

## **GRADSKA KNJIŽNICA IVANIĆ-GRAD**

### **IVANIĆ-GRAD, MOSLAVAČKA 11**

IBAN           HR8424840081135029205  
OIB            33737838399  
BR. RKP-A     49770  
ŠIFRA DJEL.   9101 –Djelatnosti knjižnica i arhiva

#### **BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2021. GODINU**

Gradska knjižnica osnovana je Odlukom Grada Ivanić Grada i upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu kao proračunski korisnik 05.04.2017. godine.

Gradska knjižnica, kao proračunski korisnik jedinice lokalne samouprave, obveznik je sastavljanja i predaje financijskih izvještaja sukladno odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N br.124/14,115/15,87/16,3/18, 126/19 i 108/20).

Izgled i sadržaj obrazaca godišnjih financijskih izvještaja za 2021. godinu propisani su Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (N.N.br.03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19 i 145/20).

Temeljem navedenog Pravilnika sastavljeni su slijedeći izvještaji:

- Bilanca – obrazac BIL
- Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima – obrazac PR-RAS
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – obrazac RAS-funkcijski
- Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza – obrazac P-VRIO
- Izvještaj o obvezama – obrazac OBVEZE
- Bilješke

#### **AD 1 – BILANCA**

**AOP 002 – NEFINACIJSKA IMOVINA**, iskazana je prema nabavnoj vrijednosti te iznosi 4.304.626 kn, što čini neto vrijednost ukupne imovine, a sastoji se od:

-Podskupina 022: računala i računalna oprema, uredski namještaj, ostala uredska oprema, telefoni i ostali komunikacijski uređaji, oprema za grijanje i hlađenja – 328.311 kn neto

-Podskupina 024: knjige – 3.974.405 kn neto

-Podskupina 026: računalni programi – 1.910 kn neto

Otpis dugotrajne imovine proveden je linearnom metodom otpisa. Osnovica za obračun otpisa je nabavna vrijednost dugotrajne imovine. Stope otpisa uređene su Pravilnikom o proračunskom računovodstvu.

**AOP 063 – FINANCIJSKA IMOVINA** iskazana je u ukupnom iznosu od 188.407 kn, a sastoji se od:

- novca na žiro računu i blagajni u ukupnom iznosu od 72.140 kn (AOP 064),
- potraživanja za prihode uplaćene u proračun Grada Ivanić-Grada od 116.267 kn (AOP 141)

**AOP 170 - OBVEZE**, iskazane su u ukupnom iznosu od 74.718, a sadrže:

- obveze za zaposlene, iznos od 50.513 kn,
- obveze za materijalne rashode, iznos od 4.205 kn,
- obveze prema riznici ( uplata kod osnivanja), iznos od 20.000,00 kn

## **AD – 2 IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

**AOP 001 – PRIHODI POSLOVANJA**, ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.039.822 kn, a sadrže:

- prihode za financiranje rashoda poslovanja iz proračuna grada Ivanić Grada, iznos od 688.344 kn kn (AOP 129)
- prihode od pruženih usluga iz vlastite djelatnosti , iznos od 104.978 kn (AOP 120),
- prihod od općine Kloštar Ivanić, iznos od 130.000 kn za poslovanje knjižnice- podružnice u Kloštar Ivaniću,
- prihod od Zagrebačke županije, iznos od 34.500 kn,
- prihod od Ministarstva kulture, iznos od 82.000 kn

**AOP 633 – RASHOD POSLOVANJA** , ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.084.533 kn, sadrže:

- rashode poslovanja( RAZRED 3), iznos od 817.449 kn (AOP 146)
- rashodi za nabavu dugotrajne imovine (RAZRED 4), iznos od 267.084 kn (AOP 344)

**Rashodi poslovanja(RAZRED 3) sadrži:**

- AOP 147 - RASHODI ZA ZAPOSLENE**, iskazani su u iznosu od 613.175 kn  
Od toga: -bruto plaće, iznos od 510.999 kn (AOP 148)
  - doprinosi na plaću, iznos od 71.312 kn (AOP 154)
  - ostali rashodi za zaposlene, iznos od 30.864 kn (AOP 153)

**-AOP 155 - OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE**, u iznosu od 30.864 kn (AOP 153) odnose se na isplatu ostalih materijalnih prava zaposlenika tijekom 2021. godine (dar za djecu, regres, božićnica, jubilarne nagrade, dar za novorođenče)

**AOP 158 - MATERIJALNI RASHODI**, u iznosu od 201.872 kn ,sadrže:

- naknade troškova zaposlenima u iznosu od 10.746 (AOP 159) ( naknada za prijevoz na posao i s posla, službena putovanja, stručno usavršavanje)
- rashode za materijal i energiju u iznosu od 16.648 kn (AOP 164)
- rashode za usluge u iznosu od 151.083 kn (AOP 172)
- ostale rashode u iznosu od 23.395 kn (AOP 183)

**AOP 285 - VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA, RAZRED 3**, iznos od 222.373 kn.

**AOP 344 - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** u 2021. godini ostvareni su u ukupnom iznosu 267.084 kn.

**AOP 402 - MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE, RAZRED 4**, iznos od 267.084 kn.

**AOP 632** – iskazani su **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** na dan 31.12.2021. godine u iznosu od 1.039.822 kn.

**AOP 633-** iskazani su **UKUPNI RASHODI I IZDACI** na dan 31.12.2021. godine u iznosu od 1.084.533 kn.

**AOP 635 – MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA** na dan 31.12.2021.godine iznosi 44.711 kn.

Sučeljavanjem ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka utvrđen je manjak prihoda i primitaka za 2021. godinu u iznosu od 44.711 kn. Ostvareni rezultat iskazan je u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (AOP 635).

Iz prethodnih razdoblja preneseno je ukupno 158.399 kn (AOP 636).

**AOP 638- VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU**, iznos od 113.688 kn.

Ravnateljica:

Senka Kušar Bisić

Ivanić- Grad, 31.01.2022. godine