

NARODNA KNJIŽNICA I ČITAONICA  
VLADO GOTOVAC SISAK

KLASA: 400-01/24-01/1  
URBROJ: 2176-85-01/1-24-7

Sisak, 29.3.2024.

IZVJEŠTAJ O GODIŠNJEM IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA  
NARODNE KNJIŽNICE I ČITAONICE VLADO GOTOVAC SISAK  
ZA 2023. GODINU

Sisak, ožujak 2024.

## SADRŽAJ

1. Uvod	2
2. Izvještaj o izvršenju godišnjeg financijskog plana	2
2.1. Opći dio izvještaja o izvršenju godišnjeg financijskog plana	2
2.2. Posebni dio Izvještaja o izvršenju godišnjeg financijskog plana	5
2.3. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana	8
2.3.1. Obrazloženje općeg dijela izvršenja financijskog plana	8
2.3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvršenja financijskog plana	9
2.4. Posebni izvještaj o godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana za 2023.	11
3. Popis tablica	12

## **1. Uvod**

Narodna knjižnica i čitaonica Vlado Gotovac Sisak sastavila je Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2023. u skladu s odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine broj 85/23) te ga je obvezna dostaviti upravljačkom tijelu do 31. ožujka 2023. godine. Prema odredbi članka 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana proračunskih i izvanproračunskih korisnika sadrži opći dio, posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje financijskog plana.

## **2. Izvještaj o izvršenju godišnjeg financijskog plana**

Prema Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, Izvještaj o izvršenju godišnjeg plana se sastoji od:

- Općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana
- Posebnog dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana
- Obrazloženja godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana
- Posebnih izvještaja u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana.

### **2.1. Opći dio izvještaja o izvršenju godišnjeg financijskog plana**

Opći dio izvještaja o izvršenju polugodišnjeg financijskog plana se sastoji od:

- Sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Računa prihoda i rashoda
- Računa financiranja

Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja se sastoji od prihoda i rashoda iskazanih prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja, izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

U tablicama u nastavku dani su podaci koji se odnose na opći dio, Sažetak Računa prihoda i rashoda, Sažetak Računa financiranja, Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja te Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

Tablica 1

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

Račun / opis	Izvorni plan/Rebalans				
	Izvršenje 2022. €	2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
6 Prihodi poslovanja	746.278,46	918.360,00	831.715,26	111,45%	90,57%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	2.019,45	2.503,00	2.691,07	133,26%	107,51%
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>748.297,91</b>	<b>920.863,00</b>	<b>834.406,33</b>	<b>111,51%</b>	<b>90,61%</b>
3 Rashodi poslovanja	689.348,05	831.368,00	775.873,16	112,55%	93,32%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	58.932,91	106.246,00	83.327,56	141,39%	78,43%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>748.280,96</b>	<b>937.614,00</b>	<b>859.200,72</b>	<b>114,82%</b>	<b>91,64%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>16,95</b>	<b>-16.751,00</b>	<b>-24.794,39</b>	<b>-146279,59%</b>	<b>148,02%</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00		
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ČE SE POKRITI / RASPOREDITI</b>	<b>16.733,43</b>	<b>16.751,00</b>	<b>16.750,44</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA</b>					
<b>REZULTAT GODINE</b>	<b>16.750,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.043,95</b>	<b>48,02%</b>	<b>0,00%</b>

