

Naziv obveznika: Narodna knjižnica  
Poštanski broj: 10340  
Mjesto: Vrbovec  
Adresa sjedišta: Trg Petra Zrinskog 7  
IBAN: HR2623600001101299393  
Matični broj: 01499475  
Šifra djelatnosti: 9101

Broj RKP-a: 26282  
OIB: 76589521396  
Razina: 21  
Razdjel: 0  
Šifra županije: 1  
Šifra općine: 508

## **B I L J E Š K E**

**uz financijske izvještaje  
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine**

## I. UVOD

Narodna knjižnica Vrbovec je ustanova čiji je osnivač grad Vrbovec. Od 2000. godine djeluje samostalno, a do tada je radila u sastavu Pučkog otvorenog učilišta Vrbovec. Radi po Zakonu o knjižnicama, primjenjujući standarde za Narodne knjižnice koje je propisalo Ministarstvo kulture.

Programi se realiziraju sa 84,5% prihodima iz proračuna grada Vrbovca. Ministarstvo kulture dalo je pomoć za nabavu knjiga i opreme za knjižnicu, a 3,8% prihoda Knjižnica je naplatila od korisnika.

Djelatnost Knjižnice je:

- Nabava, stručna obrada, čuvanje i zaštita knjižne građe,
- Posudba, pristupačnost i uvid u građu korisnicima knjižnice,
- Poticanje i pomoć korisnicima pri izboru i korištenju građe,
- Vođenje dokumentacije o građi i korisnicima,
- Izrada biltena, kataloga, bibliografija i dugih informacijskih pomagala,
- Sudjelovanje u izradi skupnih kataloga i baza podataka.
- Organiziranje kulturnih, obrazovnih i izložbenih aktivnosti
- Provođenje odgojno-obrazovnih programa za djecu predškolskog, osnovnoškolskog i srednjoškolskog uzrasta, sukladno posebnim propisima.

Odgovorna osoba za poslovanje Narodne knjižnice Vrbovec je ravnateljica Martina Sanković, prof. Temeljem Odluke od 1. listopada 2020. godine privremeno nenazočnu ravnateljicu zbog bolovanja, porodiljnog i roditeljskog dopusta zamjenjivat će Mateja Hrgovan.

## II. BILJEŠKE UZ BILANCU

### 1. AOP 005 – Nematerijalna imovina

Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine u 2020. godini iznosi 2.750 kuna.

### 2. AOP 007 - Proizvedena dugotrajna imovina

Kod vrijednosti dugotrajne imovine u odnosu na stanje 01.01.2020. došlo je do promjena, a obrazloženje je dano na rednim brojevima 2 i 3.

### 3. AOP 008 - Građevinski objekti

Ispravak vrijednosti građevinskih objekata za 2020. godinu iznosi 18.249 kuna i za toliko se umanjuje sadašnja vrijednost.

#### 4. AOP 014 - Postrojenja i oprema

Promjene u odnosu na stanje 01. 01. 2020. su sljedeće:

Vrsta opreme	Novo nabavljeno	Rashodovano	
		Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti
Računala i računalna oprema		4.095	4.095
Namještaj-uredski i za djelatnost knjižnice	20.675		
Radio i TV prijemnici			
<b>UKUPNO</b>	<b>20.675</b>	<b>4.095</b>	<b>4.095</b>

Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme za 2020. godinu iznosi 14.936 kuna

#### 5. AOP 031 - Knjige u knjižnicama

Knjižnica je nabavila knjige i neknjižnu građu (audio knjige, CD, računalne igrice i sl.) u vrijednosti od 133.410 kuna.

Direktnim otkupom knjiga od Ministarstva kulture, povećana je vrijednost fonda za 107.182 kune kao i poklonima u iznosu od 19.109 kuna.

Izvršena je ponovna inventarizacija u vrijednosti od 3.490 kuna.

Otpis dotrajalih, nevraćenih i zastarjelih knjiga i ostale građe iznosi 28.625 kuna.

#### 6. AOP 040 - Nematerijalna proizvedena imovina

Nabavljen je računalni program u vrijednosti od 11.961 kune, a ispravak vrijednosti računalnih programa za 2020. godinu iznosi 3.612 kuna.

#### 7. AOP 049 - Sitni inventar u upotrebi

Nabavljen je sitni inventar u vrijednosti od 4.748 kuna.

Rashodovan inventar iznosi 2.581 kunu. Kod nabave sitni inventar se otpisuje u 100% iznosu, pa je ispravak vrijednosti na AOP 049 jednak vrijednosti inventara u upotrebi.

#### 8. AOP 064 - Novac u banci i blagajni

Stanje žiro računa na dan 31.12. iznosi 18.756 kuna. Utrošit će se za podmirivanje obveza iz 2020. godine te za tekuće obveze 2020. godine. U blagajni nije bilo gotovog novca.

#### 9. AOP 155 – Potraživanje za prihode iz proračuna

Iznos od 16.142 kune odnosi se na račune za materijalne i financijske rashode koji se odnose na 2020. godinu a primljeni su do 20. siječnja 2021. godine, pa su i sredstva iz proračuna Grada primljena u 2021. godini.

