

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA „ANTE BABIĆ“ UMAG ZA 2024. GODINU**

**SADRŽAJ**

[I. OPĆI DIO 3](#_Toc172543027)

[1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA 3](#_Toc172543028)

[1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA 4](#_Toc172543029)

[1.2.1. RRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI 4](#_Toc172543030)

[1.2.2. RRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA 7](#_Toc172543031)

[1.2.3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI 8](#_Toc172543032)

[1.3. RAČUN FINANCIRANJA 9](#_Toc172543033)

[1.3.1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI 9](#_Toc172543034)

[1.3.2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA 10](#_Toc172543035)

[II. POSEBNI DIO 11](#_Toc172543036)

[2.1. POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI 11](#_Toc172543037)

[III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCISJKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA 14](#_Toc172543038)

[3.1. OBRZALOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA 14](#_Toc172543039)

[3.2. OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA/VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE 16](#_Toc172543040)

[IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI 16](#_Toc172543041)

[4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA 16](#_Toc172543042)

[4.2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA 16](#_Toc172543043)

[V. ZAVRŠNE ODREDBE 17](#_Toc172543044)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" broj 85/2023), te članka 33. Statuta Pučkog otvorenog učilišta "Ante Babić" Umag, Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta "Ante Babić" Umag, na e-sjednici održanoj dana 29. srpnja 2024. godine donosi: | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| **POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA "ANTE BABIĆ" UMAG ZA 2024. GODINU** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| I. OPĆI DIO | | | | | | |
|  | | | | | | |
| 1.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA | | | | | | |
|  | **OSTVARENJE/**  **IZVRŠENJE**  **I-VI 2023.** |  | **OSTVARENJE/**  **IZVRŠENJE**  **I-VI 2024.** |  |  |
|  | **I. REBALANS** |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
|  | **EUR** | **EUR** | **EUR** |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
| **SAŽETAK A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** |  |  |  |  |  |
| 6 Prihodi poslovanja | 108.789,44 | 232.988,32 | 120.250,23 | 110,53% | 51,61% |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 0,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% |
| **UKUPNI PRIHODI** | **108.789,44** | **233.068,32** | **120.250,23** | **110,53%** | **51,59%** |
| 3 Rashodi poslovanja | 92.748,44 | 243.414,23 | 107.608,92 | 116,02% | 44,21% |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 2.228,93 | 9.459,86 | 800,85 | 35,93% | 8,47% |
| **UKUPNI RASHODI** | **94.977,37** | **252.874,09** | **108.409,77** | **114,14%** | **42,87%** |
| **RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK PRIHODA** | **13.812,07** | **-19.805,77** | **11.840,46** | **85,73%** | **-59,78%** |
|  |  |  |  |  |  |
| **SAŽETAK B. RAČUN FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja | 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% |
| **RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
|  |  |  |  |  |  |
| **SAŽETAK C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** |  |  |  |  |  |
| **9 Preneseni višak iz prethodne godine** | **12.261,68** | **19.805,77** | **19.805,77** | **161,53%** | **100,00%** |
|  |  |  |  |  |  |
| **VIŠAK/MANJAK PRIHODA + RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA + RASPOLOŽIVA** | | | | | | |
| **SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **26.073,75** | **0,00** | **31.646,23** | **121,37%** | **0,00%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 1.2. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
| 1.2.1. RRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **OSTVARENJE/** |  | **OSTVARENJE/** |  |  |
|  | **IZVRŠENJE** | **I. REBALANS** | **IZVRŠENJE** |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **I-VI 2023.** | **2024.** | **I-VI 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
|  | **EUR** | **EUR** | **EUR** |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
| **UKUPN PRIHODI** | **108.789,44** | **233.068,32** | **120.250,23** | **110,53** | **51,59** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **108.789,44** | **232.988,32** | **120.250,23** | **110,53%** | **51,61%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **18.008,00** | **15.448,32** | **10.506,80** | **58,35%** | **68,01%** |
| 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 18.008,00 |  | 10.506,80 | 58,35% |  |
| 6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 18.008,00 |  | 10.506,80 | 58,35% |  |
| **64 Prihodi od imovine** |  | **400,00** |  | **0,00%** |  |
| **65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** |  | **400,00** |  | **0,00%** |  |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **35.439,51** | **79.000,00** | **49.896,14** | **140,79%** | **63,16%** |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 35.439,51 |  | 49.896,14 | 140,79% |  |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 35.439,51 |  | 49.896,14 | 140,79% |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **55.341,93** | **137.580,00** | **59.847,29** | **108,14%** | **43,50%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 55.341,93 |  | 59.847,29 | 108,14% |  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 55.341,93 |  | 59.847,29 | 108,14% |  |
