SVEUČILIŠTE JOSIPA JURJA STROSSMAYERA U OSIJEKU

**GRADSKA I SVEUČILIŠNA KNJIŽNICA OSIJEK**

Osijek, 26. rujna 2022. godine

Broj RKP-a : 02508

Matični broj : 03014347

OIB: 46627536930

Razina: 11

Šifra djelatnosti: 9101

Razdjel: 080

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2024. i 2025. GODINU**

Sukladno članku 36. Zakona o proračunu ( NN 144/21) Gradska i sveučilišna knjižnica u Osijeku je uz prijedlog financijskog plana izradila i obrazloženje općeg dijela financijskog plana.

PRIHODI

Ukupni planirani prihodi za 2023. godinu su planirani u iznosu od 1.206.146 eura, za 2024. 1.237.498 eura te za 2025. godinu 1.230.862 eura.

Euri

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Vrsta prihoda | 2023. | 2024. | 2025. |
| UKUPNI PRIHODI | 1.206.146 | 1.230.862 | 1.237. |
| Prihodi poslovanja | 1.206.146 | 1.230.862 | 1.237.498 |
| 1. Prihodi iz nadležnog proračuna ( MZO ) | 794.845 | 798.374 | 801.920 |
| 1. Pomoći iz nenadležnog proračuna ( Grad Osijek i Osječko baranjska županija ) | 398.566 | 412.105 | 418.741 |
| 1. Pomoći od inozemnih vlada ( donacija vlade SAD-a ) | 6.636 | 10.618 | 10.618 |
| 1. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 11.331 | 11.945 | 11.945 |
| 1. Ostali nespomenuti prihodi – namjenski prihodi | 92.906 | 96.888 | 96.888 |
| 1. Donacije pravnih i fizičkih osoba | 5.309 | 5.973 | 5.973 |

|  |  |
| --- | --- |
| Prema izvorima financiranja , prihodi za 2023., 2024. i 2025. planirani su kako slijedi u eurima: |  |
|  |  |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  | **2023.** | **2024.** | **2025.** | | Opći prihodi i primici | 794.845 | 798.374 | 801.920 | | Vlastiti prihodi | 11.331 | 11.945 | 11.945 | | Prihodi za posebne namjene | 92.906 | 96.888 | 96.888 | | Ostale pomoći | 405.202 | 422.723 | 429.359 | | Donacije | 5.309 | 5.973 | 5.973 | | **Ukupno** | **1.309.593** | **1.335.903** | **1.346.085** | |  |
|  |  |
|  |  |
| Kod prihoda za 2023. i 2024. došlo je do promjene u odnosu na dinamiku iz prethodnih razdoblja. Prihodi od Grada Osijeku ( Grad Osijek financira gradsku djelatnost Knjižnice ) su povećani zbog povećanja materijalnih troškova poslovanja ( režijskih troškova ).  Prilikom izrade financijsko plana za 2022. i projekcije za 2023. i 2024. , nakon usvajanja istog na Saboru, od strane Sveučilišta smo dobili nove limite koji su bili znatno smanjeni u odnosu na prvotni plan Knjižnice. |  |
| RASHODI  Ukupni planirani rashodi za 2023. godinu su planirani u iznosu od 1.314.693 eura, za 2024. 1.332.581 eura te za 2025. godinu 1.345.894 eura. |  |
| Rashodi poslovanja  Rashodi poslovanja u 2023. godini iznose 1.250.036 eura, u 2023. 1.266.883eura te u 2025. 1.278.872 eura.  **Rashodi za zaposlene** odnose se na plaću i materijalna prava zaposlenika.  **Materijalni rashodi** obuhvaćaju rashode za potrebe redovnog poslovanja (rashodi za službena putovanja, naknada za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika, nabava uredskog materijala, rashodi za energiju, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge za tekuće i investicijsko održavanje, komunalne usluge, najamnine, sistematski pregled zaposlenika, intelektualne usluge, računalne usluge i ostale usluge ).  Materijalni rashodi Knjižnice su povećani u odnosu na prethodna razdoblja zbog povećanja cijena kako energenata tako i materijala i usluga.  Najveći materijalni izdatci su za energiju – električnu energiju, toplinsku energiju i plin.  **Financijski rashodi** odnose na usluge platnog prometa. |  |

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u 2023. godini 64.657 eura, u 2024. 65.698 eura te u 2025. 67.022. eura . odnose se na nabavu računalne opreme, namještaja i najvećim djelom knjižnične građe ( knjiga i av građe ).

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE U SLJEDEĆU GODINU

Prijenos sredstava iz prethodne u slijedeću godinu se odnosi na :

1. Neutrošena namjenska sredstva

Svake godine prenesemo namjenska sredstva ( iz 2022. u 2023. g 13.727 eura, iz 2023. u 2024. 13.463 eura te iz 2024. u 2025. 12.803 eura ) kako bi mogli početkom slijedeće godine nabavljati knjižnu građu za osnovnu djelatnost Knjižnice s obzirom da sredstva od Ministarstva kulture ( za koja se javljamo na javni natječaj ) za nabavu knjižne građe dobijemo tek polovicom tekuće godine.

1. Ostale pomoći - sredstva dobivena od Američkog veleposlanstva SAD – a.

Ova sredstva primimo krajem tekuće godine i rok za utrošit je kraj sljedeće godine. Zbog kratkog roka u tekućoj godini nismo u mogućnosti sredstva utrošiti pa ih prenosimo u slijedeću i u roku utrošimo ( iz 2022. u 2023. prenosimo 11.927 eura, iz 2023. u 2024. 6.636 eura te iz 2024. u 2025. 10.618 eura ).

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Stanje obveza na dan 31.12.2021. | Stanje obveza na dan 30.06.2022. |
| Ukupne obveze | 952.627 kn ; 126.435 eura | 762.229,46 kn ; 101.165 eura |
| Dospjele obveze | 0 | 0 |

Ravnateljica

Dubravka Pađen Farkaš