

## GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O OSTVARENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU SA OBRAZLOŽENJEM

### Članak 1.

Ovaj Godišnjeg izvještaja o ostvarenju financijskog plana za 2023.godinu sadrži pregled ostvarenja prihoda i rashoda u razdoblju 1-12/2023, kao i usporedbu sa planom 2023, i to : I.Opći dio i II Posebni dio.

Prilog ovom dokumentu je Obrazloženje Godišnjeg izvještaja za 2023.g.

#### I. OPĆI DIO SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA	Izvršenje proračuna za 2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks	Indeks
	1	2	4	4/1	4/2
<b>Prihodi ukupno:</b>	<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
6 Prihodi poslovanja	95.105,36	106.150,00	91.631,81	96	86
<b>Rashodi ukupno:</b>	<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
3 Rashodi poslovanja	78.646,41	90.200,00	79.438,59	101	88
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16.458,95	15.950,00	12.193,22	74	76
<b>RAZLIKA VIŠAK / MANJAK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA</b>					
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>					
<b>PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE</b>					
<b>PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA</b>	<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
<b>UKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>

### Članak 2.

Prihodi i rashodi proračuna po ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda kako slijedi:

4.

## RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje	Rebalans za	Izvršenje	Indeks	Indeks
		proračuna za 2022.	2023.	proračuna za 2023.	4/1	4/2
		1	2	4		
<b>UKUPNI PRIHODI</b>		<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>6.636,14</b>	<b>4.750,00</b>	<b>2.803,47</b>	<b>42</b>	<b>59</b>
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.636,14		2.803,47	42	
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.636,14		2.803,47	42	
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,01</b>	<b>200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>641</b>	<b>Prihodi od financijske imovine</b>	<b>0,01</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,01		0,00	0	
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>2.469,97</b>	<b>7.700,00</b>	<b>2.524,82</b>	<b>102</b>	<b>33</b>
<b>652</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>2.469,97</b>		<b>2.524,82</b>	<b>102</b>	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	2.469,97		2.524,82	102	
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira</b>	<b>175,19</b>	<b>1.000,00</b>	<b>477,14</b>	<b>272</b>	<b>48</b>
<b>663</b>	<b>Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstv</b>	<b>175,19</b>		<b>477,14</b>	<b>272</b>	
6632	Kapitalne donacije	175,19		477,14	272	
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>85.824,05</b>	<b>92.500,00</b>	<b>85.826,38</b>	<b>100</b>	<b>93</b>
<b>671</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika</b>	<b>85.824,05</b>		<b>85.826,38</b>	<b>100</b>	
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	76.176,43		76.913,77	101	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	9.647,62		8.912,61	92	
<b>UKUPNI RASHODI</b>		<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>78.646,41</b>	<b>90.200,00</b>	<b>79.438,59</b>	<b>101</b>	<b>88</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>40.285,06</b>	<b>38.200,00</b>	<b>33.731,24</b>	<b>84</b>	<b>88</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>33.030,07</b>		<b>28.270,29</b>	<b>86</b>	
3111	Plaće za redovan rad	33.030,07		28.270,29	86	
<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>1.805,03</b>		<b>796,34</b>	<b>44</b>	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.805,03		796,34	44	
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>5.449,96</b>		<b>4.664,61</b>	<b>86</b>	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.449,96		4.664,61	86	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje	Rebalans za	Izvršenje	Indeks	Indeks
		proračuna za 2022.	2023.	proračuna za 2023.	4/1	4/2
		1	2	4		
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>38.082,46</b>	<b>51.600,00</b>	<b>45.406,17</b>	<b>119</b>	<b>88</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	1.613,08		2.678,66	166	
