

Proračunski korisnik:
GRADSKA KNJIŽNICA RIJEKA
Matije Gupca 23

51 000 RIJEKA

Razina: 21
Razdjel : 000
RKP: 31075
Matični broj: 03321070
OIB: 53791148489
Šifra djelatnosti: 9101

B I L J E Š K E uz godišnja financijska izvješća

za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine

Gradska knjižnica Rijeka narodna je knjižnica za Grad Rijeku te matična knjižnica za narodne i školske knjižnice u Primorsko-goranskoj županiji.

Pod nazivom Gradska biblioteka Rijeka ustanova je osnovana 1963. godine kao sljednik Narodne čitaonice riečke iz 1849. i Gradske biblioteke Sušak, osnovane 1930. godine. Osnivač Knjižnice je Grad Rijeka.

Knjižnica ima status javne ustanove koja knjižničnu djelatnost obavlja kao javnu službu. Osnivač i vlasnik Knjižnice je Grad Rijeka.

Knjižnica je osnovana Rješenjem Skupštine općine Rijeka od 26. prosinca 1963. godine br. 05-24809/1-63.

Temeljem Zakona o ustanovama, Knjižnica je postala javnom ustanovom na kojoj je osnivačka prava stekla Republika Hrvatska.

Osnivačka prava nad Knjižnicom prenijeta su na Grad Rijeku Rješenjem Ministarstva kulture i prosvjete, kl.oznaka: 023-03/94-01-65, Ur.broj: 532-03-3/1-94-01 od 22. veljače 1994. godine.

Knjižnica ima svojstvo pravne osobe i upisana je u registar Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 040065434 Rješenjem tog suda poslovni broj Tt-97/54-4.

Rješenjem Vijeća za knjižnice Republike Hrvatske br. VHK-652/95 Knjižnica je utvrđena matičnom knjižnicom za školske i narodne knjižnice na području Primorsko-goranske županije.

Odluku o statusnim promjenama i prestanku rada Knjižnice donosi Gradsko vijeće Grada Rijeke (u daljnjem tekstu: Gradsko vijeće), uz prethodnu suglasnost ministra nadležnog za kulturu za narodne i specijalne knjižnice.

Odgovorna osoba Knjižnice je ravnatelj Niko Cvjetković .

Djelatnost Knjižnice obuhvaća:

- nabavu knjižnične građe i izgradnju knjižničnih zbirki,
- stručnu obradu knjižnične građe prema stručnim standardima, što uključuje izradu informacijskih pomagala u tiskanom i/ili elektroničkom obliku,
- pohranu, čuvanje i zaštitu knjižnične građe te provođenje mjera zaštite knjižnične građe koja je kulturno dobro,
- pružanje informacijskih usluga, posudbu i davanje na korištenje knjižnične građe, uključujući međuknjižničnu posudbu,
- digitalizaciju knjižnične građe,
- usmjeravanje i podučavanje korisnika pri izboru i korištenju knjižnične građe, informacijskih pomagala i drugih izvora,
- vođenje dokumentacije i prikupljanje statističkih podataka o poslovanju, knjižničnoj građi, korisnicima i o korištenju usluga knjižnice,
- prikupljanje statističkih podataka vezanih uz provedbu propisa kojima se uređuju autorska i srodna prava,
- pripremanje kulturnih, informacijskih, obrazovnih i znanstvenih sadržaja i programa, obavljanje poslova matične djelatnosti za školske i narodne knjižnice na području Primorsko-goranske županije,
- izdavačku djelatnost,
- prodaju na malo vlastitih i drugih izdanja i proizvoda koji promoviraju djelatnost Knjižnice,
- domaću i međunarodnu suradnju s udrugama, pojedincima i ustanovama na području knjižnične djelatnosti,
- obavljanje drugih poslova sukladno zakonu i drugim propisima.

Knjižnica temeljem zanemarivog obima obavljanja gospodarske djelatnosti nije obveznik PDV-a.

Gradska knjižnica Rijeka integrirana je u sustav različitog poslovanja na razini proračuna i proračunskih korisnika Grada Rijeke koji se temelji na jedinstvenom računovodstveno-informacijskom sustavu, s ciljem stvaranja pretpostavki za učinkovito upravljanje ukupnim proračunskim sredstvima i obavljanje poslovanja preko jedinstvenog računa Rijeke Grada Rijeke – (Odluka Gradskog Vijeća Grada Rijeka od 26.11.2015.g.)

Bilješke je sastavila Silvana Linić , voditelj računovodstva .

I. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BILANCA - stanje 31.12.2021.

