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: 01.01.2023. - 31.12.2023.

KLASA: 612-04/1-2

URBR: 01-307-2/024/1-2

Hum na Sutli, 26. siječanj 2024.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**

**NARODNE KNJIŽNICE HUM NA SUTLI**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2023. GODINE**

**PR - RAS**

**za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023. (bilješke od br. 1 do br. 6)**

**Bilješka br. 1**

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

- odnosi se na sredstva iz Državnog proračuna u iznosu od 6.370,70 eura za nabavku nove knjižne građe, te iznos od 530,89 eura iz proračun KZŽ za nabavku nove knjižne građe.

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

- odnosi se na sredstva od 1.000,00 eura iz proračuna KZŽ za održavanje manifestacija.

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

- iz Državnog proračuna sredstva u iznosu od 8.835,12 eura za nabavku nove knjižne građe, te iznos od 600,00 eura 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 46.187,54 eura. Za financiranje nabavke knjiga u iznosu 7.299,75 eura te iznos od 1.327,23 eura 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 49.050,00 eura. Za financiranje nabavke knjiga u iznosu od 7.500,00 eura te iznos od 1.500,00 eura za nabavku opreme.

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

**Bilješka br. 3**

**Račun iz Računskog plana 422** *ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se nabavku stolnog računala, prijenosnog računala i multifunkcijskog printera u sveukupnom iznosu od 2.747,09 eura.

**Račun iz Računskog plana 422** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se nabavku snimač zvuka, skener za knjige u sveukupnom iznosu od 1.204,57 eura.

**Bilješka br. 4**

**Račun iz Računskog plana 424** *ostvareno* *u* *izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na nabavku nove knjižne građe u iznosu od 13.403,07 eura.

**Račun iz Računskog plana 424** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na nabavku nove knjižne građe u iznosu od 17.282,88 eura. Povećanje iznosa je rezultat drugačijeg modela otkupa knjiga prema uputama Ministarstva kulture i medija za 2023. godinu.

**Bilješka br. 5**

*Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine*

**Šifra X678** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 61.901,96 eura.

**Šifra Y345** odnosi se na rashode poslovanja Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 44.805,23 eura, te rashode nabavke nefinancijske imovine u iznosu od 16.150,16 eura.

Preneseni Višak prihoda poslovanja iznosio je 441,93 eura.

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 1.388,50 eura.

 *Ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju*

**Šifra X678** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 68.725,14 eura.

**Šifra Y345** odnosi se na rashode poslovanja Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 47.882,54 eura, te rashode nabavke nefinancijske imovine u iznosu od 19.270,38 eura.

Preneseni Višak prihoda poslovanja iznosio je 1.388,50 eura.

Iz navedenog slijedi da je Narodna knjižnica Hum na Sutli na dan 31. prosinac 2023. godine ostvarila ukupan Višak prihoda i primitaka u iznosu od 2.960,72 eura.

**Bilješka br. 6**

**Šifra 11K** odnosi se stanje žiro računa u iznosu od 5.665,54 eura na dan 31. prosinac 2023. godine te iznosa od 241,49 eura stanja blagajne.

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

**BILANCA na dan 31. prosinac 2023. godine**

**(bilješke od br. 1 do br. 6)**

**Bilješka br. 1**

**Račun iz Računskog plana 0221***stanje 01. siječanj 2023. godine* odnosi se na nabavljenu računalnu opremu u razdoblju od 2015. do 2022. godine.

**Račun iz Računskog plana 0221***stanje* *31. prosinca 2023. godine* odnosi se na nabavljenu računalnu opremu u razdoblju od 2015. do 2022. godine uvećanu za nabavu opreme u 2023. godini u iznosu od 818,75 eura - skenera za knjige, skener barkoda.

**Račun iz Računskog plana 0227***stanje 01. siječanj 2023. godine* odnosi se na nabavku opreme za potrebe knjižnice ranijih godina ukupne vrijednosti 10.023,24 eura.

**Račun iz Računskog plana 0227***stanje 31. prosinca 2023. godine* odnosi se na nabavku opreme za potrebe knjižnice ranijih godina uvećano za nabavu snimača zvuka u iznosu od 385,82 eura.

**Bilješka br. 2**

**Račun iz Računskog plana 0241** odnosi se na nabavljene knjige prijašnjih godina u ukupnom iznosu od 228.647,63 eura, u 2023. godini nabavljeno je nove knjižne građe u iznosu od 17.282,88 eura.

**Bilješka br. 3**

**Račun iz Računskog plana 1112***stanje 01. siječanj 2023. godine* odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 4.405,36 eura.

