



Otvoren: 11.5.2026.		
Klasifikacijska oznaka:	Org. jed.	
400-04/26-01/7	01	
Urudžbeni broj	Pril.	Vrij.
-1	0	0,00

UPRAVNO VIJEĆE

Solin, 5. svibnja 2026.

GRADONAČELNIK GRADA SOLINA

OVDJE

Predmet: Dostava materijala za raspravu

U skladu s člankom 12. Zakona o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi (NN 83/22) u prilogu Vam dostavljamo:

1. GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

kojeg je Upravno vijeće Gradske knjižnice Solin prihvatilo na XIX. sjednici održanoj 30. ožujka 2026. godine te Vas molimo da isto dostavite Gradskom vijeću.

Prilog:

- kao u tekstu

Predsjednica Upravnog vijeća

Nada Topić





Upravno vijeće

Na temelju članka 18. Zakona o knjižnicama i knjižničnoj djelatnosti (NN 17/19, 98/19, 114/22 i 36/24) i članka 20. Statuta Gradske knjižnice Solin (Klasa: 011-03/24-02/01, Ur. broj: 2181/9-4-01-24-1) od 15. srpnja 2024. godine, na prijedlog Ravnatelja Upravno vijeće Gradske knjižnice Solin na XIX. sjednici održanoj 30. ožujka 2026. godine donosi sljedeću

ODLUKU

1. Prihvaća se Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu
2. Izvještaj iz točke 1. sastavni je dio ove Odluke.
3. Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

U Solinu, 30. ožujka 2026.

predsjednica Upravnog vijeća
Gradske knjižnice Solin

Nada Topić



U prilogu:

1. Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
GRADSKJE KNJIŽNICE SOLIN ZA 2025. GODINU**

Financijski plan **Gradske knjižnice Solin** za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine ostvaren je kako slijedi :

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Oznaka	Naziv	Ostvarenje prethodne 2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje 2025.	Indeks prethodne godine $6=5/3*100$	Indeks ostvarenja $7=5/4*100$
6	Prihodi poslovanja	471.042,51	571.100,00	519.667,40	110,32	90,99%
3	Rashodi poslovanja	395.583,06	515.730,00	474.365,03	119,92	91,98%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	64.678,49	96.296,64	74.581,70	115,31	77,45%
	Razlika - višak/manjak	10.780,96	-40.926,64	-29.279,33	-271,58	71,54%

FINANCIJSKI PLAN UKUPNO

Naziv	Ostvarenje prethodne 2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje 2025.	Indeks prethodne godine $6=5/3*100$	Indeks ostvarenja $7=5/4*100$
1. PRIHODI I PRIMICI	471.042,51	571.100,00	519.667,40	110,32	90,99%
2. RASHODI I IZDACI	460.261,55	612.026,64	548.946,73	119,27	89,69%
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	10.780,96	-40.926,64	-29.279,33	-271,58	71,54%
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	10.780,96	-40.926,64	-29.279,33	-271,58	71,54%

U skladu s Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN 85/23), godišnji izvještaj sadrži:

I. OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

- *Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji*
- *Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja*
- *Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji*

II. POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA

A. *Izvršenje po programskoj klasifikaciji*

III. OBRAZLOŽENJE

Datum: 23/03/2026
Vrijeme: 09:51:20

GRAD SOLIN
GRADSKA KNJIŽNICA SOLIN
RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6	Prihodi poslovanja	471.042,51	571.100,00	571.100,00	519.667,40	110,32%	90,99%
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	51.407,60	65.900,00	65.900,00	56.168,35	109,26%	85,23%
636	Pomoći pror.korishn.iz pror.kocji im nije nadležan	40.950,00			49.998,75	122,10%	
638	Pomoći temeljem prijenosa-EU sredstva	10.457,60			6.169,60	59,00%	
6381	Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU	10.457,60			6.169,60	59,00%	
64	Prihodi od imovine	11.367,00	12.000,00	12.000,00	9.860,00	86,74%	82,17%
642	Prihodi od nefinancijske imovine	11.367,00			9.860,00	86,74%	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	11.367,00			9.860,00	86,74%	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.620,70	8.000,00	8.000,00	7.392,30	97,00%	92,40%
652	Prihodi po posebnim propisima	7.620,70			7.392,30	97,00%	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	18.954,22	20.500,00	20.500,00	19.769,00	104,30%	96,43%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	18.954,22			18.269,00	96,38%	
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	3.169,88			2.535,00	79,97%	
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	15.784,34			15.734,00	99,63%	
6615	Prihodi od pruženih usluga				1.500,00		
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna te povrat donacija i kapitalnih po protestiranim jamstvima						
6631	Tekuće donacije				1.500,00		
67	Prihodi iz proračuna	381.692,99	464.700,00	464.700,00	426.477,75	111,73%	91,77%
671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	381.692,99			426.477,75	111,73%	
6711	Prihodi za financiranje rashoda poslovanja	358.693,65			402.678,91	112,36%	
6712	Prihodi za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	22.999,34			23.798,84	103,48%	

