NARODNA KNJIŽNICA HUM NA SUTLI

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: 01.01.2022. - 31.12.2022.

KLASA: 612-04/2-1

URBR: 01-307-2/023

Hum na Sutli, 31. siječanj 2023.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**

**NARODNE KNJIŽNICE HUM NA SUTLI**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2022. GODINE**

**PR - RAS**

**za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022. (bilješke od br. 1 do br. 7)**

**Bilješka br. 1**

**Račun iz Računskog plana 6361** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine*

- odnosi se na sredstva od 5.000,00 kn iz proračuna KZŽ za održavanje manifestacija.

**Račun iz Računskog plana 6362** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine*

- odnosi se na sredstva iz Državnog proračuna u iznosu od 38.000,00 kn za nabavku nove knjižne građe, te iznos od 4.000,00 kn iz proračun KZŽ za nabavku nove knjižne građe.

**Račun iz Računskog plana 6362** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju tekuće godine*

- iz Državnog proračuna sredstva u iznosu od 38.000,00 kn za nabavku nove knjižne građe, 10.000,00 kn za nabavku informatičke opreme, te iznos od 4.000,00 kn iz proračun KZŽ za nabavku nove knjižne građe.

**Bilješka br. 2**

**Račun iz Računskog plana 671** *ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje redovne djelatnosti Narodne knjižnice u iznosu od 308.000,00 kn. Za financiranje nabavke knjiga u iznosu od 55.000,00 kn te iznos od 12.000,00 kn za nabavku informatičke opreme.

**Račun iz Računskog plana 671** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje redovne djelatnosti Narodne knjižnice u iznosu od 348.000,00 kn. Za financiranje nabavke knjiga u iznosu od 55.000,00 kn te iznos od 10.000,00 kn za nabavku informatičke opreme.

Sredstva iz općinskog proračuna prihodovana su prema dostavljenim Zahtjevima Narodne knjižnice.

**Bilješka br. 3**

**Račun iz Računskog plana 311** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na rashode za zaposlenicu - ravnateljicu Narodne knjižnice u ukupnom iznosu od 188.802,66 kn.

**Račun iz Računskog plana 311** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na rashode za zaposlenicu - ravnateljicu Narodne knjižnice u ukupnom iznosu od 211.688,90 kn.

Povećanje je nastalo zbog isplate jubilarne nagrade - 15 godina radnog staža u Ustanovi.

**Bilješka br. 4**

**Račun iz Računskog plana 422** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se nabavku stolnog računala, prijenosnog računala i multifunkcijskog printera u sveukupnom iznosu od 20.697,94 kn.

**Bilješka br. 5**

**Račun iz Računskog plana 424** *ostvareno* *u* *izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na nabavku nove knjižne građe u iznosu od 98.553,69 kn.

**Račun iz Računskog plana 424** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na nabavku nove knjižne građe u iznosu od 100.985,42 kn.

**Bilješka br. 6**

*Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine*

**Šifra X678** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 423.602,32 kn.

**Šifra Y345** odnosi se na rashode poslovanja Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 313.301,37 kn, te rashode nabavke nefinancijske imovine u iznosu od 98.553,69 kn.

Preneseni Manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosio je 8.417,58 kn.

Iz navedenog slijedi da je Narodna knjižnica Hum na Sutli na dan 31. prosinac 2021. godine ostvarila ukupan Višak prihoda i primitaka u iznosu od 3.329,68 kn.

*Ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju*

**Šifra X678** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 466.400,30 kn.

**Šifra Y345** odnosi se na rashode poslovanja Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 337.584,98 kn, te rashode nabavke nefinancijske imovine u iznosu od 121.683,36 kn.

Iz navedenog slijedi da je Narodna knjižnica Hum na Sutli na dan 31. prosinac 2022. godine ostvarila ukupan Višak prihoda i primitaka u iznosu od 10.461,64 kn.

**Bilješka br. 7**

**Šifra 11K** odnosi se stanje žiro računa u iznosu od 33.192,16 kn na dan 31. prosinac 2022. godine.

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

**BILANCA na dan 31. prosinac 2022. godine**

**(bilješke od br. 1 do br. 6)**

**Bilješka br. 1**

**Račun iz Računskog plana 0221***stanje 01. siječanj 2022. godine* odnosi se na nabavljenu računalnu opremu u razdoblju od 2015. do 2021. godine.

U 2022. godini nabavljeno je stolno računalo, prijenosno računalo i multifunkcijski printer u sveukupnom iznosu od 20.697,94 kn.

