



REPUBLIKA HRVATSKA
VUKOVARSKO - SRIJEMSKA ŽUPANIJA
 OPĆINA GUNJA
OPĆINSKO VIJEĆE

KLASA: 400-04/23-01/1
URBROJ: 2196-14-03-1-4
Gunja, 07.06.2023.

Na temelju članka 49. Statuta Javne ustanove „Narodna knjižnica i čitaonica Gunja“ („Službeni vjesnik“ Općine Gunja br. 03/19. i 01/20.) i članka 29. Statuta Općine Gunja („Službeni vjesnik“ Općine Gunja br. 01/18., 01/20. i 02/21.), Općinsko vijeće Općine Gunja na svojoj 20. sjednici održanoj dana 07.06.2023. godine donijelo je

ZAKLJUČAK

o davanju prethodne suglasnosti na Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana „Narodne knjižnice i čitaonice Gunja“ za 2022. godinu

I.

Daje se prethodna suglasnost na Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana „Narodne knjižnice i čitaonice Gunja“ za 2022. godinu. Izvještaj čini sastavni dio ovog Zaključka.

II.

Ovaj Zaključak stupa na snagu osmog dana od dana objave u „Službenom vjesniku“ Općine Gunja.

PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA:
Antonio Marković



Narodna knjižnica i čitaonica Gunja
 Ulica Vladimira Nazora 113
 32260 Gunja
 OIB:07902344651

Gunja, 30. ožujka 2023. godine

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA „NARODNE KNJIŽNICE I ČITAONICE GUNJA“ ZA 2022. GODINU

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana „Narodne knjižnice i čitaonice Gunja“ za 2022. godinu sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 01/20, 147/20). Obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za 2021. 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 2022. 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.

I. Opći dio

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

OPIS	Izvorni plan	PLAN za 2022. GODINU(II.IZMJENA)	GODIŠNJE IZVRŠENJE	Indeks
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
PRIHODI UKUPNO	207.269,92	155.898,72	157.397,74	100,96 %
Prihodi poslovanja	207.269,92	155.898,72	157.397,74	100,96%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	0	0
RASHODI UKUPNO	207.269,92	155.898,72	155.874,02	99,98%
Rashodi poslovanja	162.269,92	118.316,47	118.306,77	99,99%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	45.000,00	37.582,25	37.567,25	99,96%
RAZLIKA – VIŠAK/ MANJAK	0	0	1.523,72	0,00 %
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/ FINANCIRANJA	0	0	0	0
C. UKUPAN DONOS VIŠKA/ MANJKA IZ PREDHODNIH GODINA	0	2.172,43	2.172,43	100,00 %
Višak/ manjak iz prethodne (ih) godine koji će se	0	2.172,43	2.172,43	100,00 %

pokriti/ rasporediti				
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0
Višak/ manjak + neto financiranje	0	0	0	0

Ukupni prihodi u 2022. godini ostvareni su u iznosu od 157.397,74 kuna ili 100,96% od ukupno planiranih prihoda 155.898,72 kuna.

Ukupni rashodi godišnjeg izvršenja izvršeni su u iznosu od 155.874,02 kuna što je 99,98% od planiranih 155.898,72 kuna rashoda.

Iz godišnjeg izvještaja vidljivo je kako je u 2021. godini ostvaren višak prihoda i primitaka u iznosu od 2.172,43 kuna.

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 2022. (II. Izmjena)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks
6	Prihodi od poslovanja	207.269,92	155.898,72	157.397,74	100,96%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	45.000,00	26.000,00	26.000,00	100%
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	45.000,00	26.000,00	26.000,00	100%
64	Prihodi od imovine	0,00	1,00	0,02	2,00%
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	1,00	0,02	2,00%
6414	Prihodi od zateznih kamata	0,00	1,00	0,02	2,00%
65	Prihodi od pristojbi, naknada i po posebnim propisima	2.000,00	514,00	514,00	100%
652	Prihodi po posebnim propisima	2.000,00	514,00	514,00	100%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	160.269,92	129.383,72	129.383,72	100,00%
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	160.269,92	129.383,72	129.383,72	100,00%
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	160.269,92	129.383,72	129.383,72	100,00 %

6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	-
6831	Ostali prihodi			1.500,00	0,00%
922	Preneseni višak		2.172,43		-

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od 157.397,74 kuna odnosno 100,96% od godišnjeg plana. Prihodi od pomoći iz proračuna koji nije nadležan odnosi se na sredstva Ministarstva kulture i medija za nabavu knjižnične građe u iznosu od 26.000,00 kuna, što je 100,00% od planiranog iznosa. Prihodi od pristojbi, naknada i po posebnim propisima (članarine, zakasnine) ostvareni su u iznosu od 514 kuna ili 100% od godišnjeg plana. Prihodi iz Proračuna Općine Gunja ostvareni su u iznosu od 129.383,72 kuna ili 100 % od godišnjeg plana. Prihodi iz općinskog proračuna obuhvaćaju: prihode za financiranje rashoda poslovanja i prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Prihodi od kamata banaka iznose 0,02 kn što je ukupno 2% od planiranog. Ostali prihodi u iznosu od 1.500,00 kn čine višak sredstava kojat treba vratiti u 2023.g. u nadležni proračun.

