

SVEUČILIŠTE JOSIPA JURJA STROSSMAYERA U OSIJEKU  
GRADSKA I SVEUČILIŠNA KNJIŽNICA OSIJEK

Osijek, 20. srpnja 2023. godine

Broj RKP-a : 02508  
Matični broj : 03014347  
OIB: 46627536930  
Razina: 11  
Šifra djelatnosti: 9101  
Razdjel: 080

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Sukladno članku 76. Zakona o proračunu ( NN 144/21) Gradska i sveučilišna knjižnica u Osijeku je izradila polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna odnosno financijskog plana za 2023. godinu.

**PRIHODI**

Ukupni prihodi ostvareni u izvještajnom razdoblju za prošlu godinu iznose 639.667,61 eura, planirani prihodi za 2023. iznose 1.309.593 eura, a ukupni prihodi ostvareni do 30.06.2023. iznose 832.221,52 eura.

Vrsta prihoda	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	693.667,61	1.309.593	832.221,52
Prihodi poslovanja	693.667,61	1.309.593	832.221,52
1. Prihodi iz nadležnog proračuna ( MZO )	358.951,29	794.845	404.478,19
2. Pomoći iz nenadležnog proračuna ( Grad Osijek )	171.999,01	398.566	190.647,97
3. Prijenos između proračunskih korisnika istog proračunu ( Ministarstvo kulture i medija RH, Erasmus – Sveučilište J.J.Strossmayera u Osijeku )	112.877,77	0	155.064,77
4. Pomoći od inozemnih vlada ( donacija vlade SAD-a )	0,00	6.636	0,00
5. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	5.493,54	11.331	5.763,75
6. Ostali nespomenuti prihodi – namjenski prihodi	44.253,10	92.906	76.266,84
7. Donacije pravnih i fizičkih osoba	92,90	5.309	0,00

Prema izvorima financiranja

	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine
Opći prihodi i primici	358.951,29	794.845	404.478,19
Vlastiti prihodi	5.493,54	11.331	5.763,75
Prihodi za posebne namjene	44.253,10	92.906	76.266,84
Ostale pomoći	284.876,78	405.202	345.712,74
Donacije	92,90	5.309	0,00
<b>Ukupno</b>	<b>693.667,61</b>	<b>1.309.593</b>	<b>832.221,52</b>

Ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju tekuće godine su povećani (9%) u odnosu na izvještajno razdoblje prošle godine jer je došlo do povećanje plaće i materijalnih prava zaposlenika pa samim time su se povećala i sredstva od Ministarstva znanosti i obrazovanja, Ministarstva kulture i medija RH ( sredstva primljena od MK nisu ni uvrštena u plan za 2023. jer nismo primili dopis o iznosu sredstava koja ćemo primiti ) i Grada Osijeka. Od Ministarstva kulture i medija RH od ove godine primamo sredstva za nabavu obveznog primjerka knjižne građe, te smo od Sveučilišta J.J.Strossmayer u Osijeku primili sredstva za izradu projekta ( namjenska sredstva ).

Ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju čine 64% planiranih prihoda za 2023.

RASHODI

RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE								
Razred	skupina	Izvor	Naziv	Izvršenje prethodne godine	Plan tekuće godine	Izvršenje tekuće godine	Indeks	Indeks
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
3			Rashodi poslovanja	600.341,01	1.250.036	652.753,63	109	52
	31		Rashodi za zaposlene	498.327,13	1.069.839	565.777,39	114	53
		11		301.600,99	725.012	330.019,71	109	46
		43		4.711,66	19.378	7.433,44	158	38
		52		192.014,48	325.449	228.324,24	119	70
	32		Materijalni rashodi	100.640,52	177.264	85.610,82	85	48
		11		30.118,28	69.833	24.732,06	82	35
		43		20.597,89	54.875	19.518,77	95	36
		52		49.924,35	52.556	41.359,99	83	79
	34	43		1.373,36	2.933	1.365,42	99	47
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	87.065,67	64.657	86.728,33	100	134
	42		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	87.065,67	64.657	86.728,33	100	134
		31		5.153,57	11.331	5.755,18	112	51
		43		25.423,69	15.529	727,00	3	5
		52		56.488,41	32.488	80.246,15	142	247
		61			5.309		0	0
			UKUPNI RASHODI	687.406,68	1.314.693	739.481,96	108	56

## Rashodi poslovanja

**Rashodi za zaposlene** odnose se na plaću i materijalna prava zaposlenika.

U izvještajnom razdoblju ove godine dolazi do povećanja od 14% u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer je došlo do povećanja plaće zaposlenika ( rast osnovice za izračun plaće te dolazi do novog dodatka na plaću ). Povećana su i materijalna prava zaposlenika, raste iznos za isplatu regresa te je u ovoj godini isplaćena prehrana.

