

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21.) i članka 21. Statuta ustanove Knjižnica Mihaela Šiloboda, ravnatelj ustanove dana 17. 3. 2026. godine donosi

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA KNJIŽNICE MIHAELA ŠILOBODA
za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Članak 1.

Godišnji izvještaj o izvršenju godišnjeg plana Knjižnice Mihaela Šiloboda za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godinu sadrži opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Članak 2.

Opći dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja kako slijedi:

I. OPĆI DIO

Izvještaj o izvršenju proračuna
za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	251.494,75	333.200,00	333.550,00	298.597,10	118,73%	89,52%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	251.494,75	333.200,00	333.550,00	298.597,10	118,73%	89,52%
3 Rashodi poslovanja	163.775,45	246.200,00	253.272,00	229.418,88	140,08%	90,58%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	84.632,72	87.000,00	87.000,00	87.221,27	103,06%	100,25%
UKUPNI RASHODI	248.408,17	333.200,00	340.272,00	316.640,15	127,47%	93,06%
VIŠAK / MANJAK	3.086,58	0,00	-6.722,00	-18.043,05	-584,56%	268,42%
B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA						
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA						
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI SE POKRITI / RASPOREDITI	3.635,88	0,00	6.722,00	6.722,46	0,00%	0,00%
VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA						
REZULTAT GODINE - MANJAK ZA POKRIĆE U NAREDNOM RAZDOBLJU	6.722,46	0,00	0,00	-11.320,59	-584,56%	0,00%

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje 2024.	Izvorni plan 2025.	Tekući plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	251.494,75	333.200,00	333.550,00	298.597,10	118,73%	89,52%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	44.374,00	45.000,00	45.000,00	46.560,00	104,93%	103,47%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	44.374,00	45.000,00	45.000,00	46.560,00	104,93%	103,47%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	44.374,00	45.000,00	45.000,00	46.560,00	104,93%	103,47%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestira	6.998,80	5.050,00	5.050,00	7.735,60	110,53%	153,18%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	6.998,80	5.050,00	5.050,00	7.735,60	110,53%	153,18%
6615 Prihodi od pruženih usluga	6.998,80	5.050,00	5.050,00	7.735,60	110,53%	153,18%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	200.121,95	283.150,00	283.500,00	244.301,50	122,08%	86,17%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	200.121,95	283.150,00	283.500,00	244.301,50	122,08%	86,17%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	159.875,06	203.640,21	203.640,21	172.377,06	127,37%	84,21%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	40.246,89	40.661,29	40.661,29	40.661,29	101,03%	100,00%

3 Rashodi poslovanja									
31 Rashodi za zaposlene									
3111 Plaće (Bruto)	163.775,45	246.200,00	253.272,00	229.418,88	140,08%	90,58%			
3113 Plaće za redovan rad	127.533,57	198.000,00	198.000,00	185.848,25	145,72%	93,86%			
312 Ostali rashodi za zaposlene	98.946,81			147.980,92	149,56%	149,70%			
313 Doprinosi na plaće	97.052,17			145.288,94	149,70%	142,08%			
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	1.894,64			2.691,98	142,08%	109,71%			
31321 Ostali rashodi za zaposlene	12.260,50			13.450,50	109,71%	149,56%			
31322 Materijalni rashodi	12.260,50			109,71%	149,56%				
31323 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	16.326,26			24.416,83	149,56%				
32 Materijalni rashodi	16.326,26	47.300,00	54.372,00	24.416,83	149,56%	78,66%			
321 Naknade troškova zaposlenima	3.200,38			42.769,09	119,79%				
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.200,38			3.137,54	98,04%				
322 Rashodi za materijal i energiju	3.443,50			3.137,54	91,12%				
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.443,50			6.005,20	174,39%				
3222 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.367,85			5.955,87	176,84%				
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	75,65			49,33	65,21%				
323 Rashodi za usluge	28.697,91			33.114,76	115,39%				
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	484,99			482,42	99,47%				
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.976,73			1.145,86	57,97%				
3233 Zakupnine i najamnine	885,08			913,87	103,25%				
3237 Intelektualne i osobne usluge	14.971,13			17.082,16	114,10%				
3238 Računalne usluge	3.347,77			3.314,99	99,02%				
3239 Ostale usluge	7.032,21			10.175,46	144,70%				
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	362,11			511,59	141,28%				
3293 Reprerentacija	232,81			189,58	81,43%				
3295 Pristojbe i naknade	129,30			322,01	249,04%				
34 Financijski rashodi	537,98	500,00	500,00	544,06	101,13%	108,81%			
343 Ostali financijski rashodi	537,98			544,06	101,13%				
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	537,98			544,06	101,13%				
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	400,00	400,00	400,00	257,48	64,37%				
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna				257,48	0,00%				
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	84.632,72	87.000,00	87.000,00	87.221,27	103,06%	100,25%			
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	84.632,72	87.000,00	87.000,00	87.221,27	103,06%	100,25%			
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.369,00			5.716,12	106,47%				
422 Postrojenja i oprema	5.369,00			5.716,12	106,47%				
4221 Uredska oprema i namještaj	79.263,72			81.505,15	102,83%				
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	79.263,72			81.505,15	102,83%				
4241 Knjige									

