Na temelju članka 46. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 29.Statuta Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar ravnateljica Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar Romana Horvat donosi:

 **I.Izmjene i dopune Financijskog plana Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar za 2025.godinu**

**Članak 1.**

Izmjene Financijskog plana iskazane su u Računu prihoda i rashoda, Raspoloživih sredstava iz prethodnih godina, te Računu financiranja kako slijedi:

1. **OPĆI DIO**

**1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 6 Prihodi poslovanja | 325.195,90 | -7.898,02 | 317.297,88 | 97,57% |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 100,00% |
| **PRIHODI UKUPNO** | **325.795,90** | **-7.898,02** | **317.897,88** | **97,58%** |
| 3 Rashodi poslovanja | 287.305,00 | -2.733,32 | 284.571,68 | 99,05% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 38.490,90 | 12.289,37 | 50.780,27 | 131,93% |
| **RASHODI UKUPNO** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |
| **RAZLIKA VIŠAK/MANJAK** | **0,00** | **-17.454,07** | **-17.454,07** |  |

**2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE** | **0,00** | **17.454,07** | **17.454,07** |  |
| **PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE** | **0,00** | **17.454,07** | **17.454,07** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |

**Članak 2.**

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda te Računu financiranja kako slijedi:

**3. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 6 Prihodi poslovanja | 325.195,90 | -7.898,02 | 317.297,88 | 97,57% |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 63.478,90 | -7.898,02 | 55.580,88 | 87,56% |
| 64 Prihodi od imovine | 265,00 | 0,00 | 265,00 | 100,00% |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 100,00% |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 249.452,00 | 0,00 | 249.452,00 | 100,00% |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 100,00% |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 100,00% |
| **UKUPNO PRIHODI** | **325.795,90** | **-7.898,02** | **317.897,88** | **97,58%** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 3 Rashodi poslovanja | 287.305,00 | -2.733,32 | 284.571,68 | 99,05% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 242.786,47 | -6.859,12 | 235.927,35 | 97,17% |
| 32 Materijalni rashodi | 43.698,53 | 4.125,80 | 47.824,33 | 109,44% |
| 34 Financijski rashodi | 820,00 | 0,00 | 820,00 | 100,00% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 38.490,90 | 12.289,37 | 50.780,27 | 131,93% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 38.490,90 | 12.289,37 | 50.780,27 | 131,93% |
| **UKUPNO RASHODI** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR I OPIS IZVORA** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **1 Opći prihodi i primici** | **249.452,00** | **0,00** | **249.452,00** | **100,00%** |
| 110 Opći prihodi i primici | 249.452,00 | 0,00 | 249.452,00 | 100,00% |
| **3 Vlastiti prihodi** | **9.365,00** | **0,00** | **9.365,00** | **100,00%** |
| 310 Vlastiti prihodi | 9.365,00 | 0,00 | 9.365,00 | 100,00% |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| 430 Prihodi za posebne namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **5 Pomoći** | **63.478,90** | **-7.898,02** | **55.580,88** | **87,56%** |
| 530 Pomoći | 63.478,90 | -7.898,02 | 55.580,88 | 87,56% |
| **6 Donacije** | **3.500,00** | **0,00** | **3.500,00** | **100,00%** |
| 610 Namjenske donacije | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 100,00% |
| 620 Nenamjenske donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **UKUPNO PRIHODI** | **325.795,90** | **-7.898,02** | **317.897,88** | **97,58%** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR I OPIS IZVORA** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **1 Opći prihodi i primici** | **249.452,00** | **0,00** | **249.452,00** | **100,00%** |
| 110 Opći prihodi i primici | 249.452,00 | 0,00 | 249.452,00 | 100,00% |
| **3 Vlastiti prihodi** | **9.365,00** | **17.454,07** | **26.819,07** | **286,38%** |
| 310 Vlastiti prihodi | 9.365,00 | 17.454,07 | 26.819,07 | 286,38% |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| 430 Prihodi za posebne namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **5 Pomoći** | **63.478,90** | **-7.898,02** | **55.580,88** | **87,56%** |
| 530 Pomoći | 63.478,90 | -7.898,02 | 55.580,88 | 87,56% |
| **6 Donacije** | **3.500,00** | **0,00** | **3.500,00** | **100,00%** |
| 610 Namjenske donacije | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 100,00% |
| 620 Nenamjenske donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **UKUPNO RASHODI** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **08 Rekreacija, kultura i religija**  | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |
| 082 Službe kulture  | 287.305,00 | -2.733,32 | 284.571,68 | 99,05% |
| 086 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani  | 38.490,90 | 12.289,37 | 50.780,27 | 131,93% |
| **UKUPNO RASHODI** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |

**4. RAČUN FINANCIRANJA**

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  |  |  |  |  |

Račun financiranja prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR I OPIS IZVORA** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| IZDACI OD FINANCIJSKE IMOVINE |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Članak 3.**

Rashodi i izdaci raspoređuju se u Financijskom planu po programima, aktivnostima, projektima i izvorima financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja kako slijedi:

1. **POSEBNI DIO**

**1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **OZNAKA I OPIS** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |
| GLAVA 00304 Proračunski korisnik: 34635 - Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar | 325.795,90 | 9.556,05 | 335.351,95 | 102,93% |
| **UKUPNO RASHODI** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |

**2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **OZNAKA I OPIS** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |
| **GLAVA 00304 Proračunski korisnik: 34635 - Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 249.452,00 | 0,00 | 249.452,00 | 100,00% |
| IZVOR 310 Vlastiti prihodi | 9.365,00 | 17.454,07 | 26.819,07 | 286,38% |
| IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| IZVOR 530 Pomoći | 63.478,90 | -7.898,02 | 55.580,88 | 87,56% |
| IZVOR 610 Namjenske donacije | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 100,00% |
| IZVOR 620 Nenamjenske donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **PROGRAM 1016 Promicanje kulture** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |
| **AKTIVNOST A100044 Administrativno, tehničko i stručno osoblje** | **242.786,47** | **-6.859,12** | **235.927,35** | **97,17%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 209.090,00 | 0,00 | 209.090,00 | 100,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 209.090,00 | 0,00 | 209.090,00 | 100,00% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 209.090,00 | 0,00 | 209.090,00 | 100,00% |
| IZVOR 310 Vlastiti prihodi | 1.566,47 | 0,00 | 1.566,47 | 100,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.566,47 | 0,00 | 1.566,47 | 100,00% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 1.566,47 | 0,00 | 1.566,47 | 100,00% |
| IZVOR 530 Pomoći | 32.130,00 | -6.859,12 | 25.270,88 | 78,65% |
| 3 Rashodi poslovanja | 32.130,00 | -6.859,12 | 25.270,88 | 78,65% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 32.130,00 | -6.859,12 | 25.270,88 | 78,65% |
| **AKTIVNOST A100152 Materijalni i ostali rashodi** | **42.124,53** | **4.325,80** | **46.450,33** | **110,27%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 32.201,00 | 3.800,00 | 36.001,00 | 111,80% |
| 3 Rashodi poslovanja | 32.201,00 | 3.800,00 | 36.001,00 | 111,80% |
| 32 Materijalni rashodi | 32.181,00 | 3.800,00 | 35.981,00 | 111,81% |
| 34 Financijski rashodi | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 100,00% |
| IZVOR 310 Vlastiti prihodi | 5.763,53 | 1.225,80 | 6.989,33 | 121,27% |
| 3 Rashodi poslovanja | 5.763,53 | 1.225,80 | 6.989,33 | 121,27% |
| 32 Materijalni rashodi | 4.963,53 | 1.225,80 | 6.189,33 | 124,70% |
| 34 Financijski rashodi | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 100,00% |
| IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| IZVOR 530 Pomoći | 4.160,00 | -700,00 | 3.460,00 | 83,17% |
| 3 Rashodi poslovanja | 4.160,00 | -700,00 | 3.460,00 | 83,17% |
| 32 Materijalni rashodi | 4.160,00 | -700,00 | 3.460,00 | 83,17% |
| IZVOR 610 Namjenske donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **AKTIVNOST A100249 UDK FESTIVAL** | **2.394,00** | **-200,00** | **2.194,00** | **91,65%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 1.194,00 | 0,00 | 1.194,00 | 100,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.194,00 | 0,00 | 1.194,00 | 100,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 1.194,00 | 0,00 | 1.194,00 | 100,00% |
| IZVOR 530 Pomoći | 1.200,00 | -200,00 | 1.000,00 | 83,33% |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.200,00 | -200,00 | 1.000,00 | 83,33% |
| 32 Materijalni rashodi | 1.200,00 | -200,00 | 1.000,00 | 83,33% |
| **KAPITALNI PROJEKT K100045 Nabava knjižne, neknjižne građe i opreme** | **38.490,90** | **12.289,37** | **50.780,27** | **131,93%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 6.967,00 | -3.800,00 | 3.167,00 | 45,46% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 6.967,00 | -3.800,00 | 3.167,00 | 45,46% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 6.967,00 | -3.800,00 | 3.167,00 | 45,46% |
| IZVOR 310 Vlastiti prihodi | 2.035,00 | 16.228,27 | 18.263,27 | 897,46% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.035,00 | 16.228,27 | 18.263,27 | 897,46% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.035,00 | 16.228,27 | 18.263,27 | 897,46% |
| IZVOR 530 Pomoći | 25.988,90 | -138,90 | 25.850,00 | 99,47% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 25.988,90 | -138,90 | 25.850,00 | 99,47% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 25.988,90 | -138,90 | 25.850,00 | 99,47% |
| IZVOR 610 Namjenske donacije | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 100,00% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 100,00% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 100,00% |
| IZVOR 620 Nenamjenske donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
| **UKUPNO RASHODI** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |

**Članak 4.**

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio Izmjena financijskog plana Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar za 2025. godinu su:

1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA**

Obrazloženje općeg dijela financijskog plana Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna i obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna:

**1. OBRAZLOŽENJA OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA**

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 6 Prihodi poslovanja | 325.195,90 | -7.898,02 | 317.297,88 | 97,57% |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 63.478,90 | -7.898,02 | 55.580,88 | 87,56% |
|  *530 Pomoći* | *63.478,90* | *-7.898,02* | *55.580,88* | *87,56%* |
| 64 Prihodi od imovine | 265,00 | 0,00 | 265,00 | 100,00% |
|  *310 Vlastiti prihodi* | *265,00* | *0,00* | *265,00* | *100,00%* |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 100,00% |
|  *310 Vlastiti prihodi* | *8.500,00* | *0,00* | *8.500,00* | *100,00%* |
|  *610 Namjenske donacije* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *100,00%* |
|  *620 Nenamjenske donacije* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 249.452,00 | 0,00 | 249.452,00 | 100,00% |
|  *110 Opći prihodi i primici* | *249.452,00* | *0,00* | *249.452,00* | *100,00%* |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  *430 Prihodi za posebne namjene* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 100,00% |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 100,00% |
|  *310 Vlastiti prihodi* | *600,00* | *0,00* | *600,00* | *100,00%* |
| **UKUPNO PRIHODI I PRIMICI** | **325.795,90** | **-7.898,02** | **317.897,88** | **97,58%** |

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **KNJIŽ. FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. GODINU** | **POVEĆANJE/SMANJENJE** | **KNJIŽ. I.IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE ZA 2025. GODINU** | **INDEKS 4/2** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 3 Rashodi poslovanja | 287.305,00 | -2.733,32 | 284.571,68 | 99,05% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 242.786,47 | -6.859,12 | 235.927,35 | 97,17% |
|  *110 Opći prihodi i primici* | *209.090,00* | *0,00* | *209.090,00* | *100,00%* |
|  *310 Vlastiti prihodi* | *1.566,47* | *0,00* | *1.566,47* | *100,00%* |
|  *530 Pomoći* | *32.130,00* | *-6.859,12* | *25.270,88* | *78,65%* |
| 32 Materijalni rashodi | 43.698,53 | 4.125,80 | 47.824,33 | 109,44% |
|  *110 Opći prihodi i primici* | *33.375,00* | *3.800,00* | *37.175,00* | *111,39%* |
|  *310 Vlastiti prihodi* | *4.963,53* | *1.225,80* | *6.189,33* | *124,70%* |
|  *430 Prihodi za posebne namjene* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
|  *530 Pomoći* | *5.360,00* | *-900,00* | *4.460,00* | *83,21%* |
|  *610 Namjenske donacije* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| 34 Financijski rashodi | 820,00 | 0,00 | 820,00 | 100,00% |
|  *110 Opći prihodi i primici* | *20,00* | *0,00* | *20,00* | *100,00%* |
|  *310 Vlastiti prihodi* | *800,00* | *0,00* | *800,00* | *100,00%* |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 38.490,90 | 12.289,37 | 50.780,27 | 131,93% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 38.490,90 | 12.289,37 | 50.780,27 | 131,93% |
|  *110 Opći prihodi i primici* | *6.967,00* | *-3.800,00* | *3.167,00* | *45,46%* |
|  *310 Vlastiti prihodi* | *2.035,00* | *16.228,27* | *18.263,27* | *897,46%* |
|  *530 Pomoći* | *25.988,90* | *-138,90* | *25.850,00* | *99,47%* |
|  *610 Namjenske donacije* | *3.500,00* | *0,00* | *3.500,00* | *100,00%* |
|  *620 Nenamjenske donacije* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |  |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | **325.795,90** | **9.556,05** | **335.351,95** | **102,93%** |

**2. PRIKAZ MANJKA, ODNOSNO VIŠKA PRORAČUNA**

1. **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA**

Obrazloženje posebnog dijela proračuna sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata:

PROGRAM: 1016 Promicanje kulture

Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar proračunski je korisnik čije je osnivač grad Daruvar. Knjižnica obavlja svoju djelatnost prema Zakonu o knjižnicama. Cilj knjižnice je približiti informacije, znanje i kulturu građanima grada Daruvara i okolice. Planiran je u iznosu 335.351,95 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

 ● AKTIVNOST A100044 Administrativno, tehničko i stručno osoblje, planirana u iznosu 235.927,35 EUR.

