

**REPUBLIKA HRVATSKA
LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA**

Grad Novalja

Gradska knjižnica Novalja

KLASA: 400-02/20-02/01

URBROJ: 2125/86-01-19-1

Novalja, 28. svibnja 2020.

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

**I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA
Gradske knjižnice Novalja
za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu**

Članak 1.

U Finacijskom planu Gradske knjižnice Novalje za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu (KLASA: 612-04/19-01/13, URBROJ: 2125/86-01-19-2 od 18. prosinca 2019.) mijenjaju se iznosi prihoda i rashoda u dijelu koji se odnosi na 2020. godinu te se dodaju nove planirane pozicije i aktivnosti i to kako slijedi:

A. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA	PLANIRAN O	PROMJEN A	%	NOVI PLAN
Prihodi poslovanja	443.000,00	-118.000,00	-26,64	325.000,00
Rashodi poslovanja	443.000,00	-108.298,19	-24,45	334.701,81
VIŠAK/MANJAK	0,00	-9.701,81	0,00	-9.701,81
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	9.701,81	0,00	9.701,81
VIŠAK/MANJAK + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00

B. RAČUN PRIHODA I RASHODA – III. RAZINA

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA	%	NOVI PLAN
Razdjel	000	PRIHODI	443.000,00	- 118.000,00	- 26,64	325.000,00
Izvor	1.1.	Prihodi od financijske imovine (kamate)	0,00	0,00	0,00	0,00
	64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
	641	Prihodi od financijske imovine (kamate)	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.3.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (država)	0,00	0,00	0,00	0,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00
	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	430.000,00	- 113.000,00	- 26,28	317.000,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna	430.000,00	- 113.000,00	- 26,28	317.000,00
	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za redovne djelatnosti	430.000,00	- 113.000,00	- 26,28	317.000,00
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi (članarina)	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
	652	Prihodi po posebnim propisima	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
Izvor	6.1.	Donacije	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00
	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00
Razdjel	001	RASHODI	443.000,00	- 108.298,19	- 24,45	334.701,81
Program	1000	Promicanje kulture	443.000,00	- 108.298,19	- 24,45	334.701,81
Aktivnost	A100000	Rashodi za zaposlene	254.000,00	- 7.500,00	- 2,95	246.500,00
Izvor	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	254.000,00	- 7.500,00	- 2,95	246.500,00
	31	Rashodi za zaposlene	254.000,00	- 7.500,00	- 2,95	246.500,00
	311	Plaće (Bruto)	208.000,00	0,00	0,00	208.000,00
	312	Ostali rashodi za zaposlene	14.000,00	-10.000,00	-71,43	4.000,00
	313	Doprinosi na plaće	32.000,00	2.500,00	7,81	34.500,00

Aktivnost	A100001	Materijalni i finansijski rashodi	109.000,00	- 43.500,00	- 39,91	65.500,00
Izvor	1.1.	Prihodi od finansijske imovine (kamate)	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	109.000,00	-43.500,00	-39,91	65.500,00
	32	Materijalni rashodi	141.000,00	-75.500,00	-139,91	65.500,00
	321	Naknade troškova zaposlenima	22.000,00	- 5.000,00	- 22,73	17.000,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	15.000,00	-3.500,00	-23,33	11.500,00
	323	Rashodi za usluge	81.000,00	-54.000,00	-144,90	27.000,00
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	19.000,00	-12.000,00	-63,16	7.000,00
	34	Financijski rashodi	4.000,00	-1.000,00	-25,00	3.000,00
	343	Ostali finansijski rashodi	4.000,00	-1.000,00	-25,00	3.000,00
Kapitalni projekt	K100000	Nabava dugotrajne imovine	48.000,00	- 25.298,19	- 52,70	22.701,81
Izvor	1.3.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (država)	0,00	0,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	0,00	0,00	0,00	0,00
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	35.000,00	- 30.000,00	- 85,71	5.000,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.000,00	- 30.000,00	- 85,71	5.000,00
	422	Postrojenja i oprema	2.000,00	- 2.000,00	- 100,00	0,00
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	30.000,00	-26.000,00	-86,67	4.000,00
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	3.000,00	-2.000,00	-66,67	1.000,00
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi (članarina)	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
	422	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
Izvor	3.2.	Višak/manjak iz prethodnih godina	0,00	9.701,81	0,00	9.701,81
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	9.701,81	0,00	9.701,81
	422	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	0,00	9.701,81	0,00	9.701,81

