

INFORMACIJE O USTANOVU

1 Naziv, adresa, pravni oblik

- ❖ 'Knjižnica je pravna osoba upisana u sudski registar ustanova pod matičnim brojem subjekta upisa MBS: 060080426
- ❖ Vlasnička i osnivačka prava nad Knjižnicom ima Grad Split.
- ❖ Knjižnica obavlja svoju djelatnost, posluje i sudjeluje u pravnom prometu pod nazivom: Gradska knjižnica Marka Marulića Split. Skraćeni naziv Knjižnice glasi: GKMM
- ❖ Sjedište Knjižnice je u Splitu, Slobode 2.
- ❖ Porezni broj Knjižnice je OIB: 31775955033
- ❖ Knjižnicom upravlja ravnatelj i zastupa je pred trećim osobama
- ❖ Tijela Knjižnice su upravno vijeće, ravnateljica i stručno vijeće

2 Opis vrste poslovanja i glavne aktivnosti

- ❖ Knjižnica je javna ustanova osnovana za trajno obavljanje knjižnične djelatnosti. Prema namjeni i sadržaju knjižničnog fonda Knjižnica je narodna. Knjižnica je osnovana 1951. godine, a Rješenjem Skupštine općine Split, broj:09-24564-1965 od 14. lipnja 1966. godine djeluje kao Matična knjižnica za područje Općine Split. Gradska knjižnica Marka Marulića u Splitu obavlja funkciju županijske matičnosti za narodne i školske knjižnice Splitsko-dalmatinske županije temeljem Rješenja o utvrđivanju mreže matičnih knjižnica u RH Vijeća za knjižnice Hrvatske od 27. ožujka 1995. godine, broj: VKH 652/95.¹

OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

- ❖ Financijski izvještaji sastavljaju se u skladu s hrvatskim Zakon o proračunu, NN 87/08, 136/12 i 15/15, Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20 Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu, NN 3/15, 93/15 i 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19 i 145/20, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama, NN 26/10, 120/13 i 1/20 i drugim hrvatskim propisima koji uređuju gospodarski sustav RH.
- ❖ Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu modificiranim računovodstvenim načelom nastanka događaja u proračunskom računovodstvu. Prihodi se priznaju u izvještajnom razdoblju u kojemu su postali raspoloživi i pod uvjetom da se mogu izmjeriti, tzv. gotovinsko načelo, a rashodi po načelu nastanka događaja. Rashodi se planiraju i izvršavaju po funkcijskoj, organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.
- ❖ Financijski izvještaji sadrže sve bitne financijske informacije koje su usporedive s podacima prethodnih razdoblja i temelje se na pretpostavci neograničenog vremena poslovanja.
- ❖ Financijski izvještaji iskazani su u hrvatskim kunama, a detaljnija pojašnjenja pojedinih pozicija izvještaja dana su u bilješkama

¹ Statut Gradske knjižnice Marka Marulića u Splitu, str. 1.i 2, [Internet], raspoloživo na: <https://www.gkmm.hr/app/webroot/uploads/files/Statut%20GKMM%20Split.pdf> [listopad 2019.]

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA (Obrazac PR-RAS) za RAZDOBLJE od 1. siječnja do 31. prosinca 2022. g.

PRIHODI I RASHODI POSLOVANJA - Prihodi poslovanja

Bilješka br. 1. (šifra 6) – PRIHODI POSLOVANJA iznose **13.184.461,15 kn** i za **12,8 %** su veći od prihoda od prošle godine u istom izvještajnom razdoblju, a sastoje se od:

1. **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** u iznosu od **1.710.456,81 kn** i za **18,7 %** su veći od prihoda od prošle godine
 - 1.1. **636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** u iznosu od **1.406.567,95 kn** su prihodi od nenadležnih proračuna i na sličnoj razini su kao prošle godine;
 - 1.1.1. prihodi od Ministarstva kulture za pokriće plaće Županijskog matičara,
 - 1.1.2. prihodi od Općine Podstrana za pokriće plaće djelatnika u knjižnici Podstrana,
 - 1.1.3. prihodi od Općine Šolta za pokriće plaće djelatnice u knjižnici Grohote,
 - 1.1.4. prihodi za pokriće njihovih materijalnih troškova (putnih troškova, uredskog materija i telefona),
 - 1.1.5. prihodi za kupnju knjiga, CD-ova i ostale građe Fonda Knjižnice.
 - 1.2. **Iznos od 587.185,45 kn (šifra 6361)** služi za pokriće plaća i ostalih materijalnih troškova, a iznos od 819.382,50 kn (šifra 6362) za nabavu građe Fonda Knjižnice. Ministarstvo kulture je za 20.000 kn povećalo sredstva po Ugovoru za nabavu knjižne građe za 2022. g. za GKMM (620.000 kn), a za Podstranu i Šoltu ostavilo na istoj razini kao i za 2020. po 20.000 kn.
 - 1.3. **638 Pomoći temeljem prijena EU sredstava** u iznosu od **303.888,86 kn** predstavljaju sredstva isplaćena od strane Nadležnog tijela Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva sukladno ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt „Za dobre vibre – čitaj libre“ (Projekt nabave Bibliobusa), a sve u skladu zahtjevima za nadoknadu sredstava ZNS 1, 2, 3 i 4.
2. **64 Prihodi od imovine** iznose **10,20 kn** i predstavljaju prihode od redovnih kamata na sredstva na poslovnom računu.
3. **65 Prihodi od pristojbi i naknada po posebnim propisima** iznose **1.163.923,17 kn** i za **3,8 %** su manji od prihoda istog izvještajnog razdoblja prošle godine. To su prihodi od upisnina, zakasnina, rezervacija knjiga i ostalih usluga vezanih uz posudbu građe Fonda Knjižnice. Od drugog kvartala 2021.g je omogućen besplatan opis za djecu do 8 godina, a od 1.prosinca 2022. za djecu do 14. godina, pa su i prihodi ovog izvještajnog razdoblja manji. Treba uzeti u obzir da su tek 7.travnja 2022. ukinute stroge epidemiološke mjere koje su izazvalo loše utjecale na sveukupno poslovanje Knjižnice.
4. **66 Prihodi od prodaje proizvoda i usluga i prihodi od donacija** u iznosu od **261.546,35 kn** su za **11,2 %** manji od istih prihoda prethodnog izvještajnog razdoblja jer su donacije građana manje.
 - 4.1. **661 Prihodi od prodaje proizvoda robe i usluga** u iznosu od **126.039,70 kn** su veći za **3,4 %**. Prihodi od zakupa su manji, ali prihodi od radionica su veći. **6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe** u iznosu od 4.470 kn predstavljaju prodaju knjiga Bartul i Svjetlana u nakladništvu GKMM.
 - 4.2. **663 Donacije pravnih i fizičkih osoba** u iznosu od **135.506,65 kn** su manje za **21,5 %**. To su donacije knjiga, građana, nakladnika, institucija.
5. **67 Prihodi od nadležnog proračuna** u iznosu od **10.048.524,62 kn** su za **15 %** veći od prihoda prošle godine jer je Grad Split nadležni proračun za 2022. osigurao ukupan iznos od 700.000 kn sredstava za knjige, odnosno 100.000 kn više u odnosu na 2021. radi potreba Bibliobusne službe koja je u fazi formiranja. Osim sredstava za nabavu knjiga i knjižne građe osigurao je dodatnih 1.466.170,06 kn za uređenje objekata u vlasništvu Grada koji su dani Knjižnici na korištenje, a koji su svi u fazi uređivanja, te za nabavu uredske, (računalne opreme i namještaja) i klimatizacijske opreme;

