

GRADSKA KNJIŽNICA SAMOBOR

SAMOBOR, Miroslava Krležje 9, OIB: 54589356882

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

za razdoblje: 1. siječanj 2022. – 31. prosinac 2022.godine

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka 1. Ukupni prihodi

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 3.382.624,92 kn i imaju sljedeću strukturu:

RAČ	OPIS	OSTVARENO kn			STRUKTURA %
		2021.g.	2022.g.	%	
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	189.500,00	196.000,00	103%	6%
641	Prihodi od financijske imovine	-	0,04		0%
652	Prihodi po posebnim propisima	282.026,00	286.445,96	102%	8%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	7.499,00	21.201,40	283%	1%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	2.998.712,00	2.878.977,52	96%	85%
	UKUPNI PRIHODI	3.477.737,00	3.382.624,92	97%	100%

U strukturi prihoda najznačajniji su prihodi iz proračuna grada Samobora za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u visini od 2.878.977,52 kn što čini 85% ukupnih prihoda izvještajnog razdoblja.

U izvještajnom razdoblju ostvaren je pad prihoda za 3% u odnosu na prethodno razdoblje.

636 - Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na prihode iz proračuna Zagrebačke županije i proračuna Ministarstva kulture. Ovi prihodi su povećani u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje za 3% zbog većeg priljeva iz navedenih proračuna.

652- Prihodi po posebnim propisima odnose se na prihode vezane uz djelatnost knjižnice i povećani su u donosu na prethodno izvještajno razdoblje za 2%.

661- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga povećani su za 183% u odnosu na prošlo razdoblje zbog povećane prodaje knjiga i usluga fotokopiranja.

671- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika odnose se na prihode iz Proračuna grada Samobora i smanjeni su u odnosu na prošlo izvještajno razdoblje za 4%.

Bilješka 2. Ukupni rashodi

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 3.453.112 kn i imaju sljedeću strukturu:

RAČ	OPIS	OSTVARENO			STRUKTURA
		2021.g.	2022.g.	%	%
311	Plaće (bruto)	1.781.995,00	1.659.565,88	93%	48%
312	Ostali rashodi za zaposlene	174.945,00	286.638,93	164%	8%
313	Doprinosi na plaće	294.029,00	273.828,37	93%	8%
321	Naknade troškova zaposlenima	59.801,00	65.401,00	109%	2%
322	Rashodi za materijal i energiju	192.203,00	164.929,91	86%	5%
323	Rashodi za usluge	577.759,00	577.035,66	100%	17%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	27.193,00	36.955,57	136%	1%
343	Ostali financijski rashodi	3.401,00	3.934,81	116%	0%
3	RASHODI POSLOVANJA	3.111.326,00	3.068.290,13	99%	89%
422	Postrojenja i oprema	54.486,00	66.915,11	123%	2%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	317.933,00	317.906,74	100%	9%
4	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	372.419,00	384.821,85	103%	11%
	UKUPNI RASHODI	3.483.745,00	3.453.111,98	99%	100%

U strukturi rashoda najznačajnije su plaće (bruto) u visini od 1.659.566,88 kn što čini 48% ukupnih rashoda izvještajnog razdoblja.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je smanjenje rashoda za 1 % u odnosu na prethodno razdoblje.

311 - Plaće (bruto) smanjene su za 7% u odnosu na prethodno razdoblje zbog odlaska jednog djelatnika u mirovinu. Plaće se isplaćuju za 15 djelatnika.

312 - Ostali rashodi za zaposlene obuhvaćaju dar u naravi, dar za djecu, regres, božićnicu, nagrade i povećani su za 64% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje radi isplata otpremnine i povećanja neoporezivog dijela naknada.

313 - Doprinosi na plaće smanjene su za 7 % u odnosu na prethodno razdoblje zbog odlaska jednog djelatnika u mirovinu.

321- Naknade troškova zaposlenima odnose se na naknade za prijevoz radnika na posao i povećane su za 9 % u odnosu na prethodno razdoblje zbog povećanja cijena javnog prijevoza.

322- Rashodi za materijal i energiju obuhvaćaju rashode za uredski materijal, energiju materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje i sitan inventar. Ova pozicija je smanjena za 14% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine jer nije bilo većih potreba za materijalom za tekuće investicijsko održavanje.

329- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja obuhvaćaju nagrade po raspisanim književnim natječajima i povećani su za 36% u odnosu na prethodno razdoblje zbog novog natječaja u spomen na Jožu Prudeusa.

422- Rashodi za nabavu opreme odnose se na rashode za nabavu uredske opreme i namještaja te opreme za ostale namjene. U odnosu na prošlo izvještajno razdoblje povećani su za 23%. zbog zamjene dotrajalog uredskog namještaj i komunikacijske opreme.