1. AOP 001 IMOVINA

Vrijednost imovine na dan 31.12. povećana je za 0,6 % u odnosu na prethodnu godinu. Vrijednost imovine ispravlja se prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu po prosječnim godišnjim stopama, linearnom metodom ispravka vrijednosti dugotrajne imovine i propisanom načinu ispravka vrijednosti financijske imovine.

2. AOP 002 NEFINANCIJSKA IMOVINA je povećana za 2,5 % u odnosu na početno stanje (nova nabava umanjena za otpis vrijednosti)

3. AOP 007- PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA veća je za 2,1% .

Od informatičke opreme nabavljeno je 3 notebook računala, 6 web kamera, 2 routera, 1 par slušalica, 4 skenera, 1 Playstation 5, kontroler za PS, 3 POS pisača i 5 zvučnika.

Od uredskog namještaja i opreme nabavljena je vitrina , hladnjak i korita za knjige za Stribor – Dječja kuća, 4 radne fotelje ,.

Nabavljeno je 10 pametnih telefona od čega 8 za očitavanje COVID potvrda .

4. AOP 030 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti je veća za 2,2%.

Nabava je financirana vlastitim izvorima prihoda, proračunskim sredstvima Grada Rijeke, namjenskim sredstvima općina Čavle i Omišalj i namjenskim financijskim sredstvima Ministarstva kulture RH.

AOP 049 – Zalihe sitnog inventara i AOP 050 – Ispravak vrijednosti sitnog inventara Tijekom godine nabavljen je sitan inventar pa je došlo do uvećanja od 8,6 % .

5. AOP 063 FINANCIJSKA IMOVINA

AOP 063 - Financijska imovina na dan 31. 12. 2021. g. manja je za 22,5% u odnosu na stanje početkom godine. Razlog pada vrijednosti proizlazi iz smanjenja potraživanja od osnivača ..

AOP 073 -Depoziti, jamčevni polozi i dalje manja je za 57,4% zbog smanjenja potraživanja iz HZZO tijekom godine. Preostale pozicije čine potraživanja za porez na dohodak po godišnjem obračunu, te predujmove od Hanza medija , Styria medijski servisi i potraživanja od Poslovnih sustava (Rijeka City Card)

AOP 141 – Potraživanja za prihode poslovanja manja su za 31,4 % u odnosu na 01.01. 2021. g.

Sastoje se od potraživanja za pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan AOP 144 – neplaćeni računi za sufinanciranje Županijskog bibliobusa veći su za 51,5% u iznosu od 78.100,00 kn (Općina Skrad: 16.200,00kn, Općina Lokve 23.100,00kn, Općina Vinodolska 20.400,00 kn, Grad Delnice 7.200,00 kn i Općina Brod Moravice 4.000,00 kn)

AOP 155 – Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i usluga nisu imale usporedivu stavku početkom godine. Stavka označava saldo potraživanja za prodane knjige od tvrtke

Sve dobro-veselo za prodaju izdanja knjižnice U TERPSIHORINU HRAMU, KRVOTOK, KOSINE I NAKON POVLAČENJA MORA NA KOPNU) .

AOP 156 – Potraživanja za prihode uplaćene u proračun manji su za 33,2% radi plaćanja obveza iz viška za Erasmus+ projekt Treća dob. Iznos ovih sredstva na dan bilanciranja iznosi 1.332.981,76 kn .

AOP 157 –Ispravak vrijednosti potraživanja – nema promjena u 2021.g. Sastoji se od nenaplaćenih potraživanja iz 2019. g. ispravljenih u 50% iznosu od 3.000,00 kn (Općina Vinodolska) i 3.250,00 kn (Općina Lokve) . Ispravak potraživanja proveden je u 2020.g. prema izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu – Nar. nov. 3/2018 – obveza provođenja ispravka vrijednosti potraživanja (članak 37.a st. 1 i 2) - Ispravak vrijednosti potraživanja provodi se na kraju godine uzimajući u obzir: kašnjenje u naplati preko godine dana i pokretanje stečajnog i/ili likvidacijskog postupka nad dužnikom. Ako se s naplatom potraživanja kasni: – između jedne i tri godine, vrijednost potraživanja ispravlja se po stopi od 50 %, – iznad tri godine, vrijednost potraživanja ispravlja se po stopi od 100 %. U 2021.g. nije bilo potraživanja koje zadovoljava ove uvjete.

AOP 168 - Kontinuirani rashodi budućih razdoblja - odnose se na plaću za prosinac 2021. g. u iznosu od 607.913,07 kn.

