



RH/fond/JLS/JP(R)S

MINISTARSTVO PRAVOSUĐA

RAZDJEL: 110 UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV

GLAVA: 10

PRORAČUNSKI KORISNIK:

ZATVOR U SPLITU

Razina: **11**

OIB: **76049012642**

Matični broj: **03148262**

Djelatnost: **8423**

Žiro-rn.: **HR1123900011100013332**

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE **za razdoblje 01.01. – 30.06.2017. godine**

BILJEŠKA BROJ 1

Na računima podskupine 6148 (AOP 031) iskazana su doznačena sredstva od igara na sreću u ukupnom iznosu od 424.900,00 Kn, a koja su namjenjena pružanju potpore provođenju pojedinačnog programa izvršavanja kazne zatvora i odgojnih mjera. 70% doznačenih sredstava predviđenih u prvoj godini financiranja raspodjeljena su udrugama čiji su projekti/programi odabrani na Natječaju za financiranje projekata/programa, a prema sklopljenim ugovorima i vrsti ugovorenog posla.

Doznačena sredstva, raspoređena su slijedećim udrugama, kako slijedi:

NAZIV UDRUGE	NAZIV PROJEKTA/PROGRAMA	DOZNAČENA SREDSTVA
1. Zajednica Pape Ivana XXIII- Vrgorac	„Biram ispravni put“	89.250,00 Kn
2. ANST 1700 – Split	„Pitanje kulture“	78.400,00 Kn
3. Liga za prevenciju ovisnosti- Split	„Restart – resocijalizacijom do prevencije“	84.000,00 Kn
4. ANST 1700 – Split	„Drugi način – socijlanu poduzetništvo u zatvorskom sustavu“	89.250,00 Kn
5. Liga za prevenciju ovisnosti – Split	„Obrazovanje u zatvorskom sustavu – pravo i prilika“	84.000,00 Kn

BILJEŠKA BROJ 2

Prihodi od financijske imovine iskazani na skupini računa 641 (AOP 074) u ukupnom iznosu od **10.970,02 Kn** odnose se na kamate koje je Hrvatska poštanska banka – Zagreb obračunala i uplatila za razdoblje I – VI/2017 godine za redovni račun poslovanja HR1123900011100013332 Zatvora u Splitu u iznosu od 35,23 Kn i naplaćene zatezne kamate u ovršnom postupku u iznosu od 10.934,79 Kn.

Od prihoda ostvarenog naplatom zateznih kamata u ovršnom postupku nabavljena su PVC harmonika vrata za 47 zatvoreničkih soba u ukupnom iznosu od 10.934,79 Kn i

iskazana su na računu 322418 – Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje zgrade. Nabavljena PVC vrata upotrebljena su kao zamjena postojećim vratima kojima su bili odvojeni sanitarni čvorovi unutar zatvoreničkih soba, a ista nisu prijanjala uz zidove.

BILJEŠKA BROJ 3

Ostali nespomenuti prihodi iskazani na skupini računa 6526 (AOP 116) u ukupnom iznosu od **22.192,65 Kn**, odnose se na prihode naplaćene temeljem refundacija rashoda iz prethodne godine, te ostalih nespomenutih prihoda po posebnim propisima, kako slijedi:

- prihodi od pružanja usluga društvene prehrane za XII/16..... 2.304,29 Kn
- prihod od najamnine za postavljene aparate za kavu i osvježavajuće napitke za XII/16 1.717,00 Kn
- prihod od naplate troškova sprovođenja zatvorenika o vlastitom trošku..... 3.636,00 Kn
- prihod od rabata ostvarenog u zatvorskoj prodavaonici..... 14.329,47 Kn
- prihod od naknade štete od zatvorenika 205,89 Kn

Od prihoda ostvarenog od rabata u zatvorskoj prodavaonici u ukupnom iznosu od **19.471,55 Kn** utrošeno je za pokriće slijedećih rashoda, kako slijedi:

- temeljem suglasnosti Ministarstva pravosuđa, Uprave za zatvorski sustav, Središnji ured Zagreb, Zatvor u Splitu utrošio je 12.879,35 Kn za sklapanje ugovora o djelu s dr.med. Anita Nosić Poštenjak za pružanje usluga koje se odnose na pružanje zdravstvene zaštite zatvorenicima u prostorijama zatvora, a koje obavlja po potrebi i utvrđenom rasporedu u ukupnom trajanju do 20 sati tjedno. Navedeni poslovi obavljani su u razdoblju 11.04.17.-30.04.17., te od 12.05.-30.06.2017. godine.
- za održavanje zelene površine oko zgrade zatvora, nabavljena je motorna kosa u iznosu od 6.592,20 Kn i iskazana na računu 422532 – Strojevi za obradu zemljišta.