3211	Službena putovanja	638,40		1.609,46	252	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	974,68		1.069,20	110	
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>6.623,88</b>		<b>6.353,33</b>	<b>96</b>	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.430,23		2.896,63	119	
3223	Energija	3.297,70		2.791,71	85	
3225	Sitni inventar i auto gume	895,95		664,99	74	
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>25.719,35</b>		<b>32.077,67</b>	<b>125</b>	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.096,38		978,13	47	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.037,89		0,00	0	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	254,83		254,88	100	
3234	Komunalne usluge	530,98		582,55	110	
3235	Zakupnine i najamnine	3.554,86		3.555,44	100	
3237	Intelektualne i osobne usluge	11.636,66		16.249,68	140	
3238	Računalne usluge	1.351,93		1.652,29	122	
3239	Ostale usluge	5.255,82		8.804,70	168	
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>4.126,15</b>		<b>4.296,51</b>	<b>104</b>	
3292	Premije osiguranja	1.472,17		1.465,43	100	
3293	Reprezentacija	1.659,04		1.932,51	116	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	994,94		898,57	90	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>278,89</b>	<b>400,00</b>	<b>301,18</b>	<b>108</b>	<b>75</b>
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>278,89</b>		<b>301,18</b>	<b>108</b>	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	278,89		301,18	108	
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>16.458,95</b>	<b>15.950,00</b>	<b>12.193,22</b>	<b>74</b>	<b>76</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>16.458,95</b>	<b>15.950,00</b>	<b>12.193,22</b>	<b>74</b>	<b>76</b>
422	Postrojenja i oprema	6.694,87		0,00	0	
4221	Uredska oprema i namještaj	6.057,80		0,00	0	
4222	Komunikacijska oprema	637,07		0,00	0	
<b>424</b>	<b>Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>	<b>8.802,17</b>		<b>12.193,22</b>	<b>139</b>	
4241	Knjige	8.802,17		12.193,22	139	
<b>426</b>	<b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>961,91</b>		<b>0,00</b>	<b>0</b>	
4262	Ulaganja u računalne programe	961,91		0,00	0	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Izvršenje proračuna za 2022.	Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks 4/1	Indeks 4/2
		1	2	4	4/1	4/2
<b>PRIHODI</b>		<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
1	Opći prihodi i primici	85.824,05	92.500,00	85.826,38	100	93
11	Opći prihodi i primici	85.824,05	92.500,00	85.826,38	100	93
2	Vlastiti prihodi	2.469,98	7.900,00	2.524,82	102	32
22	Vlastiti prih.-korisnici	2.469,98	7.900,00	2.524,82	102	32
4	Pomoći	6.636,14	4.750,00	2.803,47	42	59
43	pomoći- korisnici	6.636,14	4.750,00	2.803,47	42	59
5	Donacije	175,19	1.000,00	477,14	272	48
52	Donacije- korisnici	175,19	1.000,00	477,14	272	48
<b>RASHODI</b>		<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
1	Opći prihodi i primici	85.824,04	92.500,00	85.826,38	100	93
11	Opći prihodi i primici	85.824,04	92.500,00	85.826,38	100	93
2	Vlastiti prihodi	2.469,99	7.900,00	2.524,82	102	32
22	Vlastiti prih.-korisnici	2.469,99	7.900,00	2.524,82	102	32
4	Pomoći	6.636,14	4.750,00	2.803,47	42	59
43	pomoći- korisnici	6.636,14	4.750,00	2.803,47	42	59
5	Donacije	175,19	1.000,00	477,14	272	48
52	Donacije- korisnici	175,19	1.000,00	477,14	272	48

Primici i izdaci proračuna po ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđuju se u Računu zaduživanja / financiranja kako slijedi:

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Izvršenje	Rebalans za	Izvršenje	Indeks	Indeks
		proračuna za 2022.	2023.	proračuna za 2023.	4/1	4/2
		1	2	4		
<b>UKUPNO:</b>		<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
<b>08</b>	<b>Rekreacija, kultura i religija</b>	<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>
<b>082</b>	<b>Službe kulture</b>	<b>95.105,36</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>96</b>	<b>86</b>

**RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

<b>PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI</b>	<b>Izvršenje proračuna za 2022.</b>	<b>Rebalans za 2023.</b>	<b>Izvršenje proračuna za 2023.</b>	<b>Indeks</b>	<b>Indeks</b>
	1	2	4	4/1	4/2

10

Članak 5.

