**I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA GRADSKE KNJIŽNICE SAMOBOR**

**ZA 2024. GODINU**

Temeljem čl. 40. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 1/24.) i članka 37. Statuta Gradske knjižnice Samobor na prijedlog ravnateljica Upravno vijeću na 24. sjednici, održanoj 8.07.2024. godine usvaja

**I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA GRADSKE KNJIŽNICE SAMOBOR**

**ZA 2024. GODINU**

**UVOD**

**Članak 1.**

1. Opći dio izmjena i dopuna financijskog plana sadrži:

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja,

 a) sažetak računa prihoda i rashoda

 b) sažetak računa financiranja

 c) preneseni višak ili preneseni manjak

 d) višegodišnji plan uravnoteženja

1.2. Račun prihoda i rashoda,

1.3. Račun financiranja.

1. Posebni dio izmjena i dopuna financijskog plana sadrži prikaz ukupno očekivanih rashoda i izdataka prema organizacijskoj klasifikaciji, programskoj klasifikaciji (program, aktivnost / projekt) i ekonomskoj klasifikaciji (razina razreda i skupine).
2. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana

**1. OPĆI DIO**

**Članak 2.**

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

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja sadrži prikaz ukupno očekivanih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između očekivanih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka.

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Razred i naziv | Plan za 2024.g. | Povećanje/smanjenje | Plan I. izmjene i dopune |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **PRIHODI UKUPNO** | **714.600** | **104.852** | **819.452** |
| 6 PRIHODI POSLOVANJA | 714.600 | 104.852 | 819.452 |
| 7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE | 0 | 0 | 0 |
| **RASHODI UKUPNO** | **720.600** | **55.515** | **776.115** |
| 3 RASHODI POSLOVANJA | 626.265 | 57.162 | 683.427 |
| 4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE | 94.335 | -1.647 | 92.688 |
| **RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK** | **-6.000** | **49.337** | **43.337** |

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Razred i naziv | Plan za 2024.g. | Povećanje/smanjenje | Plan I. izmjene i dopune |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA |   |   |   |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA |   |   |   |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Naziv | Plan za 2024.g. | Povećanje/smanjenje | Plan I. izmjene i dopune |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | **6.000** | **-49.337** | **-43.337** |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE | **0** | **0** | **0** |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE – PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE** | **6.000** | **-49.337** | **-43.337** |

**D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Naziv | Plan za 2024.g. | Povećanje/smanjenje | Plan I. izmjene i dopune |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE | **6.000** | **-49.337** | **-43.337** |
| VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI/POKRITI | **0** | **0** | **0** |
| VIŠAK/MANJAK TEKUĆE GODINE | **-6.000** | **49.337** | **43.337** |
| **PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE** | **0** | **0** | **0** |

**Članak 3.**

**1.2. Račun prihoda i rashoda**

Račun prihoda i rashoda financijskog plana proračunskog korisnika sadrži prikaz ukupno očekivanih prihoda i rashoda iskazanih prema proračunskim klasifikacijama kako slijedi:

 a) prihodi i rashodi na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije

 b) prihodi i rashodi na razini razreda i skupine izvora financiranja

 c) rashodi na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije

A) PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred/skupina | Naziv | Plan za 2024.g. | Povećanje/smanjenje | Plan I. izmjene i dopune | **%** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4/3\*100 |
| **UKUPNI PRIHODI** | **714.600** | **104.852** | **819.452** | **14,67** |
| **6** | **PRIHODI POSLOVANJA** | **714.600** | **104.852** | **819.452** | **14,67** |
| 63 | pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 33.500 | 2.903 | 36.403 | 8,67 |
| 64 | prihodi od imovine | 10 | 0 | 10 | 0,00 |
| 65 | prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 38.500 | 0 | 38.500 | 0,00 |
| 66 | prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima | 5.590 | 0 | 5.590 | 0,00 |
| 67 | prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 637.000 | 101.949 | 738.949 | 16,00 |
| **UKUPNI RASHODI** | **720.600** | **55.515** | **776.115** | **7,70** |
| **3** | **RASHODI POSLOVANJA** | **626.265** | **57.162** | **683.427** | **9,13** |
| 31 | rashodi za zaposlene | 398.877 | 29.903 | 428.780 | 7,50 |
| 32 | materijalni rashodi | 226.588 | 27.259 | 253.847 | 12,03 |
| 34 | financijski rashodi | 800 | 0 | 800 | 0,00 |
| **4** | **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **94.335** | **-1.647** | **92.688** | **-1,75** |
| 42 | rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 94.335 | -1.647 | 92.688 | -1,75 |
| **RAZLIKA - VIŠAK MANJAK** | **-6.000** | **49.337** | **43.337** |  |

