445/17

OPĆINA VOJNIĆ
Primljeno: 15-02-2017
Klasif. oznaka:
Urbroj: Prilog

KNJIŽNICA I ČITAONICA VOJNIĆ
47 220 VOJNIĆ
A.Hebranga 2

Broj: 2/17

O B R A Z L O Ž E NJ E
UZ IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA KNJIŽNICE I ČITAONICE VOJNIĆ ZA 2016. GODINU

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Knjižnice i čitaonice Vojnić za 2016. godinu sastavljen je prema izmijenjenim odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08 ,136/12 i 15/15) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna(NN 24/13).

1. SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana sastavljen je prema Godišnjem obračunu poslovanja Knjižnice i čitaonice Vojnić za 2016. godinu, a obuhvaća slijedeće:
1.1. Opći dio proračuna (Račun prihoda i rashoda i račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije)
1.2. Posebni dio proračuna iskazan po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije
1.3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
1.4. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Godišnje izvršenje proračuna za 2016. godinu sastoji se od ukupnih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka i nastalog viška iz prethodne i 2016 godine. Prihodi i primici, rashodi i izdaci su uravnoteženi.

1.1. OPĆI DIO PRORAČUNA

Tablični prikaz sadrži račun prihoda i rashoda, račun financiranja gdje su prikazani prihodi i primitci te rashodi i izdaci na razini razreda ekonomske klasifikacije, kao i višak/manjak iz prethodnih godina.

OPIS	OSTVARENO 2015. 1	IZVORNI PLAN 2016. 2	TEKUĆI PLAN 2016. 3	IZVRŠENJE 2016. 4	INDEKS 4/1	INDEKS 4/3
A.RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Prihodi poslovanja	369.654,00	588.820,00	445.898,00	380.468,18	102,93	85,33
Rashodi poslovanja	278.936,00	505.820,00	392.320,00	321.605,89	115,30	81,98
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	87.793,00	83.000,00	55.000,00	54.798,55	62,42	99,63

RAZLIKA-VIŠAK/MANJAK	2.925,00	0,00	-1.422,00	4.063,74	138,93	-285,78
B.RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA						
NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00		
C.RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PREDHODNE GODINE /VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA/	-1.503,00	0,00	1.422,00	1.419,19		99,80
VIŠAK/MANJAK+NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA	1.422,00	0,00	0,00	5.482,93	385,58	

Knjižnica i čitaonica Vojnić je za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016. godine ostvarila ukupne prihode poslovanja u iznosu 380.468,18 kn. Rashodi su ostvareni u iznosu od 376.404,44 kn od čega rashodi poslovanja 321.605,89 kn i rashodi za nabavu nefinancijske imovine 54.798,55 kn. Iz iskazanih podataka vidljivo je da je u izvještajnom razdoblju za 2016.godinu ukupno ostvaren višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke u visini 5.482,93 kn. U rezultat poslovanja uključen je i višak sredstava iz prethodne godine .

1.2. POSEBNI DIO PRORAČUNA

Tablični prikaz sadrži izvršenje po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji u tablici gdje su iskazani izvršenje 2015 godine, izvorni plan, tekući plan , izvršenje 2016. godine s brojčanim oznakama i nazivima razdjela i glave, glavnog programa, programa, aktivnosti i projekata, te računa ekonomske klasifikacije na razini podskupine i odjeljka i indeksa izvršenja za 2016. godinu, u odnosu na izvršenje 2015. godine i indeksa izvršenja za 2016. godinu u odnosu na tekući plan za 2016. godinu.

1.3. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Knjižnica i čitaonica Vojnić nije imala zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala u 2016. proračunskoj godini.

1.4. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA,RASHODA I IZDATAKA

U godišnjem izvještaju za 2016. godinu iskazano je prema Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna izvorni plan , tj. financijski plan za 2016.godinu, odnosno tekući plan - izmjene i dopune financijskog plana koje je donijelo Općinsko vijeće Općine Vojnić.
Prihodi za izvršenje proračuna u 2016. godini planirani su u iznosu 445.898,00 kn, a ostvareni u iznosu380.468,18 kn .
Ukupno ostvareni prihodi Knjižnice i čitaonice Vojnić u iznosu od 380.468,18 kn ostvareni su :

PRIHODI POSLOVANJA

KTO	NAZIV KONTA	OSTVARENO 2015. 1	IZVORNI PLAN 2016. 2	TEKUĆI PLAN 2016. 3	IZVRŠENJE 2016 4	INDEX 4/1	INDEX 4/3
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	67.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	74,63	100,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	107.500,00	0,00	0,00		
66	Prihodi od pruženih usluga	12.067,00	16.000,00	10.000,00	10.056,50	83,34	100,57
671	Prihodi iz proračuna Općine Vojnić	290.587,00	415.320,00	385.898,00	320.411,68	110,26	83,03

Za razdoblje od 01.01.2016. do 31.12.2016.godine Knjižnica i čitaonica Vojnić ostvarila je prihode i primitke u ukupnom iznosu od 380.468,18kn.
Prihodi su ostvareni kako slijedi:
Pomoći iz proračuna u iznosu 50.000,00 kn ostvarene su iz državnog i županijskog proračuna. Iz državnog proračuna u iznosu 40.000 kn, od toga kapitalne pomoći u iznosu 30.000,00 kn za nabavu knjižnične građe i tekuće pomoći u iznosu 10.000,00 kn za kazališne predstave.
Iz županijskog proračuna ostvarena je kapitalna pomoć u iznosu od 10.000 kn za nabavu slikarskih stalaka i okvira za slike za postavljanje izložbi.
Pomoći od izvanproračunskih korisnika, odnosno HZZ-a u iznosu 107.500,00 kn nisu ostvareni jer nije bilo javnog rada.
Prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu 10.056,50 kn.
Prihodi iz proračuna Općine Vojnić ostvareni su u iznosu 320.411,68 kn od toga 305.613,13 kn za redovno poslovanje i 14.798,55 kn prihodi za financiranje nabave nefinancijske imovine.

