

FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. I PROJEKCIJE PLANA ZA 2025. I 2026. SA OBRAZLOŽENJEM
(usvojeno na vijeću Grada Krka dana 12.12.2023.g.)

Ovaj dokumenta sastoji se od : I.Opći dio i II.Posebni dio.

I.OPĆI DIO

		Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA									
Prihodi:									
6	Prihodi poslovanja	95.105,36	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101
		95.105,36	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101
Rashodi:									
3	Rashodi poslovanja	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101
		67.798,24	95.100,00	112.000,00	113.200,00	114.300,00	118	101	101
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.918,17	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	100	100	100
	RAZLIKA	15.388,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0
B. RAČUN FINANCIRANJA									
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE									
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)									
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA +		15.388,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA									
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		95.105,36	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00			
RASHODI I IZDACI		79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00			

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											
	Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX	INDEX	INDEX	INDEX	INDEX
	1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4	4/3	5/4	5/4
6 Prihodi poslovanja	95.105,36	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101	101	101	101
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100	100	100
64 Prihodi od imovine	0,01	200,00	200,00	200,00	200,00	100	100	100	100	100	100
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	2.469,97	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	100	100	100	100	100	100
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestira	175,19	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	100	100	100	100
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	85.824,05	92.500,00	109.400,00	110.600,00	111.700,00	118	101	101	101	101	101
3 Rashodi poslovanja	67.798,24	95.100,00	112.000,00	113.200,00	114.300,00	118	101	101	101	101	101
31 Rashodi za zaposlene	37.438,76	44.100,00	66.100,00	67.300,00	68.400,00	150	102	102	102	102	102
32 Materijalni rashodi	30.109,71	50.530,00	45.450,00	45.450,00	45.450,00	90	100	100	100	100	100
34 Financijski rashodi	249,77	470,00	450,00	450,00	450,00	96	100	100	100	100	100
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.918,17	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	100	100	100	100	100	100
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.918,17	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	100	100	100	100	100	100

Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA									
	Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX	INDEX	INDEX
	1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4	5/4
PRIHODI									
1 Opći prihodi i primici	95.105,36	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101	101
11 Opći prihodi i primici	85.824,05	92.500,00	109.400,00	110.600,00	111.700,00	118	101	101	101
2 Vlastiti prihodi	85.824,05	92.500,00	109.400,00	110.600,00	111.700,00	118	101	101	101
22 Vlastiti prih.-korisnici	2.469,98	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	100	100	100	100
4 Pomoći	2.469,98	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	100	100	100	100
43 pomoći- korisnici	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100
5 Donacije	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100
52 Donacije- korisnici	175,19	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	100	100
RASHODI									
1 Opći prihodi i primici	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101	101
11 Opći prihodi i primici	71.162,01	92.500,00	109.400,00	110.600,00	111.700,00	118	101	101	101
2 Vlastiti prihodi	71.162,01	92.500,00	109.400,00	110.600,00	111.700,00	118	101	101	101
22 Vlastiti prih.-korisnici	1.918,26	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	100	100	100	100
4 Pomoći	1.918,26	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	100	100	100	100
43 pomoći- korisnici	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100
5 Donacije	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100
52 Donacije- korisnici	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	100	100
	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	100	100

Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI									
	Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX	INDEX	INDEX
	1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4	
	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101	101
08 Rekreativna, kultura i religija	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	74	101	101	101
082 Službe kulture	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101	101

Primitci i izdatci prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema izvorima financiranja (Tablica 2.) u Računu financiranja planirani su kako slijedi:

B. RAČUN FINANCIRANJA

Tablica 1. Primitci i izdatci prema ekonomskoj klasifikaciji

B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA

	Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX	INDEX
PRIMICI I IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4

Tablica 2. Primitci i izdatci prema izvorima financiranja

	Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX	INDEX
PRIMICI I IZDACI PO IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema izvorima financiranja (Tablica 2.) planirani su kako slijedi:

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	Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX
	1	2	3	4	5	3/2	4/3
							5/4

