

OBRAZLOŽENJE III. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA GRADSKJE KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ ZA 2023. GODINU

Sukladno odredbi članka 45. 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 III. izmjene i dopune Financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj za 2023. godinu.

Prema izvornom financijskom planu za 2023. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 47.949,00 EUR dok su ukupni rashodi planirani u iznosu od 47.815,00 EUR. Iznos ukupnih prihoda odnosi se na prihode poslovanja dok se ukupni rashodi odnose na rashode poslovanja u iznosu od 41.436,00 EUR te na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 6.379,00 EUR. Izvornim financijskim planom planiran je manjak od 134,00 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primitci manjak od 664,00 EUR te izvor financiranja prihodi po posebnim propisima višak od 530,00 EUR).

Prema Izvještaju o izvršenju financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca ostvaren je višak prihoda u iznosu od 450,14 EUR. Rezultat prema izvorima financiranja raspoređen je kako slijedi:

- manjak iz izvora opći prihodi i primitci u iznosu od -404,60 EUR
- višak prihoda iz izvora prihodi po posebnim propisima u iznosu od 854,74 EUR.

Budući da financijski 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 2023. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 51.884,04 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 52.334,18 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2022. godine, višak u iznosu od 450,14 EUR. Navedenim viškom prihoda u odnosu na rashode uravnotežuje se financijski plan knjižnice.

II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 55.184,03 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 55.634,18 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2022. godine, uz korekcije rezultata zbog zamjena valute, višak u iznosu od 450,15 EUR. Navedenim viškom prihoda u odnosu na rashode uravnotežuje se financijski plan knjižnice.

Usljed konverzije valuta izvršeno je usklađenje od 0,01 EUR stoga se rezultat od 450,15 EUR, prema izvorima financiranja, raspoređuje kako slijedi:

- ***manjak iz izvora opći prihodi i primitci u iznosu od -404,59 EUR***
- ***višak prihoda iz izvora prihodi po posebnim propisima u iznosu od 854,74 EUR.***

Osim navedenog ukazala se potreba drugačijeg rasporeda rashoda za pojedine namjene od planiranog stoga se predlažu III. izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu.

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

1. PRIHODI I PRIMICI GRADSKE EURJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ

Prihodi Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj, III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu, uvećavaju se za 3,26% i planiraju se u iznosu od 56.984,03 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 1.800,00 EUR i planiraju se u iznosu od 9.877,18 EUR.

*** Državni proračun**

- sredstva za nabavu knjižnične građe u iznosu od 3.790,84 EUR
- sredstva u iznosu od 796,34 EUR za projekt Moje drago serce
- *uvećanje sredstva za otkup knjiga uvrštenih na popis A i popis B u drugom krugu u 2023. godini u iznosu od 1.800,00 EUR*

*** Karlovačka županija**

- sredstva u iznosu od 1.990,00 EUR za projekt Moje drago serce

• PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ne mijenjaju se ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Knjižnice (530,00 EUR).

• DONACIJE

Prihodi od donacija ne mijenjaju se ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Knjižnice (265,00 EUR).

• PRIHODI IZ PRORAČUNA

Prihodi iz proračuna ne mijenjaju se te se planiraju u iznosu od 46.311,85 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta prihoda	R2.2023.	PROMJENA	R3.2023.	INDEX
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.077,18	1.800,00	9.877,18	122,29
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi	530,00	0,00	530,00	100,00

	po posebnim propisima i naknada				
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	265,00	0,00	265,00	100,00
67	Prihodi iz proračuna	46.311,85	0,00	46.311,85	100,00
Ukupno 6		55.184,03	1.800,00	56.984,03	103,26

2. RASHODI I IZDACI GRADSKJE KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ

Rashodi se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu, uvećavaju za 3,24% i planiraju se u iznosu od 57.434,18 EUR. Rashodi poslovanja, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana, umanjuju se za 1.000,00 EUR i planiraju se u iznosu od 45.618,34 EUR, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećavaju za 2.800,00 EUR i planiraju u iznosu od 11.815,84 EUR.

• RASHODI ZA ZAPOSLENE

Rashodi za zaposlene se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju u odnosu na II. izmjene i dopune financijskog plana (22.647,000 EUR).

• MATERIJALNI RASHODI

Materijalni rashodi se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, umanjuju za 1.000,00 EUR i planiraju u iznosu od 22.921,34 EUR.

• FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju u odnosu na II. izmjene i dopune financijskog plana (50,00 EUR).

• RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 31,06% odnosno za 2.800,00 EUR i planiraju se u iznosu od 11.815,84 EUR. Odnose se na otkup knjiga uvrštenih na popis A i popis B u drugom krugu u 2023. godini u iznosu od 1.800,00 EUR te na opremu u iznosu od 1.000,00 EUR.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta rashoda	R2.2023.	PROMJENA	R3.2023.	INDEX
31	Rashodi za zaposlene	22.647,00	0,00	22.647,00	100,00
32	Materijalni rashodi	23.921,34	-1.000,00	22.921,34	95,82
34	Financijski rashodi	50,00	0,00	50,00	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.015,84	2.800,00	11.815,84	131,06
ukupno		55.634,18	1.800,00	57.434,18	103,24

3. OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANKOVA U III. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU.

IZVOR FINANCIRANJA	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-404,59
PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	854,74
POMOĆI	0,00
DONACIJE	0,00
SVEUKUPAN REZULTAT	450,15

NAPOMENA: Obzirom da se u III. 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

4. 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, III. izmjenama i dopunama financijskog plana, utvrđena su sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

Aktivnost/Projekt	R2.2023.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	R3.2023.
A201310	46.618,34	-1.000,00	45.618,34
K201311	9.015,84	2.800,00	11.815,84
UKUPNO	55.634,18	1.800,00	57.434,18

U aktivnosti A201310: Obavljanje redovne djelatnosti Gradske knjižnice i čitaonice III. izmjenama i dopunama financijskog plana sredstva se umanjuju za 1.000,00 EUR u dijelu materijalnih rashoda. Aktivnost se planira u iznosu od 45.618,34 EUR.

U aktivnosti K201311 Opremanje knjižnice i čitaonice III. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu uvećavaju se rashodi za knjige u iznosu od 1.800,00 EUR te za opremu u iznosu od 1.000,00 EUR. Sredstva se u navedenoj aktivnosti planiraju u iznosu od 11.815,84 EUR.

5. CILJEVI PROGRAMA

Program je usmjeren na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti GRADSKE 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.

6. 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	
1.	Povećanje broja tematskih večeri	Organiziranje tematskih književnih večeri kojim se potiče čitanje, populariziranje književnosti	Održane književne večeri	5

Zakonska osnova:

- Zakon o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti („Narodne novine“ broj 17/19, 98/19, 114/22)

- 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