C. RAČUN PRIHODA I RASHODA IV. – RAZINA

POZICIJA	BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLANIRANO	PROMJENA	%	NOVI PLAN
Razdjel	000	PRIHODI	443.000,00	- 118.000,00	- 26,64	325.000,00
Izvor	1.1.	Prihodi od financijske imovine (kamate)	0,00	0,00	0,00	0,00
	64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
	641	Prihodi od financijske imovine (kamate)	0,00	0,00	0,00	0,00
P0001	6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.3.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (država)	0,00	0,00	0,00	0,00
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00
	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00	0,00
P0001-0	6361	Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	0,00	0,00
P0002	6362	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja-država	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	430.000,00	- 113.000,00	- 26,28	317.000,00
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna	430.000,00	- 113.000,00	- 26,28	317.000,00
	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za redovne djelatnosti	430.000,00	- 113.000,00	- 26,28	317.000,00
P0003	6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	395.000,00	- 83.000,00	- 21,01	312.000,00
P0003-0	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	35.000,00	- 30.000,00	- 85,71	5.000,00
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi (članarina)	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
	652	Prihodi po posebnim propisima	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
P0004	6526	Ostali nespomenuti prihodi (članarina)	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
Izvor	6.1.	Donacije	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00
	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00
P0005	6632	Kapitalne donacije	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00

Razdjel	001	RASHODI	443.000,00	- 108.298,19	- 24,45	334.701,81
Program	1000	Promicanje kulture	443.000,00	- 108.298,19	- 24,45	334.701,81
Aktivnost	A100000	Rashodi za zaposlene	254.000,00	- 7.500,00	- 2,95	246.500,00
Izvor	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	254.000,00	- 7.500,00	- 2,95	246.500,00
	31	Rashodi za zaposlene	254.000,00	- 7.500,00	- 2,95	246.500,00
	311	Plaće (Bruto)	208.000,00	0,00	0,00	208.000,00
R0001	3111	Plaće za redovan rad	208.000,00	0,00	0,00	208.000,00
	312	Ostali rashodi za zaposlene	14.000,00	-10.000,00	-71,43	4.000,00
R0002	3121	Ostali rashodi za zaposlene	14.000,00	- 10.000,00	- 71,43	4.000,00
	313	Doprinosi na plaće	32.000,00	2.500,00	7,81	34.500,00
R0003	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	32.000,00	2.500,00	7,81	34.500,00
Aktivnost	A100001	Materijalni i financijski rashodi	109.000,00	- 43.500,00	- 39,91	65.500,00
Izvor	1.1.	Prihodi od financijske imovine (kamate)	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00
R0005	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	109.000,00	-43.500,00	-39,91	65.500,00
	32	Materijalni rashodi	105.000,00	- 42.500,00	- 40,48	62.500,00
	321	Naknade troškova zaposlenima	22.000,00	- 5.000,00	- 22,73	17.000,00
R0006	3211	Službena putovanja	6.000,00	- 4.000,00	- 66,67	2.000,00
R0006-0	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	12.000,00	- 1.000,00	- 8,33	11.000,00
R0007	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	15.000,00	-3.500,00	-23,33	11.500,00
R0008	3221	Uredski materijal	3.500,00	- 1.500,00	- 42,86	2.000,00
R0009	3221	Literatura	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
R0010	3221	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
	323	Rashodi za usluge	49.000,00	-22.000,00	-44,90	27.000,00
R0011	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	8.000,00	- 1.000,00	- 12,50	7.000,00
R0011-0	3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.000,00	- 1.000,00	- 50,00	1.000,00
R0012	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
R0013	3237	Intelektualne i osobne usluge	25.000,00	- 20.000,00	- 80,00	5.000,00
R0014	3238	Računalne usluge	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	19.000,00	-12.000,00	-63,16	7.000,00
R0015	3293	Reprezentacija	4.000,00	- 2.000,00	- 50,00	2.000,00

R0015-0	3295	Pristojbe i naknade	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
R0016	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.000,00	- 2.000,00	- 50,00	2.000,00
R0017	3299	Kreativna	10.000,00	- 8.000,00	- 80,00	2.000,00
	34	Financijski rashodi	4.000,00	-1.000,00	-25,00	3.000,00
	343	Ostali financijski rashodi	4.000,00	-1.000,00	-25,00	3.000,00
R0018	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.000,00	- 1.000,00	- 25,00	3.000,00
Aktivnost	A100002	Nakladništvo	32.000,00	- 32.000,00	- 100,00	0,00
Izvor	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	32.000,00	- 32.000,00	- 100,00	0,00
	32	Materijalni rashodi	32.000,00	- 32.000,00	- 100,00	0,00
	323	Rashodi za usluge	32.000,00	- 32.000,00	- 100,00	0,00
R0018-0	3233	Usluge promidžbe i informiranja	2.000,00	- 2.000,00	- 100,00	0,00
R0018-1	3237	Intelektualne i osobne usluge	30.000,00	- 30.000,00	- 100,00	0,00
Kapitalni projekt	K100000	Nabava dugotrajne imovine	48.000,00	- 25.298,19	- 52,70	22.701,81
Izvor	1.3.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (država)	0,00	0,00	0,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	0,00	0,00	0,00	0,00
R0019	4241	Knjige	0,00	0,00	0,00	0,00
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
R0019-1	4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	35.000,00	- 30.000,00	- 85,71	5.000,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	35.000,00	- 30.000,00	- 85,71	5.000,00
	422	Postrojenja i oprema	2.000,00	- 2.000,00	- 100,00	0,00
R0019-0	4221	Uredska oprema i namještaj	2.000,00	- 2.000,00	- 100,00	0,00
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	30.000,00	-26.000,00	-86,67	4.000,00
R0020	4241	Knjige	30.000,00	- 26.000,00	- 86,67	4.000,00
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	3.000,00	-2.000,00	-66,67	1.000,00
R0021	4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	3.000,00	- 2.000,00	- 66,67	1.000,00
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi (članarina)	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
	422	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00
R0022	4241	Knjige	10.000,00	- 2.000,00	- 20,00	8.000,00

