

GRADSKA KNJIŽNICA SAMOBOR

Ulica Miroslava Krleža 9

Samobor

PRIJEDLOG UPRAVNOM VIJEĆU

I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA GRADSKE KNJIŽNICE SAMOBOR ZA 2025. GODINU

RAVNATELJICA

Blaženka Mavrić Vadjla

KLASA: 400-02/25-01/01
URBROJ: 238-27-95-25-1

Temeljem čl. 40. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 1/24.) i članka 37. Statuta Gradske knjižnice Samobor ravnateljica predlaže Upravnom vijeću na 4. sjednici, održanoj 14.10.2025. godine

I. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA GRADSKE KNJIŽNICE SAMOBOR ZA 2025. GODINU

UVOD

Članak 1.

1. Opći dio izmjena i dopuna financijskog plana sadrži:
 - 1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,
 - a) sažetak računa prihoda i rashoda
 - b) sažetak računa financiranja
 - c) preneseni višak ili preneseni manjak
 - d) višegodišnji plan uravnoteženja
 - 1.2. Račun prihoda i rashoda,
 - 1.3. Račun financiranja.
2. Posebni dio izmjena i dopuna financijskog plana sadrži prikaz ukupno očekivanih rashoda i izdataka prema organizacijskoj klasifikaciji, programskoj klasifikaciji (program, aktivnost / projekt) i ekonomskoj klasifikaciji (razina razreda i skupine).
3. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana

1. OPĆI DIO

Članak 2.

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno očekivanih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između očekivanih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka.

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Razred i naziv	Plan za 2025.g.	Povećanje/ smanjenje	Plan I. izmjene i dopune
1	2	3	4
PRIHODI UKUPNO	897.200	10.293	907.493
6 PRIHODI POSLOVANJA	897.200	10.293	907.493
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	900.100	5.200	905.300
3 RASHODI POSLOVANJA	839.600	-5.050	834.550
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	60.500	10.250	70.750
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	-2.900	5.093	2.193

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Razred i naziv	Plan za 2025.g.	Povećanje/ smanjenje	Plan I. izmjene i dopune
1	2	3	4
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Naziv	Plan za 2025.g.	Povećanje/ smanjenje	Plan I. izmjene i dopune
1	2	3	4
PRIENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	2.900	-5.093	-2.193
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE – PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	2.900	-5.093	-2.193

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Naziv	Plan za 2025.g.	Povećanje/ smanjenje	Plan I. izmjene i dopune
1	2	3	4
PRIENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	2.900	-5.093	-2.193
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI	0	0	0
VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE	-2.900	5.093	2.193
PRIENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0	0	0

Članak 3.

1.2. Račun prihoda i rashoda

Račun prihoda i rashoda financijskog plana proračunskog korisnika sadrži prikaz ukupno očekivanih prihoda i rashoda iskazanih prema proračunskim klasifikacijama kako slijedi:

- prihodi i rashodi na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije
- prihodi i rashodi na razini razreda i skupine izvora financiranja
- rashodi na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije

A) PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan za 2025.g.	Povećanje/ smanjenje	Plan I. izmjene i dopune	%
1	2	3	4	5	6=4/3*100
UKUPNI PRIHODI		897.200	10.293	907.493	1,15
6	PRIHODI POSLOVANJA	897.200	10.293	907.493	1,15
63	pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	33.500	14.494	47.994	43,27
64	prihodi od imovine	10	-10	0	-100,00
65	prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	39.000	5.000	44.000	12,82
66	prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	5.590	-1.370	4.220	-24,51
67	prihodi iz nadležnog proračuna i od hzzo-a temeljem ugovornih obveza	819.100	-7.821	811.279	-0,95
UKUPNI RASHODI		900.100	5.200	905.300	0,58
3	RASHODI POSLOVANJA	839.600	-5.050	834.550	-0,60
31	rashodi za zaposlene	606.500	19.600	626.100	3,23
32	materijalni rashodi	232.300	-24.650	207.650	-10,61
34	financijski rashodi	800	0	800	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	60.500	10.250	70.750	16,94
42	rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	60.500	10.250	70.750	16,94
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK		-2.900	5.093	2.193	

