

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE**

**ANTE BABIĆ**

**UMAG**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU  
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU**

# Sadržaj

<b>I OPĆI DIO</b> .....	3
<b>Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja</b> .....	3
<b>A. Račun prihoda i rashoda</b> .....	5
1.    Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji.....	5
2.    Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja.....	8
3.    Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.....	9
<b>B. Račun financiranja</b> .....	10
1.    Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji .....	10
2.    Račun financiranja prema izvorima financiranja .....	10
<b>II POSEBNI DIO</b> .....	11
1.    Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji.....	11
<b>III OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA</b> .....	16
1.    Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana .....	16
2.    Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka.....	17
3.    Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana .....	21
<b>IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA</b> .....	25
1.    Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala .....	26
2.    Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije .....	26
3.    Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.....	29
4.    Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.....	29
5.    Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima .....	30
<b>V. ZAVRŠNE ODREDBE</b> .....	30

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu ("Narodne novine" broj 144/21) članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana ("Narodne novine" broj 85/23) te članka 33. Statuta Pučkog otvorenog učilišta "Ante Babić" Umag, Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta "Ante Babić" Umag na sjednici održanoj dana 22. ožujka 2024. godine, donosi :

## GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

### I OPĆI DIO

#### Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja

##### Članak 1.

Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. 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 31.12.2022. €	Izvorni plan / rebalans za 2023. €	Izvršenje 31.12.2023. €	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>SAŽETAK A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
6 Prihodi poslovanja	150.145,13	211.748,00	203.387,10	135,46%	96,05%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	80,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>150.145,13</b>	<b>211.828,00</b>	<b>203.387,10</b>	<b>135,46%</b>	<b>96,02%</b>
3 Rashodi poslovanja	144.129,32	218.959,68	193.107,00	133,98%	88,19%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.313,69	5.130,00	2.736,01	208,27%	53,33%
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>145.443,01</b>	<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>134,65%</b>	<b>87,39%</b>
<b>VIŠAK / MANJAK</b>	<b>4.702,12</b>	<b>-12.261,68</b>	<b>7.544,09</b>	<b>160,44%</b>	<b>-61,53%</b>
<b>SAŽETAK B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
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%
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>SAŽETAK C. VIŠKOVI/MANJKOVI</b>					
UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00		
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	7.559,56	12.261,68	12.261,68		
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENOST U PRETHODNIM GODINAMA/ REZULTAT GODINE</b>	<b>12.261,68</b>	<b>0,00</b>	<b>19.805,77</b>		

## Članak 2.

Godišnjim obračunom utvrđen je poslovni rezultat koji proizlazi iz ostvarenja:

<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>		
6	Prihodi poslovanja	203.387,10
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00
3	Rashodi poslovanja	193.107,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.736,01
	<b>RAZLIKA - višak</b>	<b>7.544,09</b>
<b>B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA</b>		
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00
	<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRORAČUN UKUPNO</b>		
1.	<b>PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>203.387,10</b>
2.	<b>RASHODI I IZDACI</b>	<b>195.843,01</b>
3.	<b>RAZLIKA - višak prihoda</b>	<b>7.544,09</b>
	Višak prihoda i primitaka nad rashodima i izdacima	<b>7.544,09</b>
	<b>PRENESENI VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>12.261,68</b>
	<b>Rezultat poslovanja</b>	
	<b>VIŠAK PRIHODA RASPOLOŽIV U SLIJEDEĆEM RAZDOBLJU</b>	<b>19.805,77</b>

## Članak 3.

Posebnom Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2023. godine izvršena je raspodjela sredstava prema izvorima financiranja.

Odlukom se ostvareni višak iz 2023. godine prenosi u proračun 2024. godine u izvor u kojem je ostvaren. Namjena ostvarenog viška vlastitih prihoda u iznosu 19.579,86 eur, te viška prihoda tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za Projekt Akreditacija Erasmus + 2023-2027 (Projekt\*1) u iznosu 2.572,23 eur odrediti će se 1. Izmjenama i dopunama Financijskog plana 2024. Manjak prihoda tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za Projekt Erasmus + KA2 – Strateška partnerstva – Projekt Edit u iznosu 2.346,32 eur pokriti će se doznakom pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za pokriće manjka u 2024. godini.

## A. 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 o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana a iskazani su prema proračunskim klasifikacijama u slijedećim izvještajima:

- Izvještaj o приходima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
- Izvještaj o приходima i rashodima prema izvorima financiranja
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

#### 1. 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. 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 31.12.2022. €	Izvorni plan / rebalans za 2023. €	Izvršenje 31.12.2023. €	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

6 Prihodi poslovanja	150.145,13	211.748,00	203.387,10	135,46%	96,05%
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>9.296,12</b>	<b>22.698,00</b>	<b>18.008,00</b>	<b>193,72%</b>	<b>79,34%</b>
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	9.296,12		18.008,00	193,72%	0,00%
6381 Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	9.296,12		18.008,00	193,72%	0,00%
<b>64 Prihodi od imovine</b>		<b>400,00</b>	<b>359,22</b>	<b>0,00%</b>	<b>89,81%</b>
641 Prihodi od financijske imovine			359,22	0,00%	0,00%
6414 Prihodi od zateznih kamata			359,22	0,00%	0,00%
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>586,63</b>	<b>400,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
652 Prihodi po posebnim propisima	586,63			0,00%	0,00%
6526 Ostali nespomenuti prihodi	586,63			0,00%	0,00%

