

REPUBLIKA HRVATSKA
LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA
Grad Novalja
Gradska knjižnica Novalja
KLASA: 400-01/22-01/05
URBROJ: 2125-86-1
Novalja, 21. prosinca 2022.

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

FINANCIJSKI PLAN
GRADSKE KNJIŽNICE NOVALJA
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

Članak 1.

Financijski plan Gradske knjižnice Novalja za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu utvrđuje se kako slijedi:

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	IZVRŠENJE 2021.	PLAN 2022. euro	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.
PRIHODI POSLOVANJA	51.443,96	83.150,84	90.600,00	90.600,00	90.600,00
RASHODI POSLOVANJA	51.703,01	82.900,68	90.600,00	90.600,00	90.600,00
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-259,05	250,16	0,00	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	8,90	-250,15	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-250,15	0,00	0,00	0,00	0,00

KONTO	Izvor	VRSTA PRIHODA / RASHODA	IZVRŠENJE 2021.	PLAN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.
		PRIHODI					
			51.443,96	83.150,84	90.600,00	90.600,00	90.600,00
6		Prihodi poslovanja	51.440,13	83.150,84	90.600,00	90.600,00	90.600,00
	1.1.	Prihodi od financijske imovine (kamate)	3,82	0,00	0,00	0,00	0,00
64		Prihodi od imovine	3,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.3.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (država)	2.654,46	2.919,90	2.700,00	2.700,00	2.700,00
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	2.654,46	2.919,90	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	47.630,99	78.505,54	85.600,00	85.600,00	85.600,00
67		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	47.630,99	78.505,54	85.600,00	85.600,00	85.600,00
	3.1.	Vlastiti prihodi (članarina)	1.154,69	1.327,23	1.900,00	1.900,00	1.900,00
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.154,69	1.327,23	1.900,00	1.900,00	1.900,00
	6.1.	Donacije	0,00	398,17	400,00	400,00	400,00
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	398,17	400,00	400,00	400,00
	3.2.	Višak/manjak iz prethodnih godina	0,00	- 250,16	0,00	0,00	0,00
	001	RASHODI					
			51.703,01	82.900,68	90.600,00	90.300,00	90.300,00
3		Rashodi poslovanja	42.347,82	72.931,18	78.500,00	78.200,00	78.200,00
	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	34.963,76	59.857,99	64.100,00	64.100,00	64.100,00
31		Rashodi za zaposlene	34.963,76	59.857,99	64.100,00	64.100,00	64.100,00
	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	7.384,06	13.073,20	14.400,00	14.400,00	14.400,00
32		Materijalni rashodi	7.178,28	12.741,39	14.100,00	14.100,00	14.100,00
34		Financijski rashodi	205,78	331,81	300,00	0,00	0,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.364,08	9.969,50	12.100,00	12.100,00	12.100,00
	1.3.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (država)	2.654,46	2.919,90	2.700,00	2.700,00	2.700,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.654,46	2.919,90	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	5.283,16	5.574,36	7.100,00	7.100,00	7.100,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.283,16	5.574,36	7.100,00	7.100,00	7.100,00
	3.1.	Vlastiti prihodi (članarina)	1.033,46	1.077,07	1.900,00	1.900,00	1.900,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	1.033,46	1.077,07	1.900,00	1.900,00	1.900,00

		imovine					
	6.1.	Donacije	384,11	398,17	400,00	400,00	400,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	384,11	398,17	400,00	400,00	400,00
	3.2.	Višak/manjak iz prethodnih godina	8,90	0,00	0,00	0,00	0,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8,90	0,00	0,00	0,00	0,00

