**GRADSKA KNJIŽNICA SVETI IVAN ZELINA**

**Trg A. Starčevića 12**

**Sveti Ivan Zelina**

**OIB: 92149860912**

Sv. Ivan Zelina, 27. ožujka 2024.

KLASA:400-04/23-01/01

URBROJ:2385/30-134-01-24-01

Na temelju članka 76. stavka 3. i članka 81. - 86. Zakona o Proračunu („Narodne novine“, broj 144/21.) i članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana („Narodne novine“, broj 85/23.) donosi se

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 31.12.2023.**

**UVOD**

**Članak 1.**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

• Opći dio čini: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda, Račun

 financiranja

• Posebni dio čini: Izvještaj po programskoj klasifikaciji

• Obrazloženje općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

**OPĆI DIO**

**Članak 2.**

**1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022. €** | **Izvorni plan/ rebalans 2023. €** | **Izvršenje 2023. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **73.180,65** | **89.747,00** | **86.914,37** | **118,77%** | **96,84%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **UKUPNI PRIHODI** | **73.180,65** | **89.747,00** | **86.914,37** | **118,77%** | **96,84%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **56.645,74** | **65.458,00** | **62.611,85** | **110,53%** | **95,65%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **16.528,31** | **24.289,00** | **23.897,33** | **144,58%** | **98,39%** |
|  **UKUPNI RASHODI** | **73.174,05** | **89.747,00** | **86.509,18** | **118,22%** | **96,39%** |
|  **VIŠAK / MANJAK** | **6,60** | **0,00** | **405,19**  | **6139,24%** | **0,00%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
|  **REZULTAT GODINE** | **6,60** |  | **405,19** | **6139,24%** | **0,00%** |
| **VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE** | **1.442,51** | **0,00** | **1.449,11** | **100,46%** | **0,00%** |
| **UKUPNI VIŠAK PRIHODA** | **1.449,11** | **0,00** | **1.854,30** | **127,96%** | **0,00%** |

**2.** **Račun prihoda i rashoda** sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

 **2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022. €** | **Izvorni plan/ rebalans 2023. €** | **Izvršenje 2023. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **73.180,65** | **89.747,00** | **86.914,37** | **118,77%** | **96,84%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **9.821,49** | **18.718,00** | **18.714,60** | **190,55%** | **99,98%** |
| 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna | 2.654,46 |  | 3.554,00 | 133,89% | 0,00% |
| 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna | 2.654,46 |  | 3.554,00 | 133,89% | 0,00% |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 7.167,03 |  | 15.160,60 | 211,53% | 0,00% |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 7.167,03 |  | 15.160,60 | 211,53% | 0,00% |
| **64 Prihodi od imovine** | **0,07** | **0,00** | **0,01** | **14,29%** | **0,00%** |
| 641 Prihodi od financijske imovine | 0,07 |  | 0,01 | 14,29% | 0,00% |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,07 |  | 0,01 | 14,29% | 0,00% |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **5.252,32** | **5.317,00** | **5.329,06** | **101,46%** | **100,23%** |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 5.252,32 |  | 5.329,06 | 101,46% | 0,00% |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 5.252,32 |  | 5.329,06 | 101,46% | 0,00% |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **58.106,78** | **65.712,00** | **62.870,70** | **108,20%** | **95,68%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 58.106,78 |  | 62.870,70 | 108,20% | 0,00% |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 51.470,64 |  | 56.632,45 | 110,03% | 0,00% |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 6.636,14 |  | 6.238,25 | 94,00% | 0,00% |
| **3 Rashodi poslovanja** | **56.645,74** | **65.458,00** | **62.611,85** | **110,53%** | **95,65%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **46.403,88** | **53.875,00** | **52.483,89** | **113,10%** | **97,42%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 36.420,73 |  | 38.124,71 | 104,68% | 0,00% |
| 3111 Plaće za redovan rad | 36.420,73 |  | 38.124,71 | 104,68% | 0,00% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 3.973,72 |  | 8.068,58 | 203,05% | 0,00% |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 3.973,72 |  | 8.068,58 | 203,05% | 0,00% |
| 313 Doprinosi na plaće | 6.009,43 |  | 6.290,60 | 104,68% | 0,00% |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 6.009,43 |  | 6.290,60 | 104,68% | 0,00% |
| **32 Materijalni rashodi** | **9.936,19** | **11.232,00** | **9.776,19** | **98,39%** | **87,04%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 1.046,92 |  | 1.160,17 | 110,82% | 0,00% |
| 3211 Službena putovanja | 23,09 |  | 173,60 | 751,84% | 0,00% |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 1.023,82 |  | 986,57 | 96,36% | 0,00% |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 2.292,08 |  | 1.959,96 | 85,51% | 0,00% |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 2.079,86 |  | 1.959,96 | 94,24% | 0,00% |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 212,22 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 323 Rashodi za usluge | 5.863,84 |  | 5.925,86 | 101,06% | 0,00% |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 896,43 |  | 908,47 | 101,34% | 0,00% |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 967,51 |  | 971,76 | 100,44% | 0,00% |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 1.363,73 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 1.450,92 |  | 2.870,51 | 197,84% | 0,00% |
| 3238 Računalne usluge | 1.185,25 |  | 1.175,12 | 99,15% | 0,00% |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 44,59 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 44,59 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 688,76 |  | 730,20 | 106,02% | 0,00% |
| 3292 Premije osiguranja | 109,12 |  | 116,11 | 106,41% | 0,00% |
| 3293 Reprezentacija | 238,84 |  | 245,40 | 102,75% | 0,00% |
| 3295 Pristojbe i naknade | 180,67 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 160,13 |  | 368,69 | 230,24% | 0,00% |
| **34 Financijski rashodi** | **305,66** | **351,00** | **351,77** | **115,09%** | **100,22%** |
| 343 Ostali financijski rashodi | 305,66 |  | 351,77 | 115,09% | 0,00% |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 305,66 |  | 351,00 | 114,83% | 0,00% |
| 3433 Zatezne kamate |  |  | 0,77 | 0,00% | 0,00% |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **16.528,31** | **24.289,00** | **23.897,33** | **144,58%** | **98,39%** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **16.528,31** | **24.289,00** | **23.897,33** | **144,58%** | **98,39%** |
| 422 Postrojenja i oprema | 1.206,85 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 1.206,85 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 15.321,47 |  | 23.897,33 | 155,97% | 0,00% |
| 4241 Knjige | 15.321,47 |  | 23.897,33 | 155,97% | 0,00% |

