

Proračunski korisnik:
GRADSKA KNJIŽNICA RIJEKA
21
Matije Gupca 23
31075

03321070

53791148489

9101

Razina:

RKDP:

Matični broj:

OIB:

Šifra djelatnosti:

B I L J E Š K E uz godišnja financijska izviješća

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2016. godine

BILJEŠKA UZ OBRAZAC BILANCA - stanje 31.12.2016.

1. AOP 001 IMOVINA

Vrijednost imovine u 2016. godini povećana je za 3,9% u odnosu na prethodnu godinu, odnosno početno stanje.

1.1. AOP 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA

je povećana za 3,7 %u odnosu na početno stanje. Razlog povećanju vrijednosti imovine je nabava dugotrajne imovine. GKR je tijekom 2016. godine nabavila:

- Uredsku opremu i namještaj za opremanje Ogranka Trsat koji je počeo sa radom u 2016. godini. (povećanje 10,6%) **AOP 015**
- Smanje u obujmu imovine došlo je kod **AOP 025** – 35,2 % iz razloga što u 2016. prodan gradski bibliobus - ispravak vrijednosti prijevoznih sredstava
- Tijekom godine kupljene su knjige i neknjižna građa u iznosu od 1.139.071,85 kn - financirana vlastitim izvorima prihoda, proračunskim sredstvima Grada Rijeka, namjenskim sredstvima od općine Čavle i namjenskim financijskim sredstavima od Ministarstva kulture RH, te izvršen je i otpis dotrajale knjižne i neknjižne građe - **AOP 031** (povećanje-3,7%)
- Tijekom 2016. godine nabavljen je sitan inventar u vrijednosti od 120.498,38 kn – (povećanje 202%) - **AOP 049** – također namijenjen opremanju Ogranka Trsat

1.2. FINANCIJSKA IMOVINA

Vrijednost financijske imovine u 2016. godini je povećana u odnosu na prethodnu godinu za 6,7% **AOP 063** i to:

- Iznos novca u banci je povećan za 111,3% **AOP 064**
- Iznos novca u blagajni povećan je za 119,0% **AOP 071**

Razlog povećanju ovih stavaka u odnosu na prošlu godinu je taj što su uplaćena sredstva krajem godine za opremanje American cornera u Ogranaku Trsat, a troškovi će biti realizirani tijekom 2017.godine.

- Ostale stavke bilježe – povećanje istih -**AOP 073** – 192,1 % potraživanja prema HZZO-u za bolovanja preko 90 dana, odnosno samnjenja istih – **AOP 140** - 67,9% - potraživanja od Ministarstva kulture RH koja su uplaćena početkom 2016. godine a odnose se na 2015.
- Na stavci **AOP 157** – potraživanja od prodaje nefinancijske imovine bilježimo smanjenje – 5,5% dospjelih i nedospjelih potraživanja od prodaje stana na kojem postoji stanarsko pravo.

2. AOP 162 OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Vrijednost obveza i vlastitih izvora povećana je za 3,9% u odnosu na prethodnu godinu, odnosno početno stanje.

2.1. AOP 164 OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA

Obveze za rashode poslovanja smanjene su za 10,5% i to:

- Obveze za zaposlene smanjene su za 3,5% (odlazak tri djelatnice u mirovinu, a zamjena su djelatnice koje imaju manje radno iskustvo te manja stručna sprema)
- Obveze za financijske rashode povećane su za 11,9% - **AOP 167**
- Ostale tekuće obveze iznose 34.487,27 kn – **AOP 175**

2.2. AOP 225 VLASTITI IZVORI

Vlastiti izvori – **AOP 224** - povećani su za 4,2%, uglavnom zbog nabave knjiga i neknjižne građe.

Znatno povećanje za 110,9% bilježi se na stavci višak prihoda poslovanja **AOP 234** između ostalog, i zbog povećanja vlastitih prihoda.

U tablicama za dane zajmove i primljene otplate, za primljene kredite i zajmove te otplate, primljene robne zajmove i financijske najmove te tablica dospjelih kamata na kredite i zajmove GKR ne iskazuje podatke (AOP 247 na dalje - analitički podaci po tim pozicijama ne sadrže iznose)

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA, OBRAZAC PR-RAS

1. AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja u 2016. godini povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 1,6 % - **AOP 001**.

