



REPUBLIKA HRVATSKA
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA
GRAD IVANEC

GRADONAČELNIK

KLASA: 400-05/24-01/08
URBROJ: 2186-12-04/45-24-3

Ivanec, 26. travnja 2024.

Na temelju članka 64., a u svezi članka 124. Statuta Grada Ivanca („Službeni vjesnik Varaždinske županije“ br.21/09, 12/13, 23/13- pročišćeni tekst, 13/18, 8/20, 15/21, 38/21- pročišćeni tekst, 23/23), a nakon razmatranja Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Kreklec“ Ivanec za 2023. godinu, donosi

ZAKLJUČAK

Prihvaća se Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Kreklec“ Ivanec za 2023. Godinu, te se dostavlja Gradskom vijeću na razmatranje.

GRADONAČELNIK:
Milorad Batinić





Gradska knjižnica i čitaonica „Gustav Krklec“
Urbroj: 28-2/2024
Ivanec, 31.3.2023.

Grad Ivanec
Upravni odjel za lokalnu
samoupravu i imovinu

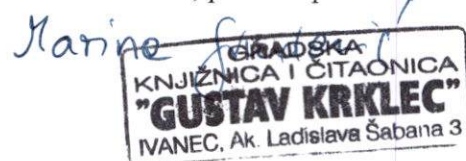
Predmet: **Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice Ivanec**
- dostavlja se

Poštovani,

Dostavljamo Vam Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice Ivanec za 2023. godinu.

S poštovanjem,

Ravnateljica:
Marina Grudenić, prof i dipl. bibl.



Ivanec, 31. ožujka 2024.
Ur.br. 28-1/2024

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA GRADSKJE KNJIŽNICE I ČITAONICE „GUSTAV KRKLEC“

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“ za 2023. 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 2023. godinu obuhvaća opći i posebni dio finacijskog plana. Gradska knjižnica i čitaonica „Gustav Krklec“ 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 Finacijskog plana za 2023. godinu obuhvaća: Opći dio Finacijskog plana koji čine prihodi i primici i rashodi i izdaci, te Posebni dio koji čine rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za finacijsku imovinu u godišnjem izvještaju o izvršenju Finacijskog plana za 2023. godinu.

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“ za 2023. sadrži:

	PLANIRANO	REALIZIRANO	INDEX
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	121.969,15	119.875,56	98,28%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine			
Rashodi poslovanja	102.078,55	89.239,40	87,42%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	19.890,60	29.451,17	148,07%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA			
Primci od finacijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00%
Izdaci za finacijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0.00%
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA			
Izdaci za E-knjige	0	0	0,00%
UKUPNI PRIHODI	121.969,15	119.875,56	98,28%
UKUPNI RASHODI	121.969,15	118.690,57	97,31%

Članak 2.

Primci i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u računu prihoda i rashoda i računa financiranja kako slijedi:

I. OPĆI DIO

Godišnjeg izvještaja

o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“
za 2023. godinu

Opći dio-Prihodi i primici

Opći dio-Rashodi i izdaci

REALIZACIJA FINANCIJSKOG PLANA GRADSKJE KNJIŽNICE I ČITAONICE „GUSTAV KEKLEC“ ZA 2023. GODINU UKUPNO:

Broj računa			PRIHODI I RASHODI	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12/2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023. (II. REBALANS)	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12 2023.	INDEKS (OSTVARENJE 2023 / OSTVARENJE 2022)	INDEKS (OSTVARENJE 1-12 2023 / TEKUĆI PLAN 2023. II. REBALANS)
		6	PRIHODI	98.321,58	110.136,58	121.969,15	119.875,56	121,92%	98,28%
	633		Prihodi drugih proračuna	9.025,15	9.963,37	20.563,37	20.683,93	229,18%	100,53%
	641		Prihodi od financijske imovine	73,00	73,00	73,00	110,84	151,83%	151,83%
	661		Prihodi od obavljanja osnovnih poslova vlastite djelatnosti	6.635,19	7.947,18	7.947,18	6.704,00	101,03%	84,35%
	663		Prihodi od donacija	132,72	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	671		Prihodi iz proračuna za fin.redov.djelatnosti	82.455,52	91.144,22	92.376,79	92.376,79	112,03%	100,00%
	922		Preneseni višak prihoda	0,00	1.008,81	1.008,81	0,00	0,00%	0,00%
			RASHODI	97.996,27	110.136,58	121.969,15	118.690,57	121,11%	97,00%
		3	Materijalni rashodi	81.318,82	91.653,22	92.644,60	89.239,40	109,74%	96,32%
31			Rashodi za zaposlene	56.232,93	62.559,21	63.374,74	62.956,73	111,95%	99,34%
	311		Plaće	47.556,57	52.752,54	53.407,08	52.919,96	111,27%	99,08%
	312		Ostali rashodi za zaposlene	829,52	1.102,49	1.155,45	1.304,99	157,31%	112,94%
	313		Doprinosi na plaće	7.846,84	8.704,18	8.812,21	8.731,78	111,27%	99,08%
32			Materijalni rashodi	24.682,02	28.828,57	28.789,42	25.841,13	104,69%	89,75%
	321		Naknade troškova zaposlenima	3.046,39	3.400,63	1.947,85	1.839,22	60,37%	94,42%
	322		Rashodi za materijal i energiju	6.511,53	8.817,39	7.048,40	6.033,37	92,65%	85,59%
	323		Rashodi za usluge	13.394,03	15.082,97	17.695,59	16.216,03	121,06%	91,63%
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.730,07	1.527,58	2.097,58	1.752,51	101,29%	83,54%
34			Financijski rashodi	403,87	265,44	480,44	441,54	109,32%	91,90%
	343		Ostali financijski rashodi	403,87	265,44	480,44	441,54	109,32%	91,90%
		4	Imovina	16.677,45	18.483,36	29.324,55	29.451,17	175,59%	100,43%
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	16.677,45	18.484,36	29.324,55	29.451,17	175,59%	100,43%
	422		Postrojenja i oprema	3.538,79	4.547,47	4.788,66	4.788,66	135,31%	100,00%
	424		Knjige, umjet. djela i ostale izložbene vrijednosti	12.343,49	13.272,28	23.872,28	24.000,30	194,43%	100,53%
	426		Nematerijalna proizvedena imovina	795,17	663,61	663,61	662,21	83,27%	99,78%

II. POSEBNI DIO
Godišnjeg izvještaja
o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice
„Gustava Krklec“ za 2023. godinu

Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu u godišnjem izvještaju o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“ za 2023. godinu raspoređeni su u Posebnom dijelu proračuna prema izvoru financiranja kako slijedi:

REALIZACIJA FINANCIJSKOG PLANA GRADSKJE KNJŽNICE I ČITAONICE

"Gustav Krklec" IVANEC ZA 2023. GODINU - SREDSTVA ŹUPANIJE I MINISTARSTVA

Broj računa			PRIHODI I RASHODI	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12 2022.	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023. (II. REBALANS)	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12 2023.	INDEKS (OSTVARENJE 2023 / OSTVARENJE 2022)	INDEKS (OSTVARENJE 1-12 2023 / TEKUĆI PLAN 2023. II. REBALANS)
	6		UKUPNI PRIHODI REPUBLIKE I ŹUPANIJE	9.025,15	9.963,37	20.563,37	20.683,93	229,18%	100,58%
	633		Prihodi drugih proračuna	9.025,15	9.963,37	20.563,37	20.683,93	229,18%	100,58%
			RASHODI IZ PRORAČUNSKIH SREDSTAVA	9.025,15	9.963,37	20.563,37	20.683,93	229,18%	100,58%
	3		Rashodi poslovanja	663,61	672,77	672,77	672,77	101,38%	100,00%
32			Materijalni rashodi	663,61	672,77	672,77	672,77	101,38%	100,00%
	322		Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	323		Rashodi za usluge	663,61	672,77	672,77	672,77	101,38%	100,00%
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%
	4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.361,54	9.290,60		20.011,16	239,32%	100,60%
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.361,54	9.290,60	19.890,60	20.011,16	239,32%	100,60%
	422		Postrojenja i oprema	1327,23	1.327,23	1.327,23	1.327,23	100,00%	100,00%
	424		Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijed.	7.034,31	7.963,37	18.563,37	18.683,93	265,61%	100,64%
	426		Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