6. AOP 169 OBVEZE I VLASTITI IZVORI veći su za 0,6% u odnosu na 01.01.2021.

AOP 170 – Obveze - ukupno su veće za 7,8 %, što je posljedica oporavka aktivnosti knjižnice u uvjetima pandemije i preseljenja Stribora u Dječju kuću.

AOP 171 - Obveze za rashode poslovanja (obveze za zaposlene, obveze za materijalne rashode, obveze za financijske rashode) ukupno su veće za 17,5 % . Obveze za zaposlene veće su za 5,9 % (veći broj zaposlenih) , a obveze za materijalne rashode 52,2 % (novi prostor u Dječjoj kući- obveza za komunalnu i vodnu naknadu za 2021.g. u iznosu od 71.102,07kn u cijelosti je je ostala neplaćena u 2021.g. – datum računa 28.12.2021.g.))

AOP 182 – Ostale tekuće obveze iskazuju obvezu proračunskog korisnika za povrat u proračun (naknade plaće za bolovanja preko 90 dana koja se isplaćuju s računa Riznice, obveza se zatvara s povratom sredstva od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje). Na ovoj poziciji iskazan je i primljeni depozit prema ugovoru za prostor u Dječjoj kući.

AOP 183 - Obveze za nabavu nefinancijske imovine smanjene su za 23,2% zbog utjecaja pandemije (promjena načina nabave knjiga na sajmovima - studeni i prosinac) .

7. AOP 231 VLASTITI IZVORI

AOP 232 – Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora odgovara povećanju imovine od 2,5% .

AOP 239- Višak prihoda formiran je nakon što je rezultat 2021.g. u iznosu od 731.949,84 kn prebijen po istovrsnim kategorijama s viškom 2020.godine u iznosu od 1.517.870,10 kn i iznosi 785.920,26 kn. Višak je manji je za 46,80% zbog trošenja sredstava prema Odluci o raspodjeli rezultata za 2020.godinu , a ponajviše zbog dinamike izvođenja Erasmus + projekta Treća dob čitanja.

AOP 246 – Obračunati prihodi poslovanja - porast od 33,3 % proizlazi iz nenaplaćenih prihoda za potraživanja od JLPRS i prihoda od prodaje proizvoda i usluga (knjige) .

8. OBVEZNE BILJEŠKE UZ BILANCU

Obvezna bilješka I. – Popis ugovornih odnosa

Odnosi se na popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta, mogu postati imovina ili obveza (dana ili primljena kreditna pisma, jamstva, hipoteke, zadužnice i slično.

Gradska knjižnica Rijeka nema takvih obveza.

Obvezna bilješka II – Sudski sporovi u tijeku

AOP 253 – Izvanbilančni zapisi aktiva i pasiva sudski sporovi

Tuženik Gradska knjižnica Rijeka	Sažeti opis prirode spora	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava
	Naknada štete radi ozljede na radu Pr-99/2016	19.150,00	31.12.2021.
	Naknada štete - povreda osobnih podataka Pr-235/2017	3.281,25	31.12.2021.
	Prekršajni postupak Pp G-224/2019.	33.000,00	31.12.2021.
UKUPNO		55.431,25	

Preostali izvanbilančne evidencije odnosi se na tuđu imovinu na korištenju prema ugovorima o najmu ili korištenju bez naknade. Ovu imovinu čine tri printera u najmu (Tehnocopy), osobno vozilo u operativnom najmu (A.C. Integra) i poslovni prostori (Rijeka Sport, HRT, Sveučilišna knjižnica i Grad Rijeka). Vrijednost je utvrđena prema godišnjoj cijeni najma. Za tuđu imovinu na korištenju ne provodi se ispravak vrijednosti .

II. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA, OBRAZAC PR-RAS

1. AOP 001 PRIHODI POSLOVANJA

AOP 001 - Prihodi poslovanja u 2020. godini manji su u odnosu na prethodnu g. za 5,5%.

AOP 046 Pomoći od inozemnih vlada za tekuće i kapitalne pomoći odnose se na program American Corner za Ogranak Trsat .

AOP 049 -Tekuće pomoći od institucija i tijela EU, a odnosi se na uplate po projektima u kojima Gradska knjižnica Rijeka sudjeluje a inozemnim partnerima. Za Erasmus+ projekt KA201 - ECALL kojim će se u makedonskim osnovnim školama osnažiti izvannastavne aktivnosti kroz programe poboljšanja pismenosti i učenja stranih jezika. Organizator projekta je Dominium Hub iz Sjeverne Makedonije, a Gradska knjižnica Rijeka te srednja škola Sv. Konstantina Ćirila Filozofa iz Bugarske partneri su u projektu. Uplaćeno je 35.119,00kn sredstava.

