



REPUBLIKA HRVATSKA
ISTARSKA ŽUPANIJA
GRAD PAZIN
Gradonačelnik

KLASA: 612-04/13-01/04
URBROJ: 2163/01-01-01-13-3
Pazin, 15. ožujka 2013.

PREDSJEDNIKU
GRADSKOG VIJEĆA
P A Z I N

PREDMET: Financijsko izvješće Gradske knjižnice Pazin za 2012. godinu,
- dostavlja se.

Na temelju članka 35. Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi («Narodne novine», broj 33/01., 60/01., 129/05., 109/07., 125/08., 36/09., 150/11., 144/12. i 19/13.-pročišćeni tekst) i članka 34. stavka 1. Statuta Grada Pazina («Službene novine Grada Pazina» broj 17/09. i 4/13.)

Financijsko izvješće Gradske knjižnice Pazin za 2012. godinu

u tekstu kako ga je dostavila ravnateljica Gradske knjižnice Pazin svojim dopisom KLASA: 400-05/13-01/01, URBROJ: 2163/01-12-13-03 od 11. ožujka 2013. godine, upućujem predsjedniku Gradskog vijeća Grada Pazina na daljnje postupanje.

Na sjednici Vijeća Financijsko izvješće Knjižnice će obrazlagati i eventualna dodatna pojašnjenja davati ravnateljica Knjižnice Iva Ciceran.



Prilog: - Financijsko izvješće Knjižnice za 2012. godinu

DOSTAVITI:

1. Predsjedniku Gradskog vijeća Grada Pazina,
2. Upravnom odjelu za samoupravu, upravu i društvene djelatnosti,
3. Gradskoj knjižnici Pazin,
4. Arhiva – ovdje.

Gradska knjižnica Pazin
Šetalište Pazinske gimnazije 1a
52000 Pazin
tel. 052/624-488 ; fax. 052/616-383
www.gk-pazin.hr

**Financijsko izvješće
Gradske knjižnice Pazin
za 2012. godinu**

Gradska knjižnica Pazin je tijekom 2012. godine poslovala kao samostalna javna ustanova. Poslovne knjige vođene su prema Zakonu o proračunskom računovodstvu i računskom planu sukladno tome što je GK Pazin proračunski korisnik.

PREGLED IZVRŠENJA PRIHODA I IZDATAKA

1. pregled izvršenja prihoda i primitaka

Tablica 1. prikazuje izvore prihoda i ostvarenje plana za 2012. godinu. Izvori financiranja bili su državni, županijski, gradski, općinski, vlastiti prihodi i donacije.

Planirani prihodi u 2012. godini iskazani po učešću pojedinih vrsta prihoda u ukupnom prihodu bili su:

- ukupni prihodi 1.139.056 kn;
- prihodi iz državnog proračuna 196.000 kn ; 17,21 % ukupnih prihoda;
- prihodi iz proračuna Istarske županije 110.556 kn ; 9,71 % ukupnih prihoda;
- prihodi iz proračuna Grada Pazina 604.500 kn ; 53,07 % ukupnih prihoda;
- prihodi iz općinskih proračuna 85.000 kn ; 7,46 % ukupnih prihoda;
- vlastiti prihodi 100.000 kn ; 8,78 % ukupnih prihoda;
- donacije 40.000,00 kn ; 3,51 % ukupnih prihoda;
- ostali prihodi 3.000,00 kn ; 0,26 % ukupnih prihoda.

Tablica 1.

Izvori financiranja za 2012. godinu			Učešće u ukupnim prihodima		
<i>Državni proračun</i>	196.000	→ → →	196.000	0,17207	17,21%
<i>Proračun Županije</i>	110.556	→ → →	110.556	0,09706	9,71%
<i>Proračun Grada Pazina</i>	604.500	→ → →	604.500	0,53070	53,07%
<i>Općinski proračun</i>	85.000	→ → →	85.000	0,07462	7,46%
<i>Vlastiti prihodi</i>	100.000	→ → →	100.000	0,08779	8,78%
<i>Donacije</i>	40.000	→ → →	40.000	0,03512	3,51%
<i>Ostali prihodi</i>	3.000	→ → →	3.000	0,00263	0,26%
UKUPNO	1.139.056	→ → →	1.139.056	1,0000	100,00%

