**REPUBLIKA HRVATSKA**

**LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA**

**Grad Novalja**

**Gradska knjižnica Novalja**

KLASA: 400-01/24-01/03

URBROJ: 2125-86-24-2

Novalja, 27. studenog 2024.g.

Na temelju članka 14. Statuta Gradske knjižnice Novalja, v.d. ravnatelja Gradske knjižnice Novalja donosi

**II. 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: : 400-01/23-01/03,Urbroj: 2125-86-23-2, 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:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPĆI DIO** |  |  |  |  |
|  |  | **PLANIRANO** | **IZNOS** | **PROMJENA** **POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
|  |  |  |  |  |  |
| **A.** | **RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |
| **6** | **Prihodi poslovanja**  | **112.000,00** | **0,00** | **0.0%** | **112.000,00** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**  | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **101.285,40** | **-2.000,00** | **-2.0%** | **99.285,40** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **15.300,00** | **2.000,00** | **13.1%** | **17.300,00** |
|  | **RAZLIKA** | **-4.585,40** | **0,00** | **0.0%** | **-4.585,40** |
|  |  |  |  |  |  |
| **B.** | **RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** |  |  |  |  |
| **8** | **Primici od financijske imovine i zaduživanja**  | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
| **5** | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**  | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **C.** | **VIŠAK/MANJAK + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **-4.585,40** | **0,00** | **0.0%** | **-4.585,40** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **1.** | **UKUPNI PRIHODI I PRIMICI** | **112.000,00** |  |  | **112.000,00** |
| **2.** | **PRENESENI VIŠAK** | **4.585,40** |  |  | **4.585,40** |
| **3.** | **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | **116.585,40** |  |  | **116.585,40** |
|  | **RAZLIKA (1+2-3)** | **0,00** |  |  | **0,00** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ** **KONTA** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **PROMJENA** **POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
|  **SVEUKUPNO PRIHODI** | **112.000,00** | **0,00** | **0,00** | **112.000,00** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **112.000,00** | **0,00** | **0,00** | **112.000,00** |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 6.100,00 | 0,00 | 0,00 | 6.100,00 |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | **6.100,00** | **0,00** | **0,00** | **6.100,00** |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi (članarina)** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | **2.000,00** |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 103.900,00 | 0,00 | 0,00 | 103.900,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **103.900,00** | **0,00** | **0,00** | **103.900,00** |
|  **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **116.585,40** | **0,00** | **0,00** | **116.585,40** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **101.285,40** | **-2.000,00** | **-1,97** | **99.285,40** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 78.800,00 | 0,00 | 0,00 | 78.800,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **78.800,00** | **0,00** | **0,00** | **78.800,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 22.085,40 | -2.000,00 | -9,06 | 20.085,40 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **18.500,00** | **0,00** | **0,00** | **18.500,00** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | **3.585,40** | **-2.000,00** | **-55,78** | **1.585,40** |
| 34 | Financijski rashodi | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **400,00** | **0,00** | **0,00** | **400,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **15.300,00** | **2.000,00** | **13,07** | **17.300,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 15.300,00 | 2.000,00 | 13,07 | 17.300,00 |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | **6.100,00** | **0,00** | **0,00** | **6.100,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **6.200,00** | **0,00** | **0,00** | **6.200,00** |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi (članarina)** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | **2.000,00** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | **1.000,00** | **2.000,00** | **200,00** | **3.000,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **POSEBNI DIO** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **BROJ** **KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **PROMJENA** **POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
|  **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **116.585,40** | **0,00** | **0,00** | **116.585,40** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | **116.585,40** | **0,00** | **0,00** | **116.585,40** |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | **116.585,40** | **0,00** | **0,00** | **116.585,40** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **POSEBNI DIO** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **BROJ** **KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **PROMJENA** **POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
|  **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **116.585,40** | **0,00** | **0,00** | **116.585,40** |
| **Razdjel 001 GRADSKA KNJIŽNICA- RASHODI** | **112.000,00** | **0,00** | **0,00** | **112.000,00** |
| **Program 1000 Promicanje kulture** | **112.000,00** | **0,00** | **0,00** | **112.000,00** |
| **Aktivnost A100000 Rashodi za zaposlene** | **78.800,00** | **0,00** | **0,00** | **78.800,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **78.800,00** | **0,00** | **0,00** | **78.800,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **78.800,00** | **0,00** | **0,00** | **78.800,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 78.800,00 | 0,00 | 0,00 | 78.800,00 |
| **Aktivnost A100001 Materijalni i financijski rashodi** | **15.400,00** | **0,00** | **0,00** | **15.400,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **15.400,00** | **0,00** | **0,00** | **15.400,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **15.400,00** | **0,00** | **0,00** | **15.400,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| **Aktivnost A100002 Nakladništvo** | **3.500,00** | **0,00** | **0,00** | **3.500,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **3.500,00** | **0,00** | **0,00** | **3.500,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **3.500,00** | **0,00** | **0,00** | **3.500,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 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)** | **6.100,00** | **0,00** | **0,00** | **6.100,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **6.100,00** | **0,00** | **0,00** | **6.100,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.100,00 | 0,00 | 0,00 | 6.100,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **6.200,00** | **0,00** | **0,00** | **6.200,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **6.200,00** | **0,00** | **0,00** | **6.200,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.200,00 | 0,00 | 0,00 | 6.200,00 |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi (članarina)** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | **2.000,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00** | **2.000,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| **Razdjel 100 PRENESENA SREDSTVA PRETHODNIH GODINA** | **4.585,40** | **0,00** | **0,00** | **4.585,40** |
| **Program 1000 Promicanje kulture** | **4.585,40** | **0,00** | **0,00** | **4.585,40** |
| **Aktivnost A100001 Materijalni i financijski rashodi** | **3.585,40** | **-2.000,00** | **-55,78** | **1.585,40** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | **3.585,40** | **-2.000,00** | **-55,78** | **1.585,40** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **3.585,40** | **-2.000,00** | **-55,78** | **1.585,40** |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.585,40 | -2.000,00 | -55,78 | 1.585,40 |
| **Kapitalni projekt K100000 Nabava dugotrajne imovine** | **1.000,00** | **2.000,00** | **200,00** | **3.000,00** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | **1.000,00** | **2.000,00** | **200,00** | **3.000,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.000,00** | **2.000,00** | **200,00** | **3.000,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.000,00 | 2.000,00 | 200,00 | 3.000,00 |