Drugi je Erasmus + projekt kojeg provodi organizacija Unione Della Romagna Faentina iz Faenze . Za taj projekt primljeno je 75.669,90 sredstava.

AOP 063 - Prihodi za tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima od proračuna koji im nije nadležan — uvećani su za 4,7 % .

AOP 064 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan veći su za 10,5% .Tekuće pomoći PGŽ iznose 400.000,00 kn za Bibliobusnu službu i 59.000,00 kn za programe knjižnice (Biblioklub , MDDK 2021 i Digitalizacija županijske knjižnice). Tekuće pomoći općina Omišalj i Čavle namijenjene su za financiranje redovnog poslovanja knjižnica Vid Omišljanin i knjižnice Čavle. Općine i gradovi PGŽ financiraju županijski Bibliobus tekućim pomoćima naplaćenim u 2021. g.

Tekuće pomoći IZ Državnog proračuna - Ministarstva kulture namijenjena su financiranju plaća za dva zaposlenika i materijalne troškove Matične službe knjižnice.

Tekuće pomoći (iznosi u kunama i lipama) :

AOP 64	*** Ukupno ***	1.505.527,93
	Prihodi poslovanja	1.505.527,93
6361	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.505.527,93
1	DRŽAVNI PRORAČUN MK	482.162,57
2	PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA	459.000,00
3	OPĆINA ČAVLE	254.897,25
4	OPĆINA MATULJI	17.600,00
6	OPĆINA RAVNA GORA	21.720,00
7	GRAD DELNICE	22.140,00
8	OPĆINA FUŽINE	7.200,00
9	OPĆINA BAŠKA	14.400,00
10	OPĆINA MRKOPALJ	8.000,00
11	OPĆINA JELENJE	16.000,00
12	OPĆINA BROD MORAVICE	4.000,00
13	OPĆINA OMIŠALJ	191.208,11
14	OPĆINA MALINSKA DUBAŠNICA	7.200,00

AOP 065 – Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima od proračuna koji im nije nadležan čine kapitalne pomoći primljene od Državnog proračuna -Ministarstva kulture RH za nabavu knjižne građe (580.000,00 kn za Ogranke, 90.000,00 kn za Bibliobusnu službu, 36.000,00 za knjižnicu Čavle i 22.000,00 kn za knjižnicu Vid Omišljanin). Općine Čavle i Omišalj financiraju nabavku knjižne građe za knjižnice Vid Omišljanin i Knjižnicu Čavle . Ove godine su manje za 5,10% (nabavka UV sterilizatora u 2020.g. financirana je sredstvima Primorsko goranke županije u iznosu od 50.000,00 kn, dok ove godine nije bilo kapitalnih pomoći iz ovog izvora) .

Kapitalne pomoći :

AOP	*** Ukupno ***	769.000,00
065	Prihodi poslovanja	769.000,00
6362	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	769.000,00
1	MINISTARSTVO KULTURE REPUBLIKE HRVATSKE	728.000,00
2	OPĆINA ČAVLE	15.000,00
3	OPĆINA OMIŠALJ	26.000,00

AOP 073 – Tekući prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna odnosi se za

nagradu Grada Rijeke za naj-akciju „ Brickzine – medij o stvaranju kulture za djecu“ u iznosu od 5.000,00 kn. Nagrada je utrošena za programe u Dječjoj kući.

AOP 107 - Prihodi po posebnim propisima (članarine, kazne) čine prihodi od članarina, međuknjižnične posudbe, zakasnina, fotokopiranja i sl. veći su za 3,8% od prošlogodišnjih. U 2020.g. ovi prihodi su zabilježili veliki pad od 15 % u odnosu na 2019.godinu) zbog epidemioloških razloga . U 2021.g. prihodi pokazuju blagi oporavak . Knjižnica se preusmjerava na upisivanje korisnika online i upotrebom Rijeka City Card .

AOP 119 - Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija su za 36,9% manji od iste vrste prihoda u 2020.g. Razlog je manje ostvareno kapitalnih donacija od fizičkih osoba za knjige (ostvareno 112.870,37 kn) i izostanak donacije za opremu od neprofitnih organizacija (suradnja sa Udrugom Smart u 2020.g. – projekt Nova pravila igre. Od prodaje proizvoda i usluge ostvareno je 1.060 kn za prodana vlastita izdanja knjižnice, a od tekućih donacija konačna uplata po okončanju već navedenog projekta Nova pravila igre u iznosu od 1.159,26.

