

REPUBLIKA HRVATSKA  
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA  
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV  
I PROBACIJU  
Zatvor u Gospiću

**RAZDJEL 110 MINISTARSTVO PRAVOSUĐA**

**GLAVA 10 UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV I PROBACIJU**

<b>RKDP:</b>	<b><u>3236</u></b>
<b>Matični broj:</b>	<b><u>03345971</u></b>
<b>OIB</b>	<b><u>22146074849</u></b>
<b>Šifa djelatnosti:</b>	<b><u>8423</u></b>

**Broj žiro-računa: 2390001-1100011183**

## **B I L J E Š K E**

**za razdoblje od 01. siječnja do 31.12.  
2018. godine**

## ZATVOR U GOSPIĆU

### I. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

#### Bilješka broj 1

**Račun 63 (AOP 045) Pomoći iz inozemstva i od subjekata iz općeg proračuna 167.143 kn**

Navedeni prihodi odnose se na račun

6331 – prihodi od poticaja i naknada za el. nepogodu sušu	146.846 kn
6341 – prihodi od HZZ-a za stručno osposobljavanje	20.297 kn

#### Bilješka broj 2

**Račun 64 (AOP 074) – Prihodi od imovine 58kn**

Navedeni se prihodi odnose se na prihode od financijske imovine i to:

- račun 6413 (AOP 074) - kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju - 58 kn depoziti po viđenju kod HPB

#### Bilješka broj 3

**Račun 65 (AOP 105) - Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 6.308 kn**

Račun 6526 – ostali nespomenuti prihodi, a odnose se na prihode od rabata zatvorske prodavaonice

#### Bilješka broj 4

**Račun 66 (AOP 123) – Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija 870.943 kn**

Navedeni prihodi se sastoje od:

- račun 6614 (AOP 125) - Prihodi od prodaje proizvoda i robe 806.732 kn
- račun 6615 (AOP 126) - Prihodi od pruženih usluga 64.211 kn

Navedeni prihodi su ostvareni radom zatvorenika u odjelima za rad i strukovnu izobrazbu zatvorenika: isporuke proizvoda unutar i izvan regije VI, prodaja vlastitih proizvoda, pružanje usluga, prodaje ambalaže.

**Bilješka broj 5**

**Račun 67 (AOP 130) Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO na temelju ugovornih obveza** **16.889.815 kn**

Račun 6711 - Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u iznosu 16.889.815 kn

Ovi se prihodi sastoje od sredstava izvršenih u Zatvoru u Gospiću putem podračuna Državne riznice Ministarstva pravosuđa za financiranje rashoda poslovanja.

**Bilješka broj 6**

**AOP 148 - Rashodi poslovanja** **17.844.400 kn**

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, rashodi su veći za 6,1% (indeks 106,1). Rashodi za zaposlene veći su za 5%, a materijalni rashodi veći su za 13,2%.

**Bilješka broj 7**

**Račun 31 (AOP 149) - Rashodi za zaposlene** **13.382.021 kn**

Rashodi za zaposlene odgovaraju doznačenim sredstvima putem podračuna Državne riznice. U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine bruto plaće su veće za 4,9%, doprinosi poslodavca su veći za 5,1%, a ostali rashodi za zaposlene veći su za 5,5%

**Bilješka broj 8**

**Račun 32 (AOP 160) - Materijalni rashodi** **4.454.214 kn**

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine ukupni materijalni rashodi veći su za 13,2%.

**Bilješka broj 9**

**Račun 34 (AOP 193) - Financijski rashodi** **8165 kn**

Rashodi odnose na usluge platnog prometa u iznosu 8.161 i naplaćene kamate u iznosu 4 kn

**Bilješka broj 10**

**(AOP 278) Stanje zaliha gotovih proizvoda je 355.141 kune i povećane su za 163.668 kuna u odnosu na početak razdoblja.**

**Bilješka broj 11**

**Račun 7 (AOP 289) Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** **0 kn**  
Nije bilo prihoda od prodaje nefinancijske imovine

**Bilješka broj 12**

**Račun 4 (AOP 341) - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** **33.280 kn**

Ovi su rashodi ostvareni za nabavu pluga za poljoprivrednu radionicu u vrijednosti 10.000 kn ,  
te završetak radova na uvođenju centralnog grijanja objekt Ljubovo u iznosu 20.080 kn.

**Bilješka broj 13**

<b>AOP 631 – Višak prihoda i primitaka u 2018.</b>	<b>220.255 kn</b>
<b>AOP 634 – Manjak prihoda – preneseni</b>	<b>54.871 kn</b>
<b>AOP 635 – Višak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju</b>	<b>165.384 kn</b>

## II BILJEŠKE UZ BILANCU (OBRAZAC BIL)

### IMOVINA

#### A. NEFINANCIJSKA IMOVINA

##### Bilješka broj 1 – AOP 002

Nefinancijsku imovinu u iznosu od 15.625.820 kn čine proizvedena dugotrajna imovina u iznosu od 15.106.137 kn te proizvedena kratkotrajna imovina u iznosu od 519.683 kn, a povećana je u odnosu na isto razdoblje prošle godine za 577.260 kn ili 3,8% . Odnosi se na uvećanje vrijednosti objekata proizašlo iz ulaganja u rekonstrukciju krovišta, centralno grijanje, energetske certifikate, te prevodi stada i promjene vrijednosti stada.

