

RH/fond/JLS/JP (R) S _____

RAZDJEL _____

GLAVA _____

PRORAČUNSKI KORISNIK _____

NARODNA KNJIŽNICA I ČITAONICA**VLADO GOTOVAC SISAK**

44 000 SISAK, Rimska ulica 27

ŠIFRA ŽUPANIJE, GRADA 391

Razina 21

RKP 28900

Matični broj 03313816

OIB 57078326972

Šifarska oznaka 9101

IBAN riznica GRADA SISKA

HR7924070001839100007

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE
OD 1.SIJEČNJA DO 31.PROSINCA 2021.GODINE

Bilješke uz Bilancu

1. U tablici popisa ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza prikazani su sljedeći podaci:

| Red br. | Datum izdavanja jamstva | Instrument osiguranja | Iznos danog jamstva | Jamstvo dano-primatelj | Namjena jamstva | Broj ugovora | Rok važenja | Predmet ugovora | Datum povrata jamstva |
|---------|-------------------------|-----------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|----------------|-------------------------------|--|-----------------------|
| 1. | 7.9.2021 | Bjanko zadužnica OV-4814/21 | 50.000 | Zavod za vještačenje prof.rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom | Jamstvo za uredno izvršavanje Ugovora | Ugovor 53/2021 | 1.god. od dana dodjele Pomoći | Dodjela ograničene novčane pomoći za pokrivanje režijskih troškova u 2021. | 29.9.22 |

U Tablici popisa sudskih sporova u tijeku - proračunski korisnik tuženik prikazani su sljedeći podaci:

| Red br. | Tužitelj | Tuženik | Sažeti opis prirode spora | Iznos glavnice | Status | Početak sudskog spora | Napomena |
|---------|------------------|---|--|----------------|----------|-----------------------|----------|
| 1. | Bivši zaposlenik | Narodna knjižnica i čitaonica Vlado Gotovac Sisak | Naknada štete zbog izvanrednog otkaza Ugovora o radu | 305.528,18 | u tijeku | 22.10.19. | |

2. **AOP 002** Nefinancijska imovina je uvećana uslijed nabave računalne opreme i knjižničkog namještaja. Usporedbom sadašnje vrijednosti postrojenja i opreme (**AOP 014**) dolazimo do podatka koji ukazuje da je nabava nove imovine veća nego ispravak vrijednosti (**AOP 023**) jer su pojedine nabave

opreme realizirane kao i donacije u prosincu 2021. godine. Vrijednost sitnog inventara (**AOP 049**) je uvećana zbog nabave sitnog inventara.

3. **AOP 058** Temeljem članka 7. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N.124/14, 1115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) više se ne vodi analitičko knjigovodstvo knjiga iz naše naklade. Cilj nakladništva je čuvanje od zaborava znamenitih događaja i ličnosti našeg kraja te se knjige poklanjaju poslovnim partnerima i učesnicima kulturnih manifestacija knjižnice pa je zanemariv prihod od prodaje istih. (veza **AOP 280-282** PR-RAS).
4. **AOP 071** Novac u blagajni čini promet uplata posljednjeg dana proračunske godine.
5. **AOP 078** Potraživanja od zaposlenih se sastoje od potraživanja za utošak mobitela za 11/2021 i 12/2021.
6. **AOP 081** Ostala potraživanja čini potraživanje za bolovanje za 11/2021 i 12/2021 koje refundira HZZO.
7. **AOP 141** Potraživanja za prihode poslovanja čini potraživanje za prihode Knjižnice uplaćene u gradsku riznicu.
8. **AOP 161** Potraživanja od prodaje proizvedene dugotrajne imovine čini potraživanja od prodaje društvenih stanova nad kojima je postojalo stanarsko pravo.
9. **AOP 168** Kontinuirani rashodi budućih razdoblja obuhvaćaju obračun plaće, naknadu članovima Upravnog vijeća te režijske troškove za 12/2021.
10. **AOP 240** Višak u visini 116.562,53 kn nastao je kao rezultat prenesenog viška prihoda poslovanja u visini 57.587,32 kn, uvećanog za ostvareni višak prihoda poslovanja tekuće godine po PR-RAS obrascu AOP 285 u visini od 985.231,80 kn te umanjen za korekciju rezultata za kapitalna ulaganja u visini 926.256,59 kn. Višak prihoda poslovanja u izvještajnom razdoblju nastao je kao posljedica nerealiziranih rashoda u poslovanju te primitkom pomoći za podmirenje režijskih troškova poslije potresa.
11. **AOP 240** Višak prihoda od nefinancijske imovine u visini od 9.515,47 kn nastao je sučeljavanjem prenesenog viška prihoda u visini od 15.045,66 kn i ostvarenog manjka prihoda tekuće godine po PR-RAS obrascu AOP 402 u visini 931.786,78 kn, umanjenog za korekciju rezultata za kapitalna ulaganja u visini od 926.256,59 kn iz izvora prihoda od kapitalnih pomoći. Korekcija rezultata evidentirana u korist manjka prihoda od nefinancijske imovine u visini od 926.256,59 kn, sadrži ulaganja u knjižnu i neknjižnu građu u visini 363.607,28 kn od pomoći Ministarstva kulture i medija, 40.000,00 kn od nadležnog proračuna, 10.000,00 kn od Općine Martinska Ves i donacija u visini od 29.122,19 kn te ulaganja u opremu u visini 346.527,12 kn od pomoći Ministarstva kulture i medija i donacije opreme u visini od 137.000,00kn.
12. **AOP 250** U izvanbilančnim zapisima evidentirana je tuđa imovina dobivena na korištenje: poslovni prostor u Rimskoj ulici 27, Sisak i poslovni prostor u Kranjčevićevoj 8, Sisak te oprema Zajednice tehničke kulture Grada Siska (pro-Bot autić i robotska ruka).