AOP 28- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti veći su za 3,5%. Povećanje se odnosi na veći broj zaposlenih i veće iznose rashoda poslovanja zbog većih obveza nastalih preseljenjem dječjeg ogranka Stribor u Dječju kuću .

AOP 132 – Prihodi za financiranje rashoda poslovanja - Osnivač financira plaće za zaposlene s uključenim prijevozom, dio režijskih troškova, programsku djelatnost Knjižnice (nagrada D. Gervais). U 2021.g. i dalje financira tekući projekt Europska prijestolnica kulture Rijeka 2020 za aktivnosti i programe koje provodi Knjižnica u iznosu. Ukupni iznos financiranja za rashode poslovanja iznosi 7.692.313,39 kn.

AOP 133 - Prihodi za financiranje rashoda od nefinancijske imovine Od prihoda za financiranje nabave nefinancijske imovine osnivač financira dio nabave knjižne građe, ostvareni prihod odnosi se na plaćene račune za nefinancijsku imovinu u iznosu od 210.571,79 kn .

AOP 147 - Ostali prihodi – veći su za 293,10 % od prošlogodišnjih , a čine ih povrati sudskih troškova (6.681,25 kn) , naplaćenog potraživanja INA d.d. za program MHK za 2020. i 2021.g.(20.000,00 kn) , prihod od suradnje za izdavanju knjige s Filozofskim fakultetom (13.000,00kn) i ostalih navedenih prihoda u iznosu od 455,75 kn (npr. refundacije HZZO za zdravstveni pregled zaposlenika i sl.) .

2. AOP 146 RASHODI POSLOVANJA

AOP 148 - Rashodi poslovanja u 2021. godini veći su za 13,4 % nego u 2020. g.

AOP 147 - Rashodi za zaposlene sadrže rashode plaća s uključenim doprinosima na plaće, te rashode materijalnih prava zaposlenika prema Pravilniku o radu kao što su plaće u naravi, uvećanje od 0,5% po godini radnog staža po zaposleniku, posebne uvjete rada i ostale rashode za zaposlene. U 2021.g. zaposleno je petero ljudi u Dječjoj kući . Od ožujka zaposleni su domar i dvije spremačice, u lipnju informatičar, te u studenom organizator programa.

U 2021.g. isplaćeno je 66.646,57 kn po sudskim presudama zaposlenicima knjižice (tuženik je Grad Rijeka po osnovi smanjenja osnovice u razdoblju 01.01.2016.do 28.02.2017.g.) .
AOP 153 – Ostali rashodi za zaposlene povećani su za 39,8% u odnosu na 2020.g. zbog isplate većeg broja potpora za dugotrajno bolovanje i novorođenu djecu.

R.br.	Ostali rashodi za zaposlene	Za :	Iznos
1	Jubilarnе nagrade	2 zaposlenika	7.500,00
2	Dar djeci	38-tero djece, 23 zaposlenika	22.800,00
3	Otpremnine	2 zaposlenika	50.103,06
4	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	4 potpore za smrtni slučaj 6 potpore za bolovanje preko 90 dana 1 potpora za lijekove i liječenje 4 potpore za rođenje djeteta	71.198,01
5	Božićnice	70 zaposlenih	105.000,00
	Ukupno :		256.601,07

AOP 158 - Materijalni rashodi veći su 27,6 % zbog djelomičnog prestanka epidemioloških okolnosti i rashoda vezanih za novi objekt Dječja kuća .

AOP 160 – Službena putovanja – pozicija je veća zbog manjih epidemioloških ograničenja i izvršenja službenih putovanja povezanih s redovnom i programskom djelatnošću knjižnice u planiranom opsegu.

AOP 162 - Stručno usavršavanje zaposlenih - stavka je manja u odnosu na 2020g. zbog manjih rashoda putovanja po osnovi Erasmus+projekata.

AOP 163 - naknade troškova zaposlenima odnose se na isplatu naknade 2 kn po km za službena putovanja privatnim vozilom.

AOP 164 – Rashodi za materijal i energiju veći su za 20,0% zbog djelomičnog prestanka epidemioloških okolnosti i rashoda vezanih za novi objekt Dječja kuća .

AOP 165 - Uredski materijali i ostali materijalni rashodi veći su 18,8 % od rashoda 2020.g.

