



REPUBLIKA HRVATSKA
GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA NOVI MAROF

KLASA: 400-02/25-01/1

UR. BROJ: 2186-22-5/02-25/1

Novi Marof, 9.10.2025. godine

FINANCIJSKI PLAN

GRADSKA KNJIŽNICE I ČITAONICE NOVI MAROF

ZA RAZDOBLJE 2026.-2028.

Članak 1.

Financijski plan Gradske knjižnice i čitaonice Novi Marof za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu sastoje se od Općeg, Posebnog dijela i Obrazloženja plana. Opći dio sastoji se od Sažetka Računa prihoda i rashoda, Sažetka Računa financiranja te Računa prihoda i rashoda te Računa financiranja. Račun prihoda i rashoda proračuna sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIHODI UKUPNO	278.806,69 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
6 PRIHODI POSLOVANJA	278.806,69 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	- €	- €	- €	- €	- €
RASHODI UKUPNO	192.241,43 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
3 RASHODI POSLOVANJA	157.372,08 €	224.626,19 €	299.315,08 €	314.280,83 €	329.994,87 €
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	34.869,35 €	61.100,00 €	101.371,23 €	106.439,79 €	111.761,78 €
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	86.565,26 €	- €	- €	- €	- €

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	- €	- €	- €	- €	- €
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €
NETO FINANCIRANJE	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	36.565,26 €	- €	- €	- €	- €

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	- €	- €	- €	- €	- €
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	36.565,26 €	- €	- €	- €	- €

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	- €	- €	- €	- €	- €
--	-----	-----	-----	-----	-----

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	- €	- €	- €	- €	- €
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	- €	- €	- €	- €	- €
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	- €	- €	- €	- €	- €
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	- €	- €	- €	- €	- €

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv prihoda	Izvišenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
	UKUPNO PRIHODI	278.806,69 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
6	Prihodi poslovanja	278.806,69 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	111.056,36 €	49.300,00 €	82.171,23 €	86.279,79 €	90.593,78 €
64	Prihodi od imovine	0,25 €	- €	- €	- €	- €
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	9.133,39 €	7.200,00 €	13.633,66 €	14.315,34 €	15.031,11 €
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza	158.616,69 €	229.226,19 €	304.881,42 €	320.125,49 €	336.131,76 €
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	- €	- €	- €	- €	- €
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	- €	- €	- €	- €	- €

Razred	Naziv rashoda	Izvišenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
	UKUPNO RASHODI	192.241,43 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
3	Rashodi poslovanja	157.372,08 €	224.626,19 €	299.315,08 €	314.280,83 €	329.994,87 €
31	Rashodi za zaposlene	107.240,42 €	146.526,19 €	190.484,05 €	200.008,25 €	210.008,66 €
32	Materijalni rashodi	46.687,71 €	76.100,00 €	106.231,03 €	111.542,58 €	117.119,71 €
34	Financijski rashodi	3.443,95 €	2.000,00 €	2.600,00 €	2.730,00 €	2.866,50 €
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	34.869,35 €	61.100,00 €	101.371,23 €	106.439,79 €	111.761,78 €
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	34.869,35 €	61.100,00 €	101.371,23 €	106.439,79 €	111.761,78 €

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvišenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO PRIHODI	278.806,69 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
1 Opći prihodi i primici	158.616,69 €	229.226,19 €	304.881,42 €	320.125,49 €	336.131,76 €
11 Opći prihodi i primici	158.616,69 €	229.226,19 €	304.881,42 €	320.125,49 €	336.131,76 €
3 Vlastiti prihodi	9.133,64 €	7.200,00 €	13.633,66 €	14.315,34 €	15.031,11 €
31 Vlastiti prihodi	9.133,64 €	7.200,00 €	13.633,66 €	14.315,34 €	15.031,11 €
4 Prihodi za posebne namjene	- €	- €	- €	- €	- €
43 Ostali prihodi za posebne namjene	- €	- €	- €	- €	- €
5 Pomoći	111.056,36 €	49.300,00 €	82.171,23 €	86.279,79 €	90.593,78 €
51 Tekuće pomoći	103.255,58 €	49.300,00 €	82.171,23 €	86.279,79 €	90.593,78 €
52 Pomoći iz drugih proračuna	- €	- €	- €	- €	- €

