

Na temelju članka 54. stavka 2. Zakona o ustanovama ("Narodne novine" br.76/93, 29/97,47/99, 38/08. i 127/19), članka 16. Statuta Narodne knjižnice Virje (od 20. svibnja 2019.) ravnateljica Narodne knjižnice Virje, dana 26. rujna 2025. donosi

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE VIRJE
za razdoblje 1. siječnja do 30. lipnja 2025. godine**

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Financijski plan Narodne knjižnice Virje za razdoblje 1. siječanj do 30. lipanj 2025. godine, ostvaren je kako slijedi:

	IZVRŠENJE I-VI 2024.	PLAN ZA 2025.	IZVRŠENJE I-VI 2025.	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
	1	2	3	3/1	3/2
A) RAČUNA PRIHODA	40,801.28	147,000.00	39,668.15	97.22	26.99
B) RAČUNA RASHODA	73,527.10	134,000.00	34,102.92	46.38	25.45
C) VIŠAK/MANJAK PRIHODA	-32,725.82	13,000.00	5,565.23	-17.01	42.81
D) RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETH.GODINE - VIŠAK/MANJAK	36,972.50	-3,100.00	-3,871.52	-10.47	124.89
E) VIŠAK/MANJAK PRIHODA za pokriće u slijedećem razdoblju	4,246.68	9,900.00	1,693.71	39.88	17.11

Članak 2.

Prihodi i izdaci po grupama utvrđuju se u Bilanci prihoda i izdataka kako slijedi:

BILANCA PRIHODA I RASHODA FINANCIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE VIRJE

		IZVRŠENJE I-VI 2024. 1	PLAN ZA 2025. 2	IZVRŠENJE I-VI 2025. 3	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
A) UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA		40,801.28	147,000.00	39,668.15	97.22	26.99
6	Prihodi poslovanja	40,801.28	147,000.00	39,668.15	97.22	26.99
63	Pomoći	11,005.00	34,000.00	12,885.00	117.08	37.90
633	Pomoći iz proračuna	11,005.00	34,000.00	12,885.00	117.08	37.90
6331	Tekuće pomoći iz državnog proračuna (manifestacije)	440.00	1,000.00	960.00	218.18	96.00
6331	Tekuće pomoći iz državnog proračuna		1,000.00			0.00
6331	Tekuće pomoći iz županijskog proračuna		1,000.00			0.00
6332	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (knjige)	10,565.00	7,000.00	11,925.00	112.87	170.36
6332	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (oprema, investicija)		20,000.00			0.00
6332	Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna (knjige)		2,000.00			0.00
6332	Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna (oprema, investicija)		2,000.00			0.00
65	Prihodi od pravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0.00	300.00	0.00	#DIV/0!	0.00
652	Prihodi po posebnim propisima	0.00	300.00	0.00		0.00
6526	Ostali nespomenuti prihodi -članarina knjižnice		300.00			0.00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	280.00	2,200.00	50.00	17.86	2.27
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	280.00	2,000.00	50.00	17.86	2.50
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe -slikovnica, priručnika i sl.	280.00	2,000.00	50.00	17.86	2.50
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	0.00	200.00	0.00		0.00
6631	Tekuće donacije od fizičkih osoba, trg.društava, neprofit.organizacija i ostalih subjekata I.O.D.		200.00			0.00
67	Prihodi iz proračuna	29,516.28	110,500.00	26,733.15	90.57	24.19
671	Prihodi iz proračuna za fin.redovne djelatnosti korisnika proračuna	29,516.28	110,500.00	26,733.15	90.57	24.19
6711	Prihodi za financ.rashoda poslovanja- iz Proračuna Općine	21,289.77	49,500.00	24,084.62	113.13	48.66
6712	Prihodi za financ.rashoda za nabavu nefinanc.im.- iz Prorač.Općine (knjige, oprema, investicija)	8,226.51	61,000.00	2,648.53	32.20	4.34

