**GRADSKA KNJIŽNICA**

**UMAG**

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

Sadržaj

[**I OPĆI DIO** 3](#_Toc141433731)

[1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja 3](#_Toc141433732)

[1.2. Račun prihoda i rashoda 5](#_Toc141433733)

[1.2.1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji 5](#_Toc141433734)

[1.2.2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja 8](#_Toc141433735)

[1.2.3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji 9](#_Toc141433736)

[1.3. Račun financiranja 10](#_Toc141433737)

[1.3.1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji 10](#_Toc141433738)

[1.3.2. Račun financiranja prema izvorima financiranja 11](#_Toc141433739)

[**II POSEBNI DIO** 12](#_Toc141433740)

[2.1. Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji 12](#_Toc141433741)

[**III OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 16](#_Toc141433742)

[3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 16](#_Toc141433743)

[3.1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka 17](#_Toc141433744)

[3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 21](#_Toc141433745)

[**IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 25](#_Toc141433746)

[4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala 26](#_Toc141433747)

[4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije 26](#_Toc141433748)

[4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima 27](#_Toc141433749)

[4.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova 27](#_Toc141433750)

[4.5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima 28](#_Toc141433751)

[**V. ZAVRŠNE ODREDBE** 28](#_Toc141433752)

|  |
| --- |
| Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ( "Narodne novine" broj 144/21 ) , članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna i financijskog plana izvještaju o izvršenju proračuna ( “Narodne novine” broj 24/13, 102/17, 1/20, 147/20 i 85/23 ) te članka 29. Statuta Gradske knjižnice Umag donosi se : |
| **POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA GRADSKE KNJIŽNICE UMAG ZA 2023. GODINU**  **I OPĆI DIO** Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja Članak 1.  Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja temeljem članka 31. stavka 1. podstavka 1. pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana prikazuje ukupno ostvarene prihode i primitke te izvršene rashode i izdatke na razini razreda ekonomske klasifikacije te razliku između ukupno ostvarenih prihoda i rashoda te primitaka i izdataka:   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Račun / opis** | **Izvršenje 30.06.2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Tekući plan 2023. €** | **Izvršenje 30.06.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2 | 7=5/4 | | **SAŽETAK A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  | | | | | | | 6 Prihodi poslovanja | 80.346,40 | 167.150,00 | 196.050,00 | 89.578,44 | 111,49% | 45,69% | | 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 55,74 | 1.300,00 | 1.300,00 | 34,93 | 62,67% | 2,69% | | **UKUPNI PRIHODI** | **80.402,14** | **168.450,00** | **197.350,00** | **89.613,37** | **111,46%** | **45,41%** | | 3 Rashodi poslovanja | 63.743,80 | 143.650,00 | 165.229,80 | 72.189,69 | 113,25% | 43,69% | | 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 11.750,44 | 24.800,00 | 39.690,00 | 13.569,39 | 115,48% | 34,19% | | **UKUPNI RASHODI** | **75.494,24** | **168.450,00** | **204.919,80** | **85.759,08** | **113,60%** | **41,85%** | | **VIŠAK / MANJAK** | **4.907,90** | **0,00** | **-7.569,80** | **3.854,29** | **78,53%** | **-50,92%** | | **SAŽETAK B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |  | | 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** | | **SAŽETAK C. VIŠKOVI / MANJKOVI** |  | | | | | | | **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **2.872,26** | **0,00** | **7.596,80** | **7.569,80** | **263,55%** | **100,00%** | | **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **2.872,26** | **0,00** | **7.569,80** | **7.569,80** | **263,55%** | **100,00%** | | **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + PRENESENI VIŠAK/MANJAK + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA/ REZULTAT** | **7.780,16** | **0,00** | **0,00** | **11.424,09** | **146,84%** | **0,00%** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Članak 2.  Polugodišnjim obračunom utvrđuje se poslovni rezultat koji proizlazi iz ostvarenja:   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | | | | | | | | | **6** | | Prihodi poslovanja | | | | | 89.578,44 | | | | | **7** | | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | | | | | 34,93 | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | 3 | | Rashodi poslovanja | | | | | 72.189,69 | | | | | 4 | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | 13.569,39 | | | | |  |  | **RAZLIKA - višak** | | | | | **3.854,29** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA** | | | | | | | | | | | 8 | | Primici od financijske imovine i zaduživanja | | | | | 0,00 | | | | | 5 | | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | | | | | 0,00 | | | | |  |  | **NETO FINANCIRANJE** |  |  |  |  | **0,00** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | **C. PRORAČUN UKUPNO** | | | | | | | | | | |  | 1. | **PRIHODI I PRIMICI** | | | | | **89.613,37** | | | | |  | 2. | **RASHODI I IZDACI** |  |  |  |  | **85.759,08** | | | | |  | 3. | **RAZLIKA - višak prihoda** |  |  |  |  | **3.854,29** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | Višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima | | | | | **3.854,29** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  | **PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA** | | | | |  | **7.569,80** | | | |  |  | | | | | | | | | | |  |  | **Reztultat poslovanja** | | | | |  | | | | |  |  | **VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU** | | | | | **11.424,09** | | | |     Članak 3.  Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2022. godine izvršena je preraspodjela u strukturi rezultata, te raspodjela sredstava prema izvorima financiranja i namjeni korištenja sredstava. Ukupan višak prihoda raspoloživ za 2023. godinu u iznosu 7.569,80 eura kojeg čine: višak prihoda za posebne namjene u iznosu 6.944,92 eura i višak vlastitih prihoda od prodaje nefinancijske imovine u iznosu 624,88 eura uvršteni su u Financijski plan 2023. godine 1. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu. Namjena ostvarenog viška vlastitih prihoda od prodaje nefinancijske imovine i prihoda za posebne namjene određena je usvojenim 1. Izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu. |  |

## Račun prihoda i rashoda

Članak 4.