Rashodi i izdaci prema organizacijskoj i programskoj klasifikaciji i izvorima financiranja utvrđuju se u Posebnom dijelu kako slijedi:

<b>PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA</b>	<b>Izvršenje proračuna za 2022.</b>	<b>Rebalans za 2023.</b>	<b>Izvršenje proračuna za 2023.</b>	<b>Indeks</b>	<b>Indeks</b>
	1	2	4	4/1	4/2

## II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks
		2	4	4/2
<b>UKUPNO:</b>		<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>86</b>
<b>Program 2001</b>	<b>KNJIŽNIČNA DJELATNOST</b>	<b>106.150,00</b>	<b>91.631,81</b>	<b>86</b>
<b>Aktivnos A200101 Gradska knjižnica - redovna djelatnost</b>		<b>83.500,00</b>	<b>76.913,77</b>	<b>92</b>
Izvor 1	Opći prihodi i primici	83.500,00	76.913,77	92
Izvor 11	Opći prihodi i primici	83.500,00	76.913,77	92
Korisnik 104	30816-GRADSKA KNJIŽNICA KRK	83.500,00	76.913,77	92
31	Rashodi za zaposlene	38.200,00	33.731,24	88
311	Plaće (Bruto)		28.270,29	
3111	Plaće za redovan rad		28.270,29	
312	Ostali rashodi za zaposlene		796,34	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		796,34	
313	Doprinosi na plaće		4.664,61	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		4.664,61	
32	Materijalni rashodi	44.900,00	42.881,35	96
321	Naknade troškova zaposlenima		2.369,20	
3211	Službena putovanja		1.300,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.069,20	
322	Rashodi za materijal i energiju		5.188,34	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.896,63	
3223	Energija		2.791,71	
3225	Sitni inventar i auto gume		500,00	
323	Rashodi za usluge		32.066,99	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		978,13	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		254,88	
3234	Komunalne usluge		571,87	
3235	Zakupnine i najamnine		3.555,44	
3237	Intelektualne i osobne usluge		16.249,68	
3238	Računalne usluge		1.652,29	
3239	Ostale usluge		8.804,70	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		3.256,82	
3292	Premije osiguranja		1.465,43	
3293	Reprezentacija		892,82	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		898,57	
34	Financijski rashodi	400,00	301,18	75
343	Ostali financijski rashodi		301,18	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		301,18	
<b>Kapitalni K200102 Gradska knjižnica - oprema projekt</b>		<b>9.000,00</b>	<b>8.912,61</b>	<b>99</b>
Izvor 1	Opći prihodi i primici	9.000,00	8.912,61	99
Izvor 11	Opći prihodi i primici	9.000,00	8.912,61	99
Korisnik 104	30816-GRADSKA KNJIŽNICA KRK	9.000,00	8.912,61	99

