**GRADSKA KNJIŽNICA**

**UMAG**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Sadržaj

[**I. OPĆI DIO** 1](#_Toc193099760)

[**Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** 1](#_Toc193099761)

[**A.**  **Račun prihoda i rashoda** 3](#_Toc193099762)

[1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji 3](#_Toc193099763)

[2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja 6](#_Toc193099764)

[3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji 7](#_Toc193099765)

[**B.** **Račun financiranja** 7](#_Toc193099766)

[1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji 7](#_Toc193099767)

[2. Račun financiranja prema izvorima financiranja 8](#_Toc193099768)

[**II. POSEBNI DIO** 9](#_Toc193099769)

[1. Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji 9](#_Toc193099770)

[**III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 13](#_Toc193099771)

[1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 13](#_Toc193099772)

[2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 15](#_Toc193099773)

[**IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 18](#_Toc193099774)

[1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala 18](#_Toc193099775)

[2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije 19](#_Toc193099776)

[3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima 19](#_Toc193099777)

[4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova 20](#_Toc193099778)

[5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima 20](#_Toc193099779)

[**V. ZAVRŠNE ODREDBE** 21](#_Toc193099780)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Na temelju čl. 81.-87. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (“Narodne novine” broj 85/23) te ) te članka 29. Statuta Gradske knjižnice Umag donosi se:  **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**  **ZA 2024. GODINU**  **I. OPĆI DIO** **Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** Članak 1.  Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja temeljem članka 31. stavka 1. podstavka 1. pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana prikazuje ukupno ostvarene prihode i primitke te izvršene rashode i izdatke na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka:   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** | | **PRIHODI/RASHODI** | | | | | **Ostvarenje/Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan/Rebalans 2024.** | **Ostvarenje/Izvršenje 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** | | **1** | | | | | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** | | **PRIHODI UKUPNO** | | | | | **188.908,18** | **219.815,92** | **205.326,47** | **108,69** | **93,41** | | **6 PRIHODI POSLOVANJA** | | | | | 187.467,25 | 217.815,92 | 204.235,25 | 108,94 | 93,77 | | **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | 1.440,93 | 2.000,00 | 1.091,22 | 75,73 | 54,56 | | **RASHODI UKUPNO** | |  |  |  | **186.551,43** | **229.742,47** | **205.733,76** | **110,28** | **89,55** | | **3 RASHODI POSLOVANJA** | | | | | 149.445,39 | 192.942,47 | 169.132,74 | 113,17 | 87,66 | | **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | | | | | 37.106,04 | 36.800,00 | 36.601,02 | 98,64 | 99,46 | | **RAZLIKA PRIHODI/RASHODI** | | | | | **2.356,75** | **-9.926,55** | **-407,29** | **-17,28** | **4,10** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** | | **RAČUN FINANCIRANJA** | | | | | **Ostvarenje/Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan/Rebalans 2024.** | **Ostvarenje/Izvršenje 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** | | **1** | | | | | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** | | **8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **RAZLIKA PRIMICI/IZDACI** | | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **RAZLIKA ZA POKRIĆE IZ PRENESENOG REZULTATA** | | | | | **/** | **0,00** | **/** | **/** | **/** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK** | | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** | | **VIŠKOVI/MANJKOVI** | | | | | **Ostvarenje/Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan/Rebalans 2024.** | **Ostvarenje/Izvršenje 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** | | **1** | | | | | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** | | **UKUPNO PRENESENI VIŠAK /MANJAK IZ PRETHODNE GODINE** | | | | | **7.569,80** | **9.926,55** | **9.926,55** | **131,13** | **100,00** | | **VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA** | | | | | **6.944,92** | **10.262,47** | **10.262,47** | **147,77** | **100,00** | | **MANJAK RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA KOJI SE POKRIO** | | | | | **0,00** | **335,92** | **335,92** | **0,00** | **100,00** | | **UKUPNO KORIŠTENI REZULTAT** | | | | | **6.944,92** | **9.926,55** | **9.926,55** | **142,93** | **100,00** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | **D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA** | | | | | | | | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | **EUR** | | **VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA** | | | | | **Ostvarenje/Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan/Rebalans 2024.** | **Ostvarenje/Izvršenje 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** | | **1** | | | | | **2** | **3** | **4** | **5=4/2\*100** | **6=4/3\*100** | | **NEUTROŠENI REZULTAT (PRIJENOS U SLJEDEĆU GODINU)** | | | | | **624,88** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | |

# **A.** **Račun prihoda i rashoda**

Članak 2.