<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>43.022,20</b>	<b>61.990,00</b>	<b>67.691,63</b>	<b>157,34%</b>	<b>109,20%</b>
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	43.022,20		67.691,63	157,34%	0,00%
6615 Prihodi od pruženih usluga	43.022,20		67.691,63	157,34%	0,00%
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>97.240,18</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>120,23%</b>	<b>92,71%</b>
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	97.240,18		116.909,84	120,23%	0,00%
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	97.240,18		116.909,84	120,23%	0,00%
<b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>		<b>160,00</b>	<b>418,41</b>	<b>0,00%</b>	<b>261,51%</b>
683 Ostali prihodi			418,41	0,00%	0,00%
6831 Ostali prihodi			418,41	0,00%	0,00%

<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>		<b>80,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
---	--	--------------	--	--------------	--------------

<b>72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>		<b>80,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
---	--	--------------	--	--------------	--------------

<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>144.129,32</b>	<b>218.959,68</b>	<b>193.107,00</b>	<b>133,98%</b>	<b>88,19%</b>
-----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------	---------------

<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>85.794,57</b>	<b>102.520,00</b>	<b>100.780,36</b>	<b>117,47%</b>	<b>98,30%</b>
311 Plaće (Bruto)	68.214,56		81.547,13	119,55%	0,00%
3111 Plaće za redovan rad	68.214,56		81.547,13	119,55%	0,00%
312 Ostali rashodi za zaposlene	6.322,95		5.777,94	91,38%	0,00%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	6.322,95		5.777,94	91,38%	0,00%
313 Doprinosi na plaće	11.257,07		13.455,29	119,53%	0,00%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	11.257,07		13.455,29	119,53%	0,00%
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>58.334,74</b>	<b>116.439,68</b>	<b>92.326,64</b>	<b>158,27%</b>	<b>79,29%</b>
321 Naknade troškova zaposlenima	4.850,22		7.280,73	150,11%	0,00%
3211 Službena putovanja	4.199,43		3.624,88	86,32%	0,00%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	388,13		860,39	221,68%	0,00%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	262,66		2.795,46	1064,29%	0,00%
322 Rashodi za materijal i energiju	15.006,67		23.119,47	154,06%	0,00%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.260,52		2.255,59	178,94%	0,00%
3223 Energija	13.057,66		19.678,00	150,70%	0,00%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	121,10		450,88	372,32%	0,00%
3225 Sitni inventar i auto gume	567,39		735,00	129,54%	0,00%
323 Rashodi za usluge	34.550,32		44.859,08	129,84%	0,00%
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.994,27		4.108,35	68,54%	0,00%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.043,81		1.517,37	145,37%	0,00%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	2.272,28		4.079,38	179,53%	0,00%
3234 Komunalne usluge	4.532,88		4.988,95	110,06%	0,00%

3235 Zakupnine i najamnine	1.379,91		1.811,80	131,30%	0,00%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	221,35		55,00	24,85%	0,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	16.596,12		24.161,94	145,59%	0,00%
3238 Računalne usluge	1.169,43		2.517,91	215,31%	0,00%
3239 Ostale usluge	1.340,28		1.618,38	120,75%	0,00%
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			12.319,24	0,00%	0,00%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa			12.319,24	0,00%	0,00%
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.927,54		4.748,12	120,89%	0,00%
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	535,04		499,38	93,34%	0,00%
3292 Premije osiguranja	1.662,17		1.939,34	116,68%	0,00%
3294 Članarine i norme	398,34		399,27	100,23%	0,00%
3295 Pristojbe i naknade	196,10			0,00%	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.135,89		1.910,13	168,16%	0,00%

<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.313,69</b>	<b>5.130,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>208,27%</b>	<b>53,33%</b>
--	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	---------------

<b>41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>66,36</b>	<b>1.400,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
412 Nematerijalna imovina	66,36			0,00%	0,00%
4123 Licence	66,36			0,00%	0,00%
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.247,33</b>	<b>3.730,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>219,35%</b>	<b>73,35%</b>
422 Postrojenja i oprema	1.247,33		2.736,01	219,35%	0,00%
4221 Uredska oprema i namještaj	991,44		2.736,01	275,96%	0,00%
4222 Komunikacijska oprema	255,89			0,00%	0,00%

