



SVEUČILIŠTE JOSIPA JURJA STROSSMAYERA U OSIJEKU,
GRADSKA I SVEUČILIŠNA KNJIŽNICA OSIJEK
31000 Osijek, Europska avenija 24
OIB: 46627536930MB:03014347
Žiro račun:2340009-1110548337 (PBZ)IBAN:HR6723400091110548337
Telefon: **385(031)211-218 Telefaks: **385(031) 211-218
e-mail: gisko@gskos.hr www: www.gskos.unios.hr

KLASA: 003-06/20-01/04
URBROJ: 2158-79-01/20-
Osijek, 17. prosinca 2020.

Na temelju članka 19. i 41. Statuta Gradske i sveučilišne knjižnice Osijek (pročišćeni tekst), Upravno vijeće Gradske i sveučilišne knjižnice Osijek na 15. sjednici održanoj dana 17. prosinca 2020. pod točkom 3. Dnevnog reda donijelo je sljedeću

O D L U K U
o prihvatanju 2. izmjena i dopuna (rebalans) Financijskog plana
Gradske i sveučilišne knjižnice Osijek za 2020. godinu

I.

Prihvataju se 2. izmjene i dopune (rebalans) Financijskog plana Gradske i sveučilišne knjižnice Osijek za 2020. godinu

II.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednica Upravnog vijeća
Gradske i sveučilišne knjižnice Osijek
Prof.dr.sc. Vesnica Mlinarević

OBRAZLOŽENJE

2. IZMJENA I DOPUNA (REBALANS) FINACIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU

Upravno vijeće Knjižnice prihvatilo je Program rada s Financijskim planom za 2020. godinu na 11. sjednici održanoj 16. prosinca 2019. godine. Program rada s prijedlogom Financijskog plana dostavljen je pojedinačno svima koji su obvezni financirati djelatnost Knjižnice u 2020. godini i to Gradu Osijeku, Ministarstvu znanosti i obrazovanja RH, Ministarstvu kulture RH i Osječko-baranjskoj županiji, a za pojedine programe koje financiraju.

Prema uputama za izradu državnog proračuna RH za 2019-2021 po prvi puta u financijski plan proračunskih korisnika uvedena kategorija donosa koji predstavlja preneseno stanje na računu iz prethodne godine te kategorija odnosa koja predstavlja stanje na računu koje se prenosi u sljedeću godinu. Kako Financijski plan usvojen na 11. sjednici nije sadržavao odnos i odnos prema navedenoj uputi pristupilo se izradi 1. izmjena i dopuna (rebalansa) Financijskog plana za 2020. koje su usvojene na 14. sjednici 3. lipnja 2020.

Zakonom o proračunu uređuje se proces planiranja u sustavu proračuna. Ukoliko tijekom godine dođe do značajnijeg povećanja rashoda i izdataka (više od 5-10%), odnosno smanjenja prihoda i primitaka plan se mora uravnotežiti. Uravnoteženje Financijskog plana provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama Financijskog plana (rebalans plana). Prema Uputama Sveučilišta J.J. Strossmayera u Osijeku izradili smo Rebalans financijskog plana za 2020. godinu.

U pravitku nalaze se dvije tablice: tablica 1. s podacima o izmjenama i dopunama planiranih prihoda i primitaka za 2020. i tablica 2. s podacima o izmjenama i dopunama planiranih rashoda i izdataka za 2020. godinu.

Prema Financijskom planu za 2020. ukupni prihodi i rashodi za 2020. godinu i su uravnoteženi, računavajući donos i odnos.

Rebalansom smo prihode za 2020. g. s viškom iz 2019. g. povećali na 10.169.910 kn, što je povećanje od 3%,. Rebalansom smo rashode iz 2020. g. povećali na 10.024.791 kn, što je povećanje od 3%. Rebalans smo izradili prema uputama Sveučilišta u Osijeku .