Tablica 1.: Kapitalna ulaganja u tuđu imovinu, opremu i knjige 2022. Grad Split

Pjesničko glazbeni odjel - Zagrebačka	55.800,14 kn	1.466.170,06 kn
Trstenik	1.097.326,01 kn	
Knjižnica Mejaši	234.200,00 kn	347.300,00 kn
Spomen soba M.Smoje u Žrnovnici	78.843,91 kn	
Uredska i računalna oprema	347.300,00 kn	699.996,65 kn
Knjige	699.996,65 kn	2.513.466,71 kn
UKUPNO:		2.513.466,71 kn

6. Sredstva za rashode zaposlenika i za materijalne troškove (troškove električne energije, usluge tekućeg održavanja i sl) (šifra 6711) u iznosu od 7.535.057,91 kn su veća za **1,6 %** jer je u dva navrata došlo do povećanja osnovice plaće, 1.7.2021. i 1.1.2022.

*BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKI IZVJEŠTAJE za razdoblje od 1.1.- 31.12.2022.
za Gradsku knjižnicu Marka Marulića, OIB: 31775955033, Ulica Slobode 2, 21000 SPLIT*

Tablica 2.:

Ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju od 1.1.-31.12.2022.g. s usporednim podacima istog izvještajnog razdoblja prethodne godine

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	2021.	2022.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
Prihodi i poslovanja					
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	11.685.612,00	13.184.461,15	112,8
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 631+632+633+634+635+636+637+638+639)	63	1.440.998,00	1.710.456,81	118,7
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (šifre 6361+6362)	636	1.438.568,00	1.406.567,95	97,8
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6361	542.568,00	587.185,45	108,2
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6362	896.000,00	819.382,50	91,4
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (šifre 6381+6382)	638	2.430,00	303.888,86	>>100
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	6381	2.430,00	299.798,86	>>100
6382	Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	6382	0,00	4.090,00	-
64	Prihodi od imovine (šifre 641+642+643)	64	12,00	10,20	85,0
641	Prihodi od financijske imovine (šifre 6412 do 6419)	641	12,00	10,20	85,0
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	6413	12,00	10,20	85,0
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifre 651+652+653)	65	1.210.398,00	1.163.923,17	96,2
652	Prihodi po posebnim propisima (šifre 6521 do 6528)	652	1.210.398,00	1.163.923,17	96,2
6526	Ostali nespomenuti prihodi	6526	1.210.398,00	1.163.923,17	96,2
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima (šifre 661+663)	66	294.623,00	261.546,35	88,8
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (šifre 6614+6615)	661	121.926,00	126.039,70	103,4
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	6614	0,00	4.470,00	-
6615	Prihodi od pruženih usluga	6615	121.926,00	121.569,70	99,7
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima (šifre 6631 do 6634)	663	172.697,00	135.506,65	78,5
6632	Kapitalne donacije	6632	172.697,00	135.506,65	78,5
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)	67	8.739.581,00	10.048.524,62	115,0
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (šifre 6711 do 6714)	671	8.739.581,00	10.048.524,62	115,0
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6711	7.414.776,00	7.535.057,91	101,6
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	6712	1.324.805,00	2.513.466,71	189,7

RASHODI

Rashodi poslovanja (troškovi plaća, energije, usluge tekućeg održavanja)

Bilješka br. 2. (šifra 3) – RASHODI POSLOVANJA iznose **9.759.373,81 kn** i za **9,2 %** su **veći** od rashoda istog izvještajnog razdoblja prošle godine, a sastoje se od:

1. **31 Rashodi za zaposlene** iznose od **7.667.924,65 kn** i za **7 %** su **veći** od rashoda za zaposlene od prošle godine jer su plaće za redovan rad (šifra 3111) za **7,5 %** **veće** jer je veći broj zaposlenika, (zaposleni su djelatnici na Projektu za nabavu Bibliobusa „Za dobre vibre – čitaj libre“ koji se financiraju iz EU sredstava, ostali rashodi za zaposlene (šifra 312) su **manji** za **1 %** jer su jubilarne nagrade, otpremnine i pomoći manje.
2. **32 Materijalni rashodi** iznose **2.076.750,28 kn** i za **18,2 %** su **veći** od materijalnih rashoda od prošle godine
 - 2.1. **3211 Službena putovanja** iznose **87.353,87 kn** i za **472,2 %** su **veća** jer je realiziran posjet Finskoj u okviru Erasmus programa, što čini većinu troška službenih putovanja. Također su djelatnici koji su zaduženi za formiranje bibliobusne službe bili u posjet Murskoj Suboti u Sloveniji na Festivalu Bibliobusa, a i zbog osmišljavanja ruta Bibliobusa kolegice su češće na terenu.
 - 2.2. **3213 Stručno usavršavanje zaposlenika** iznosi **8.225,00 kn** i za **40,2 %** je **manje**. Jedan stručni ispit koji je trebao bit održan krajem 2022. prebačen je za sljedeću 2023.
 - 2.3. **3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi** iznose **203.259,48 kn** i za **36,1 %** su **veći** jer je nabava Periodike (časopisa) veća. U 2021. zbog strogih epidemioloških mjera znatno se manje koristila čitaonica.
 - 2.4. **3223 Trošak Električne energije** iznosi **364.161,85 kn** i za **2,6 %** je **manji**, tj, na sličnoj je razini kao i prošle 2021. godine
 - 2.5. **3225 Sitni inventar i autogume** iznosi **10.932,23 kn** i za **491,3%** je **veći**, u 2022. nabavljeni su (uredska sitna i računalna oprema, usb sticovi, pečati, okviri za slike, nosači za knjige, otirači za noge, božićni ukrasi, magnetske i pluto ploče, klamarice, prezenteri, čaše)
 - 2.6. **323 Rashodi za usluge** su za **12,5 %** **veće** jer su 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza za 10,5% veće jer su veći troškovi prijevoza na službenom putu,
 - 2.6.1. 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja iznose 268.664,78 kn i za 14,8% su manje. Odnose se na tekuće održavanje klimatizacije, dizala, vatrodojave, elektroinstalacija, građevinskih objekata, računalne opreme. U 2021. od izvanrednih troškova radio se drugi dio popravka zaklopki na sistemu ventilacije, popravak elektronike klima uređaja u Središnjici, uređenje izložbene vitrine u Zavičajnoj zbirci Spalatina. Takvih izvanrednih troškova u 2022. nije bilo.
 - 2.6.2. 3233 Usluge promidžbe i informiranja iznose 1.980,89 kn i u 2021. ih nije bilo, a odnose se na usluge Facebook platforme i oglasa za javnu nabavu Bibliobusa u NN.
 - 2.6.3. 3234 Komunalne usluge su za 15,9% veće jer je cijena odvoza smeća za poslovne subjekte poskupila.
 - 2.6.4. 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge su za 399,4 % veće i predstavljaju Usluge laboratorijskih pretraga na Covid-19 i Usluge obveznih i preventivnih zdravstvenih pregleda. Usluga obveznih i preventivnih zdravstvenih pregleda u 2021. nije bilo
 - 2.6.5. 3237 Intelektualne i osobne usluge su za 44,3% veće i predstavljaju usluge Autorskih honorara i Ugovora o djelu kako za redovne Programe Knjižnice, tako i u okviru Projekta „Za dobre vibre- čitaj libre“.
 - 2.6.6. 3239 Ostale usluge su za 6,2 % veće jer su Grafičke i tiskarske usluge veće (Grafička priprema i naklada knjiga Bartul i Svjetlana, te Grafička pripreme u okviru projekta „Za dobre vibre – čitaj libre“).
 - 2.7. **3292 Premije osiguranja u iznosu od 16.806,32 kn** predstavljaju troškove osiguranja djelatnika od nesretnog slučaja sukladno kolektivnom Ugovoru.
 - 2.8. **3293 Troškovi reprezentacije iznose 112.598,21 kn** su za **299,7 %** **veći** jer se uređivao Pjesničko zavičajni glazbeni Odjel GKMM, a projekt „Za dobre vibre – čitaj libre“ je krenuo s provedbom i potpisan je Ugovor o partnerstvu sa SDŽ. U 2022. je bilo obilježavanje 30. g. od priznavanja RH i ostvarena je suradnja s nekoliko veleposlanstava i međunarodnih institucija. U 2022. GKMM je proglašena knjižnicom godine i proslava je bila 11.11.2022., tiskao se promotivni materijal za dijeljenje uzvanicima, angažirao se catering)
 - 2.9. **3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja iznose 1.655,06 kn** i za **174,9 %** su **veći** od rashoda 2021. i predstavljaju rashode protokola (cvijeće)
3. **34 Finacijski rashodi** iznose **14.698,88 kn**, to su troškovi platnog prometa.

Tablica 3.:

Rashodi poslovanja nastali u izvještajnom razdoblju od 1.1.-31.12.2022. g. s usporednim podacima istog izv. razdoblja prethodne god.

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	2021.	2022.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
Rashodi poslovanja					
3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	8.939.587,00	9.759.373,81	109,2
31	Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313)	31	7.169.119,00	7.667.924,65	107,0
311	Plaće (bruto) (šifre 3111 do 3114)	311	5.746.993,00	6.180.423,16	107,5
3111	Plaće za redovan rad	3111	5.746.993,00	6.180.423,16	107,5
312	Ostali rashodi za zaposlene	312	491.486,00	486.572,59	99,0
313	Doprinosi na plaće (šifre 3131 do 3133)	313	930.640,00	1.000.928,90	107,6
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3132	930.640,00	1.000.928,90	107,6
32	Materijalni rashodi (šifre 321+322+323+324+329)	32	1.757.447,00	2.076.750,28	118,2
321	Naknade troškova zaposlenima (šifre 3211 do 3214)	321	285.712,00	351.530,87	123,0
3211	Službena putovanja	3211	15.267,00	87.353,87	572,2
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3212	256.620,00	255.952,00	99,7
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3213	13.745,00	8.225,00	59,8
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	3214	80,00	0,00	0,0
322	Rashodi za materijal i energiju (šifre 3221 do 3227)	322	537.292,00	584.554,75	108,8
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3221	149.364,00	203.259,48	136,1
3222	Materijal i sirovine	3222	5.195,00	514,26	9,9
3223	Energija	3223	374.010,00	364.161,85	97,4
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3224	6.874,00	5.686,93	82,7
3225	Sitni inventar i auto gume	3225	1.849,00	10.932,23	591,3
323	Rashodi za usluge (šifre 3231 do 3239)	323	861.521,00	968.946,71	112,5
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3231	123.181,00	136.164,46	110,5
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3232	315.262,00	268.664,78	85,2
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3233	0,00	1.980,89	-
3234	Komunalne usluge	3234	33.732,00	39.084,74	115,9
3235	Zakupnine i najamnine	3235	51.231,00	89.611,40	174,9
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3236	6.170,00	30.811,00	499,4
3237	Intelektualne i osobne usluge	3237	110.723,00	159.767,35	144,3
3238	Računalne usluge	3238	141.564,00	158.294,52	111,8
3239	Ostale usluge	3239	79.658,00	84.567,57	106,2
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	324	7.807,00	4.522,38	57,9
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifre 3291 do 3299)	329	65.115,00	167.195,57	256,8
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3291	36.344,00	36.065,98	99,2
3292	Premije osiguranja	3292	0,00	16.806,32	-
3293	Reprezentacija	3293	28.169,00	112.598,21	399,7
3295	Pristojbe i naknade	3295	0,00	70,00	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3299	602,00	1.655,06	274,9
34	Financijski rashodi (šifre 341+342+343)	34	13.021,00	14.698,88	112,9
343	Ostali financijski rashodi (šifre 3431 do 3434)	343	13.021,00	14.698,88	112,9
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3431	13.021,00	14.698,88	112,9
	Ukupni rashodi poslovanja (šifre 3-Z003+Z004)	Z005	8.939.587,00	9.759.373,81	109,2

PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (oprema, knjige, časopisi)

Bilješka br. 3. – PRIHODA OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE u 2022. nije bilo.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (oprema, knjige, časopisi)

Bilješka br. 4. – RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE iznose **3.589.746,13 kn** i za **41,6 %** su veći od rashoda prošle godine prvenstveno radi ulaganja u objekte dane na korištenje (dovršetak uređenja Pjesničko glazbenog odjeal u Zagrebačkoj, građevinsko-zanatski radovi adaptacije i uređenja Trstenika za potrebe Bibliobusne službe, arhitektonski projekt i radovi na prenamjeni prostora za Knjižnicu Mejaši, uređenje Spomen Sobe Miljenka Smoje u Žrnovnici).

Tablica 4.:

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine nastali u izvještajnom razdoblju od 1.1.-31.12.2022. g. s usporednim podacima istog izvještajnog razdoblja prethodne god.

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	2021.	2022.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
Rashodi od nefinancijske imovine					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	2.535.400,00	3.589.746,13	141,6
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (šifre 411+412)	41	937.404,00	1.490.920,06	159,0
412	Nematerijalna imovina (šifre 4121 do 4126)	412	937.404,00	1.490.920,06	159,0
4123	Licence	4123	35.083,00	0,00	0,0
4124	Ostala prava	4124	902.321,00	1.490.920,06	165,2
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifre 421+422+423+424+425+426)	42	1.597.996,00	2.098.826,07	131,3
422	Postrojenja i oprema (šifre 4221 do 4228)	422	164.526,00	534.546,25	324,9
4221	Uredska oprema i namještaj	4221	139.416,00	410.048,02	294,1
4222	Komunikacijska oprema	4222	1.695,00	0,00	0,0
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	4223	19.888,00	114.234,23	574,4
4226	Sportska i glazbena oprema	4226	3.527,00	8.664,00	245,6
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	4227	0,00	1.600,00	-
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (šifre 4241 do 4244)	424	1.422.361,00	1.550.774,72	109,0
4241	Knjige	4241	1.422.361,00	1.550.774,72	109,0
426	Nematerijalna proizvedena imovina (šifre 4261 do 4264)	426	11.109,00	13.505,10	121,6
4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	4263	11.109,00	13.505,10	121,6

1. **41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** u iznosu od **1.490.920,06 kn** su veći za **59 %** i predstavljaju
- 1.1. **4124 Ostala prava** u iznosu od **1.490.920,06 kn**, tj. ulaganja u tuđu imovinu, imovinu Grada Splita, za uređenje objekata danih na korištenje:

Tablica 5.: Rashodi ulaganja u tuđu imovinu 2022.

Pjesničko glazbeni odjel - Zagrebačka	80.550,14 kn	1.490.920,06 kn
Trstenik	1.097.326,01 kn	
Knjižnica Mejaši	234.200,00 kn	
Spomen soba M. Smoje u Žrnovnici	78.843,91 kn	

- 1.2. **4123 Licence**, troškova nabave licenci u 2022. nije bilo. U 2021. je nabavljena licenca od Špica sustava d.o.o. za evidenciju radnog vremena u iznosu od **35.083 kn**
2. **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** u iznosu od **2.098.826,07 kn** su veći za **31,3 %**
- 2.1. **Račun 4221, Rashodi za Uredsku opremu i namještaj** u iznosu od **410.048,02 kn** su veći za **194,1 %** (u 2022. g nabavljan je uredski namještaj (police za knjige, ladičari i komode, uredske i sklopive stolice, fotelje, stolići, ogledala, čajna kuhinja, videonadzor i sustav vatrodajave i protuprovalne za Zagrebačku, Ostala uredska oprema (bar kod čitači, uredske stolice, metalna ploča za pisanje, digitalni šahovski satovi, računalna oprema) za redovni rad Knjižnice.

- 2.2. Račun 4222, Rashodi za Komunikacijsku opremu u 2022. nije bilo.
- 2.3. Račun 4223, Rashodi za Opremu za održavanje i zaštitu iznosi 114.234,23 kn i veći je za 474,4 % jer su nabavljena 2 klima uređaja za Zagrebačku i usisavač. Za Knjižnici Bol Plokite kao zamjena za dotrajalu klimatizacijsku opremu nabavljena su 4 klima uređaja i klima uređaj za server sobu u Središnjici.
- 2.4. Račun 4226 Sportska i glazbena oprema u iznosu od 8.664,00 kn – Za Zagrebačku je nabavljena audio i video oprema
- 2.5. Račun 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene u iznosu od 1.600,00 kn – Za Knjižnicu Spinut nabavljen je bojler
- 2.6. Račun 424, Rashodi za Knjige, umjetnička djela i ostale Izložbene vrijednosti u iznosu od 1.500.774,72 kn su za 9 % veći. Osigurano je 700.000. kn od strane Grada Splita, 100.000 kn više za od 2021. g za potrebe Bibliobusne službe, 640.000 kn od strane Ministarstva kulture, 20.000 kn od strane Općine Podstrana, 25.000 kn od strane Općine Šolta. Ostalo su donacije građana, autora i nakladnika.
- 2.7. Račun 426 Nematerijalna proizvedena imovina u iznosu od 13.505,10 kn predstavlja nabavu multimedije.