U 2021. godini utrošeno je 126.407,50 kn na materijale za zaštitu knjižne građe. Ovdje je uključena i nabava RFID naljepnica vrijednosti 80.437,50 kn u okviru priprema za preseljenje u novu zgradu Knjižnice. Utrošeno je i 53.962,56 za časopise. Na materijal za higijenske potrebe i njegu trošeno je 34.529,19 kn. Na ostale uredske potrepštine (toneri, papir, registratori, spajalice, pišaći pribor i sl) . utrošeno je 88.942,53 kn.

AOP 166- Materijal i sirovine - stavka utroška odnosi se na materijale za radionice Festivala Tobogan

AOP 167 – Energija – stavka je veća za 12,8% . Zbog djelomičnog prestanka epidemioloških okolnosti utrošci električne energije i motornog benzina i goriva vratili su se u planirane okvire.

AOP 168 - Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje . Pozicija je veća za 51,6% za popravke klima uređaja, servise bibliobusa i ostale popravke po ograncima.

AOP 169 – Sitni inventar i auto gume – u 2021.godini nabavljeno je 20,8 % više sitnog inventara u odnosu na 2020.g. zbog nabave guma i za oba bibliobusa i povećanja njihove cijene.

AOP 172 - Rashodi za usluge veći su za 18,7 % u odnosu na 2020.g. zbog djelomičnog prestanka epidemioloških ograničenja, te se aktivnosti knjižnice polako vraćaju u normalu..

AOP 174 – Usluge investicijskog održavanja veće su 62,6% za popravke i održavanja Bibliobusa kao i ostalog inventara .

Konto 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

R.br.	Vrste usluge	iznos
1	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata – popravci vrata, bojlera, klima uređaja i sl.	24.278,92
2	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme(popraci priñtera, periodčni servisi aparata)	19.733,28
3	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja prijevoznih sredstava - BIBLIOBUSI	86.080,49
4	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja-ostali popravci	14.303,50
	UKUPNO :	144.396,19

AOP 175 – Usluge promidžbe i informiranja manje su za 31,7% zbog smanjenja programskih aktivnosti u projektu Europske prijestolnice kulture Rijeka 2020. Aktivnosti promidžbe GKR vraćaju se u normalne okvire poslovanja .

AOP 176 – Komunalna usluge povećan je za 77,1 % zbog rashoda Dječje Kuće (čistoća, voda, komunalna naknada i sl.)

AOP 177 – Zakupnine i najamnine – smanjenje od 4,3% odnosi se na prestanak najma za dječji ogranak Stribor.

AOP 178 – Zdravstvene i veterinarske usluge –knjiženi su računi za testiranje djelatnika za Covid potvrde.

AOP 179 – Intelektualne i osobne usluge - čine ih rashodi po autorskim ugovorima, ugovorima o djelu, usluga studentskog servisa i ostalih intelektualnih usluga za programe knjižnice - TDDK (Državni proračun - 8.000,00 kn, PGŽ – 14.000,00 kn) , Tobogan (20.000,00 kn – Grad Rijeka, Brickzine (30.000,00 kn – Grad Rijeka) , vlastite programe knjižnice – MHK (10.000,00 kn – INA) , Magazin GKR , programi American Cornera, Biblioklub (12.000,00 kn PGŽ) . Iz sredstava državnog proračuna – Ministarstva kulture financirani su još i novi programi kao što je program Knjiga na nezgodnim mjestima (50.000,00kn) , Otporna knjižnica (8.000,00 kn), Rezidencija Kamov (15.000,00kn).

Iz redovne djelatnosti financiraju se povremene pravne usluge u vezi zastupanja Knjižnice pred sudovima i usluge studentskog centra.

AOP 180 – Računalne usluge veće su za 129,9% . Rashodi uključuju rashode za održavanje i dizajniranje web stranice knjižnice od 15.000,00 kn, rashode za e-račun od 151,88 kn i izradu Zavičajne digitalne knjižnice 33.000,00 kn sufinancira Primorsko goranska županija, a 54.500 kn Knjižnica iz vlastitih sredstava. Ovaj projekt najviše je utjecao na povećanje ove vrste rashoda.

AOP 181 - Ostale usluge veće su za 19,1 % u odnosu na 2020.g. Ovdje se evidentiraju rashodi za grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja, uveza i slično kao što su tisak časopisa za djecu Brickzine, tisak članskih iskaznica, uvez časopisa Novi list , zatim usluge čišćenja prostora Knjižnice, te usluge registracije prijevoznih sredstava (bibliobusi) i usluge čuvanja imovine i osoba (CDS sustav). Porast je prouzročen uslugama tjelesne zaštite u Dječjoj kući.

AOP 182 – naknade troškova osobama izvan radnog odnosa veće su za 230,3% , za naknade predavačima iz NSK .

