REPUBLIKA HRVATSKA

LIČKO-SENJSKA ŽUPANIJA

GRAD NOVALJA

CENTAR ZA KULTURU GRADA NOVALJE

KLASA: 400-02/22-01/04

URBROJ: 2125-69-01

Novalja, 06. srpnja 2023.

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu (“Narodne novine” br. 144/21), članka 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" broj 85/2023.) i članka 19. Statuta Centra za kulturu Grada Novalje, ravnatelj Centra donosi

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

 CENTRA ZA KULTURU GRADA NOVALJE ZA 2023. GODINU

Članak 1.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Centra za kulturu Grada Novalje za 2023. godinu sadrži:

1. OPĆI DIO

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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**  | **60.544,40** | **211.900,00** | **77.181,46** | **127,48%** | **36,42%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine**  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
|  **UKUPNI PRIHODI** | **60.544,40** | **211.900,00** | **77.181,46** | **127,48%** | **36,42%** |
| **3 Rashodi poslovanja**  | **61.174,39** | **203.900,00** | **66.795,81** | **109,19%** | **32,76%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **54,92** | **8.000,00** | **6.187,15** | **11265,75%** | **77,34%** |
|  **UKUPNI RASHODI** | **61.229,31** | **211.900,00** | **72.982,96** | **119,20%** | **34,44%** |
|  **VIŠAK / MANJAK** | **-684,91** | **0,00** | **4.198,50** |  |  |
| **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** |  |  |
|  **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **3.280,02** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA** |  |  | **3.845,74** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  **REZULTAT GODINE** | **2.595,11** | **0,00** | **8.044,24** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji*** |  |
| Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. |  |
|  |  |
| **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**  | **60.544,40** | **211.900,00** | **77.181,46** | **127,48%** | **36,42%** |
| 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 1.592,67 |  | 1.592,67 | 100,00% | 0,00% |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.592,67 |  | 1.592,67 | 100,00% | 0,00% |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 1.592,67 |  | 1.592,67 | 100,00% | 0,00% |
| 64 Prihodi od imovine  | 0,00 |  | 0,84 | 0,00% | 0,00% |
| 641 Prihodi od financijske imovine  | 0,00 |  | 0,84 | 0,00% | 0,00% |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju  | 0,00 |  | 0,84 | 0,00% | 0,00% |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada  | 2.508,46 |  | 5.336,19 | 212,73% | 0,00% |
| 652 Prihodi po posebnim propisima  | 2.508,46 |  | 5.336,19 | 212,73% | 0,00% |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi  | 2.508,46 |  | 5.336,19 | 212,73% | 0,00% |
| 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 56.443,26 |  | 70.251,76 | 124,46% | 0,00% |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 56.443,26 |  | 70.251,76 | 124,46% | 0,00% |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 56.443,26 |  | 64.064,61 | 113,50% | 0,00% |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine |  |  | 6.187,15 | 0,00% | 0,00% |
| **3 Rashodi poslovanja**  | **61.174,39** | **203.900,00** | **66.795,81** | **109,19%** | **32,76%** |
| 31 Rashodi za zaposlene  | 43.469,97 |  | 35.558,51 | 81,80% | 0,00% |
| 311 Plaće (Bruto)  | 37.122,50 |  | 30.392,75 | 81,87% | 0,00% |
| 3111 Plaće za redovan rad  | 37.122,50 |  | 30.392,75 | 81,87% | 0,00% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene  | 1.459,95 |  | 1.526,28 | 104,54% | 0,00% |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene  | 1.459,95 |  | 1.526,28 | 104,54% | 0,00% |
| 313 Doprinosi na plaće  | 4.887,52 |  | 3.639,48 | 74,46% | 0,00% |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje  | 4.887,52 |  | 3.639,48 | 74,46% | 0,00% |
| 32 Materijalni rashodi  | 17.524,03 |  | 31.017,67 | 177,00% | 0,00% |
| 321 Naknade troškova zaposlenima  | 1.152,83 |  | 1.570,83 | 136,26% | 0,00% |
| 3211 Službena putovanja  | 574,16 |  | 205,95 | 35,87% | 0,00% |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  | 495,72 |  | 1.364,88 | 275,33% | 0,00% |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika  | 82,95 |  |  | 0,00% | 0,00% |
| 322 Rashodi za materijal i energiju  | 1.360,10 |  | 2.080,40 | 152,96% | 0,00% |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  | 179,51 |  | 580,38 | 323,31% | 0,00% |
| 3223 Energija  | 1.180,59 |  | 1.500,02 | 127,06% | 0,00% |
| 323 Rashodi za usluge  | 13.590,02 |  | 25.808,52 | 189,91% | 0,00% |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza  | 463,53 |  | 515,82 | 111,28% | 0,00% |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  |  |  | 361,70 | 0,00% | 0,00% |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja  | 154,29 |  | 471,20 | 305,40% | 0,00% |
| 3234 Komunalne usluge  | 339,79 |  | 203,22 | 59,81% | 0,00% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge  | 10.618,65 |  | 23.037,59 | 216,95% | 0,00% |
| 3238 Računalne usluge  | 1.144,73 |  | 315,89 | 27,60% | 0,00% |
| 3239 Ostale usluge  | 869,02 |  | 903,10 | 103,92% | 0,00% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  | 1.421,09 |  | 1.557,92 | 109,63% | 0,00% |
| 3293 Reprezentacija  | 1.001,22 |  | 761,13 | 76,02% | 0,00% |
| 3295 Pristojbe i naknade  |  |  | 124,09 | 0,00% | 0,00% |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  | 419,87 |  | 672,70 | 160,22% | 0,00% |
| 34 Financijski rashodi  | 180,38 |  | 219,63 | 121,76% | 0,00% |
| 343 Ostali financijski rashodi  | 180,38 |  | 219,63 | 121,76% | 0,00% |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa  | 180,38 |  | 219,63 | 121,76% | 0,00% |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **54,92** | **8.000,00** | **6.187,15** | **11265,75%** | **77,34%** |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | 54,92 |  | 6.187,15 | 11265,75% | 0,00% |
| 422 Postrojenja i oprema  | 54,92 |  | 6.187,15 | 11265,75% | 0,00% |
| 4221 Uredska oprema i namještaj  | 54,92 |  | 6.187,15 | 11265,75% | 0,00% |