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Rebalans za 2023.	Izvršenje proračuna za 2023.	Indeks
		2	4	4/2
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.000,00	8.912,61	99
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		8.912,61	
4241	Knjige		8.912,61	
<b>Aktivnos A200103 Gradska knjižnica- vlastita sredstva</b>		<b>6.700,00</b>	<b>2.524,82</b>	<b>38</b>
Izvor 2	Vlastiti prihodi	6.700,00	2.524,82	38
Izvor 22	Vlastiti prih.-korisnici	6.700,00	2.524,82	38
Korisnik 104	30816-GRADSKA KNJIŽNICA KRK	6.700,00	2.524,82	38
32	Materijalni rashodi	6.700,00	2.524,82	38
321	Naknade troškova zaposlenima		309,46	
3211	Službena putovanja		309,46	
322	Rashodi za materijal i energiju		1.164,99	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.000,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		164,99	
323	Rashodi za usluge		10,68	
3234	Komunalne usluge		10,68	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.039,69	
3293	Reprezentacija		1.039,69	
<b>Kapitalni K200104 Gradska knjižnica-oprema iz projekt Minist.kulture</b>		<b>4.750,00</b>	<b>2.803,47</b>	<b>59</b>
Izvor 4	Pomoći	4.750,00	2.803,47	59
Izvor 43	pomoći- korisnici	4.750,00	2.803,47	59
Korisnik 104	30816-GRADSKA KNJIŽNICA KRK	4.750,00	2.803,47	59
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.750,00	2.803,47	59
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		2.803,47	
4241	Knjige		2.803,47	
<b>Kapitalni K200105 Gradska knjižnica-oprema iz vlast.prih. projekt</b>		<b>2.200,00</b>	<b>477,14</b>	<b>22</b>
Izvor 2	Vlastiti prihodi	1.200,00	0,00	0
Izvor 22	Vlastiti prih.-korisnici	1.200,00	0,00	0
Izvor 5	Donacije	1.000,00	477,14	48
Izvor 52	Donacije- korisnici	1.000,00	477,14	48
Korisnik 104	30816-GRADSKA KNJIŽNICA KRK	2.200,00	477,14	22
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.200,00	477,14	22
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		477,14	
4241	Knjige		477,14	

12

Ovaj dokument usvojen je na sjednici Vijeća Grada Krka održanoj dana 26.06.2024.godine.

U roku od 15 dana od dana usvajanja ovog dokumenta od strane Vijeća Grada Krka, izvršit će se objava na internetskim stranicama Gradske Knjižnice Krk.



Zakonski predstavnik:

Ravnateljica: Ivancica Justinić



**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA  
O OSTVARENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

**A) UVODNI DIO**

**Naziv proračunskog korisnika:** Gradska knjižnica Krk

**Zadaća proračunskog korisnika**

Zadaća Gradske knjižnice Krk odnosi se na njenu redovnu djelatnost, a to su:

- čuvanje i zaštitu knjižnične građe
- izradu biltena, kataloga, bibliografa i drugih informacijskih pomagala
- sudjelovanje u izradi skupnih kataloga i baza podataka
- omogućavanje pristupačnosti knjižnične građe i informacija korisnika
- osiguravanje korištenja i posudbe građe, te protoka informacija
- pomoć korisnicima pri izboru i korištenju građe i informatičkih pomagala
- vođenje dokumentacije i statistike o građi i korisnicima, te o poslovanju
- izložbe
- književne večeri
- organizirani posjeti knjižnici (vrtići, škole)
- promocija knjiga
- igraonice za djecu
- stručna predavanja

Posebni programi/aktivnosti/projekata, osim navedene redovne djelatnosti, Gradske knjižnica Krk nema.

U planu za 2023-2025 g. imamo, uz već gore navedene zadaće, obratiti posebnu pažnju na:

- raditi na povećanju broja korisnika
- organiziranje posjeta knjižnici – djeca predškolske dobi, učenici prvih razreda, literarne grupe, grupe mladih knjižničara
- putem reklamnih panoa i javnih glasila propagirati nove naslove knjiga, češće korištenje računala za pretraživanje interneta i cd-roma u prostoru knjižnice
- upućivanje korisnika u pretraživanje baza podataka putem računala u fondu knjižnice
- omogućavanje korisnicima cjelodnevno korištenje knjižnice – što je osobito važno za djecu školskog uzrasta, koja dolaze u knjižnicu kako bi korisno proveli vrijeme dok čekaju autobus ili slijedeći školski sat

**Organizacijska struktura**

U Gradskoj knjižnici Krk prema sistematizaciji radnih mjesta mogu biti zaposlena dva djelatnika, i to ravnatelj i jedan knjižničar, s time da je bivši knjižničar otišao u mirovinu sa 01.04.2022. godine, a novi se planirao zaposliti odmah nakon odlaska bivšeg u 2022., ali se taj plan do kraja 2023.g. nije ostvario, novog se planira zaposliti početkom 2024.godine. Za sada kao knjižničar radi osoba po ugovoru o djelu. Radi se u dvije smjene, tako da korisnici knjižnice u svako vrijeme mogu doći posuditi knjige.

