



Klasa: 400-04/23-01/01
Urbroj: 238-83-23-02-01-1
Sv. Ivan Zelina, 25.08.2023.

Na temelju članka 76. stavka 3. i članaka 81. - 86. Zakona o Proračunu („Narodne novine“, broj 144/21.) te članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana („Narodne novine“, broj 85/23 donosi se

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2023. DO 30.06.2023.**

UVOD

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

- Opći dio čini: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda, Račun financiranja
- Posebni dio čini: Izvještaj po programskoj klasifikaciji
- Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

OPĆI DIO

Članak 2.

1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Račun / opis	Izvršenje 1-6 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 1-6 2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	112.991,56	401.307,00	126.741,73	112,17%	31,58%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
UKUPNI PRIHODI	112.991,56	401.307,00	126.741,73	112,17%	31,58%
3 Rashodi poslovanja	144.860,31	241.370,00	120.114,58	82,92%	49,76%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.821,19	159.937,00	504,21	13,20%	0,32%
UKUPNI RASHODI	148.681,50	401.307,00	120.618,79	81,13%	30,06%
VIŠAK / MANJAK	-35.689,94	0,00	6.122,94	-17,16%	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%
REZULTAT GODINE	-35.689,94	0,00	6.122,94	-17,16%	0,00%
VIŠAK/MANJAK PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	13.206,63	0,00	-11.926,35	-90,31%	0,00%
UKUPNI VIŠAK /MANJAK PRIHODA	-22.483,31	0,00	-5.803,41	25,81%	0,00%

2. Račun prihoda i rashoda iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun / opis	Izvršenje € 1-6 2022.	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje € 1-6 2023.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	112.991,56	401.307,00	126.741,73	112,17%	31,58%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	32.553,80	143.434,00	20.820,69	63,96%	14,52%
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna	13.670,45		14.450,00	105,70%	0,00%
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	13.670,45		14.450,00	105,70%	0,00%
636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.317,61		6.370,69	100,84%	0,00%
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	6.317,61		6.370,69	100,84%	0,00%
638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	12.565,74			0,00%	0,00%
6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	12.565,74			0,00%	0,00%
64 Prihodi od imovine	0,48	0,00		0,00%	0,00%
641 Prihodi od financijske imovine	0,48			0,00%	0,00%
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,48			0,00%	0,00%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	23.453,13	59.445,00	36.287,33	154,72%	61,04%
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	16.087,01		33.198,32	206,37%	0,00%
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.133,59		181,59	16,02%	0,00%
6615 Prihodi od pruženih usluga	14.953,43		33.016,73	220,80%	0,00%
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	7.366,12		3.089,01	41,94%	0,00%
6631 Tekuće donacije	7.366,12		3.089,01	41,94%	0,00%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	56.984,15	198.428,00	69.633,71	122,20%	35,09%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	56.984,15		69.633,71	122,20%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	56.984,15		69.633,71	122,20%	0,00%
3 Rashodi poslovanja	144.860,31	241.370,00	120.114,58	82,92%	49,76%
31 Rashodi za zaposlene	49.547,52	88.211,00	50.375,79	101,67%	57,11%
311 Plaće (Bruto)	40.770,60		40.405,71	99,11%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	40.770,60		40.405,71	99,11%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	3.364,13		4.659,00	138,49%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	3.364,13		4.659,00	138,49%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	5.412,80		5.311,08	98,12%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.412,80		5.311,08	98,12%	0,00%
32 Materijalni rashodi	94.024,54	151.299,00	69.128,26	73,52%	45,69%
321 Naknade troškova zaposlenima	3.471,50		4.950,48	142,60%	0,00%
3211 Službena putovanja	129,80		273,48	210,69%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3.052,89		3.700,20	121,20%	0,00%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	288,80		976,80	338,23%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	17.552,37		6.569,36	37,43%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.605,33		2.393,00	91,85%	0,00%
3223 Energija	7.486,74		4.176,36	55,78%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	162,87			0,00%	0,00%