REALIZACIJA FINANCIJSKOG PLANA GRADSKA KNJIŽNICE I ČITAONICE

"Gustav Krklec" IVANEC ZA 2023. GODINU-GRADSKA I VLASTITA SREDSTVA

Broj računa			PRIHODI I RASHODI	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12 2022..	IZVORNI PLAN 2023.	TEKUĆI PLAN 2023. (II. REBALANS)	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1-12 2023.	INDEKS (OSTVARENJE 2023 / OSTVARENJE 2022)	INDEKS (OSTVARENJE 1-12 2023 / TEKUĆI PLAN 2023. II. REBALANS)
	6		UKUPNI PRIHODI	89.296,43	100,173,21	101.405,78	99.191,63	111,08%	99,02%
	641		Prihodi od financijske imovine	73,00	73,00	73,00	110,84	151,83%	151,83%
	661		Prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti	6.635,19	7.947,18	7.947,18	6.704,00	101,03%	84,35%
	663		Prihodi od donacija	132,72	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	671		Prihodi iz proračuna za fin.redov.djelat.kor.proračuna	82.455,52	91.144,22	92.376,79	92.376,79	112,03%	100,00%
	922		Preneseni višak prihoda	0,00	1.008,81	1.008,81	0,00	0,00%	0,00%
			UKUPNI RASHODI	88.971,12	100.173,21	101.405,78	98.006,64	110,15%	96,64%
			RASHODI IZ PRORAČUNSKIH SREDSTAVA	82.455,52	91.144,22	92.376,79	92.376,79	112,03%	100,00%
	3		Rashodi poslovanja	483.449,60	82.960,27	82.942,84	82.936,78	111,86%	100,00%
31			Rashodi za zaposlene	56.178,18	61.874,50	62.690,03	62.839,57	111,85%	100,23%
	311		Plaće	47.508,91	52.164,81	52.819,35	52.819,35	111,17%	100,00%
	312		Ostali rashodi za zaposlene	829,52	1.102,48	1.155,45	1.304,99	157,31%	112,94%
	313		Doprinosi na plaće	7.839,75	8.607,20	8.715,23	8.715,23	111,16%	100,00%
32			Materijalni rashodi	17.717,75	20.886,69	19.838,73	19.657,25	110,94%	99,08%
	321		Naknade troškova zaposlenima	3.006,44	3.132,53	1.679,75	1.645,75	54,74%	97,97%
	322		Rashodi za materijal i energiju	5.828,59	7.913,91	6.144,92	6.022,21	103,52%	98,00%
	323		Rashodi za usluge	7.731,19	9.106,93	10.710,74	10.721,90	138,68%	100,10%
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.150,53	733,32	1.303,32	1.267,39	110,15%	97,24%
34			Financijski rashodi	243,68	199,08	414,08	439,96	180,54%	106,25%
	343		Ostali financijski rashodi	243,68	199,08	414,08	439,96	180,54%	106,25%
	4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.315,91	8.183,95	9.433,95	9.440,01	113,51%	100,06%

