

## **DRŽAVNI ARHIV U ŠIBENIKU**

Velimira Škorpika 6/A

22 000 Šibenik

RKP: 43915

MB: 02435411

OIB: 97880836355

KLASA: 400-04/25-02/01

URBROJ: 124-01/01-25-2

Šibenik, 31. siječnja 2025.

### **BILJEŠKE UZ GODIŠNJE FINACIJSKO IZVJEŠĆE ZA RAZDOBLJE 1. 1. 2024. – 31. 12. 2024.**

#### **Bilješke uz izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – Obrazac PR-RAS**

1. Šifra 6 – ukupni prihodi: 715.866,70 €. Ostvareni prihodi u 2024. godine značajno odstupaju u odnosu na prijašnju izvještajnu godinu i to naročito u dijelu kapitalnih prijenosa između proračunskih korisnika te prihoda iz nadležnog proračuna.
2. Šifra 6394 – kapitalni prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava, u tekućem izvještajnom razdoblju iznosi 67.635,35 €, a odnosi se na nastavak provedbe aktivnosti u sklopu Nacionalnog plana oporavka i otpornosti investicije C2.2. R3-I2 „Unaprjeđenje digitalne infrastrukture i usluga javnog sektora razvojem nacionalnog arhivskog informacijskog sustava i jačanjem nacionalne mreže arhiva" - aktivnost "Jačanje spremišnih kapaciteta 8 područnih državnih arhiva", započelih u 2022. godini.
3. Šifra 64 – prihodi od imovine, u iznosu od 41,68 € odnose se na naplaćene kamate na depozite po viđenju.
4. Šifra 66 – prihodi od prodaje robe i usluga, u iznosu od 18.536,84 €, odnose se na prihode od prodanih knjiga iz vlastitog izdanja te pruženih usluga ovjere dokumenata, fotokopiranja te istraživanja.
5. Šifra 67 – prihodi iz nadležnog proračuna, u iznosu od 629.004,12 €, u usporedbi s proteklom izvještajnim razdobljem, iskazuju značajnija odstupanja.
6. Šifra 68 – ostali prihodi, u iznosu od 648,71 € odnose se na usklađenje potraživanja.
7. Šifra 31 – rashodi za zaposlene, u iznosu od 274.670,79 € odnose se na isplaćene plaće i naknade zaposlenika. Broj zaposlenih na 31. 12. 2024. je 12

(8 zaposlenih na 31.12.2023.). Tijekom 2024. zaposleno je pet dodatnih radnika no u istom razdoblju je raskinut jedan ugovor o radu. Na odstupanje pozicije, osim povećanja broja radnika, su utjecale i povećanje osnovice za obračun plaća te usklađenje koeficijenata plaće.

8. Šifra 32 – materijalni rashodi, u iznosu od 357.062,99 € odnose se na troškove materijala, energije i usluga i značajno odstupaju od prethodnog razdoblja naročito u dijelu rashoda za usluge. Krajem 2024. godine cjelokupna imovina i osoblje Državnog arhiva u Šibeniku je premješteno na privremeno unajmljenu lokaciju radi nadogradnje i rekonstrukcije zgrade arhiva. Povećani rashodi se bilježe na poziciji zakupnina i najamnina te na intelektualnim i ostalim uslugama na kojima su evidentirane aktivnosti vezane uz preseljenje arhiva.
9. Šifra 34 – financijski rashodi, u iznosu od 758,90 € odnose se na usluge platnog prometa bez značajnog odstupanja.
10. Šifra 4 – rashodi za nabavu nefinancijske imovine, u iznosu od 92.353,48 €, odstupaju značajno u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje i to pogotovo na poziciji Šifra 45 - rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini, a koje je rezultat dinamike provedbe aktivnosti u sklopu Nacionalnog plana oporavka i otpornosti investicije C2.2. R3-I2 „Unaprjeđenje digitalne infrastrukture i usluga javnog sektora razvojem nacionalnog arhivskog informacijskog sustava i jačanjem nacionalne mreže arhiva" - aktivnost "Jačanje spremišnih kapaciteta 8 područnih državnih arhiva". Preostali rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na nabavu uredske (računalne) opreme i arhivske građe, u skladu s odobrenim programima.
11. Šifra Y345 – ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 724.846,16 € odstupaju značajno u odnosu na rashode proteklog izvještajnog razdoblja.
12. Šifra X006 – višak primitaka i prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 10.186,62 €, a sastoji se od manjka prihoda tekućeg razdoblja u iznosu od 8.979,46 € (šifra Y005) i prenesenog viška, u iznosu od 19.166,08 € (šifra 9221-9222).
13. Šifra 11K – konstrukcija novčanih sredstava na 31.12.2024. (u €)

