

**SVEUČILIŠTE U SPLITU,  
SVEUČILIŠNA KNJIŽNICA U SPLITU  
SPLIT  
RUĐERA BOŠKOVIĆA 31  
Razina : 11  
Razdjel: 080**

**Broj RKP-a 2524  
Matični broj 03118436  
OIB: 40099344720  
Šifra djelatnosti: 9101**

**Split, 29. siječanj 2021.**

**BILJEŠKE  
UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE 2020. GODINE**

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 01.01.2020. – 31.12.2020.**

**1. Izvješća o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje 01.01.2020. – 31.12.2020.**

**AOP 001** pokazuje da su ukupni prihodi u iznosu 9.486.134,06 kuna u odnosu na prihode 2019. god. veći za 4,6 %

r.br.	IZVOR PRIHODA	IZNOS	% UČEŠĆA U UK. PRIH
1.	MINISTARSTVO ZNANOSTI,	6.513.842,03	68,67
2.	ŽUPANIJA SD	50.000,00	0,53
3.	GRAD SPLIT	421.234,00	4,44
4.	VLASTITI PRIHOD	6.994,09	0,07
8.	PRIHODI OD NAJMA	122.902,36	1,30
5.	KAMATE	31,25	0,00
6.	PRIJENOSI PROR.KOR.ISTOG PRORAČUNA	1.435.427,33	15,13
10.	SUFINANCIRANJE CIJENE USLUGE, PART.	933.703,00	9,84
11.	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	2.000,00	0,02
	<b>UKUPNO</b>	<b>9.486.134,06</b>	<b>100,00</b>

Vezano za strukturu prihoda potrebnim smatram istaknuti da u ukupnim prihodima od 9.486.134,06 kuna udio Državnog proračuna je 68,67%; , vlastiti prihodi 1,37%, sufinanciranje cijene usluge, participacije i sl. 9,84% te prijenosi između korisnika istog proračuna (Sveučilište u Splitu.) 15,13 % ostale pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (Grad Split i SDŽ) 4,97%.

**AOP-063 Pomoći proračunu iz drugih proračuna** u iznosu 471.234,00 kuna (Županija SD-50.000,00 kuna financijska potpora, Gradski proračun potpora noćnom radu 155.834,00 kuna od ukupno ugovorenog iznosa 170.000,00 kuna, a rata za 03/2020 u iznosu 14.166,00 kuna je preskočena i uplaćena 18.01.2021.g.; 150.000,00 kuna za kupnju knjiga za 2019. a uplata je izvršena 14.siječnja 2020. Tako da taj iznos nije ušao u pokrivanje manjka nefinancijske imovine za 2020. Nego je evidentiran na kontu 63623 –kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Prijedlog za pokrivanje manjka za nefinancijsku imovinu uslijedit će nakon zaključivanja 2020. godine i onda će pri raspodjeli

rezultata za 2020. godinu na Upravnom vijeću biti istaknut zahtjev za Odluku o pokriću manjka nefinancijske imovine za 2019. godinu.

Gradski proračun je tijekom 2020.g. uplatio iznos od 115.400,00 kuna za kupnju knjiga u 2020.g. te je za taj iznos pokriven manjak do nefinancijske imovine.

**AOP 069 –Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna - 1.435.427,33** kuna. Odnosi se na prihode od Sveučilišta u Splitu za materijalne rashode u 2020. godini u iznosu 1.200.000 kuna; te potpora Ministarstva kulture za financiranje matične službe u iznosu 191.873,63 kuna, te prijenos EU sredstava u iznosu 43.553,70 kuna (SRCE 1.145,90 kuna, Sveučilište u Splitu 42.407,80 kuna)..

**AOP-074- Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju i zatezne kamate–** u iznosu 31,25 kuna.

**AOP 105-Ostali nespomenuti prihodi-** iznose 935.703,00 kuna od čega se 933.703,00 kune odnose na upisninu za akademsku godinu 2020.godinu, a 2.000,00 kuna na nadoknadu parničnog troška po presudi.

**AOP-123 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga –**odnose se na vlastite prihode od fotokopiranja i najma prostora u ukupnom iznosu od 129.896,45 kuna-

**Najam u iznosu 122.902,36 kune**

(Najam krova za antenu –Telemah Hrvatska d.o.o. u iznosu 81.302,36 kune; Helipot kafe aparat u iznosu 22.000,00 kuna; Zagrebačka banka u iznosu 18.000,00 kuna (bankomat) , Plantagea u iznosu 600,00 kuna i Fiprom u iznosu 700,00 kuna.