Tablica 2

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA  
1.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun / opis	Izvorni plan/Rebalans				
	Izvršenje 2022. €	2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
6 Prihodi poslovanja	746.278,46	918.360,00	831.715,26	111,45%	90,57%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	153.996,35	218.869,00	215.530,01	139,96%	98,47%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	153.996,35		215.530,01	139,96%	0,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	106.481,59		127.412,78	119,66%	0,00%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	47.514,77		88.117,23	185,45%	0,00%
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>791,97</b>	<b>1.605,00</b>	<b>3.027,33</b>	<b>382,25%</b>	<b>188,62%</b>
641 Prihodi od financijske imovine			0,31	0,00%	0,00%
6414 Prihodi od zateznih kamata			0,31	0,00%	0,00%
642 Prihodi od nefinancijske imovine	791,97		3.027,02	382,21%	0,00%
6425 Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine	791,97		3.027,02	382,21%	0,00%
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>33.415,39</b>	<b>34.000,00</b>	<b>35.644,21</b>	<b>106,67%</b>	<b>104,84%</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	33.415,39		35.644,21	106,67%	0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	33.415,39		35.644,21	106,67%	0,00%
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>4.296,41</b>	<b>6.196,00</b>	<b>6.448,38</b>	<b>150,09%</b>	<b>104,07%</b>
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.460,88		2.251,96	154,15%	0,00%
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.275,88		2.026,66	158,84%	0,00%
6615 Prihodi od pruženih usluga	185,00		225,30	121,78%	0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	2.835,53		4.196,42	147,99%	0,00%
6631 Tekuće donacije	284,09		676,89	238,27%	0,00%
6632 Kapitalne donacije	2.551,44		3.519,53	137,94%	0,00%
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>553.778,34</b>	<b>657.690,00</b>	<b>571.065,33</b>	<b>103,12%</b>	<b>86,83%</b>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	553.778,34		571.065,33	103,12%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	548.469,43		565.756,33	103,15%	0,00%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	5.308,91		5.309,00	100,00%	0,00%
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>2.019,45</b>	<b>2.503,00</b>	<b>2.691,07</b>	<b>133,26%</b>	<b>107,51%</b>
<b>72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.019,45</b>	<b>2.503,00</b>	<b>2.691,07</b>	<b>133,26%</b>	<b>107,51%</b>
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	120,38		102,83	85,42%	0,00%
7211 Stambeni objekti	120,38		102,83	85,42%	0,00%
724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	1.899,07		2.588,24	136,29%	0,00%
7241 Knjige	1.899,07		2.588,24	136,29%	0,00%
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>689.348,05</b>	<b>831.368,00</b>	<b>775.873,16</b>	<b>112,55%</b>	<b>93,32%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>534.087,11</b>	<b>654.390,00</b>	<b>623.557,20</b>	<b>116,75%</b>	<b>95,29%</b>
311 Plaće (Bruto)	454.129,45		521.072,94	114,74%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	454.129,45		521.072,94	114,74%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	12.329,95		21.817,17	176,94%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	12.329,95		21.817,17	176,94%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	67.627,71		80.667,09	119,28%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	67.627,71		80.667,09	119,28%	0,00%
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>153.937,98</b>	<b>175.365,00</b>	<b>149.283,04</b>	<b>96,98%</b>	<b>85,13%</b>
321 Naknade troškova zaposlenima	10.930,75		19.124,68	174,96%	0,00%
3211 Službena putovanja	1.334,24		2.535,36	190,02%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	8.562,94		14.560,31	170,04%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.033,58		1.458,36	141,10%	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima			570,65	0,00%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	43.475,21		30.760,24	70,75%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	9.907,41		9.536,59	96,28%	0,00%
3222 Materijal i sirovine	325,98		532,33	163,35%	0,00%
3223 Energija	31.295,11		19.190,92	61,32%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	892,43		569,81	63,85%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	1.054,38		930,59	88,26%	0,00%
323 Rashodi za usluge	82.848,54		79.695,01	96,19%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	7.047,17		7.817,31	110,93%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.897,63		1.955,36	103,04%	0,00%
3234 Komunalne usluge	3.981,00		4.118,30	103,45%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine	45.596,22		44.514,61	97,63%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	7.699,25			0,00%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.205,60		4.457,37	139,05%	0,00%
3238 Računalne usluge	7.983,71		7.186,23	90,01%	0,00%
3239 Ostale usluge	5.437,96		9.645,83	177,38%	0,00%
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			3.027,96	0,00%	0,00%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			3.027,96	0,00%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	16.683,48		16.675,15	99,95%	0,00%
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	10.388,21		10.358,98	99,72%	0,00%
3292 Premije osiguranja	2.945,98		1.335,39	45,33%	0,00%
3293 Reprerentacija	938,72		2.136,47	227,59%	0,00%
3294 Članarine i norme	172,54		200,00	115,92%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	1.428,43		1.431,33	100,20%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	809,61		1.212,98	149,82%	0,00%
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>6,73</b>	<b>13,00</b>	<b>5,90</b>	<b>87,67%</b>	<b>45,38%</b>
343 Ostali financijski rashodi	6,73		5,90	87,67%	0,00%
3433 Zatezne kamate	6,73		5,90	87,67%	0,00%
<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>524,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	524,26			0,00%	0,00%
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	524,26			0,00%	0,00%
<b>38 Ostali rashodi</b>	<b>791,97</b>	<b>1.600,00</b>	<b>3.027,02</b>	<b>382,21%</b>	<b>189,19%</b>
381 Tekuće donacije	791,97		3.027,02	382,21%	0,00%
3812 Tekuće donacije u naravi	791,97		3.027,02	382,21%	0,00%
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>58.932,91</b>	<b>106.246,00</b>	<b>83.327,56</b>	<b>141,39%</b>	<b>78,43%</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>58.932,91</b>	<b>106.246,00</b>	<b>83.327,56</b>	<b>141,39%</b>	<b>78,43%</b>
422 Postrojenja i oprema	1.274,21		4.398,87	345,22%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	1.274,21		3.988,37	313,01%	0,00%
4227 Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene			410,50	0,00%	0,00%
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	57.658,70		78.928,69	136,89%	0,00%
4241 Knjige	57.658,70		78.928,69	136,89%	0,00%

