

Naziv obveznika	DRŽAVNI ARHIV U Bjelovaru
Odgovorna osoba i funkcija	Martina Krivić Lekić, ravnateljica
Mjesto i broj pošte	BJELOVAR 43000
Adresa sjedišta	TRG EUGENA KVATERNIKA 6
Šifra županije/grada	24
Broj RKP-a	789
Matični broj	03316734
OIB	80099091562
Razina	11
Razdjel	055
Šifra djelatnosti	9101
Oznaka razdoblja	2024- 12

Klasa: 400-04/25-02/01

Urbroj: 2103-26-02-25-02

Bjelovar, 28. siječnja 2025.

BILJEŠKA

uz godišnji financijski izvještaj Državnog arhiva u Bjelovaru za 2024. godinu

OBRAZAC PR- RAS

Bilješka 1.

PRIHODI

Ukupni prihodi poslovanja 2024. godine – Šifra 6 su povećani u odnosu na prethodnu godinu, a njihovi izvori su:

Prihodi po izvorima	iznos	Broj bilješke
11 – Iz nadležnog proračuna za redovnu djelatnost Šifra 67	484.899,18	Bilješka 1 A
11 – iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine Šifra 6712	1.559,48	Bilješka 1 B
52 – Tekuće pomoći pror. Korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – sredstva Grada Bjelovara za financiranje redovne djelatnosti Šifra 6361	663,61	Bilješka 1 C
52 – kapitalni prijenosi između pror.korisnika temeljem prijenosa EU sredstava (sredstva za gradnju arhivskog spremišta) Šifra 6394	797.193,57	Bilješka 1 D
52 – doznačena sredstva Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za osobe u javnim radovima Šifra 6341	7.740,00	Bilješka 1 E
31 – vlastiti prihodi od pruženih usluga istraživanja i izdavanja preslika arhivskog gradiva Šifra 6615	27.404,41	Bilješka 1 F
UKUPNO Šifra 6	1.319.460,25	

Bilješka 1 A

Prihodi iz proračuna za zaposlene povećani su u odnosu na prethodnu godinu, jer su plaće usklađene sa Zakonom o plaćama u državnoj i javnim službama te Uredbom o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama.

Prihodi za redovnu djelatnost iz proračuna doznačeni su sukladno ostvarenim rashodima poslovanja iskazanim prema mjesečnim izvršenjima i zahtjevima za doznaku sredstava.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja povećani su u odnosu na prethodnu godinu :

	<u>2023. godina</u>	<u>2024. godina</u>
- Plaće zaposlenih	277.296,66	397.758,78
- Prijevoza zaposlenika na posao	7.998,38	9.269,59
- Materijalna prava zaposlenika	10.961,70	14.248,27
- Za redovnu djelatnost	55.313,32	56.369,87
- <u>Za programsku djelatnost</u>	<u>1.693,73</u>	<u>7.252,67</u>
	Šifra 6711	313.149,98
		484.899,18
- Za programsku djelatnost za nabavu nefinancijske imovine	Šifra 6712	15.474,82
		<u>1.559,48</u>
Ukupno prihodi iz proračuna:	Šifra 67	368.738,61
		486.458,66

Bilješka 1 B

Prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine iz proračuna utrošeni su za nabavu nefinancijske imovine – opremu za restauratorsku radionicu: ultrazvučni raspršivač pare, laboratorijska lampa i svjetlosna ploča.

Bilješka 1 C

Ostvarena tekuća pomoć iz proračuna koji im nije nadležan su sredstva iz gradskog proračuna Grada Bjelovara za sufinanciranje redovne djelatnosti.

Bilješka 1 D

Kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na sredstva za gradnju arhivskog spremišta.

Bilješka 1 E

Doznačena sredstva od HZZ odnose se na financiranje plaća jednog zaposlenika zaposlenog na javnim radovima

Bilješka 1 F

Pored redovnih prihoda koje ostvarujemo od usluga istraživanja i izdavanja preslika arhivskog gradiva ostvareni su i prihodi od usluga sređivanja pismohrana te održavanja tečaja za djelatnike u pismohranama.

