**REPUBLIKA HRVATSKA**

**LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA**

**Grad Novalja**

**Gradska knjižnica Novalja**

KLASA: 400-01/23-01/02

URBROJ: 2125-86-23-2

Novalja, 28. prosinca 2023.

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

 **II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA**

 **GRADSKE KNJIŽNICE NOVALJA**

 **ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA ZA** **2024. I 2025. GODINU**

Članak 1.

U Financijskom planu Gradske knjižnice Novalja za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu (Klasa: 400-01/22-01/05, Urbroj:2125-86-1, od 21.prosinca 2022.g.) mijenjaju se iznosi prihoda i rashoda u dijelu koji se odnosi na 2023. Godinu te se dodaju nove planirane pozicije i aktivnosti i to kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **OPĆI DIO** |  |  |  |  |
|  |  | **PLANIRANO** | **IZNOS** | **%** | **NOVI IZNOS** |
|  |  |  |  |  |  |
| **A.** | **RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |
|  | **Prihodi poslovanja**  | **94.000,00** | **2.061,55** | **2.2%** | **96.061,55** |
|  | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**  | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
|  | **Rashodi poslovanja**  | **81.600,00** | **500,00** | **0.6%** | **82.100,00** |
|  | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **14.903,96** | **1.561,55** | **10.5%** | **16.465,51** |
|  | **RAZLIKA** | **-2.503,96** | **0,00** | **0.0%** | **-2.503,96** |
|  |  |  |  |  |  |
| **B.** | **RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** |  |  |  |  |
|  | **Primici od financijske imovine i zaduživanja**  | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
|  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova**  | **0,00** | **0,00** | **0,0%** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **-2.503,96** | **0,00** | **0.0%** | **-2.503,96** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO** | **PROMJENA IZNOS** | **%** | **NOVI IZNOS** |
|  **SVEUKUPNO PRIHODI** | **96.503,96** | **2.061,55** | **2,14** | **98.565,51** |
| **Razdjel 000 GRADSKA KNJIŽNICA- PRIHODI** | **94.000,00** | **2.061,55** | **2,19** | **96.061,55** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **91.752,62** | **2.461,55** | **2,68** | **94.214,17** |
| **Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 64 | Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | **3.052,62** | **2.461,55** | **80,64** | **5.514,17** |
| 63 | Prihodi za financiranje rashoda poslovanja-država | 3.052,62 | 2.461,55 | 80,64 | 5.514,17 |
| 63 | Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **88.700,00** | **0,00** | **0,00** | **88.700,00** |
| 67 | Prihodi za financiranje rashoda poslovanja-grad | 88.700,00 | 0,00 | 0,00 | 88.700,00 |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **1.847,38** | **0,00** | **0,00** | **1.847,38** |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi (članarina)** | **1.847,38** | **0,00** | **0,00** | **1.847,38** |
| 65 | Ostali nespomenuti prihodi-članarina | 1.847,38 | 0,00 | 0,00 | 1.847,38 |
| **Izvor 6. Donacije** | **400,00** | **-400,00** | **-100,00** | **0,00** |
| **Izvor 6.1. Donacije** | **400,00** | **-400,00** | **-100,00** | **0,00** |
| 66 | Kapitalne donacije | 400,00 | -400,00 | -100,00 | 0,00 |
| **Razdjel 100 PRENESENA SREDSTVA PRETHODNIH GODINA** | **2.503,96** | **0,00** | **0,00** | **2.503,96** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **2.503,96** | **0,00** | **0,00** | **2.503,96** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | **2.503,96** | **0,00** | **0,00** | **2.503,96** |
| 92 | Višak prihoda | 2.503,96 | 0,00 | 0,00 | 2.503,96 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **96.503,96** | **2.061,55** | **2,14** | **98.565,51** |
| **Razdjel 001 GRADSKA KNJIŽNICA- RASHODI** | **94.000,00** | **2.061,55** | **2,19** | **96.061,55** |
| **Program 1000 Promicanje kulture** | **94.000,00** | **2.061,55** | **2,19** | **96.061,55** |
| **Aktivnost A100000 Rashodi za zaposlene** | **66.700,00** | **0,00** | **0,00** | **66.700,00** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **66.700,00** | **0,00** | **0,00** | **66.700,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **66.700,00** | **0,00** | **0,00** | **66.700,00** |
| 31 |  Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 8.800,00 | 0,00 | 0,00 | 8.800,00 |
