

**OIB 39244862531 MB 4162692**

**IBAN HR7223600001102398642**

**Kulturno-informativni centar otoka Šolte**

**Podkuća 8, 21430 Grohote**

**kic.solta@solta.hr**

Grohote, 31.07.2023.

**O P Ć I NA Š O L T A**

**PREDMET: Dostava polugodišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana za 2023. za KICOŠ**

* **dostavlja se**

**Poštovani,**

U privitku dopisa dostavljamo Vam Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Kulturno informativnog centa otoka Šolte – KICOŠ za 2023. godinu

S poštovanjem,

|  |  |
| --- | --- |
| Ravnatelj | |
|  |  |
| Marina Garbin | |

|  |
| --- |
| **POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**  **KICOŠ ZA 2023. GODINU** |

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana KICOŠ za 2023. godinu sastoji se od:

1. Općeg dijela proračuna:
   1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa zaduživanja/financiranja – **TABLICA 1**
   2. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji **TABLICA 2**
   3. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja **TABLICA 3**
   4. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji **TABLICA 4**
   5. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji **TABLICA 5**
   6. Račun financiranja prema izvorima financiranja **TABLICA 6**
2. Posebnog dijela proračuna:
   1. Izvršenje prema programskoj klasifikaciji **TABLICA 7**
3. Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
4. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

**1. OPĆI DIO PRORAČUNA**

1.a) ***TABLICA 1.*** Opći dio proračuna – sažetak:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Izvršenje 2023. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **21.766,54** | **105.000,00** | **24.153,86** | **110,97%** | **23,00%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **UKUPNI PRIHODI** | **21.766,54** | **105.000,00** | **24.153,86** | **110,97%** | **23,00%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **24.577,62** | **103.000,00** | **24.153,86** | **98,28%** | **23,45%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **0,00** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **UKUPNI RASHODI** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **98,28%** | **23,00%** |
| **VIŠAK / MANJAK** | **-2.811,08** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA** |  |  |  |  |  |
| **REZULTAT GODINE** | **-2.811,08** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

1.b) ***TABLICA 2.*** Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Izvršenje 2023. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **21.766,54** | **105.000,00** | **24.153,86** | **110,97%** | **23,00%** |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **21.766,54** | **105.000,00** | **24.153,86** | **110,97%** | **23,00%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 21.766,54 |  | 24.153,86 | 110,97% | 0,00% |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 21.766,54 |  | 24.153,86 | 110,97% | 0,00% |
| **3 Rashodi poslovanja** | **24.577,62** | **103.000,00** | **24.153,86** | **98,28%** | **23,45%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **14.151,96** | **39.500,00** | **16.303,25** | **115,20%** | **41,27%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 11.167,85 |  | 12.411,40 | 111,14% | 0,00% |
| 3111 Plaće za redovan rad | 11.167,85 |  | 12.411,40 | 111,14% | 0,00% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 1.141,42 |  | 1.843,96 | 161,55% | 0,00% |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 1.141,42 |  | 1.843,96 | 161,55% | 0,00% |
| 313 Doprinosi na plaće | 1.842,70 |  | 2.047,89 | 111,14% | 0,00% |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 1.842,70 |  | 2.047,89 | 111,14% | 0,00% |
| **32 Materijalni rashodi** | **10.255,04** | **61.500,00** | **7.705,10** | **75,13%** | **12,53%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 528,90 |  | 438,42 | 82,89% | 0,00% |
| 3211 Službena putovanja | 9,42 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 456,30 |  | 368,76 | 80,82% | 0,00% |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 63,18 |  | 69,66 | 110,26% | 0,00% |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 917,19 |  | 341,09 | 37,19% | 0,00% |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 805,37 |  | 295,09 | 36,64% | 0,00% |
| 3223 Energija | 23,23 |  | 46,00 | 198,02% | 0,00% |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 88,59 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 323 Rashodi za usluge | 7.009,81 |  | 5.796,85 | 82,70% | 0,00% |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 394,14 |  | 410,80 | 104,23% | 0,00% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 5.114,16 |  | 5.286,71 | 103,37% | 0,00% |
| 3238 Računalne usluge | 43,88 |  | 44,34 | 101,05% | 0,00% |
| 3239 Ostale usluge | 1.457,63 |  | 55,00 | 3,77% | 0,00% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.799,14 |  | 1.128,74 | 62,74% | 0,00% |
| 3293 Reprezentacija | 1.508,19 |  | 1.038,16 | 68,83% | 0,00% |
| 3294 Članarine i norme | 132,72 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 158,23 |  | 90,58 | 57,25% | 0,00% |
| **34 Financijski rashodi** | **170,62** | **2.000,00** | **145,51** | **85,28%** | **7,28%** |
| 343 Ostali financijski rashodi | 170,62 |  | 145,51 | 85,28% | 0,00% |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 170,62 |  | 145,51 | 85,28% | 0,00% |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** |  | **2.000,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** |  | **2.000,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |

1.c) ***TABLICA 3.*** Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Izvršenje 2023. €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **SVEUKUPNI PRIHODI** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **110,97%** | **23,00%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **110,97%** | **23,00%** |
| **Izvor 1.1. Opći prihodi i primici** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **110,97%** | **23,00%** |
|  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNI RASHODI** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **98,28%** | **23,00%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **98,28%** | **23,00%** |
| **Izvor 1.1. Opći prihodi i primici** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **98,28%** | **23,00%** |

