

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE

ANTE BABIĆ

UMAG

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Sadržaj

I. OPĆI DIO	1
Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja	1
A. Račun prihoda i rashoda	3
1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji.....	3
2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja.....	6
3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji.....	7
B. Račun financiranja	7
1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	8
2. Račun financiranja prema izvorima financiranja	8
II. POSEBNI DIO	9
1. Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji.....	9
III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA	13
1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana	13
2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana	15
IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA	19
1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala	19
2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije	20
3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.....	21
4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.....	21
5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima	22
V. ZAVRŠNE ODREDBE	22

Na temelju čl. 81.-87. 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 donosi:

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. 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:

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

PRIHODI/RASHODI	Ostvarenje/Izvršenje 2023.	Izvorni plan/Rebalans 2024.	Ostvarenje/Izvršenje 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	203.387,10	235.060,32	226.309,85	111,27	96,28
6 PRIHODI POSLOVANJA	203.387,10	234.980,32	226.256,77	111,24	96,29
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	80,00	53,08	0,00	66,35
RASHODI UKUPNO	195.843,01	254.866,09	212.227,12	108,37	83,27
3 RASHODI POSLOVANJA	193.107,00	245.406,23	207.093,72	107,24	84,39
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.736,01	9.459,86	5.133,40	187,62	54,27
RAZLIKA PRIHODI/RASHODI	7.544,09	-19.805,77	14.082,73	186,67	-71,10

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

EUR

RAČUN FINANCIRANJA	Ostvarenje/Izvršenje 2023.	Izvorni plan/Rebalans 2024.	Ostvarenje/Izvršenje 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMICI/IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA ZA POKRIĆE IZ PRENESENOG REZULTATA	/	0,00	/	/	/

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

EUR

VIŠKOVI/MANJKOVI	Ostvarenje/Izvršenje 2023.	Izvorni plan/Rebalans 2024.	Ostvarenje/Izvršenje 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRENESENI VIŠAK /MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	12.261,68	19.805,77	19.805,77	161,53	100,00
VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA	12.261,68	22.152,09	22.152,09	180,66	100,00
MANJAK RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA KOJI SE POKRIO	0,00	2.346,32	1.914,80	0,00	81,61
UKUPNO KORIŠTENI REZULTAT	12.261,68	19.805,77	20.237,29	165,05	102,18

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

EUR

VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA	Ostvarenje/Izvršenje 2023.	Izvorni plan/Rebalans 2024.	Ostvarenje/Izvršenje 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
NEUTROŠENI REZULTAT (PRIJENOS U SLJEDEĆU GODINU)	0,00	0,00	-431,52	0,00	0,00

A. Račun prihoda i rashoda

Članak 2.

Račun prihoda i rashoda sadrži prikaz prihoda i rashoda i iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u 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 brožanoj 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.

Tablica 1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Račun prihoda / primitaka	Naziv računa	Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan / Rebalans 2024. (2)	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6	Prihodi poslovanja	203.387,10	234.980,32	226.256,77	111,24%	96,29%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	18.008,00	15.440,32	15.008,80	83,35%	97,21%
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	18.008,00	-	15.008,80	83,35%	-
6381	Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	18.008,00	-	15.008,80	83,35%	-
64	Prihodi od imovine	359,22	400,00	0,00	0,00%	0,00%
641	Prihodi od financijske imovine	359,22	-	0,00	0,00%	-
6414	Prihodi od zateznih kamata	359,22	-	0,00	0,00%	-
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	-	400,00	0,00	0,00%	0,00%
652	Prihodi po posebnim propisima	-	-	0,00	0,00%	-
6526	Ostali nespomenuti prihodi	-	-	0,00	0,00%	-