57 Pomoći - privremeno financiranje/predfinanciranje EU	7.800,78 €	- €	- €	- €
---	------------	-----	-----	-----

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO RASHODI	192.241,43 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
1 Opći prihodi i primici	156.239,65 €	229.226,19 €	304.881,42 €	320.125,49 €	336.131,76 €
11 Opći prihodi i primici	156.239,65 €	229.226,19 €	304.881,42 €	320.125,49 €	336.131,76 €
3 Vlastiti prihodi	7.722,58 €	7.200,00 €	13.633,66 €	14.315,34 €	15.031,11 €
31 Vlastiti prihodi	7.722,58 €	7.200,00 €	13.633,66 €	14.315,34 €	15.031,11 €
5 Pomoći	28.279,20 €	49.300,00 €	82.171,23 €	86.279,79 €	90.593,78 €
51 Tekuće pomoći	24.132,57 €	49.300,00 €	82.171,23 €	86.279,79 €	90.593,78 €
52 Pomoći iz drugih proračuna	- €	- €	- €	- €	- €
57 Pomoći - privremeno financiranje/predfinanciranje EU	4.146,63 €	- €	- €	- €	- €

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO RASHODI	192.241,43 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
08 Rekreatcija, kultura i religija	192.241,43 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €
082 Službe kulture	192.241,43 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,65 €

B. RAČUN FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJU

Razred/ skupina	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	- €	- €	- €	- €	- €
84	Primici od zaduživanja	- €	- €	- €	- €	- €
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNO PRIMICI	- €	- €	- €	- €	- €
1 Opći prihodi i primici	- €	- €	- €	- €	- €
11 Opći prihodi i primici	- €	- €	- €	- €	- €
8 Namjenski primici od financijske imovine i zaduživanja	- €	- €	- €	- €	- €

81 Namjenski primici od financijske imovine i zaduživanja	- €	- €	- €	- €	- €
5 Pomoći	- €	- €	- €	- €	- €
51 Tekuće pomoći	- €	- €	- €	- €	- €
UKUPNO IZDACI	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €
1 Opći prihodi i primici	- €	- €	- €	- €	- €
11 Opći prihodi i primici	- €	- €	- €	- €	- €
3 Vlastiti prihodi	- €	- €	- €	- €	- €
31 Vlastiti prihodi	- €	- €	- €	- €	- €
5 Pomoći	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €
52 Ostale pomoći	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €

Članak 2.

Posebni dio sastoji se od plana rashoda i izdataka Financijskog plana Gradske knjižnice i čitaonice Novi Marof iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji izvorišta financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti.

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PROGRAM 1008	Djelatnosti knjižnice					
Aktivnost A10019	Djelatnosti knjižnice					
	UKUPNO	192.241,43 €	285.726,19 €	400.686,31 €	420.720,62 €	441.756,61 €
<i>Izvor financiranja 11</i>	<i>Opći prihodi i primici</i>	156.239,65 €	229.226,19 €	304.881,42 €	320.125,49 €	336.131,71 €
3	Rashodi poslovanja	150.039,08 €	217.426,19 €	286.681,42 €		
31	Rashodi za zaposlene	107.240,42 €	146.526,19 €	190.484,05 €		
32	Materijalni rashodi	39.354,71 €	68.900,00 €	93.597,37 €		
34	Financijski rashodi	3.443,96 €	2.000,00 €	2.600,00 €		
38	Ostali rashodi	- €	- €	- €		
4	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.200,57 €	11.800,00 €	18.200,00 €		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.200,57 €	11.800,00 €	18.200,00 €		
PROGRAM 1008	Djelatnosti knjižnice					
Aktivnost A10019	Djelatnosti knjižnice					
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	7.722,58 €	7.200,00 €	13.633,66 €	14.315,34 €	15.031,11 €
3	Rashodi poslovanja	7.274,30 €	7.200,00 €	12.633,66 €		
31	Rashodi za zaposlene	- €	- €	- €		
32	Materijalni rashodi	7.274,30 €	7.200,00 €	12.633,66 €		
34	Financijski rashodi	- €	- €	- €		
38	Ostali rashodi	- €	- €	- €		
4	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	448,28 €	- €	1.000,00 €		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	448,28 €	- €	1.000,00 €		
PROGRAM 1008	Djelatnosti knjižnice					
Aktivnost A10019	Djelatnosti knjižnice					
<i>Izvor financiranja 5.1.</i>	<i>Tekuće pomoći</i>	24.132,57 €	49.300,00 €	82.171,23 €	86.279,79 €	90.593,71 €
3	Rashodi poslovanja	58,70 €	- €	- €		

