

**MINISTARSTVO ZNANOSTI I
OBRAZOVANJA**

RAZDJEL: 080

Proračunski korisnik: SVEUČILIŠNA KNJIŽNICA U RIJECI

Dolac 1

51000 Rijeka

Razina 11

RKP 02493

Matični broj 03328686

OIB 84122581314

Šifarska oznaka 9101

IBAN: HR7524020061100996596

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2021.**

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka br. 1 – AOP 001 – Imovina

Ukupna imovina iznosi 38.444.488 kn i u usporedbi sa 2020. godinom povećana je za 4%. Povećanje je rezultat ulaganja u dugotrajnu imovinu – knjige i pohranjene vrijednosti, nabavu računovodstvene opreme i ulaganja u prostor. Imovinu čine nefinancijska imovina u iznosu od 37.872.732 kn i financijska imovina u iznosu od 571.756 kn.

Najveći udio u nefinancijskoj imovini odnosi se na pohranjene vrijednosti (AOP 046). Knjižnica ne radi ispravak vrijednosti knjižne građe, stoga se povećanje imovine najviše odnosi na nabavu knjiga putem kupnje, odnosno dara i obveznog primjerka.

Financijska imovina iznosi 571.756 kn i to:

- novac u banci i blagajni – 243.650 kn
- depoziti, potraživanja – 17.905 kn
- potraživanja za prihode poslovanja – 1.426 kn
- rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda – 308.775 kn

Rashode budućeg razdoblja čine rashodi za plaću, prijevoz i naknadu za nezapošljavanje invalida za prosinac 2021.g., koji će teretiti rashode 2022.g.

Bilješka br. 2 – AOP 169 – Obveze i vlastiti izvori

Obveze i vlastiti izvori iznose 38.444.487 kn i u usporedbi sa 2020. godinom veći su za 4%. Obveze iznose 446.996 kn, a vlastiti izvori 37.995.643 kn.

Od ukupnih obveza najveći udio odnosi se na:

- Obveze za rashode poslovanja (AOP 171) iznose 446.996 kn od kojih se najveći dio odnosi na obveze za zaposlene (AOP 172), koji se odnose na plaću za prosinac 2021. godine koja će biti isplaćena u siječnju 2022.g.
- Obveze za nabavu nefinancijske imovine - AOP 183 - iznose 1.848 kn.

Višak prihoda poslovanja (AOP 240) iznosi 183.601 kn . Koristiti će se za pokrivanje dijela troškova u 2022.g. i za pokrivanje dijela manjka od nefinancijske imovine. To je rezultat nakon provedene korekcije rezultata zbog kapitalnih prijenosa sredstava kojima su financirane nabave nefinancijske imovine.

Manjak od nefinancijske imovine (AOP 244) iznosi 161.250 kn. Manjak će biti pokriven viškom prihoda poslovanja - prenesenim i viškom prihoda poslovanja 2021.g.

BILJEŠKE UZ PR-RAS

Bilješka br. 1 – AOP 001 – Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 5.237.650 kn što je više za 2% od ostvarenih u 2020. godini.

Najveći udio u prihodima čine:

1. Prihodi iz proračuna (AOP 128) u iznosu od 3.985.452 kn.
2. Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (AOP 072) iznose 680.489 kn.
3. Prihodi od prodanih proizvoda i pruženih usluga (AOP 120) koji iznose 416.709 kn.
4. Donacije knjiga (AOP 123) iznose 22.228 kn.

Sveučilišna knjižnica je u 2021. g. održala program cjeloživotnog učenja za istraživače. Od ostalih prihoda ostvarene su tekuće pomoći iz županijskog i gradskog proračuna za sufinanciranje projekta Produženi rad knjižnice.

Sklopljen je Ugovor o korištenju sredstava Ministarstva kulture za jednog djelatnika koji će obavljati poslove matičara.