AOP 183 Ostali nespomenuti rashodi - Ovdje se evidentiraju rashodi premija osiguranja imovine i osoba (AOP 185 - prijevozna sredstva, osiguranje zaposlenih od nezgode) , rashodi reprezentacije (AOP 186 – porast od 79,8% - povratak u normalne okvire poslovanja) , članarine i norme (AOP 187 - IFLA, INA kartica), pristojbe i naknade (AOP-188 – sudske i javnobilježničke naknade , naknada zbog nezapošljavanja invalida) . Na ovoj poziciji je smanjenje prouzročio manje potreban iznos za naknadu zbog nezapošljavanja invalida zbog zadovoljenja kvote .

AOP 193 - Financijski rashodi veći su za 238,3 % . Ovdje se knjiže troškovi banaka, negativne tečajne razlike i troškovi kamata. Porast je izazvan zbog negativnih tečajnih razlika (AOP 207 – 83,9% zbog prijenosa sredstava ino partnerima u Erasmus + K2 projektu Treća dob čitanja Zatezne kamate (AOP 208 – veće su za 4.579,4% zbog kašnjenja u plaćanju Rijeka Sportu , Gradu Rijeci , Hrvatskoj pošti , te većinom zbog isplata zateznih kamata po sudskim sporovima zaposlenika).

AOP 219 – Tekuće pomoći inozemnim vladama – Sredstva za drugi dio (40% prema ugovoru) iz projekta Erasmus+ Treća dob čitanja doznačena su partnerima

R.BR.	Naziv	Iznos
1	UNIONE DELLA ROMAGNA FAENTINA	287.607,60
2	ARTSMART	86.247,50
3	ASSOCIATION EUNI PARTNERS	151.689,30
4	GLAFKA S.R.O.	208.887,67
	UKUPNO :	734.432,07

AOP 259 – Tekuće donacija u novcu – drugi dio sredstava (40%) iz projekta Erasmus + K2 – Treća dob čitanja doznačeno je partneru iz Hrvatske, ustanovi Dante.

AOP 284 – Ukupni rashodi poslovanja u 2021.g. veći su 13,4% nego 2020.g i ukupno iznose 10.800.150,65 kn..

AOP 285 - Višak prihoda poslovanja (razlika prihoda i rashoda poslovanja) iznosi 1.025.807,27 kn.

AOP 341 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine na istoj su razini kao i rashodi 2019.g.

Sastoji se od :

Konto	Naziv	Iznos
41231	Licence	1.297,50
42211	Računala i računalna oprema	35.937,31
42212	Uredski namještaj	4.855,50
42219	Ostala uredska oprema	18.625,00
42229	Ostala komunikacijska oprema	8.502,40
42232	Oprema za održavanje prostorija	2.101,30
42239	Ostala oprema za održavanje i zaštitu	800,85
42273	Oprema	1.568,00
42411	Knjige	1.684.069,25
		1.757.757,11

U 2021.godini produžena je registracija domene za brickzine.hr . Od informatičke opreme nabavljeno je 3 notebook računala,6 web kamera, 2 routera, 1 par slušalica, 4 skenera, 1 Playstation 5, kontroler za PS, 3 POS pisača i 5 zvučnika.

Od uredskog namještaja i opreme nabavljena je vitrina , hladnjak i korita za knjige za Stribor – Dječja kuća, 4 radne fotelje ,.

Nabavljeno je 10 pametnih telefona od čega 8 za očitavanje COVID potvrda

Ukupno je nabavljeno 6,9 % knjižne građe više nego 2020.g. Najviše je nabavljeno knjiga .

AOP 402 – manjak prihoda od nefinancijske imovine iznosi 1.757.757,11 kn .

3. AOP 635 – Višak prihoda i primitaka u sljedećem razdoblju

Ukupni prihodi i primici poslovanja	11.825.957,92
Ukupni rashodi i izdaci	12.557.907,76
Manjak prihoda i primitaka	-731.949,84
Preneseni višak	1.517.870,10
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	785.920,26

4 . AOP 640 - Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja) – Knjiženi su rashodi plaća za 12/2021.g., koji su trinaesti rashod razdoblja, za koji je prihod osiguran u 2022.g

5. AOP 646 - Broj zaposlenih – na osnovi stanja na kraju razdoblja je 64 .

AOP 648 - Broj zaposlenih - na osnovi sati rada na kraju razdoblja je 58.

