**GRADSKA KNJIŽNICA LABIN**

**Rudarska 1A**

**52220 LABIN**

**MB: 02127679**

**OIB:68585857405**

**Razdjel 000**

**Šifra djelatnosti: 9101**

**Razina 21**

**RKP: 42266**

**Iban: HR4523400091822200000 (riznica Grada Labina)**

**BILJEŠKE**

**za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine**

Gradska knjižnica Labin narodna je knjižnica. Osnivač knjižnice je Grad Labin. Knjižnica je osnovana na temelju Odluke o osnivanju Javne ustanove Gradska knjižnica Labin od 28. travnja 2006. godine, 31. ožujka 2014. i od 26. lipnja 2019. godine te upisana u registarskom ulošku registarskog suda pod brojem Tt – 13/9101-6. Od 15. listopada 2013. godine Knjižnica djeluje u ulici Rudarska 1/A, u takozvanoj mramornoj dvorani, u prostoru nekadašnje direkcije Istarskih ugljenokopa Raša, koji zajedno s preostalim dijelom rudarsko-industrijskog kompleksa na Pijacalu čini zaštićeno kulturno dobro rudarske baštine.

Za obračunsko razdoblje siječanj-prosinac 2021. godine izrađeni su slijedeći izvještaji:

- Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima, na obrascu PR-RAS,

- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, na obrascu RAS-funkcijski,

- Bilanca, na obrascu BIL

- Izvještaj o obvezama, na obrascu Obveze

- Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine, na obrascu P-VRIO

**BILJEŠKE UZ PR-RAS**

**AOP 001 Prihodi poslovanja**

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 947.691 kn što je više za 21,5% u odnosu na prethodnu godinu. U prihode poslovanja ulaze prihodi nadležnog proračuna, pomoći državnog proračuna, prihodi od članarina te prihodi od pruženih usluga.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Pomoći od subjekta unutar općeg proračuna | AOP 45 | 93.000 |
| Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima | AOP 101 | 87.833 |
| Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | AOP 119 | 35.835 |
| Prihod iz nadležnog proračuna za proračunske korisnike | AOP 128 | 731.023 |
| **UKUPNO :** |  | **947.691** |

**AOP 064 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**

U 2021. godini iz državnog proračuna primljene su tekuće pomoći za radionicu stvaranja i oblikovanja knjiga u iznosu 3.000 kn.

**AOP 065 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan**

Prihodi se odnose na kapitalne pomoći iz državnog proračuna za nabavu knjižnične građe u visini 80.000 kn, te 10.000 kn primljenih od Općine Raša za nadogradnju zbirki za Knjižnični stacionar Raša.

**AOP 107 Prihodi po posebnim propisima**

Prihodi po posebnim propisima odnose se na administrativne pristojbe (članarine, tehničke usluge, rezervacija, zakasnina). U 2021. ostvareni su u iznosu od 87.833 kn što je za 10% više u odnosu na prethodnu godinu.

**AOP 122 Prihodi od pruženih usluga**

Prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 5.150 kn. odnose se na prihode od najma polivalentne dvorane i opreme. Prihodi su veći za 6% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

**AOP 124 Tekuće donacije**

Od Zaklade za poticanje partnerstva i razvoja civilnog društva primljeno je 25.000 kn za opremanje „Male knjižnice Rabac“.

**AOP 125 Kapitalne donacije**

U 2022. Primljene su donacije knjiga od osoba izvan proračuna u vrijednosti 5.685 kn.

**AOP 146 Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 829.914 kn. Rashodi poslovanja realizirani su u iznosu manjem od planiranog.

**AOP 149 Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 415.622 kn te su veći u odnosu na prethodnu godinu za 26,9 %. Razlog tome je što je u 2020. godini iznos za plaće bio manji radi korištenja rodiljnog i roditeljskog dopusta jedne djelatnice.

**AOP 160 Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 327.325 kn što je više za 15 % u odnosu na prethodnu godinu.