| **68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** |  | **160,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **80,00** | **0,00** | **0,00%** |  |
| **72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine** | **0,00** | **80,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **OSTVARENJE/** |  | **OSTVARENJE/** |  |  |
|  | **IZVRŠENJE** | **I. REBALANS** | **IZVRŠENJE** |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **I-VI 2023.** | **2024.** | **I-VI 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
|  | **EUR** | **EUR** | **EUR** |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
| **UKUPNO RASHODI** | **94.977,37** | **252.874,09** | **108.409,77** | **114,14** | **42,87** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **92.748,44** | **243.414,23** | **107.608,92** | **116,02%** | **44,21%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **49.067,98** | **111.500,00** | **53.951,02** | **109,95%** | **48,39%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 40.416,52 |  | 43.608,01 | 107,90% |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 40.416,52 |  | 43.608,01 | 107,90% |  |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 1.982,73 |  | 3.147,68 | 158,75% |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 1.982,73 |  | 3.147,68 | 158,75% |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 6.668,73 |  | 7.195,33 | 107,90% |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 6.668,73 |  | 7.195,33 | 107,90% |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **43.680,46** | **131.914,23** | **53.657,90** | **122,84%** | **40,68%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 3.499,13 |  | 4.855,56 | 138,76% |  |
| 3211 Službena putovanja | 3.176,76 |  | 9,00 | 0,28% |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 322,37 |  | 565,56 | 175,44% |  |
| 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika |  |  | 4.281,00 | 0,00% |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 16.114,22 |  | 17.468,66 | 108,41% |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 981,80 |  | 900,76 | 91,75% |  |
| 3223 Energija | 14.344,99 |  | 16.551,30 | 115,38% |  |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 52,43 |  | 16,60 | 31,66% |  |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 735,00 |  |  | 0,00% |  |
| 323 Rashodi za usluge | 21.099,10 |  | 25.806,75 | 122,31% |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 1.926,77 |  | 1.505,88 | 78,16% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 649,98 |  | 1.426,14 | 219,41% |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 884,63 |  | 560,36 | 63,34% |  |
| 3234 Komunalne usluge | 1.699,78 |  | 2.467,18 | 145,15% |  |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 781,42 |  | 790,24 | 101,13% |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 14.203,12 |  | 18.335,26 | 129,09% |  |
| 3238 Računalne usluge | 292,35 |  | 516,48 | 176,66% |  |
| 3239 Ostale usluge | 661,05 |  | 205,21 | 31,04% |  |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  |  | 3.494,00 | 0,00% |  |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  |  | 3.494,00 | 0,00% |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 2.968,01 |  | 2.032,93 | 68,49% |  |
| 3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 214,02 |  | 249,69 | 116,67% |  |
| 3292 Premije osiguranja | 1.090,72 |  | 1.072,22 | 98,30% |  |
| 3294 Članarine i norme | 279,27 |  | 320,01 | 114,59% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 1.384,00 |  | 391,01 | 28,25% |  |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **2.228,93** | **9.459,86** | **800,85** | **35,93%** | **8,47%** |
| **41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** |  | **1.400,00** | **262,50** | **0,00%** | **18,75%** |
| 412 Nematerijalna imovina |  |  | 262,50 | 0,00% |  |
| 4123 Licence |  |  | 262,50 | 0,00% |  |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **2.228,93** | **8.059,86** | **538,35** | **24,15%** | **6,68%** |
| 422 Postrojenja i oprema | 2.228,93 |  | 538,35 | 24,15% |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj | 2.228,93 |  | 538,35 | 24,15% |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 1.2.2. RRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **OSTVARENJE/** |  | **OSTVARENJE/** |  |  |
|  | **IZVRŠENJE** | **I. REBALANS** | **IZVRŠENJE** |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **I-VI 2023.** | **2024.** | **I-VI 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
|  | **EUR** | **EUR** | **EUR** |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
| **SVEUKUPNI PRIHODI** | **108.789,44** | **233.068,32** | **120.250,23** | **110,53%** | **51,59%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **55.341,93** | **137.580,00** | **59.847,29** | **108,14%** | **43,50%** |
| Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 55.341,93 | 137.580,00 | 59.847,29 | 108,14% | 43,50% |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **35.439,51** | **79.560,00** | **49.896,14** | **140,79%** | **62,72%** |
| Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi | 35.439,51 | 79.560,00 | 49.896,14 | 140,79% | 62,72% |
| **Izvor 5. Pomoći** | **18.008,00** | **15.448,32** | **10.506,80** | **58,35%** | **68,01%** |
| Izvor 5.1. 5. Pomoći - EU programi | 18.008,00 | 15.448,32 | 10.506,80 | 58,35% | 68,01% |
| **Izvor 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** |  | **480,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta |  | 480,00 |  | 0,00% | 0,00% |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNI RASHODI** | **94.977,37** | **252.874,09** | **108.409,77** | **114,14%** | **42,87%** |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | **55.341,93** | **137.580,00** | **59.847,29** | **108,14%** | **43,50%** |
| Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | 55.341,93 | 137.580,00 | 59.847,29 | 108,14% | 43,50% |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | **34.400,06** | **99.139,86** | **40.693,16** | **118,29%** | **41,05%** |
| Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi | 34.400,06 | 99.139,86 | 40.693,16 | 118,29% | 41,05% |
| **Izvor 5. Pomoći** | **5.235,38** | **15.674,23** | **7.869,32** | **150,31%** | **50,21%** |
| Izvor 5.1. 5. Pomoći - EU programi | 5.235,38 | 15.674,23 | 7.869,32 | 150,31% | 50,21% |
| **Izvor 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** |  | **480,00** |  | **0,00%** | **0,00%** |
| Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta |  | 480,00 |  | 0,00% | 0,00% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 1.2.3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **OSTVARENJE/** |  | **OSTVARENJE/** |  |  |
|  | **IZVRŠENJE** | **I. REBALANS** | **IZVRŠENJE** |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **I-VI 2023.** | **2024.** | **I-VI 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
|  | **EUR** | **EUR** | **EUR** |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
| **UKUPNO RASHODI** | **94.977,37** | **252.874,09** | **108.409,77** | **114,14%** | **42,87%** |
| 09 Obrazovanje | 94.977,37 | 252.874,09 | 108.409,77 | 114,14% | 42,87% |
| 095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju | 93.558,92 | 243.834,09 | 107.301,12 | 114,69% | 44,01% |
| 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane | 1.418,45 | 9.040,00 | 1.108,65 | 78,16% | 12,26% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | |
| 1.3. RAČUN FINANCIRANJA | | | | | |
|  | | | | | |
| 1.3.1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI | | | | | |
|  | | | | | |
|  | **OSTVARENJE/**  **IZVRŠENJE**  **I-VI 2023.** | **I. REBALANS**  **2024.** | **OSTVARENJE/**  **IZVRNJEŠENJE**  **I-VI 2024.** |  |  |
|  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **INDEKS** | **INDEKS** |
|  | EUR | EUR | EUR |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
|  |  |  |  |  |  |
| 8 Primici od financijske iimovine i zaduživanja | 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.3.2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **OSTVARENJE/**  **IZVRŠENJE**  **I-VI 2023.** | **I. REBALANS**  **2024.** | **OSTVARENJE/**  **IZVRNJEŠENJE**  **I-VI 2024.** |  |  |
|  |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **INDEKS** | **INDEKS** |
|  | EUR | EUR | EUR |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
|  |  |  |  |  |  |
| SAŽETAK B. RAČUN FINANCIRANJA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| II. POSEBNI DIO | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | |
| 2.1. POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | |
| **Organizacijska klasifikacija** | | | | | | | |  | |  | |  | |
| *Izvori financiranja na razini proračunskog korisnika* | | | | | | | |  | | **OSTVARENJE/** | |  | |
| **Projekt/Aktivnost** | | | | | | | | **I. REBALANS** | | **IZVRŠENJE** | |  | |
| *Izvori financiranja na razini aktivnosti/projekta* | | | | | | | | **2024.** | | **I-VI 2024.** | | **INDEKS** | |
| **Brojčana oznaka** | **Naziv rashoda/izdatka** | | | | | | | EUR | | EUR | |  | |
| 1 | | | | | | | | 2 | | 3 | | 4=3/2 | |
|  | | | | | | | | | | | | | |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | | | | | | | | **252.874,09** | | **108.409,77** | | **42,87%** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |  | |
| **RAZDJEL 001 DJELATNOST UČILIŠTA** | | | | | | | | **252.874,09** | | **108.409,77** | | **42,87%** | |
| ***Izvori financiranja na razini proračunskog korisnika*** | | | | | | | |  | |  | |  | |
| **1.** | **Opći prihodi i primici** | | | | | | | **137.580,00** | | **59.847,29** | | **43,50%** | |
| 1.2. | 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga | | | | | | | 137.580,00 | | 59.847,29 | | **43,50%** | |
| **3.** | **Vlastiti prihodi** | | | | | | | **99.139,86** | | **40.693,16** | | **41,05%** | |
| 3.2. | 3. Vlastiti prihodi | | | | | | | 99.139,86 | | 40.693,16 | | **41,05%** | |
| **5.** | **Pomoći** | | | | | | | **15.674,23** | | **7.869,32** | | **50,21%** | |
| 5.1. | 5. Pomoći - EU programi | | | | | | | 15.674,23 | | 7.869,32 | | **50,21%** | |
| **7.** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | | | | | **480,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| 7.1. | 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta | | | | | | | 480,00 | | 0,00 | | **0,00%** | |
| **1015** | **Program: OBRAZOVANJE** | | | | | | | **252.874,09** | | **108.409,77** | | **42,87%** | |
| **A100047** | **Aktivnost: Osnovna djelatnost ustanove** | | | | | | | **216.700,00** | | **98.630,95** | | **45,51%** | |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | | | | | | | **128.240,00** | | **59.748,65** | | **46,59%** | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | | | | | | **128.240,00** | | **59.748,65** | | **46,59%** | |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | | | | | | | **111.500,00** | | **53.951,02** | | **48,39%** | |
| 3111 | Plaće za redovan rad | | | | | | |  | | 43.608,01 | |  | |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | | | | | | |  | | 3.147,68 | |  | |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | | | | | | |  | | 7.195,33 | |  | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | | | | | **16.740,00** | | **5.797,63** | | **34,63%** | |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | | | | | | |  | | 565,56 | |  | |
