**GRADSKA KNJIŽNICA SAMOBOR**

Ulica Miroslava Krleže 9

Samobor

KLASA:

URBROJ:

 **FINANCIJSKI PLAN GRADSKE KNJIŽNICE SAMOBOR ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU**

 RAVNATELJICA Mirjana Dimnjaković

Temeljem čl. 38, st. 3 Zakona o proračunu (Narodne novine br. 144/21.) i članka 37. Statuta Gradske knjižnice Samobor ravnateljica predlaže Upravnom vijeću na 13. sjednici, održanoj 28.12.2022. godine

 **FINANCIJSKI PLANA GRADSKE KNJIŽNICE SAMOBOR ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025.GODINU**

**I. UVOD**

**Članak 1.**

Prijedlog financijskog plana Gradske knjižnice za 2023. i projekcije za 2024. i 2025. godinu sadrži:

* Opći dio sažetka financijskog plana čini: a) sažetak računa prihoda i rashoda, b) sažetak računa financiranja i c) preneseni višak ili preneseni manjak i višegodišnji plan uravnoteženja,
* Opći dio financijskog plana čini: a) račun prihoda i rashoda i b) račun financiranja,
* Posebni dio prijedloga financijskog plana po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
* Obrazloženje financijskog plana sadrži: a) obrazloženje općeg dijela financijskog plana i b) obrazloženje posebnog dijela financijskog plana.

**II. OPĆI DIO**

**Članak 2.**

Opći dio sažetka prijedloga financijskog plana za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu sadrži:

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 2021.\*\*** | **Plan 2022.\*\*** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **PRIHODI UKUPNO** | **461.575** | **494.923** | **637.943** | **650.200** | **635.200** |
| 6 | Prihodi poslovanja | 461.575 | 494.923 | 637.943 | 650.200 | 635.200 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **RASHODI UKUPNO** |   |   | **462.372** | **498.933** | **640.597** | **650.200** | **635.200** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 412.944 | 449.958 | 582.598 | 595.400 | 580.400 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine  | 49.428 | 48.975 | 57.999 | 54.800 | 54.800 |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **-797** | **-4.010** | **-2.654** | **0** | **0** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 2021.\*\*** | **Plan 2022.\*\*** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| KN | KN | KN | KN | KN |
| **PRIHODI UKUPNO** | **3.477.737** | **3.729.000** | **4.806.576** | **4.898.932** | **4.785.914** |
| 6 | Prihodi poslovanja | 3.477.737 | 3.729.000 | 4.806.576 | 4.898.932 | 4.785.914 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **RASHODI UKUPNO** |   |   | **3.483.744** | **3.759.210** | **4.826.576** | **4.898.932** | **4.785.914** |
| 3 | Rashodi poslovanja | 3.111.325 | 3.390.210 | 4.389.576 | 4.486.041 | 4.373.024 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine  | 372.418 | 369.000 | 437.000 | 412.891 | 412.891 |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK** | **-6.007** | **-30.210** | **-20.000** | **0** | **0** |

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja |   |   |   |   |   |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova |   |   |   |   |   |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| KN | KN | KN | KN | KN |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja |   |   |   |   |   |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova |   |   |   |   |   |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| **UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE\*\*\*** |  |  |  |  |  |
| 9 | Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti | 43.381 | 4.010 | 2.654 | 0 | 0 |
| 9 | Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće | 40.890 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | **2.491** | **4.010** | **2.654** | **0** | **0** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka i naziv** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| KN | KN | KN | KN | KN |
| **UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE\*\*\*** |  |  |  |  |  |
| 9 | Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti | 326.857 | 30.210 | 20.000 |   |   |
| 9 | Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće | 308.089 |   |   |   |   |
| **RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI** | **18.768** | **30.210** | **20.000** | **0** | **0** |