REZULTAT POSLOVANJA

Bilješka br. 5. – REZULTAT POSLOVANJA – Ostvaren je MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA u iznosu od 164.658,79 kn i to iz slijedećih razloga:

- U 2022. su potrošena prenesena sredstva od Splitsko-dalmatinske županije u iznosu od 200.000 kn za opremanje Pjesničko glazbenog odjela u Zagrebačkoj, kao i sredstva u iznosu od 35.000 kn od Zaklade Delmata koja su prenesena kao VIŠAK u 2022.
- S obzirom na dinamiku odobravanja i isplaćivanja sredstava za projekt „Za dobre vibre – čitaj libre“ (Projekt nabave Bibliobusa), nastala je razlika između naplaćenih i potrošenih sredstava. Tu razliku financira GKMM iz svojih sredstava, a Nadležno tijelo Nacionalne zaklade za razvoj civilnoga društva sukladno ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava, a sve u skladu zahtjevima za nadoknadu sredstava ZNS 1, 2, 3, 4 i 5 će je refundirati.

Ukupan višak raspoloživ u slijedećem razdoblju u iznosu od 1.134.827,56 kn s viškom iz prethodnih razdoblja se sastoji od:

- 50.000 kn po Amandmanu iz 2019. za uređenje memorijalne sobe Miljenko Smoje
- 15.362,62 kn za Erasmus programe, koji nisu utrošeni
- 100.000 kn od Ministarstva kulture i medija za nabavku opreme koja je u procesu nabave za opremanje Knjižnice Mejaši
- 350.000 kn je iznos dosuđen po presudi K-79/10 kao imovinsko pravni zahtjev zbog pronevjere iz 2009.g. i 2010 g.
- Ostatak od 619.464,94 kn je kumulirani višak namjenskih i vlastitih sredstava iz prethodnih i tekućeg razdoblja koji će se rasporediti Odlukom o raspodjeli viška.

Tablica 6.:

Rezultat poslovanja izvještajnog razdoblja od 1.1.-31.12.2022. g. s usporednim podacima istog izvještajnog razdoblja prethodne god.

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	2021.	2022.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (šifre X067+8)	X678	11.685.612,00	13.184.461,15	112,8
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (šifre Y034+5)	Y345	11.474.987,00	13.349.119,94	116,3
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	210.625,00	0,00	0,0
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre Y345-X678)	Y005	0,00	164.658,79	-
9221-9222	Višak prihoda i primitaka - preneseni (šifre '9221x,9222x VP' - '9221x,9222x MP' + 92213 - 92223)	9221-9222	1.088.861,00	1.299.486,35	119,3
9222-9221	Manjak prihoda i primitaka - preneseni (šifre '9221x,9222x MP' - '9221x,9222x VP' + 92223 - 92213)	9222-9221	0,00	0,00	-
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	1.299.486,00	1.134.827,56	87,3
	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju (šifre Y005 + '9222-9221' - X005 - '9221-9222')	Y006	0,00	0,00	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja)	19	600.629,00	657.990,27	109,6

BILANCA - Imovina

Bilješka br. 7. – IMOVINA – Stanje imovine na 31.12.2022. iznosi **41.481.089,60 kn** i u odnosu na početak izvještajnog razdoblja **povećala se za 8,2 %**.

1. 0 Nefinancijska imovina iznosi **39.544.289,09 kn** je za **8,9%** je **veća** u odnosu na početak izvještajnog razdoblja iz razloga:

1.1. 012 Nabave nematerijalne imovine promjena u iznosu od 960.321,18 kn predstavlja stavljanje u upotrebu ulaganja u tuđu imovinu, imovinu Grada Splita koja je dana na korištenje GKMM. Prostor u Zagrebačkoj ulici u Splitu je tijekom 2021. i 2022. g. adaptiran i 11.11.2022. stavljen u upotrebu kao novi odjel GKMM, „Pjesničko glazbeni odjel GKMM-aj“. Tijekom 2021. i 2022. vršila se kompletna građevinsko-zanatska sanacija prostora i svi troškovi uređenja su kumulirani na prijelaznom kontu 055 do stavljanja prostora u upotrebu.

2.8. 022 Nabava nove opreme – uredska oprema i namještaj; nabavljan je uredski namještaj (police za knjige, ladičari i komode, uredske i sklopive stolice, fotelje, stolići, ogledala) i ostala uredska i klimatizacijska oprema; , čajna kuhinja, usisavač, 2 klima uređaja, videonadzor i sustav vatrodajave i protuprovale za Zagrebačku. Za Knjižnici Bol Plokite kao zamjena za dotrajalu klimatizacijsku opremu nabavljena su 4 klima uređaja i klima uređaj za server sobu u Središnjici. Kao i ostala uredska oprema (bar kod čitači, uredske stolice, metalna ploča za pisanje, digitalni šahovski satovi, računalna oprema) za redovni rad Knjižnice.

1.2. 024 Nabava knjiga - u 2022. kupljeno je i nabavljeno (donacija, otkup MK) knjiga, časopisa, igračkaka, e-knjiga za povećanje i obnovu fonda Knjižnice u iznosu od 1.768.861,50 kn. (Kupnja i donacije u iznosu od 1.550.774,72 kn i reinventarizacija i otkup MK 218.086,78 kn). Rashodovano je 468.683,50 kn. Ukupna promjena vrijednosti **knjiga** u odnosu na 2021. je povećanje od 1.300.178 kn , tj. **povećanje od 3,7 %**.

1.3. 026 Nabava CD i DVD - u 2022. kupljeno je i nabavljeno digitalne građe (CD-ova, DVD-ova, digitalizacija) u iznosu od **13.505,10 kn**, što predstavlja **povećanje od 6 %** u odnosu na 2021.

1.4. 05 Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi u iznosu **1.445.419,92 kn** predstavlja ulaganje u tijeku u uređenje prostora Trstenik, Mejaši, Žrnovnica. Kad ulaganja budu završena imovina će se staviti u upotrebu.

Tablica 7. Ulaganje u tuđu imovinu stanje na 31.12.2022.