**Račun iz Računskog plana 1112***stanje 31. prosinca 2023. godine* odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 5.665,54 eura

**Račun iz Računskog plana 113***stanje 31. prosinca 2023. godine* odnosi se na stanje blagajne u iznosu od 241,49 eura.

**Bilješka br. 4**

**Račun iz Računskog plana 129***stanje 31. prosinca 2023. godine* odnosi se na potraživanje od dobavljača za preplaćen račun u iznosu od 82,95 eura.

**Bilješka br. 5**

**Račun iz Računskog plana 2***stanje 01. siječanj 2023. godine* odnosi se na obveze kako slijedi: nedospjele obveze u iznosu od 2.699,01 eura za bruto plaću za prosinac 2022. godine (Račun iz Računskog plana 231), nedospjele obveze za prijevoz na posao i sa posla za prosinac 2022. godine u iznosu od 178,51 eura (Račun iz Računskog plana 232), nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 57,32 eura (Račun iz Računskog plana 232), nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 3,32 eura (Račun iz Računskog plana 232) i nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 37,56 eura (Račun iz Računskog plana 234), nedospjele obveze za ostale financijske rashode u iznosu od 41,14 eura (Račun iz Računskog plana 234).

**Račun iz Računskog plana 2***stanje 31. prosinac 2023. godine* označava stanje obveza kako slijedi: nedospjele obveze u iznosu od 2.902,89 eura za bruto plaću za prosinac 2023. godine (Račun iz Računskog plana 231), nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 57,88 i dospjela obveza u iznosu od 2,00 eura (Račun iz Računskog plana 23231), nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 1,66 eura i dospjela obveza u iznosu od 1,66 eura (Račun iz Računskog plana 23238), nedospjele obveze za ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 21,24 eura (Račun iz Računskog plana 23299) i nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 41,93 eura (Račun iz Računskog plana 23431).

**Bilješka br. 6**

**Račun iz Računskog plana 922** *stanje 01. siječanj 2023. godine*

Nakon Obračuna prihoda i rashoda i korekcije rezultata utvrđeno je da je u 2022. godini ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 2.108,87 eura, te Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 720,37 eura.

Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja Općinskog vijeća u 2023. godini Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 720,37 eura pokrio se Viškom prihoda poslovanja.

Iz navedenog slijedi da je ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 1.388,50 eura.

**Račun iz Računskog plana 922**  *stanje 31. prosinac 2023. godine*

Za 2023. godinu napravljena je korekcija rezultata za iznos od 17.641,88 eura 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 4123, 4227 i 4241).

Nakon Obračuna prihoda i rashoda i korekcije rezultata utvrđeno je da je u 2023. godini ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 4.589,22 eura, te Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.628,50 eura.

Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja Općinskog vijeća u 2024. godini Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.628,50 eura pokrit će se Viškom prihoda poslovanja.

Iz navedenog će slijediti ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 2.960,72 eura.

**RAS - funkcijski**

**za razdoblje 01. siječnja 2023. - 31. prosinca 2023.**

**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 2023. - 31. prosinca 2023.**

**Bilješka br. 1**

Obrazac je prazan.

**IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**za razdoblje 01. siječnja 2023. - 31. prosinca 2023.**

**(bilješke od br. 1 do br. 2)**

**Bilješka br. 1**

**Šifra V001** odnosi se stanje odnosi se na stanje obveza na 01. siječanj 2023. godine u ukupnom iznosu od 3.016,86 eura, a čine ih:

- nedospjele obveze u iznosu od 2.699,01 eura za bruto plaću za prosinac 2022. godine,

- nedospjele obveze za prijevoz na posao i sa posla za prosinac 2022. godine u iznosu od 178,51 eura,

- nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 57,32 eura,

- nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 3,32 eura,

- nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 37,56 eura,

- nedospjele obveze za ostale financijske rashode u iznosu od 41,14 eura.

**Bilješka br. 2**

**Šifra V006** odnosi se na stanje obveza na 31. prosinac 2023**.** godine u ukupnom iznosu od 3.029,26 eura, a čine ih:

- nedospjele obveze u iznosu od 2.902,89 eura za bruto plaću za prosinac 2023. godine,

- nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 57,88 eura,

- dospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 2,00 eura,

- nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 1,66 eura,

- dospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 1,66 eura,

- nedospjela obveza za HRT pristojbu u iznosu od 21,24 eura,

- nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 41,93 eura.

 Zakonski predstavnik:

 Narcisa Brezinščak, rav.