

Gunja, 31. ožujka 2020. godine

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA „NARODNE  
 KNJIŽNICE I ČITAONICE GUNJA“ ZA 2019. GODINU**

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana „Narodne knjižnice i čitaonice Gunja“ za 2019. godinu sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20).

Obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za 2019. godinu obuhvaća opći i posebni dio financijskog plana. Narodna knjižnica i čitaonica Gunja nije imala zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nije koristila proračunske zalihe, nije davala jamstva i izdatke po jamstvima.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskoga plana za 2019. godinu obuhvaća: Opći dio Financijskoga plana koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije, posebni dio Financijskoga plana po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji i obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

**1. Opći dio**

**Tablica 1.** Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

<b>OPIS</b>	<b>Izvorni plan</b>	<b>PLAN 2019. GODINE(II.IZMJENA)</b>	<b>GODIŠNJE IZVRŠENJE</b>	<b>Index</b>
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>				
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>88.732,84</b>	<b>83.024,71</b>	<b>79.154,57</b>	<b>95,33%</b>
Prihodi poslovanja	78.232,84	83.024,71	79.154,57	95,33%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>88.732,84</b>	<b>83.024,71</b>	<b>65.431,47</b>	<b>78,81%</b>
Rashodi poslovanja	78.232,84	83.024,71	65.091,47	78,40%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	500,00	340,00	340,00	100,00%
<b>RAZLIKA – VIŠAK/ MANJAK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.723,10</b>	<b>0,00%</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA/ FINANCIRANJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. UKUPAN DONOS VIŠKA/ MANJKA IZ PREDHODNIH GODINA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Višak/ manjak iz prethodne	0	0	0	0

(ih) godine koji će se pokriti/ rasporediti				
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Višak/ manjak + neto financiranje	0	0	0	0

Ukupni prihodi u 2019. godini ostvareni su u iznosu od 79.154,57 kuna ili 95,33% od ukupno planiranih prihoda 83.024,71 kuna.

Ukupni rashodi godišnjeg izvršenja izvršeni su u iznosu od 65.431,47 kuna što je 78,81% od planiranih rashoda 83.024,71 kuna.

Iz godišnjeg izvještaja vidljivo je kako je u 2019. godini ostvaren višak prihoda i primitaka u iznosu od 13.723,10 kuna. Od toga nepodmirene obveze na dan 31. prosinca 2019. godine u iznosu su od 10.064,17 kn a čine nedospjele obveze za jednu zaposlenu osobu, koje dopijevaju u 1. mjesecu 2020. godine.

Knjižnica ne raspolaže sredstvima iz prethodnih godina budući da je kao ustanova osnovana u 2019. godini.

a) Izvršenje po ekonomskoj klasifikaciji

#### **A.Račun prihoda i rashoda**

**Tablica 2.**Struktura prihoda i primitaka prema ekonomskoj klasifikaciji

Konto/ Račun	Vrsta prihoda	Izvorni plan	Plan za 2019.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks
<b>6</b>	<b>Prihodi od poslovanja</b>	<b>88.732,84</b>	<b>83.024,71</b>	<b>79.154,57</b>	<b>95,33 %</b>
<b>65</b>	<b>Prihodi od pristojbi, naknada i po posebnim propisima</b>	<b>1.000,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.590,00</b>	<b>99,72%</b>
65262	Naknada za obavljanje pratećih djelatnosti (nagrade)	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00%
65264	Članarine i druge naknade korisnika	1.000,00	1.600,00	1.590,00	99,38%
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti</b>	<b>87.732,84</b>	<b>79.424,71</b>	<b>75.564,57</b>	<b>95,14%</b>
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	88.232,84	79.424,71	75.224,57	94,71%
6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	500,00	340,00	340,00	100,00%

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 79.154,57 kune ili 95,33% od godišnjeg plana. Prihodi od pristojbi, naknada i po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od

3.590,00 kuna ili 99,72% od godišnjeg plana. Prihodi od obavljanja pratećih djelatnosti (Nagrada za „Najbolji mali web“ 2019. godine) ostvareni su u iznosu od 2.000,00 kn, dok su prihodi od članarina i zakasnina ostvareni u iznosu od 1.590,00 kuna.