3225 Sitni inventar i auto gume	7.297,43			0,00%	0,00%
323 Rashodi za usluge	64.541,16		50.121,80	77,66%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	467,00		501,63	107,42%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	221,10		679,89	307,50%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	159,27			0,00%	0,00%
3234 Komunalne usluge	125,22		152,09	121,46%	0,00%
3235 Zakupnine i najamnine	5.184,48		7.882,54	152,04%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	42.256,69		36.168,75	85,59%	0,00%
3238 Računalne usluge	882,23		1.231,47	139,59%	0,00%
3239 Ostale usluge	15.245,17		3.505,43	22,99%	0,00%
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3.225,24		1.164,44	36,10%	0,00%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	3.225,24		1.164,44	36,10%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.234,27		6.322,18	120,78%	0,00%
3292 Premije osiguranja	280,52		280,52	100,00%	0,00%
3293 Reprezentacija	2.760,05		5.078,15	183,99%	0,00%
3294 Članarine i norme	168,72		128,38	76,09%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	175,19			0,00%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.849,78		835,13	45,15%	0,00%
34 Financijski rashodi	505,19	1.860,00	610,53	120,85%	32,82%
342 Kamate za primljene kredite i zajmove			21,63	0,00%	0,00%
3422 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru			21,63	0,00%	0,00%
343 Ostali financijski rashodi	505,19		588,90	116,57%	0,00%
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	505,19		482,70	95,55%	0,00%
3433 Zatezne kamate			0,02	0,00%	0,00%
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi			106,18	0,00%	0,00%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	783,06	0,00		0,00%	0,00%
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	783,06			0,00%	0,00%
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	783,06			0,00%	0,00%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.821,19	159.937,00	504,21	13,20%	0,32%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.022,53	1.328,00		0,00%	0,00%
412 Nematerijalna imovina	1.022,53			0,00%	0,00%
4123 Licence	1.022,53			0,00%	0,00%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.798,66	157.945,00	504,21	18,02%	0,32%
422 Postrojenja i oprema	2.798,66		504,21	18,02%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	782,93			0,00%	0,00%
4226 Sportska i glazbena oprema	2.015,73			0,00%	0,00%
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			504,21	0,00%	0,00%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		664,00		0,00%	0,00%

2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

Račun / opis	Izvršenje 1-6. 2022. €	Izvorni plan 2023. €	Izvršenje 1-6.2023. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	112.991,56	401.307,00	126.741,73	112,17%	31,58%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	56.984,15	198.428,00	69.633,71	122,20%	35,09%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA	56.984,15	198.428,00	69.633,71	122,20%	35,09%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	16.087,49	52.272,00	33.198,32	206,36%	63,51%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE	16.087,49	52.272,00	33.198,32	206,36%	63,51%

Izvor 5. POMOĆI	32.553,80	143.434,00	20.820,69	63,96%	14,52%
Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	13.670,45	13.680,00	14.450,00	105,70%	105,63%
Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN	6.317,61	123.705,00	6.370,69	100,84%	5,15%
Izvor 5.4. POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	12.565,74	6.049,00		0,00%	0,00%
Izvor 6. DONACIJE	7.366,12	7.173,00	3.089,01	41,94%	43,06%
Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE	7.366,12	7.173,00	3.089,01	41,94%	43,06%
SVEUKUPNI RASHODI	148.681,50	401.307,00	120.618,79	81,13%	30,06%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI	54.091,64	198.428,00	66.847,15	123,58%	33,69%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA	54.091,64	198.428,00	66.847,15	123,58%	33,69%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI	19.054,59	52.272,00	32.066,95	168,29%	61,35%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE	19.054,59	52.272,00	32.066,95	168,29%	61,35%
Izvor 5. POMOĆI	70.664,35	143.434,00	21.054,69	29,80%	14,68%
Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN	5.669,65	13.680,00	6.678,89	117,80%	48,82%
Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN	5.574,36	123.705,00	5.585,00	100,19%	4,51%
Izvor 5.4. POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA	59.420,34	6.049,00	8.790,80	14,79%	145,33%
Izvor 6. DONACIJE	4.870,93	7.173,00	650,00	13,34%	9,06%
Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE	4.870,93	7.173,00	650,00	13,34%	9,06%

2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Račun/Opis	Izvršenje 2022 1-6. €	Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 1-6. €	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI RASHODI	148.681,50	401.307,00	120.618,79	81,13%	30,06%
08 Rekreacija, kultura i religija	85.429,75	386.550,00	104.222,64	122,00%	26,96%
082 Službe kulture	85.429,75	386.550,00	104.222,64	122,00%	26,96%
09 Obrazovanje		7.705,00	6.472,76		84,01%
096 Dodatne usluge u obrazovanju		7.705,00	6.472,76		84,01%
10 Socijalna zaštita	63.251,75	7.052,00	9.923,39	15,69%	140,72%
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	63.251,75	7.052,00	9.923,39	15,69%	140,72%

3. Račun financiranja

Korisnik nema podataka za račun financiranja (nema primitaka i izdataka)

POSEBNI DIO

Članak 3.

Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana iskazuje se u:

1. Izvještaju po programskoj klasifikaciji

Organizacijska klasifikacija		Izvorni plan 2023 €	Izvršenje 2023 1-6.€	Indeks 2/1
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	1	2	3
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		401.307,00	120.618,79	30,06%
RAZDJEL 002 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, NORMATIVNE, UPRAVNO PRAVNE I OSTALE POSLOVE		401.307,00	120.618,79	30,06%
GLAVA 00220 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		401.307,00	120.618,79	30,06%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		198.428,00	66.847,15	33,69%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		198.428,00	66.847,15	33,69%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		52.272,00	32.066,95	61,35%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		52.272,00	32.066,95	61,35%
Izvor 5. POMOĆI		143.434,00	21.054,69	14,68%
Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN		13.680,00	6.678,89	48,82%
Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN		123.705,00	5.585,00	4,51%
Izvor 5.4. POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA		6.049,00	8.790,80	145,33%
Izvor 6. DONACIJE		7.173,00	650,00	9,06%
Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE		7.173,00	650,00	9,06%
PROR. KORISNIK 27175 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		401.307,00	120.618,79	30,06%
2020	Program: PUČKO OTVORENO UČILIŠTE	401.307,00	120.618,79	30,06%
A202001	Aktivnost: Redovna djelatnost Pučkog otvorenog učilišta	141.273,00	62.820,98	44,47%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		116.969,00	51.873,30	44,35%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		116.969,00	51.873,30	44,35%
31	Rashodi za zaposlene	82.151,00	43.421,69	52,86%
3111	Plaće za redovan rad		34.614,38	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		4.130,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		4.677,31	
32	Materijalni rashodi	34.818,00	8.451,61	24,27%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		3.424,20	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3223	Energija		3.983,56	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
3238	Računalne usluge		1.043,85	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		24.304,00	10.947,68	45,04%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		24.304,00	10.947,68	45,04%
31	Rashodi za zaposlene	1.856,00	265,00	14,28%
3111	Plaće za redovan rad		0,00	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		265,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		0,00	
32	Materijalni rashodi	20.588,00	10.072,15	48,92%

3211	Službena putovanja		220,38	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		976,80	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.610,37	
3223	Energija		72,19	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		501,63	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		211,98	
3234	Komunalne usluge		152,09	
3235	Zakupnine i najamnine		576,39	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.975,00	
3238	Računalne usluge		187,62	
3239	Ostale usluge		1.569,76	
3292	Premije osiguranja		280,52	
3293	Reprezentacija		265,57	
3294	Članarine i norme		0,00	
3295	Pristojbe i naknade		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		471,85	
34	Financijski rashodi	1.860,00	610,53	32,82%
3422	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru		21,63	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		482,70	
3433	Zatezne kamate		0,02	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		106,18	
K202002	Kapitalni projekt: Nabava opreme i ulaganja u imovinu	159.273,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		41.811,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		41.811,00	0,00	0,00%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.328,00	0,00	0,00%
4123	Licence		0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.483,00	0,00	0,00%
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	
4226	Sportska i glazbena oprema		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		665,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		665,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	665,00	0,00	0,00%
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
Izvor 5. POMOĆI		116.797,00	0,00	0,00%
Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN		116.797,00	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	116.797,00	0,00	0,00%
4226	Sportska i glazbena oprema		0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		0,00	
T202003	Tekući projekt: Kaj v Zelini - Recital suvremenog kajkavskog pjesništva	11.756,00	11.427,92	97,21%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.655,00	2.448,75	92,23%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		2.655,00	2.448,75	92,23%
32	Materijalni rashodi	2.655,00	2.448,75	92,23%
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.847,31	
3293	Reprezentacija		601,44	

Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		533,00	247,49	46,43%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		533,00	247,49	46,43%
32	Materijalni rashodi	533,00	247,49	46,43%
3211	Službena putovanja		0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		199,49	
3293	Reprezentacija		48,00	
Izvor 5. POMOĆI		7.970,00	8.081,68	101,40%
Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN		3.985,00	4.100,00	102,89%
32	Materijalni rashodi	3.985,00	4.100,00	102,89%
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.465,17	
3239	Ostale usluge		1.634,83	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN		3.985,00	3.981,68	99,92%
32	Materijalni rashodi	3.985,00	3.981,68	99,92%
3211	Službena putovanja		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.481,68	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3293	Reprezentacija		500,00	
Izvor 6. DONACIJE		598,00	650,00	108,70%
Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE		598,00	650,00	108,70%
32	Materijalni rashodi	598,00	650,00	108,70%
3237	Intelektualne i osobne usluge		650,00	
T202004 Tekući projekt: Smotra dječjeg kajkavskog pjesništva		8.636,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.320,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		3.320,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	3.320,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3293	Reprezentacija		0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		733,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		733,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	733,00	0,00	0,00%
3211	Službena putovanja		0,00	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
Izvor 5. POMOĆI		3.985,00	0,00	0,00%
Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN		2.657,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	2.657,00	0,00	0,00%
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN		1.328,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	1.328,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3293	Reprezentacija		0,00	

Izvor 6. DONACIJE		598,00	0,00	0,00%
Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE		598,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		598,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
T202005 Tekući projekt: Zelinsko amatersko kazalište ZAMKA		13.289,00	2.390,74	17,99%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.988,00	258,31	6,48%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		3.988,00	258,31	6,48%
32 Materijalni rashodi		3.988,00	258,31	6,48%
3211	Službena putovanja		0,00	
3223	Energija		13,31	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3293	Reprezentacija		245,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		3.323,00	260,88	7,85%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		3.323,00	260,88	7,85%
32 Materijalni rashodi		3.323,00	260,88	7,85%
3223	Energija		0,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3292	Premije osiguranja		0,00	
3293	Reprezentacija		260,88	
Izvor 5. POMOĆI		3.321,00	1.871,55	56,36%
Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN		2.391,00	1.337,88	55,95%
32 Materijalni rashodi		2.391,00	833,67	34,87%
3211	Službena putovanja		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		833,67	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0,00	504,21	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		504,21	
Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN		930,00	533,67	57,38%
32 Materijalni rashodi		930,00	533,67	57,38%
3237	Intelektualne i osobne usluge		533,67	
3239	Ostale usluge		0,00	
Izvor 6. DONACIJE		2.657,00	0,00	0,00%
Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE		2.657,00	0,00	0,00%
32 Materijalni rashodi		2.657,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3293	Reprezentacija		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
T202006 Tekući projekt: Izdavačka djelatnost & www		5.843,00	598,04	10,24%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.992,00	598,04	30,02%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		1.992,00	598,04	30,02%
32 Materijalni rashodi		1.992,00	598,04	30,02%

3237	Intelektualne i osobne usluge		598,04	
3239	Ostale usluge		0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.196,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		1.196,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	1.196,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3293	Reprezentacija		0,00	
Izvor 5. POMOĆI		2.655,00	0,00	0,00%
Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN		2.655,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	2.655,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
T202007	Tekući projekt: Kratki na brzinu - Diverzije	5.712,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.328,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		1.328,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	1.328,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.064,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		1.064,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	1.064,00	0,00	0,00%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3235	Zakupnine i najamnine		0,00	
3293	Reprezentacija		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		0,00	
Izvor 6. DONACIJE		3.320,00	0,00	0,00%
Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE		3.320,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	3.320,00	0,00	0,00%
3235	Zakupnine i najamnine		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
T202009	Tekući projekt: Kino predstave	20.841,00	10.367,22	49,74%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		9.292,00	6.520,71	70,18%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		9.292,00	6.520,71	70,18%
32	Materijalni rashodi	8.628,00	6.520,71	75,58%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		0,00	
3235	Zakupnine i najamnine		6.520,71	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	664,00	0,00	0,00%
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		11.549,00	3.846,51	33,31%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		11.549,00	3.846,51	33,31%
32	Materijalni rashodi	11.549,00	3.846,51	33,31%
3235	Zakupnine i najamnine		785,44	
3237	Intelektualne i osobne usluge		2.569,41	
3294	Članarine i norme		128,38	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		363,28	
T202010	Tekući projekt: Program kazališta, koncerti i kulturni četvrtak	9.563,00	11.857,87	124,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		6.640,00	1.614,99	24,32%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		6.640,00	1.614,99	24,32%
32	Materijalni rashodi	6.640,00	1.614,99	24,32%
3211	Službena putovanja		53,10	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	