##### Bilješka broj 2 – AOP 007

Proizvedena dugotrajna imovina na kraju razdoblja bilježi povećanje u odnosu na stanje 01.01.2018. godine za 353.946 kn, što je rezultat povećanja proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 744.791 (kabliranje i oprema za video nadzor, plug, perilica, osnovno stado – prevodi) kn, te smanjenja imovine zbog redovnog godišnjeg ispravka vrijednosti u iznosu 390.845 kn.

##### Bilješka broj 3 – AOP 058

Proizvedena kratkotrajna imovina iznosi 519.683 kn, a odnosi se na zalihe za obavljanje djelatnosti (zalihe repromaterijala za vlastitu djelatnost, zalihe prehrane, zalihe potrošnog materijala itd.) u iznosu 164.542 kn, te zalihe gotovih proizvoda u iznosu od 355.141 kn

#### B. FINANCIJSKA IMOVINA

##### Bilješka broj 4 – AOP 064 – Novac u banci i blagajni – 82.726 kn

Novac u banci na dan 31.12.2018. g. iznosi 74.864 kn , a u blagajni 7.862 kn

##### Bilješka 5 – AOP 073

Ostala potraživanja u iznosu od 49.298 kn odnose se na potraživanja od HZZO za bolovanje preko 42 dana u iznosu 47.586 kn i potraživanja po godišnjem obračunu KOP-a 1.712 kn

##### Bilješka broj 6 – AOP 140

Potraživanja za prihode od poslovanja u iznosu 31.765 kn, odnose se na obračunata a nenaplaćena potraživanja od prodanih proizvoda od vlastite djelatnosti.

##### Bilješka broj 7 – AOP 158

Rashodi budućih razdoblja u iznosu 1.179.495 kn odnose se na rashode za plaću za prosinac 2018.g. u iznosu od 1.161.457 kn i naknadu za rad zatvorenika u iznosu 18.038 kn

#### C. OBVEZE

##### Bilješka broj 8 – AOP 162

Obveze i vlastiti izvori odgovaraju AOP 001 Bilance 16.969.104 kn

#### **Bilješka broj 9 – AOP 164**

Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 1.477.725 su obveze za zaposlene za prosinac 2018. u iznosu 1.161.457 kn , obveze za rashode materijalne rashode u iznosu 266.970 kn , ostale tekuće obveze ( bolovanja preko 42 dana , povrat poreza po KOPPu) u iznosu 49.298 kn)

#### **D. VLASTITI IZVORI**

##### **Bilješka broj 10 – AOP 233 i AOP 238**

AOP 233 Višak prihoda u iznosu 738.382 kn

AOP 238 Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 572.998 kn

##### **Bilješka broj 11 – AOP 240**

Sredstva u visini 31.765 kn odnose se na obračunata a nenaplaćena potraživanja od vlastite djelatnosti.

##### **Bilješka broj 12 – AOP 245**

Iznos od 1.584.197 kn prikazali smo kao izvanbilančne zapise, a odnose se na pologe zatvorenika i novčana sredstava na žiro računu i blagajni u iznosu od 202.656 kn, prehrana vlastita proizvodnja – 3.799 kn, potrošni materijal bez naknade za zatvorenike – 17.030 kn dugotrajna imovina na revers – 19.661 kn, donacija UNICEF – 1330 kn , te vozila iz operativnog leasinga u iznosu 1.339.721 kn.

### III BILJEŠKE UZ P-VRIO

#### **Bilješka 1 – AOP 001**

Iznos povećanja od 714.306 kn odnosi se na:

Povećanje vrijednosti zgrade (legalizacija), energetska obnova u iznosu 82.844 kn

Nabavu osnovnog stada ovnovi u iznosu 3200 kn

Povećanje zbog prijevoda u osnovno stado u iznosu 78.400 kn

Nabava perilice rublja - 2.904 kn

Nabava pluga Kverneland 14“ - 10.000 kn

Video nadzor i automatika vrata 102.394 kn

Uvećanje vrijednosti zgrade Ljubovo – izmjena krovišta i stolarije 396.054 kn

Završetak radova na centralnom grijanju Ljubovo 20.080 kn

Povećanje vrijednosti kod prodaje osnovnog stada koje u evidencijama nije imalo vrijednost) 18.430 kn

Smanjenje u iznosu 547 kn odnosi se na uginuće stoke.

**Mjesto i datum: 29.01.2019. godine**

**Voditelj odjela financijsko-knj. poslova  
BOŽICA PAVELIĆ**



**UPRAVITELJ  
Petar Rukavina**



