



**OIB 39244862531 MB 4162692
IBAN HR7223600001102398642**

**Kulturno-informativni centar otoka Šolte
Podkuća 8, 21430 Grohote
kic.solta@solta.hr**

Grohote, 31.07.2023.

OPĆINA ŠOLTA

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

- dostavlja se

Poštovani,

U prilogu 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 FINACIJSKOG PLANA KICOŠ ZA 2023. GODINU

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

1. Općeg dijela proračuna:
 - a. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa zaduživanja/financiranja – **TABLICA 1**
 - b. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji **TABLICA 2**
 - c. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja **TABLICA 3**
 - d. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji **TABLICA 4**
 - e. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji **TABLICA 5**
 - f. Račun financiranja prema izvorima financiranja **TABLICA 6**
2. Posebnog dijela proračuna:
 - a. 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 + KORIŠTENOST 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 Jedinствени 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.

4. 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