**NARODNA KNJIŽNICA HUM NA SUTL**I

HUM NA SUTLI 175

49231 HUM NA SUTLI

Tel. 049 341 064

e-mail: knjiznica@humnasutli.hr

IBAN: HR 4323600001101933952 RAZINA:21

MBO: 02167077 RKP: 42514

OIB: 73255340483 ŠIFRA DJELATNOSTI: 9101

ŠIFRA ŽUPANIJE: 02 ŠIFRA OPĆINE: 1520

**RAZDOBLJE: 01.01.2021. - 31.12.2021.**

KLASA: 612-04/2-01-03-/22

URBROJ: 01-307-2/7-3-22

Hum na Sutli, 21. siječanj 2022.

**BILJEŠKE UZ GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**

**NARODNE KNJIŽNICE HUM NA SUTLI**

 **U 2021. GODINI**

 Narodna knjižnica Hum na Sutli posluje kao samostalna ustanova i poslovala je u okvirima planiranih i dobivenih sredstava.

U Narodnoj knjižnici zaposlen jedan (1) djelatnik (VSS).

**PR-RAS**

**za razdoblje 01. siječanj 2021. - 31. prosinac 2021.**

**(bilješke od br. 1 do br. 9)**

**Bilješka br. 1**

**AOP oznaka 064** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 3.000,00 kn za financiranje tekućih rashoda izdavanje rječnika Humskog govora.

**AOP oznaka 065** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Državnog proračuna u iznosu od 45.000,00 kn za financiranje kupnje knjiga i 10.000,00 kn za računalnu opremu te sredstva iz Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 4.000,00 kn za financiranje kupnje knjiga.

**AOP oznaka 064** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na prihode iz Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 5.000,00 kn za financiranje tekućih rashoda održavanja manifestacija.

**AOP oznaka 065** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Državnog proračuna u iznosu od 38.000,00 kn za financiranje kupnje knjiga te sredstva iz Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 4.000,00 kn za financiranje kupnje knjiga.

**Bilješka br. 2**

**AOP oznaka 112** odnosi se na prihod od članarina korisnika.

**Bilješka br. 3**

**AOP oznaka 130** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje redovne djelatnosti knjižnice u iznosu od 302.000,00 kn.

**AOP oznaka 131** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje nabavke knjiga i opreme u ukupnom iznosu od 70.000,00 kn.

**AOP oznaka 130** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje redovne djelatnosti knjižnice u iznosu od 308.000,00 kn.

**AOP oznaka 131** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje nabavke knjiga u iznosu od 67.000,00 kn.

**Bilješka br. 4**

**AOP oznaka 147** odnosi se na bruto plaću i doprinose na plaću ravnateljice Narodne knjižnice, te ostalih rashoda za zaposlene (prigodne nagrade).

**Bilješka br. 5**

**AOP oznaka 159** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na naknade za prijevoz na posao i sa posla u iznosu od 12.762,00 kn, upotrebe osobnog automobila u službene svrhe u iznosu od 10.590,00 kn.

**AOP oznaka 159** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na naknade za prijevoz na posao i sa posla u iznosu od 13.324,00 kn, upotrebe osobnog automobila u službene svrhe u iznosu od 12.600,00 kn.

**Bilješka br. 6**

**AOP oznaka 179** odnosi se na autorske honorare i ostale intelektualne usluge koje se odnose na provedbu programa kulture u organizaciji Narodne knjižnice Hum na Sutli:

- manifestacija posvećena Rikardu Jorgovaniću,

- književni susreti Sutla nas veže i spaja,

- Rječnik humskog govora i dr.

**Bilješka br. 7**

**AOP oznaka 364** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na nabavu jednog prijenosnog i jednog stolnog računala u ukupnom iznosu od 18.495,58 kn. Također je utrošen iznos od 15.325,00 kn za nabavku polica za knjige.

**Bilješka br. 8**

**AOP oznaka 378** odnosi se na nabavku knjiga.

**Bilješka br. 9**

*Ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine:*

**AOP oznaka 632** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 435.602,52 kn.

**AOP oznaka 633** odnosi se na ukupne rashode i izdatke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 467.629,79 kn.

**AOP oznaka 636** odnosi se na preneseni Višak prihoda poslovanja iz prethodnih godina u iznosu od 23.609,69 kn.

*Ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju:*

**AOP oznaka 632** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 423.602,32 kn.

**AOP oznaka 633** odnosi se na ukupne rashode i izdatke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 411.855,06 kn.

**AOP oznaka 637** odnosi se na preneseni Manjak prihoda od nefinancijske imovine iz prethodne godina u iznosu od 8.417,58 kn.

**BILANCA na dan 31. prosinac 2021. godine**

**(bilješke od br. 10 do br. 17)**

**Bilješka br. 10**

**AOP oznaka 015** *stanje 01. siječanj 2021. godine* odnosi se na nabavljenu računalnu opremu u razdoblju od 2015. do 2020. godine. U 2021. godini nije bilo nabavke nove računalne opreme.

**Bilješka br. 11**

**AOP oznaka 021** *stanje 01. siječanj 2021. godine* odnosi se na nabavku opreme za potrebe knjižnice ranijih godina ukupne vrijednosti 75.520,09 kn. U 2021. godini nije bilo nabavke nove opreme.