II. POSEBNI DIO

		IZVRŠENJE I-VI 2024. 1	PLAN ZA 2025. 2	IZVRŠENJE I-VI 2025. 3	INDEKS 3/1	INDEKS 3/2
B) UKUPNI RASHODI POSLOVANJA		30,940.10	134,000.00	34,102.92	110.22	25.45
	PROGRAM U KULTURI	30,940.10	134,000.00	34,102.92	110.22	25.45
	NARODNA KNJIŽNICA VIRJE /korisnik/	30,940.10	134,000.00	34,102.92	110.22	25.45
	Redovan rad	30,940.10	84,000.00	34,102.92	110.22	40.60
3	Rashodi	23,673.87	67,000.00	28,556.39	120.62	42.62
31	Rashodi za zaposlene	20,764.13	53,500.00	24,442.24	117.71	45.69
311	Plaće	15,934.86	40,000.00	19,349.56	121.43	48.37
3111	Plaće u novcu	15,934.86	40,000.00	19,349.56	121.43	48.37
312	Ostali rashodi za zaposlene	2,200.00	6,000.00	1,900.00	86.36	31.67
3121	Ostali rashodi za zaposlene	2,200.00	6,000.00	1,900.00	86.36	31.67
313	Doprinosi na plaće	2,629.27	7,500.00	3,192.68	121.43	42.57
3132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	2,629.27	7,500.00	3,192.68	121.43	42.57
32	Materijalni rashodi	2,738.65	12,500.00	3,857.68	140.86	30.86
321	Naknade troškova zaposlenima	20.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
3211	Službena putovanja		500.00			0.00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	20.00	500.00		0.00	0.00
322	Rashodi za materijal i energiju	399.04	3,000.00	986.12	247.12	32.87
3221	Uredski materijal i ostali mat.rashodi- struč.literatura, štampa i sl.	399.04	2,000.00	986.12	247.12	49.31
3225	Sitni inventar		1,000.00			0.00
323	Rashodi za usluge	1,333.54	5,000.00	1,156.55	86.73	23.13
3231	Usluge telefona,pošte i prijevoza			230.17		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	263.00	1,000.00		0.00	0.00
3233	Usluge promidžbe i informiranja		700.00			0.00
3235	Zakupnine i najamnine -licence i sl.	528.45	1,200.00	410.66	77.71	34.22
3237	Intelektualne i osobne usluge		1,000.00			0.00
3238	Računalne usluge	542.09	1,100.00	515.72	95.14	46.88
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	986.07	3,500.00	1,715.01	173.92	49.00
3293	Reprezentacija		500.00			0.00
3294	Članarine -tuzemne	66.36	200.00	80.00	120.55	40.00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja-izdav.slik., LJ.I.D. i sl.	919.71	2,800.00	1,635.01	177.77	58.39
34	Financijski rashodi	171.09	1,000.00	256.47	149.90	25.65
343	Ostali financijski rashodi	171.09	1,000.00	256.47	149.90	25.65
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	171.09	800.00	256.47	149.90	32.06

		IZVRŠENJE I-VI 2024.	PLAN ZA 2025.	IZVRŠENJE I-VI 2025.	INDEKS	INDEKS
3434	Ostali nespomeniti rashodi poslovanja		200.00			0.00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7,266.23	17,000.00	5,546.53	76.33	32.63
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7,266.23	17,000.00	5,546.53	76.33	32.63
422	Postrojenja i oprema	0.00	3,000.00	0.00		0.00
4221	Uredska oprema i namještaj, računala i rač.oprema		2,000.00			0.00
4222	Komunikacijska oprema		500.00			0.00
4223	Oprema za održavanje i zaštitu		500.00			0.00
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	7,266.23	14,000.00	5,546.53	76.33	39.62
4241	Knjige u knjižnici	7,266.23	14,000.00	5,546.53	76.33	39.62
Projekt 2511	Uređenje prostora Narodne knjižnice Virje	42,587.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	42,587.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinanc.imovini	42,587.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	42,587.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
4511	Dodatna ulaganja na građ.objektima -zamjena stolarije instalacija...	42,587.00	50,000.00		0.00	0.00

Članak 3.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda nalazi se u prilogu i čine sastavni dio ovog Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Narodne knjižnice Virje za 2025. godinu.

KLASA: 612-02/25-01/04
URBROJ: 2137-18-03/2-25-1
Virje, 26. rujna 2025.

RAVNATELJICA:
Ivanka Ferenčić Martinčić

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE VIRJE

za razdoblje 1. siječanj do 30. lipanj 2025. godine

Temeljem članka 76. stavka 3. i članka 81. stavka 3. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 114/21.) ministar financija je donio Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23). Pravilnik je objavljen u Narodnim novinama 24. srpnja 2023. godine i stupa na snagu prvoga dana od dana objave odnosno 25. srpnja 2023. godine. Odredbama Zakona o proračunu proračunskim korisnicima jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave propisana je obveza izrade polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana kao i njegovo obrazloženje sukladno odredbama samoga Zakona i spomenutog Pravilnika.

I OPĆI DIO:

Ukupni prihodi poslovanja za navedeno razdoblje iznose =39.668,15 eura što je 26,99% od Plana i 2,78% ili =1.133,13 eura manje od lanjskog razdoblja, dok ukupni rashodi poslovanja za navedeno razdoblje iznose =34.102,92 eura ili 25,45% od Plana i cca. 54% ili =39.424,18 eura manje nego u lanjskom razdoblju, a što nam daje višak prihoda za razdoblje u iznosu od =5.565,23 eura, a što umanjujemo sa prenesenim manjak prihoda iz 2024. godine od =3.871,52 eura. Znači da u slijedeće razdoblje ulazimo sa ukupnim viškom prihoda od =1.693,71 eura.

