

2016

Narodna knjižnica i čitaonica Lipovljani
Bilješke uz financijska izvješća za 2016.g.

Broj RKP-a: **48533**
Matični broj: **4281900**
Razina: **21**
Šifra djelatnosti: **9101**
Razdjel: **000**
Šifra grada/opć.: **232**

Lipovljani, 31.1.2017.g.



Sukladno

Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/2015) sastavljene su ove Bilješke radi usporedbe i obrazloženje razlika u odnosu na prethodno razdoblje uz slijedeće obrasce ;

Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na Obrascu: PR-RAS,
Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji na Obrascu: RAS-funkcijski,
Izveštaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza na Obrascu: P-VRIO,
Izveštaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na Obrascu: BIL,
Izveštaj o obvezama na Obrascu: OBVEZE.

➤ Bilješke uz obrazac PR-RAS

6	PRIHODI POSLOVANJA (AOP 002+039+047+071+102+120+127+134)	001	246.422	324.567	131,7
---	---	-----	---------	---------	-------

Ukupni prihodi su realizirani za 31,7% više u odnosu na prihode u prethodnoj godini, radi Ugovora sa HZZ-om za 5 radnika po programu; Javni radovi, zatim su kapitalne pomoći za nabavku knjiga veće za 11% od Ministarstva kulture, a prihod od osnivača Općine Lipovljani je veći za 15% radi povećanja rashoda za održavanje sustava (vatrodojava, sustav za grijanje i hlađenje i slično)
Prihod od članarina i zakasnine je veći za 24% u odnosu na prethodnu godinu, samo je konto knjiženja različit 6526/6615.

3	RASHODI POSLOVANJA (AOP 148+160+194+213+221+239+248)	147	213.346	292.611	137,2
---	---	-----	---------	---------	-------

Rashodi poslovanja su veći za 37,2% nego prethodne godine, iz istog razloga kao i u prihodovnoj strani dakle za plaće i doprinose na plaće.

AOP 169 Energija , veće je izvršenje radi pojačanog korištenja plina u gornjem dijelu zgrade za potrebe poludnevnog programa Dječjeg vrtića Iskrice ,koji nemaju adekvatan prostor za taj program

AOP 178 Komunalne usluge, veće je izvršenje radi povećane potrošnje vode

AOP 182 Računalne usluge , izvršenje je veće u odnosu na prošlu godinu za 28,5% iz razloga što je bilo računa iz prethodnog razdoblja koji nije stigao na vrijeme

R183 Rashodi su izvršeni više za 193% gledajući prošlu godinu, planski je izvršeno, ali u 2015.g. nismo imali obvezu plaćanja održavanja sustava ,ispitivanje rasvjete, hidrantne mreže , te grijanja i hlađenja, pa je radi toga velika razlika

Višak poslovanja iznosi 1.489 kn , prihod je to od članarina koji će se utrošiti u 2017.g. za uredski materijal potreban za redovno poslovanje Knjižnice.

➤ Bilješke uz obrazac RAS- Funkcijski

AOP105 Službe kulture , rashodi poslovanja Narodne knjižnice i čitaonice iznos je veći za 31,1% u odnosu na prošlu godinu, a razlog je već objašnjen u prethodnom pasusu

➤ Bilješke uz obrazac P-VRIO

AOP018- Promjene u obujmu imovine, odnosi se na knjige darovane od Ministarstva kulture

➤ Bilješke uz obrazac BIL

AOP 002 , Stanje nefinancijske imovine je veće za 52,2% u odnosu na prošlu godinu , radi novonabavljenih knjiga tijekom 2016.g. (10.000,00kn od Općine Lipovljani, 20.000,00 od Ministarstva kulture).

AOP 063, Stanje na žiro-računu je manje od prethodne godine, odnosno sa 1.1.2016.g. prijenosom namjenskih sredstava za plaće po Ugovoru sa HZZ-om za program :Javni radovi. Potraživanja nema

AOP 224 , Vlastiti izvori , indeks je veći radi povećanja vrijednosti knjižnog fonda

- Bilješka uz obrazac Obveze , Obveze za rashode poslovanja – nedospjele - odnosi se na komunalne usluge 60,00kn

Privremena Ravnateljica; Marica Tisaj