Prihodi i rashodi prema izvorima

SVEUKUPNI PRIHODI	PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIJANJA		Izvršenje 2024.		Izvorni plan 2025.		Tekući plan 2025.		Izvršenje 2025.		Indeks 4/1		Indeks 4/3	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
SVEUKUPNI PRIHODI	251.494,75	333.200,00	333.550,00	298.597,10	118,73%	89,52%								
Izvor 1. Opći prihodi i primici	200.121,95	283.150,00	283.500,00	244.301,50	122,08%	86,17%								
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	200.121,95	283.150,00	283.500,00	244.301,50	122,08%	86,17%								
Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici - Grad	200.121,95	5.050,00	5.050,00	7.735,60	110,53%	153,18%								
Izvor 3. Vlasiti prihodi	6.998,80	5.050,00	5.050,00	7.735,60	110,53%	153,18%								
Izvor 3.1. Vlasiti prihodi	6.998,80	5.050,00	5.050,00	7.735,60	110,53%	153,18%								
Izvor 3.1.4 Vlasiti prihodi - kulturni centar	6.998,80	45.000,00	45.000,00	46.560,00	104,93%	103,47%								
Izvor 5. Pomoći	44.374,00	45.000,00	45.000,00	46.560,00	104,93%	103,47%								
Izvor 5.3. Ostale pomoći	44.374,00	45.000,00	45.000,00	46.560,00	104,93%	103,47%								
Izvor 5.3.1 Kapitalne pomoći-KC	44.374,00	45.000,00	45.000,00	46.560,00	104,93%	103,47%								
SVEUKUPNI RASHODI	248.408,17	333.200,00	340.272,00	316.640,15	127,47%	93,06%								
Izvor 1. Opći prihodi i primici	200.121,95	283.150,00	283.500,00	261.835,08	130,84%	92,33%								
Izvor 1.1. Opći prihodi i primici	200.121,95	283.150,00	283.500,00	261.835,08	130,84%	92,33%								
Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici	200.121,95	283.150,00	283.500,00	261.835,08	130,84%	92,33%								

Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici - Grad	200.121,95	283.150,00	283.500,00	261.835,08	130,84%	92,36%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	3.900,39	5.050,00	11.772,00	8.245,09	211,39%	70,04%
Izvor 3.1. Vlastiti prihodi	3.900,39				0,00%	0,00%
Izvor 3.1.4 Vlastiti prihodi - kulturni centar	1.471,66	5.050,00	5.050,00	3.606,27	245,05%	71,41%
Izvor 3.1.4v Vlastiti prihod knjižnica višak (članarine i zakasnine-viš.	2.428,73	0,00	6.722,00	4.638,82	191,00%	69,01%
Izvor 5. Pomoći	44.385,83	45.000,00	45.000,00	46.559,98	104,90%	103,47%
Izvor 5.3. Ostale pomoći	44.385,83				0,00%	0,00%
Izvor 5.3.1 Kapitalne pomoći-KC	44.385,83	45.000,00	45.000,00	46.559,98	104,90%	103,47%

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Racun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Tekuci plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI	248.408,17	333.200,00	340.272,00	316.640,15	127,47%	93,06%
Funkcijska klasifikacija 08 "Rekreacija, kultura i religija"	248.408,17	333.200,00	340.272,00	316.640,15	127,47%	93,06%
Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture	248.408,17	333.200,00	340.272,00	316.640,15	127,47%	93,06%

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Racun/Opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Tekuci plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
NETO FINANCIRANJE				6.722,00		
9 Vlastiti izvori				6.722,00		
92 Rezultat poslovanja				-18.043,05		
KORISTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA				6.722,00		

Račun financiranja prema izvorima

Racun / opis	Izvršenje 2024	Izvorni plan 2025	Tekuci plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 4/1	Indeks 4/3
	1	2	3	4	5	6
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA				6.722,46		
KORISTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA				6.722,46		
3. Vlastiti prihodi				6.722,46		
3.1.4v Vlastiti prihod knjižnica višak (članarine i zakasnine-viš.				6.722,46		

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji

RGp	Opis	Izvorni plan 2025	Tekuci plan 2025	Izvršenje 2025	Indeks 3/2
		1	2	3	4
	UKUPNO RASHODI I IZDATCI	333.200,00	340.272,00	316.640,15	93,06%
004	UO ZA OPĆE POSLOVE, LOKALNU I MJESNU SAMOUPRAVU, DRUŠTVENE DJELATNOSTI I NABAVU	333.200,00	340.272,00	316.640,15	93,06%
00402	USTANOVE U KULTURI	333.200,00	340.272,00	316.640,15	93,06%

II. POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdaci raspoređuju se prema organizacijskoj, programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja u Posebnom dijelu izvršenja financijskog plana Knjižnice Mihaela Šiloboda za 2025. godinu

Izvršenje po programskoj klasifikaciji Za razdoblje od 01.01.2025. do 31.12.2025.

