NARODNA KNJIŽNICA HUM NA SUTLI

HUM NA SUTLI 175

49231 HUM NA SUTLI

Tel. 049 341 064

e-mail: knjiznica@humnasutli.hr

IBAN: HR 4323600001101933952 RAZINA:21

MBO: 02167077 RKP: 42514

OIB: 73255340483 ŠIFRA DJELATNOSTI: 9101

ŠIFRA ŽUPANIJE: 02 ŠIFRA OPĆINE: 1520

RAZDOBLJE: 01.01.2024. - 31.12.2024.

KLASA: 612-04/3-1

URBR: 01-307-3-025/1

Hum na Sutli, 29. siječanj 2025.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ**

**NARODNE KNJIŽNICE HUM NA SUTLI**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01. DO 31.12.2024. GODINE**

**PR - RAS**

**za razdoblje 01.01.2024. do 31.12.2024. (bilješke od br. 1 do br. 6)**

**Bilješka br. 1**

**Račun iz Računskog plana 6362** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju prethodne godine*

- iz Državnog proračuna sredstva u iznosu od 8.835,12 eura za nabavku nove knjižne građe, te iznos od 600,00 eura iz proračun KZŽ za nabavku nove knjižne građe.

**Račun iz Računskog plana 6362** *ostvareno* *u izvještajnom razdoblju tekuće godine*

- iz Državnog proračuna sredstva u iznosu od 11.800,00 eura za nabavku nove knjižne građe, te iznos od 600,00 eura iz proračun KZŽ za nabavku nove knjižne građe.

**Račun iz Računskog plana 6361** ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne i tekuće godine

- odnosi se na sredstva od 1.000,00 eura iz proračuna KZŽ za održavanje manifestacija.

**Bilješka br. 2**

**Račun iz Računskog plana 671** *ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje redovne djelatnosti Narodne knjižnice u iznosu od 49.050,00 eura. Za financiranje nabavke knjiga u iznosu od 7.500,00 eura te iznos od 1.500,00 eura za nabavku opreme.

**Račun iz Računskog plana 671** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na prihode iz Općine Hum na Sutli za financiranje redovne djelatnosti Narodne knjižnice u iznosu od 53.150,00 eura. Za financiranje nabavke knjižne i neknjižne građe u iznosu od 9.000,00 eura.

Sredstva iz općinskog proračuna prihodovana su prema dostavljenim Zahtjevima Narodne knjižnice.

**Bilješka br. 3**

**Račun iz Računskog plana 422** *ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se za nabavku snimač zvuka, skener za knjige u sveukupnom iznosu od 1.204,57 eura.

**Račun iz Računskog plana 422** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na nabavu printer HP Colorlaser u iznosu od 638,75 eura.

**Bilješka br. 4**

**Račun iz Računskog plana 424** *ostvareno* *u* *izvještajnom razdoblju prethodne godine* odnosi se na nabavku nove knjižne građe u iznosu od 17.282,88 eura.

**Račun iz Računskog plana 424** *ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju* odnosi se na nabavku nove knjižne građe u iznosu od 21.993,97 eura. Povećanje iznosa je rezultat drugačijeg modela otkupa knjiga prema uputama i ugovorima Ministarstva kulture i medija za 2024. godinu kao i prenesenog Viška poslovanja koji se koristio za nabavku nove knjižne građe.

**Bilješka br. 5**

*Ostvareno u izvještajnom razdoblju prethodne godine*

**Šifra X678** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 68.725,14 eura.

**Šifra Y345** odnosi se na rashode poslovanja Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 47.882,54 eura, te rashode nabavke nefinancijske imovine u iznosu od 19.270,38 eura.

Preneseni Višak prihoda poslovanja iznosio je 1.388,50 eura.

Iz navedenog slijedi da je Narodna knjižnica Hum na Sutli na dan 31. prosinac 2023. godine ostvarila ukupan Višak prihoda i primitaka u iznosu od 2.960,72 eura.

 *Ostvareno u tekućem izvještajnom razdoblju*

**Šifra X678** odnosi se na ukupne prihode i primitke Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 75.810,02 eura.

**Šifra Y345** odnosi se na rashode poslovanja Narodne knjižnice Hum na Sutli u iznosu od 54.192,06 eura, te rashode nabavke nefinancijske imovine u iznosu od 22.632,72 eura.

Preneseni Višak prihoda poslovanja iznosio je 2.960,72 eura.

Iz navedenog slijedi da je Narodna knjižnica Hum na Sutli na dan 31. prosinac 2024. godine ostvarila ukupan Višak prihoda i primitaka u iznosu od 1.945,96 eura.

**Bilješka br. 6**

**Šifra 11K** odnosi se stanje žiro računa u iznosu od 5.122,18 eura na dan 31. prosinac 2024. godine te iznosa od 482,06 eura stanja blagajne.

U Narodnoj knjižnici zaposlen je jedan (1) djelatnik (VSS).

**BILANCA na dan 31. prosinac 2024. godine**

**(bilješke od br. 1 do br. 6)**

**Bilješka br. 1**

**Račun iz Računskog plana 0221***stanje 01. siječanj 2024. godine* odnosi se na nabavljenu računalnu opremu u razdoblju od 2015. do 2023. godine.

**Račun iz Računskog plana 0221***stanje* *31. prosinca 2024. godine* odnosi se na nabavljenu računalnu opremu u razdoblju od 2015. do 2023. godine uvećanu za nabavu opreme u 2024. godini u iznosu od 638,75 eura - printer HP Colorlaser.

**Bilješka br. 2**

**Račun iz Računskog plana 0241** odnosi se na nabavljene knjige prijašnjih godina u ukupnom iznosu od 245.930,51 eura, u 2024. godini nabavljeno je nove knjižne građe u iznosu od 21.993,97 eura.