Opis	Početno stanje	Priljev	Odljev	Stanje 31.12.
Žiro račun	60.955,47	745.683,46	764.444,93	42.194,00
Blagajna	726,97	13.043,08	13.345,52	424,53
<b>Ukupno</b>	<b>61.682,44</b>	<b>758.726,54</b>	<b>777.790,45</b>	<b>42.618,53</b>

## Bilješke uz Bilancu – Obrazac BIL

14. Šifra B002 – nefinancijska imovina, u iznosu od 402.325,37 € odnosi se na neto vrijednost neproizvedene i proizvedene dugotrajne imovine, koja je amortizirana linearnom metodom uz primjenu amortizacijskih stopa prema važećim propisima. Nadalje, imovina se sastoji od pohranjenih vrijednosti koje se ne amortiziraju, sitnog inventara čija je vrijednost u cijelosti ispravljena te proizvedene kratkotrajne imovine, a što se odnosi na knjige vlastitog izdanja koje se nalaze u tuđem komisionom skladištu za daljnju prodaju. Stanje na sintetičkoj poziciji tekućeg razdoblja ne odstupa značajnije u odnosu na prethodno razdoblje zbog provedenog ispravka vrijednosti imovine i nabave nefinancijske imovine u pripremi, čiji se iznosi preklapaju no značajnije odstupanje je vidljivo na poziciji Šifra 055, a prema opisu navedenom u bilješci 10.
15. Šifra 11 – novac na računu u poslovnoj banci i u blagajni iznosi 42.618,53 €, na dan 31. 12. 2024.  
Stanje na žiro računu tekućeg izvještajnog razdoblja se sastoji od viška vlastitih prihoda te primljenih sredstava iz državnog proračuna, a za obveze koje dospijevaju u siječnju 2025. godine.  
Stanje blagajne tekućeg izvještajnog razdoblja se sastoji od nepoloženog utrška od gotovinskih naplata usluga koji se položio na žiro račun početkom siječnja 2025. godine, u iznosu od 381,84 € te gotovine zatečene u blagajni za tekuću gotovinsku nabavu, u iznosu od 42,69 €.  
Konstrukcija novčanih sredstava je navedena u bilješci 13.
16. Šifra 12 – depoziti, potraživanja od zaposlenih, države i ostala potraživanja, u iznosu od 4.347,09 € odnosi se na potraživanja za isplaćena bolovanja preko 42 dana te potraživanja od države za više plaćene doprinose.
17. Šifra 16 – potraživanja za prihode poslovanja, u iznosu od 560,86 € odnose se na nenaplaćena potraživanja po osnovi prodaje knjiga iz vlastitog izdanja te pruženih usluga. Prema dospelosti, potraživanja su dospjela u iznosu od 528,68 €, a nedospjela u iznosu od 32,18 €. Stanje potraživanja tekućeg razdoblja se ne razlikuje značajnije od stanja prethodnog razdoblja.
18. Šifra 19 – aktivna vremenska razgraničenja, u iznosu od 33.130,16 € odnose kontinuirane rashode poslovanja koji će se priznati u rashod u siječnju 2025. godine. Vidljivo je odstupanje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog dinamike ispostavljanja računa i preuzetih obveza kojima je dospijeće plaćanja u 2025. godini.
19. Šifra 231 – obveze za zaposlene, u iznosu od 27.197,53 € odnose se na obračunatu plaću za prosinac 2024. godine, na osnovi 12 zaposlenika. Plaća je isplaćena u siječnju 2025.