Korisnici knjižnice su: školska djeca, studenti, ljudi u radnom odnosu, umirovljenici.

Knjige u knjižnici raspoređene su po policama na slijedeći

način: periodika, dječja književnost, omladinska književnost, hrvatska književnost, strana književnost, stručna literatura.

Knjižnica ima svoju internetsku stranicu, na kojoj svi mogu pretraživati knjige, kao i vidjeti transparentno sve o radu knjižnice.

Ovakva gore navedena organizaciona struktura planira se i za 2023-2025.godinu.

### **Financijska sredstva raspoređena po programima/aktivnostima/projektima**

Kao što je već prije navedeno, Gradska knjižnica Krk osim svoje redovne djelatnosti, nema posebnih programa/projekata/aktivnosti, pa stoga ni nema iskazana financijska sredstva za te namjene. Dakle njena redovna djelatnost može se smatrati njenim jednim jednim programom.

Što se tiče redovne djelatnosti, tj. jedinog programa knjižnice,

-ostvarenje u 2022.godini iznosilo je (prihodi=rashodi) 716.571,35 kuna=95.105,36 eura.

-u 2023. godini ostvaren je ukupni prihodi u iznosu 91.631,81 eura, te ukupni rashod od 91.631,81

euro, dakle viška/manjka nije bilo za prijenos iz 2023. g u 2024.godinu. Plan za 2023.g. bio je 106.150,00 eura, što znači da je plan 2023.godine ostvaren sa 86 %. Ostvarenje plana za 2023.g. bilo bi veće da se je u 2023.g. zaposlio na ugovor o radu knjižničar, što je za 2023. bilo planirano, ali nije ostvareno u 2023.g.

Da bi knjižnica normalno mogla funkcionirati, prema financijskom planu 2024 i projekciji plana za 2025. i 2026.g. potrebna su ukupno slijedeća sredstva (prihodi=rashodi):

2024.g. 125.000 eura

2025.g. 126.200 eura

2026.g. 127.300 eura

Prenesenih viškova/manjkova iz 2021. u 2022.godinu nema, također prema planu, niti iz 2022.u 2023, kao ni iz 2023. u 2024.godinu, a tako se planira da neće biti niti iz 2024. u 2025., kao ni iz 2025.-2026.godinu.

## **B) OBRAZLOŽENJE PROGRAMA/AKTIVNOSTI/PROJEKATA**

### **Naziv i opis programa/aktivnosti/projekata**

Gradska knjižnica Krk ima samo svoju redovnu knjižničarsku djelatnost koja se može smatrati njenim jednim jednim programom. Opis toga programa, tj. redovne djelatnosti je

- čuvanje i zaštitu knjižnične građe
- izradu biltena, kataloga, bibliografa i drugih informacijskih pomagala
- sudjelovanje u izradi skupnih kataloga i baza podataka
- omogućavanje pristupačnosti knjižnične građe i informacija korisnika
- osiguravanje korištenja i posudbe građe, te protoka informacija
- pomoć korisnicima pri izboru i korištenju građe i informatičkih pomagala
- vođenje dokumentacije i statistike o građi i korisnicima, te o poslovanju
- izložbe
- književne večeri
- organizirani posjeti knjižnici (vrtići, škole)
- promocija knjiga
- igraonice za djecu
- stručna predavanja

### **Zakonska i druga podloga za uključivanje programa/aktivnosti/projekata u financijski plan**

Gradska knjižnica Krk ima zakonsku podlogu za uključivanje svog jednog jedinog programa-svoje redovne djelatnosti u financijski plan u Zakonu o proračunu, te Zakonu o knjižnicama, kao i u Statutu Gradske knjižnice Krk.

