****

KLASA: 400-04/24-01/3

UR.BROJ: 2163-4-6-01-24-1

Labin, 15. srpnja 2024.

**IZVJEŠĆE O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**GRADSKE KNJIŽNICE LABIN**

**ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - LIPANJ 2024.**

**PRORAČUNSKI KORISNIK: GRADSKA KNJIŽNICA LABIN**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice Labin za 2024. godinu sastavljen je prema odredbama Zakona o proračunu (NN 144/2021) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/2023).

Gradska knjižnica Labin javna je ustanova za obavljanje knjižnične djelatnosti. Osnivač je Grad Labin, a Odluku o osnivanju donijelo je Gradsko vijeće Grada Labina (KLASA: 021-05/06-01/11; URBROJ: 2144/01-01-06-1 od 28. travnja 2006. godine; KLASA: 021-05/14-01/13; URBROJ: 2144/01-01-14-1 od 31. ožujka 2014. godine; KLASA: 021-05/19-01/67; URBROJ: 2144/01-01-19-1 od 26. lipnja 2019. godine; KLASA: 024-03/24-03/46; URBROJ: 2163-4-01-24-1 od 19. lipnja 2024. godine).

Knjižnična djelatnostobuhvaća organiziranje i pružanje javnosti kulturnih, informacijskih, obrazovnih i znanstvenih usluga, zasnivajući ih na sustavnom odabiru, prikupljanju, stručnoj obradi, pohranjivanju, zaštiti, posudbi i davanju na korištenje knjižnične građe te slobodnom pristupu izvorima informacija.

1. **IZVRŠENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**
	1. **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2023.** | **Tekući plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **81.652,36** | **213.023,00** | **106.886,22** | **130,90%** | **50,18%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **135,00** | **300,00** | **121,00** | **89,63%** | **40,33%** |
|  **UKUPNI PRIHODI** | **81.787,36** | **213.323,00** | **107.007,22** | **130,84%** | **50,16%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **68.372,56** | **180.877,00** | **81.291,31** | **118,89%** | **44,94%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **10.239,43** | **39.005,00** | **15.488,76** | **151,27%** | **39,71%** |
|  **UKUPNI RASHODI** | **78.611,99** | **219.882,00** | **96.780,07** | **123,11%** | **44,01%** |
|  **VIŠAK / MANJAK** | **3.175,37** | **-6.559,00** | **10.227,15** | **322,08%** | **-155,93%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / 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** |  |  |
|  **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
|  **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **6.117,31** | **6.559,00** | **6.558,73** | **107,22%** | **100,00%** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA** |  |  |  |  |  |
|  **REZULTAT GODINE** | **9.292,68** | **0,00** | **16.785,88** | **180,64%** | **0,00%** |

