Na temelju članka 45. Zakona o proračunu (NN 144/21), ) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NNRH85/23), ravnateljica Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar Romana Horvat donosi :

**Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Pučke knjižnice i čitaonice za 2023. godinu**

**Članak 1.**

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu prihvaća se po slijedećim pokazateljima iz Računa prihoda i rashoda, Raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina i Računa financiranja:

1. **OPĆI DIO**

**1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 6 Prihodi poslovanja | 205.872,09 | 246.648,79 | 214.444,95 | 104,16% | 86,94% |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 200,00 | 574,00 |  | 287,00% |
| **PRIHODI UKUPNO** | **205.872,09** | **246.848,79** | **215.018,95** | **104,44%** | **87,11%** |
| 3 Rashodi poslovanja | 191.295,54 | 215.726,20 | 180.371,40 | 94,29% | 83,61% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 14.190,18 | 23.888,60 | 25.214,03 | 177,69% | 105,55% |
| **RASHODI UKUPNO** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |
| **RAZLIKA VIŠAK/MANJAK** | **386,37** | **7.233,99** | **9.433,52** | **2441,58%** | **130,41%** |

**2. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |  |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE** | **-7.620,36** | **-7.233,99** | **-7.233,99** | **94,93%** | **100,00%** |
| **PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE** | **-7.620,36** | **-7.233,99** | **-7.233,99** | **94,93%** | **100,00%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **-7.233,99** | **0,00** | **2.199,53** | **-30,41%** |  |

**Članak 2.**

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda te Računu financiranja kako slijedi:

**3. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 6 Prihodi poslovanja | 205.872,09 | 246.648,79 | 214.444,95 | 104,16% | 86,94% |
| 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna | 57.983,98 | 64.643,28 | 54.744,82 | 94,41% | 84,69% |
| 633 Pomoći iz proračuna | 0,00 |  | 1.690,89 |  |  |
| 6331 Tekuće pomoći iz proračuna | 0,00 |  | 1.690,89 |  |  |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 57.983,98 |  | 53.053,93 | 91,50% |  |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 48.029,76 |  | 29.263,33 | 60,93% |  |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 9.954,22 |  | 23.790,60 | 239,00% |  |
| 64 Prihodi od imovine | 159,62 | 265,00 | 148,25 | 92,88% | 55,94% |
| 641 Prihodi od financijske imovine | 159,62 |  | 148,25 | 92,88% |  |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 159,62 |  | 148,25 | 92,88% |  |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 6.774,02 | 17.861,99 | 9.054,33 | 133,66% | 50,69% |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 6.772,46 |  | 7.573,09 | 111,82% |  |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 6.772,46 |  | 7.573,09 | 111,82% |  |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države | 1,56 |  | 1.481,24 | 94951,28% |  |
| 6631 Tekuće donacije | 1,56 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 6632 Kapitalne donacije | 0,00 |  | 1.481,24 |  |  |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 140.954,47 | 163.868,00 | 150.487,03 | 106,76% | 91,83% |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 140.954,47 |  | 150.487,03 | 106,76% |  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 137.898,37 |  | 147.831,03 | 107,20% |  |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 3.056,10 |  | 2.656,00 | 86,91% |  |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 10,52 | 10,52 |  | 100,00% |
| 683 Ostali prihodi | 0,00 |  | 10,52 |  |  |
| 6831 Ostali prihodi | 0,00 |  | 10,52 |  |  |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 200,00 | 574,00 |  | 287,00% |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 200,00 | 574,00 |  | 287,00% |
| 724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti | 0,00 |  | 574,00 |  |  |
| 7241 Knjige | 0,00 |  | 574,00 |  |  |
| **UKUPNO PRIHODI** | **205.872,09** | **246.848,79** | **215.018,95** | **104,44%** | **87,11%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 3 Rashodi poslovanja | 191.295,54 | 215.726,20 | 180.371,40 | 94,29% | 83,61% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 126.153,20 | 152.197,00 | 148.028,43 | 117,34% | 97,26% |
| 311 Plaće (Bruto) | 105.182,25 |  | 122.487,11 | 116,45% |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 105.182,25 |  | 122.487,11 | 116,45% |  |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 3.616,70 |  | 5.330,92 | 147,40% |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 3.616,70 |  | 5.330,92 | 147,40% |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 17.354,25 |  | 20.210,40 | 116,46% |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 17.354,25 |  | 20.210,40 | 116,46% |  |
| 32 Materijalni rashodi | 63.838,69 | 62.454,20 | 31.410,99 | 49,20% | 50,29% |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 3.896,15 |  | 3.554,13 | 91,22% |  |
| 3211 Službena putovanja | 625,92 |  | 695,16 | 111,06% |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 2.414,17 |  | 2.434,84 | 100,86% |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 856,06 |  | 424,13 | 49,54% |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 11.594,92 |  | 12.042,66 | 103,86% |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 3.167,95 |  | 3.735,49 | 117,92% |  |
| 3223 Energija | 7.326,06 |  | 6.317,20 | 86,23% |  |
| 3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.100,91 |  | 1.989,97 | 180,76% |  |
| 323 Rashodi za usluge | 43.774,43 |  | 9.373,27 | 21,41% |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 970,88 |  | 1.173,45 | 120,86% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 36.578,68 |  | 3.577,70 | 9,78% |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 392,86 |  | 127,44 | 32,44% |  |
| 3234 Komunalne usluge | 212,50 |  | 282,23 | 132,81% |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 199,08 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 1.617,63 |  | 1.066,95 | 65,96% |  |