**Bilješka br. 3**

**Račun iz Računskog plana 1112***stanje* *01. siječanj 2024. godine* odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 5.665,54 eura.

**Račun iz Računskog plana 113***stanje 01. siječanj 2024. godine* odnosi se na stanje blagajne u iznosu od 241,49 eura.

**Račun iz Računskog plana 1112***stanje 31. prosinca 2024. godine* odnosi se na stanje računa kod Zagrebačke banke u iznosu od 5.122,18 eura

**Račun iz Računskog plana 113***stanje 31. prosinca 2024. godine* odnosi se na stanje blagajne u iznosu od 482,06 eura.

**Bilješka br. 4**

**Račun iz Računskog plana 129***stanje 31. prosinca 2024. godine* odnosi se na potraživanje od dobavljača za preplaćen račun u iznosu od 17,91 eura.

**Bilješka br. 5**

**Račun iz Računskog plana 2***stanje 01. siječanj 2024. godine* odnosi se na obveze kako slijedi: nedospjele obveze u iznosu od 2.902,89 eura za bruto plaću za prosinac 2023. godine (Račun iz Računskog plana 231), nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 57,88 i dospjela obveza u iznosu od 2,00 eura (Račun iz Računskog plana 23231), nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 1,66 eura i dospjela obveza u iznosu od 1,66 eura (Račun iz Računskog plana 23238), nedospjele obveze za ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 21,24 eura (Račun iz Računskog plana 23299) i nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 41,93 eura (Račun iz Računskog plana 23431).

**Račun iz Računskog plana 2***stanje 31. prosinac 2024. godine* označava stanje obveza kako slijedi: nedospjele obveze u iznosu od 2.915,13 eura za bruto plaću za prosinac 2024. godine (Račun iz Računskog plana 231), nedospjele obveze za nabavku uredsko materijal u iznosu od 597,47 eura (Račun iz Računskog plana 23221), nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 56,95 (Račun iz Računskog plana 23231), nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 1,66 eura (Račun iz Računskog plana 23238), nedospjele obveze za ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 70,08 eura (Račun iz Računskog plana 23299) i nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 34,90 eura (Račun iz Računskog plana 23431).

**Bilješka br. 6**

**Račun iz Računskog plana 922** *stanje 01. siječanj 2024. godine*

Nakon Obračuna prihoda i rashoda i korekcije rezultata utvrđeno je da je u 2023. godini ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 4.589,22 eura, te Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.628,50 eura.

Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja Općinskog vijeća u 2024. godini Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 1.628,50 eura pokrio se Viškom prihoda poslovanja.

Iz navedenog slijedi da je ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 2.960,72 eura.

**Račun iz Računskog plana 922**  *stanje 31. prosinac 2024. godine*

Za 2024. godinu napravljena je korekcija rezultata za iznos od 19.412,00 eura prema članku 82. Pravilnik o proračunskom računovodstvu, budući da su sredstva za nabavu nefinancijske imovine evidentirana na razredu 6 (konto 63622, 63623, 67121, a namjena im je bila kapitalna aktivnost - razred 4 (konto 4221 i 4241).

Nakon Obračuna prihoda i rashoda i korekcije rezultata utvrđeno je da je u 2024. godini ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 5.166,68 eura, te Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.220,72 eura.

Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja Općinskog vijeća u 2025. godini Manjak prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.220,72 eura pokrit će se Viškom prihoda poslovanja.

Iz navedenog će slijediti ostvaren Višak prihoda poslovanja u iznosu od 1.945,96 eura.

**RAS - funkcijski**

**za razdoblje 01. siječnja 2024. - 31. prosinca 2024.**

**Bilješka br. 1**

**Brojčana oznaka funkcijske klasifikacije 082** popunjena je sukladno Okružnici o predaji financijski izvještaja proračuna i proračunskih korisnika Ministarstva financija u koju uključuju rashode funkcioniranja ustanova koje pružaju kulturne usluge - knjižnice.

Povećanje proizlazi iz više primljenih prihoda za nabavku nove knjižne građe a time su i povećani rashodi.

**PVRIO**

**za razdoblje 01. siječnja 2024. - 31. prosinca 2024.**

**Bilješka br. 1**

Zbog otpisa potraživanja od dobavljača u iznosu od 82,95 zbog nemogućnosti povrata popunjena je šifra P025.

**IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**za razdoblje 01. siječnja 2024. - 31. prosinca 2024.**

**(bilješke od br. 1 do br. 2)**

**Bilješka br. 1**

**Šifra V001** odnosi se stanje odnosi se na stanje obveza na 01. siječanj 2024. godine u ukupnom iznosu od 3.029,26 eura, a činile su ih:

- nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 57,88 eura,

- dospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 2,00 eura,

- nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 1,66 eura,

- dospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 1,66 eura,

- nedospjela obveza za HRT pristojbu u iznosu od 21,24 eura,

- nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 41,93 eura.

**Bilješka br. 2**

**Šifra V006** odnosi se na stanje obveza na 31. prosinac 2024**.** godine u ukupnom iznosu od 3.676,19 eura, a čine ih:

- nedospjele obveze u iznosu od 2.915,13 eura za bruto plaću za prosinac 2024. godine,

- nedospjele obveze za uredski materijal u iznosu od 597,47 eura,

- nedospjele obveze za usluge telefona u iznosu od 56,95 eura,

- nedospjele obveze za računalne usluge u iznosu od 1,66 eura,

- nedospjele obveze za ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 70,08 eura,

- nedospjele obveze za bankarske usluge u iznosu od 34,90 eura.

 Zakonski predstavnik:

 Narcisa Brezinščak, rav.