Tablica 3

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA  
1.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	Izvorni plan/Rebalans			Indeks 3/1	Indeks 3/2
	Izvršenje 2022. €	2023. €	Izvršenje 2023. €		
	1	2	3	4	5
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>748.297,92</b>	<b>920.863,00</b>	<b>834.406,33</b>	<b>111,51%</b>	<b>90,61%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	553.778,34	657.690,00	571.065,33	103,12%	86,83%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	553.778,34	657.690,00	571.065,33	103,12%	86,83%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.460,88	2.175,00	2.252,27	154,17%	103,55%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.460,88	2.175,00	2.252,27	154,17%	103,55%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	33.415,39	34.000,00	35.644,21	106,67%	104,84%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	33.415,39	34.000,00	35.644,21	106,67%	104,84%
Izvor 5. POMOĆI	153.996,35	218.869,00	215.530,01	139,96%	98,47%
Izvor 5.0. Prihodi od kapitalnih pomoći iz općinskog proračuna - PK	1.327,23	1.327,00	1.327,00	99,98%	100,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	85.052,88	94.077,00	96.503,32	113,46%	102,58%
Izvor 5.3.1 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna - PK	85.052,88	94.077,00	96.503,32	113,46%	102,58%
Izvor 5.5. Prihodi od tekućih pomoći iz općinskog proračuna	21.428,71	32.458,00	30.909,46	144,24%	95,23%
Izvor 5.6. Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna	46.187,54	91.007,00	86.790,23	187,91%	95,37%
Izvor 5.6.1 Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna - PK	46.187,54	91.007,00	86.790,23	187,91%	95,37%
Izvor 6. DONACIJE	2.835,53	4.026,00	4.196,42	147,99%	104,23%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.835,53	4.026,00	4.196,42	147,99%	104,23%
Izvor 8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.811,42	4.103,00	5.718,09	203,39%	139,36%
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK	2.811,42	4.103,00	5.718,09	203,39%	139,36%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>748.280,96</b>	<b>937.614,00</b>	<b>859.200,72</b>	<b>114,82%</b>	<b>91,64%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	553.778,34	657.690,00	616.205,27	111,27%	93,69%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	553.778,34	657.690,00	616.205,27	111,27%	93,69%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.460,88	2.175,00	2.252,27	154,17%	103,55%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI	1.460,88	2.175,00	2.252,27	154,17%	103,55%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	33.571,62	49.308,00	36.754,95	109,48%	74,54%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	33.571,62	49.308,00	36.754,95	109,48%	74,54%
Izvor 5. POMOĆI	153.943,79	218.869,00	194.654,41	126,45%	88,94%
Izvor 5.0. Prihodi od kapitalnih pomoći iz općinskog proračuna - PK	1.327,23	1.327,00	1.327,00	99,98%	100,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna	82.080,42	94.077,00	92.303,32	112,45%	98,11%
Izvor 5.3.1 Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna - PK	82.080,42	94.077,00	92.303,32	112,45%	98,11%
Izvor 5.5. Prihodi od tekućih pomoći iz općinskog proračuna	21.428,71	32.458,00	30.909,46	144,24%	95,23%
Izvor 5.6. Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna	49.107,44	91.007,00	70.114,63	142,78%	77,04%
Izvor 5.6.1 Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna - PK	49.107,44	91.007,00	70.114,63	142,78%	77,04%
Izvor 6. DONACIJE	2.835,53	4.026,00	4.196,42	147,99%	104,23%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI	2.835,53	4.026,00	4.196,42	147,99%	104,23%
Izvor 8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.690,79	5.546,00	5.137,40	190,93%	92,63%
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK	2.690,79	5.546,00	5.137,40	190,93%	92,63%

Tablica 4

1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA  
1.2.3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun/Opis	Izvorni plan/Rebalans			Indeks 3/1	Indeks 3/2
	Izvršenje 2022. €	2023. €	Izvršenje 2023. €		
	1	2	3	4	5
<b>Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>748.280,96</b>	<b>937.614,00</b>	<b>859.200,72</b>	<b>114,82%</b>	<b>91,64%</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija</b>	<b>712.159,12</b>	<b>901.492,00</b>	<b>823.078,92</b>	<b>115,58%</b>	<b>91,30%</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture</b>	<b>712.159,12</b>	<b>901.492,00</b>	<b>823.078,92</b>	<b>115,58%</b>	<b>91,30%</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 10 Socijalna zaštita</b>	<b>36.121,84</b>	<b>36.122,00</b>	<b>36.121,80</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>Funkcijska klasifikacija 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje r</b>	<b>36.121,84</b>	<b>36.122,00</b>	<b>36.121,80</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Tablica 5

1.3. RAČUN FINANCIRANJA  
1.3.1. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA I IZDACIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun/Opis	Izvorni plan/Rebalans			Indeks 3/1	Indeks 3/2
	Izvršenje 2022	2023. €	Izvršenje 2023 €		
	1	2	3	4	5
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA</b>					
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>16.733,43</b>	<b>16.751,00</b>	<b>16.750,44</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
9 Vlastiti izvori	16.733,43	16.751,00	16.750,44	100,00%	100,00%
92 Rezultat poslovanja	16.733,43	16.751,00	16.750,44	100,00%	100,00%
922 Višak/manjak prihoda	16.733,43		16.750,44	100,00%	
9221 Višak prihoda	16.733,43		16.750,44	100,00%	
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	16.733,43	16.751,00	16.750,44	100,00%	100,00%

1.3. RAČUN FINANCIRANJA  
1.3.2. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA I IZDACIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Račun / opis B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA	Izvorni plan/Rebalans		Izvršenje 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	Izvršenje 2022. €	2023. €			
	1	2		4	5
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	16.733,43	16.751,00	16.750,44	100,00%	100,00%
4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	15.411,18	15.308,00	15.307,56	99,33%	100,00%
4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI	15.411,18	15.308,00	15.307,56	99,33%	100,00%
8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.322,25	1.443,00	1.442,88	109,13%	100,00%
8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK	1.322,25	1.443,00	1.442,88	109,13%	100,00%

## 2.2. Posebni dio izvještaja o izvršenju godišnjeg financijskog plana

Posebni dio izvještaja o izvršenju godišnjeg financijskog plana iskazuje se u izvještaju po programskoj klasifikaciji. Izvještaj po programskoj klasifikaciji sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

U tablici broj 7 daju se podaci o planiranim rashodima prema Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. te izvršenim rashodima u 2023. godini.

Prema podacima navedenim u tablici broj 7, izvršeni su rashodi u iznosu od 859.200,72 EUR, što čini 91,64 % izvornog plana/rebalansa za 2023.

Navedeni podaci se odnose na Program 1020, Djelatnosti u kulturi koji se sastoji od Aktivnosti A100035 Knjižnično i administrativno tehničko osoblje, A100036 Materijalno poslovanje, A100037 Književni susreti, tribine i izložbe, A100048 Igraonica u prostoru OTP BANKE kao i na projekte K100030 Obnavljanje knjižnog fonda i K100031 Investicijsko održavanje i opremanje te tekući projekt T100006 Nakladništvo. Drugi program je 1035 Obnova objekata sa aktivnosti A103501 Potres.