Ulaganja u tuđu imovinu	Stanje na 31.12.2022.
Trstenik	1.113.626,01 kn
Knjižnica Mejaši	252.950,00 kn
Spomen soba M. Smoje u Žrnovnici	78.843,91 kn
UKUPNO:	1.445.419,92 kn

2. 11 Stanje novca u banci i blagajni iznosi **650.962,63 kn** i **manje je za 30,7 %** u odnosu na početak izvještajnog razdoblja i to za utrošena namjenska sredstva od Županije Splitsko-dalmatinske, donacije zaklade Delmata i za sredstva Erasmus razmjene puta u Finsku.

112 Izdvojena novčana sredstva u iznosu **22.603,50 kn** predstavljaju rezervaciju novca za predopskrbu gotovim novcem u protivrijednosti 3.000 € sukladno Ugovoru o posrednoj predopskrbi s RBA d.d. od 13.12.2022.

129 Ostala potraživanja u iznosu od **617.486,72 kn** su za **32,3 % veća** jer isplata HZZO-a za bolovanja preko 42 dana za 2022. kasni (nisu isplaćena bolovanja za 9., 10., 11. i 12/22.) , a i potraživanja za predujmove su veća;

2.1. Potraživanja za predujmove.....113.202,44 kn

2.1.1. Račun br. 001945/2022, Nacionalna i sveučilišna knjižnica u Zagrebu na iznos od.....2.150,00 kn

2.1.2. Račun za predujam br. 1716-1-78, TEB Poslovno savjetovanje d.o.o. na iznos od..... 1.000,00 kn

2.1.3. Račun br. 4596-2-29, RRIF-PLUS d.o.o. na iznos od1.514,43 kn

2.1.4. Račun br.1053-VP1-1, Prometal d.o.o. na iznos od108.496,25 kn

2.1.5. Odobrenje br. 126540/0105/1, HANZA MEDIA D.O.O. na iznos od37,76 kn

2.1.6. Preplata Znanje d.o.o. na iznos od3,00 kn

3. 16 Potraživanja za prihode poslovanja u 2022. nema jer su sva potraživanja od kupaca za zakup dvorana naplaćena

4. 19 Rashodi budućih razdoblja iznose **657.990,27 kn** i predstavljaju plaću za 12/2022.

Tablica 8.: Stanje imovine na 31.12.2022. g. s usporednim podacima s početka izvještajnog razdoblja

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (šifre B002+1)	B001	38.328.593,00	41.481.089,60	108,2
0	Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	B002	36.307.068,00	39.544.289,09	108,9
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (šifre 011+012-019)	01	28.505,00	976.053,92	3.424,1
011	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	011	0,00	0,00	-
012	Nematerijalna imovina	012	316.408,00	1.276.729,13	403,5
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	019	287.903,00	300.675,21	104,4
02	Proizvedena dugotrajna imovina (šifre '021 i 02921' + '022 i 02922' + '023 i 02923' + '024 i 02924' + '025 i 02925' + '026 i 02926')	02	35.363.742,00	37.071.765,75	104,8
022 i 02922	Postrojenja i oprema (šifre 0221 do 0228 - 02922)	022 i 02922	350.725,00	745.064,60	212,4
0221	Uredska oprema i namještaj	0221	10.586.490,00	10.937.502,21	103,3
0222	Komunikacijska oprema	0222	10.696,00	10.695,58	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	0223	207.314,00	321.548,05	155,1
0226	Sportska i glazbena oprema	0226	369.824,00	378.487,90	102,3
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0227	1.788,00	3.387,90	189,5
02922	Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	02922	10.825.387,00	10.906.557,04	100,7
024 i 02924	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (šifre 0241 do 0244 - 02924)	024 i 02924	34.788.342,00	36.088.520,58	103,7
0241	Knjige	0241	34.788.342,00	36.088.520,58	103,7
026 i 02926	Nematerijalna proizvedena imovina (šifre 0261 do 0264 - 02926)	026 i 02926	224.675,00	238.180,57	106,0
0263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	0263	224.675,00	238.180,57	106,0
042	Sitni inventar i auto gume u upotrebi	042	74.531,00	85.374,74	114,5
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	049	74.531,00	85.374,74	114,5
05	Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi (šifre 051 do 056)	05	914.821,00	1.445.419,92	158,0
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	055	914.821,00	1.445.419,92	158,0
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (šifre 061 do 064)	06	0,00	51.049,50	-
064	Roba za daljnju prodaju	064	0,00	51.049,50	-
1	Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	1	2.021.525,00	1.936.800,51	95,8
11	Novac u banci i blagajni (šifre 111+112 do 114)	11	939.986,00	650.962,63	69,3
111	Novac u banci (šifre 1111 do 1114)	111	928.023,00	624.024,47	67,2
1112	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	1112	928.023,00	624.024,47	67,2
112	Izdvojena novčana sredstva	112	0,00	22.603,50	-
113	Novac u blagajni	113	11.963,00	4.334,66	36,2
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (šifre 121 + 122 do 124 - 125 + 129)	12	478.010,00	627.847,61	131,3
123	Potraživanja od zaposlenih	123	8.518,00	7.773,46	91,3
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	124	2.587,00	2.587,43	100,0
129	Ostala potraživanja	129	466.905,00	617.486,72	132,3
16	Potraživanja za prihode poslovanja (šifre 161 do 163 + 164 do 168-169)	16	2.900,00	0,00	0,0
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima	166	2.900,00	0,00	0,0
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (šifre 191 do 193)	19	600.629,00	657.990,27	109,6
193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	193	600.629,00	657.990,27	109,6

BILANCA – Obveze i vlastiti izvori

Bilješka br. 8. – OBVEZE I VLASTITI IZVORI – Stanje obveza i vlastitih izvora na 31.12.2022. iznosi **41.481.089,60 kn** i u odnosu na početak izvještajnog razdoblja su se **povećale za 8,2%**.