Za ostvarenje ukupnih prihoda možemo reći da su na nivou lanjskog ostvarenja istog razdoblja. Razlog ovako niskom izvršenju rashoda u ovom razdoblju je što se nije nastavilo sa još uvijek aktivnim projektom „Uređenje prostora Narodne knjižnice Virje“.

Razlog pak ovakvome rezultatu poslovanja je činjenica da su prihodi iz nadležnog proračuna (Općine Virje) zbog uštede i racionalizacije poslovanja nešto manji i to za 9,43% ili =2.783,13 eura u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, ali i to je bilo dovoljno da se ostvari pozitivan rezultat poslovanja od =1.693,71 eura, koji je raspoloživ u sljedećem razdoblju.

II POSEBNI DIO:

Najveći udio u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene i rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

RASHODI ZA ZAPOSLENE (31)

Ovi rashodi izvršeni su u iznosu od =24.442,24 eura ili 45,69% od Plana, ali i 17,71% ili =3.678,11 eura više nego u istom lanjskom razdoblju. Razlog tomu je korekcija plaća.

Napominjemo, da se zaposlenicima Knjižnice redovito isplaćuje uskrsnica i regres za godišnji odmor, te troškovi prehrane kao neoporezivi dodaci na plaću.

RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU (322)

Ovi rashodi izvršeni su u iznosu od =986,12 eura ili 32,87% od Plana i veći su za 147,12% ili =587,08 eura od lanjskog razdoblja. Razlog za ovakvo povećanje ovih troškova je što se ranije krenulo sa nizom aktivnosti u i oko Knjižnice, a gdje se takav materijal i troši, što za lanjsko razdoblje zbog radova nije bilo moguće.

RASHODI ZA USLUGE (323)

Ovdje spadaju rashodi za usluge telefona, pošte, investicijskog održavanja, komunalne, zdravstvene, intelektualne i računalne usluge, kao i zakupnine i najamnine. Ukupno izvršenje ovih usluga iznosi =1.156,55 eura ili 23,13% Plana, ali je i manje u odnosu na lanjsko razdoblje za cca. 13% ili =176,99 eura, jer u ovom razdoblju nije bilo potrebe za investicijskim održavanjem. To je i normalno, budući da je prostor Knjižnice većim djelom obnovljen i opremljen u prošloj godini.

OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA (329)

Ukupno izvršenje ovih rashoda iznosi =1.715,01 eura što je 49% od Plana, ali i više za gotovo 74% ili =728,94 eura, što je također posljedica različitih aktivnosti Knjižnice.

FINANCIJSKI RASHODI (34)

Odnose na usluge platnog prometa i njihovo izvršenje je =256,47 eura ili 25,65% od Plana i možemo ih okarakterizirati da su na nivou lanjskog razdoblja.

RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE (42)

Odnose se na nabavu različite vrste uredske opreme i namještaja, računalne i komunikacijske opreme i knjiga. Rashodi unutar ovog razreda izvršeni su u iznosu od =5.546,53 eura tj. 32,63% od Plana, ali su i manji za =1.719,70 euro ili 23,67% u odnosu na lanjsko razdoblje. Razlog tomu je smanjenje potreba za knjižnom građom u ovom razdoblju.

To su inače i normalna odstupanja s obzirom na izvršenje protekle godine, budući da je svaka proračunska godina, a što se tiče nabave dugotrajne imovine, specifična.

RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA (45)

Ovdje smo iskazala naš projekt „Uređenje prostora Narodne knjižnice“ Virje i prema planu, za ovu godinu planiramo utrošiti =50.000,00 eura. U prvom polugodištu ove godine nismo imali izvršenja, jer još nismo započeli sa radovima i opremanjem. Uvjerena smo, da ćemo do kraja godine, ako se za to steknu svi uvjeti, sa izvršenjem biti na 100%.

OBVEZE

Stanje obveza knjižnice na dan 30. lipnja 2025. godine iznosi =4.313,41 eura. Od tog iznosa, na obveze za zaposlene („231“) otpada =4.059,97 eura, na obveze za materijalne rashode („232“) otpada daljnjih =142,38 eura, na obveza za financijske rashode („234“) otpada =36,06 eura, dok na obveze za nefinancijsku imovinu otpada preostalih =75,00 eura.

Napominjemo, da od ukupno ovdje iskazanih obveza sa 30. lipnjem 2025. godine NEMA dospjelih obveza.

STANJE POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Na dan 30. lipnja 2025. godine Narodna knjižnica Virje NEMA potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.