Tablica 7

II. POSEBNI DIO  
2.1. IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Organizacijska klasifikacija		Izvorni plan/Rebalans		Izvršenje 2023 €	Indeks 2/1
Izvori		2023. €			
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	1	2		
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		937.614,00	859.200,72		91,64%
RAZDJEL 004 UPRAVNI ODJEL ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT, BRANITELJ		937.614,00	859.200,72		91,64%
GLAVA 00403 KULTURA		937.614,00	859.200,72		91,64%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		657.690,00	616.205,27		93,69%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		657.690,00	616.205,27		93,69%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		2.175,00	2.252,27		103,55%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		2.175,00	2.252,27		103,55%
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		49.308,00	36.754,95		74,54%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		49.308,00	36.754,95		74,54%
Izvor 5. POMOĆI		218.869,00	194.654,41		88,94%
Izvor 5.0. Prihodi od kapitalnih pomoći iz općinskog proračuna - PK		1.327,00	1.327,00		100,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		94.077,00	92.303,32		98,11%
Izvor 5.5. Prihodi od tekućih pomoći iz općinskog proračuna		32.458,00	30.909,46		95,23%
Izvor 5.6. Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna		91.007,00	70.114,63		77,04%
Izvor 6. DONACIJE		4.026,00	4.196,42		104,23%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		4.026,00	4.196,42		104,23%
Izvor 8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		5.546,00	5.137,40		92,63%
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK		5.546,00	5.137,40		92,63%
<b>1020</b>	<b>Program: DJELATNOSTI U KULTURI</b>	<b>901.492,00</b>	<b>823.078,92</b>		<b>91,30%</b>
<b>A100035</b>	<b>Aktivnost: KNJIŽNIČNO I ADMINISTRATIVNO TEHNIČKO OSOJE</b>	<b>654.390,00</b>	<b>623.557,20</b>		<b>95,29%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		573.596,00	545.561,35		95,11%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		573.596,00	545.561,35		95,11%
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>573.596,00</b>	<b>545.561,35</b>		<b>95,11%</b>
3111	Plaće za redovan rad		454.220,71		
3121	Ostali rashodi za zaposlene		19.387,05		
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		71.953,59		
Izvor 5. POMOĆI		80.794,00	77.995,85		96,54%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		50.037,00	48.473,06		96,87%
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>50.037,00</b>	<b>48.473,06</b>		<b>96,87%</b>
3111	Plaće za redovan rad		42.363,70		
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.436,49		
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		4.672,87		
Izvor 5.5. Prihodi od tekućih pomoći iz općinskog proračuna		30.757,00	29.522,79		95,99%
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>30.757,00</b>	<b>29.522,79</b>		<b>95,99%</b>
3111	Plaće za redovan rad		24.488,53		
3121	Ostali rashodi za zaposlene		993,63		
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		4.040,63		
<b>A100036</b>	<b>Aktivnost: MATERIJALNO POSLOVANJE</b>	<b>104.619,00</b>	<b>83.905,17</b>		<b>80,20%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		70.965,00	58.522,62		82,47%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		70.965,00	58.522,62		82,47%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>70.965,00</b>	<b>58.522,62</b>		<b>82,47%</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		12.731,60		
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		3.621,43		
3223	Energija		19.117,38		
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		7.003,78		
3235	Zakupnine i najamnine		3.256,56		
3238	Računalne usluge		2.798,00		
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slič		8.658,48		
3292	Premije osiguranja		1.335,39		
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		146,00	158,92		108,85%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		146,00	158,92		108,85%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>146,00</b>	<b>158,92</b>		<b>108,85%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		158,26		
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,66		
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		25.217,00	17.455,73		69,22%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		25.217,00	17.455,73		69,22%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>25.204,00</b>	<b>17.449,83</b>		<b>69,23%</b>
3211	Službena putovanja		696,63		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.373,36		
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		569,81		
3225	Sitni inventar i auto gume		268,41		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.933,66		
3234	Komunalne usluge		4.118,30		
3237	Intelektualne i osobne usluge		14,97		
3238	Računalne usluge		4.388,23		
3239	Ostale usluge		2.196,33		
3294	Članarine i norme		200,00		
3295	Pristojbe i naknade		1.431,33		
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		258,80		
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>13,00</b>	<b>5,90</b>		<b>45,38%</b>
3433	Zatezne kamate		5,90		
Izvor 5. POMOĆI		8.291,00	7.767,90		93,69%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		6.590,00	6.381,23		96,83%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>5.521,00</b>	<b>5.409,39</b>		<b>97,98%</b>
3211	Službena putovanja		1.815,85		
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		908,15		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		85,00		
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		570,65		
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		905,00		
3225	Sitni inventar i auto gume		604,28		
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		135,98		
3237	Intelektualne i osobne usluge		265,73		
3293	Reprezentacija		118,75		
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.069,00</b>	<b>971,84</b>		<b>90,91%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		971,84		
Izvor 5.5. Prihodi od tekućih pomoći iz općinskog proračuna		1.701,00	1.386,67		81,52%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.701,00</b>	<b>1.386,67</b>		<b>81,52%</b>
3211	Službena putovanja		22,88		
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		920,56		
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		363,63		
3225	Sitni inventar i auto gume		57,90		
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		21,70		