66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	67.691,63	81.000,00	89.090,15	131,61%	109,99%
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	67.691,63	-	89.090,15	131,61%	-
6615	Prihodi od pruženih usluga	67.691,63	-	89.090,15	131,61%	-
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	116.909,84	137.580,00	121.791,35	104,18%	88,52%
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	116.909,84	-	121.791,35	104,18%	-
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	116.909,84	-	121.791,35	104,18%	-
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	418,41	160,00	366,47	87,59%	229,04%
683	Ostali prihodi	418,41	-	366,47	87,59%	-
6831	Ostali prihodi	418,41	-	366,47	87,59%	-
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	-	80,00	53,08	0,00%	66,35%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	-	80,00	53,08	0,00%	66,35%
724	Prihodi od prodaje knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti	-	-	53,08	0,00%	-
7241	Knjige	-	-	53,08	0,00%	-
3	Rashodi poslovanja	193.107,00	245.406,23	207.093,72	107,24%	84,39%
31	Rashodi za zaposlene	100.780,36	112.350,00	110.029,67	109,18%	97,93%
311	Plaće (Bruto)	81.547,13	-	87.815,01	107,69%	-
3111	Plaće za redovan rad	81.547,13	-	87.815,01	107,69%	-
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.777,94	-	7.725,20	133,70%	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.777,94	-	7.725,20	133,70%	-
313	Doprinosi na plaće	13.455,29	-	14.489,46	107,69%	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	13.455,29	-	14.489,46	107,69%	-
32	Materijalni rashodi	92.326,64	133.056,23	97.064,05	105,13%	72,95%
321	Naknade troškova zaposlenima	7.280,73	-	6.208,33	85,27%	-
3211	Službena putovanja	3.624,88	-	650,55	17,95%	-
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	860,39	-	1.079,28	125,44%	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	2.795,46	-	4.478,50	160,21%	-
322	Rashodi za materijal i energiju	23.119,47	-	29.086,06	125,81%	-
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.255,59	-	3.149,96	139,65%	-
3222	Materijal i sirovine	-	-	0,00	0,00%	-
3223	Energija	19.678,00	-	25.919,50	131,72%	-

3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	450,88	-	16,60	3,68%	-
3225	Sitni inventar i auto gume	735,00	-	0,00	0,00%	-
323	Rashodi za usluge	44.859,08	-	52.395,53	116,80%	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.108,35	-	3.610,87	87,89%	-
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.517,37	-	1.655,12	109,08%	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja	4.079,38	-	5.230,86	128,23%	-
3234	Komunalne usluge	4.988,95	-	5.585,18	111,95%	-
3235	Zakupnine i najamnine	1.811,80	-	1.687,11	93,12%	-
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	55,00	-	206,74	375,89%	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	24.161,94	-	29.797,12	123,32%	-
3238	Računalne usluge	2.517,91	-	3.042,07	120,82%	-
3239	Ostale usluge	1.618,38	-	1.580,46	97,66%	-
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	12.319,24	-	4.651,00	37,75%	-
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	12.319,24	-	4.651,00	37,75%	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.748,12	-	4.723,13	99,47%	-
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	499,38	-	392,37	78,57%	-
3292	Premije osiguranja	1.939,34	-	2.632,37	135,74%	-
3294	Članarine i norme	399,27	-	440,01	110,20%	-
3295	Pristojbe i naknade	-	-	0,00	0,00%	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.910,13	-	1.258,38	65,88%	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.736,01	9.459,86	5.133,40	187,62%	54,27%
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	2.736,01	8.059,86	4.870,90	178,03%	60,43%
422	Postrojenja i oprema	2.736,01	-	4.870,90	178,03%	-
4221	Uredska oprema i namještaj	2.736,01	-	4.696,88	171,67%	-
4222	Komunikacijska oprema	-	-	174,02	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 i skupine izvora financiranja.