| 3223 | Energija | | | | | | |  | | 5.092,07 | |  | |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | | | | | | |  | | 140,00 | |  | |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | | | | | | | | **88.460,00** | | **38.882,30** | | **43,95%** | |
| **Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi** | | | | | | | | **88.460,00** | | **38.882,30** | | **43,95%** | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | | | | | **88.460,00** | | **38.882,30** | | **43,95%** | |
| 3211 | Službena putovanja | | | | | | |  | | 9,00 | |  | |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | | | | | | |  | | 900,76 | |  | |
| 3223 | Energija | | | | | | |  | | 11.459,23 | |  | |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | | | | | | |  | | 16,60 | |  | |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | | | | | | |  | | 1.505,88 | |  | |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | | | | | | |  | | 1.426,14 | |  | |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | | | | | | |  | | 560,36 | |  | |
| 3234 | Komunalne usluge | | | | | | |  | | 2.467,18 | |  | |
| 3235 | Zakupnine i najamnine | | | | | | |  | | 790,24 | |  | |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | | | | | |  | | 17.264,11 | |  | |
| 3238 | Računalne usluge | | | | | | |  | | 516,48 | |  | |
| 3239 | Ostale usluge | | | | | | |  | | 167,71 | |  | |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | | | | | | |  | | 109,69 | |  | |
| 3292 | Premije osiguranja | | | | | | |  | | 1.042,63 | |  | |
| 3294 | Članarine i norme | | | | | | |  | | 320,01 | |  | |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | | | | |  | | 326,28 | |  | |
| **A100052** | **Aktivnost: Učilište za treću životnu dob** | | | | | | | **6.340,00** | | **1.108,65** | | **17,49%** | |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | | | | | | | **4.640,00** | | **98,64** | | **2,13%** | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | | | | | | **4.640,00** | | **98,64** | | **2,13%** | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | | | | | **4.640,00** | | **98,64** | | **2,13%** | |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | | | | | |  | | 61,14 | |  | |
| 3239 | Ostale usluge | | | | | | |  | | 37,50 | |  | |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | | | | | | | | **1.700,00** | | **1.010,01** | | **59,41%** | |
| **Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi** | | | | | | | | **1.700,00** | | **1.010,01** | | **59,41%** | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | | | | | **1.700,00** | | **1.010,01** | | **59,41%** | |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge | | | | | | |  | | 1.010,01 | |  | |
| **A100053** | **Aktivnost: Stručno osposobljavanje nezaposlenih** | | | | | | | **2.700,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | | | | | | | **2.700,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | | | | | | **2.700,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | | | | | **2.700,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **A100059** | **Aktivnost: Razvoj kompetencija mladih** | | | | | | | **2.000,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **Izvor 1. Opći prihodi i primici** | | | | | | | | **2.000,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga** | | | | | | | | **2.000,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | | | | | **2.000,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **K100057** | **Kapitalni projekt: Opremanje ustanove** | | | | | | | **9.459,86** | | **800,85** | | **8,47%** | |
| **Izvor 3. Vlastiti prihodi** | | | | | | | | **8.979,86** | | **800,85** | | **8,92%** | |
| **Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi** | | | | | | | | **8.979,86** | | **800,85** | | **8,92%** | |
| **41** | **Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine** | | | | | | | **1.400,00** | | **262,50** | | **18,75%** | |
| 4123 | Licence | | | | | | |  | | 262,50 | |  | |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | | | **7.579,86** | | **538,35** | | **7,10%** | |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj | | | | | | |  | | 538,35 | |  | |
| **Izvor 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | | | | | | | | **480,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta** | | | | | | | | **480,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | | | | | | | **480,00** | | **0,00** | | **0,00%** | |
| **T100069** | **Tekući projekt: Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1\*)** | | | | | | | **5.674,23** | | **3.587,32** | | **63,22%** | |
| **Izvor 5. Pomoći** | | | | | | | | **5.674,23** | | **3.587,32** | | **63,22%** | |
| **Izvor 5.1. 5. Pomoći - EU programi** | | | | | | | | **5.674,23** | | **3.587,32** | | **63,22%** | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | | | | | **5.674,23** | | **3.587,32** | | **63,22%** | |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | | | | | | |  | | 2.140,00 | |  | |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | | | | | |  | | 1.353,00 | |  | |
| 3292 | Premije osiguranja | | | | | | |  | | 29,59 | |  | |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | | | | | | |  | | 64,73 | |  | |
| **T100071** | **Tekući projekt: Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt2\*)** | | | | | | | **10.000,00** | | **4.282,00** | | **42,82%** | |
| **Izvor 5. Pomoći** | | | | | | | | **10.000,00** | | **4.282,00** | | **42,82%** | |
| **Izvor 5.1. 5. Pomoći - EU programi** | | | | | | | | **10.000,00** | | **4.282,00** | | **42,82%** | |
| **32** | **Materijalni rashodi** | | | | | | | **10.000,00** | | **4.282,00** | | **42,82%** | |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | | | | | | |  | | 2.141,00 | |  | |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | | | | | | |  | | 2.141,00 | |  | |

