

RH/fond/J
LS/JP(R)S MINISTARSTVO PRAVOSUĐA Razina 11

RAZDJEL 110 RKDP 3148

Matični broj 03283089

OIB: 13812320938

GLAVA 10 Šifarska oznaka 8423

PRORAČUNSKI KORISNIK Žiro račun HR1123900011100016630

ZATVORSKA BOLNICA U ZAGREBU

Bilješke uz financijsko izvješće
za razdoblje od 01. siječnja 2019. do 31. prosinca 2019. godine

Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima korisnika proračuna (PR-RAS)

01. Na AOP oznaci 001 Prihodi poslovanja su manji za 2,70% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na:

- financiranje rashoda poslovanja,
- vlastiti prihodi (naplate fotokopiranja zatvorenica, sprovođenje zatvorenika do banaka, naknade šteta, te naplate najma dijela poslovnog prostora na kojem su instalirani samoposlužni aparati, naplata po Ugovoru s gospodarskim subjektom „Valentivi“ d.o.o., uz suglasnost Središnjeg ureda, prihodi od naplate neopasnog otpada – ambalaže od papira i kartona po ugovoru sklopljenom s gospodarskim subjektom DS Smith Unijapapir Croatia d.o.o., te prihod od rabata od prodaje cigareta i duhanskih proizvoda. Vlastiti prihodi iznose 11.399,00 kn i za 51,2% su manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

02. Na AOP oznaci 148 Rashodi poslovanja su neznatno manji u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi rashoda, rashodi za zaposlene čine 81%, dok su materijalni i financijski rashodi zastupljeni sa 19%.

03. Na AOP oznaci 160 - **Materijalni rashodi** su manji za 2,9% u odnosu na ostvarene rashode za isto razdoblje prethodne godine.

04. Na AOP oznaci 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika nalazi se smanjenje od 86,6%, a odnosi se na plaćanje kotizacije za sudjelovanje liječnice Zatvorske bolnice u Zagrebu na poslijediplomskom Tečaju stalnog medicinskog usavršavanja I. kategorije u organizaciji Klinike za neurologiju KBC-a Zagreb i Medicinskog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu.