Tablica 2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan / Rebalans 2024. (2)	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
SVEUKUPNO PRIHODI		203.387,10	235.060,32	226.309,85	111,27%	96,28%
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	116.909,84	137.580,00	121.791,35	104,18%	88,52%
Izvor 1.2.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	116.909,84	137.580,00	121.791,35	104,18%	88,52%
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	68.469,26	81.560,00	89.456,62	130,65%	109,68%
Izvor 3.2.	3. Vlastiti prihodi	68.469,26	81.560,00	89.456,62	130,65%	109,68%
Izvor 5.	Pomoći	18.008,00	15.440,32	15.008,80	83,35%	97,21%
Izvor 5.1.	5. Pomoći - EU programi	18.008,00	15.440,32	15.008,80	83,35%	97,21%
Izvor 5.3.	5. Pomoći - drugi proračuni	0,00	-	-	0,00%	-
Izvor 7.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	480,00	53,08	0,00%	11,06%
Izvor 7.1.	7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	0,00	480,00	53,08	0,00%	11,06%
SVEUKUPNO RASHODI		195.843,01	254.866,09	212.227,12	108,37%	83,27%
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	116.909,84	137.580,00	121.791,35	104,18%	88,52%
Izvor 1.2.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	116.909,84	137.580,00	121.791,35	104,18%	88,52%
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	58.262,02	101.139,86	80.251,69	137,74%	79,35%
Izvor 3.2.	3. Vlastiti prihodi	58.262,02	101.139,86	80.251,69	137,74%	79,35%
Izvor 5.	Pomoći	20.671,15	15.666,23	10.131,00	49,01%	64,67%
Izvor 5.1.	5. Pomoći - EU programi	20.671,15	15.666,23	10.131,00	49,01%	64,67%
Izvor 5.3.	5. Pomoći - drugi proračuni	0,00	-	-	0,00%	-
Izvor 7.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	480,00	53,08	0,00%	11,06%

Izvor 7.1.	7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	0,00	480,00	53,08	0,00%	11,06%
------------	---	------	--------	-------	-------	--------

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 i skupine funkcijske klasifikacije.

Tablica 3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv		Ostvarenje / Izvršenje 2023. (1)	Izvorni plan / Rebalans 2024. (2)	Ostvarenje / Izvršenje 2024. (3)	Indeks (3/1)	Indeks (3/2)
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		195.843,01	254.866,09	212.227,12	108,37%	83,27%
Funkcijska klasifikacija 09	Obrazovanje	195.843,01	254.866,09	212.227,12	108,37%	83,27%
Funkcijska klasifikacija 095	Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	189.178,07	245.826,09	207.232,18	109,54%	84,30%
Funkcijska klasifikacija 0950	Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju	23.407,16	245.826,09	207.232,18	885,34%	84,30%
Funkcijska klasifikacija 098	Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	6.664,94	9.040,00	4.994,94	74,94%	55,25%
Funkcijska klasifikacija 0980	Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	-	9.040,00	4.994,94	0,00%	55,25%

B. Račun financiranja

Članak 3.

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 brojčanoj 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 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

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / Izvršenje 2023.	Izvorni plan / Rebalans 2024.	Ostvarenje / Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	4/2	4/3
RAČUN ZADUŽIVANJA / 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%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

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

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / Izvršenje 2023.	Izvorni plan / Rebalans 2024.	Ostvarenje / Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	4/2	4/3
RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA					
SVI IZVORI					
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%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

II. POSEBNI DIO

1. Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji

Članak 4.

Izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe 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

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN / REBALANS 2024.	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1		2	3	4 (3/2*100)
RKP 15585 POU ANTE BABIĆ				
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		254.866,09	212.227,12	83,27%
Izvor 1.	Opći prihodi i primici	137.580,00	121.791,35	88,52%
Izvor 3.	Vlastiti prihodi	101.139,86	80.251,69	79,35%
Izvor 5.	Pomoći	15.666,23	10.131,00	64,67%
Izvor 7.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	480,00	53,08	11,06%
SVEUKUPNO RASHODI / IZDACI		254.866,09	212.227,12	83,27%
Program 015	OBRAZOVANJE	254.866,09	212.227,12	83,27%
Aktivnost 100047	Osnovna djelatnost ustanove	218.700,00	191.217,78	87,43%
Izvor 1.2.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	128.240,00	117.256,41	91,44%
31	Rashodi za zaposlene	112.350,00	110.029,67	97,93%
3111	Plaće za redovan rad	-	87.815,01	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene	-	7.725,20	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	-	14.489,46	-
32	Materijalni rashodi	15.890,00	7.226,74	45,48%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	-	1.079,28	-