III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCISJKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

3.1. OBRZALOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | **OSTVARENJE/** |  | **OSTVARENJE/** |  |  |
|  | | **IZVRŠENJE** | **I. REBALANS** | **IZVRŠENJE** |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | | **I-VI 2023.** | **2024.** | **I-VI 2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
|  | | **EUR** | **EUR** | **EUR** |  |  |
|  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
| **SVEUKUPNO PRIHODI** | | **108.789,44** | **233.068,32** | **120.250,23** | **110.53%** | **51.59%** |
| **6** | **Prihodi poslovanja** | **108.789,44** | **232.988,32** | **120.250,23** | **110.53%** | **51.61%** |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 18.008,00 | 15.448,32 | 10.506,80 | 58.35% | 68.01% |
| 64 | Prihodi od imovine | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0.0% | 0.0% |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 0.0% | 0.0% |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija | 35.439,51 | 79.000,00 | 49.896,14 | 140.79% | 63.16% |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 55.341,93 | 137.580,00 | 59.847,29 | 108.14% | 43.5% |
| 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 0,00 | 160,00 | 0,00 | 0.0% | 0.0% |
| **7** | **Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **80,00** | **0,00** | **0.0%** | **0.0%** |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 80,00 | 0,00 | 0.0% | 0.0% |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **SVEUKUPNO RASHODI** | | **94.977,37** | **252.874,09** | **108.409,77** | **114.14%** | **42.87%** |
| **3** | **Rashodi poslovanja** | **92.748,44** | **243.414,23** | **107.608,92** | **116.02%** | **44.21%** |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 49.067,98 | 111.500,00 | 53.951,02 | 109.95% | 48.39% |
| 32 | Materijalni rashodi | 43.680,46 | 131.914,23 | 53.657,90 | 122.84% | 40.68% |
| **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **2.228,93** | **9.459,86** | **800,85** | **35.93%** | **8.47%** |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 0,00 | 1.400,00 | 262,50 | 0.0% | 18.75% |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.228,93 | 8.059,86 | 538,35 | 24.15% | 6.68% |

