

## **OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA GRADSKJE KNJIŽNICE ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 31. PROSINCA 2025. GODINE**

U 2025. godini Gradska knjižnica poslovala je stabilno i u skladu s planiranim programskim odrednicama, ali ipak dijelom uvjetovano zbivanjima vezanim uz donošenje Proračuna Grada Zadra i Odlukom o financiranju nužnih rashoda i izdataka.

### **1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**

#### **1.1. PRIHODI I PRIMICI**

U razdoblju od 1. siječnja do 31. prosinca 2025. godine Gradska knjižnica je ostvarila ukupne prihode i primitke u visini od 2.277.745,48 što je za 27,69% više nego u istom razdoblju 2024. godine i ostvarenje od 96,88% u odnosu na planirane prihode za 2025. godinu.

Prihodi i primitci koji se odnose na pomoći iz proračuna koji nije nadležan (Podskupina računa 636) iznose 247.249,23 eura što je 10,91 % više u odnosu na ostvarene prihode u 2024. godini odnosno 97,73% planiranih sredstava za 2025. godinu. Povećani prihodi u odnosu na razdoblje prethodne godine su zbog povećanja sredstava Ministarstva kulture i medija za nabavu knjižnične građe i programe.

Prihodi po posebnim propisima (Podskupina računa 652) iznose 196.651,92 eura što je 5,82% više u odnosu na 2024. godinu, odnosno 6,88 % više u odnosu na planirana sredstva za 2025. godinu.

Vlastiti prihodi (Podskupina računa 661) iznose 10.296,22 eura, što je 2,06 % više ostvarenih prihoda u odnosu na prethodnu godinu, odnosno 93,60 % u odnosu na planirana sredstva za 2025. godinu. *U 2025. godini ostvareno je manje prihoda zbog manjeg broja iznajmljivanja prostora Knjižnice u komercijalne svrhe.*

Donacije (Podskupina računa 663) ostvarene su u iznosu od 26.798,54 eura što je povećanje od 26,65 % u odnosu na 2024.godinu i povećanje od 48,88 % u odnosu na planirana sredstva za 2025. godinu. Sredstva su veća zbog većih donacija knjižnične građe od strane fizičkih osoba. Prihodi iz nadležnog proračuna (Podskupina račun 671) iznose 1.796.749,57 eura što je povećanje od 33,70 % u odnosu na 2024. Povećanje je nastalo zbog pokrića materijalnih troškova iz 2024. godine.

#### **RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Gradske knjižnice za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine iznose 2.362.152,12 eura.

Naziv programa	Izvršenje 2024.	Plan 2025.	Izvršenje 2025.	Index % Izvršenje 2025/2024	Index % Izvršenje plana
<b>A1038-01</b> Rashodi za zaposlene	1.266.492,39	1.814.382,61	1.796.759,40	141,87	99,02
<b>A1038-02</b> Materijalni i financijski rashodi	278.478,87	278.400,00	290.116,49	104,18	104,21
<b>A1038-03</b> Knjige i oprema	288.127,77	271.758,58	275.276,23	95,54	101,29
<b>Ukupno</b>	<b>1.833.099,03</b>	<b>2.364.541,19</b>	<b>2.362.152,12</b>	<b>128,86</b>	<b>99,90</b>

**Rashodi za zaposlene (skupina računa 31)** su za 41,87% povećani u odnosu na isto razdoblje 2024. godine, odnosno ostvarenje od 99,02% u odnosu na planirana sredstva za 2025. godinu. Povećanje rashoda za zaposlene nastalo je zbog novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu. Spomenutim Pravilnikom podskupina računa 193 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja se ukidaju te se rashodi budućeg razdoblja prenose na odgovarajuće račune razreda 3.

**Materijalni rashodi (skupina 32)** povećana su za 4,21 % u odnosu na planirana sredstva u 2025. godinu.

Povećanje sredstava za materijalne rashode nastalo je zbog povećanih troškova materijala i usluga za održavanje objekata (Središnje knjižnice i ogranaka), naknade za intelektualne usluge (sredstva Ministarstva i kulture i medija za isplatu naknada u sklopu programa: Palača riječi, Zadar čita, Festival pripovijedanja Naraton, Festival dječjih klapa i dr.)

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupina 42)** realizirana je u visini planiranih sredstava za 2025. godinu.

