**GRADSKA KNJIŽNICA SAMOBOR**

SAMOBOR, Miroslava Krleže 9, OIB: 54589356882

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA**

**za razdoblje: 1. siječanj 2019. – 31. prosinac 2019.**

**1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA**

**Bilješka 1. Ukupni prihodi - AOP 403**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u iznosu od 3.441.482 kn i imaju sljedeću strukturu:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| AOP | Rač | Opis | Ostvareno | Strukt. % |
|  |  |  | 2018.g. | 2019.g. | % |  |
| 057 | 634 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 0 | 0 |   | 0% |
| 063 | 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 221.000 | 226.500 | 102% | 7% |
| 075 | 641 | Prihodi od financijske imovine | 1 | 3 | 3% | 0% |
| 124 | 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 297.956 | 302.675 | 102% | 9% |
| 127 | 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 0 | 3.205 | 0% | 0% |
| 131 | 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 2.857.310 | 2.909.099 | 102% | 84% |
| 403 |   | **UKUPNI PRIHODI** | 3.376.267 | **3.441.482** | 102% | 100% |

U strukturi prihoda najznačajniji su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika u visini od 2.909.099 kn što čini 84% ukupnih prihoda izvještajnog razdoblja.

U izvještajnom razdoblju ostvaren je rast prihoda za 2% u odnosu na prethodno razdoblje.

**Bilješka 2. Ukupni rashodi - AOP 404**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 3.406.369 kn i imaju sljedeću strukturu:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| AOP | Rač | Opis | Ostvareno | Strukt. % |
|  |  |  | 2018.g. | 2019.g. | % |  |
| 150 | 311 | Plaće (bruto) | 1.890.701 | 1.787.633 | 95% | 52% |
| 155 | 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 75.717 | 285.954 | 378% | 8% |
| 156 | 313 | Doprinosi na plaće | 325.201 | 296.031 | 91% | 9% |
| 161 | 321 | Naknade troškova zaposlenima | 68.920 | 70.383 | 102% | 2% |
| 166 | 322 | Rashodi za materijal i energiju | 213.794 | 156.574 | 73% | 5% |
| 174 | 323 | Rashodi za usluge | 449.554 | 396.315 | 88% | 12% |
| 184 | 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0 | 0 | 0% | 0% |
| 185 | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 42.850 | 41.693 | 97% | 1% |
| 207 | 343 | Ostali financijski rashodi | 4.149 | 5.026 | 121% | 0% |
| 355 | 421 | Građevinski objekti | 0 | 0 | 00%  | 0% |
| 360 | 422 | Postrojenja i oprema | 60.967 | 72.719 | 119% | 2% |
| 374 | 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 279.503 | 294.041 | 105% | 9% |
| 404 |  | **UKUPNI RASHODI** | 3.411.356 | **3.406.369** | 100% | 100% |

U strukturi rashoda najznačajnije su plaće (bruto) u visini od 1.787.633 kn što čini 52% ukupnih rashoda izvještajnog razdoblja.

U izvještajnom razdoblju nije bilo promjene u visini ostvarenIh rashodi u odnosu na prethodno razdoblje.

**Bilješka 3. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju - AOP 635**

U izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda u iznosu od 35.113 kn , preneseni manjak prihoda iz predhodne godine iznosi 32.856 kn, što je ukupno ostvareni VIŠK PRIHODA I PRIMITAKA za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 2.257 kn.

**2. BILANCA**

**Bilješka 4. Imovina - AOP 001**

Ukupna vrijednost Imovine na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 1.832.347 kn i imaju sljedeću strukturu:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| AOP | Rač | Opis | Stanje | Strukt. % |
|  |  |  | 01.01.2018.g. | 31.12.2019.g. | % |  |
| 008 | 021 | Građevinski objekti | 0 | 0 |   | 0% |
| 014 | 022 | Postrojenja i oprema | 145.691 | 42.957 | 29% | 2% |
| 024 | 023 | Prijevozna sredstva | 0 | 0 | 0%  | 0% |
| 030 | 024 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 1.154.282 | 1.547.712 | 134% | 85% |
| 040 | 026 | Nematerijalna proizvedena imovina | 0 | 0 | 0%  | 0% |
| 065 | 111 | Novac u banci | 4.671 | 0 | 0% | 0% |
| 071 | 113 | Novac u blagajni | 0 | 2.509 | 100% | 0% |
| 080 | 129 | Ostala potraživanja | 572 | 2.867 | 501% | 0% |
| 153 | 166 | Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 503 | 0 | 0% | 0% |
| 154 | 167 | Potraživanja za prihode iz proračuna  | 70.553 | 61.437 | 87% | 3% |
| 161 | 193 | Kontinuirani rashodi budućih razdoblja  | 184.171 | 174.865 | 95% | 10% |
| 001 |  | **IMOVINA** | 1.560.443 | **1.832.347** | 117% | 100% |

U strukturi imovine najznačajnije su knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti u visini od 1.547.712 kn što čini 85% ukupne imovine izvještajnog razdoblja.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je ukupno povećanje imovine za 17% u odnosu na početno stanje.

**Bilješka 5. Obveze i vlastiti izvori - AOP 162**

Na zadnji dan izvještajnog razdoblja obveze iznose 239.421 kn, a vlastiti izvori iznose 1.592.926 kn, ukupna vrijednost imovine i izvora je 1.832.347 kn i ima sljedeću strukturu:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| AOP | Rač | Opis | Stanje | Strukt. % |
|  |  |  | 01.01.2019.g. | 31.12.2019.g. | % |  |
| 165 | 231 | Obveze za zaposlene | 179.291 | 170.095 | 94% | 9% |
| 166 | 232 | Obveze za materijalne rashode | 85.091 | 61.864 | 72% | 3% |
| 167 | 234 | Obveze za financijske rashode | 0 | 499 | 100%  | 0% |
| 174 | 239 | Ostale tekuće obveze | 5.243 | 5.376 | 102% | 0% |
| 175 | 24 | Obveze za nabavu nefinancijske imovine | 23.198 | 1.587 | 7%  | 0% |
| 225 | 911 | Vlastiti izvori | 1.299.972 | 1.590.669 | 122% | 87% |
| 232 | 922 | Višak/manjak prihoda | 0 | 37.641 | 100% | 0% |
| 237 | 922 | Manjak prihoda poslovanja | -32.856 | 0 | 0%  | 20% |
| 238 | 922 | Manjak prihoda od nefinancijske imovine | 0 | -35.384 | 100% | -19% |
| 240 | 96 | Obračunati prihodi poslovanja | 503 | 0 | 0% | 0% |
| 162 |  | **OBVEZE I VLASTITI IZVORI** | 1.560.442 | **1.832.347** | 117% | 100% |

**3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI
I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA**

**Bilješka 6. Promjene u vrijednosti i obujmu imovine - AOP 001**

Povećanje obujma imovine iznosi 99.389 kn, a odnosi se na poklonjene i donirane knjige.

**4. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**Bilješka 7. Promjene u vrijednosti i obujmu imovine - AOP 001**

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 207.167 kn, a odnosi na obveza za uplatu u gradski proračun u iznosu od 5.376 kn i obveza za poslovne rashode u iznosu od 201.791 kn.

**5. PREGLED SUDSKIH SPOROVA**

Sudskih sporova nema

**6. POPIS UGOVORNIH ODNOSA**

Nema ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati **obveza ili imovina** (dana kreditna pisma, hipoteke i sl.)

 Zakonski predstavnik:

 Mirjana Dimnjaković