

Na temelju članka 36. stavka 2. Zakona o ustanovama ("Narodne novine" br.76/93, 29/97,47/99, 38/08. i 127/19) i članka 16. i 21. Statuta Narodne knjižnice Virje (KLASA: 612-01/06-01/15, URBROJ: 2137/18-06-1 od 28. svibnja 2019.) ravnateljica Narodne knjižnice Virje, dana 28. ožujka 2024. donosi

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE VIRJE
za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine**

Članak 1.

Financijski plan Narodne knjižnice Virje za 2023. godinu, ostvaren je kako slijedi:

I. Opći dio

BILANCA PRIHODA I RASHODA

	IZVRSENJE I-XII 2022.	PLAN ZA 2023.	IZVRSENJE I-XII 2023.	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
	1	2	3		
A) RAČUNA PRIHODA	50,497.54	136,000.00	135,413.65	268.16	99.57
B) RAČUNA RASHODA	50,002.19	100,000.00	98,982.26	197.96	98.98
C) VIŠAK/MANJAK PRIHODA	495.35	36,000.00	36,431.39	7,354.68	101.20
D) RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETH.GODINE -VIŠAK/MANJAK	45.76	600.00	541.11	1,182.50	90.19
E) VIŠAK/MANJAK PRIHODA raspoloživo u slijedećem razdoblju	541.11	36,600.00	36,972.50	6,832.71	101.02

Članak 2.

Prihodi i izdaci po grupama utvrđuju se u Bilanci prihoda i izdataka kako slijedi:

BILANCA PRIHODA I RASHODA NARODNE KNJIŽNICE VIRJE

		IZVRŠENJE I-XII 2022. 1	PLAN ZA 2023. 2	IZVRŠENJE I-XII 2023. 3	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
A) UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA		50,497.54	136,000.00	135,413.65	268.16	99.57
6	Prihodi poslovanja	50,497.54	136,000.00	135,413.65	268.16	99.57
63	Pomoći	7,034.31	52,900.00	52,608.47	747.88	99.45
633	Pomoći iz proračuna	7,034.31	52,900.00	52,608.47	747.88	99.45
6331	Tekuće pomoći iz državnog proračuna (manifestacije)	530.89	550.00	530.89	100.00	96.53
6331	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	5,574.36				
6331	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna	796.34	700.00	663.61		94.80
6332	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (knjige)		10,800.00	10,747.13		99.51
6332	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (oprema, investicija)		40,000.00	39,816.84		99.54
6332	Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna (knjige)		850.00	850.00		100.00
6332	Kapitalne pomoći iz gradskih proračuna (knjige)	132.72				
64	Prihodi od imovine	0.01	0.00	0.02		
641	Prihodi od financijske imovine	0.01	0.00	0.02		
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0.01		0.02		
65	Prihodi od pravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	50.43	0.00	0.00		
652	Prihodi po posebnim propisima	50.43	0.00	0.00		
6526	Ostali nespomenuti prihodi -članarina knjižnice	50.43				
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	1,721.92	1,300.00	1,210.00	70.27	93.08
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1,721.92	1,300.00	1,210.00	70.27	93.08
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe -slikovnica, priručnika i sl.	1,721.92	1,300.00	1,210.00	70.27	93.08
67	Prihodi iz proračuna	41,690.87	81,800.00	81,595.16	195.71	99.75
671	Prihodi iz proračuna za fin.redovne djelatnosti korisnika proračuna	41,690.87	81,800.00	81,595.16	195.71	99.75
6711	Prihodi za financ.rashoda poslovanja- iz Proračuna Općine	34,054.71	34,300.00	34,244.68	100.56	99.84
6712	Prihodi za financ.rashoda za nabavu nefinanc.im.- iz Prorač.Općine (knjige, oprema, investicija)	7,636.16	47,500.00	47,350.48	620.08	99.69