### Prikaz općeg cilja/posebnih ciljeva programa/aktivnosti/projekata

Gradska knjižnica Krk obavlja svoju redovnu knjižničarsku djelatnost, te postiže svoj opći cilj, a taj je pomaganje pri oblikovanju i održavanju kulturnog identiteta zajednice i promicanju kulture u svojoj raznolikosti. Posebnih ciljeva nema, jer nema ni posebnih programa/aktivnosti/projekata.

Svi ciljevi Gradske knjižnice Krk se svake godine i ostvaruju, pa tako i u prethodnoj 2022., kao i u 2023. godini. Planira se u potpunosti ostvariti i navedene ciljeve u 2024-2026. godini.

Navedeni cilj planira se ostvariti koristeći već postojeće resurse, kako resurse u imovini knjižnice, tako i ljudske resurse, uz dobru organizaciju rada. Korisnici knjižničarske usluge su čitatelji: školska djeca, studenti, ljudi u radnom odnosu, umirovljenici, dakle sve dobne skupine stanovništva.

## C) OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA FINACIJSKOG PLANA 1-12/2023

### 1. STRUKTURA PRIHODA I RASHODA 1-12/2023 G.

Struktura prihoda i rashoda 1-12/2023, te usporedba ostvarenja s planom 2023., vidi se u slijedećoj tabeli br.1:

R. br.		Grad Krk Ostvar	Grad Krk plan 2023	Ministarst Kulture ostvar % ostvar	Ministarst Kulture plan 2023	Vlastiti prihodi Ostvar %ostvar	Vlastiti prihodi Plan 2023	Donacije knjiga ostvar % ostvar	Donacije knjiga plan 2023
1.	UKUPNI PRIHODI (kl 6)	85.826,38 93%	92.500,00	2.803,47 59%	4.750,00	2.524,82 13%	7.900,00	477,14 48%	1.000,00
2.	Rashodi poslovanja (kl 3)	76.913,77 92%	83.500,00	0,00	0,00	2.524,82 38%	6.700,00		0,00
3.	Rashodi za nabavu nefinanc. imovine (kl 4)	8.912,61 99%	9.000,00	2.803,47 59%	4.750,00	0,00 0%	1.200,00	447,14 48%	1.000,00
4.	UKUPNI RASHODI (rbr 2+3)	85.826,38 93%	92.500,00	2.803,47 59%	4.750,00	2.524,82 32%	7.900,00	447,14 48%	1.000,00
5.	VIŠAK/MANJAK (rbr 1-4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Viška/manjka za prijenos iz 2022. godine u 2023. godinu nije bilo, a tako ni viška/manjka za prijenos iz razdoblja 1-12/2023 u naredno razdoblje.

Ukupni prihodi i rashodi, te usporedba s planom 2023., vide se iz slijedeće tabele br 2:

R. br.		UKUPNO OSTVAR	UKUPNO PLAN 2023	% OSTVAR
1.	UKUPNI PRIHODI (kl 6)	91.631,81	106.150,00	86
2.	Rashodi poslovanja (kl 3)	79.438,59	90.200,00	88
3.	Rashodi za nabavu nefinanc. imovine (kl 4)	12.193,22	15.950,00	76
4.	UKUPNI RASHODI (rbr 2+3)	91.631,81	106.150,00	86
5.	VIŠAK/MANJAK (rbr 1-4)	0,00	0,00	

## 2. STRUKTURA PRIHODA I RASHODA PO PROGRAMIMA

Svi prihodi i svi rashodi odnose se na obavljanje jedinog programa, a to je osnovna knjižničarska djelatnost-knjižničarstvo. Ostalih programa i projekata nije bilo.

