



**REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO PRAVOSUĐA I PRAVE
UPRAVA ZA ZATVORSKI SUSTAV
I PROBACIJU
Zatvor u Rijeci**

Klasa: 400-02/22-01/90
Urbroj: 514-10-06-08-05/01-23-15

Rijeka, 30.siječnja 2023.g.

RKP: 3285
Matični broj:03341640
OIB: 33722890668
Grad: Rijeka
Ulica : Žrtva fašizma 5
Razina: 11
Razdjel: 109
Šifra djelatnosti: 8423
Šifra grada: 373

Oznaka Razdoblja: 01.01.-31.12.2022.

Zakonski predstavnik: Nikola Rupčić, upravitelj

B I L J E Š K E

UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE 01.01.-31.12.2022. g.

UVOD:

Zatvor u Rijeci je ustrojstvena jedinica Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, ustrojena za obavljanje poslova izvršenja kazne zatvora sukladno Zakonu o izvršavanju kazne zatvora (NN 14/21). Za obavljanje poslova iz djelokruga rada Zatvora ustrojeni su: Odjel upravnih poslova, Odjel osiguranja, Odjel tretmana, Odjel zdravstvene zaštite i Odjel financijsko-knjigovodstvenih poslova. Izvori financiranja su:

11 – Državni proračun

31- Vlastiti prihodi (prihodi od sprovođenja, fotokopiranja, rabata zatvorske prodavaonice, prodaje ambalaže, ostali nespomenuti prihodi)

Ostvarivanje i trošenje vlastitih prihoda vrši se u skladu s Pravilnikom o mjerilima i načinu korištenja vlastitih prihoda kaznenih tijela (NN 114/2015).

B I L J E Š K E
UZ BILANCU
SA STANJEM 31.12.2022. GODINE

BILJEŠKA BROJ 1.

ŠIFRA - B001 - IMOVINA 3.212.146,98 kn

Šifra B002 – Nefinancijska imovina

Ukupna vrijednost nefinancijske imovine na dan 31. prosinca 2022. godine iznosi ukupno 1.156.591,09 kn i manja je za 79,4% u odnosu na stanje 01. siječnja 2022., zbog knjiženja stanova s bilančne pozicije na izvanbilančnu u iznosu od NV = 5.582.653,10 kn, ispravak vrijednosti 859.581,51 kn

- Šifra 02 Proizvedena dugotrajna imovina 955.285,35 kn, odnosi se na
 - o šifru 021 i 02921 Građevinski objekti 591.879,34 kn,
 - o šifru 022 i 02922 Postrojenje i oprema 300.843,51 kn
 - o šifru 023 i 02923 Prijevozna sredstva 62.562,50 kn
- Šifra 042 Sitan inventar i auto gume u upotrebi u odnosu na 2021.g. iskazana je veća vrijednost za 34.622,24 kn nabavljenog inventara u 2022.g.
- Šifra 05 Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi 137.322,50 kn
- Šifra 061 Zalihe za obavljanje djelatnosti u iznosu od 63.983,24 kn (zalihe lijekova, opreme za pravosudne policajce, oprema i odjeća za OLS te sredstva za čišćenje i osobnu higijenu)

BILJEŠKA BROJ 2.

ŠIFRA 1 - FINANCIJSKA IMOVINA

Financijska imovina ukupno iznosi 2.055.555,89 kn te je povećana za 13,1% u odnosu na početno stanje.

