RH/fond/JP(R)S GRAD ILOK RKP 36469

PRORAČUNSKI KORISNIK: Matični broj: 01505769

GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA ILOK OIB: 87636804491

Trg Nikole Iločkog 2 Razina 21

32236 Ilok RAZDJEL 000

Šifra Grada 154 Šifarska oznaka 9101

BILJEŠKE uz financijsko izvješće

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

Knjižnica obavlja djelatnost knjižnice i čitaonice u Iloku.

2019. godine Grad Ilok je uspostavio riznicu, sve uplate idu na račun Grada Iloka.

Financijski izvještaji Gradske knjižnice i čitaonice Ilok za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o proračunu (NN 144/21), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 158/23) i Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 37/22.).

**Bilješke uz Bilancu**

1. Šifra B002 Nefinancijska imovina – razlika u odnosu na proteklu godinu je nabavljena knjižnična

građa, ispravak vrijednosti, rashod po inventuri, te unos knjiga po Odluci o rezultatima obavljenog popisa, obavljena je redovan revizija knjižnine građe, te je evidentirana razlika prema stanju u pomoćnoj evidenciji

1. Šifra 232 Obveze za materijalne rashode – su računi pristigli krajem prosinca i u siječnju.
2. Šifra 92211 Višak prihoda poslovanja iznos od 1.674,84 eura je stanje utvrđeno nakon provedene

korekcije rezultata za evidentiranje sredstava na računima kapitalnih prijenosa sredstava

2024. g. sukladno čl.82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu,

1. Šifra dio 16 N Potraživanja za prihode poslovanja nedospjele – su potraživanja za prihode

proračunskih korisnika uplaćene u proračun za plaćanje računa iz prosinca 16721

Obvezne bilješke uz Bilancu u tablicama ne dostavljamo, jer nije bilo ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati obveza ili imovina, niti imamo sudskih sporova.

**Bilješke uz PR-RAS**

1. Šifra 6331 Pomoći proračunu iz drugih proračuna- sredstva iz državnog proračuna za nabavu

knjižnične građe sadreže redovitia sredstava za nabavu knjižnične građe kao i za

knjiga u iznosu od 10.547,83 € , te sredstva iz Vukovarsko srijemske županije 700 €.

1. Šifra 6526 Ostali nespomenuti prihodi - Prihodi su od troškova iznajmljenog prostora ovisni su o

Visini režija koje prefakturano.

1. Šifra 6615 Prihodi od pruženih usluga prihodi su od članarina i prodaje otpisanih knjiga, veći su iz

razloga što je nakon revizije bilo više knjiga za prodaju

1. Šifra 31 Rashodi za zaposlene povećani su radi povećanja osnovice za plaću
2. Šifra 312 Ostali rashodi za zaposlene veći su za naknade za bolest preko 90 dana
3. Šifra 3212 Naknade za prijevo na posao i s poslaveći su iz razloga što smo ih imali cijelu 2024. au 2023, dio godine
4. Šifra 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – servis sustava dojave od požara, plinskog uređaja, sigurnosne rasvjete, servis vatrogasnih aparata.
5. Šifra 3292 Premije osiguranja imovine promjenili smo osiguravatelja, te proširili policu osiguranja
6. Šifra 3293 Reprezentacija troškovi naših aktivnosti predstavljanje knjiga i radionice
7. Šifra 32935 Pristojbe i naknade – je HRT pristojba a, 2023 je bio upis u sudski registar nove ravnateljice
8. Šifra 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja –stručnjak zaštite na radu
9. Šifra 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa - usluge Fine za e-račune, te obnova kripto uređaja
10. Šifra 42 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine –nabavljana je knjižnična građa

AOP 404 Manjak prihoda od nefinancijske imovine – preneseni – godinama se nije radila orekcija Šifra X004 Ukupan višak prihoda

**Bilješke uz Obrazac P-VRIO**

1. Šifra P018 Promjene u vrijednosti imovine – smanjenja nije bilo jer sva rashodovana nefinancijska

imovina provedena u poslovnim knjigama, po Odluci čelnika proračunskog korisnika u

2024. g. nije imala knjigovodstvene vrijednosti odnosno nabavna vrijednost jednaka je

ispravci vrijednosti.

1. Šifra P018 Proizvedena dugotrajna imovina – Iznos povečanja je unos knjiga po Odluci o rezultatima

obavljenog popisa, obavljena je redovan revizija knjižnine građe, te je evidentirana

razlika prema stanju u pomoćnoj evidenciji

**Bilješke uz Obrazac RAS – funkcijski**

Gradska knjižnica i čitaonica Ilok obavlja djelatnost knjižnice i čitaonice.

Uvedeno je pod šifru 08 Rekreacija, kultura i religija, 082 Službe kulture.

**Bilješke uz Obrazac Obveze**

1. Šifra ND23 Stanje nedospjelih obveza za rashode poslovanja su plaća za prosinac 2024. u iznosu od 5.187,02 eura, računi za materijalne troškove i u iznosu od 1.273,41 eur.
2. Šifra V007 Dospjele obveze su obveze ra rashode poslovanja račun pristigao krajem prosinca , s dospijećem u prosincu 5,67 eura.

1. AOP 052

Ilok, 30. siječnja 2025. godine Zakonski predstavnik

Telefon: 099/4708428 ravnateljica Patricija Jaredić