B) PRIHODI I RASHODI NA RAZINI RAZREDA I SKUPINE IZVORA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred/skupina | Naziv | Plan za 2024.g. | Povećanje/smanjenje | Plan I. izmjene i dopune | **%** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=4/3\*100 |
| **UKUPNO PRIHODI**  | **714.600** | **104.852** | **819.452** | **14,67** |
| 1 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 637.000 | 101.949 | 738.949 | 16,00 |
| 2 | VLASTITI PRIHODI | 2.600 | 0 | 2.600 | 0,00 |
| 3 | POSEBNE NAMJENE | 38.500 | 0 | 38.500 | 0,00 |
| 4 | PRIHODI OD POMOĆI  | 33.500 | 2.903 | 36.403 | 8,67 |
| 5 | PRIHODI OD DONACIJA | 3.000 | 0 | 3.000 | 0,00 |
| **UKUPNO RASHODI** | **720.600** | **55.515** | **776.115** | **7,70** |
| 1 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 637.000 | 55.403 | 692.403 | 8,70 |
| 2 | VLASTITI PRIHODI | 2.600 | 0 | 2.600 | 0,00 |
| 3 | POSEBNE NAMJENE | 44.500 | -2.791 | 41.709 | -6,27 |
| 4 | PRIHODI OD POMOĆI  | 33.500 | 2.903 | 36.403 | 8,67 |
| 5 | PRIHODI OD DONACIJA | 3.000 | 0 | 3.000 | 0,00 |
| **RAZLIKA - VIŠAK MANJAK** | **-6.000** | **49.337** | **43.337** |  |
| 1 | OPĆI PRIHODI I PRIMICI | 0 | 46.546 | 46.546 |   |
| 2 | VLASTITI PRIHODI | 0 | 0 | 0 |   |
| 3 | POSEBNE NAMJENE | -6.000 | 2.791 | -3.209 |   |
| 4 | PRIHODI OD POMOĆI  | 0 | 0 | 0 |   |
| 5 | PRIHODI OD DONACIJA | 0 | 0 | 0 |   |

C) RASHODI NA RAZINI RAZREDA I SKUPINE FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Razred/skupina | Naziv | Plan za 2024.g. | Povećanje/smanjenje | Plan I. izmjene i dopune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|   | **UKUPNO RASHODI** | **720.600** | **55.515** | **776.115** |
| **08** | **REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA** | **720.600** | **55.515** | **776.115** |
| 082 | Službe kulture | 720.600 | 55.515 | 776.115 |

**1.3. Račun financiranja**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Razred i naziv | Plan za 2024.g. | Povećanje/smanjenje | Plan I. izmjene i dopune |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA |   |   |   |
| 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA |   |   |   |
| **NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |
| **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **0** | **0** | **0** |

