**GRADSKA KNJIŽNICA SVETI IVAN ZELINA**

**Trg A. Starčevića 12**

**Sveti Ivan Zelina**

**OIB: 92149860912**

Sv. Ivan Zelina, 22. srpnja 2024.

KLASA: 400-04/24-01/01

URBROJ: 238-30-134-01-24-01

Na temelju članka 86. Zakona o Proračunu („Narodne novine“, broj 144/21.) i članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana („Narodne novine“, broj 85/23.) donosi se

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 30.06.2024.**

**UVOD**

**Članak 1.**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

• Opći dio čini: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda, Račun

 financiranja

• Posebni dio čini: Izvještaj po programskoj klasifikaciji

• Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

**OPĆI DIO**

**Članak 2.**

**1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje €** **1-6.2023.** | **Izvorni plan € 2024.** | **Izvršenje €** **1-6.2024.** | **Indeks**  **3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **49.707,02** | **128.585,00** | **69.488,64** | **139,80%** | **54,04%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **UKUPNI PRIHODI** | **49.707,02** | **128.585,00** | **69.488,64** | **139,80%** | **54,04%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **32.324,56** | **101.475,00** | **46.791,30** | **144,75%** | **46,11%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **8.623,57** | **27.110,00** | **13.633,33** | **158,09%** | **50,29%** |
|  **UKUPNI RASHODI** | **40.948,13** | **128.585,00** | **60.424,63** | **147,56%** | **46,99%** |
|  **VIŠAK / MANJAK** | **8.758,89** | **0,00** | **9.064,01** | **103,48%** | **0,00%** |
| **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%** |
|  **REZULTAT GODINE** | **8.758,89** | **0,00** | **9.064,01** | **103,48%** | **0,00%** |
|  **VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE**  |  **1.449,11** | **0,00** | **1.854,30** | **127,96%** | **0,00%** |
|  **UKUPNI VIŠAK PRIHODA** | **10.208,00** | **0,00** | **10.918,31** | **106,96%** | **0,00%** |

**2.** **Račun prihoda i rashoda** sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

 **2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje € 1-6.2023.** | **Izvorni plan € 2024.** | **Izvršenje € 1-6.2024.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **49.707,02** | **128.585,00** | **69.488,64** | **139,80%** | **54,04%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **12.341,58** | **19.160,00** | **18.815,00** | **152,45%** | **98,20%** |
| 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna | 3.554,00 |  | 3.570,00 | 100,45% |  |
| 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna | 3.554,00 |  | 3.570,00 | 100,45% |  |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 8.787,58 |  | 15.245,00 | 173,48% |  |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 8.787,58 |  | 15.245,00 | 173,48% |  |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **2.495,44** | **5.510,00** | **3.173,64** | **127,18%** | **57,60%** |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 2.495,44 |  | 3.173,64 | 127,18% |  |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 2.495,44 |  | 3.173,64 | 127,18% |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **34.870,00** | **103.915,00** | **47.500,00** | **136,22%** | **45,71%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 34.870,00 |  | 47.500,00 | 136,22% |  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 31.870,00 |  | 44.128,92 | 138,47% |  |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 3.000,00 |  | 3.371,08 | 112,37% |  |
| **3 Rashodi poslovanja** | **32.324,56** | **101.475,00** | **46.791,30** | **144,75%** | **46,11%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **27.134,91** | **89.250,00** | **41.516,54** | **153,00%** | **46,52%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 19.972,05 |  | 33.322,23 | 166,84% |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 19.972,05 |  | 33.322,23 | 166,84% |  |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 3.867,45 |  | 4.144,52 | 107,16% |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 3.867,45 |  | 4.144,52 | 107,16% |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 3.295,41 |  | 4.049,79 | 122,89% |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 3.295,41 |  | 4.049,79 | 122,89% |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **5.026,17** | **11.875,00** | **5.074,76** | **100,97%** | **42,73%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 609,70 |  | 833,80 | 136,76% |  |
| 3211 Službena putovanja | 77,60 |  | 37,40 | 48,20% |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 532,10 |  | 796,40 | 149,67% |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 1.210,17 |  | 1.468,41 | 121,34% |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 1.210,17 |  | 1.468,41 | 121,34% |  |
| 323 Rashodi za usluge | 2.859,92 |  | 2.564,54 | 89,67% |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 400,08 |  | 409,29 | 102,30% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 580,20 |  | 735,14 | 126,70% |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 1.288,40 |  | 813,71 | 63,16% |  |
| 3238 Računalne usluge | 591,24 |  | 606,40 | 102,56% |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 346,38 |  | 208,01 | 60,05% |  |
| 3292 Premije osiguranja | 116,11 |  | 116,46 | 100,30% |  |
| 3293 Reprezentacija | 75,88 |  | 23,89 | 31,48% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 154,39 |  | 67,66 | 43,82% |  |
| **34 Financijski rashodi** | **163,48** | **350,00** | **200,00** | **122,34%** | **57,14%** |
| 343 Ostali financijski rashodi | 163,48 |  | 200,00 | 122,34% |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 162,71 |  | 200,00 | 122,92% |  |
| 3433 Zatezne kamate | 0,77 |  |  | 0,00% |  |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **8.623,57** | **27.110,00** | **13.633,33** | **158,09%** | **50,29%** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **8.623,57** | **27.110,00** | **13.633,33** | **158,09%** | **50,29%** |
| 422 Postrojenja i oprema |  0,00 |  | 1.700,00 | 100,00% |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj |  0,00 |  | 1.700,00 | 100,00% |  |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 8.623,57 |  | 11.933,33 | 138,38% |  |
| 4241 Knjige | 8.623,57 |  | 11.933,33 | 138,38% |  |

