**REPUBLIKA HRVATSKA**

**LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA**

**Grad Novalja**

**Gradska knjižnica Novalja**

KLASA: 400-01/24-01/1

URBROJ: 2125-86-24-2

Novalja, 06. rujna 2024.

Na temelju članka 13. Statuta Gradske knjižnice Novalja, v.d. ravnatelja Gradske knjižnice Novalja donosi

**I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA**

**GRADSKE KNJIŽNICE NOVALJA**

**ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA** **2025. I 2026. GODINU**

Članak 1.

U Financijskom planu Gradske knjižnice Novalja za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu (Klasa: 400-01/22-01/05, Urbroj:2125-86-1, od 28.prosinca 2023.g.) mijenjaju se iznosi prihoda i rashoda u dijelu koji se odnosi na 2024. Godinu te se dodaju nove planirane pozicije i aktivnosti i to kako slijedi:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **PLANIRANO** | **IZNOS** | **PROMJENA**  **POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
|  |  |  |  |  |
| **RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |
| **Prihodi poslovanja** | **103.000,00** | **9.000,00** | **8.7%** | **112.000,00** |
| **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
| **Rashodi poslovanja** | **88.700,00** | **12.585,40** | **14.2%** | **101.285,40** |
| **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **14.300,00** | **1.000,00** | **7.0%** | **15.300,00** |
| **RAZLIKA** | **0,00** | **-4.585,40** | **100%** | **-4.585,40** |
|  |  |  |  |  |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** |  |  |  |  |
| **Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
| **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **VIŠAK/MANJAK + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **0,00** | **-4.585,40** | **100%** | **-4.585,40** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** | **103.000,00** | **9.000,00** |  | **112.000,00** |
| **PRENESENI VIŠAK** | **0** | **4.585,40** |  | **4.585,40** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | **103.000,00** | **13.585,40** |  | **116.585,40** |
| **RAZLIKA (1+2-3)** |  |  |  | **0,00** |

RADNI DIO

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ  KONTA** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **PROMJENA  POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | | **103.000,00** | **9.000,00** | **8,74** | **112.000,00** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **103.000,00** | **9.000,00** | **8,74** | **112.000,00** |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 5.000,00 | 1.100,00 | 22,00 | 6.100,00 |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | | **5.000,00** | **1.100,00** | **22,00** | **6.100,00** |
| 64 | Prihodi od imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 2.500,00 | -500,00 | -20,00 | 2.000,00 |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi (članarina)** | | **2.500,00** | **-500,00** | **-20,00** | **2.000,00** |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 400,00 | -400,00 | -100,00 | 0,00 |
| **Izvor 6.1. Donacije** | | **400,00** | **-400,00** | **-100,00** | **0,00** |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 95.100,00 | 8.800,00 | 9,25 | 103.900,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **95.100,00** | **8.800,00** | **9,25** | **103.900,00** |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **103.000,00** | **13.585,40** | **13,19** | **116.585,40** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **88.700,00** | **12.585,40** | **14,19** | **101.285,40** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 71.900,00 | 6.900,00 | 9,60 | 78.800,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **71.900,00** | **6.900,00** | **9,60** | **78.800,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 16.500,00 | 5.585,40 | 33,85 | 22.085,40 |
| **Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **16.500,00** | **2.000,00** | **12,12** | **18.500,00** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | | **0,00** | **3.585,40** | **100,00** | **3.585,40** |
| 34 | Financijski rashodi | 300,00 | 100,00 | 33,33 | 400,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **300,00** | **100,00** | **33,33** | **400,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **14.300,00** | **1.000,00** | **6,99** | **15.300,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 14.300,00 | 1.000,00 | 6,99 | 15.300,00 |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | | **5.000,00** | **1.100,00** | **22,00** | **6.100,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **6.400,00** | **-200,00** | **-3,13** | **6.200,00** |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi (članarina)** | | **2.500,00** | **-500,00** | **-20,00** | **2.000,00** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | | **0,00** | **1.000,00** | **100,00** | **1.000,00** |
| **Izvor 6.1. Donacije** | | **400,00** | **-400,00** | **-100,00** | **0,00** |

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ  KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **PROMJENA  POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **103.000,00** | **13.585,40** | **13,19** | **116.585,40** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | | **103.000,00** | **13.585,40** | **13,19** | **116.585,40** |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | | **103.000,00** | **13.585,40** | **13,19** | **116.585,40** |

