**GRADSKA KNJIŽNICA SVETI IVAN ZELINA**

**Trg A. Starčevića 12**

**Sveti Ivan Zelina**

**OIB: 92149860912**

Sv. Ivan Zelina, 28. ožujka 2024.

KLASA: 400-04/25-01/01

URBROJ: 238-30-134-01-25-01

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 01.01.2024. DO 31.12.2024.**

**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 2023. €** | **Izvorni plan/ rebalans 2024. €** | **Izvršenje 2024. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **86.914,37** | **133.670,70** | **126.137,10** | **145,13%** | **94,36%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0** | **0** | **0** |  |  |
|  **UKUPNI PRIHODI** | **86.914,37** | **133.670,70** | **126.137,10** | **145,13%** | **94,36%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **62.611,85** | **105.130,00** | **96.969,59** | **154,87%** | **92,24%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **23.897,33** | **30.395,00** | **29.977,80** | **125,44%** | **98,63%** |
|  **UKUPNI RASHODI** | **86.509,18** | **135.525,00** | **126.947,39** | **146,74%** | **93,67%** |
|  **VIŠAK / MANJAK** | **405,19** | **-1.854,30** | **-810,29** | **-199,98%** | **43,70%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0** | **0** | **0** |  |  |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0** | **0** | **0** | **0,00%** | **0,00%** |
|  **REZULTAT GODINE** | **405,19** | **-1.854,30** | **-810,29** | **-199,98%** | **0,00%** |
|  **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **1.449,11** | **1.854,30** | **1.854,30** |  |  |
|  **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **0** | **1.854,30** | **-810,29** | **0,00%** | **0,00%** |
| **/ MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA VIŠAK** | **1.854,30** | **0** | **1.044,01** |  |  |