Financijska imovina odnosi se na:

- Šifra 11 – Novac u banci i blagajni 33.867,61 kn
- Šifra 12 – Depoziti, jamčevini polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo 733.997,86 kn, čine 648.115,90 kn potraživanja za naknade bolovanja, 63.760,29 kn potraživanja za povrat godišnjeg obračuna poreza, 15.662,87 kn za više uplaćene doprinose iz i na plaću, 2.389,55 kn za više uplaćene poreze na plaću te 4.069,25 kn ostala potraživanja
- Šifra 16 – Potraživanja za prihode poslovanja – 868,50 kn (Metis d.d. 595,00 kn recikliranje otpada, 273,50 usluge pružene zatvorenici), za obračunata a nenaplaćena potraživanja koja su smanjena za 93 % zbog otpisa nenaplaćenog potraživanja zbog brisanja subjekta (Ekip d.o.o. 12.556,86 kn) iz sudskog registra
- Šifra 19 – Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda 1.286.821,92 kn rashodi budućih razdoblja, odnose se na plaću, prijevoz i materijalne rashode službenika za prosinac 2022.g.

BILJEŠKA BROJ 3.

ŠIFRA 2 – OBVEZE

Obveze ukupno iznose 2.239.355,89 kn te su povećane za 12,10%

Obveze se odnose na:

- Šifra 23 – Obveze za rashode poslovanja iznose 2.229.289,61 kn i odnose se na obveze za plaću, prijevoz i materijalne rashode službenika za prosinac 2022.g. 1.286.821,92 kn, na potraživanja za naknade bolovanja 648.115,90 kn, obveze povrata poreza po KOPPu 63.760,29 te ostale dospjele i nedospjele obveze poslovanja 230.591,50 kn
- Šifra 29 – Obračunati rashodi koji nisu fakturirani iznose 10.066,28 kn i odnose se na zaprimljene lijekove koji nisu fakturirani do trenutka izrade financijskog izvještaja

BILJEŠKA BROJ 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Ukupno ostvareni manjak na dan 31.12.2022.g. iznosi 184.668,50 kn

Šifra 96 - OBRAČUNATI PRIHODI POSLOVANJA

Obračunati prihodi poslovanja ukupno iznose 868,50 kn a odnosi se na nenaplaćene prihode.

AOP - 254 IZVANBILANČNI ZAPISI 6.388.249,80 kn

Izvanbilančne zapise čine novčani polozi zatvorenika, roba u zatvorskoj prodavaonici nabavljena sredstvima novčanog pologa zatvorenika te vrijednost stanova koji su sa bilančne pozicije prebačeni na izvanbilančnu u iznosu od iznosu NV =5.582.653,10 kn, ispravak vrijednosti 859.581,51 kn, SV=4.723.071,59 kn

B I L J E Š K E UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA ZA RAZDOBLJE 01.01.– 31.12.2022. GODINE

ŠIFRA – 6 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja tekuće godine na dan 31. prosinca 2022. godine veći su za 7,7% od ostvarenog u izvještajnom razdoblju prethodne godine, a iznose 16.973.810,81 kn te ih čine:

Šifra 64 - Prihodi od imovine 0,14 kn (kamate a vista)

Šifra 661 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih

93.093,06 kn , odnosi se na vlastite prihode, a čine ih rabat, sprovođenje, rad zatvorenika kod poslodavca, fotokopiranje i recikliranje.

Šifra 67 - Prihodi iz nadležnog proračuna 16.880.717,61 kn

ŠIFRA 3 - RASHODI POSLOVANJA 16.875.880,86 kn

Šifra 31 - Rashodi za zaposlene veći su za 5,5% u odnosu na prethodno razdoblje , iznose 13.283.419,05 kn

Šifra 32 - Materijalni rashodi veći su za 17,9% u odnosu na prethodnu godinu i ukupno iznose 3.570.692,20 kn. Povećanje materijalnih rashoda je uslijedilo zbog situacije na tržištu i povećanju cijena od strane dobavljača. Izdvajaju se slijedeći rashodi:

Šifra 321 - NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA 531.989,28 kn

Šifra 322 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU 1.953.096,83 kn

Šifra 323 - RASHODI ZA USLUGE 969.879,21 kn

Šifra 329 - OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA 115.726,88 kn

Šifra 34 – Financijski rashodi veći su za 27,6% u odnosu na prethodno razdoblje , iznose 21.769,61 kn (naknada banke za održavanje računa)