**2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje € 1-6.2023.** | **Izvorni plan € 2024.** | **Izvršenje € 1-6.2024.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  **SVEUKUPNI PRIHODI** | **49.707,02** | **128.585,00** | **69.488,64** | **139,80%** | **54,04%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **34.870,00** | **103.915,00** | **47.500,00** | **136,22%** | **45,71%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **34.870,00** | **103.915,00** | **47.500,00** | **136,22%** | **45,71%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **2.495,44** | **5.510,00** | **3.173,64** | **127,18%** | **57,60%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **2.495,44** | **5.510,00** | **3.173,64** | **127,18%** | **57,60%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **12.341,58** | **19.160,00** | **18.815,00** | **152,45%** | **98,20%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **3.554,00** | **3.800,00** | **3.570,00** | **100,45%** | **93,95%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **8.787,58** | **15.360,00** | **15.245,00** | **173,48%** | **99,25%** |
|  |  |  |  |  |  |
|  **SVEUKUPNI RASHODI** | **40.948,13** | **128.585,00** | **60.424,63** | **147,56%** | **46,99%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **31.433,87** | **103.915,00** | **46.812,57** | **148,92%** | **45,05%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **31.433,87** | **103.915,00** | **46.812,57** | **148,92%** | **45,05%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **2.597,16** | **5.510,00** | **3.184,01** | **122,60%** | **57,79%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **2.597,16** | **5.510,00** | **3.184,01** | **122,60%** | **57,79%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **6.917,10** | **19.160,00** | **10.428,05** | **150,76%** | **54,43%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **1.203,32** | **3.800,00** | **1.684,71** | **140,01%** | **44,33%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **5.713,78** | **15.360,00** | **8.743,34** | **153,02%** | **56,92%** |

 **2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje €** **1-6.2023.** | **Izvorni plan € 2024.** | **Izvršenje €** **1-6.2024.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **40.948,13** | **128.585,00** | **60.424,63** | **147,56%** | **46,99%** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | **40.948,13** | **128.585,00** | **60.424,63** | **147,56%** | **46,99%** |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | **40.948,13** | **128.585,00** | **60.424,63** | **147,56%** | **46,99%** |

**3. Račun financiranja** sadrži prikaz primitaka i izdataka i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

**3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji**

 Korisnik nema iskazanih podataka u Izvještaju računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji.

**3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja**

 Korisnik nema iskazanih podataka u Izvještaju računa financiranja prema izvorima financiranja.