| 31 |  Ostali rashodi za zaposlene | 5.100,00 | 0,00 | 0,00 | 5.100,00 |
| 31 |  Plaće za redovan rad | 52.800,00 | 0,00 | 0,00 | 52.800,00 |
| **Aktivnost A100001 Materijalni i financijski rashodi** | **14.900,00** | **0,00** | **0,00** | **14.900,00** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **14.900,00** | **0,00** | **0,00** | **14.900,00** |
| **Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 32 |  Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **14.900,00** | **0,00** | **0,00** | **14.900,00** |
| 32 |  Intelektualne i osobne usluge | 1.300,00 | -100,00 | -7,69 | 1.200,00 |
| 32 |  Računalne usluge | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 32 |  Reprezentacija | 500,00 | 200,00 | 40,00 | 700,00 |
| 32 |  Službena putovanja | 500,00 | -200,00 | -40,00 | 300,00 |
| 32 |  Stručno usavršavanje zaposlenika | 700,00 | -100,00 | -14,29 | 600,00 |
| 32 |  Uredski materijal | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 |
| 32 |  Komunalne usluge | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 32 |  Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| 32 |  Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 32 |  Zdravstvene usluge | 700,00 | 100,00 | 14,29 | 800,00 |
| 32 |  Pristojbe i naknade | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| 32 |  Usluge promidžbe i informiranja | 300,00 | -100,00 | -33,33 | 200,00 |
| 32 |  Kreativna | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 700,00 |
| 32 |  Literatura | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 32 |  Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje | 300,00 | 200,00 | 66,67 | 500,00 |
| 32 |  Naknade za prijevoz | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 | 3.200,00 |
| 32 |  Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 |
| 34 |  Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| **Aktivnost A100002 Nakladništvo** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 32 |  Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 |  Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Kapitalni projekt K100000 Nabava dugotrajne imovine** | **12.400,00** | **2.061,55** | **16,63** | **14.461,55** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **10.152,62** | **2.461,55** | **24,25** | **12.614,17** |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik(država)** | **3.052,62** | **2.461,55** | **80,64** | **5.514,17** |
| 42 |  Knjige | 3.052,62 | 2.461,55 | 80,64 | 5.514,17 |
| **Izvor 1.4. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **7.100,00** | **0,00** | **0,00** | **7.100,00** |
| 42 |  Knjige | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 42 |  Umjetnička, literarna i znanstvena djela | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |
| 42 |  Uredska oprema i namještaj | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **1.847,38** | **0,00** | **0,00** | **1.847,38** |
| **Izvor 3.1. Vlastiti prihodi (članarina)** | **1.847,38** | **0,00** | **0,00** | **1.847,38** |
| 42 |  Knjige | 1.847,38 | 0,00 | 0,00 | 1.847,38 |
| **Izvor 6. Donacije** | **400,00** | **-400,00** | **-100,00** | **0,00** |
| **Izvor 6.1. Donacije** | **400,00** | **-400,00** | **-100,00** | **0,00** |
| 42 |  Knjige | 400,00 | -400,00 | -100,00 | 0,00 |
| **Razdjel 100 PRENESENA SREDSTVA PRETHODNIH GODINA** | **2.503,96** | **0,00** | **0,00** | **2.503,96** |
| **Program 1000 Promicanje kulture** | **2.503,96** | **0,00** | **0,00** | **2.503,96** |
| **Aktivnost A100001 Materijalni i financijski rashodi** | **0,00** | **500,00** | **100,00** | **500,00** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **0,00** | **500,00** | **100,00** | **500,00** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | **0,00** | **500,00** | **100,00** | **500,00** |
| 32 |  Kreativna | 0,00 | 300,00 | 100,00 | 300,00 |
| 32 |  Reprezentacija | 0,00 | 200,00 | 100,00 | 200,00 |
| **Kapitalni projekt K100000 Nabava dugotrajne imovine** | **2.503,96** | **-500,00** | **-19,97** | **2.003,96** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **2.503,96** | **-500,00** | **-19,97** | **2.003,96** |
| **Izvor 3.3. Višak prihoda poslovanja** | **2.503,96** | **-500,00** | **-19,97** | **2.003,96** |
| 42 |  Knjige | 2.503,96 | -1.500,00 | -59,91 | 1.003,96 |
| 42 |  Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 1.000,00 | 100,00 | 1.000,00 |