#### 10. AOP 165 - Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja

U iznosu od 84 kune plaćena je pretplata na stručnu literaturu za 2021. godinu, pa će navedeni iznos teretiti rashod u 2021. godini.

#### 11. AOP 167 - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Iznos od 33.117 kuna odnosi se na obračunate plaće za 12. mjesec. Ukupni iznos teretit će izdatke za siječanj 2021. godine, kada će biti ostvaren i prihod iz gradskog proračuna za tu namjenu.

#### 12. AOP 169 – Obveze

Obveze za zaposlene odnose se na plaće za 12. mjesec koje će biti isplaćene u siječnju 2020. godine. Obveze za materijalne i financijske rashode odnose se na nedospjele obveze iz 12. mjeseca pokrivenne raspoloživim novčanim sredstvima na računu u banci.

#### 13. AOP 238 - Višak prihoda poslovanja

Višak prihoda poslovanja iznosi 32.375 kuna. Na AOP 282 u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 177.273 kune. Istovremeno je na AOP 065 obrasca PR-RAS iskazana 78.000 kuna kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna, na AOP 133 iznos od 65.546 kuna prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, te na AOP 129 iznos od 18.209 kuna kapitalnih donacija.

Za ukupni iznos namjenskih sredstava od 161.755 kuna korigiran je (umanjen) višak prihoda poslovanja i za 2020. godinu on iznosi 15.518 kuna a s prenesenim viškom prihoda iz 2019. godine u iznosu od 16.856 kuna dobijemo iznos od 32.375 kuna. Razlika od 1 kune pojavila se zbog zaokruživanja na cijeli broj.

#### 14. AOP 242 - Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Na AOP 399 obrasca PR-RAS iskazan je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 170.307 kuna. Za namjenske prihode za financiranje nefinancijske imovine i kapitalne donacije u iznosu od 161.755 kuna manjak je smanjen, pa iznosi 8.552 kune s razlikom od 1 kune zbog zaokruživanja na cijeli broj.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine će se pokriti nakon donošenja odluke o raspodjeli rezultata, jer su prihodi od sufinanciranja usluga iskorišteni za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine.

### **III. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

#### **1. AOP 065 - Kapitalne pomoći prorač. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**

Iznos od 78.000 kuna dobiven je za nabavu knjiga i namještaja-polica za knjige od Ministarstva kulture.

U ukupnim prihodima Knjižnice sudjeluje s 9,4%. Ostvareno je 22% manje nego prethodne godine jer Zagrebačka županija nije ove godine odobrila ništa za nabavu knjiga.

#### **2. AOP 116 - Ostali nespomenuti prihodi**

Podatak na navedenoj oznaci predstavlja prihod od sufinanciranja cijene usluge članova knjižnice što iznosi 3,7% ukupnih prihoda i manji su nego prethodne godine za 17,2%. Razlog je što je Knjižnica zbog epidemije COVID-19 bila zatvorena za stranke. Iznos od 30.621 kune odnosi se na:

- članarinu	24.080
- zakasnina	4.449
- ostali prihodi (korištenje računala, kopiranje i sl.)	2.092

#### **3. AOP 127 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna**

Kapitalne donacije u iznosu od 18.209 kuna odnosi se na poklonjene knjige i ostalu građu od građana.

#### **4. AOP 131 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika**

Ukupni prihodi iznose 697.725 kuna, što je 84,5% ukupnih prihoda. Sredstva su manja nego prethodne godine za 9,2%. Manja je utrošeno za plaće jer od 28. 5. zbog bolovanja Knjižnica ima 3 zaposlena po osnovi sati rada a zbog epidemije u Mjesecu knjiga nisu održana planirana događanja.

Iznos od 632.179 kuna (AOP 132) dobiven je iz gradskog proračuna za financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda.

Za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine za knjige smo dobili iznos od 50.084 kune, za nabavu polica za knjige iznos od 3.500 kuna i za nabavu računalnog programa za vođenje računovodstva iznos od 11.962 kune, što je ukupno 65.546 kuna (AOP 133).

#### 5. AOP 148 - Rashodi poslovanja

Ukupni rashodi iznose 647.285 kuna. Utrošeni su po stavkama kako je prikazano na pozicijama izvještaja. Epidemija se odrazila kako na prihode što je obrazloženo na rednom broju 1 i 4 tako i na rashode poslovanja, pa je u odnosu na prethodnu godinu došlo do smanjenja. Udio pojedine skupine rashoda u ukupnim rashodima je sljedeći:

- Rashodi za zaposlene	72,3%
- Materijalni rashodi	27,3%
- Financijski rashodi	0,4%

#### 6. AOP 164 – Stručno usavršavanje zaposlenika

U odnosu na prethodnu godinu vidljivo je značajno povećanje rashoda (indeks 259,4). Zbog novog računovodstvenog programa organizirana je obuka za rad, što je dovelo do povećanih troškova.

#### 7. AOP 323 – Knjige

Iznos od 914 kuna odnosi se na prihod od prodanih otpisanih i dotrajalih knjiga koje su prodane članovima knjižnice po simboličnoj cijeni, kako ne bi bile predane u komunalni otpad.

