Narodna knjižnica i čitaonica Lipovljani

**Bilješke uz financijske izvještaje za 2020.g.**

Za razdoblje od 1.1.-31.12.2020.g.

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

*Godišnji izvještaj Narodne knjižnice i čitaonice Lipovljani za 2020.g.,sastavljen je prema Zakonu o proračunu (NN 87/08,136/12,15/15)*

*Sukladno Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu*

*(NN 3/15,135/15,2/17,28/17,i 112/18) sastavni dio financijskih izvještaja su Bilješke radi usporedbe i obrazloženje razlika u odnosu na prethodno razdoblje uz slijedeće obrasce ;*

*Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima na Obrascu: Bilanca, Izvještaj o prihodima i rashodima ,Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza ,Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji ,Izvještaj o obvezama i Bilješke*

***Bilješka br.1***

*Referentna stranica izvještaja*



*Obrazac PR\_RAS*

*Aop 001* ***Prihodi poslovanja*** *–realizirani su u iznosu od 240.881 kn za 2,6% više u odnosu na prethodnu godinu*

*Prihodi poslovanja Narodne knjižnice i čitaonice Lipovljani sadrže tekuće pomoći iz proračuna Općine Lipovljani za financiranje redovne djelatnosti PK, iz proračuna Sisačko moslavačke županije i Ministarstva kulture te Općine Lipovljani za kazališne predstave i radionice te kapitalne pomoći iz proračuna Općine Lipovljani i Ministarstva kulture za nabavu nefinancijske imovine odnosno knjiga za obavljanje osnovne djelatnosti ustanove*

*Aop 063 -065 Tekuće pomoći ostvarene su od Ministarstva kulture za održavanje kazališne predstave u iznosu od 2.000 kn te od Sisačko moslavačke županije za istu namjenu u iznosu od 5.000 kn ,temeljem natječaja za programe u kulturi 2.000 kn uplaćeno u siječnju za 2019.g. te 3.000kn za tekuću godinu*

*Kapitalne pomoći iz državnog proračuna za nabavku knjiga u knjižnici od Ministarstva kulture u iznosu od 20.000,00 kuna.*

*Aop 105-116 Prihodi od pruženih usluga odnosi se na naplatu članarina i zakasnina za posuđene knjige, prihod je manji za 36% radi poznatih mjera uvjetovanih pandemijom Covid*

*Aop 130-133-Prihod od nadležnog proračuna –Prihodi za financiranje rashoda poslovanja i za nabavu nefinancijske imovine (knjiga) veći je za 1,2% u odnosu na prethodnu godinu sukladno planiranim sredstvima na osnovu izvršenja iz prethodnih godina i planiranja rashoda prema realnim pokazateljima*

*Aop 148 –* ***Rashodi poslovanja*** *izvršeni su za 2,0% više u odnosu na prethodnu godinu*

*Aop 149-154 -Rashodi za zaposlene , rashodi su izvršeni u visini od 1,9% u odnosu na prethodnu godinu, plaće za redovan rad u 2019.g. su izvršene za 14% manje radi odlaska privremene ravnateljice u mirovinu tako su sredstva rebalansirana na isplatu otpremnine što se odrazilo i na ostale naknade troškova zaposlenih, iz spomenutih razloga te s nešto većim koeficijentom ravnateljice obzirom na stručnu spremu i praćenjem povećanja osnovice rashod za plaće je veći u 2020.g.za 20,5% te za doprinose za mirovinsko i zdravstveno osiguranje 9,5%.*

*Aop 155-Ostali rashodi za zaposlene-rashod se odnosi na isplatu regresa i božićnice ,izvršenje je puno manje u odnosu na prethodnu godinu radi isplate otpremnine zbog odlaska ravnateljice u starosnu mirovinu*

*Aop 156 –Doprinosi na plaće izvršeni su za 9,5% više u odnosu na prethodnu godinu radi spomenutih razloga opisanih kod rashoda plaća .*