**Bilješka br. 12**

**AOP oznaka 031** odnosi se na nabavljene knjige u 2021. godini i prije.

**Bilješka br. 13**

**AOP oznaka 067** *stanje 01. siječanj 2021. godine* odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 9.900,67 kn.

**AOP oznaka 067** *stanje 31. prosinac 2021. godine* odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 27.502,03 kn.

**Bilješka br. 14**

**AOP oznaka 071** *stanje 01. siječanj 2021. godine* odnosi se na stanje blagajne u iznosu od 3.520,79 kn.

**AOP oznaka 071** *stanje 31. prosinac 2021. godine* odnosi se na stanje blagajne u iznosu od 3.268,30 kn.

**Bilješka br. 15**

**AOP oznaka 081** *stanje 01. siječanj 2021. godine* odnosi se na potraživanje od dobavljača za preplaćene račune u iznosu od 960,01 kn.

**AOP oznaka 081** *stanje 31. prosinac 2021. godine* odnosi se na potraživanje od dobavljača za preplaćen račun u iznosu od 27,00 kn.

**Bilješka br. 16**

**AOP 171**  *stanje 01. siječanj 2021. godine* označava stanje obveza na dan 01.01.2021. godine, od toga su nedospjele obaveze u iznosu od 17.996,25 kn za bruto plaću za 12 mjesec 2020. godine (AOP 172), nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2020. godine u iznosu od 1.176,00 kn (AOP 173), nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 617,13 kn (AOP 173), nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 12,50 kn (AOP 173) i nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 273,04 kn (AOP 177). Nedospjela obveza za nabavu nefinancijske imovine - nabavku knjiga iznosi 2.724,13 kn (AOP 183).

**AOP 169** *stanje 31. prosinac 2021. godine* označava stanje obveza na dan 31.12.2021. godine, od toga su nedospjele obaveze u iznosu od 18.784,67 kn za bruto plaću za 12 mjesec 2021. godine (AOP 172), nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2021. godine u iznosu od 1.218,00 kuna (AOP 173), nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 593,86 kn (AOP 173), nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 12,50 kn (AOP 173) i nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 208,14 kn (AOP 177).

**Bilješka br. 17**

**AOP oznaka 239** *stanje 01. siječanj 2021. godine* odnosi se na preneseni Manjak prihoda od nefinancijske imovine iz prethodne godine u iznosu od 8.417,58 kn.

**AOP oznaka 239** *stanje 31. prosinac 2021. godine*

Za 2021. godinu napravljena je korekcija rezultata za iznos od 96.953,69 kn prema članku 82. Pravilnik o proračunskom računovodstvu, budući da su sredstva za nabavu nefinancijske imovine evidentirana na razredu 6 (konto 63622, 63623, 67121, a namjena im je bila kapitalna aktivnost - razred 4 (konto 4241).

Nakon Obračuna prihoda i rashoda i korekcije rezultata utvrđeno je da je u 2021. godini ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 13.347,26 kn, te Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 10.017,58 kn.

Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja Općinskog vijeća u 2022. godini Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 10.017,58 kn pokrit će se Viškom prihoda poslovanja. Iz navedenog slijedi da je ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 3.329,68 kn.

**RAS-funkcijski**

**za razdoblje 01. siječnja 2021. - 31. prosinca 2021.**

**Bilješka br. 18**

**AOP oznaka 105** popunjena je sukladno Okružnici o predaji financijski izvještaja proračuna i proračunskih korisnika Ministarstva financija u koju uključuju rashode funkcioniranja ustanova koje pružaju kulturne usluge - knjižnice.

**PVRIO**

**za razdoblje 01. siječnja 2021. - 31. prosinca 2021.**

**Bilješka br. 19**

Obrazac je prazan.

**IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**za razdoblje 01. siječnja 2021. - 31. prosinca 2021.**

**(bilješke od br. 20 do br. 21)**

**Bilješka br. 20**

**AOP oznaka 001** odnosi se na stanje obveza na 01. siječanj 2021. godine u ukupnom iznosu od 22.799,05 kn, a čine ih:

- nedospjele obaveze u iznosu od 17.996,25 kn za bruto plaću za 12 mjesec 2020. godine,

- nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2020. godine u iznosu od 1.176,00 kn,

- nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 617,13 kn,

- nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 12,50 kn,

- nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 273,04 kn,

- nedospjele obveze za nabavku knjižne građe u iznosu od 2.724,13 kn.

**Bilješka br. 21**

**AOP oznaka 038** odnosi se na stanje obveza na 31. prosinac 2021**.** godine u ukupnom iznosu od 27.467,65 kn, a čine ih:

- nedospjele obaveze u iznosu od 18.784,67 kn za bruto plaću za 12 mjesec 2021. godine,

- nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2021. godine u iznosu od 1.218,00 kn,

- nedospjele obveze za nabavku uredskog materijala u iznosu od 6.650,48 kn

- nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 593,86 kn,

- nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 12,50 kn,

- nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 208,14 kn.

 Zakonski predstavnik:

 Narcisa Brezinščak, rav.