Od toga struktura rashoda poslovanja za redovnu djelatnost, rashoda za kapitalna ulaganja, te rashoda koji su vezani za donacije knjiga (pravne i/ili fizičke osobe donirale knjige knjižnici) su slijedeći:

### 1. Struktura rashoda poslovanja za redovnu djelatnost:

-izdaci za zaposlene (31)	33.731,24
-materijalni rashodi (32)	45.406,17
-financijski rashodi (34)	301,18

---

Ukupno	79.438,59
--------	-----------

### 2. Kapitalna ulaganja:

-nabava (kupovina) knjiga	11.716,08	
od toga:		
1. iz izvora proračun Grada Krka		8.913,77
2. iz izvora Ministarstvo kulture (prema ugovoru po kojem Ministarstvo daje sredstva knjižnici za otkup knjiga, a knjižnica od tih sredstava može kupiti samo one knjige-s se nalaze na popisu koje Ministarstvo odredi)		2.803,47
Ukupno:		11.716,08

### 3. Donacije knjiga ( pravne i/ili fizičke osobe donirale knjige knjižnici):

-donacije knjiga	477,14
Ukupno : kupovina knjiga+donacije knjiga (2+3) (klasa 4)	12.193,22

## 3. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA RASHODA I IZDATAKA

### Redovna djelatnost (klasa 3)

Gradska knjižnica Krk, sukladno planiranim financijskim sredstvima za 2023. godinu u razdoblju od 01.01.2023.-31.12.2023.g. realizirala je dio plana za redovnu djelatnost. Od planom predviđenih 90.200,00 eura za redovnu djelatnost, realizirano je 79.438,59 eura. Izdaci za zaposlene u 2023.g. iznosili su 33.731,24 eura, u kome iznosu je sadržan i iznos za razliku plaće koja razlika je isplaćena u 2023.g. radi povećanja koeficijenta složenosti poslova te ukidanja stalnog dodatka na plaće. Osobni dohoci isplaćivali su se redovno i sva ostala davanja koja su obuhvaćena zakonskim odredbama, te ostalim propisima i važećim pravilnicima.

Iznos od 45.406,17 eura utrošen je za materijalne rashode-redovni troškovi za energiju, telefon, komunalne usluge (voda, smeće), premije osiguranja, uredski materijal, ugovor o djelu za knjižničarku, zakup poslovnog prostora i druge materijalne troškove.

Iznos od 301,18 eura utrošen je na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

### Nefinancijska imovina (klasa 4)

Za nabavu knjiga, shodno financijskom planu, utrošeno je ukupno 11.716,08 eura., i to najviše iz sredstava dobivenih iz proračuna Grada Krka 8.913,77eura. Nabava knjiga iz sredstva Ministarstva kulture iznosila je 2.803,47.eura, što je znatno manje od prijašnjih godina zbog novog načina financiranja od strane Ministarstva kulture u 2023.godini, i to prema ugovoru o sredstvima za otkup samo onih knjiga koje su, na određenom popisu Ministarstva kulture, a ne svih knjiga na tržištu. Također su pravne/fizičke osobe donirale Gradskoj knjižnici Krk knjige u vrijednosti od 447,14 eura.

#### 4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROGRAMA

Pokazatelji uspješnosti 1-12/2023 mogu se prikazati kroz pokazatelje učinka i kroz pokazatelje rezultata.

##### Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka Gradske knjižnice Krk vidi se kroz dugoročni rezultat koji ona ostvaruje, kao i kroz društvene promjene. Naime Gradska knjižnica Krk već niz godina postiže ostvarenje svog cilja, pa tako i u razdoblju 1-12/2023, a to je postizanje višeg stupnja kulturnog nivoa pučanstva kroz čitanje knjiga-to je njen dugoročni rezultat.

##### Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata Gradske knjižnice Krk u razdoblju 1-12/2023 vidi se po tome što je

- broj korisnika knjižničarske usluge, tj. čitatelja, svake godine sve veći
- broj svezaka knjiga Gradske knjižnice Krk je svake godine sve veći, pa je čitateljima ponuđena i veća raznolikost pri odabiru štiva za čitanje
- tematske večeri nisu se održavale radi opasnosti od zaraze virusom Covid 19
- povećanje pristupa internetu (sve više posjetitelja knjižnice pristupa internetu)
- broj posjeta knjižnici u tekućoj godini
- postizanje standarda službe

#### 5. PRILJEVI SREDSTAVA

U razdoblju 1-12/2023 ostvareni su slijedeći priljevi sredstava:

Priljev sredstava iz proračuna Grada Krka:

1. Prihodi (klasa 6)	85.826,38
2. Obveza za povrat gradu Krku neutrošenih sredstava na 31.12.2023 (konto 2395802)	3.173,62
Ukupno (priljev):	89.000,00

Priljev sredstava iz proračuna Ministarstva kulture:

1. Prihodi (klasa 6)	2.803,47
2. Obveza za povrat Ministarstvu kulture neutrošenih sredstava na 31.12.2023. (konto 2395803)	847,56
Ukupno (priljev):	3.651,03

Priljev sredstava od članarina bio je jednak ostvarenim prihodima (kl 6) prikazanim u gornjoj tabeli br.1 i iznosio je 2.524,82 eura, odnosno na kraju izvještajnog razdoblja nije ostalo neutrošenih sredstava od članarine.

Priljeva sredstava od kamata po viđenju u 2023.g. nije bilo.

Što se tiče Prihoda od donacija u iznosu od 477,14 eura, tu se radi o donacijama knjiga koje knjižnici doniraju pravne, građanske i sl. osobe, što se po Zakonu o računovodstvu proračunskih korisnika knjiži u prihode i rashode, te su tako te knjige i proknjižene.

## 6. USPOREDBA OSTVARENJA S PLANIRANIM VELIČINAMA

U razdoblju od 01.01.-31.12.2023.godine svi ostvareni rashodi na trećoj razini (trocifrena konta) bili su unutar planiranih godišnjih veličina. Detaljnije, usporedbu ostvarenja s planiranim veličinama može se vidjeti u već prikazanoj tabeli br.1 i br. 2.

## 7. KONVERZIJA VALUTE IZ KUNA U EURE

Republika Hrvatska je sa danom 01.01.2023.godine uvela kao svoju službenu valutu euro, a do 31.12.2022. službena valuta je bila kuna.

Stoga je u početnom stanju u poslovnim knjigama Gradske knjižnice Krk 01.01.2023.godine bila izvršena konverzija sa kuna u eure. Nakon provedene konverzije došlo do sitnih razlika između analitičke evidencije osnovnih sredstava i analit.evidencije sitnog inventara u odnosu na financijsko knjigovodstvo, te su izvršena usklađenja, i to na način da su se analitičke evidencije osnovnih sredstava i sitnog inventara uzele kao baza, tj.kao ispravne i one se nisu mijenjale, a u financijskom knjigovodstvu (sintetika) se početna temeljica od 01.01.2023. na nekim kontima klase 0 (osnovna sredstva, ispravak vrijednosti osnovnih sredstava, ispravak vrijednosti sitnog inventara, te klase 9 ( izvori vlasništva iz proračuna grada Krka) prilagodila tj uskladila sa analitičkim evidencijama osnovnih sredstava i sitnog inventara.

Razlike između ispravnog stanja u financijskom knjigovodstvu nakon usklađenja s analitičkim evidencijama, i prvobitnog stanja u financijskom knjigovodstvu su bile slijedeće, te se je slijedom toga napravio ispravak :

Konto	proknjižena razlika	
	duguje	potražuje
0222201	-0,01	
0221201	+0,13	
0421101	+0,05	
0292601		-0,01
0292205		-0,63
0263901	-0,02	
0492101		+0,05
0292203		-0,01
0292201		-0,01
0292401		-0,03
0241102	-0,03	
0141102		+0,76
Ukupno:	+0,12	+0,12

Zakonski predstavnik:

Ivančica Justinić, prof.

U Krku, 26.06.2024. g.