*Aop 160- Materijalni rashodi- izvršenje je 1,7% više od rashoda u 2019.g.*

*Aop 161 Naknade troškovima zaposlenima, rashodi su naknade za troškove putovanja koji su nešto veći u odnosu na prethodnu godinu iz spomenutih razloga odlaska prethodne zaposlenice u mirovinu koja nije koristila naknadu u cijeloj godini*

*Aop 166 Rashodi za materijal i energiju, povećani su za 16,8% u odnosu na prethodnu godinu , uredskog materijala je korišteno u realizaciji Radionica sa djecom, računi za el. energiju i plin su povećani za 17% radi povećane potrošnje*

*Aop 174 –183 Rashodi za usluge –rashodi su izvršeni za 6,7% manje nego u 2019.g., smanjeni su troškovi telefona, usluge tekućeg održavanja građevinskog objekta i opreme su manji sukladno potrebama , usluge promidžbe i informiranja su smanjeni otkazivanjem časopisa koji nisu u potražnji, komunalne usluge su smanjene sukladno izvršenim uslugama .Intelektualne usluge se odnose na održavanje kazališnih predstava koje su unatoč mjerama Covid19 uspješno održane u skladu sa uputama Stožera.*

*Računalne usluge, izvršenje je veće za 11,3% radi plaćanja usluge obnavljanja licence za Antivirusni program koji se obnavlja svake druge godine. Ostale usluge se odnose na HRT pristojbu, mjesečni paušal za uslugu praćenja vatrodojave, korištenje eServisa kod FINA-e , usluge javnog bilježnika i ovjera potpisa za Sudski registar, godišnje održavanje sustava vatrodojave, zaštita na radu.*

*Aop 185- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su više za 271% radi povećanja troškova reprezentacije za potrebe održavanja promocije*

*Aop 207- Bankarske usluge , pored redovnih usluga platnog prometa u trošak ulazi i cijena certifikata za Internet bankarstvo*

*Aop341 -Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – knjige su nabavljene u skladu sa izvorima financiranja .Knjižnica je do kraja godine uz financijsku potporu Općine Lipovljani i Ministarstva kulture i medija kupila i/ili dobila 350 knjiga. U ovu brojku su uključeni kupnja, pokloni korisnika i otkup Ministarstva kulture i medija. Broj novih članova u 2020. godini je 39, sveukupno 329 članova.*

***Rezultat poslovanja***

*Rezultat poslovanja u 2020.g. sučeljavanjem ukupnih prihoda u iznosu od 240.881 kune i ukupnih rashoda u iznosu od 208.643 kune iznosi višak prihoda od 2.165 kn nakon prebijanja sa manjkom prihoda iz 2019.g. u iznosu od 2.587 kn rezultat na kraju obračunskog razdoblja iznosi manjak prihoda u iznosu od 422 kune. Manjak se odnosi na fakturirane rashode redovnog poslovanja u mjesecu prosincu 2020.g. Kako Općina Lipovljani svome Proračunskom korisniku ne može transferirati sredstva unaprijed radi knjiženja po novčanom tijeku tako niti Proračunski korisnik ne može knjižiti potraživanja od svoga Osnivača. Manjak će se pokriti zahtjevom prema Općini za plaćanje računa u siječnju 2021.g.*

*U Narodnoj knjižnici i čitaonici zaposlena je jedna osoba.*

***Bilješka br.2***

 *Obrazac BIL-Bilanca*

*Aop 001 Imovina, na indeks smanjenja za 0,3% utjecala je nabavka novih knjiga te likvidacija knjiga u iznosu od 50.968,91 kune nakon provedene revizije knjižnog fonda kojom je otpisano 889 svezaka i obračuna ispravka vrijednosti*

*Građevinski objekt knjižnice i oprema knjiži se u imovini osnivača tako da knjižnica trenutno evidentira samo knjižni fond*

*Aop 063 Financijska imovina iznosi 1.799,22 kune na žiro-računu 1.796,24 te 2,98 kn na blagajni.*

