**B I LJ E Š K E**

**GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA HVAR**

**RAZDOBLJE: 01.01. - 31.12.2020**

**USPOREDNO RAZDOBLJE: 01.01.-31.12.2019.**

**Bilješke uz obrazac PR-RAS**

**PRIHODI POSLOVANJA**

***Bilješka 1. (AOP 001)***

Prihodi poslovanja Gradske knjižnice i čitaonice u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iskazuju povećanje za 4,13% u odnosu na usporedno razdoblje.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 001** | **2019.** | 470.376 | **2020.** | 2.838.175 | 497,60 |

Prihodi poslovanja Gradske knjižnice i čitaonice Hvar sastoje se od slijedećih prihoda i iskazuju slijedeće Indekse kretanja:

***Bilješka 2. Prihodi od kapitalnih pomoći***

Prihodi od kapitalnih pomoći iz nenadležnog proračuna u odnosu na proteklo razdoblje ne bilježe promjene.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 065** | **2019.** | 72.000 | **2020.** | 72.000 | 100,00 |

***Bilješka 3. Prihodi od financijske imovine***

Prihodi od financijske imovine sastoje se od prihoda od kamata na oročena sredstva kod banke i depozite po viđenju, te prihoda nastalih temeljem ostvarenih tečajnih razlika. Tečajne razlike ostvarene su temeljem novčanih sredstava koje je Knjižnica stekla Ostavinskom raspravom. Povećanje prihoda ostvareno je u ukupnom % od

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 077** | **2019.** | 4 | **2020.** | 10 | 250,0 |
| **AOP 079** | **2019.** | 0 | **2020.** | 12.223 | / |

***Bilješka 4. Ostali nespomenuti prihodi***

Ostali nespomenuti prihodi na pripadajućoj poziciji bilježe sveukupni porast. Prihodi ostvareni prema posebnim propisima (članarine) bilježe pad u odnosu na 2019.god. , međutim porast sveukupnih prihoda ostvaren je donacijom znatnih novčanih sredstva od ostavinske rasprave fizičke osobe.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 116** | **2019.** | 14.050 | **2018.** | 658.422 | 4.686,30 |

***Bilješka 5. Prihodi iz nadležnog proračuna***

Prihodi od nadležnog proračuna u ukupnom iznosu bilježe porast za 20,30%, u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 130** | **2019.** | 468.380 | **2020.** | 563.630 | 120,30 |

Struktura prihoda izražena je pretežito na slijedećim pozicijama:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 132** | **2019.** | 405.380 | **2020.** | 494.381 | 122,00 |
| **AOP 133** | **2019.** | 63.000 | **2020.** | 69.249 | 109,90 |

**RASHODI POSLOVANJA**

***Bilješka 6. (AOP 148)***

Rashodi poslovanja Gradske knjižnice i čitaonice u odnosu na isto razdoblje prethodne godine iskazuju porast za 33,40 %.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 148** | **2019.** | 411.499 | **2020.** | 548.824 | 133,40 |

Troškovi po pojedinim pozicijama pojedinačno su bilježili i značajan rast i pad, iz različitih poslovnih razloga.

***Bilješka 7. Rashodi za zaposlene***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 149** | **2019.** | 297.835 | **2020.** | 397.779 | 133,60 |

Rashodi za zaposlene u odnosu na usporedno razdoblje bilježe porast zbog povećanja troškova istih radi zapošljavanja novog djelatnika u Knjižnici. Zapošljavanje djelatnika je već više godina bilo predviđeno planom, međutim nije se uspijevalo pronaći adekvatnu osobu za to.

***Bilješka 8. Materijalni rashodi***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 160** | **2019.** | 109.634 | **2020.** | 145.573 | 131,00 |

Sveukupno, materijalni rashodi imaju primjetno povećanje u odnosu na prethodno razdoblje, iz razloga proširenja kulturnog djelovanja Knjižnice tijekom proteklog razdoblja.

***Bilješka 9. Financijski rashodi , Ostali rashodi (AOP 193)***

Na pozicijama Financijskih i Ostalih rashoda evidentirano je povećanje istih za 85,40 %, iz razloga potrebe zakonskog prilagođavanja poslovanja (zaprimanje E-računa i sl.).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 193** | **2019.** | 4.030 | **2020.** | 7.472 | 185,40 |

**PRIHODI I RASHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Na pozicijama prihoda od nefinancijske imovine (AOP 289) nema iskazanih vrijednosti ni u proteklom, a niti u ovom razdoblju.

