

Narodna knjižnica Ston

Put braće Mihanovića 4A
20230 Ston

Ston, 16. ožujka 2026.

Broj RKP-a: 50145

Matični broj: 04888901

OIB: 51691342264

Šifra djelatnosti: 9101

Razdjel: 000

Šifra grada/općine: 419

**OBRAZLOŽENJE
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA NARODNE KNJIŽNICE STON ZA
RAZDOBLJE SIJEČANJ-PROSINAC 2025. GODINE**

Člankom 79. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i člankom 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine“ broj 85/23) propisan je sadržaj polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna proračunskih korisnika jedinica lokalne samouprave.

Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrže:

1. Opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji, i Račun financiranja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.
2. Posebni dio proračuna po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata;
3. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala
4. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima
5. Izvještaj o stanju obveza
6. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

U skladu s navedenom zakonskom obvezom, sastavljen je Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Narodne knjižnice Ston za razdoblje siječanj-prosinac 2025. godine.

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2025. godine Narodne knjižnice Ston sastoji se od obrazloženja Općeg dijela izvještaja o izvršenju Financijskog plana i obrazloženja Posebnog dijela izvještaja o izvršenju Financijskog plana.

Narodna knjižnica Ston proračunski je korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave Općine Ston.

Primici od financijske imovine i zaduživanja

Narodna knjižnica Ston u promatranom razdoblju nije imao primitaka od financijske imovine i zaduživanja.

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova

Narodna knjižnica Ston u promatranom razdoblju nije imao izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

Izveštaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Narodna knjižnica Ston u promatranom razdoblju nije davao zajmove te nema ni potraživanja po danim zajmovima.

Izveštaj o obvezama

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 88.655,56 eura, a isto se sastoji od obveza za rashode poslovanja i obveza za nabavu nefinancijske imovine, te uvećano za početno stanje 01.01.2025. godine u iznosu od 4.995,09 eura čini ukupno 93.650,65 eura obveza.

U izvještajnom razdoblju podmirene su obveze u ukupnom iznosu od 87.680,54 eura te na kraju izvještajnog razdoblja tj. sa 31.12.2025. godine stanje obveza iznosi 5.970,11. Dospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 0,00 eura, dok iznos nedospjelih obveza iznosi 5.970,11 eura.

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Godišnji izvještaj za razdoblje siječanj-prosinac 2025. godine iskazan je sukladno članku 4. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" broj 85/23) te prema Financijskom planu za 2025. godinu kojeg je Općinsko vijeće Općine Ston usvojilo u svojem Planu Proračuna za 2025. godinu.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

U razdoblju od 01.01.- 31.12.2025. godine realizirano je:

	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.
UKUPNI PRIHODI / PRIMICI	82.672,00	90.825,00	93.302,18
UKUPNI RASHODI / IZDACI	82.672,00	90.825,00	88.984,77
VIŠAK / MANJAK	0,00	0,00	4.317,41
PRENESENI VIŠAK/MANJAK	0,00	0,00	-2.661,32
REZULTAT	0,0	0,00	1.565,09

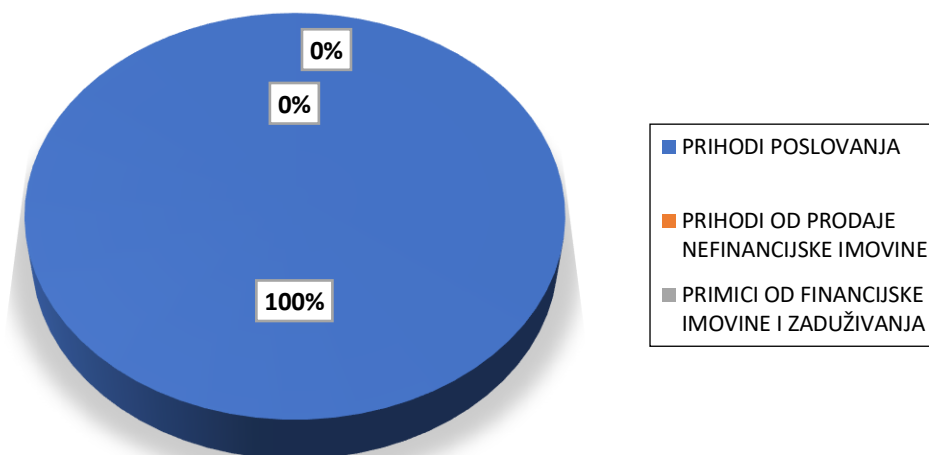
Ukupni prihodi/primici ostvareni su u iznosu od 93.302,18 eura i za 2,73% veći su od plana, a ukupni rashodi/izdaci ostvareni su u iznosu od 88.984,77 eura i za 2,03% su manji od plana. Ostvareni višak u 2025. godini iznosi 4.317,41 eura te mu dodajući preneseni manjak u iznosu od 2.661,32 eura, višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 1.565,09 eura.

OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA/PRIMITAKA

Realizacija prihoda/primitaka knjižnice u odnosu na isto razdoblje prošle godine veća je za 87,42%, a ostvarenje u odnosu na godišnji plan iznosi 55,46%. Struktura prihoda pokazuje da su osnovni izvor prihoda prihodi poslovanja koji čine 100,00 % ukupnih prihoda. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu bili realizirani, kao ni primici od financijske imovine i zaduživanja.

PRIHODI	IZVRNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	% učešća	% izvršenja
PRIHODI POSLOVANJA	82.672,00	90.825,00	93.302,18	100,00	102,73
PRIHODI OD PROD.NEFIN.IMO V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
UKUPNO PRIHODI:	82.672,00 €	90.825,00	93.302,18	100,00%	102,73%

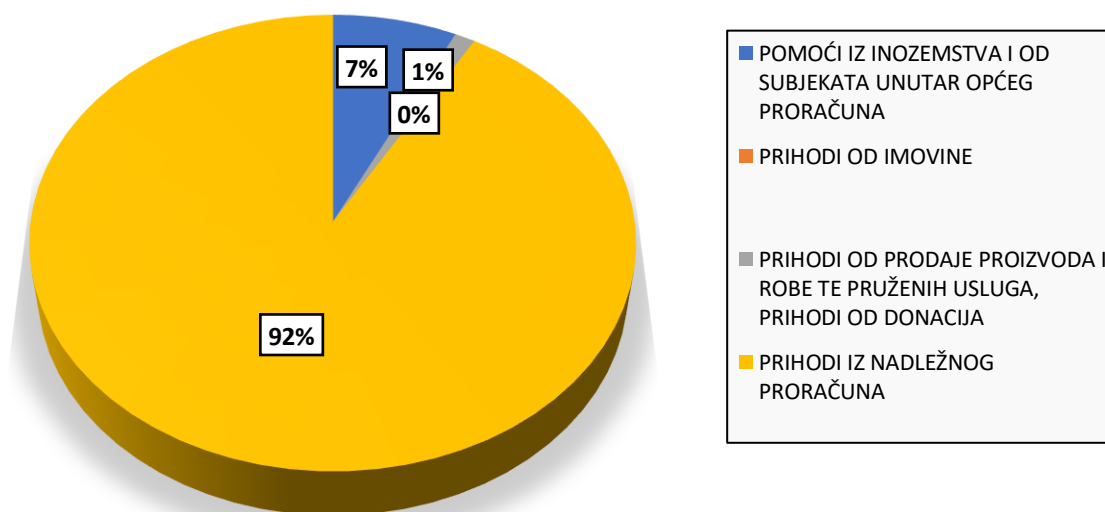
PRIHODI



PRIHODI POSLOVANJA

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.300,00 eura	7,82%
Prihodi od imovine	0,05 eura	0,00 %
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po pro. jam.	1.203,79 eura	1,29 %
Prihodi iz nadležnog proračuna	84.798,34 eura	90,89 %
UKUPNO	93.302,18 eura	100,00%

PRIHODI POSLOVANJA



Prihodi poslovanja ostvareni su u ukupnom iznosu od 93.302,18 eura što je za 102,73% godišnjeg plana. Najveći udio u prihodima poslovanja odnose se na Prihode iz nadležnog proračuna koji iznose 84.798,34 eura te su ostvareni u odnosu na godišnji plan 102,89%, zatim Prihode od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 7.300,00 eura što je 100,00% godišnjeg plana. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima u iznosu od 1.203,79 eura, što je 108,94% godišnjeg plana te Prihodi od imovine koji su izvršeni u iznosu od 0,05 eura što čini 1,00% godišnjeg plana.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

U izvještajnom razdoblju prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna izvršeni su u iznosu od 7.300,00 eura te čine 100,00% izvornog plana, a odnose se na kapitalne pomoći proračunu i izvanproračunskim korisnicima iz drugih proračuna.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima

U izvještajnom razdoblju prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacije te povrati po protestiranim jamstvima ostvareni su u iznosu od 1.203,79 eura te navedeni prihodi čine 108,94% izvornog plana.

Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza

Prihodi s te osnove ostvareni su u ukupnom iznosu od 84.798,34 eura i čine 102,89% izvornog plana. Sastoje se od prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja i prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodi od imovine

Prihodi s te osnove ostvareni su u ukupnom iznosu od 0,05 eura i čine ukupno 1,00% izvornog plana.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine nisu ostvareni u promatranom razdoblju 2025. godine.

Primici od financijske imovine i zaduživanja

Primici od financijske imovine i zaduživanja nisu ostvareni u promatranom razdoblju 2025. godine.

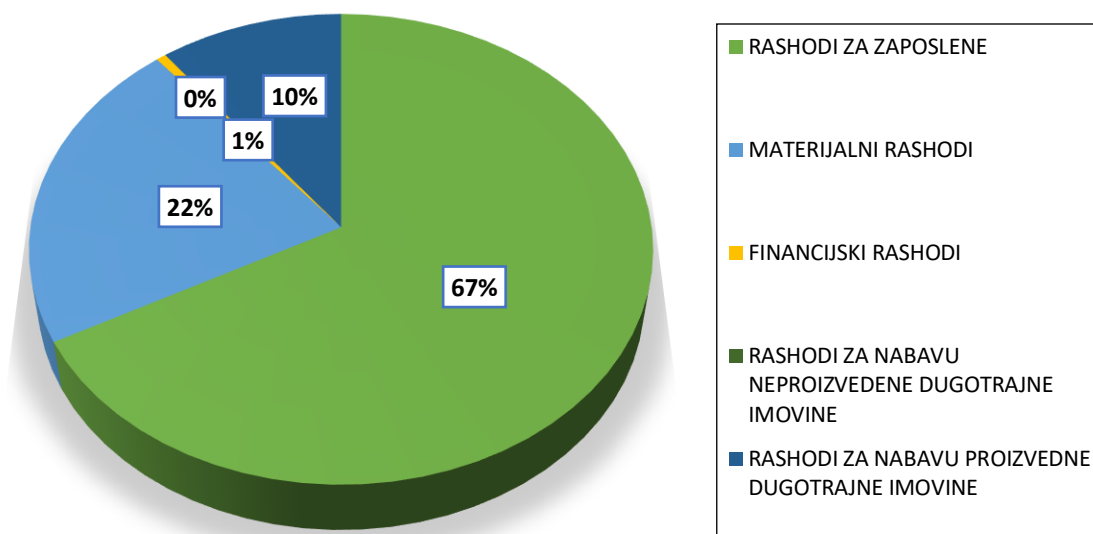
OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA RASHODA/IZDATAKA

Realizacija rashoda i izdataka Narodne knjižnice Ston iznose 88.984,77 eura što 97,97% godišnjeg plana. Struktura rashoda pokazuje da su značajni rashodi za zaposlene koji čine 67,23% ukupnih rashoda, zatim materijalni rashodi koji čine 21,78%, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine koji čine 10,43%, financijski rashodi koji čine 0,56% ukupnih rashoda te na kraju rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine čije je izvršenje 0,00 eura.

RASHODI	IZVORNI PLAN 2025.	TEKUĆI PLAN 2025.	IZVRŠENJE 2025.	% učešća	% izvršenja
RASHODI ZA ZAPOSLENE	45.062,00	60.300,00	59.821,30	67,23%	99,21
MATERIJALNI RASHODI	27.690,00	20.395,00	19.386,34	21,78%	95,05
FINANCIJSKI RASHODI	350,00	520,00	494,05	0,56%	95,01
RASHODI ZA NABAVU NEPROIZ. DUGOTR. IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,0	-
RASHODI ZA NABAVU PROIZV. DUGOTR. IMOV.	9.570,00	9.610,00	9.283,08	10,43	96,60
UKUPNO RASHODI:	82.672,00	90.825,00	88.984,77	100,00%	97,97

Rashodi su izvršeni u ukupnom iznosu od 88.984,77 eura, odnosno 97,97% godišnjeg plana. Ako se napravi analiza, vidljivo je da su rashodi za zaposlene izvršeni 99,21% od izvornog plana. Materijalni rashodi bilježe izvršenje od 95,05% od godišnjeg plana. Financijski rashodi čine 95,01% godišnjeg plana. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine nisu zabilježeni u promatranj godini. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine izvršeni su u odnosu na godišnji plan 96,60%.

RASHODI



Rashodi za zaposlene

Ostvarenje ove skupine rashoda iznosi 59.821,30 eura te čine 67,23% učešća u ukupnim rashodima. Rashodi se odnose na plaće za redovan rad zaposlenika u iznosu od 51.189,02 eura te na ostale rashode u iznosu od 3.800,00 eura, dok doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje iznose 4.832,28 eura.