*Sredstva su vlastiti izvori od članarina te će se utrošiti u 2021.g. za materijalne rashode.*

*Aop 163 Obveze-nedospjele za materijalne rashode iznose 2.221,07kune.*

*Potraživanja nema.*

*Vanbilančnih zapisa nema, nema kreditnih zaduženja, potencijalnih obveza niti danih i primljenih instrumenata plaćanja.*

***Bilješka br.3***

 *Obrazac RAS –Funkcijski*

*Aop 103-105- Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji Službe kulture ,rashodi odgovaraju evidentiranim rashodima u PR-RAS obrascu Aop 630.*

 *Obrazac P\_VRIO –Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza*

*Aop 018- Promjene u obujmu imovine ,povećanje u iznosu od 3.869kn ,odnosi se na knjige koje su donirane i poklonjene od Ministarstva kulture. Iznos smanjenja odnosi se na otpis/likvidaciju zastarjelog i uništenog knjižnog fonda u iznosu od 50.969 na temelju Odluke o otpisu knjižne građe iz fonda Narodne knjižnice i čitaonice Lipovljani.*

 *Obrazac Obveze*

*Aop 036- Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 2.221,07kn , odnose se na; Uredski materijal i ostali materijalni rashodi,* *električna* e*nergija,* *komunalne usluge; opskrba vodom i odvodnja te odvoz kom. otpada* ,o*stale nespomenute usluge-naknada FINA-i za eUsluge,* *Obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa.*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **Početno stanje** |  | **Promet** |  | **Saldo** |  |
| **Broj računa** | **Naziv računa** | **Duguje** | **Potražuje** | **Duguje** | **Potražuje** | **Duguje** | **Potražuje** |
| 231110 | Obveze za zaposlene i privremeno zaposlene | 0,00 | 0,00 | 87.252,78 | 87.252,78 | 0,00 | 0,00 |
| 231120 | Obveze za vježbenike | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 231210 | Obveze za bolovanja do 42 dana | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 231310 | Obveze za plaće u naravi | 0,00 | 0,00 | 21.813,22 | 21.813,22 | 0,00 | 0,00 |
| 231320 | Računski plan nastao konverzijom | 0,00 | 0,00 | 17.995,90 | 17.995,90 | 0,00 | 0,00 |
| **231** | **Obveze za zaposlene** | **0,00** | **0,00** | **135.061,90** | **135.061,90** | **0,00** | **0,00** |
| 232120 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 0,00 | 3.890,80 | 3.890,80 | 0,00 | 0,00 |
| 232210 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 641,35 | 2.425,66 | 2.408,51 | 0,00 | 624,20 |
| 232230 | Energija | 0,00 | 1.192,25 | 20.873,36 | 20.976,09 | 0,00 | 1.294,98 |
| 232310 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 274,00 | 3.399,16 | 3.125,16 | 0,00 | 0,00 |
| 232320 | Usluge tekućeg i inv. održavanja građ. objekata | 0,00 | 0,00 | 1.555,38 | 1.555,38 | 0,00 | 0,00 |
| 232329 | Ostale usluge tekućeg i inv. održavanja | 0,00 | 0,00 | 433,50 | 433,50 | 0,00 | 0,00 |
| 232330 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 174,00 | 687,00 | 513,00 | 0,00 | 0,00 |
| 232340 | Komunalne usluge | 0,00 | 329,64 | 1.639,82 | 1.458,57 | 0,00 | 148,39 |
| 232370 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 232380 | Računalne usluge | 0,00 | 0,00 | 5.634,91 | 5.634,91 | 0,00 | 0,00 |
| 232390 | Ostale usluge | 0,00 | 637,50 | 19.525,00 | 18.887,50 | 0,00 | 0,00 |
| 232392 | Ostale nespomenute usluge | 0,00 | 12,50 | 12,50 | 12,50 | 0,00 | 12,50 |
| 232920 | Premije osiguranja | 0,00 | 0,00 | 472,50 | 472,50 | 0,00 | 0,00 |
| 232930 | Reprezentacija | 0,00 | 0,00 | 208,46 | 208,46 | 0,00 | 0,00 |
| 232990 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 250,00 | 250,00 | 0,00 | 0,00 |
| **232** | **Obveze za materijalne rashode** | **0,00** | **3.261,24** | **73.008,05** | **71.826,88** | **0,00** | **2.080,07** |
| 234310 | Obveze za bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 | 0,00 | 1.613,36 | 1.754,36 | 0,00 | 141,00 |
| **234** | **Obveze za financijske rashode** | **0,00** | **0,00** | **1.613,36** | **1.754,36** | **0,00** | **141,00** |
| **23** | **Obveze za rashode poslovanja** | **0,00** | **3.261,24** | **209.683,31** | **208.643,14** | **0,00** | **2.221,07** |
| 242410 | Knjige u knjižnicama | 0,00 | 0,00 | 30.072,62 | 30.072,62 | 0,00 | 0,00 |
| **242** | **Obveze za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **30.072,62** | **30.072,62** | **0,00** | **0,00** |
| **24** | **Obveze za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **30.072,62** | **30.072,62** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **Obveze** | **0,00** | **3.261,24** | **239.755,93** | **238.715,76** | **0,00** | **2.221,07** |
| **Ukupno za ostalo:** | **0,00** | **3.261,24** | **239.755,93** | **238.715,76** | **0,00** | **2.221,07** |
| **Sveukupno:**  | **0,00** | **3.261,24** | **239.755,93** | **238.715,76** | **0,00** | **2.221,07** |