|  |
| --- |
| **UKUPNO FINANCIJSKI PLAN (A.+B.+C.)** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Naziv** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK | 504.956 | 498.933 | 640.597 | 650.200 | 635.200 |
| RASHODI, IZDACI I MANJAK | 503.263 | 498.933 | 640.597 | 650.200 | 635.200 |
| **RAZLIKA** | **1.694** | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **UKUPNO FINANCIJSKI PLAN (A.+B.+C.)** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Naziv** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| KN | KN | KN | KN | KN |
| PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK | 3.804.594 | 3.759.210 | 4.826.576 | 4.898.932 | 4.785.914 |
| RASHODI, IZDACI I MANJAK | 3.791.833 | 3.759.210 | 4.826.576 | 4.898.932 | 4.785.914 |
| **RAZLIKA** | **12.761** | **0** | **0** | **0** | **0** |

**Članak 3.**

Račun prihoda i rashoda sadrži prihode i rashode poslovanja iskazane prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupina i izvora financiranja te rashode prema funkcijskoj klasifikaciji kako slijedi:

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**PRIHODI POSLOVANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv prihoda** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **6** |  |  | **PRIHODI POSLOVANJA** | **461.575** | **494.923** | **637.943** | **650.200** | **635.200** |
|  | **63** |   | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 25.151 | 26.014 | 27.873 | 27.900 | 27.900 |
|   |  | *4.4.* | *Prihodi od pomoći* | 25.151 | 26.014 | 27.873 | 27.900 | 27.900 |
|   | **64** |  | Prihodi od imovine | 0 | 7 | 7 | 10 | 10 |
|   |  | *2.5.* | *Vlastiti prihodi* | 0 | 7 | 7 | 10 | 10 |
|   | **65** |  | *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* | 37.431 | 36.366 | 37.162 | 38.500 | 38.500 |
|   |  | *3.7.* | *Posebne namjene* | 37.431 | 36.366 | 37.162 | 38.500 | 38.500 |
|   | **66** |  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 995 | 1.188 | 1.586 | 1.590 | 1.590 |
|   |  | *2.5.* | *Vlastiti prihodi* | 995 | 1.188 | 1.586 | 1.590 | 1.590 |
|   | **67** |  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 397.997 | 431.349 | 571.315 | 582.200 | 567.200 |
|   |   | *1.1.* | *Opći prihodi i primici* | 397.997 | 431.349 | 571.315 | 582.200 | 567.200 |

**RASHODI POSLOVANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv rashoda** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **3** |  |  | **RASHODI POSLOVANJA** | **412.944** | **449.958** | **582.598** | **595.400** | **580.400** |
|  | **31** |   | Rashodi za zaposlene | 298.755 | 319.290 | 347.619 | 366.000 | 351.000 |
|   |  | *1.1.* | *Opći prihodi i primici* | 298.755 | 319.290 | 347.619 | 366.000 | 351.000 |
|   | **32** |  | Materijalni rashodi | 113.738 | 130.004 | 234.183 | 228.600 | 228.600 |
|   |  | *1.1.* | *Opći prihodi i primici* | 76.633 | 86.841 | 189.587 | 185.300 | 185.300 |
|   |  | *2.5.* | *Vlastiti prihodi* | 3.687 | 1.195 | 1.593 | 1.600 | 1.600 |
|   |  | *3.7.* | *Posebne namjene* | 31.228 | 38.252 | 39.020 | 37.700 | 37.700 |
|   |  | *4.4.* | *Prihodi od pomoći* | 2.190 | 3.716 | 3.983 | 4.000 | 4.000 |
|   | **34** |  | Financijski rashodi | 451 | 664 | 796 | 800 | 800 |
|   |  | *3.7.* | *Posebne namjene* | 451 | 664 | 796 | 800 | 800 |
| **4** |  |  | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **49.428** | **48.975** | **57.999** | **54.800** | **54.800** |
|   | **42** |   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 49.428 | 48.975 | 57.999 | 54.800 | 54.800 |
|   |   | *1.1.* | *Opći prihodi i primici* | 24.725 | 25.217 | 34.109 | 30.900 | 30.900 |
|   |   | *3.7.* | *Posebne namjene* | 1.742 | 1.460 | 0 | 0 | 0 |
|   |   | *4.4.* | *Prihodi od pomoći* | 22.961 | 22.297 | 23.890 | 23.900 | 23.900 |

