



Gradska knjižnica i čitaonica

Frane Petrića

Trg Sv. Frane 8, Cres 51557

tel/fax: 051 571 054

e-mail: knjiznica-cres@ri.t-com.hr

mb: 02164043

OIB: 03415683262

Klasa: 400-01/24-01/3

Urbroj: 2213-2-7-24-01

Cres, 10.02.2024.

OBRAZLOŽENJE UZ IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA GRADSKE KNJIŽNICE I ČITAONICE FRANE PETRIĆA ZA 2023. GODINU

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice Frane Petrića za 2023. godinu sastavljen je prema članku 79. Zakona o proračunu ("Narodne novine", br. 144/21.) i članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna ("Narodne novine" br. 85/23.).

1. SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Sastavni dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice Frane Petrića za 2023. godinu čine:

- 1.1. Opći dio Financijskog plana** koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
- 1.2. Posebni dio Financijskog plana** iskazan po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije.
- 1.3. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka**
- 1.4. Posebni izvještaji**
 - Izvještaj o korištenju proračunske zalihe
 - Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
 - Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
 - Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima
 - Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
 - Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Godišnje izvršenje Financijskog plana za 2023. godinu sastoji se od ukupnih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka i nastalog viška iz prethodne godine.

1.1. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

Tablični prikaz sadrži račun prihoda i rashoda gdje su prikazani ukupni prihodi i primici te rashodi i izdaci na razini razreda ekonomske klasifikacije.

	IZVORNI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEX
RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	92.287,00	85.060,69	92,2 %
Vlastiti izvori – preneseni višak iz 2022. g.	183,00	182,40	99,7 %
Rashodi poslovanja	76.820,00	71.481,02	93,1%
Rashod za nabavu nefinancijske imovine	15.650,00	12.892,65	82,4 %
Razlika – višak/manjak		869,42	

Za razdoblje od 01. siječnja 2023. godine do 31. prosinca 2023. godine Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića ostvarila je prihode poslovanja u iznosu od 85.243,09 €, od čega su prihodi poslovanja iznosili 85.060,69 €. U 2022. godini ostvaren je višak sredstava u iznosu od 182,40 € koji je prenesen u 2023. godinu.

Rashodi su iznosili 84.373,67 € od čega su rashodi poslovanja 71.481,02 € i rashodi nefinancijske imovine 12.892,65 €.

Izvršenjem proračuna Gradske knjižnice i čitaonice Frane Petrića za 2023. godinu utvrđen je višak prihoda od 869,42 € koji će se rasporediti u proračun Gradske knjižnice i čitaonice Frane Petrića prilikom donošenja I. izmjene i dopune proračuna Gradske knjižnice i čitaonice Frane Petrića za 2024. godinu.

1.2. POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA

Rashodi i izdaci utvrđeni u Posebnom dijelu, iskazani su po organizacijskoj, ekonomskoj klasifikaciji gdje su iskazani izvorni plan i izvršenje za 2023. godinu s bročanim oznakama i nazivima razdjela i glave, programa, aktivnosti i tekućih projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini indeksa izvršenja za 2023. godinu, u odnosu na izvorni plan za 2023. godinu.

PROGRAM: PROMICANJE KULTURE

NAZIV PROGRAMA	PLANIRANO	IZVRŠENO	INDEKS
Promicanje kulture	92.470,00	84.373,67	91,2
Gradska knjižnica - sredstva za plaće	59.200,00	58.639,12	99,1
Gradska knjižnica - materijalni troškovi	17.620,00	12.841,90	72,9
Gradska knjižnica - nabava knjiga	14.500,00	11.764,02	81,1
Gradska knjižnica - nabava opreme	1.150,00	1.128,63	98,1

CILJ PROGRAMA: Cilj programa je osiguranje osnovne djelatnosti ustanove gradske knjižnice, kroz sufinanciranje troškova rada ustanove, stvaranje i jačanje čitalačkih navika kod djece rane dobi, realizacija programa javnih potreba u kulturi, zadovoljavanje kulturnih potreba građana Grada Cresa kroz dostupnost knjiga, uključivanje građana u kulturno umjetnički amaterizam. Kapitalnim ulaganjem osigurava se nabava knjižnične građe.

