

Naziv obveznika: GRADSKA KNJIŽNICA ŽUPANJA
Broj RKP-a: 37507
Sjedište: ŽUPANJA
Poštanski broj: 32270
Adresa sjedišta: VELIKI KRAJ BR. 66
Matični broj: 00276987
OIB: 54508123154
Razina: 21
Šifra djelatnosti: 9101
Šifra županije: 16
Šifra općine: 534
AOP ozn. razdoblja: 2024-12

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

• PRIHODI

Gradska knjižnica Županja u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine ostvarila je slijedeće vrste prihoda:

VRSTA PRIHODA	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU PRETHODNE GODINE	OSTVARENO U TEKUĆEM RAZDOBLJU	INDEX
Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	19.435,11	19.850,00	102,1
Kamata na depozite po viđenju	14,13	22,75	161,0
Ostali nespomenuti prihodi	5.517,10	4.517,50	81,9
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	176.552,98	211.842,81	120,0
Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	10.535,55	6.582,04	62,5
UKUPNO OSTVARENI PRIHODI:	212.054,87	242.815,10	114,5

Pomoći se odnose na pomoći iz Vukovarsko-srijemske Županije i Ministarstva kulture za nabavu knjižne građe i prijavljenih programa, kao i prijavljeni program lokalnog TZ-a. Sveukupni iznos je veći jer se od TZ-a ostvarilo 400,00 € više u tekućoj godini, naspram prethodne dok su ostali prihodi uglavnom isti.

Kod ostalih prihoda se i u 2024. dogodilo nevrijeme i time ostvario prihod od naknade štete od osiguranja, ali u manjem iznosu jer priznata šteta je bila manja.

Prihodi nadležnog proračuna za rashode poslovanja je blago veći zbog većih cijena za sve vrste rashoda poslovanja, dok prihodi za nefinancijsku imovinu su manji zbog manje nabave imovine, koja je opadala gotovo isključivo na nabavu knjižne građe.

• RASHODI

Rashodi poslovanja u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine ostvareni su u slijedećim iznosima:

VRSTA RASHODA	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU PRETHODNE GODINE	OSTVARENO U TEKUĆEM RAZDOBLJU	INDEX
Plaće	115.694,91	129.594,79	112,0
Ostali rashodi za zaposlene	4.851,59	7.377,18	152,1
Doprinosi na plaće	19.096,38	21.383,16	112,0
RASHODI ZA ZAPOSLENE	139.642,88	158.355,13	113,4
Naknada troškova zaposlenima	5.784,66	4.781,64	82,7
Rashodi za materijal i energiju	7.066,48	6.698,25	94,8
Rashodi za usluge	21.836,73	37.395,82	171,3
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa- piscima	60,00	250,00	416,7
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.066,87	7.005,31	115,5
MATERIJALNI RASHODI	40.814,74	56.131,02	137,5
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	441,22	505,80	114,6
FINANCIJSKI RASHODI	441,22	505,80	114,6
UKUPNO OSTVARENI RASHODI POSLOVANJA:	180.898,84	214.991,95	118,8
Postrojenja i oprema	7.894,66	2.373,55	30,1
Rashodi za nabavu knjiga	21.033,02	22.884,48	108,8
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	28.927,68	25.258,03	87,3
UKUPNI RASHODI	209.826,52	240.249,98	114,5

Ostali rashodi su veći zbog neoporezivih primitaka koji su se isplatili uz plaće u 2024.

Naknade troškova zaposlenima su manji zbog manjih troškova stručnog usavršavanja (šifra 3213) čiji je indeks 24,2.

Rashod za materijal i energiju su manji jer se manje sitnog inventara nabavilo (šifra 2114 – indeks 37,5) iako su blago veći troškovi uredskog i ostalog materijala (šifra 3221 – indeks 116,5).