Ostvareni prihodi u 2012. godini iskazani po učešću pojedinih vrsta prihoda u ukupnom prihodu bili su:

- ukupno ostvareno 1.032.067 kn; 91 % plana;
- ostvareno iz državnog proračuna 196.000 kn ; 100% plana;
- ostvareno iz proračuna Istarske županije 110.556 kn ; 100 % plana;
- ostvareno iz proračuna Grada Pazina 544.050 kn ; 90 % plana;
- ostvareno iz općinskih proračuna 44.500 kn ; 52 % plana;
- vlastiti prihodi 96.624 kn ; 97 % plana;
- donacije 37.880 kn ; 95% plana;
- ostali prihodi 2.457 kn ; 82 % plana.

Detaljniji pregled iskazan je u niže navedenoj tablici.

Tablica 2.

Naziv računa	Plan 2011.	Ostvareno 2011.	Plan 2012.	Ostvareno 2012.	Postotak
2	3	4	5	6	7
UKUPNI PRIHODI	878.520	749.836	1.139.056	1.032.067	91%
Ostalo - prijenos viška prihoda	0	0	0	0	
Prihodi iz državnog proračuna	80.000	76.000	196.000	196.000	100%
Za nabavu knjižnične građe	60.000	60.000	70.000	70.000	100%
Za Kuću za pisce	20.000	16.000	14.000	14.000	100%
Za sanaciju knjižnice	0	0	100.000	100.000	
Za nakladničku djelatnost	0	0	12.000	12.000	100%
Prihodi iz proračuna IŽ	50.000	54.000	110.556	110.556	100%
Prihodi iz proračuna Grada Pazina	537.000	483.300	604.500	544.050	90%
Za plaće	330.000	329.500	330.000	302.500	92%
Za prava po kolektivnom ugovoru	9.000	9.000	9.000	9.000	100%
Za materijalne rashode	140.000	98.800	133.500	109.250	82%
Za osiguranje	14.000	6.000	18.000	16.500	92%
Za investicijsko održavanje i opremu	4.000	0	74.000	70.000	95%
Za nabavu knjižnične građe	40.000	40.000	40.000	36.800	92%
Prihodi iz općinskog proračuna	56.000	10.400	85.000	44.500	52%
Za sufinanciranje rada knjižnice	56.000	10.400	85.000	44.500	52%
Vlastiti prihodi ostvareni na tržištu	112.520	106.060	100.000	96.624	97%
Vlastiti prihodi od članarine i dr.	112.520	106.060	100.000	96.624	97%
Donacije	29.000	12.000	40.000	37.880	95%
Ostali prihodi	14.000	8.076	3.000	2.457	82%

Iz tablice je vidljivo da su prihodi iz državnog proračuna ostvareni 100% u odnosu na planirano. Razlog tomu je što Ministarstvo kulture RH redovito sufinancira rad knjižnica koje djeluju kao samostalne javne ustanove. Gradska knjižnica Pazin javila se na natječaj Ministarstva kulture RH koje je odobrilo sredstva za nabavu knjižnične građe. Sredstva za nabavu knjižnične građe odobrena su u iznosu 10.000 kuna više nego u 2011. godini. Sredstva za Kuću za pisce odobrena su u iznosu 10.000 kuna, a isplaćeno je i 4.000 kuna temeljem ugovora iz 2011. godine. Sredstva za nakladničku djelatnost (Bajka o potonulim zvoniima – La fiaba delle campane sommerse) odobrena su u iznosu od 12.000 kuna. Za program sanacije knjižnice odobren je iznos od 100.000 kuna.

Prihodi iz gradskog proračuna ostvareni su 90% od planiranog. Analizirajući postotak doznačenih sredstava unutar gradskih dotacija slijedi da su sredstva za plaće ostvarena 92%, prava po kolektivnom ugovoru 100%, materijalne rashode 82%, osiguranje 92%, za investicijsko održavanje i opremu 95% i nabavu knjižnične građe 92%.

Prihodi iz općinskih proračuna ostvareni su 52% od planiranog što je više nego u prethodnoj godini (19%) ali još uvijek nedovoljno.

Vlastiti prihodi ostvareni su 97% u odnosu na plan, a odnose se na naplatu članarina, zakasnina, usluga fotokopiranja, printanja, izrade duplikata iskaznica, međuknjižnične posudbe, interneta i ostalog. Iznimno dobro ostvarenje u odnosu na plan rezultat je poboljšanja i povećanja usluga koje se pružaju korisnicima.