U nastavku teksta objašnjeni su razlozi samo većih odstupanja Rebalansa od Financijskog plana za 2020.

Tekuće pomoći iz Proračuna Grada Osijeka su rasle za 9%, dobili smo povećanje od 100.000,00 kn kao pomoć zbog smanjenja namjenskih prihoda u vrijeme pandemije COVID. Tekući prijenos iz državnog proračuna – Ministarstva kulture Republike Hrvatske je povećan za 6% zbog rasta osnovice za plaću i dodatke za zaposlenike u javnim službama u 2020. Također smo od Ministarstva kulture po ugovoru dobili veća sredstva u odnosu na prijašnju godinu za nabavku računalne opreme. Donacija od inozemne vlade – donacija Veleposlanstva SAD-a u 2020. je veća od planirane.

Kod rashoda ukupni izdaci za zaposlene nisu se promijenili . Ostali rashodi za zaposlene povećani su zbog isplate otpremnina, pomoći za bolest te prehrane zaposlenicima, dok su doprinosi na bruto plaću smanjeni zbog smanjenja dopinosa i djelatnika mlađih od 30 godina koji su oslobođeni plaćanja doprinosa.

Zbog situacije s pandemijom COVIDOM smanjeni su rashodi za službena putovanja. Povećani su rashodi za nabavku higijenskih sredstava – zbog potreba učestale dezinfekcije.

U 2020. povećana je nabava dječjih igračaka u odnosu na planirano .

Usluge za tekuće i investicijsko održavanje prijevoznih sredstava su značajnije narasle, no sredstva su isplaćena od strane osiguravatelja.

Kako smo zbog pandemije Covid 19 smanjili znatno troškove službenog putovanja, nekih materijalnih rashoda – tako smo sredstva uložili u renoviranje dječjeg odjela na ogranku retfala, obnovu stepeništa na ogranku Industrijska četvrt te postavljanje rampe u središnjoj knjižnici.

Osijek, prosinac 2020.

IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU

OPĆI DIO

		Plan za 2020.	Ostvarenje 31.10.2020.	Izmjene i dopune plana za 2020.
	PRIHODI UKUPNO	9.602.928	8.218.635	9.888.940
6	PRIHODI POSLOVANJA	9.602.928	8.218.635	9.888.940
7	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
	RASHODI UKUPNO	9.752.928	7.792.860	10.024.791
3	RASHODI POSLOVANJA	8.667.928	6.854.422	8.646.484
4	RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	1.085.000	938.438	1.378.307
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-150.000	425.775	-135.851

		Plan za 2020.	Ostvarenje 31.10.2020.	Izmjene i dopune plana za 2020.
DONOS	Ukupan donos neutrošenih prihoda iz prethodne/ih godina	150.000	0	280.970
ODNOS	Ukupan odnos neutrošenih prihoda u sljedeću godinu	0	0	-145.119

		Plan za 2020.	Ostvarenje 31.10.2020.	Izmjene i dopune plana za 2020.
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0
	NETO FINANCIRANJE	0	0	0

	VIŠAK / MANJAK + DONOS + ODNOS + NETO FINANCIRANJE	0	425.775	0
--	---	----------	----------------	----------

U Osijeku, 10. studeni 2020.

IZMJENE I DOPUNE (REBALANS) FINACIJSKOG PLANA PRIHODA I PRIMITAKA ZA 2020.GODINU

Tablica 1.