Sveučilište u Rijeci pokriva troškove izrade e-izdanja koje obavlja Centar za elektroničko nakladništvo pri Sveučilišnoj knjižnici.

Bilješka br. 2 – AOP 146 – Rashodi poslovanja

Ostvareni rashodi poslovanja iznose 5.054.048 kn.

Najveći udio rashoda čine:

1. Rashodi za zaposlene (AOP 147), iznose 3.860.935 kn.
2. Materijalni rashodi (AOP 158), iznose 1.182.777 kn.

Najveći trošak u materijalnim rashodima su naknade za prijevoz, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, troškovi energije i komunalnih usluga.

Bilješka br. 3 – AOP 285 – Višak prihoda poslovanja

Ostvareni višak prihoda poslovanja iznosi 183.602 kn. Ostvareni višak prihoda poslovanja najvećim dijelom iskoristit će se za pokrivanje manjka od nefinancijske imovine, odnosno troškova budućeg razdoblja.

Bilješka br. 4 – AOP 344 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 308.371 kn. Rashodi se najvećim djelom odnose na nabavu novih knjiga (AOP 377) u iznosu od 97.668 kn i nabavu uredskog namještaja i opreme, te komunikacijske i opreme za održavanje i zaštitu u iznosu 117.368 kn. Uloženo je u zamjenu dotrajalih računala za potrebe studenata, promijenjen je sustav vatrodjave i uloženo je u servis i zamjenu rezervnih dijelova za skener.

Bilješka br. 5 – AOP 402 – Manjak prihoda od nefinancijske imovine

Manjak prihoda od nefinancijske iznosi 308.371 kn. Manjak će se pokriti iz viška prihoda poslovanja i viška prenesenih prihoda iz 2020.g.

Bilješka br. 6 – AOP 632 Ukupni prihodi i primici

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 5.237.650 kn i veći su u odnosu na 2020. godinu za 2%.

Bilješka br. 7 – AOP 633 – Ukupni rashodi i izdaci

Ukupni rashodi i izdaci iznose 5.362.419 kn.

Bilješka br. 8 – AOP 635 – Manjak prihoda i primitaka

Manjak prihoda i primitaka u 2021. godini iznosi 124.769 kn.

Bilješka br. 9 – AOP 636 – Višak prihoda preneseni

Višak prihoda preneseni je umanjen za ispravke knjiženja iz prethodnih razdoblja koja zahtijevaju promjenu računa rezultata – manjka prihoda rezultata.

Bilješka br. 10 – AOP 638 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju

Ostvareni višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 22.351 kn. Ostvareni višak prihoda i primitaka utrošit će se u 2022. godini.

BILJEŠKE UZ P-VRIO

Promjena u povećanju u obujmu imovine (AOP 018) se odnosi na nabavu knjiga i časopisa putem kupnje, dara od proračunskih i neproračunskih korisnika te obveznog primjerka.

BILJEŠKE UZ RAS - funkcijski

U 2021. godini Sveučilišna knjižnica prema funkcijskoj klasifikaciji svoje troškove evidentirala je u funkciji "Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani", u ukupnom iznosu 5.362.419 kn.

BILJEŠKE UZ OBVEZE

Stanje obveza na 31.12.2021. iznosi 448.843 kn.

Stanje nedospjelih obveza iznosi 448.243 kn.

Nedospjele obveze odnose se na

- | | |
|--|------------|
| - obveze za rashode poslovanja (AOP 097): | |
| - obveze za zaposlene (rok dospijeca siječanj 2021) | 304.369 kn |
| - obveze za materijalne rashode (rok dospijeca siječanj 2021.) | 142.026 kn |
| - obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 100) | 1.848 kn |

U Rijeci, 26. siječnja 2022. godine

Osoba za kontaktiranje: Tatjana Milosavljević
Telefon: 051/336-911 int.110

Zakonski predstavnik
Ravnateljica:

Lea Lazzarich, knjiž.savjetnica