**GRADSKA KNJIŽNICA**

**UMAG**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Sadržaj

[**I OPĆI DIO** 3](#_Toc161218203)

[**Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** 3](#_Toc161218204)

[**A.**  **Račun prihoda i rashoda** 5](#_Toc161218205)

[1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji 5](#_Toc161218206)

[2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja 8](#_Toc161218207)

[3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji 9](#_Toc161218208)

[**B.** **Račun financiranja** 9](#_Toc161218209)

[1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji 9](#_Toc161218210)

[2. Račun financiranja prema izvorima financiranja 10](#_Toc161218211)

[**II POSEBNI DIO** 11](#_Toc161218212)

[1. Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji 11](#_Toc161218213)

[**III OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 15](#_Toc161218214)

[1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 15](#_Toc161218215)

[2. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka 16](#_Toc161218216)

[3. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 20](#_Toc161218217)

[**IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 25](#_Toc161218218)

[1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala 25](#_Toc161218219)

[2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije 26](#_Toc161218220)

[3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima 26](#_Toc161218221)

[4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova 27](#_Toc161218222)

[5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima 27](#_Toc161218223)

[**V. ZAVRŠNE ODREDBE** 28](#_Toc161218224)

|  |
| --- |
| Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (“Narodne novine” broj 85/23) te članka 29. Statuta Gradske knjižnice Umag donosi se : |
| **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**  **ZA 2023. GODINU**  **I OPĆI DIO** **Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** Članak 1.  Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja temeljem članka 31. stavka 1. podstavka 1. pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana prikazuje ukupno ostvarene prihode i primitke te izvršene rashode i izdatke na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka:   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Račun / opis** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 | | **SAŽETAK A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | 6 Prihodi poslovanja | 160.138,27 | 195.590,00 | 187.467,25 | 117,07% | 95,85% | | 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 783,93 | 1.500,00 | 1.440,93 | 183,81% | 96,06% | | **UKUPNI PRIHODI** | **160.922,20** | **197.090,00** | **188.908,18** | **117,39%** | **95,85%** | | 3 Rashodi poslovanja | 131.735,08 | 166.969,80 | 149.445,39 | 113,44% | 89,50% | | 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 24.489,58 | 37.690,00 | 37.106,04 | 151,52% | 98,45% | | **UKUPNI RASHODI** | **156.224,66** | **204.659,80** | **186.551,43** | **119,41%** | **91,15%** | | **VIŠAK / MANJAK** | **4.697,54** | **-7.569,80** | **2.356,75** | **50,17%** | **-31,13%** | |  | | | | | | | **SAŽETAK B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | | | 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | | 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | | **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** | |  | | | | | | | **SAŽETAK C. VIŠKOVI/MANJKOVI** | | | | | | | UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | | VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI | 2.872,26 | 7.569,80 | 7.569,80 | 263,55% | 100,00% | |  | | | | | | | **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA/ REZULTAT GODINE** | **7.569,80** | **0,00** | **9.926,55** | **131,13** | **0,00%** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Članak 2.  Godišnjim obračunom utvrđen je poslovni rezultat koji proizlazi iz ostvarenja:   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | **6** | | Prihodi poslovanja | | | | | 187.467,25 | | | | | **7** | | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | | | | | 1.440,93 | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | | | | | 149.445,39 | | | | | 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | 37.106,04 | | | | |  |  | **RAZLIKA - višak** | | | | | **2.356,75** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | 8 | | Primici od financijske imovine i zaduživanja | | | | | 0,00 | | | | | 5 | | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | | | | | 0,00 | | | | |  |  | **NETO FINANCIRANJE** |  |  |  |  | **0,00** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **C. PRORAČUN UKUPNO** | | | | | | | | | | |  | 1. | **PRIHODI I PRIMICI** | | | | | **188.908,18** | | | | |  | 2. | **RASHODI I IZDACI** |  |  |  |  | **186.551,43** | | | | |  | 3. | **RAZLIKA - višak prihoda** |  |  |  |  | **2.356,75** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | Višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima | | | | | **2.356,75** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | **PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA** | | | | |  | **7.569,80** | | | |  |  | | | | | | | | | | |  |  | **Reztultat poslovanja** | | | | |  | | | | |  |  | **VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU** | | | | | **9.926,55** | | | |     Članak 3.  Posebnom Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2023. godine izvršena je raspodjela sredstava prema izvorima financiranja.  Odlukom se ostvareni višak u 2023. godini prenosi u proračun 2024. godine u izvor u kojem je ostvaren. Metodološki manjak prihoda u iznosu 335,92 eur, višak prihoda za posebne namjene u iznosu 8.196,66 eur i višak prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 2.065,81 eur uvrstiti će se u Financijski plan 2024. godine 1. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu. Namjena ostvarenog viška prihoda za posebne namjene i viška prihoda u izvoru prihoda od prodaje nefinancijske imovine odrediti će se 1. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu, dok će se metodološki manjak u iznosu 335,92 eur pokriti općim prihodima u 2024. godini. |  |