## 2. 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. 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 31.12.2022. €	Izvorni plan / rebalans za 2023. €	Izvršenje 31.12.2023. €	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>SVEUKUPNI PRIHODI</b>	<b>150.145,13</b>	<b>211.828,00</b>	<b>203.387,10</b>	<b>135,46%</b>	<b>96,02%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>97.240,18</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>120,23%</b>	<b>92,71%</b>
Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	97.240,18	126.100,00	116.909,84	120,23%	92,71%
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>	<b>43.022,20</b>	<b>62.550,00</b>	<b>68.469,26</b>	<b>159,15%</b>	<b>109,46%</b>
Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi	43.022,20	62.550,00	68.469,26	159,15%	109,46%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>9.296,12</b>	<b>22.698,00</b>	<b>18.008,00</b>	<b>193,72%</b>	<b>79,34%</b>
Izvor 5.1. 5. Pomoći - EU programi	9.296,12	22.698,00	18.008,00	193,72%	79,34%
<b>Izvor 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>586,63</b>	<b>480,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	586,63	480,00		0,00%	0,00%
<b>SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>145.443,01</b>	<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>134,65%</b>	<b>87,39%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>	<b>93.871,41</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>124,54%</b>	<b>92,71%</b>
Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	93.871,41	126.100,00	116.909,84	124,54%	92,71%
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>	<b>42.114,49</b>	<b>71.922,62</b>	<b>58.262,02</b>	<b>138,34%</b>	<b>81,01%</b>
Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi	42.114,49	71.922,62	58.262,02	138,34%	81,01%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>	<b>8.845,20</b>	<b>25.587,06</b>	<b>20.671,15</b>	<b>233,70%</b>	<b>80,79%</b>
Izvor 5.1. 5. Pomoći - EU programi	8.845,20	25.587,06	20.671,15	233,70%	80,79%
<b>Izvor 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>611,92</b>	<b>480,00</b>		<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	611,92	480,00		0,00%	0,00%



### 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

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 razini 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. Izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na razini razreda, skupine funkcijske klasifikacije.

Tablica 3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV FUNKCIJSKE KLASIFIKACIJE	Izvršenje 31.12.2022. €	Izvorni plan / rebalans za 2023. €	Izvršenje 31.12.2023. €	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI</b>	<b>145.443,01</b>	<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>134,65%</b>	<b>87,39%</b>
Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje	145.443,01	224.089,68	195.843,01	134,65%	87,39%
Funkcijska klasifikacija 095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	137.495,63	213.999,68	189.178,07	137,59%	88,40%
Funkcijska klasifikacija 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	7.947,37	10.090,00	6.664,94	83,86%	66,05%

## B. Račun financiranja

### Članak 5.

U računu financiranja prikazuju se podaci propisani člankom 37. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji te podaci o računu financiranja prema izvorima financiranja.

#### 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 brojevanoj oznaci i nazivu računa primitaka i izdataka ekonomske klasifikacije na razini razreda. Izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je na na razini razreda. Svi podaci iskazani su na razini razreda iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 4. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	Izvršenje 31.12.2022. €	Izvorni plan / rebalans za 2023. €	Izvršenje 31.12.2023. €	Indeks	Indeks
1	2	3	4	4/2	4/3
<b>RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
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%
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

#### 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 izvoru financiranja. Ostvarenje /izvršenje za izvještajno razdoblje prethodne proračunske godine, izvorni plan za proračunsku godinu i ostvarenje / izvršenje za izvještajno razdoblje iskazano je za sve izvore financiranja iz razloga što u promatranom razdoblju nije bilo primitaka od financijske imovine i zaduživanja a isto tako niti izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Tablica 5. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	Izvršenje 31.12.2022. €	Izvorni plan / rebalans za 2023. €	Izvršenje 31.12.2023. €	Indeks	Indeks
1	2	3	4	4/2	4/3
<b>RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
<b>SVI IZVORI</b>					
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

## II POSEBNI DIO

### 1. Godišnji 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 izvorima financiranja i 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 o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, odnosno, podaci o brojčanoj oznaci i nazivu proračunskog korisnika, izvora financiranja, glavnog programa, programa, aktivnosti i projekata te računa ekonomske klasifikacije na razini skupine i odjeljka. Izvorni 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 / rebalans za 2023. €	Izvršenje 31.12.2023 €	Indeks
Izvori	BROJČANA OZNAKA I NAZIV PRORAČUNSKOG KORISNIKA, IZVORA FINANCIRANJA, GLAVNOG PROGRAMA, AKTIVNOSTI, RAČUNA I KLASIFIKACIJE			
Projekt/Aktivnost				
	1	2	3	4=3/2
<b>UKUPNO RASHODI I IZDATCI</b>		<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>87,39%</b>
<b>RAZDJEL 001 DJELATNOST UČILIŠTA</b>		<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>87,39%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71%</b>
Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga		126.100,00	116.909,84	92,71%
<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>71.922,62</b>	<b>58.262,02</b>	<b>81,01%</b>
Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi		71.922,62	58.262,02	81,01%
<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>25.587,06</b>	<b>20.671,15</b>	<b>80,79%</b>
Izvor 5.1. 5. Pomoći - EU programi		25.587,06	20.671,15	80,79%
<b>Izvor 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>		<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta		480,00	0,00	0,00%
<b>14</b>	<b>Glavni program: DJELATNOST USTANOVE</b>	<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>87,39%</b>
<b>1015</b>	<b>Program: OBRAZOVANJE</b>	<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>87,39%</b>
<b>A100052</b>	<b>Aktivnost: Učilište za treću životnu dob</b>	<b>7.390,00</b>	<b>5.571,03</b>	<b>75,39%</b>
<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>4.640,00</b>	<b>3.836,03</b>	<b>82,67%</b>
<b>Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga</b>		<b>4.640,00</b>	<b>3.836,03</b>	<b>82,67%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>4.640,00</b>	<b>3.836,03</b>	<b>82,67%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		119,20	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		3.716,83	
3239	Ostale usluge		0,00	

<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>2.750,00</b>	<b>1.735,00</b>	<b>63,09%</b>
----------------------------------	--	-----------------	-----------------	---------------