|  |
| --- |
| * 1. ***Prihodi i rashodi prema izvorima***
 |
|  Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. |
| **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** | **60.544,40** | **211.900,00** | **77.181,46** | **127,48%** | **36,42%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **58.035,93** | **193.400,00** | **71.845,27** | **123,79%** | **37,15%** |
| **Izvor 1.1. Prihodi od financijske imovine (kamate)** | **0,00** | **0,00** | **0,84** | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 1.2. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)** | **1.592,67** | **2.000,00** | **1.592,67** | **100,00%** | **79,63%** |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **56.443,26** | **191.400,00** | **70.251,76** | **124,46%** | **36,70%** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **2.508,46** | **18.500,00** | **5.336,19** | **212,73%** | **28,84%** |
| **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi** | **2.508,46** | **18.500,00** | **5.336,19** | **212,73%** | **28,84%** |
|  |  |  |  |  |  |
|  **SVEUKUPNI RASHODI** | **61.229,31** | **211.900,00** | **72.982,96** | **119,20%** | **34,44%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **56.443,26** | **193.400,00** | **70.251,76** | **124,46%** | **36,32%** |
| **Izvor 1.2. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)** |  | **2.000,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **56.443,26** | **191.400,00** | **70.251,76** | **124,46%** | **36,70%** |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **4.786,05** | **18.500,00** | **2.731,20** | **57,07%** | **14,76%** |
| **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi** | **4.786,05** | **18.500,00** | **2.731,20** | **57,07%** | **14,76%** |

|  |
| --- |
| ***Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji*** |
| Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. |
|  |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2022 €** | **Izvorni plan 2023 €** | **Izvršenje 2023 €** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **61.229,31** | **211.900,00** | **72.982,96** | **119,20%** | **34,44%** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | **61.229,31** | **211.900,00** | **72.982,96** | **119,20%** | **34,44%** |
| **Funkcijska klasifikacija 081 Službe rekreacije i sporta** |  | **2.600,00** |  |  |  |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | **61.229,31** | **209.300,00** | **72.982,96** | **119,20%** | **34,87%** |

1. POSEBNI DIO

Članak 2 .

