

GRADSKA KNJIŽNICA IVAN VIDALI

BILJEŠKE UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. – 30.06.2026. GODINE

1. UVOD

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Gradske knjižnice Ivan Vidali za razdoblje od 01. siječnja do 30. lipnja 2026. godine sastavljen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu te Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana.

2. OPĆI PRIKAZ REZULTATA POSLOVANJA (01.01. – 30.06.2026.)

U izvještajnom razdoblju ostvareni su sljedeći ukupni financijski rezultati:

- **Ukupno ostvareni prihodi poslovanja (Klasa 6): 114.346,65 EUR** (47 % ostvarenja plana)
- **Ukupno izvršeni rashodi (Klase 3 i 4): 102.590,15 EUR** (42 % ostvarenja plana)
 - **Rashodi poslovanja (Klasa 3): 85.575,90 EUR** (41 % ostvarenja plana)
 - **Rashodi za nefinancijsku imovinu (Klasa 4): 17.014,25 EUR** (49 % ostvarenja plana)
- **Ostvareni tekući rezultat poslovanja (višak 1-6/2026): 11.756,50 EUR**
- **Preneseni manjak iz prethodnih godina (31.12.2025.): -289,86 EUR**
- **Ukupni ostvareni višak za prijenos u sljedeće razdoblje: 11.466,64 EUR**

Struktura prenesenog rezultata po izvorima financiranja:

Preneseni rezultat iz prethodne godine u iznosu od **-289,86 EUR** sastoji se od sljedećih salda po izvorima:

- **Izvor 11 Opći prihodi i primici: -6.354,87 EUR**
- **Izvor 31 Vlastiti prihodi: +1.547,99 EUR**
- **Izvor 5 Pomoći: +3.969,91 EUR** (Izvor 50: +4.129,06 EUR; Izvor 52: -159,15 EUR)
- **Izvor 61 Donacije: +547,11 EUR**

3. RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

A. PRIHODI POSLOVANJA (Klasa 6) – Ukupno: 114.346,65 EUR

- **Skupina 63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna: 20.925,00 EUR**
 - *Podskupina 633 – Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna: 20.925,00 EUR* (namjenska sredstva Ministarstva i Županije za knjige i programe)
- **Skupina 66 – Prihodi od upravnih i upravnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada: 5.336,41 EUR**

- *Podskupina 661 – Prihodi od prodaje roba i pruženih usluga:* 5.236,41 EUR (vlastiti prihodi od članarina, zakasnina i uslužnih djelatnosti)
- *Podskupina 663 – Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna:* 100,00 EUR
- **Skupina 67 – Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna: 88.055,46 EUR**
 - *Podskupina 671 – Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti:* 88.055,46 EUR
- **Skupina 68 – Kazne, upravne mjere i ostali prihodi: 29,78 EUR**
 - *Podskupina 683 – Ostali prihodi:* 29,78 EUR

B. RASHODI POSLOVANJA I NEFINANCIJSKE IMOVINE (Klase 3 i 4) – Ukupno: 102.590,15 EUR

1. Rashodi poslovanja (Klasa 3) – Ukupno: 85.575,90 EUR

- **Skupina 31 – Rashodi za zaposlene: 64.513,08 EUR**
 - *Podskupina 311 – Plaće (Bruto):* 52.672,16 EUR
 - *Podskupina 312 – Ostali rashodi za zaposlene:* 3.150,00 EUR
 - *Podskupina 313 – Doprinosi na plaće:* 8.690,92 EUR
- **Skupina 32 – Materijalni rashodi: 21.014,43 EUR**
 - *Podskupina 321 – Naknade troškova zaposlenima:* 4.375,19 EUR
 - *Podskupina 322 – Rashodi za materijal i energiju:* 2.843,15 EUR
 - *Podskupina 323 – Rashodi za usluge:* 13.109,26 EUR (usluge tekućeg održavanja, komunalije, intelektualne i računalne usluge)
 - *Podskupina 324- Naknada troškova izavan radnog odnosa:* 175,00 EUR
 - *Podskupina 329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja:* 511,83 EUR (reprezentacija, premije osiguranja i dr.)
- **Skupina 34 – Financijski rashodi: 48,39 EUR**
 - *Podskupina 343 – Ostali financijski rashodi:* 48,39 EUR (bankarske usluge i usluge platnog prometa)

2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (Klasa 4) – Ukupno: 17.014,25 EUR

- **Skupina 42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine: 17.014,25 EUR**
 - *Podskupina 422 – Postrojenja i oprema:* 3.761,91 EUR (opremanje prostora i informatička oprema)
 - *Podskupina 424 – Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti:* 13.252,34 EUR (nabava knjižnične građe)

4. PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Ukupno ostvareni prihodi poslovanja (Klasa 6) u iznosu od **114.346,65 EUR** ostvareni su po sljedećim izvorima financiranja:

1. **Izvor 11 Opći prihodi i primici (Grad): 88.055,46 EUR** (44 % godišnjeg plana)
 - Sredstva doznačena iz proračuna Osnivača za financiranje rashoda za zaposlene i redovnog hladnog pogona ustanove.
2. **Izvor 31 Vlastiti prihodi (članarine, zakasnine, usluge): 5.266,19 EUR** (43 % godišnjeg plana)
 - Prihodi ostvareni vlastitom djelatnošću (upisnine, usluge knjižnice i prodaja robe).
3. **Izvor 5 Pomoći: 20.925,00 EUR** (74 % godišnjeg plana)
 - **Izvor 50 Pomoći iz državnog proračuna:** 19.525,00 EUR (72 % plana)
 - **Izvor 52 Ostale pomoći:** 1.400,00 EUR (117 % plana)
 - Namjenska sredstva doznačena za nabavu knjižnične građe i provedbu ugovorenih projekata u kulturi.
4. **Izvor 61 Donacije: 100,00 EUR** (3 % godišnjeg plana)
 - Tekuće donacije ostvarene od pravnih i fizičkih osoba.

RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Ukupno izvršeni rashodi poslovanja i nefinancijske imovine (Klase 3 i 4) u iznosu od **102.590,15 EUR** financirani su po sljedećim izvorima:

1. **Izvor 1 Opći prihodi i primici (Grad): 87.252,68 EUR** (44 % godišnjeg plana)
 - Sredstva utrošena za financiranje rashoda za zaposlene (plaće i doprinosi), materijalne troškove hladnog pogona te sufinanciranje redovnih programa i nabave građe.
2. **Izvor 3 Vlastiti prihodi (članarine, zakasnine, usluge): 3.503,22 EUR** (28 % godišnjeg plana)
 - Utrošeno za tekuće materijalne troškove poslovanja, opremanje i obradu građe te nabavu knjiga iz vlastitih sredstava.
3. **Izvor 5 Pomoći: 11.771,25 EUR** (42 % godišnjeg plana)
 - Namjenski utrošeno za nabavu knjižnične građe, digitalizaciju baštine, informatizaciju, opremanje prostora te provedbu ugovorenih kulturnih programa.
4. **Izvor 6 Donacije: 63,00 EUR**

4. IZVRŠENJE RASHODA PO PROGRAMIMA I AKTIVNOSTIMA

Rashodi su realizirani u okviru **Programa 2104: Javne ustanove u kulturi** kroz sljedeće aktivnosti i projekte:

Aktivnost A210404: Redovna djelatnost Gradske knjižnice

- **Ukupno realizirano: 78.070,57 EUR** (45 % plana)
- **Po izvorima financiranja:**
 - **Izvor 11 Opći prihodi i primici: 76.614,33 EUR** (skupina 31: 64.513,08 EUR; skupina 32: 12.101,25 EUR)
 - **Izvor 31 Vlastiti prihodi: 1.407,85 EUR** (materijalni rashodi skupine 32)
 - **Izvor 43 Ostale pristojbe: 48,39 EUR** (financijski rashodi - bankarske usluge)
- **Obrazloženje:**

Obuhvaća osnovne troškove poslovanja ustanove. Najveći dio odnosi se na **Rashode za zaposlene (skupina 31)** u iznosu od **64.513,08 EUR** koji se u potpunosti financiraju iz općih prihoda. **Materijalni rashodi (skupina 32)** iznose **13.509,10 EUR** (energenti, komunalne usluge, usavršavanja, tekuće održavanje), dok financijski rashodi iznose **48,39 EUR**.

Tekući projekt T210405: Nabava knjižnične građe

- **Ukupno realizirano: 14.071,91 EUR** (59 % plana)
- **Po izvorima financiranja:**
 - **Izvor 50 Pomoći iz državnog proračuna: 8.868,75 EUR** (nabava knjiga - skupina 42)
 - **Izvor 52 Ostale pomoći: 1.400,00 EUR** (nabava knjiga - skupina 42)
 - **Izvor 11 Opći prihodi i primici: 2.000,00 EUR** (nabava knjiga - skupina 42)
 - **Izvor 31 Vlastiti prihodi: 1.803,16 EUR** (nabava knjiga 983,59 EUR + oprema i obrada građe 819,57 EUR)
- **Obrazloženje:**

Sredstva su utrošena za kontinuiranu nabavu i dopunu knjiga te knjižnične građe. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupina 42) iznose **13.252,34 EUR**, dok su prateći materijalni troškovi obrade i oprema građe iznosili **819,57 EUR**.