<b>Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>2.750,00</b>	<b>1.735,00</b>	<b>63,09%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.750,00</b>	<b>1.735,00</b>	<b>63,09%</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		200,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.500,00	
3239	Ostale usluge		35,00	

<b>A100053</b>	<b>Aktivnost: Stručno osposobljavanje nezaposlenih</b>	<b>2.700,00</b>	<b>1.093,91</b>	<b>40,52%</b>
----------------	--	-----------------	-----------------	---------------

<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>2.700,00</b>	<b>1.093,91</b>	<b>40,52%</b>
--	--	-----------------	-----------------	---------------

<b>Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga</b>		<b>2.700,00</b>	<b>1.093,91</b>	<b>40,52%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.700,00</b>	<b>1.093,91</b>	<b>40,52%</b>
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.093,91	

<b>A100054</b>	<b>Aktivnost: Osnovna djelatnost ustanove</b>	<b>181.282,62</b>	<b>165.470,91</b>	<b>91,28%</b>
----------------	---	-------------------	-------------------	---------------

<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>116.760,00</b>	<b>111.679,90</b>	<b>95,65%</b>
--	--	-------------------	-------------------	---------------

<b>Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga</b>		<b>116.760,00</b>	<b>111.679,90</b>	<b>95,65%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>102.250,00</b>	<b>100.512,11</b>	<b>98,30%</b>
3111	Plaće za redovan rad		81.316,87	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		5.777,94	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		13.417,30	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>14.510,00</b>	<b>11.167,79</b>	<b>76,97%</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		860,39	
3223	Energija		10.167,40	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl		140,00	

<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>64.522,62</b>	<b>53.791,01</b>	<b>83,37%</b>
----------------------------------	--	------------------	------------------	---------------

<b>Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>64.522,62</b>	<b>53.791,01</b>	<b>83,37%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>64.522,62</b>	<b>53.791,01</b>	<b>83,37%</b>
3211	Službena putovanja		858,02	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		332,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		1.936,39	

3223	Energija		9.510,60	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		450,88	
3225	Sitni inventar i auto gume		735,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		3.784,41	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		1.517,37	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		3.111,38	
3234	Komunalne usluge		4.988,95	
3235	Zakupnine i najmnine		1.811,80	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		55,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		17.851,20	
3238	Računalne usluge		2.517,91	
3239	Ostale usluge		1.395,88	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl		359,38	
3292	Premije osiguranja		1.369,57	
3294	Članarine i norme		399,27	
3295	Pristojbe i naknade		0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		806,00	

<b>A100059</b>	<b>Aktivnost: Razvoj kompetencija mladih</b>	<b>2.000,00</b>	<b>300,00</b>	<b>15,00%</b>
----------------	--	-----------------	---------------	---------------

<b>Izvor 1. Opći prihodi i primici</b>		<b>2.000,00</b>	<b>300,00</b>	<b>15,00%</b>
--	--	-----------------	---------------	---------------

<b>Izvor 1.2. 1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga</b>		<b>2.000,00</b>	<b>300,00</b>	<b>15,00%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.000,00</b>	<b>300,00</b>	<b>15,00%</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja		300,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	

<b>K100057</b>	<b>Kapitalni projekt: Opremanje ustanove</b>	<b>5.130,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>53,33%</b>
----------------	--	-----------------	-----------------	---------------

<b>Izvor 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>4.650,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>58,84%</b>
----------------------------------	--	-----------------	-----------------	---------------

<b>Izvor 3.2. 3. Vlastiti prihodi</b>		<b>4.650,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>58,84%</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4123	Licence		0,00	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>3.250,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>84,18%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		2.736,01	

<b>Izvor 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>		<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
--	--	---------------	-------------	--------------

<b>Izvor 7.1. 7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta</b>		<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>
4221	Uredska oprema i namještaj		0,00	

<b>T100063</b>	<b>Tekući projekt: Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT</b>	<b>7.579,06</b>	<b>5.235,38</b>	<b>69,08%</b>
----------------	--	-----------------	-----------------	---------------

<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>7.579,06</b>	<b>5.235,38</b>	<b>69,08%</b>
------------------------	--	-----------------	-----------------	---------------

<b>Izvor 5.1. 5. Pomoći - EU programi</b>		<b>7.579,06</b>	<b>5.235,38</b>	<b>69,08%</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>270,00</b>	<b>268,25</b>	<b>99,35%</b>
3111	Plaće za redovan rad		230,26	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		37,99	
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>7.309,06</b>	<b>4.967,13</b>	<b>67,96%</b>
3211	Službena putovanja		2.766,86	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		323,94	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		668,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		100,00	
3292	Premije osiguranja		68,70	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		1.039,63	

<b>T100069</b>	<b>Tekući projekt: Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*)</b>	<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72%</b>
----------------	--	------------------	------------------	---------------

<b>Izvor 5. Pomoći</b>		<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72%</b>
------------------------	--	------------------	------------------	---------------

<b>Izvor 5.1. 5. Pomoći - EU programi</b>		<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72%</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72%</b>
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		2.463,46	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		0,00	
3239	Ostale usluge		87,50	
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		12.319,24	
3292	Premije osiguranja		501,07	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		64,50	

### III OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

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

U izvještajnom razdoblju 01.01. - 31.12.2023. ostvareni su prihodi i rashodi, primici i izdaci te prenijeta sredstva iz prethodne godine kako slijedi u tablici 7:

Tablica 7.