Posebni dio proračuna sadrži izvršenje po ***programskoj klasifikaciji*** kako slijedi:

|  |
| --- |
| **Izvršenje po programskoj klasifikaciji** |
| Za razdoblje od 01.01.2023. do 30.06.2023. |
|  |
|  | **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** | **211.900,00** | **72.982,96** | **34,44%** |
|  | **RAZDJEL 001 CENTAR ZA KULTURU- RASHODI** | **211.900,00** | **72.982,96** | **34,44%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **193.400,00** | **70.251,76** | **36,32%** |
|  | **Izvor 1.2. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **191.400,00** | **70.251,76** | **36,70%** |
|  | **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **18.500,00** | **2.731,20** | **14,76%** |
|  | **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi** | **18.500,00** | **2.731,20** | **14,76%** |
|  | **1000** | **Program: Redovni izdaci poslovanja** | **118.800,00** | **47.553,88** | **40,03%** |
| **0820** | **A100000** | **Aktivnost: Rashodi za zaposlene** | **76.900,00** | **35.558,51** | **46,24%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **76.900,00** | **35.558,51** | **46,24%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **76.900,00** | **35.558,51** | **46,24%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **76.900,00** | **35.558,51** | **46,24%** |
|  | 31 | Rashodi za zaposlene  |  | 35.558,51 |  |
|  | 311 | Plaće (Bruto)  |  | 30.392,75 |  |
|  | 3111 | Plaće za redovan rad  |  | 30.392,75 |  |
|  | 312 | Ostali rashodi za zaposlene  |  | 1.526,28 |  |
|  | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene  |  | 1.526,28 |  |
|  | 313 | Doprinosi na plaće  |  | 3.639,48 |  |
|  | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje  |  | 3.639,48 |  |
| **0820** | **A100001** | **Aktivnost: Materijalni i financijski rashodi** | **33.900,00** | **5.808,22** | **17,13%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **31.200,00** | **5.688,22** | **18,23%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **31.200,00** | **5.688,22** | **18,23%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **31.200,00** | **5.688,22** | **18,23%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 5.468,59 |  |
|  | 321 | Naknade troškova zaposlenima  |  | 1.570,83 |  |
|  | 3211 | Službena putovanja  |  | 205,95 |  |
|  | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život  |  | 1.364,88 |  |
|  | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika  |  | 0,00 |  |
|  | 322 | Rashodi za materijal i energiju  |  | 2.080,40 |  |
|  | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi  |  | 580,38 |  |
|  | 3223 | Energija  |  | 1.500,02 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 1.396,63 |  |
|  | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza  |  | 515,82 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  |  | 361,70 |  |
|  | 3234 | Komunalne usluge  |  | 203,22 |  |
|  | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge  |  | 315,89 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 420,73 |  |
|  | 3292 | Premije osiguranja  |  | 0,00 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 247,06 |  |
|  | 3295 | Pristojbe i naknade  |  | 124,09 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 49,58 |  |
|  | 34 | Financijski rashodi  |  | 219,63 |  |
|  | 343 | Ostali financijski rashodi  |  | 219,63 |  |
|  | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa  |  | 219,63 |  |
|  | **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **2.700,00** | **120,00** | **4,44%** |
|  | **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi** | **2.700,00** | **120,00** | **4,44%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **2.700,00** | **120,00** | **4,44%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 120,00 |  |
|  | 322 | Rashodi za materijal i energiju  |  | 0,00 |  |
|  | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja  |  | 0,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 0,00 |  |
|  | 3238 | Računalne usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 120,00 |  |
|  | 3294 | Članarine i norme |  | 0,00 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 120,00 |  |
| **0820** | **K100001** | **Kapitalni projekt: Nabava dugotrajne imovine** | **8.000,00** | **6.187,15** | **77,34%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **8.000,00** | **6.187,15** | **77,34%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **8.000,00** | **6.187,15** | **77,34%** |
|  | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**  | **8.000,00** | **6.187,15** | **77,34%** |
|  | 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  |  | 6.187,15 |  |
|  | 422 | Postrojenja i oprema  |  | 6.187,15 |  |
|  | 4221 | Uredska oprema i namještaj  |  | 6.187,15 |  |
|  | 4226 | Sportska i glazbena oprema  |  | 0,00 |  |
|  | 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene  |  | 0,00 |  |
|  | **1001** | **Program: Manifestacije u kulturi** | **93.100,00** | **25.429,08** | **27,31%** |
| **0820** | **A100001** | **Aktivnost: Novaljske maškare** | **3.000,00** | **1.921,80** | **64,06%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **3.000,00** | **1.921,80** | **64,06%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **3.000,00** | **1.921,80** | **64,06%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **3.000,00** | **1.921,80** | **64,06%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 1.921,80 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 1.559,37 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 209,20 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 1.350,17 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 362,43 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 362,43 |  |
| **0820** | **A100003** | **Aktivnost: Antonja- dječji festival** | **5.300,00** | **5.299,99** | **100,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **5.300,00** | **5.299,99** | **100,00%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **5.300,00** | **5.299,99** | **100,00%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **5.300,00** | **5.299,99** | **100,00%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 5.299,99 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 5.299,99 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 5.299,99 |  |