B) PRIHODI I RASHODI NA RAZINI RAZREDA I SKUPINE IZVORA FINANCIRANJA

Razred/ skupina	Naziv	Plan za 2025.g.	Povećanje/ smanjenje	Plan l. izmjene i dopune	%
1	2	3	4	5	6=4/3*100
UKUPNO PRIHODI		897.200	10.293	907.493	1,15
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	819.100	-7.821	811.279	0,95483
1.1.	Opći prihodi i primici	819.100	-7.821	811.279	-0,95
3	VLASTITI PRIHODI	2.600	-1.380	1.220	-53,08
3.1.	Vlastiti prihodi PK	2.600	-1.380	1.220	-53,08
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	39.000	5.000	44.000	12,82
4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	39.000	5.000	44.000	12,82
5	POMOĆI	33.500	14.494	47.994	43,27
5.4.	Pomoći PK	33.500	14.494	47.994	43,27
6	DONACIJE	3.000	0	3.000	0,00
6.3.	Donacije PK	3.000	0	3.000	0,00
UKUPNO RASHODI		900.100	5.200	905.300	0,58
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	819.100	-20.000	799.100	-2,44
1.1.	Opći prihodi i primici	819.100	-20.000	799.100	-2,44
3	VLASTITI PRIHODI	2.600	-1.380	1.220	-53,08
3.1.	Vlastiti prihodi PK	2.600	-1.380	1.220	-53,08
3.2.	Vlastiti prihodi PK - višak	0	0	0	
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	41.900	12.086	53.986	28,84
4.6.	Prihodi za posebne namjene PK	39.000	5.000	44.000	12,82
4.7.	Prihodi za posebne namjene PK - višak	2.900	7.086	9.986	244,34
5	POMOĆI	33.500	14.494	47.994	43,27
5.4.	Pomoći PK	33.500	14.494	47.994	43,27
6	DONACIJE	3.000	0	3.000	0,00
6.3.	Donacije PK	3.000	0	3.000	0,00

C) RASHODI NA RAZINI RAZREDA I SKUPINE FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE

Razred/ skupina	Naziv	Plan za 2025.g.	Povećanje/ smanjenje	Plan l. izmjene i dopune
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	900.100	5.200	905.300
08	REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA	900.100	5.200	905.300
082	Službe kulture	900.100	5.200	905.300

1.3. Račun financiranja

Razred i naziv	Plan za 2025.g.	Povećanje/ smanjenje	Plan I. izmjene i dopune
1	2	3	4
8 PRIMICI OD FINANIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
5 IZDACI ZA FINANIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

2. POSEBNI DIO

Članak 4.

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:

POZICIJA	SKUP.	OPIS	PLANIRANO	IZMJENE	IZMJENE %	PLAN IZMJENE
PRIHODI			900.100,00	17.379,00	1,93	917.479,00
GRAD SAMOBOR			819.100,00	-7.821,00	-0,95	811.279,00
IZVOR 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI			819.100,00	-7.821,00	-0,95	811.279,00
6 PRIHODI POSLOVANJA			819.100,00	-7.821,00	-0,95	811.279,00
67		prihodi iz nadležnog proračuna i od hzzo-a temeljem ugovornih obveza	819.100,00	-7.821,00	-0,95	811.279,00
GRADSKA KNJIŽNICA SAMOBOR			81.000,00	25.200,00	31,11	106.200,00
IZVOR 3.1. VLASTITI PRIHODI PK			2.600,00	-1.380,00	-53,08	1.220,00
6 PRIHODI POSLOVANJA			2.600,00	-1.380,00	-53,08	1.220,00
64		prihodi od imovine	10,00	-10,00	-100,00	0,00
66		prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	2.590,00	-1.370,00	-52,90	1.220,00
IZVOR 4.6. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK			39.000,00	5.000,00	12,82	44.000,00
6 PRIHODI POSLOVANJA			39.000,00	5.000,00	12,82	44.000,00
65		prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	39.000,00	5.000,00	12,82	44.000,00
IZVOR 4.7. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK - VIŠAK			2.900,00	7.086,00	244,34	9.986,00
9 VLASTITI IZVORI			2.900,00	7.086,00	244,34	9.986,00
92		rezultat poslovanja	2.900,00	7.086,00	244,34	9.986,00
IZVOR 5.4. POMOĆI PK			33.500,00	14.494,00	43,27	47.994,00
6 PRIHODI POSLOVANJA			33.500,00	14.494,00	43,27	47.994,00

