**GRADSKA KNJIŽNICA SVETI IVAN ZELINA**

**Trg A. Starčevića 12**

**Sveti Ivan Zelina**

**OIB 92149860912**

Sv. Ivan Zelina, 22.08.2023.

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

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023.**

**UVOD**

**Članak 1.**

Polugodišnji 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 dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

**OPĆI DIO**

**Članak 2.**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje €** **1-6.2022** | **Izvorni plan 2023. €** | **Izvršenje €** **1-6.2023** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **35.823,30** | **83.444,00** | **49.707,02** | **138,76%** | **59,57%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **UKUPNI PRIHODI** | **35.823,30** | **83.444,00** | **49.707,02** | **138,76%** | **59,57%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **26.587,21** | **67.382,00** | **32.324,56** | **121,58%** | **47,97%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.909,52** | **16.062,00** | **8.623,57** | **145,93%** | **53,69%** |
|  **UKUPNI RASHODI** | **32.496,73** | **83.444,00** | **40.948,13** | **126,01%** | **49,07%** |
|  **VIŠAK / MANJAK** | **3.326,57** | **0,00** | **8.758,89** | **263,30%** | **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** | **3.326,57** | **0,00** | **8.758,89** | **263,30%** | **0,00%** |
| **VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE** | **1.442,51** | **0,00** | **1.449,11** | **100,46%** | **0,00%** |
| **UKUPNI VIŠAK PRIHODA** | **4.769,08** | **0,00** | **10.208,00** | **214,05%** | **0,00%** |

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

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje € 1-6.2022** | **Izvorni** **plan 2023. €** | **Izvršenje €** **1-6.2023** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **35.823,30** | **83.444,00** | **49.707,02** | **138,76%** | **59,57%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **7.804,10** | **10.488,00** | **12.341,58** | **158,14%** | **117,67%** |
| 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 | 5.149,64 |  | 8.787,58 | 170,64% | 0,00% |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 5.149,64 |  | 8.787,58 | 170,64% | 0,00% |
| **64 Prihodi od imovine** | **0,03** | **0,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| 641 Prihodi od financijske imovine | 0,03 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,03 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **2.403,66** | **5.415,00** | **2.495,44** | **103,82%** | **46,08%** |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 2.403,66 |  | 2.495,44 | 103,82% | 0,00% |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 2.403,66 |  | 2.495,44 | 103,82% | 0,00% |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **25.615,50** | **67.541,00** | **34.870,00** | **136,13%** | **51,63%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 25.615,50 |  | 34.870,00 | 136,13% | 0,00% |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 24.288,27 |  | 31.870,00 | 131,22% | 0,00% |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 1.327,23 |  | 3.000,00 | 226,03% | 0,00% |
| **3 Rashodi poslovanja** | **26.587,21** | **67.382,00** | **32.324,56** | **121,58%** | **47,97%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **22.272,19** | **55.674,00** | **27.134,91** | **121,83%** | **48,74%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 17.924,97 |  | 19.972,05 | 111,42% | 0,00% |
| 3111 Plaće za redovan rad | 17.924,97 |  | 19.972,05 | 111,42% | 0,00% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 1.389,61 |  | 3.867,45 | 278,31% | 0,00% |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 1.389,61 |  | 3.867,45 | 278,31% | 0,00% |
| 313 Doprinosi na plaće | 2.957,62 |  | 3.295,41 | 111,42% | 0,00% |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.957,62 |  | 3.295,41 | 111,42% | 0,00% |
| **32 Materijalni rashodi** | **4.165,61** | **11.310,00** | **5.026,17** | **120,66%** | **44,44%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 541,11 |  | 609,70 | 112,68% | 0,00% |
| 3211 Službena putovanja | 23,09 |  | 77,60 | 336,08% | 0,00% |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 518,02 |  | 532,10 | 102,72% | 0,00% |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 1.200,44 |  | 1.210,17 | 100,81% | 0,00% |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.200,44 |  | 1.210,17 | 100,81% | 0,00% |
| 323 Rashodi za usluge | 2.051,44 |  | 2.859,92 | 139,41% | 0,00% |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 440,03 |  | 400,08 | 90,92% | 0,00% |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 575,98 |  | 580,20 | 100,73% | 0,00% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 431,35 |  | 1.288,40 | 298,69% | 0,00% |
| 3238 Računalne usluge | 604,08 |  | 591,24 | 97,87% | 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 | 328,02 |  | 346,38 | 105,60% | 0,00% |
| 3292 Premije osiguranja | 109,12 |  | 116,11 | 106,41% | 0,00% |
| 3293 Reprezentacija | 38,23 |  | 75,88 | 198,48% | 0,00% |
| 3295 Pristojbe i naknade | 180,67 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  |  | 154,39 | 0,00% | 0,00% |
| **34 Financijski rashodi** | **149,41** | **398,00** | **163,48** | **109,42%** | **41,08%** |
| 343 Ostali financijski rashodi | 149,41 |  | 163,48 | 109,42% | 0,00% |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 149,41 |  | 162,71 | 108,90% | 0,00% |
| 3433 Zatezne kamate |  |  | 0,77 | 0,00% | 0,00% |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **5.909,52** | **16.062,00** | **8.623,57** | **145,93%** | **53,69%** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **5.909,52** | **16.062,00** | **8.623,57** | **145,93%** | **53,69%** |
| 422 Postrojenja i oprema | 212,22 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 212,22 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 5.697,29 |  | 8.623,57 | 151,36% | 0,00% |
| 4241 Knjige | 5.697,29 |  | 8.623,57 | 151,36% | 0,00% |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 1-6.** **2022 €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Izvršenje 1-6. 2023. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  **SVEUKUPNI PRIHODI** | **35.823,30** | **83.444,00** | **49.707,02** | **138,76%** | **59,57%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **25.615,50** | **67.541,00** | **34.870,00** | **136,13%** | **51,63%** |
| Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA | 25.615,50 | 67.541,00 | 34.870,00 | 136,13% | 51,63% |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **2.403,70** | **5.415,00** | **2.495,44** | **103,82%** | **46,08%** |
| Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA | 2.403,70 | 5.415,00 | 2.495,44 | 103,82% | 46,08% |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **7.804,10** | **10.488,00** | **12.341,58** | **158,14%** | **117,67%** |
| Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 2.654,46 | 3.452,00 | 3.554,00 | 133,89% | 102,95% |
| Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA | 5.149,64 | 7.036,00 | 8.787,58 | 170,64% | 124,89% |
|  |  |  |  |  |  |
|  **SVEUKUPNI RASHODI** | **32.496,72** | **83.444,00** | **40.948,13** | **126,01%** | **49,07%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **25.010,25** | **67.541,00** | **31.433,87** | **125,68%** | **46,54%** |
| Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA | 25.010,25 | 67.541,00 | 31.433,87 | 125,68% | 46,54% |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **3.242,58** | **5.415,00** | **2.597,16** | **80,10%** | **47,96%** |
| Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA | 3.242,58 | 5.415,00 | 2.597,16 | 80,10% | 47,96% |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **4.243,88** | **10.488,00** | **6.917,10** | **162,99%** | **65,95%** |
| Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN |   | 3.452,00 | 1.203,32 | 0,00% | 34,86% |
| Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA | 4.243,88 | 7.036,00 | 5.713,78 | 134,64% | 81,21% |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje €** **1-6.2022** | **Izvorni plan 2023 €** | **Izvršenje €** **1-6.2023** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  **SVEUKUPNI RASHODI** | **32.496,72** | **83.444,00** | **40.948,13** | **126,01%** | **49,07%** |
| **08 Rekreacija, kultura i religija** | **32.496,72** | **83.444,00** | **40.948,13** | **126,01%** | **49,07%** |
|  **082 Službe kulture** | **32.496,72** | **83.444,00** | **40.948,13** | **126,01%** | **49,07%** |