BILJEŠKA BROJ 4

U razdoblju I-VI/2017. god. Zatvor u Splitu ostvario je ukupno **40.257,50 Kn** prihoda od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga koji su priznati u trenutku naplate, i na taj način su prikazani u izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima PR-RAS (AOP 123) za razdoblje I-VI/2017. godine .

Navedeni prihodi odnose se na:

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE (AOP 125)

- prihodi ostvareni prodajom roba za društvenu prehranu vlastitim zaposlenicima **30.625,50 Kn**
- prihod od prodaje otpadnog papira..... **408,00 Kn**

PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA (AOP 126)

- prihodi od najamnine za postavljene aparate za kavu i osvježavajuće napitke u zgradi Zatvora u Splitu..... **8.585,00 Kn**
- prihod od pruženih usluga fotokopiranja..... **639,00 Kn**

BILJEŠKA BROJ 5

Na podskupini računa 6711 (AOP 132) prikazani su prihodi iz proračuni za financiranje redovne djelatnosti u ukupnom iznosu od **9.113.519,68 Kn**, koji su usklađeni sa podacima o doznačenim sredstvima od strane Ministarstva pravosuđa, Uprave za zatvorski sustav, Središnjeg ureda Zagreb.

BILJEŠKA BROJ 6

Na računima podskupine 311 (AOP 150) prikazani su rashodi za plaće u iznosu od **5.842.896,88 Kn**.

Ostali rashodi za zaposlene na skupini računa 312 (AOP 155) u ukupnom iznosu od **84.991,12 Kn** odnose se na:

- jubilarne nagrade 30.245,89 Kn
- potpore za bolovanje preko 90 dana 22.959,37 Kn
- pomoć za smrt člana uže obitelji..... 7.422,68 Kn
- otpremnine..... 24.363,18 Kn

Doprinosi na plaće (AOP 156) u iznosu od **1.645.949,45 Kn** podmireni su u skladu sa zakonskim propisima i nema odstupanja.

BILJEŠKA BROJ 7

Naknada troškova zaposlenima (AOP 161) u iznosu od **256.686,00 Kn** odnose se na:

NAZIV RAČUNA	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine
Dnevnice	16.395,00	12.535,00
Naknada za smještaj na sl. putu	379,50	1.708,00
Naknada za prijevoz na sl. putu	1.811,00	70,00
Naknada za prijevoz sa posla i na Naknada za odvojeni život	257.641,46 /	240.148,00 /
Seminari, savjetovanja i simpoziji	500,00	/
Tečajevi i stručni ispiti	/	2.225,00
UKUPNO	276.726,96	256.686,00

Iz navedenog prikaza vidljivo je da su ukupni troškovi u izvještajnom razdoblju smanjeni u odnosu na troškove ostvarene u razdoblju prethodne godine (indeks 92,8).

Troškovi tečajeva i stručnih ispita odnose se na troškove polaganja higijenskog minimuma za 3 službenika Pododsjeka prehrane, te trošak pripremnog tečaja za 1 službenicu u pismohrani.