**AOP 160 Službena putovanja i AOP 162 Stručno usavršavanje zaposlenika**

U odnosu na 2020.-tu godinu službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenika bilježe porast, jer u 2020.-toj godini radi posebnih okolnosti uzrokovanih pandemijom virusa covid-19, gotovo da ih i nije bilo.

**AOP 167 Energija**

Troškovi energija porasli su za 68,7% u odnosu na prethodnu godinu. Razlog tome je što je u 2020.-toj godini bila zatvorena knjižnica u periodu od mjesec dana te je bila na snazi, sukladno mjerama, zabrana uključivanja sustava klimatizacije i ventilacije u ljetnim mjesecima. Povrh toga, krajem 2021.-godine dolazi do velikog skoka u cijeni električne energije što je značajno povećalo troškove energije.

**AOP 174 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja**

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja iznose 30.167 kn i bilježe povećanje od 29,37% jer je bilo potrebno sanirati vratanakon provale.

**AOP 182 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa**

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa iznose 2.602 kn, a odnose se na isplate putnih troškova za održavanje književnih susreta.

**AOP 188 Pristojbe i naknade**

Odnose se na sudske pristojbe i javnobilježničke naknade za ovjeru potpisa i službenih dokumenata.

**AOP 191 Financijski rashodi**

Financijski rashodi su veći u odnosu na prošlu godinu za 51%, a odnose se naknade za uslugu banaka, te FINE.

**AOP 344 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi su ostvarenu u iznosu od 175.449 kn. Odnose se na nabavu računala, MS Officea i skenera u vrijednosti 16.129 kn , 4 regala za knjige za opremanje „Male knjižnice Rabac“ u vrijednosti 17.700 kn ( AOP 364), knjižne građe u iznosu od 140.714 kn (AOP 378), te 906 kn za antivirusni program.

**AOP 635 Manjak prihoda i primitaka**

Manjak prihoda tekuće godine iznosi 57.672 kn.

**AOP 636 Višak prihoda i primitaka – preneseni**

Višak prihoda i primitaka – preneseni iz prethodne godine iznosi 49.697 kn.

**AOP 639 Manjak prihoda i primitka za pokriće u sljedećem razdoblju**

Rezultat poslovanja za 2021. godinu je manjak u iznosu 7.975 kn. Sastoji se od metodološkog manjka po izvoru financiranja 1.1 – Opći prihodi i primici – koji se odnosi na sredstva Grada Labina kojima su podmirene obveze iz 12/2021 u mjesecu siječnju 2022. godine u visini 68.281 kn, te viška prihoda i primitaka po ostalim izvorima financiranja u visini 60.306 kn.

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

**AOP 015 Uredska oprema i namještaj i AOP 017 Oprema za održavanje i zaštitu**

Nabavljena je nova oprema u vrijednosti 33.829 kn - računalo, MS Office i skener u vrijednosti 16.129 kn , 4 regala za knjige za opremanje „Male knjižnice Rabac“ u vrijednosti 17.700 kn, knjižna građa u iznosu od 140.714 kn , te 906 kn antivirusni program. Iz Evidencije dugotrajne imovine isknjižena je imovina u vrijednosti 19.729 kn, te je knjižen ispravak knjiženja – prijenos s konta 0223 (AOP 017) na konto 0221 u vrijednosti 10.745 radi usklađenja Evidencije dugotrajne imovine i Glavne knjige.

**AOP 031 Knjige i AOP 032 Umjetnička djela**

Nabavljene su nove knjige u vrijednosti 135.030 kn. Pomoći iz drugih proračuna iznose : MKIM – knjige iz otkupa 72.584 kn; IŽ - knjige iz otkupa 2.042 kn; donacije knjiga ostalih osoba iznose 5.685 kn.

Temeljem redovitog godišnjeg otpisa, otpisano je i isknjiženo knjiga u vrijednosti 42.205 kn.