# **A.** **Račun prihoda i rashoda**

Članak 4.

Račun prihoda i rashoda prikazuje prihode i rashode u skladu sa iz člankom 31. stavak 1. podstavak 2. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana a iskazani su prema proračunskim klasifikacijama u slijedećim izvještajima:

* Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

## Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 1. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
|  | | | | | |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |
|  | | | | | |
| **6 Prihodi poslovanja** | **160.138,27** | **195.590,00** | **187.467,25** | **117,07%** | **95,85%** |
|  | | | | | |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **14.308,85** | **26.620,00** | **26.610,50** | **185,97%** | **99,96%** |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 14.308,85 |  | 26.610,50 | 185,97% | 0,00% |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 3.691,02 |  | 2.727,23 | 73,89% | 0,00% |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 10.617,82 |  | 23.883,27 | 224,94% | 0,00% |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **9.196,70** | **10.000,00** | **9.921,05** | **107,88%** | **99,21%** |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 9.196,70 |  | 9.921,05 | 107,88% | 0,00% |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 9.196,70 |  | 9.921,05 | 107,88% | 0,00% |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **1.061,78** | **1.400,00** | **1.400,00** | **131,85%** | **100,00%** |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 1.061,78 |  | 1.400,00 | 131,85% | 0,00% |
| 6631 Tekuće donacije | 1.061,78 |  | 1.400,00 | 131,85% | 0,00% |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **135.570,94** | **156.920,00** | **149.535,70** | **110,30%** | **95,29%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 135.570,94 |  | 149.535,70 | 110,30% | 0,00% |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 121.699,19 |  | 136.312,93 | 112,01% | 0,00% |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 13.871,75 |  | 13.222,77 | 95,32% | 0,00% |
| **68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** |  | **650,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
|  | | | | | |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **783,93** | **1.500,00** | **1.440,93** | **183,81%** | **96,06%** |
|  | | | | | |
| **72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **783,93** | **1.500,00** | **1.440,93** | **183,81%** | **96,06%** |
| 724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti | 783,93 |  | 1.440,93 | 183,81% | 0,00% |
| 7241 Knjige | 783,93 |  | 1.440,93 | 183,81% | 0,00% |
|  | | | | | |
| **3 Rashodi poslovanja** | **131.735,08** | **166.969,80** | **149.445,39** | **113,44%** | **89,50%** |
|  | | | | | |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **91.453,13** | **103.240,00** | **101.148,23** | **110,60%** | **97,97%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 74.400,15 |  | 80.677,42 | 108,44% | 0,00% |
| 3111 Plaće za redovan rad | 74.400,15 |  | 80.677,42 | 108,44% | 0,00% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 4.776,96 |  | 7.159,04 | 149,87% | 0,00% |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 4.776,96 |  | 7.159,04 | 149,87% | 0,00% |
| 313 Doprinosi na plaće | 12.276,03 |  | 13.311,77 | 108,44% | 0,00% |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 12.276,03 |  | 13.311,77 | 108,44% | 0,00% |
| **32 Materijalni rashodi** | **40.261,51** | **63.629,80** | **48.282,26** | **119,92%** | **75,88%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 2.605,59 |  | 2.983,93 | 114,52% | 0,00% |
| 3211 Službena putovanja | 279,19 |  | 328,73 | 117,74% | 0,00% |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 2.326,41 |  | 2.635,20 | 113,27% | 0,00% |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 20,00 | 0,00% | 0,00% |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 9.142,30 |  | 10.140,24 | 110,92% | 0,00% |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 5.070,43 |  | 5.055,81 | 99,71% | 0,00% |
| 3223 Energija | 4.071,86 |  | 4.936,50 | 121,23% | 0,00% |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  |  | 110,00 | 0,00% | 0,00% |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  |  | 37,93 | 0,00% | 0,00% |
| 323 Rashodi za usluge | 25.226,16 |  | 27.877,30 | 110,51% | 0,00% |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.501,87 |  | 1.599,95 | 106,53% | 0,00% |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 407,62 |  | 1.439,57 | 353,16% | 0,00% |
| 3234 Komunalne usluge | 811,58 |  | 800,48 | 98,63% | 0,00% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 13.341,58 |  | 15.809,54 | 118,50% | 0,00% |
| 3238 Računalne usluge | 2.849,63 |  | 3.338,86 | 117,17% | 0,00% |
| 3239 Ostale usluge | 6.313,88 |  | 4.888,90 | 77,43% | 0,00% |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 1.449,48 |  | 3.976,49 | 274,34% | 0,00% |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 1.449,48 |  | 3.976,49 | 274,34% | 0,00% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.837,98 |  | 3.304,30 | 179,78% | 0,00% |
| 3292 Premije osiguranja | 681,65 |  | 718,03 | 105,34% | 0,00% |
| 3294 Članarine i norme | 33,18 |  | 33,20 | 100,06% | 0,00% |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.123,15 |  | 2.553,07 | 227,31% | 0,00% |
| **34 Financijski rashodi** | **20,44** | **100,00** | **14,90** | **72,90%** | **14,90%** |
| 343 Ostali financijski rashodi | 20,44 |  | 14,90 | 72,90% | 0,00% |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 20,44 |  | 14,90 | 72,90% | 0,00% |
|  | | | | | |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **24.489,58** | **37.690,00** | **37.106,04** | **151,52%** | **98,45%** |
|  | | | | | |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **24.489,58** | **37.690,00** | **37.106,04** | **151,52%** | **98,45%** |
| 422 Postrojenja i oprema | 1.966,61 |  | 1.009,71 | 51,34% | 0,00% |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 1.966,61 |  | 1.009,71 | 51,34% | 0,00% |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 22.522,97 |  | 36.096,33 | 160,26% | 0,00% |
| 4241 Knjige | 22.522,97 |  | 36.096,33 | 160,26% | 0,00% |

## Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja prikazuju se u tablici 2. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja.

Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
|  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNI PRIHODI** | **160.922,20** | **197.090,00** | **188.908,18** | **117,39%** | **95,85%** |
|  | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | **135.570,94** | **156.920,00** | **149.535,70** | **110,30%** | **95,29%** |
| Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 135.570,94 | 156.920,00 | 149.535,70 | 110,30% | 95,29% |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne namjene** | **9.196,70** | **10.650,00** | **9.921,05** | **107,88%** | **93,16%** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi | 9.196,70 | 10.650,00 | 9.921,05 | 107,88% | 93,16% |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | **14.308,85** | **26.620,00** | **26.610,50** | **185,97%** | **99,96%** |
| Izvor 5.2. 5. Pomoći | 14.308,85 | 26.620,00 | 26.610,50 | 185,97% | 99,96% |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | **1.061,78** | **1.400,00** | **1.400,00** | **131,85%** | **100,00%** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | 1.061,78 | 1.400,00 | 1.400,00 | 131,85% | 100,00% |
| **Izvor 7. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **783,93** | **1.500,00** | **1.440,93** | **183,81%** | **96,06%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta | 783,93 | 1.500,00 | 1.440,93 | 183,81% | 96,06% |
|  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNI RASHODI** | **156.224,66** | **204.659,80** | **186.551,43** | **119,41%** | **91,15%** |
|  | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | **135.570,94** | **156.920,00** | **149.871,62** | **110,55%** | **95,51%** |
| Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 135.570,94 | 156.920,00 | 149.871,62 | 110,55% | 95,51% |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne namjene** | **5.124,04** | **17.594,92** | **8.669,31** | **169,19%** | **49,27%** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi | 5.124,04 | 17.594,92 | 8.669,31 | 169,19% | 49,27% |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | **14.308,85** | **26.620,00** | **26.610,50** | **185,97%** | **99,96%** |
| Izvor 5.2. 5. Pomoći | 14.308,85 | 26.620,00 | 26.610,50 | 185,97% | 99,96% |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | **1.061,78** | **1.400,00** | **1.400,00** | **131,85%** | **100,00%** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | 1.061,78 | 1.400,00 | 1.400,00 | 131,85% | 100,00% |
| **Izvor 7. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **159,05** | **2.124,88** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta | 159,05 | 2.124,88 |  | 0,00% | 0,00% |

## Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 3. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu funkcijske klasifikacije na raziuni razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine funkcijske klasifikacije.

Tablica 3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
|  | | | | | |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **156.224,66** | **204.659,80** | **186.551,43** | **119,41%** | **91,15%** |
|  | | | | | |
| **Funkcijska klasifikacija 08 "Rekreacija, kultura i religija "** | **156.224,66** | **204.659,80** | **186.551,43** | **119,41%** | **91,15%** |
|  | | | | | |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | **156.224,66** | **204.659,80** | **186.551,43** | **119,41%** | **91,15%** |

# **B.** **Račun financiranja**

Članak 5.

U računu financiranja prikazuju se podaci propisani člankom 37. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te podaci o računu financiranja prema izvorima financiranja.

## Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji sadrži prikaz primitaka i izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i prikazuje se u tablici 4. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa primitaka i izdataka ekonomske klasifikacije na razini razreda. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na na razini razreda. Svi podaci iskazani su na razini razreda iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 4. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

## Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun financiranja prema izvorima financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka prema izvorima financiranja i prikazuje se u tablici 5. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o izvoru financiranja. Ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je za sve izvore financiranja iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **Izvršenje 31.12.2022. €** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2 | 4/3 |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | |
| **SVI IZVORI** | | | | | |
| Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