Rashodi za zaposlene u ovom izvještajnom razdoblju čine 53% ukupno planiranih rashoda za zaposlene u 2023.

**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 ).

Najveći materijalni izdatci su za energiju – električnu energiju, toplinsku energiju i plin.

Materijalni rashodi u izvještajnom razdoblju ove godine su blago smanjeni u odnosu na isto razdoblje prošle godine ( velikim dijelom zbog manjih troškova za grijanje i struju ), a u odnosu na plan za 2023. čine njegovih 48 %.

**Financijski rashodi** odnose na usluge platnog prometa.

Financijski rashodi u izvještajnom razdoblju ove godine su isti rashodima u istom razdoblju prošle godine, a čine 47% ukupno planiranih financijskih rashoda za 2023.

## Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu postrojenja i opreme ( računalna i uredska oprema ) u izvještajnom razdoblju ove godine su povećani ( 457 % ) u odnosu na isto razdoblje prošle godine jer smo ove godine ranije nabavili računalnu opremu te smo kupili više knjižne građe jer od ove godine primamo sredstva za nabavku obveznog primjerka knjižne građe od Ministarstva kulture i medija RH.

U odnosu na plan za 2023. rashodi su povećani jer u samom planu nisu bila uvrštena sredstva Ministarstva kulture i medija RH ( nismo dobili pisanu obavijest kolika sredstva ćemo primiti ).

## PRIJENOS SREDSTAVA

### PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA - kontrolna tablica

Oznaka IF	Naziv izvora financiranja	Izvršenje 30.06.2022.	Plan 2023.	Izvršenje 30.06.2023.
<b>1</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>			
	PRIHODI	358.951,29	794.845	404.478,19
	RASHODI	331.719,27	794.845	354.751,77
	<b>ODNOS</b>	<b>27.232,02</b>	<b>0</b>	<b>49.726,42</b>
<b>31</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>			
	PRIHODI	5.493,54	11.331	5.763,75
	RASHODI	5.153,57	11.331	5.755,18
	<b>ODNOS</b>	<b>339,97</b>	<b>0</b>	<b>8,57</b>
<b>43</b>	<b>Prihodi za posebne namjene</b>			
	<b>DONOS</b>	<b>49.573,44</b>	<b>13.272</b>	<b>36.662,12</b>
	PRIHODI	44.253,10	92.906	76.266,84
	RASHODI	52.106,60	92.715	29.044,63
	<b>ODNOS</b>	<b>41.719,94</b>	<b>13.463</b>	<b>83.884,33</b>
<b>52</b>	<b>Pomoći</b>			
	<b>DONOS</b>	<b>27.005,71</b>	<b>11.927</b>	<b>11.529,07</b>
	PRIHODI	284.876,78	405.202	345.712,74
	RASHODI	298.427,24	410.493	349.930,38
	<b>ODNOS</b>	<b>13.455,25</b>	<b>6.636</b>	<b>7.311,43</b>
<b>61</b>	<b>Donacije</b>			
	PRIHODI	92,90	5.309	0,00
	RASHODI	0,00	5.309	0,00
	<b>ODNOS</b>	<b>92,90</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	<b>DONOS</b>	<b>76.579,15</b>	<b>25.199</b>	<b>48.191,19</b>
	<b>Ukupni prihodi</b>	<b>693.667,61</b>	<b>1.309.593</b>	<b>832.221,52</b>
	<b>Ukupni rashodi</b>	<b>687.406,68</b>	<b>1.314.693</b>	<b>739.481,96</b>
	<b>ODNOS</b>	<b>82.840,08</b>	<b>20.099</b>	<b>140.930,75</b>

Donos iz 2021. u 2022. i iz 2022. u 2023. su neutrošena namjenska sredstva i ostale pomoći ( sredstva dobivena od Američkog veleposlanstva SAD-a ).

1. Neutrošena namjenska sredstva

Svake godine prenesemo namjenska sredstva kako bi mogli početkom slijedeće godine platiti režijske troškove za prosinac prethodne godine te 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.

U 2023. godinu smo prenijeli i namjenska sredstva za obnovu vanjske stolarije središnje knjižnice.

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

Ova sredstva primimo krajem tekuće godine i rok za utrošiti je kraj sljedeće godine. Zbog kratkog roka u tekućoj godini nismo u mogućnosti sredstva utrošiti pa ih prenosimo u slijedeću i u roku utrošimo.

Odnos predstavljaju sredstva koja će se tijekom godine utrošiti u redovnu djelatnost Knjižnice.