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

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA	Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX
	1	2	3	4	5	3/2	4/3
							5/4

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		Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX	INDEX
		1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4
		79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101
Razdjel:	001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101
Glava	00102 GRADSKA KNJIŽNICA	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101

Tablica 2. Rashodi i izdatci prema programskoj klasifikaciji

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI										
	Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023		Proračun za 2024		Projekcija proračuna za 2025		Projekcija proračuna za 2026		INDEX
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Razdjel: 001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101	101	
Glava 001C2 GRADSKA KNJIŽNICA	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101	101	
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	71.162,01	92.500,00	109.400,00	110.600,00	111.700,00	118	101	101	101	
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	71.162,01	92.500,00	109.400,00	110.600,00	111.700,00	118	101	101	101	
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	1.918,26	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	100	100	100	100	
Izvor: 22 Vlastiti prih.-korisnici	1.918,26	7.900,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00	100	100	100	100	
Izvor: 4 Pomoći	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100	
Izvor: 43 pomoći- korisnici	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100	
Izvor: 5 Donacije	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	100	100	
Izvor: 52 Donacije- korisnici	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	100	100	
PROGRAM: KNJIŽNIČNA DJELATNOST	79.716,41	108.100,00	125.000,00	126.200,00	127.300,00	116	101	101	101	
2001										
Aktivnost A200101 Gradska knjižnica - redovna djelatnost	65.879,98	88.500,00	105.400,00	106.600,00	107.700,00	119	101	101	101	
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	65.879,98	88.500,00	105.400,00	106.600,00	107.700,00	119	101	101	101	
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	65.879,98	88.500,00	105.400,00	106.600,00	107.700,00	119	101	101	101	
Korisnik: 104 30816 GRADSKA KNJIŽNICA KRK	65.879,98	88.500,00	105.400,00	106.600,00	107.700,00	119	101	101	101	
31 Rashodi za zaposlene	37.438,76	44.100,00	66.100,00	67.300,00	68.400,00	150	102	102	102	
32 Materijalni rashodi	28.191,45	43.930,00	38.850,00	38.850,00	38.850,00	88	100	100	100	
34 Financijski rashodi	249,77	470,00	450,00	450,00	450,00	96	100	100	100	

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI									
	Ostvarenje proračuna za 2022	Proračun za 2023	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	INDEX	INDEX	INDEX	INDEX
	1	2	3	4	5	3/2	4/3	5/4	5/4
Kapitalni projekt K200102									
Izvor: 1	5.282,03	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100	100	100	100
Izvor: 11	5.282,03	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100	100	100	100
Korisnik: 104	5.282,03	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100	100	100	100
42	5.282,03	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100	100	100	100
Aktivnost A200103	1.918,26	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	100	100	100	100
Izvor: 2	1.918,26	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	100	100	100	100
Izvor: 22	1.918,26	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	100	100	100	100
Korisnik: 104	1.918,26	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	100	100	100	100
32	1.918,26	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	100	100	100	100
Kapitalni projekt K200104	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100
Izvor: 4	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100
Izvor: 43	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100
Korisnik: 104	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100
42	6.636,14	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	100	100	100	100
Kapitalni projekt K200105	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	100	100	100	100
Izvor: 2	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	100	100	100	100
Izvor: 22	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	100	100	100	100
Izvor: 5	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	100	100
Izvor: 52	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100	100	100	100
Korisnik: 104	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	100	100	100	100
42	0,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	100	100	100	100

III ZAVRŠNA ODREDBA

Ovo Izvješće objaviti će se Na internetskoj stranici Gradske knjižnice Krk nakon što se usvoji na Vijeću Grada Krka.