Bilješka br. 2.

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi poslovanja u 2024. godini – **Šifra 3** veći su u odnosu na prethodnu godinu.

Povećanja se odnose na:

- **rashode za zaposlene – šifra 311**
Kao što smo spomenuli u povećanju ostvarenih prihoda za zaposlene zbog usklađivanja plaća zaposlenika sa novim propisima. U izvještajnom razdoblju na kontu 31 evidentirani su rashodi za 15 stalno zaposlenih, jednog pripravnika i jednog zaposlenika na javnim radovima
- **ostali rashodi za zaposlene - šifra 312**
Ostali rashodi za zaposlene povećani su zbog povećanja iznosa materijalnih prava za stalno zaposlene, a materijalna su prava isplaćena i pripravniku na određeno vrijeme od godinu dana.
- **Rashodi za službena putovanja - šifra 3211**
Smanjenjem epidemioloških mjera i dozvoljenog okupljanja, omogućeno je zaposlenicima da sudjeluju na savjetovanjima, seminarima i drugim skupovima. Rashodi su nastali zbog sudjelovanja na edukativnim skupovima, čime je i iskazano povećanje u odnosu na prethodnu godinu.
- **Naknade za prijevoz – šifra 3212**
Pravo na naknadu za prijevoz na posao isplaćuju se većem broju zaposlenika u odnosu na prethodnu godinu, a zbog čega je povećanje i iskazano
- **Rashodi za uredski materijal i ostali materijalni rashodi – šifra 3221**
Navedeni rashodi dijelom su povećani zbog viših cijena nabave uredskog materijala, arhivskog materijala, sredstava za čišćenje i tonera
- **Rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza – šifra 3231**
Rashodi su povećani zbog povećanja cijena poštanskih usluga
- **Rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja – šifra 3232**
Rashodi su povećani zbog obavljene usluge servisa službenog automobila i opreme (klima uređaja)
- **Rashodi za promidžbe i informiranja – šifra 3233**
Povećanje je ostvareno zbog objave natječaja za zapošljavanje
- **Rashodi za intelektualne i osobne usluge – šifra 3237**
Povećanje rashoda nastalo je zbog angažiranja vanjskih suradnika za pripremu i organizaciju izložbi

- **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – šifra 324**
Povećanje se odnosi na isplatu dnevnica i troškova putovanja vanjskim suradnicima za poslove istraživanja za izložbu „Romi bjelovarskog područja“
- **Premije osiguranja – šifra 3292**
Povećanje rashoda odnosi se na redovno i kasko osiguranje službenog automobila te osiguranje poslovne zgrade
- **Rashodi za reprezentaciju – šifra 3293**
Ostvareni su prilikom održavanja tečaja za djelatnike u pismohranama i domjenka za zaposlenike prigodom božićnih blagdana, a podmireni su iz vlastitih prihoda.

Ukupni rashodi poslovanja u iznosu od 524.320,52 - Šifra 3 podmireni su iz slijedećih izvora financiranja:

11	31	52
484.899,18	10.562,23	28.859,11

Bilješka br. 3.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE – šifra 4

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećani su u odnosu na prethodnu godinu:

- **Zbog izgradnje arhivskog spremišta čija je izgradnja započeta u 2024. godini – šifra 421**
Računi izvođača i nadzora te 1-4. Privremene situacije u izvještajnom razdoblju ispostavljeni su i plaćeni u iznosu od 797.193,57
- Ostali rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su za nabave: plošnog skenera, monitora, fotoaparata, ultrazvučnog raspršivača, svjetlosne ploče, klima uređaja, kupnju arhivskog gradiva

11	31	52
1.559,48	11.528,83	797.193,57

Bilješka 4.