3223	Energija	-	6.007,46	-
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	-	140,00	-
Izvor 3.2.	3. Vlastiti prihodi	90.460,00	73.961,37	81,76%
32	Materijalni rashodi	90.460,00	73.961,37	81,76%
3211	Službena putovanja	-	650,55	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	-	197,50	-
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	-	2.929,12	-
3222	Materijal i sirovine	-	0,00	-
3223	Energija	-	19.912,04	-
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	-	16,60	-
3225	Sitni inventar i auto gume	-	0,00	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	-	3.610,87	-
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	-	1.655,12	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja	-	4.275,36	-
3234	Komunalne usluge	-	5.585,18	-
3235	Zakupnine i najamnine	-	1.687,11	-
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	-	206,74	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	24.310,52	-
3238	Računalne usluge	-	3.042,07	-
3239	Ostale usluge	-	1.542,96	-
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	-	252,37	-
3292	Premije osiguranja	-	2.543,60	-
3294	Članarine i norme	-	440,01	-
3295	Pristojbe i naknade	-	0,00	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	1.103,65	-
Aktivnost 100052	Učilište za treću životnu dob	6.340,00	4.994,94	78,78%
Izvor 1.2.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	4.640,00	3.784,94	81,57%
32	Materijalni rashodi	4.640,00	3.784,94	81,57%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	-	20,85	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	-	0,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	3.726,59	-
3239	Ostale usluge	-	37,50	-

Izvor 3.2.	3. Vlastiti prihodi	1.700,00	1.210,00	71,18%
32	Materijalni rashodi	1.700,00	1.210,00	71,18%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	-	199,99	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	-	0,00	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja	-	0,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	1.010,01	-
3239	Ostale usluge	-	0,00	-
Aktivnost 100053	Stručno osposobljavanje nezaposlenih	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%
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	0,00	-
Aktivnost 100059	Razvoj kompetencija mladih	2.000,00	750,00	37,50%
Izvor 1.2.	1. Opći prihodi i primici - Proračun Grada Umaga	2.000,00	750,00	37,50%
32	Materijalni rashodi	2.000,00	750,00	37,50%
3233	Usluge promidžbe i informiranja	-	0,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	750,00	-
Kapitalni projekt 100057	Opremanje ustanove	9.459,86	5.133,40	54,27%
Izvor 3.2.	3. Vlastiti prihodi	8.979,86	5.080,32	56,57%
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	4.817,82	63,56%
4221	Uredska oprema i namještaj	-	4.643,80	-
4222	Komunikacijska oprema	-	174,02	-
Izvor 7.1.	7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i naknade šteta	480,00	53,08	11,06%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	480,00	53,08	11,06%
4221	Uredska oprema i namještaj	-	53,08	-
Tekući projekt 100069	Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*)	7.074,23	4.542,82	64,22%
Izvor 5.1.	5. Pomoći - EU programi	7.074,23	4.542,82	64,22%
32	Materijalni rashodi	7.074,23	4.542,82	64,22%
3211	Službena putovanja	-	0,00	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	-	2.140,00	-

3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	-	0,00	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	-	0,00	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja	-	955,50	-
3237	Intelektualne i osobne usluge	-	0,00	-
3239	Ostale usluge	-	0,00	-
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	1.353,00	-
3292	Premije osiguranja	-	29,59	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	64,73	-
Tekući projekt 100071	Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt2*)	8.592,00	5.588,18	65,04%
Izvor 5.1.	5. Pomoći - EU programi	8.592,00	5.588,18	65,04%
32	Materijalni rashodi	8.592,00	5.588,18	65,04%
3211	Službena putovanja	-	0,00	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	-	2.141,00	-
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	-	0,00	-
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	-	0,00	-
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	3.298,00	-
3292	Premije osiguranja	-	59,18	-
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-	90,00	-