**Račun iz Računskog plana 0227***stanje 01. siječanj 2022. godine* odnosi se na nabavku opreme za potrebe knjižnice ranijih godina ukupne vrijednosti 75.520,09 kn. U 2022. godini nije bilo nabavke nove opreme.

**Bilješka br. 2**

**Račun iz Računskog plana 0241** odnosi se na nabavljene knjige u 2022. godini (u iznosu od 100.985,42 kn) i prije.

**Bilješka br. 3**

**Račun iz Računskog plana 1112***stanje 01. siječanj 2022. godine* odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 27.502,03 kn.

**Račun iz Računskog plana 113***stanje 01. siječanj 2022. godine* odnosi se na stanje blagajne u iznosu od 3.268,30 kn.

**Račun iz Računskog plana 1112***stanje 31. prosinca 2022. godine* odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 33.192,16 kn.

**Bilješka br. 4**

**Račun iz Računskog plana 129***stanje 01. siječanj 2022. godine* odnosi se na potraživanje od dobavljača za preplaćen račun u iznosu od 27,00 kn.

**Bilješka br. 5**

**Račun iz Računskog plana 2***stanje 01. siječanj 2022. godine* odnosi se na obveze kako slijedi: nedospjele obaveze u iznosu od 18.784,67 kn za bruto plaću za prosinac 2021. godine (Račun iz Računskog plana 231), nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za prosinac 2021. godine u iznosu od 1.218,00 kn (Račun iz Računskog plana 232), nedospjele obveze za nabavku uredskog materijala u iznosu od 6.650,48 kn (Račun iz Računskog plana 232), nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 593,86 kn (Račun iz Računskog plana 232), nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 12,50 kn (Račun iz Računskog plana 232) i nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 208,14 kn (Račun iz Računskog plana 234).

**Račun iz Računskog plana 2***stanje 31. prosinac 2022. godine* označava stanje obveza u ukupnom iznosu od 22.730,52 kn na dan 31.12.2022. godine, od toga: nedospjele obaveze u iznosu od 20.335,70 kn za bruto plaću za 12 mjesec 2022. godine (Račun iz Računskog plana 231), nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za 12 mjesec 2022. godine u iznosu od 1.345,00 kn (Račun iz Računskog plana 232), nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 431,86 kn (Račun iz Računskog plana 232), nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 25,00 kn (Račun iz Računskog plana 232), nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 282,96 kn (Račun iz Računskog plana 234), nedospjele obveze za ostale financijske rashode u iznosu od 310,00 kn (Račun iz Računskog plana 234).

**Bilješka br. 6**

**Račun iz Računskog plana 922** *stanje 01. siječanj 2022. godine*

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 pokrio se Viškom prihoda poslovanja. Iz navedenog slijedi da je ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 3.329,68 kn.

**Račun iz Računskog plana 922**  *stanje 31. prosinac 2022. godine*

Za 2022. godinu napravljena je korekcija rezultata za iznos od 116.255,74 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 4221, 4241).

Nakon Obračuna prihoda i rashoda i korekcije rezultata utvrđeno je da je u 2022. godini ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 15.889,26 kn, te Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 5.427,62 kn.

Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja Općinskog vijeća u 2023. godini Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 5.427,62 kn pokrit će se Viškom prihoda poslovanja. Iz navedenog slijedi da je ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 10.461,64 kn.

**RAS-funkcijski**

**za razdoblje 01. siječnja 2022. - 31. prosinca 2022.**

**Bilješka br. 1**

**Brojčana oznaka funkcijske klasifikacije 082** 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 2022. - 31. prosinca 2022.**

**Bilješka br. 1**

Obrazac je prazan.

**IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**za razdoblje 01. siječnja 2022. - 31. prosinca 2022.**

**(bilješke od br. 1 do br. 2)**

**Bilješka br. 1**

**Šifra V001** odnosi se stanje odnosi se na stanje obveza na 01. siječanj 2022. 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 prosinac 2021. godine,

- nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za prosinac 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.

**Bilješka br. 2**

**Šifra V006** odnosi se na stanje obveza na 31. prosinac 2022**.** godine u ukupnom iznosu od 22.730,52 kn, a čine ih:

- nedospjele obaveze u iznosu od 20.335,70 kn za bruto plaću za prosinac 2022. godine,

- nedospjele obveze za prijevoz s posla i na posao za prosinac 2022. godine u iznosu od 1.345,00 kn,

- nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 431,86 kn,

- nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 25,00 kn,

- nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 282,96 kn,

- nedospjele obveze za ostale financijske rashode u iznosu od 310,00 kn.

Zakonski predstavnik:

Narcisa Brezinščak, rav.