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **UKUPNI RASHODI** | 462.372 | 498.933 | 640.597 | 650.200 | 635.200 |
| **08 Rekreacija, kultura i religija** | 462.372 | 498.933 | 640.597 | 650.200 | 635.200 |
| *082 Službe kulture* | 462.372 | 498.933 | 640.597 | 650.200 | 635.200 |

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **8** |  |  | **Primici od financijske imovine i zaduživanja** |   |   |   |   |   |
| **5** |  |  | **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** |   |   |   |   |   |

**Članak 4.**

Planirani višak prihoda posebne namjene iz 2022. godine u iznosu od 2.654 eura raspoređen je u financijskom planu za 2023. godinu u rashode poslovanja.

**III. POSEBNI DIO**

**Članak 5.**

Rashodi i izdaci Iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na skupine raspoređeni su u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **IZVRŠENJE** | **PLAN** | **PLAN** | **PROJEKCIJA** | **PROJEKCIJA** |
|  |  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  |  | **01.01.21. –****31.12.21.** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
| UKUPNO RASHODI / IZDACI  | **462.372,35** | **498.932,95** | **640.597,00** | **650.200,00** | **635.200,00** |
|  |  | **462.372,35** | **498.932,95** | **640.597,00** | **650.200,00** | **635.200,00** |
|  |  | **462.372,35** | **498.932,95** | **640.597,00** | **650.200,00** | **635.200,00** |
|  |  | **462.372,35** | **498.932,95** | **640.597,00** | **650.200,00** | **635.200,00** |
| **26320 Gradska knjižnica Samobor** | **462.372,35** | **498.932,95** | **640.597,00** | **650.200,00** | **635.200,00** |
| **Program 4040 JAVNE POTREBE U KULTURI** | **462.372,35** | **498.932,95** | **640.597,00** | **650.200,00** | **635.200,00** |
| **Aktivnost A404001 Redovna djelatnost** | **401.784,64** | **432.969,71** | **558.706,00** | **571.500,00** | **556.500,00** |
| **Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici** | **366.418,27** | **392.859,54** | **517.297,00** | **531.400,00** | **516.400,00** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **366.418,27** | **392.859,54** | **517.297,00** | **531.400,00** | **516.400,00** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **298.754,86** | **319.290,33** | **347.619,00** | **366.000,00** | **351.000,00** |
| **32 Materijalni rashodi** | **67.663,41** | **73.569,21** | **169.678,00** | **165.400,00** | **165.400,00** |
| **Izvor 2.3. GRADSKA KNJIŽNICA- VLASTITI PRIHODI** | **3.686,68** | **1.194,51** | **1.593,00** | **1.600,00** | **1.600,00** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **3.686,68** | **1.194,51** | **1.593,00** | **1.600,00** | **1.600,00** |
| **32 Materijalni rashodi** | **3.686,68** | **1.194,51** | **1.593,00** | **1.600,00** | **1.600,00** |
| **Izvor 3.7. GRADSKA KNJIŽNICA - POSEBNE NAMJENE** | **31.679,69** | **38.915,66** | **39.816,00** | **38.500,00** | **38.500,00** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **31.679,69** | **38.915,66** | **39.816,00** | **38.500,00** | **38.500,00** |
| **32 Materijalni rashodi** | **31.228,26** | **38.252,05** | **39.020,00** | **37.700,00** | **37.700,00** |
| **34 Financijski rashodi** | **451,43** | **663,61** | **796,00** | **800,00** | **800,00** |
| **Aktivnost A404005 Ostali posebni programi** | **11.159,32** | **16.988,52** | **23.892,00** | **23.900,00** | **23.900,00** |
| **Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici** | **8.969,39** | **13.272,28** | **19.909,00** | **19.900,00** | **19.900,00** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **8.969,39** | **13.272,28** | **19.909,00** | **19.900,00** | **19.900,00** |
| **32 Materijalni rashodi** | **8.969,39** | **13.272,28** | **19.909,00** | **19.900,00** | **19.900,00** |
| **Izvor 4.2. GRADSKA KNJIŽNICA - PRIHODI OD POMOĆI** | **2.189,93** | **3.716,24** | **3.983,00** | **4.000,00** | **4.000,00** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **2.189,93** | **3.716,24** | **3.983,00** | **4.000,00** | **4.000,00** |
| **32 Materijalni rashodi** | **2.189,93** | **3.716,24** | **3.983,00** | **4.000,00** | **4.000,00** |
| **Kapitalni projekt K404001 Nabava oprema i knjige** | **49.428,39** | **48.974,72** | **57.999,00** | **54.800,00** | **54.800,00** |
| **Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici** | **24.725,22** | **25.217,34** | **34.109,00** | **30.900,00** | **30.900,00** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **24.725,22** | **25.217,34** | **34.109,00** | **30.900,00** | **30.900,00** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **24.725,22** | **25.217,34** | **34.109,00** | **30.900,00** | **30.900,00** |
| **Izvor 3.7. GRADSKA KNJIŽNICA - POSEBNE NAMJENE** | **1.742,15** | **1.459,95** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **1.742,15** | **1.459,95** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **1.742,15** | **1.459,95** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 4.2. GRADSKA KNJIŽNICA - PRIHODI OD POMOĆI** | **22.961,02** | **22.297,43** | **23.890,00** | **23.900,00** | **23.900,00** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **22.961,02** | **22.297,43** | **23.890,00** | **23.900,00** | **23.900,00** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **22.961,02** | **22.297,43** | **23.890,00** | **23.900,00** | **23.900,00** |