***Bilješka br.4***

***Aktivnosti i pokazatelji uspješnosti***

*Siječanj –*

*• 10.01. – Obilježavanje dana rođenja hrvatskog pjesnika Dobriše Cesarića i mini izložba njegovih knjiga*

*• 27.01. – Izložba knjiga povodom Dana sjećanja na Holokaust*

*• 31.01. – Podrška u dojenju u suradnji s patronažnom sestrom Ines Jakovljević i Suzanom Ugrica (voditeljica Grupe potpore dojenju Lipovljana)*

*• 31.01. – Antidepresvirka (1. sat glazbene kulture), sudjelovali lokalni pjevači i svirači (Danijel Mutić, Josip Mutić i Kristijan Sudra)*

*Veljača –*

*• 02.02. - 27.02. –Akcija „Daruj slikovnicu“ povodom nacionalne kampanje „Čitaj mi“*

*• 07.02. – Predstava za djecu vrtića „Osmijeh, sreća, dječja lica i jedna priča pričalica“ (Šareni svijet, Ivica Kolomar)*

*• 11.02. – Radionica „Širimo ljubav“ povodom Valentinova u suradnji s učiteljicom slovačkog jezika Jelenom Dejanović i djecom koja uče slovački jezik u OŠ Josip Kozarac*

*• 28.02. – Podrška u dojenju u suradnji s patronažnom sestrom Ines Jakovljević i Suzanom Ugrica (voditeljica Grupe potpore dojenju Lipovljana)*

*Ožujak –*

*• 02.03. – Obilježavanje rođenja Marije Jurić Zagorke*

*• 19.03. – Zatvaranje knjižnice zbog pandemije Coronavirus*

*• 27.03. – Pokrenut postupak revizije svih knjiga u fondu knjižnice u trajanju od dva mjeseca (do 29.05.) uz suglasnost matične knjižnice Narodna knjižnica i čitaonica Ante Gotovac, Sisak*

*Revizija se radila prema Zakonu o knjižnicama i prema Pravilniku za reviziju i otpis knjižnične građe – knjižnice koje broje fond knjiga više od deset tisuća svezaka obvezne su napraviti reviziju svakih šest godina; zadnja revizija provedena je 2013. godine).*

*Do provođenja revizije u knjizi inventara uvedeno je 10.655 svezaka knjiga.*

*Za otpis prema kriterijima dotrajalo, uništeno i zastarjelo predložen je 891 svezak knjiga.*

