

Obrazloženje općeg dijela Izvještaja o izvršenju polugodišnjeg financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice Mali Lošinj 2024.

Izvještaj sadrži sljedeće tablične prikaze:

1. Izvještaj o izvršenju proračuna
2. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
3. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
4. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
5. Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Iz tabličnih prikaza vidljivo je u kojem postotku je izvršena realizacija za spomenuto izvještajno razdoblje 30.6.2025. u odnosu na početni plan 1.1.2025., kao i indeks odstupanja u odnosu na isti period prethodne godine.

1. Ukupni **prihodi u izvještajnom razdoblju** iznose **147.959,97 €** i prikazuju 45,88 % realizacije početnog plana i povećanje troškova od 24 % u odnosu na prethodnu godinu u istom razdoblju.

Skupina 63 - pomoći od subjekata unutar općeg proračuna, konkretnije iz državnog proračuna (Ministarstva kulture i medija, nadalje MKM), realiziran je već u viskom postotku od 86,60 %, a razlog tome je kao i prethodne godine novi način i program otkupa knjiga. U odnosu na prethodnu godinu indeks je veći 15,71 % iz veće spomenutog razloga.

Skupina 66 - knjižnica vlastite prihode ostvaruje od članarina, zakasnine, fotokopiranja, računalnog ispisa dokumenata, skeniranja i sl., a iz ovog izvora prihodi su realizirani u odnosu na početni plan nešto više od 36 %, te u odnosu na isti period prethodne godine bilježimo povećanje od 13,72 %. Pomoći iz županijskog proračuna ove godine nisu ostvareni, prihodi od donacija nisu još realizirani.

Skupina 67 - prihodima iz nadležnog proračuna (Grada Malog Lošinja) financiraju se rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine. U ovom izvještajnom razdoblju realizirano je 19,43 % početnog plana, jer će prihod od donacije biti knjižen u drugoj polovici godine. U odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježimo tek mali porast od 2,71 %.

2. Ukupni **rashodi** u izvještajnom razdoblju iznose **138.215,63 €** i prikazuju 42,86 % realizacije početnog plana i 28,37 % većih troškova u odnosu na prethodnu godinu u istom razdoblju.

Skupina 31 - rashodi za zaposlene u izvještajnom razdoblju realizirani su 47,90 % odnosu na početni plan, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježimo porast od 28,28 %. Razlog tome je donesena Odluka nadležnog proračuna o povećanju osnovice za obračun plaće u 2025. godini.

Skupina 32 - materijalni rashodi su realizirani oko 33,87 % početnog plana i bilježe rast od

5,22 % što je skoro pa jednako u usporedbi iznosa troškova u istom periodu prethodne godine. Veći porast troškova bilježimo na kontu/poziciji sitnog inventara, zbog kupovine galerijskih/izložbenih okvira, u ovom izvještajnom periodu.

Skupina 34 - financijski rashodi su realizirani 37,37 % početnog plan i indeks bilježi pad od oko 24 % u odnosu na prethodnu godinu, a razlog je manji promet preko bankovnog računa u spomenutom periodu.

Skupina 42 - rashodi za nabavu ostale nefinancijske imovine realizirani su 38,31 % početnog plana, a indeks bilježi rast od 81,84 %, koji se odnosi na veću kupovinu knjiga i drukčiju dinamiku trošenja sredstava u istom razdoblju prethodne godine. Troškovi za uredsku opremu i namještaj, su na razini prethodne godine u istom periodu.

Metodološki manjak prenesen iz prethodne godine podmiren je već u siječnju ove godine. U računu financiranja ustanova nema ostvarenja, a primici i izdaci u izvještajnom razdoblju nisi ni planirani.

U Malom Lošinj, 31. srpnja 2025.

Ravnateljica:
Armida Vlašić, knjižničarka