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

* Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

## Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 1. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun prihoda / primitaka** | **Naziv računa** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)** | **Izvorni plan / Rebalans 2024. (2)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (3)** | **Indeks (3/1)** | **Indeks (3/2)** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **187.467,25** | **217.815,92** | **204.235,25** | 108,94% | 93,77% |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **26.610,50** | **29.200,00** | **29.200,00** | 109,73% | 100,00% |
| **636** | **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** | **26.610,50** | **-** | **29.200,00** | 109,73% | **-** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 2.727,23 | **-** | 5.200,00 | 190,67% | **-** |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 23.883,27 | **-** | 24.000,00 | 100,49% | **-** |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **9.921,05** | **10.000,00** | **10.118,70** | 101,99% | 101,19% |
| **652** | **Prihodi po posebnim propisima** | **9.921,05** | **-** | **10.118,70** | 101,99% | **-** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 9.921,05 | **-** | 10.118,70 | 101,99% | **-** |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **1.400,00** | **2.000,00** | **2.000,00** | 142,86% | 100,00% |
| **663** | **Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna** | **1.400,00** | **-** | **2.000,00** | 142,86% | **-** |
| 6631 | Tekuće donacije | 1.400,00 | **-** | 2.000,00 | 142,86% | **-** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **149.535,70** | **175.615,92** | **162.916,55** | 108,95% | 92,77% |
| **671** | **Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika** | **149.535,70** | **-** | **162.916,55** | 108,95% | **-** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 136.312,93 | **-** | 150.315,53 | 110,27% | **-** |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 13.222,77 | **-** | 12.601,02 | 95,30% | **-** |
| **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **-** | **1.000,00** | **0,00** | 0,00% | 0,00% |
| **683** | **Ostali prihodi** | **-** | **-** | **0,00** | 0,00% | **-** |
| 6831 | Ostali prihodi | - | **-** | 0,00 | 0,00% | **-** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **1.440,93** | **2.000,00** | **1.091,22** | 75,73% | 54,56% |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **1.440,93** | **2.000,00** | **1.091,22** | 75,73% | 54,56% |
| **724** | **Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti** | **1.440,93** | **-** | **1.091,22** | 75,73% | **-** |
| 7241 | Knjige | 1.440,93 | **-** | 1.091,22 | 75,73% | **-** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **149.445,39** | **192.942,47** | **169.132,74** | 113,17% | 87,66% |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **101.148,23** | **113.580,00** | **110.368,09** | 109,12% | 97,17% |
| **311** | **Plaće (Bruto)** | **80.677,42** | **-** | **86.567,54** | 107,30% | **-** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 80.677,42 | **-** | 86.567,54 | 107,30% | **-** |
| **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **7.159,04** | **-** | **9.516,85** | 132,93% | **-** |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 7.159,04 | **-** | 9.516,85 | 132,93% | **-** |
| **313** | **Doprinosi na plaće** | **13.311,77** | **-** | **14.283,70** | 107,30% | **-** |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 13.311,77 | **-** | 14.283,70 | 107,30% | **-** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **48.282,26** | **79.262,47** | **58.764,65** | 121,71% | 74,14% |
| **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **2.983,93** | **-** | **3.128,03** | 104,83% | **-** |
| 3211 | Službena putovanja | 328,73 | **-** | 607,07 | 184,67% | **-** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 2.635,20 | **-** | 2.505,96 | 95,10% | **-** |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 20,00 | **-** | 15,00 | 75,00% | **-** |
| **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **10.140,24** | **-** | **10.264,44** | 101,22% | **-** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 5.055,81 | **-** | 4.479,18 | 88,59% | **-** |
| 3223 | Energija | 4.936,50 | **-** | 5.710,76 | 115,68% | **-** |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 110,00 | **-** | 74,50 | 67,73% | **-** |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 37,93 | **-** | 0,00 | 0,00% | **-** |
| **323** | **Rashodi za usluge** | **27.877,30** | **-** | **36.886,80** | 132,32% | **-** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.599,95 | **-** | 1.552,25 | 97,02% | **-** |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 1.439,57 | **-** | 1.680,75 | 116,75% | **-** |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | - | **-** | 0,00 | 0,00% | **-** |
| 3234 | Komunalne usluge | 800,48 | **-** | 901,85 | 112,66% | **-** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 15.809,54 | **-** | 22.601,72 | 142,96% | **-** |
| 3238 | Računalne usluge | 3.338,86 | **-** | 3.978,03 | 119,14% | **-** |
| 3239 | Ostale usluge | 4.888,90 | **-** | 6.172,20 | 126,25% | **-** |
| **324** | **Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa** | **3.976,49** | **-** | **3.665,72** | 92,18% | **-** |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 3.976,49 | **-** | 3.665,72 | 92,18% | **-** |
| **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **3.304,30** | **-** | **4.819,66** | 145,86% | **-** |
| 3292 | Premije osiguranja | 718,03 | **-** | 1.611,33 | 224,41% | **-** |
| 3294 | Članarine i norme | 33,20 | **-** | 50,00 | 150,60% | **-** |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.553,07 | **-** | 3.158,33 | 123,71% | **-** |
| **34** | **Financijski rashodi** | **14,90** | **100,00** | **0,00** | 0,00% | 0,00% |
| **343** | **Ostali financijski rashodi** | **14,90** | **-** | **0,00** | 0,00% | **-** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 14,90 | **-** | 0,00 | 0,00% | **-** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **37.106,04** | **36.800,00** | **36.601,02** | 98,64% | 99,46% |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **37.106,04** | **36.800,00** | **36.601,02** | 98,64% | 99,46% |
| **422** | **Postrojenja i oprema** | **1.009,71** | **-** | **621,00** | 61,50% | **-** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 1.009,71 | **-** | 456,00 | 45,16% | **-** |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | - | **-** | 165,00 | 0,00% | **-** |
| **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **36.096,33** | **-** | **35.980,02** | 99,68% | **-** |
| 4241 | Knjige | 36.096,33 | **-** | 35.980,02 | 99,68% | **-** |

## Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja prikazuju se u tablici 2. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje/izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja.

Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | | | **Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)** | | **Izvorni plan / Rebalans 2024. (2)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (3)** | **Indeks (3/1)** | **Indeks (3/2)** |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | | | | **188.908,18** | | **219.815,92** | **205.326,47** | **108,69%** | **93,41%** |
| Izvor 1. | 1. Opći prihodi i primici | | | 149.535,70 | | 175.615,92 | 162.916,55 | 108,95% | 92,77% |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | | 149.535,70 | | 175.615,92 | 162.916,55 | 108,95% | 92,77% |
| Izvor 4. | 4. Prihodi za posebne namjene | | | 9.921,05 | | 11.000,00 | 10.118,70 | 101,99% | 91,99% |
| Izvor 4.1. | 4. Prihodi za posebne namjene- Vlastiti prihodi | | | 9.921,05 | | 11.000,00 | 10.118,70 | 101,99% | 91,99% |
| Izvor 5. | 5. Pomoći | | | 26.610,50 | | 29.200,00 | 29.200,00 | 109,73% | 100,00% |
| Izvor 5.2. | 5. Pomoći | | | 26.610,50 | | 29.200,00 | 29.200,00 | 109,73% | 100,00% |
| Izvor 6. | 6. Donacije | | | 1.400,00 | | 2.000,00 | 2.000,00 | 142,86% | 100,00% |
| Izvor 6.1. | 6. Donacije | | | 1.400,00 | | 2.000,00 | 2.000,00 | 142,86% | 100,00% |
| Izvor 7. | 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | | | 1.440,93 | | 2.000,00 | 1.091,22 | 75,73% | 54,56% |
| Izvor 7.1. | 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta | | | 1.440,93 | | 2.000,00 | 1.091,22 | 75,73% | 54,56% |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | | | | **186.551,43** | | **229.742,47** | **205.733,76** | **110,28%** | **89,55%** |
| Izvor 1. | 1. Opći prihodi i primici | | | 149.871,62 | | 175.280,00 | 162.823,23 | 108,64% | 92,89% |
| Izvor 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | | 149.871,62 | | 175.280,00 | 162.823,23 | 108,64% | 92,89% |
| Izvor 4. | 4. Prihodi za posebne namjene | | | 8.669,31 | | 19.196,66 | 8.553,50 | 98,66% | 44,56% |
| Izvor 4.1. | 4. Prihodi za posebne namjene- Vlastiti prihodi | | | 8.669,31 | | 19.196,66 | 8.553,50 | 98,66% | 44,56% |
| Izvor 5. | 5. Pomoći | | | 26.610,50 | | 29.200,00 | 29.200,00 | 109,73% | 100,00% |
| Izvor 5.2. | 5. Pomoći | | | 26.610,50 | | 29.200,00 | 29.200,00 | 109,73% | 100,00% |
| Izvor 6. | 6. Donacije | | | 1.400,00 | | 2.000,00 | 2.000,00 | 142,86% | 100,00% |
| Izvor 6.1. | 6. Donacije | | | 1.400,00 | | 2.000,00 | 2.000,00 | 142,86% | 100,00% |
| Izvor 7. | 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | | | 0,00 | | 4.065,81 | 3.157,03 | 0,00% | 77,65% |
| Izvor 7.1. | 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta | | | 0,00 | | 4.065,81 | 3.157,03 | 0,00% | 77,65% |
|  |  | | |  | |  |  |  |  |

## Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 3. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu funkcijske klasifikacije na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije.

Tablica 3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | | **Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)** | **Izvorni plan / Rebalans 2024. (2)** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024. (3)** | **Indeks (3/1)** | **Indeks (3/2)** |
|  | |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **186.551,43** | **229.742,47** | **205.733,76** | **110,28%** | **89,55%** |
| Funkcijska klasifikacija 08 | "Rekreacija, kultura i religija " | 186.551,43 | 229.742,47 | 205.733,76 | 110,28% | 89,55% |
| Funkcijska klasifikacija 082 | Službe kulture | 186.551,43 | 229.742,47 | 205.733,76 | 110,28% | 89,55% |
| Funkcijska klasifikacija 0820 | Službe kulture | 186.551,43 | 229.742,47 | 205.733,76 | 110,28% | 89,55% |

# **B.** **Račun financiranja**

Članak 3.

U računu financiranja prikazuju se podaci propisani člankom 37. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te podaci o računu financiranja prema izvorima financiranja.

## Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji sadrži prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i prikazuje se u tablici 4. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa primitaka i izdataka ekonomske klasifikacije na razini razreda. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda. Svi podaci iskazani su na razini razreda iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 4. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

## Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun financiranja prema izvorima financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka prema izvorima financiranja i prikazuje se u tablici 5. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o izvoru financiranja. Ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je za sve izvore financiranja iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja, a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | |
| **SVI IZVORI** | | | | | |
| 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 ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

# **II. POSEBNI DIO**

## Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji

Članak 4.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata i prikazuje se u tablici 6. u kojoj su sadržani podaci propisani Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu proračunskog korisnika, izvora financiranja, glavnog programa, programa, aktivnosti i projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini skupine i odjeljka. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 6. IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | | | | **IZVORNI PLAN / REBALANS 2024.** | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2024.** | | | | **INDEKS** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **1 2 3 4 (3/2\*100)** | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RKP 42387 GRADSKA KNJIŽNICA UMAG** | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | | | | **229.742,47** | **205.733,76** | | | | **89,55%** |
| Izvor 1. | | 1. Opći prihodi i primici | | | 175.280,00 | 162.823,23 | | | | 92,89% |
| Izvor 4. | | 4. Prihodi za posebne namjene | | | 19.196,66 | 8.553,50 | | | | 44,56% |
| Izvor 5. | | 5. Pomoći | | | 29.200,00 | 29.200,00 | | | | 100,00% |
| Izvor 6. | | 6. Donacije | | | 2.000,00 | 2.000,00 | | | | 100,00% |
| Izvor 7. | | 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | | | 4.065,81 | 3.157,03 | | | | 77,65% |
| **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | | | | **229.742,47** | **205.733,76** | | | | **89,55%** |
| Program 027 | | PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi | | | 229.742,47 | 205.733,76 | | | | 89,55% |
| Aktivnost 100061 | | Osnovna djelatnost Gradske Knjižnice Umag | | | 145.226,66 | 128.218,80 | | | | 88,29% |
| Izvor 1.2. | | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | | 126.030,00 | 119.665,30 | | | | 94,95% |
| **31** | | **Rashodi za zaposlene** | | | **113.580,00** | **110.368,09** | | | | **97,17%** |
| 3111 | | Plaće za redovan rad | | | ˗ | 86.567,54 | | | | ˗ |
| 3121 | | Ostali rashodi za zaposlene | | | ˗ | 9.516,85 | | | | ˗ |
| 3132 | | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | ˗ | 14.283,70 | | | | ˗ |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | **12.450,00** | **9.297,21** | | | | **74,68%** |
| 3212 | | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | | ˗ | 2.505,96 | | | | ˗ |
| 3223 | | Energija | | | ˗ | 5.710,76 | | | | ˗ |
| 3234 | | Komunalne usluge | | | ˗ | 780,49 | | | | ˗ |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | ˗ | 300,00 | | | | ˗ |
| 3239 | | Ostale usluge | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| Izvor 4.1. | | 4. Prihodi za posebne namjene- Vlastiti prihodi | | | 19.196,66 | 8.553,50 | | | | 44,56% |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | **19.096,66** | **8.553,50** | | | | **44,79%** |
| 3211 | | Službena putovanja | | | ˗ | 557,41 | | | | ˗ |
| 3213 | | Stručno usavršavanje zaposlenika | | | ˗ | 15,00 | | | | ˗ |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | ˗ | 1.475,64 | | | | ˗ |
| 3223 | | Energija | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| 3224 | | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | | | ˗ | 74,50 | | | | ˗ |
| 3225 | | Sitni inventar i auto gume | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| 3231 | | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| 3232 | | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | | ˗ | 1.680,75 | | | | ˗ |
| 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| 3234 | | Komunalne usluge | | | ˗ | 121,36 | | | | ˗ |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | ˗ | 591,39 | | | | ˗ |
| 3238 | | Računalne usluge | | | ˗ | 777,39 | | | | ˗ |
| 3239 | | Ostale usluge | | | ˗ | 750,00 | | | | ˗ |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| 3292 | | Premije osiguranja | | | ˗ | 1.611,33 | | | | ˗ |
| 3294 | | Članarine i norme | | | ˗ | 50,00 | | | | ˗ |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | ˗ | 848,73 | | | | ˗ |
| **34** | | **Financijski rashodi** | | | **100,00** | **0,00** | | | | **0,00%** |
| 3431 | | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| Aktivnost 100073 | | Izdavačka djelatnost | | | 17.865,81 | 12.853,38 | | | | 71,94% |
| Izvor 1.2. | | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | | 12.600,00 | 8.496,35 | | | | 67,43% |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | **12.600,00** | **8.496,35** | | | | **67,43%** |
| 3231 | | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | | ˗ | 1.197,82 | | | | ˗ |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | ˗ | 2.543,22 | | | | ˗ |
| 3239 | | Ostale usluge | | | ˗ | 4.755,31 | | | | ˗ |
| Izvor 5.2. | | 5. Pomoći | | | 1.200,00 | 1.200,00 | | | | 100,00% |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | **1.200,00** | **1.200,00** | | | | **100,00%** |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | ˗ | 1.200,00 | | | | ˗ |
| Izvor 7.1. | | 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta | | | 4.065,81 | 3.157,03 | | | | 77,65% |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | **4.065,81** | **3.157,03** | | | | **77,65%** |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | ˗ | 2.166,21 | | | | ˗ |
| 3238 | | Računalne usluge | | | ˗ | 990,82 | | | | ˗ |
| 3239 | | Ostale usluge | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| Aktivnost 100079 | | Književni skupovi i mjesec knjige | | | 29.850,00 | 28.060,56 | | | | 94,01% |
| Izvor 1.2. | | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | | 23.850,00 | 22.060,56 | | | | 92,50% |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | **23.850,00** | **22.060,56** | | | | **92,50%** |
| 3211 | | Službena putovanja | | | ˗ | 49,66 | | | | ˗ |
| 3221 | | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | ˗ | 3.003,54 | | | | ˗ |
| 3231 | | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | | ˗ | 354,43 | | | | ˗ |
| 3233 | | Usluge promidžbe i informiranja | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | ˗ | 12.300,90 | | | | ˗ |
| 3238 | | Računalne usluge | | | ˗ | 2.209,82 | | | | ˗ |
| 3239 | | Ostale usluge | | | ˗ | 666,89 | | | | ˗ |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | | ˗ | 1.165,72 | | | | ˗ |
| 3299 | | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | ˗ | 2.309,60 | | | | ˗ |
| Izvor 5.2. | | 5. Pomoći | | | 4.000,00 | 4.000,00 | | | | 100,00% |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | **4.000,00** | **4.000,00** | | | | **100,00%** |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | ˗ | 1.500,00 | | | | ˗ |
| 3239 | | Ostale usluge | | | ˗ | 0,00 | | | | ˗ |
| 3241 | | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | | ˗ | 2.500,00 | | | | ˗ |
| Izvor 6.1. | | 6. Donacije | | | 2.000,00 | 2.000,00 | | | | 100,00% |
| **32** | | **Materijalni rashodi** | | | **2.000,00** | **2.000,00** | | | | **100,00%** |
| 3237 | | Intelektualne i osobne usluge | | | ˗ | 2.000,00 | | | | ˗ |
| Kapitalni projekt 100014 | | Opremanje Gradske knjižnice Umag | | | 36.800,00 | 36.601,02 | | | | 99,46% |
| Izvor 1.2. | | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | | 12.800,00 | 12.601,02 | | | | 98,45% |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | **12.800,00** | **12.601,02** | | | | **98,45%** |
| 4221 | | Uredska oprema i namještaj | | | ˗ | 456,00 | | | | ˗ |
| 4223 | | Oprema za održavanje i zaštitu | | | ˗ | 165,00 | | | | ˗ |
| 4241 | | Knjige | | | ˗ | 11.980,02 | | | | ˗ |
| Izvor 5.2. | | 5. Pomoći | | | 24.000,00 | 24.000,00 | | | | 100,00% |
| **42** | | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | **24.000,00** | **24.000,00** | | | | **100,00%** |
| 4241 | | Knjige | | | ˗ | 24.000,00 | | | | ˗ |