Račun prihoda i rashoda prikazuje prihode i rashode u skladu sa iz člankom 31. stavak 1. podstavak 2. Pravilnika iskazani su prema proračunskim klasifikacijama u slijedećim izvještajima:

* Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

## Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 1. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa prihoda i rashoda ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije. Tekući plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klsifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine I odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 30.06.2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Tekući plan 2023. €** | **Izvršenje 30.06.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2 | 7=5/4 |
|  | | | | | | |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  | | | | | |
|  | | | | | | |
| **6 Prihodi poslovanja** | **80.346,40** | **167.150,00** | **196.050,00** | **89.578,44** | **111,49%** | **45,69%** |
|  | | | | | | |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **11.919,84** | **14.000,00** | **28.620,00** | **11.168,39** | **93,70%** | **39,02%** |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 11.919,84 |  |  | 11.168,39 | 93,70% | 0,00% |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 3.425,58 |  |  | 2.461,78 | 71,86% | 0,00% |
| 6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 8.494,26 |  |  | 8.706,61 | 102,50% | 0,00% |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **4.204,79** | **8.000,00** | **9.000,00** | **4.892,90** | **116,36%** | **54,37%** |
| 652 Prihodi po posebnim propisima | 4.204,79 |  |  | 4.892,90 | 116,36% | 0,00% |
| 6526 Ostali nespomenuti prihodi | 4.204,79 |  |  | 4.892,90 | 116,36% | 0,00% |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **1.061,78** | **1.500,00** | **1.500,00** | **1.400,00** | **131,85%** | **93,33%** |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 1.061,78 |  |  | 1.400,00 | 131,85% | 0,00% |
| 6631 Tekuće donacije | 1.061,78 |  |  | 1.400,00 | 131,85% | 0,00% |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **63.159,99** | **143.000,00** | **156.280,00** | **72.117,15** | **114,18%** | **46,15%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 63.159,99 |  |  | 72.117,15 | 114,18% | 0,00% |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 57.044,86 |  |  | 67.156,39 | 117,73% | 0,00% |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 6.115,13 |  |  | 4.960,76 | 81,12% | 0,00% |
| **68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** |  | **650,00** | **650,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
|  | | | | | | |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **55,74** | **1.300,00** | **1.300,00** | **34,93** | **62,67%** | **2,69%** |
|  | | | | | | |
| **72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **55,74** | **1.300,00** | **1.300,00** | **34,93** | **62,67%** | **2,69%** |
| 724 Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti | 55,74 |  |  | 34,93 | 62,67% | 0,00% |
| 7241 Knjige | 55,74 |  |  | 34,93 | 62,67% | 0,00% |
|  | | | | | | |
| **3 Rashodi poslovanja** | **63.743,80** | **143.650,00** | **165.229,80** | **72.189,69** | **113,25%** | **43,69%** |
|  | | | | | | |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **43.828,53** | **93.900,00** | **102.800,00** | **48.642,59** | **110,98%** | **47,32%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 36.898,98 |  |  | 39.979,92 | 108,35% | 0,00% |
| 3111 Plaće za redovan rad | 36.898,98 |  |  | 39.979,92 | 108,35% | 0,00% |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 841,21 |  |  | 2.065,99 | 245,60% | 0,00% |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 841,21 |  |  | 2.065,99 | 245,60% | 0,00% |
| 313 Doprinosi na plaće | 6.088,33 |  |  | 6.596,68 | 108,35% | 0,00% |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 6.088,33 |  |  | 6.596,68 | 108,35% | 0,00% |
| **32 Materijalni rashodi** | **19.895,25** | **49.680,00** | **62.329,80** | **23.532,20** | **118,28%** | **37,75%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 1.215,57 |  |  | 1.713,73 | 140,98% | 0,00% |
| 3211 Službena putovanja | 82,84 |  |  | 236,45 | 285,43% | 0,00% |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 1.132,74 |  |  | 1.457,28 | 128,65% | 0,00% |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  |  | 20,00 | 0,00% | 0,00% |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 5.357,17 |  |  | 5.961,49 | 111,28% | 0,00% |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 2.151,75 |  |  | 2.313,57 | 107,52% | 0,00% |
| 3223 Energija | 3.205,43 |  |  | 3.609,99 | 112,62% | 0,00% |
| 3225 Sitni inventar i auto gume |  |  |  | 37,93 | 0,00% | 0,00% |
| 323 Rashodi za usluge | 10.703,69 |  |  | 10.515,19 | 98,24% | 0,00% |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 607,70 |  |  | 713,66 | 117,44% | 0,00% |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 311,57 |  |  | 24,73 | 7,94% | 0,00% |
| 3234 Komunalne usluge | 425,61 |  |  | 299,90 | 70,46% | 0,00% |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 7.206,45 |  |  | 6.807,23 | 94,46% | 0,00% |
| 3238 Računalne usluge | 1.339,02 |  |  | 1.387,98 | 103,66% | 0,00% |
| 3239 Ostale usluge | 813,35 |  |  | 1.281,69 | 157,58% | 0,00% |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 1.449,48 |  |  | 3.408,49 | 235,15% | 0,00% |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 1.449,48 |  |  | 3.408,49 | 235,15% | 0,00% |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.169,33 |  |  | 1.933,30 | 165,33% | 0,00% |
| 3292 Premije osiguranja | 507,11 |  |  | 523,61 | 103,25% | 0,00% |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 662,22 |  |  | 1.409,69 | 212,87% | 0,00% |
| **34 Financijski rashodi** | **20,03** | **70,00** | **100,00** | **14,90** | **74,39%** | **14,90%** |
| 343 Ostali financijski rashodi | 20,03 |  |  | 14,90 | 74,39% | 0,00% |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 20,03 |  |  | 14,90 | 74,39% | 0,00% |
|  | | | | | | |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **11.750,44** | **24.800,00** | **39.690,00** | **13.569,39** | **115,48%** | **34,19%** |
|  | | | | | | |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **11.750,44** | **24.800,00** | **39.690,00** | **13.569,39** | **115,48%** | **34,19%** |
| 422 Postrojenja i oprema |  |  |  | 545,18 | 0,00% | 0,00% |
| 4221 Uredska oprema i namještaj |  |  |  | 545,18 | 0,00% | 0,00% |
| 424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 11.750,44 |  |  | 13.024,21 | 110,84% | 0,00% |
| 4241 Knjige | 11.750,44 |  |  | 13.024,21 | 110,84% | 0,00% |

## Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja prikazuju se u tablici 2. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Tekući plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine izvora financiranja.

Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **Izvršenje 30.06.2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Tekući plan 2023. €** | **Izvršenje 30.06.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2 | 7=5/4 |
|  | | | | | | |
| **SVEUKUPNI PRIHODI** | **80.402,14** | **168.450,00** | **197.350,00** | **89.613,37** | **111,46%** | **45,41%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | **63.159,99** | **143.000,00** | **156.280,00** | **72.117,15** | **114,18%** | **46,15%** |
| Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 63.159,99 | 143.000,00 | 156.280,00 | 72.117,15 | 114,18% | 46,15% |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne namjene** | **4.204,79** | **8.650,00** | **9.650,00** | **4.892,90** | **116,36%** | **50,70%** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi | 4.204,79 | 8.650,00 | 9.650,00 | 4.892,90 | 116,36% | 50,70% |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | **11.919,84** | **14.000,00** | **28.620,00** | **11.168,39** | **93,70%** | **39,02%** |
| Izvor 5.2. 5. Pomoći | 11.919,84 | 14.000,00 | 28.620,00 | 11.168,39 | 93,70% | 39,02% |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | **1.061,78** | **1.500,00** | **1.500,00** | **1.400,00** | **131,85%** | **93,33%** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | 1.061,78 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.400,00 | 131,85% | 93,33% |
| **Izvor 7. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **55,74** | **1.300,00** | **1.300,00** | **34,93** | **62,67%** | **2,69%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta | 55,74 | 1.300,00 | 1.300,00 | 34,93 | 62,67% | 2,69% |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNI RASHODI** | **75.494,24** | **168.450,00** | **204.919,80** | **85.759,08** | **113,60%** | **41,85%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | **63.159,99** | **143.000,00** | **156.280,00** | **72.117,15** | **114,18%** | **46,15%** |
| Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 63.159,99 | 143.000,00 | 156.280,00 | 72.117,15 | 114,18% | 46,15% |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne namjene** | **2.110,45** | **8.650,00** | **16.594,92** | **1.231,12** | **58,33%** | **7,42%** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi | 2.110,45 | 8.650,00 | 16.594,92 | 1.231,12 | 58,33% | 7,42% |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | **9.162,03** | **14.000,00** | **28.620,00** | **11.010,81** | **120,18%** | **38,47%** |
| Izvor 5.2. 5. Pomoći | 9.162,03 | 14.000,00 | 28.620,00 | 11.010,81 | 120,18% | 38,47% |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | **1.061,78** | **1.500,00** | **1.500,00** | **1.400,00** | **131,85%** | **93,33%** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | 1.061,78 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.400,00 | 131,85% | 93,33% |
| **Izvor 7. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** |  | **1.300,00** | **1.924,88** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta |  | 1.300,00 | 1.924,88 |  | 0,00% | 0,00% |

## Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

Prihodi i rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji prikazuju se u tablici 3. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu funkcijske klasifikacije na raziuni razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Tekući plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine funkcijske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine funkcijske klasifikacije.

Tablica 3. PRIHODI I RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE** | **Izvršenje 30.06.2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Tekući plan 2023. €** | **Izvršenje 30.06.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2 | 7=5/4 |
|  | | | | | | |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **75.494,24** | **168.450,00** | **204.919,80** | **85.759,08** | **113,60%** | **41,85%** |
|  | | | | | | |
| **Funkcijska klasifikacija 08 "Rekreacija, kultura i religija "** | **75.494,24** | **168.450,00** | **204.919,80** | **85.759,08** | **113,60%** | **41,85%** |
|  | | | | | | |
| **Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture** | **75.494,24** | **168.450,00** | **204.919,80** | **85.759,08** | **113,60%** | **41,85%** |

## Račun financiranja

Članak 5.

U računu financiranja prikazuju se podaci propisani člankom 31. stavak 1. podstavak 3. Pravilnika, odnosno, podaci o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te podaci o računu financiranja prema izvorima financiranja.

### 1.3.1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji sadrži prikaz primitaka I izdataka prema ekonomskoj klasifikaciji i prikazuje se u tablici 4. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu računa primitaka I izdataka ekonomske klasifikacije na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije. Tekući plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine ekonomske klasifikacije. Ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na na razini azreda, skupine, podskupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 4. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI** | **Izvršenje 30.06.2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Tekući plan 2023. €** | **Izvršenje 30.06.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/2 | 7=5/4 |
|  | | | | | | |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA - NETO FINANCIRANJE** | **2.872,26** | **0,00** | **7.569,80** | **7.569,80** | **263,50%** | **100,00%** |
|  | | | | | | |
| **9 Vlastiti izvori** | **2.872,26** | **0,00** | **7.569,80** | **7.569,80** | **263,50%** | **100,00%** |
|  | | | | | | |
| **92 Rezultat poslovanja** | **2.872,26** | **0,00** | **7.569,80** | **7.569,80** | **263,50%** | **100,00%** |
|  | | | | | | |
| **922 Višak / manjak prihoda** | **2.872,26** | **0,00** | **7.569,80** | **7.569,80** | **263,50%** | **100,00%** |
|  | | | | | | |
| **9221 Višak prihoda** | **2.872,26** | **0,00** | **7.569,80** | **7.569,80** | **263,50%** | **100,00%** |
|  | | | | | | |
| **KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **2.872,26** | **0,00** | **7.569,80** | **7.569,80** | **263,50%** | **100,00%** |

## 1.3.2. Račun financiranja prema izvorima financiranja

Račun financiranja prema izvorima financiranja sadrži prikaz primitaka i izdataka prema izvorima financiranja i prikazuje se u tablici 5. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine iskazano je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Tekući plan za proračunsku godinu iskazan je na razini razreda i skupine izvora financiranja. Ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na na razini razreda i skupine izvora financiranja.

Tablica 5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA** | **Izvršenje 30.06.2022. €** | **Izvorni plan 2023. €** | **Tekući plan 2023. €** | **Izvršenje 30.06.2023. €** | **Indeks** | **Indeks** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=5/4 | 7=5/2 |
|  | | | | | | |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA** |  | | | | | |
|  | | | | | | |
| **KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **2.872,26** | **0,00** | **7.569,80** | **7.569,80** | **263,55%** | **0,00%** |
|  | | | | | | |
| **4. 4. Prihodi za posebne namjene** | **2.872,26** | **0,00** | **6.944,92** | **6.944,92** | **241,79%** | **0,00%** |
|  | | | | | | |
| **4.1. 4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | **2.872,26** | **0,00** | **6.944,92** | **6.944,92** | **241,79%** | **0,00%** |
|  | | | | | | |
| **7. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **624,88** | **624,88** | **0,00%** | **0,00%** |
|  | | | | | | |
| **7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | **0,00** | **0,00** | **624,88** | **624,88** | **0,00%** | **0,00%** |

# **II POSEBNI DIO**

## 2.1. Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji

Članak 6.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorimafinanciranjai ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programme koji se sastoje od aktivnosti i projekata I prikazuje se u tablici 6. u kojoj su sadržani podaci propisani pravilnikom, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu proračunskog korisnika, izvora financiranja, glavnog programa, programa, aktivnosti I projketa te računa ekonomske klasifikacije na razini skupine i odjeljka. Izvorni plan za proračunsku godinu iskazan je na razini skupine ekonomske klasifikacije. Tekući plan za proračunsku godinu iskazan je na razini skupine ekonomske klasifikacije. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini skupine i odjeljka ekonomske klasifikacije.