POSEBNI DIO

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ  KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **PROMJENA  POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **103.000,00** | **13.585,40** | **13,19** | **116.585,40** |
| **Razdjel 001 GRADSKA KNJIŽNICA- RASHODI** | | **103.000,00** | **9.000,00** | **8,74** | **112.000,00** |
| **Program 1000 Promicanje kulture** | | **103.000,00** | **9.000,00** | **8,74** | **112.000,00** |
| **Aktivnost A100000 Rashodi za zaposlene** | | **71.900,00** | **6.900,00** | **9,60** | **78.800,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **71.900,00** | **6.900,00** | **9,60** | **78.800,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **71.900,00** | **6.900,00** | **9,60** | **78.800,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 71.900,00 | 6.900,00 | 9,60 | 78.800,00 |
| **Aktivnost A100001 Materijalni i financijski rashodi** | | **16.800,00** | **-1.400,00** | **-8,33** | **15.400,00** |
| **Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **16.800,00** | **-1.400,00** | **-8,33** | **15.400,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **16.800,00** | **-1.400,00** | **-8,33** | **15.400,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 16.500,00 | -1.500,00 | -9,09 | 15.000,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 300,00 | 100,00 | 33,33 | 400,00 |
| **Aktivnost A100002 Nakladništvo** | | **0,00** | **3.500,00** | **100,00** | **3.500,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **0,00** | **3.500,00** | **100,00** | **3.500,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **3.500,00** | **100,00** | **3.500,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 3.500,00 | 100,00 | 3.500,00 |
| **Kapitalni projekt K100000 Nabava dugotrajne imovine** | | **14.300,00** | **0,00** | **0,00** | **14.300,00** |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | | **5.000,00** | **1.100,00** | **22,00** | **6.100,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.000,00** | **1.100,00** | **22,00** | **6.100,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 5.000,00 | 1.100,00 | 22,00 | 6.100,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **6.400,00** | **-200,00** | **-3,13** | **6.200,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **6.400,00** | **-200,00** | **-3,13** | **6.200,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.400,00 | -200,00 | -3,13 | 6.200,00 |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi (članarina)** | | **2.500,00** | **-500,00** | **-20,00** | **2.000,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **2.500,00** | **-500,00** | **-20,00** | **2.000,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.500,00 | -500,00 | -20,00 | 2.000,00 |
| **Izvor 6.1. Donacije** | | **400,00** | **-400,00** | **-100,00** | **0,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **400,00** | **-400,00** | **-100,00** | **0,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 400,00 | -400,00 | -100,00 | 0,00 |
| **Razdjel 100 PRENESENA SREDSTVA PRETHODNIH GODINA** | | **0,00** | **4.585,40** | **100,00** | **4.585,40** |
| **Program 1000 Promicanje kulture** | | **0,00** | **4.585,40** | **100,00** | **4.585,40** |
| **Aktivnost A100001 Materijalni i financijski rashodi** | | **0,00** | **3.585,40** | **100,00** | **3.585,40** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | | **0,00** | **3.585,40** | **100,00** | **3.585,40** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **3.585,40** | **100,00** | **3.585,40** |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 3.585,40 | 100,00 | 3.585,40 |
| **Kapitalni projekt K100000 Nabava dugotrajne imovine** | | **0,00** | **1.000,00** | **100,00** | **1.000,00** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | | **0,00** | **1.000,00** | **100,00** | **1.000,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **1.000,00** | **100,00** | **1.000,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 1.000,00 | 100,00 | 1.000,00 |

Članak 2.

1. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu stupaju na snagu prvog dana od dana dobivanja suglasnosti osnivača, a objavit će se na oglasnoj ploči i internetskoj stranici Knjižnice.

v.d. ravnateljica:

Ivana Kustić,mag.educ.hist.

**OBRAZLOŽENJE**

**uz I. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja**

**za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu**

Financijski plan Gradske knjižnice Novalja za 2024.godinu i projekcija za 2025.i 2026.g. godinu donesen je 28. Prosinca 2023.g., s planiranim prihodima u iznosu od 90.600,00 eura te rashodima u iznosu od 103.000,00 eura.

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu (dalje u tekstu: I. Izmjene i dopune) sastavljene su sukladno Zakonu o proračunu, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu te Uputama za izradu Proračuna Grada Novalje, a temelje se na odredbama koje nalažu izmjene financijskog plana i njegovo uravnoteženje, ukoliko se ukaže potreba za povećanjem ili smanjenjem određenih prihoda ili rashoda. I. izmjene i dopune su predložene zbog povećanja prihoda iz državnog proračuna te zbog ostvarenog viška prihoda iz prethodnog razdoblja.

Ove I. Izmjene i dopune usklađene su s I. Izmjenama i dopunama proračuna Grada Novalje za 2024. godinu („Županijski glasnik Ličko-senjske županije“ broj \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_).

Prihodi i primici te rashodi i izdaci za 2024. godinu iskazani su na razini skupine (IV. razina računskog plana) isto kao za 2025. i 2026. godinu.

U nastavku slijedi pojašnjenje promjene pojedinih stavki prijedloga Financijskog plana za 2024. godinu.

**PRIHODI**

Ukupni prihodi povećavaju se za 9.000,00 eura i iznose 112.000,00 eura.

**Opći prihodi i primici iz državnog proračuna** povećavaju se za 1.100,00 eura (22,00 %) i iznose 6.100,00 eura, a odnose se na sredstva Ministarstva kulture i medija za financiranje programa javnih potreba u kulturi Republike Hrvatske za 2024. godinu.