05. Na AOP oznaci 166 – **Rashodi za materijal i energiju**, nalazi se smanjenje od 10,5%.

06. Na AOP oznaci 168 - Materijal i sirovine nalazi se smanjenje od 9,9%. U razdoblju siječanj – prosinac 2019. godine je potrošeno manje na prehranu i lijekove zatvorenika zbog manjeg brojnog stanja zatvorenika.
07. Na AOP oznaci 169 – Energija nalazi se smanjenje od 10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na smanjenu potrošnju energenata kao rezultat energetske obnove bolnice.
08. Na AOP oznaci 170 – Materijal i dijelovi za tekuće i investiciono održavanje nalazi se smanjenje od 79,7% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na kupovine osnovnog građevinskog materijala kojom su naši strukovni učitelji i zatvorenici uređivali prostorije Zatvorske bolnice u Zagrebu
09. Na AOP oznaci 171- sitni inventar i auto gume imamo povećanje od 102% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine u iznosu 23.567,00 kn. a odnosi se na kupovinu štapnog miksera za kuhinju, inox servisnih kolica, televizora za zatvoreničke sobe, kosilice MTD, te kupovina 4 auto gume za VW TRANSPORTER 2,0 TDI.
10. Na AOP oznaci 173 – Službena radna i zaštitna odjeća i obuća nalazi se smanjenje od 63,7% (iznos 1.489,00 kn) a odnosi se na kupovinu radne obuće za djelatnike u Pododsjeku kuhinje i spremačice.
11. Na AOP oznaci 174 - **Rashodi za usluge** povećani su za 10% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
Pod uslugama na kontu 32398 knjiženi računi gospodarskog subjekta „Spektar gradnja“ d.o.o., za energetske obnovu po ugovoru 30-09-ENUČ -2016., od travnja 2018. godine gospodarski subjekt „Spektar gradnja“ d.o.o. naplaćuje mjesečnu naknadu za energetske učinkovitost u iznosu 32.427,26 kn mjesečno i tako 14 godina po Ugovoru.
Na istom kontu knjiženi su i računi gospodarskog subjekta „Rudan“ d.o.o. koji sukladno Ugovoru naplaćuje razliku ušteda na vodi od 9/2016. godine.
12. Na AOP oznaci 175 - Usluge telefona, pošte i prijevoza nalazi se povećanje od 13,60%, jer je sklopljen Ugovor za usluge u pokretnoj elektroničkoj komunikacijskoj mreži, Grupa 2. Govorna, mješovita i podaktivna usluga putem GSM telefona temeljem okvirnog sporazuma, što se pokazalo kroz razdoblje 2019. godine da je Hrvatski telekom d.d. sa svojim uslugama znatno skuplji od bivšeg dugogodišnjeg pružatelja usluga - Metronet d.d.
13. Na AOP oznaka 176 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja vidljivo je povećanje od 20,7%, a odnosi se na servis vozila, servis dizala, servis medicinske opreme i ostale opreme u praonici rublja i kuhinjske opreme.
14. Na AOP oznaci 177 – usluge promidžbe i informiranja smanjene su za 36,6% u odnosu na prethodnu godinu iz razloga smanjenih objava oglasa za natječaj za prijam službenika u državnu službu i objave postupaka javne nabave u EOJN.
15. Komunalne usluge na AOP oznaci 178 su povećane za 55,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog povećanju je knjiženje specijalnih vozila prema uputi Središnjeg ureda od 25.04.2019. (evidentiranje u osnovnim sredstvima po plaćanju računa firmi TRCZ automobili d.o.o., knjiženje prihoda na 671, rashoda na 3234, što je privremena evidencija do otvaranja konta 4231 u rebalansu tijekom godine).

16. Na AOP oznaci 180 – zdravstvene i veterinarske usluge nalazi se povećanje od 128,7% a odnosi se na plaćanje zdravstvenih usluga vanjskim zdravstvenim ustanovama u kojima su upućivani na pretrage pacijenti koji nisu imali zdravstveno osiguranje (strani državljani).

17. Na AOP oznaci 181 - Intelektualne i osobne usluge imamo povećanje od 2 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na ugovore o djelu sklopljene temeljem suglasnosti Središnjeg ureda Uprave za zatvorski sustav i probaciju, za dva liječnika specijalista psihijatra.

18. Na AOP oznaci 187 – Premije osiguranja, smanjenje od 21,9%, a odnosi se na obvezno osiguranje od automobilske odgovornosti vozila. S obzirom da je istekao leasing za vozila morali smo vratiti VW Caddy i Škodu Oktaviu, te ista nismo bili u obvezi registrirati u 4/2019.

19. Ukupni prihodi i primici na AOP oznaci 629 iznose 24.501.985,00 kuna, ukupni rashodi i izdaci na AOP oznaci 630 iznose 24.628.903,00 kuna. Manjak prihoda i primitaka na AOP oznaci 632 iznosi 126.918,00 kuna.

20. Preneseni manjak prihoda i primitaka na AOP oznaci 634 iznosi: 241.319,00 kuna, manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju na AOP oznaci 636 iznosi: 368.237,00 kuna.

Bilješke uz bilancu

1. Na AOP oznaci 001 Imovina iskazano je povećanje od 4,5% u odnosu na stanje 1. siječnja 2019. godine.

2. Na AOP oznaci 002 Nefinancijska imovina povećana je u odnosu na 01. siječnja 2019. godine za 4,7%.

3. Vrijednost poslovnih objekata na AOP oznaci 010 je povećana za 2,2%.

Temeljem Rješenja Ministarstva pravosuđa, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, KLASA: 404-01/18-01/48, od 19. ožujka 2019. godine, Zatvorskoj bolnici preneseno je bez naknade uvećana vrijednost za radove uređenja prostorija za pušenje i ugradnje maloteretnog lifta kuhinje za prienos hrane u ukupnom iznosu od 189.943,75 kn.