Prihodi iz Proračuna Općine Gunja ostvareni su u iznosu od 75.564,57 kuna ili 95,14% od godišnjeg plana. Prihodi iz općinskog proračuna obuhvaćaju: prihode za financiranje rashoda poslovanja i prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, odnosno knjiga. Prihodi za financiranje rashoda poslovanja u iznosu su od 75.224,57 kuna ili 94,71% od godišnjeg plana. Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine, odnosno knjiga, u iznosu su od 340,00 kuna ili 100% od godišnjeg plana.

**Tablica 3.** Struktura rashoda i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji

Konto/ Račun	Vrsta rashoda/ primitka	Izvorni plan	Plan za 2019.	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks
	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>88.732,84</b>	<b>83.024,71</b>	<b>65.431,47</b>	<b>78,81%</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>88.232,84</b>	<b>82.684,71</b>	<b>65.091,47</b>	<b>78,72%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>55.364,52</b>	<b>56.016,39</b>	<b>47.097,25</b>	<b>84,08%</b>
311	Plaće (bruto)	45.934,90	45.937,77	38.280,90	83,33%
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.850,00	2.500,00	2.500,00	100,00%
313	Doprinosi na plaću	7.579,62	7.579,62	6.316,35	83,33%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>31.868,32</b>	<b>23.968,32</b>	<b>15.515,29</b>	<b>64,73%</b>
3211	Službena putovanja	1.000,00	1.000,00	500,00	50,00%
3212	Naknade za prijevoz	6.868,32	6.868,32	5.723,60	83,33%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenih	1.000,00	500,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali mat.ras.	6.000,00	8.100,00	2.787,74	34,42%
3231	Usluge telefona, interneta i pošte	500,00	500,00	300,00	60%
3237	Knjigovodstvene usluge	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00%
3238	Računalne usluge	1.500,00	1.500,00	989,25	65,95%
3293	Reprezentacija	1.000,00	2.700,00	1.214,70	44,99%
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.340,00</b>	<b>89,33%</b>
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	1.500,00	1.340,00	89,33%
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>500,00</b>	<b>340,00</b>	<b>340,00</b>	<b>100,00%</b>
424	Knjige, umjetnička djela i ostalo	500,00	340,00	340,00	100,00%

Ukupni rashodi za godišnje izvješće 2019. godine ostvareni su u iznosu od 65.431,47 kuna ili 78,81% od plana. Ukupni rashodi odnose se na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 65.091,47 kuna ili 84,08%, a odnosi se na rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashode. Rashodi za zaposlene odnose se na redovan rad u knjižnici, a ostvareni su u iznosu od 47.097,25 kuna odnosno 84,08%. Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 15.515,29 kuna ili 64,73%, a obuhvaćaju:

službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenih, uredski materijal i ostali materijalni rashodi, usluge telefona, interneta i pošte, knjigovodstvene usluge, računalne usluge i reprezentaciju. Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 1.340,00 kuna, odnosno 89,33% od plana za 2019. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, odnosno knjižnične građe, ostvareni su u iznosu od 340,00 kuna.

b) Izvršenje prihoda i rashoda prema izvorima financiranja

Narodna knjižnica i čitaonica Gunja proračunski je korisnik Općine Gunja, koja je izvor financiranja djelatnosti knjižnice. Izvori financiranja knjižnice su: opći prihodi i primici Općine Gunja, pomoći, donacije i vlastiti prihodi.