Organizacijska klasifikacija Izvori Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan 2025 1	Tekući plan 2025 2	Izvršenje 2025 3	Indeks 3/2 4
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		333.200,00	340.272,00	316.640,15	93,06%
RAZDJELOVA 004 UO ZA OPĆE POSLOVE, LOKALNU I MJESNU SAMOUPRAVU, DRUŠTVA I KULTURU		333.200,00	340.272,00	316.640,15	93,06%
GLAVA 00402 USTANOVE U KULTURI		333.200,00	340.272,00	316.640,15	93,06%
H02 Glavni program: KULTURA, RELIGIJA I SPORT		333.200,00	340.272,00	316.640,15	93,06%
1038 Program: JAVNE POTREBE U KULTURI		333.200,00	340.272,00	316.640,15	93,06%
A103806 Aktivnost: Stručno, administrativno i tehničko osoblje		226.400,00	229.472,00	210.216,96	91,61%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		225.650,00	226.000,00	208.941,98	92,45%
Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici - Grad		225.650,00	226.000,00	208.941,98	92,45%
31 Rashodi za zaposlene		198.000,00	198.000,00	185.848,25	93,86%
3111 Plaće za redovan rad				145.288,94	
3113 Plaće za prekovremeni rad				2.691,98	
3121 Ostali rashodi za zaposlene				13.450,50	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				24.416,83	
32 Materijalni rashodi		27.250,00	27.600,00	22.836,25	82,74%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				3.137,54	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				1.780,56	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza				461,91	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				1.145,86	
3235 Zakupnine i najamnine				913,87	
3237 Intelektualne i osobne usluge				7.404,19	
3238 Računalne usluge				2.723,37	
3239 Ostale usluge				5.016,40	
3295 Pristojbe i naknade				252,55	
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i drugo		400,00	400,00	257,48	64,37%
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu				257,48	
Izvor 3. Vlastiti prihodi		750,00	3.472,00	1.274,98	36,72%
Izvor 3.1.4 Vlastiti prihodi - kulturni centar		750,00	750,00	636,16	84,82%
32 Materijalni rashodi		250,00	250,00	92,10	36,84%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				49,33	

3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza					20,51	
3238	Računalne usluge					22,26	
34	Financijski rashodi	500,00	500,00			544,06	108,81%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa					544,06	
Izvor 3.1.4	Vlastiti prihod knjižnica višak (članarine i zakasnine-viš.	0,00	2.722,00	638,82		23,47%	
32	Materijalni rashodi	0,00	2.722,00	638,82		23,47%	
3238	Računalne usluge			569,36			
3295	Pristojbe i naknade			69,46			
A103807	Aktivnost: Kultura i umjetnost	10.500,00	10.500,00	7.043,88		67,08%	
Izvor 1. Opći prihodi i primici		9.000,00	9.000,00	6.854,30		76,16%	
Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici - Grad		9.000,00	9.000,00	6.854,30		76,16%	
32	Materijalni rashodi	9.000,00	9.000,00	6.854,30		76,16%	
3237	Intelektualne i osobne usluge			1.695,24			
3239	Ostale usluge			5.159,06			
Izvor 3. Vlastiti prihodi		1.500,00	1.500,00	189,58		12,64%	
Izvor 3.1.4 Vlastiti prihodi - kulturni centar		1.500,00	1.500,00	189,58		12,64%	
32	Materijalni rashodi	1.500,00	1.500,00	189,58		12,64%	
3293	Reprezentacija			189,58			
A103808	Aktivnost: Knjižnica i čitaonica	9.300,00	13.300,00	12.158,04		91,41%	
Izvor 1. Opći prihodi i primici		6.500,00	6.500,00	5.377,51		82,73%	
Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici - Grad		6.500,00	6.500,00	5.377,51		82,73%	
32	Materijalni rashodi	6.500,00	6.500,00	5.377,51		82,73%	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			2.377,51			
3237	Intelektualne i osobne usluge			3.000,00			
Izvor 3. Vlastiti prihodi		2.800,00	6.800,00	6.780,53		99,71%	
Izvor 3.1.4 Vlastiti prihodi - kulturni centar		2.800,00	2.800,00	2.780,53		99,30%	
32	Materijalni rashodi	2.800,00	2.800,00	2.780,53		99,30%	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			1.797,80			
3237	Intelektualne i osobne usluge			982,73			
Izvor 3.1.4v Vlastiti prihod knjižnica višak (članarine i zakasnine-viš.		4.000,00	4.000,00	4.000,00		100,00%	
32	Materijalni rashodi	4.000,00	4.000,00	4.000,00		100,00%	
3237	Intelektualne i osobne usluge			4.000,00			
K103801	Kapitalni projekt: Opremanje knjižnice i čitaonice	87.000,00	87.000,00	87.221,27		100,25%	
Izvor 1. Opći prihodi i primici		42.000,00	42.000,00	40.661,29		96,81%	
Izvor 1.1.1 Opći prihodi i primici - Grad		42.000,00	42.000,00	40.661,29		96,81%	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	42.000,00	42.000,00	40.661,29		96,81%	
4221	Uredska oprema i namještaj			5.716,12			
4241	Knjige			34.945,17			
Izvor 5. Pomoći		45.000,00	45.000,00	46.559,98		103,47%	
Izvor 5.3.1 Kapitalne pomoći-KC		45.000,00	45.000,00	46.559,98		103,47%	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	45.000,00	45.000,00	46.559,98		103,47%	
4241	Knjige			46.559,98			

III. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 4.