Izvori financiranja	Plan proračuna prihodi i preneseni višak	Plan proračuna rashodi i preneseni manjak	Realizacija tekuća godina 2023.			Preneseni višak iz 2022. Razred 9	Rezultati poslovanja po izvorima	
			Ostvareni prihodi	Obračunati rashodi	Razlika prihodi - rashodi			
	1	2	3	4	5 = 3-4	6	7 = 5+6	
<b>Svi izvori</b>								
1.2.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	126.100,00	126.100,00	116.909,84	116.909,84	0,00	0,00	0,00
<b>1.</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>126.100,00</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>116.909,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.2.	3. Vlastiti prihodi	71.922,62	71.922,62	68.469,26	58.262,02	10.207,24	9.372,62	19.579,86
<b>3.</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>71.922,62</b>	<b>71.922,62</b>	<b>68.469,26</b>	<b>58.262,02</b>	<b>10.207,24</b>	<b>9.372,62</b>	<b>19.579,86</b>
5.1.	5. Pomoći - EU programi	25.587,06	25.587,06	18.008,00	20.671,15	-2.663,15	2.889,06	225,91
5.3.	5. Pomoći - drugi proračuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Pomoći</b>	<b>25.587,06</b>	<b>25.587,06</b>	<b>18.008,00</b>	<b>20.671,15</b>	<b>-2.663,15</b>	<b>2.889,06</b>	<b>225,91</b>
7.1.	7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	480,00	480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>480,00</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ukupno</b>		<b>224.089,68</b>	<b>224.089,68</b>	<b>203.387,10</b>	<b>195.843,01</b>	<b>7.544,09</b>	<b>12.261,68</b>	<b>19.805,77</b>



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

Tablica 8.

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLAN ZA 2023.	REALIZIRANO 31.12.2023.	INDEKS
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>		<b>224.089,68</b>	<b>203.387,10</b>	<b>90,76</b>
<b>Program 001</b>	<b>DJELATNOST UČILIŠTA</b>	<b>224.089,68</b>	<b>203.387,10</b>	<b>90,76</b>
<b>Izvor 1.</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71</b>
<b>Izvor 1.2.</b>	<b>1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71</b>
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71</b>
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	0,00	116.909,84	0,00
<b>Izvor 3.</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>71.922,62</b>	<b>68.469,26</b>	<b>95,20</b>
<b>Izvor 3.2.</b>	<b>3. Vlastiti prihodi</b>	<b>71.922,62</b>	<b>68.469,26</b>	<b>95,20</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>62.550,00</b>	<b>68.469,26</b>	<b>109,46</b>
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>400,00</b>	<b>359,22</b>	<b>89,81</b>
6414	Prihodi od zateznih kamata	0,00	359,22	0,00
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>61.990,00</b>	<b>67.691,63</b>	<b>109,20</b>
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00	67.691,63	0,00
<b>68</b>	<b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>160,00</b>	<b>418,41</b>	<b>261,51</b>
6831	Ostali prihodi	0,00	418,41	0,00
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>9.372,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>9.372,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9221	Višak prihoda	0,00	0,00	0,00
<b>Izvor 5.</b>	<b>Pomoći</b>	<b>25.587,06</b>	<b>18.008,00</b>	<b>70,38</b>

<b>Izvor 5.1.</b>	<b>5. Pomoći - EU programi</b>	<b>25.587,06</b>	<b>18.008,00</b>	<b>70,38</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>22.698,00</b>	<b>18.008,00</b>	<b>79,34</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>22.698,00</b>	<b>18.008,00</b>	<b>79,34</b>
6381	Tekuće pomoći temeljem prijensa EU sredstava	0,00	18.008,00	0,00
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>2.889,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>2.889,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9221	Višak prihoda	0,00	0,00	0,00

<b>Izvor 7.</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor 7.1.</b>	<b>7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>65</b>	<b>Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6526	Ostali nespomenuti prihodi	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>72</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7241	Knjige	0,00	0,00	0,00

<b>BROJ KONTA</b>	<b>VRSTA RASHODA / IZDATKA</b>	<b>PLAN 2023.</b>	<b>REALIZIRANO 31.12.2023.</b>	<b>INDEKS</b>
-------------------	--------------------------------	-------------------	--------------------------------	---------------

	<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>87,39</b>
--	-----------------------------------	-------------------	-------------------	--------------

<b>Program 001</b>	<b>DJELATNOST UČILIŠTA</b>	<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>87,39</b>
--------------------	----------------------------	-------------------	-------------------	--------------

<b>Izvor 1.</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71</b>
-----------------	-------------------------------	-------------------	-------------------	--------------

<b>Izvor 1.2.</b>	<b>1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>102.250,00</b>	<b>100.512,11</b>	<b>98,30</b>
3111	Plaće za redovan rad	0,00	81.316,87	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	5.777,94	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	13.417,30	0,00

<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>23.850,00</b>	<b>16.397,73</b>	<b>68,75</b>
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0,00	860,39	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	119,20	0,00
3223	Energija	0,00	10.167,40	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	300,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	4.810,74	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	0,00	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	140,00	0,00

<b>Izvor 3.</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>71.922,62</b>	<b>58.262,02</b>	<b>81,01</b>
-----------------	-------------------------	------------------	------------------	--------------