3235	Zakupnine i najamnine		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.498,31	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3293	Reprezentacija		63,58	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		2.923,00	10.242,88	350,42%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		2.923,00	10.242,88	350,42%
32	Materijalni rashodi	2.923,00	10.242,88	350,42%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		10.107,76	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3293	Reprezentacija		135,12	
T202012 Tekući projekt: Likovno-izlagački program Galerije "Kraluš"		6.512,00	4.759,87	73,09%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		2.126,00	2.254,45	106,04%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		2.126,00	2.254,45	106,04%
32	Materijalni rashodi	2.126,00	2.254,45	106,04%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		386,94	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		277,60	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		170,00	
3293	Reprezentacija		1.419,91	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.729,00	194,76	11,26%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		1.729,00	194,76	11,26%
32	Materijalni rashodi	1.729,00	194,76	11,26%
3211	Službena putovanja		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		21,51	
3223	Energija		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		27,60	
3293	Reprezentacija		145,65	
Izvor 5. POMOĆI		2.657,00	2.310,66	86,96%
Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN		1.992,00	1.241,01	62,30%
32	Materijalni rashodi	1.992,00	1.241,01	62,30%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		374,18	
3237	Intelektualne i osobne usluge		866,83	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN		665,00	1.069,65	160,85%
32	Materijalni rashodi	665,00	1.069,65	160,85%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.069,65	
T202013 Tekući projekt: Književni festival sa sajmom knjige		3.852,00	0,00	0,00%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.187,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		3.187,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	3.187,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
3293	Reprezentacija		0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		665,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		665,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	665,00	0,00	0,00%

3211	Službena putovanja		0,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		0,00	
T202014	Tekući projekt: Pripreme za državnu maturu	3.983,00	5.822,01	146,17%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		3.319,00	146,01	4,40%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		3.319,00	146,01	4,40%
32	Materijalni rashodi	3.319,00	146,01	4,40%
3237	Intelektualne i osobne usluge		146,01	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		664,00	5.676,00	854,82%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		664,00	5.676,00	854,82%
32	Materijalni rashodi	664,00	5.676,00	854,82%
3237	Intelektualne i osobne usluge		5.676,00	
T202015	Tekući projekt: Tečajevi	1.064,00	650,75	61,16%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		798,00	0,00	0,00%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		798,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	798,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		266,00	650,75	244,64%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		266,00	650,75	244,64%
32	Materijalni rashodi	266,00	650,75	244,64%
3237	Intelektualne i osobne usluge		650,75	
T202016	Tekući projekt: Tečajevi bilje EU fondovi	532,00	0,00	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		532,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		532,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	532,00	0,00	0,00%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
T202017	Tekući projekt: Tečaj za njegovateljice	1.328,00	0,00	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		1.328,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		1.328,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	1.328,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
T202018	Tekući projekt: Od 15 do 115 EU projekt UP.02.1.1.12.0015	7.052,00	9.923,39	140,72%
Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.003,00	1.132,59	112,92%
Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA		1.003,00	1.132,59	112,92%
31	Rashodi za zaposlene	744,00	856,59	115,13%
3111	Plaće za redovan rad		424,78	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		264,00	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		167,81	
32	Materijalni rashodi	259,00	276,00	106,56%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		276,00	
Izvor 5. POMOĆI		6.049,00	8.790,80	145,33%
Izvor 5.4. POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA		6.049,00	8.790,80	145,33%
31	Rashodi za zaposlene	3.460,00	5.832,51	168,57%
3111	Plaće za redovan rad		5.366,55	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		465,96	
32	Materijalni rashodi	2.589,00	2.958,29	114,26%
3223	Energija		107,30	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		467,91	
3239	Ostale usluge		23,24	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		966,84	

3293	Reprezentacija		1.393,00	
T202020	Tekući projekt: Tečaj za poslove cvjećara - aranžera	798,00	0,00	0,00%
Izvor 3. VLASTITI PRIHODI		798,00	0,00	0,00%
Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		798,00	0,00	0,00%
32	Materijalni rashodi	798,00	0,00	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		0,00	

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA RAZDOBLJE 01.01. - 30.06.2023.

Članak 4.

Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od:

OBRAZLOŽENJA OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA kojeg čini Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja, funkcijskoj klasifikaciji i Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

1. Obrazloženje Sažetka prihoda i rashoda

Ukupni prihodi u prvom polugodištu 2023. ostvareni su u iznosu od 126.741,73 € što je za 12,17% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine i 31,58% u odnosu na plan. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu 120.618,79 € što je 18,87% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine i 30,06% u odnosu na plan. Ostvareni višak prihoda u prvom polugodištu 2023. u iznosu od 6.122,94 € odnosi se na doznačena sredstva za redovitu djelatnost i programske aktivnosti od strane Grada Svetog Ivana Zeline, na doznačena sredstva od strane Zagrebačke županije i Ministarstva kulture i medija za programe te na sredstva od pruženih usluga (najveći porast vezan je uz pripremu državne mature te od prodaje ulaznica za održavanje kulturnih događanja - kino i kazališne predstave).

2. Obrazloženje ostvarivanja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka po Računu prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji

PRIHODI POSLOVANJA

Financijskim planom predviđeni su ukupni prihodi poslovanja u iznosu od 401.307.000 €, dok su isti ostvareni u polugodišnjem razdoblju u iznosu od 126.741,73 € odnosno 31,58% plana.

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sastoje se od pomoći iz drugih proračuna i to od pomoći iz Županijskog proračuna i pomoći iz državnog proračuna - Ministarstvo kulture i medija za programe. Ovaj prihod ostvaren je u polugodišnjem razdoblju u iznosu od 20.820,69 € što iznosi za 36,04% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Razlog tome je izostanak pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (zahtjevi za prijenos sredstava su na provjeri kod provedbenog tijela).

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

Ostvareni prihodi odnose se na prihode od prodaje ulaznica (kino program, kazališne predstave i koncerti), prihode od tečajeva, najamnina, te prihode od prodaje knjiga.

Ovi prihodi iznose 36.287,33 € odnosno 61,04% plana. Isti su veći za 54,72% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a razlog tome je porast prihoda od pruženih usluga vezanih uz program *Pripreme za državnu maturu* te porast broja održanih kulturno-zabavnih događanja.

67 Prihodi iz nadležnog proračuna

Prihodi iz proračuna sastoje se od financiranja redovite djelatnosti Učilišta od strane Grada Svetog Ivana Zeline te za održavanje manifestacije „Kaj v Zelini“ - Recital suvremenoga kajkavskog pjesništva. Ovi prihodi iznose 69.633,71 € odnosno 35,09 % u odnosu na planirano.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja iznose 120.114,58 €, što je 49,76 % plana za cijelu 2023. godinu. Isti su manji za 17,08 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Na smanjenje rashoda poslovanja utjecao je završetak Eu projekta „Od 15 do 115“ u veljači 2023.

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 50.375,79 € što je 57,11 % u odnosu na planirano za cijelu godinu. Isti su veći za 1,67% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

32 Materijalni rashodi

Materijalni rashodi su ostvareni u iznosu od 69.128,26 € što je 45,69% u odnosu na planirano za cijelu godinu te su manji za 26,48 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

U strukturi materijalnih rashoda najznačajniji su rashodi za prijevoz radnika prilikom dolaska na posao, rashodi za materijal i energiju, usluge telefona, pošte, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne i osobne usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa te reprezentacija. Na ukupno niži iznos rashoda, u odnosu na isto razdoblje prošle godine, najviše je utjecalo smanjenje iznosa rashoda za materijal i energiju te smanjenje iznosa rashoda za intelektualne i osobne usluge (održavanje edukacija i radionica - vezanih za realizaciju EU projekta).

34 Financijski rashod

U ovoj skupini rashoda nalaze se kamate za primljene kredite i zajmove, bankarske usluge (naknade po platnom prometu), zatezne kamate, naknada za odobreni okvirni kredit.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi se odnose na opremu za scenografiju Zelinskog amaterskog kazališta ZAMKA i iznose 504,21 €. Navedeno je financirano od sredstava dobivenih iz proračuna Zagrebačke županije.

3. Obrazloženje po Računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja

Za izvještajno razdoblje korisnik nema iskazanih podataka

ZAVRŠNA ODREDBA

Članak 5.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. - 30.06.2023. godine objavit će se na mrežnim stranicama Pučkoga otvorenog učilišta Sveti Ivan Zelina.

Ravnateljica
Pučkoga otvorenog učilišta
Sveti Ivan Zelina:

Vesna Bičak-Dananić