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
SVEUKUPNO PRIHODI							
3	Rashodi poslovanja	471.042,51	571.100,00	571.100,00	519.667,40	110,32%	90,99%
31	Rashodi za zaposlene	395.583,06	515.730,00	515.730,00	474.365,03	119,92%	91,98%
311	Plaće (Bruto)	296.069,10	385.100,00	385.100,00	384.371,55	129,82%	99,81%
3111	Plaće za redovan rad	224.877,24			302.893,42	134,69%	
312	Ostali rashodi za zaposlene	224.877,24			302.893,42	134,69%	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	32.697,86			30.851,52	94,35%	
313	Doprinosi na plaće	32.697,86			30.851,52	94,35%	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	38.494,00			50.626,61	131,52%	
32	Materijalni rashodi	38.494,00			50.626,61	131,52%	
321	Naknade troškova zaposlenima	99.380,80	130.330,00	130.330,00	89.847,93	90,41%	68,94%
3211	Naknade troškova putovanja	12.340,00			12.573,34	101,89%	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.647,08			6.514,84	98,01%	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.385,00			5.825,00	108,17%	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	307,92			233,50	76,00%	
322	Rashodi za materijal i energiju	14.900,19			14.366,28	96,42%	
3221	Uređski materijal i ostali materijalni rashodi	6.979,91			7.057,45	101,11%	
3222	Materijal i sirovine	298,01			57,06	19,15%	
3223	Energija	2.615,37			3.146,14	120,29%	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3.151,53			1.522,83	48,32%	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.855,37			2.582,80	139,21%	
323	Rashodi za usluge	50.429,56			38.982,90	77,30%	
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	1.918,50			2.554,88	133,17%	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	25.335,93			11.012,84	43,47%	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.418,17					
3234	Komunalne usluge	2.362,35			2.045,37	86,58%	
3235	Zakupnine i najamnine	1.923,12			1.923,12	100,00%	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.114,89			10.622,91	113,54%	
3237	Intelektualne i osobne usluge	9.355,81			6.120,77	65,53%	
3238	Računalne usluge	3.695,54			4.703,01	142,28%	
3239	Ostale usluge	3.305,25			23.925,41	110,20%	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	21.711,05			8.593,65	39,58%	
3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	8.593,65			8.593,65	100,00%	
3292	Premije osiguranja	1.057,31			1.057,31	100,00%	

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
3293	Reprezentacija	1.463,95			2.060,92	140,78%	
3294	Članarine	306,16			300,00	97,99%	
3295	Pristojbe i naknade	56,12			593,79	1058,07%	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.233,86			11.320,31	110,62%	
34	Financijski rashodi	133,16	300,00	300,00	145,55	109,30%	48,52%
343	Ostali financijski rashodi	133,16			145,55	109,30%	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	133,16			145,55	109,30%	
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	64.678,49	96.296,64	96.296,64	74.581,70	115,31%	77,45%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	64.678,49	96.296,64	96.296,64	74.581,70	115,31%	77,45%
422	Postrojenja i oprema	2.974,38			5.276,50	177,40%	
4221	Uredska oprema i namještaj	2.974,38			5.276,50	177,40%	
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	61.704,11			69.305,20	112,32%	
4241	Knjige	61.524,11			68.805,20	111,83%	
4244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	180,00			500,00	277,78%	
	SVEUKUPNO RASHODI	460.261,55	612.026,64	612.026,64	548.946,73	119,27%	89,69%