**2. POSEBNI DIO**

**Članak 4.**

Rashodi i izdaci Iskazani po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na skupine raspoređeni su u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, kako slijedi:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| BROJ KONTA | VRSTA RASHODA / IZDATAKA | PLANIRANO | PROMJENA IZNOS | PROMJENA (%) | NOVI IZNOS |  |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **720.600,00** | **55.515,00** | **7,70** | **776.115,00** |  |
| **Korisnik 001** | **GRADSKA KNJIŽNICA** | **720.600,00** | **55.515,00** | **7,70** | **776.115,00** |  |
| **Razdjel 004** | **UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **720.600,00** | **55.515,00** | **7,70** | **776.115,00** |  |
| **Glava 00420** | **USTANOVE U KULTURI** | **720.600,00** | **55.515,00** | **7,70** | **776.115,00** |  |
| **Proračunski korisnik 26320** | **Gradska knjižnica Samobor** | **720.600,00** | **55.515,00** | **7,70** | **776.115,00** |  |
| **Glavni program P40** | **DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | **720.600,00** | **55.515,00** | **7,70** | **776.115,00** |  |
| **Program 4040** | **JAVNE POTREBE U KULTURI** | **720.600,00** | **55.515,00** | **7,70** | **776.115,00** |  |
| **Aktivnost A404001** | **Redovna djelatnost** | **601.665,00** | **57.612,00** | **9,58** | **659.277,00** |  |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **554.565,00** | **60.403,00** | **10,89** | **614.968,00** |  |
| **Izvor 1.1.** | **GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici** | **554.565,00** | **60.403,00** | **10,89** | **614.968,00** |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **554.565,00** | **60.403,00** | **10,89** | **614.968,00** |  |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **398.877,00** | **29.903,00** | **7,50** | **428.780,00** |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **155.688,00** | **30.500,00** | **19,59** | **186.188,00** |  |
| **Izvor 2.** | **VLASTITI PRIHODI** | **2.600,00** | **0,00** | **0,00** | **2.600,00** |  |
| **Izvor 2.3.** | **GRADSKA KNJIŽNICA- VLASTITI PRIHODI** | **2.600,00** | **0,00** | **0,00** | **2.600,00** |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.600,00** | **0,00** | **0,00** | **2.600,00** |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.600,00** | **0,00** | **0,00** | **2.600,00** |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Izvor 3.** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **44.500,00** | **- 2.791,00** | **- 6,27** | **41.709,00** |  |
| **Izvor 3.7.** | **GRADSKA KNJIŽNICA - POSEBNE NAMJENE** | **44.500,00** | **- 2.791,00** | **- 6,27** | **41.709,00** |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **44.500,00** | **- 2.791,00** | **- 6,27** | **41.709,00** |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **43.700,00** | **- 2.791,00** | **- 6,39** | **40.909,00** |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **800,00** | **0,00** | **0,00** | **800,00** |  |
| **37** | **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Aktivnost A404005** | **Ostali posebni programi** | **24.600,00** | **- 450,00** | **- 1,83** | **24.150,00** |  |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **20.600,00** | **0,00** | **0,00** | **20.600,00** |  |
| **Izvor 1.1.** | **GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici** | **20.600,00** | **0,00** | **0,00** | **20.600,00** |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **20.600,00** | **0,00** | **0,00** | **20.600,00** |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **20.600,00** | **0,00** | **0,00** | **20.600,00** |  |
| **Izvor 4.** | **POMOĆI** | **4.000,00** | **- 450,00** | **- 11,25** | **3.550,00** |  |
| **Izvor 4.2.** | **GRADSKA KNJIŽNICA - PRIHODI OD POMOĆI** | **4.000,00** | **- 450,00** | **- 11,25** | **3.550,00** |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **4.000,00** | **- 450,00** | **- 11,25** | **3.550,00** |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.000,00** | **- 450,00** | **- 11,25** | **3.550,00** |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Izvor 5.** | **DONACIJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Izvor 5.3.** | **GRADSKA KNJIŽNICA-PRIHODI OD DONACIJA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Kapitalni projekt K404001** | **Nabava oprema i knjige** | **94.335,00** | **- 1.647,00** | **- 1,75** | **92.688,00** |  |
| **Izvor 1.** | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **61.835,00** | **- 5.000,00** | **- 8,09** | **56.835,00** |  |
| **Izvor 1.1.** | **GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici** | **61.835,00** | **- 5.000,00** | **- 8,09** | **56.835,00** |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **61.835,00** | **- 5.000,00** | **- 8,09** | **56.835,00** |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **61.835,00** | **- 5.000,00** | **- 8,09** | **56.835,00** |  |
| **Izvor 2.** | **VLASTITI PRIHODI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Izvor 2.3.** | **GRADSKA KNJIŽNICA- VLASTITI PRIHODI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Izvor 3.** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Izvor 3.7.** | **GRADSKA KNJIŽNICA - POSEBNE NAMJENE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |
| **Izvor 4.** | **POMOĆI** | **29.500,00** | **3.353,00** | **11,37** | **32.853,00** |  |
| **Izvor 4.2.** | **GRADSKA KNJIŽNICA - PRIHODI OD POMOĆI** | **29.500,00** | **3.353,00** | **11,37** | **32.853,00** |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **29.500,00** | **3.353,00** | **11,37** | **32.853,00** |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **29.500,00** | **3.353,00** | **11,37** | **32.853,00** |  |
| **Izvor 5.** | **DONACIJE** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00** | **3.000,00** |  |
| **Izvor 5.3.** | **GRADSKA KNJIŽNICA-PRIHODI OD DONACIJA** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00** | **3.000,00** |  |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00** | **3.000,00** |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **3.000,00** | **0,00** | **0,00** | **3.000,00** |  |