**2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022. €** | **Izvorni plan/ rebalans 2023. €** | **Izvršenje 2023. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  **SVEUKUPNI PRIHODI** | **73.180,65** | **89.747,00** | **86.914,37** | **118,77%** | **96,84%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **58.106,78** | **65.712,00** | **62.870,70** | **108,20%** | **95,68%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **58.106,78** | **65.712,00** | **62.870,70** | **108,20%** | **95,68%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **5.252,39** | **5.317,00** | **5.329,07** | **101,46%** | **100,23%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **5.252,39** | **5.317,00** | **5.329,07** | **101,46%** | **100,23%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **9.821,49** | **18.718,00** | **18.714,60** | **190,55%** | **99,98%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **2.654,46** | **3.555,00** | **3.554,00** | **133,89%** | **99,97%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **7.167,03** | **15.163,00** | **15.160,60** | **211,53%** | **99,98%** |
|  |  |  |  |  |  |
|  **SVEUKUPNI RASHODI** | **73.174,05** | **89.747,00** | **86.509,18** | **118,22%** | **96,39%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **58.106,78** | **65.712,00** | **62.870,70** | **108,20%** | **95,68%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **58.106,78** | **65.712,00** | **62.870,70** | **108,20%** | **95,68%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **5.245,79** | **5.317,00** | **4.923,88** | **93,86%** | **92,61%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **5.245,79** | **5.317,00** | **4.923,88** | **93,86%** | **92,61%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **9.821,49** | **18.718,00** | **18.714,60** | **190,55%** | **99,98%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **2.654,46** | **3.555,00** | **3.554,00** | **133,89%** | **99,97%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **7.167,03** | **15.163,00** | **15.160,60** | **211,53%** | **99,98%** |

 **2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2022 €** | **Izvorni plan/ rebalans 2023 €** | **Izvršenje 2023 €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **73.174,05** | **89.747,00** | **86.509,18** | **118,22%** | **96,39%** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | **73.174,05** | **89.747,00** | **86.509,18** | **118,22%** | **96,39%** |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | **73.174,05** | **89.747,00** | **86.509,18** | **118,22%** | **96,39%** |

**3. Račun financiranja** sadrži prikaz primitaka i izdataka i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

**3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji**

 Korisnik nema iskazanih podataka u Izvještaju računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji.