GRAD SOLIN

Datum: 23/03/2026

Vrijeme: 09:53:07

GRADSKA KNJIŽNICA SOLIN

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA							
6	Prihodi poslovanja	471.042,51	571.100,00	571.100,00	519.667,40	110,32%	90,99%
	Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	358.693,65	437.000,00	437.000,00	402.678,91	112,26%	92,15%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	37.941,92	40.500,00	40.500,00	35.521,30	93,62%	87,71%
	Izvor: 5 POMOĆI	51.407,60	65.900,00	65.900,00	57.668,35	112,18%	87,51%
	Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	22.999,34	27.700,00	27.700,00	23.798,84	103,48%	85,92%
SVEUKUPNO PRIHODI							
		471.042,51	571.100,00	571.100,00	519.667,40	110,32%	90,99%
3	Rashodi poslovanja	395.583,06	515.730,00	515.730,00	474.365,03	119,92%	91,98%
	Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	358.745,15	437.000,00	437.000,00	429.531,82	119,73%	98,29%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	28.440,83	64.230,00	64.230,00	30.069,62	105,73%	46,82%
	Izvor: 5 POMOĆI	8.397,08	14.500,00	14.500,00	14.763,59	175,82%	101,82%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	2.729,11	17.196,64	17.196,64	7.282,86	266,86%	42,35%
	Izvor: 5 POMOĆI	38.950,00	51.400,00	51.400,00	43.500,00	111,68%	84,63%
	Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	22.999,38	27.700,00	27.700,00	23.798,84	103,48%	85,92%
SVEUKUPNO RASHODI							
		460.261,55	612.026,64	612.026,64	548.946,73	119,27%	89,69%

GRAD SOLIN

Datum: 23/03/2026
Vrijeme: 10:01:42

GRADSKA KNJIŽNICA SOLIN

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuć. plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
SVEUKUPNO		460.261,55	612.026,64	612.026,64	548.946,73	119,27%	89,69%
Funk. klas: 0 Javnost		460.261,55	612.026,64	612.026,64	548.946,73	119,27%	89,69%
Funk. klas: 01 OPĆE JAVNE USLUGE		6.711,78	10.000,00	10.000,00	6.514,84	97,07%	65,15%
3 Rashodi poslovanja		6.711,78	10.000,00	10.000,00	6.514,84	97,07%	65,15%
Funk. klas: 08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA		453.649,77	602.026,64	602.026,64	542.431,89	119,60%	90,10%
3 Rashodi poslovanja		388.871,28	505.730,00	505.730,00	467.850,19	120,31%	92,51%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		64.678,49	96.296,64	96.296,64	74.581,70	115,31%	77,45%

GRADSKA KNJIŽNICA SOLIN

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2.)	Izvršenje (3.)	Indeks (3./2.)
SVEUKUPNO		612.026,64	612.026,64	548.946,73	89,69%
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		437.000,00	437.000,00	429.531,82	98,29%
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		81.426,64	81.426,64	37.352,48	45,87%
Izvor: 5 POMOĆI		65.900,00	65.900,00	58.263,59	88,41%
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		27.700,00	27.700,00	23.798,84	85,92%
P1003 Knjižničarska djelatnost		612.026,64	612.026,64	548.946,73	89,69%
A1003 01 Financiranje Gradske knjižnice Solin		505.730,00	505.730,00	467.850,19	92,51%
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		437.000,00	437.000,00	429.531,82	98,29%
31 Rashodi za zaposlene		385.100,00	385.100,00	384.371,55	99,81%
3111 Plaće za redovan rad				302.893,42	
3121 Ostali rashodi za zaposlene				30.851,52	
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje				50.626,61	
32 Materijalni rashodi		51.900,00	51.900,00	45.160,27	87,01%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život				5.825,00	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				5.302,77	
3223 Energija				3.146,14	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				29,90	
3225 Sitni inventar i auto gume				1.419,98	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza				2.449,24	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				500,00	
3234 Komunalne usluge				2.045,37	
3235 Zakupnine i najamnine				1.923,12	
3237 Intelektualne i osobne usluge				5.804,96	
3238 Računalne usluge				6.120,77	
3239 Ostale usluge				1.750,06	
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično				3.580,45	
3292 Premije osiguranja				1.057,31	
3294 Članarine				300,00	
3295 Pristojbe i naknade				593,79	
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja				3.311,41	
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		64.230,00	64.230,00	30.069,62	46,82%
32 Materijalni rashodi		34.200,00	34.200,00	15.080,82	44,10%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima				233,50	
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi				1.754,68	
3222 Materijal i sirovine				57,06	
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje				1.492,93	
3225 Sitni inventar i auto gume				1.162,82	
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza				105,64	
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja				3.086,40	
3237 Intelektualne i osobne usluge				615,02	
3239 Ostale usluge				2.952,95	

