

Obrazloženje **općeg dijela** Izvještaja o izvršenju polugodišnjeg financijskog plana
Gradske knjižnice i čitaonice Mali Lošinj 2026.

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. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
6. Račun financiranja prema izvorima
7. Izvršenje po programskoj klasifikaciji

Iz tabličnih prikaza vidljivo je u kojem postotku je izvršena realizacija za spomenuto izvještajno razdoblje 30.06.2026. u odnosu na početni plan 1.1.2026., kao i indeks odstupanja u odnosu na isti period prethodne godine.

1. Ukupni **prihodi u izvještajnom razdoblju** iznose **154.677,87 €** i prikazuju 46,08 % realizacije početnog plana i povećanje troškova od 4,54 % 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 93,60 %, a razlog tome je kao i prethodne godine novi način i program otkupa knjiga. U odnosu na prethodnu godinu indeks je veći 8,08 % 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 26,81 %, te u odnosu na isti period prethodne godine bilježimo lagani pad od 1,44 %. 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 43,04 % početnog plana, a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine bilježimo tek mali porast od 4,11 %.

2. Ukupni **rashodi** u izvještajnom razdoblju iznose **148.645,13 €** i prikazuju 44,28 % realizacije početnog plana i 7,55 % većih troškova u odnosu na prethodnu godinu u istom razdoblju.

Skupina 31 – Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene u izvještajnom su razdoblju realizirani s 46,98 % u odnosu na početni plan. U usporedbi s istim razdobljem prethodne godine, bilježi se porast od 8,97 %, jedan od

razloga je Odluka nadležnog proračuna o povećanju koeficijenata plaće od mjeseca svibnja ove godine.

Skupina 32 – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi realizirani su u iznosu od 34,27 % početnog plana. U odnosu na prethodnu godinu postotak razlike je minimalan 0,16 %.

Skupina 34 – Financijski rashodi

Financijski rashodi ostvareni su s 79,40 % plana. Bilježi se pad indeksa od 80,69 % u odnosu na lani zbog ukidanja žiroračuna ustanove u travnju i prestanka troškova bankarskih usluga.

Skupina 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su s 48,41 % u odnosu na početni plan, uz lagani rast od 12,4 % u odnosu na prethodnu godinu. Sredstva su ove godine utrošena na sljedeći način:

- Računalna oprema: nabavljen je novi monitor i back-up memorija Nas Synology 8TB
- Namještaj: 5 polica za knjige

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, 22. srpnja 2026.
Broj: 3511/2026 U

Ravnateljica:
Armida Vlašić, knjižničarka