42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.315,91	8.183,95	9.433,95	9.440,01	113,51%	100,06%
	422	Postrojenja i oprema	2.211,56	2.211,43	3.461,43	3.461,43	156,51%	100,00%
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	5.309,18	5.307,91	5.308,91	5.316,37	100,13%	100,14%
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	795,17	663,61	663,61	662,21	83,27%	99,78%
		RASHODI IZ VLASTITIH SREDSTAVA	6.515,60	9.028,99	9.028,99	5.629,85	86,40%	62,35%
	3	Rashodi poslovanja	6.515,60	8.020,18	9.028,99	5.629,85	86,40%	62,35%
31		Rashodi za zaposlene	54,75	684,71	684,71	117,16	213,99%	17,11%
	311	Plaće	47,66	587,73	587,73	100,61	211,09%	17,11%
	312	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	313	Doprinosi na plaće	7,09	96,98	96,98	16,55	233,42%	17,06%
32		Materijalni rashodi	6.300,66	7.269,11	8.277,92	5.511,11	87,46%	66,57%
	321	Naknade troškova zaposlenima	39,95	268,10	268,10	193,47	484,28%	72,16%
	322	Rashodi za materijal i energiju	681,94	903,48	903,48	11,16	1,63%	1,23%
	323	Rashodi za usluge	4.999,23	5.303,27	6.312,08	4.821,36	96,44%	76,38%
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	579,54	794,26	794,26	485,12	83,70%	61,07%
34		Financijski rashodi	160,19	66,36	66,36	1,58	0,98%	2,38%
	343	Ostali financijski rashodi	160,19	66,36	66,36	1,58	0,98%	2,38%
	4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.008,81	0,00	0,00	0,00%	0,00%
42		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	1.008,81	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	422	Postrojenja i oprema	0,00	1.008,81	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	424	Knjige, umjet. djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

OBRAZLOŽENJE REALIZACIJE FINACIJSKOG PLANA GRADSKE KNJIŽNICE I ČITAONICE „GUSTAV KRKLEC“ ZA 2023. GODINU

Zakonska osnova

Na osnovu Zakona o proračunu (NN 144/21), Knjižnica je dužna izraditi Finacijski plan za iduću proračunsku godinu, te projekciju Finacijskog plana za sljedeće dvije proračunske godine. Ravnatelj Knjižnice donosi Plan za narednu godinu. Finacijski plan Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“ za 2023. godinu izrađen je:

- U skladu s odredbama Zakona o proračunu i Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. - 2026. godine
- U skladu s uputama za izradu proračuna Grada Ivanca za razdoblje od 2023. do 2026. godine

Finacijskim planom omogućava se financiranje poslova i funkcija, te program rada Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“. Pri sastavljanju prijedloga Finacijskog plana obavezno je pridržavati se zakonom propisane metodologije. Zakon također utvrđuje donošenje Finacijskog plana za iduću godinu na trećoj razini plana te donošenje projekcija za sljedeće dvije proračunske godine na drugoj razini ekonomske klasifikacije.

Knjižnica je izradila svoj Finacijski plan za 2023. godinu sa propisanim projekcijama za 2024. i 2025. godinu, te sukladno usvojenom planu u nastavku daje se obrazloženje realizacije istoga za 2023. godinu.

Prihodi i primci poslovanja po ekonomskoj klasifikaciji

Planirani prihodi i primici po tekućem planu za 2023. godini iznose 121.969,15 eura, a sastoji se o općih primitka (prihodi iz proračuna Grada za plaće i dio materijalnih troškova) u iznosu od 92.376,79 eura, vlastitih prihoda u iznosu od 7.947,18 eura, prihoda od kamata 73,00 eura, te prihoda Ministarstva i Županije u iznosu od 20.563,37 eura. Prihodi od donacija 0,00 eura. Tu je još višak prihoda iz ranijih godina u iznosu od 1.008,81 eura

Rashodi i izdaci poslovanja po ekonomska klasifikacija

Sa planiranim prihodima tekuće godine u ukupnom iznosu od 121.969,15 eura izvršena je raspodjela sredstava u Finacijskom planu Knjižnice na rashode poslovanja (skupina 3 i 4) u istom iznosu.