**3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja**

 Korisnik nema iskazanih podataka u Izvještaju računa financiranja prema izvorima financiranja.

**POSEBNI DIO**

**Članak 3.**

**Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana** iskazuje se u:

**1. Izvještaju po programskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Organizacijska klasifikacija** |  |  |  |
| **Izvori** |  |  |  |
| **Projekt/Aktivnost** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan/ rebalans 2023 €** | **Izvršenje 2023 €** | **Indeks 2/1** |
|  | **1** | **2** | **3** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | **89.747,00** | **86.509,18** | **96,39%** |
| **RAZDJEL 002 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, NORMATIVNE, UPRAVNO PRAVNE I OSTALE POSLOVE** | **89.747,00** | **86.509,18** | **96,39%** |
| **GLAVA 00225 GRADSKA KNJIŽNICA** | **89.747,00** | **86.509,18** | **96,39%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **65.712,00** | **62.870,70** | **95,68%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **65.712,00** | **62.870,70** | **95,68%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **5.317,00** | **4.923,88** | **92,61%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **5.317,00** | **4.923,88** | **92,61%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **18.718,00** | **18.714,60** | **99,98%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **3.555,00** | **3.554,00** | **99,97%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **15.163,00** | **15.160,60** | **99,98%** |
| **PROR. KORISNIK 27167 GRADSKA KNJIŽNICA** | **89.747,00** | **86.509,18** | **96,39%** |
| **2025** | **Program: DJELATNOST GRADSKE KNJIŽNICE** | **89.747,00** | **86.509,18** | **96,39%** |
| **A202501** | **Aktivnost: Redovna djelatnost Gradske knjižnice** | **63.229,00** | **60.451,74** | **95,61%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **58.411,00** | **56.085,89** | **96,02%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **58.411,00** | **56.085,89** | **96,02%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **53.875,00** | **52.483,89** | **97,42%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 38.124,71 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 8.068,58 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 6.290,60 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.536,00** | **3.602,00** | **79,41%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 173,60 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 986,57 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 0,00 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 811,76 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 955,80 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 314,22 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 360,05 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **4.818,00** | **4.365,85** | **90,62%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **4.818,00** | **4.365,85** | **90,62%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.467,00** | **4.014,08** | **89,86%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 1.959,96 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 908,47 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 160,00 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 860,90 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 116,11 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 8,64 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **351,00** | **351,77** | **100,22%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 351,00 |  |
| 3433 | Zatezne kamate |  | 0,77 |  |
| **K202502** | **Kapitalni projekt: Nabava knjižnične građe i opreme** | **24.289,00** | **23.897,33** | **98,39%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **6.637,00** | **6.238,25** | **93,99%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **6.637,00** | **6.238,25** | **93,99%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **6.637,00** | **6.238,25** | **93,99%** |
| 4241 | Knjige |  | 6.238,25 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **100,00** | **109,92** | **109,92%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **100,00** | **109,92** | **109,92%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **100,00** | **109,92** | **109,92%** |
| 4241 | Knjige |  | 109,92 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **17.552,00** | **17.549,16** | **99,98%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **2.655,00** | **2.654,00** | **99,96%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **2.655,00** | **2.654,00** | **99,96%** |
| 4241 | Knjige |  | 2.654,00 |  |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **14.897,00** | **14.895,16** | **99,99%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **14.897,00** | **14.895,16** | **99,99%** |
| 4241 | Knjige |  | 14.895,16 |  |
| **T202503** | **Tekući projekt: Predavanja, književne večeri, radionice, tribine** | **2.229,00** | **2.160,11** | **96,91%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **664,00** | **546,56** | **82,31%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **664,00** | **546,56** | **82,31%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **664,00** | **546,56** | **82,31%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 546,56 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **399,00** | **448,11** | **112,31%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **399,00** | **448,11** | **112,31%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **399,00** | **448,11** | **112,31%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 202,71 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 245,40 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **1.166,00** | **1.165,44** | **99,95%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **900,00** | **900,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **900,00** | **900,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 900,00 |  |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **266,00** | **265,44** | **99,79%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **266,00** | **265,44** | **99,79%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 265,44 |  |

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2023.**

**Članak 4.**

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana.