Obrazloženje izvršenja sastavni je dio Izvršenja Financijskog plana Knjižnice Mihaela Šiloboda za 2025. godinu.

Ravnatelj
Robert Maradić, univ. mag. iur.



**KNJIŽNICA
MIHAELA ŠILOBODA
SVETA NEDELJA
Marijana Stilinovića 7
10 431 Sveta Nedelja**

OIB: 99912458941

**OBRAZLOŽENJE
UZ GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA KNJIŽNICE
MIHAELA SVETA NEDELJA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ-PROSINAC 2025.
GODINE**

Člankom 79. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i člankom 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana („Narodne novine“ broj 85/23) propisan je sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna jedinica lokalne samouprave.

Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrže:

1. Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji, i Račun financiranja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.
4. Izvještaj o korištenju proračunske zalihe.
5. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.
6. Izvještaj o stanju obveza.
7. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

U skladu s navedenom zakonskom obvezom, sastavljen je Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Knjižnice Mihaela Šiloboda za razdoblje siječanj-prosinac 2025. Godine. Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine Knjižnice Mihaela Šiloboda sastoji se od obrazloženja Općeg dijela izvještaja o izvršenju Financijskog plana i obrazloženja Posebnog

dijela izvještaja o izvršenju Financijskog plana. Knjižnica Mihaela Šiloboda proračunski je korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave Grada Svete Nedelje.

Primici od financijske imovine i zaduživanja

Knjižnica Mihaela Šiloboda u promatranom razdoblju nije imala primitaka od financijske imovine i zaduživanja.

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova

Knjižnica Mihaela Šiloboda u promatranom razdoblju nije imala izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Knjižnica Mihaela Šiloboda u promatranom razdoblju nije davala zajmove te nema ni potraživanja po danim zajmovima.

Izvještaj o stanju obveza

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 318.419,47 eura, a isto se sastoji od obveza za rashode poslovanja i obveza za nabavu nefinancijske imovine, dok je početno stanje 01.01.2025. godine 13.340,50 eura što čini ukupno 331.759,97 eura obveza.

U izvještajnom razdoblju podmirene su obveze u ukupnom iznosu od 314.044,53 eura te na kraju izvještajnog razdoblja tj. sa 31.12.2025. godine stanje obveza iznosi 17.715,44 eura. Dospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja nisu evidentirane, dok iznos nedospjelih obveza iznosi 17.715,44 eura.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Godišnji izvještaj za razdoblje siječanj-prosinac 2025. godine iskazan je sukladno članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" broj 85/23) te prema Financijskom planu za 2024. Godinu kojeg je donijelo Gradsko vijeće Grada Svete Nedelje.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

U razdoblju od 01.01. - 31.12.2025. godine realizirano je:

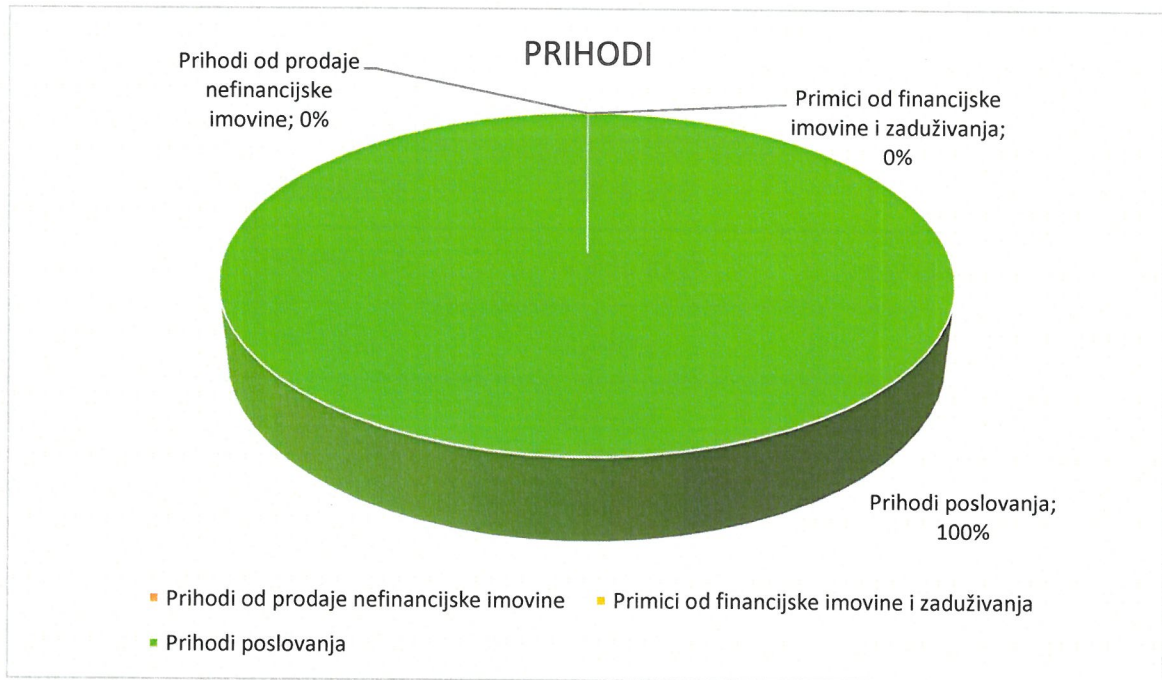
	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.
UKUPNI PRIHODI/ PRIMICI	251.494,75	333.550,00	298.597,10
UKUPNI RASHODI/ IZDACI	248.408,17	340.272,00	316.640,15
VIŠAK/ MANJAK	3.086,58	-6.722,00	-18.043,05
PRENESENI VIŠAK/ MANJAK	3.635,88	6.722,00	6.722,46
REZULTAT	6.722,46	0,00	-11.320,59