U nastavku daje se pojašnjenje predloženih i realiziranih rashoda Finacijskog plana u 2023. godini po skupinama rashoda.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su u 2023. godini u iznosu od 63.374,74 eura. U 2023. godini realizirani su u iznosu od 62.956,73 eura, odnosno 99,34% od plana, a odnose se na rashode za zaposlene u Knjižnici.

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u 2023. godini u iznosu od 28.7898,42 eura. U 2023. godini realizirani su u iznosu od 25.841,13 eura, odnosno 89,75% od plana, a odnose se na rashode za izvršavanje programskih aktivnosti i redovno poslovanje Knjižnice.

U strukturi materijalnih rashoda, nalaze se rashodi za redovno poslovanje. U tu skupinu spadaju režijski troškovi, te ostali materijalni troškovi za redovno poslovanje.

Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu 480,44 eura, a realizirani su u 2023. godini u iznosu od 441,54 eura, odnosno 91,90%. Unutar financijskih rashoda planiraju se rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 29.324,55 eura. U 2023. godini realizirani su u iznosu 29.451,17 eura, odnosno 100,43% od plana.

U strukturu rashoda za nabavu nefinancijske imovine ubrajaju se rashodi za nabavu postrojenja i oprema, rashodi za nabavu knjiga i rashodi za E-knjige.

Zaključak

Izvršenje Financijskog plana za 2023. godinu pokazuje da su prihodi poslovanja zadovoljavajući, te da su se rashodi izvršavali u okviru planiranih iznosa.

Iz iskazanih podataka vidljivo je da u izvještajnom razdoblju za 2023. godinu ostvaren višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke, u iznosu od 1.184,99 eura.

Ravnateljica:

Marina

Marina Gruden



Urbroj: 1-27/2023
Ivanec, 29.12.2023.

Na temelju odredbe članka 17. Statuta Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“ (Urbroj: 26-1/2019 od 23. kolovoza 2019., Urbroj: 1-17/2021 od 31. prosinca 2021. te Urbroj: 8-1/2022 od 08. siječnja 2022. – pročišćeni tekst,), članka 60. Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21) i Zaključka gradonačelnika (KLASA: 400-02/23-01/19, URBROJ: 2186-12-04/45-23-5 od 29. prosinca 2023.), ravnateljica Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“ donosi

ODLUKU
o
preraspodjeli sredstava

I.

Ovom Odlukom Gradska knjižnica i čitaonica „Gustav Krklec“ preraspodjeljuje sredstva u Financijskom planu knjižnice za 2023. godinu na stavkama: 1. Opći prihodi i primici, povećanje ekonomske klasifikacije 31 Rashodi za zaposlene u iznosu od 149,54 eura u odnosu na planirana sredstva, zatim povećanje ekonomske klasifikacije 34 Financijski rashodi u iznosu od 25,88 eura u odnosu na planirano, povećanje ekonomske klasifikacije 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 6,06 eura u odnosu na planirano, te smanjenje ekonomske klasifikacije 32 Materijalni rashodi u iznosu od 181,48 eura u odnosu na planirana sredstva

II.

Sredstva iz točke I. ove Odluke preraspodijelit će se prema tabeli koja se nalazi u prilogu ove Odluke.

III.

Preraspodjela sredstava iz točke II. Ove Odluke sastavni je dio Financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“ za 2023. godinu.

IV.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Ravnateljica:
Marina Grudenić, prof. i dipl. bibl

Dostaviti:

1. Grad Ivanec, Upravni odjel za proračun, financije i gospodarstvo
2. Usluge Gašparić j.d.o.o., Vinogradska 37, Kelemen, Jalžabet
3. Pismohrana



FINANCIJSKI PLAN PRORAČUNSKOG KORISNIKA - GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA "GUSTAV KRKLEC" IVANEC

REBALANS PRORAČUNA 2023. - ODLUKA O PRERASPODJELI SREDSTAVA - 2023.

II. POSEBNI DIO

[illegible]