**Članak 5.**

**3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA**

Obrazloženje općeg dijela izmjena financijskog plana proračunskog korisnika sadrži:

a) obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

b) obrazloženje prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje odnosno prijenosa viška/manjka iz prethodne godine i prijenosa viška/manjka u sljedeće razdoblje

**A) OBRAZLOŽENJE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA**

**PRIHODI**

 Izmjenama financijskog plana za 2024. godinu planiraju se prihodi u iznosu od 819.452 €, što predstavlja povećanje od 14,67% ili 104.852 € u odnosu na važeći plan koji iznosi 714.600 €. Planirani iznos odnosi se na prihode poslovanja. Povećanje prihoda najvećim dijelom se odnosi na povećanje prihoda iz nadležnog proračuna.

 ***Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63)*** planiraju se u iznosu od 36.403 €. Sastoje se od pomoći od iz državnog proračuna i pomoći iz pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan. Povećani su u odnosu na početni plan za 2.903 € ili za 8,67%. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na otkup knjiga od Ministarstva kulture.

 ***Prihodi od imovine (skupina 64)***  odnose na prihode od kamata na depozite po viđenju. Ovi prihodi planirani su u visini od 10 € i nisu promijenjeni u odnosu na važeći plan.

 ***Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (skupina 65)***  odnose na prihode po posebnim propisima od članarine i ostalih naknada vezanih za posudbu knjiga . Prihodi po posebnim propisima planirani su u visini od 38.500 € i nisu promijenjeni u odnosu na važeći plan.

 ***Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (skupina 66)***  odnose na vlastite prihode Gradske knjižnice od prodaje knjiga i usluga fotokopiranja, te na donacije knjiga. Ovi prihodi planirani su u visini od 5.590 €. U odnosu na važeći plan nije predviđena promjena.

 ***Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza(skupina 67)*** odnose na prihode iz Proračuna Grada Samobora, a ovim izmjenama planiraju se u iznosu od 738.949 €, što predstavlja povećanje od 16,00 % ili 101.949 € u odnosu na plan važeći plan (637.000 €). Ukupno povećanje u iznosu od 101.949 € čine sredstva za pokriće metodološkog manjka u iznosu od 46.546 € te sredstava za pokriće rashoda poslovanja u iznosu od 55.403 €.

**RASHODI**

 Izmjenama financijskog plana Gradske knjižnice planiraju se rashodi u iznosu od 776.115 € što je više za 7,70% u odnosu na važeći plan (720.600 €). Planirani rashodu obuhvaćaju rashode poslovanja u iznosu od 683.427 € i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 92.688 €. Ovim izmjenama planirani je povećanje rashoda u iznosu od 55.515 € a koje se odnosi na povećanje rashoda za zaposlene i povećanje materijalnih rashoda.