Ukupni prihodi/primici ostvareni su u iznosu od 298.597,10 eura i za 10,48% manji su od plana, a ukupni rashodi/izdaci ostvareni su u iznosu od 316.640,15 eura i za 6,94% su manji od plana. Manjak stvoreni tekuće godine iznosi 18.043,05 eura.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA/PRIMITAKA

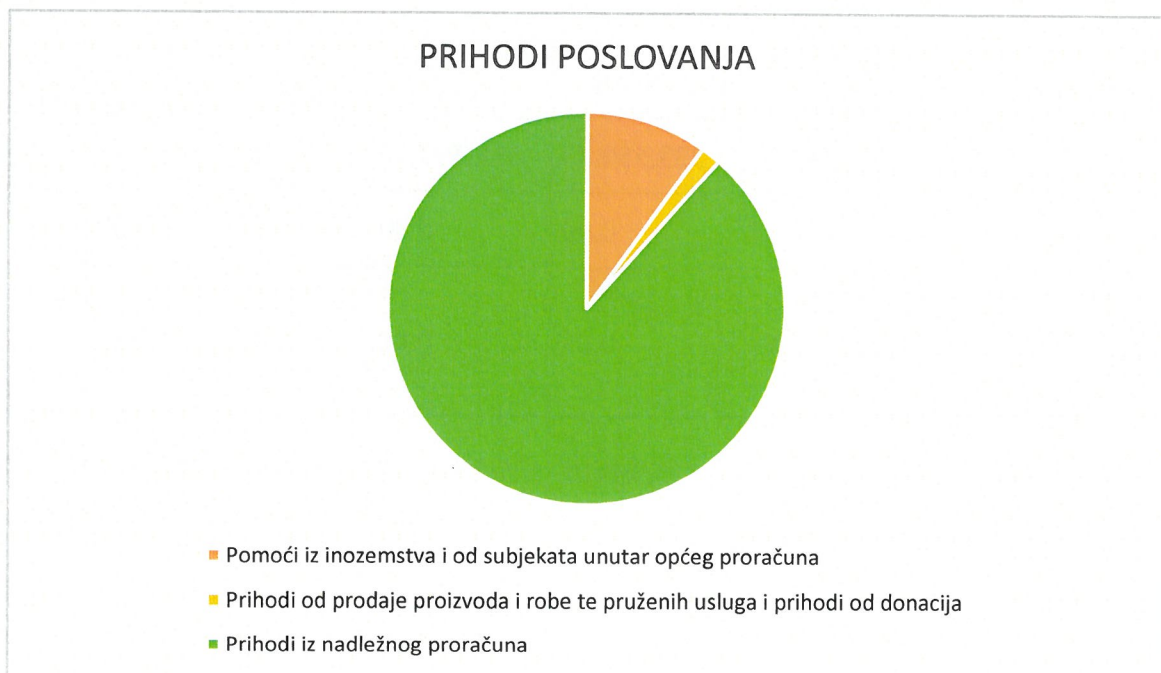
Realizacija prihoda/primitaka Knjižnice u odnosu na isto razdoblje prošle godine veća je za 18,73%, a ostvarenje u odnosu na godišnji plan iznosi 89,52%. Struktura prihoda pokazuje da su osnovni izvori prihoda prihodi poslovanja koji čine 100,00% ukupnih prihoda. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu bili realizirani, kao ni primici od financijske imovine i zaduživanja.