<b>Izvor 3.2.</b>	<b>3. Vlastiti prihodi</b>	<b>71.922,62</b>	<b>58.262,02</b>	<b>81,01</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>67.272,62</b>	<b>55.526,01</b>	<b>82,54</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>67.272,62</b>	<b>55.526,01</b>	<b>82,54</b>
3211	Službena putovanja	0,00	858,02	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	332,00	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	2.136,39	0,00
3223	Energija	0,00	9.510,60	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	450,88	0,00
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	735,00	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	3.784,41	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	1.517,37	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	3.111,38	0,00
3234	Komunalne usluge	0,00	4.988,95	0,00
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	1.811,80	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	55,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	19.351,20	0,00
3238	Računalne usluge	0,00	2.517,91	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	1.430,88	0,00
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	359,38	0,00
3292	Premije osiguranja	0,00	1.369,57	0,00
3294	Članarine i norme	0,00	399,27	0,00

3295	Pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	806,00	0,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>4.650,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>58,84</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4123	Licence	0,00	0,00	0,00
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>3.250,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>84,18</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	2.736,01	0,00

<b>Izvor 5.</b>	<b>Pomoći</b>	<b>25.587,06</b>	<b>20.671,15</b>	<b>80,79</b>
-----------------	---------------	------------------	------------------	--------------

<b>Izvor 5.1.</b>	<b>5. Pomoći - EU programi</b>	<b>25.587,06</b>	<b>20.671,15</b>	<b>80,79</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>25.587,06</b>	<b>20.671,15</b>	<b>80,79</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>270,00</b>	<b>268,25</b>	<b>99,35</b>
3111	Plaće za redovan rad	0,00	230,26	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	37,99	0,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>25.317,06</b>	<b>20.402,90</b>	<b>80,59</b>
3211	Službena putovanja	0,00	2.766,86	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	2.463,46	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	323,94	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	668,00	0,00
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	187,50	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	12.319,24	0,00
3292	Premije osiguranja	0,00	569,77	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.104,13	0,00

<b>Izvor 7.</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-----------------	---	---------------	-------------	-------------

<b>Izvor 7.1.</b>	<b>7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00

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

U nastavku se daje u tablici 9. obrazloženje rashoda po izvorima i izvršenje programa, aktivnosti i projekata posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana kako slijedi:

Tablica 9:

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLAN 2023.	REALIZIRANO 31.12.2023.	INDEKS
	<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>	<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>87,39</b>
<b>Program 001</b>	<b>DJELATNOST UČILIŠTA</b>	<b>224.089,68</b>	<b>195.843,01</b>	<b>87,39</b>
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	126.100,00	116.909,84	92,71
Izvor 1.2.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	126.100,00	116.909,84	92,71
<b>Glavni program 14</b>	<b>DJELATNOST USTANOVE</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71</b>
<b>Program 015</b>	<b>OBRAZOVANJE</b>	<b>126.100,00</b>	<b>116.909,84</b>	<b>92,71</b>
<b>Aktivnost A100052</b>	<b>Učilište za treću životnu dob</b>	<b>4.640,00</b>	<b>3.836,03</b>	<b>82,67</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>4.640,00</b>	<b>3.836,03</b>	<b>82,67</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>4.640,00</b>	<b>3.836,03</b>	<b>82,67</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	119,20	0,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	3.716,83	0,00
3239	Grafičke i tiskarske usluge	0,00	0,00	0,00
<b>Aktivnost A100053</b>	<b>Stručno osposobljavanje nezaposlenih</b>	<b>2.700,00</b>	<b>1.093,91</b>	<b>40,52</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.700,00</b>	<b>1.093,91</b>	<b>40,52</b>

<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.700,00</b>	<b>1.093,91</b>	<b>40,52</b>
3237	Ugovori o djelu	0,00	1.093,91	0,00

<b>Aktivnost A100054</b>	<b>Osnovna djelatnost ustanove</b>	<b>116.760,00</b>	<b>111.679,90</b>	<b>95,65</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>116.760,00</b>	<b>111.679,90</b>	<b>95,65</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>102.250,00</b>	<b>100.512,11</b>	<b>98,30</b>
3111	Plaće za redovan rad	0,00	81.316,87	0,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	0,00	5.777,94	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	13.417,30	0,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>14.510,00</b>	<b>11.167,79</b>	<b>76,97</b>
3212	Naknade za prijevoz	0,00	860,39	0,00
3223	Energija	0,00	10.167,40	0,00
3291	Naknade za rad upravnog vijeća	0,00	140,00	0,00

<b>Aktivnost A100059</b>	<b>Razvoj kompetencija mladih</b>	<b>2.000,00</b>	<b>300,00</b>	<b>15,00</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.000,00</b>	<b>300,00</b>	<b>15,00</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.000,00</b>	<b>300,00</b>	<b>15,00</b>
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	300,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00

<b>Izvor 3.</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>71.922,62</b>	<b>58.262,02</b>	<b>81,01</b>
<b>Izvor 3.2.</b>	<b>3. Vlastiti prihodi</b>	<b>71.922,62</b>	<b>58.262,02</b>	<b>81,01</b>

<b>Glavni program 14</b>	<b>DJELATNOST USTANOVE</b>	<b>71.922,62</b>	<b>58.262,02</b>	<b>81,01</b>
<b>Program 015</b>	<b>OBRAZOVANJE</b>	<b>71.922,62</b>	<b>58.262,02</b>	<b>81,01</b>