<b>A100037</b>	<b>Aktivnost: KNJIŽEVNI SUSRETI, TRIBINE I IZLOŽBE</b>	<b>20.763,00</b>	<b>18.204,15</b>	<b>87,68%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.460,00	453,51	31,06%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.460,00	453,51	31,06%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.460,00</b>	<b>453,51</b>	<b>31,06%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		132,51	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		321,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		115,00	144,93	126,03%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		115,00	144,93	126,03%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>115,00</b>	<b>144,93</b>	<b>126,03%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		144,93	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		14.534,00	11.440,44	78,72%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		14.534,00	11.440,44	78,72%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>14.210,00</b>	<b>11.118,25</b>	<b>78,24%</b>
3222	Materijal i sirovine		532,33	
3235	Zakupnine i najamnine		1.075,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.974,29	
3239	Ostale usluge		733,50	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		2.130,73	
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slič.		1.700,50	
3293	Reprezentacija		2.017,72	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		954,18	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>324,00</b>	<b>322,19</b>	<b>99,44%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		49,10	
4241	Knjige		273,09	
Izvor 5. POMOĆI		1.328,00	1.327,23	99,94%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		1.328,00	1.327,23	99,94%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.328,00</b>	<b>1.327,23</b>	<b>99,94%</b>
3235	Zakupnine i najamnine		430,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		897,23	
Izvor 6. DONACIJE		1.726,00	1.811,02	104,93%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		1.726,00	1.811,02	104,93%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.062,00</b>	<b>676,89</b>	<b>63,74%</b>
3222	Materijal i sirovine		0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		676,89	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>664,00</b>	<b>1.134,13</b>	<b>170,80%</b>
4241	Knjige		1.134,13	
Izvor 8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		1.600,00	3.027,02	189,19%
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK		1.600,00	3.027,02	189,19%
<b>38</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>1.600,00</b>	<b>3.027,02</b>	<b>189,19%</b>
3812	Tekuće donacije u naravi		3.027,02	
<b>A100048</b>	<b>Aktivnost: IGRAONICA U PROSTORU OTP BANKE</b>	<b>3.706,00</b>	<b>3.704,79</b>	<b>99,97%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.706,00	3.704,79	99,97%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.706,00	3.704,79	99,97%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>3.706,00</b>	<b>3.704,79</b>	<b>99,97%</b>
3223	Energija		73,54	
3235	Zakupnine i najamnine		3.631,25	
<b>K100030</b>	<b>Kapitalni projekt: OBNAVLJANJE KNJIŽNOG FONDA</b>	<b>104.522,00</b>	<b>81.732,30</b>	<b>78,20%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		5.309,00	5.309,00	100,00%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		5.309,00	5.309,00	100,00%
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>5.309,00</b>	<b>5.309,00</b>	<b>100,00%</b>
4241	Knjige		5.309,00	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		633,00	485,89	76,76%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		633,00	485,89	76,76%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>133,00</b>	<b>10,83</b>	<b>8,14%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		10,83	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>500,00</b>	<b>475,06</b>	<b>95,01%</b>
4241	Knjige		475,06	
Izvor 5. POMOĆI		92.334,00	71.441,63	77,37%
Izvor 5.0. Prihodi od kapitalnih pomoći iz općinskog proračuna - PK		1.327,00	1.327,00	100,00%
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.327,00</b>	<b>1.327,00</b>	<b>100,00%</b>
4241	Knjige		1.327,00	
Izvor 5.6. Prihodi od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna		91.007,00	70.114,63	77,04%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>4.200,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>100,00%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		4.200,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>86.807,00</b>	<b>65.914,63</b>	<b>75,93%</b>
4241	Knjige		65.914,63	
Izvor 6. DONACIJE		2.300,00	2.385,40	103,71%
Izvor 6.1. DONACIJE - PRORAČUNSKI KORISNICI		2.300,00	2.385,40	103,71%
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>2.300,00</b>	<b>2.385,40</b>	<b>103,71%</b>
4241	Knjige		2.385,40	
Izvor 8. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		3.946,00	2.110,38	53,48%
Izvor 8.1. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - PK		3.946,00	2.110,38	53,48%
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>3.946,00</b>	<b>2.110,38</b>	<b>53,48%</b>
4241	Knjige		2.110,38	
<b>K100031</b>	<b>Kapitalni projekt: INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE I OPREMAN.</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.377,93</b>	<b>84,45%</b>
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		4.000,00	3.377,93	84,45%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		4.000,00	3.377,93	84,45%
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.377,93</b>	<b>84,45%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		2.967,43	
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene		410,50	
<b>T100006</b>	<b>Tekući projekt: NAKLADNIŠTVO</b>	<b>9.492,00</b>	<b>8.597,38</b>	<b>90,58%</b>
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.654,00	2.654,00	100,00%
Izvor 1.0. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.654,00	2.654,00	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.654,00</b>	<b>2.654,00</b>	<b>100,00%</b>
3239	Ostale usluge		2.654,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.914,00	1.948,42	101,80%
Izvor 3.1. VLASTITI PRIHODI - PRORAČUNSKI KORISNICI		1.914,00	1.948,42	101,80%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.914,00</b>	<b>1.948,42</b>	<b>101,80%</b>
3239	Ostale usluge		1.948,42	
Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		4.924,00	3.994,96	81,13%
Izvor 4.0. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRORAČUNSKI KORISNICI		4.924,00	3.994,96	81,13%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>4.924,00</b>	<b>3.994,96</b>	<b>81,13%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.202,38	
3239	Ostale usluge		1.792,58	
<b>1035</b>	<b>Program: OBNOVA OBJEKATA</b>	<b>36.122,00</b>	<b>36.121,80</b>	<b>100,00%</b>
<b>A103501</b>	<b>Aktivnost: POTRES</b>	<b>36.122,00</b>	<b>36.121,80</b>	<b>100,00%</b>
Izvor 5. POMOĆI		36.122,00	36.121,80	100,00%
Izvor 5.3. Prihodi od tekućih pomoći iz državnog proračuna		36.122,00	36.121,80	100,00%
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>36.122,00</b>	<b>36.121,80</b>	<b>100,00%</b>
3235	Zakupnine i najamnine		36.121,80	



## 2.3. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg i posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana.