**1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** čini: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja, funkcijskoj klasifikaciji i Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

**1.1. Obrazloženje sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja**

 Ukupne prihode u 2023. godini čine prihodi poslovanja i ostvareni su u iznosu od 86.914,37 € što je za 18,77% više u odnosu na 2022. godinu i za 3,16% manje u odnosu na planirani financijski plan za 2023. godinu. Ostvareni rashodi financijskog plana u 2023. godini iznose 86.509,18 € i veći su za 18,22% u odnosu na 2022. godinu, a manji za 3,61% u odnosu na plan. U strukturi rashoda, rashodi poslovanja iznose 62.611,85 € i sudjeluju sa 72,38%, dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 23.897,33 € i sudjeluju sa 27,62% u ukupnim rashodima.

 Ostvareni višak prihoda u 2023. iznosi 405,19 €, a odnosi se na vlastita sredstva. Preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 1.449,11 €, ukupni višak prihoda koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 1.854,30€.

**1.2. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka po Računu prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji**

 **PRIHODI POSLOVANJA**

Financijskim planom za 2023. godinu planirani su ukupni prihodi poslovanja u iznosu od 89.747,00 €, dok su isti ostvareni u iznosu od 86.914,37 € odnosno 96,84% plana.

**63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Prihodi po osnovi pomoći unutar općeg proračuna u 2023. godini iznose 18.714,60 € što je za 90,55% više u odnosu na 2022. godinu, a za 0,02% manje u odnosu na planirano.

Navedeni prihodi sastoje se od pomoći iz županijskog proračuna za financiranje aktivnosti Predavanja i književne večeri u Gradskoj knjižnici i pomoći iz državnog proračuna – Ministarstvo kulture i medija zbog uvođenja i financiranja nove aktivnosti – Nabava knjiga sa popisa (otkup Ministarstva kulture i medija).

**66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**

Ostvareni prihodi odnose se na prihode od fotokopiranja i prihoda od članarina.

Ovi prihodi iznose 5.329,06 €, odnosno 1,46% više nego prošle godine.

**67 Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi iz proračuna sastoje se od financiranja redovite djelatnosti knjižnice od strane Grada Svetog Ivan Zelinei financiranja za nabavu knjižne građe. Ovi prihodi iznose 62.870,70 € odnosno 95,68% u odnosu na planirano.

**RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja iznose 62.611,85 €, što je 95,65% planiranog financijskog plana 2023. godine. Isti su veći za 10,53% u odnosu na prethodnu godinu.

**31 Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 52.483,89 € što je 97,42% u odnosu na planirano za 2023. godinu. Isti su veći za 13,10% u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanje osnovice za plaću, isplatu jubilarne nagrade i potpore za bolovanje duže od 90 dana.

**32 Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu od 9.776,19 € što je 87,04% u odnosu na planirano za 2023. godinu te su manji za 1,61% u odnosu na prethodnu godinu.

Unutar materijalnih rashoda najznačajniji su rashodi za prijevoz radnika prilikom dolaska na posao, uredski materijal i ostali materijalni rashodi, usluge telefona, pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja (najma kopirke, programska podrška), intelektualne i osobne usluge (usluge student servisa, autorski honorari) i računalne usluge. U strukturi materijalnih rashoda najveće je povećanje rashoda intelektualnih i osobnih usluga koje se odnosi na rashode za autorske honorare vezano za putopisna predavanja i za rad preko student servisa vezano za redovnu reviziju knjižničnog fonda.

**34 Financijski rashodi**

U ovoj skupini rashoda nalaze se bankarske usluge (naknade po platnom prometu) i zatezne kamate. Ovi rashodi iznose 351,77 € što je za 15,09% veće u odnosu na prošlu godinu, a povećanje je vezano za porast cijena za usluge platnog prometa.

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Ovi rashodi se odnose na nabavu knjiga i iznose 23.897,33 € što je 44,58% više u odnosu na prošlu godinu. Navedeno povećanje vezano je za realizaciju više dobivenih županijskih sredstava i sredstava od Ministarstva kulture i medija.

**Stanje novčanih sredstava na računu**

Stanje novčanih sredstava na žiro računu na početku 2023. godine iznosilo je 6.187,70 €, a na kraju 2023. godine stanje novčanih sredstava iznosilo je 8.464,22 €. Obveze za povrat u gradski proračun za neiskorištena sredstva iznosile su 1.419,30 €.

**1.3. Obrazloženje Računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja**

 Korisnik nema iskazanih podataka u Izvještaju račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i Izvještaju

 račun financiranja prema izvorima financiranja.

**2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daju kroz obrazloženja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva koji se sastoje od pokazatelja učinka i pokazatelja rezultata.

