Narodna knjižnica „Šime Vučetić“

Vela Luka

OIB 76372317758

Vela Luka, 25.03.2024.g.

OPĆINA VELA LUKA

OBALA 3 BR.19

OIB: 00935002462

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

(01-12/2023)

Sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) prilažem:

1. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA:

* Sažetak računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
* Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

1. POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA:

* Izvršenje financijskog plana po programskog klasifikaciji

1. OBRAZLOŽENJE:

* Obrazloženje Općeg dijela
* Obrazloženje Posebnog dijela

1. POSEBNI IZVJEŠTAJI

Sukladno Članku 46. Pravilnika Posebni izvještaji su :

* Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapital,
* Izvještaj o korištenju sredstava fondova EU,
* Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima i
* Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Proračunski korisnik Narodna Knjižnica Šime Vučetić, nije se zaduživao, nije koristio sredstva EU fondova, nije imao zajmove, nije imao nikakva potraživanja kao ni sudske sporove.

Sve ostale dospjele obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2023.g. su uredno podmirene.

Sukladno Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023) dajem sljedeće

**OBRAZLOŽENJE:**

**OPĆI DIO**

**Sukladno Članku 43. i 44. navedenog pravilnika:**

**Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka dopunjuje podatke iz računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, stanje novčanih sredstava na početku i na kraju proračunske godine te obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodnih godina i prijenosa sredstava u sljedeću godinu. a obrazloženje se može dati na opisni, grafički ili kombinirani način:**

**-Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **RB.** | **KONTO** | ***BILJEŠKA*** |
| 1. | 6331 | Tekuće pomoći iz državnog proračuna (Ministarstvo kulture i medija) dobivene su za Dane Šime Vučetića (**398,17** eura) i književne susrete (**398,17** eura). Tekuće pomoći iz županijskog proračuna dobivene su za kreativne radionice (**265,00** eura) i za književne susrete (**265,00** eura).  Ukupan iznos tekućih pomoći iznosi 1.326,34 eura, što je u ukupnom iznosu za 11 % više u odnosu na godinu ranije. |
| 2. | 6332 | Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (sve od Ministarstva kulture i medija) dobivene su za:  - nabavu knjižne i neknjižne građe (**4.247,13** eura)  - otkup knjiga uvrštenih na popis A i popis B,  tzv. otkup knjiga (**6.593,06** eura)  (1.dio u iznosu od 1.798,62 eura, 2.dio u iznosu od 1.271,01 eura i 3.dio u iznosu od 3.523,43 eura)  - opremanje i uređenje knjižnice (**2.654,46** eura)  - nabavu računalne opreme (**661,96** eura).  Sredstva dobivena za **otkup knjiga** po prvi put u ovoj godini dobivena su u novcu. Do 2023.g. po osnovi otkupa knjiga, knjižnica je dobivala direktno knjige, a ne novčana sredstva za kupnju knjiga.  Ukupan iznos tekućih pomoći iznosi 14.156,61 eura, što je u ukupnom iznosu za 255,5 % više u odnosu na godinu ranije. |
| 3. | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene veći su za 51,6 % budući je povećana Uskrsnica (u 2023. iznosila je 60,00 eura, a godinu ranije 53,09 eura), Božićnica (u 2023. god. iznosila je 300,00 eura, a godinu ranije 232,26) i Regres (u 2023. iznosio je 270,00 eura, a godinu ranije 199,08 eura).  Od 1.9.2023. uvedena je naknada za podmirenje troškova prehrane  (topli obrok) koji mjesečno iznosi 66,36 eura. |
| 4. | 3234 | Komunalne usluge odnose se na odvoz smeća i opskrbu vodom. Odvoz smeća mjesečno iznosio je 9,48 eura, a od 01.09.2022. iznosi 13,65 eura.  Ukupna potrošnja vode u 2023.g. bila je manja u odnosu na 2022.g. |
| 5. | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja su u 2022. ostvareni u iznosu od 7,96 eura, a u 2023.g. u iznosu od 228,28 eura. Do znatnog povećanja došlo je iz razloga što je knjižnica financirala dio književnog susreta prihodima od upisnina. |
| 6. | 4221 | U 2023.g. knjižnica je nabavila novu uredsku opremu i namještaj, odnosno novi pult i rasvjetu te laptop ukupne vrijednosti 6.158,20 eura. |
| 7. | 4241 | U 2023.g. nabavljena je veća vrijednost knjiga u odnosu na godinu ranije, budući su sredstva dobivena iz državnog proračuna za kupnju knjiga i sredstva za kupnju knjiga iz otkupa znatno povećana u odnosu na godinu ranije. Ukupna novčana sredstva za nabavku knjižne i neknjižne građe u 2022.g. iznosila su 4.357,59 eura, a u 2023.g. 11.185,65 eura. |

* **Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu, odnosno za proračunske korisnike obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeću godinu/razdoblje:**

Pozitivni financijski rezultat 2022.godine iznosio je 1572,85 eura te je prenesen u 2023.g.

Manjak prihoda u 2023.g. iznosio je 1.290,88 eura te se u sljedeću proračunsku godinu prenosi ukupan višak u iznosu od 281,97 eura.

* **Stanje novčanih sredstava na početku i na kraju proračunske godine:**

Na žiro računu IBAN: HR4523400091110415261, kod Privredne banke Zagreb, na dan 01.01.2023. prema izvodu br. 1. stanje računa bilo je 1.589,84 eura, a na dan 31.12.2023. godine prema izvodu broj 79., bilo je281,50 eura.

U blagajni na početku izvještajnog razdoblja nije bilo sredstava, a prema blagajničkom izvještaju na dan 31.12.2023. god. bilo je 0,47 eura.

**OBRAZLOŽENJE:**

**POSEBNI DIO**

Sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženja izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva koji se sastoje od pokazatelja učinka i pokazatelja rezultata.

Narodna knjižnica nema izdvojenih projekata, već obavlja isključivo redovnu aktivnost u skladu sa svojom nadležnosti.

Odgovorna osoba:

Anita Kosović