KNJIŽNICA I ČITAONICA VOJNIĆ
A.Hebranga 2
47220 Vojnić

Broj:25/21

OBRAZLOŽENJE

UZ PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA KNJIŽNICE I ČITAONICE VOJNIĆ ZA 2022.GODINU

Vojnić, studeni 2021.

Uvod

Knjižnica i čitaonica Vojnić kao proračunski korisnik Općine Vojnić obvezna je izraditi financijski plan u skladu s odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08,136/12, 15/15), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13,1/20) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14,115/15,87/16,3/18,126/19) koje se odnose na izradu financijskog plana, te Uputa za izradu prijedloga proračuna Općine Vojnić za razdoblje 2022.-2024.godine
Izrađeni prijedlog Financijskog plana dostavlja se Općini Vojnić.
Financijski plan izrađuje se za 2022. godinu kao i projekcije za 2023. i 2024. godinu.
Financijskim planom se omogućuje financiranje redovnog poslovanja i kapitalnih ulaganja iz državnog, županijskog, općinskog proračuna ,vlastitih sredstava,sredstava EU i donacija.
Metodologija za izradu prijedloga financijskog plana propisana je Zakonom o proračunu i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona: Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu.
Važnost procesa planiranja prepoznata je i kod davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti(NN 111/18) i uredbe o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (NN 95/19).
Pri sastavljanju prijedloga Financijskog plana obvezno je pridržavanje zakonom propisane metodologije koju propisuje sadržaj proračuna, programsko planiranje i proračunske klasifikacije. Zakon o proračunu propisuje trogodišnji proračunski okvir, što znači da predstavničko tijelo usvaja Financijski plan za 2022. godinu i projekcije za slijedeće dvije godine 2023. i 2024. godinu. Financijski plan za 2022. godinu se usvaja po ekonomskoj klasifikaciji na trećoj razini, a za 2023. i 2024. godinu na drugoj razini računskog plana.

Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 1/20) propisane su vrste, sadržaj i primjena proračunskih klasifikacija koje su obvezne za izradu proračuna, a primjenjuju se u procesu planiranja za razdoblje 2022. - 2024. godine. Pravilnikom se definira okvir kojim se iskazuju i prate prihodi i primici te rashodi i izdaci po nositeljima, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvorima financiranja. Propisanim se klasifikacijama naglašava uspostava organizacijske klasifikacije koja sadržava povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna, a koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve. Organizacijska klasifikacija uspostavlja se definiranjem razdjela i glava, dok se programska klasifikacija uspostavlja definiranjem pojedinih programa, projekata i aktivnosti a sve s ciljem ostvarenja pojedinog programa i njegovih ciljeva, tako da se i u proračunu koji se donosi na trećoj razini ekonomske klasifikacije omogućava uvid u sve aktivnosti i projekte.

Sažetak djelokruga rada Knjižnice

Knjižnica i čitaonica Vojnić narodna je knjižnica. Vlasnik i osnivač Knjižnice je Općina Vojnić. Djelatnost Knjižnice obuhvaća osobito: nabavu knjižnične građe i izgradnju knjižničnih zbirki, stručnu obradu knjižnične građe prema stručnim standardima, što uključuje izradu informacijskih pomagala u tiskanom i/ili elektroničkom obliku, pohranu, čuvanje i zaštitu knjižnične građe te provođenje mjera zaštite knjižnične građe koja je kulturno dobro, Pružanje informacijskih usluga, posudbu i davanje na korištenje knjižnične građe, uključujući međuknjižničnu posudbu,digitalizaciju knjižnične građe,usmjeravanje i podučavane korisnika pri izboru i korištenju knjižnične građe, informacijskih pomagala i drugih izvora, vođenje dokumentacije i prikupljanje statističkih podataka o poslovanju, knjižničnoj građi, korisnicima i o korištenju usluga knjižnice, prikupljanje statističkih podataka vezanih uz provedbu propisa kojima se uređuju autorska i srodna prava, pripremanje kulturnih,

informacijskih,obrazovnih i znanstvenih sadržaja i programa, obavljanje i drugih poslova sukladno zakonu i drugim propisima.
Knjižnica će i u razdoblju 2022.-2024. razvijati i jačati svoju funkciju informacijskog, obrazovnog , kulturnog i multimedijalnog središta općine kako bi se građanima osigurao kvalitetan pristup znanju, informacijama i kulturnim sadržajima za potrebe obrazovanja, stručnog i znanstvenog rada, cjeloživotnog učenja, informiranja, odlučivanja i razonode.U Knjižnici su zaposlena tri djelatnika sa ekvivalentom radnog vremena 2,125. Pruža usluge za 500-600 korisnika godišnje. U fondu ima oko 24300 knjiga.