* 1. **RAČUN PRIHODA I RASHODA**
		1. **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2023.** | **Tekući plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **81.652,36** | **213.023,00** | **106.886,22** | **130,90%** | **0,50%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **9.363,37** | **27.900,00** | **22.650,00** | **241,90%** | **0,81%** |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 9.363,37 |   | 22.650,00 | 241,90% |   |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 530,89 |   | 800,00 | 150,69% |   |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 8.832,48 |   | 21.850,00 | 247,38% |   |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **5.602,96** | **13.413,00** | **9.031,49** | **161,19%** | **67,33%** |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 5.602,96 |   | 9.031,49 | 161,19% |   |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 5.602,96 |   | 9.031,49 | 161,19% |   |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **1.665,71** | **3.385,00** | **2.455,35** | **147,41%** | **72,54%** |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 1.665,71 |   | 2.455,35 | 147,41% |   |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga  | 1.665,71 |   | 2.455,35 | 147,41% |   |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **65.020,32** | **168.325,00** | **72.749,38** | **111,89%** | **43,22%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 65.020,32 |   | 72.749,38 | 111,89% |   |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 60.615,68 |   | 66.341,61 | 109,45% |   |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 4.404,64 |   | 6.407,77 | 145,48% |   |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **135,00** | **300,00** | **121,00** | **89,63%** | **40,33%** |
| **72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **135,00** | **300,00** | **121,00** | **89,63%** | **40,33%** |
| 724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti | 135,00 |   | 121,00 | 89,63% |   |
| 7241 Knjige | 135,00 |   | 121,00 | 89,63% |   |
| **3 Rashodi poslovanja** | **68.372,56** | **180.877,00** | **81.291,31** | **118,89%** | **44,94%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **46.977,64** | **111.700,00** | **52.285,17** | **111,30%** | **46,81%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 36.678,58 |   | 40.004,44 | 109,07% |   |
| 3111 Plaće za redovan rad | 36.678,58 |   | 40.004,44 | 109,07% |   |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 4.247,12 |   | 5.680,00 | 133,74% |   |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 4.247,12 |   | 5.680,00 | 133,74% |   |
| 313 Doprinosi na plaće | 6.051,94 |   | 6.600,73 | 109,07% |   |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 6.051,94 |   | 6.600,73 | 109,07% |   |
| **32 Materijalni rashodi** | **21.381,86** | **69.077,00** | **28.977,07** | **135,52%** | **41,95%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 695,13 |   | 1.031,15 | 148,34% |   |
| 3211 Službena putovanja | 121,37 |   | 248,28 | 204,56% |   |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 438,76 |   | 567,87 | 129,43% |   |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika | 135,00 |   | 215,00 | 159,26% |   |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 8.920,42 |   | 9.480,47 | 106,28% |   |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.473,13 |   | 2.575,50 | 174,83% |   |
| 3223 Energija | 7.169,25 |   | 6.637,91 | 92,59% |   |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 33,50 |   | 189,51 | 565,70% |   |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 244,54 |   | 77,55 | 31,71% |   |
| 323 Rashodi za usluge | 10.866,12 |   | 17.322,24 | 159,42% |   |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 784,11 |   | 799,27 | 101,93% |   |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 608,63 |   | 4.169,85 | 685,12% |   |
| 3234 Komunalne usluge | 439,68 |   | 464,24 | 105,59% |   |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 225,00 |   | 225,00 | 100,00% |   |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 5.592,39 |   | 7.598,19 | 135,87% |   |
| 3238 Računalne usluge | 2.217,83 |   | 3.309,27 | 149,21% |   |
| 3239 Ostale usluge | 998,48 |   | 756,42 | 75,76% |   |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa  | 42,08 |   |   |   |   |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa  | 42,08 |   |   |   |   |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 858,11 |   | 1.143,21 | 133,22% |   |
| 3292 Premije osiguranja | 520,65 |   | 611,65 | 117,48% |   |
| 3293 Reprezentacija | 133,54 |   | 9,44 | 7,07% |   |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 203,92 |   | 522,12 | 256,04% |   |
| **34 Financijski rashodi** | **13,06** | **100,00** | **29,07** | **222,59%** | **29,07%** |
| 343 Ostali financijski rashodi | 13,06 |   | 29,07 | 222,59% |   |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 13,06 |   | 29,07 | 222,59% |   |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **10.239,43** | **39.005,00** | **15.488,76** | **151,27%** | **39,71%** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **10.239,43** | **39.005,00** | **15.488,76** | **151,27%** | **39,71%** |
| 422 Postrojenja i oprema |   |   | 650,50 |   |   |
| 4221 Uredska oprema i namještaj |   |   | 650,50 |   |   |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 10.239,43 |   | 14.838,26 | 144,91% |   |
| 4241 Knjige | 10.239,43 |   | 14.838,26 | 144,91% |   |