***Bilješka 10.***

Na pozicijama rashoda za nabavu nefinancijske imovine iskazano je znatno povećanje nastalo temeljem upisa nekretnine koja je stečena Ostavinskom raspravom. Vrijednost nekretnine je ustanovljena temeljem vještačenja ovlaštenih osoba. (AOP 356)

Knjižnica vrši ulaganja na imovini u vlasništvu JLS – Grad, a u svrhu proširenja prostora Knjižnice (AOP 357).

Pregled svih rashoda iskazan je kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 341** | **2019.** | **155.792** | **2020.** | **1.778.875** | **1.141,80** |
| **AOP 356** | **2019.** | 0 | **2020.** | 1.510.000 |  |
| **AOP 357** | **2019.** | 0 | **2020.** | 120.000 |  |
| **AOP 361** | **2019.** | 4.399 | **2020.** | 5.585 |  |
| **AOP 374** | **2019.** | 147.802 | **2020.** | 142.990 |  |

***Bilješka 11.***

**REZULTAT POSLOVANJA**

Gradska knjižnica i čitaonica Hvar je na kraju izvještajnog razdoblja ostvarila višak prihoda od poslovanja u iznosu od 652.700 kn te manjak prihoda od nefinancijske imovine od 133.442 kn.

U ukupnom iznosu bilježi se ukupan pozitivan rezultat poslovanja što je vidljivo na slijedećoj poziciji.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 635** | **2019.** | 8.782 | **2020.** | 519.258 | 5.912,8 |

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

***Bilješka 12.***

Imovinu u ukupnom iznosu od 2.552.796 kn čini zbroj nefinancijske i financijske imovine.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 001** | **2019.** | **400.651** | **2020.** | **2.552.796** | **637,20** |

Ispravak vrijednosti nefinancijske imovine se vrši po slijedećim stopama:

POSTROJENJA I OPREMA -25%,

UREDSKA I OSTALA OPREMA-20%,

KNJIGE I UMJETNIČKA DJELA -20%

NEMATERIJALNA IMOVINA-25%.

Raspored nefinancijske imovine vidljiv je na slijedećim pozicijama:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| AOP 005 | 2019. | 0 | 2020. | 120.000 | / |
| AOP 008 | 2019. | 0 | 2020. | 1.510.000 | / |
| AOP 014 | 2019. | 30.793 | 2020. | 25.243 | 82,00 |
| AOP 030 | 2019. | 325.676 | 2020. | 331.407 | 101,8 |
| AOP 040 | 2019. | 8.244 | 2020. | 4.367 | 53,00 |

Financijsku imovinu u visini od 560.052 Kn iskazana je na slijedećoj poziciji:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 063** | **2019.** | **34.191** | **2020.** | **560.052** | **1.638,0** |

-sredstva na kunskom žiro računu te novac u blagajni u ukupnom iznosu od 525.257 kn,

-rashodi budućih razdoblja u iznosu od 34.795 , a odnose se na obračunatu plaću za 12. mjesec koja dospijeva u 1. mjesecu 2021. godine.

***Bilješka br. 13.***

Izvore imovine iznosu od 2.552.796 kn kn čini zbroj obveza i vlastitih izvora.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **AOP 168** | **2019.** | **400.651** | **2020.** | **2.552.796** | **637,2** |

Ukupne vlastite izvore u iznosu od 1.992.743 (AOP 229) kn čine vlastiti izvori proračuna te zbroj prenesenog viška iz prethodne godine i utvrđeni rezultat za proračunsku godinu nakon umanjenja viška poslovanja i manjka od nefinancijske imovine na osnovnim računima skupine 922, za iznos kapitalnih prihoda koji su tijekom 2020. godine utrošeni za nabavu nefinancijske imovine.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ PVRIO**

***Bilješka br. 14.***

Na poziciji 001 Obrasca iskazana je vrijednost u visi od 32.137 Kn, a odnosi se na vrijednost rashodovane DI – knjiga.

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

***Bilješka br. 15.***

Nepodmirene obveze na dan 31.12.2020. godine (AOP 036) u iznosu 40.795 kn, sastoje se od :

-nedospjele obveze: obveze za zaposlene u iznosu od 34.795 kn, koje dospijevaju u 1. mjesecu 2021.

- dospjele obveze za dobavljače u visini od 6.000 kn

Knjižnica nema sklopljene Ugovore koji bi mogli znatno utjecati na poslovanje Knjižnice.

Knjižnica nema sudske sporove u tijeku.

U Hvaru, 31.01.2021.godine

Bilješke sastavio: Osoba za kontaktiranje:

Vanda Smoljenović-Bavčević Nikla Barbarić

Zakonski predstavnik: Nikla Barbarić