

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA GRADSKJE KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ ZA 2024. GODINU

Sukladno odredbi članka 46. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) te članka 22. Statuta Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca ravnatelj Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj ravnatelj predlaže I. izmjene i dopune Finacijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj za 2024. godinu.

Sukladno članku 46. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21) propisan je način izrade izmjena i dopuna finacijskog plana odnosno da se izmjenama i dopunama mijenja isključivo plan za tekuću proračunsku godinu, te da se izmjene i dopune sastoje od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže:

- opći dio
- posebni dio
- obrazloženje izmjena i dopuna.

Na postupak donošenja izmjena i dopuna na odgovarajući se način primjenjuju odredbe Zakona o proračunu za postupak donošenja finacijskog plana.

Članak 10. Zakona o proračunu navodi da finacijski plan mora biti uravnotežen što znači da svi rashodi i izdaci moraju biti podmireni prihodima i primicima. Ako se tijekom godine, zbog izvanrednih okolnosti povećaju rashodi i izdaci odnosno smanje prihodi i primici, finacijski plan se mora uravnotežiti. Uravnoteženje finacijskog plana provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje finacijskog plana.

Prema izvornom finacijskom planu za 2024. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 55.111,00 EUR dok su ukupni rashodi planirani u iznosu od 55.011,00 EUR. Iznos ukupnih prihoda odnosi se na prihode poslovanja dok se ukupni rashodi odnose na rashode poslovanja u iznosu od 47.211,00 EUR te na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 7.800,00 EUR. Izvornim finacijskim planom planiran je manjak od 100,00 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primici manjak od 400,00 EUR te izvor financiranja prihodi po posebnim propisima višak od 300,00 EUR).

Prema Izvještaju o izvršenju finacijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca za 2023. godinu ostvaren je višak prihoda u iznosu od 466,91 EUR. Rezultat prema izvorima financiranja raspoređen je kako slijedi:

- manjak iz izvora opći prihodi i primitci u iznosu od -177,13 EUR
- višak prihoda iz izvora prihodi po posebnim propisima u iznosu od 644,04 EUR.

Budući da finacijski plan mora biti uravnotežen, za iznos raspoloživih sredstava iz prethodne godine, odnosno za iznos ostvarenog manjka prihoda, potrebno je umanjiti rashode ili povećati prihode.

I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 59.115,13 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 59.582,04 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2023. godine, višak u iznosu od 466,91 EUR. Navedenim rezultatom uravnotežuje se financijski plan knjižnice.

Osim navedenog ukazala se potreba drugačijeg rasporeda rashoda za pojedine namjene od planiranog stoga se predlažu I. izmjene i dopune financijskog plana za 2024. godinu.

OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

PRIHODI I PRIMICI GRADSKJE KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ

Prihodi Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, uvećavaju se za 7,27% i planiraju se u iznosu od 59.115,13 EUR. U potpunosti se odnose na prihode poslovanja. Primitke knjižnica ne planira ovim izmjenama i dopunama financijskog plana.

- **POMOĆI**

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Knjižnice, uvećavaju se za 2.300,00 EUR i planiraju se u iznosu od 10.100,00 EUR.

- **Karlovačka županija** 2.000,00 EUR, Moje drago serce
- **Ministarstvo kulture i medija** 800,00 EUR Moje drago serce, 7.300,00 EUR knjige i knjižna građa

- **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE**

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju se 300,00 EUR i planiraju se u iznosu od 800,00 EUR (članarine).

- **PRIHODI IZ PRORAČUNA**

Prihodi iz proračuna uvećavaju se za 1.404,13 EUR te se planiraju u iznosu od 48.215,13 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta prihoda	FINACIJSKI PLAN KNJIŽNICE ZA 2024.	PROMJENA	R1.2024.	INDEX
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.800,00	2.300,00	10.100,00	129,49
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	500,00	300,00	800,00	160,00
67	Prihodi iz proračuna	46.811,00	1.404,13	48.215,13	103,00
Ukupno PRIHODI		55.111,00	4.004,13	59.115,13	107,27

RASHODI I IZDACI GRADSKE KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ

Rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, uvećavaju za 8,31% i planiraju se u iznosu od 59.582,04 EUR. Rashodi poslovanja, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju se za 1.827,00 EUR i planiraju se u iznosu od 49.038,00 EUR, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećavaju za 2.744,04 EUR i planiraju u iznosu od 10.544,04 EUR.

- **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 2.567,00 EUR i planiraju u iznosu od 26.132,00 EUR.

- **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, umanjuju za 740,00 EUR i planiraju u iznosu od 22.876,00 EUR.

- **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju u odnosu na financijski plan (30,00 EUR).