**3. Račun financiranja**

Korisnik nema podataka za račun financiranja (nema primitaka i izdataka)

**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 2023 €** | **Izvršenje 1-6 2023 €** | **Indeks 2/1** |
|  | **1** | **2** | **3** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | **83.444,00** | **40.948,13** | **49,07%** |
| **RAZDJEL 002 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, NORMATIVNE, UPRAVNO PRAVNE I OSTALE POSLOVE** | **83.444,00** | **40.948,13** | **49,07%** |
| **GLAVA 00225 GRADSKA KNJIŽNICA** | **83.444,00** | **40.948,13** | **49,07%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **67.541,00** | **31.433,87** | **46,54%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **67.541,00** | **31.433,87** | **46,54%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **5.415,00** | **2.597,16** | **47,96%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **5.415,00** | **2.597,16** | **47,96%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **10.488,00** | **6.917,10** | **65,95%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **3.452,00** | **1.203,32** | **34,86%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **7.036,00** | **5.713,78** | **81,21%** |
| **PROR. KORISNIK 27167 GRADSKA KNJIŽNICA** | **83.444,00** | **40.948,13** | **49,07%** |
| **2025** | **Program: DJELATNOST GRADSKE KNJIŽNICE** | **83.444,00** | **40.948,13** | **49,07%** |
| **A202501** | **Aktivnost: Redovna djelatnost Gradske knjižnice** | **65.191,00** | **31.703,68** | **48,63%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **60.240,00** | **29.182,40** | **48,44%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **60.240,00** | **29.182,40** | **48,44%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **55.674,00** | **27.134,91** | **48,74%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 19.972,05 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 3.867,45 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 3.295,41 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.566,00** | **2.047,49** | **44,84%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 77,60 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 532,10 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 0,00 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 420,20 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 743,40 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 128,44 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 145,75 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **4.951,00** | **2.521,28** | **50,92%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **4.951,00** | **2.521,28** | **50,92%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.553,00** | **2.357,80** | **51,79%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 1.210,17 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 400,08 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 160,00 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 462,80 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 116,11 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 8,64 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **398,00** | **163,48** | **41,08%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 162,71 |  |
| 3433 | Zatezne kamate |  | 0,77 |  |
| **K202502** | **Kapitalni projekt: Nabava knjižnične građe i opreme** | **16.062,00** | **8.623,57** | **53,69%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **6.637,00** | **2.141,91** | **32,27%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **6.637,00** | **2.141,91** | **32,27%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **6.637,00** | **2.141,91** | **32,27%** |
| 4241 | Knjige |  | 2.141,91 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **133,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **133,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **133,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4241 | Knjige |  | 0,00 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **9.292,00** | **6.481,66** | **69,76%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **2.655,00** | **1.033,32** | **38,92%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **2.655,00** | **1.033,32** | **38,92%** |
| 4241 | Knjige |  | 1.033,32 |  |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **6.637,00** | **5.448,34** | **82,09%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **6.637,00** | **5.448,34** | **82,09%** |
| 4241 | Knjige |  | 5.448,34 |  |
| **T202503** | **Tekući projekt: Predavanja, književne večeri, radionice, tribine** | **2.191,00** | **620,88** | **28,34%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **664,00** | **109,56** | **16,50%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **664,00** | **109,56** | **16,50%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **664,00** | **109,56** | **16,50%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 109,56 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **331,00** | **75,88** | **22,92%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **331,00** | **75,88** | **22,92%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **331,00** | **75,88** | **22,92%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 0,00 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 75,88 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **1.196,00** | **435,44** | **36,41%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **797,00** | **170,00** | **21,33%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **797,00** | **170,00** | **21,33%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 170,00 |  |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **399,00** | **265,44** | **66,53%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **399,00** | **265,44** | **66,53%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 265,44 |  |

