

DRUGA IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.GODINU
(usvojeno na Vijeću Grada Krka dana 12.12.2023.g.)

I.OPĆI DIO

		Plan za 2023	Izmjene 2023	Povećanje / smanjenje	INDEX
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		1	2	3	2/1
	Prihodi:	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
6	Prihodi poslovanja	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
	Rashodi:	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
3	Rashodi poslovanja	95.100,00	90.200,00	-4.900,00	95
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.000,00	15.950,00	2.950,00	123
	RAZLIKA	0,00	0,00	0,00	0
B. RAČUN FINANCIRANJA					
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE					
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)					
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0,00	0,00	0,00	
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		108.100,00	106.150,00	-1.950,00	
RASHODI I IZDACI		108.100,00	106.150,00	-1.950,00	

Prihodi i rashodi proračuna po ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcionalnoj klasifikaciji utvrđuju se u Računu prihoda i rashoda kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2023	Izmjene 2023	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
6	Prihodi poslovanja	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
64	Prihodi od imovine	200,00	200,00	0,00	100
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.700,00	7.700,00	0,00	100
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	1.000,00	1.000,00	0,00	100
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	92.500,00	92.500,00	0,00	100
3	Rashodi poslovanja	95.100,00	90.200,00	-4.900,00	95
31	Rashodi za zaposlene	44.100,00	38.200,00	-5.900,00	87
32	Materijalni rashodi	50.530,00	51.600,00	1.070,00	102
34	Financijski rashodi	470,00	400,00	-70,00	85
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.000,00	15.950,00	2.950,00	123
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.000,00	15.950,00	2.950,00	123

Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2023	Izmjene 2023	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
1	Opći prihodi i primici	92.500,00	92.500,00	0,00	100
11	Opći prihodi i primici	92.500,00	92.500,00	0,00	100
2	Vlastiti prihodi	7.900,00	7.900,00	0,00	100
22	Vlastiti prih.-korisnici	7.900,00	7.900,00	0,00	100
4	Pomoći	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
43	pomoći- korisnici	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
5	Donacije	1.000,00	1.000,00	0,00	100
52	Donacije- korisnici	1.000,00	1.000,00	0,00	100
RASHODI		108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
1	Opći prihodi i primici	92.500,00	92.500,00	0,00	100
11	Opći prihodi i primici	92.500,00	92.500,00	0,00	100
2	Vlastiti prihodi	7.900,00	7.900,00	0,00	100
22	Vlastiti prih.-korisnici	7.900,00	7.900,00	0,00	100
4	Pomoći	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
43	pomoći- korisnici	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
5	Donacije	1.000,00	1.000,00	0,00	100
52	Donacije- korisnici	1.000,00	1.000,00	0,00	100

Tablica 3 Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2023	Izmjene 2023	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
08	Rekreacija, kultura i religija	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
082	Službe kulture	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema izvorima financiranja (Tablica 2.) iznosili su 0,00 eura, tj. nije ih bilo.

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

Tablica 1. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema ekonomskoj klasifikaciji

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 2. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema izvorima financiranja:

	Plan za 2023	Izmjene 2023	Povećanje / smanjenje	INDEX
VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	2/1

II POSEBNI DIO

Rashodi i izdatci prema organizacijskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema programskoj klasifikaciji (Tablica 2.) planirani su kako slijedi:

Tablica 1. Rashodi i izdatci prema organizacijskoj klasifikaciji

II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2023	Izmjene 2023	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
Razdjel:	001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
Glava	00102 GRADSKA KNJIŽNICA	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98

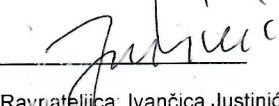
Tablica 2. Rashodi i izdatci prema programskoj klasifikaciji