- Pomoći od inozemnih vlada za tekuće i kapitalne pomoći - **AOP 047** povećane su za 13,6 % u odnosu na proteklu godinu.
- Ostvarene su pomoći – tekuće i kapitalne od inozemnih vlada – **AOP 048** – a odnose se na program American corner za Ogranak Trsat
- Povećanje bilježe pomoći od međunarodnih organizacija i institucija – **AOP 051** – za 32,3%
- Vlastiti – prihodi općina za financiranje Županijskog bibliobusa smanjeni su za 9,6% - **AOP 066** – u odnosu na proteklu godinu zbog ne plaćenih računa prema ugovorima o sufinanciranju.
- Prihodi Ministarstva kulture RH bilježe porast 16,1 % **AOP 067** – zbog uplate sredstava u 2016. godine, a koja se odnose na 2015. godinu.
- Ostvareni vlastiti prihodi od sufinanciranja cijene usluga tj. članarina i kazni – **AOP 102** bilježe porast od 9,8%
- Smanjeni su i prihodi iz proračuna grada za 2,8%. **AOP 127**
- Prihodi od nefinancijske imovine povećani su za 13.000,00 – **AOP 309**-do kojih je došlo kod prodaje gradskog bibliobusa.

2. AOP 132 RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja u 2016. godini smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu

za 3,1% i to:

- Rashodi za zaposlene smanjeni su za 2,8% **AOP 148** (zbog novozaposlenih djelatnica sa manjim radnim stažom te manje isplaćenim potporama)
- Materijalni rashodi smanjeni su za 4,0 % **AOP 160**, i to najviše rashodi za službena putovanja za 40,3% - **AOP 162**, te rashodi za stručno usavršavanje zaposlenika 31,3 ,0% - **AOP 164**. Znatno su povećani rashodi za nabavu sitnog inventara za 145,8% - **AOP 171**
- Ukupni rashodi za usluge – **AOP 174** bilježe pad za 6,8 %. Značajnije je iskazano kod usluga telefona, pošte i prijevoza – **AOP 175** – smanjenje za 30,6 %, komunalne usluge – **AOP 178** – smanjenje za 67,7 %, te intelektualne usluge – **AOP 181** – smanjenje za 34,2% zbog autorskih ugovora i ugovora o djelu za književnu nagradu Drago

Gervais koje su isplaćene u 2015. godini, Ostale usluge – **AOP 183** zabilježile porast 542,4 %

- Financijski rashodi smanjeni su za 13,5% - **AOP 194**, zbog smanjenja bankarskih usluga - **AOP 209** te smanjenja negativnih tečajnih razlika – **AOP 210**.
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine **AOP 334** - smanjeni su za 25,2%, jer je nabavljena dugotrajna imovina u manjoj vrijednosti nego prethodne godine - oprema Središnjeg odjela – Filodramatica, kupnja bibliobusa....(objašnjenje u Bilješkama uz BILANCU).
- Rashodi za nabavu knjiga i knjižne građe uvećani su za 21,6 % - **AOP 368** – prvenstveno zbog sredstava iz proračuna Grada Rijeke u iznosu od 200.000,00 kuna.

AOP 637 – VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU

Iskazan je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 499.639,00 kn, a čine ga:

1.550.845,00 kn	- AOP 273 – višak prihoda poslovanja
1.288.072,00 kn	- AOP 397 – manjak prihoda od nefinancijske imovine
236.866,00 kn	- AOP 398 – višak prihoda od nefinc.im.-preneseni

BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS funkcijski

Stavka Služba kulture (**AOP 105**) u iznosu od 10.647.669,75 kn sastoji se od:

- kta 3 Rashodi poslovanja	9.344.908,62 kn
- kta 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.302.761,13 kn

BILJEŠKE UZ OBRAZAC P-VRIO

Po ovom obrascu Gradska knjižnica Rijeka nema većih stavaka o

BILJEŠKE UZ OBRAZAC OBVEZE

AOP 001	Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja	
	641.742,00 kn	
AOP 002	Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju	
	9.403.740,00 kn	
AOP 020	Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	
	9.396.483,00 kn	
AOP 038	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	648.999,00 kn

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja sastoji se od slijedećih pozicija:

kn	- obveze za zaposlene	598.488,00
	- obveze za materijalne rashode	14.698,00 kn
	- obveze za financijske rashode	1.326,00 kn
	- ostale tekuće obveze	34.487,00 kn

Rijeka, 31. siječnja 2017.

Voditelj računovodstva
Desanka Petrović

Ravnatelj:
Niko Cvjetković