PRIHODI	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	% učešća	% izvršenja	Indeks 2025./2024.
PRIHODI POSLOVANJA	251.494,75	333.550,00	298.597,10	100,00	89,52%	118,73%
PRIHODI OD PROD. NEFIN. IMOV.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI PRIHODI:	251.494,75	333.550,00	298.597,10	100%	89,52%	118,73%



PRIHODI POSLOVANJA

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	46.560,00	15,59%
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	7.735,60	2,60%
Prihodi iz nadležnog proračuna	244.301,50	81,81%
UKUPNO	298.597,10	100,00%



Prihodi poslovanja ostvareni su u ukupnom iznosu od 298.597,10 eura što je 18,73% više nego istog razdoblja 2024. godine i 10,48% manje u odnosu na godišnji plan. Prihodi od Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u odnosu na proteklu godinu veći su za 4,93% te su manji u odnosu na izvorni plan 3,47%. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestima su izvršeni u iznosu od 7.735,60 eura što je za 10,53% više nego prethodne godine i 53,18% veći nego u godišnjem planu. Na kraju prihodi iz nadležnog proračuna su veći za 22,08% od istog razdoblja prošle godine i manji za 13,83% od izvornog plana, a iznose 244.301,50 eura.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

U izvještajnom razdoblju ostvarene su pomoći u ukupnom iznosu od 46.560,00 eura što je u odnosu na prošlu godinu veće za 4,93% te manje za 3,47% u odnosu na izvorni plan. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnose se na kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestima

Prihodi s te osnove ostvareni su u ukupnom iznosu od 7.735,60 eura i veći su za 10,53% od istog razdoblja prošle godine i veći za 53,18% od izvornog plana, a sastoji se od prihoda za pružene usluge.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi s te osnove ostvareni su u ukupnom iznosu od 244.301,50 eura i veći su za 22,08% od istog razdoblja prošle godine i manji za 13,83% od izvornog plana. Sastoje se od prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja u iznosu od 203.640,21 eura te od prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 40.661,29 eura.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvareni u promatranom razdoblju ove godine.

Primici od financijske imovine i zaduživanja

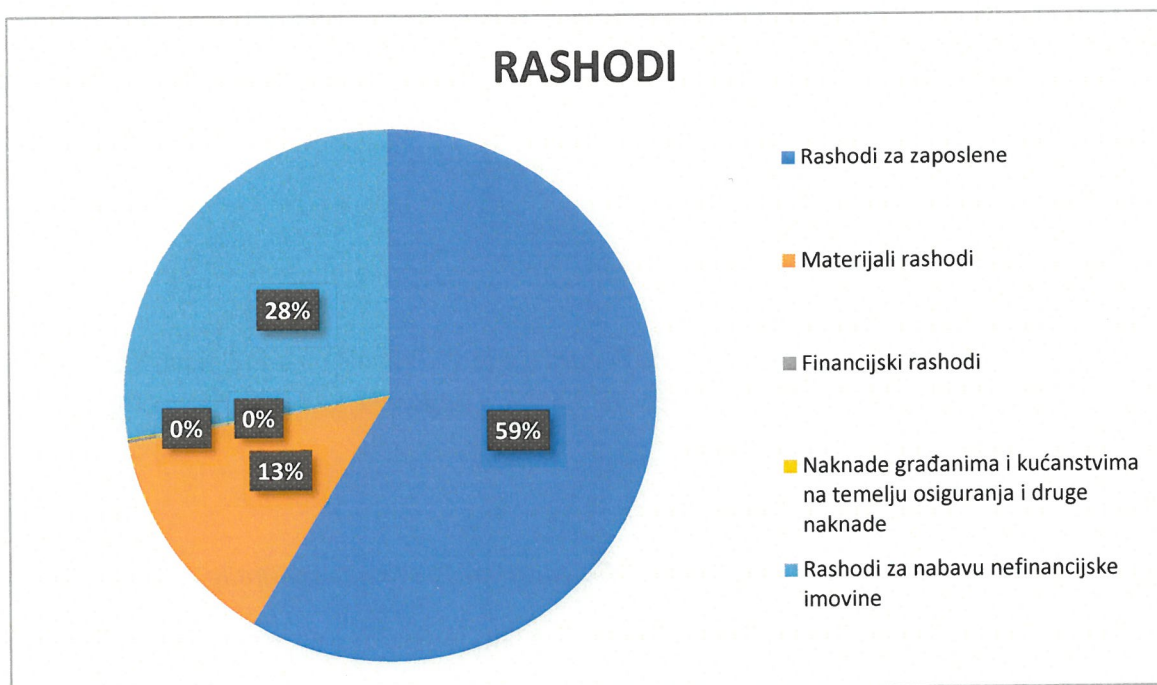
Primici od financijske imovine i zaduživanja nisu ostvareni u promatranom razdoblju ove godine.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA/IZDATAKA

Realizacija rashoda i izdataka Knjižnice Mihaela Šiloboda u odnosu na isto razdoblje prošle godine veća je za 27,47%, a ostvarenje u odnosu na godišnji plan iznosi 93,06%. Struktura rashoda prikazuje da su značajni rashodi za zaposlene koji čine 58,69% ukupnih rashoda, zatim rashodi za nabavu nefinancijske imovine koji čine 27,55% ukupnih rashoda, materijalni rashodi koji čine 13,51%, financijski rashodi koji čine 0,17% ukupnih rashoda te rashodi za naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade koje čine 0,08% ukupnih rashoda.