Materijalni rashodi

Skupina materijalnih rashoda obuhvaća naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja, a ostvareni su u ukupnom iznosu od 19.386,34 eura te čine 21,78% učešća u ukupnim rashodima. Udio pojedine skupine rashoda u ukupnim rashodima iznosi:

- naknade troškova zaposlenima	128,00 eura
- rashodi za materijal i energiju	1.708,10 eura
- rashodi za usluge	17.367,84 eura
- ostali nespomenuti rashodi poslovanja	182,40 eura

Naknade troškova zaposlenima obuhvaćaju službena putovanja u iznosu od 128,00 eura. Rashodi za materijal i energiju sastoje se od rashoda za uredski materijal i ostalih materijalnih rashoda u iznosu od 743,84 eura, rashoda za energiju u iznosu od 820,05 eura i rashodi za sitni inventar u iznosu od 144,21 eura. Usluge telefona i pošte zabilježene su u iznosu od 635,83

eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja u iznosu od 308,25 eura, usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 88,75 eura, intelektualne i osobne usluge u iznosu od 15.908,38 eura te računalne usluge 426,63 eura zajedno čine skupinu rashoda za usluge. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja sastoje se od rashoda za reprezentaciju u iznosu od 182,40 eura.

Financijski rashodi

Ostvarenje financijskih rashoda iznosi 494,05 eura te čine 0,56% učešća u ukupnim rashodima, a odnosi se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine zabilježeni su u iznosu od 9.283,08 eura te čine 10,43% učešća u ukupnim rashodima. Sastoje se od rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, odnosno rashoda za nabavu knjižne građe.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

U obrazloženju posebnog dijela izvještaja o izvršenju iskazano je izvršenje programa kako slijedi:

RAZDJEL 001 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

PROGRAM 1007 KULTURA I KULTURNA BAŠTINA

Planirani su rashodi u iznosu od 90.565,00 eura, a izvršeni su u iznosu 88.984,77 eura odnosno 97,26% izvornog plana.

Aktivnost A100701 Redovna djelatnost knjižnice

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Planirani su rashodi u iznosu od 78.245,00 eura, a izvršeni u iznosu od 76.859,69 eura, što predstavlja 98,23%.

Sredstva su utrošena za rashode za zaposlene u ukupnom iznosu od 59.821,29 eura, što predstavlja 99,21% plana, od čega su plaće za redovan rad 51.189,02 eura, ostali rashodi za zaposlene 3.800,00 eura te doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje 4.832,27 eura. Utrošena su sredstva i za materijalne rashode u ukupnom iznosu od 16.544,35 eura, što predstavlja 94,95% plana, od čega su službena putovanja 128,00 eura, uredski materijal i ostali materijalni rashodi 498,23 eura, energija 820,05 eura, sitni inventar 144,21 eura, usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza 635,83 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 308,25 eura, usluge promidžbe i informiranja 88,75 eura, intelektualne i osobne usluge 13.312,00 eura, računalne usluge 426,63 eura te reprezentacija 182,40 eura.

Za financijske rashode utrošeno je 494,05 eura, što čini 95,01% izvornog plana, a odnosi se na bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Izvor 3. PK vlastiti izvori

Izvor 3.2. PK – Vlastiti izvori

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 0,01 eura, a odnose se na doprinose za zdravstveno osiguranje.

Aktivnost A100702 Kreativno-edukativne radionice

Planirani su rashodi u iznosu od 1.460,00 eura te su izvršeni u iznosu od 1.487,93 eura, to jest 101,91% izvornog plana.

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Planirani su rashodi u iznosu od 660,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 602,19 eura. Odnose se na materijalne rashode te čine 91,24% plana.

Izvor 3. PK Vlastiti prihodi

Izvor 3.2. PK - Vlastiti prihodi

Planirani su rashodi u iznosu od 400,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 485,74 eura. Odnose se na intelektualne i osobne usluge te čine 121,44% plana.

Izvor 5. PK- Kapitalne pomoći Ministarstvo kulture

Izvor 5. Ž. PK. - Pomoći iz županijskih proračuna

Planirani su rashodi u iznosu od 400,00 eura, te su izvršeni u iznosu od 400,00 eura. Odnose se na intelektualne i osobne usluge.

Aktivnost A100703 Radionica „Ljeto s knjižnicom“

Planirani su rashodi u iznosu od 740,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 730,98 eura, točnije 98,78% izvornog plana.

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Planirani su materijalni rashodi u iznosu od 150,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 145,95 eura te čine 97,30% plana.

Izvor 3. PK Vlastiti prihodi

Izvor 3.2. PK - Vlastiti prihodi

Planirani su rashodi u iznosu od 90,00 eura te su izvršeni u iznosu od 85,03 eura, a odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode.