II. POSEBNI DIO

		IZVRŠENJE I-XII 2022.	PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE I-XII 2023.	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
		1	2	3	3/1	3/2
B) UKUPNI RASHODI POSLOVANJA		50,002.19	100,000.00	98,982.26	197.96	98.98
PROGRAM U KULTURI		50,002.19	100,000.00	98,982.26	197.96	98.98
NARODNA KNJIŽNICA VIRJE /korisnik/		50,002.19	54,500.00	53,989.36	107.97	99.06
Redovan rad		50,002.19	54,500.00	53,989.36	107.97	99.06
3	Rashodi	41,068.10	45,100.00	42,410.30	103.27	94.04
31	Rashodi za zaposlene	32,916.27	39,000.00	36,684.59	111.45	94.06
311	Plaće	25,888.08	30,000.00	28,104.66	108.56	93.68
3111	Plaće u novcu	25,888.08	30,000.00	28,104.66	108.56	93.68
312	Ostali rashodi za zaposlene	2,800.45	4,000.00	3,942.62	140.79	98.57
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2,800.45	4,000.00	3,942.62	140.79	98.57
313	Doprinosi na plaće	4,227.74	5,000.00	4,637.31	109.69	92.75
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	4,227.74	5,000.00	4,637.31	109.69	92.75
32	Materijalni rashodi	7,844.73	5,660.00	5,320.79	67.83	94.01
321	Naknade troškova zaposlenima	0.00	70.00	65.00		92.86
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		70.00	65.00		92.86
322	Rashodi za materijal i energiju	1,079.89	1,120.00	1,058.65	98.03	94.52
3221	Uredski materijal i ostali mat.rashodi- struč.literatura, štampa i sl.	1,079.89	1,120.00	1,058.65	98.03	94.52
323	Rashodi za usluge	2,742.15	1,900.00	1,743.50	63.58	91.76
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	101.20			0.00	
3235	Zakupnine i najamnine -licence i sl.	1,142.08	1,000.00	883.00	77.32	88.30
3237	Intelektualne i osobne usluge	536.15			0.00	
3238	Računalne usluge	962.72	900.00	860.50	89.38	95.61
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4,022.69	2,570.00	2,453.64	61.00	95.47
3294	Članarine -tuzemne	66.36	70.00	66.36	100.00	94.80
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja-izdav.slik., L.J.I.D. i sl.	3,956.33	2,500.00	2,387.28	60.34	95.49
34	Financijski rashodi	307.10	440.00	404.92	131.85	92.03
343	Ostali financijski rashodi	307.10	440.00	404.92	131.85	92.03
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	307.10	350.00	316.48	103.05	90.42
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		90.00	88.44		98.27

		IZVRŠENJE I-XII 2022.	PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE I-XII 2023.	INDEKS	INDEKS
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8,934.09	9,400.00	11,579.06	129.61	123.18
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8,934.09	9,400.00	11,579.06	129.61	123.18
422	Postrojenja i oprema	1,943.29	0.00	0.00	0.00	
4221	Uredska oprema i namještaj, računala i rač.oprema	1,943.29			0.00	
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	6,990.80	9,400.00	11,579.06	165.63	123.18
4241	Knjige u knjižnici	6,990.80	9,400.00	11,579.06	165.63	123.18
Projekt 25	Uređenje prostora Narodne knjižnice Virje	0.00	45,500.00	44,992.90		98.89
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0.00	45,500.00	44,992.90		98.89
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinanc.imovini	0.00	45,500.00	44,992.90		98.89
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0.00	45,500.00	44,992.90		98.89
4511	Dodatna ulaganja na građ.objektima -zamjena stolarije instalacija...		45,500.00	44,992.90		98.89

Članak 3.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda nalazi se u prilogu i čine sastavni dio ovog Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Narodne knjižnice Virje za 2023. godinu.

KLASA: 612-02/24-01/04
URBROJ: 2137-18-03/2-24-1
Virje, 28. ožujka 2024.

RAVNATELJICA:
Ivanka Ferenčić Martinčić

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE VIRJE

za razdoblje 1. siječanj do 31. prosinac 2023. godine

Temeljem članka 76. stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 114/21.) ministar financija je donio Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23). Pravilnik je objavljen u Narodnim novinama 24. srpnja 2023. godine i stupa na snagu prvoga dana od dana objave odnosno 25. srpnja 2023. godine. Odredbama Zakona o proračunu proračunskim korisnicima jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave propisana je obveza izrade godišnjeg i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana kao i njegovo obrazloženje sukladno odredbama samoga Zakona i spomenutog Pravilnika.

I OPĆI DIO:

Ukupni prihodi poslovanja za navedeno razdoblje iznose =135.413,16 eura što je 99,57% od Plana i 68,16% ili =84.916,11 eura su veći nego u istom razdoblju lani, dok ukupni rashodi poslovanja za navedeno razdoblje iznose =98.982,26 eura ili 98,98% od Plana i veći su za 97,96% ili =48.980,07 eura od lanjskog razdoblja. Znači, ostvaren je višak prihoda za razdoblje u iznosu od =36.431,39 eura na što se pridodaje preneseni višak prihoda iz 2022. godine od =541,25 eura. Znači da u slijedeće razdoblje ulazimo sa ukupnim viškom prihoda od =36.972,50 eura.