BILJEŠKA BROJ 8

Rashodi za materijal i energiju prikazani na računima podskupine 322 (AOP 166) u ukupnom iznosu od **874.407,84 Kn** odnose se na:

A 630000 – Izvršavanje kazne zatvora, mjere pritvora i odgojne mjere

NAZIV RAČUNA	Ostvareno u izvještajnom razdoblje prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblje tekuće godine
Uredski materijal	10.278,15	16.810,65
Literatura	3.999,20	4.067,00
Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	27.662,23	26.169,39
Materijal za higijenske potrebe i njegu	3.718,75	2.875,00
Namirnice – društvena prehrana	37.271,60	33.333,02
Namirnice – ishrana zatvorenika	468.578,00	449.514,05
Namirnice – ekonomija	5.640,79	4.346,09
Lijekovi	13.849,35	17.731,67
Električna energija	119.495,54	111.162,45
Plin	3.360,00	3.894,18
Motorni benzin i dizel gorivo za osobna vozila	1.985,45	3.121,64
Motorni benzin i dizel gorivo za služ. vozila	35.166,80	34.227,70
Ostali materijal za proizvodnju energije	65.450,77	94.401,53
Materijal za održavanje zgrade	18.360,78	63.075,00
Materijal za održavanje opreme	4.342,92	3.101,07
Materijal i dijel.za tek. održavanje vozila	4.866,03	1.383,47
Sitni inventar	3.243,88	2.303,18
Auto gume	/	/
Službena, radna i zaštitna odjeća	/	2.890,75
UKUPNO	827.270,24	874.407,84

Iz navedene tablice je vidljivo da ukupno gledajući imamo povećanje utrošenih sredstava u odnosu na troškove ostvarene u izvještajnom razdoblju prethodne godine (indeks 105,7).

Najviše odstupanje utrošenih sredstava u odnosu na ostvarena u izvještajnom razdoblju prethodne godine (indeks 245,0) imamo na računu 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, a odnosi se na trošak nabave materijala za:

- renoviranje unutarnje šetnice za zatvorenike,
- sanaciju toaleta u dijelu zatvoreničkih soba,
- bojanje većeg broja zatvoreničkih soba,
- nabavu žilet žice koja je postavljena na unutarnju šetnicu,
- sanaciju hodnika i podova po cijeloj zgradi zatvora,
- preuređenje jedne prostorije u sobu za posjete bez nadzora,
- nabavu raznog materijala za redovno održavanje (tuševi, slavine i sl.),
- nabavu led žarulja kojima su zamjenjene postojeće klasične žarulje po zatvoreničkim odjelima u cilju smanjenja potrošnje energije,
- nabavu 47 PVC harmonika vrata za zatvoreničke sobe (vidi bilješka br. 2)

Sve radove oko ugradnje, zamjene i uređenja gore navedenim materijalom obavili su stručni učitelji za održavanje zajedno s radnom grupom zatvorenika.

Veliki dio obavljenih radova izvršeno je po preporukama pučkog pravobranitelja.

Odstupanje utrošenih sredstava, više od 5%, imamo i na računu 32211 – uredski materijal, te računu 32239 – Ost. mat. za proizvodnju energije.

Kod uredskog materijala do odstupanja došlo je iz razloga nabave većeg broja tonera u odnosu na isto obračunsko razdoblje prethodne godine kad smo imali na zalihama veći broj tonera preostalih iz 2015. godine. Također smo bili u obvezi nabaviti veći broj arhivskih mapa potrebnih za sređivanje arhivske građe, kao što smo bili u obvezi u dva navrata izraditi nove pečate, kako radi dotrajalosti, tako i zbog promjene urudžbenih brojeva.

Kod ostalog materijala za proizvodnju energije, odstupanje je proizašlo iz potrebe nabave većih količina lož ulja nza grijanje zatvora zbog izuzetno hladne zime u odnosu na prethodnu godinu.

BILJEŠKA BROJ 9

Rashodi za usluge prikazani na računima podskupine 323 (AOP 174) u ukupnom iznosu od **305.215,19 Kn** odnose se:

A 630000 – Izvršavanje kazne zatvora, mjere pritvora i odgojne mjere

NAZIV RAČUNA	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine
Usluge telefona	13.106,10	11.606,93
Usluge interneta	2.175,76	1.903,51
Poštarina	3.582,29	3.188,30
Usluge održavanja zgrade	160,00	849,50
Usluge održavanja vozila	/	133,31
Usluge održavanja opreme	14.349,20	10.478,55
Ostale usluge promidžbe i informiranja	/	4.275,00