* + 1. **IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2023.** | **Tekući plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  **SVEUKUPNI PRIHODI** | **81.787,36** | **213.323,00** | **107.007,22** | **130,84%** | **50,16%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **65.020,32** | **168.325,00** | **72.749,38** | **111,89%** | **43,22%** |
| **Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **65.020,32** | **168.325,00** | **72.749,38** | **111,89%** | **43,22%** |
| **Izvor 1.1.001 1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **65.020,32** | **168.325,00** | **72.749,38** | **111,89%** | **43,22%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **1.665,71** | **2.655,00** | **2.455,35** | **147,41%** | **92,48%** |
| **Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI** | **1.665,71** | **2.655,00** | **2.455,35** | **147,41%** | **92,48%** |
| **Izvor 3.9.000001 3.VLASTITI PRIHODI - PRIHODI KORISNIKA** | **1.665,71** | **2.655,00** | **2.455,35** | **147,41%** | **92,48%** |
| **Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **5.602,96** | **10.700,00** | **6.318,99** | **112,78%** | **59,06%** |
| **Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **5.602,96** | **10.700,00** | **6.318,99** | **112,78%** | **59,06%** |
| **Izvor 4.9.000001 4.PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRIHODI KORISNIKA** | **5.602,96** | **10.700,00** | **6.318,99** | **112,78%** | **59,06%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **9.363,37** | **27.900,00** | **22.650,00** | **241,90%** | **81,18%** |
| **Izvor 5.9. POMOĆI** | **9.363,37** | **27.900,00** | **22.650,00** | **241,90%** | **81,18%** |
| **Izvor 5.9.000001 5. POMOĆI - PRIHODI KORISNIKA GL 02** | **9.363,37** | **27.900,00** | **22.650,00** | **241,90%** | **81,18%** |
| **Izvor 6. DONACIJE** |  | **730,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6.9. DONACIJE** |  | **730,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6.9.000001 6.DONACIJE - PRIHODI KORISNIKA** |  | **730,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **135,00** | **3.013,00** | **2.833,50** | **2098,89%** | **94,04%** |
| **Izvor 7.9. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **135,00** | **3.013,00** | **2.833,50** | **2098,89%** | **94,04%** |
| **Izvor 7.9.000001 7.PRIHODI OD NAKNADA ŠTETA S OSN.OSIGUR.-PRIH.KOR.** |  | **2.713,00** | **2.712,50** | **0,00%** | **99,98%** |
| **Izvor 7.9.000002 7.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE - PRIH. KOR.** | **135,00** | **300,00** | **121,00** | **89,63%** | **40,33%** |
|  |  |  |  | **0,00%** | **0,00%** |
|  **SVEUKUPNI RASHODI** | **78.611,99** | **219.882,00** | **96.780,07** | **123,11%** | **44,01%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **67.486,30** | **162.177,00** | **76.457,59** | **113,29%** | **47,14%** |
| **Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **67.486,30** | **162.177,00** | **76.457,59** | **113,29%** | **47,14%** |
| **Izvor 1.1.001 1.OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **67.486,30** | **162.177,00** | **76.457,59** | **113,29%** | **47,14%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **1.445,90** | **4.515,00** | **1.833,86** | **126,83%** | **40,62%** |
| **Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI** | **1.445,90** | **4.515,00** | **1.833,86** | **126,83%** | **40,62%** |
| **Izvor 3.9.000001 3.VLASTITI PRIHODI - PRIHODI KORISNIKA** | **1.095,90** | **2.655,00** | **1.533,86** | **139,96%** | **57,77%** |
| **Izvor 3.9.000002 3.VLASTITI PRIHODI-KOR.-REZULTAT** | **350,00** | **1.860,00** | **300,00** | **85,71%** | **16,13%** |
| **Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **3.919,61** | **20.735,00** | **6.370,63** | **162,53%** | **30,72%** |
| **Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **3.919,61** | **20.735,00** | **6.370,63** | **162,53%** | **30,72%** |
| **Izvor 4.9.000001 4.PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE - PRIHODI KORISNIKA** | **3.919,61** | **10.700,00** | **5.176,19** | **132,06%** | **48,38%** |
| **Izvor 4.9.000002 4.PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE-KOR.-REZULTAT** |  | **10.035,00** | **1.194,44** | **0,00%** | **11,90%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **5.760,18** | **27.963,00** | **9.405,49** | **163,28%** | **33,64%** |
| **Izvor 5.9. POMOĆI** | **5.760,18** | **27.963,00** | **9.405,49** | **163,28%** | **33,64%** |
| **Izvor 5.9.000001 5. POMOĆI - PRIHODI KORISNIKA GL 02** | **5.760,18** | **27.900,00** | **9.405,49** | **163,28%** | **33,71%** |
| **Izvor 5.9.000004 5. POMOĆI - PRIHODI KORISNIKA -KOR-REZULTAT 5.9.000001** |  | **63,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6. DONACIJE** |  | **830,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6.9. DONACIJE** |  | **830,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6.9.000001 6.DONACIJE - PRIHODI KORISNIKA** |  | **730,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 6.9.000002 6.DONACIJE-KOR.-REZULTAT** |  | **100,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  | **3.662,00** | **2.712,50** | **0,00%** | **74,07%** |
| **Izvor 7.9. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  | **3.662,00** | **2.712,50** | **0,00%** | **74,07%** |
| **Izvor 7.9.000001 7.PRIHODI OD NAKNADA ŠTETA S OSN.OSIGUR.-PRIH.KOR.** |  | **2.713,00** | **2.712,50** | **0,00%** | **99,98%** |
| **Izvor 7.9.000002 7.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE - PRIH. KOR.** |  | **300,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 7.9.000003 7.PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE-KOR.-REZULTAT** |  | **649,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |

* + 1. **IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2023** | **Tekući plan 2024** | **Izvršenje 2024** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **78.611,99** | **219.882,00** | **96.780,07** | **123,11%** | **44,01%** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | **78.611,99** | **219.882,00** | **96.780,07** | **123,11%** | **44,01%** |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | **78.611,99** | **219.882,00** | **96.780,07** | **123,11%** | **44,01%** |

1. **IZVRŠENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**
	1. **IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Organizacijska klasifikacija** |  |  |  |  |
| **Izvori** |  |  |  |  |
| **Projekt/Aktivnost** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan 2024** | **Tekući plan 2024** | **Izvršenje 2024** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | **207.334,00** | **219.882,00** | **96.780,07** | **44,01%** |
| **RAZDJEL 500 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **207.334,00** | **219.882,00** | **96.780,07** | **44,01%** |
| **GLAVA 50004 USTANOVE U KULTURI** | **207.334,00** | **219.882,00** | **96.780,07** | **44,01%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **160.077,00** | **162.177,00** | **76.457,59** | **47,14%** |
| **Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **160.077,00** | **162.177,00** | **76.457,59** | **47,14%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **2.655,00** | **4.515,00** | **1.833,86** | **40,62%** |
| **Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI** | **2.655,00** | **4.515,00** | **1.833,86** | **40,62%** |
| **Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **13.354,00** | **20.735,00** | **6.370,63** | **30,72%** |
| **Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **13.354,00** | **20.735,00** | **6.370,63** | **30,72%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **30.218,00** | **27.963,00** | **9.405,49** | **33,64%** |
| **Izvor 5.9. POMOĆI** | **30.218,00** | **27.963,00** | **9.405,49** | **33,64%** |
| **Izvor 6. DONACIJE** | **730,00** | **830,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 6.9. DONACIJE** | **730,00** | **830,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **300,00** | **3.662,00** | **2.712,50** | **74,07%** |
| **Izvor 7.9. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **300,00** | **3.662,00** | **2.712,50** | **74,07%** |
| **5004** | **Program: Promicanje kulture** | **207.334,00** | **219.882,00** | **96.780,07** | **44,01%** |
| **A500013** | **Aktivnost: Financiranje redovne djelatnosti knjižnice** | **166.493,00** | **175.846,00** | **78.472,91** | **44,63%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **152.114,00** | **154.214,00** | **71.024,82** | **46,06%** |
| **Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **152.114,00** | **154.214,00** | **71.024,82** | **46,06%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **110.700,00** | **111.700,00** | **52.285,17** | **46,81%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |   |   | 40.004,44 |   |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |   |   | 5.680,00 |   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |   |   | 6.600,73 |   |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **41.364,00** | **42.464,00** | **18.739,65** | **44,13%** |
| 3211 | Službena putovanja |   |   | 180,78 |   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |   |   | 567,87 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   | 1.603,42 |   |
| 3223 | Energija |   |   | 6.637,91 |   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   |   | 799,27 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   |   | 1.457,35 |   |
| 3234 | Komunalne usluge |   |   | 464,24 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   |   | 2.537,03 |   |
| 3238 | Računalne usluge |   |   | 3.309,27 |   |
| 3239 | Ostale usluge |   |   | 561,42 |   |
| 3292 | Premije osiguranja |   |   | 611,65 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   |   | 9,44 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   |   | 0,00 |   |
| **34** | **Financijski rashodi** | **50,00** | **50,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |   |   | 0,00 |   |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **1.493,00** | **2.353,00** | **650,50** | **27,65%** |
| **Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI** | **1.493,00** | **2.353,00** | **650,50** | **27,65%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **993,00** | **1.553,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   | 0,00 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   |   | 0,00 |   |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **500,00** | **800,00** | **650,50** | **81,31%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   |   | 650,50 |   |
| **Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **10.556,00** | **14.087,00** | **4.085,09** | **29,00%** |
| **Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **10.556,00** | **14.087,00** | **4.085,09** | **29,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **10.106,00** | **11.537,00** | **4.056,02** | **35,16%** |
| 3211 | Službena putovanja |   |   | 67,50 |   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |   |   | 215,00 |   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   | 917,43 |   |