Razlog ovako visokom izvršenju i prihoda i rashoda u ovom razdoblju je što smo planirali projekt „Uređenje prostora Narodne knjižnice Virje“ u iznosu od =118.919,64 eura, kao i adekvatne izvore financiranja tog projekta. U drugom polugodištu ove godine započelo se sa konkretnim radovima na ovom projektu, a budući da je izvođač radova ispostavio i 1. privremenu situaciju za svoje radove, uprihodili smo =44.992,90 eura iz nadležnog (općinskog) proračuna, kako bi se na vrijeme podmirio izvođač radova. Na kraju smo uz dosta strpljenja i kašnjenja realizirali naš zahtjev za sufinanciranje ovog projekta iz državnog proračuna -ministarstva kulture.

Raduje nas što i na kraju ove fiskalne godine bilježimo pozitivan rezultat tj. višak prihoda koji je raspoloživ u sljedećim razdobljima od =36.972,50 eura. To je rezultat povećanja ukupnih prihoda u odnosu na 2022. godinu i to za čak =84.916,12 eura ili 168,2%. Istovremeno smo u odnosu na lanjsku godinu povećali i ukupne rashode i to za =48.980,06 eura ili 98%.

Iz svega navedenoga, vidljivo je da je nadležni Proračun (Općina Virje) u ovoj godini adekvatno popratio poslovanje svojeg proračunskog korisnika, a i iz državnog proračuna su ostvarena značajnija sredstva.

II POSEBNI DIO:

Najveći udio u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene i naravno rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

RASHODI ZA ZAPOSLENE (31)

Ovi rashodi izvršeni su u iznosu od =36.684,59 eura ili 94,06% od Plana, ali i 11,45% ili =3.768,32 eura više nego u istom lanjskom razdoblju. Razlog tomu je korekcija plaća.

Napominjemo, da se zaposlenicima Knjižnice redovito isplaćuje uskrsnica i regres za godišnji odmor, te troškovi prehrane kao neoporezivi dodaci na plaću.

RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU (322)

Ovi rashodi izvršeni su u iznosu od =1.058,65 eura ili 94,52% od Plana i na nivou su lanjskog razdoblja. Dakle i dalje se smanjuju i prolongiraju aktivnosti, a gdje bi se takav materijal mogao trošiti, zbog adaptacije Knjižnice.

RASHODI ZA USLUGE (323)

Ovdje spadaju rashodi za usluge telefona, pošte, investicijskog održavanja, komunalne, zdravstvene, intelektualne i računalne usluge, kao i zakupnine i najamnine. Ukupno izvršenje ovih usluga iznosi =1.743,50 eura ili 91,76% Plana, ali je i manje u odnosu na lanjsko razdoblje za =998,64 eura jer nije bilo potrebe za investicijskim održavanjem i intelektualnim uslugama (ugovori o djelu i slično).

OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA (329)

Ukupno izvršenje ovih rashoda iznosi =2.453,64 eura što je 95,47% od Plana, ali su i manji od lanjskog razdoblja za =1.569,05 eura, a što možemo obrazložiti smanjenim aktivnostima unutar ove grupe rashoda.

FINANCIJSKI RASHODI (34)

Odnose na usluge platnog prometa i njihovo izvršenje je =404,92 eura ili 92,03% od Plana i nešto su veći od lanjskog razdoblja zbog poskupljenja bankarskih usluga.

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (42)

Rashodi unutar ovog razreda izvršeni su u iznosu od =11.579,06 eura tj. premašuju planirano za 23,18% ili =2.179,06 eura, a također su i veći za =2.644,97 eura ili 29,61% u odnosu na lanjsko razdoblje. Razlog tomu je povećana potreba za knjižnom građom u ovoj godini.

RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI (45)

Ovdje smo iskazali naše investicijske troškove, tj. ovogodišnje troškove na adaptaciji same Knjižnice sa izvršenjem od =44.992,90 eura ili 98,89% od plana. Sa ovim projektom se nastavlja i u sljedećim razdobljima.

To su inače i normalna odstupanja s obzirom na izvršenje protekle godine, budući da je svaka proračunska godina, a što se tiče nabave dugotrajne imovine, specifična.

OBVEZE

Stanje obveza knjižnice na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi =3.003,55 eura. Od tog iznosa, na obveze za zaposlene otpada =2.888,45 eura, dok na obveze za materijalne rashode otpada preostalih =115,10 euro.

Napominjemo, da od ukupno ovdje iskazanih obveza sa 30. prosincem 2023. godine NEMA dospjelih obveza.

STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Na dan 30. prosinca 2023. godine Narodna knjižnica Virje NEMA potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.