Bilješka 3. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju

U izvještajnom razdoblju ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 70.487,06 kn, preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 12.761,22 kn, što je ukupno ostvareni manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 57.725,84. Manjak prihoda čini metodološki manjak iz proračuna grada Samobora u iznosu od 107.278,73 kn i višak prihoda posebnih namjena u iznosu od 49.552,89 kn.

2. BILANCA

Bilješka 4. Imovina

Ukupna vrijednost Imovine na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 2.243.495,46 kn i imaju sljedeću strukturu:

RAČ	OPIS	STANJE			STRUKTURA %
		01.01.2022.g.	31.12.2022.g.	%	
022	Postrojenja i oprema	168.741,00	190.301,41	113%	8%
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	1.503.880,00	1.768.105,08	118%	79%
0	NEFINANCIJSKA IMOVINA	1.672.621,00	1.958.406,49	117%	87%
113	Novac u blagajni	0,00	1.096,27		0%
129	Ostala potraživanja	0,00	2.168,13		0%
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	1.684,00		0%
167	Potraživanja za prihode iz proračuna	39.334,00	104.616,89	266%	5%
193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	174.612,00	175.523,68	101%	8%
1	FINANCIJSKA IMOVINA	213.946,00	285.088,97	133%	13%
	IMOVINA	1.886.567,00	2.243.495,46	119%	100%

U strukturi imovine najznačajniju vrijednost čine knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti u visini od 1.768.105,08 kn što čini 79% ukupne imovine.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je ukupno povećanje imovine za 19% u odnosu na početno stanje.

024 - Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti povećani su za 18% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog novonabavljenih knjiga i neknjižne građe.

167- Potraživanja za prihode iz proračuna povećani su za 166 % u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog nabave roba i usluga nakon usvojenog rebalansa proračuna i ostvarenog većeg viška prihoda po posebnim namjena u odnosu na prošlu godinu.

Bilješka 5. Obveze i vlastiti izvori

Na dan izvještajnog razdoblja obveze iznose 341.130,81 kn, a vlastiti izvori iznose 1.902.341,65 kn, ukupna vrijednost imovine i izvora je 2.243.495,46 kn i ima sljedeću strukturu:

RAČ	OPIS	STANJE			STRUKTURA
		01.01.2021.g.	31.12.2021.g.	%	%
231	Obveze za zaposlene	174.612,00	169.693,68	97%	8%
232	Obveze za materijalne rashode	26.573,00	129.431,20	487%	6%
234	Obveze za financijske rashode	0,00	402,92		0%
239	Ostale tekuće obveze	0,00	3.264,40		0%
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	0,00	38.338,61		2%
2	OBVEZE	201.185,00	341.130,81	170%	15%
911	Vlastiti izvori	1.672.621,00	1.958.406,49	117%	87%
922	Višak/manjak prihoda	12.761,00	-57.725,84	-452%	-3%
96	Obračunati prihodi poslovanja	0,00	1.684,00		0%
9	VLASTITI IZVORI	1.685.382,00	1.902.364,65	113%	85%
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI	1.886.567,00	2.243.495,46	119%	100%

U strukturi obveza i vlastitih izvora najznačajniju vrijednost čine vlastiti izvori u visini od 1958.406,49 kn što čini 87% ukupnih obveza i vlastitih izvora.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je ukupno povećanje imovine za 19% u odnosu na početno stanje.

3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Bilješka 6. Promjene u vrijednosti i obujmu imovine

Povećanje obujma imovine iznosi 95.269,38 kn, a odnosi se na otkup knjiga Ministarstva kulture RH i poklone knjižne i neknjižne građe koje su zavedene u dugotrajnu imovina. Smanjenje imovine u iznosu od 658,74 kn proizašlo je iz otpisa neknjižne građe.

4. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka 7. Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 341.130,81 kn. Nedospjele obveze iznose 340.505,81 kn, dok dospjele obveze unutar 60 dana iznose 625,00 kn. Ukupne obveze čine međusobne obveze subjekata općeg proračuna u iznosu od 3.264,40 kn, obveze za rashode poslovanja iznose 298.902,80 kn, a obveze za nabavu nefinancijske imovine iznose 38.338,61 kn.

5. OSTALO

Gradska knjižnica Samobor na dan 31.12.2022. godine nema sudskih sporova, ima primljenu zadužnicu od tvrtke HEP OPSKRBA d.o.o. na iznos od 15.000 kn, te nema izdanih instrumenata osiguranja plaćanja.

Tvrtka	Opis ugovora	Iznos ugovora	Jamstvo	Iznos jamstva
Popis primljenih instrumenata osiguranja plaćanja				
HEP OPSKRBA d.o.o.	OKVIRNI SPOREAZUM br. 03/OS/2022	150.553,29 kn	Jamstvo za uredno ispunjenje Ugovora o isporuci električne energije	15.000,00 kn
Popis izdanih instrumenata osiguranja plaćanja				
NEMA				

RAVNATELJICA:
Mirjana Dimnjaković