

## **NARODNA KNJIŽNICA U SUPETRU**

**Ignjata Joba 7**

**21400 Supetar**

**MB: 02196107**

**OIB: 58165875214**

Supetar, 29.07.2025.god.

### **OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE U SUPETRU ZA PRVO POLUGODIŠTE 2025. GODINE**

Izveštaj o izvršenju Finacijskog plana Knjižnice za prvo polugodište 2025. godinu sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15, 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23). Obrazloženje ostvarenih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka za razdoblje 01.01.2025.-30.06.2025. godine obuhvaća opći i posebni dio finacijskog plana. Knjižnica nije imala zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, nije koristila proračunske zalihe, nije davala jamstva i izdatke po jamstvima, nije provodila plan razvojnih programa pa neće ni biti obuhvaćeni ovim izvještajem.

#### **1. SADRŽAJ I OBUHVAT ISKAZIVANJA PODATAKA**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana obuhvaća:

1.1 Opći dio Finacijskog plana

1.2 Posebni dio Finacijskog plana

#### **1.1. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA**

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 55.275,32 EUR ili 41,82% od ukupno planiranih godišnjih prihoda prihoda 132.182,90 EUR za 2025. godinu.

Ukupni rashodi izvršeni su u iznosu 55.245,02 EUR što je 41,70% od planiranih 132.482,90 EUR rashoda za 2025.godinu.

Izvršenje je iskazano prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja, funkcijskoj klasifikaciji te programskoj klasifikaciji u tablici gdje su iskazani ostvarenje za isto izvještajno razdoblje prethodne godine, tekući plan za 2025. godinu i polugodišnje izvršenje za 2025. godinu na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije te indeks izvršenja za izvještajno razdoblje prethodne godine i za tekuću proračunsku godinu.

##### **1.1.1. Izvršenje po ekonomskoj klasifikaciji**

###### **PRIHODI**

Iz priloženog izvještaja o izvršenju vidljivo je da su ukpni prihodi ostvareni od 55.275,32 EUR ili 41,82% od godišnjeg plana.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna ostvarene su u iznosu 10.937,25 EUR od ukupnog godišnjeg plana za 2025.godinu od 20.955,00 EUR ili 52,19%. Prikazano ostvarenje odnosi se na kapitalne pomoći Ministarstva kulture Republike Hrvatske za nabavu knjiga.

Vlastiti prihodi od upisnina i zakasnina ostvareni su u iznosu od 1.426,00 EUR ili 22,87% od planiranog godišnjeg prihoda 6.235,00 EUR.

Prihodi iz nadležnog proračuna iznose 42.912,07 EUR od ukupnog godišnjeg plana 104.992,90 EUR ili 40,87% od godišnjeg plana. Prihodi iz nadležnog proračuna obuhvaćaju prihode za financiranje rashoda poslovanja i prihode za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iznose 41.331,09 EUR od godišnjeg plana 93.310,90 EUR ili 44,29%. Iz ostvarenih prihoda za financiranje rashoda poslovanja financirani su rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi.

Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine ostvareni u iznosu 1.580,98 EUR od planiranih 11.682,00 EUR za 2025. godinu ili 13,53% a odnose se na nabavu knjiga.

## **RASHODI**

Ukupni rashodi iznose 55.245,02 EUR što znači da je izvršeno 41,70% planiranih godišnjig rashoda koji po planu iznose 132.482,90 EUR.

Ukupni rashodi obuhvaćaju rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 49.123,70 EUR ili 49,33% godišnjeg plana koji iznosi 99.575,90 EUR. Rashodi poslovanja obuhvaćaju: rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashode.

**Rashodi za zaposlene** ostvareni su u iznosu 37.685,17 EUR ili 63,59% godišnjeg plana koji iznosi 59.260,90 EUR. Sredstva planirana za zaposlene obuhvaćaju plaću, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene u knjižnici.

U promatranom razdoblju došlo je do izvanrednog, neplaniranog ostalog rashoda za zaposlene a radi se o isplati naknade zaposlenici zbog smrtnog slučaja u obitelji.

Kako ovaj rashod nije u potpunosti pokriven planiranim sredstvima, planirati će se usklađenje kroz rebalans financijskog plana kojim će se osigurati dodatna sredstva za pokriće ovog izvanrednog rashoda.

**Materijalni rashodi** ostvareni su u iznosu 11.191,07 EUR ili 28,11% godišnjeg plana. Materijalni rashodi odnose se na:

Naknade troškova zaposlenima-ostvareni su u iznosu od 39,00 EUR što je 4,33% od ukupno planiranih 900,00 EUR.

Rashodi za materijal i energiju-ostvareni su u iznosu 2.208,10 EUR odnosno 20,64 % od planiranih 10.700 EUR za 2025. godinu.

Rashodi za usluge-ostvareni su u iznosu 8.263,88 EUR što iznosi 30,92% od planiranih 26.725,00 EUR. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja- iznose 680,09 EUR što je 45,95% u odnosu na plan kojim je predviđeno 1.480,00 EUR.