| 3238 Računalne usluge | 3.802,80 |  | 3.145,50 | 82,72% |  |
| 3239 Ostale usluge | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 4.573,19 |  | 6.440,93 | 140,84% |  |
| 3292 Premije osiguranja | 729,09 |  | 729,14 | 100,01% |  |
| 3293 Reprezentacija | 29,39 |  | 666,45 | 2267,61% |  |
| 3294 Članarine | 238,90 |  | 238,00 | 99,62% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.575,81 |  | 4.807,34 | 134,44% |  |
| 34 Financijski rashodi | 348,05 | 597,00 | 454,18 | 130,49% | 76,08% |
| 343 Ostali financijski rashodi | 348,05 |  | 454,18 | 130,49% |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 348,05 |  | 454,18 | 130,49% |  |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 955,60 | 478,00 | 477,80 | 50,00% | 99,96% |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 955,60 |  | 477,80 | 50,00% |  |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 955,60 |  | 477,80 | 50,00% |  |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 14.190,18 | 23.888,60 | 25.214,03 | 177,69% | 105,55% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 14.190,18 | 23.888,60 | 25.214,03 | 177,69% | 105,55% |
| 422 Postrojenja i oprema | 560,90 |  | 155,00 | 27,63% |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 560,90 |  | 155,00 | 27,63% |  |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 13.629,28 |  | 25.059,03 | 183,86% |  |
| 4241 Knjige | 13.629,28 |  | 25.059,03 | 183,86% |  |
| **UKUPNO RASHODI** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR I OPIS IZVORA** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **1 Opći prihodi i primici** | **140.954,47** | **163.868,00** | **150.487,03** | **106,76%** | **91,83%** |
| 110 Opći prihodi i primici | 140.954,47 | 163.868,00 | 150.487,03 | 106,76% | 91,83% |
| **3 Vlastiti prihodi** | **6.932,08** | **17.361,99** | **8.295,34** | **119,67%** | **47,78%** |
| 310 Vlastiti prihodi | 6.932,08 | 17.361,99 | 8.295,34 | 119,67% | 47,78% |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | **0,00** | **10,52** | **10,52** |  | **100,00%** |
| 430 Prihodi za posebne namjene | 0,00 | 10,52 | 10,52 |  | 100,00% |
| **5 Pomoći** | **57.983,98** | **64.643,28** | **54.744,82** | **94,41%** | **84,69%** |
| 530 Pomoći | 57.983,98 | 64.643,28 | 54.744,82 | 94,41% | 84,69% |
| **6 Donacije** | **1,56** | **965,00** | **1.481,24** | **94951,28%** | **153,50%** |
| 610 Namjenske donacije | 1,56 | 265,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 620 Nenamjenske donacije | 0,00 | 700,00 | 1.481,24 |  | 211,61% |
| **UKUPNO PRIHODI** | **205.872,09** | **246.848,79** | **215.018,95** | **104,44%** | **87,11%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR I OPIS IZVORA** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **1 Opći prihodi i primici** | **140.954,47** | **163.868,00** | **150.487,03** | **106,76%** | **91,83%** |
| 110 Opći prihodi i primici | 140.954,47 | 163.868,00 | 150.487,03 | 106,76% | 91,83% |
| **3 Vlastiti prihodi** | **6.016,38** | **10.128,00** | **2.274,85** | **37,81%** | **22,46%** |
| 310 Vlastiti prihodi | 6.016,38 | 10.128,00 | 2.274,85 | 37,81% | 22,46% |
| **4 Prihodi za posebne namjene** | **0,00** | **10,52** | **0,00** |  | **0,00%** |
| 430 Prihodi za posebne namjene | 0,00 | 10,52 | 0,00 |  | 0,00% |
| **5 Pomoći** | **58.514,87** | **64.643,28** | **51.342,31** | **87,74%** | **79,42%** |
| 530 Pomoći | 58.514,87 | 64.643,28 | 51.342,31 | 87,74% | 79,42% |
| **6 Donacije** | **0,00** | **965,00** | **1.481,24** |  | **153,50%** |
| 610 Namjenske donacije | 0,00 | 265,00 | 0,00 |  | 0,00% |
| 620 Nenamjenske donacije | 0,00 | 700,00 | 1.481,24 |  | 211,61% |
| **UKUPNO RASHODI** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FUNKCIJA I OPIS FUNKCIJE** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **08 Rekreacija, kultura i religija** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |
| 082 Službe kulture | 191.295,54 | 215.726,20 | 180.371,40 | 94,29% | 83,61% |
| 086 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani | 14.190,18 | 23.888,60 | 25.214,03 | 177,69% | 105,55% |
| **UKUPNO RASHODI** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |

**4. RAČUN FINANCIRANJA**

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
|  |  |  |  |  |  |

Račun financiranja prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVOR I OPIS IZVORA** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| IZDACI OD FINANCIJSKE IMOVINE |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**Članak 3.**

Rashodi i izdaci raspoređuju se u Financijskom planu po programima, aktivnostima, projektima i izvorima financiranja po ekonomskoj klasifikaciji, funkcijskoj i programskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja kako slijedi:

1. **POSEBNI DIO**

**1. ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OZNAKA I OPIS** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |
| GLAVA 00304 Proračunski korisnik: 34635 - Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar | 205.485,72 | 239.614,80 | 205.585,43 | 100,05% | 85,80% |
| **UKUPNO RASHODI** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |

**2. PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OZNAKA I OPIS** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| **RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE, PRAVNE, IMOVINSKO-PRAVNE POSLOVE I DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |
| **GLAVA 00304 Proračunski korisnik: 34635 - Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 140.954,47 | 163.868,00 | 150.487,03 | 106,76% | 91,83% |
| IZVOR 310 Vlastiti prihodi | 6.016,38 | 10.128,00 | 2.274,85 | 37,81% | 22,46% |
| IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene | 0,00 | 10,52 | 0,00 |  | 0,00% |
| IZVOR 530 Pomoći | 58.514,87 | 64.643,28 | 51.342,31 | 87,74% | 79,42% |
| IZVOR 610 Namjenske donacije | 0,00 | 265,00 | 0,00 |  | 0,00% |
| IZVOR 620 Nenamjenske donacije | 0,00 | 700,00 | 1.481,24 |  | 211,61% |
| **PROGRAM 1016 Promicanje kulture** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |
| **AKTIVNOST A100044 Administrativno, tehničko i stručno osoblje** | **126.153,20** | **152.343,00** | **148.028,43** | **117,34%** | **97,17%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 106.866,49 | 127.827,00 | 126.600,97 | 118,47% | 99,04% |
| 3 Rashodi poslovanja | 106.866,49 | 127.827,00 | 126.600,97 | 118,47% | 99,04% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 106.866,49 | 127.827,00 | 126.600,97 | 118,47% | 99,04% |
| 311 Plaće (Bruto) | 89.339,17 |  | 104.609,46 | 117,09% |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 89.339,17 |  | 104.609,46 | 117,09% |  |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 2.787,18 |  | 4.730,92 | 169,74% |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 2.787,18 |  | 4.730,92 | 169,74% |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 14.740,14 |  | 17.260,59 | 117,10% |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 14.740,14 |  | 17.260,59 | 117,10% |  |
| IZVOR 310 Vlastiti prihodi | 398,17 | 465,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 398,17 | 465,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 398,17 | 465,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 398,17 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 398,17 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| IZVOR 530 Pomoći | 18.888,54 | 24.051,00 | 21.427,46 | 113,44% | 89,09% |
| 3 Rashodi poslovanja | 18.888,54 | 24.051,00 | 21.427,46 | 113,44% | 89,09% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 18.888,54 | 23.905,00 | 21.427,46 | 113,44% | 89,64% |
| 311 Plaće (Bruto) | 15.843,08 |  | 17.877,65 | 112,84% |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 15.843,08 |  | 17.877,65 | 112,84% |  |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 431,35 |  | 600,00 | 139,10% |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 431,35 |  | 600,00 | 139,10% |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 2.614,11 |  | 2.949,81 | 112,84% |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 2.614,11 |  | 2.949,81 | 112,84% |  |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 146,00 | 0,00 |  | 0,00% |
| 323 Rashodi za usluge | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| **AKTIVNOST A100152 Materijalni i ostali rashodi** | **63.430,52** | **61.791,03** | **31.077,75** | **48,99%** | **50,29%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 29.850,96 | 31.780,00 | 20.363,01 | 68,22% | 64,07% |
| 3 Rashodi poslovanja | 29.850,96 | 31.780,00 | 20.363,01 | 68,22% | 64,07% |
| 32 Materijalni rashodi | 28.895,36 | 31.302,00 | 19.885,21 | 68,82% | 63,53% |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 1.234,06 |  | 1.087,89 | 88,16% |  |
| 3211 Službena putovanja | 404,54 |  | 663,76 | 164,08% |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 829,52 |  | 424,13 | 51,13% |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 9.781,28 |  | 11.288,54 | 115,41% |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 2.469,21 |  | 3.716,30 | 150,51% |  |
| 3223 Energija | 6.281,81 |  | 5.582,27 | 88,86% |  |
| 3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.030,26 |  | 1.989,97 | 193,15% |  |
| 323 Rashodi za usluge | 16.634,81 |  | 5.525,91 | 33,22% |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 705,99 |  | 1.037,74 | 146,99% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 12.373,36 |  | 1.238,46 | 10,01% |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 127,41 |  | 127,44 | 100,02% |  |
| 3234 Komunalne usluge | 53,09 |  | 242,61 | 456,98% |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 398,17 |  | 398,16 | 100,00% |  |
| 3238 Računalne usluge | 2.976,79 |  | 2.481,50 | 83,36% |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.245,21 |  | 1.982,87 | 159,24% |  |
| 3292 Premije osiguranja | 729,09 |  | 729,14 | 100,01% |  |
| 3293 Reprezentacija | 0,00 |  | 664,00 |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 516,12 |  | 589,73 | 114,26% |  |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 955,60 | 478,00 | 477,80 | 50,00% | 99,96% |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 955,60 |  | 477,80 | 50,00% |  |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 955,60 |  | 477,80 | 50,00% |  |
| IZVOR 310 Vlastiti prihodi | 4.438,34 | 7.832,00 | 2.117,04 | 47,70% | 27,03% |
| 3 Rashodi poslovanja | 4.438,34 | 7.832,00 | 2.117,04 | 47,70% | 27,03% |