Tablica 3. Struktura rashoda i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji

Konto/ Račun	Vrsta rashoda/ primitka	Izvorni plan	Plan za 2022. (II. Izmjena)	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks
	UKUPNI RASHODI	207.269,92	155.898,72	155.874,02	99,98%
3	Rashodi poslovanja	162.269,92	118.316,47	118.306,77	99,99 %
31	Rashodi za zaposlene	109.533,28	80.483,44	80.483,44	100,00 %
311	Plaće (bruto)	91.874,04	67.796,93	67.796,93	100,00%
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00 %
313	Doprinosi na plaću	15.159,24	11.186,51	11.186,51	100,00 %
32	Materijalni rashodi	51.236,64	34.600,39	34.590,69	99,97%
3211	Službena putovanja	1.000,00	792,00	792,00	100,00%
3212	Naknade za prijevoz	13.736,64	9.090,38	9.090,38	100,00 %
3213	Stručno usavršavanje zaposl	1.000,00	0	0,00	0,00 %
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	12.000,00	5.982,61	5.982,61	100,00 %
3231	Usluge pošte	500,00	93,70	93,70	100,00 %
3237	Knjigovodstvene usluge	12.000,00	12.000,00	12.000,00	100,00 %
3237	Autorski honorar	3.000,00	0,00		
3238	Računalne usluge	1.000,00	312,50	312,50	100,00%
3293	Reprezentacija	7.000,00	4.172,00	4.172,00	100,00%
3295	Upravne, sudske i javnobilježničke usluge		2.157,20	2.147,50	99,55%
34	Financijski rashodi	1.500,00	3.232,64	3.232,64	100,00 %
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.500,00	3.227,34	3.227,34	100,00 %
3433	Kamate na doprinose		5,30	5,30	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	45.000,00	37.582,25	37.567,25	99,96 %
412	Licence		7.500,00	7.500,00	100,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostalo	45.000,00	30.082,25	30.067,25	99,96 %

Ukupni rashodi za godišnje izvješće 2022. godine ostvareni su u iznosu od 155.874,02 kuna ili 99,98% od plana. Ukupni rashodi odnose se na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 118.306,77kune ili 99,99%, 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 80.483,44 kune. Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 34.590,69 kuna ili 99,97%, a obuhvaćaju: naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenih, uredski materijal i ostale materijalne rashode, usluge pošte, knjigovodstvene usluge i reprezentaciju. Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 3.227,34kuna, odnosno 100% od plana, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, te kamate na doprinose. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine, odnosno knjižnične građe i licence, ostvareni su u iznosu od 37.567,25 kuna, odnosno 99,96 % od ukupnog planiranog iznosa.

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 prihodi po posebnim propisima.

Tablica 4. Izvršenje prihoda prema izvorima financiranja

Izvor financiranja	Izvorni plan	Plan za 2022. II izmjena	Godišnje izvršenje plana	Indeks
Opći prihodi i primici	160.269,92	129.383,72	129.383,72	100,00 %
Prihodi po posebnim propisima	2.000,00	514,00	514,00	100,00 %
Prihodi od kamata		1	0,02	2,00%
Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Pomoći	45.000,00	26.00000	26.000,00	100,00 %
Ostali prihodi			1.500,00	
Ukupno	207.269,92	155.898,72	157.397,74	100,96%

Prema izvorima financiranja knjižnice, prihodi i rashodi redovne djelatnosti ostvareni su kako slijedi: Opći prihodi i primici općinskog proračuna Općine Gunja u iznosu od 129.383,72 kuna, odnosno 100,00%, a odnose se na rashode poslovanja i rashode nabave nefinancijske imovine. Vlastite prihode čine članarine i naknade korisnika, koje su ostvarene u iznosu od 514,00 kuna. Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na pomoći od Ministarstva kulture i medija za nabavu knjižne i neknjižne građe u iznosu od 26.000,00 kuna, što je 100,00 % od planiranog iznosa. Prihodi od kamata odnose se na prihode od banaka. Ostale prihode u iznosu od 1.500,00 kuna čine sredstva koja se u 2023.g. vraćaju u nadležni proračun.