Zakonski predstavnik:



Ravnateljica Ivančica Justinić



OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA 2024. GODINE
I PROJEKCIJE PLANA 2025. I 2026.GODINE

A) UVODNI DIO

Naziv proračunskog korisnika: Gradska knjižnica Krk

Zadaća proračunskog korisnika

Zadaća Gradske knjižnice Krk odnosi se na njenu redovnu djelatnost, a to su:

- čuvanje i zaštitu knjižnične građe
- izradu biltena, kataloga, bibliografa i drugih informacijskih pomagala
- sudjelovanje u izradi skupnih kataloga i baza podataka
- omogućavanje pristupačnosti knjižnične građe i informacija korisnika
- osiguravanje korištenja i posudbe građe, te protoka informacija
- pomoć korisnicima pri izboru i korištenju građe i informatičkih pomagala
- vođenje dokumentacije i statistike o građi i korisnicima, te o poslovanju
- izložbe
- književne večeri
- organizirani posjeti knjižnici (vrtići, škole)
- promocija knjiga
- igraonice za djecu
- stručna predavanja

Posebnih programa/aktivnosti/projekata, osim navedene redovne djelatnosti, Gradske knjižnica Krk nema.

U planu 2024-2026 imamo, uz već gore navedene zadaće, obratiti posebnu pažnju na:

- raditi na povećanju broja korisnika
- organiziranje posjeta knjižnici – djeca predškolske dobi, učenici prvih razreda, literarne grupe, grupe mladih knjižničara
- putem reklamnih panoa i javnih glasila propagirati nove naslove knjiga, češće korištenje računala za pretraživanje interneta i cd-roma u prostoru knjižnice
- upućivanje korisnika u pretraživanje baza podataka putem računala u fondu knjižnice
- omogućavanje korisnicima cjelodnevno korištenje knjižnice – što je osobito važno za djecu školskog uzrasta, koja dolaze u knjižnicu kako bi korisno proveli vrijeme dok čekaju autobus ili slijedeći školski sat

Organizacijska struktura

U Gradskoj knjižnici Krk prema sistematizaciji radnih mjesta mogu biti zaposlena dva djelatnika, i to ravnatelj i jedan knjižničar, s time da je bivši knjižničar otišao u mirovinu sa 01.04.2022. godine, a novi se planirao zaposliti odmah nakon odlaska bivšeg u 2022., ali pošto se taj plan nije ostvario, novog se planira zaposliti u 2024.godini. Radi se u dvije smjene, tako da korisnici knjižnice u svako vrijeme mogu doći posuditi knjige.

Korisnici knjižnice su: školska djeca, studenti, ljudi u radnom odnosu, umirovljenici. Knjižnica raspolaže sa cca 30.000 svezaka knjiga, raspoređenih po policama na slijedeći način: periodika, dječja književnost, omladinska književnost, hrvatska književnost, strana književnost, stručna literatura. Knjižnica ima svoju internetsku stranicu, na kojoj svi mogu pretraživati knjige, kao i vidjeti transparentno sve o radu knjižnice. Ovakva gore navedena organizaciona struktura planira se i za 2024-2026.godinu.

Financijska sredstva raspoređena po programima/aktivnostima/projektima

Kao što je već prije navedeno, Gradska knjižnica Krk osim svoje redovne djelatnosti, nema posebnih programa/projekata/aktivnosti, pa stoga ni nema iskazana financijska sredstva za te namjene. Dakle njena redovna djelatnost može se smatrati njenim jednim jednim programom.

Što se tiče redovne djelatnosti, tj. jedinog programa knjižnice, da bi knjižnica normalno mogla funkcionirati, potrebna su ukupno slijedeća sredstva (prihodi=rashodi):

2024.g.	125.000 eura
2025g.	126.200 eura
2026.g.	127.300 eura

Prenesenih viškova/manjkova iz 2022. u 2023.godinu nema, također prema planu, niti iz 2023.u 2024, kao ni u daljnje godine.