RASHODI	IZVRŠENJE 2024.	PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	% učešća	% izvršenja	Indeks 2025./2024.
RASHODI ZA ZAPOSLENE	127.533,57	198.000,00	185.848,25	58,69%	93,86%	145,72%
MATERIJALNI RASHODI	35.703,90	54.372,00	42.769,09	13,51%	78,66%	119,79%
FINANCIJSKI RASHODI	537,98	500,00	544,06	0,17%	108,81%	101,13%
NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGIRANJA I DRUGE NAKNADE	-	400,00	257,48	0,08%	64,37%	-
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	84.632,72	87.000,00	87.221,27	27,55%	100,25%	103,06%
UKUPNO RASHODI:	248.408,17	340.272,00	316.640,15	100,00%	93,06%	127,47%

Rashodi poslovanja su izvršeni u ukupnom iznosu od 229.418,88 eura, odnosno 40,08% više u odnosu na isto razdoblje 2024. godine. Ako se napravi analiza, vidljivo je povećanje rashoda za zaposlene za 45,72%, dok su od izvornog plana manji za 6,14%. Materijalni rashodi veći su za 19,79% u odnosu na prošlu godinu, a manji za 21,34% od godišnjeg plana. Financijski rashodi veći su za 1,13% u odnosu na prošlu godinu, dok su od izvornog plana veći za 8,81%. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade nisu ostvareni prošle godine, dok su u tekućoj godini izvršeni 64,37% u odnosu na izvorni plan. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u usporedbi s promatranim razdobljem prošle godine su veći za 3,06% te su veći za 0,25% od izvornog plana.



Rashodi za zaposlene

Ostvarenje ove skupine rashoda iznosi 185.848,25 eura te je veće za 45,72% u odnosu na 2024. godinu, a manje za 6,14% od godišnjeg plana. Rashodi se odnose na plaće za redovan rad zaposlenika u iznosu od 145.288,94 eura, plaće za prekovremeni rad 2.691,98 eura, ostali rashodi za zaposlene iznose 13.450,50 eura te doprinosi na plaće iznose 24.416,83 eura.

Materijalni rashodi

Skupina materijalnih rashoda obuhvaća naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 42.769,09 eura odnosno 19,79% više nego prethodne godine, a za 21,34% manji od izvornog plana.

Udio pojedine skupine rashoda u ukupnim rashodima iznosi:

– naknade troškova zaposlenima	3.137,54 eura
– rashodi za materijal i energiju	6.005,20 eura
– rashodi za usluge	33.114,76 eura
– ostali nespomenuti rashodi poslovanja	511,59 eura

Naknade troškova zaposlenima obuhvaćaju naknade za prijevoz u iznosu od 3.137,54 eura. Rashodi za materijal i energiju sastoje se od rashoda za uredski materijal i ostalih materijalnih rashoda u iznosu od 5.955,87 eura te rashoda za materijal i dijelova za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 49,33 eura. Usluge telefona, interneta, pošte zabilježene su u iznosu od 482,42 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 1.145,86 eura, zakupnine i najamnine

913,87 eura, intelektualne i osobne usluge 17.082,16 eura, računalne usluge 3.314,99 eura te ostale usluge u iznosu od 10.175,46 eura i zajedno čine skupinu rashoda za usluge. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja sastoje se od rashoda za reprezentaciju u iznosu od 189,58 eura i rashoda za pristojbe i naknade u iznosu od 322,01 eura.

Financijski rashodi

Ostvarenje financijskih rashoda iznosi 544,06 eura što je 1,13% više u odnosu na 2024. godinu, dok su u usporedbi s godišnjim planom veći za 8,81%, a odnosi se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Ostvarenje ove skupine rashoda iznosi 257,48 eura, što je 64,37% ostvarenja godišnjeg plana koji iznosi 400,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Navedeni rashodi ostvareni su u iznosu od 87.221,27 eura što je za 3,06% više nego istog razdoblja prošle godine te je za 0,25% veći od godišnjeg plana. Rashodi se odnose na nabavu uredske opreme i namještaja u iznosu od 5.716,12 eura i za nabavu knjižne građe u iznosu od 81.505,15 eura.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

U obrazloženju posebnog dijela izvještaja o izvršenju iskazano je izvršenje programa kako slijedi:

RAZDJEL 004 UO ZA OPĆE POSLOVE, LOKALNU I MJESNU SAMOUPRAVU, DRUŠTVENE DJELATNOSTI I NABAVU

GLAVA 00402 USTANOVE U KULTURI

GLAVNI PROGRAM H02: Kultura, religija i sport

PROGRAM 1038 Javne potrebe u kulturi

Planirani su rashodi u iznosu od 340.272,00 eura, a izvršeni u iznosu od 316.640,15 eura, što predstavlja 93,06%.

Aktivnost A103806 Stručno, administrativno i tehničko osoblje

Planirani su rashodi u iznosu od 229.472,00 eura, a izvršeni u iznosu od 210.216,96 eura, što predstavlja 91,61%.

Izvori 1. Opći prihodi i primici

Izvori 1.1.1 Opći prihodi i primici – Grad

Planirani su rashodi u iznosu od 226.000,00 eura, a izvršeni u iznosu od 208.941,98 eura, što predstavlja 92,45%.