**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 2023. €** | **Izvorni plan/ rebalans 2024. €** | **Izvršenje 2024. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **86.914,37** | **133.670,70** | **126.137,10** | **145,13%** | **94,36%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **18.714,60** | **22.470,00** | **22.470,00** | **120,07%** | **100,00%** |
| 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna | 3.554,00 |  | 3.570,00 | 100,45% |  |
| 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna | 3.554,00 |  | 3.570,00 | 100,45% |  |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 15.160,60 |  | 18.900,00 | 124,67% |  |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 15.160,60 |  | 18.900,00 | 124,67% |  |
| **64 Prihodi od imovine** | **0,01** | **0,00** |  | **0,00%** |  |
| 641 Prihodi od financijske imovine | 0,01 |  |  | 0,00% |  |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,01 |  |  | 0,00% |  |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **5.329,06** | **5.510,70** | **6.118,29** | **114,81%** | **111,03%** |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 5.329,06 |  | 6.118,29 | 114,81% |  |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 5.329,06 |  | 6.118,29 | 114,81% |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **62.870,70** | **105.690,00** | **97.548,81** | **155,16%** | **92,30%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 62.870,70 |  | 97.548,81 | 155,16% |  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 56.632,45 |  | 89.427,07 | 157,91% |  |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 6.238,25 |  | 8.121,74 | 130,19% |  |
| **3 Rashodi poslovanja** | **62.611,85** | **105.130,00** | **96.969,59** | **154,87%** | **92,24%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **52.483,89** | **92.600,00** | **86.491,05** | **164,80%** | **93,40%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 38.124,71 |  | 67.720,11 | 177,63% |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 38.124,71 |  | 67.720,11 | 177,63% |  |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 8.068,58 |  | 10.604,92 | 131,43% |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 8.068,58 |  | 10.604,92 | 131,43% |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 6.290,60 |  | 8.166,02 | 129,81% |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 6.290,60 |  | 8.166,02 | 129,81% |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **9.776,19** | **12.130,00** | **10.079,47** | **103,10%** | **83,10%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 1.160,17 |  | 1.572,40 | 135,53% |  |
| 3211 Službena putovanja | 173,60 |  | 131,80 | 75,92% |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 986,57 |  | 1.440,60 | 146,02% |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 1.959,96 |  | 2.438,20 | 124,40% |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.959,96 |  | 2.308,20 | 117,77% |  |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  |  | 130,00 | 0,00% |  |
| 323 Rashodi za usluge | 5.925,86 |  | 5.449,76 | 91,97% |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 908,47 |  | 795,52 | 87,57% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 971,76 |  | 1.257,32 | 129,39% |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 2.870,51 |  | 2.234,45 | 77,84% |  |
| 3238 Računalne usluge | 1.175,12 |  | 1.162,47 | 98,92% |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 730,20 |  | 619,11 | 84,79% |  |
| 3292 Premije osiguranja | 116,11 |  | 116,46 | 100,30% |  |
| 3293 Reprezentacija | 245,40 |  | 53,79 | 21,92% |  |
| 3295 Pristojbe i naknade |  |  | 18,96 | 0,00% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 368,69 |  | 429,90 | 116,60% |  |
| **34 Financijski rashodi** | **351,77** | **400,00** | **399,07** | **113,45%** | **99,77%** |
| 343 Ostali financijski rashodi | 351,77 |  | 399,07 | 113,45% |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 351,00 |  | 399,07 | 113,70% |  |
| 3433 Zatezne kamate | 0,77 |  |  | 0,00% |  |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **23.897,33** | **30.395,00** | **29.977,80** | **125,44%** | **98,63%** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **23.897,33** | **30.395,00** | **29.977,80** | **125,44%** | **98,63%** |
| 422 Postrojenja i oprema |  |  | 3.521,74 | 0,00% |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj |  |  | 3.521,74 | 0,00% |  |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 23.897,33 |  | 26.456,06 | 110,71% |  |
| 4241 Knjige | 23.897,33 |  | 26.456,06 | 110,71% |  |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2023. €** | **Izvorni plan/ rebalans 2024. €** | **Izvršenje 2024. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  **SVEUKUPNI PRIHODI** | **86.914,37** | **133.670,70** | **126.137,10** | **145,13%** | **94,36%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **62.870,70** | **105.690,00** | **97.548,81** | **155,16%** | **92,30%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **62.870,70** | **105.690,00** | **97.548,81** | **155,16%** | **92,30%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **5.329,07** | **5.510,70** | **6.118,29** | **114,81%** | **111,03%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **5.329,07** | **5.510,70** | **6.118,29** | **114,81%** | **111,03%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **18.714,60** | **22.470,00** | **22.470,00** | **120,07%** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **3.554,00** | **3.570,00** | **3.570,00** | **100,45%** | **100,00%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **15.160,60** | **18.900,00** | **18.900,00** | **124,67%** | **100,00%** |
|  |  |  |  |  |  |
|  **SVEUKUPNI RASHODI** | **86.509,18** | **135.525,00** | **126.947,39** | **146,74%** | **93,67%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **62.870,70** | **105.690,00** | **97.548,81** | **155,16%** | **92,30%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **62.870,70** | **105.690,00** | **97.548,81** | **155,16%** | **92,30%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **4.923,88** | **7.365,00** | **6.928,58** | **140,71%** | **94,07%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **4.923,88** | **7.365,00** | **6.928,58** | **140,71%** | **94,07%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **18.714,60** | **22.470,00** | **22.470,00** | **120,07%** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **3.554,00** | **3.570,00** | **3.570,00** | **100,45%** | **100,00%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **15.160,60** | **18.900,00** | **18.900,00** | **124,67%** | **100,00%** |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2023. €** | **Izvorni plan/ rebalans 2024. €** | **Izvršenje 2024. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **86.509,18** | **135.525,00** | **126.947,39** | **146,74%** | **93,67%** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | **86.509,18** | **135.525,00** | **126.947,39** | **146,74%** | **93,67%** |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | **86.509,18** | **135.525,00** | **126.947,39** | **146,74%** | **93,67%** |