1.d) ***TABLICA 4.*** Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2022 €** | **Izvorni plan 2023 €** | **Izvršenje 2023 €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **98,28%** | **23,00%** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **98,28%** | **23,00%** |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | **24.577,62** | **105.000,00** | **24.153,86** | **98,28%** | **23,00%** |

1.e) ***TABLICA 5.*** Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Racun/Opis** | **Izvršenje 2022 €** | **Izvorni plan 2023 €** | **Izvršenje 2023 €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  |  |  |  |  |  |
| **KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |

1.f) ***TABLICA 6.*** Račun financiranja prema izvorima financiranja:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2022 €** | **Izvorni plan 2023 €** | **Izvršenje 2023 €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **NETO FINANCIRANJE** |  |  |  |  |  |

**2. POSEBNI DIO PRORAČUNA**

2.a) ***TABLICA 7.*** Izvršenje po programskoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Organizacijska klasifikacija** | |  |  |  |
|  | **Izvori** | |  |  |  |
| **Funkcijska** | **Projekt/Aktivnost** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan 2023 €** | **Izvršenje 2023 €** | **Indeks 2/1** |
|  | | | **1** | **2** | **3** |
|  | **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | | **105.000,00** | **24.153,86** | **23,00%** |
|  | **RAZDJEL 001 Jedinstveni upravni odjel** | | **105.000,00** | **24.153,86** | **23,00%** |
|  | **GLAVA 00102 Proračunski korisnik - Kicoš** | | **105.000,00** | **24.153,86** | **23,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **105.000,00** | **24.153,86** | **23,00%** |
|  | **Izvor 1.1. Opći prihodi i primici** | | **105.000,00** | **24.153,86** | **23,00%** |
|  | **1001** | **Program: REDOVNO POSLOVANJE KICOŠ-A** | **69.000,00** | **18.393,29** | **26,66%** |
| **0820** | **A100001** | **Aktivnost: Redovno poslovanje Kicoš-a** | **69.000,00** | **18.393,29** | **26,66%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **69.000,00** | **18.393,29** | **26,66%** |
|  | **Izvor 1.1. Opći prihodi i primici** | | **69.000,00** | **18.393,29** | **26,66%** |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | **39.500,00** | **16.303,25** | **41,27%** |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad |  | 12.411,40 |  |
|  | 3113 | Plaće za prekovremeni rad |  | 0,00 |  |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 1.843,96 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 2.047,89 |  |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **25.500,00** | **1.944,53** | **7,63%** |
|  | 3211 | Službena putovanja |  | 0,00 |  |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 368,76 |  |
|  | 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 69,66 |  |
|  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 172,59 |  |
|  | 3223 | Energija |  | 46,00 |  |
|  | 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 0,00 |  |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 410,80 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 832,38 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge |  | 44,34 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge |  | 0,00 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija |  | 0,00 |  |
|  | 3294 | Članarine i norme |  | 0,00 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 0,00 |  |
|  | **34** | **Financijski rashodi** | **2.000,00** | **145,51** | **7,28%** |
|  | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 145,51 |  |
|  | 3433 | Zatezne kamate |  | 0,00 |  |
|  | 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi |  | 0,00 |  |
|  | **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 0,00 |  |
|  | **1002** | **Program: JAVNE POTREBE U KULTURI** | **36.000,00** | **5.760,57** | **16,00%** |
| **0820** | **A100001** | **Aktivnost: JAVNE POTREBE U KULTURI** | **36.000,00** | **5.760,57** | **16,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | **36.000,00** | **5.760,57** | **16,00%** |
|  | **Izvor 1.1. Opći prihodi i primici** | | **36.000,00** | **5.760,57** | **16,00%** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **36.000,00** | **5.760,57** | **16,00%** |
|  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 122,50 |  |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 0,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 4.454,33 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge |  | 55,00 |  |
|  | 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 0,00 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija |  | 1.038,16 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 90,58 |  |

**3. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I PRIMITAKA, RASHODA I IZDATAKA**

U Tablici 2. prikazani su ostvareni prihodi i rashodi poslovanja za razdoblje 01.01.2023. do 30.06.2023.

**Obrazloženje prihoda**: Ostvareni su prihodi u iznosu od 24.153,86 EURA koji se odnose na prijenose iz proračuna Općine Šolta.

**Obrazloženje rashoda**: Ostvareni su rashodi u iznosu od 24.153,86 EURA a odnose se na slijedeće:

**Račun 31 Rashodi za zaposlene** – ukupni rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu 16.303,25 EURA a odnosi se na plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinosi na plaće.

**Račun 32 Materijalni rashodi**

* Naknade troškova zaposlenima odnosi se na putne troškove, regres i božićnice u iznosu od 438,42 EURA.
* Rashodi za materijal i energiju ostvareno je 341,09 EURA, a odnosi se na: uredski materijal (kuverte, toneri, papir, materijal za čišćenje, literatura) I lož ulje za grijanje.
* Rashodi za usluge ostvareno je ukupno 5.796,85 EURA, a odnosi se na: troškove telefona, službenih mobitela, poštarine, intelektualne usluge za kulturne manifestacije (ugovori o djelu, autorski honorari i sl.)
* Ostali nespomenuti rashodi ostvareno je ukupno 1.128,74 EURA, a odnosi se na reprezentaciju i ostalo.

**Račun 34 Financijski rashodi** kroz skupinu 343 ostvareni su u iznosu od 145,51 EURA, a odnosi se na bankarske usluge.

1. **IZVJEŠĆE O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA**

Kulturno informativni centar otoka Šolte nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca.

Ravnatelj:

Marina Garbin