## 1.2. OBRAZLOŽENJE PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINE

Gradska knjižnica je po godišnjem obračunu za 2024. ostvarila manjak poslovanja u iznosu od 24.757,81 eura koji je iskazan na Bilanci 31. prosinca 2024. godine na računu 92211. Manjak je nastao zato što su sredstva u visini od 47.299,00 eura doznačena početkom 2025. godine a ne na kraju 2024. godine. Nakon podmirenja sredstava iz Proračuna Grada Zadra raspoloživa sredstva u 2025. godini su 22.541,19 eura.

Izvor	Namjena	Iznos
11– Prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Zadar)	Pokriće računa koji su teretili Proračun Knjižnice u 2024. godini	47.299,00
	Ostatak sredstava (nakon pokrića)	<b>22.541,19</b>

Na temelju Odluke UV sredstva su raspoređena na sljedeće stavke:

57 – Pomoći proračunskim korisnicima-Ministarstvo kulture i medija RH i HZZ	Financiranje 1 djelatnika po Ugovoru s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje	4.582,61
---	---	----------

41 – Prihodi po posebnim propisima (upisnina, zakasnina...)	Nabava knjižnične građe u 2025. godini	17.958,58
	Ukupno:	<b>22.541,19</b>

Sva sredstva namjenski su utrošena u 2025. godini.

## 2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

Gradska knjižnica Zadar izvršava svoj financijski plan unutar Proračuna Grada Zadra u sklopu Upravnog odjela za kulturu i šport.

### **PROGRAM 1038 REDOVNA DJELATNOST GRADSKJE KNJIŽNICE ZADAR**

Ovaj program provodi se kroz slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A1038-01 Rashodi za zaposlene

Aktivnost A1038-02 Materijalni rashodi

Aktivnost A1038-03 Knjige i oprema

#### **Aktivnost A1038-01 Rashodi za zaposlene**

Ovom aktivnošću obuhvaćeni su rashodi za zaposlene. Sredstva su osigurana u Proračunu grada Zadra (za 55 zaposlenika), a za 1 zaposlenika sredstva se osiguravaju iz Državnog proračuna (MKMRH). Za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine utrošeno je 1.796.759,40 eura što u ukupnim rashodima iznosi 76,06%.

Rashodi za zaposlene isplaćuju se temeljem Kolektivnog ugovora za radnike u Gradskoj knjižnici i Znanstvenoj knjižnici (Klasa: 003-01/09-01/01, URBROJ: 2198//01-3-17-46 od 30. studenoga 2017.), Dodatka I. Kolektivnog ugovora (Klasa: 120-01/18-01/03; URBROJ: 2198/01-2-19-9 od 02. kolovoza 2019.), Dodatka II. Kolektivnog ugovora (Klasa: 120-01/18-01-03, URBROJ: 2198//01-2-20-20 od 31. prosinca 2020.) Dodatka III. Kolektivnog ugovora (Klasa: 120-01/18-01/03, URBROJ: 2198/01-2-21-33 od 31. prosinca 2021. godine), Dodatka IV. Kolektivnog ugovora (Klasa: 120-01/18-01/03; URBROJ: 2198/01-2-23-41 od 28. srpnja 2023.), Dodatka V. Kolektivnog ugovora (Klasa: 120-01/18-01/03; URBROJ: 2198/01-2-23-50 od 29. prosinca 2023.) i Dodatka IV Kolektivnog ugovora za radnike u gradskoj knjižnici (Klasa: 120-01/18-01/03; URBROJ: 2198/01-2-24-62, od 27. rujna 2024.godine.)

#### **Aktivnost A1038-02 Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi (32+34) za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine iznose 290.116,49 eura što u ukupnim rashodima Knjižnice za izvještajno razdoblje iznosi 12,28 %.

#### **Aktivnost A1038-03 Knjige i oprema**

Za izvještajno razdoblje za knjige i opremu je utrošeno ukupno 275.276,23 eura što u ukupnim rashodima Knjižnice za izvještajno razdoblje iznosi 11,66%.

Nabavljeno je 15.684 jedinica knjižnične građe u ukupnom iznosu 267.211,49 eura.

Pod ovom aktivnošću nabavljen je namještaj i računalna oprema u iznosu 8.064,74 eura.

Zadar, 19. ožujka 2026.  
Ur.br.: 265/25.

Voditelj računovodstva:

Ljubica Čolak



Ravnateljica:

Doroteja Kamber-Kontić