**IV. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA**

**4.1. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana**

**1. PRIHODI POSLOVANJA**

 Prijedlogom financijskog plana Gradske knjižnice za 2023. godinu planiraju se prihodi u iznosu od 637.943 eur, što predstavlja povećanje od 28,90% ili 143.020 eur u odnosu na važeći plan za 2022. godinu koji iznosi 494.923 eur. Planirani iznos odnosi se na prihode poslovanja. U 2024. godini ukupni prihodi projicirani su u iznosu od 650.200 eur, a za projekciju 2025. godine u iznosu od 635.200 eur. Prihodi se u planu iskazuju po ekonomskoj klasifikaciji i po izvorima iz kojih potječu. U nastavku se daje usporedni pregled i obrazloženje planiranih prihoda prema osnovnim vrstama ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv prihoda** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **6** |  |  | **PRIHODI POSLOVANJA** | **461.575** | **494.923** | **637.943** | **650.200** | **635.200** |
|  | **63** |   | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 25.151 | 26.014 | 27.873 | 27.900 | 27.900 |
|   |  | *44* | *Prihodi od pomoći* | 25.151 | 26.014 | 27.873 | 27.900 | 27.900 |
|   | **64** |  | Prihodi od imovine | 0 | 7 | 7 | 10 | 10 |
|   |  | *25* | *Vlastiti prihodi* | 0 | 7 | 7 | 10 | 10 |
|   | **65** |  | *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* | 37.431 | 36.366 | 37.162 | 38.500 | 38.500 |
|   |  | *37* | *Posebne namjene* | 37.431 | 36.366 | 37.162 | 38.500 | 38.500 |
|   | **66** |  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 995 | 1.188 | 1.586 | 1.590 | 1.590 |
|   |  | *25* | *Vlastiti prihodi* | 995 | 1.188 | 1.586 | 1.590 | 1.590 |
|   | **67** |  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 397.997 | 431.349 | 571.315 | 582.200 | 567.200 |
|   |   | *11* | *Opći prihodi i primici* | 397.997 | 431.349 | 571.315 | 582.200 | 567.200 |