1. **2 Obveze iznose 811.846,22 kn i veće su za 11,4 %.** Od obveza prema dobavljačima ostali su neplaćeni samo troškovi režija i redovnog mjesečnog održavanja, te bonovi za djelatnike, koje obračunski podmiruje Nadležni proračun Grad Split. Sve obveze prema nakladnicima za nabavu knjiga su s 31.12.22. podmirene.
2. **239 Ostale tekuće obveze su veće za 55,8 %** jer su u 2022. veće i obveze prema dobavljaču za bonove (darovi u naravi djelatnicima)
3. **24 Obveze za nabavu nefinancijske imovine** u 2022. nema jer su svi računi prema dobavljačima za nabavu knjiga i opreme na 31.12.2022. podmireni.

Tablica 9.: Stanje obveza na 31.12.2022. g. s usporednim podacima s početka izvještajnog razdoblja

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
OBVEZE					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (šifre 2+9)	B003	38.322.793,00	41.481.089,60	108,2
2	Obveze (šifre 23+24+25+26+29)	2	729.012,00	811.846,22	111,4
23	Obveze za rashode poslovanja (šifre 231 do 234 + 235 do 239)	23	723.838,00	811.846,22	112,2
231	Obveze za zaposlene	231	582.120,00	644.226,13	110,7
232	Obveze za materijalne rashode	232	92.359,00	93.115,23	100,8
234	Obveze za financijske rashode (šifre 2341 do 2343)	234	1.551,00	0,00	0,0
2343	Obveze za ostale financijske rashode	2343	1.551,00	0,00	0,0
239	Ostale tekuće obveze	239	47.808,00	74.504,86	155,8
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	24	5.174,00	0,00	0,0

4. **9 Vlastiti izvori iznose 40.699.243,38 kn i veći su za 8,2 %** u odnosu na početak izvještajnog razdoblja
5. **922 Višak prihoda** - U 2022. je ostvaren **višak prihoda poslovanja u iznosu od 52.641,48 kn** što kumulativno s viškom prihoda od poslovanja prethodnih razdoblja u iznosu od 1.299.486 kn iznosi 1.352.127,83 kn, a s pokrićem manjka od nefinancijske imovine 2022. u iznosu od 217.300,27 kn iznosi **1.134.827,56 kn**
U 2022. je ostvaren **manjak prihoda od nefinancijske imovine 92222** u iznosu od **217.300,27 kn**
6. U 2022. g. **Obračunati prihodi poslovanja** nema jer su sva potraživanja za najam dvorana naplaćena

Tablica 10.: Stanje vlastitih izvora na 31.12.2022. g. s usporednim podacima s početka izvještajnog razdoblja

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
9	Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	37.593.781,00	40.669.243,38	108,2
91	Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (šifre 911-912)	91	36.297.195,00	39.534.415,82	108,9
911	Vlastiti izvori (šifre 9111+9112)	911	36.297.195,00	39.534.415,82	108,9
9111	Vlastiti izvori iz proračuna	9111	36.297.195,00	39.534.415,82	108,9
922	Višak/manjak prihoda (šifre 9221-9222)	922	1.299.486,00	1.134.827,56	87,3
9221	Višak prihoda (šifre 92211 do 92213)	9221	1.663.356,00	1.352.127,83	81,3
92211	Višak prihoda poslovanja	92211	1.663.356,00	1.352.127,83	81,3
9222	Manjak prihoda (šifre 92221 do 92223)	9222	363.870,00	217.300,27	59,7
92222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	92222	363.870,00	217.300,27	59,7
96	Obračunati prihodi poslovanja	96	2.900,00	0,00	0,0

Bilješka br. 9. – IZVANBILANČNI ZAPISI – u iznosu od **910.177,41 kn veća** su za **264,1 %** u odnosu na početak razdoblja. Odnose se na izdane i primljene zadužnice, primljene bankarske garancije, tuđu imovinu danu na korištenje i rezervirana sredstva za opskrbu euro novcem

Tablica 11. Izvanbilančni zapisi

Račun iz Rač. plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
991	Izvanbilančni zapisi - aktiva (šifra 996)	991	250.000,00	910.177,41	364,1
996	Izvanbilančni zapisi - pasiva	996	250.000,00	910.177,41	364,1

Izvanbilančni zapisi – u iznosu od 200.000 kn odnose se na izdane zadužnice

- Dvije Izdana Bjanko zadužnica kao osiguranje plaćanja u korist Splitsko dalmatinske županije, dana 27.12.2021. na iznose od 100.000 kn, pod brojevima OV-5438/2021 i OV-5439/2021

Izvanbilančni zapisi – u iznosu od 493.680,16 kn odnose se na primljene zadužnice i garancije

- Primljena Garancija br. 2204002039 kao jamstvo za nabavu i isporuku pokretne knjižnice (bibliobusa) u sklopu projekta „Za dobre vibre – čitaj libre“ u iznosu od **227.722,60 kn** u korist u korist Gradske knjižnice Marko Marulić Split, OIB: 31775955033 od 14.04.2022., Garancija br. 2204002039
- Primljena Bjanko zadužnica kao jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku u predmetu nabave IZVOĐENJE GRAĐEVINSKIH ZANATSKIH RADOVA NA UREĐENJU PJESNIČKO-GLAZBENOG ZAVIČAJNOG ODJELA (Zagrebačka) od R.P. ADAPTA d.o.o., Zrinsko-Frankopanska 12 Split, OIB: 40334256024 u iznosu od **50.000,00 kn** u korist Gradske knjižnice Marko Marulić Split, OIB: 31775955033 od 28.04.2022., pod brojevima OV-2070/2021
- Primljena Garancija br. G/2358/22 kao jamstvo za otklanjanje nedostataka u jamstvenom roku u predmetu nabave IZVOĐENJE RADOVA NA ADAPTACIJI PODRUMSKOG DIJELA (PODRUM 2) GRADSKJE KNJIŽNICE U PAPANOPULOVOJ ULICI – KNJIŽNICA TRSTENIK (faza 1) od Žaluzina d.o.o., Smiljanićeva 2, Split, OIB: 86444803730 u iznosu od **39.957,56 kn** u korist Gradske knjižnice Marko Marulić Split, OIB: 31775955033 od 11.11.2022., Garancija G/2358/22
- Primljena Bjanko zadužnica kao jamstvo za ispunjenje ugovora o IZVOĐENJE RADOVA NA ADAPTACIJI PODRUMSKOG DIJELA (PODRUM 2) GRADSKJE KNJIŽNICE U PAPANOPULOVOJ ULICI – KNJIŽNICA TRSTENIK (faza 2) od Žaluzina d.o.o., Smiljanićeva 2, Split, OIB: 86444803730 u iznosu od **50.000,00 kn** u korist Gradske knjižnice Marko Marulić Split, OIB: 31775955033 od 09.12.2022.,
- Primljena Garancija br. G/1313/22 kao jamstvo za uredno ispunjenje ugovora za najam računala od IMAGE ENTER d.o.o., Osječka 18, Bjelovar, OIB 86357741882 u iznosu od **16.000,00 kn** u korist Gradske knjižnice Marko Marulić Split, OIB: 31775955033 od 21.06.2022., Garancija G/1313/22
- Primljena Bjanko zadužnica kao jamstvo ispunjenje ugovorne obveze (Mejaši) od Prometal d.o.o., Seljine brigade 18/A, Staro Čiče,, Vukovina OIB: 43029094844 u iznosu od **10.000,00 kn** u korist Gradske knjižnice Marko Marulić Split, OIB: 31775955033 od 09.12.2022.,
- Primljena Bjanko zadužnica kao jamstvo ispunjenje ugovorne obveze (Mejaši) od Prometal d.o.o., Seljine brigade 18/A, Staro Čiče,, Vukovina OIB: 43029094844 u iznosu od **100.000,00 kn** u korist Gradske knjižnice Marko Marulić Split, OIB: 31775955033 od 09.12.2022.,

