

Klasa:
Urbroj:

Mjesto i datum: 18. listopada 2023.g.

Temeljem čl. 13. Statuta Javne ustanove Narodne knjižnice Kostrena, Zakona o proračunu (NN 114/21), te Uputa za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024.- 2026. donosim:

**PRIJEDLOG FINACIJSKOG PLANA JAVNA USTANOVA NARODNA KNJIŽNICA KOSTRENA
za razdoblje 2024. i projekcije za 2025. i 2026.**

Članak 1.

Financijski plan za razdoblje od 2024. – 2026. godine sastoji se od Plana za 2024. godinu, te Projekcija plana za 2025. i 2026. godinu. Financijski plan za razdoblje od 2024. – 2026. godine iskazuje se u Općem i Posebnom dijelu.

Članak 2.

Opći dio Plana za razdoblje od 2024. – 2026. godine sastoji se od Računa prihoda i rashoda, Računa zaduživanja/financiranja i Raspoloživih sredstava iz prethodnih godina, čije su vrijednosti kroz rekapitulaciju iskazane u **valuti euro** kako slijedi:

**I.OPĆI DIO
SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA		Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Indeks 2/1	Indeks 3/2
		1	2	3	2/1	3/2
Prihodi:		124.520	124.920	125.120	100	100
6	Prihodi poslovanja	124.520	124.920	125.120	100	100
Rashodi:		127.220	124.920	125.120	98	100
3	Rashodi poslovanja	101.300	99.000	99.200	98	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.920	25.920	25.920	100	100
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK		-2.700	0	0	0	0
SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA						
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA						
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE						
9	UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	2.700	0	0	0	0
9	DIO VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI U RAZODBLJU 2024.- 2026.	2.700	0	0	0	0
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		0	0	0		
UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA		127.220	124.920	125.120		
UKUPNO RASHODI I IZDACI		127.220	124.920	125.120		

Članak 3.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci Plana za razdoblje od 2024. – 2026. godine prema ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u **valuti euro** kroz Račun prihoda i rashoda i Račun zaduživanja i financiranja kako slijedi:

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Indeks	Indeks
		1	2	3	2/1	3/2
	PRIHODI UKUPNO	124.520	124.920	125.120	100	100
6	Prihodi poslovanja	124.520	124.920	125.120	100	100
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	9.500	10.200	10.200	107	100
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	4.250	4.250	4.250	100	100
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	5.710	5.710	5.710	100	100
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	105.060	104.760	104.960	100	100
	UKUPNI RASHODI	127.220	124.920	125.120	98	100
3	Rashodi poslovanja	101.300	99.000	99.200	98	100
31	Rashodi za zaposlene	64.200	64.400	64.600	100	100
32	Materijalni rashodi	37.100	34.600	34.600	93	100
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	25.920	25.920	25.920	100	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.920	25.920	25.920	100	100

Članak 4.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci Plana za razdoblje od 2024. – 2026. godine prema izvorima financiranja utvrđuju se u **valuti euro** kako slijedi:

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA		Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Indeks	Indeks
		1	2	3	2/1	3/2
PRIHODI		124.520	124.920	125.120	100	100
1	Opći prihodi i primici	105.060	104.760	104.960	100	100
10	Porez i prirez na dohodak	105.060	104.760	104.960	100	100
2	Vlastiti prihodi	5.010	5.010	5.010	100	100
21	Vlastiti prihodi od zakupa	4.840	4.840	4.840	100	100
22	Vlastiti prihodi od pružanja usluga	20	20	20	100	100
23	Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	150	150	150	100	100
3	Prihodi za posebne namjene	4.000	4.000	4.000	100	100
33	Ostali prihodi za posebne namjene	4.000	4.000	4.000	100	100
4	Pomoći	9.500	10.200	10.200	107	100
41	Kapitalne pomoći od državnog proračuna	9.500	9.500	9.500	100	100
43	Kapitalne pomoći od županijskog proračuna	0	700	700	0	100
5	Donacije	700	700	700	100	100
51	Donacije	700	700	700	100	100
6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	250	250	250	100	100
65	Prihodi od naknada šteta i refundacija	250	250	250	100	100
RASHODI		127.220	124.920	125.120	98	100
1	Opći prihodi i primici	104.560	104.760	104.960	100	100
10	Porez i prirez na dohodak	104.560	104.760	104.960	100	100
2	Vlastiti prihodi	7.510	5.010	5.010	67	100
21	Vlastiti prihodi od zakupa	7.340	4.840	4.840	66	100
22	Vlastiti prihodi od pružanja usluga	20	20	20	100	100
23	Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	150	150	150	100	100
3	Prihodi za posebne namjene	4.700	4.000	4.000	85	100
33	Ostali prihodi za posebne namjene	4.700	4.000	4.000	85	100
4	Pomoći	9.500	10.200	10.200	107	100
41	Kapitalne pomoći od državnog proračuna	9.500	9.500	9.500	100	100
43	Kapitalne pomoći od županijskog proračuna	0	700	700	0	100
5	Donacije	700	700	700	100	100
51	Donacije	700	700	700	100	100
6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	250	250	250	100	100
65	Prihodi od naknada šteta i refundacija	250	250	250	100	100

Članak 5.

Rashodi i izdaci u Planu za razdoblje 2024.-2026. godine prema funkcijskoj klasifikaciji raspoređuju u **valuti euro** se kako slijedi:

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Indeks	Indeks
		1	2	3	2/1	3/2
UKUPNO		127.220	124.920	125.120	98	100
08	Rekreacija, kultura i religija	127.220	124.920	125.120	98	100
086	Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu di	127.220	124.920	125.120	98	100

Članak 6.

U Računu zaduživanja/financiranja Primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji, te primici i izdaci po izvorima financiranja nisu iskazani s obzirom da se ne planira zaduživanje u planiranom razdoblju od 2024. - 2026. godine.

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	
	1	2	3

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Indeks	Indeks
	1	2	3	2/1	3/2

Članak 7.

Predviđeni višak u Planu za razdoblje 2024.-2026. godine prema ekonomskoj klasifikaciji i izvoru financiranja, a iskazan u **valuti euro** iznosi:

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Indeks	Indeks
		1	2	3	2/1	3/2
9	Vlastiti izvori	2.700	0	0	0	0
92	Rezultat poslovanja	2.700	0	0	0	0

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Proračun za 2024	Projekcija proračuna za 2025	Projekcija proračuna za 2026	Indeks	Indeks
		1	2	3	2/1	3/2
PRIHODI		2.700	0	0	0	0
1	Opći prihodi i primici	-500	0	0	0	0
10	Porez i prirez na dohodak	-500	0	0	0	0
2	Vlastiti prihodi	2.500	0	0	0	0
21	Vlastiti prihodi od zakupa	2.500	0	0	0	0
3	Prihodi za posebne namjene	700	0	0	0	0
33	Ostali prihodi za posebne namjene	700	0	0	0	0

Članak 8.

Rashodi i izdaci u Knjižnice za razdoblje 2024.-2026. godine u Posebnom dijelu raspoređuju se prema programskoj klasifikaciji u valuti euro kako slijedi:

II POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za	Projekcija	Projekcija	Indeks	Indeks
		2024	proračuna za	proračuna za	2/1	3/2
		1	2	3		
UKUPNO		127.220	124.920	125.120	98	100
PROGRAM:	PROGRAM BIBLIOTEKARSTVA	123.220	120.920	121.120	98	100
2101						
Aktivnost	REDOVAN RAD JAVNE USTANOVE	123.220	120.920	121.120	98	100
A210101	NARODNE KNJIŽNICE KOSTRENA					
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	101.360	101.560	101.760	100	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	101.360	101.560	101.760	100	100
Izvor: 2	Vlastiti prihodi	7.510	5.010	5.010	67	100
Izvor: 21	Vlastiti prihodi od zakupa	7.340	4.840	4.840	66	100
Izvor: 22	Vlastiti prihodi od pružanja usluga	20	20	20	100	100
Izvor: 23	Vlastiti prihodi od prodaje proizvoda i roba	150	150	150	100	100
Izvor: 3	Prihodi za posebne namjene	3.900	3.200	3.200	82	100
Izvor: 33	Ostali prihodi za posebne namjene	3.900	3.200	3.200	82	100
Izvor: 4	Pomoći	9.500	10.200	10.200	107	100
Izvor: 41	Kapitalne pomoći od državnog proračuna	9.500	9.500	9.500	100	100
Izvor: 43	Kapitalne pomoći od županijskog proračuna	0	700	700	0	100
Izvor: 5	Donacije	700	700	700	100	100
Izvor: 51	Donacije	700	700	700	100	100
Izvor: 6	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade štete s osnova osiguranja	250	250	250	100	100
Izvor: 65	Prihodi od naknada šteta i refundacija	250	250	250	100	100
Korisnik:	24 NARODNA KNJIŽNICA KOSTRENA	123.220	120.920	121.120	98	100
31	Rashodi za zaposlene	64.200	64.400	64.600	100	100
32	Materijalni rashodi	33.100	30.600	30.600	92	100
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.920	25.920	25.920	100	100
PROGRAM:	POSEBNE AKTIVNOSTI KNJIŽNICE	4.000	4.000	4.000	100	100
2102						
Aktivnost	NOĆ KNJIGE	300	300	300	100	100
A210201						
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	300	300	300	100	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	300	300	300	100	100
Korisnik:	24 NARODNA KNJIŽNICA KOSTRENA	300	300	300	100	100
32	Materijalni rashodi	300	300	300	100	100
Aktivnost	TJEDAN DOBRE DJEČJE KNJIGE	500	500	500	100	100
A210202						
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	500	500	500	100	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	500	500	500	100	100
Korisnik:	24 NARODNA KNJIŽNICA KOSTRENA	500	500	500	100	100
32	Materijalni rashodi	500	500	500	100	100

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Proračun za	Projekcija	Projekcija	Indeks	Indeks
		2024	proračuna za	proračuna za		
		1	2	3	2/1	3/2
Aktivnost A210203	MJESEC HRVATSKE KNJIGE	2.400	2.400	2.400	100	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	1.600	1.600	1.600	100	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	1.600	1.600	1.600	100	100
Izvor: 3	Prihodi za posebne namjene	800	800	800	100	100
Izvor: 33	Ostali prihodi za posebne namjene	800	800	800	100	100
Korisnik: 24	NARODNA KNJIŽNICA KOSTRENA	2.400	2.400	2.400	100	100
32	Materijalni rashodi	2.400	2.400	2.400	100	100
Tekući projekt T210204	TEMATSKE RADIONICE	800	800	800	100	100
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	800	800	800	100	100
Izvor: 10	Porez i prirez na dohodak	800	800	800	100	100
Korisnik: 24	NARODNA KNJIŽNICA KOSTRENA	800	800	800	100	100
32	Materijalni rashodi	800	800	800	100	100

Članak 9.

Ovaj prijedlog Financijskog plana za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu **usvaja se u valuti euro** s danom donošenja, te se isti sukladno čl. 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) proslijeđuje nadležnom odjelu Općine Kostrena na daljnju provedbu.

OBRAZLOŽENJE

Prijedlog plana smatra se konačnim ukoliko predstavničko tijelo Općine Kostrena na već usvojeni prijedlog plana proračunskog korisnika ne bude imao primjedbi, te u procesu donošenja proračuna ne ustanove razlike u odnosu na usvojeni konsolidirani proračun. Ako dođe do navedene situacije, usvojiti će se financijski plan koji je sadržan u proračunu kojeg je donijelo predstavničko tijelo Općine Kostrena.

KLASA:
URBROJ:

Kostrena, 18. listopada 2023.g.

RAVNATELJICA

Dragana Vučinić, prof.