Obrazloženje programa i ciljeva usklađenih s programom rada i razvojem Knjižnice
Sukladno obvezama koje slijede iz Zakona o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti u knjižnici će se provoditi:
1.**Programi redovne djelatnosti** koji prvenstveno obuhvaćaju izgradnju knjižnog fonda i rad s korisnicima. Programima redovne djelatnosti želi se postići kontinuirana izgradnja knjižnog fonda, žurna obrada kupljene i darovane knjižnične građe, izgradnja zbirki s ciljem ostvarivanja podrške razvoju kulture i obrazovanja u lokalnoj zajednici te sustava zaštite knjižnične građe.Važna razvojna aktivnost je organizacija i provedba kulturno-animacijskuh programa obrazovnih, informativnih i zabavnih sadržaja. Cilj ove aktivnosti je prepoznatljivost knjižnice u općoj javnosti kao mjestu susreta otvorenog svima s posebnim ciljevima poticanja čitanja i cjeloživotnog učenja djece mladih i odraslih. U Financijskom planu knjižnice sredstva za realizaciju ovog programa prikazana su kroz Program 1000 Redovna djelatnost ustanova u kulturi : Aktivnost A 100001 Redovna djelatnost – Knjižnica i čitaonica Vojnić
2.**Kapitalna ulaganja** u nabavu knjižne i neknjižne građe ,informatičke opreme i postavljanje fotonaponske elektrane.
K100003 Kroz ovaj prgram želimo obogatiti knjižni fond novim naslovima ili naslovima koji će zamijeniti dotrajalu građu s ciljem širenja spektra informacija i omogućavanja cjeloživotnog učenja, te poboljšanje informatičkih usluga nabavom nove informatičke opreme koja prati nove tehnologije. Sredstva planirana za realizaciju ovog programa vidljiva su u Financijskom planu po programskoj klasifikaciji.
K100005 Opremanje Knjižnica i čitaonica Vojnić.
Projekt postavljanja Fotonaponske elektrane na Dom kulture planira se realizirati aplikacijom prema sredstvima EU.Cilj ovog programa je osigurati bolju grijanost u prostoru knjižnice . Sredstva planirana za realizaciju ovog programa vidljiva su u Financijskom planu po programskoj klasifikaciji-Kapitalni projekt K100005 Obnovljivi izvori energije u zgradama javne namjene.

Zakonske podloge
Programi knjižnice zasnivaju se na temelju pozitivnih zakonskih propisa:
Zakona o knjižnicama, Standardima za narodne knjižnice u Republici Hrvatskoj, Pravilnika o reviziji i otpisu knjižnične građe, Pravilnika o zaštiti knjižnične građe , drugim propisima iz knjižnične struke i općim propisima koji se odnose na ustanove u kulturi.

Prijedlog Financijskog plana proračunskog korisnika za razdoblje 2022.-2024. sadrži:

- Opći dio Financijskog plana
- Posebni dio Financijskog plana
- Obrazloženje prijedloga financijskog plana

U Računu prihoda i rashoda utvrđuju se prihodi i rashodi te primici i izdaci prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja te rashodi prema funkcionalnoj klasifikaciji .

Posebni dio Financijskog plana sadrži rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine koji se raspoređuju po organizacijskoj klasifikaciji te po korisnicima i programima.

Financijski plan Knjižnice i čitaonice Vojnić za 2022. godinu iznosi 792.700,00 kuna sa projekcijama za 2023.godinu 616.700,00 kn i 2024. godinu 616.700,00 kn, a izrađen je uravnoteženjem prihoda i rashoda.

U nastavku se daje Opći i Posebni dio Financijskog plana za 2022. godinu.

U **Općem dijelu** financijskog plana Prihodi i rashodi te primici i izdaci utvrđuju se u računu prihoda i rashoda u Financijskom planu Knjižnice i čitaonice Vojnić za 2022. i projekcijama za 2023. i 2024. godinu prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja kako slijedi:

RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

1.PRIHODI I PRIMICI

Broj računa	Opis	Plan 2022	Projekcije 2023	Projekcije 2024
6	**Prihodi poslovanja**	**792.700,00**	**616.700,00**	**616.700,00**
63	**Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna**	**250.000,00**	**68.000,00**	**68.000,00**
66	**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**	**8.000,00**	**11.000,00**	**11.000,00**
67	**Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti pror.korisnika**	**534.700,00**	**537.700,00**	**537.700,00**