Troškovi usluga su porasle zbog većih troškova intelektualnih (šifra 3237 – indeks 219,7) i ostalih usluga (šifra 3239 – indeks 169,6) zbog radionica i tiskanja koji su se odveli u 2024. i računalne usluge su veće zbog veće cijene dobavljača računalnih programa (šifra 3238 – indeks 140,2). Također su, za razliku od prethodne godine, ostvareni troškovi za promidžbu (šifra 3233) i omogućeni su sistematski pregledi (šifra 3236).

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa su veći zbog većih putnih troškova ugošćenog pisca na promociji knjige.

Ostali troškovi bilježe blago uvećanje zbog blago većih troškova reprezentacije (šifra 3293 – indeks 110,8) i ostvarenih troškova u tekućoj godini, spram prethodne, točnije troškova pristojbi i naknada (šifra 3295) koji su se prije knjižili na šifri 3239, ali prema ranijoj okružnici Ministarstva financija se preknjižilo, uz ostvarene ostale nespomenute rashode (šifra 3299) iako su premije osiguranja blago manje (šifra 3292 – indeks 95,1)

Troškovi nabave opreme su manji jer sa manje uredskog namještaja nabavljalo (šifra 4221) i nije bilo nabave klima uređaja (šifra 4223) kao prethodne godine.

Rashod nabave knjiga je blago veći zbog ostvarenja naknade štete od osiguranja za uništenu knjižnu građu koja je zamijenjena novo kupljenom, dok je temeljem drugih izvora skoro ista kao prethodne godine.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Rashodi poslovanja u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine ostvareni su u slijedećim iznosima:

VRSTA RASHODA	OSTVARENO U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU PRETHODNE GODINE	OSTVARENO U TEKUĆEM RAZDOBLJU	INDEX
Službe kulture	209.826,52	240.249,98	114,5

Ukupni rashodi su uloženi prema Izvještaju o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji na obrascu , RAS FUNKCIJSKI, u kulturu – funkcija 082

BILJEŠKE UZ BILANCU

Gradska knjižnica Županja na dan 31.12.2024. godine ima iskazana slijedeća stanja imovine i obveza.

OPIS	STANJE 01.01.2024.	STANJE 31.12.2024.	INDEX
Građevinski objekti	66.470,99	65.351,64	98,3
Postrojenje i oprema	11.623,19	11.048,59	95,1
Knjige	68.198,81	69.942,07	102,6
Sitni inventar i auto gume u upotrebi	11.082,51	11.411,50	103,0
Nefinancijska imovina	146.292,99	146.342,30	100,0
Novac na žiro-računu kod tuzemnih poslovnih banaka	24.472,65	27.543,73	112,5
Novac u blagajni	24,96	22,65	90,7
Rashodi budućeg razdoblja	13.894,68	15.803,34	113,7
Financijska imovina	38.392,29	43.369,72	113,0
IMOVINA	184.685,28	189.712,02	102,7
Obveze za zaposlene	12.997,91	14.889,74	114,6
Obveze za materijalne rashode	853,09	861,04	100,9
Obveze za financijske rashode	43,68	52,56	120,3
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	0,00	331,71	-
Obveze	13.894,68	16.306,99	117,4
Vlastiti izvori iz proračuna	134.882,22	135.560,98	100,5
Ostali vlastiti izvori	11.412,10	10.781,32	94,5
Višak prihoda	24.496,28	27.062,73	110,5
Vlastiti izvori	170.790,60	173.405,03	101,5
Obveze i vlastiti izvori	184.685,28	189.712,02	102,7

Tokom godine od opreme su nabavljena računala, printer i novi plastifikator dok su odlukom komisije otpisano i likvidirano zastarjelo računalo i stari plastifikator.

Kao dosad nabavljeno je knjižne građe i otpisano građe po pravilima struke.

Kod sitnog inventara je prema odluci komisije likvidirana uredska stolica koja prema svojoj vrijednosti jednokratno otpisana i time svrstana u sitni inventar u upotrebi. Tokom godine nabavljeni su kao nagrade za malo literalno sjelo tablet i pametni sat i za potrebe radionica slikarski štafelaji.