| 32 Materijalni rashodi | 4.090,29 | 7.235,00 | 1.662,86 | 40,65% | 22,98% |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 247,92 |  | 31,40 | 12,67% |  |
| 3211 Službena putovanja | 221,38 |  | 31,40 | 14,18% |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 26,54 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 1.150,03 |  | 290,12 | 25,23% |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 698,74 |  | 19,19 | 2,75% |  |
| 3223 Energija | 380,64 |  | 270,93 | 71,18% |  |
| 3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 70,65 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 323 Rashodi za usluge | 2.005,24 |  | 844,12 | 42,10% |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 264,89 |  | 135,71 | 51,23% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| 3234 Komunalne usluge | 159,41 |  | 39,62 | 24,85% |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 199,08 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 1.219,46 |  | 668,79 | 54,84% |  |
| 3238 Računalne usluge | 162,40 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 687,10 |  | 497,22 | 72,37% |  |
| 3292 Premije osiguranja | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| 3293 Reprezentacija | 29,39 |  | 2,45 | 8,34% |  |
| 3294 Članarine | 238,90 |  | 238,00 | 99,62% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 418,81 |  | 256,77 | 61,31% |  |
| 34 Financijski rashodi | 348,05 | 597,00 | 454,18 | 130,49% | 76,08% |
| 343 Ostali financijski rashodi | 348,05 |  | 454,18 | 130,49% |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 348,05 |  | 454,18 | 130,49% |  |
| IZVOR 430 Prihodi za posebne namjene | 0,00 | 10,52 | 0,00 |  | 0,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 10,52 | 0,00 |  | 0,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 10,52 | 0,00 |  | 0,00% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| IZVOR 530 Pomoći | 29.141,22 | 21.903,51 | 8.597,70 | 29,50% | 39,25% |
| 3 Rashodi poslovanja | 29.141,22 | 21.903,51 | 8.597,70 | 29,50% | 39,25% |
| 32 Materijalni rashodi | 29.141,22 | 21.903,51 | 8.597,70 | 29,50% | 39,25% |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 2.414,17 |  | 2.434,84 | 100,86% |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 2.414,17 |  | 2.434,84 | 100,86% |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 663,61 |  | 464,00 | 69,92% |  |
| 3223 Energija | 663,61 |  | 464,00 | 69,92% |  |
| 323 Rashodi za usluge | 24.868,93 |  | 3.003,24 | 12,08% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 24.205,32 |  | 2.339,24 | 9,66% |  |
| 3238 Računalne usluge | 663,61 |  | 664,00 | 100,06% |  |
| 3239 Ostale usluge | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.194,51 |  | 2.695,62 | 225,67% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.194,51 |  | 2.695,62 | 225,67% |  |
| IZVOR 610 Namjenske donacije | 0,00 | 265,00 | 0,00 |  | 0,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 0,00 | 265,00 | 0,00 |  | 0,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 0,00 | 265,00 | 0,00 |  | 0,00% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| **AKTIVNOST A100249 UDK FESTIVAL** | **1.711,82** | **1.592,17** | **1.265,22** | **73,91%** | **79,47%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 1.180,92 | 1.194,00 | 867,05 | 73,42% | 72,62% |
| 3 Rashodi poslovanja | 1.180,92 | 1.194,00 | 867,05 | 73,42% | 72,62% |
| 32 Materijalni rashodi | 1.180,92 | 1.194,00 | 867,05 | 73,42% | 72,62% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.180,92 |  | 867,05 | 73,42% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.180,92 |  | 867,05 | 73,42% |  |
| IZVOR 530 Pomoći | 530,90 | 398,17 | 398,17 | 75,00% | 100,00% |
| 3 Rashodi poslovanja | 530,90 | 398,17 | 398,17 | 75,00% | 100,00% |
| 32 Materijalni rashodi | 530,90 | 398,17 | 398,17 | 75,00% | 100,00% |
| 323 Rashodi za usluge | 265,45 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 265,45 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 265,45 |  | 398,17 | 150,00% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 265,45 |  | 398,17 | 150,00% |  |
| **KAPITALNI PROJEKT K100045 Nabava knjižne, neknjižne građe i opreme** | **14.190,18** | **23.888,60** | **25.214,03** | **177,69%** | **105,55%** |
| IZVOR 110 Opći prihodi i primici | 3.056,10 | 3.067,00 | 2.656,00 | 86,91% | 86,60% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.056,10 | 3.067,00 | 2.656,00 | 86,91% | 86,60% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.056,10 | 3.067,00 | 2.656,00 | 86,91% | 86,60% |
| 422 Postrojenja i oprema | 401,65 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 401,65 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 2.654,45 |  | 2.656,00 | 100,06% |  |
| 4241 Knjige | 2.654,45 |  | 2.656,00 | 100,06% |  |
| IZVOR 310 Vlastiti prihodi | 1.179,87 | 1.831,00 | 157,81 | 13,38% | 8,62% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 1.179,87 | 1.831,00 | 157,81 | 13,38% | 8,62% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 1.179,87 | 1.831,00 | 157,81 | 13,38% | 8,62% |
| 422 Postrojenja i oprema | 159,25 |  | 155,00 | 97,33% |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 159,25 |  | 155,00 | 97,33% |  |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 1.020,62 |  | 2,81 | 0,28% |  |
| 4241 Knjige | 1.020,62 |  | 2,81 | 0,28% |  |
| IZVOR 530 Pomoći | 9.954,21 | 18.290,60 | 20.918,98 | 210,15% | 114,37% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 9.954,21 | 18.290,60 | 20.918,98 | 210,15% | 114,37% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 9.954,21 | 18.290,60 | 20.918,98 | 210,15% | 114,37% |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 9.954,21 |  | 20.918,98 | 210,15% |  |
| 4241 Knjige | 9.954,21 |  | 20.918,98 | 210,15% |  |
| IZVOR 620 Nenamjenske donacije | 0,00 | 700,00 | 1.481,24 |  | 211,61% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 700,00 | 1.481,24 |  | 211,61% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 700,00 | 1.481,24 |  | 211,61% |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 0,00 |  | 1.481,24 |  |  |
| 4241 Knjige | 0,00 |  | 1.481,24 |  |  |
| **UKUPNO RASHODI** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |

**Članak 4.**

Osim Općeg i posebnog dijela, sastavni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar za 2023. godinu su:

1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

Obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna i obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna:

**1. OBRAZLOŽENJA OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA OSTVARENIH PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA**

Pregled ostvarenih prihoda i primitaka daje se u slijedećoj tablici:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 6 Prihodi poslovanja | 205.872,09 | 246.648,79 | 214.444,95 | 104,16% | 86,94% |
| 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna | 57.983,98 | 64.643,28 | 54.744,82 | 94,41% | 84,69% |
| *530 Pomoći* | *57.983,98* | *64.643,28* | *54.744,82* | *94,41%* | *84,69%* |
| 633 Pomoći iz proračuna | 0,00 |  | 1.690,89 |  |  |
| 6331 Tekuće pomoći iz proračuna | 0,00 |  | 1.690,89 |  |  |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 57.983,98 |  | 53.053,93 | 91,50% |  |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 48.029,76 |  | 29.263,33 | 60,93% |  |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 9.954,22 |  | 23.790,60 | 239,00% |  |
| 64 Prihodi od imovine | 159,62 | 265,00 | 148,25 | 92,88% | 55,94% |
| *310 Vlastiti prihodi* | *159,62* | *265,00* | *148,25* | *92,88%* | *55,94%* |
| 641 Prihodi od financijske imovine | 159,62 |  | 148,25 | 92,88% |  |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 159,62 |  | 148,25 | 92,88% |  |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 6.774,02 | 17.861,99 | 9.054,33 | 133,66% | 50,69% |
| *310 Vlastiti prihodi* | *6.772,46* | *16.896,99* | *7.573,09* | *111,82%* | *44,82%* |
| *610 Namjenske donacije* | *1,56* | *265,00* | *0,00* | *0,00%* | *0,00%* |
| *620 Nenamjenske donacije* | *0,00* | *700,00* | *1.481,24* |  | *211,61%* |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 6.772,46 |  | 7.573,09 | 111,82% |  |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 6.772,46 |  | 7.573,09 | 111,82% |  |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države | 1,56 |  | 1.481,24 | 94951,28% |  |
| 6631 Tekuće donacije | 1,56 |  | 0,00 | 0,00% |  |
| 6632 Kapitalne donacije | 0,00 |  | 1.481,24 |  |  |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 140.954,47 | 163.868,00 | 150.487,03 | 106,76% | 91,83% |
| *110 Opći prihodi i primici* | *140.954,47* | *163.868,00* | *150.487,03* | *106,76%* | *91,83%* |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 140.954,47 |  | 150.487,03 | 106,76% |  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 137.898,37 |  | 147.831,03 | 107,20% |  |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 3.056,10 |  | 2.656,00 | 86,91% |  |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 10,52 | 10,52 |  | 100,00% |
| *430 Prihodi za posebne namjene* | *0,00* | *10,52* | *10,52* |  | *100,00%* |
| 683 Ostali prihodi | 0,00 |  | 10,52 |  |  |
| 6831 Ostali prihodi | 0,00 |  | 10,52 |  |  |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 200,00 | 574,00 |  | 287,00% |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 200,00 | 574,00 |  | 287,00% |
| *310 Vlastiti prihodi* | *0,00* | *200,00* | *574,00* |  | *287,00%* |
| 724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti | 0,00 |  | 574,00 |  |  |
| 7241 Knjige | 0,00 |  | 574,00 |  |  |
| **UKUPNO PRIHODI I PRIMICI** | **205.872,09** | **246.848,79** | **215.018,95** | **104,44%** | **87,11%** |