63	pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	33.500,00	14.494,00	43,27	47.994,00
IZVOR 6.3. DONACIJE PK		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
6	PRIHODI POSLOVANJA	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
66	prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
RASHODI		900.100,00	5.200,00	0,58	905.300,00
Aktivnost A404002 Redovna djelatnost GKS		808.000,00	-9.294,00	-1,15	798.706,00
IZVOR 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		763.500,00	-20.000,00	-2,62	743.500,00
3	RASHODI POSLOVANJA	763.500,00	-20.000,00	-2,62	743.500,00
31	rashodi za zaposlene	606.500,00	19.600,00	3,23	626.100,00
32	materijalni rashodi	157.000,00	-39.600,00	-25,22	117.400,00
IZVOR 3.1. VLASTITI PRIHODI PK		2.600,00	-1.380,00	-53,08	1.220,00
3	RASHODI POSLOVANJA	2.600,00	-1.380,00	-53,08	1.220,00
32	materijalni rashodi	2.600,00	-1.380,00	-53,08	1.220,00
IZVOR 4.6. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK		39.000,00	5.000,00	12,82	44.000,00
3	RASHODI POSLOVANJA	39.000,00	5.000,00	12,82	44.000,00
32	materijalni rashodi	38.200,00	5.000,00	13,09	43.200,00
34	financijski rashodi	800,00	0,00	0,00	800,00
IZVOR 4.7. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE PK - VIŠAK		2.900,00	7.086,00	244,34	9.986,00
3	RASHODI POSLOVANJA	2.900,00	7.086,00	244,34	9.986,00
32	materijalni rashodi	2.900,00	7.086,00	244,34	9.986,00
Aktivnost A404006 Posebni programi GKS		31.600,00	-3.100,00	-9,81	28.500,00
IZVOR 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		27.600,00	0,00	0,00	27.600,00
3	RASHODI POSLOVANJA	27.600,00	0,00	0,00	27.600,00
32	materijalni rashodi	27.600,00	0,00	0,00	27.600,00
IZVOR 5.4. POMOĆI PK		4.000,00	-3.100,00	-77,50	900,00
3	RASHODI POSLOVANJA	4.000,00	-3.100,00	-77,50	900,00
32	materijalni rashodi	4.000,00	-3.100,00	-77,50	900,00
Aktivnost A404016 Nabava nefinancijske imovine GKS		60.500,00	10.250,00	16,94	70.750,00
IZVOR 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
42	rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00
IZVOR 5.4. POMOĆI PK		29.500,00	10.250,00	34,75	39.750,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	29.500,00	10.250,00	34,75	39.750,00
42	rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	29.500,00	10.250,00	34,75	39.750,00
IZVOR 6.3. DONACIJE PK		3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
42	rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
Aktivnost XXXXX ERASMUS		0,00	7.344,00		7.344,00
IZVOR 5.4. POMOĆI PK		0,00	7.344,00		7.344,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	7.344,00		7.344,00
32	materijalni rashodi	0,00	7.344,00		7.344,00

Članak 5.

3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje općeg dijela izmjena financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:

- a) obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka
- b) obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje odnosno prijenosa viška/manjka iz prethodne godine i prijenosa viška/manjka u sljedeće razdoblje

A) OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

PRIHODI

Izmjenama financijskog plana za 2025. godinu planiraju se prihodi u iznosu od 907.493 €, što predstavlja povećanje od 1,15% ili 10.293 € u odnosu na važeći plan koji iznosi 897.200 €. Planirani iznos odnosi se na prihode poslovanja. Povećanje prihoda najvećim dijelom se odnosi na povećanje prihoda iz nadležnog proračuna i prihoda od pomoći.

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) planiraju se u iznosu od 47.994 €. Sastoje se od pomoći od iz državnog proračuna i pomoći iz pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Povećani su u odnosu na početni plan za 14.494 € ili za 43,27%. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na sredstva za nabavu knjiga.

Prihodi od imovine (skupina 64) odnose na prihode od kamata na depozite po viđenju. Ovi prihodi nisu planirani ovi izmjenama.