# **II POSEBNI DIO**

## Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji

Članak 6.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorimafinanciranjai ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programme koji se sastoje od aktivnosti i projekata i prikazuje se u tablici 6. u kojoj su sadržani podaci propisani Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu proračunskog korisnika, izvora financiranja, glavnog programa, programa, aktivnosti i projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini skupine i odjeljka. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 6. IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Organizacijska klasifikacija** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan / rebalans za 2023. €** | **Izvršenje 31.12.2023 €** | **Indeks** |
| **Izvori** | **BROJČANA OZNAKA I NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA, IZVORA FINANCIRANJA, GLAVNOG PROGRAMA, AKTIVNOSTI, RAČUNA I KLASIFIKACIJE** |
| **Projekt/Aktivnost** |
| 1 | | 2 | 3 | 4=3/2 |
|  | | | | |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | | **204.659,80** | **186.551,43** | **91,15%** |
|  | | | | |
| **RAZDJEL 04 KNJIŽNICE** | | **204.659,80** | **186.551,43** | **91,15%** |
|  | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | **156.920,00** | **149.871,62** | **95,51%** |
| Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | 156.920,00 | 149.871,62 | 95,51% |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne namjene** | | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27%** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi | | 17.594,92 | 8.669,31 | 49,27% |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | **26.620,00** | **26.610,50** | **99,96%** |
| Izvor 5.2. 5. Pomoći | | 26.620,00 | 26.610,50 | 99,96% |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00%** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | | 1.400,00 | 1.400,00 | 100,00% |
| **Izvor 7. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | **2.124,88** | **0,00** | **0,00%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta | | 2.124,88 | 0,00 | 0,00% |
|  | | | | |
| **1027** | **Program: PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi** | **204.659,80** | **186.551,43** | **91,15%** |
|  | | | | |
| **A100063** | **Aktivnost: Osnovna djelatnost javne ustanove u kulturi** | **131.264,92** | **118.174,24** | **90,03%** |
|  | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | **113.670,00** | **109.504,93** | **96,34%** |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | **113.670,00** | **109.504,93** | **96,34%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **103.240,00** | **101.148,23** | **97,97%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 80.677,42 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 7.159,04 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 13.311,77 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **10.430,00** | **8.356,70** | **80,12%** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 2.635,20 |  |
| 3223 | Energija |  | 4.936,50 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 590,00 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 195,00 |  |
|  | | | | |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne namjene** | | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27%** |
| **Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **17.494,92** | **8.654,41** | **49,47%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 0,00 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika |  | 20,00 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 2.118,48 |  |
| 3223 | Energija |  | 0,00 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 110,00 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 37,93 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 0,00 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 1.439,57 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 0,00 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 210,48 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 215,00 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 1.281,60 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 672,50 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 676,49 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 718,03 |  |
| 3294 | Članarine i norme |  | 33,20 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.121,13 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **100,00** | **14,90** | **14,90%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 14,90 |  |
|  | | | | |
| **A100073** | **Aktivnost: Izdavačka djelatnost** | **9.724,88** | **6.214,96** | **63,91%** |
|  | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | **7.600,00** | **6.214,96** | **81,78%** |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | **7.600,00** | **6.214,96** | **81,78%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **7.600,00** | **6.214,96** | **81,78%** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 909,93 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.317,53 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 2.987,50 |  |
|  | | | | |
| **Izvor 7. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | **2.124,88** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | | **2.124,88** | **0,00** | **0,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 0,00 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 0,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 0,00 |  |
|  | | | | |
| **A100079** | **Aktivnost: Književni skupovi i mjesec knjige** | **25.980,00** | **25.056,19** | **96,44%** |
|  | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | **21.850,00** | **20.928,96** | **95,78%** |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | **21.850,00** | **20.928,96** | **95,78%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **21.850,00** | **20.928,96** | **95,78%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 328,73 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 2.937,33 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 690,02 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 0,00 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 11.149,78 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 2.057,26 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 833,90 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 1.500,00 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 1.431,94 |  |
|  | | | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | **2.730,00** | **2.727,23** | **99,90%** |
| **Izvor 5.2. 5. Pomoći** | | **2.730,00** | **2.727,23** | **99,90%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.730,00** | **2.727,23** | **99,90%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 727,23 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 200,00 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 1.800,00 |  |
|  | | | | |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00%** |
| **Izvor 6.1. 6. Donacije** | | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.400,00 |  |
|  | | | | |
| **K100016** | **Kapitalni projekt: Opremanje ustanova kulture** | **37.690,00** | **37.106,04** | **98,45%** |
|  | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | **13.800,00** | **13.222,77** | **95,82%** |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | **13.800,00** | **13.222,77** | **95,82%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **13.800,00** | **13.222,77** | **95,82%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 1.009,71 |  |
| 4241 | Knjige |  | 12.213,06 |  |
|  | | | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | **23.890,00** | **23.883,27** | **99,97%** |
| **Izvor 5.2. 5. Pomoći** | | **23.890,00** | **23.883,27** | **99,97%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **23.890,00** | **23.883,27** | **99,97%** |
| 4241 | Knjige |  | 23.883,27 |  |

# **III OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

## Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

U izvještajnom razdoblju 01.01. - 31.12.2023. ostvareni su prihodi i rashodi, primici i izdaci te prenijeta sredstva iz prethodne godine kako slijedi u tablici 7:

Tablica 7.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Izvori financiranja** | | | **Plan proračuna prihodi i preneseni višak** | | **Plan proračuna rashodi i preneseni manjak** | | **Realizacija tekuća godina - 2023.** | | | | | **Preneseni višak / manjak iz 2022. Razred 9** | | | **Rezultati poslovanja po izvorima** | | |
| **Ostvareni prihodi** | | **Obračunati rashodi** | | **Razlika prihodi - rashodi** |
|
| **1** | | **2** | | **3** | | **4** | | **5 = 3-4** | **6** | | | **7 =5+6** | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Svi izvori** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.** | **1. Opći prihodi i primici** | | 156.920,00 | | 156.920,00 | | 149.535,70 | | 149.871,62 | | -335,92 | 0,00 | | | -335,92 | | |
| **4.** | **4. Prihodi za posebne namjene** | | 17.594,92 | | 17.594,92 | | 9.921,05 | | 8.669,31 | | 1.251,74 | 6.944,92 | | | 8.196,66 | | |
| **5.** | **5. Pomoći** | | 26.620,00 | | 26.620,00 | | 26.610,50 | | 26.610,50 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **6.** | **6. Donacije** | | 1.400,00 | | 1.400,00 | | 1.400,00 | | 1.400,00 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | | |
| **7.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | 2.124,88 | | 2.124,88 | | 1.440,93 | | 0,00 | | 1.440,93 | 624,88 | | | 2.065,81 | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ukupno** | | | **204.659,80** | | **204.659,80** | | **188.908,18** | | **186.551,43** | | **2.356,75** | **7.569,80** | | | **9.926,55** | | |

## Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Tablica 8.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO ZA 2023.** | **REALIZIRANO 31.12.2023.** | | **INDEKS** | |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **204.659,80** | **188.908,18** | | **92,30** | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Razdjel 04** | **KNJIŽNICE** | **204.659,80** | **188.908,18** | | **92,30** | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.** | **1. Opći prihodi i primici** | **156.920,00** | **149.535,70** | | **95,29** | |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **156.920,00** | **149.535,70** | | **95,29** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **156.920,00** | **149.535,70** | | **95,29** | |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **156.920,00** | **149.535,70** | | **95,29** | |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 0,00 | 136.312,93 | | 0,00 | |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 0,00 | 13.222,77 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 4.** | **4. Prihodi za posebne namjene** | **17.594,92** | **9.921,05** | | **56,39** | |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | **17.594,92** | **9.921,05** | | **56,39** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **10.650,00** | **9.921,05** | | **93,16** | |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **10.000,00** | **9.921,05** | | **99,21** | |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 0,00 | 9.921,05 | | 0,00 | |
| **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **650,00** | **0,00** | | **0,00** | |
| 6831 | Ostali prihodi | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **6.944,92** | **0,00** | | **0,00** | |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **6.944,92** | **0,00** | | **0,00** | |
| 9221 | Višak prihoda | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.** | **5. Pomoći** | **26.620,00** | **26.610,50** | | **99,96** | |
| **Izvor 5.2.** | **5. Pomoći** | **26.620,00** | **26.610,50** | | **99,96** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **26.620,00** | **26.610,50** | | **99,96** | |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **26.620,00** | **26.610,50** | | **99,96** | |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 2.727,23 | | 0,00 | |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 0,00 | 23.883,27 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 6.** | **6. Donacije** | **1.400,00** | **1.400,00** | | **100,00** | |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | **1.400,00** | **1.400,00** | | **100,00** | |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.400,00** | **1.400,00** | | **100,00** | |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **1.400,00** | **1.400,00** | | **100,00** | |
| 6631 | Tekuće donacije | 0,00 | 1.400,00 | | 0,00 | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **2.124,88** | **1.440,93** | | **67,81** | |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | **2.124,88** | **1.440,93** | | **67,81** | |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **1.500,00** | **1.440,93** | | **96,06** | |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **1.500,00** | **1.440,93** | | **96,06** | |
| 7241 | Knjige | 0,00 | 1.440,93 | | 0,00 | |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **624,88** | **0,00** | | **0,00** | |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **624,88** | **0,00** | | **0,00** | |
| 9221 | Višak prihoda | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATKA** | **PLANIRANO ZA 2023.** | **REALIZIRANO 31.12.2023.** | **INDEKS** |
|  |  |  |  |  |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **204.659,80** | **186.551,43** | **91,15** |
|  |  |  |  |  |
| **Razdjel 04** | **KNJIŽNICE** | **204.659,80** | **186.551,43** | **91,15** |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.** | **1. Opći prihodi i primici** | **156.920,00** | **149.871,62** | **95,51** |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **156.920,00** | **149.871,62** | **95,51** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **143.120,00** | **136.648,85** | **95,48** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **103.240,00** | **101.148,23** | **97,97** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 0,00 | 80.677,42 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 7.159,04 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 0,00 | 13.311,77 | 0,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **39.880,00** | **35.500,62** | **89,02** |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 328,73 | 0,00 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 0,00 | 2.635,20 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 2.937,33 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 0,00 | 4.936,50 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 1.599,95 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 590,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 13.467,31 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 2.057,26 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 4.016,40 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 1.431,94 | 0,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **13.800,00** | **13.222,77** | **95,82** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **13.800,00** | **13.222,77** | **95,82** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 1.009,71 | 0,00 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4241 | Knjige | 0,00 | 12.213,06 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 4.** | **4. Prihodi za posebne namjene** | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27** |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **17.494,92** | **8.654,41** | **49,47** |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 20,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 2.118,48 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 0,00 | 110,00 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 0,00 | 37,93 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 1.439,57 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 210,48 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 215,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 1.281,60 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 672,50 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 676,49 | 0,00 |
| 3292 | Premije osiguranja | 0,00 | 718,03 | 0,00 |
| 3294 | Članarine i norme | 0,00 | 33,20 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 1.121,13 | 0,00 |
| **34** | **Financijski rashodi** | **100,00** | **14,90** | **14,90** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 | 14,90 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.** | **5. Pomoći** | **26.620,00** | **26.610,50** | **99,96** |
| **Izvor 5.2.** | **5. Pomoći** | **26.620,00** | **26.610,50** | **99,96** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.730,00** | **2.727,23** | **99,90** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.730,00** | **2.727,23** | **99,90** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 727,23 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 1.800,00 | 0,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **23.890,00** | **23.883,27** | **99,97** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **23.890,00** | **23.883,27** | **99,97** |
| 4241 | Knjige | 0,00 | 23.883,27 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 6.** | **6. Donacije** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 1.400,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