Obveze se odnose na plaću za prosinac koja se isplaćuje u siječnju iduće godine + materijal trošak prijevoza, a ostale na račune koji su stigli prije zaključnog knjiženja 2024. godine. uz 2 računa, po jedan za materijalne rashode (šifra 232) i nabavu nefinancijske imovine (šifra 24), kojeg je jedan dobavljač zaboravio i poslao tokom završnih knjiženja (šifra 24), a kod drugog je uložena žalba oko pruženih usluga i čeka se odgovor (šifra 232).

Tokom inventure su utvrđena 2 računa koji po financijskom planu pripadaju drugoj poziciji rashoda zbog drugog izvora financiranja, čime refundirani iznos od nadležnog proračuna se ne poklapa sa potrošenim sredstvima, zbog čega je nastao navedeni iznos. U 2025. će se priznati kao prihod konta 6711/6712 za rashode koji su na teret nadležnog proračuna.

Uz umanjenje nakon ispravka vrijednosti, ostali vlastiti izvori bilježe i uvećanje preko konta 915, zbog poklonjenih knjiga i darivanog VR headset-a (Naočale za virtualnu stvarnost sa pripadajućim upravljačima) od Vukovarko-srijemske Županije.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Stanje obveza Gradske knjižnice Županja u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine prikazano je u sljedećoj tablici

OPIS OBVEZE	IZNOS
Stanje obveza na dan 01.01.2024. godine	13.894,68
Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju	241.593,13
Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	239.512,53
Stanje obveza na dan 31.12.2024.godine	15.975,28

Početno stanje obveza odnosi se na iskazane za neisplaćenu plaću za prosinac 2023. godine u iznosu od 13.202,31 € dok se ostatak odnosi na račune Privredne banke Zagreb 42,02 €, Hrvatski Telekom 87,66 €, HEP-Elektra 150,89 €, Hrvatski radio Županja 29,83 €, Patričar d.o.o. 85,95 €, FINA 1,66 €, HEP-Plin 284,52 € i Čistoći Županja 9,84 €

Stanje obveza na dan 31.12.2024. odnosi se na iskazane obveze za neisplaćenu plaću za prosinac 2024. godine u iznosu od 15.258,90 €, dok se ostatak odnosi na račune navedene niže:

UR-279/24 Libusoft Cicom	18,75 €
UR-381/24 Hrvatski radio Županja	14,92 €
UR-378/24 HEP-Plin	307,78 €
UR-377/24 Hrvatski Telekom	70,40 €
UR-375/24 Komunalac	16,81 €
UR-379/24 Čistoća Županja	8,26 €
UR-373/24 GRAWE Hrvatska	54,96 €
UR-374/24 Privredna banka Zagreb	50,90 €
UR-376/24 Financijska agencija	1,66 €
UR-380/24 Fraktura	171,94 €

Račun Libusoft Cicom-a (UR-279/24) je dospio 21.10.2024. i uložena je žalba oko izvršenih usluga, zbog čega još nije plaćen. UR-373/24 od GRAWE Hrvatska (dospio 20.12.2024.) i UR-380/24 od Frakture (dospio 21.07.2024.) su došli sa zakašnjenjem kod završnog knjiženja i bit će plaćeni u 2025. godini.

Sve ostale obveze nisu dospjele, odnosno dospjevaju u 2025.godini.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Promjene u vrijednosti i obujmu imovine Gradske knjižnice Županja u razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine bilježi povećanje obujma imovine u iznosu od 2.206,56 € u proizvedenoj dugotrajnoj imovini (šifra P018). One se odnose na darovane knjige i zaprimljeni dar od Vukovarko-srijemske Županije u obliku VR headset-a (Naočale za virtualnu stvarnost sa pripadajućim upravljačima)

Mjesto: Županja

Datum: 24.01.2025.

Osoba za kontaktiranje: Đurica Marošević

Telefon za kontakt: 032-831-044

Zakonski predstavnik: Ivana Nikolić

Zakonski predstavnik:
Ivana Nikolić, dipl. knjižničar