Članak 2.

II. Izmjene i dopune Financijskog plana 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 i internetskoj stranici Knjižnice.

 v.d. ravnateljica:

 Ivana Kustić

**OBRAZLOŽENJE**

**uz II. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja**

**za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu**

Financijski plan Gradske knjižnice Novalja za 2023.godinu i projekcija za 2023.i 2024.g. godinu donesen je 21. Prosinca 2022.g., s planiranim prihodima u iznosu od 90.600,00 eura te rashodima u iznosu od 90.600,00 eura.

II. Izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice Novalja za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu (dalje u tekstu: I. Izmjene i dopune) sastavljene su sukladno Zakonu o proračunu, Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu te Uputama za izradu Proračuna Grada Novalje, 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 povećanja prihoda iz državnog proračuna te zbog ostvarenog viška prihoda iz prethodnog razdoblja.

Ove II. Izmjene i dopune usklađene su s II. Izmjenama i dopunama proračuna Grada Novalje za 2023. 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.

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

**PRIHODI**

Ukupni prihodi povećavaju se za 2.061,55 eura i iznose 98.565,51 eura.

**Opći prihodi i primici iz državnog proračuna** povećavaju se za 2.461,55 eura (80,64%) i iznose 5.514,17 eura, a odnose se na povećanje sredstva Ministarstva kulture i medija za financiranje programa javnih potreba u kulturi Republike Hrvatske za 2023. godinu.

**Opći prihodi i primici iz proračuna Grada Novalje** se ne mijenjaju te ostaje iznos od 88.700,00 eura.

**Vlastiti prihodi** se ne mijenjaju te ostaje iznos od 1.847,38 eura.

**Donacije** su smanjene za cijeli iznos od 400,00 eura zbog toga što je knjižnica dobila veći iznos od Ministarstva kulture i medija.

**Prenesena sredstva prethodnih godina** ostaju u istom iznosu od 2.503,96 eura.

**RASHODI**

Sveukupni rashodi povećani su za 2.061,55 eura i iznose 98.565,51 eura. Sastoje se od Redovnih rashoda poslovanja, Materijalnih i financijskih rashoda i rashodi za nabavu dugotrajne imovine.

**REDOVNI RASHODI POSLOVANJA**

**Rashodi za zaposlene** nisu mijenjani i ostaju u iznosu od 52.800,00 eura

**Materijalni i financijski rashodi**  ostaju u istom iznosu od 14.900,00 eura, a preraspodjele sredstava prema izvorima su:

R0006 - Službena putovanja – se smanjuju za 200,00 eura te sada iznose 300,00 eura s obzirom da nemamo u planu nikakva službena putovanja.

R0007 - Stručno usavršavanje zaposlenika – smanjuje se za 100,00 eura i sada iznosi 600,00 eura jer se ne planiraju do daljnjeg stručna usavršavanja.

R0010 - Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje - se povećavaju za 200,00 eura te iznose 500,00 eura zbog povećanja cijena sredstava za čišćenje i higijenskim potrepštinama.

R0011-0 – Usluge promidžbe i informiranja - se smanjuju za 100,00 eura te sada iznose 200,00 eura zbog neodržavanja jednog knjižničnog događaja.

R0012 - Zdravstvene usluge – se povećavaju za 100,00 eura te sada iznose 800,00 eura zbog potpisivanja novih polica dobrovoljnog zdravstvenog osiguranja.

R0013 – Intelektualne i osobne usluge – se smanjuju za 100, eura te sada iznose 1.200,00 eura zbog neodržavanja jednog knjižničnog događaja.

R0015 – Reprezentacija - se povećava za 200,00 eura te sada iznosi 700,00 eura zbog događanja i programa u knjižnici koji slijede.

**Donacije –** se smanjuju u cijelom iznosu od 400,00 eura zbog toga što je knjižnica dobila veći iznos od Ministarstva kulture i medija.

U **Općim prihodima i primicima proračunskih korisnika za koje je nadležno ministarstvo**

R0019 - Knjige - Ministarstvo kulture i medija RH je kroz ugovor za odobreni program Iskaza interesa za otkup knjiga u 2023. godini knjižnici dodijelilo još 2.461,55 eura, te sada iznosi 5.514,17 eura.

**Prenesena sredstva iz prethodnih godina** iznose 2.503,96 te su raspodijeljena prema sljedećim izvorima:

R0023-0 – Reprezentacija – raspodijeljena su sredstva u iznosu od 200,00 eura zbog događanja koja slijede u knjižnici.

R0023-1 – Kreativna - raspodijeljena su sredstva u iznosu od 300,00 eura, zbog nadolazećih radionica s djecom.

R0023-2 – Uredska oprema i namještaj – raspodijeljena su sredstva u iznosu od 1.000,00 eura zbog neophodnog opremanja knjižnice policama i el. uređajima potrebnima za obavljanje knjižnične djelatnosti.

R0024 - Knjige – su iz prenesenih sredstava prethodnih godina (vlastitih prihoda) smanjene za 1.500,00 eura kako bi se raspodijelila na gore navedena tri izvora, te sada stoji ukupan iznos izvora R0024- Knjige – 1.003,96 eura.

 v.d. ravnatelja:

 Ivana Kustić