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 (KLASAč 612-01/06-01/15, URBROJ: 2137/18-06-1 od 28. svibnja 2019.) ravnateljica Narodne knjižnice Virje, dana 8. svibnja 2025. donosi

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE VIRJE
za razdoblje 1. siječanj do 31. prosinac 2024. godine

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Narodne knjižnice Virje za razdoblje 1. siječanj do 31. prosinac 2024. godine, ostvaren je kako slijedi:

		IZVRŠENJE I-XII 2023. 1	PLAN ZA 2024. 2	IZVRŠENJE I-XII 2024. 3	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
A)	RAČUNA PRIHODA	**135,413.65**	**250,000.00**	**232,759.10**	**171.89**	**93.10**
B)	RAČUNA RASHODA	**98,982.26**	**290,000.00**	**273,603.12**	**276.42**	**94.35**
C)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA	**36,431.39**	**-40,000.00**	**-40,844.02**	**-112.11**	**102.11**
D)	RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETH.GODINE -VIŠAK/MANJAK	**541.25**	**36,972.50**	**36,972.50**	**6,830.95**	**100.00**
E)	VIŠAK/MANJAK PRIHODA za pokriće u slijedećem razdoblju	**36,972.64**	**-3,027.50**	**-3,871.52**	**-10.47**	**127.88**

Članak 2.

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

BILANCA PRIHODA I RASHODA FINANCIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE VIRJE

		IZVRŠENJE I-XII 2023. 1	PLAN ZA 2024. 2	IZVRŠENJE I-XII 2024. 3	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
A)	**UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA**	**135,413.65**	**250,000.00**	**232,759.10**	**171.89**	**93.10**
6	**Prihodi poslovanja**	**135,413.65**	**250,000.00**	**232,759.10**	**171.89**	**93.10**
63	**Pomoći**	**52,608.47**	**54,550.00**	**54,550.00**	**103.69**	**100.00**
633	**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**	**52,608.47**	**54,550.00**	**54,550.00**	**103.69**	**100.00**
6331	Tekuće pomoći iz državnog proračuna (manifestacije)	530.89	550.00	550.00	103.60	100.00
6331	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna	663.61	1,000.00	1,000.00	150.69	100.00
6332	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (knjige)	10,747.13	11,800.00	11,800.00	109.80	100.00
6332	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (oprema, investicija)	39,816.84	40,000.00	40,000.00	100.46	100.00
6332	Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna (knjige)	850.00	1,200.00	1,200.00	141.18	100.00
64	**Prihodi od imovine**	**0.02**	**0.00**	**0.07**	**350.00**	
641	**Prihodi od financijske imovine**	**0.02**	**0.00**	**0.07**	**350.00**	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0.02		0.07	350.00	
66	**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima**	**1,210.00**	**650.00**	**596.80**	**49.32**	**91.82**
661	**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga**	**1,210.00**	**650.00**	**596.80**	**49.32**	**91.82**
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe -slikovnica, priručnika i sl.	1,210.00	650.00	596.80	49.32	91.82
67	**Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza**	**81,595.16**	**194,800.00**	**177,612.23**	**217.67**	**91.18**
671	**Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika**	**81,595.16**	**194,800.00**	**177,612.23**	**217.67**	**91.18**
6711	Prihodi za financ.rashoda poslovanja- iz Proračuna Općine	34,244.68	49,500.00	44,305.78	129.38	89.51
6712	Prihodi za financ.rashoda za nabavu nefinancijske imovine- iz Prorač.Općine (knjige, oprema, investicija)	47,350.48	145,300.00	133,306.45	281.53	91.75