Članak 2.

II. 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

**OBRAZLOŽENJE**

**uz II. 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 90.600,00 eura.

II. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu (dalje u tekstu: II. 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 II. Izmjene i dopune usklađene su s II. 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 (druga razina računskog plana) isto kao za 2025. i 2026. godinu.

U nastavku slijedi pojašnjenje pojedinih stavki prijedloga.

**PRIHODI**

Ukupni prihodi iznose 112.000,00 EUR.

**Opći prihodi i primici iz državnog proračuna** se ne mijenjaju te ostaje iznos od 6.100,00 eura.

**Opći prihodi i primici iz proračuna Grada Novalje** se ne mijenjaju te ostaje iznos od 103.900,00 eura.

**Vlastiti prihodi** se ne mijenjaju te ostaje iznos od 2.000,00 eura.

**Prenesena sredstva prethodnih godina** ostaju u istom iznosu od 4.585,40 eura.

**RASHODI**

Sveukupni rashodi se ne mijenjaju te iznose 116.585,40 eura. Sastoje se od Redovnih rashoda poslovanja, Materijalnih i financijskih rashoda i rashodi za nabavu dugotrajne imovine.

**REDOVNI RASHODI POSLOVANJA**

**Rashodi za zaposlene** nisu mijenjani i ostaju u iznosu od 78.800,00 eura

**Materijalni i financijski rashodi**  ostaju u istom iznosu od 15.400,00 eura, a preraspodjele sredstava prema izvorima su:

R0007 - Stručno usavršavanje zaposlenika – smanjuje se u cijelosti za 300,00 eura, jer su nam do sada sva usavršavanja bila besplatna, a do daljnjega ne planiramo stručna usavršavanja.

R0008 – Uredski materijal – smanjuje se za 300,00 eura jer je procijenjeno da je preostali iznos biti dovoljan za materijal koji treba za rad knjižnice do kraja godine.

R0009 – Literatura - smanjuje se za 500,00 eura jer nije potrošeno kroz godinu koliko je predviđeno zbog manjeg broja korisnika koji koriste uslugu čitanja novina i časopisa.

R0011-0 – Usluge promidžbe i informiranja - se povećavaju za 500,00 eura zbog dodatnih aktivnosti i događanja u knjižnici.

R0013 – Intelektualne i osobne usluge – povećavaju se za 300,00 eura zbog dodatnih događanja u knjižnici.

R0015 – Reprezentacija - se povećava za 300,00 eura zbog događanja i programa u knjižnici koji slijede.

**Rashodi za nabavu dugotrajne imovine** ne mijenjaj se i iznose 14.300,00 eura, a preraspodjele sredstava prema izvorima su:

R0019-0 – Uredska oprema i namještaj – povećava se iznos za 400,00 eura zbog kupnje namještaja za knjižnični arhiv.

R0021 – Umjetnička, literarna i znanstvena djela – smanjuju se u cijelosti zbog nedostupnosti određenih materijala koji su bili planirani za kupnju.

**PRENESENA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** iznose 4.585,40 te su raspodijeljena prema sljedećim izvorima:

R0023-0 – Usluge promidžbe i informiranja – raspodijeljena su sredstva u iznosu od 500,00 eura zbog događanja koja slijede u knjižnici.

R0024 – Intelektualne i osobne usluge – smanjene su u cijelosti zbog otkazivanja jednog događanja u knjižnici te je taj iznos od 2.000,00 eura preraspodijeljen u drugi izvor (R0029 – Uredska oprema i namještaj).

R0025 – Računalne usluge – smanjuju se za 100,00 eura, procjena je da će preostali iznos od 400,00 eura biti dovoljan do kraja 2024. godine.

R0026 – Reprezentacija – smanjuje se iznos za 100,00 eura jer će preostali iznos od 385,40 eura biti dovoljan za preostala događanja u knjižnici.

R0027 – Kreativna – smanjena su sredstva u iznosu od 300,00 eura jer je procijenjeno da je to dovoljan iznos do kraja 2024.g.

**Nabava dugotrajne imovine**

R0029 – Uredska oprema i namještaj – raspodijeljena su sredstva u iznosu od 2.000,00 eura zbog neophodnog opremanja knjižnice policama i arhivskim namještajem.

 v.d. ravnatelja:

 Ivana Kustić