# **III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

## Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Knjižnica je javna ustanova čiji je osnivač Grad Umag koja obavlja knjižničnu djelatnost kao javnu službu u skladu sa Zakonom o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti, Zakonom o ustanovama, odredbama drugih zakona i podzakonskih akata, aktom o osnivanju, Statutom i drugim općim aktima Knjižnice te sukladno pravilima struke. Osnovana je Odlukom Gradskog vijeća Grada Umaga, KLASA: 612-04/05-01/01, URBROJ: 2105/05-02-05-16 od 14. prosinca 2005. godine, OIB broj: 69807399024. Knjižnica ima svojstvo pravne osobe i upisana je u registar Trgovačkog suda u Pazinu pod matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 130008095 Rješenjem navedenog suda poslovni broj Tt-06/1632-4 od 21. kolovoza 2006. godine. Sjedište Knjižnice je u Umagu, Trgovačka ulica /Via commerciale 6.

Knjižnična djelatnost obuhvaća:

* nabavu knjižnične građe i izgradnju knjižničnih zbirki
* stručnu obradu knjižnične građe prema stručnim standardima, što uključuje izradu informacijskih pomagala u tiskanom i/ili elektroničkom obliku
* pohranu, čuvanje i zaštitu knjižnične građe te provođenje mjera zaštite knjižnične građe koja je kulturno dobro
* pružanje informacijskih usluga, posudbu i davanje na korištenje knjižnične građe, uključujući međuknjižničnu posudbu
* digitalizaciju knjižnične građe
* usmjeravanje i podučavanje korisnika pri izboru i korištenju knjižnične građe, informacijskih pomagala i drugih izvora
* vođenje dokumentacije i prikupljanje statističkih podataka o poslovanju, knjižničnoj građi, korisnicima i o korištenju usluga knjižnice
* prikupljanje statističkih podataka vezanih uz provedbu propisa kojima se uređuju autorska i srodna prava
* nakladničku djelatnost
* prodaju na malo vlastitih i drugih nakladničkih izdanja koja promoviraju djelatnost Knjižnice
* pripremanje kulturnih, informacijskih, obrazovnih i znanstvenih sadržaja i programa te obavljanje i drugih poslova sukladno Zakonu o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti i drugim propisima.

U Knjižnici obavljaju se i financijski te administrativni poslovi vezani za rad Knjižnice, kao i ostali poslovi vezani uz knjižničnu djelatnost, posebice priređivanje književnih večeri, književno-znanstvenih skupova te promicanje kulture čitanja.