 ***Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63)*** planiraju se u 2023. u iznosu od 27.873 eur i u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju sa 4,37%%. Sastoje se od pomoći od iz državnog proračuna i pomoći iz pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Povećanje u odnosu na 2022. godinu je 1.859 eur ili 7,15%. Povećanje je najvećim dijelom posljedica planiranog povećanja korištenja sredstava iz državnog proračuna a koji se odnose na nabavu knjiga i neknjižne građe. U projekcijskim godinama navedeni prihodi se planiraju u iznosu od 27.900 eur za 2024 i 2025. godinu.

 ***Prihodi od imovine (skupina 64)***  odnose na prihode od kamata na depozite po viđenju. Ovi prihodi planirani su u visini od 7 eura. Projekcije za 2024. i 2025. godinu planiraju se na iznos 10 eur.

 ***Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65)***  odnose na prihode po posebnim propisima od članarine i ostalih naknada vezanih za posudbu knjiga . Prihodi po posebnim propisima planirani su u visini od 37.162 eura. U odnosu na 2022. godinu (36.366 eur) predviđa se povećanje prihoda za 2,19% te plan za 2023. iznosi 37.162 eur i u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju sa 5,83 %,. Projekcije za 2024. i 2025. godinu iznose 38.500 eur.

 ***Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (skupina 66)***  odnose na vlastite prihode Gradske knjižnice od prodaje knjiga i usluga fotokopiranja. Vlastiti prihodi planirani su u visini od 1.586 eura U odnosu na 2022. godinu (1.188 eur) predviđa se povećanje prihoda za 33,52% te plan za 2023. iznosi 1.586 eur i u strukturi ukupnih prihoda sudjeluju sa 0,25 %,. Projekcije za 2024. i 2025. godinu iznose 1.590 eur.

 ***Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza(skupina 67)*** odnose na prihode iz Proračuna Grada Samobora, a planiraju se u 2023.godini u iznosu od 571.315 eur, što predstavlja povećanje od 32,45 % ili 139.966 eur u odnosu na plan 2022.godine (431.349 eur). Prihodi iz nadležnog proračuna sastoje se od prihodi za financiranje rashoda poslovanja i prihoda nabavu nefinancijske imovine. U strukturi ukupnih prihoda navedeni prihodi sudjeluju s 89,56 %. U projekcijskim godinama navedeni prihodi se planiraju u iznosu od 582.200 eur za 2024.godinu i u iznosu od 567.200 eur za 2025. godinu.