Opskrba vodom	280.286,48	169.025,61
Iznošenje i odvoz smeća	9.624,00	8.624,45
Komunalna i vodna naknada	49.573,20	49.573,20
Deratizacija i dezinfekcija	5.625,00	11.250,00
Dimnjačarske i ekološke usluge	3.142,50	3.250,63
Zdravstvene usluge zatvorenika	8.233,33	8.469,36
Zdravstvene usluge zaposlenika	/	/
Ugovor o djelu	8.157,34	12.879,35
Ostale intelektualne usluge	5.000,00	/
Računalne usluge	/	/
Registracija vozila	11.174,00	9.707,49
U K U P N O	414.189,20	305.215,19

Iz navedene tablice je vidljivo da ukupno gledajući imamo smanjenje sredstava u odnosu na troškove ostvarene u izvještajnom razdoblju prethodne godine (indeks 73,7).

BILJEŠKA BROJ 10

Naknade troškova **osobama izvan radnog odnosa** (AOP 184) prikazani na računu podskupine 3241 u iznosu od **9.792,84 Kn** odnose se na plaćene doprinose za 2 osobe s kojima su sklopljeni ugovori o stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa za razdoblje od 10. studenog 2016. g. do 09. studenog 2017. godine.

Hrvatski zavod za zapošljavanje refundirao je doprinose za vremenski period od 12 mjeseci, te nakon izvršenih plaćanja za pojedine mjesece Zatvor je iste knjižio na naznačenom računu.

BILJEŠKA BROJ 11

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (AOP 185) prikazani na računima podskupine 329 u iznosu od **85.206,84 Kn** odnose se:

A 630000 – Izvršavanje kazne zatvora , mjere pritvora i odgojne mjere

NAZIV RAČUNA	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine
Premije osiguranja vozila	4.770,92	2.879,71
Reprezentacija	343,06	/

Naknade za rad zatvorenika	71.046,86	77.225,73
Pristojbe i naknade	1.440,00	2.880,00
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.683,83	2.221,40
UKUPNO	81.284,67	85.206,84

Kod ostalih nespomenutih rashoda, ukupno gledajući vidljivo je da su troškovi izvještajnog razdoblja veći za 4,8 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Najveće odstupanje utrošenih sredstava imamo kod pristojbi i naknada koje se odnose na plaćanje RTV pristojbe za korištenje 6 radioprijemnika u vozilima nabavljenim putem operativnog leasinga. Do odstupanja je došlo iz razloga što nam je preplata obračunata od 01. travnja 2016. godine i nije pokrivala cijelo obračunsko razdoblje prethodne godine.

Ostali financijski rashodi (AOP 208) prikazani na računima podskupine 343 u iznosu od **6.383,42 Kn** odnose se na usluge platnog prometa.

BILJEŠKA BROJ 12

Tekuće donacije u novcu prikazane na računu 3811 (AOP 259) u ukupnom iznosu od 424.900,00 Kn odnose se na doznačena sredstva od igara na sreću, koje je Zatvor u Splitu transferirao udrugama prema sklopljenim ugovorima za provedbu odobrenih projekata/programa za zatvorenike (vidi Bilješka br. 1)

BILJEŠKA BROJ 13

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 365) u ukupnom iznosu od 6.592,20 Kn odnosi se na nabavu motorne kose kao što je opisano u Bilješki br.3.

BILJEŠKA BROJ 14


Višak prihoda poslovanja (AOP 282) za razdoblje siječanj-lipanj 2017. godine iznosi **75.410,27 Kn**. Manjak prihoda od nefinancijske imovine (AOP 399) iznosi **6.592,20 Kn**.

Manjak prihoda i primitaka – preneseni iz 2016. godine (AOP 634) iznosi **64.887,44 Kn**, što znači da ukupni višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi **3.930,63 Kn** (AOP 635).

Stanje novčanih sredstava na dan 30. lipnja 2016. godine iznosi **76.625,97 Kn**.

U Splitu, 10. srpnja 2017. godine
Tel: 021/246-748

VODITELJ ODJELA FINANCIJSKO-KNJIGOVODSTVENIH POSLOVA:


/ Ankica Petrović /

UPRAVITELJ:


/ Ognjen Džaja /