Izvanbilančni zapisi - u iznosu od 193.893,75 kn odnose se na tuđu imovinu danu na korištenje (operativni leasing najma računala i računalne opreme) sukladno Ugovoru o pružanju usluge najma računalne opreme s Image Enter d.o.o. potpisan 17. lipnja 2022.

Izvanbilančni zapisi - u iznosu od 22.603,50 kn odnose se na izdvojena novčana sredstva za ostale namjene i predstavljaju rezervaciju novca za predopskrbu gotovim novcem u protivrijednosti 3.000 € sukladno Ugovoru o posrednoj predopskrbi s RBA d.d. od 13.12.2022.

PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

Bilješka br. 10. – PROMJENE U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE rezultat su:

1. **Smanjenje** u iznosu od **1.089,48 kn** rezultat je otpisa povučene opreme iz upotrebe
2. **Smanjenje** u iznosu od **222.096,73 kn** rezultat je razlike između nabave i otpisa knjižnične građe

Tablica 12.: Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza periodu od 1.1.-31.12.2022.

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos povećanja	Iznos smanjenja
1	2	3	4	5
9151	Promjene u vrijednosti i obujmu imovine (šifre 91511+91512)	9151	0,00	223.186,21
91511	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) imovine (šifre P001+P008)	91511	0,00	1.089,48
	Promjene u vrijednosti (revalorizacija) nefinancijske imovine (šifre P002 do P007)	P001	0,00	1.089,48
	Proizvedena dugotrajna imovina	P003		1.089,48
91512	Promjene u obujmu imovine (šifre P016+P023)	91512	0,00	222.096,73
	Promjene u obujmu nefinancijske imovine (šifre P017 do P022)	P016	0,00	222.096,73
	Proizvedena dugotrajna imovina	P018		222.096,73

OBVEZE

Bilješka br. 11. – STANJE OBVEZA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG RAZDOBLJA iznosi **811.846,22 kn**, od toga je nedospjelo 737.412,96 kn.

Tablica 13.: Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja na 31.12.2022. s usporednim podacima s početka izvještajnog razdoblja na 1.1.2022., te povećanjima i podmirenjima obveza tijekom izvještajnog razdoblja od 1.1. do 31.12.2022.

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Račun iz rač. plana	Opis stavke	Šifra	Iznos
1	2	3	4
	Stanje obveza 1. siječnja (=stanju obveza iz Izvještaja o obvezama na 31. prosinca prethodne godine)	V001	729.011,85
	Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju (šifre V003+N23+N24 + 'N dio 25,26')	V002	13.592.764,94
23	Obveze za rashode poslovanja (šifre N231 do N239)	N23	10.149.387,58
231	Obveze za zaposlene	N231	7.988.078,10
232	Obveze za materijalne rashode	N232	2.086.779,34
234	Obveze za financijske rashode	N234	14.698,88
239	Ostale tekuće obveze	N239	59.831,26
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	N24	3.443.377,36
	Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju (šifre V005+P23+P24 + 'P dio 25,26')	V004	13.509.930,57
23	Obveze za rashode poslovanja (šifre P231 do P239)	P23	10.061.379,39
231	Obveze za zaposlene	P231	7.925.972,54
232	Obveze za materijalne rashode	P232	2.086.022,72
234	Obveze za financijske rashode	P234	16.249,73
239	Ostale tekuće obveze	P239	33.134,40
24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	P24	3.448.551,18
	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V001+V002-V004) i (šifre V007+V009)	V006	811.846,22
	Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V008+D23+D24 + 'D dio 25,26')	V007	74.433,26

23	Ukupno obveze za rashode poslovanja (šifre D231+D232+D234+D235+D236+D237+D 238+D239)	D23	74.433,26
232	Obveze za materijalne rashode (šifre D232A do D232D)	D232	4.428,40
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D232A	1.304,16
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D232D	3.124,24
239	Ostale tekuće obveze (šifre D239A do D239D)	D239	70.004,86
	a) Prekoračenje 1 do 60 dana	D239A	59.500,00
	c) Prekoračenje 181 do 360 dana	D239C	2.208,01
	d) Prekoračenje preko 360 dana	D239D	8.296,85
	Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja (šifre V010 + ND23 + ND24 + 'ND dio 25,26')	V009	737.412,96
23	Obveze za rashode poslovanja	ND23	737.412,96

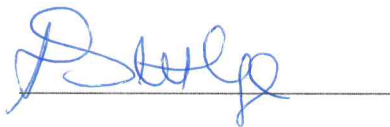
U Splitu, 26.01.2023.

KLASA: 400-05/23-01/1
URBROJ: 2181-237-01/23-46

Bilješke izradila:

Voditeljica računovodstva

Ana Stubnja, univ.spec.oec, ovl.rač.




Ravnateljica

Grozdana Ribičić, knjižničarska savjetnica