| 3223 | Energija |   |   | 0,00 |   |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |   |   | 189,51 |   |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |   |   | 77,55 |   |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća  |   |   | 0,00 |   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   |   | 0,00 |   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   |   | 0,00 |   |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |   |   | 225,00 |   |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge |   |   | 0,00 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   |   | 2.187,32 |   |
| 3238 | Računalne usluge |   |   | 0,00 |   |
| 3239 | Ostale usluge |   |   | 95,00 |   |
| 3292 | Premije osiguranja |   |   | 0,00 |   |
| 3294 | Članarine i norme |   |   | 0,00 |   |
| 3295 | Pristojbe i naknade  |   |   | 0,00 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   |   | 81,71 |   |
| **34** | **Financijski rashodi** |  | **50,00** | **29,07** | **58,14%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |   |   | 29,07 |   |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **450,00** | **2.500,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   |   | 0,00 |   |
| 4241 | Knjige |   |   | 0,00 |   |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **1.600,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.9. POMOĆI** | **1.600,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.600,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3223 | Energija |   |   | 0,00 |   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |   |   | 0,00 |   |
| 3238 | Računalne usluge |   |   | 0,00 |   |
| **Izvor 6. DONACIJE** | **730,00** | **830,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 6.9. DONACIJE** | **730,00** | **830,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **730,00** | **830,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4241 | Knjige |   |   | 0,00 |   |
| **Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  | **3.362,00** | **2.712,50** | **80,68%** |
| **Izvor 7.9. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** |  | **3.362,00** | **2.712,50** | **80,68%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** |  | **2.713,00** | **2.712,50** | **99,98%** |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |   |   | 2.712,50 |   |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  | **649,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |   |   | 0,00 |   |
| **A500014** | **Aktivnost: Književni susreti i radionice** | **5.560,00** | **9.810,00** | **3.468,90** | **35,36%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **1.162,00** | **2.162,00** | **1.183,36** | **54,73%** |
| **Izvor 3.9. VLASTITI PRIHODI** | **1.162,00** | **2.162,00** | **1.183,36** | **54,73%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.162,00** | **2.162,00** | **1.183,36** | **54,73%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   | 0,00 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   |   | 1.183,36 |   |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa  |   |   | 0,00 |   |
| **Izvor 4. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **2.798,00** | **6.648,00** | **2.285,54** | **34,38%** |
| **Izvor 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **2.798,00** | **6.648,00** | **2.285,54** | **34,38%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.798,00** | **6.648,00** | **2.285,54** | **34,38%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |   |   | 54,65 |   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |   |   | 0,00 |   |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   |   | 1.690,48 |   |
| 3239 | Ostale usluge |   |   | 100,00 |   |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa  |   |   | 0,00 |   |
| 3293 | Reprezentacija |   |   | 0,00 |   |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |   |   | 440,41 |   |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **1.600,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 5.9. POMOĆI** | **1.600,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.600,00** | **1.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |   |   | 0,00 |   |
| **K500001** | **Kapitalni projekt: Kapitalna ulaganja** | **35.281,00** | **34.226,00** | **14.838,26** | **43,35%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **7.963,00** | **7.963,00** | **5.432,77** | **68,23%** |
| **Izvor 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **7.963,00** | **7.963,00** | **5.432,77** | **68,23%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **7.963,00** | **7.963,00** | **5.432,77** | **68,23%** |
| 4241 | Knjige |   |   | 5.432,77 |   |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **27.018,00** | **25.963,00** | **9.405,49** | **36,23%** |
| **Izvor 5.9. POMOĆI** | **27.018,00** | **25.963,00** | **9.405,49** | **36,23%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **27.018,00** | **25.963,00** | **9.405,49** | **36,23%** |
| 4241 | Knjige |   |   | 9.405,49 |   |
| **Izvor 7. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **300,00** | **300,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 7.9. PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **300,00** | **300,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **300,00** | **300,00** | **0,00** | **0,00%** |
| 4241 | Knjige |   |   | 0,00 |   |

1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Iz tabličnih podataka evidentno je da je Gradska knjižnica Labin u prvom polugodištu 2024. godine realizirala prihode u iznosu od 107.007,22 eura i izvršila rashode u iznosu od 96.780,07 eura.