 ● AKTIVNOST A100152 Materijalni i ostali rashodi, planirana u iznosu 46.450,33 EUR.

 ● AKTIVNOST A100249 UDK FESTIVAL, planirana u iznosu 2.194,00 EUR.

 ● KAPITALNI PROJEKT K100045 Nabava knjižne, neknjižne građe i opreme, planiran u iznosu 50.780,27 EUR.



PUČKA KNJIŽNICA I ČITAONICA DARUVAR

STJEPANA RADIĆA 5

43500 DARUVAR

Ravnateljica: Romana Horvat

Tel.043/331-592

KLASA: 400-01/25-01/01

URBROJ: 2103-03-42-01-25-03

Daruvar, 16.06.2025.

**OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA**

**PUČKE KNJIŽNICE I ČITAONICE DARUVAR ZA 2025. G.**

I.izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. g. predviđeno je povećanje u ukupnom iznosu od 9.556,05 eura. Uključen je rezultat viška prihoda poslovanja iz 2024. g. u iznosu 17.454,07 eura koji se sastoji od stvarnog vlastitog viška prihoda poslovanja u iznosu od 1.225,80 eura i ispravka računovodstvene pogreške iz prethodnih godina u iznosu 16.228,27 eura. Izmjene su navedene po izvorima, pozicijama i kontima, a navedenim izmjenama financijski plan je u ravnoteži.

**\*\*IZVOR 110-OPĆI PRIHODI I PRIMICI:**

**NEMA POVEĆANJA PRIHODA I RASHODA SA IZVORA 110-OPĆI PRIHODI I PRIMICI**

**Napravljene su sljedeće preraspodjele:**

Pozicija **PK009-konto 67111** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja povećana je za 3.800,00 eura i sada iznosi 246.285,00 eura, a za isti iznos je umanjena pozicija **PK010-konto** **67121** Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine i sada iznosi 3.167,00 eura.

Pozicija **RK031-konto 32931** Reprezentacija umanjena je za 550,00 eura i sada iznosi 114,00 eura, a iznos umanjenja prebačen je na nove pozicije na kojima ćemo ostvarivati troškove:

Pozicija **RK 111 (nova pozicija)-konto 32219** Ostali materijali za potrebe redovnog poslovanja u iznosu 300,00 eura (po uputi s webinara za troškove organizacije ugošćivanja predavača i radionica i igraonica)

i

Pozicija **RK 112 (nova pozicija)-konto 32322** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme u iznosu 250,00 eura zbog redovnog održavanja opreme.

Pozicija **RK 113 (nova pozicija)-konto 32959** Ostale pristojbe i usluge u iznosu 74,90 eura za plaćanje HRT pristojbe zamijenit će postojeću poziciju **RK 081 konto 32331** Elektronski mediji po uputama s webinara.

Pozicija **RK 082-konto 42212** Uredski namještaj umanjena je za 800,00 eura i sada iznosi 100,00 eura jer trenutno nemamo potrebe za tolikim troškom, a iznos umanjenja bismo prebacili na poziciju **RK 015 konto 32241** Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata kako bismo financirali materijal za dovršenje ličenja zgrade pa bi ta pozicija sada iznosila 800,00 eura.

Poziciju **RK 106-konto 42231** Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje uklonili bismo iz ovogodišnjeg plana u cjelokupnom iznosu od 3.000,00 eura, a iznos umanjenja bismo prebacili na pozicija **RK 077 konto 32321** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata koja bi onda iznosila ukupno 7.118,00 eura, a tim iznosom bismo dovršili planirano ličenje zgrade.

**\*\*IZVOR 310-VLASTITI IZVORI**

**UKUPNO POVEĆANJE PRIHODA I RASHODA S IZVORA 310-VLASTITI PRIHODI I PRIMICI IZNOSI 17.454,07 EURA.**

U I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2025. godinu je uključen rezultat poslovanja 2024. g. -višak prihoda poslovanja u iznosu 17.454,07 eura koji se sastoji od stvarnog vlastitog viška prihoda poslovanja u iznosu od 1.225,80 eura i ispravka računovodstvene pogreške iz prethodnih godina u iznosu 16.228,27 eura.