**Financijski rashodi** iznose 247,46 EUR što je 48,52% u odnosu na plan kojim je predviđeno 510,00 EUR. Ovi troškovi se odnose na bankovne naknade i naknade platnog prometa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 6.121,32 EUR ili 18,60% od godišnjeg plana koji iznosi 32.907,00 EUR a odnose se na nabavu knjiga.

Manji udio izvršenja u ovom razdoblju rezultat je dinamike poslovanja, s obzirom na to da se veći dio planirane nabave knjiga predviđa realizirati u drugom polugodištu.

### **1.1.2. Izvršenje prema izvorima financiranja**

Izvori financiranja Narodne knjižnice u Supetru su:

1.Opći prihodi i primici-ovaj izvor čine primici iz nadležnog proračuna

U prvom polugodištu ostvareni prihodi iznose 42.912,07 EUR od godišnje planiranih 104.992,90 EUR dok rashodi iznose 50.969,31 EUR od godišnje planiranih 104.992,90 EUR.

3.Vlastiti prihodi-ovaj izvor čine prihodi koje knjižnica ostvaruje naplatom članarina.

Ostvareni prihodi iznose 1.426,00 EUR od godišnje planiranih 6.235,00 EUR, rashodi iznose 1.438,74 EUR od planiranih 6.235,00 EUR za 2025. godinu.

5. Pomoći- Odnose se na pomoći iz Državnog proračuna.

Prihodi iz Državnog proračuna za prvo polugodište 2025. godinu iznose 10.937,25 EUR od planiranih 20.955,00 EUR, dok rashodi iznose 2.610,97 EUR od 20.955,00 EUR koliko je planirano za 2025. godinu.

6. Donacija- Odnosi se na donaciju neprofitne organizacije.

Ostvareni rashodi iznose 226,00 EUR što čini 75,33% od planiranih 300,00 EUR. Iako u tekućoj godini nije evidentiran prihod od donacija, rashodi se financiraju iz sredstava prenesenih iz prethodnih godina, kada je prihod ostvaren. Navedena sredstva se u ovoj godini troše sukladno namjeni, a njihova potrošnja planirana je tijekom cijele proračunske godine.

### 1.1.3. Izvršenje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 1.-6.2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks (izvršeno/ 1.-6.2024.)	Index (izvršeno/2025.)
082 Služba kulture	44.655,39	132.482,90	55.245,02	123,71	41,70

Narodna knjižnica Supetar kao proračunski korisnik Grada Supetra ostvarila je 55.245,02 EUR ili 41,70% rashoda za prvo polugodište 2025. godinu u odnosu na godišnji plan prema funkcijskoj klasifikaciji 082 Služba kulture.

## 1.2. POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA

Narodna knjižnica je kulturna ustanova kroz koju građani zadovoljavaju svoje potrebe u kulturi. Knjižnica raspolaže bogatim fondom knjiga kojeg planiramo kontinuirano i planski obnavljati i povećavati, što je i naša temeljna zadaća kojom osiguravamo kvalitetno zadovoljavanje korisničkih potreba.

U sastavu knjižnice je i galerija u kojoj se održavaju izložbe i razni kulturni događaji.

### 1.2.1. IZVRŠENJE RASHODA PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Financijski plan Knjižnice sastoji se od programa 4001 Unapređenje kulture koji se sastoji od dvije aktivnosti:

1. A40100 Opći poslovi
2. K40101 Nabava, zaštita i briga o knjigama i ostaloj literaturi

#### 1. A40100 Opći poslovi

Rashodi za opće poslove izvršeni su u iznosu od 49.123,70 EUR ili 49,33 % u odnosu na planirana sredstva za 2025. godinu koja iznose 99.575,90 EUR.

Rashodi su raspoređeni prema izvorima financiranja kako slijedi:

#### Izvor financiranja 1-Opći prihodi i primici

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 37.685,17 EUR ili 63,59% od planiranih 59.260,90 za 2025. godinu.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 9.526,33 EUR ili 28,40% od planiranih 33.540,00 EUR za 2025. godinu.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 247,46 EUR ili 48,52% od planiranih za 510,00 EUR za 2025. godinu.

Izvor financiranja 3-Vlastiti prihodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 1.438,74 EUR ili 24,12% od planiranih 5.965,00 EUR za 2025. godinu.

Izvor financiranja 6-Donacija

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 226,00 EUR ili 75,33% od planiranih 300,00 EUR za 2025. godinu.

**2. K40101 Nabava , zaštita i briga o knjigama i ostaloj literaturi**

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 6.121,32 EUR od planiranih 32.907,00 EUR za 2025. godinu ili 18,60% prema izvornom planu.

Rashodi su raspoređeni prema izvorima financiranja kako slijedi:

Izvor financiranja 1-Opći prihodi i primici

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 3.510,35 EUR ili 88,16% od planiranih 3.982,00 EUR

Izvor financiranja 5-Pomoći

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 2.610,97 EUR ili 20,80% od planiranih 12.555,00 EUR