U izvještajnom razdoblju od 1.1.2024. do 31.12.2024. ostvareni su prihodi i rashodi, primici i izdaci te prenijeta sredstva iz prethodne godine kako slijedi u tablici 7.:

Tablica 7.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvori financiranja** | | | **Financijski plan prihodi i preneseni višak** | | **Financijski plan rashodi i preneseni manjak** | | **Realizacija tekuća godina** | | | | | | | | **Realizirani višak / manjak Razred 9** | | **Rezultati poslovanja po izvorima** | | | | |
| **Ostvareni prihodi** | | **% INDEKS** | **Obračunati rashodi** | | **% INDEKS** | **Razlika prihodi - rashodi** | |
| **4 = 3/1 \*100%** | **6 = 5/2 \*100%** |
| **1** | | **2** | | **3** | | **5** | | **7 = 3-5** | | **8** | | **9 = 7+8** | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvori nadležnog proračuna** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **1. Opći prihodi i primici** | | | 175.615,92 | | 175.280,00 | | 162.916,55 | | 92,77 | 162.823,23 | | 92,89 | 93,32 | | -335,92 | | -242,60 | | |  | |
| **4. Prihodi za posebne namjene** | | | 11.000,00 | | 19.196,66 | | 10.118,70 | | 91,99 | 8.553,50 | | 44,56 | 1.565,20 | | 8.196,66 | | 9.761,86 | | |  | |
| **5. Pomoći** | | | 29.200,00 | | 29.200,00 | | 29.200,00 | | 100,00 | 29.200,00 | | 100,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |  | |
| **6. Donacije** | | | 2.000,00 | | 2.000,00 | | 2.000,00 | | 100,00 | 2.000,00 | | 100,00 | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | |  | |
| **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | 2.000,00 | | 4.065,81 | | 1.091,22 | | 54,56 | 3.157,03 | | 77,65 | -2.065,81 | | 2.065,81 | | 0,00 | | |  | |
| **Ukupno** | | | **219.815,92** | | **229.742,47** | | **205.326,47** | | 93,41 | **205.733,76** | | 89,55 | **-407,29** | | **9.926,55** | | **9.519,26** | | |  | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Preneseni višak/manjak Višak Manjak** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | |
| **1. Opći prihodi i primici** | | | 0,00 | | -335,92 | |  | |  |  | |  |  | |  | |  | | |  | |
| **4. Prihodi za posebne namjene** | | | 8.196,66 | | 0,00 | |  | |  |  | |  |  | |  | |  | | |  | |
| **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | 2.065,81 | | 0,00 | |  | |  |  | |  |  | |  | |  | | |  | |
| **Ukupno preneseni višak/manjak** | | | 10.262,47 | | -335,92 | |  | |  |  | |  |  | |  | |  | | |  | |
| **Saldo** | | | 9.926,55 | | 0,00 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Financijski plan Gradske knjižnice Umag za 2024. godinu utvrđen je u iznosu od 229.742,47 eura. Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 219.815,92 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja ostvareno je 205.326,47 eura prihoda odnosno 93,41% od planiranog iznosa. Ukupni rashodi financijskog plana za 2024. godinu planirani su u visini od 229.742,47 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja obračunato je 205.733,76 eura rashoda odnosno 89,55% od planiranog iznosa. Ukupno preneseni manjak iz prethodne godine u financijskom planu za 2024. godinu je planiran u iznosu od 335,92 eura i pokriven je u cijelosti tijekom izvještajnog razdoblja. Preneseni višak iz prethodne godine u financijskom planu za 2024. godinu je planiran u iznosu od 10.262,47 eura i iskorišten je u cijelosti za pokriće nastalih rashoda.

## Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

Tablica 8.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **IZVORNI PLAN / REBALANS 2024.** | | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2024.** | |
| **42387 GRADSKA KNJIŽNICA UMAG** | **229.742,47** | | **205.733,76** | |
| **Program 1027 PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi** | **229.742,47** | | **205.733,76** | |
| **Aktivnost A100061 Osnovna djelatnost Gradske knjižnice Umag** | 145.226,66 | | 128.218,80 | |
| **Aktivnost A100073 Izdavačka djelatnost** | 17.865,81 | | 12.853,38 | |
| **Aktivnost A100079 Književni skupovi i mjesec knjiga** | 29.850,00 | | 28.060,56 | |
| **Kapitalni projekt K100014 Opremanje Gradske knjižnice Umag** | 36.800,00 | | 36.601,02 | |
| **PROVEDBENI PROGRAM GRADA UMAGA-UMAGO 2021.-2025.** | | | | |
| **NAZIV CILJA NADREĐENOG AKTA STRATEŠKOG PLANIRANJA:**  2.2. Vitalno stanovništvo kroz kvalitetnije zdravstvene usluge i sport  4.2. Razvoj kulturnog sektora te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije | | | | |
| ***NAZIV MJERE:*** Kultura, tjelesna kultura i sport | | | | |
| ***POKAZATELJ REZULTATA*** | | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.** |
| Broj organiziranih kulturnih manifestacija | | 35 | | 38 |
| Broj članova Knjižnice | | 2050 | | 2253 |

**Zakonska osnova:** Zakon o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti, Zakon o autorskom pravu i srodnim pravima, Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi, Standard za narodne knjižnice u Republici Hrvatskoj, Statut Gradske knjižnice Umag, Statut Grada Umaga-Umago, Zakon o ustanovama.