<b>Aktivnost A100052</b>	<b>Učilište za treću životnu dob</b>	<b>2.750,00</b>	<b>1.735,00</b>	<b>63,09</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.750,00</b>	<b>1.735,00</b>	<b>63,09</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.750,00</b>	<b>1.735,00</b>	<b>63,09</b>
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	200,00	0,00
3231	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	1.500,00	0,00

3239	Grafičke i tiskarske usluge	0,00	35,00	0,00
------	-----------------------------	------	-------	------

<b>Aktivnost A100054</b>	<b>Osnovna djelatnost ustanove</b>	<b>64.522,62</b>	<b>53.791,01</b>	<b>83,37</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>64.522,62</b>	<b>53.791,01</b>	<b>83,37</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>64.522,62</b>	<b>53.791,01</b>	<b>83,37</b>
3211	Službena putovanja	0,00	858,02	0,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	332,00	0,00
3221	Uredski materijal	0,00	538,79	0,00
3221	Literatura i udžbenici za profesore	0,00	67,23	0,00
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	1.330,37	0,00
3223	Energija	0,00	9.510,60	0,00
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	450,88	0,00
3225	Sitan inventar	0,00	735,00	0,00
3231	Usluge telefona i pošte	0,00	3.784,41	0,00
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	1.517,37	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	3.111,38	0,00
3234	Komunalne usluge	0,00	4.988,95	0,00
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	1.811,80	0,00
3236	Zdravstvene usluge	0,00	55,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	17.851,20	0,00
3238	Računalne usluge	0,00	2.517,91	0,00
3239	Ostale usluge	0,00	1.395,88	0,00
3291	Naknade za rad upravnog vijeća	0,00	359,38	0,00
3292	Premije osiguranja	0,00	1.369,57	0,00
3294	Članarine	0,00	399,27	0,00
3295	Pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	550,31	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - usluge	0,00	255,69	0,00

<b>Kapitalni projekt K100057</b>	<b>Opremanje ustanove</b>	<b>4.650,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>58,84</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>4.650,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>58,84</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

4123	Licence	0,00	0,00	0,00
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>3.250,00</b>	<b>2.736,01</b>	<b>84,18</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	2.736,01	0,00

<b>Izvor 5.</b>	<b>Pomoći</b>	<b>25.587,06</b>	<b>20.671,15</b>	<b>80,79</b>
<b>Izvor 5.1.</b>	<b>5. Pomoći - EU programi</b>	<b>25.587,06</b>	<b>20.671,15</b>	<b>80,79</b>

<b>Glavni program 14</b>	<b>DJELATNOST USTANOVE</b>	<b>25.587,06</b>	<b>20.671,15</b>	<b>80,79</b>
<b>Program 015</b>	<b>OBRAZOVANJE</b>	<b>25.587,06</b>	<b>20.671,15</b>	<b>80,79</b>

<b>Tekući projekt T100063</b>	<b>Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT</b>	<b>7.579,06</b>	<b>5.235,38</b>	<b>69,08</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>7.579,06</b>	<b>5.235,38</b>	<b>69,08</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>270,00</b>	<b>268,25</b>	<b>99,35</b>
3111	Plaće za redovan rad	0,00	230,26	0,00
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0,00	37,99	0,00
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>7.309,06</b>	<b>4.967,13</b>	<b>67,96</b>
3211	Službena putovanja	0,00	2.766,86	0,00
3231	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0,00	323,94	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	668,00	0,00
3236	Zdravstvene usluge	0,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00
3239	Grafičke i tiskarske usluge - Ostale usluge	0,00	100,00	0,00
3292	Premije osiguranja	0,00	68,70	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.039,63	0,00

<b>Tekući projekt T100069</b>	<b>Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*)</b>	<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72</b>
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	2.463,46	0,00
3231	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	0,00	0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00



3239	Ostale usluge	0,00	87,50	0,00
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	12.319,24	0,00
3292	Premije osiguranja	0,00	501,07	0,00
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	64,50	0,00

<b>Izvor 7.</b>	<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Izvor 7.1.</b>	<b>7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Glavni program 14</b>	<b>DJELATNOST USTANOVE</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Program 015</b>	<b>OBRAZOVANJE</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Kapitalni projekt K100057</b>	<b>Opremanje ustanove</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>480,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00

#### IV POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Posebni izvještaji o izvršenju financijskog plana temeljeni su na odredbama članka 30. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana. 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

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Pučko otvoreno učilište "Ante Babić" Umag nije se zaduživalo na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, te nije davalo zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

Tablica 10. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA

RAČUN - NAZIV RAČUNA	IZVRŠENJE 31.12.2022.	IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.	IZVRŠENJE 31.12.2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>Sažetak B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
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%
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Pučko otvoreno učilište "Ante Babić" Umag koristilo je sredstva fondova Europske unije za projekt EDIT Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva i projekt: Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1\*)