#### 9. AOP 360 – Postrojenja i oprema

Iznos od 20.675 kuna utrošen je za nabavu polica za knjige i sličnu opremu. Oprema je nabavljena sredstvima Gradskog proračuna u iznosu od 3.500 kuna, sredstva Ministarstva kulture u iznosu od 10.000 kuna te prihodima od članarine i posudbine u iznosu 7.175 kuna.

#### 10. AOP 375 - Knjige

Za nabavu knjiga utrošeno je ukupno 138.585 kuna, što je 23,9% manje nego prethodne godine.

Po izvorima financiranja knjige su nabavljene iz sljedećih izvora:

Izvor financiranja	2019. god.	2020. god.	Indeks
- Ministarstvo kulture	68.000	68.000	100,0
- Zagrebačka županija	22.000	0	
- Grad Vrbovec	47.077	50.084	106,4
- Prih. od sufinanciranja (članarina, posudbina i sl.)	5.119	2.292	44,8
- Donacije	39.988	18.209	45,5
UKUPNO	182.184	138.585	76,1

#### 11. AOP 631 - Višak prihoda i primitaka

U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 6.966 kuna.

Iz 2019. godine prenesen je višak prihoda u iznosu od 16.856 kuna, pa je višak prihoda i primitaka raspoloživ u 2021. godini u iznosu od 23.822 kune ( AOP 635).

#### 12. AOP 645 - Broj zaposlenih

Knjižnica ima 4 zaposlena stručna djelatnika na neodređeno radno vrijeme. Po osnovi sati rada broj zaposlenih je zbog bolovanja iznosio 3.

Za povremene zamjene odsutnih djelatnica preko studentskog servisa zapošljavamo studente. Računovodstvene poslove, te poslove održavanja i čišćenja obavljaju djelatnici Pučkog otvorenog učilišta, kojima se izdaci za plaće osiguravaju u gradskom proračunu, a što je regulirano ugovorom.

### **IV. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA – OBRAZAC P-VRIO**

#### 1. AOP 003 – Promjene u vrijednosti nefinancijske imovine

Navedeno smanjenje vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 29.252 kune odnosi se na vrijednost otpisanih knjiga.

#### 2. AOP 019 – Promjene u obujmu nefinancijske imovine

Tijekom godine je proveden prijenos otkupljenih knjiga od Ministarstva kulture u vrijednosti od 107.182 kune i poklon Muzeja Sv Ivan Zelina u vrijednosti od 900 kuna, što je evidentirano preko konta Promjene u obujmu imovine.

## V. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

### 1. AOP 003 i 020 - Međusobne obveze proračunskih korisnika

Povećanje obveze, te podmirena obveza u obračunskom razdoblju odnosi se na obveze prema sljedećim dobavljačima:

	<b>Proračunski korisnik</b>	<b>Povećanje obveza</b>	<b>Podmirene obveze</b>
1.	Knjižnice grada Zagreba	5.400	5.400
2.	Muzej Sv Ivan Zelina	150	150
	<b>UKUPNO</b>	<b>5.550</b>	<b>5.550</b>

### 2. AOP 036 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Na navedenom rednom broju iskazan je iznos od 44.277 kuna koje su nedospjele. Iznos se sastoji od sljedećih obveza:

<b>Red. broj</b>	<b>Osnovni račun</b>	<b>Ukupni iznos</b>	<b>Datum dospijeća</b>	<b>Iznos koji dospijeva</b>
1.	2311-Obveze za zaposlene	22.140	15.01.2021.	22.140
2.	2314-Obv. za porez i prirez na dohodak	1.890	15.01.2021.	1.890
3.	2315-Doprinosi za mirovinsko osiguranje	6.007	15.01.2021.	6.007
4.	2316-Doprinosi na plaće	3.080	15.01.2021.	3.080
<b>Ukupno obveze za zaposlene</b>		<b>33.117</b>		<b>33.117</b>
1.	23221 - Uredski materijal i ost. mater. ras.	780	15.01.2021.	780
2.	23223 - Energija	4.859	22.01.2021.	3.328
			25.01.2021.	1.531
3.	23225 - Sitni inventar	214	13.01.2021.	214
4.	23231 - Usluge telefona, pošte i prijevoza	393	15.01.2021.	393
5.	23232 - Usl. tekućeg i invest. održavanja	4.181	08.01.2021.	4.181



6.	23234 - Komunalne usluge	134	21.01.2021.	74
			22.01.2021.	60
7.	23238-Računalne usluge	294	11.01.2021.	281
			30.01.2021.	13
<b>Ukupno obveze za materijalne rashode</b>		<b>10.855</b>		<b>10.855</b>
1.	23431-Obveze za bankarske usluge	305	10.01.2021.	303
<b>Obveze za financijske rashode</b>		<b>305</b>		<b>305</b>

Vrbovec, 29. 01. 2021.

Osoba za kontaktiranje: MARIJA SEDMAK  
Tel: 01/2791-115

Zakonski predstavnik:

---

Martina Sanković, prof.