III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Pučko otvoreno učilište „Ante Babić“ Umag (OIB: 18516892519, MBS: 001057839, RKP: 15585, registarsko tijelo: Trgovački sud u Pazinu, MB: 01057839) javna je ustanova za obrazovanje odraslih i cjeloživotno učenje, koja svoju djelatnost obavlja kao javnu službu, sukladno zakonima kojima je uređeno obavljanje pojedinih djelatnosti iz članka 12. Statuta i Zakona o ustanovama, na zakonom utemeljenom propisu, osnivačkom aktu, Statutu i drugim općim aktima ustanove, te sukladno pravilima struke. Osnivač Ustanove je Grad Umag – Città di Umago. Sjedište Ustanove je u Umagu, Trgovačka ulica 6.

Djelatnost Ustanove je:

- organizacija svih oblika cjeloživotnog obrazovanja kroz formalno, neformalno i informalno učenje, odnosno kroz
 - programe osnovnoškolskog obrazovanja odraslih
 - programe za stjecanje srednje školske spremne
 - programe za stjecanje stručne spremne
 - programe za stjecanje niže stručne spremne
 - programe prekvalifikacije i dokvalifikacije
 - visokoškolsko obrazovanje
 - programe osposobljavanja
 - programe usavršavanja
 - programe učenja stranih jezika
 - tečajeve poduke informatike
 - zdravstveno obrazovanje
 - organizaciju tečajeva i radionica za osobe predškolske i osnovnoškolske dobi te polaznike treće životne dobi
 - organizaciju studijskih centara u suradnji s visokoškolskim ustanovama
 - ostalo obrazovanje i osposobljavanje izvan redovitog školskog sustava
- informacijska djelatnost
- izdavačka djelatnost
- organizacija stručnih skupova i kongresa
- organizacija studijskih i stručnih putovanja
- organizacija provođenja slobodnog vremena stanovništva
- proizvodnja i prodaja umjetničkih djela, knjiga, suvenira, audio i video materijala te drugih nastavnih i didaktičkih pomagala
- najam prostora, stalni i povremeni

Ustanova može obavljati i druge djelatnosti koje služe obavljanju djelatnosti za koje je osnovana, ako se te djelatnosti obavljaju u manjem opsegu ili ako je obavljanje tih djelatnosti uobičajeno uz temeljne djelatnosti.

U izvještajnom razdoblju od 1.1.2024. do 31.12.2024. ostvareni su prihodi i rashodi, primici i izdaci te prenijeta sredstva iz prethodne godine kako slijedi u tablici 7.:

Tablica 7.

Izvori financiranja	Financijski plan prihodi i preneseni višak	Financijski plan rashodi i preneseni manjak	Realizacija tekuća godina					Realizirani višak / manjak Razred 9 *	Neutrošeni rezultat (prijenos u sljedeću godinu)	Rezultati poslovanja po izvorima
			Ostvareni prihodi	% INDEKS 4 = 3/1 *100%	Obračunati rashodi	% INDEKS 6 = 5/2 *100%	Razlika prihodi - rashodi 7 = 3-5			
	1	2	3		5			8	9	10 = 7+8+9
Izvori financiranja										
1. Opći prihodi i primici	137.580,00	137.580,00	121.791,35	88,52	121.791,35	88,52	0,00	0,00		0,00
3. Vlastiti prihodi	81.560,00	101.139,86	89.456,62	109,68	80.251,69	79,35	9.204,93	19.579,86		28.784,79
5. Pomoći	15.440,32	15.666,23	15.008,80	97,21	10.131,00	64,67	4.877,80	657,43	-431,52	5.103,71
7. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	480,00	480,00	53,08	11,06	53,08	11,06	0,00	0,00		0,00
Ukupno	235.060,32	254.866,09	226.309,85	96,28	212.227,12	83,27	14.082,73	20.237,29	-431,52	33.888,50
Preneseni višak/manjak	Višak	Manjak								
3. Vlastiti prihodi	19.579,86	0,00								
5. Pomoći - Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT	0,00	-2.346,32								
5. Pomoći - Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*)	2.572,23	0,00								
Ukupno preneseni višak/manjak	22.152,09	-2.346,32								
Saldo	19.805,77									