Tablica 6. IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Organizacijska klasifikacija** | | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan 2023. €** | **Tekući plan 2023. €** | **Izvršenje 30.06.2023. €** | **Indeks** |
| **Izvori** | | **BROJČANA OZNAKA I NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA, IZVORA FINANCIRANJA, GLAVNOG PROGRAMA, PROGRAMA, AKTIVNOSTI I RAČUNA KLASIFIKACIJE** |
| **Projekt/Aktivnost** | |
| 1 | | | 2 | 3 | 4 | 5=4/3 |
|  | | | | | | |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | | | **168.450,00** | **204.919,80** | **85.759,08** | **41,85%** |
|  | | | | | | |
| **RAZDJEL 01 KNJIŽNICE - 42387 GRADSKA KNJIŽNICA UMAG** | | | **168.450,00** | **204.919,80** | **85.759,08** | **41,85%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | | **143.000,00** | **156.280,00** | **72.117,15** | **46,15%** |
| Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | | 143.000,00 | 156.280,00 | 72.117,15 | 46,15% |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne namjene** | | | **8.650,00** | **16.594,92** | **1.231,12** | **7,42%** |
| Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi | | | 8.650,00 | 16.594,92 | 1.231,12 | 7,42% |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | **14.000,00** | **28.620,00** | **11.010,81** | **38,47%** |
| Izvor 5.2. 5. Pomoći | | | 14.000,00 | 28.620,00 | 11.010,81 | 38,47% |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | | | **1.500,00** | **1.500,00** | **1.400,00** | **93,33%** |
| Izvor 6.1. 6. Donacije | | | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.400,00 | 93,33% |
| **Izvor 7. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | **1.300,00** | **1.924,88** | **0,00** | **0,00%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta | | | 1.300,00 | 1.924,88 | 0,00 | 0,00% |
|  | | | | | | |
| **14** | **Glavni program: PROMICANJE KULTURE** | | **168.450,00** | **204.919,80** | **85.759,08** | **41,85%** |
|  | | | | | | |
| **1027** | **Program: PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi** | | **168.450,00** | **204.919,80** | **85.759,08** | **41,85%** |
|  | | | | | | |
| **A100063** | **Aktivnost: Osnovna djelatnost javne ustanove u kulturi** | | **112.400,00** | **129.624,92** | **55.400,35** | **42,74%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | | **103.750,00** | **113.030,00** | **54.169,23** | **47,92%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | **103.750,00** | **113.030,00** | **54.169,23** | **47,92%** |
|  | | | | | | |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | **93.900,00** | **102.800,00** | **48.642,59** | **47,32%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | |  |  | 39.979,92 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | |  |  | 2.065,99 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | |  |  | 6.596,68 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **9.850,00** | **10.230,00** | **5.526,64** | **54,02%** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | |  |  | 1.457,28 |  |
| 3223 | Energija | |  |  | 3.609,99 |  |
| 3234 | Komunalne usluge | |  |  | 264,37 |  |
| 3239 | Ostale usluge | |  |  | 195,00 |  |
|  | | | | | | |
| **Izvor 4. 4. Prihodi za posebne namjene** | | | **8.650,00** | **16.594,92** | **1.231,12** | **7,42%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 4.1. 4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | | | **8.650,00** | **16.594,92** | **1.231,12** | **7,42%** |
|  | | | | | | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **8.580,00** | **16.494,92** | **1.216,22** | **7,37%** |
| 3211 | Službena putovanja | |  |  | 0,00 |  |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | |  |  | 20,00 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | |  |  | 0,00 |  |
| 3223 | Energija | |  |  | 0,00 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | |  |  | 0,00 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | |  |  | 37,93 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | |  |  | 0,00 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | |  |  | 24,73 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | |  |  | 0,00 |  |
| 3234 | Komunalne usluge | |  |  | 35,53 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | |  |  | 0,00 |  |
| 3238 | Računalne usluge | |  |  | 0,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge | |  |  | 375,00 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | |  |  | 108,49 |  |
| 3292 | Premije osiguranja | |  |  | 523,61 |  |
| 3294 | Članarine i norme | |  |  | 0,00 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | |  |  | 90,93 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | | **70,00** | **100,00** | **14,90** | **14,90%** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | |  |  | 14,90 |  |
|  | | | | | | |
| **A100073** | **Aktivnost: Izdavačka djelatnost** | | **8.900,00** | **9.524,88** | **1.428,44** | **15,00%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | | **7.600,00** | **7.600,00** | **1.428,44** | **18,80%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | **7.600,00** | **7.600,00** | **1.428,44** | **18,80%** |
|  | | | | | | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **7.600,00** | **7.600,00** | **1.428,44** | **18,80%** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | |  |  | 56,42 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | |  |  | 1.372,02 |  |
| 3239 | Ostale usluge | |  |  | 0,00 |  |
|  | | | | | | |
| **Izvor 7. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | **1.300,00** | **1.924,88** | **0,00** | **0,00%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | | | **1.300,00** | **1.924,88** | **0,00** | **0,00%** |
|  | | | | | | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **1.300,00** | **1.924,88** | **0,00** | **0,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | |  |  | 0,00 |  |
| 3238 | Računalne usluge | |  |  | 0,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge | |  |  | 0,00 |  |
|  | | | | | | |
| **A100079** | **Aktivnost: Književni skupovi i mjesec knjige** | | **22.350,00** | **26.080,00** | **15.360,90** | **58,90%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | | **17.850,00** | **21.850,00** | **11.558,72** | **52,90%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | **17.850,00** | **21.850,00** | **11.558,72** | **52,90%** |
|  | | | | | | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **17.850,00** | **21.850,00** | **11.558,72** | **52,90%** |
| 3211 | Službena putovanja | |  |  | 236,45 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | |  |  | 2.313,57 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | |  |  | 657,24 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | |  |  | 0,00 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | |  |  | 3.633,03 |  |
| 3238 | Računalne usluge | |  |  | 1.387,98 |  |
| 3239 | Ostale usluge | |  |  | 511,69 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | |  |  | 1.500,00 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | |  |  | 1.318,76 |  |
|  | | | | | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | **3.000,00** | **2.730,00** | **2.402,18** | **87,99%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 5.2. 5. Pomoći** | | | **3.000,00** | **2.730,00** | **2.402,18** | **87,99%** |
|  | | | | | | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **3.000,00** | **2.730,00** | **2.402,18** | **87,99%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | |  |  | 402,18 |  |
| 3239 | Ostale usluge | |  |  | 200,00 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | |  |  | 1.800,00 |  |
|  | | | | | | |
| **Izvor 6. 6. Donacije** | | | **1.500,00** | **1.500,00** | **1.400,00** | **93,33%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 6.1. 6. Donacije** | | | **1.500,00** | **1.500,00** | **1.400,00** | **93,33%** |
|  | | | | | | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **1.500,00** | **1.500,00** | **1.400,00** | **93,33%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | |  |  | 1.400,00 |  |
|  | | | | | | |
| **K100016** | **Kapitalni projekt: Opremanje ustanova kulture** | | **24.800,00** | **39.690,00** | **13.569,39** | **34,19%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1. 1. Opći prihodi i primici** | | | **13.800,00** | **13.800,00** | **4.960,76** | **35,95%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | **13.800,00** | **13.800,00** | **4.960,76** | **35,95%** |
|  | | | | | | |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | **13.800,00** | **13.800,00** | **4.960,76** | **35,95%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | |  |  | 545,18 |  |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | |  |  | 0,00 |  |
| 4241 | Knjige | |  |  | 4.415,58 |  |
|  | | | | | | |
| **Izvor 5. 5. Pomoći** | | | **11.000,00** | **25.890,00** | **8.608,63** | **33,25%** |
|  | | | | | | |
| **Izvor 5.2. 5. Pomoći** | | | **11.000,00** | **25.890,00** | **8.608,63** | **33,25%** |
|  | | | | | | |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | **11.000,00** | **25.890,00** | **8.608,63** | **33,25%** |
| 4241 | Knjige | |  |  | 8.608,63 |  |