**2. RASHODI POSLOVANJA**

 Prijedlogom financijskog plana Gradske knjižnice za 2023. godinu planiraju se rashodi u iznosu od 640.597 eur što je više za 28,39% u odnosu na planirane rashode za 2022. godinu (498.933 eur). Planirani rashodu obuhvaćaju rashode poslovanja u iznosu od 582.598 eur i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 57.999 eur. Planirani rashodi poslovanja već su za 2.654 eura u odnosu na planirane prihodi zbog toga što je višak prihoda iz prethodnih godina raspoređen u rashode poslovanja. U 2024. godini ukupni rashodi dosegnut će razinu od 650.200 eur, a u 2025. projiciraju se na razini od 635.200 eur. U nastavku se daje usporedni pregled i obrazloženje planiranih rashoda prema osnovnim vrstama ekonomske klasifikacije i izvorima financiranja.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Razred** | **Skupina** | **Izvor** | **Naziv rashoda** | **Izvršenje 2021.** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija za 2024.** | **Projekcija za 2025.** |
| **3** |  |  | **RASHODI POSLOVANJA** | **412.944** | **449.958** | **582.598** | **595.400** | **580.400** |
|  | **31** |   | Rashodi za zaposlene | 298.755 | 319.290 | 347.619 | 366.000 | 351.000 |
|   |  | *11* | *Opći prihodi i primici* | 298.755 | 319.290 | 347.619 | 366.000 | 351.000 |
|   | **32** |  | Materijalni rashodi | 113.738 | 130.004 | 234.183 | 228.600 | 228.600 |
|   |  | *11* | *Opći prihodi i primici* | 76.633 | 86.841 | 189.587 | 185.300 | 185.300 |
|   |  | *25* | *Vlastiti prihodi* | 3.687 | 1.195 | 1.593 | 1.600 | 1.600 |
|   |  | *37* | *Posebne namjene* | 31.228 | 38.252 | 39.020 | 37.700 | 37.700 |
|   |  | *44* | *Prihodi od pomoći* | 2.190 | 3.716 | 3.983 | 4.000 | 4.000 |
|   | **34** |  | Financijski rashodi | 451 | 664 | 796 | 800 | 800 |
|   |  | *37* | *Posebne namjene* | 451 | 664 | 796 | 800 | 800 |
| **4** |  |  | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **49.428** | **48.975** | **57.999** | **54.800** | **54.800** |
|   | **42** |   | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 49.428 | 48.975 | 57.999 | 54.800 | 54.800 |
|   |   | *11* | *Opći prihodi i primici* | 24.725 | 25.217 | 34.109 | 30.900 | 30.900 |
|   |   | *37* | *Posebne namjene* | 1.742 | 1.460 | 0 | 0 | 0 |
|   |   | *44* | *Prihodi od pomoći* | 22.961 | 22.297 | 23.890 | 23.900 | 23.900 |
|  |  |  | **UKUPNO RASHODI** | 462.372 | 498.933 | 640.597 | 650.200 | 635.200 |

***Rashodi poslovanja (razred 3)*** u 2023. godini planiraju se u iznosu od 582.598 eur, odnosno s međugodišnjim rastom od 29,48%, a odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od 347.619 eur, na materijalne rashode u iznosu od 234.183 eur, na financijske rashode u iznosu od 796 eur. Projekcija navedenih rashoda za 2024.godinu iznosi 595.400 eur dok za 2025.godinu iznosi 580.400 eur.

 ***Rashodi za zaposlene (skupina 31)*** u 2023. godini planiraju se u iznosu od 347.619 eur i veći su u odnosu na 2022. godinu za 8,87%. Navedeni rashodi u strukturi rashoda čine 54,49 % ukupnih rashoda. Ova skupina rashoda obuhvaća bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće. Osnovica za plaće u razdoblju 2023.-2025. planirana je u bruto iznosu od 500 eur i povećana je u odnosu na osnovicu iz 2022.godine (466,52 eur odnosno 3.515 kn). Rashodi za zaposlene se planiraju sukladno broju izvršitelja sistematiziranih Pravilnikom o radu.

***Materijalni rashodi (skupina 32)*** su planirani sa 234.183 eur u 2023.godini i u strukturi ukupnih rashoda čine 36,71%, u projekcijama za 2024.g i 2025.g planirani sa 228.600 eur. U okviru ovih rashoda planiraju se naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

*Naknade troškova zaposlenima* planiraju se u 2023. sa 11.712 eur, dok plan za 2022. godinu iznosi 10.249 eur. Ovi rashodi obuhvaćaju službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika i ostale naknade troškova zaposlenima.

 *Rashodi za materijal i energiju* u 2023. godini planiraju se u iznosu od 94.631 eur i značajno su povećani 206,01% u odnosu na 2022.godinu (30.924 eur) zbog izuzetno velikog povećanja cijene energenata. U ove rashode uključeni su uredski materijal i ostali materijalni rashodi, energija, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar.

