

Urbroj: 601/25
Koprivnica, 17.7.2025.

OBRAZLOŽENJE
PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
KNJIŽNICE I ČITAONICE "FRAN GALOVIĆ" KOPRIVNICA ZA 2025. GODINU

OPĆI DIO

Prema Financijskom planu Knjižnice i čitaonice „Fran Galović“ Koprivnica za 2025. godinu ukupni prihodi i rashodi iznose 1.307.512,00 eur te je prema istima izrađen Prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Knjižnice i čitaonice „Fran Galović“ Koprivnica za 2025. godinu.

Obrazloženje izvršenja planiranih prihoda

Financijskim planom za 2025. godinu planirani su prihodi u iznosu od 1.283.387,00 eur. S prenesenim rezultatom poslovanja u iznosu od 24.125,00 eur isti iznose 1.307.512,00 eur. Od ukupno planiranih prihoda ostvareni su u iznosu od 600.207,90 eur što je 47% planiranih. Polugodišnje izvršenje financijskog plana tekuće godine bilježi povećanje za 6% u odnosu na polugodišnje izvršenje financijskog plana 2024. godine.

PRIHODI POSLOVANJA (6)

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.276.887,00 eur, a realizirani u iznosu od 596.276,10 eur što je 47% planiranih. U odnosu na realizaciju istih u prošloj godini bilježi se povećanje za 6%.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) ostvarene su u iznosu od 149.003,12 eur što je 51% planiranih te za 29% manje nego u prošloj godini, jer je prošle godine bilježen prihod za nabavu bibliobusa.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65) ostvareni su u iznosu od 15.093,68 eur što je 49% planiranih. U odnosu na prošlu godinu bilježi se povećanje za 20%, a radi se o prihodima za posebne namjene, odnosno o prihodima od članarine, zakasnine, međuknjižnične posudbe i sl.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (66) ostvareni su u ukupnom iznosu od 1.254,80 eur što je 15% planiranih te za 69% manje u odnosu na prošlu godinu jer su se prošle godine bilježili prihodi za kotizacije i donacije za međunarodnu nekonferenciju kcConnect koja se ove godine ne održava.

Prihodi iz nadležnog proračuna Grada Koprivnice (67) ostvareni u iznosu od 430.924,50 eur što je 45% planiranih. U odnosu na prošlu godinu bilježi se povećanje za 27%. Isti su utrošeni za podmirenje rashoda za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode nastale realizacijom pojedinih programa te rashode za nabavu nefinancijske imovine.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (7)

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine (72) planirani su u iznosu od 6.500,00

eur, a ostvareni u iznosu od 3.931,80 eur što je 60% planiranih te su za 142% veći nego u prošloj godini. Prihodi se odnose na prodaju otpisanih knjiga, na prodaju mobilne aplikacije mKnjižnica drugim knjižnicama te na prihod od prodaje bibliobusnog vozila.

VRSTA PRIHODA	ostvarenje / eur 2024.	ostvarenje / eur 2025.	indeks
Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	208.982,42	149.003,12	71%
Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	12.574,03	15.093,68	120%
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	3.991,42	1.254,80	31%
Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	338.059,37	430.924,50	127%
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.623,50	3.931,80	242%
UKUPNO:	565.230,74	600.207,90	106%

Obrazloženje izvršenja planiranih rashoda

Financijskim planom za 2025. godinu planirani su rashodi u iznosu od 1.307.512,00 eur. Od ukupno planiranih rashoda ostvareni su u iznosu od 540.142,92 eur što je 41% planiranih. Polugodišnje izvršenje financijskog plana tekuće godine bilježi smanjenje za 19% u odnosu na polugodišnje izvršenje financijskog plana 2024. godine.

RASHODI POSLOVANJA (3)

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.077.444,00 eur, a realizirani u iznosu od 471.031,20 eur što je 44% planiranih. U odnosu na realizaciju istih u prošloj godini bilježi se povećanje za 19%.

