

## **NARODNA KNJIŽNICA U SUPETRU**

**Ignjata Joba 7**

**21400 Supetar**

**MB: 02196107**

**OIB: 58165875214**

Supetar, 30.03.2026. god.

### **OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE U SUPETRU ZA 2025. GODINU**

Izveštaj o izvršenju Finacijskog plana Knjižnice za 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 2025. godinu 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**

Godišnji izvještaj o izvršenju Finacijskog plana obuhvaća:

I. Opći dio Finacijskog plana

II. Posebni dio Finacijskog plana

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

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu 117.099,72 EUR ili 82,50% od ukupno planiranih godišnjih prihoda 141.932,00 EUR za 2025. godinu.

Ukupni rashodi izvršeni su u iznosu 122.674,58 EUR što je 86,02% od planiranih 142.613,00 EUR rashoda za 2025. godinu.

Izvršenje je iskazano po ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja u tablici gdje su iskazani ostvarenje za isto izvještajno razdoblje prethodne godine, izvorni plan i tekući plan za 2025. godinu te godišnje 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 ukupni prihodi ostvareni od 117.099,72 EUR ili 82,50% od godišnjeg plana.

Pomoći proračunu iz drugih proračuna ostvarene su u iznosu 17.555,00EUR od ukupnog godišnjeg plana za 2025. godinu od 17.555,00 EUR ili 100%. Prikazano ostvarenje odnosi se na kapitalne pomoći Ministarstva kulture Republike Hrvatske za nabavu knjiga i uredskog namještaja.

Vlastiti prihodi od upisnina i zakasnina ostvareni su u iznosu od 3.592,04 EUR ili 54,72% od planiranog godišnjeg prihoda 6.564,00 EUR.

Prihodi iz nadležnog proračuna iznose 95.952,68 EUR od ukupnog godišnjeg plana 117.813,00 EUR ili 81,44% 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 84.186,23 EUR od godišnjeg plana 105.831,00 EUR ili 79,55%. 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 11.766,45 EUR od planiranih 11.982,00 EUR za 2025. godinu ili 98,20% a odnose se na nabavu knjiga, jednog klima uređaja i uredskog namještaja.

## **RASHODI**

Ukupni rashodi iznose 122.674,58 EUR što znači da je izvršeno 86,02% planiranih godišnjig rashoda koji po planu iznose 142.613 EUR.

Ukupni rashodi obuhvaćaju rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 93.328,13 EUR ili 82,73% godišnjeg plana koji iznosi 112.806,00 EUR. Rashodi poslovanja obuhvaćaju: rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashode.

**Rashodi za zaposlene** ostvareni su u iznosu 71.572,85 EUR ili 99,34% godišnjeg plana koji iznosi 72.051,00 EUR. Sredstva planirana za zaposlene obuhvaćaju plaću, doprinose na plaću i ostale rashode za zaposlene u knjižnici.

**Materijalni rashodi** ostvareni su u iznosu 21.278,45 EUR ili 52,87% 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 a odnose se na loko vožnju.

Rashodi za materijal i energiju-ostvareni su u iznosu 4.046,44 EUR odnosno 35,81% od planiranih 11.300,00 EUR za 2025. godinu.

Rashodi za usluge-ostvareni su u iznosu 16.006,46 EUR što iznosi 60,46% od planiranih 26.475,00 EUR.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja- iznose 1.186,55 EUR što je 75,58% od planiranih 1.570,00 EUR.

**Financijski rashodi** iznose 476,83 EUR što je 93,50% u odnosu na plan kojim je predviđeno 510,00EUR. Ovi troškovi se odnose na bankovne naknade i naknade platnog prometa.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** ostvareni su u iznosu 29.346,45 EUR ili 98,45% od godišnjeg plana koji iznosi 29.807,00 EUR a odnose se na nabavu knjiga, uredskog namještaja i jednog klima uređaja. Rashod za nabavu opreme i uredskog namještaja iznosi 11.825,00 EUR odnosno 96,37% od planiranih 12.270,00 EUR, za nabavu klima uređaja potrošeno je 980,00 EUR od planiranih 1.000,00 EUR ILI 98% dok rashodi za nabavu knjiga iznose 16.541,45 EUR od planiranih 16.537,00 EUR, odnosno 100,03%.