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2023	Izmjene 2023	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
Razdjel:	001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
Glava:	00102 GRADSKA KNJIŽNICA	108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	92.500,00	92.500,00	0,00	100
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	92.500,00	92.500,00	0,00	100
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	7.900,00	7.900,00	0,00	100
Izvor:	22 Vlastiti prih.-korisnici	7.900,00	7.900,00	0,00	100
Izvor:	4 Pomoći	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
Izvor:	43 pomoći- korisnici	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
Izvor:	5 Donacije	1.000,00	1.000,00	0,00	100
Izvor:	52 Donacije- korisnici	1.000,00	1.000,00	0,00	100
PROGRAM: KNJIŽNIČNA DJELATNOST		108.100,00	106.150,00	-1.950,00	98
2001					
Aktivnost	Gradska knjižnica - redovna djelatnost	88.500,00	83.500,00	-5.000,00	94
A200101					
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	88.500,00	83.500,00	-5.000,00	94
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	88.500,00	83.500,00	-5.000,00	94
Funk:	082 Službe kulture	88.500,00	83.500,00	-5.000,00	94
	31 Rashodi za zaposlene	44.100,00	38.200,00	-5.900,00	87
	32 Materijalni rashodi	43.930,00	44.900,00	970,00	102
	34 Financijski rashodi	470,00	400,00	-70,00	85
Kapitalni projekt	Gradska knjižnica - oprema	4.000,00	9.000,00	5.000,00	225
K200102					
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	4.000,00	9.000,00	5.000,00	225
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	4.000,00	9.000,00	5.000,00	225
Funk:	082 Službe kulture	4.000,00	9.000,00	5.000,00	225
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	9.000,00	5.000,00	225
Aktivnost	Gradska knjižnica- vlastita sredstva	6.600,00	6.700,00	100,00	102
A200103					
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	6.600,00	6.700,00	100,00	102
Izvor:	22 Vlastiti prih.-korisnici	6.600,00	6.700,00	100,00	102
Funk:	082 Službe kulture	6.600,00	6.700,00	100,00	102
	32 Materijalni rashodi	6.600,00	6.700,00	100,00	102
Kapitalni projekt	Gradska knjižnica-oprema iz Minist.kulture	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
K200104					
Izvor:	4 Pomoći	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
Izvor:	43 pomoći- korisnici	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2023	Izmjene 2023	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1

Funk:	082	Službe kulture	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.700,00	4.750,00	-1.950,00	71
Kapitalni projekt K200105		Gradska knjižnica-oprema iz vlast.prih.	2.300,00	2.200,00	-100,00	96
Izvor:	2	Vlastiti prihodi	1.300,00	1.200,00	-100,00	92
Izvor:	22	Vlastiti prih.-korisnici	1.300,00	1.200,00	-100,00	92
Izvor:	5	Donacije	1.000,00	1.000,00	0,00	100
Izvor:	52	Donacije- korisnici	1.000,00	1.000,00	0,00	100
Funk:	082	Službe kulture	2.300,00	2.200,00	-100,00	96
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.300,00	2.200,00	-100,00	96

Zakonski predstavnik:


Ravnateljica: Ivančica Justinić



OBRAZLOŽENJE DRUGE IZMJENE FINACIJSKOG PLANA 2023.GODINE

U drugoj izmjeni financijskog plana za 2023.godinu na nivou ukupnih prihoda, odnosno na nivou ukupnih rashoda Gradske knjižnice Krk došlo je do smanjenja ukupnih prihoda za 1.950,00 eura, i to zbog manjih planiranih prihoda iz proračuna Ministarstva kulture, kao i posljedično tome i manje planiranih rashoda za knjige financirane od Ministarstva kulture. Ukupni prihodi odnosno ukupni rashodi iz svih ostalih izvora ostali su na istom nivou, kao što su bili i u Prvoj izmjeni financijskog plana za 2023.godinu, ali je došlo do nekih izmjena tj preraspodjela unutar pojedinih rashoda u odnosu na rashode iz Prve izmjene financijskog plana za 2023.godinu.

U nastavku obrazlažemo veće izmjene.

A) GRAD KRK

Vezano za izvor financiranja iz proračuna Grada Krka, ukupni prihodi i ukupni rashodi ostali su na istom nivou, ali se je unutar istih napravila potrebna raspodjela po određenim kontima:

1. Konto 3111 plaće za redovni rad smanjene su sa 35.960 eura na 30.000 eura, iz razloga što se je u Prvoj izmjeni financijskog plana za 2023. godinu planiralo da će posljednjih mjeseci u 2023.g. biti zaposlen knjižničara, ali pošto će se, prema sadašnjim saznanjima, knjižničar zaposliti tek u 2024.g., iznos za plaće se je u ovoj Drugoj izmjeni financijskog plana za 2023.godinu smanjio.
2. Konto 3121 ostali rashodi za zaposlene sa 2.200 povećao se na 3.200, iz razloga što se je planirala božićnica, te ostali rashodi za zaposlene, sve neoporezivo.
3. Konto 3212 naknade za prijevoz na posao i s posla smanjile su se sa 1.900 na 1.100 eura, i to iz istog razloga kao pod točkom 1 ovog obrazloženja
4. Konto 3132 doprinosi za zdravstveno osiguranje smanjeno sa 5.940 na 5.000, iz istog razloga kao pod točkom 1 ovog obrazloženja
5. Konto 3223 energija smanjila se sa 4.500 na 3.000, i to iz razloga što se tijekom 2023.g. manje potrošilo energije nego što je prvobitno planirano.
6. Konto 3239 ostale usluge povećale su se sa 5.700 na 9.200, i to iz razloga što se do kraja 2023.godine planira organizirati predstavu za djecu povodom Svetog Nikole i to u izvedbi KD Smješko u iznosu od 900 eura, zatim planira se edukativni izlet u Zagreb za školsku djecu područne škole Vrh povodom mjeseca knjige sa posjetom muzeju iluzija i predstavom Ježeva kućica u iznosu od 1.900 eura, te edukativni izlet u Pulu za školsku djecu škole Fran Krsto Frankopan sa posjetom sajma knjige u Istri u iznosu od 2.000 eura.
7. Konto 4241 knjige u knjižnicama povećalo se sa 4.000 na 9.000, iz razloga što nam je Ministarstvo kulture za 2023. godinu do dana pisanja ovog obrazloženja prebacilo mnogo manje sredstava nego što je bilo prijašnjih godina, a novoizdane knjige su nam potrebne, te bismo ih nabavili iz sredstava Grada Krka.
8. Do manjih izmjena došlo je na nekim kontima rashoda, ali radi se o malim iznosima, pa ih posebno ovdje ne obrazlažemo.

B) MINISTARSTVO KULTURE

Što se tiče izvora iz proračuna Ministarstva kulture, prvobitni plan je smanjen sa 6.700 na 4.750, iz razloga što smo prema Ugovoru s Ministarstvom za 2023. godinu limitirani u smislu da moramo odnosno možemo kupiti samo one knjige koje su na popisnoj listi koju je Ministarstvo odredilo prema tome ugovoru, a ne bilo koje knjige koje su nam stvarno potrebne, te ako ne utrošimo sva sredstva na kupovinu knjiga sa popisa, neutrošena sredstva moramo vratiti.

Od navedenih 4.750 eura kupili smo knjiga u iznosu od 1.151,03 eura, a ostatak sredstava smo vratili Ministarstvu. Naime, većina knjiga sa navedenog popisa nije interesantna, pa ih nismo ni kupovali, jer znamo da ih nitko neće čitati, a time bismo se samo bespotrebno zatrpavali. U 2023. godini je ugovor sa Ministarstvom bitno drugačiji nego za sve prijašnje godine, pa je većina knjižnica u Hrvatskoj postupilo isto kao i mi, ali prema saznanju dobivenom od Ministarstva kulture očekuje se da će sve knjižnice u Hrvatskoj naredne godine opet moći kupovati one knjige koje su im zaista potrebne.

Pošto smo ove godine zbog navedenog razloga općenito kupili malo knjiga koje su nam stvarno potrebne u usporedbi sa prijašnjim godinama, a pošto to ne možemo ostvariti iz sredstava proračuna Ministarstva kulture, u ovu Drugu izmjenu financijskog plana za 2023. godinu planirali smo povećanje sredstava za knjige iz izvora proračuna Grada Krka, kao što je to prikazano pod točkom 7 pod A) ovog rebalansa.

C) VLASTITA SREDSTVA

Što se tiče izvora financiranja od članarina i kamata (vlastiti izvori) tu se prihodi i rashodi u ukupnom iznosu nisu mijenjali, ali je došlo do nekih preraspodjela unutar pojedinih konta, ali radi se o manjim iznosima, pa ih posebno ovdje ne obrazlažemo.

D) DONACIJE KNJIGA

Što se tiče izvora donacije knjiga (knjige koje nam doniraju građani, pravne osobe i sl.) tu se ništa nije mijenjalo.

U Krku, 15.12.2023.g.

Ivančica Justinić