**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 2024. €** | **Izvršenje 2024. €** | **Indeks 2/1** |
|  | **1** | **2** | **3** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | **135.525,00** | **126.947,39** | **93,67%** |
| **RAZDJEL 002 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, NORMATIVNE, UPRAVNO PRAVNE I OSTALE POSLOVE** | **135.525,00** | **126.947,39** | **93,67%** |
| **GLAVA 00225 GRADSKA KNJIŽNICA** | **135.525,00** | **126.947,39** | **93,67%** |
| **PROR. KORISNIK 27167 GRADSKA KNJIŽNICA** | **135.525,00** | **126.947,39** | **93,67%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **105.690,00** | **97.548,81** | **92,30%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **105.690,00** | **97.548,81** | **92,30%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **7.365,00** | **6.928,58** | **94,07%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **7.365,00** | **6.928,58** | **94,07%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **22.470,00** | **22.470,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **3.570,00** | **3.570,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **18.900,00** | **18.900,00** | **100,00%** |
| **2025** | **Program: DJELATNOST GRADSKE KNJIŽNICE** | **135.525,00** | **126.947,39** | **93,67%** |
| **A202501** | **Aktivnost: Redovna djelatnost Gradske knjižnice** | **102.880,00** | **94.681,35** | **92,03%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **96.315,00** | **88.627,07** | **92,02%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **96.315,00** | **88.627,07** | **92,02%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **91.200,00** | **85.091,05** | **93,30%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 67.720,11 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 9.204,92 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 8.166,02 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.115,00** | **3.536,02** | **69,13%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 131,80 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 1.440,60 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 130,00 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 1.106,18 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 350,56 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 376,88 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **6.565,00** | **6.054,28** | **92,22%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **6.565,00** | **6.054,28** | **92,22%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00%** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 1.400,00 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.765,00** | **4.255,21** | **89,30%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 2.308,20 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 795,52 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 151,14 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 811,91 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 116,46 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 18,96 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 53,02 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **400,00** | **399,07** | **99,77%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 399,07 |  |
| **K202502** | **Kapitalni projekt: Nabava knjižnične građe i opreme** | **30.395,00** | **29.977,80** | **98,63%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **8.575,00** | **8.121,74** | **94,71%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **8.575,00** | **8.121,74** | **94,71%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **8.575,00** | **8.121,74** | **94,71%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 1.521,74 |  |
| 4241 | Knjige |  | 6.600,00 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **150,00** | **186,06** | **124,04%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **150,00** | **186,06** | **124,04%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **150,00** | **186,06** | **124,04%** |
| 4241 | Knjige |  | 186,06 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **21.670,00** | **21.670,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **2.770,00** | **2.770,00** | **100,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **2.770,00** | **2.770,00** | **100,00%** |
| 4241 | Knjige |  | 2.770,00 |  |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **18.900,00** | **18.900,00** | **100,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **18.900,00** | **18.900,00** | **100,00%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 2.000,00 |  |
| 4241 | Knjige |  | 16.900,00 |  |
| **T202503** | **Tekući projekt: Predavanja, književne večeri, radionice, tribine** | **2.250,00** | **2.288,24** | **101,70%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **800,00** | **800,00** | **100,00%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **800,00** | **800,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **800,00** | **800,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 800,00 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **650,00** | **688,24** | **105,88%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **650,00** | **688,24** | **105,88%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **650,00** | **688,24** | **105,88%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 634,45 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 53,79 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **800,00** | **800,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **800,00** | **800,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **800,00** | **800,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 800,00 |  |

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2024. GODINE**

**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 2024. godini čine prihodi poslovanja i ostvareni su u iznosu od 126.137,10 € što je za 45,13% više u odnosu na 2023. godinu i za 5,64% manje u odnosu na planirani financijski plan za 2024. godinu. Ostvareni rashodi financijskog plana u 2024. godini iznose 126.947,39 € i veći su za 46,74% u odnosu na 2023. godinu, a manji za 6,33% u odnosu na plan. U strukturi rashoda, rashodi poslovanja iznose 96.969,59 € i sudjeluju sa 76,39%, dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 29.977,80 € i sudjeluju sa 23,61% u ukupnim rashodima.

 Manjak prihoda nad rashodima u 2024. godini iznosi 810,29 €. Preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 1.854,30 €, ukupni višak prihoda koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 1.044,01€.

**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 2024. godinu planirani su ukupni prihodi poslovanja u iznosu od 133.670,70 €, dok su isti ostvareni u iznosu od 126.137,10 € odnosno 94,36% plana.

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

Prihodi po osnovi pomoći unutar općeg proračuna u 2024. godini iznose 22.470,00 € što je za 20,07% više u odnosu na 2023. godinu i jednako planiranom.

Navedeni prihodi sastoje se od pomoći iz županijskog proračuna za financiranje aktivnosti Predavanja i književne večeri, radionice i tribine u Gradskoj knjižnici i nabave knjiga te pomoći iz državnog proračuna – Ministarstvo kulture i medija, a odnose se na otkup knjižne građe i nabavu računalne opreme i uredskog namještaja.