B) OBRAZLOŽENJE PROGRAMA/AKTIVNOSTI/PROJEKATA

Naziv i opis programa/aktivnosti/projekata

Gradska knjižnica Krk ima samo svoju redovnu knjižničarsku djelatnost koja se može smatrati njenim jednim jednim programom. Opis toga programa , tj. redovne djelatnosti je

- čuvanje i zaštitu knjižnične građe
- izradu biltena, kataloga, bibliografa i drugih informacijskih pomagala
- sudjelovanje u izradi skupnih kataloga i baza podataka
- omogućavanje pristupačnosti knjižnične građe i informacija korisnika
- osiguravanje korištenja i posudbe građe, te protoka informacija
- pomoć korisnicima pri izboru i korištenju građe i informatičkih pomagala
- vođenje dokumentacije i statistike o građi i korisnicima, te o poslovanju
- izložbe
- književne večeri
- organizirani posjeti knjižnici (vrtići, škole)
- promocija knjiga
- igraonice za djecu
- stručna predavanja

Zakonska i druga podloga za uključivanje programa/aktivnosti/projekata u financijski plan

Gradska knjižnica Krk ima zakonsku podlogu za uključivanje svog jednog jedinog programa-svoje redovne djelatnosti u financijski plan u Zakonu o proračunu , te Zakonu o knjižnicama.

Prikaz općeg cilja/posebnih ciljeva programa/aktivnosti/projekata

Gradska knjižnica Krk obavlja svoju redovnu knjižničarsku djelatnost, te postiže svoj opći cilj, a taj je pomaganje pri oblikovanju i održavanju kulturnog identiteta zajednice i promicanju kulture u svojoj raznolikosti. Posebnih ciljeva nema, jer nema ni posebnih programa/aktivnosti/projekata.

Svi ciljevi Gradske knjižnice Krk se svake godine i ostvaruju, pa tako i u prethodnoj 2022., kao i u tekućoj 2023. godini. Planira se u potpunosti ostvariti i navedene ciljeve u 2024-2026. godini. Navedeni cilj planira se ostvariti koristeći već postojeće resurse, kako resurse u imovini knjižnice, tako i ljudske resurse, uz dobru organizaciju rada. Korisnici knjižničarske usluge su čitatelji: školska djeca, studenti, ljudi u radnom odnosu, umirovljenici, dakle sve dobne skupine stanovništva.

Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa/aktivnosti/projekata

S obzirom da Gradska knjižnica Krk već posluje niz godina, a ima samo redovnu djelatnost, dakle nema nekih posebnih programa/aktivnosti/projekata, kod nje se uglavnom već zna koji rashodi po njihovoj vrsti i količini se u narednim godinama trebaju planirati i koliko je sredstava potrebno za njih, naravno uz neke korekcije za svaki naredni financijski plan. Stoga ishodište na kojima se zasniva izračun potrebnih sredstava za provođenje jedinog programa Gradske knjižnice Krk-njene redovne djelatnosti za 2024-2026.g. je:

- ostvarenje po pojedinim kontima iz kontnog plana proračunskog računovodstva, te po pozicijama i izvorima financiranja tijekom 2022. godine, te tijekom 2023. godine (2023.g. do dana pisanja ovog dokumenta),

- Prvi rebalans plana 2023. godine u koga smo neke stavke preselili sa jednog konta na drugi, s obzirom da se takva potreba pokazala, ali koji je u ukupnom iznosu ostao isti kao i prvobitni financijski plan 2023. godine,

- praćenje trendova na tržištu, kako cijena, tako i kvalitete roba i usluga

- s time da su u planu 2024-2026.g. neke stavke koje su se mogle umanjiti u odnosu na Prvi rebalans financijskog plana 2023, umanjene, većina ih je ostala na istom nivou kao u Prvom rebalansu financijskog plana za 2023, a neke smo u odnosu na Prvi rebalans financijskog plana za 2023, morali povećati u financijskom planu za 2024-2026, radi općeg povećanja cijena na tržištu tj. inflacije.

