

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA GRADSKJE KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ ZA 2025. 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 2025. godinu.

Člankom 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.

Pravilnik o planiranju u sustavu proračuna (Narodne novine 1/2024), u člancima 40.- 44. propisuje izgled i sadržaj rebalansa finacijskog plana proračunskog korisnika JLPRS na način da se isključivo mijenja plan za tekuću proračunsku godinu i u njemu se iskazuju podaci o tekućem planu, povećanju/smanjenju tekućeg plana i novi plan za proračunsku godinu.

Opći dio rebalansa sadrži:

- sažetak rebalansa finacijskog plana
- račun prihoda i rashoda
- račun financiranja

Posebni dio rebalansa sadrži prikaz ukupno očekivanih rashoda i izdataka iskazanih prema organizacijskoj klasifikaciji, programskoj klasifikaciji, izvorima financiranja (najniža razina) i ekonomskoj klasifikaciji (razred/skupina).

Prema izvornom finacijskom planu za 2025. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 68.600,00 EUR dok su ukupni rashodi planirani u iznosu od 66.900,00 EUR. Iznos ukupnih prihoda odnosi se na prihode poslovanja dok se ukupni rashodi odnose na rashode poslovanja u iznosu od 58.280,00 EUR te na rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od

8.620,00 EUR. Izvornim financijskim planom planiran je manjak od 1.700,00 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primitci manjak od 2.000,00 EUR te izvor financiranja prihodi po posebnim propisima višak od 300,00 EUR).

Prema Izvještaju o izvršenju financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca za 2024. godinu ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 158,03 EUR. Rezultat prema izvorima financiranja raspoređen je kako slijedi:

- manjak iz izvora opći prihodi i primitci u iznosu od 724,55 EUR
- višak prihoda iz izvora prihodi po posebnim propisima u iznosu od 566,52 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 2025. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 69.214,55 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 69.056,52 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2024. godine, manjak u iznosu od 158,03 EUR. Navedenim rezultatom uravnotežuje se financijski plan Knjižnice.

II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, ukupni prihodi i rashodi planiraju se u istim iznosima kao i u I. izmjenama i dopunama financijskog plana uz izmjenu u strukturi rashoda. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2024. godine, manjak u iznosu od 158,03 EUR. Navedenim rezultatom uravnotežuje se financijski plan Knjižnice.

OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

PRIHODI I PRIMICI GRADSKE KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ

Prihodi Gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca Ozalj, II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, ne mijenjaju se i planiraju se u iznosu od 69.214,55 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, planiraju se u iznosu od 10.300,00 EUR kako slijedi:

- **Karlovačka županija** 2.000,00 EUR, Moje drago serce
- **Ministarstvo kulture i medija** 1.000,00 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, ne mijenjaju se i planiraju se u iznosu od 800,00 EUR (članarine).

- **PRIHODI IZ PRORAČUNA**

Prihodi iz proračuna ne mijenjaju se i planiraju se u iznosu od 58.114,55 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta prihoda	R1.2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	R2.2025.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	10.300,00	0,00	10.300,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	800,00	0,00	800,00
67	Prihodi iz proračuna	58.114,55	0,00	58.114,55
Ukupno PRIHODI		69.214,55	0,00	69.214,55

**RASHODI I IZDACI GRADSKJE KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA
BELOSTENCA OZALJ**

Rashodi se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, ne mijenjaju i planiraju se u iznosu od 69.056,52 EUR. Rashodi poslovanja planiraju se u iznosu od 59.870,00 EUR, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju u iznosu od 9.186,52 EUR.

- **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 300,00 EUR i planiraju u iznosu od 37.103,00 EUR.

- **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, umanjuju za 290,00 EUR i planiraju u iznosu od 22.757,00 EUR.

- **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, umanjuju za 10,00 EUR i planiraju se u iznosu od 10,00 EUR.

- **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, ne mijenjaju i planiraju se u iznosu od 9.186,52 EUR. Odnose se na otkup knjiga te na opremu za potrebe Knjižnice.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta rashoda	R1.2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	R2.2025.
31	Rashodi za zaposlene	36.803,00	300,00	37.103,00
32	Materijalni rashodi	23.047,00	-290,00	22.757,00
34	Financijski rashodi	20,00	-10,00	10,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.186,52	0,00	9.186,52
Ukupno RASHODI		69.056,52	0,00	69.056,52

**OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANKOVA U I. IZMJENAMA I DOPUNAMA
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**

IZVOR FINANCIRANJA	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-724,55
PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	566,52
POMOĆI	0,00
SVEUKUPAN REZULTAT	-158,03

NAPOMENA: Obzirom da se u II. 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: Jedinstveni 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, II. izmjenama i dopunama financijskog plana, utvrđena su sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

Aktivnost/Projekt	R1.2025.	POVEĆANJE/ SMANJENJE	R2.2025.
A201310	59.870,00	0,00	59.870,00
K201311	9.186,52	0,00	9.186,52
UKUPNO	69.056,52	0,00	69.056,52

U aktivnosti A201310: Obavljanje redovne djelatnosti Gradske knjižnice i čitaonice II. izmjenama i dopunama financijskog plana, sredstva se ne mijenjaju. Aktivnost se planira u iznosu od 59.870,00 EUR.

- rashodi za zaposlene uvećavaju se za 300,00 EUR
- materijalni rashodi umanjuju se za 290,00 EUR
- financijski rashodi umanjuju se za 10,00 EUR.

U aktivnosti K201311 Opremanje knjižnice i čitaonice II. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2025. godinu, rashodi se ne mijenjaju. Sredstva se u navedenoj aktivnosti planiraju u iznosu od 9.186,52 EUR (rashodi za nabavu nefinancijske imovine).

CILJEVI PROGRAMA

Program *Poslovanje gradske knjižnice i čitaonice Ivana Belostenca* je usmjeren na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti GRADSKE KNJIŽNICE I ČITAONICE IVANA BELOSTENCA OZALJ.

Mjera 4. *Poticanje rada ustanova u kulturi* doprinosi provedbi:

- Posebnog cilja 3. Razvoj kulturnih djelatnosti i sadržaja u Planu razvoja Karlovačke županije 2021.-2027.,
- Strateškom cilju SC 1. Konkurentno i inovativno gospodarstvo NRS 2030.,
- Cilju 16. Promovirati miroljubiva i uključiva društva za održivi razvoj, osigurati pristup pravdi za sve i izgraditi učinkovite, odgovorne i uključive institucije na svim razinama održivog razvoja UN AGENDA 2030.
- *Izvor: Provedbeni program Grada Ozlja za razdoblje 2025.-2029. (I. izmjene i dopune)*

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.

Doprinos ostvarenju provodit će se kroz aktivnosti obavljanja redovne djelatnosti gradske knjižnice, opremanje knjižnice i čitaonice, obavljanja redovne djelatnosti Zavičajnog muzeja Ozalj, Ozaljska špilja, arheološkog istraživanja, provođenja projekata Zavičajnog muzeja Ozalj, restauracije, zakupa prostora za rad ustanova u kulturi, financiranja projekata u kulturi.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI TEMELJENI NA GODIŠNJEM PROGRAMU
RADA/PROVEDBENI PROGRAM GRADA OZLJA**

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

RED. BR.	<i>P 2013 Poslovanje Gradske knjižnice i čitaonice Ivan Belostenac</i> POKAZATELJI REZULTATA MJERE	Polazna vrijednost 2025.
1.	Održane književne večeri	8

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)
- Zakon o proračunu („Narodne novine „ broj 144/21).

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