POSEBNI DIO

KONTO	VRSTA RASHODA / IZDATKA	IZVRŠENJE 2021.	PLAN 2022.	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.
3	RASHODI	51.703,01	82.900,68	90.600,00	90.600,00	90.600,00
	<i>Program 1000 Redovni izdaci poslovanja</i>	<i>51.703,01</i>	<i>82.900,68</i>	<i>90.600,00</i>	<i>90.600,00</i>	<i>90.600,00</i>
	AKTIVNOST A100000 Rashodi za zaposlene	34.963,76	59.857,99	64.100,00	64.100,00	64.100,00
	FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0820 Rekreacija, kultura i religija - Službe kulture	34.963,76	59.857,99	64.100,00	64.100,00	64.100,00
1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	34.963,76	59.857,99	64.100,00	64.100,00	64.100,00
31	Rashodi za zaposlene	34.963,76	59.857,99	64.100,00	64.100,00	64.100,00
311	Plaće (Bruto)	27.835,84	49.107,44	51.300,00	0,00	0,00
3111	Plaće za redovan rad	27.835,84	49.107,44	51.300,00	0,00	0,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.535,01	2.787,18	5.100,00	0,00	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2.535,01	2.787,18	5.100,00	0,00	0,00
313	Doprinosi na plaće	4.592,92	7.963,37	7.700,00	0,00	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	4.592,92	7.963,37	7.700,00	0,00	0,00
	AKTIVNOST A100001 Materijalni i financijski rashodi	7.384,06	13.073,20	14.400,00	14.400,00	14.400,00
	FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0820 Rekreacija, kultura i religija - Službe kulture	7.384,06	13.073,20	14.400,00	14.400,00	14.400,00
1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	7.384,06	13.073,20	14.400,00	14.400,00	14.400,00
32	Materijalni rashodi	7.178,28	12.741,39	14.100,00	14.100,00	14.100,00
321	Naknade troškova zaposlenima	2.989,45	4.247,13	4.400,00	0,00	0,00
3211	Službena putovanja	96,09	530,89	500,00	0,00	0,00
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.380,32	2.919,90	3.200,00	0,00	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	1.513,04	796,34	700,00	0,00	0,00
322	Rashodi za materijal i energiju	821,73	3.052,62	2.700,00	0,00	0,00
3221	Uredski materijal	419,83	1.459,95	1.400,00	0,00	0,00
3221	Literatura	276,34	1.327,23	1.000,00	0,00	0,00
3221	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	125,56	265,45	300,00	0,00	0,00
323	Rashodi za usluge	3.245,02	4.379,85	5.300,00	0,00	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	838,06	1.061,78	1.000,00	0,00	0,00

3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	265,45	300,00	0,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	475,15	796,34	700,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	596,34	796,34	1.300,00	0,00	0,00
3238	Računalne usluge	1.335,47	1.459,95	2.000,00	0,00	0,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	122,08	1.061,78	1.700,00	0,00	0,00
3293	Reprezentacija	0,00	530,89	500,00	0,00	0,00
3295	Pristojbe i naknade	33,18	265,45	300,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	88,90	132,72	200,00	0,00	0,00
3299	Kreativna	0,00	132,72	700,00	0,00	0,00
34	Financijski rashodi	205,78	331,81	300,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	205,78	331,81	300,00	0,00	0,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	205,78	331,81	300,00	0,00	0,00
K100000	Nabava dugotrajne imovine	9.355,19	9.969,50	12.100,00	12.100,00	12.100,00
FUNKCIJSKA KLASIFIKACIJA 0820 Rekreacija, kultura i religija - Službe kulture		9.364,08	9.969,50	12.100,00	12.100,00	12.100,00
1.3.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (država)	2.654,46	2.919,90	2.700,00	2.700,00	2.700,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.654,46	2.919,90	2.700,00	2.700,00	2.700,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	2.654,46	2.919,90	2.700,00	0,00	0,00
4241	Knjige	2.654,46	2.919,90	2.700,00	0,00	0,00
1.4.	Opći prihodi i primici proračunskih korisnika (grad)	5.283,16	5.574,36	7.100,00	7.100,00	7.100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.283,16	5.574,36	7.100,00	7.100,00	7.100,00
422	Postrojenja i oprema	1.155,48	1.327,23	2.000,00	0,00	0,00
4221	Uredska oprema i namještaj	1.155,48	1.327,23	2.000,00	0,00	0,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	3.981,68	3.981,68	5.000,00	0,00	0,00
4241	Knjige	3.981,68	3.981,68	5.000,00	0,00	0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	146,00	265,45	100,00	0,00	0,00
4263	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	146,00	265,45	100,00	0,00	0,00
3.1.	Vlastiti prihodi (članarina)	1.033,46	1.077,07	1.900,00	1.900,00	1.900,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.033,46	1.077,07	1.900,00	1.900,00	1.900,00
422	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	1.033,46	1.077,07	1.900,00	0,00	0,00
4241	Knjige	1.033,46	1.077,07	1.900,00	0,00	0,00
6.1.	Donacije	384,11	398,17	400,00	400,00	400,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	384,11	398,17	400,00	400,00	400,00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	384,11	398,17	400,00	0,00	0,00
4241	Knjige	384,11	398,17	400,00	0,00	0,00

3.2.	Višak/manjak iz prethodnih godina	8,90	0,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8,90	0,00	0,00	0,00	0,00
422	Knjige, umjetnička djela i ostale umjetničke vrijednosti	8,90	0,00	0,00	0,00	0,00
4241	Knjige	8,90	0,00	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

Financijski plan Gradske knjižnice Novalja za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu stupaju na snagu prvog dana od dana dobivanja suglasnosti osnivača, a objavit će se na oglasnoj ploči Knjižnice.

v.d. ravnateljica:

Ivana Kustić

OBRAZLOŽENJE

Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu

U skladu s odredbama Zakona o proračunu („Narodne novine“ br. 144/21.), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj 26/10., 120/13. i 1/20), te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine br. 124/14., 115/15., 87/16., 03/18., 126/19., i 108/20.), sačinjen je Financijski plan Gradske knjižnice Novalja za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025.