Pokazatelji uspješnosti mogu se prikazati kroz pokazatelje učinka i kroz pokazatelje rezultata.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka Gradske knjižnice Krk vidi se kroz dugoročni rezultat koji ona ostvaruje, kao i kroz društvene promjene. Naime Gradska knjižnica Krk već niz godina postiže ostvarenje svog cilja, a to je postizanje višeg stupnja kulturnog nivoa pučanstva kroz čitanje knjiga-to je njen dugoročni rezultat.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata Gradske knjižnice Krk vidi se po tome što je

- broj korisnika knjižničarske usluge, tj. čitatelja, svake godine sve veći, pa je tako u

2022. godini bilo registrirano 2006 čitatelja, u

2023. godini 2125 čitatelja, a u

2024-2026. godine očekuje se daljnje povećanje čitatelja, ciljana vrijednost je 2200-2250 čitatelja

- broj svezaka knjiga Gradske knjižnice Krk je svake godine sve veći, pa je čitateljima ponuđena i veća raznolikost pri odabiru štiva za čitanje

2022. 29.500 svezaka knjiga

2023. cca. 30.500 svezaka knjiga

2024-2026 se planira povećanje broja svezaka i ciljana vrijednost je 31.000-31.500 svezaka knjiga

- tematske večeri nisu se održavale u 2023 radi opasnosti od zaraze virusom Covid 19

- povećanje pristupa internetu (sve više posjetitelja knjižnice pristupa internetu) u 2022.g., tako i u 2023.g., a očekuje se povećanje i u 2024-2026. godini

C) KRATKI PREGLED FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025.
I 2026.GODINU SA OBRAZLOŽENJEM

2024.GODINA

I) Ukupni prihodi

125.000 eura

Ukupni prihodi 2024.g. planirani su za 16.900 eura, odnosno 16% više nego što iznosi Prvi rebalans plana za 2023.godinu, na što je utjecalo povećanje rashoda za zaposlene.

Na povećanje rashoda za zaposlene u planu 2024.g. utjecalo je sljedeće:

- povećanje ukupnog iznosa za plaće i davanja na plaću radnika u 2024.g., i to zbog potrebe zapošljavanja jednog knjižničara u 2024.g.,
- povećanja osnovice za plaću u 2024.godine,
- povećanja nagrada radnicima ,kao regres, božićnica i sl. jer će ih u 2024 biti dvoje zaposlenih , a ne više jedan,
- jubilarne nagrade u 2024. koja se mora isplatiti ravnateljici u 2024.g..

Izvor financiranja za ovo povećanje je Proračuna Grada Krka, s obzirom da Grad Krk, kao osnivač, financira plaće Gradske knjižnice Krk.

Izvori financiranja

1. Proračun Grada Krka	
Za redovnu djelatnost	105.400 eura
Za knjige	4.000 eura
Ukupno	109.400 eura
2. Ministarstvo kulture	
Za knjige	6.700 eura
3. Vlastita sredstva (članarine i pasivna kamata)	
Za redovnu djelatnost	6.600 eura
Za knjige	1.300 eura
Ukupno	7.900 eura
4. Donacije (donacije knjiga od strane građana,pravnih os)	1.000 eura
SVEUKUPNO	125.000 eura
Od toga za:	
-redovnu djelatnost	112.000 eura
-za knjige	13.000 eura
Ukupno	125.000 eura

II) Ukupni rashodi i izdaci i knjige

125.000 eura

1. Rashodi za zaposlene (31) 66.100,00 eura

Prema sistematizaciji radnih mjesta Gradske knjižnice Krk predviđeno je:

1.ravnateljica

2.jedan knjižničar

Rashodi za zaposlene (31) povećali su se u planu za 2024.g. u odnosu na plan 2023.g. za 22.000,00 eura, i to iz sljedećih razloga:

U 2023.g. planirali smo zaposliti jednog knjižničara, koji je u 2022. godini otišao u mirovinu.

Međutim, pošto se njegovo zapošljavanje nije ostvarilo dorebalansa plana 2023.g., u I rebalansu plana 2023, predviđeno je 44.100 eura bruto I plaće za samo jednog zaposlenog (ravnateljicu)+za nekoliko mjeseci krajem 2023 za knjižničara ako se ipak zaposli u 2023.godini. Natječaj za zaposlenje objavljuje osnivač knjižnice.

