**REPUBLIKA HRVATSKA**

**LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA**

**Grad Novalja**

**Gradska knjižnica Novalja**

KLASA: 400-01/25-01/2

URBROJ: 2125-86-25-1

Novalja, 03. travnja 2025.

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 2025. GODINU I PROJEKCIJA ZA** **2026. I 2027. GODINU**

Članak 1.

U Financijskom planu Gradske knjižnice Novalja za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu (Klasa: 400-01/24-01/02, Urbroj:2125-86-24-2, od 27.prosinca 2024.g.) mijenjaju se iznosi prihoda i rashoda u dijelu koji se odnosi na 2025. Godinu te se dodaju nove planirane pozicije i aktivnosti i to kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **PLANIRANO** | **IZNOS** | **PROMJENA  POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
|  |  |  |  |  |  |
| **A.** | **RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |
| **6.** | **Prihodi poslovanja** | **129.600,00** | **6.900,00** | **5.3%** | **136.500,00** |
| **7.** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
| **3.** | **Rashodi poslovanja** | **115.600,00** | **6.564,94** | **5.7%** | **122.164,94** |
| **4.** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **14.000,00** | **2.900,00** | **20.7%** | **16.900,00** |
|  | **RAZLIKA** | **0,00** | **-2.564,94** | **100%** | **-2.564,94** |
|  |  |  |  |  |  |
| **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.** | **RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** |  |  |  |  |
| **9.** | **VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA** | **0,00** | **2.564,94** | **100%** | **2.564,94** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **VIŠAK + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **0,00** | **-2.564,94** | **0,0%** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |
| **1.** | **UKUPNO PRIHODI I PRIMICI** | **129.600,00** | **6.900,00** |  | **136.500,00** |
| **2.** | **PRENESENI VIŠAK** | **0** | **2.564,94** |  | **2.564,94** |
| **3.** | **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | **129.600,00** | **9.464,94** |  | **139.064,94** |
|  | RAZLIKA (1+2-3) | **0** | **0,00** |  | **0,00** |

RADNI DIO

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ  KONTA** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **PROMJENA  POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | | **129.600,00** | **6.900,00** | **5,32** | **136.500,00** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **129.600,00** | **6.900,00** | **5,32** | **136.500,00** |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 6.100,00 | 1.900,00 | 31,15 | 8.000,00 |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | | **6.100,00** | **1.900,00** | **31,15** | **8.000,00** |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene** | | **1.500,00** | **0,00** | **0,00** | **1.500,00** |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 122.000,00 | 5.000,00 | 4,10 | 127.000,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **122.000,00** | **5.000,00** | **4,10** | **127.000,00** |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **129.600,00** | **9.464,94** | **7,30** | **139.064,94** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **115.600,00** | **6.564,94** | **5,68** | **122.164,94** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 96.000,00 | 0,00 | 0,00 | 96.000,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **96.000,00** | **0,00** | **0,00** | **96.000,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 19.200,00 | 6.364,94 | 33,15 | 25.564,94 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **19.200,00** | **4.800,00** | **25,00** | **24.000,00** |
| **Izvor 3.4. Višak prihoda** | | **0,00** | **1.564,94** | **100,00** | **1.564,94** |
| 34 | Financijski rashodi | 400,00 | 200,00 | 50,00 | 600,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **400,00** | **200,00** | **50,00** | **600,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **14.000,00** | **2.900,00** | **20,71** | **16.900,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 14.000,00 | 2.900,00 | 20,71 | 16.900,00 |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | | **6.100,00** | **1.900,00** | **31,15** | **8.000,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **6.400,00** | **0,00** | **0,00** | **6.400,00** |
| **Izvor 3.4. Višak prihoda** | | **0,00** | **1.000,00** | **100,00** | **1.000,00** |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene** | | **1.500,00** | **0,00** | **0,00** | **1.500,00** |

FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ  KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **PROMJENA  POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **129.600,00** | **9.464,94** | **7,30** | **139.064,94** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | | **129.600,00** | **9.464,94** | **7,30** | **139.064,94** |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | | **129.600,00** | **9.464,94** | **7,30** | **139.064,94** |