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

Izvori financiranja Narodne knjižnice u Supetru su:

1.1 Opći prihodi i primici-ovaj izvor čine prihodi iz nadležnog proračuna

U 2025. godini ostvareni prihodi iznose 95.952,68 EUR od godišnje planiranih 117.813,00 EUR dok rashodi iznose 101.440,00 EUR od godišnje planiranih 117.813,00 EUR.

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

Ostvareni prihodi iznose 3.592,04 EUR od godišnje planiranih 6.564,00 EUR, dok rashodi iznose 3.379,58 EUR od planiranih 6.945,00 EUR za 2025.godinu.

5.4.Pomoći-PK- Odnose se na pomoći iz Državnog proračuna.

Prihodi iz Državnog proračuna za 2025. godinu iznose 17.555,00 EUR od planiranih 17.555,00,00 EUR dok rashodi iznose 17.555,00 EUR od 17.555,00 EUR koliko je planirano za 2025. godinu.

6.2 .Donacije-PK- Odnosi se na donaciju Turističke zajednice Grada Supetra.

Ostvareni rashodi iznose 300,000 EUR što čini 100% 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.

### 1.1.3. Izvršenje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks (izvršeno/2024)	Index (izvršeno/2025)
082 Služba kulture	89.405,23	132.482,90	142.613,00	122.674,58	137,21	86,02

Narodna knjižnica Supetar kao proračunski korisnik Grada Supetra ostvarila je 122.674,58 EUR ili 86,02% rashoda za 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 93.328,13 EUR ili 82,73 % u odnosu na planirana sredstva za 2025. godinu koja iznose 112.806,00 EUR.

Rashodi su raspoređeni prema izvorima financiranja kako slijedi:

#### Izvor financiranja 1.1-Opći prihodi i primici

Ukupni rashodi su ostvareni u iznosu od 89.673,55 EUR od planiranih 105.831,00 EUR, a raspoređeni su na:

-rashode za zaposlene koji su izvršeni su u iznosu od 71.572,85 EUR ili 99,34% od planiranih 72.051,00 za 2025. godinu.

-materijalne rashode koji su izvršeni u iznosu od 17.623,87 EUR ili 52,97% od planiranih 33.270,00 EUR za 2025. godinu.

-financijske rashode koji su izvršeni su u iznosu od 476,83 EUR ili 93,50% od planiranih za 510,00 EUR za 2025. godinu.

Izvor financiranja 3.2-Vlastiti prihodi-PK

Ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 3.354,58 EUR ili 50,26% od planiranih 6.675,00 EUR za 2025. godinu a u potpunosti se odnose na materijalne rashode.

Izvor financiranja 6.2 Donacija-PK

Ukupni rashodi su ostvareni u iznosu od 300,00 EUR ili 100,00% od planiranih 300,00 EUR za 2025. godinu i u potpunosti se odnose na materijalne rashode.

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

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u iznosu od 29.346,45 EUR od planiranih 29.807,00 EUR za 2025. godinu ili 98,45% prema planu.  
Rashodi su raspoređeni prema izvorima financiranja kako slijedi:

Izvor financiranja 1.1 Opći prihodi i primici

Ukupni rashodi odnose se na rashode na nabavu proizvedene dugotrajne imovine i iznose 11.766,45 EUR ili 98,20% od planiranih 11.982,00 EUR.

Izvor financiranja 3.2 Vlastiti prihodi-PK

Ukupni rashodi odnose se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 25,00 EUR ili 9,26% od planiranih 270,00 EUR.

Izvor financiranja 5.4 Pomoći-PK

Ukupni rashodi odnose se na nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 17.555,00 EUR ili 100% od planiranih 17.555,00 EUR

Ravnateljica:

*I. Vukasović-Lončar*

Ivana Vukasović Lončar