31	Rashodi za zaposlene	- €	- €	- €		
32	Materijalni rashodi	58,70 €	- €	- €		
34	Financijski rashodi	- €	- €	- €		
38	Ostali rashodi	- €	- €	- €		
4	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	24.073,87 €	49.300,00 €	82.171,23 €		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	24.073,87 €	49.300,00 €	82.171,23 €		
PROGRAM 1008	Djelatnosti knjižnice					
Aktivnost A10019	Djelatnosti knjižnice					
<i>Izvor financiranja 5.7.</i>	<i>Pomoći - privremeno financiranje/predfinanciranje EU</i>	4.146,63 €	- €	- €	- €	- €
3	Rashodi poslovanja	- €	- €	- €		
31	Rashodi za zaposlene	- €	- €	- €		
32	Materijalni rashodi	- €	- €	- €		
34	Financijski rashodi	- €		- €		
38	Ostali rashodi	- €	- €	- €		
4	Financijski rashodi	4.146,63 €	- €	- €		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.146,63 €	- €	- €		

Članak 3.

Sukladno člancima 29. i 31. Zakona o proračunu (Narodne novine 144/21) plan sadrži i obrazloženje općeg i posebnog dijela. Obrazloženje općeg dijela financijskog plana sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka, te obrazloženje prenesenog rezultata.

Obrazloženje posebnog dijela sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

3.1. UVOD

Gradska knjižnica i čitaonica Novi Marof (u nastavku teksta: Knjižnica) je samostalna javna ustanova u oblasti kulture. Osnivač Knjižnice je Grad Novi Marof. Sjedište ustanove je u Novom Marofu, Antuna Mihanovića 3.

Prijedlog Financijskog plana Knjižnice za razdoblje 2026. do 2028. godine izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu, Zakonom o fiskalnoj odgovornosti, podzakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih regulativa kao što su Pravilnik o proračunskim klasifikacijama i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, pridržavajući se Uputa Ministarstva financija i Uputa za izradu Proračuna Grada Novog Marofa za razdoblje 2026.-2028. Financijski plan donosi na prijedlog ravnateljice, uz suglasnost Osnivača, a njegova primjena počinje s 1. siječnjem 2026. godine.

3.2. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Knjižnice za razdoblje 2026.-2028. planirani su u iznosu od 400.686,31 eura za 2026. godinu, 420.720,62 eura za 2027. godinu te 441.756,65 eura za 2028. godinu.

Planirani prihodi su u cijelosti prihodi poslovanja, a navedeni se ostvaruju od prihoda iz nadležnog proračuna, prihoda po posebnim propisima, te od pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan.

Prihodi iz nadležnog proračuna čine 76% ukupno planiranih prihoda, a planirani su iz izvora 11 općih prihoda i primici te se odnose na prihode od osnivača za plaće djelatnika knjižnice te na financiranje materijalnih i financijskih rashoda i rashoda za nabavu imovine.

Prihodi po posebnim propisima čine 3% ukupno planiranih prihoda koji su ostvareni iz članarina čitatelja knjižnice.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan čine 21% ukupno planiranih prihoda, a planirani su iz izvora 51 pomoći a odnose se na sredstva Ministarstva kulture i medija za nabavu knjižne i neknjižne građe (knjižnica i bibliobus), otkup knjižne građe (knjižnica i bibliobus), sredstva županije za nabavu knjižne i neknjižne građe (knjižnica i bibliobus).

3.3. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci knjižnice za razdoblje 2026.-2028. planirani su u iznosu od 400.686,31 eura za 2026. godinu, 420.720,62 eura za 2027. godinu te 441.756,65 eura za 2028. godinu.