### 2.3.1. Obrazloženje općeg dijela izvršenja financijskog plana

Obrazloženje općeg dijela izvršenja financijskog plana sadrži obrazloženje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka te prenesenog manjka odnosno viška iz prethodne godine i viška odnosno manjka za prijenos u sljedeću godinu/razdoblja ostvarenih u razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2023. godine.

Ukupni **prihodi i primici** izvršeni su u iznosu od 834.406,33 € ili 90,61 % u odnosu na izvorni plan/rebalans za 2023. i veći su za 86.108,42 € u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Kod prihoda poslovanja ostvarene su *pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* u iznosu od 215.530,01 € što čini 98,47% planiranih jer nisu ostvarene planirane potpore zaposlenicima.

*Prihodi od imovine* ostvareni su u iznosu od 3.027,33 €, a planirani su u iznosu od 1.605,00 € te je njihovo ostvarenje 188,62% zbog poklonjenih knjiga poslovnim partnerima i sudionicima kulturnih manifestacija koje je organizirala Knjižnica s ciljem promoviranja čitanja.

*Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada* ostvareni su u iznosu od 35.644,21 €, a planirani su u iznosu od 34.000,00 € te je njihovo ostvarenje 104,84%, a odnose se na prihode od članarine, zakasnine, igraonice, međuknjižnične posudbe i sl.

*Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija* ostvareni su u iznosu od 6.448,38 € što čini 104,07% planiranih sredstava zbog većeg interesa korisnika za knjigom iz naše naklade „Kako se branio i obranio Sisak u Domovinskom ratu“.

*Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza* planirani su u iznosu od 657.690,00 €, a ostvareni u iznosu od 571.065,33 € što čini 86,83% planiranih sredstava zbog promjene načina rada gradske riznice sa novčane osnove na obračunsku osnovu rada.

*Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine* planirani su u iznosu od 2.503,00 €, a ostvareni su u iznosu od 2.691,07 € što je 107,51% planiranih, a odnose se na prodaju otpisanih knjiga.

Ukupni **rashodi i izdaci** izvršeni su u iznosu od 859.200,72 € ili 91,64 % u odnosu na izvorni plan/rebalans za 2023. godinu i veći su za 110.919,76 € u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Kod rashoda poslovanja ostvareni su *rashodi za zaposlene* u iznosu od 623.557,20 € ili 95,29 % u odnosu na izvorni plan/rebalans za 2023. jer nisu ostvarene planirane potpore zaposlenicima.

Isti su veći za 89.470,09 € u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog porasta koeficijenata za obračun plaće od srpnja 2023. i povećanja osnovice plaće u javnim službama koje financira Ministarstvo kulture za dva djelatnika.

Izvršenje *materijalnih rashoda* iznosi 149.283,04 € ili 85,13 % u odnosu na izvorni plan/rebalans za 2023. i manji su za 4.654,94 € u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Navedeno smanjenje u značajnijem dijelu odnosi se na rashode za energiju koji su umanjeni temeljem Uredbe Vlade RH, na rashode za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje kao i na usluge tekućeg i investicijskog održavanja zbog manje potrebe za popravcima opreme i objekata.

Smanjene su intelektualne i osobne usluge jer su izostale planirane odvjetničke usluge kao i premije osiguranja zbog pokretanja novog postupka zajedničke nabave Grada Siska i proračunskih korisnika.

*Financijski rashodi* su ostvareni u iznosu od 5,90 € ili 45,38% u odnosu na izvorni plan/rebalans zbog pravovremenog plaćanja računa putem riznice.

*Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade* nisu ostvarene u ovom izvještajnom razdoblju niti su planirane u izvornom planu/rebalansu jer su izostala županijska sredstva za nagradu pobjedniku književnog natječaja „Tea Benčić Rimay“ za najbolju pjesmu u prozi.

*Ostali rashodi* iznose 3.027,021 € što je 189,19% planiranih sredstava i veći su za 2.235,05 € u odnosu na prošlu godinu, a odnose se na tekuće donacije u naravi (knjige) poslovnim partnerima i sudionicima kulturnih manifestacija koje je organizirala Knjižnica.

*Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* ostvareni su u iznosu od 83.327,56 € što je 78,43% planiranih sredstava i veći su za 24.394,65 € u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje zbog otkupa knjiga temeljem novih Ugovora Ministarstva kulture i medija. Rok izvršenja ugovora Ministarstva kulture i medija koji se odnosi na Program otkupa knjiga u 2.krugu u 2023. godini je 31.1.2024. godine.

**Višak sredstava** iz 2022. godine u iznosu od 16.750,44 € uvrstio se u Financijski plan 2023. godine nakon Izmjena i dopuna financijskog plana. Utvrđeni višak nastao je od prihoda za posebne namjene u iznosu od 15.307,56 € i prihoda od nefinancijske imovine od prodaje starih knjiga u iznosu od 1.442,88 €. Odlukom Upravnog vijeća ostvareni višak rasporedio se u Financijski plan za 2023. godinu i koristio se za pokriće rashoda poslovanja i nabavu novih naslova knjiga.