II. POSEBNI DIO

		IZVRŠENJE I-XII 2023. 1	PLAN ZA 2024. 2	IZVRŠENJE I-XII 2024. 3	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
B)	**UKUPNI RASHODI POSLOVANJA**	**98,982.26**	**290,000.00**	**273,603.12**	**276.42**	**94.35**
	PROGRAM U KULTURI	**98,982.26**	**290,000.00**	**273,603.12**	**276.42**	**94.35**
	NARODNA KNJIŽNICA VIRJE /korisnik/	**98,982.26**	**290,000.00**	**273,603.12**	**276.42**	**94.35**
	Redovan rad	**53,989.36**	**74,000.00**	**71,072.81**	**131.64**	**96.04**
3	**Rashodi poslovanja**	**42,410.30**	**50,160.00**	**48,926.82**	**115.37**	**97.54**
31	**Rashodi za zaposlene**	**36,684.59**	**44,000.00**	**43,129.99**	**117.57**	**98.02**
311	**Plaće (Bruto)**	**28,104.66**	**34,500.00**	**33,721.87**	**119.99**	**97.74**
3111	Plaće za redovan rad	28,104.66	34,500.00	33,721.87	119.99	97.74
312	**Ostali rashodi za zaposlene**	**3,942.62**	**4,000.00**	**3,999.08**	**101.43**	**99.98**
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3,942.62	4,000.00	3,999.08	101.43	99.98
313	**Doprinosi na plaće**	**4,637.31**	**5,500.00**	**5,409.04**	**116.64**	**98.35**
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4,637.31	5,500.00	5,409.04	116.64	98.35
32	**Materijalni rashodi**	**5,320.79**	**5,760.00**	**5,450.52**	**102.44**	**94.63**
321	**Naknade troškova zaposlenima**	**65.00**	**20.00**	**20.00**	**30.77**	**100.00**
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	65.00	20.00	20.00	30.77	100.00
322	**Rashodi za materijal i energiju**	**1,058.65**	**800.00**	**783.43**	**74.00**	**97.93**
3221	Uredski materijal i ostali mat.rashodi- struč.literatura, štampa i sl.	1,058.65	800.00	783.43	74.00	97.93
323	**Rashodi za usluge**	**1,743.50**	**2,570.00**	**2,491.88**	**142.92**	**96.96**
3231	Usluge telefona, internete, pošte i prijevoza		60.00	27.38		45.63
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		330.00	310.50		94.09
3235	Zakupnine i najamnine -licence i sl.	883.00	1,140.00	1,118.88	126.71	98.15
3238	Računalne usluge	860.50	1,100.00	1,035.12	120.29	94.10
329	**Ostali nespomenuti rashodi poslovanja**	**2,453.64**	**2,370.00**	**2,155.21**	**87.84**	**90.94**
3294	Članarine i norme	66.36	70.00	66.36	100.00	94.80
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja-izdav.slik., LJ.I.D. i sl.	2,387.28	2,300.00	2,088.85	87.50	90.82
34	**Financijski rashodi**	**404.92**	**400.00**	**346.31**	**85.53**	**86.58**
343	**Ostali financijski rashodi**	**404.92**	**400.00**	**346.31**	**85.53**	**86.58**
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	316.48	400.00	346.31	109.43	86.58
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	88.44				

		IZVRŠENJE I-XII 2023.	PLAN ZA 2024.	IZVRŠENJE I-XII 2024.	INDEKS	INDEKS
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**11,579.06**	**23,840.00**	**22,145.99**	**191.26**	**92.89**
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**11,579.06**	**23,840.00**	**22,145.99**	**191.26**	**92.89**
424	**Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti**	**11,579.06**	**23,840.00**	**22,145.99**	**191.26**	**92.89**
4241	Knjige u knjižnici	11,579.06	23,840.00	22,145.99	191.26	92.89
Projekt 2511	**Uređenje prostora Narodne knjižnice Virje**	**44,992.90**	**216,000.00**	**202,530.31**	**450.14**	**93.76**
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**44,992.90**	**216,000.00**	**202,530.31**	**450.14**	**93.76**
45	**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinanc.imovini**	**44,992.90**	**216,000.00**	**202,530.31**	**450.14**	**93.76**
451	**Dodatna ulaganja na građevinskim objektima**	**44,992.90**	**216,000.00**	**202,530.31**	**450.14**	**93.76**
4511	Dodatna ulaganja na građ.objektima -zamjena stolarije instalacija..,	44,992.90	216,000.00	202,530.31	450.14	93.76

Članak 3.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda nalazi se u prilogu i čine sastavni dio ovog Godišnjeg izvještaja o izvršenju Narodne knjižnice Virje za 2024. godinu.

KLASA: 612-02/25-01/
URBROJ: 2137-18-03/2-25-1
Virje, 8. svibnja 2025.