**Opći prihodi i primici iz proračuna Grada Novalje** povećavaju se za 8.800,00 eura i iznose 103.900,00 eura, a odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja (97.700,00 eura) i prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (6.200,00 eura).

**Vlastiti prihodi** se smanjuju za 500,00 eura i iznose 2.000,00 eura

**Donacije** se smanjuju za 400,00 eura i iznose 0,00 eura jer se ne planiraju zahtjevi za donacijom.

**RASHODI**

Sveukupni rashodi povećani su za 9.000,00 eura i iznose 112.000,00 eura. Sastoje se od Redovnih rashoda poslovanja, Materijalnih i financijskih rashoda, Nakladništvo, rashodi za nabavu dugotrajne imovine.

**REDOVNI RASHODI POSLOVANJA**

**Rashodi za zaposlene** povećani su za 6.900,00 eura zbog promjene Ugovora o radu jedne djelatnice, za radno mjesto „Knjižničar“, po kojem je povećan koeficijent za izračun plaće te zbog povećanja osnovice za obračun plaće za tri djelatnice .

**3111** - Plaćama za redovan rad koji se povećava za 6.100,00 eura i iznosi 62.100,00 eura,

**3132** - Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranjepovećavajuse za 800,00 eurai iznose 10.200,00 eura.

**Materijalni i financijski rashodi**  smanjuju se za 1.400,00 eura i iznose 15.400,00 eura, promjene su nastale preraspodjelom sredstava, a promjene prema izvorima su:

3212 - Naknade za prijevoz- smanjenje za 500,00 eura, na temelju izračuna za protekle mjesece zaključeno je da navedene naknade mogu smanjiti za 500,00 eura

3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika- smanjenje za 400,00 eura, zbog mogućnosti besplatnih edukacija i usavršavanja

3221 – Uredski materijal – smanjenje za 300,00 eura zbog smanjene potrošnje materijala

3221 – Literatura – smanjenje za 200,00 eura zbog smanjene potražnje određene literature

3233 – Usluge promidžbe i informiranja – povećanje je za 100,00 eura zbog planiranja većeg broja događanja

3237 – Intelektualne i osobne usluge – povećanje je za 900,00 eura zbog nadoknade potrošenih sredstava

3293 – Reprezentacija – smanjena za 300,00 eura jer se planira otvaranje pozicije „Reprezentacija“ u razdjelu PRENESENA SREDSTVA PRETHODNIH GODINA

3295 – Pristojbe i naknade – smanjenje je za 300,00 eura zbog izračuna na temelju prethodnih mjeseci po kojim je zaključeno da će biti višak od 300,00 eura

3299 – Kreativna – smanjenje je za 500,00 eura jer se planira otvaranje pozicije „Kreativna“ u razdjelu PRENESENA SREDSTVA PRETHODNIH GODINA

3431 – Bankarske usluge i usluge platnog prometa – povećanje je za 100, eura zbog poskupljenja bankarskih naknada

**NAKLADNIŠTVO** – je novootvorena aktivnost, zbog financiranja zavičajne slikovnice, u kojoj se otvaraju pozicije:

3233 – Usluge promidžbe i informiranja – iznose 2.000,00 eura zbog tiskanja slikovnice

3237 – Intelektualne i osobne usluge – iznose 1.500,00 eura zbog ilustrativnih i ostalih grafičkih priprema književnog djela (slikovnice)

U **Općim prihodima i primicima proračunskih korisnika za koje je nadležno ministarstvo**

4241 - Knjige, Ministarstvo kulture i medija RH je kroz ugovor o financiranju programa knjižnične djelatnosti povećalo iznos za 1.100,00 eura i sada iznosi 6.100,00 eura

U **Općim prihodima i primicima proračunskih korisnika za koje je nadležan Grad**

4221 – Uredska oprema i namještaj – smanjuju se za 200,00 eura.

**Vlastiti prihodi (članarine)**

4241 **–** dolazi do smanjenja od 500,00 eura zbog akcija besplatnih učlanjenja u knjižnicu.

**Prenesena sredstva iz prethonih godina** iznose 4.585,40 eura, te se otvaraju:

3237 – Intelektualne i osobne usluge - iznose 2.000,00 eura zbog planiranih budućih događanja

3238 – Računalne usluge - iznose 500,00 eura zbog planiranja postave novih računalnih uređaja u knjižnicu

3293 – Reprezentacija – iznosi 485,40 zbog planiranja događanja i radionica s djecom i odraslima

3299 – Kreativna – iznosi 600,00 eura zbog planiranja kreativnih radionica s djecom

4221 – Računala i računalna oprema- iznosi 100,00 eura i planira se zamjena glavnog knjižničnog računala te popratna oprema potrebna za rad u knjižnici (bar code čitač, tipkovnica, miš)

v.d. ravnatelja:

Ivana Kustić,mag.educ.hist.