**Tablica 4.** Izvršenje prihoda prema izvorima financiranja

Izvor financiranja	Izvorni plan	Plan za 2019. godinu	Godišnje izvršenje plana	Indeks
Opći prihodi i primici	87.232,84	79.424,71	75.564,57	95,14%
Vlastiti prihodi	1.000,00	1.600,00	1.590,00	99,38 %
Pomoći	0,00	2.000,00	2.000,00	100,00%
<b>Ukupno</b>	<b>88.232,84</b>	<b>83.024,71</b>	<b>79.154,57</b>	<b>95,34%</b>

Prema izvorima financiranja knjižnice, prihodi i rashodi redovne djelatnosti ostvareni su kako slijedi: Opći prihodi i primici općinskog proračuna Općine Gunja u iznosu od 75.564,57 kuna, odnosno 95,14%, a odnose se na rashode poslovanja i rashode nabave nefinancijske imovine, odnosno knjiga. Vlastite prihode čine članarine i naknade korisnika a koje su ostvarene u iznosu od 1.590,00 kuna. Pomoći se odnose na nagradu Knjižnici u iznosu od 2.000,00 kuna.

**I. Posebni dio Financijskoga plana**

U posebnom dijelu izvršenje Financijskog plana iskazano je po organizacijskoj programskoj klasifikaciji u tablici s broječanim oznakama i nazivima razdjela i glave, glavnog programa, programa i aktivnosti i računa ekonomske klasifikacije na razini podskupine.

a) Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

**Tablica 5.** Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

Naziv razdjela i glave	Račun iz računskog plana	Izvorni plan	Plan za 2019. godinu	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Indeks
Razdjel 0820	Službe kulture	88.732,84	77.884,71	65.091,47	83,57%
Proračunski korisnik 50784	Narodna knjižnica i čitaonica Gunja	88.732,84	79.424,71	75.564,57	95,14 %

Narodna knjižnica i čitaonica Gunja kao proračunski korisnik Općine Gunja ostvarila je godišnje izvršenje rashoda poslovanja za 2019. godinu u iznosu 65.431,47 kuna ili 83,57 %.

b) Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Prema Financijskome planu Narodne knjižnice i čitaonice Gunja za 2019. godinu, program stručne knjižnične i informacijske djelatnosti podijeljen je na tri aktivnosti: Aktivnost redovna knjižnična djelatnost, Aktivnost nabave knjižnične građe i aktivnost Mjeseca hrvatske knjige.

**Tablica 6.** Redovna knjižnična djelatnost

Konto/ račun	Vrsta rashoda	Izvorni plan	Plan za 2019.	Izvršenje u 2019.	Indeks
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>88.232,84</b>	<b>82.684,71</b>	<b>65.091,47</b>	<b>78,72%</b>
31	Rashodi za zaposlene	55.364,52	56.016,39	47.097,25	84,08%
32	Materijalni rashodi	31.864,32	23.968,32	15.515,29	64,73%
34	Financijski rashodi	1.000,00	1.500,00	1.340,00	89,33%

Rashodi za redovnu knjižničnu djelatnost ostvareni su u ukupnom iznosu od 65.091,47 kuna, odnosno 78,72% od plana.

**Tablica 7.** Aktivnost nabava knjižnične građe

Konto/ račun	Vrsta rashoda	Izvorni plan	Plan za 2019.	Izvršenje u 2019.	Indeks
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>500,00</b>	<b>340,00</b>	<b>340,00</b>	<b>100,00%</b>
424	Knjige, umjetnička djela i ostalo	340,00	340,00	340,00	100,00%

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, odnosno knjiga, izvršeni su u iznosu od 340,00 kuna od planiranih 340,00 kuna.

**Tablica 8.** Aktivnost Mjesec hrvatske knjige

Konto/ račun	Vrsta rashoda	Izvorni plan	Plan za 2019.	Izvršenje u 2019.	Indeks
	<b>Aktivnost mjesec hrvatske knjige</b>	<b>10.000,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.138,93</b>	<b>94,91%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>10.000,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.138,93</b>	<b>94,91%</b>
3293	Reprezentacija	10.000,00	1.200,00	1.138,93	94,91%

Narodna knjižnica i čitaonica Gunja je u 2019. godini provela aktivnost Mjeseca hrvatske knjige, organizirane su tri promocije lokalnih autora kao i brojne radionice. Materijalni rashodi za potrebe provođenja ove aktivnosti u iznosu su od 1.138,93 kune što je 94,91% od planiranoga iznosa prema planu za 2019. godinu.

Vršiteljica dužnosti ravnateljice  
Tena Franić, mag.cult.