**Opis programa:** Knjižnična djelatnost od posebnog je društvenog interesa za lokalnu zajednicu. Knjižnica ima nezanemarivu informacijsku, obrazovnu, kulturnu i socijalnu ulogu u društvenom životu Grada. Osnovni troškovi ove Ustanove su plaća i drugi troškovi zaposlenika, energija i komunalne usluge, računalne usluge, uredski materijal, tekuće i investicijsko održavanje. Knjižnica već dva desetljeća njeguje i izdavačku djelatnost objavljujući hrvatska i talijanska izdanja od zavičajne važnosti. Forum Tomizza najvažniji je književni skup u organizaciji Knjižnice, koji kontinuirano sufinancira i Ministarstvo kulture i medija i Istarska županija. Program se sastoji od simpozija, književnog natječaja, promocija knjiga, izložbi, koncerata i itinerara. Za Mjesec hrvatske knjige (15. 10. -15. 11.) Knjižnica pokušava održati balans između prezentacije najaktualnijih hrvatskih književnika i zavičajnih, odnosno istarskih autora. U sklopu Mjeseca, ali i tijekom cijele godine realiziraju se programi u suradnji s vrtićima i školama. Knjižnica ima poseban ugled kao partner u realizaciji različitih manifestacija udruga nacionalnih manjina grada Umaga. Grad Umag i Ministarstvo kulture i medija kontinuirano financiraju nabavu knjiga. Knjižničari svakodnevno izlaze u susret potrebama korisnika za novom beletristikom, odnosno za hitovima hrvatske, talijanske, engleske i prijevodne književnosti. Posebna se pozornost posvećuje djeci i mladima, zbog toga je i struktura knjižnične građe za djecu najraznovrsnija. Svake godine planski obnavljamo i naš fond lektirnih naslova, tražeći najsuvremenija metodička izdanja. Knjižnica svake godine mijenja i nadopune elemente namještaja, te nužnu tehnološku i računalnu opremu.

**Cilj:**

* Stručno i kontinuirano obavljanje knjižnične i nakladničke djelatnosti.
* Unapređenje rada kulturne ustanove (knjižnice) koja doprinosi kvaliteti kulturnog života građana.
* Zadovoljenje intelektualnih i kulturnih potreba građana i turista.
* Upoznavanje sugrađana s aktualnim tendencijama u književnosti i kulturi općenito.
* Upoznati širu javnost s lokalnom poviješću, socijalnim, kulturnim i književnim vrijednostima.
* Nabava knjižnične građe.
* Odgovarajuća tehnička opremljenost knjižnice.
* Njegovanje književnih, ali i etičkih orijentira u našoj sredini, osobito među mladima.
* Djeci i mlade približiti knjižnični prostor kao mjesto privlačnih sadržaja.
* Očuvanje i unapređenje manjinskih kulturnih sadržaja.
* Održati kontinuitet izdavačke djelatnosti u Gradu Umagu i povećati samosvijest lokalne zajednice.

**Pokazatelji uspješnosti:**

* Porast broja članova
* Porast fizičkih posjeta
* Porast virtualnih posjeta (mrežnim stranicama Gradske knjižnice Umag)
* Broj kulturnih događanja u organizaciji Knjižnice
* Broj posjetitelja kulturnih događanja
* Medijsko praćenje aktivnosti Knjižnice
* Broj posuđenih jedinica knjižne građe
* Broj nabavljenih jedinica knjižne građe

