



## Gradska knjižnica i čitaonica Mladen Kertstner

Trg sv. Trojstva 19

info@knjiznica-ludbreg.hr

[www.knjiznica-ludbreg.hr](http://www.knjiznica-ludbreg.hr)

OIB: 52291394442

## **OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU TE PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU**

Financijski plan akt je Gradske knjižnice i čitaonice Mladen Kerstner Ludbreg kojim su utvrđeni njegovi prihodi i primici te rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama. Financijski se plan donosi i izvršavat će se u skladu s načelima jedinstva i točnosti proračuna, načelu jedne godine, uravnoteženosti, obračunske jedinice, univerzalnosti, specifikacije, dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti.

### **1. Uvod**

Prijedlog financijskog plana za Gradsku knjižnicu i čitaonicu Mladen Kerstner za razdoblje 2026.-2028. godine izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba zakonskih rješenja i to Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 01/20), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) i Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18). Sukladno Zakonu o proračunu, a na temelju Smjernica ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje, Ministarstvo financija sastavilo je Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2026.-2028. Odredbama članka 39. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) predstavničko tijelo donosi proračun na razini podskupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekciju na razini skupine ekonomske klasifikacije za sljedeće dvije proračunske godine do konca tekuće godine, i to u roku koji omogućuje primjenu proračuna s 1. siječnjem godine za koju se donosi proračun. Izrada financijskih planova zasniva se na proračunskim načelima zakonitosti, ispravnosti, točnosti, uravnoteženosti, načela jedne godine i transparentnosti. Financijski plan Gradske knjižnice i čitaonice Mladen Kerstner čine prihodi i primici te rashodi i izdaci raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata, a iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja. Obrazloženje prijedloga financijskog plana sadrži obrazloženje općeg dijela financijskog plana po

ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja. Opći dio financijskog plana sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja.

## 2. Račun prihoda i rashoda

Strukturu Prijedloga financijskog plana čine:

- Prihodi poslovanja: 467.448 €
- Rashodi poslovanja: : 467.448 €

### 2.1 Prihodi

Razred	Vrsta prihoda	Iznos
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	243.890
64	Prihod od imovine	150
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.735
66	Prihodi od prodaje proiz.i robe te pruženih usluga,prihodi od donacija te povrati	3.000
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	212.673
	UKUPNO prihodi poslovanja	467.448

Prema izvorima financiranja, prihodi za 2026. godinu planirani su kako slijedi:

Izvor	Vrsta prihoda	Iznos
1.1	Opći prihodi i primici	212.673
4.9.	Ostali prihodi za posebne namjene	10.885
5.8.	Kapit.pomoći prorač.koris.iz propač.koji im nije nadležan	230.390
5.9.1.	Ostale pomoći prorač.korisnicima	13.500
	UKUPNO	467.448

#### 2.1.1. Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja za 2026. godinu planirani su u iznosu 467.448,00 eura.

Najveći udio u prihodima ima Proračun Grada Ludbrega (plaće i ostala primanja zaposlenih, materijalni troškovi). Jedan dio prihoda su prihodi od proračuna koji nisu nadležni (županija i općine) te vlastiti prihodi. U 2026. godini planirani su i prihodi iz državnog proračuna u iznosu od 220.000,00 eura zbog prijave na projekt *S knjigom po zavičaju*.

### 2.2. Rashodi

Ukupni rashodi za 2026. godinu planirani su u iznosu 467.448,00 €.

Pregled rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine daje se u tabličnom prikazu:

Razred	Vrsta rashoda	Iznos
31	a) rashodi za zaposlene	169.632
32	b) materijalni rashodi	56.436
34	c) financijski rashodi	400
42	d) rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	240.980
	UKUPNO rashodi	467.448

Prema izvorima financiranja, rashodi za 2025. godinu planirani su kako slijedi:

Izvor	Vrsta rashoda	Iznos
1.1	rashodi za zaposlene	169.632
1.1	materijalni rashodi	32.251
4.9	materijalni rashodi	10.685
5.9.1	materijalni rashodi	13.500
1.1	financijski rashodi	400
1.1	rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.390
4.9	rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200
5.8	rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	230.390
	UKUPNO rashodi	467.448

### 2.2.1. Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja za 2026. godinu planirani su u iznosu 467.448,00 €. Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaće zaposlenika te na ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaću. Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za potrebe redovnog poslovanja (nabava uredskog materijala, službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, energiju, materijal, sitni inventar, usluge tekućeg održavanja, rashode za usluge telefona, pošte i prijevoza, zdravstvene usluge, računalna usluge i ostale usluge, intelektualna usluge, premije osiguranja). Financijski rashodi odnose se na usluge platnog prometa.

## **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU**

### **1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

#### ORGANIZACIJSKA STRUKTURA

U Gradskoj knjižnici i čitaonici Mladen Kerstner zaposlene su 4 osobe koja po strukturi obrazovanja izgleda ovako:

Visoka stručna sprema (VII)	2
Srednja stručna sprema	2

U provođenje aktivnosti sudjeluju i vanjski suradnici.

U svom radu Ustanova primjenjuje Zakone i Pravilnike kojima se reguliraju radni odnosi, financijsko poslovanje kao i posebne zakone i pravilnike koji se odnose na poslovanje Ustanove.

### **3. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Poslovanje se temelji na Programu rada koji se planira svake godine, a usklađen je s Programom rada ravnatelja (mandat od 4 godine). To je polazni dokument kojim se mjeri ostvarenje ciljeva u četiri godine.

#### **3.1. Program rada za 2026. godinu**

Tijekom 2026. godine planiraju se sljedeće programske aktivnosti:

1. Kupnja knjižne i neknjižne građe
2. Kupnja informatičke opreme
3. Književna manifestacija Dani Bože Hlasteca
4. Pričaonica na njemačkom jeziku
5. Pričaonica na engleskom jeziku
6. Edukativna govorna pričaonica za djecu „Slovo po slovo“
7. Bebe u knjižnici „Moja prva slikovnica“
8. Radionica za djecu „Slušam, pričam, stvaram“
9. Radionica „Ruke pričaju priče“
10. Pričaonica za djecu „Priča za laku noć“
11. Radionica „Klinci u knjižnici“
12. Kulturna manifestacija „Priče za velike i male“
13. Čitanje priča u dječjim vrtićima M. Bukovec, V. Bukovec, Martijanec i Sveti Đurđ
14. Program predstavljanja autora, glazbenika i pjesnika „Epicentar emocija u centru svijeta“
15. Kajkavski poetski gartlic
16. Obilježavanje Mjeseca hrvatske knjige

17. Program poticanja čitanja „Noć knjige“
18. Program digitalizacije Zavičajne zbirke „Ludbregiana“
19. Izdavanje edicije Ludbreške razglednice
20. Izdavanje Odabranih djela Mladena Kerstnera
21. Recital dječjeg kajkavskog pjesništva Kaj je kaj
22. Književni natječaj za najbolji dramski i prozni tekst na kajkavskom narječju
23. Kajkavski dani v Ludbregu – Kešnerijada
24. Poetsko glazbeni recital Kaj je kaj

Ravnatelj:

Stjepan Stjepić