# **III OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

## 3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

U izvještajnom razdoblju 01.01. - 30.06.2023. ostvareni su prihodi i rashodi, primici i izdaci te prenijeta sredstva iz prethodne godine kako slijedi u tablici 7:

Tablica 7.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **Plan proračuna prihodi i preneseni višak** | **Plan proračuna rashodi i preneseni manjak** | **Realizacija tekuća godina** | | | | | **Planirani višak / manjak Razred 9** | **Rezultati poslovanja po izvorima** |
| **Ostvareni prihodi** | **% INDEX** | **Obračunati rashodi** | **% INDEX** | **Razlika prihodi - rashodi** |
|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6 | 7=6/3 | 8 | 9 | 10 |
|  | | | | | | | | | | |
| **1. Opći prihodi i primici** | **156.280,00** | **156.280,00** | **72.117,15** | **46,15** | **72.117,15** | **46,15** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **4. Prihodi za posebne namjene** | **16.594,92** | **16.594,92** | **4.892,90** | **29,48** | **1.231,12** | **7,42** | **3.661,78** | **6.944,92** | **10.606,70** |
| **5. Pomoći** | **28.620,00** | **28.620,00** | **11.168,39** | **39,02** | **11.010,81** | **38,47** | **157,58** | **0,00** | **157,58** |
| **6. Donacije** | **1.500,00** | **1.500,00** | **1.400,00** | **93,33** | **1.400,00** | **93,33** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **1.924,88** | **1.924,88** | **34,93** | **1,81** | **0,00** | **0,00** | **34,93** | **624,88** | **659,81** |
| **UKUPNO** | 204.919,80 | 204.919,80 | 89.613,37 |  | 85.759,08 |  | 3.854,29 | 7.569,80 | 11.424,09 |