Rezultat poslovanja na kraju 2023. godine utvrđen je prebijanjem računa viška i manjka po istovrsnim kategorijama i iznosi -8.043,95 €. Metodološki manjak ostvaren iz izvora općih prihoda iznosi -45.139,94 € i odnosi se na rashode za zaposlene, naknade članovima Upravnog vijeća, režijske troškove iz prosinca 2023. godine, a nastao je promjenom načina rada gradske riznice sa novčane osnove na modificirano načelo nastanka događaja. Kako se rashodi priznaju u trenutku nastanka obveze, a prihodi u trenutku plaćanja obveza, manjak će biti pokriven u trenutku isplate navedenih rashoda tijekom siječnja 2024. godine. Također je ostvaren višak prihoda za posebne namjene u iznosu od 14.196,82 € kao i višak prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 2.023,57 €. Iznimno ove godine ostvaren je višak prihoda državnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu knjižne građe iz 2.kruga otkupa u iznosu od 20.875,60 € koji se mora utrošiti do 31.1.2024. godine sukladno Ugovoru sa Ministarstvom kulture i medija.

Podaci o stanju novčanih sredstava na podračunu Narodne knjižnice i čitaonice Vlado Gotovac Sisak

- Stanje na dan 1.1.2023. godine iznosi 23.728,34 €
- Stanje na dan 31.12.2023. godine iznosi 42.925,58 €

### **2.3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvršenja financijskog plana**

Obrazloženje posebnog dijela izvršenja financijskog plana sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima ostvarenim provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva koji se sastoje od pokazatelja učinka i pokazatelja rezultata.

Obzirom na programe, izvršenje financijskog plana Narodne knjižnice i čitaonice Vlado Gotovac Sisak je sljedeće:

#### PROGRAM 1020 DJELATNOSTI U KULTURI

##### Ciljevi programa

Održavanjem aktivnosti u svojim prostorima, Knjižnica promiče svoj rad te postiže jedan od svojih osnovnih ciljeva – pomaganje pri oblikovanju i održavanju kulturnog identiteta zajednice i promicanju kulture u svoj njezinoj raznolikosti. Cilj je približiti knjigu i čitanje što većem broju korisnika. Želja nam je da dolazak u knjižnicu i provođenje vremena u njoj kroz sudjelovanje u organiziranim aktivnostima postane potreba što većem broju naših sugrađana svih dobnih skupina.

##### Regulatorni okvir

- Zakon o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti (Narodne novine broj 17/19, 98/19, 114/22, 36/2024)
- 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)
- Pravilnik o upisniku knjižnica (Narodne novine broj 78/20)
- Pravilnik o matičnoj djelatnosti i sustavu matičnih knjižnica u Republici Hrvatskoj (Narodne novine broj 81/21)
- Pravilnik o zaštiti, reviziji i otpisu knjižnične građe (Narodne novine broj 27/23)
- Pravilnik o uvjetima i načinu stjecanja stručnih zvanja u knjižničarskoj struci (Narodne novine broj 107/21)

#### Aktivnost A100035 Knjižnično i administrativno tehničko osoblje

Za ovu aktivnost planirana su sredstva u iznosu od 654.390,00 € i to iz gradskog proračuna, državnog proračuna odnosno Ministarstva kulture i medija te općinskog proračuna Martinske Vesi. Sa 31.12.2023. godine ostvareno je 623.557,20 € što čini 95,29% planiranih sredstava jer nisu ostvarene planirane potpore zaposlenicima.

#### Aktivnost A100036 Materijalno poslovanje

Aktivnost je usmjerena na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Knjižnice. Iz državnog proračuna financiraju se rashodi Županijske matične službe za knjižnice i rashodi Središnje knjižnice za nacionalnu manjinu Bošnjaka. Iz općinskog proračuna financiraju se rashodi knjižničarske djelatnosti u Općini Martinska Ves.

Od planiranih 104.619,00 € za financiranje materijalnog poslovanja Knjižnice ostvareno je 83.905,17 € što je 80,20% planiranih sredstava.

Navedeno smanjenje odnosi se na rashode za energiju koji su umanjeni temeljem Uredbe Vlade RH, na rashode za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje kao i na usluge tekućeg i investicijskog održavanja zbog manje potrebe za popravcima opreme i objekata. Smanjene su intelektualne i osobne usluge jer su izostale planirane odvjatničke usluge kao i premije osiguranja zbog pokretanja novog postupka zajedničke nabave Grada Siska i proračunskih korisnika.

#### Aktivnost A100037 Književni susreti, tribine i izložbe

Za održavanje kulturnih manifestacija planirano je 20.763,00 €, a ostvareno je 18.204,15 € što je 87,68% planiranih sredstava. Iz gradskog proračuna, vlastitih prihoda, prihoda za posebne namjene, pomoći, donacija i prihoda od prodaje nefinancijske imovine realizirani su brojni književni susreti, izložbe, pričaonice, kvizovi te kontinuirana manifestacija Noć knjige, Mjesec knjige kao i 8. državno Natjecanje u čitanju naglas. Uslijed racionalnog poslovanja nisu utrošena planirana sredstva u potpunosti.

#### Aktivnost A100048 Igraonica u prostoru OTP banke

Od planiranih 3.706,00 € iz gradskog proračuna ostvareno je 3.704,79 € za najam prostora igraonice i za troškove energije, što čini 99,97% planiranih sredstava.