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 44.000 € i povećani su za 12.82 % ili 5.000 € u odnosu na važeći plan.

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, te na donacije knjiga. Ovi prihodi planirani su u visini od 5.590 €. U odnosu na važeći plan predviđeno je smanjenje u iznosu od 1.370 € sukladno očekivanoj realizaciji.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67) odnose na prihode iz Proračuna Grada Samobora, a ovim izmjenama planiraju se u iznosu od 811.279 €, što predstavlja smanjenje od 0,95 % ili 7.821 € u odnosu na plan važeći plan (819.100 €). Ukupno smanjenje u iznosu od 7.821 € najvećim dijelom se odnosi na smanjenje materijalnih rashoda.

RASHODI

Izmjenama financijskog plana Gradske knjižnice planiraju se rashodi u iznosu od 905.300 € što je više za 0,58% u odnosu na važeći plan (900.100 €). Planirani rashodu obuhvaćaju rashode poslovanja u iznosu od 854.550 € i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 70.750 €. Ovim izmjenama planirano je povećanje rashoda u iznosu od 5.200 € a koje se odnosi na povećanje rashoda za zaposlene i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja (razred 3) planiraju se u iznosu od 834.550 €, odnosno s padom od 0,60%, a odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od 626.100 €, na materijalne rashode u iznosu od 207.650 € i na financijske rashode u iznosu od 800 €.

Rashodi za zaposlene (skupina 31) ova skupina rashoda obuhvaća bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće. Rashodi za zaposlene se planiraju sukladno broju izvršitelja sistematiziranih Pravilnikom o radu. Ovim izmjenama financijskog plana planira se iznos od 626.100€ i veći je u odnosu na važeći plan za 3,23% odnosno za 19.600 €. Povećanje se odnosi na planirana sredstva za otpremninu jednog djelatnika.

Materijalni rashodi (skupina 32) u okviru ovih rashoda planiraju se naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Ovim izmjenama materijalni rashodi su planirani sa 207.650 € i smanjeni su za 10,61 % odnosno za 24.650 €. Smanjenje se najvećim dijelom odnosi na rashode za usluge i rashode za materijal i energiju.

Naknade troškova zaposlenima planiraju se u iznosu od 26.624 €. 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 planiraju se u iznosu od 45.206 €. 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 izmjenama u planiraju se u iznosu od 125.120 €.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 10.700 €. 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) planirani su u iznosu od 800 € i nisu promijenjeni u odnosu na važeći plan. Ovi rashodi obuhvaćaju troškove platnog prometa i bankarske usluge

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) planirani su u iznosu od 70.750 € te su povećani u odnosu na važeći plan za 10.250 € odnosno za 16,94 % U okviru ovih rashoda planiraju se rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42) U okviru ovih rashoda planira se nabava postrojenja i opreme u iznosu od 7.700 € i knjiga i neknjižne građe u iznosu od 63.750 €. Ovi rashodi povećani su u odnosu na važeći plan za 10.250 € odnosno za 16,94 % zbog povećane nabave knjiga i neknjižne građe.

B) OBRAZLOŽENJE PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE ODNOSNO PRIJENOSA VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE

U 2024.godini Gradska knjižnica ostvarila je ukupan manjak prihoda poslovanja u iznosu 2.192,95 €, a koji se sastoji od metodološkog manjka iz proračuna Grada Samobora u iznosu od 12.178,43 € i ostvarenog viška sredstava posebnih namjena u iznosu od 9.985,48 €.

Ovim izmjenama planirano je pokriće metodološkog manjka iz 2024.godine u skupini 67 - prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza u iznosu od 12.179 €.

Ostvareni višak prihoda posebnih namjena za 2024. godinu iznosi od 9.985 €, ovim izmjenama planira se utrošiti za uredski materijal i ostale materijalne rashode te rashode za energiju.

ZAKLJUČAK

Članak 6.

Sukladno čl. 37. Statuta Gradske knjižnice Samobor, Upravno vijeće na 4. sjednici, održanoj 14.10.2025. godine, donosi, na prijedlog ravnateljice, prijedlog I. izmjena i dopuna financijskog plana Gradske knjižnice Samobor za 2025. godinu kao što je dano u materijalima za sjednicu.

Predsjednica Upravnog vijeća

Tatijana Lenart