Pregled ostvarenih rashoda i izdataka daje se u slijedećoj tablici:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN I OPIS RAČUNA** | **OSTVARENJE 31.12.2022. GODINE EUR** | **II. REBALANS 2023. - PRORAČUN 2023.** | **OSTVARENJE 01.01.-31.12.2023.** | **INDEKS 4/2** | **INDEKS 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| 3 Rashodi poslovanja | 191.295,54 | 215.726,20 | 180.371,40 | 94,29% | 83,61% |
| 31 Rashodi za zaposlene | 126.153,20 | 152.197,00 | 148.028,43 | 117,34% | 97,26% |
| *110 Opći prihodi i primici* | *106.866,49* | *127.827,00* | *126.600,97* | *118,47%* | *99,04%* |
| *310 Vlastiti prihodi* | *398,17* | *465,00* | *0,00* | *0,00%* | *0,00%* |
| *530 Pomoći* | *18.888,54* | *23.905,00* | *21.427,46* | *113,44%* | *89,64%* |
| 311 Plaće (Bruto) | 105.182,25 |  | 122.487,11 | 116,45% |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 105.182,25 |  | 122.487,11 | 116,45% |  |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 3.616,70 |  | 5.330,92 | 147,40% |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 3.616,70 |  | 5.330,92 | 147,40% |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 17.354,25 |  | 20.210,40 | 116,46% |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 17.354,25 |  | 20.210,40 | 116,46% |  |
| 32 Materijalni rashodi | 63.838,69 | 62.454,20 | 31.410,99 | 49,20% | 50,29% |
| *110 Opći prihodi i primici* | *30.076,28* | *32.496,00* | *20.752,26* | *69,00%* | *63,86%* |
| *310 Vlastiti prihodi* | *4.090,29* | *7.235,00* | *1.662,86* | *40,65%* | *22,98%* |
| *430 Prihodi za posebne namjene* | *0,00* | *10,52* | *0,00* |  | *0,00%* |
| *530 Pomoći* | *29.672,12* | *22.447,68* | *8.995,87* | *30,32%* | *40,07%* |
| *610 Namjenske donacije* | *0,00* | *265,00* | *0,00* |  | *0,00%* |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 3.896,15 |  | 3.554,13 | 91,22% |  |
| 3211 Službena putovanja | 625,92 |  | 695,16 | 111,06% |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 2.414,17 |  | 2.434,84 | 100,86% |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 856,06 |  | 424,13 | 49,54% |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 11.594,92 |  | 12.042,66 | 103,86% |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 3.167,95 |  | 3.735,49 | 117,92% |  |
| 3223 Energija | 7.326,06 |  | 6.317,20 | 86,23% |  |
| 3224 Mat. i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 1.100,91 |  | 1.989,97 | 180,76% |  |
| 323 Rashodi za usluge | 43.774,43 |  | 9.373,27 | 21,41% |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 970,88 |  | 1.173,45 | 120,86% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 36.578,68 |  | 3.577,70 | 9,78% |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 392,86 |  | 127,44 | 32,44% |  |
| 3234 Komunalne usluge | 212,50 |  | 282,23 | 132,81% |  |
| 3236 Zdravstvene i veterinarske usluge | 199,08 |  | 0,00 | 0,00% |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 1.617,63 |  | 1.066,95 | 65,96% |  |
| 3238 Računalne usluge | 3.802,80 |  | 3.145,50 | 82,72% |  |
| 3239 Ostale usluge | 0,00 |  | 0,00 |  |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 4.573,19 |  | 6.440,93 | 140,84% |  |
| 3292 Premije osiguranja | 729,09 |  | 729,14 | 100,01% |  |
| 3293 Reprezentacija | 29,39 |  | 666,45 | 2267,61% |  |
| 3294 Članarine | 238,90 |  | 238,00 | 99,62% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.575,81 |  | 4.807,34 | 134,44% |  |
| 34 Financijski rashodi | 348,05 | 597,00 | 454,18 | 130,49% | 76,08% |
| *310 Vlastiti prihodi* | *348,05* | *597,00* | *454,18* | *130,49%* | *76,08%* |
| 343 Ostali financijski rashodi | 348,05 |  | 454,18 | 130,49% |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 348,05 |  | 454,18 | 130,49% |  |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 955,60 | 478,00 | 477,80 | 50,00% | 99,96% |
| *110 Opći prihodi i primici* | *955,60* | *478,00* | *477,80* | *50,00%* | *99,96%* |
| 372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 955,60 |  | 477,80 | 50,00% |  |
| 3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu | 955,60 |  | 477,80 | 50,00% |  |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 14.190,18 | 23.888,60 | 25.214,03 | 177,69% | 105,55% |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 14.190,18 | 23.888,60 | 25.214,03 | 177,69% | 105,55% |
| *110 Opći prihodi i primici* | *3.056,10* | *3.067,00* | *2.656,00* | *86,91%* | *86,60%* |
| *310 Vlastiti prihodi* | *1.179,87* | *1.831,00* | *157,81* | *13,38%* | *8,62%* |
| *530 Pomoći* | *9.954,21* | *18.290,60* | *20.918,98* | *210,15%* | *114,37%* |
| *620 Nenamjenske donacije* | *0,00* | *700,00* | *1.481,24* |  | *211,61%* |
| 422 Postrojenja i oprema | 560,90 |  | 155,00 | 27,63% |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 560,90 |  | 155,00 | 27,63% |  |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 13.629,28 |  | 25.059,03 | 183,86% |  |
| 4241 Knjige | 13.629,28 |  | 25.059,03 | 183,86% |  |
| **UKUPNO RASHODI I IZDACI** | **205.485,72** | **239.614,80** | **205.585,43** | **100,05%** | **85,80%** |

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA:**

1. **Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka**

Sveukupni prihodi poslovanja za razdoblje od 1.1.2023. do 31.12.2023. godine iznose 215.018,95 eura. Prihodi koje smo ostvarili iz gradskog proračuna iznose 150.487,03 eura. Vlastiti prihodi iznose 8.295,34 eura, a ostvareni su od naplate usluga, kamata od banke i prodaje otpisane nefinancijske imovine. Prihodi od pomoći iznose 53.053,96 eura iz državnog proračuna i 1.690.89 eura iz županijskog proračuna od kojih se 530,89 eura odnosi na sredstva dobivena za program realiziran u 2022. godini. Ostvarili smo i prihod od kapitalnih donacija od fizičkih osoba u iznosu 1.481,24 eura i povrat od porezne uprave u iznosu od 10,52 eura. Sveukupni prihodi poslovanja su povećani u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Do povećanja je došlo jer nam je županija odobrila program po Javnom pozivu i 2023.godine uplatila i dio sredstava po programu iz 2022. godine i novi prihod od povrata Porezne uprave i kapitalnih donacija te povećanjem prodaje usluga ustanove.