Rashodi za zaposlene (31) ostvareni su u iznosu od 381.758,78 eur što je 46% planiranih te bilježe povećanje za 18% u odnosu na 2024. godinu. Povećanje proizlazi najviše iz povećanja plaća i ostalih rashoda za zaposlene sukladno Kolektivnom ugovoru za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice te povećanja plaće temeljem Temelnog kolektivnog ugovora za zaposlene u javnim službama (radnica Matične službe).

Materijalni rashodi (32) bilježe realizaciju u iznosu od 89.199,71 eur što je 37% planiranih te bilježe povećanje za 25% u odnosu na prošlu godinu. Najveće povećanje bilježi se za energiju – gorivo za bibliobus obzirom da isti u prethodnoj godini nije obilazio teren. Povećanje se odnosi i na tekuće i investicijsko održavanje – sanacija podruma te popravak klime na dječjem odjelu. Za opremanje stručno-znanstvenog odjela nabavljen je sitan inventar. Za programe Knjige za bebe, Olimpijadu čitanja i Dođite u knjižnicu nabavljen je promidžbeni materijal. Od 1.1.2025. godine trošak sistematskih pregleda se knjiži na zdravstvene i veterinarske usluge te se zato bilježi povećanje.

Financijski rashodi (34) ostvareni su u iznosu od 72,71 eur što je 40% planiranih te bilježe povećanje za 2% u odnosu na prošlu godinu, a odnose se na proviziju banaka za kartično plaćanje.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 230.068,00 eur. Isti su realizirani u iznosu od 69.111,72 eur što je 30% planiranih. U odnosu na realizaciju istih u prošloj godini bilježi se smanjenje za 74%.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) ostvareni su u iznosu od 66.471,72 eur što je 32% planiranih te bilježi smanjenje za 75% u odnosu na 2024. godinu. Bilježi se nabava

uredskog namještaja te redovna nabava knjiga. Smanjenje se bilježi za iznos nabave bibliobusnog vozila u istom razdoblju prošle godine, dok se u tekucem izvještajnom razdoblju bilježi povećanje nabava knjiga sukladno odobrenim sredstvima MKM-a za nabavu knjižnične građe.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45) ostvareni su u iznosu od 2.640,00 eur što je 11% planiranih. Bilježi se rashod za nadogradnju knjižnične mobilne aplikacije.

VRSTA RASHODA	ostvarenje / eur 2024.	ostvarenje / eur 2025.	indeks
Rashodi za zaposlene	324.723,24	381.758,78	118%
Materijalni rashodi	71.360,15	89.199,71	125%
Financijski rashodi	71,57	72,71	102%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	266.652,55	66.471,72	25%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu	0,00	2.640,00	0%
UKUPNO:	662.807,51	540.142,92	81%

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina

Knjižnica i čitaonica „Fran Galović“ Koprivnica u 2025. godini bilježi preneseni rezultat poslovanja u iznosu od -6.959,69 eur što je index -4% u odnosu na 2024. godinu kada je preneseni rezultat zabilježen u iznosu od 174.863,08 eur.

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Opći prihodi i primici (11) bilježe se u iznosu od -85.553,34 eur što je za 88% više u odnosu na 2024. godinu kada su zabilježeni u iznosu od -45.567,19 eur. Radi se o metodološkom manjku.

Vlastiti prihodi (31) bilježe se u iznosu od 2.918,06 eur dok su u 2024. godini zabilježeni u iznosu od 22.625,75 eur.

Prihodi za posebne namjene (42) ostvareni su u iznosu od 17.886,15 eur, a u 2024. godini u iznosu od 23.095,54 eur.

Pomoći unutar općeg proračuna (55) se u 2025. godini bilježe kao višak u iznosu od 7.776,67 eur dok su u 2024. godini zabilježene u iznosu od 122.957,05 eur.

Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova (72) bilježe se u iznosu od 50.012,77 eur, a u 2024. godini u iznosu od 51.751,93 eur.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

a) IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Knjižnica i čitaonica „Fran Galović“ Koprivnica u razdoblju od 01.01.-30.06.2025. godine nije se zaduživala na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala.

b) IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Knjižnica i čitaonica „Fran Galović“ Koprivnica u razdoblju od 01.01.-30.06.2025. godine nije davala jamstva niti vršila plaćanja po protestiranim jamstvima.

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