POSEBNI DIO

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ  KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **PROMJENA  POSTOTAK** | **NOVI IZNOS** |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **129.600,00** | **9.464,94** | **7,30** | **139.064,94** |
| **Razdjel 001 GRADSKA KNJIŽNICA- RASHODI** | | **129.600,00** | **9.464,94** | **7,30** | **139.064,94** |
| **Program 3601 Djelatnost Gradske knjižnice** | | **129.600,00** | **9.464,94** | **7,30** | **139.064,94** |
| **Aktivnost A360101 Redovna djelatnost Gradske knjižnice** | | **111.700,00** | **1.000,00** | **0,90** | **112.700,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **111.700,00** | **1.000,00** | **0,90** | **112.700,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **111.700,00** | **1.000,00** | **0,90** | **112.700,00** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 96.000,00 | 0,00 | 0,00 | 96.000,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 15.300,00 | 800,00 | 5,23 | 16.100,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 400,00 | 200,00 | 50,00 | 600,00 |
| **Aktivnost A360102 Ostali posebni programi** | | **3.900,00** | **5.564,94** | **142,69** | **9.464,94** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **3.900,00** | **4.000,00** | **102,56** | **7.900,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **3.900,00** | **4.000,00** | **102,56** | **7.900,00** |
| 32 | Materijalni rashodi | 3.900,00 | 4.000,00 | 102,56 | 7.900,00 |
| **Izvor 3.4. Višak prihoda** | | **0,00** | **1.564,94** | **100,00** | **1.564,94** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **1.564,94** | **100,00** | **1.564,94** |
| 32 | Materijalni rashodi | 0,00 | 1.564,94 | 100,00 | 1.564,94 |
| **Kapitalni projekt K360101 Nabava knjižne građe i opreme** | | **14.000,00** | **2.900,00** | **20,71** | **16.900,00** |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | | **6.100,00** | **1.900,00** | **31,15** | **8.000,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **6.100,00** | **1.900,00** | **31,15** | **8.000,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.100,00 | 1.900,00 | 31,15 | 8.000,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | | **6.400,00** | **0,00** | **0,00** | **6.400,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **6.400,00** | **0,00** | **0,00** | **6.400,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.400,00 | 0,00 | 0,00 | 6.400,00 |
| **Izvor 3.4. Višak prihoda** | | **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 |
| **Izvor 4.7. Prihodi za posebne namjene** | | **1.500,00** | **0,00** | **0,00** | **1.500,00** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.500,00** | **0,00** | **0,00** | **1.500,00** |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 |

Članak 2.

1. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. 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 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. godinu**

Financijski plan Gradske knjižnice Novalja za 2025.godinu i projekcija za 2026 .i 2027.g. godinu donesen je 27. Prosinca 2024.g., s planiranim prihodima u iznosu od 129.600,00 eura.

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja za 2025. godinu i projekcija za 2026. i 2027. 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 2025. godinu („Županijski glasnik Ličko-senjske županije“ broj \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_).

Prihodi i primici te rashodi i izdaci za 2025. godinu iskazani su na razini skupine (IV. razina računskog plana) isto kao za 2026. i 2027. godinu.

U nastavku slijedi pojašnjenje promjene pojedinih stavki prijedloga Financijskog plana za 2025. godinu.

**PRIHODI**

Ukupni prihodi povećavaju se za 6.900,00 eura i iznose 136.500,00 eura.

**Opći prihodi i primici iz državnog proračuna** povećavaju se za 1.900,00 eura (31,15 %) i sada iznose 8.000,00 eura, a odnose se na sredstva Ministarstva kulture i medija za financiranje programa javnih potreba u kulturi Republike Hrvatske za 2025. godinu.

**Opći prihodi i primici iz proračuna Grada Novalje** povećavaju se za 5.000,00 eura i iznose 127.000,00 eura, a odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja iz nadležnog proračuna (120.600,00 eura). Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostaju u iznosu 6.400,00 eura.

**Prihodi za posebne namjene** ostaju nepromijenjeni i iznose 1.500,00 eura.

**RASHODI**

Sveukupni rashodi povećani su za 9.464,94 eura i iznose 139.064,94 eura. Sastoje se od Redovnih rashoda poslovanja, Rashoda posebnih programa, rashodi za nabavu knjižne građe i opreme (dugotrajne imovine).

**RASHODI POSLOVANJA**

U **Redovnim rashodima poslovanja:**

* **3211 - Službena putovanja –** iznos je smanjen za 200,00 eura te sada iznosi 400,00 eura, a sredstva su smanjena zbog preraspodjele u drugu poziciju
* **3431 –** **Bankarske usluge i usluge platnog prometa** - povećane su za 200,00 eura zbog povećanja troškova
* **3238 -** **Računalne usluge** – povećane su za 1000,00 eura zbog sklapanja ugovora o održavanju računalnog sustava

U **Ostalim posebnim programima:**

* **3233 – (R0168-1) Usluge promidžbe i informiranja** – iznos se povećava za 2.300,00 eura i to 300,00 eura preraspodjelom se uzima iz (pozicija R0231-0, konto 3293) Reprezentacije, a 2000,00 eura se potražuje od Osnivača Grada Novalje za nakladništvo.
* **3237 – (R168-3) Intelektualne i osobne usluge** – povećava se iznos za 2.000,00 eura i sada iznosi 4.000,00 eura zbog ilustrativnih i ostalih grafičkih priprema književnog djela (slikovnice).
* **3293 – (R0231-0) Reprezentacija –** smanjuje se iznos za 300,00 eura zbog preraspodjele u Usluge promidžbe i informiranja zbog nakladništva (tiskanje slikovnice).

U **višku prihoda** otvaraju se nove pozicije:

* R0171-1 – (3237) **Intelektualne i osobne usluge –** dodijeljeni iznos ovoj poziciji je 1.564,94 zbog poskupljenja cijena usluga klijenata s kojima knjižnica surađuje.
* R0375- 4 – (4221) **Uredska oprema i namještaj –** dodijeljen je iznos od 1.000,00 eura, zbog opremanja spremišta u knjižnici.

Kod **Nabave knjižne građe i opreme** mijenja se iznos u :

* R0171- (4241) - **Knjige (prihodi i primici za koje je nadležno ministarstvo)** – Ministarstvo kulture i medija RH je kroz dva ugovora o financiranju programa knjižnične djelatnosti povećalo iznos za 1.900,00 eura i sada iznosi 8.000,00 eura.

v.d. ravnatelja:

Ivana Kustić,mag.educ.hist.