Proveden je ispravak knjiženja sa konta 0242 na konto 0241 u iznosu 19.305 kn.

**AOP 049 Sitni inventar u upotrebi**

Nabavljen je sitan inventar u vrijednosti 916 kn.

**AOP 129 Ostala potraživanja**

Odnosi se na potraživanje prema Gradu Labinu 20.000 kn iz početnog stanja, 1.281 kn potraživanje za refundaciju bolovanja od HZZO za Anu Tumpić Radović za studeni i prosinac 2021.godine.

**AOP 155 Potraživanje za prihode od prodaje proizvoda i pruženih usluga**

Odnosi se na neplaćeni račun za uslugu najma dvorane za 12/21. – Mediteranski kiparski simpozij.

**AOP 156 Potraživanje za prihode iz proračuna**

Konto 167 predstavlja naš žiro račun za sredstva koja su uplaćena u proračun koji je nama nadležan.

**AOP 170 Obveze**

Iznos od 102.007 kn . Odnosi se na obveze za zaposlene za plaću za 12/21, isplata u siječnju 2022.; obveze za materijalne rashode 57.685 kn, financijske rashode 75 kn, te obveze za nabavku nefinancijske imovine 8.536 kn.

**AOP 239 Višak/manjak prihoda**

Podaci u bilanci iskazani su nakon provedene obvezne korekcije rezultata za kapitalne prijenose sredstava kojima se financira nabava nefinancijske imovine.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | PR-RAS | Korekcija rezultata za kapitalne prijenose | Bilanca |
| 92211 | Višak prihoda poslovanja | 167.474 | - 134.644 | 32.830 |
| 92222 | Manjak prihoda od nefin.imovine | -175.449 | + 134.644 | 40.805 |
| 922 | Višak/manjak prihoda | -7.975 | 0 | -7.975 |

Korekcija rezultata za kapitalne prijenose od proračuna koji nam nije nadležan iznosi 90.000 kn, za kapitalne prijenose od nadležnog proračuna 38.959 kn, te donacije ostalih osoba 5.685 kn, na način da se zadužuje račun viška prihoda poslovanja, a odobrava račun manjka prihoda od nefinancijske imovine.

**Popis ugovornih obveza**

Gradska knjižnica Labin nema ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina.

**Popis sudskih sporova u tijeku**

Gradska knjižnica Labin nema potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova u tijeku.

**BILJEŠKE UZ P-VRIO**

Odnosi se na promjenu u obujmu imovine u iznosu 74.625 kn za knjige primljene iz pomoći proračuna koji nam nisu nadležni.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**AOP 001 Stanje obveza 01. siječnja 2021. Godine**

Stanje obveza 01. siječnja 2021. godine iznosile su 67.049 kn te su sve podmirene tijekom 2021. godine prema rokovima dospijeća.

**AOP 036 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja**

Ukupno stanje obveza na kraju 2021. godine iznosi 102.007 kn, a odnose se na obveze za plaću 12/2021. koja je isplaćena u 2022. , te obveze za materijalne rashode za 12/2021.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Opis | Stanje na dan 31.12.2020. | Stanje na dan 31.12.2020. |
| Obveze za zaposlene | 45.454 | 35.711 |
| Obveze za materijalne rashode | 21.520 | 57.685 |
| Obveze za financijske rashode | 75 | 75 |
| Obveze za nabavu nematerijalne imovine | 0 | 8.536 |
| **UKUPNO:** | **67.049** | **102.007** |

**BILJEŠKE UZ OBRAZAC RAS - funkcijski**

Stanje ostvareno u tekućoj godini u iznosu od 1.005.363 kn odgovara zbroju rashoda poslovanja AOP 407 PR-RAS.

U Labinu, 28.01.2022.

Osoba za kontakt: Rosana Škopac

Tel.: 052/852-257

Odgovorna osoba: Silvia Fiamengo, prof. i dipl.bibl.

Ravnateljica:

Silvia Fiamengo, prof. i dipl.bibl.