*Rashodi za usluge* obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge, a u ovom prijedlogu planiraju se u iznosu od 119.690 eur u 2023. i povećane su za 46,09 % zbog povećanja cijena usluga i povećanog opsega digitalizacije novina.

*Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* planirani su u iznosu od 8.150 eur u 2023. godini, odnosno s povećanjem od 18,09% u odnosu na važeći plan za 2022.g . Ovi rashodi obuhvaćaju naknade za rad članovima, upravnih vijeća, premije osiguranja imovine i zaposlenih, reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade i ostale nespomenute rashode poslovanja.

 ***Financijski rashodi (skupina 34)*** u 2023. godini planirani su u iznosu od 796 eur i povećani su u odnosu na 2022. za 19,95%, a u projekcijskim godinama planirani su u iznosu od 800 eur za 2024. i 2025. godini. Ovi rashodi obuhvaćaju troškove platnog prometa i bankarske usluge i u strukturi ukupnih rashoda čine 0,12%

 ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4)*** u 2022. godini iznose 48.975 eur, a u 2023. godini planiraju se s međugodišnjim povećanje od 18,43% i iznose 57.999 eur, te u strukturi rashoda čine 9,09 % ukupnih rashoda. U okviru ovih rashoda planiraju se rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

 *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42)* u 2023. godini predlažu se s međugodišnjim povećanjem od 18,43% i iznose 57.999 eur. U okviru ovih rashoda planira se nabava postrojenja i opreme u iznosu od 8.228 eur i knjiga i neknjižne građe u iznosu od 7.228 eur. U projekcijskim godinama (2024.g i 2025.g) ovi rashodi planirani su u iznosu od 54.800 eur.