Izvor 5. PK- Kapitalne pomoći Ministarstvo kulture

Izvor 5. Ž. PK. - Pomoći iz županijskih proračuna

Planirani su rashodi u iznosu od 500,00 eura te su izvršeno u iznosu od 500,00 eura, a odnose se na uredski materijal i ostali materijalni rashodi u iznosu od 50,00 eura te intelektualne i osobne usluge u iznosu od 450,00 eura.

Aktivnost A100704 Radionica „Eko s knjižnicom“

Planirani su rashodi u iznosu od 770,00 eura te su izvršeni u iznosu od 623,08 eura što čini 80,92% izvornog plana.

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Planirani su materijalni rashodi u iznosu od 300,00 eura te su izvršeni u iznosu od 162,50 eura, a odnose se na intelektualne i osobne usluge te čine 54,17% plana.

Izvor 3. PK Vlastiti prihodi

Izvor 3.2. PK - Vlastiti prihodi

Planirani su materijalni rashodi u iznosu od 70,00 eura te izvršenje iznosi 60,58 eura, odnosno 86,54% izvornog plana, a odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode.

Izvor 5. PK- Kapitalne pomoći Ministarstvo kulture

Izvor 5. Ž. PK. - Pomoći iz županijskih proračuna

Planirani su rashodi u iznosu od 400,00 eura. Izvršenje iznosi 100% izvornog plana, a odnose se na uredski materijal i ostale materijalne rashode u iznosu od 50,00 eura te na intelektualne i osobne usluge u iznosu od 350,00 eura.

Kapitalni projekt K100701 Nabava knjižne građe

Planirani su rashodi u iznosu od 8.850,00 eura, a izvršenje iznosi 8.786,98 eura odnosno 99,29% izvornog plana.

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Planirani su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 2.600,00 eura, a izvršenje iznosi 2.598,73 eura, odnosno 99,95% plana.

Izvor 3. PK Vlastiti prihodi

Izvor 3.2. PK - Vlastiti prihodi

Planirani su rashodi u iznosu od 250,00 eura te su izvršeni u iznosu od 188,25 eura, što je 75,30% izvornog plana. Sredstva su utrošena na knjižnu građu.

Izvor 5. PK- Kapitalne pomoći Ministarstvo kulture

Izvor 5. Ž. PK. - Pomoći iz županijskih proračuna

Planirani su rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 6.000,00 eura te su izvršeni u iznosu od 6.000,00 točnije 100,00% izvornog plana.

Kapitalni projekt K100702 Nabava opreme, uređaja i namještaja

Planirani su rashodi u iznosu od 500,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 496,10 eura te čine 99,22% izvornog plana.

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Planirani su rashodi u iznosu od 460,00 eura te su izvršeni u iznosu od 460,00 eura. Sredstva se odnose na uredsku opremu i namještaj.

Izvor 3. PK Vlastiti prihodi

Izvor 3.2. PK - Vlastiti prihodi

Planirani su rashodi u iznosu od 40,00 eura, a izvršeni su u iznosu od 36,10 eura što je 90,25% izvornog plana. Sredstva se odnose na komunikacijsku opremu.

Kapitalni projekt K100703 Izdavanje slikovnice

Planirani su izvorni rashodi u iznosu od 3.100,00 eura, ali nisu izvršeni.

Izvor 1. Opći prihodi i primici

Izvor 1.1. Opći prihodi i primici

Planirani su izvorni rashodi u iznosu od 1.500,00 eura, ali nisu izvršeni.

Izvor 3. PK Vlastiti prihodi

Izvor 3.2. PK - Vlastiti prihodi

Planirani su izvorni rashodi u iznosu od 500,00 eura, ali nisu izvršeni.

Izvor 5. PK- Kapitalne pomoći Ministarstvo kulture

Izvor 5. Ž. PK. - Pomoći iz županijskih proračuna

Planirani su izvorni rashodi u iznosu od 600,00 eura, ali nisu izvršeni.

Izvor 6. PK - Donacije sponzora

Izvor 6.2. PK - Donacije sponzora

Planirani su izvorni rashodi u iznosu od 500,00 eura, ali nisu izvršeni.

Kapitalni projekt K100703 Izdavanje slikovnice

Planirani su rashodi u iznosu od 260,00 eura, ali nisu izvršeni.

Izvor 3. PK Vlastiti prihodi

Izvor 3.2. PK - Vlastiti prihodi

Planirani su rashodi u iznosu od 260,00 eura, ali nisu izvršeni.

Ravnateljica
Sandra Vuletić