**2.Obrazloženje ostvarenja rashoda i izdataka**

Sveukupni rashodi poslovanja za razdoblje 1.1.2023. godine do 31.12.2023. godine iznose 205.585,43 eura. Rashodi iz gradskog proračuna iznose ukupno 150.487,03 eura. Rashodi od vlastitih prihoda iznose 2.274,85 eura. Rashodi od pomoći iznose 51.342,31 eura. Rashodi od kapitalnih donacija jednaki su prihodima i iznose 1.481,24 eura. Značajnim smanjenjem rashoda od vlastitih prihoda uspjeli smo pokriti manjak prihoda iz prethodnih godina.

**3.Obrazloženje rezultata poslovanja na 31.12.2023. godine**

Ukupan višak prihoda poslovanja na kontu 92211 na 31.12.2023. godine iznosi 9.819,89 eura.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine prenesen iz 2022. godine iznosi 7.233,99 eura i pokriven je viškom prihoda poslovanja iz 2023. godine. Ukupan rezultat je višak prihoda poslovanja u ukupnom iznosu od 2.199,53 eura koji je potrebno utrošiti na Otkup knjiga za koji su sredstva uplaćena u 2023. godini. Naime, po Aneksu ugovora Ministarstva kulture i medija broj 08-0297-33 uplaćeno je 12.12.2023. na račun ustanove dodatnih 3.000,00 eura za Otkup knjiga, a utrošen je dio jer dobavljači nisu stigli u kalendarskoj godini isporučiti tražene narudžbe. Po tom ugovoru obavezni smo još u 2024. godini utrošiti 2.871,62 eura na Otkup knjiga.

**Članak 5.**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA:**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata:

PROGRAM: 1016 Promicanje kulture

Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar proračunski je korisnik čije je osnivač grad Daruvar. Knjižnica obavlja svoju djelatnost prema Zakonu o knjižnicama. Cilj knjižnice je približiti informacije, znanje i kulturu građanima grada Daruvara i okolice. Planiran je u iznosu 239.614,80 EUR, izvršen 85,80% u iznosu 205.585,43 EUR, a sadrži slijedeće aktivnosti:

● AKTIVNOST A100044 Administrativno, tehničko i stručno osoblje, planirana u iznosu 152.343,00 EUR, izvršena 97,17% u iznosu 148.028,43 EUR.

● AKTIVNOST A100152 Materijalni i ostali rashodi, planirana u iznosu 61.791,03 EUR, izvršena 50,29% u iznosu 31.077,75 EUR.

● AKTIVNOST A100249 UDK FESTIVAL, planirana u iznosu 1.592,17 EUR, izvršena 79,47% u iznosu 1.265,22 EUR.

● KAPITALNI PROJEKT K100045 Nabava knjižne, neknjižne građe i opreme, planiran u iznosu 23.888,60 EUR, izvršen 105,55% u iznosu 25.214,03 EUR.

**1.Stanje novčanih sredstava na početku i na kraju 2023.godine**

Na 1.1.2023. godine stanje novčanih sredstava iznosilo je 12.486,78 eura:

-novac u banci – 12.341,28 eura

-gotovina u blagajni 145,50 eura

Na 31.12.2023. godine stanje novčanih sredstava iznosilo je 21.863,39 eura:

-novac u banci-21.843,39

-gotovina u blagajni -20,00 eura

**2.Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

U 2023.godini Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar nije se zaduživala, niti na domaćem, niti na stranom tržištu kapitala.

**3.Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

U 2023.godini Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar nije koristila sredstva iz fondova Europske unije.

**4.Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

U 2023.godini Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar nije davala niti primala zajmove.

**5.Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obaveza te o stanju potencijalnih obaveza**

**po osnovi sudskih sporova**

Na 31.12. 2023.godine Pučka knjižnica i čitaonica Daruvar nema dospjelih obaveza. Isto tako nema nenaplaćenih potraživanja niti sudskih sporova.

**6.Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**





Izdana i primljena jamstva iz 2022. godine još su uvijek važeća po specifikaciji u gore navedenoj tablici.

Plaćanja po jamstvima nije bilo

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar biti će objavljen i na internet stranicama Pučke knjižnice i čitaonice Daruvar.

KLASA: 400-03/24-01/01

URBROJ: 2103-03-42-01-24-01

