

**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: HR1323600001101303992**

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA  
ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2019.**

**BILJEŠKE UZ BILANCU**

**Bilješka br. 1 – AOP 001 – Imovina**

Ukupna imovina iznosi 35.450.445 kn i u usporedbi sa 2018. godinom povećana je za 7%. Povećanje je rezultat ulaganja u proizvedenu dugotrajnu imovinu – knjige i pohranjene vrijednosti. Imovinu čine nefinancijska imovina u iznosu od 34.810.122 kn i financijska imovina u iznosu od 640.323 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 640.323 kn i to:

- novac u banci i blagajni – 293.943 kn
- depoziti, potraživanja – 6.334 kn (potraživanja od HZZO za bolovanja)
- potraživanja za prihode poslovanja – 67.905 kn
- rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda – 272.141 kn

Rashodi budućeg razdoblja čine rashodi za plaću, prijevoz i naknadu za nezapošljavanje invalida za prosinac 2019.g., koji će teretiti rashode 2020.g.

**Bilješka br. 2 – AOP 162 – Obveze i vlastiti izvori**

Obveze i vlastiti izvori iznose 35.450.445 kn i u usporedbi sa 2018. godinom veći su za 7%. Obveze iznose 407.917 kn, a vlastiti izvori 35.042.528 kn.

Od ukupnih obveza najveći udio odnosi se na:

- Obveze za rashode poslovanja (AOP 164) iznose 384.641 kn od kojih se najveći dio odnosi na obveze za zaposlene (AOP 165), koji se odnose na plaću za prosinac 2019. godine koja će biti isplaćena u siječnju 2020.g.
- Obveze za nabavu nefinancijske imovine - AOP 175 - iznose 23.276

Višak prihoda poslovanja (AOP 233) iznosi 418.594 kn i za 128% je veći nego u 2018. godini. Koristiti će se za pokrivanje dijela troškova u 2020.g. i za pokrivanje dijela manjka od nefinancijske imovine.

Manjak od nefinancijske imovine (AOP 238) iznosi 305.532 kn i veći je za 74% u odnosu na 2018. godinu. Manjak će biti pokriven viškom prihoda poslovanja - prenesenim i viškom prihoda poslovanja 2019.g.

## **BILJEŠKE UZ PR-RAS**

### **Bilješka br. 1 – AOP 001 – Prihodi poslovanja**

Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 4.582.224 kn što je više za 2% od ostvarenih u 2018. godini.

Najveći udio u prihodima čine:

1. Prihodi iz proračuna (AOP 131) u iznosu od 3.284.741 kn koji su za 2% manji nego 2018. godine
2. Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna (AOP 069) iznose 592.735 kn i veći su 178% nego 2018.g.
3. Prihodi od prodanih proizvoda i pruženih usluga (AOP 124) koji iznose 450.202 i veći su 33% nego 2018.g. zbog najma II etaže zgrade.
4. Donacije knjiga (AOP 127) iznose 27.539 kn što je velika razlika u odnosu na 2018.g. kada je iznosila 315.181 kn. U 2018.g. u fond knjižnice uvrštena je velika donacije knjiga iz knjižnice prof. dr. sc. Branka Horvata.

Sveučilišna knjižnica je u 2019. g. održala program cjeloživotnog učenja za istraživače za koji je ostvarila prihod kojeg ranijih godina nije bilo. 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.

### **Bilješka br. 2 – AOP 148 – Rashodi poslovanja**

Ostvareni rashodi poslovanja iznose 4.172.603 kn što je za 1% manje od ostvarenih u 2018. godini.

Najveći udio rashoda čine:

1. Rashodi za zaposlene (AOP 149), iznose 3.173.488 i u odnosu na 2018. godinu povećani su za 4%.
2. Materijalni rashodi (AOP 160), iznose 990.119 kn.

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

**Bilješka br. 3 – AOP 282 – Višak prihoda poslovanja**

Ostvareni višak prihoda poslovanja iznosi 409.621 kn. Ostvareni višak prihoda poslovanja najvećim dijelom iskoristit će se za pokrivanje manjka od nefinancijske imovine, odnosno troškova budućeg razdoblja.

**Bilješka br. 4 – AOP 341 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 305.532 kn. Rashodi se najvećim dijelom odnose na nabavu novih knjiga (AOP 375) u iznosu od 212.329 kn i nabavu ureadskog namještaja i opreme, te komunikacijske i opreme za održavanje i zaštitu.

**Bilješka br. 5 – AOP 399 – Manjak prihoda od nefinancijske imovine**

Manjak prihoda od nefinancijske iznosi 305.532 kn. Manjak će se pokriti iz viška prihoda poslovanja i viška prenesenih prihoda iz 2018.g.

**Bilješka br. 6 – AOP 629 Ukupni prihodi i primici**

Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 4.528.224 kn i veći su u odnosu na 2018. godinu za 2%.

**Bilješka br. 7 – AOP 630 – Ukupni rashodi i izdaci**

Ukupni rashodi i izdaci iznose 4.478.135 kn i manji su u odnosu na 2018. godinu za 6%.

**Bilješka br. 8 – AOP 631 – Višak prihoda i primitaka**

Višak prihoda i primitaka u 2019. godini iznosi 104.089 kn. Višak je povećan u odnosu na 2018.g. kada smo imali manjak od 231.363 kn.

**Bilješka br. 9 – AOP 635 Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju**

Ostvareni višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 113.062 kn. Ostvareni višak prihoda i primitaka utrošit će se u 2020. 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, a smanjenje se odnosi na otpis časopisa iz spremišta 4a i 7.

Promjene u vrijednosti (AOP 004) je 2.326 kn i odnosi se na rashod po inventuri.

### BILJEŠKE UZ RAS - funkcijski

U 2019. 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 4.478.134 kn.

### BILJEŠKE UZ OBVEZE

Stanje obveza na 31.12.2019. iznosi 407.917 kn.

Stanje nedospjelih obveza iznosi 397.590 kn.

Nedospjele obveze odnose se na

- |  |            |
|--|------------|
| - obveze za rashode poslovanja (AOP 092):                      |            |
| - obveze za zaposlene (rok dospijeća siječanj 2020)            | 321.545 kn |
| - obveze za materijalne rashode (rok dospijeća siječanj 2020.) | 62.496 kn  |
| - obveze za nabavu nefinancijske imovine (AOP 093)             | 13.549 kn  |

U Rijeci, 30. siječnja 2020. godine

Osoba za kontaktiranje: Tatjana Milosavljević

Telefon: 051/336-911 int.110



Zakonski predstavnik

Ravnateljica:

Lea Lazzarich, knjiž.savjetnica