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 2023. 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 2023. godine sastavljeni su u skladu sa Zakonom o proračunu (NN 144/21), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14,115/15, 87/16, 3/18 i 126/19) i Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15., 93/15., 135/15., 2/17. , 28/17.i 112/18 i 126/19145/20., 32/21., 37/22.).

**Bilješke uz Bilancu**

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

 građa, ispravka vrijednosti, rashod po inventuri, te isknjiženje knjiga po Odluci o reviziji

 i otpisu knjižnične građe u iznosu od 51.453,69 eura.

1. Šifra 165 Potraživanja za prihode po posebnih propisima je obračun za troškove režija sudu za

 i sve su nedospjele.

1. Šifra 232 Obveze za materijalne rashode – su računi pristigli krajem prosinca i u siječnju.
2. Šifra 92211 Višak prihoda poslovanja iznos od 2.025,28 eura je stanje utvrđeno nakon provedene

 korekcije rezultata za evidentiranje sredstava na računima kapitalnih prijenosa sredstava

 2023. g. sukladno čl.82. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu,

 te korigiranja rezultata radi neprovođenja iste korekcije u prijašnjim godinama 2.185,35

 eura,te nepostojanja bilančne ravnoteže, usklađena su potraživanja obračunatih prihoda

 na skupini 96 u iznosu 67,69 eura koja je rezultat knjigovodstvene pogreške prijašnjih

 razdoblja.

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 su veća, jer smo osim redovitih sredstava za nabavu knjižnične građe

 ove godine dobili i za otkup knjiga u iznosu od 10.600,00 eura, te sredstva iz Vukovarsko

 srijemske županije.

1. Šifra 6526 Ostali nespomenuti prihodi - Prihodi su od troškova iznajmljenog prostora veći su znatno

 radi povećanja cijena režija koje prefakturrano.

1. Šifra 6615 Prihodi od pruženih usluga prihodi su od članarina i prodaje otpisanih knjiga
2. Šifra 31 Rashodi za zaposlene nisu se mijenjali
3. Šifra 312 Ostali rashodi za zaposlene veći su za naknade za bolest preko 90 dana
4. Šifra 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – servis plinskog uređaja, sigurnosne rasvjete, servis vatrogasnih apara, te usluge otklanjanja štete od olujnog nevremena.
5. Šifra 3295 Pristojbe i naknade – je HRT pristojba i upis u sudski registar nove ravnateljice
6. Šifra 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja –stručnjak zaštite na radu
7. Šifra 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa - usluge Fine za e-račune
8. 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 003 Promjene u vrijednosti imovine – sva rashodovana nefinancijska imovina provedena

 u poslovnim knjigama, po Odluci čelnika proračunskog korisnika u 2023. g. nije imala

 knjigovodstvene vrijednosti odnosno nabavna vrijednost jednaka je ispravci vrijednosti.

**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 2023. u iznosu od 4.084,91 eura, računi za materijalne troškove i knjige u iznosu od 3.674,71 eura.
2. Šifra V007 Dospjele obveze su obveze ra rashode poslovanja računi pristigli krajem prosinca , s dospijećem u prosincu 1.611,95, te za knjige 3.999,92 eura.

1. AOP 052

Mjesto i datum: Ilok, 30. siječnja 2024. godine Zakonski predstavnik

M.P.

 (potpis)

Telefon: 099/4708428 ravnateljica Patricija Jaredić

E-mail: anka.remenar@ilok.hr Ime i prezime