Osnovna djelatnost Pučkog otvorenog učilišta Ante Babić Umag je obrazovanje odraslih i cjeloživotno učenje u okviru kojeg se provode formalni i neformalni obrazovni programi definirani Godišnjim planom i programom kojeg, sukladno Zakonu o obrazovanju odraslih, usvaja Upravno vijeće Učilišta. Svi programi namijenjeni su tržištu i individualnim potrebama pojedinaca te tvrtkama s područja Grada Umaga i šire. Učilište Umag njeguje suradnju s drugim obrazovnim ustanovama i institucijama s područja Istarske županije te s udrugama koje žele predstaviti područje svoga djelovanja te putem predavanja za građanstvo predlažu zanimljive i korisne teme iz najrazličitijih područja. Djelatnici Učilišta dio su procesa cjeloživotnog učenja te kontinuirano usavršavaju svoja andragoška znanja i prenose ih na vanjske suradnike, angažirane u nastavnom procesu.

Prihodi Pučkog otvorenog učilišta Ante Babić Umag na 30.06.2024. godine su realizirani u iznosu od 120.250,23 eura ili 10,53% više od prošlogodišnje realizacije za isto razdoblje ili 51,59% godišnjeg plana. Najznačajniji su prihodi iz nadležnog proračuna koji iznose 59.847,29 eura i veći su u odnosu na prethodnu godinu za 8%. Prihodi od školarina realizirani su u iznosu od 49.896,14 eura ili 40% više od prošlogodišnje realizacije.

