

Urbroj: 793/23  
Koprivnica, 20.11.2023.

**OBRAZLOŽENJE**  
**PRIJEDLOGA II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA KNJIŽNICE I ČITAONICE "FRAN GALOVIĆ" KOPRIVNICA ZA 2023. GODINU**

Prijedlog II. izmjena i dopuna Finacijskog plana Knjižnice i čitaonice „Fran Galović“ Koprivnica za 2023. godinu izrađen je sukladno uputama dobivenima od Upravnog odjela za financije, gospodarstvo i upravne poslove Grada Koprivnice od 3.11.2023. godine.

Prijedlog II. izmjena i dopuna Finacijskog plana za 2023. godinu utvrđen je u visini od 1.092.970,00 eura.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA**

**PRIHODI**

II. izmjenama i dopunama Finacijskog plana Knjižnice i čitaonice „Fran Galović“ Koprivnica planiraju se prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine u ukupnom iznosu od 1.039.086,00 eura što je povećanje za iznos od 49.027,00 eura u odnosu na prvotne izmjene finacijskog plana.

S viškom prihoda iz prethodne godine ukupni prihodi iznose 1.092.970,00 eura.

**Prihodi poslovanja**

Prihodi poslovanja planiraju se u ukupnom iznosu od 1.031.986,00 eura što je povećanje za iznos od 49.027,00 eura.

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63)**

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planiraju su u iznosu od 391.065,00 eura te bilježe povećanje za iznos od 18.922,00 eura. Iste se odnose na pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan, a to su Ministarstvo kulture i medija RH, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje i tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (Erasmus +).

Prihodi Ministarstva kulture i medija RH planirani su za financiranje plaće i materijalnih rashoda zaposlenika Županijske matične razvojne službe za narodne i školske knjižnice te za financiranje programa odobrenih putem Javnog poziva za predlaganje javnih potreba u kulturi Republike Hrvatske za 2023. godinu. Bilježi se povećanje prihoda u iznosu od 4.150,00 eura sukladno povećanju osnovice za obračun plaća.

Prihodi Koprivničko-križevačke županije planirani su u istom iznosu. Također, bilježi se povećanje prihoda Ministarstva kulture i medija RH za nabavu knjižnične građe temeljem otkupa u iznosu od 9.911,00 eura, a sukladno Ugovorima br. 08-0059-23 i br. 08-0221-23.

Prihodi HZZO-a planirani su u iznosu od 11,00, a sukladno stvarno nastalom trošku za pregled vida zaposlenika.

Prihodi iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava planiraju se u iznosu od 4.850,00 eura, a temeljem Projekta 2023-1-HR01-KA122-ADU-000126654 - Posjeti knjižnicu-postani dio zajednice (Ida Gašpar i Danijela Petrić, Oslo).

#### Prihodi od imovine (skupina 64)

Prihodi od imovine, odnosno prihodi od pozitivne tečajne ne bilježe promjene.

#### Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65)

Navedeni prihodi planirani su u iznosu od 31.581,00 eura te se bilježi smanjenje u iznosu od -969,00 eura. Isti se odnose na namjenska sredstva te se sukladno zakonskim propisima koji reguliraju njihovu namjenu i koriste. Planiraju se očekivani prihodi od članarina, zakasnina i prihodi od općina za sufinanciranje cijene usluge knjižnice i bibliobusa, prihodi od refundacije POU za komunalne usluge i prihodi od naknade štete.

#### Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira (skupina 66)

Navedeni prihodi planirani su u iznosu od 8.400,00 eura što je povećanje za iznos od 767,00 eura, a odnose se na očekivane prihode od prodaje proizvoda i pružanja usluga prema važećem Cjeniku u iznosu od 550,00 eura te na donacije za provođenje programa TEDxKoprivnicaLibrary u iznosu od 217,00 eura.

#### Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza (skupina 67)

Prihodi od nadležnog proračuna planirani su u iznosu 600,930,00 eura te se bilježi povećanje u iznosu od 30.307,00 eura, a odnose se na financiranje plaća 22 zaposlenika, ostalih rashoda za sve zaposlenike, većinu materijalnih i financijskih rashoda potrebnih za redovno poslovanje i provođenje programa knjižnične djelatnosti te na financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Povećanje se odnosi na financiranje plaća u iznosu od 23.500,00 eura u skladu s povećanjem osnovice za obračun plaća te ostalih rashoda za zaposlene u iznosu od 6.807,00 eura u skladu s povećanjem naknade za prehranu, za troškove sistematskih pregleda zaposlenika te ostalim očekivanim prihodima do kraja tekuće godine (isplata božićnice, regresa, dara djetetu, naknade za rođenje djeteta i dr.).