**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 6.118,29 €, odnosno 14,81% više nego prošle godine zbog bolje naplate zakasnina i povećanog broja usluga ispisa.

**67 Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi iz proračuna sastoje se od financiranja redovite djelatnosti knjižnice od strane Grada Svetog Ivan Zeline. Ovi prihodi iznose 97.548,81 € što je za 55,16% više u odnosu na 2023. godinu, a povećanje se najvećim dijelom odnosi na zapošljavanje stručnog djelatnika, knjižničara.

**RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja iznose 96.969,59 €, što je 92,24% planiranog financijskog plana 2024. godine. Isti su veći za 54,87% u odnosu na prethodnu godinu.

**31 Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 86.491,05 € što je 93,40% u odnosu na planirano za 2024. godinu. Isti su veći za 64,80% u odnosu na prethodnu godinu zbog zapošljavanja stručnog djelatnika, povećanja osnovice plaće, usklađenja neoporezivih primitaka u skladu s izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak.

**32 Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu od 10.079,47 € što je 83,10% u odnosu na planirano za 2024. godinu te su veći za 3,10% u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje se odnosi na povećanje naknada za prijevoz radnika prilikom dolaska na posao, povećanje rashoda za uredski materijal, povećanje usluga tekućeg održavanja.

**34 Financijski rashodi**

U ovoj skupini rashoda nalaze se bankarske usluge (naknade po platnom prometu). Ovi rashodi iznose 399,07 € što je za 13,45% veće u odnosu na prošlu godinu.

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Ovi rashodi se odnose na nabavu knjiga i iznose 29.977,80 € što je 25,44% više u odnosu na prošlu godinu. Navedeno povećanje vezano je za realizaciju više dobivenih županijskih sredstava i sredstava od Ministarstva kulture i medija, a odnose se na nabavu knjiga i novih kolica za knjige, računalne opreme i uredskog namještaja.

**Stanje novčanih sredstava na računu**

Stanje novčanih sredstava na žiro računu i blagajni na početku 2024. godine iznosilo je 8.464,22 €, a na kraju 2024. godine stanje novčanih sredstava iznosilo je 9.856,74 €. Obveze za povrat u gradski proračun za neiskorištena sredstva iznosile su 3.676,19 €.

**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 s ciljem uključivanja u rad zajednice.

U 2024. godini ukupno je nabavljeno 1.539 sveska knjižnične građe, što je 4,5% više u odnosu na prethodnu godinu, a kupljeno 3,6% više knjižnične građe u odnosu na prethodnu godinu, otkup MKIM u 2024. bio je na približno istoj razini u odnosu na 2023. godinu.

Sveukupna vrijednost nabavljene građe u 2024. godini je 26.456,06 eura, što je za 11,3% više nego u 2023. godini.

Knjižnica ukupno ima 44.972 jedinica građe odnosno 41.005 naslova.

Knjižnica nabavlja i građu na stranim jezicima, za sada na engleskom koji se i najviše traži tako da za sada ima ukupno 197 jedinica građe na stranim jezicima. Nabava AVE građe zbog smanjene ponude i potražnje stagnira te u svom fondu ima 44 jedinice AVE građe.

Korisnicima je na raspolaganju e-knjiga, a počelo se i s nabavom zvučne knjige. Ukupno ima 209 jedinica e-građe, uglavnom beletristike i popularne psihologije.

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 373 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 knjižnici je dostupno 15 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 2024. godini zamijenjeno je jedno računalo za osoblje, što je bilo sufinancirano sredstvima MKIM i osnivača. Postoje tri računala za osoblje s knjižničnim programom. U najmu je jedan multifunkcionalan uređaj čime je znatno olakšano i pojeftinilo poslovanje, smanjen broj uređaja, a ujedno i proširene usluge knjižnice. Korisnicima je na raspolaganju jedno računalo s pristupom internetu i mogućnošću ispisa c/b i u boji i skeniranja. Za potrebe administrativnih poslova postoji prijenosno računalo.

Revizija i otpis knjižnične građe provodi se u skladu s Pravilnikom o reviziji i otpisu knjižnične građe i Standardima za narodne knjižnice. U 2023. provodila se revizija cjelokupnog fonda, a sa svim popratnim poslovima završena je u 2024. godini. Ukupno se otpisalo 4.966 svezaka knjižne građe vrijednosti 51.667,02 eura, što čini 11,8 % ukupnog fonda. Tijekom 2024. godine otpisano je dodatnih 62 sveska vrijednosti 1.722,04 eura. Otpisane knjige koje nisu preuzele KGZ i NSK, stavljene su korisnicima na poklon, a preostale knjige preuzela je Udruga srce, koja sakuplja i odvozi stari papir za svoje potrebe.