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI: Broj članova knjižnice, veličina knjižnog fonda i broj posjetitelja knjižnice, stvaranje i jačanje čitalačkih navika kod djece rane dobi, realizacija programa javnih potreba u kulturi. Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića proračunski je korisnik Grada Cresa kojem Grad Cres osigurava sredstva za plaće, nabavu knjiga, materijalne troškove i nabavu opreme. Za nabavu knjiga, Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića dijelom koristi i sredstva Ministarstva kulture i medija Republike Hrvatske.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija-jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Aktivnosti vezane uz rad Gradske knjižnice	Broj članova Gradske knjižnice	610	620	630
	Knjižni fond	17.180 sv.	17.300 sv.	17.450 sv.

1.3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA

Prihodi za izvršenje Proračuna u 2023. godini planirani su u ukupnom iznosu od 92.287,00 €, a ostvareni su u iznosu od 85.060,69 €. Preneseni višak iz 2022. godine iznosio je 182,40 €.

U nastavku je pregled prihoda po skupinama konta ostvarenih u 2023. godini:

Račun	Opis	Planirano 2023.	Izvršeno 2023.	Indeks
6	Prihodi poslovanja	92.287,00	85.060,69	92,2 %
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	9.950,00	7.698,94	77,4 %
661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	2.800,00	2.871,04	102,5 %
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	79.537,00	74.490,71	93,7 %

Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića je za razdoblje 01. siječnja 2023. godine do 31. prosinca 2023. godine ostvarila prihode i primitke u iznosu od 85.060,69 €, a ostvareni su kako slijedi:

- Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu od 7.698,94 € (Ministarstvo kulture i medija RH osiguralo je sredstva za nabavu knjiga),

- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 2.871,04 €,
- Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 74.490,71 € od toga iznos od 69.362,08 € odnosi se na prihode za financiranje rashoda poslovanja a prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 5.128,63 €.

Rashodi poslovanja

Rashodi u izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu su planirani u iznosu od 92.470,00 € ostvareni su u iznosu od 84.373,67 €.

Za razdoblje od 01. siječnja 2023. godine od 31. prosinca 2023. godine Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića ostvarila je rashode i izdatke u iznosu od 84.373,67 € od čega su rashodi poslovanja 71.481,02 € i rashodi za nabavu nefinancijske imovine 12.892,65 €.

U nastavku se daje pregled rashoda po skupinama konta:

Račun	Opis	Planirano 2023.	Izvršeno 2023.	Index
31	Rashodi za zaposlene	59.200,00	58.639,12	99,1 %
32	Materijalni rashodi	17.620,00	12.841,90	72,9 %
422	Rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja	1.150,00	1.128,63	98,1 %
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	14.500,00	11.764,02	81,1 %

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 58.639,12 € materijalni rashodi u iznosu od 12.841,90 € rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja u iznosu od 1.128,63 €.

Rashodi za nabavu knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti iznose 11.764,02 €. Iz iskazanih podataka vidljivo je da je u izvještajnom razdoblju za 2023. godinu ukupno ostvaren višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke, u iznosu od 869,42 €.

1.4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

- **Izveštaj o korištenju proračunske zalihe**

Proračunski korisnik Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića u izvještajnom razdoblju nije koristila proračunske zalihe.

- **Izveštaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

U izvještajnom razdoblju Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića nije se zadužila na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

- **Izveštaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

U izvještajnom razdoblju Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića nije koristila sredstva fondova Europske unije.

- **Izveštaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**
Proračunski korisnik Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića u izvještajnom razdoblju nije davala jamstva niti vršila plaćanja po protestiranim jamstvima.
- **Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**
U 2023. godini nije bilo danih zajmova, pa ni potraživanje po danim zajmovima.
- **Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**
Na kraju izvještajnog razdoblja Gradska knjižnica i čitaonica Frane Petrića nije imala potraživanja niti dospjelih obaveza.



Stefano Negovetić, mag. bibl.
ravnatelj