Poziciju **RK 106-konto 42231** Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje trenutno smo uvrstili u plan zbog ravnoteže prihoda i rashoda i dodijelili smo joj iznos računovodstvene pogreške 16.228,27 eura.

Stvarni višak prihoda u iznosu 1.225,80 eura raspodijelili bismo na sljedeće pozicije:

Poziciju **RK 015 konto 32241** Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata u iznosu 500,00 eura kako bismo financirali materijal za dovršenje ličenja zgrade.

Poziciju **RK 111 (nova pozicija)-konto 32219** Ostali materijali za potrebe redovnog poslovanja u iznosu 300,00 eura (po uputi s webinara za troškove organizacije ugošćivanja predavača i radionica i igraonica).

Poziciju **RK 112 (nova pozicija)-konto 32322** Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme u iznosu 425,80 eura zbog redovnog održavanja opreme.

Tim promjenama prihodi na IZVORU 310 bi iznosili 9.365,00 eura, a rashodi 26.819,07 eura jer je planirano utrošiti stvarni preneseni višak iz 2024. godine u iznosu 1.225,80 eura i po uputama savjetnika nekako riješiti iznos računovodstvene pogreške koji je privremeno u planu na poziciji RK 106 pa je sveukupan iznos prihoda i rashoda u ravnoteži i na ovom izvoru iznosi 26.819,07 eura.

**\*\*IZVOR 530-POMOĆI**

**UKUPNO SMANJENJE PRIHODA I RASHODA S IZVORA 530-POMOĆI IZNOSI 7.898,02 EURA.**

**Do promjena je došlo na sljedećim pozicijama:**

Pozicija **PK013-konto prihoda 63612** Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLPRS smanjen je za 6.859,12 eura i iznosi 25.730,88 eura.

Pozicija **RK001-konto 31111** Plaće za zaposlene umanjili bismo za 6.334,00 eura pa bi ta pozicija iznosila ove godine 20.000,00 eura jer je kolegica prvih 5 mjeseci bila na bolovanju na teret HZZO-a.

Pozicija **RK003-konto 31321** Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje umanjili bismo za 1.000,00 eura pa bi ta pozicija iznosila 3.408,00 eura jer je kolegica prvih 5 mjeseci bila na bolovanju na teret HZZO-a.

Pozicija **RK 090-konto 31215** Naknade za bolest povećali bismo za 484,88 eura po zahtjevu Ministarstva kulture i medija za isplatu jednokratne pomoći za bolovanje u trajanju dužem od 90 dana za 2024. g. i 2025. g. pa bi ta pozicija ukupno iznosila 882,88 eura.

Temeljem potpisanih ugovora s Ministarstvom kulture i medija došlo je do promjena na sljedećim pozicijama:

Pozicija **PK 011-konto 63612**-Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLPRS za organizaciju UDK festivala smanjena je za 200,00 eura i sada iznosi 1.000,00 eura i za isti iznos je smanjen i pripadajući rashod na poziciji **RK 028-konto 32999** i iznosi 1.000,00 eura.

Pozicija **PK 015-konto 63612**-Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLPRS za organizaciju aktivnosti Noć s Andersenom smanjena je za 200,00 eura i sada iznosi 500,00 eura i za isti iznos je smanjen i pripadajući rashod na poziciji **RK 059-konto 32999** i iznosi 500,00 eura.

Pozicija **PK 019-konto 63312**-Tekuće pomoći iz županijskog proračuna za organizaciju aktivnosti Praznici u knjižnici smanjena je za 500,00 eura i sada iznosi 500,00 eura i za isti iznos je smanjen i pripadajući rashod na poziciji **RK 094-konto 32999** i iznosi 500,00 eura.

Pozicija **PK 033-konto 63622**-Kapitalne pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima JLPRS po Javnom pozivu za kupovinu opreme (A3 printer) smanjena je za 138,90 eura i sada iznosi 2.000,00 eura i za isti iznos je smanjen i pripadajući rashod na poziciji **RK 105-konto 42211** i iznosi 2.000,00 eura. Tim promjenama prihodi i rashodi na IZVORU 530 bi iznosili 55.580,88 eura.

**Članak 5.**

I.Izmjene i dopune Financijskog plana Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar za 2025. godinu stupaju na snagu danom usvajanja i biti će objavljene na mrežnoj stranici Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar.

 Ravnateljica :

 **Romana Horvat, viši knjižničar i prof. slavistike**

Daruvar,16.06.2025.