Izvor	3.2.	Višak/manjak iz prethodnih godina	0,00	9.701,81	0,00	9.701,81
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	9.701,81	0,00	9.701,81
	422	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	0,00	9.701,81	0,00	9.701,81
R0022-1	4241	Knjige	0,00	9.701,81	0,00	9.701,81
Izvor	6.1.	Donacije	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00
	424	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	3.000,00	- 3.000,00	- 100,00	0,00
R0023	4241	Knjige	3.000,00	-3.000,00	-100,00	0,00

Članak 2.

Ove I. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu stupaju na snagu prvog dana od dana dobivanja suglasnosti osnivača, a objavit će se na oglasnoj ploči Knjižnice.

v.d. ravnatelja:
Dražen Peranić

OBRAZLOŽENJE
uz I. izmjene i dopune Financijskog plana
Gradske knjižnice Novalja
za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu

Financijski plan Gradske knjižnice Novalja za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu donesen je 18.12.2019. godine, s planiranim prihodima u iznosu od 443.000,00 kuna te rashodima u iznosu od 443.000,00 kuna.

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu (dalje u tekstu: I. Izmjene i dopune) sastavljene su sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08., 136/12. i 15/15.), 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 financijske krize uvjetovane pandemijom COVID-19 virusa koja je značajno utjecala na promjene u visini planiranih prihoda, a što se reflektira na planirane rashode.

U postupku planiranja korištena je jedinstvena metodologija obilježavanja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, a primijenjena je i posebna klasifikacija – izvori financiranja. Izvori financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene.

I. Izmjenama i dopunama prihodi poslovanja se smanjuju za 118.000,00 kn pa iznose 325.000,00 kn. Rashodi se smanjuju za 108.298,19 kn i iznose 334.701,81 kn, što iskazuje manjak prihoda u iznosu od 9.701,81 kn. Ovaj se manjak pokriva viškom iz prethodnih godina u iznosu od 9.701,81 kn.

U nastavku slijedi pojašnjenje pojedinih stavki prijedloga I. Izmjena i dopuna.

PRIHODI

Ukupni prihodi se smanjuju za 118.000,00 kn (26,64 %).

- 1. Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iz Gradskog proračuna** smanjuju se za 83.000 kn i iznose 312.000,00 kn,
- 2. Prihodi iz Gradskog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine** se smanjuju za 30.000,00 kn i iznose 5.000,00 kn.
- 3. Vlastiti prihodi** ostvareni od članarina smanjuju se za 2.000,00 kn (20 %).

RASHODI

Rashodi su razvrstani prema aktivnostima, a čine ih Rashodi za zaposlene, Materijalni i financijski rashodi, Nakladništvo i Nabava dugotrajne imovine.

- 1. Rashodi za zaposlene** se smanjuju za 7.500,00 kn (2,95%) i sada iznose 246.500,00 kn.
Plaće za redovan rad se ne mijenjaju iako je smanjena osnovica. Do smanjenja nije došlo zbog neplaniranog zapošljavanje jedne djelatnice zbog provođenja revizije knjižne građe.
Ostali rashodi za zaposlene se smanjuju za 10.000,00 kn zbog odluke da se naknada za topli obrok neće isplaćivati kao ni božićnica.
Doprinosi za zapošljavanje se povećavaju za 2.500,00 kn sukladno zakonskim propisima i iznose 34.500,00 kn.
- 2. Materijalni i financijski rashodi** se u ukupnom iznosu smanjuju za 43.500,00 kn i sada iznose 65.500,00 kn. Sastoje se od materijalnih i financijskih rashoda.
Materijalni rashodi iznose 62.500,00 kn i manji su od planiranih za 42.500 kn. Do značajnijih odstupanja dolazi na pozicijama Službena putovanja (smanjenje za 66,67%), Intelektualne i osobne usluge (smanjenje 80%), Reprezentacija (smanjenje 50%) i Kreativna (smanjenje 80%).
- 3. Nakladništvo** se smanjuje u čitavom planiranom iznosu te se prebacuje u slijedeću godinu.
- 4. Rashodi za nabavu dugotrajne imovine** povećavaju se ukupno za 25.298,19 kn i sada iznose 22.701,81 kn.
Rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja se ne planiraju.
Rashodi za nabavu knjiga iznose ukupno 21.701,81 kn, što je smanjenje za 21.298,19 kn od planiranih. Dio sredstava se planira iz gradskog proračuna (5.000,00 kn), iz vlastitih prihoda (8.000,00 kn), dok se preostali iznos od 9.701,81 kn namiruje od viška prihoda iz prethodnih godina.

v.d. ravnatelja:
Dražen Peranić