RAVNATELJICA:
Ivanka Ferenčić Martinčić

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

za razdoblje 1. siječanj do 31. prosinac 2024. godine

Temeljem članka 76. stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21.) 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 =232.759,10 eura što je 93,10% od Plana i 71,89% ili =97.345,45 eura su veći nego u istom razdoblju lani, dok ukupni rashodi poslovanja za navedeno razdoblje iznose =273.603,12 eura ili 94,35% od Plana i veći su za 176,42% ili =174.620,86 eura od lanjskog razdoblja. Znači, ostvaren je manjak prihoda za razdoblje u iznosu od =-40.844,02 eura na što se pridodaje preneseni višak prihoda iz 2023. godine od =36.972,50 eura. Znači da u slijedeće razdoblje ulazimo sa ukupnim manjkom prihoda od =-3.871,52 eura, što će se pokriti već u slijedećem razdoblju (kvartalu).

Razlog ovako visokom izvršenju i prihoda i rashoda u ovom razdoblju je što smo i u 2024. godini nastavili sa realizacijom planiranog projekta „Uređenje prostora Narodne knjižnice Virje“ u iznosu od =216.000,00 eura, a za što smo osigurali i adekvatne izvore financiranja, što nam potvrđuje i samo izvršenje ove stavke od =202.530,31 eura.

Iako na kraju ove fiskalne godine nismo zabilježili pozitivan rezultat tj. ostvaren je manjak prihoda koji će vjerujemo biti pokriven u prvom razdoblju (kvartalu) 2025. godine, raduje činjenica da smo i ove godine ostvarili vrlo visoke prihode od pomoći u visini od =54.550,00 eura ili 100% od planiranoga i veće za 3,69% ili =1.941,53 eura od lanjskog razdoblja. Naročito bi tu istaknuli pomoć iz državnog proračuna od =40.000,00 eura za naš projekt „uređenja prostora Knjižnice -Virje“.

To je rezultiralo povećanjem ukupnih prihoda u odnosu na 2023. godinu i to za čak =97.345,45 eura ili 71,89%. Istovremeno smo u odnosu na lanjsku godinu povećali i ukupne rashode i to za =174.620,86 eura ili 176,42%.

Iz svega navedenoga, vidljivo je da je i nadležni Proračun (Općina Virje) u ovoj godini također adekvatno popratio poslovanje svojeg proračunskog korisnika i to u ukupnom iznosu od =177.612,23 eura što je 91,18% planiranoga, ali i =96.017,07 eura ili 117,67% više u odnosu na 2023. godinu.

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 =43.129,99 eura ili 98,02% od Plana, ali i 17,57% ili =6.445,40 eura više nego u istom lanjskom razdoblju. Razlog tomu je korekcija plaća za dva zaposlenika.

Napominjemo, da se zaposlenicima Knjižnice redovito isplaćuje uskrsnica, božićnica, darovi djeci 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 =783,43 eura ili 97,93% od Plana i manji su u odnosu na lanjsko razdoblje za 26% ili =275,22 eura. 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 =2.491,88 eura ili 96,96% Plana, ali je i veće u odnosu na lanjsko razdoblje za =748,38 eura jer su se ukazale potrebe za investicijskim održavanjem, najmom licenci i opreme, kao i računalnim uslugama.

OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA (329)

Ukupno izvršenje ovih rashoda iznosi =2.155,21 eura što je 90,94% od Plana, ali su i manji od lanjskog razdoblja za =298,43 eura ili cca.12%, a što možemo obrazložiti smanjenim aktivnostima unutar ove grupe rashoda.

FINANCIJSKI RASHODI (34)

Odnose na usluge platnog prometa i njihovo izvršenje je =346,31 eura ili 86,58% od Plana i možemo reći da su na nivou lanjskog razdoblja.

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (42)xxxx

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 već spomenutim izvršenjem od =202.530,31 eura ili 93,76% 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 2024. godine iznosi =6.462,60 eura. Od tog iznosa, na obveze za zaposlene otpada =3.702,35 eura, na obveze za materijalne rashode otpada =111,72 euro, dok na obveze za nabavu nefinancijske imovine otpada daljnjih =2.648,53 eura.

Napominjemo, da Knjižnica nema **dospjelih** obveza na dan 31. prosinca 2024. godine.

STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Na dan 31. prosinca 2024. godine Narodna knjižnica Virje NEMA potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.