Oznaka	Naziv	Izvorni plan (1.)	Tekući plan (2.)	Izvršenje (3.)	Indeks (3./2.)
	3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			1.000,00	
	3293 Reprerentacija			2.060,92	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			558,90	
34	Financijski rashodi	300,00	300,00	145,55	48,52%
	3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa			145,55	
32	Materijalni rashodi	29.730,00	29.730,00	14.843,25	49,93%
	3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			7.426,44	
	3237 Intelektualne i osobne usluge			2.204,18	
	3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			4.012,63	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			1.200,00	
Izvor: 5 POMOĆI		4.500,00	4.500,00	8.248,75	183,31%
32	Materijalni rashodi	4.500,00	4.500,00	8.248,75	183,31%
	3237 Intelektualne i osobne usluge			1.998,75	
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			6.250,00	
K1003 01	Kapitalna ulaganja u Gradsku knjižnicu	96.296,64	96.296,64	74.581,70	77,45%
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		17.196,64	17.196,64	7.282,86	42,35%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.000,00	6.000,00	2.282,86	38,05%
	4241 Knjige			1.782,86	
	4244 Ostale nespomenute izložbene vrijednosti			500,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.196,64	11.196,64	5.000,00	44,66%
	4241 Knjige			5.000,00	
Izvor: 5 POMOĆI		51.400,00	51.400,00	43.500,00	84,63%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	51.400,00	51.400,00	43.500,00	84,63%
	4221 Uredska oprema i namještaj			1.500,00	
	4241 Knjige			42.000,00	
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		27.700,00	27.700,00	23.798,84	86,92%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27.700,00	27.700,00	23.798,84	86,92%
	4221 Uredska oprema i namještaj			3.776,50	
	4241 Knjige			20.022,34	
T1003 01 Erasmus +		10.000,00	10.000,00	6.514,84	65,15%
Izvor: 5 POMOĆI		10.000,00	10.000,00	6.514,84	65,15%
32	Materijalni rashodi	10.000,00	10.000,00	6.514,84	65,15%
	3211 Službena putovanja			6.514,84	

III. OBRAZLOŽENJE

Financijski plan Gradske knjižnice Solin za 2025. godinu donesen je u studenom 2024. godine, a Izmjene i dopune Financijskog plana I. u lipnju 2025. godine (26.06.2025.) te Izmjene i dopune Financijskog plana II. u prosincu 2025. godine (08.12.2025.).

1. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

III. A) RAČUN PRIHODA I RASHODA

a) Ostvarenje prihoda u odnosu na prethodnu godinu

U 2025. godini ukupni ostvareni prihodi iznosili su 519.667,40 eura i bili su veći nego u 2024. godini za 48.624,89 eura (indeks 110,32 %).

Najveća pozitivna odstupanja

- **Podskupina računa 671 – Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika**

Ostvareni prihodi ove podskupine računa u 2025. godini iznosili su 426.477,75 eura, dok su u 2024. godini iznosili 381.692,99 eura što predstavlja povećanje od 44.784,76 eura (indeks 111,73 %).

Povećanje se najviše odnosi na plaće zaposlenika kao i materijalne rashode redovnog poslovanja.

Najveća negativna odstupanja

- **Podskupina računa 638 – Pomoći temeljen prijenosa EU sredstva**

Najznačajnije smanjenje prihoda poslovanja odnosi se na prihode od Pomoći temeljem prijenosa sredstava od Agencije za mobilnost i programe Europske unije – AMPEU (šifra 6381) i to u postotku od 41,0%, odnosno 4.288,00 eura, budući su prihodi za program ERASMUS+ manji nego protekle 2024. godine.

b) Ostvarenje prihoda u odnosu na plan

Ostvarenje prihoda Gradske knjižnice Solin u 2025. godini u odnosu na godišnji plan iznosilo je 90,99 %, odnosno za 51.432,60 eura manje od planiranog.

Prihodi po svim kontima (63-Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, 64 – Prihodi od imovine, 65 – Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, 66 – Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga te 67 – Prihodi iz proračuna) su bili manji u odnosu na plan i to u rasponu od 3,57% do 14,77 %, pri čemu se najviše odstupanje odnosi na Prihode iz proračuna – šifra 67 koji su za 38.222,25 eura manji u odnosu na plan (indeks 91,77%).

c) Ostvarenje rashoda u odnosu na prethodnu godinu

U 2025. godini ukupni ostvareni rashodi iznosili su 548.946,73 eura i bili su veći nego u 2024. godini za 88.685,18 eura (indeks 119,27 %).

