

**Gradska knjižnica i čitaonica**  
**Matije Gupca 2, 44250 Petrinja**  
**Matični broj: 02022257**  
**OIB: 76861071360**  
**Šifra djelatnosti: 9101**

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-30.06.2023.**

Gradska knjižnica i čitaonica, čiji je osnivač Grad Petrinja, postala je samostalna ustanova 11. siječnja 2006. g. Sastoji se od odjela za odrasle i dječjeg odjela te dječje igraonice „Košnica, a privremeno je, nakon razornog potresa, smještena u kontejnerima na parkiralištu rukometnog igrališta.

Gradska knjižnica i čitaonica Petrinja svoj rad i djelatnost određuje prema Zakonu o knjižnicama, Standardima za narodne knjižnice u Republici Hrvatskoj, te prema Programu javnih potreba u kulturi na području Grada Petrinje. Djelatnost knjižnice obuhvaća nabavu, stručnu obradu, čuvanje i zaštitu knjižne građe, izradu biltena prinova, kataloga i drugih informacijskih pomagala.

Gradska knjižnica i čitaonica Petrinja temelji se na nastojanju njezina osnivača i djelatnika da se na potrebe i zahtjeve građana i brojnih studenata u gradu Petrinji odgovara odabranim, stručno utemeljenim uslugama kojima se potiče čitanje i uporaba knjižničnih službi i usluga te pridonosi obrazovanju i bogaćenju kulturnoga života svakog pojedinca i zajednice u cjelini.

Gradska knjižnica i čitaonica Petrinja želi pružiti mogućnost svim građanima da čitaju, uče, saznaju, budu obaviješteni, da jačaju svoje osobne kulturne, duhovne i demokratske potencijale, da upoznaju i koriste dobrobiti novih informacijskih tehnologija, da kreativno, kvalitetno i slobodno provode svoje vrijeme.

Gradska knjižnica i čitaonica proračunski je korisnik Grada Petrinje te posluje u sustavu gradske riznice.

### **1. Bilješke uz obrazac PR-RAS**

#### Bilješka br. 1

*Šifra 6* - Ukupni prihodi poslovanja iznose 92.219,52€ te su u odnosu na prethodno razdoblje manji za 9,6%.

Ukupne prihode poslovanja čine:

- kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (*šifra 6362*) u iznosu 13.220,12€ – odnosi se na sredstva Ministarstva kulture i medija RH na nabavu knjižne i neknjižne građe. U prošlom izvještajnom razdoblju sredstva za nabavu knjižne i neknjižne građe knjižena su na tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (*šifra 6361*). Ovogodišnje kapitalne pomoći veće su u odnosu na prošlogodišnje zbog dodatnog ugovora o otkupu knjiga.
- ostali nespomenuti prihodi (*šifra 6526*) u iznosu 1.666,11€ odnose se na članarine i zakasnine, promijenjen je način knjiženja u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje na navedeni konto umjesto na 661510 prihodi od pruženih usluga;

- kapitalne donacije u iznosu 2.975,54€ - odnosi se projekt „Mali, ali veliki“ u kojem se sav prihod za kupovinu istoimene knjige donira potresom razrušenoj knjižnici, a koji će se upotrijebiti za obnovu dječjeg odjela;
- prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja (*šifra 6711*) u iznosu 70.139,33€;
- prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (*šifra 6712*) u iznosu 4.218,42€.

U ovom izvještajnom razdoblju nije bilo prihoda od tekućih donacija.

#### Bilješka br. 2

*Šifra 3* - Ukupni rashodi poslovanja iznose 76.879,00€ te su u odnosu na prethodno razdoblje manji za 17,5%.

Ukupne rashode poslovanja čine:

- rashodi za zaposlene (*šifra 31*) u iznosu 65.002,94€, manji su u odnosu na prethodno razdoblje za 11,9%;
- materijalni rashodi (*šifra 32*) u iznosu 11.867,89€, manji su u odnosu na prethodno razdoblje za 38,5%;
- financijski rashodi (*šifra 34*) u iznosu 8,17€, manji su u odnosu na prethodno razdoblje za 85,3%.

#### Bilješka br. 3

*Šifra 31* - Odstupanja kod rashoda za zaposlene vidljiva su na sljedećim šiframa:

- *šifra 3111* - plaće za redovan rad – smanjene su u odnosu na prethodno razdoblje zbog odlaska u mirovinu jedne djelatnice;
- *šifra 312* - ostali rashodi za zaposlene – povećanje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje, odnosi se na promjenu u načinu knjiženja toplog obroka na konto 312190 umjesto na 321490.