**POSEBNI DIO**

**Članak 3.**

**Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana** iskazuje se u:

**1. Izvještaju po programskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Organizacijska klasifikacija** |  |  |  |
| **Izvori** |  |  |  |
| **Projekt/Aktivnost** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan € 2024.** | **Izvršenje €** **1-6.2024.** | **Indeks**  **2/1** |
|  | **1** | **2** | **3** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | **128.585,00** | **60.424,63** | **46,99%** |
| **RAZDJEL 002 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, NORMATIVNE, UPRAVNO PRAVNE I OSTALE POSLOVE** | **128.585,00** | **60.424,63** | **46,99%** |
| **GLAVA 00225 GRADSKA KNJIŽNICA** | **128.585,00** | **60.424,63** | **46,99%** |
| **PROR. KORISNIK 27167 GRADSKA KNJIŽNICA** | **128.585,00** | **60.424,63** | **46,99%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **103.915,00** | **46.812,57** | **45,05%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **103.915,00** | **46.812,57** | **45,05%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **5.510,00** | **3.184,01** | **57,79%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **5.510,00** | **3.184,01** | **57,79%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **19.160,00** | **10.428,05** | **54,43%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **3.800,00** | **1.684,71** | **44,33%** |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **15.360,00** | **8.743,34** | **56,92%** |
| **2025** | **Program: DJELATNOST GRADSKE KNJIŽNICE** | **128.585,00** | **60.424,63** | **46,99%** |
| **A202501** | **Aktivnost: Redovna djelatnost Gradske knjižnice** | **99.275,00** | **45.953,70** | **46,29%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **94.265,00** | **43.192,49** | **45,82%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **94.265,00** | **43.192,49** | **45,82%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **89.250,00** | **41.516,54** | **46,52%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 33.322,23 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 4.144,52 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 4.049,79 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.015,00** | **1.675,95** | **33,42%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 37,40 |  |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 796,40 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 584,00 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 190,49 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 67,66 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **5.010,00** | **2.761,21** | **55,11%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **5.010,00** | **2.761,21** | **55,11%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.660,00** | **2.561,21** | **54,96%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 1.468,41 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 409,29 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 151,14 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 415,91 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 116,46 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **350,00** | **200,00** | **57,14%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 200,00 |  |
| **K202502** | **Kapitalni projekt: Nabava knjižnične građe i opreme** | **27.110,00** | **13.633,33** | **50,29%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **8.950,00** | **3.371,08** | **37,67%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **8.950,00** | **3.371,08** | **37,67%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **8.950,00** | **3.371,08** | **37,67%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 700,00 |  |
| 4241 | Knjige |  | 2.671,08 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **100,00** | **114,20** | **114,20%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **100,00** | **114,20** | **114,20%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **100,00** | **114,20** | **114,20%** |
| 4241 | Knjige |  | 114,20 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **18.060,00** | **10.148,05** | **56,19%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **2.700,00** | **1.404,71** | **52,03%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **2.700,00** | **1.404,71** | **52,03%** |
| 4241 | Knjige |  | 1.404,71 |  |
| **Izvor 5.5 POMOĆI DRŽAVNI PRORAČUN GRADSKA KNJIŽNICA** | **15.360,00** | **8.743,34** | **56,92%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **15.360,00** | **8.743,34** | **56,92%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 1.000,00 |  |
| 4241 | Knjige |  | 7.743,34 |  |
| **T202503** | **Tekući projekt: Predavanja, književne večeri, radionice, tribine** | **2.200,00** | **837,60** | **38,07%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **700,00** | **249,00** | **35,57%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | **700,00** | **249,00** | **35,57%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **700,00** | **249,00** | **35,57%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 249,00 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **400,00** | **308,60** | **77,15%** |
| **Izvor 3.5. VLASTITI PRIHODI GRADSKA KNJIŽNICA** | **400,00** | **308,60** | **77,15%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **400,00** | **308,60** | **77,15%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 284,71 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 23,89 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **1.100,00** | **280,00** | **25,45%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **1.100,00** | **280,00** | **25,45%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.100,00** | **280,00** | **25,45%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 280,00 |  |

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 30.06.2024.**

**Članak 4.**

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana.

