

OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA GRADSKJE KNJIŽNICE ZA RAZDOBLJE OD 01. SIJEČNJA DO 30. LIPNJA 2025. GODINE

U razdoblju od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine Gradska knjižnica je poslovala 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 početka godine do 30. lipnja 2025. godine Gradska knjižnica je ostvarila ukupne prihode i primitke u visini od 1.186.404,79 što je za 56,21% više nego u istom razdoblju 2024. godine i ostvarenje od 50,46% u odnosu na planirane prihode za 2025. godinu.

Prihodi i primitci koji se odnose na pomoći iz proračuna koji nije nadležan (Pod skupina računa 636) iznose 191.146,60 eura što je 234,56% više u odnosu na ostvarene prihode u 2024. godini odnosno 75,56% planiranih sredstava za 2025. godinu. Povećanje prihoda u odnosu na razdoblje prethodne godine nastalo povećanja sredstava od Ministarstva kulture i medija za nabavu knjižnične građe i programe te prijenosu istih u prvoj polovici tekuće godine.

Prihodi po posebnim propisima (Pod skupina računa 652) iznose 88.867,18 eura što je 106,38% u odnosu na isto razdoblje prošle godine odnosno 48,30 % u odnosu na planirana sredstva za 2025. godinu.

Vlastiti prihodi (Pod skupina računa 661) iznose 4.441,74 što 106,54 % ostvarenih prihoda u istom razdoblju prethodne godine, odnosno 40,38% planiranih sredstava za 2025. godinu.

Donacije (Pod skupina računa 663) ostvarene su u iznosu od 22.741,14 što je povećanje od 52,46% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, odnosno 84,23% u odnosu na planirana sredstva za 2025. godinu. Povećanje je zbog uplate sredstava Veleposlanstva Sjedinjenih Država za Američki kutak u prvoj polovici 2025. godine.

Prihodi iz nadležnog proračuna (Pod skupina račun 671) iznose 879.206,13 što je povećanje od 46,87% u odnosu na isto razdoblje 2024. Povećanje je nastalo pokrića materijalnih troškova iz 2024. godine te povećanja plaća od koje se primjenjuje od 01. listopada 2024. godine.

1.2.RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Gradske knjižnice za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine iznose 1213.511,83 eura.

Rashodi za zaposlene (skupina računa 31) su za 70,73% povećani u odnosu na isto razdoblje 2024. godine, odnosno 51,21% 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. U obračunskom razdoblju povećana je i osnove za obračun plaće te isplate naknade za topli obrok.

Materijalni rashodi (skupina 32) iznose povećanje od 43,12% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, odnosno 52,06% u odnosu na planirana sredstva u 2025. godinu. Povećanje sredstava za materijalne rashode nastalo je zbog povećanih troškova materijala i usluga za održavanje objekata (područnih knjižnica), naknade za intelektualne usluge (sredstva Ministarstva i kulture za isplatu naknada u sklopu programa: Palača riječi, Zadar čita, Naraton, Festival dječjih klapa i dr.) te naknade članovima Upravnog vijeća Knjižnice.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupina 42) iznose 139.477,94 eura što iznosi 10,68% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine, odnosno 49,68% u odnosu na planirana sredstva za 2025.godinu.

1.3.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 zbog toga što nam Grad Zadar nije doznačio sredstva u visini od 47.299,00 eura u 2024. godine već početkom 2025. 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)	22.541,19

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:	22.541,19

Sva sredstva se namjenski troše 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 30. lipnja 2025. godine utrošeno je 929.201,45 eura što u ukupnim rashodima iznosi 76,57%.

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.) i Dodataka V. Kolektivnog ugovora (Klasa: 120-01/18-01/03; URBROJ: 2198/01-2-23-50 od 29. prosinca 2023.).

Aktivnost A1038-02 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi (32+34) za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2025. godine iznose 144.832,44 eura što u ukupnim rashodima Knjižnice za izvještajno razdoblje iznosi 11,93%.

Aktivnost A1038-03 Knjige i oprema

Za izvještajno razdoblje za knjige i opremu je utrošeno ukupno 139.477,94 eura što u ukupnim rashodima Knjižnice za izvještajno razdoblje iznosi 11,50%.

Kupljeno je 7.919 jedinica knjižnične građe u ukupnom iznosu 132.591,06 eura.

Pod ovom aktivnošću nabavljen je namještaj i računalna oprema u iznosu 6.886,88 eura.

Zadar, 21. srpnja 2025.

Ur.br.: 359/25

Voditelj računovodstva:

Ljubica Čolak

Ravnateljica:

Doroteja Kamber-Kontić