|  |  |
| --- | --- |
| Naziv obveznika: **Gradska knjižnica Požega** |  Broj RKP-a: 32703 |
| Sjedište obveznika: 34000 Požega, A. Kanižlića 1 |  Matični broj: 03662063 |
| Adresa sjedišta obveznika: Požega, A. Kanižlića 1 |  OIB: 99361425113 |
| Razina: 21 |  Šifra djelatnosti prema NKD-u: 9101  |

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

**za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine**

Gradska knjižnica Požega (u nastavku teksta: Knjižnica) središnja je narodna i matična knjižnica Požeško – slavonske županije. Poslanje Knjižnice je omogućiti svim građankama i građanima grada Požege i Požeško – slavonske županije pristup informacijama i knjižničnom fondu što, uz programe i aktivnosti Knjižnice, građanima otvara put čitanju, učenju, jačanju osobnih, kulturnih, duhovnih i demokratskih potencijala, upoznavanje i korištenje dobrobiti suvremenih tehnologija, kreativnog i kvalitetnog provođenja slobodnog vremena bez obzira na njihovu dob, spol, društveni status, naciju, vjeru i rasu.

 Knjižnica je svojim programima i djelatnošću potpora društvenom uključivanju svih marginaliziranih skupina građana te promiče hrvatsku književnost i baštinu, ali i jača vrijednosti multikulturalnog društva.

Rad Gradske knjižnice Požega definiran je Zakonom o knjižnicama, Zakonom o ustanovama i pripadajućim podzakonskim aktima te Statutom Gradske knjižnice Požega i drugim općim aktima ustanove. Osnivač Gradske knjižnice je Grad Požega.

**BILJEŠKE UZ PR-RAS**

1. Šifra 6361 - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – prihod je povećan u odnosu na prethodno razdoblje u skladu s Ugovorima od nadležnog ministarstva za financiranje javnih potreba u kulturi za programsku djelatnost i rad matične službe.

2. Šifra 6362 - Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – nisu ostvarene u obračunskom razdoblju jer nisu odobreni programi od strane nadležnog ministarstva.

3. Šifra 6381 – Tekući prijenosi temeljem prijenosa EU sredstava – prihod nije ostvaren zbog završetka projekta Čitam čiji je nositelj bila Gradska knjižnica Požega.

4. Šifra 6526 – Ostali nespomenuti prihodi – povećanje prihoda zbog više obavljenih aktivnosti.

5. Šifra 6615 - Prihodi od pruženih usluga – povećanje prihoda odnosi se na najam prostora knjižnice vanjskim korisnicima.

6. Šifra 6632 – Kapitalne donacije – prihodi realizirani sukladno stvarnim donacijama knjižne građe od fizičkih osoba, trgovačkih društava i neprofitnih organizacija tijekom tekućeg razdoblja.

7. Šifra 671 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja – ovaj prihod prati rashode koji su isplaćeni iz izvora 1.0. Opći prihodi i primici odnosno izvor Grada. Namijenjen je za rashode za zaposlene i materijalne rashode. Tijekom tekućeg razdoblja povećani su materijalni rashodi za obavljanje redovne djelatnosti te za programske aktivnosti.

8. Šifra 311 – Plaće – povećanje se odnosi na usklađenje osnovice i koeficijenata za isplatu plaće.

9. Šifra 312 – Ostali rashodi za zaposlene – odnosi se na povećanje materijalnih prava zaposlenima prema Kolektivnom ugovoru.

10. Šifra 313 – Doprinosi na plaće – povećanje se odnosi na usklađenje osnovice i koeficijenata za isplatu plaće.

11. Šifra 3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika – povećanje rashoda zbog povećane aktivnosti ustanove.

12. Šifra 3223 – Energija – smanjenje rashoda zbog sufinanciranja dijela troškova prema Uredbi Vlade RH.

13. Šifra 3225 – Sitni inventar i auto gume – smanjenje rashoda zbog smanjene aktivnosti ustanove.

14. Šifra 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – smanjenje rashoda zbog manje potrebe za održavanjem postrojenja i opreme.

15. Šifra 3233 – Usluge promidžbe i informiranja – smanjenje rashoda zbog smanjene aktivnosti.

16. Šifra 3237 – Intelektualne i osobne usluge – smanjenje rashoda zbog smanjene realizacije programa i aktivnosti koji su se održavali tijekom godine (promocije, predavanja, koncerti i sl.).

