

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

BILJEŠKE

**uz financijske izvještaje
za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. 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 su realizirani sa 85,6% prihodima iz proračuna grada Vrbovca. Ministarstvo kulture i Zagrebačka županija dali su pomoć za nabavu knjiga za knjižnicu, a 3,5% 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.

Ove godine su organizirani Književni dani Marije Jurić Zagorke, odnosno nagradni natječaj za najbolju kratku gorku priču. Interes je bio velik, pa planiramo da nam to pređe u tradiciju.

Unatoč epidemiji COVID-19, uz poštivanje svih propisanih mjera, ove godine smo organizirali izložbe u izlozima knjižnice, putopisna predavanja i promocije knjiga, kako u Mjesecu hrvatske knjige, tako i tokom cijele godine

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 zamjenjuje Mateja Hrgovan.

II. BILJEŠKE UZ BILANCU

1. AOP 005 – Nematerijalna imovina

Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine u 2021. godini iznosi 2.250 kuna.

2. AOP 008 - Građevinski objekti

Ispravak vrijednosti građevinskih objekata za 2021. godinu iznosi 18.249 kuna i za toliko se umanjuje sadašnja vrijednost.

3. AOP 014 - Postrojenja i oprema

Promjene u odnosu na stanje 01. 01. 2021. su sljedeće:

Vrsta opreme	Novo nabavljeno	Rashodovano	
		Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti
Računala i računalna oprema	4.769	575	575
Namještaj-uredski i za djelatnost knjižnice	8.813		
Ostala uredska oprema	7.850		
UKUPNO	21.432	575	575

Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme za 2021. godinu iznosi 17.198 kuna

4. AOP 031 - Knjige u knjižnicama

Knjižnica je nabavila knjige i neknjižnu građu (audio knjige, CD, računalne igrice i sl.) u vrijednosti od 155.092 kune.

Direktnim otkupom knjiga od Ministarstva kulture, povećana je vrijednost fonda za 92.880 kuna kao i poklonima u iznosu od 12.324 kune.

Otpis dotrajalih, nevraćenih i zastarjelih knjiga i ostale građe iznosi 29.252 kune.

5. AOP 040 - Nematerijalna proizvedena imovina

Ispravak vrijednosti za 2021. godinu iznosi 3.439 kuna za koliko je manja vrijednost nematerijalne imovine.

6. AOP 049 - Sitni inventar u upotrebi

Nabavljen je sitni inventar u vrijednosti od 6.241 kune.

Rashodovan inventar iznosi 658 kuna. Kod nabave sitni inventar se otpisuje u 100% iznosu, pa je ispravak vrijednosti na AOP 049 jednak vrijednosti inventara u upotrebi.

7. AOP 064 - Novac u banci i blagajni

Stanje žiro računa na dan 31.12. iznosi 33.319 kuna. Utrošit će se za podmirivanje obveza iz 2021. godine te za tekuće obveze 2022. godine. U blagajni nije bilo gotovog novca.

8. AOP 168 - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja

Iznos od 36.729 kuna odnosi se na obračunate plaće za 12. mjesec. Ukupni iznos teretit će izdatke za siječanj 2022. godine, kada će biti ostvaren i prihod iz gradskog proračuna za tu namjenu.

9. AOP 170 – Obveze

Obveze za zaposlene odnose se na plaće za 12. mjesec koje će biti isplaćene u siječnju 2022. godine. Obveze za materijalne i financijske rashode odnose se na nedospjele obveze iz 12. mjeseca pokrivenne raspoloživim novčanim sredstvima na računu u banci.

10. AOP 228 – Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja

Iznos od 4.000 kuna odnosi se na potporu Fonda za kulturu za projekt Književni dani Marije Jurić Zagorke. Temeljem ugovora s Društvom hrvatskih književnika sredstva su uplaćena 23. 07. 2021. godine, a koristit će se za troškove projekta u 2022. godini.

11. AOP 241 - Višak prihoda poslovanja

Višak prihoda poslovanja iznosi 41.380 kuna. Na AOP 285 u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima utvrđen je višak prihoda poslovanja u iznosu od 181.696 kuna. Istovremeno je na AOP 065 obrasca PR-RAS iskazana 78.000 kuna kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna, na AOP 125 iznos od 12.124 kune kapitalnih donacija, te na AOP 131 iznos od 74.014 kuna prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Za ukupni iznos namjenskih sredstava od 164.138 kuna korigiran je (umanjen) višak prihoda poslovanja i za 2021. godinu on iznosi 17.558 kuna a s prenesenim viškom prihoda iz 2020. godine u iznosu od 23.822 kune dobijemo iskazani iznos od 41.380 kuna.

12. AOP 246 - Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Na AOP 402 obrasca PR-RAS iskazan je manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 171.926 kuna. Za namjenske prihode za financiranje nefinancijske imovine i kapitalne donacije u iznosu od 164.138 kuna manjak je smanjen, pa iznosi 7.788 kuna. 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 064 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Iznos od 5.000 kuna dobili smo iz proračuna Zagrebačke županije za troškove projekta Književni dani Marija Jurić Zagorke.

2. AOP 065 - Kapitalne pomoći prorač. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan

Iznos od 58.000 kuna dobiven je za nabavu knjiga od Ministarstva kulture a 20.000 iz proračuna Zagrebačke županije.

U ukupnim prihodima Knjižnice sudjeluje s 8,9%.

3. AOP 112 - Ostali nespomenuti prihodi

Podatak na navedenoj oznaci predstavlja prihod od sufinanciranja cijene usluge članova knjižnice što iznosi 3,4% ukupnih prihoda i manji su nego prethodne godine za 17,2%.