2. pregled izvršenja rashoda i izdataka

Tablica 3. prikazuje ostvarene rashode i izdatke knjižnice u odnosu na plan za 2012. godinu. Ukupni rashodi ostvareni su 92% u odnosu na plan.

Rashodi za zaposlene ostvareni su 100% od plana. Planirane su plaće za četiri djelatnika (ravnatelj, diplomirani knjižničar, pomoćni knjižničar i čistačica na pola radnog vremena). Za ostvarenje rashoda u 100% iznosu Knjižnica je uložila dio vlastitih sredstava.

Materijalni rashodi ostvareni su 96% od plana. Unutar materijalnih rashoda nema prekoračenja plana. Za ostvarenje rashoda u 96% iznosu Knjižnica je uložila dio vlastitih sredstava.

Rashodi za nefinancijsku imovinu ostvareni su 71% u odnosu na plan.

Nabava *knjižne građe* ostvarena je 69%, *periodike* 61%, a *neknjižne građe* ostvarena je 16%. Manja je nabava građe zbog neostvarenih prihoda iz općinskih proračuna te dijela neostvarenih prihoda iz gradskog proračuna (neostvareno 8%). Pri nabavi pazilo se na kvalitetu sadržaja.

Detaljan pregled iskazan je u niže navedenoj tablici.

Tablica 3.

Naziv računa	Plan 2011.	Ostvareno 2011.	Plan 2012.	Ostvareno 2012.	Post. ostv.
2	3	4	5	6	7
Rashodi za zaposlene	356.220	356.521	355.930	355.133	100%
Plaće	345.500	345.801	346.930	347.608	100%
Plaće za redovni rad	295.000	295.052	296.000	300.023	101%
Doprinosi za zdrav. osiguranje	45.500	45.733	45.900	42.485	93%
Doprinosi za zapošljavanje	5.000	5.016	5.030	5.100	101%
Ostali rashodi za zaposlene	10.720	10.720	9.000	7.525	84%
Materijalni rashodi	350.000	350.326	555.426	534.782	96%
Služb. putovanja - djelatnici	11.000	11.615	7.000	6.666	95%
Služb. putovanja - vanjski sur.	11.500	10.719	6.000	5.625	94%
Ostali materijalni rashodi	327.500	327.993	542.426	522.491	96%
Naknada za prijevoz radnika	16.000	16.488	19.500	19.220	99%
Stručno usavršavanje radnika	3.500	3.530	0	0	0%
Uredski i ostali materijal	12.000	10.340	9.736	9.370	96%
Zakup prostora i licence	1.200	1.200	2.400	2.399	100%
Ostale najamnine	0	0	0	0	0%
Energija (grijanje, električna energija)	72.000	73.642	73.200	73.177	100%
Materijal za čišćenje i održavanje	2.500	3.259	2.200	2.121	96%
Materijal i dijelovi za tekuće održavanje	0	0	2.500	2.269	91%
Sitni inventar	3.100	3.444	500	493	99%
Usluge telefona, pošte i prijevozne usl.	20.000	22.462	20.000	19.795	99%
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.000	3.013	190.000	184.484	97%
Voda - opskrba objekta vodom	3.500	3.721	3.000	2.913	97%
Zaštita na radu	7.000	7.257	0	0	0%
Službena, radna i zaštitna odjeća	300	279	0	0	0%
Komunalne usluge	3.500	4.196	4.250	4.260	100%
Intel. usl. /vođenje računov. - ugovor	30.000	30.000	30.000	30.000	100%