**4.2. Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana**

**Proračunski korisnik 26320 GRADSKA KNJIŽNICA SAMOBOR**

|  |
| --- |
| **Program: JAVNE POTREBE U KULTURI** |
| Zakonske i druge pravne osnove programa:* Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19),
* Zakon o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti (NN 17/19 i 98/19),
* Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi (NN 47/90, 27/93 i 38/09),
* Zakon o upravljanju javnim ustanovama u kulturi (NN 96/01 i 98/19),
* Standardi za narodne knjižnice u Republici Hrvatskoj (NN 58/99)
 |
| **Razvojna mjera** *(poveznica sa strateškim okvirom Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.)**8. Kultura, tjelesna kultura i sport***Pokazatelji rezultata:**Sukladno Prilogu 1. Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025. |
| **Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: REDOVNA DJELATNOST** |
| Obrazloženje aktivnosti/projekta | Planirana sredstva |
| 2023. | 2024. | 2025. |
| Iz ove aktivnosti financiraju se plaće za redovni rad 16 zaposlenika, ostala materijalna prava, doprinosi za zdravstveno osiguranje, doprinosi za zapošljavanje, službena putovanja, stručna usavršavanja, naknada za prijevoz na posao i s posla, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja, bankarske usluge i usluge platnog prometa. Ishodište za planirana sredstva za plaće djelatnika ustanova umnožak je osnovice u iznosu od 500 EUR i koeficijenta propisanog Pravilnikom za svakog djelatnika. Ishodište za planirana sredstva odnosi se na realizaciju iz prošlih godina te iskazanu potrebu dionika, a ishodište za materijalne troškove koji se odnose na planirane rashode za energente je procjena realizacije iz 2021. godine te važeće cijene energenata i komunalnih usluga. Ostali rashodi odnose se na obnovu fasade Odjela za djecu i mlade, nabavu zaštitne folije za knjige, digitalizaciju novina. | 558.706 €  | 571.500 € | 556.500 € |
| **Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: OSTALI POSEBNI PROGRAMI** |
| Obrazloženje aktivnosti/projekta | Planirana sredstva |
| 2023. | 2024. | 2025. |
| Posebni projekti Gradske knjižnice Samobor tijekom 2023. godine su:Volim hrvatski, Volim prirodu, Dani dramskog odgoja, Dani kratkopričaša, Mjesec hrvatske knjige, Noć knjige, 11. Zbirka kratke priče s natječaja iz 2023. god., Zbornik nagrađenih priča s proteklih 10 natječaja, Festival pripovijedanja, izrada QR kod koji je povezan s stranicom GKS kao sponu između fizičkog i digitalnog svijeta, tisak knjigomata, predavanje, promocije, tribine, kvizovi, te književni natječaj „ Josip Prudeus“. Ishodište za planirana sredstva odnosi se na broj programa te posebne troškove koje uključuju procijenjene troškove zakupnina i najamnina temeljem važećih cijena, troškove ugovora o djelu za izvođače, predavače i ostale vanjske suradnike temeljem ponuda, za realizaciju programa, troškove reprezentacije sukladno troškovima za iste programe iz proteklog razdoblja, te na troškove izrade raznih vizuala za promotivne materijale i tiska plakata, brošura knjiga. | 23.892 €  | 23.900 € | 23.900 € |
| **Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: NABAVA OPREMA I KNJIGE** |
| Obrazloženje aktivnosti/projekta | Planirana sredstva |
| 2023. | 2024. | 2025. |
| Ovom aktivnošću provodi se financiranje postrojenja i opreme (informatička oprema, oprema za održavanje i zaštitu) te osnovna djelatnost Knjižnice, a to je nabava knjižne i neknjižne građe prema standardima za narodne knjižnice. Građa se sukcesivno nabavlja tijekom cijele godine i predviđena nabava sukladno ponudi izdavača kreće se od 2.500 do 3.000 jedinica građe. Sredstva za isto osiguravaju Osnivač, MK RH u traženom iznosu od 18.152 EUR, te Zagrebačke županije u iznosu 5.300 EUR. Provođenjem ove aktivnosti omogućava se posudba i korištenje svih vrsta knjižnične građe (beletristika, znanstvena literatura, priručnici, periodičke publikacije, neknjižna građa). Ishodište za planirana sredstva usklađeno je s potrebama korisnika.Planirana je i zamjena dotrajalih računala osiguranim sredstvima osnivača i traženim sredstvima od MK RH. | 57.999 €  | 54.800 € | 54.800 € |
| **Pokazatelj uspješnosti** | **Definicija** | **Jedinica** | **Polazna vrijednost 2022.** | **Ciljana vrijednost****2023.** | **Ciljana vrijednost****2024.** | **Ciljana vrijednost****2025.** |
| Broj posebnih programa | Povećati broj posebnih programa | Broj | **12** | **20** | **22** | **22** |
| Broj izdanih članskih iskaznica | Povećati broj izdanih članskih iskaznica Gradske knjižnice Samobor | Broj | **4400** | **4450** | **4460** | **4470** |
| Broj nabavljene knjižne i neknjižne građe kroz kupnju, otkup MK RH i poklonima  | Povećati broj nabaljene građe za oba odjela putem raznih izvora.  | Broj | **3070** | **3110** | **3150** | **3200** |
| Broj posudbe građe | Povećati posudbu građe za sve uzraste korisnika | Broj | **172.260** | **173.300** | **173.500** | **173.600** |
| Broj posjeta programima | Povećati posjećenost i praćenost programa na oba odjela | Broj | **1560** | **1580** | **1580** | **1580** |

**ZAKLJUČAK**

**Članak 6.**

Sukladno čl. 37. Statuta Gradske knjižnice Samobor, Upravno vijeće na 13. sjednici, održanoj \_28.12.\_.2022. godine, donosi, na prijedlog ravnateljice, Financijski plana Gradske knjižnice Samobor za 2023. godinu s projekcijama za 2024. i 2025. godinu, kao što je dano u materijalima za sjednicu.

 Predsjednica Upravnog vijeća

Blaženka Mavrić Vadlja