

Naziv: GRADSKA KNJIŽNICA ORAHOVICA
Broj pošte: 33515
Mjesto: ORAHOVICA
Adresa: Kralja Zvonimira 28
IBAN:HR3124120091137005334
Matični broj: 03803503
OIB:71773778967

Razina: 21
Šifra županije: 10
Šifra općine: 307
Šifra djelatnosti: 9101
Razdoblje: 2024-06
RKP:32914

B I L J E Š K E

uz financijske izvještaje za razdoblje 1.siječnja do 30.lipnja 2024. godine

Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu članak 7. propisuje sadržaj i strukturu financijskih izvještaja. Bilješke uz financijske izvještaje su sastavni dio financijskih izvještaja proračuna. Člankom 13. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu Bilješke su dopuna podataka uz financijske izvještaje.

Gradska knjižnica Orahovica je proračunski korisnik, koji se financira iz Proračuna grada Orahovica, putem Poziva za Program knjižnične djelatnosti: Nabava knjižne i neknjižne građe Ministarstva kulture i medija Republike Hrvatske.

Dio prihoda ostvaruje s naslova članarina i zakasnina aktivnog članstva.

Na početku obračunskog razdoblja zaposlena su 3 djelatnika, a na kraju 2. Dana 14.04.2024. prestao je radni odnos bivšoj ravnateljici Jeleni Mihelčić na njen zahtjev za raskid ugovora o radu na mjesto ravnatelja, a u razdoblju od 15.04.2024. izabrana je Matea Šumrada kao v.d. ravnatelja do raspisivanja natječaja i izbora novoga ravnatelja

BILJEŠKE OBRAZAC PR-RAS

Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, člankom 15. propisuje obvezne Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za izvještajno razdoblje. U Bilješkama je potrebno navesti razloge većih odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

I PRIHODI POSLOVANJA

Ukupni prihodi poslovanja su ostvareni u iznosu od 26.501,68 EUR odnosno 50,73% od plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2024. (financijski plan za 2024.).

6 PRIHODI POSLOVANJA

Ostvareni prihodi poslovanja manji su za 4,90% u odnosu na prethodnu godinu za isto razdoblje.

6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnosi se potpisan ugovor o korištenju sredstva Ministarstva kulture i medija RH za nabavu knjižne i neknjižne građe (u odnosu na 2023. godinu veći je 183,76 EUR-više odobrena sredstva Ministarstva kulture i medija), ali u odnosu na 2023. godinu u 2024. godini nisu doznačena sredstva za prvi krug za otkup knjiga uvrštenih na popis A i popis B u prvom krugu (nije izvršena prijava u 2024. na prvi krug-manji iznos).

6413 Kamate na oročena sredstava i depozite po viđenju odnose se na pasivnu kamatu koja obračunava poslovna banka na sredstva na žiro računu (za 2024. godinu banka pasivnu kamatu obračunava i uplaćuje kvartalno-svaka tri mjeseca).

6526 Ostali nespomenuti prihodi su manji iz razloga što je smanjen broj stalnih korisnika-članova - smanjenje broja stanovnika-iseljavanje).

6631 Tekuće donacije prihodi su manji odnosno u 2024. godini ih nije bilo.

6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja veći su zbog povećanih troškova poslovanja.

6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostali su na istoj razini (donesen je proračun za 2024. i u proračunu su bila osigurana sredstva za nabavu knjiga).

II RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od 30.494,94 EUR odnosno 58,38% od plana za razdoblje 01.01.- 30.06.2024. godinu (financijski plan za 2024.).

3 RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja veći su za 35,20% u odnosu na prethodnu godinu za isto razdoblje, a odnose se na rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashode.

3111 Plaće za redovan rad su veće zbog povećanja osnovice za obračun plaće od 15.04.2024.

312 Ostali rashodi za zaposlene su veći (uskrsnica, regres za godišnji odmor, otpremnine zbog odlaska u mirovinu jedne radnice, isplata neiskorištenog godišnjeg odmora za 2024. prilikom otkaza jednog radnika).

3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje su veći sukladno objašnjenju za 3111.

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život su veći zbog zapošljavanja jednog radnika koji ima mjesto prebivališta izvan grada Orahovice.

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi su povećani (povećanje cijena proizvoda – inflacija).

3223 Energija je i manja zbog intervencije VLADE RH na tržištu električne energije i plina-uredba i dodatna ušteda (racionalnije korištenje).

3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza su veći zbog povećanja cijena zbog inflacije.

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja manji.

3233 Usluge promidžbe i informiranja su manji zbog manjeg broja održavanja književnih radionica i susreta sa piscima (plakati za pozivanje i obavješćavanja šire javnosti za sudjelovanja na istim).