U 2024. godini bilježi se stagnacija članstva u odnosu na 2023. godinu za 2% i knjižnica ima 912 člana, od čega je 651 žena i 261 muškarac.

Povodom Dana hrvatskih knjižnica provela se već tradicionalno akcija besplatnog učlanjenja učenika prvih razreda, a odaziv je bio zadovoljavajući i učlanio se 41 prvašić.

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. godine 280, srednjoškolci 51, studenti 45, umirovljenici 88, ostali 448.

U 2024. godini knjižnicu su članovi posjetili 4943 puta, u prosjeku svaki član tijekom godine je došao oko pet puta u knjižnicu, što je za 28% manje u odnosu na prošlu godinu.

Ukupno se u 2024. godini posudilo (i produžilo) 25 652 jedinica knjižnične građe i to 9 500 jedinica za djecu i 16 152 jedinice knjižne građe za odrasle.

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 2023. godinu bilježi se porast posjeta web stranicama za 20 %. U 2024. godini bilo je 66 578 posjeta stranici, od čega 3 491 posjeta katalogu. Komunikacija putem društvenih mreža se ne broji.

U 2024. godini odrađen je niz predavanja i programa kako za djecu tako i za odrasle, tematske radionice za djecu.

Zbog nedostatka prostora programi koji su organizirani provedeni su uglavnom u prostorima Gradske vijećnice, a u sklopu projekta koji je sufinancirala Zagrebačka županija „Knjižnica izvan zidova“ programi su provedeni u osnovnim školama.

Veći dio planiranih aktivnosti je uspješno odrađen u skladu s planom.

Ministarstvo kulture i medija i dalje provodi otkup knjiga po novom modelu gdje Knjižnica sama nabavlja preporučene knjige s popisa što povećava opseg posla i za što se mora izdvojiti dodatno vrijeme.

Broj nabavljenih jedinica građe je u odnosu na planirano manji za 17% što je rezultat smanjenog broja nabavljenih knjiga otkupom s obzirom na novi projekt MKIM i znatno višu cijenu knjige.

Broj kulturno animacijskih programa, radionica i pričaonica povećan je za 45% u odnosu na planirano, što je rezultat organiziranja tematskih radionica i pričaonica koje su ponovo pokrenute zapošljavanjem nove osobe.

Broj organiziranih posjeta i edukacija u knjižnici povećan je za 34%.

Stručne edukacije u odnosu na planirano su manje za 34%, što je znatan porast u odnosu na 2023. godinu kad je izostala svaka vrsta stručnog usavršavanja.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost (2022)** | **Ostvareno****(2023)** | **Ciljana vrijednost****(2024)** | **Ostvareno****(2024)** |
| 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 | 1 757 | 1 471 | 1 850 | 1539 |
| Broj korisnika knjižnice | 906 | 922 | 930 | 912 |
| Gostovanja domaćih autora i predavača, tematske radionice i pričaonice za djecu i odrasle | Provođenjem niza kulturno animacijskih aktivnosti, kao što su predstavljanja knjiga i slikovnica popularizira se knjiga i čitanje. | za djecu | 12 | 13 | 15 | 20 |
| za odrasle | 7 |
| 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 | 4 | 4 | 6 |
| Aktivnosti informiranja lokalne zajednice | Provođenjem niza aktivnosti s ciljem informiranja građanstva i popularizacije čitanja.  | Broj provedenih aktivnosti | 5 | 5 | 12 | 4 |
| Stručne edukacije osoblja i informacijski upiti korisnika | Sustavno educiranje osoblja, skupovi i seminari, uvođenje novih knjižničnih usluga  | Broj stručnih edukacijaosoblja | 5(online) | 0 | 6 | 4 |
| Broj informacijskihupita korisnika tijekom mjeseca (prosjek) | 35 | 40 | 100 | 108 |

 **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. – 31.12.2024. godine objavit će se na mrežnim stranicama“ GRADSKE KNJIŽNICE SVETI IVAN ZELINA“.

 Ravnateljica:

 Valentina Strelar Dananić