Tablica 11. Korištenja sredstava fondova europske unije

Izvori financiranja	Plan proračuna prihodi i preneseni višak	Plan proračuna rashodi i preneseni manjak	Realizacija tekuća godina 2023.			Preneseni višak iz 2022. Razred 9	Rezultati poslovanja po izvorima
			Ostvareni prihodi	Obračunati rashodi	Razlika prihodi - rashodi		
	1	2	3	4	5 = 3-4	6	7 = 5+6
5.1. 5. Pomoći - EU programi	25.587,06	25.587,06	18.008,00	20.671,15	-2.663,15	2.889,06	225,91
<b>5. Pomoći</b>	<b>25.587,06</b>	<b>25.587,06</b>	<b>18.008,00</b>	<b>20.671,15</b>	<b>-2.663,15</b>	<b>2.889,06</b>	<b>225,91</b>
<b>Ukupno</b>	<b>25.587,06</b>	<b>25.587,06</b>	<b>18.008,00</b>	<b>20.671,15</b>	<b>-2.663,15</b>	<b>2.889,06</b>	<b>225,91</b>

## Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLAN 2023.	REALIZIRANO 31.12.2023.	INDEKS
<b>SVEUKUPNO PRIHODI - EU</b>		<b>7.579,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>T100063</b>	<b>Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT</b>	<b>7.579,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>4.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>4.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6381	Tekuće pomoći temeljem prijena EU sredstava	4.690,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Vlastiti izvori</b>	<b>2.889,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>92</b>	<b>Rezultat poslovanja</b>	<b>2.889,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9221	Višak prihoda	2.889,06	0,00	0,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLAN 2023.	REALIZIRANO 31.12.2023.	INDEKS
<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>		<b>7.579,06</b>	<b>5.235,38</b>	<b>69,08</b>
<b>5.</b>	<b>Pomoći - EU</b>	<b>7.579,06</b>	<b>5.235,38</b>	<b>69,08</b>
<b>T100063</b>	<b>Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT</b>	<b>7.579,06</b>	<b>5.235,38</b>	<b>69,08</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>7.579,06</b>	<b>5.235,38</b>	<b>69,08</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>270,00</b>	<b>268,25</b>	<b>99,35</b>
3111	Plaće za redovan rad	232,00	230,26	99,25
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	38,00	37,99	99,97
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>7.309,06</b>	<b>4.967,13</b>	<b>67,96</b>
3211	Službena putovanja	2.900,00	2.766,86	95,41
3231	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	500,00	323,94	64,79
3233	Usluge promidžbe i informiranja	700,00	668,00	95,43

3236	Zdravstvene usluge	150,00	0,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.500,00	0,00	0,00
3239	Grafičke i tiskarske usluge - Ostale usluge	100,00	100,00	100,00
3292	Premije osiguranja	100,00	68,70	68,70
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.359,06	1.039,63	76,50

**Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1\*)**

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	PLAN 2023.	REALIZIRANO 31.12.2023.	INDEKS
<b>SVEUKUPNO PRIHODI EU</b>		<b>18.008,00</b>	<b>18.008,00</b>	<b>100,00</b>
<b>T100069</b>	<b>Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*)</b>	<b>18.008,00</b>	<b>18.008,00</b>	<b>100,00</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>18.008,00</b>	<b>18.008,00</b>	<b>100,00</b>
<b>63</b>	<b>Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>18.008,00</b>	<b>18.008,00</b>	<b>100,00</b>
6381	Tekuće pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	18.008,00	18.008,00	100,00

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	PLAN 2023.	REALIZIRANO 31.12.2023.	INDEKS
<b>SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI</b>		<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72</b>
<b>5.</b>	<b>Pomoći EU</b>	<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72</b>
<b>T100069</b>	<b>Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*)</b>	<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>18.008,00</b>	<b>15.435,77</b>	<b>85,72</b>
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.450,00	2.463,46	100,55
3231	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	100,00	0,00	0,00
3233	Usluge promidžbe i informiranja	758,00	0,00	0,00

3237	Intelektualne i osobne usluge	500,00	0,00	0,00
3239	Ostale usluge	100,00	87,50	87,50
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	13.200,00	12.319,24	93,33
3292	Premije osiguranja	600,00	501,07	83,51
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300,00	64,50	21,50

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

Pučko otvoreno učilište "Ante Babić" Umag u izvještajnom razdoblju nije uzimalo niti davalo zajmove.

Tablica 12. Dani zajmovi i potraživanja po danim zajmovima

NAZIV RAČUNA	IZVRŠENJE 31.12.2022.	IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.	IZVRŠENJE 31.12.2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA</b>					
Primici zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Izdaci za zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
<b>NETO ZADUŽIVANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>

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

Pučko otvoreno učilište "Ante Babić" Umag u izvještajnom razdoblju nema dospjelih obveza niti potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Tablica 13. Stanje potraživanja i dospjelih obveza te stanje potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

OPIS	IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.	IZVRŠENJE 31.12.2023.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
<b>Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja</b>	0,00	0,00	0,00%
<b>Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja</b>	0,00	0,00	0,00%

## 5. 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.

Tablica 14. Dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima

OPIS	IZVORNI PLAN / REBALANS ZA 2023.	IZVRŠENJE 31.12.2023.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
<b>Dana jamstva</b>	0,00	0,00	0,00%
<b>Plaćanja po protestiranim jamstvima</b>	0,00	0,00	0,00%

## V. ZAVRŠNE ODREDBE

### Članak 7.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta "Ante Babić" Umag za 2023. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-04/24-02/01

URBROJ: 2105-5-9-01-24-2

Umag, 22. 3. 2024.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Eva Vrtovec, dipl.oec.