ŠIFRA 4 – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

- u iznosu od 90.751,77 kn odnose se na nabavu uredskih stolica, garderobnog ormara, panj za kuhinju, klima uređaje, čelična vrata te pvc prozora ,radi poboljšanje radnih uvjeta i sigurnosti

ŠIFRA Y006 – MANJAK PRIHODA 184.668,50 kn

a čini ga višak prihoda od 7.178,18 kn te s preneseni manjak od 191.846,88 kn

B I L J E Š K E
UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU
IMOVINE I OBVEZA ZA RAZDOBLJE

01.01. – 31.12.2022. GODINE

ŠIFRA 9151 - PROMJENE U OBUJMU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Iznos povećanja od 463.658,13 kn odnosi se na:

- 2.347,00 kn donacija zaštitne opreme od Civile zaštite
- 1.843,75 kn ustupanje ručnih metal detektora temeljem Rješenja Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju (KLASA 406-05/22-01/56 URBROJ 514-10-02-02/01-22-06 od 31.08.2022.g.),
- 27.778,05 kn ustupanje prijenosnih radio stanica temeljem Rješenja Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, Središnjeg ureda uprave za zatvorski sustav (KLASA 406-05/22-01/56 URBROJ 514-10-02-02-02/01-23-23 od 09.01.2023.g.),
- 75.024,27 kn prijenos informatičke opreme temeljem Odluke Ministarstva pravosuđa i uprave, Glavnog tajništva (KLASA 650-01/22-01/10 URBROJ 514-13-01/05-22-51 od 26.09.2022.g.),
- 351.040,06 kn prijenos radova na sanaciji pripreme tople vode temeljem Odluke Ministarstva pravosuđa i uprave, Sektora za pravosudnu infrastrukturu (KLASA: 404-01/22-01/02, URBROJ: 514-02-05-02/01-22-12 od 24.06.2022.g.)
- 5.625,00 kn prijenos usluge izrade troškovnika za zamjenu bojlera temeljem Odluke Ministarstva pravosuđa i uprave, Sektora za pravosudnu infrastrukturu (KLASA: 404-01/22-01/02, URBROJ: 514-02-05-02/01-22-13 od 4.10.2022.g.).

Smanjenje od 50.804,59 kn odnosi se na:

- 12.556,86 kn otpis nenaplaćenih potraživanja (EKIP d.o.o) temeljem Odluke upravitelja (KLASA: 406-08/22-01/98 URBROJ: 514-10-06-08-05/01-23-03 od 30.siječnja 2023.g.),
- 515,44 kn rashodovanje osnovnih sredstava temeljem suglasnosti Ministarstva pravosuđa i uprave, Uprave za zatvorski sustav i probaciju, Središnjeg ureda za zatvorski sustav (KLASA 400-06/21-01/32 URBROJ 514-10-02-02-02/01-21-45 od 18.5.2021.g.)
- 37.732,29 kn ustupanje osobnog vozila marke Fiat Doblo Cargo 1,6 Multijet Kaznionici u Lipovici – Popovači temeljem Rješenja Zatvoru u Rijeci (KLASA 406-09/22-01/22 URBROJ 514-10-06-08-01/04-22-03 od 28.10.2022.g.)

B I L J E Š K E UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA 01.01. - 31.12.2022. GODINE

- stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (V006) iznosi: 2.229.289,61 kn od čega se:
 - na dospjele obveze odnosi 2.281,43 kn, a
 - na nedospjele obveze 2.227.008,18 kn

Dospjele obveze odnose se na obveze prema dobavljačima za materijalne rashode.

Nedospjele obveze odnose se na potraživanja zaposlenih za plaću i prijevoz za prosinac 2022.g. te ostale obveze za zaposlene, a 729.928,61 kn međusobne obveze proračunskih korisnika i obveze za materijalno financijske rashode poslovanja.

Upravitelj
Nikola Rupčić