Rashodi za promatrano razdoblje realizirani su u iznosu od 108.409,77 eura i veći su za 14,14% u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajniji su rashodi za zaposlene koji su realizirani u iznosu od 53.951,02 eura ili 9% više od prošlogodišnje realizacije, te materijalni rashodi koji su realizirani u iznosu od 53.657,90 eura ili 22,84% više u odnosu na prethodnu godinu. U nastavku je dan prikaz realiziranih rashoda po programima/aktivnostima i projektima (EUR):

|  |  |
| --- | --- |
| **Program 015 OBRAZOVANJE** | **108.409,77** |
| Aktivnost 100047 Osnovna djelatnost ustanove | 98.630,95 |
| Aktivnost 100052 Učilište za treću životnu dob | 1.108,65 |
| Aktivnost 100053 Stručno osposobljavanje nezaposlenih | 0,00 |
| Aktivnost 100054 Osnovna djelatnost ustanove | - |
| Aktivnost 100059 Razvoj kompetencija mladih | 0,00 |
| Kapitalni projekt 100057 Opremanje ustanove | 800,85 |
| Tekući projekt 100063 Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT | - |
| Tekući projekt 100069 Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1\*) | 3.587,32 |
| Tekući projekt 100071 Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt2\*) | 4.282,00 |

3.2. OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA/VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **OSTVARENJE/**  **IZVRŠENJE**  **I-VI 2023.** |  | **OSTVARENJE/**  **IZVRŠENJE**  **I-VI 2024.** |  |  |
|  | **I. REBALANS** |  |  |
| **BROJČANA OZNAKA I NAZIV** | **2024.** | **INDEKS** | **INDEKS** |
|  | **EUR** | **EUR** | **EUR** |  |  |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=4/2 | 6=4/3 |
|  |  |  |  |  |  |
| **SAŽETAK C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** |  |  |  |  |  |
| **9 Preneseni višak iz prethodne godine** | **12.261,68** | **19.805,77** | **19.805,77** | **161,53%** | **100,00%** |
|  |  |  |  |  |  |
| **VIŠAK/MANJAK PRIHODA + RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA + RASPOLOŽIVA** | | | | | | |
| **SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA** | **26.073,75** | **0,00** | **31.646,23** | **121,37%** | **0,00%** |

Preneseni višak iz prethodne 2023. godine kod POU Ante Babić iznosi 19.805,77 eura. U toku prvih šest mjeseci 2024. godine razlika prihoda i rashoda iznosi 11.840,46 eura, tako da ukupni višak na 30.06.2024. iznosi 31.646,23 eura.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

4.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Pučko otvoreno učilište Ante Babić Umag nije se zaduživala na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

4.2. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Pučko otvoreno učilište Ante Babić Umag u izvještajnom razdoblju nema danih jamstava niti plaćanja po protestiranim jamstvima.

V. ZAVRŠNE ODREDBE

Polugodišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Ante Babić Umag za 2024. godinu objavit će se na službenim stranicama Ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-04/24-02/02

URBROJ: 2105-5-9-03-24-2

U Umagu, 29. srpnja 2024.

UPRAVNO VIJEĆE

PREDSJEDNICA

Eva Vrtovec, dipl. oec.