II. 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 2022. godinu	Izvršenje za izvještajno razdoblje	Indeks
Razdjel 0820	Službe kulture	207.269,92	155.898,72	155.874,02	99,98%
Proračunski korisnik 50784	Narodna knjižnica i čitaonica Gunja	207.269,92	155.898,72	155.874,02	99,98 %

Narodna knjižnica i čitaonica Gunja kao proračunski korisnik Općine Gunja ostvarila je godišnje izvršenje rashoda poslovanja za 2022. godinu u iznosu 155.874,02 kuna ili 99,98 %.

b) Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Prema Financijskome planu Narodne knjižnice i čitaonice Gunja za 2022. godinu, program stručne knjižnične i informacijske djelatnosti podijeljen je na pet aktivnosti: Aktivnost redovna knjižnična djelatnost, Aktivnost nabave knjižnične građe, Aktivnost Mjeseca hrvatske knjige, te aktivnosti programa za djecu: Dan za priču i Ljeto u knjižnici. Aktivnosti programa za djecu nisu izvršena iz razloga što su bila u cijelosti planirana iz sredstava proračuna koji im nije nadležan i isti nisu prošli na natječaju.

Tablica 6. Redovna knjižnična djelatnost

Konto/račun	Vrsta rashoda	Izvorni plan	Plan za 2022.	Izvršenje u 2022.	Indeks
3	Rashodi poslovanja	147.269,92	115.065,38	115.055,68	99,99%
31	Rashodi za zaposlene	109.533,28	80.483,44	80.483,44	100,00 %
32	Materijalni rashodi	36.236,64	31.349,30	31.339,60	99,96%
34	Financijski rashodi	1.500,00	3.232,64	3.232,64	100,00 %

Rashodi za redovnu knjižničnu djelatnost ostvareni su u ukupnom iznosu od 115.055,68 kuna, odnosno 99,99 %.

Tablica 7. Aktivnost nabava knjižnične građe

Konto/račun	Vrsta rashoda	Izvorni plan	Plan za 2022.	Izvršenje u 2022.	Indeks
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	45.000,00	37.582,25	37.567,25	99,96%
412	Licence		7.500,00	7.500,00	100,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostalo	45.000,00	30.082,25	30.067,25	99,96 %

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, izvršeni su u iznosu od 37.567,25 kuna odnosno 99,96 %.

Tablica 8. Aktivnost Mjesec hrvatske knjige

Konto/ račun	Vrsta rashoda	Izvorni plan	Plan za 2022.	Izvršenje u 2022.	Indeks
	Aktivnost mjesec hrvatske knjige	5.000,00	3.251,09	3.251,09	100,00 %
32	Materijalni rashodi	5.000,00	3.251,09	3.251,09	100,00 %
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	1.737,81	1.737,81	100,00%
3237	Intelektualne usluge	1.000,00	0,00	0,00	100,00 %
3293	Reprezentacija	2.000,00	1.513,28	1.513,28	100,00 %

Tablica 9. Aktivnost Program za djecu-Dan za priču

Konto/ račun	Vrsta rashoda	Izvorni plan	Plan za 2022.	Izvršenje u 2022.	Indeks
	Aktivnost Dan za priču	5.000,00	0,00	0,00	0 %
32	Materijalni rashodi	5.000,00	0,00	0,00	0 %
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	0,00	0,00	0 %
3237	Intelektualne usluge	1.000,00	0,00	0,00	0 %
3293	Reprezentacija	2.000,00	0,00	0,00	0 %

Tablica 10. Aktivnost Program za djecu –Ljeto u knjižnici

Konto/ račun	Vrsta rashoda	Izvorni plan	Plan za 2022.	Izvršenje u 2022.	Indeks
	Aktivnost Ljeto u knjižnici	5.000,00	0,00	0,00	0,00 %
32	Materijalni rashodi	5.000,00	0,00	0,00	0,00 %
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	0,00	0,00	0,00 %
3237	Intelektualne usluge	1.000,00	0,00	0,00	0,00 %
3293	Reprezentacija	2.000,00	0,00	0,00	0,00 %

Narodna knjižnica i čitaonica Gunja je u 2022. godini provela aktivnost Mjeseca hrvatske knjige. Materijalni rashodi za potrebe provođenja ove aktivnosti u iznosu su od 3.251,09 kuna što je 100,00 % od planiranoga iznosa.

Vršiteljica dužnosti ravnateljice
Žana Kužet.mag.cult.