Najveća pozitivna odstupanja se odnose na :

- **Podskupina računa 311 - Plaće(Bruto)** ima povećanje od 78.016,18 eura u odnosu na 2024. godinu zbog povećanja bruto osnovice plaće kao i koeficijenta za pojedina radna mjesta , zaposlenja još jedne djelatnice, te zbog knjiženja troška plaća za 13 mjeseci (12/2024 i 1-12/2025), i to u postotku od 34,69 % .
- **Podskupina računa 424 – Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** viši su za 7.601,09 eura u odnosu na 2024. godinu zbog povećane nabave knjiga (indeks 112,32 %) .

Najveća negativna odstupanja odnose se na :

- **Podskupina računa 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja** manja je za 14.323,09 eura (indeks 43,47 %), a smanjenje je uslijedilo zbog toga što se prošle 2024.g. pristupilo ugradnji staklene nadstrešnice iznad ulaza u Gradsku knjižnicu, dok ove godine nije bilo tako velikih izdataka.

d) Ostvarenje rashoda u odnosu na plan

Ostvarenje rashoda Gradske knjižnice Solin u 2025. godini u odnosu na godišnji plan iznosilo je 89,69 %, odnosno planirano je da će rashodi biti veći za 63.079,91 eura.

Rashodi za zaposlene – šifra 31 (indeks 99,81 %) su planirani i ostvareni gotovo u potpunosti.

Financijski rashodi – šifra 34 su u apsolutnom iznosu zanemarivo manji, međutim Materijalni rashodi – šifra 32 (indeks 68,94 %) bilježe smanjenje u iznosu od 40.152,07 eura , kao i Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – šifra 42 (indeks 77,45 %) koji imaju smanjenje u iznosu od 21.714,94 eura .

2. POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA

Prema Izvještaju o programskoj klasifikaciji , rashodi u 2025. godini ostvareni su iznosu od 548.946,73 eura, odnosno za 63.079,91 eur manje u odnosu na planirani rashod (indeks 89,69 %).

Aktivnost P1003 Knjižničarska djelatnost ima ostvarenje od 89,69 % u odnosu na planirane rashode.

Sastoji se od aktivnosti :

- A1003 01 Financiranje Gradske knjižnice Solin (92,51 %),
- K1003 01 Kapitalna ulaganja u Gradsku knjižnicu (77,45 %),
- T1003 01 Program Erasmus+ (65,15 %).

Financiranje Gradske knjižnice Solin A1003 01 ima ostvarenje rashoda u odnosu na planirano od 92,51%, a odnosi se na rashode koji su financirani od strane osnivača – izvor 11 (98,29 %), iz vlastitih izvora – izvor 31 (46,82 %), te od iz državnog i županijskog proračuna – izvor 51 koji ima indeks 183,31 % iako se ne radi o velikoj apsolutnoj vrijednosti (3.748,75 eura). Ostvarenje po izvoru 51 je više iz razloga što su sredstva za pomoći uplaćena tek u 2026.g.

Aktivnost K1003 01 Kapitalna ulaganja u Gradsku knjižnicu se odnosi na rashode za nabavu proizvedene Dugotrajne imovine, čije ostvarenje u 2025. godini iznosi 77,45 % u odnosu na planirano. Financirana je iz vlastitih sredstava – izvor 31 (42,35 %), iz pomoći – izvor 51 (94,63 %) te iz sredstava osnivača – izvor 71 (85,92 %).

Kod financiranja aktivnosti T1003 01 Erasmus+ ostvarenje rashoda u odnosu na planirano je 65,15 % i u potpunosti je financirano iz pomoći od Agencije za mobilnosti i programe Europske unije (AMPEU) – izvor 52.

III. C) OSTVARENI VIŠAK U IZVJEŠTAJNOM RAZDOBLJU

U prvom polugodištu 2025. godine Gradska knjižnica Solin ostvarila je manjak prihoda u iznosu od 9.612,43 eura, dok je na kraju razdoblja ostvarila je manjak od 29.279,33 eura.

Doneseni višak prihoda na dan 01.01.2025. godine iznosio je 40.926,64 eura.

Na dan 31.12.2025. Gradska knjižnica Solin je imala višak prihoda u iznosu od 11.647,31 eura.

Ravnatelj



Ivan Peroš