## 3.1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka

Tablica 8.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KONTO** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO 2023.** | **REALIZIRANO 30.06.2023.** | **RAZLIKA** | **INDEKS** |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **204.919,80** | **89.613,37** | **115.306,43** | **43,73** |
|  | **KNJIŽNICE** | **204.919,80** | **89.613,37** | **115.306,43** | **43,73** |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **156.280,00** | **72.117,15** | **84.162,85** | **46,15** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **156.280,00** | **72.117,15** | **84.162,85** | **46,15** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **156.280,00** | **72.117,15** | **84.162,85** | **46,15** |
| 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 142.480,00 | 67.156,39 | 75.323,61 | 47,13 |
| 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 13.800,00 | 4.960,76 | 8.839,24 | 35,95 |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | **16.594,92** | **4.892,90** | **11.702,02** | **29,48** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **9.650,00** | **4.892,90** | **4.757,10** | **50,70** |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **9.000,00** | **4.892,90** | **4.107,10** | **54,37** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi | 9.000,00 | 4.892,90 | 4.107,10 | 54,37 |
| **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **650,00** | **0,00** | **650,00** | **0,00** |
| 6831 | Ostali prihodi | 650,00 | 0,00 | 650,00 | 0,00 |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **6.944,92** | **0,00** | **6.944,92** | **0,00** |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **6.944,92** | **0,00** | **6.944,92** | **0,00** |
| 9221 | Višak prihoda | 6.944,92 | 0,00 | 6.944,92 | 0,00 |
| **Izvor 5.2.** | **5. Pomoći** | **28.620,00** | **11.168,39** | **17.451,61** | **39,02** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **28.620,00** | **11.168,39** | **17.451,61** | **39,02** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **28.620,00** | **11.168,39** | **17.451,61** | **39,02** |
| 6361 | Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 2.730,00 | 2.461,78 | 268,22 | 90,18 |
| 6362 | Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 25.890,00 | 8.706,61 | 17.183,39 | 33,63 |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | **1.500,00** | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.500,00** | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **1.500,00** | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| 6631 | Tekuće donacije | 1.500,00 | 1.400,00 | 100,00 | 93,33 |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | **1.924,88** | **34,93** | **1.889,95** | **1,81** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **1.300,00** | **34,93** | **1.265,07** | **2,69** |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **1.300,00** | **34,93** | **1.265,07** | **2,69** |
| 7241 | Knjige | 1.300,00 | 34,93 | 1.265,07 | 2,69 |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **624,88** | **0,00** | **624,88** | **0,00** |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **624,88** | **0,00** | **624,88** | **0,00** |
| 9221 | Višak prihoda | 624,88 | 0,00 | 624,88 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KONTO** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | **PLANIRANO 2023.** | **REALIZIRANO 30.06.2023.** | **RAZLIKA** | **INDEKS** |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | **204.919,80** | **85.759,08** | **119.160,72** | **41,85** |
| **Razdjel 04** | **KNJIŽNICE** | **204.919,80** | **85.759,08** | **119.160,72** | **41,85** |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **156.280,00** | **72.117,15** | **84.162,85** | **46,15** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **142.480,00** | **67.156,39** | **75.323,61** | **47,13** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **102.800,00** | **48.642,59** | **54.157,41** | **47,32** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | 80.800,00 | 39.979,92 | 40.820,08 | 49,48 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 8.400,00 | 2.065,99 | 6.334,01 | 24,60 |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 13.600,00 | 6.596,68 | 7.003,32 | 48,51 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **39.680,00** | **18.513,80** | **21.166,20** | **46,66** |
| 3211 | Službena putovanja | 400,00 | 236,45 | 163,55 | 59,11 |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 2.980,00 | 1.457,28 | 1.522,72 | 48,90 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 3.000,00 | 2.313,57 | 686,43 | 77,12 |
| 3223 | Energija | 6.450,00 | 3.609,99 | 2.840,01 | 55,97 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 2.200,00 | 713,66 | 1.486,34 | 32,44 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 250,00 | 0,00 | 250,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 600,00 | 264,37 | 335,63 | 44,06 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 14.500,00 | 5.005,05 | 9.494,95 | 34,52 |
| 3238 | Računalne usluge | 2.000,00 | 1.387,98 | 612,02 | 69,40 |
| 3239 | Ostale usluge | 4.300,00 | 706,69 | 3.593,31 | 16,43 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.500,00 | 1.318,76 | 181,24 | 87,92 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **13.800,00** | **4.960,76** | **8.839,24** | **35,95** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **13.800,00** | **4.960,76** | **8.839,24** | **35,95** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | 1.520,00 | 545,18 | 974,82 | 35,87 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | 280,00 | 0,00 | 280,00 | 0,00 |
| 4241 | Knjige | 12.000,00 | 4.415,58 | 7.584,42 | 36,80 |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | **16.594,92** | **1.231,12** | **15.363,80** | **7,42** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **16.594,92** | **1.231,12** | **15.363,80** | **7,42** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **16.494,92** | **1.216,22** | **15.278,70** | **7,37** |
| 3211 | Službena putovanja | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 100,00 | 20,00 | 80,00 | 20,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 3223 | Energija | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume | 100,00 | 37,93 | 62,07 | 37,93 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 1.000,00 | 24,73 | 975,27 | 2,47 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 604,92 | 0,00 | 604,92 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | 350,00 | 35,53 | 314,47 | 10,15 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 2.550,00 | 0,00 | 2.550,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 1.000,00 | 375,00 | 625,00 | 37,50 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 1.200,00 | 108,49 | 1.091,51 | 9,04 |
| 3292 | Premije osiguranja | 850,00 | 523,61 | 326,39 | 61,60 |
| 3294 | Članarine i norme | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.300,00 | 90,93 | 1.209,07 | 6,99 |
| **34** | **Financijski rashodi** | **100,00** | **14,90** | **85,10** | **14,90** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 100,00 | 14,90 | 85,10 | 14,90 |
| **Izvor 5.2.** | **5. Pomoći** | **28.620,00** | **11.010,81** | **17.609,19** | **38,47** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **2.730,00** | **2.402,18** | **327,82** | **87,99** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.730,00** | **2.402,18** | **327,82** | **87,99** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 730,00 | 402,18 | 327,82 | 55,09 |
| 3239 | Ostale usluge | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 1.800,00 | 1.800,00 | 0,00 | 100,00 |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **25.890,00** | **8.608,63** | **17.281,37** | **33,25** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **25.890,00** | **8.608,63** | **17.281,37** | **33,25** |
| 4241 | Knjige | 25.890,00 | 8.608,63 | 17.281,37 | 33,25 |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | **1.500,00** | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.500,00** | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.500,00** | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.500,00 | 1.400,00 | 100,00 | 93,33 |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | **1.924,88** | **0,00** | **1.924,88** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.924,88** | **0,00** | **1.924,88** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.924,88** | **0,00** | **1.924,88** | **0,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | 1.124,88 | 0,00 | 1.124,88 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |

## 3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

U nastavku se daje u tablici 9. obrazloženje izvršenja programa, aktivnosti I projekata posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana kako slijedi:

Tablica 9:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KONTO** | **VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA** | **PLANIRANO 2023.** | **REALIZIRANO 30.06.2023.** | **RAZLIKA** | **INDEKS** |
|  | **SVEUKUPNO PRIHODI** | **204.919,80** | **89.613,37** | **115.306,43** | **43,73** |
|  | **KNJIŽNICE** | **204.919,80** | **89.613,37** | **115.306,43** | **43,73** |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | **156.280,00** | **72.117,15** | **84.162,85** | **46,15** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **156.280,00** | **72.117,15** | **84.162,85** | **46,15** |
| **67** | **Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **156.280,00** | **72.117,15** | **84.162,85** | **46,15** |
| 6711 | Prihodi proračuna za redovnu djelatnost | 142.480,00 | 67.156,39 | 75.323,61 | 47,13 |
| 6712 | Prihodi proračuna za finan. nabave nefinancijske imovine | 13.800,00 | 4.960,76 | 8.839,24 | 35,95 |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | **16.594,92** | **4.892,90** | **11.702,02** | **29,48** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **9.650,00** | **4.892,90** | **4.757,10** | **50,70** |
| **65** | **Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** | **9.000,00** | **4.892,90** | **4.107,10** | **54,37** |
| 6526 | Ostali nespomenuti prihodi - upisnine, internet | 9.000,00 | 4.892,90 | 4.107,10 | 54,37 |
| **68** | **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** | **650,00** | **0,00** | **650,00** | **0,00** |
| 6831 | Ostali nespomenuti prihodi | 650,00 | 0,00 | 650,00 | 0,00 |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **6.944,92** | **0,00** | **6.944,92** | **0,00** |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **6.944,92** | **0,00** | **6.944,92** | **0,00** |
| 9221 | Višak prihoda | 6.944,92 | 0,00 | 6.944,92 | 0,00 |
| **Izvor 5.2.** | **5. Pomoći** | **28.620,00** | **11.168,39** | **17.451,61** | **39,02** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **28.620,00** | **11.168,39** | **17.451,61** | **39,02** |
| **63** | **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **28.620,00** | **11.168,39** | **17.451,61** | **39,02** |
| 6361 | Prihodi Ministarstva za programsku djelatnost | 1.330,00 | 1.061,78 | 268,22 | 79,83 |
| 6361 | Prihodi Županije za programsku djelatnost | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 | 100,00 |
| 6362 | Kapitalne pomoći od Ministarstva za knjige u knjižnici | 10.890,00 | 8.706,61 | 2.183,39 | 79,95 |
| 6362 | Kapitalne pomoći od Ministarstva za knjige u knjižnici - otkup | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | **1.500,00** | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **1.500,00** | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| **66** | **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **1.500,00** | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| 6631 | Tekuće donacije od pravnih i fizičkih osoba | 1.500,00 | 1.400,00 | 100,00 | 93,33 |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | **1.924,88** | **34,93** | **1.889,95** | **1,81** |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **1.300,00** | **34,93** | **1.265,07** | **2,69** |
| **72** | **Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **1.300,00** | **34,93** | **1.265,07** | **2,69** |
| 7241 | Prihodi od prodaje knjiga | 1.300,00 | 34,93 | 1.265,07 | 2,69 |
| **9** | **Vlastiti izvori** | **624,88** | **0,00** | **624,88** | **0,00** |
| **92** | **Rezultat poslovanja** | **624,88** | **0,00** | **624,88** | **0,00** |
| 9221 | Višak prihoda | 624,88 | 0,00 | 624,88 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **BROJ KONTA** | **VRSTA RASHODA / IZDATAKA** | | **PLANIRANO 2023.** | | **REALIZIRANO 30.06.2023.** | **RAZLIKA** | **INDEKS** |
|  | **SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI** | | **204.919,80** | | **85.759,08** | **119.160,72** | **41,85** |
|  | **KNJIŽNICE** | | **204.919,80** | | **85.759,08** | **119.160,72** | **41,85** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Glavni program 14** | **PROMICANJE KULTURE** | | **204.919,80** | | **85.759,08** | **119.160,72** | **41,85** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Program 027** | **PROMICANJE KULTURE - djelatnost ustanova u kulturi** | | **204.919,80** | | **85.759,08** | **119.160,72** | **41,85** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100063** | **Osnovna djelatnost javne ustanove u kulturi** | | **129.624,92** | | **55.400,35** | **74.224,57** | **42,74** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | **113.030,00** | | **54.169,23** | **58.860,77** | **47,92** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | **113.030,00** | | **54.169,23** | **58.860,77** | **47,92** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | **102.800,00** | | **48.642,59** | **54.157,41** | **47,32** |
| 3111 | Plaće za redovan rad | | 80.800,00 | | 39.979,92 | 40.820,08 | 49,48 |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | 8.400,00 | | 2.065,99 | 6.334,01 | 24,60 |
| 3132 | Doprinosi za zdravstveno osiguranje | | 13.600,00 | | 6.596,68 | 7.003,32 | 48,51 |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **10.230,00** | | **5.526,64** | **4.703,36** | **54,02** |
| 3212 | Naknade za prijevoz na posao i s posla | | 2.980,00 | | 1.457,28 | 1.522,72 | 48,90 |
| 3223 | Energija | | 6.450,00 | | 3.609,99 | 2.840,01 | 55,97 |
| 3234 | Komunalne usluge | | 600,00 | | 264,37 | 335,63 | 44,06 |
| 3239 | Ostale usluge - usluge čišćenja | | 200,00 | | 195,00 | 5,00 | 97,50 |
| **Izvor 4.1.** | **4. Prihodi za posebene namjene- Vlastiti prihodi** | | **16.594,92** | | **1.231,12** | **15.363,80** | **7,42** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | **16.594,92** | | **1.231,12** | **15.363,80** | **7,42** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **16.494,92** | | **1.216,22** | **15.278,70** | **7,37** |
| 3211 | Službena putovanja | | 300,00 | | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | | 100,00 | | 20,00 | 80,00 | 20,00 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | 3.000,00 | | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| 3223 | Energija | | 2.000,00 | | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavnje | | 400,00 | | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
| 3225 | Sitni inventar | | 100,00 | | 37,93 | 62,07 | 37,93 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | 200,00 | | 0,00 | 200,00 | 0,00 |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | 1.000,00 | | 24,73 | 975,27 | 2,47 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | | 604,92 | | 0,00 | 604,92 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | | 350,00 | | 35,53 | 314,47 | 10,15 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | 1.500,00 | | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | | 2.550,00 | | 0,00 | 2.550,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge | | 1.000,00 | | 375,00 | 625,00 | 37,50 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | 1.200,00 | | 108,49 | 1.091,51 | 9,04 |
| 3292 | Premije osiguranja | | 850,00 | | 523,61 | 326,39 | 61,60 |
| 3294 | Članarine | | 40,00 | | 0,00 | 40,00 | 0,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | 1.300,00 | | 90,93 | 1.209,07 | 6,99 |
| **34** | **Financijski rashodi** | | **100,00** | | **14,90** | **85,10** | **14,90** |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | | 100,00 | | 14,90 | 85,10 | 14,90 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100073** | **Izdavačka djelatnost** | | **9.524,88** | | **1.428,44** | **8.096,44** | **15,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | **7.600,00** | | **1.428,44** | **6.171,56** | **18,80** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | **7.600,00** | | **1.428,44** | **6.171,56** | **18,80** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **7.600,00** | | **1.428,44** | **6.171,56** | **18,80** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | 1.500,00 | | 56,42 | 1.443,58 | 3,76 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | 3.000,00 | | 1.372,02 | 1.627,98 | 45,73 |
| 3239 | Ostale usluge - grafičke i dr. | | 3.100,00 | | 0,00 | 3.100,00 | 0,00 |
| **Izvor 5.2.** | **5. Pomoći** | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **0,00** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Izvor 7.1.** | **7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknada šteta** | | **1.924,88** | | **0,00** | **1.924,88** | **0,00** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | **1.924,88** | | **0,00** | **1.924,88** | **0,00** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **1.924,88** | | **0,00** | **1.924,88** | **0,00** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | 1.124,88 | | 0,00 | 1.124,88 | 0,00 |
| 3238 | Računalne usluge | | 300,00 | | 0,00 | 300,00 | 0,00 |
| 3239 | Ostale usluge - grafičke i druge | | 500,00 | | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Aktivnost A100079** | **Književni skupovi i mjesec knjige** | | **26.080,00** | | **15.360,90** | **10.719,10** | **58,90** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | **21.850,00** | | **11.558,72** | **10.291,28** | **52,90** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | **21.850,00** | | **11.558,72** | **10.291,28** | **52,90** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **21.850,00** | | **11.558,72** | **10.291,28** | **52,90** |
| 3211 | Službena putovanja | | 400,00 | | 236,45 | 163,55 | 59,11 |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | 3.000,00 | | 2.313,57 | 686,43 | 77,12 |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | 700,00 | | 657,24 | 42,76 | 93,89 |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | | 250,00 | | 0,00 | 250,00 | 0,00 |
| 3234 | Komunalne usluge | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | 11.500,00 | | 3.633,03 | 7.866,97 | 31,59 |
| 3238 | Računalne usluge | | 2.000,00 | | 1.387,98 | 612,02 | 69,40 |
| 3239 | Ostale usluge - grafičke i dr. | | 1.000,00 | | 511,69 | 488,31 | 51,17 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | 1.500,00 | | 1.500,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | 1.500,00 | | 1.318,76 | 181,24 | 87,92 |
| **Izvor 5.2.** | **5. Pomoći** | | **2.730,00** | | **2.402,18** | **327,82** | **87,99** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | **2.730,00** | | **2.402,18** | **327,82** | **87,99** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **2.730,00** | | **2.402,18** | **327,82** | **87,99** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | 730,00 | | 402,18 | 327,82 | 55,09 |
| 3239 | Ostale usluge | | 200,00 | | 200,00 | 0,00 | 100,00 |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | 1.800,00 | | 1.800,00 | 0,00 | 100,00 |
| **Izvor 6.1.** | **6. Donacije** | | **1.500,00** | | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | | **1.500,00** | | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | **1.500,00** | | **1.400,00** | **100,00** | **93,33** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | 1.500,00 | | 1.400,00 | 100,00 | 93,33 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Kapitalni projekt K100016** | **Opremanje ustanova kulture** | | **39.690,00** | | **13.569,39** | **26.120,61** | **34,19** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Izvor 1.2.** | **1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | **13.800,00** | | **4.960,76** | **8.839,24** | **35,95** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | **13.800,00** | | **4.960,76** | **8.839,24** | **35,95** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | **13.800,00** | | **4.960,76** | **8.839,24** | **35,95** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | | 1.520,00 | | 545,18 | 974,82 | 35,87 |
| 4223 | Oprema za održavanje i zaštitu | | 280,00 | | 0,00 | 280,00 | 0,00 |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | | 12.000,00 | | 4.415,58 | 7.584,42 | 36,80 |
| **Izvor 5.2.** | **5. Pomoći** | | **25.890,00** | | **8.608,63** | **17.281,37** | **33,25** |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | | **25.890,00** | | **8.608,63** | **17.281,37** | **33,25** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | **25.890,00** | | **8.608,63** | **17.281,37** | **33,25** |
| 4241 | Knjige u knjižnicama | | 10.890,00 | | 7.028,06 | 3.861,94 | 64,54 |
| 4241 | Knjige u knjižnicama - otkup | | 15.000,00 | | 1.580,57 | 13.419,43 | 10,54 |