III. BILJEŠKA UZ OBRAZAC PR-RAS funkcijski

1. AOP 105 – Službe kulture

Prema funkcijskoj klasifikaciji Službe kulture – 082 obuhvaćaju rashode funkcioniranja ili podrške funkcioniranju ustanovama koje pružaju kulturne usluge – knjižnice, muzeji, umjetničke galerije, kazališta, izložbeni prostori, spomenici, povijesne kuće i arheološka nalazišta, zoološki i botanički vrtovi, akvariji itd. Uključeni su i rashodi proizvodnje, funkcioniranja ili podrške funkcioniranju kulturnih događaja – koncerti, predstave, festivali i slično. Obuhvaćaju se i nacionalne, regionalne i lokalne proslave koje nisu namijenjene isključivo privlačenju turista (te se klasificiraju pod 0473 – turizam) te donacije umjetnicima, piscima ili organizacijama koje promiču kulturne aktivnosti. Stavka Službe kulture (AOP 105) veća je za 11,6 % u odnosu na prethodnu godinu , a sastoji se od:

Kto	*** Ukupno ***	12.557.907,76
3	Rashodi poslovanja	10.800.150,65
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.757.757,11

IV. BILJEŠKA UZ OBRAZAC P-VRIO

1. AOP 021 – promjene u obujmu imovine – 491.049,56 kn

Po ovom obrascu Gradska knjižnica Rijeka ima stavke prijenosa između proračunskih korisnika . Radi se o izdanjima knjiga koje Ministarstvo kulture otkupljuje od izdavača i daje ih Knjižnici bez naknade , te prijenosu imovine između Grada Rijeke i knjižnice za potrebe Dječje kuće prema ugovoru o prijenosu vlasništva za informatički opremu u Dječjoj kući :

R.br.	AOP 021 - Promjene u obujmu imovine	IZNOS :
1	91512 - Promjene u vrijednosti i obujmu imovine – knjige	222.513,31
2	Ugovor o prijenosu prava vlasništva KLASA:610-01/20 "	149.612,50

	01/6AD , RBRC)J:2170/01- 06-00-21 - INF.OPREMA	
3	Ugovor o prijenosu prava vlasništva KLASA:610-01/20 " 01/6AD , RBRC)J:2170/01- 06-00-21- LICENCE	118.923,75
AOP 021	91512 - Promjene u obujmu imovine – povećanje	491.049,56

V. BILJEŠKA UZ OBRAZAC OBVEZE

1. Podaci iz obrasca :

AOP 001	Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja	1.083.182,00 kn
AOP 002	Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju	11.827.119,00 kn
AOP 020	Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	11.742.918,00 kn
AOP 038	Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	1.167.383,00 kn

AOP 038 - Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja čine :

Naziv*	Saldo
Stanje obveza na dan 31.12.2021.	1.167.382,99
Obveze za zaposlene	620.208,66
Obveze za materijalne rashode	336.896,51
Obveze za financijske rashode	200,06
Ostale tekuće obveze	11.261,83
Obveze za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	198.815,93

Stanje obveza je veće za 7,8 % u odnosu na početak razdoblja.

AOP 039 – Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja čine :

AOP 040 - Međusobne obveze proračunskih korisnika – obveze prema gradu Rijeci za povrate isplaćenih bolovanja na teret HZZO, obveza za komunalnu naknadu prekoračenje od 1 do 60 dana 71.102,00kn (AOP 041), 2.504,00kn prekoračenje od 61 do 180 dana (AOP 042)

AOP 051 – Obveze za materijalne rashode u iznosu od 172.015,00 kn kn - prekoračenje od 1 do 60 dana 164.963,00 kn (AOP 052) , 7.052,00kn prekoračenje od 61 do 180 dana (AOP053)

AOP 081 – Ostale tekuće obveze odnose se na obveze jamčevinu po ugovoru za poslovni prostor u Dječjoj kući , za obveze prema osnivaču za isplate bolovanja.

AOP 086 - Obveze za nefinancijsku imovinu u iznosu od 158.202 kn - prekoračenje od 61 do 180 dana (AOP 088), čine ih obveze za knjige nabavljene u studenom i prosincu 2021.g.

AOP 097 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 752.480,00 kn.

AOP 099 Obveze za rashode poslovanja čine :

- plaća za 12/2021.g. s doprinosima na plaću, isplaćena 11.01. 2022. g. u iznosu od 620.209,00 kn

- obveze za materijalne rashode u iznosu od 91.475,00 kn dospjeća u siječnju 2021.g.

AOP 100 - obveze za nefinancijsku imovinu u iznosu od 40.796,00 kn

Rijeka, 27. siječnja 2022.

Voditelj računovodstva

Silvana Linić

Ravnatelj:

Niko Cvjetković