***Rashodi poslovanja (razred 3)***  planiraju se u iznosu od 683.427 €, odnosno s rastom od 9,13%, a odnose se na rashode za zaposlene u iznosu od 428.780 €, na materijalne rashode u iznosu od 253.847 €, na financijske rashode u iznosu od 800 €.

 ***Rashodi za zaposlene (skupina 31)*** ova skupina rashoda obuhvaća bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće. Rashodi za zaposlene se planiraju sukladno broju izvršitelja sistematiziranih Pravilnikom o radu. Ovim izmjenama financijskog plana planira se iznos od 428.780 € i veći je u odnosu na važeći plan za 7,50% odnosno za 29.903 €. Povećanje se odnosi na planirana sredstva za otpremninu za jednog djelatnika i na povećanje sredstava za neoporezive primitke zaposlenih.

***Materijalni rashodi (skupina 32)*** u okviru ovih rashoda planiraju se naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja. Ovim izmjenama materijalni rashodi su planirani sa 253.847 € u i povećani su za 12,03 % odnosno za 27.259 €. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na povećanje usluga za tekuće i investicijsko održavanje zbog uređenja odjela za odrasle Gradske knjižnice Samobor.

*Naknade troškova zaposlenima* planiraju se u iznosu od 11.535 €. Ovi rashodi obuhvaćaju službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika i ostale naknade troškova zaposlenima.

 *Rashodi za materijal i energiju* planiraju se u iznosu od 39.300 €. U ove rashode uključeni su uredski materijal i ostali materijalni rashodi, energija, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar.

*Rashodi za usluge* obuhvaćaju usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale usluge, a u ovom izmjenama u planiraju se u iznosu od 194.912 €.

*Ostali nespomenuti rashodi poslovanja* planirani su u iznosu od 8.100 €. Ovi rashodi obuhvaćaju naknade za rad članovima, upravnih vijeća, premije osiguranja imovine i zaposlenih, reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade i ostale nespomenute rashode poslovanja.

 ***Financijski rashodi (skupina 34)*** planirani su u iznosu od 800 € i nisu promijenjeni u odnosu na važeći plan. Ovi rashodi obuhvaćaju troškove platnog prometa i bankarske usluge

 ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4)*** planirani su u iznosu od 92.688 € te su smanjeni u odnosu na važeći plan za 1.647 € odnosno za 1,75 % U okviru ovih rashoda planiraju se rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

***Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42)*** U okviru ovih rashoda planira se nabava postrojenja i opreme u iznosu od 43.700 € i knjiga i neknjižne građe u iznosu od 48.988 €. Ovi rashodi smanjeni su u odnosu na važeći plan za 1.647 € odnosno za 1,75 %

**B) OBRAZLOŽENJE PRIJENOSA SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE ODNOSNO PRIJENOSA VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE GODINE I PRIJENOSA VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE**

U 2023.godini Gradska knjižnica ostvarila je ukupan manjak prihoda poslovanja u iznosu 43.336,94 €, a koji se sastoji od metodološkog manjka iz proračuna Grada Samobora u iznosu od 46.546,32 € i ostvarenog viška sredstava posebnih namjena u iznosu od 3.209,38 €.

Ovim izmjenama planirano je pokriće metodološkog manjka iz 2023.godine u skupini 67 - prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza u iznosu od 43.337 €.

Ostvareni višak prihoda posebnih namjena u iznosu od 3.209 € ovim izmjenama planira se utrošiti za usluge tekućeg investicijskog održavanja u 2024.godini.

**ZAKLJUČAK**

**Članak 6.**

Sukladno čl. 37. Statuta Gradske knjižnice Samobor, Upravno vijeće na \_\_. sjednici, održanoj \_\_\_.05.2024. godine, donosi, na prijedlog ravnateljice, prijedlog I. izmjena i dopuna financijskog plana Gradske knjižnice Samobor za 2024. godinu, kao što je dano u materijalima za sjednicu.

Predsjednica Upravnog vijeća

Blaženka Mavrić Vadlja