

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O
IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
ZA 2023. GOD

Obrazloženje OPĆEG dijela:

Izrada i usvajanje polugodišnjeg izvještaja o izvršavanju financijskog plana proračunskim korisnicima kao obveza stavljena je kroz Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Polugodišnji izvještaj se dostavlja Upravnom vijeću na usvajanje do 31. srpnja tekuće proračunske godine.

Za 2023. godinu planirali smo ukupne prihode i primitke u iznosu od 289.317 € a polugodišnje ostvarenje ukupnih prihoda i primitaka iznosi 103.227,29 €

Indeks polugodišnjeg izvršenja financijskog plana prihoda i primitaka Pučkog otvorenog učilišta Slatina za 2023. god. iznosi 36 % (stupac 6), a indeks polugodišnjeg izvršenja u odnosu na izvršenje 2022. godine iznosi 45% (stupac 5)

Prihodi iz izvora:

- 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI (od Grada Slatine) planirani su u iznosu 126.477 €, a ostvareni su u iznosu od 59.560,75 €, indeks polugodišnjeg izvršenja plana iznosi 47%, a indeks polugodišnjeg izvršenja u odnosu na izvršenje 2022. god. iznosi 48%.
- 3.1. VLASTITI PRIHODI su planirani u iznosu od 111.741,00 €, a ostvareni u iznosu od 16.603,21 €. Preneseni višak iz 2022. godine iznosi 50.076,45 €. Indeks polugodišnjeg izvršenja u odnosu na plan iznosi 15 %, a u odnosu na izvršenje prošle godine 19 %.
- 4.9. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE planirani su u iznosu od 24.686,00 €, a ostvarili su se od prodaje ulaznica u iznosu od 16.298,23 i od refundacije štete u iznosu od 3.476,25 €, ukupni prihodi za posebne namjene iznose 19.774,48 €. Indeks u odnosu na plan iznosi 80 %, a u odnosu na 2022. godinu 59 %.
- 5.4. OSTALE POMOĆI planirane su u iznosu od 23.890,00 €, a ostvarene su u iznosu od 4.114,40 €, indeks ostvarenja u odnosu na plan iznosi 17 %, a u odnosu na izvršenje prošle godine iznosi 89 %.
- 6.3. DONACIJE su bile planirane u iznosu od 2.522,00 €, a ostvarene u iznosu od 3.174,45 €, indeks ostvarenja u odnosu na plan iznosi 126 %, a u odnosu na izvršenje prošle godine 88 %.

Plan ukupnih rashoda i izdataka za 2023. god. bio je 289.317,00 €, a polugodišnje ostvarenje rashoda i izdataka iznosi 96.704,14 € (u Gradu 97.198,27 €)

Indeks polugodišnjeg izvršenja financijskog plana rashoda i izdataka za 2023. godinu iznosi 33 % (stupac 6), a indeks polugodišnjeg izvršenja u odnosu na 2022. godinu iznosi 47 % (stupac 5)

Prema Pravilniku o proračunskom računovodstvu prihodi se priznaju u izvještajnom razdoblju u kojem su postali raspoloživi i pod uvjetom da se mogu izmjeriti, a rashodi se priznaju na temelju nastanka poslovnog događaja (obveze) i u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju.

Zbog toga imamo razliku sa Gradom u rashodima. Grad naše rashode vodi po novčanom načelu.

Rashodi iz izvora:

- 1.1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI planirani su u iznosu od 126.477,00 €, a izvršeni rashodi iz tog izvora su 59.560,75 €, indeks izvršenja u odnosu na plan je 47 %
- 3.2. VLASTITI PRIHODI planirani su u iznosu od 111.741 €, a rashodi ostvareni iz tog izvora su 25.642,27 €. Indeks izvršenja u odnosu na plan je 23 %.
- 4.9. PRIH. ZA POSEBNE NAMJENE planirani su u iznosu od 24.686,00 €, a rashodi izvršeni iz tog izvora iznose 11.995,25 €, indeks izvršenja u odnosu na plan je 49%
- 5.4. OSTALE POMOĆI planirane su u iznosu od 23.890,00 €. U izvještajnom razdoblju nije bilo trošenja iz izvora „ostale pomoći“
- 6.3. DONACIJE su planirane u iznosu od 2.522,00 €. U izvještajnom razdoblju nije bilo trošenja iz izvora „donacije“.

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji u Pučkom otvorenom učilištu podijeljeni su u dvije funkcije i to u kulturu i obrazovanje. Brojčane oznake funkcijske klasifikacije su 08 za Rekreaciju, kulturu i religiju, uža oznaka je 082 za Službu kulture te 09 za Obrazovanje, a uža oznaka je 095 Obrazovanje koje se ne može definirat po stupnju.

Obrazloženje POSEBNOG dijela

Naš PROGRAM 4000 Javnih potreba u odgoju i obrazovanju sastoji se od jedne aktivnosti: Redovna djelatnost Pučkog otvorenog učilišta, te od nekoliko projekata: Kapitalni projekt: Opremanje Pučkog otvorenog učilišta Slatina (nabava opreme), Tekući projekt: Poticanje kazališnog amaterizma, Tekući projekt: Poticanje revije europskog i hrvatskog filma, te od projekta: Pogled u budućnost.

Redovna djelatnost se financira iz izvora 1.1. Opći prihodi i primici, iz izvora 3.1. Vlastiti prihodi i iz izvora 4.9. Prihodi za posebne namjene proračunskih korisnika.

U izvještajnom razdoblju kapitalni projekt ostvaren je s 11 % u odnosu na plan i 57 % u odnosu na prošlu godinu, u izvještajnom razdoblju nije bilo trošenja za ostale projekte. Realizaciju odobrenih projekata planiramo u drugom polugodištu 2023. godine, osim projekta „Pogled u budućnost“, točnije „Adaptacija i prilagodba sanitarnih čvorova za osobe s invaliditetom i smanjenom pokretljivosti“ za koji smo od Ministarstva kulture dobili 6.636,14 €/50.000 kn, a projekt je vrijedan 46.453 €/350.000 kn – tako da će taj projekt morati biti izveden po etapama.

Indeksi polugodišnjeg izvršenja vrte se oko 50 % te smatramo da smo uspješno realizirali ciljeve koje smo postavili za 2023. godinu.

DOPUNA POLUGODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GOD.

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI RASHODI	204.096,82	289.317	96.704,14	47	33
01 Opće javne usluge					
<i>011 Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi</i>					
013 Opće usluge					
08 Rekreacija, kultura i religija	40.819,36	57.863	29.011,24	71	50
<i>082 Službe kulture</i>		57.863			
3 Rashodi poslovanja	40.819,36		29.011,24	71	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine					
09 Obrazovanje	163.277,46	231.454	67.692,90	41	29
<i>095 Obrazovanje koje se ne može definirat po stupnju</i>		231.454			
3 Rashodi poslovanja	160.719,10		66.224,51	41	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.558,36		1.468,39	57	