

Urbroj: 550/26
Koprivnica, 16.7.2026.

OBRAZLOŽENJE
PRIJEDLOGA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
KNJIŽNICE I ČITAONICE "FRAN GALOVIĆ" KOPRIVNICA ZA 2026. GODINU

OPĆI DIO

Prema I. izmjenama i dopunama Financijskog plana Knjižnice i čitaonice „Fran Galović“ Koprivnica za 2026. godinu ukupni prihodi i rashodi iznose 1.613.760,00 eur te je prema istima izrađen Prijedlog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana Knjižnice i čitaonice „Fran Galović“ Koprivnica za 2026. godinu.

Obrazloženje izvršenja planiranih prihoda

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2026. godinu planirani su prihodi u iznosu od 1.613.617,00 eur. S prenesenim rezultatom poslovanja u iznosu od 143,00 eur isti iznose 1.613.760,00 eur. Od ukupno planiranih prihoda ostvareni su u iznosu od 611.542,46 eur što je 38% planiranih. Polugodišnje izvršenje financijskog plana tekuće godine bilježi povećanje za 2% u odnosu na polugodišnje izvršenje financijskog plana 2025. godine.

PRIHODI POSLOVANJA (6)

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.606.488,00 eur, a realizirani u iznosu od 609.652,46 eur što je 38% planiranih. U odnosu na realizaciju istih u prošloj godini bilježi se povećanje za 2%.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (63) ostvarene su u iznosu od 149.003,12 eur što je 28% planiranih te za 3% više nego u prošloj godini.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (65) ostvareni su u iznosu od 16.217,86 eur što je 51% planiranih. U odnosu na prošlu godinu bilježi se povećanje za 7%, 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 4.134,10 eur što je 34% planiranih te za 229% više u odnosu na prošlu godinu jer se bilježe prihodi za kotizacije i donacije za međunarodnu nekonferenciju kcConnect.

Prihodi iz nadležnog proračuna Grada Koprivnice (67) ostvareni u iznosu od 436.549,76 eur što je 43% planiranih te su na razini ostavrenja kao i prošle godine. 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 7.272,00 eur, a ostvareni u iznosu od 1.890,00 eur što je 26% planiranih te su za 522% manji nego u prošloj godini. Prihodi se odnose na prodaju otpisanih knjiga, na prodaju mobilne aplikacije mKnjižnica

drugim knjižnicama dok se u tekućem izvještajnom razdoblju ne bilježi prihod od prodaje bibliobusnog vozila.

VRSTA PRIHODA	ostvarenje / eur 2025.	ostvarenje / eur 2026.	indeks
Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	149.003,12	152750,74	103%
Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	15.093,68	16.217,86	107%
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija	1.254,80	4.134,10	329%
Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	430.924,50	436.549,76	101%
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.931,80	1.890,00	48%
UKUPNO:	600.207,90	611.542,46	102%

Obrazloženje izvršenja planiranih rashoda

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2026. godinu planirani su rashodi u iznosu od 1.613.617,00 eur. Od ukupno planiranih rashoda ostvareni su u iznosu od 589.155,58 eur što je 37% planiranih. Polugodišnje izvršenje financijskog plana tekuće godine bilježi povećanje za 9% u odnosu na polugodišnje izvršenje financijskog plana 2025. godine.

RASHODI POSLOVANJA (3)

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 1.258.991,00 eur, a realizirani u iznosu od 519.439,45 eur što je 41% planiranih. U odnosu na realizaciju istih u prošloj godini bilježi se povećanje za 10%.