s POU					
Autorski honorari i ugovori	36.500	31.868	72.000	66.354	92%
Odvjetničke, bilježničke i pravne usluge	0	0	1.500	1.288	86%
Intelektualne usluge - kult.pr. ; student.ser.	17.000	9.012	12.000	11.548	96%
Prezentacije i predavanja	0	0	3.750	3.474	93%
Računalne usluge (knjižnica & Kuća-Hiža)	12.500	12.305	14.500	12.184	84%
Ostale usluge	500	288	5.890	5.100	87%
Premije osiguranja	14.000	14.480	18.000	17.551	98%
Reprezentacija - programi	13.000	13.740	11.500	11.231	98%
Voda za piće	3.000	3.100	0	0	0%
Promidžba i informiranje	2.400	4.004	1.000	413	41%
Grafičke i tiskarske usluge	48.500	52.186	44.000	42.140	96%
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.500	4.178	1.000	708	71%
Financijski rashodi	2.100	2.710	2.500	2.309	92%
Bankovne usluge i platni promet	2.000	2.698	2.400	2.302	96%
Zatezne kamate	100	12	100	6	6%
Naknade građanima	200	0	200	0	0%
Naknade građanima u slučaju smrti/bolesti	200	0	200	0	0%
UKUPNO MATERIJALNI I FINANCIJSKI RASHODI	352.300	353.036	558.126	537.091	96%
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE					
KNJIŽNIČNA GRAĐA					
Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	160.000	122.043	180.000	117.973	66%
Knjižna građa (knjige)	145.000	115.243	165.000	113.359	69%
Periodika (dnevni listovi, časopisi...)	5.000	3.515	5.000	3.060	61%
Neknjižna građa (DVD, CD, CD-rom...)	10.000	3.285	10.000	1.554	16%
Namještaj	0	0	0	0	
Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	5.000	0	25.000	21.711	87%
Dugotrajna imovina - rč.program. Nova ver.	5.000		5.000	4.713	94%
Oprema za ostale namjene			5.000	2.401	48%
Namještaj			15.000	14.598	97%
INFORMATIZACIJA					
Rashodi za nabavu dugotrajne imovine	5.000	5.471	20.000	18.991	95%
Računalna oprema i umrežavanje	5.000	5.471	20.000	18.991	95%
UKUPNO NEFINANCIJSKA IMOVINA	170.000	127.514	225.000	158.674	71%
SVEUKUPNO KNJIŽNICA	878.520	837.071	1.139.056	1.050.898	92%

Gradska knjižnica Pazin ostvarila je ukupno 92% rashoda u odnosu na plan.

3. pregled financijskog rezultata

Tablica 4. prikazuje financijski rezultat poslovanja Gradske knjižnice Pazin u 2012. godini.

Tablica 4.

Prihodi	1.032.067
Ukupni prihodi 2012.	1.032.067
Ukupni rashodi	1.050.898
Financijski rezultat =	-18.831

Iz gore navedene tablice vidljivo je da je Gradska knjižnica Pazin završila poslovnu godinu s negativnim financijskim rezultatom u iznosu 18.831 kuna.

ZAKLJUČAK

1. Analiza prikazanog poslovanja Gradske knjižnice Pazin upućuje na slijedeće zaključke:
2. Knjižnica je završila poslovnu godinu s negativnim financijskim rezultatom u iznosu od 18.831 kn s time da je redovno poslovanje Knjižnice ostvarilo negativni financijski rezultat u iznosu od 39.512 kn. Projekt Kuća za pisce – Hiža od besid ostvario je pozitivni financijski rezultat u iznosu od 20.681 kn.
3. Sredstva u iznosu 20.681 kn namjenska su sredstva Istarske županije za projekt Kuća za pisce – Hiža od besid te se prenose u 2013. godinu za istu namjenu.
4. Sredstva u iznosu 45.200 kn zatečena na žiro-računu Gradske knjižnice Pazin na dan 31.12.2012. godine prenose se u Glavnu knjigu Knjižnice za 2013. godinu za podmirenje obveza iz 2012. godine i redovno poslovanje u 2013. godini.
5. Likvidnost dijelom godine nije bila zadovoljavajuća
6. Prihodi su ostvareni redovito za rashode za zaposlene dok su za kategorije materijalni rashodi, osiguranje te investicijsko održavanje i nabavu opreme prihodi bili neredoviti, a do kraja godine u dijelu i neostvareni.
7. Nenaplaćena potraživanja iznosila su 8.180 kn.
8. Neplaćene obveze na dan 31.12.2012. godine iznosile su 99.717 kn s time da se 44.719 kn odnosi na materijalne rashode, a 54.998 kn na knjižniču građu. Od ukupnog iznosa neplaćenih obveza dospjele obveze iznose 50.200 kn, a nedospjele 49.517 kn.

Pazin, 11. ožujka 2013.

Klasa: 400-05/13-01/01

Ur. broj: 2163/01-12-13-01

Ravnateljica
Iva Ciceran, dipl.knjiž.

Iva Ciceran

