

RKP broj	42694
Naziv obveznika	GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA IVANA BELOSTENCA, OZALJ
Razina	21

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA RAZDOBLJE
I - VI 2026.

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

Bilješka 1.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	31.678,43	32.275,77	101,9
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	24.720,47	24.978,89	101,0
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	6.957,96	7.296,88	104,9
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (šifre 71+72+73+74)	7	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	2.881,21	1.104,20	38,3
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	2.881,21	1.104,20	38,3
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja (šifre 81+82+83+84+85)	8	0,00	0,00	-
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova (šifre 51+52+53+54+55)	5	0,00	0,00	-
	VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA (šifre 8-5, 5-8)	X003, Y003	0,00	0,00	-
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	4.076,75	6.192,68	151,9

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi poslovanja u iznosu od 32.275,77 EUR, dok rashodi poslovanja iznose 24.978,89 EUR, te je ostvaren višak prihoda poslovanja u iznosu od 7.296,88 EUR.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.104,20 EUR, zbog čega je iskazan manjak prihoda od nefinancijske imovine u istom iznosu što konačno rezultira viškom prihoda i primitaka u iznosu 6.192,68 EUR.

Bilješka 2.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	31.678,43	32.275,77	101,9

U razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine ostvareni su prihodi poslovanja u ukupnom iznosu od 32.275,77 EUR, što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećanje od 597,34 EUR, odnosno 1,9 %.

Bilješka 3.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6361	800,00	800,00	100

Proračunski korisnik primio je sredstva Ministarstva kulture i medija Republike Hrvatske za financiranje knjižnične djelatnosti Moje drago serce 2026..

Bilješka 4.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6362	6.635,00	6.350,00	95,7

Kapitalne pomoći odnose se na sredstva doznačena od Ministarstva kulture i medija Republike Hrvatske za financiranje Programa otkupa knjiga uvrštenih na Popis A i Popis B u 2026. godini u iznosu od 4.750,00 EUR te za financiranje Programa knjižnične djelatnosti – Nabava knjižne i neknjižne građe u iznosu od 1.600,00 EUR.

Bilješka 5.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6526	Ostali nespomenuti prihodi	6526	480,00	320,00	66,7

Ostali nespomenuti prihodi u cijelosti se odnose na prihode od članarina korisnika Gradske knjižnice i ostvareni su u iznosu od 320,00 EUR. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji su za 160,00 EUR.

Bilješka 6.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)	67	23.763,43	24.805,77	104,4

Najveći udio u ukupnim prihodima čine prihodi iz nadležnog proračuna u iznosu od 24.805,77 EUR, od čega se 24.460,77 EUR odnosi na financiranje rashoda poslovanja, a 345,00 EUR na financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Bilješka 7.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	6712	93,09	345,00	370,6

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine odnose se isključivo na nabavu knjižne građe za potrebe obavljanja knjižnične djelatnosti.

Bilješka 8.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	24.720,47	24.978,89	101,0

Ukupni rashodi poslovanja ne bilježe značajna odstupanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Bilješka 9.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
32	Materijalni rashodi (šifre 321+322+323+324+325+329)	32	7.255,99	6.774,01	93,4

U izvještajnom razdoblju ostvareni su materijalni rashodi u iznosu od 6.774,01 EUR, što predstavlja smanjenje od 481,98 EUR, odnosno 6,6 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Najveći dio materijalnih rashoda odnosi se na rashode za usluge koji iznose 4.725,26 EUR i čine najveći udio u ukupnim materijalnim rashodima.

Bilješka 10.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
3238	Računalne usluge	3238	446,36	1.405,98	315,0

Računalne usluge ostvarene su u iznosu od 1.405,98 EUR, što predstavlja povećanje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Povećanje je posljedica usklađenja s novim zakonskim obvezama vezanim uz fiskalizaciju, zbog čega je bila potrebna nadogradnja i prilagodba postojećih informatičkih sustava radi osiguranja usklađenosti poslovanja Knjižnice s važećim propisima.

Bilješka 11.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	96	2.865,00	850,00	29,7

Nenaplaćeni obračunati prihodi poslovanja odnose se na dio odobrenih sredstava Ministarstva kulture i medija Republike Hrvatske za financiranje programa otkupa knjiga uvrštenih na Popis A i Popis B u 2026. godini te programa knjižnične djelatnosti Nabava knjižne i neknjižne građe, koja će biti doznačena nakon dostave izvješća o realizaciji programa.

Bilješka 12.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	3.918,72	4.488,53	114,5

U izvještajnom razdoblju ostvareni su prihodi poslovanja u iznosu od 32.275,77 EUR, dok rashodi poslovanja iznose 24.978,89 EUR, te je ostvaren višak prihoda poslovanja u iznosu od 7.296,88 EUR.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 1.104,20 EUR, zbog čega je iskazan manjak prihoda od nefinancijske imovine u istom iznosu što ukupno sa rashodima poslovanja iznosi 26.083,09 EUR.

Preneseni manjak prihoda poslovanja iz prethodnog razdoblja iznosi 739,61 EUR, a preneseni manjak prihoda od nefinancijske imovine 964,52 EUR uvećan još za manjak prihoda od nefinancijske imovine – ispravci iz prethodnih razdoblja 0,02 EUR što ukupno iznosi 1.704,15 EUR manjka.

Nakon uključivanja prenesenih rezultata, višak prihoda poslovanja iznosi 6.557,27 EUR, a manjak prihoda od nefinancijske imovine 2.068,74 EUR što rezultira viškom prihoda i primitaka raspoloživim u sljedećem razdoblju u iznosu 4.488,53 EUR.

Ostvareni rezultat posljedica je redovnog obavljanja djelatnosti proračunskog korisnika tijekom izvještajnog razdoblja.

Bilješka 13.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (%)
11	Stanje novčanih sredstava na kraju izvještajnog razdoblja (šifre 11P + '11-dugov.' - '11-potraž.')	11K	0,00	0,00	-

Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne (šifra 11 – dugovna) i ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni (šifra 11 – potražna) nisu ostvareni u izvještajnom razdoblju zbog prestanka vođenja blagajničkog poslovanja. Sve novčane transakcije provode se putem transakcijskog računa.

Izvještaj o obvezama

Bilješka 14.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos	Indeks (%)
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26' + D27)	V007	0,00	-

Na dan 30. lipnja 2026. godine sve iskazane obveze su nedospjele.

Obveze se odnose na obvezu za plaću zaposlenika za lipanj 2026. godine te na obvezu za regres za godišnji odmor. Navedene obveze dopijevaju za isplatu u srpnju 2026. godine.

Na kraju izvještajnog razdoblja Gradska knjižnica Ivana Belostenca Ozalj nema dospjelih, a nepodmirenih obveza.