

|  |  |
| --- | --- |
| **PUČKA KNJIŽNICA I ČITAONICA DARUVAR**  STJEPANA RADIĆA 5  43500 DARUVAR  Ravnateljica: Romana Horvat  Tel.043/331-592  Tel/fax.043/331-468 |  |
| IBAN HR6823400091100055926  OIB: 09901662337  Broj RKP-a: 34635  Matični broj: 0225703  Razina: 21  Šifra djelatnosti prema NKD-u: 9101  Šifra županije: 7-Bjelovarsko- bilogorska  Šifra grada: 067-Daruvar  e-mail: pkic@bj.t-com.hr  KLASA: 400-03/23-01/01  UR.BROJ: 2103-03-42/01-23-02  Daruvar, 10. 7. 2023. godine |  |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ od 1. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2023.**

**\*Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima**

**Bilješka br. 1**

**Šifra 6**

Sveukupni prihodi poslovanja u za razdoblje od 1. 1. 2023. do 30. 6. 2023. godine iznose 106.669,07 eura. Prihodi koje smo ostvarili iz gradskog proračuna iznose 75,653,71 eura. Prihodi od pomoći iznose 25.286,67 eura iz državnog proračuna i 1.030.89 eura iz županijskog proračuna. Prihodi od imovine iznose 57,11 eura. Prihodi od prodaje usluga iznose 4.299,29 eura i povećani su u odnosu na isto razdoblje za 21,4%. Ostvarili smo i prihod od kapitalnih donacija od fizičkih osoba u iznosu 330,88 eura i povrat od porezne uprave u iznosu od 10,52 eura. Sveukupni prihodi poslovanja su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 27,3 %. Do povećanja je došlo jer nam je županija odobrila program po Javnom pozivu i novi prihod od povrata i kapitalnih donacija te povećanjem prodaje usluga ustanove.

**Bilješka br.2**

**Šifra 3**

Rashodi poslovanja za ovo izvještajno razdoblje iznose 83.730,68 eura što je za 17,5% više u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Rashodi za zaposlene šifra 31 iznose 70.682,65 eura povećani su za 23,1 % u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Povećanje je zbog povećanja osnovice.

Ostali rashodi za zaposlene šifra 312 u iznosu od 2.400,00 eura povećani su za 261,70 % zbog isplate regresa u iznosu 300 eura po zaposleniku, kako je predložio osnivač.

Materijalni rashodi na šifri 32 iznose 15.369,23 eura te su smanjeni ukupno za 2,3 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rashodi na šifri 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme iznosu 1.815,27 eura i povećani su za 225,1 % zbog servisa krovnih prozora koji su prokišnjavali i ispitivanja ispravnosti plinskih instalacija koje smo bili dužni po zakonu provesti.

Rashodi za komunalne usluge na šifri 3234 iznose 112,25 eura što je za 27,7 % više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Do povećanja je došlo porastom cijena usluge.

Rashodi za Stručno usavršavanje zaposlenika na šifri 3213 iznose 189,13 eura što je smanjenje za 59,1 % jer se pokušavamo sami educirati putem stručnih časopisa.

Uredski materijal i ostali materijal na šifri 3221 u iznosu od 2.316,05 eura povećan je za 20,5 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećanje cijena uredskog materijala.

Rashodi za reprezentaciju u iznosu od 666,45 eura povećani su za 2368,3 %. Naša ustanova je bila domaćin Okruglog stola i tom prigodom i obilježila 75. rođendan ustanove.

Višak prihoda poslovanja na šifri x001 u iznosu 19.938,39 eura povećan je za 99,1 %

nastao je uslijed ranije uplate sredstava iz državnog proračuna za nabavu nefinancijske imovine koji će se namjenski potrošiti u slijedećem razdoblju tekuće godine te povećanjem prihoda od usluga.

**Bilješka br.3**

**Šifra 4**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 8.612,40 eura povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 10,9%. Do povećanja je došlo uslijed povećanja kupovine knjiga u istom razdoblju.

**Bilješka br.4**

**Šifra 97**

Ukupan višak prihoda od prodaje nefinancijske imovine na šifri X004 iznosi 11.325,99 eura i povećan je za 402,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Do povećanja je došlo zbog ranijeg datuma uplate iz državnog proračuna.

Manjak prihoda preneseni na šifri 9221x,9222xMP iznosi 7.233,99 eura i to ukupno rezultira viškom prihoda i primitaka u ukupnom iznosu od 4.092,00 eura koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju.

\***Bilješke uz Izvještaj Obveze**

**Bilješka br. 1**

Stanje obveza na početku razdoblja 01.01.2023. godine na šifri V001 iznose 15.165,70 eura.

U izvještajnom razdoblju na šifri V002 povećane su obveze u iznosu od 95.903,34 eura i to:

- 231 obveze za zaposlene 71.497,48 eura

- 232 obveze za materijalne rashode 15.384,38 eura

- 234 obveze za financijske rashode 201,00 eura

- 237 obveze za naknade građanima 477,80 eura

- 239 ostale tekuće obveze 61,16 eura

- 24 obveze za nabavu nefinancijske imovine 8.281,52 eura

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

ukupno povećanje obveza 95.903,34 eura

**Bilješka br. 2**

U izvještajnom razdoblju na šifri V 004 podmirene su obveze u iznosu od 98.384,58 eura i to:

- 231 obveze za zaposlene 71.123,05 eura

- 232 obveze za materijalne rashode 17.599,18 eura

- 234 obveze za financijske rashode 201,00 eura

- 237 obveze za naknade građanima 477,80 eura

- 239 ostale tekuće obveze 834,54 eura

- 24 obveze za nabavu nefinancijske imovine 8.149,01 eura

­­­­­\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

podmirene obveze u izvještajnom razdoblju 98.384,58 eura

**Bilješka br. 3**

Na kraju izvještajnog razdoblja, 30.6.2023. godine ostale su nepodmirene obveze u iznosu 12.684,46 eura.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 12.506,32 eura, a stanje dospjelih obveza iznosi 178,14 eura.

Ravnateljica :

**Romana Horvat, viši knjižničar i prof. slavistike**