17. Šifra 324 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – povećanje rashoda zbog gostovanja vanjskih suradnika i autora u realizaciji programskih aktivnosti.

18. Šifra 3293 – Reprezentacija – smanjenje u odnosu na prethodno razdoblje zbog smanjene aktivnosti.

19. Šifra 3295 – Pristojbe i naknade - povećanje se odnosi na plaćanje novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

20. Šifra 3299 – Ostali nespomenuti rashodi – povećanje rashoda zbog nove programske aktivnosti.

21. Šifra 3433 – Zatezne kamate – povećanje se odnosi na plaćanje zateznih kamata za novčane naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

22. Šifra 3693 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – tijekom obračunskog razdoblja završen je projekt Čitam čiji je nositelj bila Gradska knjižnica.

23. Šifra 422 – Postrojenja i oprema – smanjenje rashoda u odnosu na prethodno razdoblje jer nije bilo potrebe za nabavom opreme.

24. Šifra 4241 – Knjige – povećanje rashoda za nabavu i otkup knjiga u odnosu na prethodno razdoblje realizirano je u skladu s Ugovorima od strane državnog proračuna.

25. Gradska knjižnica Požega ostvarila je ukupni prihod u iznosu 646.528,33 eura, ukupni rashod iznosi 657.109,90 eura te ostvareni manjak iznosi 10.581,57 eura (Y004) što sa prenesenim viškom iz prethodne godine od 6.912,79 eura (9221-9222) čini konačni rezultat u iznosu 3.668,78 eura (Y006) – manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (višak prihoda poslovanja u iznosu 1.000,00 eura iz izvora 4.2., manjak prihoda poslovanja u iznosu 4.668,78 eura iz izvora 1.0. te manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu 15.007,70 eura iz izvora 5.3.).

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

1. Šifra 0241 – Knjige – odnosi se na nabavu i otkup knjiga tijekom obračunskog razdoblja u iznosu 89.996,99 eura.

2. Šifra 129 – Ostala potraživanja – odnosi se na potraživanje od HZZO-a za bolovanje.

3. Šifra 165 – Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade – odnosi se na neplaćeni račun za usluge.

4. Šifra 166 – Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima – odnosi se na neplaćeni račun za usluge najma prostora.

5. Šifra 167 - Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun i za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza – sredstva ostvarena na temelju vlastitih prihoda uplaćena u proračun Grada.

6. Šifra 19 - Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda – odnosi se na plaće za prosinac 2024. godine.

7. Šifra 239 - Ostale tekuće obveze – odnose se na bolovanje na teret HZZO-a.

8. Šifra 991 – Izvanbilančni zapisi – u izvanbilančnoj evidenciji knjižena je zgrada Knjižnice dobivena na korištenje od osnivača (1.843.959,03 eura).

9. Za Gradsku knjižnicu Požega izvršena je zakonska korekcija s 31.12.2024. prema uvjetima koji su definirani Pravilnikom o proračunskom računovodstvu.

10. Gradska knjižnica Požega nema sudskih sporova u tijeku i nema potraživanja za koja je potrebno napraviti ispravak vrijednosti potraživanja.

**BILJEŠKE UZ PR-RAS-funkcijski**

1. Šifra 082 – Službe kulture - ukupni rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji iznose 657.109,90 eura.

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

1. Šifra 91512 – Promjene u obujmu imovine - tijekom razdoblja dolazi do povećanja obujma imovine za donirane i otkupljene knjige od strane Ministarstva kulture i medija. Istovremeno dolazi do smanjenja obujma imovine za otpisanu knjižnu građu.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

1. Šifra V006 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 44.193,57 eura. Sastoje se od dospjelih obveza u iznosu 212,00 eura (računi dospjeli krajem prosinca – plaćeni su u siječnju 2025. godine), međusobnih obveza proračunskog korisnika u iznosu 26,90 eura (V010) te nedospjelih obveza u iznosu 43.981,57 eura koje se odnose na trošak plaće za 12. mjesec i neplaćene račune za 12. mjesec.

Požega, 30. siječnja 2025.

Osoba za kontaktiranje: Tatjana Pajkr Engelmann, dipl.oec.

Kontakt telefon: 034/311-321

v.d. ravnatelja:

 Mirjana Franculić, prof., viša. knjiž., v.r