| **0820** | **A100005** | **Aktivnost: Novaljski trijatar** | **19.400,00** | **113,20** | **0,58%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **14.200,00** | **113,20** | **0,80%** |
|  | **Izvor 1.2. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (država)** | **2.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **2.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 0,00 |  |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **12.200,00** | **113,20** | **0,93%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **12.200,00** | **113,20** | **0,93%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 113,20 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 113,20 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 113,20 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
|  | **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **5.200,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi** | **5.200,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **5.200,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 0,00 |  |
| **0820** | **A100006** | **Aktivnost: Crnkovićev dvor** | **4.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **4.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **4.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **4.000,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 0,00 |  |
| **0820** | **A100008** | **Aktivnost: Novaljsko kulturno ljeto** | **26.000,00** | **12.624,71** | **48,56%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **25.600,00** | **12.624,71** | **49,32%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **25.600,00** | **12.624,71** | **49,32%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **25.600,00** | **12.624,71** | **49,32%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 12.624,71 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 12.175,94 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 31,80 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 12.144,14 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 448,77 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 308,08 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 140,69 |  |
|  | **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **400,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi** | **400,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **400,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 0,00 |  |
| **0820** | **A100009** | **Aktivnost: Van štajuna** | **9.800,00** | **4.417,88** | **45,08%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **3.900,00** | **2.858,18** | **73,29%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **3.900,00** | **2.858,18** | **73,29%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **3.900,00** | **2.858,18** | **73,29%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 2.858,18 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 2.765,39 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 81,80 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 2.683,59 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 92,79 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 92,79 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
|  | **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **5.900,00** | **1.559,70** | **26,44%** |
|  | **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi** | **5.900,00** | **1.559,70** | **26,44%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **5.900,00** | **1.559,70** | **26,44%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 1.559,70 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 1.559,70 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 1.559,70 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 0,00 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
| **0820** | **A100010** | **Aktivnost: Novaljski raspivani Božić** | **3.900,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **3.900,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **3.900,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **3.900,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 0,00 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
| **0810** | **A100015** | **Aktivnost: Jazz and Blues festival** | **2.600,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **2.600,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **2.600,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **2.600,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 0,00 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
| **0820** | **A100016** | **Aktivnost: Kino Novalja** | **4.300,00** | **1.051,50** | **24,45%** |
|  | **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **4.300,00** | **1.051,50** | **24,45%** |
|  | **Izvor 3.3. Vlastiti prihodi** | **4.300,00** | **1.051,50** | **24,45%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **4.300,00** | **1.051,50** | **24,45%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 1.051,50 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 1.051,50 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 148,40 |  |
|  | 3239 | Ostale usluge  |  | 903,10 |  |
| **0820** | **A100017** | **Aktivnost: Dani kulture u Novalji** | **12.700,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **12.700,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **12.700,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **12.700,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 0,00 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
| **0820** | **A100018** | **Aktivnost: Novaljski kularin** | **2.100,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **2.100,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **Izvor 1.3. Opći prihodi i primici proračunski korisnik (grad)** | **2.100,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja**  | **2.100,00** | **0,00** | **0,00%** |
|  | 32 | Materijalni rashodi  |  | 0,00 |  |
|  | 323 | Rashodi za usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja  |  | 0,00 |  |
|  | 3237 | Intelektualne i osobne usluge  |  | 0,00 |  |
|  | 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |
|  | 3293 | Reprezentacija  |  | 0,00 |  |
|  | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja  |  | 0,00 |  |

