

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG
PLANA NARODNE KNJIŽNICE OPĆINE PLITVIČKA
JEZERA
ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2023. GODINE**

I. OPĆI DIO

Opći dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu sastoji se od Izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja te izvještaja o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.

Izvještaj o izvršenju proračuna

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	16.743,82	42.604,05	45.175,00	21.305,98	127,25%	47,16%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI PRIHODI	16.743,82	42.604,05	45.175,00	21.305,98	127,25%	47,16%
3 Rashodi poslovanja	15.522,89	37.560,59	40.520,00	18.942,48	122,03%	46,75%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	850,93	5.043,46	4.655,00	2.626,44	308,66%	56,42%
UKUPNI RASHODI	16.373,82	42.604,05	45.175,00	21.568,92	131,73%	47,75%
VIŠAK / MANJAK	-1.948,75	0,00	0,00	-262,94	7,4114%	0,00%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00	-2.186,53	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE	-1.948,75	0,00	0,00	-2.449,47	79,56%	0,00%

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5	6
6 Prihodi poslovanja	16.743,82	42.604,05	45.175,00	21.305,98	127,25%	47,16%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		3.052,62	2.655,00	2.123,57	0,00%	79,98%
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna				2.123,57	0,00%	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	381,51	862,70	865,00	346,41	90,80%	40,05%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	381,51			346,41	90,80%	0,00%
6615 Prihodi od pruženih usluga	381,51			346,41	90,80%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	16.362,30	38.688,73	41.655,00	18.836,00	115,12%	45,22%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	16.362,30			18.836,00	115,12%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	16.362,30			18.836,00	115,12%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	15.522,89	37.560,59	40.520,00	18.942,48	122,03%	46,75%
31 Rashodi za zaposlene	13.221,22	30.128,09	31.835,00	15.382,66	116,35%	48,32%
311 Plaće (Bruto)	10.992,86			11.676,31	106,22%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	10.992,86			11.676,31	106,22%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	414,49			1.779,77	429,39%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	414,49			1.779,77	429,39%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	1.813,87			1.926,58	106,21%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.813,87			1.926,58	106,21%	0,00%
32 Materijalni rashodi	2.146,40	6.901,61	8.155,00	3.391,42	158,01%	41,59%
322 Rashodi za materijal i energiju	1.191,60			1.284,74	107,82%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	362,66			259,76	71,63%	0,00%
3223 Energija	828,95			1.024,98	123,65%	0,00%
323 Rashodi za usluge	905,67			1.015,84	112,16%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	353,72			303,68	85,85%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	207,37			380,76	183,61%	0,00%
3234 Komunalne usluge	70,37			89,99	127,88%	0,00%
3238 Računalne usluge	274,21			241,41	88,04%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	49,13			1.090,84	2220,31%	0,00%
3293 Reprezentacija	49,13			427,23	869,59%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				663,61	0,00%	0,00%
34 Financijski rashodi	155,27	530,89	530,00	168,40	108,46%	31,77%
343 Ostali financijski rashodi	155,27			168,40	108,46%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	155,27			168,40	108,46%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	850,93	5.043,46	4.655,00	2.626,44	308,66%	56,42%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	850,93	5.043,46	4.655,00	2.626,44	308,66%	56,42%
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	850,93			2.626,44	308,66%	0,00%
4241 Knjige	850,93			2.626,44	308,66%	0,00%

Prihodi i rashodi prema izvorima

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun / opis	Izvršenje 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Tekući plan 2023. €	Izvršenje 2023. €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	6
SVEUKUPNI PRIHODI	16.743,82	42.604,05	45.175,00	21.305,98	127,25%	47,16%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	16.362,30	38.688,73	41.655,00	18.836,00	115,12%	45,22%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	16.362,30	38.688,73	41.655,00	18.836,00	115,12%	45,22%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	381,51	862,70	865,00	346,41	90,80%	40,05%
Izvor 3.4. PRIHOD OD VLASTITE DJELATN.-PRORAČ. KORISNIK	381,51	862,70	865,00	346,41	90,80%	40,05%
Izvor 5. POMOĆI		3.052,62	2.655,00	2.123,57	0,00%	79,98%
Izvor 5.5. POMOĆI IZ PRORAČUNA-PRORAČUNSKI KORISNIK		3.052,62	2.655,00	2.123,57	0,00%	79,98%
SVEUKUPNI RASHODI	16.373,82	42.604,05	45.175,00	21.400,52	130,70%	47,37%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	15.093,42	37.892,39	41.655,00	18.532,67	122,79%	44,49%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	15.093,42	37.892,39	41.655,00	18.532,67	122,79%	44,49%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	429,48	1.659,04	865,00	241,41	56,21%	27,91%
Izvor 3.4. PRIHOD OD VLASTITE DJELATN.-PRORAČ. KORISNIK	429,48	1.659,04	865,00	241,41	56,21%	27,91%
Izvor 5. POMOĆI	850,93	3.052,62	2.655,00	2.626,44	308,66%	98,92%
Izvor 5.5. POMOĆI IZ PRORAČUNA-PRORAČUNSKI KORISNIK	850,93	3.052,62	2.655,00	2.626,44	308,66%	98,92%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.