Međutim do kraja 2023. ipak se on neće zaposliti, nego tek od 01.01.2024.godine, te Grad Krk, kao osnivač Gradske knjižnice Krk, tijekom 11-12/2023 planira raspisati natječaj za jednog knjižničara, koji bi bio zaposlen od 01.01.2024.godine, tako da se plaća tog knjižničara ukalkulirala u plan 2024.

Osim toga u plan 2024. ukalkuliralo se i povećanje osnovice za plaću za 10%, tj. osnovica će se sa 733,00 eura kakva je bila u 2023.g.

povećati na 806,30 eura mjesečno, što je također utjecalo na povećanje iznosa za plaću u 2024.godini.

Također se je ukalkuliralo i povećanje iznosa za minuli rad, jer se % za svaku godinu povećava za 0,5%.

Isto tako se ukalkuliralo i povećanje sa 8% na 10% povećanja koeficijenta složenosti poslova ravnateljice, koja u idućoj godini ima više od 35 godina radnog staža u upravnim tijelima i knjižnici.

Osnovni koeficijent složenosti poslova ravnateljice i knjižničara računat je prema koeficijentima složenosti poslova koji se primjenjuju i u Gradu Krku.

Ovim povećanjem bruto I plaće povećava se u planu za 2024.g. i iznos za doprinos za zdravstveno osiguranje na plaću.

Obračun plaća 2024:

1.Ravnateljica

Osnovica plaće 806,30

Koef.složen.poslova 2,48

Povećanje koef radi staža u upravnim tijelima 8% = 0,1984

Ukupni koeficijent 2,6784

$806,30 \times 2,6784 = 2.159,59$

19,5% za minuli rad 431,92

Ukupno: 2.591,51 bruto I

$2591,51 \times 12 \text{ mjeseci} = 31.098,12 \text{ bruto I za 2024, zaokruženo } 32.000$

Doprinosi zdravstva 16,5% 5.200

2. Knjižničar

Osnovica plaće 806,30

Koef slož poslova 1,88

Povećanje koef slož radi staža u upravnim tijelima, pretpostavka 4%=0,0752

Ukupni koeficijent 1,9552

$$806,30 \times 1,9552 = 1576,48$$

Pretpostavka 9% minuli rad 141,88

Ukupno 1718,36 bruto I

1718,36 x 12 mjeseci = 20.620,32 bruto I, zaokruženo 21.000

Doprinosi zdravstva 16,5% 3.600

3. Ukupno (ravateljica + knjižničar):

Bruto i plaća (32.000 + 21.000) 53.000

Dopr zdrav (5.200 + 3.600) 8.800

Sredstva za plaće bruto I za 2024-2026.g.:

2024

Sredstva za plaće za redovan rad (kto 3111)(bto I) 53.000

Doprinosi na plaće (zdr 16,5%) (kto 313) 8.800

UKUPNO SREDSTVA ZA PLAĆE 61.800

U 2025 g. i 2026.g. planirano je ovako za plaće:

2025

U 2025. g. planira se radi povećanja % za minuli rad:

Sredstva za plaće za redovan rad (kto 3111)(bto I) 54.000

Doprinosi na plaće (zdr 16,5%) (kto 313) 9.000

UKUPNO SREDSTVA ZA PLAĆE 63.000

2026

U 2026. g. planira se radi povećanja % za minuli rad:

Sredstva za plaće za redovan rad (kto 3111)(bto I) 55.000

Doprinosi na plaće (zdr 16,5%) (kto 313) 9.100

UKUPNO SREDSTVA ZA PLAĆE 64.100

Ostali rashodi za zaposlene- planirani su u 2024.g. sa 4.300 eura, tj. više nego u 2023. godini, jer u 2024 osim božićnice/uskršnjice/regresa za godišnji odmor i nagrade za rad, za slučaj smrti i dr., još ravateljica za navršених 35 godina staža ima pravo na jubilarnu nagradu, sve ne veće od neoporezivog iznosa.