20. Šifra 232 – obveze za materijalne rashode, u iznosu od 19.899,28 € se odnose na tekuće obveze za prosinac 2024. godine koje su podmirene u siječnju 2025.
21. Šifra 239 – ostale nespomenute obveze, u iznosu od 22.812,35 € odnose se na obvezu za povrat sredstava po osnovi bolovanja preko 42 dana. Djelomični povrat je izvršen tijekom siječnja 2025.
22. Šifra 29 – nema evidentiranih pasivnih vremenskih razgraničenja u tekućem razdoblju. Razgraničenja iskazana u proteklom razdoblju su priznati u prihode tijekom 2024. godine.
23. Šifra 92211 – konstrukcija viška poslovanja prema izvorima financiranja i aktivnostima:

Konto	Odjel	NT	Donos (D)	Prihod (P)	Rashod (3)	Rashod (4)	Ukupno rashod (R)	Razlika (D+P-R)
6711	Administracija	11	0,00	574.529,11	574.529,11	0,00	574.529,11	0,00
6413	Ostali izvori	31	0,00	41,68	0,00	0,00	0,00	41,68
6614	Ostali izvori	31	0,00	388,00	0,00	0,00	0,00	388,00
6615	Ostali izvori	31	19.166,08	18.148,84	12.488,56	15.718,13	28.206,69	9.108,23
6831	Ostali izvori	31	0,00	648,71	0,00	0,00	0,00	648,71
6394	Ostali izvori	52	0,00	67.635,35	0,00	67.635,35	67.635,35	0,00
6711	Programi	11	0,00	45.475,01	45.475,01	0,00	45.475,01	0,00
6712	Programi	11	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00
			<b>19.166,08</b>	<b>715.866,70</b>	<b>632.492,68</b>	<b>92.353,48</b>	<b>724.846,16</b>	<b>10.186,62</b>

Višak poslovanja u iznosu od 10.186,62 € se prenosi u sljedeće poslovno razdoblje te će se rasporediti sukladno Pravilniku o načinu korištenja vlastitih prihoda ostvarenih od obavljanja osnovne i ostale djelatnosti Državnog arhiva u Šibeniku (Klasa: 003-05/20-05/01, Urbroj: 2182/1-47-01-20-1 od 10. ožujka 2020.) te Financijskom planu Državnog arhiva u Šibeniku za 2025. godinu.

#### **Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – Obrazac RAS-funkcijski**

24. Šifra 082 – Ukupni rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju šifri Y034 iz obrasca PR-RAS

#### **Bilješke uz Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – Obrazac P-VRIO**

25. Nema iskazanih promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza za 2024. godinu

## Bilješke uz Izvještaj o obvezama – Obrazac Obv

26. Šifra V009 – ukupan iznos nepodmirenih, nedospjelih obveza na 31. 12. 2024. je 69.909,16 €. Sve obveze su podmirene u siječnju 2025. godine. Nema značajnih odstupanja u odnosu na prethodno razdoblje.

### Opće bilješke

27. Pregled sklopljenih ugovora iz kojih proizlaze potencijalne obveze koje u sljedećim razdobljima uz ispunjenje određenih ugovornih uvjeta postaju stvarne obveze, a koji su zavedeni u 2024. godini:

1. Ugovor za nadogradnju/rekonstrukciju zgrade Državnog arhiva u Šibeniku, dobavljač Inovator d.o.o., datum 27.12.2024., klasa: 406-03/24-02/06, iznos 3.645.958,22 € + PDV, sveukupno 4.557.447,77 €  
Trajanje ugovora: 14 mjeseci.

28. U ustanovi je na dan 31. 12. 2024. evidentiran sudski spor koji je u tijeku.

Ovršni predmet Povrv-94/2024 (Ovrv-892/2024) OS ŠI  
Ovrhovoditelj: Jurica Hajdarović Haidar (OIB: 63185340802) u ime URED  
OVLAŠTENOG ARHITEKTA JURICA ROBERT HAJDAROVIĆ H Aidar.  
Radi naplate 34.575,00 €.

29. Ustanova nema danih niti primljenih zajmova u 2024. godini te nema niti iskazanih obveza odnosno potraživanja po osnovi zajmova.

Osoba ovlaštena za zastupanje

RAVNATELJICA  
mr. sc. Nataša Mučalo