REZULTAT POSLOVANJA

Obavezna korekcija rezultata poslovanja i rezultata od nefinancijske imovine obavljena je na način da se manjak prihoda od nefinancijske imovine dijelom pokrije prihodima iz proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (Konto 67121) i kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (konto 63941)

Višak raspoloživ u slijedećem razdoblju:

- | | | |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| - preneseni višak prihoda u 2024. godinu iznosi (saldo 31.12.2023) | 39.516,42 | - šifra 92211 |
| - višak prihoda poslovanja 2024. | + 795.139,73 | - šifra X001 |
| - pokriće prihodima od nefinan.imovine - konto 6712 | -1.559,48 | - šifra 6712 |
| - pokriće kapitalnim prijenosima - konto 6394 | -797.193,57 | - šifra 639 |
| - višak prihoda poslovanja - konto 9221 | 35.903,10 | |
- Manjak prihoda od nefinancijske imovine 11.380,95 će se donošenjem odluke o raspodjeli rezultata u 2025. godini pokriti viškom prihoda poslovanja, te će saldo viška prihoda poslovanja iznositi 24.522,15

Bilješka 5.

Sredstva na računu sastoje se od :

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| - vlastita sredstva koja prenosimo u 2025. godinu | 24.522,15 |
| | 24.522,15 |
| - Tvrtka M-Plan je uplatila 14. 12. 2023. sredstva jamstva za dobro izvršenje Ugovora za nadzor nad izvođenjem radova koja smo evidentirali na kontu 23954, a koja se 31. 12.2024. nalaze na računu u iznosu od | + 3.500,00 |
| UKUPNO: Šifra 11K obrasca PR-RAS i 11 obrasca Bilanca | 28.022,15 |

OBRAZAC BILANCA

Bilješka 6.

Stanje u Bilanci na 31. 12. 2024. godine na kontu 051 povećano je u odnosu na prethodnu godinu zbog gradnje arhivskog spremišta koja je započeta u 2024. godini (šifra 051).

Gradnja istog utjecala je i na povećanje izvora vlasništva, kao i nabava nefinancijske imovine izvršena u 2024. godini. (šifra 911)

Bilješka 7.

Kontinuirani rashodi

Rashodi budućih razdoblja iskazani u Bilanci (šifra 19) predstavljaju:

- kontinuirane rashode: plaće za prosinac zaposlenika, pripravnika i zaposlenika na javnim radovima, doprinose na plaće, prijevoz zaposlenika na posao, rashodi za režije, telefon, poštu i druge mjesečne materijalne rashode koji bi u 2024. godinu bili trinaesti rashod. Ovi su rashodi evidentirani i na obvezama za rashode poslovanja u bilanci šifra 231, 232, 234 i 239, a koje ćemo podmiriti u siječnju 2025. godine

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja iskazani u bilanci (šifra 19) sastoje se od:

- Rashoda za plaću zaposlenika, pripravnika i zaposlenika na javnim radovima za prosinac 2024. godine 39.639,25
- Naknade za prijevoz zaposlenika, pripravnika i zaposlenika na javnim radovima na posao za prosinac 2024. godine 889,20
- Materijalni rashodi (plin, el. energija, telefon, poštarina, voda, odvoz kom. otpada, računalne usluge i dr. za prosinac 2024. god. 2.166,14
- Financijski rashodi za prosinac 2024. (naknada banci) 42,67
- Ukupno – konto 19311 42.737,26**

OBRAZAC OBVEZE

Bilješka 8.

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja /V006/ istovremeno je i stanje nedospjelih obveza /ND23 Obveze su nastale u prosincu 2024., a podmirene su u siječnju 2025. godine. Iskazane obveze odnose se na:

231 obveze za plaću zaposlenih za prosinac 2024.	39.639,25
2322 obveze za prijevoz zaposlenih za prosinac 2024.	889,20
232 obveze za materijalne rashode prosinac 2024.	2.166,14
234 obveze za financijske rashode za prosinac 2024.	42,67
239 Ostale tekuće obveze - jamstvo za dobro izvršenje ugovora	3.500,00
239 Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun – bolovanje na teret HZZ	2.594,00
UKUPNO OBVEZE:	48.831,26

