

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 2018. do 31. prosinca 2018. godine

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

01. Na AOP oznaci 001 Prihodi poslovanja su manji za 1,97% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnose se na:

- financiranje rashoda poslovanja,
- vlastiti prihodi (naplate fotokopiranja zatvoreniciima, 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 23.371,83 kn i za 9,6% su veći u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- kapitalne pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost vezano za plaćanje energetske obnove po Ugovoru br. 30-09-ENUČ-2016 u iznosu: 658.680,00 kn, uz napomenu da su ovo namjenska sredstva koja se po doznaci iz Fonda prosljeđuju firmi iz ugovora „Spektar gradnji“ d.o.o., za radove vezane za energetske obnovu Zatvorske bolnice.

02. Na AOP oznaci 148 Rashodi poslovanja su manji za 2,9% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U strukturi rashoda, rashodi za zaposlene čine 80%, dok su materijalni i financijski rashodi zastupljeni sa 20%.

03. Na AOP oznaci 160 - **Materijalni rashodi** su manji za 22,1% u odnosu na ostvarene rashode za isto razdoblje prethodne godine. Razlog smanjenju su manji troškovi u ovoj godini vezani su za energetske obnovu bolnice sukladno ugovoru o energetskom učinku br. 30-09-ENUČ-2016 (računi „Spektar gradnje“ d.o.o.), jer je energetska obnova završena 30.03.2018. godine.

04. Na AOP oznaci 163 – Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život, nalazi se povećanje od 15,6% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iz razloga

primjene odredbi novog Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike vezano za korekcije naknade za prijevoz.

05. Na AOP oznaci 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika nalazi se povećanje od 4,8%, a odnosi se na plaćanje polaganja ispita djelatnicima iz područja zaštite na radu, sukladno Zakonu o zaštiti na radu i za polaganje ispita za rukovatelja centralnog grijanja (za potrebe ispunjenja uvjeta radnog mjesta iz Pravilnika o unutarnjem redu).

06. Na AOP oznaci 166 – **Rashodi za materijal i energiju**, nalazi se povećanje od 5,7%.

07. Na AOP oznaci 168 - Materijal i sirovine nalazi se povećanje od 6,2%. U razdoblju siječanj – prosinac 2018. godine je potrošeno više za prehranu zatvorenika zbog većeg brojnog stanja zatvorenika. U istom razdoblju prethodne godine, zbog radova na energetskej obnovi iz sigurnosnih razloga je smanjeno brojno stanje zatvorenika u prosjeku za 10% .

Napominjemo da od 31.siječnja 2018. godine Kaznionica u Valturi više ne isporučuje pasterizirano kravlje mlijeko tako da smo u predmet javne nabave mliječnih proizvoda morali uključiti i mlijeko koje smo godinama dobivali iz Sustava.

08. Na AOP oznaci 170 – Materijal i dijelovi za tekuće i investiciono održavanje nalazi se povećanje od 105,4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a odnosi se na kupovine građevinskog materijala kojom su naši strukovni učitelji i zatvorenici uređivali zatvoreničke sobe i okoliš Zatvorske bolnice u Zagrebu.

09. Na AOP oznaci 171- sitni inventar i auto gume imamo smanjenje od 50,4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine u iznosu 11.619,00 kn. Radi se o kupovini transportnih rudli, video portafona, ljestvi, vatrogasnih aparata, uništavač papira, hodalice za pacijente, auto gume.

10. Na AOP oznaci 173 – Službena radna i zaštitna odjeća i obuća nalazi se smanjenje od 61,6% (iznos 4.100,00 kn) a odnosi se na kupovinu radne obuće za djelatnike u Pododsjeku kuhinje i spremačice.

11. Na AOP oznaci 174 - **Rashodi za usluge** smanjeni su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 47% .

Pod uslugama na kontu 32398 knjiženi računi gospodarskog subjekta „Spektar gradnja“ d.o.o., za energetskej obnovu po ugovoru 30-09-ENUČ -2016. ( situacija za 11/2017, 12/2017. i za razdoblje do završetka obnove u ukupnom iznosu: 332.979,76 kn koji su plaćeni iz sredstava Fonda), a od travnja 2018. godine gospodarski subjekt „Spektar gradnja“ d.o.o. naplaćuje mjesečnu naknadu za energetskej 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 177 – usluge promidžbe i informiranja su povećane za 28,1% u odnosu na prethodnu godinu iz razloga objave oglasa za natječaj za prijam službenika u državnu službu i objave postupaka javne nabave u EOJN.

13. Komunalne usluge na AOP oznaci 178 su povećane za 18,1% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

14. Na AOP oznaci 180 – zdravstvene i veterinarske usluge nalazi se povećanje od 27,7% a odnosi se na plaćanje zdravstvenih usluga vanjskim zdravstvenim ustanovama u kojima su upućivani na pretrage pacijenti koji nisu imali zdravstveno osiguranje (strani državljani).

15. Na AOP oznaci 181 - Intelektualne i osobne usluge imamo povećanje od 122,6 % 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.

16. Na AOP oznaci 183 – ostale usluge vidljivo je smanjene od 70,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (pojašnjeno pod točkom 11.).