* POMOĆI EU PROGRAMI (VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA): 2.572,23 EUR
POMOĆI EU PROGRAMI (VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA): -1.914,80 EUR
REALIZIRANI VIŠAK/MANJAK: 2.572,23 EUR - 1.914,80 EUR = 657,43 EUR

Financijski plan Pučkog otvorenog učilišta „Ante Babić“ Umag za 2024. godinu utvrđen je u iznosu od 254.866,09 eura. Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 235.060,32 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja ostvareno je 226.309,85 eura prihoda odnosno 96,28% od planiranog iznosa. Ukupni rashodi financijskog plana za 2024. godinu planirani su u visini od 254.866,09 eura. Tijekom izvještajnog razdoblja obračunato je 212.227,12 eura rashoda odnosno 83,27% od planiranog iznosa. Ukupno preneseni manjak iz prethodne godine u financijskom planu za 2024. godinu je planiran u iznosu od 2.346,32 eura i pokriven je tijekom izvještajnog razdoblja u ukupnom iznosu od 1.914,80 eura (Erasmus + KA2 – Strateška partnerstva, Projekt EDIT). Manjak prihoda koji nije pokriven tijekom izvještajnog razdoblja u iznosu od 431,52 eura prenijeti će se u sljedećoj poslovnoj godini. Preneseni višak iz prethodne godine u financijskom planu za 2024. godinu je planiran u iznosu od 22.152,09 eura i iskorišten je u cijelosti za pokriće nastalih rashoda.

2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

Tablica 8.

	IZVORNI PLAN / REBALANS 2024.	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 2024.
15585 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE ANTE BABIĆ	254.866,09	212.227,12
Program 1015 OBRAZOVANJE	254.866,09	212.227,12
Aktivnost A100047 Osnovna djelatnost ustanove	218.700,00	191.217,78
Aktivnost A100052 Učilište za treću životnu dob	6.340,00	4.994,94
Aktivnost A100053 Stručno osposobljavanje nezaposlenih	2.700,00	0,00
Aktivnost A100059 Razvoj kompetencija mladih	2.000,00	750,00
Kapitalni projekt K100057 Opremanje ustanove	9.459,86	5.133,40
Tekući projekt T100069 Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*)	7.074,23	4.542,82
Tekući projekt T100071 Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt2*)	8.592,00	5.588,18
PROVEDBENI PROGRAM GRADA UMAGA-UMAGO 2021.-2025.		
NAZIV CILJA NADREĐENOG AKTA STRATEŠKOG PLANIRANJA: 2.1. Osiguranje visokih standarda i dostupnosti obrazovanja		
NAZIV MJERE: Odgoj i obrazovanje		
POKAZATELJ REZULTATA	Izvorni plan / Rebalans 2024.	Ostvarenje / Izvršenje 2024.
Broj korisnika programa cjeloživotnog obrazovanja	450	508

Zakonska osnova: Zakon o ustanovama, Zakon o obrazovanju odraslih s podzakonskim aktima, Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Statut Grada Umaga-Umago, Provedbeni program Grada Umaga-Umago 2021.-2025., Statut Pučkog otvorenog učilišta „Ante Babić“ Umag, Strategija razvoja Pučkog otvorenog učilišta „Ante Babić“ Umag za razdoblje 2021.-2027., NPOO za razdoblje 2021.-2026., Erasmus Akreditacija 2023-2027.

Opis programa:

- Osnovna djelatnost Učilišta je obrazovanje odraslih i cjeloživotno učenje u okviru kojeg se provode formalni i neformalni obrazovni programi definirani Okvirnim godišnjim planom kojeg, sukladno Zakonu o obrazovanju odraslih usvaja Upravno vijeće Učilišta. Svi programi namijenjeni su tržištu i individualnim potrebama pojedinaca te poslovnim subjektima 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 koje 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.