Temeljni okvir za izradu financijskog plana predstavljaju Upute za izradu proračuna Grada Novalje za razdoblje 2023.-2025. (Klasa:400-02/22-01/13, Urbroj:2125/06-01/01-22-01 od 10.listopada 2022. - u nastavku Uputa). U postupku planiranja korištena je jedinstvena metodologija obilježavanja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, a primijenjena je i posebna klasifikacija – izvori financiranja. Izvore financiranja čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene.

Financijski plan je usklađen s Proračunom Grada Novalje za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu („Županijski glasnik“ Ličko-senjske županije broj _____).

Prihodi i primici te rashodi i izdaci za 2023. godinu iskazani su na razini skupine (druga razina računskog plana) isto kao za 2024. i 2025. godinu.

Financijskim planom Gradske knjižnice Novalja za 2023. godinu planiraju se prihodi u ukupnom iznosu od 90.600,00 eura i rashodi u istoj visini tj. 90.600,00 eura.

U nastavku slijedi pojašnjenje pojedinih stavki prijedloga Financijskog plana za 2023. godinu.

PRIHODI

Ukupni prihodi iznose 90.600,00 eura što predstavlja povećanje u odnosu na 2022. godinu za 7.449,16 eura. Sastoje se od Općih prihoda i primitaka iz državnog proračuna, Općih prihoda i primitaka iz proračuna Grada Novalje i Vlastitih prihoda.

Opći prihodi i primici iz državnog proračuna iznose 2.700,00 eura, a odnose se na sredstva Ministarstva kulture i medija za financiranje programa javnih potreba u kulturi Republike Hrvatske za 2023. godinu i na razini su prošlogodišnjih.

Opći prihodi i primici iz proračuna Grada Novalje iznose 85.600,00 eura i za 7.094,46 eura su veći od prošlogodišnjih, a odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja (78.500,00 eura) i prihoda za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (7.100,00 eura).

Vlastiti prihodi se planiraju u iznosu od 1.900,00 eura i za 572,77 eura su veći od planiranih u 2022. godini. Ovo povećanje se planira ostvariti učlanjivanjem novih korisnika, naplatom obnove članarine korisnika knjižnice i naplatom zakasnine kod prekoračenja roka posudbe knjiga.

RASHODI

Ukupni rashodi iznose 90.600,00 eura što predstavlja povećanje u odnosu na 2022. godinu za 7.699,32 eura. Sastoje se od Redovnih rashoda poslovanja, Materijalnih i financijskih rashoda i rashodi za nabavu dugotrajne imovine.

REDOVNI RASHODI POSLOVANJA

Redovni rashodi poslovanja iznose 90.600,00 eura i veći su za 7.699,32 eura u odnosu na 2022. godinu. Sastoje se od Rashoda za zaposlene i Materijalnih i financijskih rashoda.

1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene iznose 64.100,00 eura, veći su za 4.242,01 eura od planiranih u 2022. godini. Do ovog povećanja dolazi zbog mogućeg povećanja osnovice plaće 10%.

Plaće za redovan rad iznose 51.300,00 eura i veće su od prošlogodišnjih za 2.192,56 eura.

Ostali rashodi za zaposlene iznose 5.100,00 eura. U odnosu na 2022. godinu veći su za 2.312,82. Povećanje se planira zbog najavljenih povećanja božićnica, dara za djecu i toplog obroka te moguće isplate otpremnine.

2. Materijalni i financijski rashodi

Materijalni i financijski rashodi iznose 14.400,00 eura i veći su za 1.326,80 eura u odnosu na 2022.g.

Materijalni rashodi čine Naknade troškova zaposlenima, Rashodi za materijal i energiju, Rashodi za usluge i Ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

Naknade troškova zaposlenima se povećavaju za 152,87 eura u odnosu na 2022. i iznose 4.400,00 eura.

Rashodi za materijal i energiju iznose 2.700,00 eura i manji su od planiranih u 2022. za 352,62 eura.

Rashodi za usluge se u dijelu koji se financira iz gradskog proračuna povećavaju za 920,15 eura u odnosu na 2022. i iznose 5.300,00 eura. Do povećanja dolazi na poziciji računalne usluge zbog uvođenja e-pisarnice.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja se također povećavaju i iznose 1.700,00 eura.

NABAVA DUGOTRAJNE IMOVINE

Rashodi za nabavu uredske opreme i namještaja planiraju se u iznosu od 2.000,00 eura i povećavaju se za 672,77 eura u odnosu na 2022. jer se planira nabava polica za knjižnicu.

Rashodi za nabavu knjiga planiraju se u iznosu od 5.000,00 eura i veći su u odnosu na 2022.g. za 1.018,32 eura.

Umjetnička, literarna i znanstvena djela smanjuju se za 165,45 eura u odnosu na 2022.g. te iznose 100,00 eura.

v.d. ravnatelja:

Ivana Kustić