17. Na AOP oznaci 186 - Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično (zaradnice zatvorenika) su povećane za 9,9% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a razlog povećanja je veći broj zaposlenih zatvorenika koji su imali veći broj odrađenih sati.

18. Na AOP oznaci 187 – Premije osiguranja, imamo povećanje od 36%, a odnosi se na obvezno osiguranje od automobilske odgovornosti vozila. Za usluge obveznog osiguranja od automobilske odgovornosti dok je bio na snazi Okvirni sporazum br. 4/2015 sklopljen s Croatia osiguranjem d.d. (trajao do 19.09.2017.), troškovi osiguranja vozila su bili znatno niži.

19. Ukupni prihodi i primici na AOP oznaci 629 iznose 25.173.159,00 kuna, ukupni rashodi i izdaci na AOP oznaci 630 iznose 24.816.064,00 kuna. Višak prihoda i primitaka na AOP oznaci 631 iznosi 357.095,00 kuna.

20. Preneseni manjak prihoda i primitaka na AOP oznaci 634 iznosi: 598.414,00 kuna, manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju na AOP oznaci 636 iznosi: 241.319,00 kuna.

21. Stanje novčanih sredstava na AOP oznaci 641 iznosi: 44.567,00 kuna, a sastoje vlastitih sredstava i ostatka sredstava od HZZ za plaćanje doprinosa osobama na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

### **Bilješke uz bilancu**

1. Na AOP oznaci 001 Imovina iskazano je smanjenje od 19,7% u odnosu na stanje 1. siječnja 2018. godine.

2. Na AOP oznaci 002 Nefinancijska imovina smanjena je u odnosu na 01. siječnja 2018. godine za 3,1%.

3. Vrijednost poslovnih objekata na AOP oznaci 010 je povećana za 0,7%.  
Temeljem Rješenja Ministarstva pravosuđa, KLASA: 361-01/16-01/3, od 2. srpnja 2018.

godine, Zatvorskoj bolnici preneseno je bez naknade uvećana vrijednost za radove na sanaciji poda u kotlovnici nakon rekonstrukcije kotlovnice u iznosu od 58.020,00 kn.

Rješenjem Kaznionice u Lepoglavi, KLASA: 406-02/18-02/100017 od 13. srpnja 2018. godine ustupa se na trajno korištenje bez naknade nadstrašnica ukupne vrijednosti 9.356,25 kn.

Rješenjem Ministarstva pravosuđa, Uprave za strateški razvoj, informatizaciju i kapitalna ulaganja u pravosuđu, KLASA: 650-02/18-01/9 od 27. studenog 2018., ustupljeno je na trajno korištenje bez naknade uvećana vrijednost za dodatna ulaganja na građevinskim objektima – dokabliiranje LAN-a ukupne vrijednosti 1.875,00 kn i Rješenje KLASA:404-01/18-01/48 od 21. prosinca 2018. godine kojim se prenosi bez naknade uvećana vrijednost za radove na uređenju poda sobe intenzivne njege u ukupnom iznosu: 14.442,50 kn.

4. Na AOP oznaci 017 imamo smanjenje od 11,9% u odnosu na 01.01.2018. godine, a odnosi se na rashod starih neupotrebljivih klima uređaja Gorenje u ukupnom iznosu od 29.383,48 kn, što je smanjilo vrijednost opreme.

5. Na AOP oznaci 067 – novac na računu kod tuzemnih banaka imamo značajno smanjenje u odnosu na stanje 01.01.2018. jer je preneseno stanje i uplata od 29.12.2017. godine iznosa od 1.663.419,17 kn za račune „Spektar gradnje“ d.o.o. po Ugovoru za energetska obnavu skupa zgrada Zatvorske bolnice u Zagrebu, znatno povećala stanje sredstava s 01. siječnjem 2018. godine. Navedena financijska sredstva su 02.01.2018. prosljeđena na žiro račun „Spektar gradnje“ d.o.o. Novčana sredstva na kraju 2018. godine se odnose 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 smanjenje od 50,4%, a čine ih obveze za rashode zaposlenih i obveze za materijalne rashode.

7. Na AOP oznaci 244 i 245 - Izvanbilančni zapisi iskazan je iznos 6.015.157,00 kn, a odnosi se na vozila koja su Rješenjem Ministarstva pravosuđa ustupljena na privremeno korištenje, na instrumente osiguranja plaćanja (traženo jamstvo za osiguranje urednog ispunjenja ugovora i okvirnih sporazuma – javna nabava), te knjiženje Ugovora za energetska obnavu Zatvorske bolnice u Zagrebu.

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:

- radovi na sanaciji poda u kotlovnici nakon rekonstrukcije kotlovnice u iznosu od 58.020,00 kn,
- nadstrašnica ukupne vrijednosti 9.356,25 kn.
- dokabliiranje LAN-a ukupne vrijednosti 1.875,00 kn,

- radovi na uređenju poda sobe intenzivne njege u ukupnom iznosu: 14.442,50 kn.

Povećanje imovine iznosi: 83.693,75 kn

Zagreb, 29. siječnja 2019. godine



UPRAVITELJ

mr. sc. Zdenko Sedmak