Račun/Opis	Izvršenje 2022 €	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	16.373,82	42.604,05	45.175,00	21.568,92	131,73%	47,75%
Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija	16.373,82	42.604,05	45.175,00	21.568,92	131,73%	47,75%
Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture	16.373,82	42.604,05	45.175,00	21.568,92	131,73%	47,75%

II. POSEBNI DIO

Rashodi i izdaci raspoređena su u Posebnom dijelu po programskoj klasifikaciji.

Izvršenje po programskoj klasifikaciji					
Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023.					
Organizacijska klasifikacija					
Izvori					
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2023 €	Tekući plan 2023 €	Izvršenje 2023 €	Indeks 3/2
		1	2	3	4
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	42.604,05	45.175,00	21.400,52	47,37%
	RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	42.604,05	45.175,00	21.400,52	47,37%
	GLAVA 00204 PROGRAMSKA DJELATNOST KULTURE	42.604,05	45.175,00	21.400,52	47,37%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	37.892,39	41.655,00	18.532,67	44,49%
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	37.892,39	41.655,00	18.532,67	44,49%
	Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	1.659,04	865,00	241,41	27,91%
	Izvor 3.4. PRIHOD OD VLASTITE DJELATN.-PRORAČ. KORISNIK	1.659,04	865,00	241,41	27,91%
	Izvor 5. POMOĆI	3.052,62	2.655,00	2.626,44	98,92%
	Izvor 5.5. POMOĆI IZ PRORAČUNA-PRORAČUNSKI KORISNIK	3.052,62	2.655,00	2.626,44	98,92%
	PROR. KORISNIK 26805 NARODNA KNJIŽNICA OPĆINE PL. JEZERA	42.604,05	45.175,00	21.400,52	47,37%
1000	Program: NARODNA KNJIŽNICA OPĆINE PLITVIČKA JEZERA	42.604,05	45.175,00	21.400,52	47,37%
A100001	Aktivnost: Osnovna djelatnost knjižnice	37.560,59	40.520,00	18.774,08	46,33%
	Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	35.901,55	39.655,00	18.532,67	46,73%
	Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	35.901,55	39.655,00	18.532,67	46,73%
31	Rashodi za zaposlene	30.128,09	31.835,00	15.382,66	48,32%
3111	Plaće za redovan rad			11.676,31	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			1.779,77	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			1.926,58	
32	Materijalni rashodi	5.773,46	7.290,00	3.150,01	43,21%
3211	Službena putovanja			0,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			259,76	
3223	Energija			1.024,98	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume			0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			303,68	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			380,76	

3234	Komunalne usluge			89,99	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			0,00	
3239	Ostale usluge			0,00	
3293	Reprezentacija			427,23	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			663,61	
34	Financijski rashodi		530,00	0,00	0,00%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.659,04	865,00	241,41	27,91%
Izvor 3.4. PRIHOD OD VLASTITE DJELATN.-PRORAČ. KORISNIK		1.659,04	865,00	241,41	27,91%
32	Materijalni rashodi	1.128,15	865,00	241,41	27,91%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			0,00	
3238	Računalne usluge			241,41	
34	Financijski rashodi	530,89		0,00	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			0,00	
T100001	Tekući projekt: Nabava knjiga	4.379,85	3.985,00	2.626,44	65,91%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.327,23	1.330,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.327,23	1.330,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.327,23	1.330,00	0,00	0,00%
4241	Knjige			0,00	
Izvor 5. POMOĆI		3.052,62	2.655,00	2.626,44	98,92%
Izvor 5.5. POMOĆI IZ PRORAČUNA-PRORAČUNSKI KORISNIK		3.052,62	2.655,00	2.626,44	98,92%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.052,62	2.655,00	2.626,44	98,92%
4241	Knjige			2.626,44	
T100002	Tekući projekt: Namještaj i oprema za knjižnicu	663,61	670,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		663,61	670,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		663,61	670,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	663,61	670,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj			0,00	

BILJEŠKE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA JAVNE VATROGASNE POSTROJBE PLITVIČKA JEZERA ZA RAZDOBLJE 01.01. 2023. – 30.06.2023. GODINE

Knjižnica kao javna ustanova osnovana je za obavljanje knjižničarske djelatnosti, a prema namjeni i sadržaju knjižničkog fonda Knjižnica djeluje kao narodna knjižnica. Osnivač Knjižnice je Općina Plitvička Jezera. Prava i dužnosti Osnivač je stekao na osnovi Odluke o osnivanju Narodne knjižnice Općine Plitvička Jezera („Županijski glasnik“ Ličko-senjske županije br.23/02). Knjižnica je upisana u registar ustanova kod Trgovačkog suda u Rijeci, te u evidenciji ustanova koju vodi Ministarstvo kulture Republike Hrvatske.