Sredstva u iznosu od 185.848,25 eura utrošena su za rashode za zaposlene što je 93,86% planiranog, od čega su plaće za redovan rad 145.288,94 eura, plaće za prekovremeni rad 2.691,98 eura, ostali rashodi za zaposlene 13.450,50 eura te doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje 24.416,83 eura.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 27.600,00 eura, a izvršeni u iznosu od 22.836,25 eura, što predstavlja 82,74%.

Sredstva su utrošena na naknade za prijevoz 3.137,54 eura, uredski materijal i ostali materijalni rashodi 1.780,56 eura, usluge telefona, interneta i pošte 461,91 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 1.145,86 eura, zakupnine i najamnine 913,87 eura, intelektualne i osobne usluge 7.404,19 eura, računalne usluge 2.723,37 eura, ostale usluge 5.016,40 eura te pristojbe i naknade 252,55 eura.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane su u iznosu od 400,00 eura, a izvršene u iznosu od 257,48 eura, što predstavlja 64,37%.

Sredstva su utrošena u cijelosti na naknade građanima i kućanstvima u novcu.

Izvori 3. Vlastiti prihodi

Izvori 3.1.4. Vlastiti prihodi – kulturni centar

Planirani su materijalni rashodi u iznos od 250,00 eura, a financijski rashodi u iznosu od 500,00 eura.

Izvršenje materijalnih rashoda iznosi 92,10 eura, odnosno 36,84% izvornog plana, a odnosi se na rashode za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje u iznosu od 49,33 eura, rashode za usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza u iznosu od 20,51 eura te rashode za računalne usluge u iznosu od 22,26 eura.

Izvršenje financijskih rashoda iznosi 544,06 eura, odnosno 108,81% izvornog plana, a odnosi se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Izvor 3.1.4v Vlastiti prihod knjižnica višak (članarine i zakasnine - viš.)

Planirani su materijalni rashodi u iznosu od 2.722,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 638,82 eura, što predstavlja 23,47%.

Sredstva su utrošena na računalne usluge u iznosu od 569,36 eura te pristojbe i naknade u iznosu od 69,46 eura.

Aktivnost A103807 Kultura i umjetnost

Planirani su rashodi u iznosu od 10.500,00 eura, a izvršeni u iznosu od 7.043,88 eura, što predstavlja 67,08%.

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1.1. Opći prihodi i primici – Grad

Planirani su materijalni rashodi u iznosu od 9.000,00 eura, a izvršeni u iznosu od 6.854,30 eura, što predstavlja 76,16%, od čega su izvršeni rashodi za intelektualne i osobne usluge u iznosu od 1.695,24 eura i ostale usluge u iznosu od 5.159,06 eura.

Izvor 3. Vlastiti prihodi

Izvor 3.1.4. Vlastiti prihodi – kulturni centar

Planirani su materijalni rashodi u iznosu od 1.500,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 189,58 eura, što predstavlja 12,64% izvornog plana, a odnose se na rashode za reprezentaciju.

Aktivnost A103808 Knjižnica i čitaonica

Planirani su rashodi u iznosu od 13.300,00 eura, a izvršeni u iznosu od 12.158,04 eura, što predstavlja 91,41%.

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1.1. Opći prihodi i primici – Grad

Planirani su materijalni rashodi u iznosu od 6.500,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 5.377,51 eura, što predstavlja 82,73%. Od toga su uredski materijal i ostali materijalni rashodi 2.377,51 eura, a intelektualne i osobne usluge 3.000,00 eura.

Izvor 3. Vlastiti prihod

Izvor 3.1.4. Vlastiti prihodi – kulturni centar

Planirani su materijalni rashodi u iznosu od 2.800,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 2.780,53 eura, što predstavlja 99,30%. Rashodi se odnose na uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu od 1.797,80 eura te na rashode za intelektualne i osobne usluge u iznosu od 982,73 eura.

Izvor 3.1.4v Vlastiti prihod knjižnica višak (članarine i zakasnine - viš.)

Planiraju se materijalni rashodi u iznosu od 4.000,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 4.000,00 eura, što predstavlja 100,00%. Rashodi se odnose na intelektualne i osobne usluge.

Kapitalni projekt K103801 Opremanje knjižnice i čitaonice

Planirani su rashodi u iznosu od 87.000,00 eura, a izvršeni u iznosu 87.221,27 eura, što predstavlja 100,25%.

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1.1. Opći prihodi i primici – Grad

Planirani su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 42.000,00 eura, a izvršeni u iznosu od 40.661,29 eura, što predstavlja 96,81%. Od toga rashodi za uredsku opremu i namještaj iznosi 5.716,12 eura, dok su rashodi za knjižnu građu izvršeni u iznosu od 34.945,17 eura.

Izvor 5. Pomoći

Izvor 5.3.1. Kapitalne pomoći – KC

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, odnosno knjižne građe planirani su u iznosu od 45.000,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 46.559,98 eura.

RAVNATELJ:

Robert Maračić, univ. mag. iur.