KLASIFIKACIJA				OPIS	PLAN PRIHODA ZA 2020.	REBALANS PLAN PRIHODA ZA 2020.	REBALANS PLANA 2020.					Indeks rebalans /plan 2020.
Oznaka iz računskog plana	Izvor	Izvor prihoda i primitaka					Za rashode za zaposlene	Za materijalne rashode	Za prijevozna sredstva	Za knjižnu građu	Za nabavku opreme	
				6	6	31	32+34	423	424	422		
63				Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.771.132	4.082.350	2.847.875	397.151	0	700.000	137.324	108
	634	63414	52	Tekuće pomoći od HZMO, HZZ-a i HZZO-a	8.000						0	0
	636		52	Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan	2.543.000	2.781.500	2.199.275	311.926	0	200.000	70.299	109
		63613		Tekuće pomoći iz Proračuna Grada Osijeka	2.540.000	2.781.500	2.199.275	311.926		200.000	70.299	110
		63613		Kapitalne pomoći iz Proračuna Osječko baranjske županije	3.000							0
	639		52	Prijenosi između proračunskih korisnika istog proračuna	1.220.132	1.300.850	648.600	85.225		500.000	67.025	107
		63911		Tekući prijenosi iz državnog proračuna - Ministarstva kulture RH	695.132	733.825	648.600	85.225				106
		63912		Kapitalni prijenosi iz državnog proračuna Ministarstva kulture RH	525.000	567.025				500.000	67.025	108
64	641	64132	31	Prihodi od imovine - Kamate po viđenju	0	7				7	0	100
65	652	65264	43	Sufinanciranje cijene upisa - članarina	817.764	761.300	140.000	357.730		2.888	169.946	93
66				PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA I PRIHODI OD DONACIJA	205.000	242.606	0	34.995	0	60.000	94.918	118
	661	66151	31	Vlastiti prihodi (prihodi od fotokopiranja, međuknjižnična posudba, baze podataka idr)	85.000	78.730				0	78.730	93
	663		61	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	120.000	163.876	0	34.995	0	60.000	16.188	137
		63112		Tekuće pomoći id inozemnih vlada izvan EU		51.938		34.995				
		63122		Kapitalne pomoći od inozemnih vlada izvan EU		51.938					16.188	
		66321		Kapitalne donacije fizičkih osoba	30.000	30.000				30.000		100
		66323		Kapitalne donacije pravnih osoba	30.000	30.000				30.000		100
		63112		Kapitalne donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna	60.000							0
67				Prihodi iz nadležnog proračuna	4.809.032	4.802.677	4.298.245	504.432		0	0	100
	671	67111	11	Prihodi Ministarstva znanosti i obrazovanja RH	4.809.032	4.802.677	4.298.245	504.432			0	100
6				UKUPNI PRIHODI POSLOVANJA (KL. 6)	9.602.928	9.888.940	7.286.120	1.347.001	0	853.631	402.188	103
	922			Višak prihoda iz prethodne godine (2019.)	150.000	280.970		155.921		108.850	16.199	
				UKUPNO	9.752.928	10.169.910	7.286.120	1.504.692	0	962.481	418.307	103
3.4				UKUPNI RASHODI (KL. 3 I 4.)	9.752.928	10.024.791	7.286.120	1.448.619		871.745	418.307	103
				Višak prihoda iz prethodne godine (2019.- 2021.)				1.690				
				Višak prihoda koji se prenosi u sljedeću godinu		145.119	0	54.383	0	90.736	0	0

5.Lokacijska klasifikacija: 914 Osječko baranjska županija , 312- Grad Osijek, GRADSKA I SVEUČILIŠNA KNJIŽNICA OSIJEK, Europska avenija 24

Nadležno ministarstvo : MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA RH

Pripadnost proračuna: Državni proračun

IZMJENE I DOPUNE (REBALANS) FINANCIJSKOG PLANA RASHODA I IZDATAKA ZA 2020.GODINU (Prema proračunskim klasifikacijama)

Tablica 2.