Ukupni rashodi za zaposlene (31) u 2024.g., dakle, sastoje se od:

Plaće bruto I	53.000
Doprinos zdravstva	8.800
Ostali rashodi za zaposlene	4.300
Ukupno	66.100

Izvori financiranja za rashode za zaposlene (31) :

1. Proračun Grada Krka	66.100
Ukupno	66.100

2. Materijalni rashodi (32)

45.450 eura

Materijalne rashode smo u financijskom planu za 2024. godinu na nekim stavkama planirali u istom iznosu kao u 2023.g., a neke smo smanjili (energija, komunalne usluge, intelektualne i osobne usluge i neke druge). Najveće smanjenje je na intelektualnim i osobnim uslugama, jer u 2024.g. više neće biti ugovora o djelu i student servis za osobu koja obavljala posao knjižničara, pošto u 2023.g. knjižničar nije bio zaposlen na ugovor o radu, a netko je trebao obavljati taj posao u 2023.g. u drugoj smjeni, jer knjižnica radi i ujutro i popodne, pa je stoga to u 2023.g. bio, uz ostale troškove, trošak na intelektualnim i osobnim uslugama za rad knjižničara, nešto po ugovoru o djelu, a nešto preko student servisa.

Kod materijalnih rashoda, neke smo morali nešto malo povećati, kao npr. usluge telefona, računalne usluge, sitni inventar i zakupnine, s obzirom na povećanja cijena na tržištu i s obzirom na inflatorna kretanja.

No u konačnici, u financijskom planu za 2024. godinu materijalni rashodi (32) u ukupnom iznosu su manji za 10% u odnosu na Prvi rebalans financijskog plana za 2023. godinu.

Izvori financiranja za materijalne rashode (32):

1. Proračun Grada Krka	38.850
2. Vlastita sredstva	6.600
Ukupno	45.450

3. Financijski rashodi (34)

450 eura

Financijski rashodi planirani su u 2024. g. gotovo isto kao u 2023. godini.

Izvori financiranja za financijske rashode (34):

1. Proračun Grada Krka	450
Ukupno	450

4. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (knjige) (42)

13.000 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su za nabavu knjiga za knjižnicu, s time da su tu ugrađene i donacije knjiga koje nam građani, pravne osobe i sl. doniraju, s obzirom da se takve donacije po zakonu moraju knjižiti u prihode.

Izvori financiranja za rashode za nabavu nefinancijske imovine (42):

1. Proračun Grada Krka	4.000
2. Ministarstvo kulture	6.700
3. Vlastita sredstva (članarine)	1.300
4. Donacije knjiga	1.000
Ukupno:	13.000

Ukupno rashodi i izdaci (kl3+kl4)	125.000 eura
-----------------------------------	--------------

III) Rekapitulacija 2024

Ukupni prihodi	125.000 eura
Ukupni rashodi	125.000 eura
Preneseni višak/manjak iz 2023. u 2024.	0 eura
Višak/manjak za prijenos iz 2024. u 2025.	0 eura

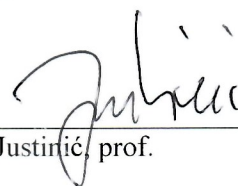
2025. i 2026. GODINA

U projekciji za 2025. i 2026. godinu planirali smo povećanje ukupnih rashoda i izdataka za cca 1% u odnosu na 2024. odnosno 2025. godinu, i to radi povećanja plaća radi minulog rada. Ostalih povećanja/smanjenja nema.

U 2025. kao i u 2026. su ukupni prihodi jednaki ukupnim rashodima, te viška/manjka za prijenos u iduću godinu nema.

Pripomena: Pošto nema planiranih prenesenih manjkova ni u 2024 iz 2023., kao ni u 2025 iz 2024, niti 2026. g iz 2025.g., pa nema potrebe za pokriće istih, nismo u obvezi donaćanja višegodišnjeg plana uravnoteženja.

Zakonski predstavnik:



Ivančica Justinčić, prof.

U Krku, 15.12.2023. g.

