**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 FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2019. 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 i 126/19).

Izgled i sadržaj obrazaca godišnjih financijskih izvještaja za 2019. 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 i 126/19).

Gradska knjižnica je primila garanciju izvođača radova za dobro izvršenje ugovora u iznosu od 75.789,54 kn.

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 – NEFINANCIJSKA IMOVINA,** iskazana je prema nabavnoj vrijednosti te iznosi 3.895.313,05 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 – 218.475,15 kn neto.

-Podskupina 024: knjige – 3.674.927,52 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 243.735,48 kn, a sastoji

se od:

-novca na žiro računu i blagajni u ukupnom iznosu od 74.473,17 kn (AOP 064),

-potraživanja za prihode uplaćene u proračun Grada Ivanić-Grada od 169.262,31 kn (AOP 140)

**AOP 163- OBVEZE**, iskazane su u ukupnom iznosu od 108.791,57, a sadrže:

-obveze za zaposlene, iznos od 54.951,75 kn,

-obveze za nabavu nefinancijske imovine, iznos od 31.581,48 kn

-obveze za materijalne rashode, iznos od 2.258,34 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 1.655.181,65 kn, a sadrže:

- prihode za financiranje rashoda poslovanja iz proračuna grada Ivanić Grada, iznos od 1.209.415,49 kn kn (AOP 132)

- prihode od pruženih usluga iz vlastite djelatnosti , iznos od 103.766,16 kn (AOP 124),

- prihod od općine Kloštar Ivanić, iznos od 120.000,00 kn za poslovanje knjižnice- podružnice u Kloštar Ivaniću,

- prihod od Zagrebačke županije, iznos od 56.400,00 kn,

- prihod od Ministarstva kulture, iznos od 165.600,00 kn

**AOP 630 – RASHOD POSLOVANJA ,** ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.618.347,11 kn,

sadrže:

- rashode poslovanja( RAZRED 3), iznos od 1.236.740,17 kn (AOP 148)

- rashodi za nabavu dugotrajne imovine (RAZRED 4), iznos od 381.606,94 kn (AOP 354)

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

**1)AOP 149 -**  RASHODI ZA ZAPOSLENE, iskazani su u iznosu od 580.004,70 kn (AOP 149)

Od toga: -bruto plaće, iznos od 481.712,48 kn (AOP150)

-doprinosi na plaću, iznos od 77.292,22 kn (AOP156)

-ostali rashodi za zaposlene, iznos od 21.000 kn (AOP 155)

**AOP 155-** OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE, u iznosu od 21.000,00 kn (AOP 155)

odnose se na isplatu ostalih materijalnih prava zaposlenika tijekom 2019. godine

(dar za djecu, regres, božićnica, jubilarne nagrade, dar za novorođenče)

**2)AOP 160-**MATERIJALNI RASHODI, u iznosu od 654.258,88 kn ( AOP 160) ,sadrže:

-naknade troškova zaposlenima u iznosu od 30.361,64 (AOP 161) ( naknada za prijevoz na posao i s posla, službena putovanja, stručno usavršavanje)

-rashode za materijal i energiju u iznosu od 12.225,76 kn (AOP166)

-rashode za usluge u iznosu od 589.957,26kn (AOP174)

-ostale rashode u iznosu od 21.714,22 kn (AOP 185)

**AOP 282- VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA, RAZRED 3,** iznos od 418.441,48 kn.

**AOP 341**- RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKIJE IMOVINE u 2019. godini ostvareni su u ukupnom iznosu 381.606,94 kn.

AOP 399- **MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE, RAZRED 4,** iznos od 381.606,94 kn.

**AOP 629**– iskazani su **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** na dan 31.12.2019. godine u iznosu od 1.655.181,65 kn.

**AOP 630**- iskazani su **UKUPNI RASHODI I IZDACI** na dan 31.12.2019. godine u iznosu od 1.618.347,11 kn.

**AOP 631 – VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA** na dan 31.12.2018.godine iznosi 36.834,54 kn.

Sučeljavanjem ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka utvrđen je višak prihoda i primitaka za 2019. godinu u iznosu od 36.834,54 kn. Ostvareni rezultat iskazan je u Izvještaju o prihodima i rashodima, primicima i izdacima (AOP 631).

**AOP 635- VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA RASPOLOŽIV U SLJEDEĆM RAZDOBLJU,** iznos od 134.943,91 kn.

Ravnateljica:

Senka Kušar Bisić

Ivanić- Grad, 31.01.2020. godine