Razred / skupina	Podskupina	Odjeljak	Osnovni račun	Naziv rashoda	Plan 2020.	Rebalans Plana 2020.	6. Izvori financiranja								VIŠAK PRIHODA IZ 2019. GODINE	Indeks rebalans/p lan 2020.				
							11	52	52	52	52	52	31	61			31			
							Opći prihodi iz državnog proračuna MZO	Pomoći iz Proračuna Grada Osijeka	Pomoći iz Proračuna Županije	Tekuće pomoći od HZZ- a	Pomoći iz državnog proračuna Ministarstvo kulture	Erasmus	Vlastiti prihodi	Prihodi po posebnim propisima (upisi i ostalo)	Donacije	Kamate				
							671	636	636	661	639	639	661	652	663	641	92212			
	1.Organizacijska klasifikacija	1.1.Razdjel					080 -MZO													
		1.2.Glava					08006 SVEUČILIŠTA I VELEUČILIŠTA U RH													
	2.Programska klasifikacija	2.1.Strategija					K-znanost													
		2.2.Glavni program					K01 -Visoka naobrazba	Javne potrebe u kulturi Grada	Javne potrebe u kulturi u Županiji		Javne potrebe u kulturi u RH									
		2.3. Program					1-132- Redovna djelatnost	Knjižna i nakladnička djel. Osijeka				Knjižnična namodna								
		2.4. Aktivnost					621003-Redovna djelatnost SUJO	A 100004	A 100004											
	3.Funkcijska klasifikacija	3.1.					09-Obrazovanje	08- Kultura	08- Kultura		08- Kultura									
		3.2.Skupina					094-Visoka naobrazba	082-Rashodi za kulturu	086-Rashodi za kulturu		086-Rashodi za kulturu									
		3.3.Podskupina					0942-Drugi stupanj visoke naobrazbe	0820-Škole kulture	0860-Rashodi za kulturu		0860-Rashodi za kulturu									
3	4. Ekonomska klasifikacija	Rashodi poslovanja		8.667.928	8.734.739	4.802.677	2.511.201	0	0	733.825	0	0	497.730	34.995	0	41.730	101			
31		RASHODI ZA ZAPOSLENE		7.312.598	7.286.120	4.298.245	2.199.275	0	0	648.600	0	0	140.000	0	0	0	100			
	311		Bruto plaće	5.980.052	5.895.000	3.570.000	1.790.000			535.000						0	99			
	312		Ostali rashodi za zaposlene	299.865	515.120	182.245	169.275			23.600			140.000			0	172			
	313		Doprinosi na bruto plaću	1.032.681	876.000	546.000	240.000			90.000						0	85			
32			MATERIJALNI RASHODI	1.334.830	1.429.119	504.432	311.926	0	0	85.225	0	0	338.230	34.995	0	41.730	107			
	321		Naknade troškova zaposlenima	200.800	134.250	81.000	31.000			11.850			10.400			0	67			
	322		Rashodi za materijal i energiju	546.095	664.926	250.762	85.130			38.956			155.594	34.995		99.489	122			
	323		Rashodi za usluge	458.800	524.893	151.795	157.621			28.419			136.033			51.025	114			
	324		Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	17.750	2.000								2.000				11			
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	111.385	103.050	20.875	38.175			6.000			34.203			3.797	93			
34	343		FINANCIJSKI RASHODI	20.500	19.500								19.500			0	95			
4			RASHODI ZA NEFIN. IMOVINU	1.085.000	1.290.052	0	270.299	0	0	567.025	0	78.730	172.834	76.188	7	124.969	119			
42			Rashodi za nabavu dugotrajnu imovinu	1.085.000	1.290.052	0	270.299	0	0	567.025	0	78.730	172.834	76.188	7	124.969	119			
	422		Postrojenja i oprema	185.000	418.307		70.299			67.025		78.730	169.946	16.188		16.119	226			
	424		Knjižna grada (knjige i AV grada)	900.000	871.745		200.000			500.000			2.888	60.000	7	108.850	97			
UKUPNI RASHODI (3+4)				9.752.928	10.024.791	4.802.677	2.781.500	0	0	1.300.850	0	78.730	670.564	111.183	7	279.280	103			

Osijek, studeni 2020.