*Šifra 32* - Materijalni rashodi su manji u odnosu na prethodno razdoblje za 38,5%, a odstupanja su vidljiva na sljedećim šiframa:

- *šifra 321* – ostale naknade troškova zaposlenima su značajno smanjene u odnosu na prethodno razdoblje zbog promjene u načinu knjiženja toplog obroka na konto 312190 umjesto na 321490. Naknade za prijevoz su povećane zbog promjene iznosa za obračun. U ovom razdoblju nije bilo službenih putovanja;
- *šifra 322* - rashodi za materijal i energiju – smanjeni su za 32,3%, veća odstupanja su vidljiva na sljedećim šiframa:
  - *šifra 3221* - smanjenje za 59,6%, nije bilo potrebe za većom nabavom uredskog materijala;
  - *šifra 3222* - nije bilo nabave materijala i sirovina u ovom izvještajnom razdoblju;
  - *šifra 3224* – smanjenje za 93,7%, nije bilo potrebe za većom nabavom materijala za održavanje;
  - *šifra 3225* – smanjenje za 67,2%, nije bilo potrebe za većom nabavom sitnog inventara.
- *šifra 323* - rashodi za usluge – smanjeni su u odnosu na prethodno razdoblje za 39,8%, a veća odstupanja vidljiva su na sljedećim šiframa:

- *šifra 3231* – usluge telefona, pošte i prijevoza su smanjene za 23,6% zbog ispravka u načinu knjiženja;
  - *šifra 3232* – u ovom izvještajnom razdoblju nije bilo usluga tekućeg i investicijskog održavanja;
  - *šifra 3234* – novi rashod u ovom izvještajnom razdoblju, odnosi se na odvoz otpada i opskrbu vodom;
  - *šifra 3235* – novi rashod u ovom izvještajnom razdoblju, odnosi se na licencu za teamviewer;
  - *šifra 3237* – u ovom izvještajnom razdoblju nije bilo intelektualnih i osobnih usluga, u prethodnom razdoblju navedeni rashod odnosio se na računovodstvene usluge kojih više nema jer vođenje računovodstva preuzima Grad;
  - *šifra 3238* – novi rashod u ovom izvještajnom razdoblju radi promjene u načinu knjiženja rashoda za elektroničke račune;
  - *šifra 3239* – ostale usluge su smanjene u odnosu na prethodno razdoblje za 77,3%, odnose se na grafičke i tiskarske usluge.
- *Šifra 329* - ostali nespomenuti rashodi poslovanja su na istoj razini kao i u prethodnom razdoblju, a odstupanja su vidljiva na sljedećim šiframa:
- *Šifra 3293* - smanjeni su troškovi reprezentacije;
  - *Šifra 3299* – povećani su u odnosu na prethodno razdoblje za 124,2% - odnosi se na nabavu Fininog certifikata i rashode protokola.

*Šifra 34* - Financijski rashodi su smanjeni za 85,3%, a odnose se na zatezne kamate koje su novi rashod u ovom izvještajnom razdoblju. U ovom izvještajnom razdoblju nije bilo ostalih nespomenutih financijskih rashoda.

Ostala, manje značajna povećanja i smanjenja rashoda rezultat su redovnih aktivnosti Gradske knjižnice i čitaonice.

#### Bilješka br. 4

*Šifra 4* – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u ovom izvještajnom razdoblju su veći za 165,4%.

- *šifra 412* – licence – novi rashod u ovom izvještajnom razdoblju, odnosi se na nabavu antivirusne licence;
- *šifra 422* - postrojenja i oprema – novi rashod u ovom izvještajnom razdoblju, odnosi se na nabavu uredske opreme i namještaja (računala i računalna oprema), komunikacijske opreme (mobiteli), opreme za održavanje i zaštitu (klima) te opreme za ostale namjene (video nadzor);
- *šifra 424* – knjige – povećane su za 46,5%, nabavljen je veći broj knjiga zbog novog ugovora potpisanog s Ministarstvom kulture i medija i RH i većim iznosom osiguranih sredstava za navedenu nabavu.

#### Bilješka br. 5

Budući da su rashodi veći od prihoda, ostvaren je manjak u iznosu 900,55€ (*šifra Y005*). Iz prethodne godine prenesen je višak u iznosu 54.269,25€ (*šifra 9221-9222*) te je u konačnici ostvaren višak raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 53.368,70€ (*šifra X006*).

## **Bilješke uz obrazac OBVEZE**

### Bilješka br.1

*Šifra V006* - Stanje obveza na dan 30.06.2023. g. iznosi 18.961,43€ Od toga su dospjele obveze 3.983,75€, a nedospjele 14.977,68€.

### Bilješka br. 2

*Šifra V007* - Dospjele obveze u iznosu 3.983,75€ odnose se na obveze za rashode poslovanja u iznosu 1.703,98€ te obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 2.279,77€.

Zbog poteškoća s likvidnošću, obveze se nisu mogle plaćati redovno prema datumu dospijeca te je iz tog razloga došlo do kašnjenja u podmirivanju obveza.

Također, kod pripreme podataka za izvještaj i usklađivanja stanja, utvrđene su određene pogrešne evidencije kod nekih obveza kojima je prekoračenje 360 dana te će one biti riješene u narednom razdoblju.

### Bilješka br. 3

*Šifra V009* – Nedospjele obveze u iznosu 14.977,68€ odnose se na

- obveze za rashode poslovanja u iznosu 11.390,17€
  - obveze za zaposlene (plaća za 06/23) – 10.341,48€
  - obveze za materijalne rashode (naknada za prijevoz 06/23, fakture s dospeljem 07/23) – 1.048,69€.
- obveze za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 3.587,51€.

U Petrinji, 10.07.2023.g.

Osoba za kontaktiranje: JELENA KRAMARIĆ

Telefon za kontakt: 044/515-223

Zakonski predstavnik: ANTE MRGAN