2. RASHODI I IZDACI

Broj računa	Opis	Plan 2022	Projekcije 2023	Projekcije 2024
3	**Rashodi poslovanja**	**558.700,00**	**544.700,00**	**544.700,00**
31	Rashodi za zaposlene	336.500,00	334.500,00	334.500,00
32	Materijalni rashodi	220.200,00	208.200,00	208.200,00
34	Financijski rashodi	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4	**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**	**234.000,00**	**72.000,00**	**72.000,00**
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	234.000,00	72.000,00	72.000,00
	UKUPNO	**792.700,00**	**616.700,00**	**616.700,00**

Ukupni prihodi za 2022. godinu utvrđuju se u iznosu 792.700,00kn,a čine ih: Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu 250.000,00kn (prihodi Ministarstva kulture i medija RH 60.000,00kn, Karlovačke županije 20.000,00kn, sredstva EU 170.000,00kn); vlastiti prihodi 8.000,00kn i prihodi iz Proračuna Općine Vojnić za financiranje redovne djelatnosti Knjižnice 534.700,00kn.

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancjske imovine u Financijskom planu Knjižnice i čitaonice Vojnić u ukupnoj svoti od 792.700,00 kn raspoređuju se po organizacijskoj, programskoj klasifikaciji u **Posebnom dijelu** kako slijedi:

Prema organizacijskoj klasifikaciji u Proračunu Općine Vojnić planirani su rashodi za financiranje Knjižnice i čitaonice Vojnić (kulturna ustanova) kao proračunskog korisnika i Funkcionalnoj klasifikaciji (službe kulture) u iznosu 792.700,00 kn prema izvorima financiranja:

- Vlastiti prihodi 8.000,00 kn
- Pomoći (Općina Vojnić, Ministarstvo kulture RH , KA županija, donacije ,sredstva EU) 784.700,00 kn

Rashodi i izdaci predlažu se u iznosu od 792.700,00 kn na temelju planiranih programa i ativnosti navedenih u Financijskom planu.

Aktivnost A100001 Redovna djelatnost-Knjižnica i čitaonica Vojnić planirana je u iznosu 558.700,00 kn

Izvor 3.2. Vlastiti prihodi u iznosu 6.000,00 kn raspoređuju se na materijalne rashode(rashodi za materijal i energiju,rashodi za usluge) .

Izvor 5.2. Ostale pomoći i darovnice u iznosu 552.700,00 raspoređuju se na: rashode za zaposlene u iznosu 336.500,00kn, materijalne rashode(naknada troškova zaposlenima ,rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja) u iznosu 214.200,00 kn i financijske rashode u iznosu 2.000,00 kn.

Kapitalni projekt K100003 Opremanje Knjižnica i čitaonica Vojnić planiran u iznosu 64.000,00 kn

Izvor 3.2.Vlastiti prihodi u iznosu 2.000,00 kn planirani su za sufinanciranje programa nabave knjižnične građe u iznosu 1.000,00 kn i opremanja knjižnce 1.000,00 kn.

Izvor 5.2. Pomoći iz proračuna u iznosu 62.000,00 kn planirani su za nabavu knjižne i neknjižne građe u iznosu 42.000,00kn(sredstva Ministarstva kulture i medija RH:30.000,00kn i Općine Vojnić:12.000,00kn) i nabavu informatičke opreme 20.000,00 od čega (sredstva Ministarstva kulture i medija RH 15.000,00 kuna i 5.000,00 kn sredstva Općine Vojnić).

Kapitalni projekt K100005 Obnovljivi izvori energije u zgradama javne namjene planiran u iznosu 170.000,00 kn

Izvor 5.2.Ostale pomoći i darovnice u iznosu 170.000,00 kn planirani su za Projekt Fotonaponske elektrane financiran sredstavima EU.

Ostvarenje Financijskog plana ovisi o stanju u gospodarstvu RH i proračunu Općine Vojnić.

Financijski plan je uravnotežen, ima svoju viziju i cilj :Svim građanima bez obzira na njihovu dob, spol, društveni starus, nacionalnost, vjeru, rasu, jezik,ekonomski i radni status te obrazovanje osigurati jednaku dostupnost svim vrstama informacija na svim medijima, širokom spektru znanja, raznovrsnim kulturnim sadržajima kao osnovama za učenje kroz cijeli život, neovisno odlučivanje i kulturni razvitak pojedinca i skupina.

Financijski plan za 2022. godinu i Projekcije za 2023. i 2024. godinu izrađen je na temelju izvršenja programa i financijskih planova predhodnih godina. Realno je očekivati da je ovako sastavljen financijski plan moguće realizirati.

REPUBLIKA HRVATSKA VOJNIĆ KNJIŽNICA I ČITAONICA VOJNIĆ

Ravnateljica,
Dušanka Madžar-Lončar