**Fotokopiranje** u iznosu od 6.994,09 kuna.

**AOP 130-Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 6.513.842,03 kune** (plaće, prijevoz, materijalna prava radnika, preventivni zdravstveni pregledi, naknada za nezapošljavanje invalida).

**AOP-148 Rashodi poslovanja iznose 8.799.891,33 kuna** a što je za 0,4% više nego 2019.godine.

	UKUPNO	8.799.891,33	% UČEŠĆA U
KTO	VRSTE RASHODA	IZNOS	UKUPNIM RASHODIMA
<b>31</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>6.612.978,21</b>	<b>73,24</b>
311	Plaće	5.422.648,95	60,06
312	Ostali rashodi za zaposlene	295.598,68	3,27
313	Doprinosi na plaće	894.730,58	9,91
<b>32</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>2.180.804,31</b>	<b>24,66</b>
3211	Službena putovanja	9.383,99	0,10
3212	Naknada za prijevoz na posao i sa	126.823,91	1,40
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.998,18	0,14
3221	Uredski materijal i ostali mat.ras.	191.157,07	2,12
3222	Materijal i sirovine	30.535,22	0,34
3223	Energija	1.143.182,42	12,66
3224	Materijal i djelovi za tekuće i inv.odr.	32.056,54	0,36

3225	Sitan inventar	11.661,00	0,53
3227	Službena radna i zaštitna odjeća	13.787,45	0,15
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	66.634,43	0,74
3232	Usluge tekućeg i inv. Održavanja	68.528,10	0,76
3233	Usluge promidžbe i informiranja	8.181,17	0,09
3234	Komunalne usluge	170.199,24	1,89
3235	Zakupnine i najmanine	24.346,25	0,27
3236	Zdravstvene usluge	12.225,00	0,14
3237	Intelektualne i osobne usluge	6.873,34	0,08
3238	Računalne usluge	75.630,60	0,84
3239	Ostale usluge	120.579,67	1,34
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	0,00
3291	Naknada predst. Tijela	-	0,00
3292	Premije osiguranja	51.230,85	0,57
3293	Reprezentacija	1.034,13	0,01
3294	Članarine	1.300,00	0,01
3295	Naknade i pristojbe	11.495,75	0,13
3296	Troškovi sudski postupaka	-	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi	960,00	0,01
<b>34</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>6.108,81</b>	<b>0,07</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prom.	6.083,85	0,07
3433	Zatezne kamate	24,96	0,00
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	-	0,00
<b>38</b>	<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
3834	Materijalni rashodi iz pret. godina	-	0,00

**AOP 149** –Rashodi za zaposlene- iznose 6.612.978,21 kune. Po strukturi najveći rashodi odnose se na plaće za zaposlene ( u ukupnim rashodima za 2020. godinu i to 60,06%), s tim da su povećani u odnosu na 2019 za 6,1%

**AOP 282 Višak prihoda poslovanja** ostvaren u 2020.godini iznosi 686.242,73 kune, dio služi za pokriće manjka prihoda od nefinancijske imovine, a dio za pokriće manjka prihoda poslovanja iz prethodnih godina.

**AOP 285**-iskazuje manjak prihoda poslovanja –preneseni u iznosu od 95.274,59 kuna

**AOP -341**-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – u iznosu 229.211,15 kuna- odnose se na nabavku knjiga i časopisa u iznosu 119.353,02 kuna, postrojenja i opreme u iznosu 104.758,13 kuna, te ulaganja u računalne programe u iznosu 5.100,00 kuna.

**% UČEŠĆA U UKUPNIM RASH**

<b>42</b>	<b>RASHOD ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>229.211,15</b>	<b>2,54</b>
412	Nematerijalna imovina	-	<b>0,00</b>
422	Postrojenja i oprema	104.758,13	<b>1,16</b>
426	Nematerijalna proizvedena imovina	5.100,00	
431	Knjige i časopisi	119.353,02	<b>1,32</b>

**AOP-399 Manjak prihoda od nefinancijske imovine** - ostvaren manjak prihoda od 229.211,15 kuna. (Grad Split je trebao uplatiti iznos od 150.000,00 kuna za nabavku

knjiga do 31.12.2019., ali je uplatio u 14.01.2020 što će pri raspodjeli rezultata poslovanja za 2020 godinu ići na korekciju po Odluci Upravnog vijeća za zatvaranje manjka nefinancijske imovine.).