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA

O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

CENTRA ZA KULTURU GRADA NOVALJE ZA 2023. GODINU

Zakonom o proračunu (“Narodne novine” br. 144/21), odredbom članka 86. stavka 1. utvrđeno je da je izvanproračunski korisnik dužan nadležnom upravnom tijelu dostaviti polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. srpnja tekuće proračunske godine. Prema članku 19. Statuta Centra za kulturu Grada Novalje (dalje u tekstu: Centar), Centar je dužan podnijeti osnivaču i drugim nadležnim tijelima financijske izvještaje sukladno propisima

Temeljem članka 30. i 42. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine broj 85/23), sačinjen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Centra za razdoblje 1.1. – 30.6.2023. godine, te se u nastavku daje obrazloženje.

U navedenom izvještajnom razdoblju prihodi i primici te rashodi i izdaci izvršeni su kako slijedi:

1. **OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA**

Ukupni **prihodi** za razdoblje siječanj-lipanj 2023. godini ostvareni su u iznosu 77.181,46 eura odnosno 36,42% u odnosu na plan poslovanja.

Ukupni **rashodi** poslovanja iznose 72.982,96 eura i ostvareni su sa 34,44% u odnosu na plan poslovanja. Rashodi su raspoređeni kako slijedi:

- Rashodi poslovanja iznose 66.795,81 eura i ostvareni su sa 32,76% u odnosu na plan.

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su ostvareni su u iznosu od 6.187,81 eura i ostvareni su sa 77,34% u odnosu na plan.

Ukupni prihodi iznose 77.181,46 eura što je 127,48 % više ostvarenoga u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni rashodi iznose 72.982,96 eura što je 119,20% više u odnosu na prethodnu godinu. Razlika između prihoda i rashoda daje višak od 4.198,50 eura, a iz prethodne godine bio je višak u iznosu od 3.845,74 eura te je u izvještajnom razdoblju preostao višak u iznosu od 8.044,24 eura.

**PRIHODI I PRIMICI FINACIJSKOG PLANA**

**PRIHODI POSLOVANJA**

Prihodi poslovanja iznose od 77.181,46 eura što je izvršenje 36,42% u odnosi na plan i 127,48% u odnosu na prethodnu godinu.

Prihodi su raspoređeni prema slijedećim IZVORIMA:

- Prihodi od POMOĆI realizirani su u iznosu od 1.592,67 eura odnosno 79,63% u odnosu na plan jer je Ministarstvo kulture i medija doznačilo

osamdeset posto od ukupno odobrenih sredstava. Ostali dio sredstava biti će doznačen po dostavi izvješća o utrošenim sredstvima za festival Novaljski trijatar.

PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA odnosno prihod od prodaja ulaznica od predstava, kina i održavanja manifestacija u iznosu od 5.336,19 eura. Prihodi su odnosu na prethodnu godinu povećani zbog većeg broja predstava i manifestacija u razdoblju siječanj-lipanj 2023. godine.

PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA odnosno PRORAČUNA GRADA NOVALJE za financiranje **rashoda poslovanja** realizirani su u iznosu od 64.064,61 euro. Izvršenje je u okviru planiranih veličina odnosno nije bilo većih odstupanja u odnosu na plan i izvršenje prethodne godine. Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje **rashoda za nabavu nefinancijske imovine** iznose 6.187,15 eura nabavile su se nove stolice za Ljetnu pozornicu u Novalji.

**RASHODI POSLOVANJA**

Ukupni rashodi iznose **72.982,96** eura što je izvršenje 34,44 % u odnosu na plan i 119,20% u odnosu na prethodnu godinu.

**Rashodi poslovanja** realizirani su u ukupnom iznosu od **66.795,81** eura odnosno 32,76% u odnosu na plan.

Rashodi su realizirani unutar planiranih veličina. Nije bilo većih odstupanja u odnosu na plan i na izvršenje prethodne godine.

**Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu od 35.558,51 eura. Rashodi za zaposlene se odnose na rashode za plaću, ostale rashode za zaposlene i doprinose za obvezno zdravstveno osiguranje. Nije bilo većih odstupanja u odnosu na plan osim u dijelu za plaću ravnatelja koji još uvijek nije izabrana a njegovu funkciju obnaša v.d ravnateljica do izbora ravnatelja.

**Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi iznose 31.017,67 eura te su povećani u odnosu na prethodnu godinu jer su povećani su rashodi naknade za prijevoz djelatnika zbog izmjena Pravilnika o radu gdje je utvrđena i povećana tarifa plaćanja navedene naknade u odnosu na prethodnu godinu. Došlo je do povećanja potrošnje uredskog materijala zbog većeg broja održanih predstava, kino predstava i manifestacija samim time povećale su se usluge promidžbe i informiranja i intelektualne usluge.

**Financijski rashodi**

Financijski rashodi su realizirani su u iznosu 219,3,00 eura što je povećanje u odnosu na prethodnu godinu, a povećanje se odnose na rashode za bankarske usluge i usluge platnog prometa. Do povećanja je došlo zbog povećane cijene bankarskih usluga.

**RASHODI ZA NABAVE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od **6.187,15** eura odnosno sa 77,34 % u odnosu na plan. Izvršenje je veće jer u izvještajnom razdoblju u odnosu na plan i prethodnu godinu. U ovom izvještajnom razdoblju nabavljena je planirana oprema stolice za Ljetnu pozornicu u Novalji.

1. **POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA**

PROGRAM MANIFESTACIJE U KULTURI

Zakonska osnova:

Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi (Narodne novine br. 83/2022) te Statuta Centra za kulturu Grada Novalje.

**Cilja programa**

Cilj programa Manifestacije u kulturi je da Grad Novalja postane kulturno prepoznatljiva po svojoj kulturnoj ponudi i pruži stanovnicima Grada Novalje mogućnost da prisustvuju koncertima, kazalištima, filmskim predstavama, u raznim izložbama organiziranim od stane Centar te raznim edukativnim radionicama za djecu i odrasle.

Rashodi za manifestacije iznose u izvještajnom razdoblju iznose **25.429,08** eura što je ostvarenje u odnosu na plan 27,31% izvršenje sukladno planu.

**Opis programa:**

Program Manifestacije u kulturi sadrži Aktivnosti čijom se realizacijom ostvaruje financiranje djelatnosti Centra.

Program je podijeljen na sljedeće aktivnosti:

Aktivnosti:

**Novaljske maškare** ima ostvarene rashode u iznosu od 1.921,80 eura što je izvršenje od 64,06% u odnosu na plan te je manje ostvareno jer se nije realizira povorka za završni karnevalski dan, sudionici u tom projektu su odustali od tog održavanja.

**Antonja - dječji festival** ima ostvarene rashode u iznosu 5.299,99 eura što je izvršenje 100,00% od planiranog. Izvršenje je sukladno planu.

**Novaljski trijatar –** ima ostvarene rashode u iznosu od 113,20 eura što je izvršenje 0,58% . S obzirom da aktivnosti i pripreme kreću u sedmo mjesecu to je sukladno planu.

**Crnkovićevi dvori** nema ostvarene rashode u ovom izvještajnom razdoblju jer aktivnosti kreću s početkom 7 mjeseca tekuće godine.

**Novaljsko kulturno ljeto** ima ostvarene prihode u iznosu od 12.624,71 eura što je izvršenje 48,56% u odnosu na plan. U tom periodu realizirana je predstava Radovan i Ljudmila koji je Centar financirao u cijeloj svojoj izvedbi povodom 30 godine utemeljenja jedinice lokalne samouprave i uprave Grada Novalje.

**Van Štajuna** ima ostvarene rashode u iznosu od 4.417,88 eura što je izvršenje 44,08% u odnosu na plan. Izvršenje je sukladno planu.

**Novaljski raspivani Božić** realizacija aktivnosti se realizira krajem godine.

**Jazz and Blues festival** realizacija aktivnosti će biti u mjesecu kolovozu.

**Kino Novalja** ima ostvarene rashodeu iznosu od 1.051,50 eura što je izvršenje 24,45% u odnosu na plan. Izvršenje je sukladno planu.

**Dani kulture u Novalji i Novaljski kularin** izvršenje 0,00 kuna što je 0,00% jer će se aktivnostirealizirati drugoj polovice 2023.g.

Stanje nenaplaćenih potraživanja (dospjela i nedospjela) na dan 30.06.2023. iznose 0,00 kuna

Stanje nepodmirenih dospjelih obveza je 0,00 kuna.

Potencijalnih obveza po osnovi sudskih postupaka nema.

v.d. Ravnateljica:

Margareta Škunca – Čepulo, dipl. oec.