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA RAZDOBLJE 01.01. - 30.06.2023.**

**Članak 4.**

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od:

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

**1. Obrazloženje Sažetka prihoda i rashoda**

Ukupni prihodi u prvom polugodištu 2023. ostvareni su u iznosu od 49.707,02€ što je za 38,76% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine i 59,57% u odnosu na plan. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu 40.948,13€ što je 26,01% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine i 49,07% u odnosu na plan. Ostvareni višak prihoda u prvom polugodištu 2023 u iznosu od 8.758,89 € odnosi se na doznačena sredstva za redovitu djelatnost i programske aktivnosti od strane Grada Svetog Ivana Zeline kao i na doznačena sredstva od strane Zagrebačke županije i Ministarstva kulture i medija za programe koja su iskorištena sukladno dinamici realizaciji programa. Ukupni višak prihoda koji je raspoložen za sljedeće razdoblje iznosi 10.208,00 € što je za 114,05% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

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

 **PRIHODI POSLOVANJA**

Financijskim planom predviđeni su ukupni prihodi poslovanja u iznosu od 83.444,00 €, dok su isti ostvareni u polugodišnjem razdoblju u iznosu od 49.707,02 € odnosno 59,72% plana.

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

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sastoje se od pomoći iz drugih proračuna i to od pomoći iz Županijskog proračuna i pomoći iz državnog proračuna - Ministarstvo kulture i medija za programe. Ovaj prihod ostvaren je u polugodišnjem razdoblju u iznosu od 12.341,58 € što iznosi za 17,67% više od plana za 2023. godinu zbog doznačenih sredstva 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 2.495,44 € odnosno 46,08% plana.

**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 34.870,00 € odnosno 51,63% u odnosu na planirano.

 **RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja iznose 32.324,56 €, što je 47,97% plana za cijelu 2023. godinu. Isti su veći za 21,58% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**31 Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 27.134,91 € što je 48,74% u odnosu na planirano za cijelu godinu. Isti su veći za 21,83% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog povećanje osnovice za plaću i isplate jubilarne nagrade.

**32 Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu od 5.026,17 što je 44,44% u odnosu na planirano za cijelu godinu te su veći za 20,66% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U strukturi 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) i intelektualne i osobne usluge (usluge student servisa). Na veće rashode u odnosu na isto razdoblje prošle godine najviše je utjecalo povećanje intelektualne i osobne usluge (rad studenata preko student servisa za reviziju knjižničnog fonda).

**34 Financijski rashod**

U ovoj skupini rashoda nalaze se bankarske usluge (naknade po platnom prometu) i zatezne kamate. Ovi prihodi iznose 163,48€ što je za 9,42% veće u odnosu na isto razdoblje prošle godine odnosno 41,08% u odnosu na planirano za cijelu godinu.

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Ovi rashodi se odnose na nabavu knjiga i iznose 8.623,57€ što je 45,93% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine odnosno 53,69% u odnosu na planirano za cijelu godinu. Navedeno povećanje vezano je za realizaciju više dobivenih sredstava od županije i sredstava od Ministarstva kulture i medija.

**3. Obrazloženje po Računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja**

Za izvještajno razdoblje korisnik nema iskazanih podataka

**ZAVRŠNA ODREDBA**

**Članak 5.**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. - 30.06.2023. godine objavit će se na mrežnim stranicama“ GRADSKE KNJIŽNICE SVETI IVAN ZELINA“.

 Ravnateljica:

 Valentina Strelar Dananić