RASHODI U IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

KTO	NAZIV KONTA	OSTVARENO 2015. 1	IZVORNI PLAN 2016. 2	TEKUĆI PLAN 2016. 3	IZVRŠENJE 2016. 4	INDEX 4/1	INDEX 4/3
31	Rashodi za zaposlene	213.528,00	320.320,00	222.420,00	208.883,77	97,83	93,91
32	Materijalni rashodi	64.200,00	183.500,00	167.900,00	112.722,12	175,58	67,14
34	Financijski rashodi	1.208,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	87.793,00	83.000,00	55.000,00	54.798,55	62,42	99,63

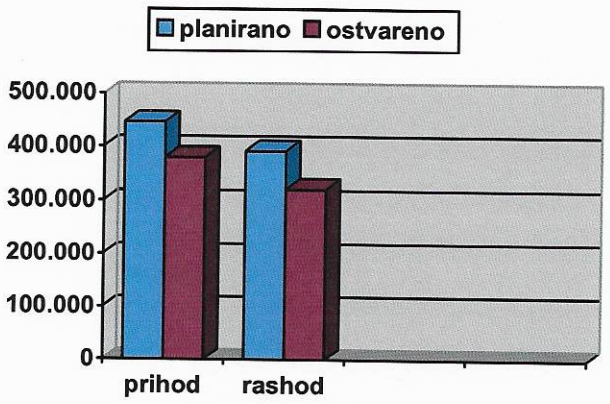
Rashodi u izvršenju financijskog plana obuhvaćaju:
-rashodi poslovanja (rashodi za zaposlene, materijalni rashodi , financijski rashodi)

-Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine)
Rashodi u izvršenju financijskog plana za 2016. godinu su planirani u iznosu 447.320 kn, a ostvareni su u iznosu od 376.404,44 kn.
Za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016. godine Knjižnica i čitaonica Vojnić je ostvarila rashode i izdatke u iznosu od 376.404,44 kn od čega su rashodi poslovanja 321.605,89 kn i rashodi za nabavu nefinancijske imovine 54.798,55kn.
Rashode poslovanja u ukupnom iznosu 321.605,89 kn čine:
Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 208.883,77 kn ,materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 112.722,12 kn i financijski rashodi ostvareni u visini 0,00 kn.
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 54,798,55 kn, a odnose se na izložbenu opremu 11.798,55 kn i knjige u knjižnici 43.000 kn.

Na kraju obračunskog razdoblja iskazan je višak prihoda i primitaka u iznosu od 5.482,93 kn, a sastoji se od viška prihoda za 2016. godinu u iznosu od 4.063,74 kn i viška prihoda i primitaka prenesenih iz 2015.god. u iznosu od 1.419,19 kn.Ukupni višak sredstava odnosi se na neutrošene vlastite prihode u 2016.godini.

Na kraju razdoblja ostale su nepodmirene obveze u iznosu 20.235 kn. Ukupne obveze su nedospjele a odnose se na:
1.Obveze za zaposlene – plaća za 12. mj. 2016. U iznosu 16.978 kn
2. Nedospjela dugovanja prema dobavljačima u iznosu 3.256,76 kn (računi za 12 mj. 2016. : telefon, el. energija, komunalije, održavanje protuprovalnog sustava , tisak, Tv)
Nepodmirene obveze se na kraju 2016. prikazane kao obveza, a pristižu na naplatu u siječnju 2017. godine.
U nastavku je grafički prikazan odnos planiranog i ostvarenog financijskog plana za 2016. godinu.

Sl.1. Prikaz planiranog Financijskog plana za 2016. i ostvarenog Financijskog plana za 2016. godinu



Iz navedenog grafikona vidljivo je da izvršenje Financijskog plana Knjižnice i čitaonice Vojnić za 2016. godinu je u smanjenju u odnosu na planirani financijski plan 2016. godinu. Prihodi su izvršeni u odnosu na planirano za 85,33 % indexa, a rashodi su izvršeni u odnosu na planirano za 81,98 % indexa .

ZAKLJUČAK

Iz navedenih pokazatelja vidljivo je da su se prihodi i rashodi uravnoteženi. Prihodi poslovanja zadovoljavajuće su se ostvarili, te da su sredstva trošena racionalno do planom utvrđenih iznosa.
Iz iskazanih podataka vidljivo je da je u izvještajnom razdoblju za 2016.godinu ukupno ostvaren višak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke . U rezultat poslovanja uključen je i višak sredstava iz prethodne godine.

Vojnić, veljača 2017. godine

Ravnateljica
Dušanka Madžar-Lončar