Opći prihodi i primici ostvareni su iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti i za financiranje nabave dugotrajne imovine. Iz ostvarenih općih prihoda i primitaka za financiranje redovne djelatnosti podmiruju se rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi. Realizirani su u iznosu 66.341,61 eura. Iz prihoda i primitaka za financiranje nabave dugotrajne imovine podmirili su se rashodi za nabavu knjižnične građe te za financiranje ugradnje optike (trošak iz 2023. godine). Realizirani su u iznosu 6.407,77 eura.

Opći prihodi i primici realizirani su u ukupnom iznosu od 72.749,38 eura ili 43,22% godišnjega plana.

Vlastiti prihodi realizirani su u iznosu od 2.455,35 eura ili 92,48% godišnjeg plana i obuhvaćaju ostvarene prihode od pruženih usluga – najma polivalentne dvorane. Ostvareni vlastiti prihodi koriste se za financiranje materijalnih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi za posebne namjene odnose se na prihode za sufinanciranje cijene usluge i participacije Gradske knjižnice. Realizirani prihodi za posebne namjene u iznosu od 6.318,99 eura ili 59,06% godišnjega plana koristit će se za financiranje materijalnih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi od pomoći realizirani su u iznosu od 22.650,00 eura ili 81,18% godišnjega plana i odnose se na kapitalne pomoći iz državnog proračuna za nabavu knjižnične građe, pomoći iz državnog proračuna za akcije i manifestacije, te na pomoći iz općinskih proračuna za financiranje inicijative za besplatno korištenje usluga Knjižnice za djecu do petnaest godina starosti pod nazivom „Čitamo da znamo!“.

Prihodi od refundacije štete realizirani su u iznosu od 2.712,50 eura i odnose se na popravak dizala i zamjenu kaljenog stakla na katu Knjižnice, u prostoru Coworkinga.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 121,00 eura i odnose se na prihode od prodaje rashodovanih knjiga.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 52.285,17 eura što je 46,81% plana. Rashodi se odnose na plaće za redovan rad, doprinose za zdravstveno osiguranje i na ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi odnose se na rashode za materijal i energiju, na rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja i ostvareni su u iznosu od 28.977,07 eura.

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 29,07 eura i odnose se na proviziju banke za kartična plaćanja.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 15.488,76 eura i odnose na nabavu knjižnične građe i nabavu računalne opreme.

Ukupni višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 16.785,88 eura. Sastoji se od viška prihoda ostvarenog u prvih šest mjeseci ove godine u iznosu od 10.227,15 eura uvećanog za preneseni višak iz 2023. u iznosu od 6.558,73 eura.

* 1. **OBRAZLOŽENJE** **OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Pomoći od subjekta unutar općeg proračuna (63) –ostvareni su u iznosu od 22.650,00 eura a odnose se na pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan.

Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima (65) -odnose se na prihode po posebnim propisima, tj. članarine za posudbu knjižnične građe, tehničke usluge, rezervacije knjiga, zakasnine, te na refundaciju od štete i ostvareni su u iznosu od 9.031,49 eura.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (66) –prihodi suu prvih šest mjeseci ostvareni u iznosu od 2.455,35 eura i odnose se na prihode od najma polivalentne dvorane i opreme.

Prihod iz nadležnog proračuna za proračunske korisnike (67) –ostvareni su u iznosu od 72.749,38 eura i odnose se na financiranje redovnog poslovanja knjižnice i na financiranje nabave knjižnične građe.

Prihodi od prodaje knjiga (72) –odnose se na prodaju rashodovanih knjiga i ostvareni su u iznosu od 121,00 euro.

Rashodi za zaposlene (31) – ostvareni su u iznosu od 52.285,17 eura što je 46,81% plana. Rashodi se odnose na plaće za redovan rad, doprinose za zdravstveno osiguranje i na ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi (32) – odnose se na rashode za materijal i energiju, na rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja i ostvareni su u iznosu od 28.977,07 eura.

Financijski rashodi (34) – ostvareni su u iznosu od 29,07 eura i odnose se na proviziju banke za kartična plaćanja.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (42) – ostvareni su u iznosu od 15.488 76 eura i odnose na nabavu knjižnične građe i nabavu računalne opreme.