Aktivnost A210406: Izdavačka djelatnost Gradske knjižnice

- **Ukupno realizirano: 1.105,95 EUR** (8 % plana)
- **Raščlamba po izvorima financiranja:**
 - **Izvor 11 Opći prihodi i primici: 605,95 EUR**
 - **Izvor 31 Vlastiti prihodi: 500,00 EUR**
- **Obrazloženje:**

Rashodi se odnose na pripremu i realizaciju lokalnih izdavačkih izdanja te prateće intelektualne i grafičke usluge.

Tekući projekt T210406: Virtualna Korčula – digitalizacija kulturne baštine

- **Ukupno realizirano: 984,80 EUR (41 % plana)**
- **Raščlamba po izvorima financiranja:**
 - **Izvor 50 Pomoći iz državnog proračuna: 984,80 EUR**
- **Obrazloženje:**

Obuhvaća troškove računalnih usluga te stručnog usavršavanja osoblja vezanog uz procese digitalizacije zavičajne građe, u potpunosti financirano iz doznačenih namjenskih pomoći.

Aktivnost A210412: Informatizacija Gradske knjižnice

- **Ukupno realizirano: 1.150,04 EUR (26 % plana)**
- **Raščlamba po izvorima financiranja:**
 - **Izvor 50 Pomoći iz državnog proračuna: 1.150,04 EUR**
- **Obrazloženje:**

Izdaci za nabavu računalne/uredske opreme te održavanje informatičke infrastrukture nužne za rad knjižničkog sustava, financirani iz ugovorenih namjenskih pomoći.

Aktivnost A210413: Opremanje prostora Gradske knjižnice

- **Ukupno realizirano: 2.611,87 EUR (44 % plana)**
- **Raščlamba po izvorima financiranja:**
 - **Izvor 50 Pomoći iz državnog proračuna: 2.611,87 EUR**
- **Obrazloženje:**

Izdaci za nabavu uredskog namještaja i opreme radi održavanja i funkcionalnog opremanja prostora za korisnike, financirani u cjelini iz pomoći.

Aktivnost A210415: Kulturna baština našeg zavičaja

- **Ukupno realizirano: 1.286,25 EUR (40 % plana)**
- **Raščlamba po izvorima financiranja:**
 - **Izvor 50 Pomoći iz državnog proračuna: 1.256,25 EUR**
 - **Izvor 11 Opći prihodi i primici: 30,00 EUR**
- **Obrazloženje:**

Organizacija zavičajnih predavanja, izložbi i radionica, financirana dominantno iz namjenskih pomoći te manjim dijelom iz općih prihoda.

Aktivnost A210416: Kulturno-animacijski program

- **Ukupno realizirano: 3.308,76 EUR (32 % plana)**
- **Po izvorima financiranja:**

- Izvor 50 Pomoći iz državnog proračuna: 2.000,00 EUR
- Izvor 11 Opći prihodi i primici: 1.308,76 EUR

- **Obrazloženje:**

Sredstva utrošena za organizaciju književnih večeri, radionica za djecu i odrasle te naknade vanjskim predavačima (intelektualne usluge 2.626,19 EUR, materijalni troškovi i reprezentacija).

Aktivnost A210418: Korčulanski festival književnosti

- **Ukupno realizirano: 0,00 EUR (0 % plana)**
- **Po izvorima financiranja:**
 - **Nema realizacije u 1-6/2026.**

- **Obrazloženje:**

U prvom polugodištu nije bilo financijske realizacije jer se održavanje Festivala i pripadajući troškovi planiraju u drugom polugodištu 2026. godine.

6. IZVRŠENJE RASHODA PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Svi izvršeni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine Gradske knjižnice "Ivan Vidali" u razdoblju od 01.01. do 30.06.2026. godine u ukupnom iznosu od **102.590,15 EUR** realizirani su unutar jedne funkcijske skupine:

- **Funkcija 0820: Usluge kulture – 102.590,15 EUR**

Cjelokupni rashodi ustanove odnose se na obavljanje osnovne djelatnosti knjižnice, nabavu knjižnične građe, zaštitu i digitalizaciju zavičajne baštine te organizaciju kulturno-animacijskih i edukativnih programa za građanstvo.

7. ZAKLJUČAK

Financijsko poslovanje Gradske knjižnice "Ivan Vidali" u razdoblju 01.01. – 30.06.2026. godine odvijalo se stabilno i u skladu s usvojenim Financijskim planom. Ostvareni tekući višak prihoda od **11.756,50 EUR** osigurava stabilnost poslovanja u nastavku godine.