**AOP-408-** Manjak prihoda i primitaka preneseni iznosi 468.401,95 kuna. Izvršena je korekcija za iznos 4.000,00 kuna temeljem Odluke o povratu neutrošenih sredstava iz 2019.g. u proračun Grada Splita.

**AOP-636 Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju iznosi 11.370,37 kune.**

**AOP 637 – Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja – u iznosu 580.629,41 kuna.**

Kontinuirani rashodi budućih razdoblja (konto 19311) u iznosu od 557.916,74 kuna odnosi se na obračunatu plaću i prijevoz za 12 mjesec 2020. godine, koja će biti isplaćena u siječnju 2021. godine, te materijalna prava za jednog (otpremna) djelatnika u iznosu 14.845,47 kuna

Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja (19111) uplaćene pretplate za literaturu RRIF; RIF, Radno pravo i NN. u iznosu 7.867,20 kuna

## **2.Bilješke uz BILANCU na dan 31.12.2020. godine**

**AOP-001 Imovina 6.171.057,23 kuna**

**AOP 013 Ispravak vrijednosti građevinskih objekata u iznosu 1.640.396,66 kuna**

**AOP 014 – Postrojenja i oprema** vrijednosti imovine u 2020. u iznosu od 203.801,97 kunu.

**AOP 023 Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme 14.154.746,73 kune.**

**AOP 064 – Novac u banci i blagajni – 742.307,30 kune .**

**AOP 165 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja – u iznosu 7.867,20 kuna.** Konto 19111 –u iznosu 7.867,20 kuna pretplata za 2020.( RRIF, N:N, Računovodstvo i porezi, Radno pravo; RIF)

**AOP 170 – Obveze za rashode poslovanja –858.988,47 kuna.**

Iznos od 562.310,98 kune (odnosi se na obračunatu plaću za 12 mjesec 2020. godine u iznosu 547.465,51 kuna, koja će biti isplaćena u siječnju 2021. godine, te materijalna prava za jednog djelatnika u iznosu 14.845,47 kuna, te **materijalni rashodi 157.280,25 kuna**, obveze za financijske rashode iznose 910,22 kune, a obveze za povrat u proračun 138.487,02 kuna-bolovanje na teret HZZO.

**AOP172-** Obveze za materijalne rashode iznose 157.280,25 kuna( og toga prijevoz s posla i na posao-10.451,23) što će biti podmireno u siječnju 2021. godine

**AOP -176** obveze za financijske rashode u iznosu 910,22 kune( vođenje pl. Prometa).

**AOP 180.** Ostale tekuće obveze-Obveze prema proračunu 138.487,02 kuna .

**AOP-226 –Prihodi budućih razdoblja** u iznosu 611.387,50 kuna odnosi se na upisnine studenata za 2021 godinu.

**AOP 238-Višak prihoda poslovanja** 475.568,14 kuna.

U 2020.godini utvrđen je višak prihoda od poslovanja u iznosu 686.242,73 kune, čiji dio u iznosu 95.274,59 je pokrio preneseni manjak, a iznos od 115.400,00 je korigiran za kapitalne prijenose (konto 63623) koji su utrošeni za nabavu nefinancijske imovine.

**AOP 244 –Manjak prihoda od nefinancijske imovine** 486.938,51 kuna.

**Napomena:** Nemam obveznih bilješki uz bilancu.

### **3.Bilješke uz Promjene u vrijednosti i obujmu imovine i obveza za razdoblje od 01.01.-31.12.2020.**

**AOP 021 Promjene u obujmu nefinancijske imovine** (konto 91512) u iznosu 98.770,52 odnosi se na primljeni uredski namještaj, računalnu opremu i knjige prijenosom dugotrajne nefinancijske imovine od istog proračuna)

#### **4. RAS FUNKCIJSKI**

**AOP-103-** 9.029.102,48 kune.

#### **5. OBVEZE**

**AOP – 036** Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 864.609,10 kune.



Ravnatelj:

*Mirta Matošić*  
Mirta Matošić , viši knjižničar