U nastavku se daje u tablici 9. obrazloženje rashoda po izvorima i izvršenje programa, aktivnosti i projekata posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana kako slijedi:

Tablica 9:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATKA** | **PLANIRANO ZA 2023.** | **REALIZIRANO 31.12.2023.** | **INDEKS** |
|  |  |  |  |  |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **204.659,80** | **186.551,43** | **91,15** |
|  |  |  |  |  |
| **Razdjel 04** | **KNJIŽNICE** | **204.659,80** | **186.551,43** | **91,15** |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.** | **1. Opći prihodi i primici** | **156.920,00** | **149.871,62** | **95,51** |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **156.920,00** | **149.871,62** | **95,51** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PROMICANJE KULTURE** | **156.920,00** | **149.871,62** | **95,51** |
| **Program 027** | **PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi** | **156.920,00** | **149.871,62** | **95,51** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100063** | **Osnovna djelatnost javne ustanove u kulturi** | **113.670,00** | **109.504,93** | **96,34** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **113.670,00** | **109.504,93** | **96,34** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **103.240,00** | **101.148,23** | **97,97** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 0,00 | 80.677,42 | 0,00 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 0,00 | 7.159,04 | 0,00 |
| 3132 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | 0,00 | 13.311,77 | 0,00 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **10.430,00** | **8.356,70** | **80,12** |
| 3212 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | 0,00 | 2.635,20 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 0,00 | 4.936,50 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 590,00 | 0,00 |
| 3237 | Usluge čišćenja - ugovor o djelu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge - usluge čišćenja | 0,00 | 195,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100073** | **Izdavačka djelatnost** | **7.600,00** | **6.214,96** | **81,78** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **7.600,00** | **6.214,96** | **81,78** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **7.600,00** | **6.214,96** | **81,78** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 909,93 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 2.317,53 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge - grafičke i dr. | 0,00 | 2.987,50 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100079** | **Književni skupovi i mjesec knjige** | **21.850,00** | **20.928,96** | **95,78** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **21.850,00** | **20.928,96** | **95,78** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **21.850,00** | **20.928,96** | **95,78** |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 328,73 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 2.937,33 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 690,02 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 11.149,78 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 2.057,26 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge - grafičke i dr. | 0,00 | 833,90 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 1.431,94 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Kapitalni projekt K100016** | **Opremanje ustanova kulture** | **13.800,00** | **13.222,77** | **95,82** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **13.800,00** | **13.222,77** | **95,82** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **13.800,00** | **13.222,77** | **95,82** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 0,00 | 1.009,71 | 0,00 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | 0,00 | 12.213,06 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 4.** | **4. Prihodi za posebne namjene** | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27** |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PROMICANJE KULTURE** | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27** |
| **Program 027** | **PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi** | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100063** | **Osnovna djelatnost javne ustanove u kulturi** | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **17.594,92** | **8.669,31** | **49,27** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **17.494,92** | **8.654,41** | **49,47** |
| 3211 | Službena putovanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 0,00 | 20,00 | 0,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 0,00 | 2.118,48 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavnje | 0,00 | 110,00 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar | 0,00 | 37,93 | 0,00 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 0,00 | 1.439,57 | 0,00 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 0,00 | 210,48 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 215,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 1.281,60 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 672,50 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 676,49 | 0,00 |
| 3292 | Premije osiguranja | 0,00 | 718,03 | 0,00 |
| 3294 | Članarine | 0,00 | 33,20 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 0,00 | 1.121,13 | 0,00 |
| **34** | **Financijski rashodi** | **100,00** | **14,90** | **14,90** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 0,00 | 14,90 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 5.** | **5. Pomoći** | **26.620,00** | **26.610,50** | **99,96** |
| **Izvor 5.2.** | **5. Pomoći** | **26.620,00** | **26.610,50** | **99,96** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PROMICANJE KULTURE** | **26.620,00** | **26.610,50** | **99,96** |
| **Program 027** | **PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi** | **26.620,00** | **26.610,50** | **99,96** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100073** | **Izdavačka djelatnost** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100079** | **Književni skupovi i mjesec knjige** | **2.730,00** | **2.727,23** | **99,90** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.730,00** | **2.727,23** | **99,90** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.730,00** | **2.727,23** | **99,90** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 727,23 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 0,00 | 1.800,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Kapitalni projekt K100016** | **Opremanje ustanova kulture** | **23.890,00** | **23.883,27** | **99,97** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **23.890,00** | **23.883,27** | **99,97** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **23.890,00** | **23.883,27** | **99,97** |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | 0,00 | 10.883,27 | 0,00 |
| 4241 | Knjige u knjižnicama - otkup | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 6.** | **6. Donacije** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PROMICANJE KULTURE** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
| **Program 027** | **PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100079** | **Književni skupovi i mjesec knjige** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.400,00** | **1.400,00** | **100,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 1.400,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |
| **Izvor 7.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PROMICANJE KULTURE** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
| **Program 027** | **PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
|  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100073** | **Izdavačka djelatnost** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.124,88** | **0,00** | **0,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge - grafičke i druge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# **IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Posebni izvještaji o izvršenju financijskog plana temeljeni su na odredbama članka 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana. Iskazani su izvještaji kako slijedi:

* Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
* Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
* Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
* Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

## Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Gradska knjižnica Umag nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištui novca i kapitala, te nije davala zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

Tablica 10. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN - NAZIV RAČUNA** | | | | | | | | **IZVRŠENJE 31.12.2022.** | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5=4/2 | | 6=4/3 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | | | | | | | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00%** | | **0,00%** | |

## Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Gradska knjižnica Umag nije koristila sredstva fondova Europske unije.

Tablica 11. Korištenja sredstava fondova europske unije

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | | | | | | | | **IZVRŠENJE 31.12.2022.** | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5=4/2 | | 6=4/3 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Primici sredstava Europske unije | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| Izdaci za projekte financirane iz Europske unije | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | | | | | | | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00%** | | **0,00%** | |

## 3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Gradska knjižnica Umag u izvještajnom razdoblju nije uzimala niti davala zajmove.

Tablica 12. Dani zajmovi i potraživanja po danim zajmovima

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV RAČUNA** | | | | | | | | **IZVRŠENJE 31.12.2022.** | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5=4/2 | | 6=4/3 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Primici zajmova | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| Izdaci za zajmove | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | | | | | | | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00%** | | **0,00%** | |

## Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Gradska knjižnica Umag u izvještajnom razdoblju nema dospjelih obveza niti potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Tablica 13. Stanje potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | | | | | | | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4=3/2 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |
| **Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |

## Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Gradska knjižnica Umag u izvještajnom razdoblju nema danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

Tablica 14. Dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | | | | | | | | **IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.** | | **IZVRŠENJE 31.12.2023.** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4=3/2 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Dana jamstva** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |
| **Plaćanja po protestiranim jamstvima** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |

## 

# **V. ZAVRŠNE ODREDBE**

Članak 7.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnice Umag za 2023. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-04/24-01/01 RAVNATELJ:

URBROJ: 2105-5-11-01-24-3 Neven Ušumović

Umag, 15. 3. 2024.