# **IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

Posebni izvještaj o izvršenju financijskog plana u skladu s odredbama članka 30. Pravilnika iskazani su izvještaji kako slijedi:

* Izvještaj o zaduživanju na domaćem I stranom tržištu novca i kapitala
* Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
* Izvještaj o danim zajmovima I potraživanjima po danim zajmovima
* Izvještaj o stanju potraživanja I dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

## 4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Gradska knjižnica Umag nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, te nije davala zajmove niti ima potraživanja po danim   
 zajmovima.

Tablica 10. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RAČUN - NAZIV RAČUNA** | | | | | | | | **IZVRŠENJE 30.06.2022.** | | **IZVORNI PLAN 2023.** | | **TEKUĆI PLAN 2023.** | | **IZVRŠENJE 30.06.2023.** | | **INDEKS** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6=5/2 | | 7=5/4 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sažetak B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | | | | | | | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00%** | | **0,00%** | |

## 4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Gradska knjižnica Umag nije koristila sredstva fondova Europske unije.

Tablica 11. Korištenja sredstava fondova europske unije

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV RAČUNA** | | | | | | | | **IZVRŠENJE 30.06.2022.** | | **IZVORNI PLAN 2023.** | | **TEKUĆI PLAN 2023.** | | **IZVRŠENJE 30.06.2023.** | | **INDEKS** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6=5/2 | | 7=5/4 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Primici sredstava Europske unike | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| Izdaci za projekte financirane iz Europske unije | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | | | | | | | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00%** | | **0,00%** | |

## 4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Gradska knjižnica u izvještajnom razdoblju nije uzimala niti davala zajmove.

Tablica 12. Dani zajmovi i potraživanja po danim zajmovima

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAZIV RAČUNA** | | | | | | | | **IZVRŠENJE 30.06.2022.** | | **IZVORNI PLAN 2023.** | | **TEKUĆI PLAN 2023.** | | **IZVRŠENJE 30.06.2023.** | | **INDEKS** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6=5/2 | | 7=5/4 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Primici zajmova | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
| Izdaci za zajmove | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | | 0,00% | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | | | | | | | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00** | | **0,00%** | | **0,00%** | |

## 4.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Gradska knjižnica Umag u izvještajnom razdoblju nema dospjelih obveza niti potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Tablica 14. Stanje potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | | | | | | | | **IZVORNI PLAN 2023.** | | **TEKUĆI PLAN 2023.** | | **IZVRŠENJE 30.06.2023.** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5=4/3 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |
| **Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |

### 

## 4.5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Gradska knjižnica Umag u izvještajnom razdoblju nema danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

Tablica 15. Dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | | | | | | | | **IZVORNI PLAN 2023.** | | **TEKUĆI PLAN 2023.** | | **IZVRŠENJE 30.06.2023.** | | **INDEKS** | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4 | | 5=4/3 | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Dana jamstva** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |
| **Plaćanja po protestiranim jamstvima** | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00% | |

## 

# **V. ZAVRŠNE ODREDBE**

Članak 7.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Gradske knjižnica Umag za 2023. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ RAVNATELJ

URBROJ: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Neven Ušumović

Umag, \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_