GRADSKA KNJIŽNICA I ČITAONICA
„GUSTAV KRKLEC“ IVANEC

Ivanec, 29.09.2026.
Ur.broj:

BILJEŠKE I OBRAZLOŽENJE
2. Rebalansa FINANCIJSKOG PLANA KNJIŽNICE ZA 2026. GODINU

Drugi rebalans Financijski plan Gradske knjižnice i čitaonice „Gustav Krklec“ Ivanec za 2026. godinu, izrađen je sukladno primljenim Uputama za izradu rebalansa proračuna, od strane Grada Ivanca. Klasa: 400-02/26-01/07, Ur.broj: 2186-12-04/45-26-1 od 22.rujna 2026. godine.
Rebalans financijskog plana za 2026. izrađen je u skladu s odredbama Zakona o proračunu (NN br. 144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN br. 4/24) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 158/23, 154/24) i ostalim važećim propisima.

Prilikom izrade rebalansa plana, radi realne procjene rashoda, koristili smo knjigovodstvene podatke izvršenja proračuna za razdoblje od 01.01.-31.08.2026.godinu, kao i Odluku o povećanju osnovice plaća zaposlenima tijekom 2026. godine. Ovim rebalansom obuhvatili smo nove rashode koji nisu predviđeni Planom za 2026. godinu, a sve u skladu s važećim Odlukama. Temeljnim kolektivnim ugovorom u javnim službama za 2026. godinu, planirano je postupno povećanje osnovica plaća tijekom 2026. godine, kako slijedi: 01.04.-31.07.2026.= 1.015,00 €, 01.08.-30.11.2026. = 1.025,00 €, od 01.12.2026. = 1.035,00 €. Iste promjene osnovica koristili smo kod izračuna bruto plaća i doprinosa na plaće za 2026. godinu, i kao takove ih uvrstili u 2.Rebalans. Na rast rashoda utjecalo je zapošljavanje novog radnika (pripravnik-SSS) od dana 01.09.2026.godine.S tog razloga potrebno je povećani prihode na izvoru 1.1.1. za iznos od 3.416,18 eura.
Usklađenjem prihoda i rashoda, i izrađenom projekcijom za buduće razdoblje, utvrdili smo razlike na pojedinim stavkama na fiksnim rashodima, pa je unutar izvora izvršena preraspodjela po pozicijama, ali isto nije dovelo do razlike u ukupno planiranim sredstvima, osim na prije navedenoj poziciji bruto plaća i doprinosa na plaće zaposlenih.

Temeljem analize i izračuna, potrebno je povećati ukupno planirane prihode za 2026. godinu za iznos od 3.416,18 €, a financirani su iz slijedećih izvora:

1.1.1. - Prihodi iz nadležnog proračuna (Grad Ivanec) + 3.416,18 €

Sredstva financiranja iz Proračuna Grada Ivanca,u iznosu od 3.416,18 €, potrebna su za zatvaranje financijske konstrukcije za pokriće troškova zaposlenih, i to po kontima kako slijedi:

1- Kto 3111 – 3.416,18 € -plaće za redovan rad

Razlog povećanja navedenih troškova vezan je uz zapošljavanje 1 radnika-pripravnika i Odluku Vlade RH, o postupnom povećanju osnovice plaća tijekom 2026. godine, koji smo objasnili u uvodu.

Unutar izvora 1.1. izvršena je preraspodjela sredstava u iznosu od 1.347,22 eura, kako slijedi:

Pozicija: R0272 – Ostali rashodi za zaposlene - 1.197,22 eura
Pozicija: R0271 - Plaće za redovan rad + 543,82 eura
Pozicija: R0273 - Doprinosi na plaće – ZO + 653,40 eura

Pozicija: R0275 -Rashodi za materijal i energiju - 150,00 eura
Pozicija: R0276 -Rashodi za usluge + 150,00 eura

Prihodi i rashodi iz vlastitih izvora (3.1.2) ostali su nepromijenjeni u odnosu na važeći Plan (1.Rebalans plana za 2026.).

Prihodi od pomoći sastoje se od prihoda od strane Varaždinske županije i prihoda od nadležnog Ministarstva RH.
Prihodi iz Županijskog proračuna planirani su iznosu od 3.300,00 €, i raspoređeni su za pokriće rashoda za Javne potrebe u kulturi, točnije:
Grafičke usluge (tisak zbornika DDR) = 1.800,00 € - Pozicija R0287
Nabava knjiga i neknjižne građe = 1.500,00 € - Pozicija R0289

Sredstva od Ministarstva, planirana su u iznosu 32.100,00 eura**, i ista se nisu mijenjala u odnosu na važeći Plan.**

Radi se o odobrenim sredstava za nabavu i otkup knjiga tijekom 2026., kao i za nabavu dijela opreme, i pokriće troškova grafičkih i drugih usluga u realizaciji programa „Super beba“, kako slijedi:

Grafičke usluge i usl.tiska = 600,00 € - pozicija R0287 (projekt Super beba)
Nabava opreme (inform.oprema) = 1.500,00 € - pozicija R0288
Nabava knjižne i neknj.građe = 7.000,00 € - pozicija R0289
Otkup knjiga 1. i 2. krug = 23.000,00 € -pozicija R0289
UKUPNO MINISTARSTVO: = 32.100,00 €

Razrada 2. Rebalansa proračuna po izvorima financiranja:

1. **Prihodi iz nadlenog proračuna (Grad Ivanec) = 186.993,68 (povećanje1,86%)**
2. **Vlastiti izvori = 6.580,00 (nema povećanja)**
3. **Vlastiti izvori (raspoređen višak prihoda) = 6.630,86 (višak prihoda iz 2025.)**
4. **Pomoći od subjekta unutar općeg proračuna = 35.400,00 (nema povećanja)**

Ukupno planirani rashodi po 2. Rebalansu plana, u 2026. godini iznose 235.604,54 €.

Ovaj Rebalans Financijskog plana Gradske knjižnice obuhvaća sve izvore financiranja, te sadržava se planirane prihode poslovanja, koji će biti korišteni za pokriće rashoda poslovanja sukladno njihovoj namjeni, a u skladu s odobrenim sredstvima (proračunskim ograničenjem) u Proračunu.
Financijski plan podložan je i novim izmjenama i dopunama tijekom proračunske godine, a što ovisi o makroekonomskim pokazateljima na tržištu.

Ravnateljica:
Marina Grudenić, prof.i dipl. bibl.