Rashodi za zaposlene (31) ostvareni su u iznosu od 412.828,19 eur što je 43% planiranih te bilježe povećanje za 8% u odnosu na 2025. godinu. Povećanje proizlazi najviše iz povećanja plaća i ostalih rashoda za zaposlene (isplate jubilarnih nagrada) 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 106.583,81 eur što je 37% planiranih te bilježe povećanje za 19% u odnosu na prošlu godinu. Povećanje materijalnih rashoda prvenstveno je posljedica porasta cijena na tržištu. Neki od izvanrednih i novonastalih troškova su trošak izrade troškovnika za sanaciju fasade, troškovi zaštite područja oko zgrade Knjižnice zbog usušavanja fasade, troškovi popravka klime, troškovi popravka bibliobusnog vozila. U izvještajnom razdoblju nabavljen je tiskani materijal za program Knjige za bebe i Olimpijadu čitanja kao i promotivni materijal za projekte i programe Knjižnice.

Financijski rashodi (34) ostvareni su u iznosu od 27,45 eur što je 15% planiranih te bilježe smanjenje za 62% u odnosu na prošlu godinu, a odnose se na proviziju banaka za kartično plaćanje te se računi za pružene usluge e-računa ispostavljaju jednom godišnje, a ne na mjesečnoj bazi kao prijašnjih godina.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE (4)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 354.626,00 eur. Isti su realizirani u iznosu od 69.716,13 eur što je 20% planiranih. Realizacija je na razini prethodne godine.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) ostvareni su u iznosu od 69.716,13 eur što je 20% planiranih te bilježi povećanje za 5% u odnosu na 2025. godinu. Bilježi se nabava odvlaživača za spremište u podrumu Knjižnice te redovna nabava knjižnične građe.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45) planirani su u iznosu od 8.417,00 eura te se ne bilježi ostavrenje u tekućem izvještajnom razdoblju.

VRSTA RASHODA	ostvarenje / eur 2024.	ostvarenje / eur 2025.	indeks
Rashodi za zaposlene	381.758,78	412.828,19	108%
Materijalni rashodi	89.199,71	106.583,81	119%
Financijski rashodi	72,71	27,45	38%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	66.471,72	69.716,13	105%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu	2.640,00	0,00	0%
UKUPNO:	540.142,92	589.155,58	37%

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina

Knjižnica i čitaonica „Fran Galović“ Koprivnica u 2026. godini bilježi preneseni rezultat poslovanja u iznosu od -143,42 eur što je index 2% u odnosu na 2025. godinu kada je preneseni rezultat zabilježen u iznosu od -6.959,69 eur.

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Opći prihodi i primici (11) bilježe se u iznosu od -74.582,03 eur što je za 13% manje u odnosu na 2025. godinu kada su zabilježeni u iznosu od -85.553,34 eur. Radi se o metodološkom manjku.

Vlastiti prihodi (31) bilježe se u iznosu od 3.604,02 eur dok su u 2025. godini zabilježeni u iznosu od 2.918,06 eur.

Prihodi za posebne namjene (43) ostvareni su u iznosu od 24.006,62 eur, a u 2025. godini u iznosu od 17.886,15 eur.

Pomoći (5) se u 2026. godini bilježe kao manjak u iznosu od -2.340,78 eur dok su u 2025. godini zabilježene u iznosu od 7.776,67 eur. Manjak se odnosi na metodološki manjak Ministarstva kulture i medija za rashode za zaposlene u razdoblju 12/2025 te na manjka HZZO za refundaciju pregleda zaposlenika.

Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova (71) bilježe se u iznosu od 49.168,75 eur, a u 2025. godini u iznosu od 50.012,77 eur.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

a) IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU PRORAČUNSKE ZALIHE

Knjižnica i čitaonica „Fran Galović“ Koprivnica u razdoblju od 01.01.-30.06.2026. godine nije koristila proračunske zalihe.

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

Knjižnica i čitaonica „Fran Galović“ Koprivnica u razdoblju od 01.01.-30.06.2026. godine nije se zaduživala na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala.

c) IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Knjižnica i čitaonica „Fran Galović“ Koprivnica u razdoblju od 01.01.-30.06.2026. godine nije davala jamstva niti vršila plaćanja po protestiranim jamstvima.

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