Planirani rashodi odnose se na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi poslovanja u planiranom razdoblju sadrže rashode za zaposlene, materijalne rashode i financijske rashode.

U knjižnici je zaposleno 5 djelatnika, od toga jedna ravnateljica, jedan pomoćni knjižničar, jedan diplomirani knjižničar, jedan knjižničarski tehničar/vozač te jedna spremačica. Rashodi za zaposlene financiraju se iz izvora 11 opći prihodi i primici.

Sva materijalna prava radnika planirana su na temelju Pravilnika o porezu na dohodak i to božićnica, regres, dar u naravi, dar djetetu do 15 godine starosti, potpora za smrt člana uže obitelji radnika, potpora za novorođenče, nagrada radnicima za radne rezultate, otpremnina, potpora za bolovanje duže od 90 dana i paušalna naknada za podmirivanje troška prehrane radnika. Planirana je isplata troškova prijevoza na posao i s posla, dnevnice radnicima i korištenje privatnog automobila u službene svrhe. Povećanje rashoda za zaposlene prati povećanje prihoda poslovanja iz nadležnog proračuna.

U strukturi materijalnih rashoda najveći dio odnosi se na troškove energenata te na intelektualne i osobne usluge (a vezano je uz izvođenje radionica za djecu, ugovora o djelu i autorskih ugovora – predstavljanja knjiga).

Svi materijalni izdaci planiraju se pokriti izvorima 11 opći prihodi i primici, 51 pomoći iz drugih proračuna te iz vlastitih prihoda 31.

Rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 101.371,23 eura. Od toga 94% odnosi se na nabavu knjižne i neknjižne građe po sljedećim kategorijama:

1. Knjige - knjižnica - ministarstvo (knjižna i neknjižna građa)
2. Knjige - knjižnica – grad (osnivač)
3. Knjige - knjižnica - vlastita sredstva
4. Knjige - knjižnica - otkup
5. Knjige - knjižnica - županija
6. Knjige - bibliobus - ministarstvo (knjižna i neknjižna građa)
7. Knjige - bibliobus – grad (osnivač)
8. Knjige - bibliobus - vlastita sredstva
9. Knjige - bibliobus - otkup
10. Knjige - bibliobus – županija

3.4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje posebnog dijela Prijedloga financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa kroz aktivnosti projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti.

Ukupni rashodi knjižnice svrstani su u jedan razdjel/glavu u iznosu od 400.686,31 eura a sastoji se od općih prihoda i primitaka, vlastitih prihoda, pomoći i donacija.

Opći prihodi i primici (*Izvor financiranja 11*) uključuju prihode koje knjižnica ostvaruje iz nadležnog proračuna, Grada Novog Marofa za financiranje redovne djelatnosti. U cijelosti su planirana sredstva za plaće djelatnika knjižnice, te dio materijalnih i financijskih rashoda te rashoda za nabavu imovine.

Pomoći iz drugih proračuna (*Izvor financiranja 51*) odnose se na prihode ostvarene od programa knjižnične djelatnosti (nabava knjižne i neknjižne građe) od Ministarstva kulture i medija Republike Hrvatske te od Varaždinske županije za nabavu knjižne i neknjižne građe ali i projekta koje provodi knjižnica (2025. godine su to bili projekti „Bookfix“ i projekt „Oživimo uspomene“.

Iz vlastitih prihoda (*Izvor financiranja 31*) planiraju se podmiriti dio materijalnih rashoda, te dio nabave dugotrajne imovine knjižnice (knjižna i neknjižna građa).

3.5. CILJEVI PROGRAMA

Osnovni cilj ovog plana je osiguravanje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti knjižnice, u skladu s obvezujućim zakonima i na temelju njih donesenim ostalim propisima.

3.6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

Knjižnica provodi kulturno-obrazovne i animacijske programe za djecu i odrasle:

- Radionice za djecu
- Izložbe
- Promocije knjiga
- Organizirani posjeti učenika

Članak 4.

Financijski plan Gradske knjižnice i čitaonice Novi Marof za 2026. godinu i projekcije za 2027. i 2028. godinu stupa na snagu 1. siječnja 2026. godine.

Ravnateljica GKNM

Lidija Zečević