Bilješke uz PR-RAS

1. **AOP 001** Prihodi poslovanja su veći u odnosu na prethodno razdoblje zbog primljenih pomoći za saniranje posljedica potresa. Ostvareni su manji prihodi od sufinanciranja naših usluga (veza **AOP 112**) koji se odnose na naplatu članarine, zakasnina, fotokopiranja (**AOP 122**). Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna (**AOP 123**) ostvarene su u većem iznosu u odnosu na prošlu godinu zbog ostvarenih donacija računalne opreme i pomagala za slabovidne osobe.
2. **AOP 131** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine su manji u odnosu na prošlu godinu jer je planirana manja nabava knjižne građe iz općih prihoda.
3. **AOP 146** Rashodi poslovanja su ostvareni u većem iznosu u odnosu na prošlu godinu jer su se sanirale posljedice potresa pa su ostvareni veći rashodi materijala i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje, nabave sitnog inventara, najma novog prostora Dječjeg odjela, pričuve novog prostora i naknade za Upravno vijeće za cijelu poslovnu godinu. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su veći zbog isplate nagrade pobjednici natječaja Tea Benčić Rimay za najbolju zbirku pjesama u prozi.
4. **AOP 247** Nagrade građanima i kućanstvima u novcu su manji nego prošle godine zbog plaćanja školarine zaposleniku u manjem iznosu od planiranih kao posljedica potresa na organizaciju nastave .
5. **AOP 287** Višak prihoda poslovanja - preneseni je manji zbog isknjižavanja zaliha knjiga iz naše naklade sa podskupine 062. (veza točka 3. bilješki uz BILANCU)
6. **AOP 357** Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su ostvareni u većem iznosu u odnosu na prošlu godinu jer je realizirana nabava opreme iz sredstava pomoći zbog potresa.

Bilješke uz RAS-FUNKCIJSKI

1. **AOP 105** Knjižnica obavlja knjižničnu djelatnost uvedenu na Službe kulture.
2. **AOP 125** Tijekom 2021. godine zabilježena su ulaganja u opremanje knjižnice, najam novog prostora Dječjeg odjela i režijske troškove kao potpora ublažavanja posljedica potresa.

Bilješke uz P-VRIO

1. **AOP 021** Proizvedena dugotrajna imovina je povećana za darovanu knjižnu i neknjižnu građu koju nam Ministarstvo kulture dostavlja otkupom od izdavača u iznosu od 184.546,28 kn i od ostalih proračunskih korisnika u iznosu od 2.217,00 kn te evidentiranjem inventurnog viška - kuhinje procijenjene vrijednosti 5.000,00 kn.
Proizvedena dugotrajna imovina je smanjena evidentiranjem rashoda oštećene gaming stolice.

Bilješke uz OBVEZE

1. Usporedbom **AOP-a 002** Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju u iznosu od 5.334.764,97 kn i **AOP-a 020** Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju u iznosu od 5.380.438,49 kn dobiva se informacija o mogućnosti obveznika da tijekom proračunske godine podmiri obveze u istom iznosu koliko su i nastale, a kako je i predviđeno prilikom planiranja financijskog plana.
2. **AOP 097** Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja - međusobne obveze proračunskih korisnika

Međusobne obveze proračunskih korisnika sastoje se od obveze povrata više doznačenih sredstava u 2021.godini Općini Martinska Ves u iznosu od 18.726,82 kn, te državnom proračunu u iznosu od 15.418,51 kn i od računa Vatrogasne postojbe Grada Siska u iznosu od 750,00 kn.

Mjesto i datum: Sisak, 31. siječnja 2022.g.

Osoba za kontaktiranje: Ksenija Baljak
Telefon: 044/521-527

Zakonski predstavnik

Dubravka Šurlan