

GRADSKA KNJIŽNICA POREČ  
Trg Marafor 3  
52440 P o r e č  
Županija: 18-ISTARSKA, 348-grad/općina: POREČ  
RKP: 42418  
Matični broj: 02190486  
OIB: 48527423383  
Razina: 21-proračunski korisnik JLS  
Šifra djelatnosti: 9101  
Oznaka razdoblja: 1. 1. -31. 12. 2016. godine

## **BILJEŠKE UZ FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE 1. 1. – 31. 12. 2016. GODINU**

Temeljem Zakona o proračunu (NN 87/2008.), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 114/2010.) te Pravilnika o financijskom izvještavanju u sustavu proračunskom računovodstvu (NN 3/2015.,93/2015. I 135/2015.) dajemo slijedeće bilješke za razdoblje siječanj – prosinac 2016. godine.

### **1. Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 1. 1. – 31. 12. 2016. godine**

Gradska knjižnica Poreč je korisnik jedinice lokalne samouprave i svoje financijsko poslovanje vodi preko jedinstvenog računa Grada Poreča koji je njezin osnivač.

Ukupni prihodi i primici od 1. 1. 2016. do 31. 12. 2016. godine iznose 1.321.527,16 kn (AOP 631), ukupni rashodi i izdaci iznose 1.321.527,16 kn (AOP 632).

Prihodi poslovanja su ostvareni 2,5 % više od ostvarenih prihoda u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP 066) iznosi 7.000 kuna više od ostvarenih u izvještajnom razdoblju prethodne godine, a ostvarena su za financiranje manifestacije XXIII. susret pjesnika „Verši na šterni“ iz Ministarstva kulture.

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (AOP067) je ostvaren prihod Ministarstva kulture za nabavku knjižne građe za redovno poslovanje Knjižnice i za uređenje i opremanje Gradske knjižnice Poreč i je za 20,3% veća od ostvarenih prihoda prethodne godine

Ostali rashodi za zaposlene (AOP 155) su povećani za 371,5 % u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja izdatka za darove djeci i jubilarnih nagrada i božićnice u 2016. godini.

Izdaci za službena putovanja ostvareni su iznad ostvarenih izdataka iz prethodne godine (AOP162) za 16,5 % zbog izmjene iskustva i surađivanje s ostalim Knjižnicama te odlaskom zaposlenika u Grad Zabok uslijed sudjelovanja u zajedničkom projektu pod imenom Pozica. Usluge tekućeg i investicijskog održavanje (AOP 176) je u znatnom porastu zbog saniranja stropa Knjižnice te sanacije vanjskih zidova zgrade.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (AOP 334) je ostvarena za 16,4% više od ostvarenih rashoda u prethodnoj godini. Ostvarene pomoći iz državnog proračuna to je iz Ministarstva kulture izvršila se zamjena prozora i vrata na zgradi Knjižnice.

Tabela danih zajmova i primljenih otplata, Tabela primljenih zajmova i otplata i Tabela dospjelih kamata na zajmove nema podataka.

## **2. Bilješke uz Bilancu na dan 31. 12. 2016. godine**

U Bilanci je prikazana imovina i obveze i vlastiti izvori Gradske knjižnice Poreč na dan 1. siječnja 2016. godine i 31. 12. 2016. godine:

- nefinancijska imovina iznosi 2.907.412 kn, i smanjena je za 3,3% od prethodnog razdoblja zbog evidentiranja većeg ispravka vrijednosti na nefinancijskog imovini u odnosu na novo nabavljeno imovinu.

- financijska imovina iznosi 88.156 kn i veća je za 16,3% u odnosu na prethodno razdoblje. Na AOP 080 evidentirana su ostala potraživanja od HZZO za isplaćeno naknadu za korištenje privremene nesposobnosti za rad zaposlenice Ustanove koja je već duže na bolovanju.

- obveze iznose 87.956 kn, evidentirane su sve nedospjele obveze i to: za plaće i naknade za zaposlene za 12/2016. godine, obveze za materijalne rashode i ostale tekuće obveze.

- vlastiti izvori 2.907.611 kn.

Ostvaren višak prihoda poslovanja (AOP 234) realizirati će se za pokriće manjka prihoda od nefinancijske imovine (AOP 239).

## **3. Bilješke uz Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza za razdoblje od 1. 1. do 31. 12. 2016. godine**

Na AOP 021 (kolona Iznos povećanja) u iznosu od 54.511,63 kuna ili 499 jedinica knjižne građe je evidentirano povećanje u obujmu proizvedene dugotrajne imovine i to:

- za povećanje 499 kom knjižne građe knjižnice u iznosu od 54.511,63 kuna (darovane knjige od građana iznose 10.049,87 kuna a otkupi Ministarstva kulture i Istarske županije iznose 44.461,76 kuna).

Na AOP 021 (kolona Iznos smanjenja) u iznosu od 210,52 kuna je evidentirano smanjenje u obujmu proizvedene dugotrajne imovine za evidentiran rashod dugotrajne nefinancijske imovine koje su imale sadašnju vrijednost.

#### **4. Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – Obrazac RAS-funkcijski za 2016. godinu**

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji ostvareni u tekućoj poslovnoj godini iznose 1.321.527 kuna, a razvrstane su u skupinu 08 Rekreacija, kultura i religija (AOP 103).

#### **5. Bilješke uz Izvještaj o obvezama – Obrazac Obveze**

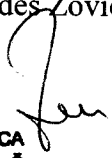
Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 038) iznose 87.956 kuna.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (AOP 097) iznose 87.956 kuna a odnose se na:

- 231 – obveze za zaposlene u iznosu 71.620,11 kuna za plaću za prosinac 2016. godine koja je isplaćena 16. siječnja 2017. godine,
- 232 – obveze za materijalne rashode 6.803,89 kuna, a dospijeće je do kraja siječnja 2017. godine i
- 239 – ostale tekuće obveze iznose 9.531,95 kuna.

U Poreču, 29. 1. 2017. godine.

Ravnateljica  
dr. sc. Irides Zović

  
GRADSKA KNJIŽNICA  
P O R E Č