Osnovna djelatnost knjižnice je nabava knjižnične građe, njena stručna obrada, čuvanje i davanje iste na korištenje. Pod knjižničnom građom podrazumijevaju se prvenstveno knjige u papirnatom obliku, e-knjige, novine i časopisi, AVE (audio vizualna elektronička) i ostala građa.

U realizaciji programa knjižnica je surađivala s Osnovnom školom Dragutina Domjanića, Osnovnom školom Ksavera Šandora Đalskog i Srednjom školom Dragutina Stražimira, te dječjim vrtićima Proljeće i Tintilinić.

Knjižnica nastavlja s projektom Udruge Srce u organiziranju volontiranja.

U 2023. godini ukupno je nabavljeno 1.471 sveska knjižnične građe, što je 16% manje u odnosu na prethodnu godinu, a kupljeno 7,6% više knjižnične građe u odnosu na prethodnu godinu, otkup MKIM u 2023. bio je manji za 6,7% u odnosu na 2022.

Sveukupna vrijednost nabavljene građe u 2023. godini je 23.474,59 eura, što je za 7,8% manje nego u 2022. godini.

Knjižnica je sudjelovala u pilot projektu Ministarstva kulture i medija vezano uz novi način otkupa knjiga.

Knjižnica ukupno ima 48.419 jedinica građe odnosno 42.733 naslova.

Knjižnica nabavlja i građu na stranim jezicima, za sada na engleskom koji se i najviše traži tako da za sada ima ukupno 169 jedinica građe na stranim jezicima. Nabavlja i AVE građu, za sada u svom fondu ima 44 jedinice.

Korisnicima je na raspolaganju e-knjiga, a u ponudi ima 183 naslova, uglavnom beletristike.

Knjižnica uz dvije osnovne zbirke zbirku za odrasle i zbirku za djecu, sakuplja i određenu građu za zaštićeni fond i za zavičajnu zbirku, koja se trenutno nalazi u zatvorenim ormarima i nije dostupna na uvid korisnicima. Zaštićeni fond broji oko 400 svezaka knjižne građe.

Zavičajna zbirka ima oko 356 svezaka knjižne građe, niz novina i časopisa, umjetničkih slika, fotografija, razglednica, prospekata, karata, plakata i druge građe. Sakuplja se građa u svim oblicima vezana uz zavičaj i znamenite osobe koje su rođene, živjele, djelovale ili još uvijek djeluju na području Svetog Ivan Zeline.

U 2023. godini provodila se revizija cjelokupnog fonda koja do 31.12.2023. godine još nije privedena kraju i nastavit će se u 2024. godini.

U knjižnici je dostupno 18 naslova novina i časopisa, kako za odrasle tako i za djecu.

S obzirom da u knjižnici postoje četiri mjesta za čitanje dnevnog tiska, broj čitatelja dnevnog tiska znatno se smanjio.

Novine i časopisi dostupni su svim građanima koji poštuju Pravila knjižnice, nije nužno da budu članovi.

U 2023. godini bilježi se porast članstva u odnosu na 2022. godinu za 2% i knjižnica ima 922 člana, od čega je 655 ženskih članica i 267 muških članova.

Povodom Dana hrvatskih knjižnica provela se već tradicionalno akcija besplatnog učlanjenja učenika prvih razreda, a odaziv je bio zadovoljavajući i učlanilo se 36 prvašića.

Od 2021. godine postoji besplatan upis za bebe i malu djecu i tim putem se uz roditelje upisalo i dosta male djece.

Raznim događanjima i kvalitetnim fondom te novim uslugama nastoji se u knjižnicu privući što više novih, posebice mladih korisnika.

U knjižnicu je učlanjeno svega 6,5% od ukupnog broja stanovnika područja na kojem knjižnica djeluje, što je trećina od preporučenog broja propisanih Standardima.

Struktura članstva: djeca do 14. godina 263, srednjoškolci 47, studenti 53, umirovljenici 100, ostali 459.

U 2023. godini knjižnicu su članovi posjetili 7 222 puta, u prosjeku svaki član tijekom godine je došao oko osam puta u knjižnicu, što je za 18% više u odnosu na prošlu godinu.

Kod učlanjenja i obnove članstva postoje Pristupnice za upis u skladu sa Zaštitom osobnih podataka, čime se ujedno i evidentiraju promjene koje su nastale tijekom godine.