**1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** čini: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja, funkcijskoj klasifikaciji i Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

**1.1. Obrazloženje sažetka Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja**

 Ukupne prihode u prvom polugodištu 2024. godine čine prihodi poslovanja i ostvareni su u iznosu od 69.488,64€ što je 54,04% planiranog financijskog plana za 2024. godinu te za 39,80% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Ostvareni rashodi financijskog plana za razdoblje od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine iznose 60.424,63€ što je 46,99% planiranog financijskog plana za 2024. godinu i veći su za 47,56% u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U strukturi rashoda, rashodi poslovanja iznose 46.791,30 € i sudjeluju sa 77,44%, dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 13.633,33 € i sudjeluju sa 22,56% u ukupnim rashodima.

 Ostvareni višak prihoda u prvom polugodištu 2024. godine iznosi 9.064,01 €, a odnosi se na doznačena sredstva za redovitu djelatnost i programske aktivnosti od strane Grada Svetog Ivana Zeline kao i na doznačena sredstva od Zagrebačke županije i Ministarstva kulture i medija za programe koja su iskorištena sukladno dinamici realizacije programa. Preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 1.854,30 €, ukupni višak prihoda koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju iznosi 10.918,31 €.

**1.2. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka po Računu prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji**

 **PRIHODI POSLOVANJA**

Financijskim planom za 2024. godinu planirani su ukupni prihodi poslovanja u iznosu od 128.585,00 €, a ostvareni u prvom polugodištu u iznosu od 69.488,64 € odnosno 54,04% plana.

**63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Prihodi po osnovi pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u prvom polugodištu 2024. godine iznose 18.815,00 € što je 98,20% planiranog za 2024. godinu i za 52,45% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Navedeni prihodi su povećani zbog povećanja pomoći iz državnog proračuna, Ministarstva kulture i medija, koja se odnosi na otkup knjižne građe.

**66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija**

Ostvareni prihodi odnose se na prihode od fotokopiranja i prihoda od članarina.

Ovi prihodi iznose 3.173,64 €, odnosno 27,18% više nego u istom razdoblju prošle godine na što je utjecala bolja naplata zakasnina i povećan broj usluga ispisa.

**67 Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi iz proračuna sastoje se od financiranja redovite djelatnosti knjižnice od strane Grada Svetog Ivan Zelinei financiranja za nabavu knjižnične građe i opreme. Ovi prihodi iznose 47.500,00 € odnosno 45,71% u odnosu na planirano i za 36,22% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a povećanje je najvećim dijelom zbog zapošljavanja stručnog djelatnika, knjižničara.

**RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja iznose 46.791,30 €, što je 46,11% planiranog financijskog plana 2024. godine. Isti su veći za 44,75% u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

**31 Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 41.516,54 € što je 46,52% u odnosu na planirano za 2024. godinu. Isti su veći za 53,00% u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog zapošljavanja stručnog djelatnika, povećanja osnovice plaće za 10% te usklađenja neoporezivih primitaka u skladu sa izmjenama i dopunama Pravilnika o porezu na dohodak.

**32 Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu od 5.074,76 € što je 42,73% u odnosu na planirano za 2024. godinu te su veći za 0,97% u odnosu na prethodnu godinu.

Unutar materijalnih rashoda najznačajniji su rashodi za prijevoz radnika prilikom dolaska na posao, rashodi za materijal i energiju, uredski materijal i ostali materijalni rashodi, usluge telefona, pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja (najma kopirke, programska podrška), intelektualne i osobne usluge i računalne usluge.

**34 Financijski rashodi**

U ovoj skupini rashoda nalaze se bankarske usluge (naknade po platnom prometu). Ovi rashodi iznose 200,00 € što je za 22,34% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine i 57,14% u odnosu na planirano za 2024. godinu.

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Ovi rashodi se odnose na nabavu knjiga i novih polica za knjige i iznose 13.633,33 € što je 58,09% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Navedeno povećanje vezano je za realizaciju više dobivenih sredstava od Ministarstva kulture i medija.

**1.3. Obrazloženje Računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja**

 Korisnik nema iskazanih podataka u Izvještaju račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i Izvještaju

 račun financiranja prema izvorima financiranja.

 **ZAVRŠNA ODREDBA**

**Članak 5.**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. – 30.06.2024. godine objavit će se na mrežnim stranicama“ GRADSKE KNJIŽNICE SVETI IVAN ZELINA“.

Ravnateljica:

 Valentina Strelar Dananić