Rješenjem Ministarstva pravosuđa, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, KLASA:406-02/19-01/100031 od 5. studenog 2019. godine prenosi se bez naknade uvećana vrijednost za izradu glavno-izvedbenog projekta sanacije bolničke kuhinje u ukupnom iznosu od 56.250,00 kn.

4. Na AOP oznaci 017 imamo povećanje od 114,4% u odnosu na 01.01.2019. godine, a odnosi se na Rješenje Ministarstva pravosuđa, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, KLASA: 406-02/19-02/7 od 17. lipnja 2019. godine kojim se ustupa na trajno korištenje bez naknade komplet video nadzora s uključenom ugradnjom, spajanjem uređaja i programiranjem sustava ukupne vrijednosti 248.713,38 kn s PDV-om, nabavljen od dobavljača AKD – Zaštita d.o.o.

5. Na AOP oznaci 018- vidljivo je smanjenje od 3,9% u odnosu na početak godine iz razloga što smo rashodovali zastarjelu, bez mogućnosti daljnjeg popravka, medicinsku opremu – ultrazvuk s priborom EUB-2013 Hitachi u iznosu 202.287,10 kn i prijenosni aspirator New Askir C30 u iznosu 5.045,34 kn

6. Na AOP oznaci 021- imamo povećanje od 6,4% a odnosi se na industrijsku perilicu rublja W5180H, kapaciteta 20 kg ukupne vrijednosti 66.500,00 kn nabavljenu od dobavljača BE - LUX OPREMA d.o.o., koja je uknjižena temeljem Rješenja Ministarstva pravosuđa, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, KLASA: 406-02/19-02/7 od 11. studenog 2019. godine kojim se ustupa na trajno korištenje bez naknade.

Na AOP oznaci 067 – novac na računu kod tuzemnih banaka imamo značajno povećanje u odnosu na stanje 01.01.2019.

Novčana sredstva se odnose na doznaku iz riznice u travnju 2019. godine, na vlastita sredstva i sredstva od HZZ za plaćanje doprinosa osobama na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

6. Na AOP oznaci 164 – obveze za rashode poslovanja nalazi se povećanje od 5,3%, a čine ih obveze za rashode zaposlenih i obveze za materijalne rashode.

7. Na AOP oznaci 244 i 245 - Izvanbilančni zapisi iskazan je iznos 1.092.274,00 kn, a odnosi se na vozila koja su Rješenjem Ministarstva pravosuđa ustupljena na privremeno korištenje, na instrumente osiguranja plaćanja - bjanko zadužnice (traženo jamstvo za osiguranje urednog ispunjenja ugovora – javna nabava).

8. Na AOP 275 - obveze za rashode poslovanja - dospjele Zatvorska bolnica nema dospjelih obveza, imamo nedospjele obveze prikazane na AOP 276.

Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza Obrazac P-VRIO

Na AOP oznaci 021 – Proizvedena dugotrajna imovina imamo povećanje koje se odnosi na slijedeće:

- radove uređenja prostorija za pušenje i ugradnja maloteretnog lifta kuhinje za prijenos hrane u ukupnom iznosu od 189.943,75 kn,
- izrada glavno-izvedbenog projekta sanacije bolničke kuhinje u ukupnom iznosu od 56.250,00 kn.
- komplet video nadzora s uključenom ugradnjom, spajanjem uređaja i programiranjem sustava ukupne vrijednosti 248.713,38 kn,
- industrijsku perilicu rublja W5180H, kapaciteta 20 kg ukupne vrijednosti 66.500,00 kn

Povećanje imovine iznosi: 561.407,13 kn

Zagreb, 28. siječnja 2020. godine