Ukupno se u 2023. godini posudilo 23 600 jedinica knjižnične građe i to 7 849 jedinica za djecu i 16 476 jedinice knjižne građe za odrasle. U prosjeku je svaki član posudio tijekom godine 26 knjiga.

Sve više korisnika posjećuje web stranice knjižnice i služi se sučeljem za online katalog, a dio koristi i dodatne pogodnosti koje katalog nudi kao što su provjera zaduženja, povijest posudbe, rezervacija knjiga.

U odnosu na 2022. godinu vidi se porast (2%) posjeta web stranicama, a time i katalogu knjižnice. U 2023. godini bilo je 52 993 posjeta stranici, od čega 6 449 posjeta katalogu. Komunikacija putem društvenih mreža se ne broji.

U 2023. godini održana su: predstavljanja knjiga (4), predavanja i radionice kako za djecu tako i za odrasle, te obilježen mjesec hrvatske knjige: ugošćavanje vrtićke djece, učenika, putopisna predavanja,

Veći dio planiranih aktivnosti je uspješno odrađen u skladu s programom rada i financijskim planom.

Knjižnica je radila samo u jednoj smjeni i bila je zatvorena tri tjedna za vrijeme provođenja revizije knjižničnog fonda, što se i odrazilo na članstvo knjižnice, od planiranih 10% povećanje je bilo svega za 2% (88 članova manje od planiranog).

Broj nabavljenih jedinica građe je u odnosu na planirano manji za 14%, što je rezultat smanjenog broja nabavljenih knjiga otkupom s obzirom na novi projekt MKIM (229 jedinica građe manje od planiranog).

Broj kulturno animacijskih programa, radionica i pričaonica je smanjen za 13% u odnosu na planirano (2 događanja manje u odnosu na planirano).

Broj organiziranih posjeta i edukacija u knjižnici realiziran je u potpunosti.

Redovito stručno usavršavanje ove je godine u zbog povećanog obima posla u potpunosti izostalo.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost (2021)** | **Ostvareno****(2022)** | **Ciljana vrijednost****(2023)** | **Ostvareno****(2023)** |
| Nabava knjižne građe domaćih i stranih autora u skladu sa Smjernicama za izgradnju fonda. Nabava građe na drugim medijima AVE građa, e- knjige | Kvalitetan i raznovrstan fond, građa na različitim medijima kontinuirana nabava  | Godišnja nabava u jedinicama građe | 1 694 | 1.757 | 1 700 | 1471 |
| Broj korisnika knjižnice | 979 | 906 | 1 000 | 922 |
| Gostovanja domaćih autora i predavača, tematske radionice i pričaonice. | Provođenjem niza kulturno animacijskih aktivnosti, kao što su predstavljanja knjiga i slikovnica popularizira se knjiga i čitanje. | Broj programa, radionica,pričaonica | 2 online4 uživo | 12 | 15 | 13 |
| Povećanje broja organiziranih dolazaka u knjižnicu dječjih vrtića i škola. | Dolaskom djece u knjižnicu djeca se upoznaju sa knjižnicom, knjigama, što sve mogu raditi u knjižnici. | Broj organiziranih posjeta | 2 | 2 | 4 | 4 |
| Aktivnosti informiranja lokalne zajednice | Provođenjem niza aktivnosti s ciljem informiranja građanstva i popularizacije čitanja.  | Broj provedenih aktivnosti | 8(online) | 5 | 5 | 5 |
| Stručne edukacije osoblja i informacijski upiti korisnika | Sustavno educiranje osoblja, skupovi i seminari, uvođenje novih knjižničnih usluga  | Broj stručnih edukacijaosoblja | 5(online) | 5(online) | 5 | 0 |
| Broj informacijskihupita korisnika tijekom mjeseca (prosjek) | 18 | 35 | 30 | 40 |

 **POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**Članak 5.**

Posebni izvještaji o izvršenju financijskog plana su: Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i

kapitala, Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po

danim zajmovima i Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi

sudskih sporova.

Korisnik se nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nije koristio sredstva fondova Europske unije, nema danih zajmova i potraživanja za dane zajmove te nema dospjelih obveza, potraživanja i potencijalnih obaveza po osnovi sudskih sporova pa time nema podataka za prikaz tih posebnih izvještaja.

**ZAVRŠNA ODREDBA**

**Članak 6.**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. – 31.12.2023. godine objavit će se na mrežnim stranicama“ GRADSKE KNJIŽNICE SVETI IVAN ZELINA“.

 Ravnateljica:

 Valentina Strelar Dananić