*Kada se provede predloženi otpis, knjižnični fond knjižnice brojit će 9.764 svezaka.*

*Ukupna vrijednost predloženog otpisa iznosi 50.968,91 kn.*

*Otpisane knjige biti će ponuđene korisnicima knjižnice. Do kraja godine dio knjiga koje neće biti uzete od strane korisnika biti će prenamijenjene za fond u ambulanti, a ostatak će ići u stari papir kako je određeno Pravilnikom o reviziji i otpisu.*

*Travanj-*

*• 01.04. – Obavijest korisnicima o portalu Besplatne elektroničke knjige i postavljanje poveznice na spomenuti portal „BEK“*

*• 02.04. – Obilježavanje Međunarodnog dana dječje knjige putem društvenih mreža (postavljene poveznice na bajke Hansa Christiana Andersena)*

*• 22.04. – Obilježavanje Dana hrvatske knjige putem Facebook stranice knjižnice*

*• 23.04. – Noć knjige – online čitanje priča s tetama iz vrtića „Dječji vrtić Iskrica“*

*• 27.04. – korisnicima omogućeno vraćanje knjiga*

*Svibanj –*

*• 19.05. – Knjižnica je otvorila svoja vrata za korisnike nakon revizije i nakon mjera zatvaranja zbog Covida-19*

*• 26.05. – Online čitanje priča s tetama iz vrtića „Dječji vrtić Iskrica“*

*• 26.05. – Besplatna članarina za svu djecu Općine Lipovljani do kraja godine kao jedna od potpora situaciji uzrokovane Covidom-19*

*• 29.05. – Obilježavanje Dana državnosti – snimljen video uradak s djecom iz vrtića i postavljen na Facebook stranicu knjižnice*

*Lipanj –*

*• 09.06. – Predstava za vrtićance povodom Dana vrtića (Šareni svijet, Ivica Kolomar)*

*Srpanj –*

*• 02.07. – Ljetna radionica „Stanovnici mora“ s Dječjim vrtićem Iskrica, izložba likovnih radova, čitanje priče „Riba duginih boja“*

*• 21.07. – Snimanje priloga za emisiju „Prizma“ – o knjigama na manjinskim jezicima u knjižnici*

*• 25.07. – Likovna kolonija sa slikarima udruge „SOL“, postavljanje izložbe na katu knjižnice (galerijski prostor)*

*• 31.07. – Predstava za djecu, animatori i mađioničar u lipovljanskom parku „Ljeto za pet uz šareni svijet“ u suradnji sa Šarenim svijetom (Ivica Kolomar)*

*Rujan –*

*• 05.09. – Promocija knjige „Lipovljani tragom povijesti“ pokojnog autora Ivana Certića (suradnja s Maticom hrvatskom ogranak Lipovljani i DVD Lipovljani)*

*• 11.09. – Književni kompas – susret s autorima, čitanje pjesama i glazbena točka Knjižničarskog društva sisačko-moslavačke županije*

*Listopad –*

*• 15.10. – Početak Mjeseca hrvatske knjige s temom „Razlistaj se!“*

*- akcije tijekom cijelog mjeseca*

 *- vraćanje knjiga bez naplate zakasnine*

 *- besplatna članarina za umirovljenike*

 *- dijeljenje otpisanih knjiga nakon provedene revizije fonda*

*• 22.10. – Radionica „Čuvajmo prirodu“ s Dječjim vrtićem Iskrica (razgovor o važnosti očuvanja prirode i okoliša, izrada planeta Zemlje)*

*• 30.10. – Predavanje i prezentacija „Čuvajmo okoliš razvrstavanjem otpada“ za 4. razrede OŠ Josip Kozarac, ujedno obilazak knjižnice*