#### **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u ukupnom iznosu od 7.100,00 eura te se bilježi povećanje za iznos od 1.600,00 eura.

#### Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (skupina 72)

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 7.100,00 eura, a odnose se na očekivane prihode od prodaje otpisanih knjiga u iznosu od 2.600,00 eura te prihode od prodaje mobilne aplikacije mKnjižnica drugim knjižnicama u iznosu od 4.500,00 eura.

### **RASHODI**

II. izmjenama i dopunama Financijskog plana Knjižnice i čitaonice „Fran Galović“ Koprivnica planiraju se rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine u ukupnom iznosu od 1.092.970,00 eura što je povećanje u iznosu od 50.627,00 eura u odnosu na prvotne izmjene financijskog plana.

### **Rashodi poslovanja**

Rashodi poslovanja planiraju se u ukupnom iznosu od 631.190,00 eura te se bilježi povećanje za iznos od 41.243,00 eura.

Planirani su rashodi za zaposlene u iznosu od 480.042,00 eura što je povećanje za iznos od 35.557,00 eura, materijalni rashodi u iznosu od 150.973,00 eura što je povećanje za iznos od 5.667,00 eura te financijski rashodi u iznosu od 175,00 eura što je povećanje za iznos od 19,00 eura.

### **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se u ukupnom iznosu od 461.780,00 eura što je povećanje za iznos od 9.384,00 eura.

Planirani su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 456.616,00 eura i bilježe povećanje u iznosu od 9.384,00 eura, a za nabavu knjižnične građe za Knjižnicu i Bibliobusnu službu.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini ne bilježe promjene.

### **RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)**

Knjižnica iz prethodnih godina prenosi višak prihoda u ukupnom iznosu od 53.884,00 eura. Navedeni iznos raspoređen je Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja za 2022. godinu (Urbroj: 212/23 od 22.2.2023. godine).

### **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA**

#### **Program Knjižnična i književno nakladnička djelatnost**

##### **A300701 Redovna knjižnična djelatnost – 633.892,00 eura**

Za financiranje aktivnosti bilježi se povećanje za iznos od 40.366,00 eura te se izmjenama planira iznos od 633.892,00 eura.

##### **Izvor financiranja: Opći prihodi i primici – 520.950 eura**

Bilježi se povećanje u iznosu od 30.307,00 eura, a odnosi se na rashode za plaće i ostale rashode za zaposlene sukladno izmjenama kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice. Ostali rashodi planiraju se u istom iznosu, no sredstva su preraspoređena po vrstama troškova sukladno potrebama. Radi se o povećanju rashoda za službena putovanja, rashoda za uredski materijal, rashoda za ostalih usluga zbog potrebe za tiskarskim uslugama i dr.

##### **Izvor financiranja: Vlastiti prihodi – 1.060,00 eura**

Bilježi se povećanje u iznosu od 550,00 eura sukladno očekivanim prihodima koji su namijenjeni za nabavu sitnog inventara.

##### **Izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene – 6.827,00 eura**

Isti su planirani u iznosu od 6.827,00 eura što je smanjenje za iznos od -1.467,00 eura.

Smanjeni su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog osiguranja, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, premije osiguranja te se bilježe promjene po vrstama troškova.

##### **Izvor financiranja: Pomoći – Ministarstvo kulture i medija RH, HZZO, EU – 98.055,00 eura**

Bilježi se povećanje za iznos od 10.976,00 eura sukladno odobrenim sredstvima Ministarstva kulture i medija RH za nabavu knjižnične građe, kao i doznačenim sredstvima HZZO-a i za financiranje plaće Županijske matične razvojne službe za narodne i školske knjižnice.

##### **Izvor financiranja: Donacije – 7.000,00 eura**

Ne bilježe se promjene.

#### **A300702 Književno-nakladnička djelatnost – 23.953,00 eura**

Za financiranje aktivnosti bilježi se povećanje za iznos od 2.621,00 eura te se izmjenama planira iznos od 23.953,00 eura.

##### Izvor financiranja: Opći prihodi i primici – 12.343,00 eura

Planiraju se u istom iznosu, no sredstva su preraspoređena po vrstama troškova sukladno stvarnim potrebama. Promijenjeni su iznosi za intelektualne i osobne usluge te naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, uredski materijal, usluge promidžbe i informiranja, računalne usluge te reprezentaciju, a sve u skladu s potrebama za organizaciju i provedbu programa.

##### Izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene – 6.611,00 eura

Bilježi se ukupno povećanje za iznos od 2.404,00 eura u odnosu na prve izmjene plana. Promijenjeni su rashodi za stručno usavršavanje, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, intelektualne i osobne usluge te reprezentacija, a sve u skladu s potrebama za organizaciju i provedbu programa.