Iznos od 29.836 kuna odnosi se na:

- članarinu	25.190
- zakasnina	3.609
- ostali prihodi (korištenje računala, kopiranje i sl.)	1.037

4. AOP 123 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna

Kapitalne donacije u iznosu od 12.124 kune odnose se na poklonjene knjige i ostalu građu od građana.

5. AOP 129 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika

Ukupni prihodi iznose 749.232 kune, što je 85,6% ukupnih prihoda. Iznos od 675.218 kuna (AOP 130) 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 57.014 kuna, računala i računalne opreme 4.769 kuna, polica za knjige iznos od 7.231 kunu, ostale uredske opreme 5.000,00, što je ukupno 74.014 kuna (AOP 131).

6. AOP 146 - Rashodi poslovanja

Ukupni rashodi iznose 692.500 kuna. Utrošeni su po stavkama kako je prikazano na pozicijama izvještaja. Udio pojedine skupine rashoda u ukupnim rashodima je sljedeći:

- Rashodi za zaposlene	63,9%
- Materijalni rashodi	34,7%
- Financijski rashodi	0,4%
- Naknade građanima i kućanstvima	1,0%

7. AOP 179 – Intelektualne i osobne usluge

U odnosu na prethodnu godinu vidljivo je značajno povećanje rashoda. 2021. godine pokrenuli smo novi projekat Književni dani Marije Jurić Zagorke, za što je za honorare utrošeno 14.289 kuna. Za obilježavanje manifestacije Mjesec hrvatske knjige koja je trajala od 15. 10. 2021. do 15. 11. 2021. organizirali smo promocije knjiga i predavanja za što je utrošeno 6.190 kuna. Tokom godine organizirali smo promocije knjiga te izložbe slika. Prethodne 2020. godine zbog epidemije covid 19 nismo obilježili Mjesec hrvatske knjige, a imali smo i malo programa.

8. AOP 186 – Reprezentacija

Na računu reprezentacije je isto tako značajno povećanje iz istog razloga kao i na rednom broju 7. Značajno povećanje programa u odnosu na prethodnu godinu dovelo je i do povećanja rashoda.

9. AOP 326 – Knjige

Iznos od 1.051 kune 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. Sredstva su utrošena za nabavu novih knjiga.

10. AOP 360 – Postrojenja i oprema

Iznos od 21.432 kune utrošen je za nabavu računalne opreme, polica za knjige i fotokopirnog aparata. Oprema je nabavljena sredstvima Gradskog proračuna u iznosu od 17.000 kuna te prihodima od članarine i posudbine u iznosu 4.432 kune.

11. AOP 378 - Knjige

Za nabavu knjiga utrošeno je ukupno 151.545 kuna, što je 9,4% više nego prethodne godine. Po izvorima financiranja knjige su nabavljene iz sljedećih izvora:

Izvor financiranja	2020. god.	2021. god.	Indeks
- Ministarstvo kulture	68.000	58.000	85,3
- Zagrebačka županija	0	20.000	
- Grad Vrbovec	50.084	57.014	113,8
- Prih. od sufinanciranja (članarina, posudbina i sl.)	2.292	4.407	192,3
- Donacije	18.209	12.124	66,6
UKUPNO	138.585	151.545	109,4

12. AOP 634 - Višak prihoda i primitaka

U ovom izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 9.770 kuna.

Iz 2020. godine prenesen je višak prihoda u iznosu od 23.822 kune, pa višak prihoda i primitaka raspoloživ u 2022. godini iznosi 33.592 kune (AOP 638).

13. AOP 646 i AOP 648 - Prosječan 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 92.880 kuna i poklon općine Farkaševac u vrijednosti od 200 kuna, što je evidentirano preko konta Promjene u obujmu imovine.

V. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

1. AOP 003 i AOP 021 - Međusobne obveze proračunskih korisnika

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

	Proračunski korisnik	Povećanje obveza	Podmirene obveze
1.	Knjižnice grada Zagreba	7.200	7.200
2.	Leksikografski zavod Miroslav Krleža, Zagreb	498	498
3.	Gradska knjižnica Slavka Kolara Čazma	150	150
4.	Dom zdravlja Zagrebačke županije	100	100
	UKUPNO	7.948	7.948

2. AOP 038 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja

Na navedenom rednom broju iskazan je iznos od 43.565 kuna koje su nedospjele. Iznos se sastoji od sljedećih obveza:

Red. broj	Osnovni račun	Ukupni iznos	Datum dospijeca	Iznos koji dospijeva
1.	2311-Obveze za zaposlene	24.339	15.01.2022.	24.339
2.	2314-Obv. za porez i prirez na dohodak	2.524	15.01.2022.	2.524

3.	2315-Doprinosi za mirovinsko osiguranje	6.716	15.01.2022.	6.716
4.	2316-Doprinosi na plaće	3.150	15.01.2022.	3.150
Ukupno obveze za zaposlene		36.729		36.729
1.	23221 - Uredski materijal i ost. mater. ras.	760	15.01.2022.	760
2.	23223 - Energija	4.980	20.01.2022.	1.420
			22.01.2022.	3.560
3.	23231 - Usluge telefona, pošte i prijevoza	335	17.01.2022.	335
6.	23234 - Komunalne usluge	134	20.01.2022.	74
			22.01.2022.	60
7.	23238-Računalne usluge	213	10.01.2022.	200
			26.01.2022.	13
Ukupno obveze za materijalne rashode		6.422		6.422
1.	23431-Obveze za bankarske usluge	414	10.01.2022.	414
Obveze za financijske rashode		414		414

Vrbovec, 31. 01. 2022.

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

Zakonik predstavnik:

 Martić, prof.