3234 Komunalne usluge su veće (veća potrošnja zbog kvara na instalaciji-curenje vode).

3237 Intelektualne i osobne usluge su manje zbog manjeg broja održavanja radionica, prezentacija knjiga-autorski ugovor.

3238 Računalne usluge su veće (povećanje cijene obnove licence za antivirus i microsoft 365).

3239 Ostale usluge su veće (povećanje cijene za knjigovodstvene usluge od 01.01.2024.).

3292 Premije osiguranja su ostale na istoj razini (u 2023. godini u mjesecu studenom sklopljena polica za osiguranje imovine-knjiga za godinu dana (važenje police studeni 2023.-listopad 2024. ugovorena su četiri obroka-jedan u 2023. godini, a ostala u tri u 2024. -nije trošak u cijelosti raspoređen i knjižen u 2022. godini nego razmjeno broju mjeseci trajanja-nije bilo povećanja cijene premije osiguranja).

3295 Pristojbe i naknade su ostale iste i odnose se na plaćanje RTV pristojbe HRT-u i sudske pristojbe-cijena ostala ista.

3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su manji ne produživanje FINA-a certifikata zbog promjene odgovorne osobe-ravnateljice.

3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa su veće (povećanje cijene mjesečne naknade od 01.01.2024. godine od strane banke).

X001 Višak prihoda poslovanja iznosi 1.302,93 EUR i manji je u odnosu na 2023.

92211 Višak prihoda poslovanja-preneseni iznosi 24.155,43 EUR i on je povećan u odnosu na datum 31.12.2022. .

4241 Knjige su veće za 128,40% (u 2023. godini nije iskorišten cijeli iznos po ugovoru za otkup knjiga u drugom krugu za 2023. rok za končano korištenje je 29.02.2024.).

4262 Ulaganje u računalne programe je veće zbog kupnje novog programskog modula proračuna zbog novoga Zakona o proračunu.

Y002 Manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 5.296,19 EUR i veći je odnosu na 2023.-objašnjenje uz 4241 i 4262.

92222 Manjak prihoda od nefinancijske imovine-preneseni iznosi 19.177,84 EUR je manji (zbog priznavanja cjelokupnog iznosa prihoda za kupnju knjiga koji je u uplaćen u 2023. a potrošiti će se u 2024.).

Y004-Ukupan manjak prihoda iznosi 3.993,26 EUR (veći je u odnosu na 2023. – u 2023. je ostvaren višak prihoda).

9221x,9222x VP-Višak prihoda preneseni-pribrajajući prenesene viškove i manjkove iz proteklih razdoblja višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 4.977,59 EUR (veći je u odnosu na 2023).

X006-Pribrajajući prenesene viškove i manjkove iz proteklih razdoblja višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 984,33 EUR (manji je u odnosu na 2023.).

11K Stanje žiro računa na dan 30.06.2024. iznosi 4.673,96 EUR.

Z007 Prosječan broj zaposlenih je 3 i on je ostao isti.

Z009 Prosječan broj zaposlenih na osnovi sata rada je ostao isti.

63622 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP(R) odnosi se potpisan ugovor o korištenju sredstva Ministarstva kulture i medija RH za nabavu knjižne i neknjižne građe.

65264 Sufinanciranje cijene usluge, participacije i slično su manji.

32214 Otpremnine su veće(odlazak jedne radnice u mirovinu).

32121 Naknade za prijevoz na posao i s posla su veći.

32371 Autorski honorari su manji.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

V001 Stanje obveza 01.01.2023.godine iznosi 3.072,01EUR (nedospjele obveze se odnose na plaću za mjesec prosinac 2023., materijalne i financijske razdoblje za mjesec prosinac 2023. godine koje su podmirene u mjesecu siječnju 2024. godine.).

V002 Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 31.648,41 EUR, a sastoje se od obveza za plaće, materijalne i financijske rashode, te nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini u skladu sa donesenim financijskim planom za 2024.(nije bilo većih odstupanja).

V004 Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju iznose 31.030,79 EUR (nije bilo prekoračenja ugovorenih rokova).

V006 Stanje obveza na dan 30.06.2024.godine je 3.689,63 EUR.

V007 Dospjele obveze na dan 30.06.2024. iznose 0,00 EUR (sve dospjele obveze su podmirene u dogovorenim rokovima).

V009 Nedospjele obveze iznose 3.689,63 EUR, odnose se na:

-obveze za rashode poslovanja.....3.346,82 EUR

-obveze za nabavu nefinancijske imovine342,81 EUR

(nedospjele obveze se odnose na plaću za mjesec lipanj 2024., materijalne i financijske rashode za mjesec lipanj 2024. godine koji su podmirene u mjesecu srpnju 2024. godine).

Orahovica, 30.06.2024.godine

Osoba za kontaktiranje:

Ivica Vrančić



Odgovorna osoba:

y.d. ravnateljica: Matea Šumrada

Matea Šumrada