**Realizacija programa:**

* **ČLANICE/ČLANOVI:** Broj članova i općenito interes za knjižnične usluge u Umagu progresivno raste. Gradska knjižnica na kraju je 2024. godine imala 2.253 člana, što je za 92 više nego prošle godine, dok je posjet Knjižnici došao do broja 33.124, što je za 5% više nego prošle godine.
* **IZDAVAČKA DJELATNOST:** Gradska knjižnica Umag kontinuirano (svake dvije godine) izdaje nove hrvatske prijevode Fulvija Tomizze. Godine 2024. objavili smo prijevod romana Fulvija Tomizze „Trick: priča o jednom psu“, koji je na hrvatski jezik prevela s talijanskog Lorena Monica Kmet (izdanje Gradske knjižnice Umag u 2022. godini). Svake godine Gradska knjižnica Umag izdaje izbor najboljih priča pristiglih na Međunarodni književni natječaj za kratku priču Lapis Histriae.
* **KNJIŽEVNI SKUPOVI I MJESEC KNJIGA:**
* **25. Forum Tomizza** odvijao se od 22. do 25. svibnja u Trstu, Kopru i Umagu. Program je bio vrlo raznovrstan: od promocija knjiga, filmskih projekcija, izložbi, književnih itinerara, performansa, pjesničkih i glazbenih nastupa do središnjeg događaja - simpozija na temu „Gramatika zaborava“. U umaškom programu sudjelovalo je preko 20 književnika i umjetnika iz Hrvatske, Slovenije, Italije i Srbije. Svi programi bili su odlično posjećeni (oko 100 osoba).
* **Međunarodni simpozij „Londonski memorandum 1954.: 70 godina od razrješenja Tršćanske krize“:** koncepcijski je osmislio povjesničar Federico Tenca Montini. Na simpoziju su uz Montinija sudjelovati najugledniji povjesničari iz regije: Jože Pirjevec, Tvrtko Jakovina, Deborah Rogoznica i Marko Medved.
* Početkom ljeta, sudjelovali smo u organizaciji drugog **Festivala usporenog putovanja**, koji se odvijao dvije večeri na otvorenom, u masliniku, u obližnjem Barboju. Festival je bio odlično posjećen (oko 200 osoba), oduševljena publika slušala je predavanja Marin Zovko, Tatjana Šavorić, Ivan Đogić i Stipe Božić.
* U **Mjesecu hrvatske knjige** gostovali su: Iva Bezinović-Haydon, Maja Klarić, Jana Prević Finderle, Bruno Šimleša, Vera Mlinar, Igor Galo, Slaven Bertoša, Sanja Roić, Anita Šikić, Tea Tulić, Bojan Krivokapić i Mladen Blažević.
* Astronom Korado Korlević održao je motivacijsko predavanje "Veliki reset" za Noć knjige u prepunoj Kazališnoj dvorani "Antonio Coslovich".
* U Knjižnici i čitaonici Bogdana Ogrizovića u Zagrebu 7. svibnja predstavili smo 25. Forum Tomizza i našu nakladničku djelatnost.
* Predstavili smo slikovnicu **Baby Lasagne** 26. svibnja na trgu ispred Gradske knjižnice Umag pred više od 500 ljudi (uglavnom djece!).
* Osim ovih projekata, Knjižnica je kroz cijelu godinu organizirala knjižnične događaje (predstavljanje knjiga, radionice i edukativna vođenja kroz Knjižnicu) za djecu, mlade i odrasle, tako da je knjižničnih događaja bilo **48** u 2024. godini.
* **OPREMANJE GRADSKE KNJIŽNICE UMAG:** U 2024. godini nabavili smo tablet u edukativne svrhe (popularizacija e-čitanja), nove čitače barkodova i mikrofon za moderaciju događaja. Ove godine broj nabavljenih jedinica knjižnične građe iznosi **2.264**. Ministarstvo za kulturu i medije provelo je novi model Otkupa, po kome knjižnice dobivaju dodatna sredstva za nabavu knjiga. U natječajima za iskaz interesa za otkup Gradska knjižnica Umag dobila je sveukupno dodatnih 13.000,00 eura.

# **IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Posebni izvještaji o izvršenju financijskog plana temeljeni su na odredbama članka 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana. Iskazani su izvještaji kako slijedi:

* 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
* Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova
* Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (ako je proračunski korisnik dao jamstvo)

## Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Gradska knjižnica Umag nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, te nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

Tablica 9. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

## Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Izvještaj sadrži podatke o evidentiranim prihodima i primicima te rashodima i izdacima iz fondova Europske unije za proračunsku godinu.

Tablica 10. Korištenje sredstava fondova Europske unije - prihodi/rashodi, primici/izdaci

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EU programi** | **Stanje na dan 31. prosinac 2024.** | | | | |
| **Prihodi** | **Primici** | **Rashodi** | **Izdaci** | |
|  |  |  |  |  |  |
| EU programi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| **Ukupno** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | |

Tablica 11. Korištenje sredstava fondova Europske unije - ugovorena/uplaćena sredstva

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EU programi** | **Ukupno ugovorena sredstva**  **od početka provedbe projekta** | | **Ukupno uplaćena sredstva**  **do 31.12.2024.** | | |
|  |  |  |  |  |  |
| EU programi | 0,00 | | 0,00 | | |
| **Ukupno** | **0,00** | | **0,00** | | |

## Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Gradska knjižnica Umag u izvještajnom razdoblju nije uzimao niti davao zajmove.

Tablica 12. Dani zajmovi i potraživanja po danim zajmovima

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opis** | **Ostvarenje / Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan / Rebalans 2024.** | **Ostvarenje / Izvršenje 2024.** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
| Primici zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izdaci za zajmove | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

## Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova sadrži podatke o stanju nenaplaćenih potraživanja za prihode, podatke o stanju nepodmirenih dospjelih obveza i podatke o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na kraju proračunske godine.

Tablica 13. Stanje potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

|  |  |
| --- | --- |
| **RKP 42387 - GRADSKA KNJIŽNICA UMAG** | |
| **OPIS** | **STANJE NA DAN 31.12.2024.** |
| Nenaplaćena potraživanja | 35,38 |
| Dospjele obveze | 526,40 |
| Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova | 0,00 |

Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine na dan 31.12.2024. godine iznose 35,38 eura. Dospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 526,40 eura i sastoje se od ostalih tekućih obveza.

## Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Gradska knjižnica Umag u izvještajnom razdoblju nema danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

Tablica 14. Dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | | | | | | | | **IZVORNI PLAN/ REBALANS ZA 2024.** | | **OSTVARENJE / IZVRŠENJE 31.12.2024.** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4=3/2 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Dana jamstva** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |
| **Plaćanja po protestiranim jamstvima** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |

# **V. ZAVRŠNE ODREDBE**

Članak 5.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice Umag za 2024. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-04/25-01/01

URBROJ: 2105-5-11-01-25-5

Umag, 17. 3. 2025. RAVNATELJ   
 Neven Ušumović