*Studeni -*

*• 04.11. – Posjet i obilazak knjižnice 2.b razreda OŠ Josip Kozarac*

*• 05.11. – Čitanje priče „Ptičice ne mogu disati“, likovna radionica na temu te izložba radova s predškolcima grupe „Pčelice“ Dječjeg vrtića Iskrica*

*• 06.11. – Čitanje priče, likovna radionica i izložba radova grupe „Kockice“ Dječjeg vrtića Iskrica u suradnji s INA-om*

*• 11.11. – Posjet i obilazak knjižnice 3.b razreda OŠ Josip Kozarac  izrada jesenskog stabla s najdražim naslovima knjiga*

 *- Obilježavanje Dana hrvatskih knjižnica  online čitanje priče „Papir ili plastika“ u suradnji s tetama iz D.V. Iskrica*

 *- Nagrađivanje najčitatelja knjižnice „Tko je ovogodišnji knjiški moljac?“ u suradnji s Maticom hrvatskom ogranak Lipovljani (knjiški moljci: Emma Kopecki, Juraj Dlouhi, Lucija Ćosić)*

*• 12.11. – Posjet i obilazak knjižnice 2.a razreda OŠ Josip Kozarac, izrada plakata sa stablom najdražih knjiga*

*• 13.11. - Posjet i obilazak knjižnice 3.a razreda OŠ Josip Kozarac  izrada jesenskog stabla s najdražim naslovima knjiga, učlanjenje u knjižnicu*

*• 14.11. – online čitanje priče „Dvije kante za smeće“ u suradnji s tetama iz D.V. Iskrica*

*• 18.11. – obilježavanje Dana sjećanja na žrtvu Vukovara i Škabrnje – izložba knjiga prigodne tematike u središnjem prostoru knjižnice*

*• 26.11 – knjižnica postaje sudionik u projektu „Digitalni građanin“  tvrtka IRIM iz Zagreba donirala je 20 komada micro:bit-ova koji su obrađeni i dostupni za posudbu*

*Prosinac -*

*• 07. - 09.12. – Božićne radionice s vrtićancima (Dječji vrtić Iskrica) i ukrašavanje prostora knjižnice*

*• 10.12. – Predstava povodom sv. Nikole „Snježna priča male jele, jedne zime bijele“ - za sve grupe Dječjeg vrtića Iskrica (uz posebne mjere predostrožnosti, u dvije različite skupine) u izvedbi Šarenog svijeta (Ivica Kolomar)*

*Dodatno -*

*Knjižnica konstantno objavljuje nove naslove knjiga koji pristignu u knjižnicu na Facebook i Instagram profilu, obilježavaju se dani rođenja suvremenih i hrvatskih pisaca i ostalih međunarodnih i hrvatskih spomendana.*

*Sve aktivnosti objavljuju se na društvenim mrežama u svrhu poboljšanja vidljivosti knjižnice i njenih usluga te približavanja korisnicima i cijeloj zajednici Općine Lipovljani.*

*Po potrebi se nadopunjava polica s knjigama u prostoru ambulante.*

*Sisačko-moslavačka županija je krajem siječnja 2020. godine prebacila sredstva odobrena za 2019. u visini od 2.000,00 kn te su isti utrošeni na predstave u 2020. godini. Nadalje, iako je SMŽ stopirala odluku o dodjeli sredstava prema natječaju za kulturu odobrena su sredstva u iznosu od 3.000,00 kn za 2020. godinu Narodnoj knjižnici i čitaonici Lipovljani za program „Likovne radionice, Kazališne predstave, Književni susreti za djecu i mlade i Satovi glazbene kulture“.*

*Knjižnica je do kraja godine uz financijsku potporu Općine Lipovljani i Ministarstva kulture i medija kupila i/ili dobila 350 knjiga. U ovu brojku su uključeni kupnja, pokloni korisnika i otkup Ministarstva kulture i medija. Broj novih članova u 2020. godini je 39, sveukupno 329 članova.*

*U Lipovljanima, 26.1.2021.g.*

 *Ravnateljica*

*Marita Štelma mag bibl. i museol.*