Rezultat poslovanja (92) – višak prihoda i primitaka iz prethodne godine iznosi 6.558.37 eura.

* 1. **OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

**Tabelarni pregled realiziranih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, te rezultata poslovanja prema izvorima financiranja u izvještajnom razdoblju s prenesenim viškovima/manjkovima iz 2023. godine:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV IZVORA PRIHODA** | **IZVOR** | **VIŠAK/MANJAK 2023.** | **REALIZIRANI PRIHODI**  | **REALIZIRANI RASHODI** | **VIŠAK/MANJAK 30. 06. 24.****(3+4-5)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** |
| Opći prihodi i primici | 1.1.001 | -6.148,53 | 72.749,38 | 76.457,59 | -9.856,74 |
| Vlastiti prihodi | 3.9.000001 | 1.859,76 | 2.455,35 | 1.833,86 | 2.481,25 |
| Prihodi za posebne namjene | 4.9.000001 | 10.034,95 | 6.318,99 | 6.370,63 | 9.983,31 |
| Pomoći korisnika | 5.9.000001 | 62,95 | 22.650,00 | 9.405,49 | 13.307,46 |
| Donacije | 6.9.000001 | 100,00 | / | / | 100,00 |
| Prihodi od naknada šteta s osn. osiguranja | 7.9.000001 | / | 2.712,50 | 2.712,50 | / |
| Prihodi od nefinancijske imovine | 7.9.000002 | 649,60 | 121,00 | 0,00 | 770,60 |
|  **UKUPNO** |  | **6.558,73** | **107.007,22** | **96.780,07** | **16.785,88** |

Opći prihodi i primici 1.1.001

Opći prihodi i primici ostvareni su iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti i za financiranje nabave dugotrajne imovine. Iz ostvarenih općih prihoda i primitaka za financiranje redovne djelatnosti podmiruju se rashodi za zaposlene, materijalni rashodi i financijski rashodi. Realizirani su u iznosu 66.341,61 eura. Iz prihoda i primitaka za financiranje nabave dugotrajne imovine podmirili su se rashodi za nabavu knjižne građe i ugradnju optike (trošak 2023.). Realizirani su u iznosu 6.407,77 eura.

Opći prihodi i primici realizirani su u ukupnom iznosu od 72.749,38 eura ili 43,22 % godišnjega plana.

Vlastiti prihodi 3.9.000001

Vlastiti prihodi realizirani su u iznosu od 2.455,35 eura ili 92,48 % godišnjeg plana i obuhvaćaju ostvarene prihode od pruženih usluga – najma polivalentne dvorane. Ostvareni vlastiti prihodi koriste se za financiranje materijalnih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi za posebne namjene 4.9.000001

Prihodi za posebne namjene odnose se na prihode za sufinanciranje cijene usluge i participacije Gradske knjižnice. Realizirani prihodi za posebne namjene u iznosu od 6.318,99 eura ili 59,06 % godišnjega plana koristiti će se za financiranje materijalnih rashoda i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi od pomoći 5.9.000001

Prihodi od pomoći realizirane su u iznosu od 22.650,00 eura ili 81,18 % godišnjega plana i odnose se na kapitalne pomoći iz državnog proračuna za nabavu knjižnične građe, pomoći iz državnog proračuna za akcije i manifestacije u Knjižnici te na pomoći iz općinskih proračuna za financiranje inicijative „za besplatno korištenje usluga Knjižnice za djecu do petnaest godina starosti pod nazivom „Čitamo da znamo!“.

Prihodi od naknada šteta s osn. osiguranja 7.9.000001

Prihodi su ostvareni u iznosu od 2.712,50 eura i odnose se na popravak dizala i zamjenu kaljenog stakla na katu Knjižnice, u prostoru Coworkinga.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine 7.9.000002

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 121,00 eura i odnose se na prihode od prodaje rashodovanih knjiga.

1. **POSEBNI IZVJEŠTAJI – IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA**

Gradska knjižnica Labin u razdoblju siječanj – lipanj 2024. godine nije imala zaduživanja na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Osoba za kontaktiranje: Lara Knapić Pamić

Broj telefona: 052 852 257

Odgovorna osoba: Silvia Fiamengo

 R A V N A T E LJ I C A Silvia Fiamengo, prof. i dipl. bibl.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_