Knjižnica vodi financijsko poslovanje i računovodstvo u skladu s propisima za proračunske korisnike. Sredstva za rad Knjižnice osiguravaju se iz proračuna Općine Plitvička Jezera. Sredstva za rad Knjižnice mogu se osigurati i iz proračuna Ministarstva kulture, članarina korisnika, zaklada, sponzorstva, darova te drugih prihoda u skladu sa Zakonom, drugim propisima i ovim Statutom.

Narodna knjižnica Općine Plitvička jezera na dan 30.06.2023. godine ima 2 zaposlenika, od kojih jedan zaposlenik obnaša dužnost ravnatelja knjižnice, dok je druga zaposlenica zaposlena na mjestu spremačice na pola radnog vremena.

Financijski plan Narodne knjižnice Općine Plitvička Jezera za 2023. godinu usvojen je u iznosu od 42.604,05 eura od čega su planirana sredstva od Općine Plitvička Jezera u iznosu od 38.688,73 eura, sredstva od vlastite djelatnosti u iznosu od 862,70 eura te sredstva od Ministarstva kulture u iznosu od 3.052,62 eura.

Temeljem Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Narodne knjižnice Općine Plitvička Jezera za 2023. godinu sadrži:

1. **Opći dio** koji se sastoji od:

- sažetak Računa prihoda i rashoda
- Prihodi i primici prema ekonomskoj klasifikaciji
- Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

2. **Posebni dio** koji se sastoji od:

- a) programske klasifikacije
- b) rashodi i izdatci prema ekonomskoj klasifikaciji
- c) rashodi i izdatci prema izvorima financiranja.

3. Obrazloženja ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

PRIHODI I PRIMICI

Prihodi poslovanja u razdoblju od 01.01.-30.06.2023. godine iznose 21.305,98 eura, što je u odnosu na Financijski plan ostvarenje od 47,16 %.

Prihodi poslovanja obuhvaćaju sljedeće vrste prihoda: **pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** (skupina 63), **prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestnim jamstvima** (skupina 66) **i prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** (skupina 67).

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) ostvareni su u 2023. godini u iznosu od 2.123,57 eura te su sredstava od strane Ministarstva kulture.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestnim jamstvima (skupina 66) ostvareni su u 2023. godini u iznosu od 346,41 eura te se odnose na prihode koje knjižnica ostvaruje od članarina.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) tijekom 2023. godine ostvareni su u iznosu od 18.836,00 eura te su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskog korisnika.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci u 2023. godini sadrže rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske (dugotrajne imovine) te su izvršeni u ukupnom iznosu od 18.942,48 eura.

Rashodi poslovanja obuhvaćaju: **rashode za zaposlene** (skupina 31), **materijalne rashode** (skupina 32) i **financijske rashode** (skupina 34).

U nastavku su rashodi poslovanja prikazani kroz detaljniji pregled po pojedinim skupinama:

Rashodi za zaposlene izvršeni su u 2023. godini u ukupnom iznosu od 15.382,66 eura ili 48,32 % u odnosu na Financijski plan za 2023. Planirane stavke ostvarene su u planiranim iznosima te obuhvaćaju plaće za rad zaposlenika, doprinose za zdravstveno osiguranje te rashode za regres, dar u naravi te naknadu za topli obrok.

Materijalni rashodi izvršeni su u 2023. godini u ukupnom iznosu od 3.391,42 eura ili 41,59 % u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu.

Tijekom 2023. godine sredstva su utrošena na rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode, rashode za energiju, usluge telefona i pošte, računalne usluge te usluge tekućeg i investicijskog održavanja i ostalo.

Financijski rashodi tijekom 2023. godine izvršeni su u iznosu od 168,40 eura ili 31,77 % u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu te obuhvaćaju rashode bankarskih usluga.

Rashodi za nabavu nefinancijske (dugotrajne) imovine tijekom 2023. godine izvršeni su u iznosu od 2.626,44 eura ili 56,42 % u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu. Rashodi se odnose na rashode za nabavu knjižnične građe.

STANJE OBVEZA I POTRAŽIVANJA NA DAN 30.06.2023. GODINE

Ukupno iskazane nedospjele obveze na dan 30.06.2023. godine iznose 2.686,85 eura. Iskazane obveze odnose se na plaću za mjesec lipanj 2023. godine te rashode redovnog poslovanja s datumom dospelja u srpnju 2023. godine

Iz prikazanog izvješća vidljivo je da je financijski plan za 2023. godinu izvršen u planiranim okvirima,

U 2023. godini ostvaren je višak prihoda u iznosu od 262,94 eura te s prenesenim stanjem iz 2022. godine iznosi ukupno 2.449,47 eura.