- **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 35,18% odnosno za 2.744,04 EUR i planiraju se u iznosu od 10.544,04 EUR. Odnose se na otkup knjiga te na opremu za potrebe Knjižnice.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta rashoda	FINANCIJSKI PLAN KNJIŽNICE ZA 2024.	PROMJENA	R1.2024.	INDEX
31	Rashodi za zaposlene	23.565,00	2.567,00	26.132,00	110,89
32	Materijalni rashodi	23.616,00	-740,00	22.876,00	96,87
34	Financijski rashodi	30,00	0,00	30,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.800,00	2.744,04	10.544,04	135,18
Ukupno RASHODI		55.011,00	4.571,04	59.582,04	108,31

OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANKOVA U I. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

IZVOR FINANCIRANJA	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-177,13
PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	644,04
POMOĆI	0,00
SVEUKUPAN REZULTAT	466,91

NAPOMENA: Obzirom da se u I. izmjenama i dopunama financijskog plana ne planiraju primici niti izdaci iste NE SADRŽE RAČUN FINANCIRANJA.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Svi rashodi proračunskog korisnika Gradska knjižnica i čitaonica Ivana Belostenca klasificirani su u službe kulture – 08/082.

POSEBNI DIO - OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana prikazuje se kroz cjeline koje obrađuju obrazloženje programa, odnosno putem obrazloženja aktivnosti i projekata zajedno sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja te iz godišnjeg plana rada.

Gradska knjižnica i čitaonica Ivana Belostenca Ozalj u posebnom je dijelu Proračuna Grada Ozlja uključena u *Razdjel 002: Jedinствeni upravni odjel, te Glavu 00203: Proračunski korisnik 42694 – Gradska knjižnica i čitaonica I. Belostenac*, prema programskoj klasifikaciji, Program pod brojem 2013 koji nosi naziv: *Poslovanje Gradske knjižnice i čitaonice Ivan Belostenac, a koji se sastoji od:*

- *aktivnosti pod brojem A201310: Obavljanje redovne djelatnosti Gradske knjižnice i čitaonice*
- *aktivnosti K201311 Opremanje knjižnice i čitaonice.*

Za provođenje Programa poslovanja Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, utvrđena su sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

Aktivnost/Projekt	FINANCIJSKI PLAN KNJIŽNICE ZA 2024.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	R1.2024.
A201310	47.211,00	1.827,00	49.038,00
K201311	7.800,00	2.744,04	10.544,04
UKUPNO	55.011,00	4.571,04	59.582,04

U aktivnosti A201310: Obavljanje redovne djelatnosti Gradske knjižnice i čitaonice I. izmjenama i dopunama financijskog plana, sredstva se uvećavaju za 1.827,00 EUR. Aktivnost se planira u iznosu od 49.038,00 EUR.

- rashodi za zaposlene uvećavaju se za 2.567,00 EUR
- materijalni rashodi umanjuju se za 740,00 EUR

U aktivnosti K201311 Opremanje knjižnice i čitaonice I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, uvećavaju se rashodi za 2.744,04 EUR. Sredstva se u navedenoj aktivnosti planiraju u iznosu od 10.544,04 EUR (rashodi za nabavu nefinancijske imovine).

CILJEVI PROGRAMA

Program je usmjeren na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti GRADSKA KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ.

Prioriteti provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025. – Poboljšanje kvalitete života i obrazovanje

Posebni ciljevi Plana razvoja Karlovačke županije 2021.-2027. – Posebni cilj 3. Razvoj kulturnih djelatnosti i sadržaja

Mjere Provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 20214.-2025. – 9. Kultura

Mjere Plana razvoja Karlovačke županije 2021.-2027. - **Mjera 3.2. Podrška nositeljima kulturne ponude i aktivnosti u kulturi, osobito u malim ruralnim sredinama**

- I. Izmjene i dopune Provedbenog programa Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025.

Svrha mjere je investicijsko održavanje i opremanje objekata za kulturu, te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture, stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti knjižnice i čitaonice Ivan Belostenac, te Zavičajnog muzeja Ozalj.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI TEMELJNI NA GODIŠNJEM PROGRAMU RADA

Mjerenje utvrđenih ciljeva i rezultata programa Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj kao i postignuti ciljevi utvrđeni su kako slijedi:

Red. br.	Naziv cilja	Rezultat programa	Pokazatelj uspješnosti	Vrijednost 2024.
1.	Povećanje broja tematskih večeri	Organiziranje tematskih književnih večeri kojim se potiče čitanje, populariziranje književnosti	Održane književne večeri	6

Zakonska osnova:

- Zakon o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti („Narodne novine“ broj 17/19, 98/19, 114/22, 36/24)
- Zakon o ustanovama („Narodne novine“ broj 76/93, 29/97, 47/99 – ispravak, 35/08, 127/19, 151/22).

RAVNATELJ:

Bogdan Bošnjak, mag.paed. et mag.bibl.



Bogdan Bošnjak