##### Izvor financiranja: Pomoći – Ministarstvo kulture i medija RH, Koprivničko-križevačka županija – 4.649,00 eura

Ne bilježe se promjene.

##### Izvor financiranja: Donacije – 350,00 eura

Bilježi se povećanje u iznosu od 217,00 eura za troškove održavanja književnih programa za odrasle, a temeljem doznačenih sredstava.

#### **A300703 Nabava opreme – 46.016,00 eura**

Za financiranje aktivnosti bilježi se smanjenje za iznos od -306,00 eura te se izmjenama planira iznos od 46.016,00 eura.

##### Izvor financiranja: Opći prihodi i primici – 16.889,00 eura

Bilježe se promjene unutar vrste troškova, a temeljem stvarno nastalih troškova.

##### Izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene – 1.455,00 eura

Bilježi se smanjenje u iznosu od 1.455,00 eura, a cjelokupan iznos prenamijenjen je za materijalne troškove unutar književno-nakladničke djelatnosti.

##### Izvor financiranja: Pomoći – Ministarstvo kulture i medija RH – 20.572,00 eura

Ne bilježe se promjene.

##### Izvor financiranja: Pomoći – Prihodi od nefinancijske imovine – 7.100,00 eura

Bilježe povećanje za iznos od 1.600,00 eura sukladno očekivanim prihodima od prodaje nefinancijske imovine.

#### **A300704 Bibliobusna knjižnična djelatnost – 66.119,00 eura**

Za financiranje aktivnosti bilježi se povećanje za iznos od 3.045,00 eura te se izmjenama planira iznos od 66.119,00 eura.

##### Izvor financiranja: Opći prihodi i primici – 6.238,00 eura

Ne bilježe se promjene.

Izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene – 18.800,00 eura

Bilježe smanjenje za -51,00 eura te su sredstva preraspoređena za troškove književno-nakladničke programe bibliobusne službe. Ostali troškovi bilježe promjene po vrstama troškova.

Izvor financiranja: Pomoći – Ministarstvo kulture i medija RH, Koprivničko-križevačka županija – 41.081,00 eura

Bilježi se povećanje za iznos od 3.096,00 eura sukladno odobrenim sredstvima Ministarstva kulture i medija RH za nabavu knjižnične građe preko otkupa.

**K300720 Nabava bibliobusa – 275.103,00 eura**

Za financiranje aktivnosti ne bilježe se promjene. Planirani iznos i dalje je 275.103,00 eura.

Izvor financiranja: Vlastiti prihodi – 947,00 eura

Ne bilježe se promjene.

Izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene – 16.100,00 eura

Ne bilježe se promjene.

Izvor financiranja: Pomoći – Ministarstvo kulture i medija RH, Koprivničko-križevačka županija, Općine – 225.158,00 eura

Ne bilježe se promjene.

Izvor financiranja: Prihodi od nefinancijske imovine – 6.353,00 eura

Ne bilježe se promjene.

**K300721 Izrada glavnog i idejnog rješenja projekta – Multimedijalna knjižnica – 41.125,00 eura**

Izvor financiranja: Prihodi od nefinancijske imovine – 41.125,00 eura

Ne bilježe se promjene.

**A300725 Književno-nakladnička djelatnost - BILIOBUS – 1.912,00 eura**

Za financiranje aktivnosti bilježi se povećanje za iznos od 51,00 eura te se izmjenama planira iznos od 1.912,00 eura.

Izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene – 250,00 eura

Bilježi se povećanje od 51,00 eura za stvarno nastale troškove unutar književno-nakladničke djelatnosti bibliobusa.

Izvor financiranja: Pomoći – Ministarstvo kulture i medija RH, Koprivničko-križevačka županija – 1.662,00 eura

Ne bilježe se promjene.

**K300721 Izrada glavnog i idejnog rješenja projekta – Multimedijalna knjižnica – 41.125,00 eura**

Izvor financiranja: Prihodi od nefinancijske imovine – 41.125,00 eura

Ne bilježe se promjene.

**A300727 EU projekti – 4.850,00 eura**

Za financiranje aktivnosti bilježi se iznos od 4.850,00 eura.

Izvor financiranja: Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti – 4.850,00 eura

Bilježi se iznos od 4.850,00 eura temeljem ugovora, a za Projekt 2023-1-HR01-KA122-ADU-000126654 - Posjeti knjižnicu-postani dio zajednice (Ida Gašpar i Danijela Petrić, Oslo) u sklopu Erasmus+ programa.

Predsjednica Upravnog vijeća:  
Sanja Švarc Janjanin, dr. med.