#### Kapitalni projekt K100030 Obnavljanje knjižnog fonda

Za nabavu knjižne i neknjižne građe planirano je 104.522,00 €, a ostvareno je 81.732,30 € što je 78,20% planiranih. Navedeno smanjenje u najvećem dijelu se odnosi na nerealizirani otkup knjiga u 2.krugu u 2023. godini temeljem Ugovora Ministarstva kulture i medija čiji je rok izvršenja 31.1.2024. godine.

Iz gradskog proračuna ostvaren je planirani iznos od 5.309,00 € kao i od općinskog proračuna u iznosu od 1.327,00 €.

#### Kapitalni projekt K100031 Investicijsko održavanje i opremanje

Za financiranje investicijskog održavanja i opremanja planirano je 4.000,00 €, a ostvareno je 3.377,93 € što čini 84,45% planiranih sredstava utrošenih za nabavu računalne opreme i knjižničnog namještaja.

#### Tekući projekt T100006 Nakladništvo

Za ovaj projekt planirana su sredstva u iznosu od 9.492,00 €, a ostvareno je 8.597,38 € što je 90,58% planiranih sredstava utrošenih za tisak bojanke Moja školica, knjige pobjednika natječaja najbolje pjesme u prozi za 2022. godinu u sklopu književne nagrade „Tea Benčić Rimay“ i knjige „Kako smo branili i obranili Sisak u Domovinskom ratu“. Planirana sredstva nisu utrošena u cjelosti uslijed odobrenog popusta isporučitelja usluge.

#### Pokazatelji uspješnosti

Cilj je zadovoljiti potrebe za obrazovanjem i cjeloživotnim učenjem, školovanjem, prekvalifikacijom, doškolovanjem ili usavršavanjem u struci, razonodom, osobnim napretkom i informiranjem. Ostvarenje cilja mjeri se brojem nabavljenih knjiga i ostalih medija, a uspješnost brojem posudbi knjiga i drugih medija te brojem posjeta vezanih uz posudbu

knjižnične građe. Narodna knjižnica i čitaonica Vlado Gotovac Sisak u 2023. godini realizirala je sve planirane programe.

Nabava knjižne i neknjižne građe te periodičkih publikacija i dnevnog tiska nabavljena je po planiranoj dinamici i obujmu. Edukacija korisnika o uslugama knjižnice i informatičkog opismenjavanja redovito je provođena i obuhvaćene su sve planirane dobne skupine.

Unutar programa „Sisačka književnost u zvuku“ zadovoljen je broj snimljenih naslova, a rad na istom provodi se kontinuirano. Redovito se obnavlja i Zavičajna zbirka gdje je nabavljeno i više od planiranih broja primjeraka što ovisi o ponudi na antikvarijatnom tržištu i donacijama građana. Svi kulturni programi vezani uz popularizaciju čitanja i naše djelatnosti održani su u cjelosti: obilježavanje raznih važnih datuma i godišnjica, Noći knjige, Mjesec hrvatske knjige, Književna nagrada „Tea Benčić Rimay“ i organizacija 8. državnog natjecanja Čitanje naglas.

## PROGRAM 1035 OBNOVA OBJEKATA

### Ciljevi programa

U okviru ovog programa obuhvaćeni su troškovi najma za Dječji odjel, A.Starčevića br.20, Sisak budući je Dječji odjel ostao bez prvotnog prostora.

Razvijanje kulture čitanja i socijalizacije kod najmlađih korisnika knjižničnih usluga. S obzirom na posljedice potresa i preseljenje u novi prostor, djeci je potrebno osigurati rad koji bi imali i prije ove elementarne nepogode.

### Aktivnost A103501 Potres

Za ovu aktivnost planirana su sredstva iz državnog proračuna u iznosu od 36.122,00 €, a ostvareno je 36.121,80 € što čini 100,00% planiranih sredstava za najam privremenog prostora Dječjeg odjela jer je prvotni prostor neupotrebljiv poslije potresa.

## **2.4. Posebni izvještaj u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana za 2023.**

Posebni izvještaji u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu su:

- *Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala* je nepopunjen jer Knjižnica nije ostvarila primitke od zaduživanja niti izdatke za otplatu primljenih kredita i zajmova,
- *Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije* je nepopunjen jer Knjižnica ne koristi sredstva fondova Europske unije,
- *Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima* je nepopunjen jer Knjižnica nije davala zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima,
- *Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima* je također nepopunjen jer Knjižnica nije davala jamstva niti obavljala plaćanja po protestiranim jamstvima,
- *Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova* čini:
  - Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode na dan 31.12.2023. iznosi 0,02 €, a odnosi se na potraživanje za zatezne kamate na zakašnjelu uplatu rate za otkup stana za 12/2023,
  - Stanje nepodmirenih dospjelih obveza na dan 31.12.2023. iznosi 0,00 €,
  - Stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na dan 31.12.2023. iznosi 73.011,98 €, a odnosi se na tužbu bivšeg zaposlenika za naknadu štete zbog izvanrednog otkaza Ugovora o radu.

Ravnateljica

Dubravka Šurlan

### **3. Popis tablica**

1. *Tablica 1* Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja
2. *Tablica 2* Račun prihoda i rashoda – Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
3. *Tablica 3* Račun prihoda i rashoda – Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
4. *Tablica 4* Račun prihoda i rashoda – Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji
5. *Tablica 5* Račun financiranja – Izvještaj o primicima i izdacima prema ekonomskoj klasifikaciji
6. *Tablica 6* Račun financiranja – Izvještaj o primicima i izdacima prema izvorima financiranja
7. *Tablica 7* Posebni dio – Izvještaj po programskoj klasifikaciji