Formalni programi putem kojih se stječe javna isprava su:

- Programi obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacija i djelomičnih kvalifikacija, za stjecanje digitalnih i zelenih vještina, koji su financirani putem vaučera HZZ-a u okviru NPOO 2021.-2026.
- Programi obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacija i djelomičnih kvalifikacija koji se samofinanciraju od strane polaznika ili poslovnih subjekata.
- Tečajevi stranih jezika prema Europskom referentnom okviru od A1 do C2 stupnja.

Tijekom 2024. godine učilište nije izvodilo srednjoškolske programe.

Neformalni programi su svi oni programi koji se održavaju prema nastavnom planu i programu koje je Učilište izradilo sukladno potrebama i upitima od strane građana ili tvrtki, kao što su specijalizirani tečajevi stranih jezika, opći i specijalizirani tečajevi hrvatskog jezika za strance, tečajevi za stjecanje digitalnih vještina itd.

- **Učilište za treću životnu dob** - učenje stranih jezika, tečajevi informatike, kreativne radionice, radionice osobnog razvoja i međugeneracijske solidarnosti, javna predavanja i posjete drugim ustanovama i izložbama, te radionicu plesa "Zvezdice 50+".
- **Stručno osposobljavanje nezaposlenih** - poticanje stjecanja stručnih kompetencija za poslove i zanimanja koja su deficitarna na području Grada Umaga.
- **Razvoj kompetencija mladih** - aktivnost je koja podrazumijeva povećanje različitih kompetencija mladih, kako bi se osnažili i pripremili za tržište rada.
- **Kapitalni projekti - Opremanje ustanove** vrši se iz sredstava koje Učilište prihoduje od osnovne djelatnosti, a nakon što pokrije troškove vanjskih suradnika koji rade na realizaciji obrazovnih programa, dio troškova energije, usluga i materijala za tekuće i investicijsko održavanje i druge troškove nastale redovnim poslovanjem.
- **Tekući projekt Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*)** Obuhvaća dvije aktivnosti: *SENIORS in E(D)U*, (grupna mobilnost polaznika UTŽD) i *POUedu* (pozvani stručnjaci), koje su započele 2023. godine i završile su 31.10.2024. god. podnošenjem završnog izvješća kojim se pravda ugovoreni iznos bespovratnih sredstava u visini od 22.510,00 eura.
- **Tekući projekt Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt2*)** za 2024. i 2025. godinu planiran je kao nastavak aktivnosti *SENIORS in E(D)U*, priprema neformalnog programa Učilišta za treću životnu dob „*Abeceda kreativnog pisanja*“, nastavak aktivnosti *POU edu* (odabir i posjet inozemnoj ustanovi za praćenja rada) te aktivnost „e-Ready4Business“ (unapređenje neformalnih obrazovnih programa iz područja digitalnog poduzetništva i održivog razvoja poslovanja). Edukacijama djelatnika i vanjskih suradnika-nastavnika, Učilište Umag će unaprijediti svoju politiku i strategiju upravljanja ustanovom utemeljenih na načelima održivog razvoja. Ukupni iznos bespovratnih sredstava dobiven po ugovor za Projekt 2* je 10.740 eura, od čega je 8.592,00 eura isplaćeno ustanovi kao pred financiranje (80%) dok će nakon završnog izvješća, a do konca 2025. biti isplaćen gore navedeni iznos.
- **Tekući projekt Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt3*)** U okviru aktivnosti *POUedu* 2026. g. planiran je strukturirani tečaj s ciljem razvoja mekih vještina u obrazovanju odraslih, a 2027. godine - diseminacijska radionica za djelatnike i vanjske suradnike - nastavnike ustanove. U okviru aktivnosti „e-Ready4Business“ za 2026. god. planirano je predstavljanje Kluba R4B+ predavanje pozvanog stručnjaka iz područja održivog razvoja. Iznosi navedeni u tablici su okvirni a bit će poznati sredinom 2025. i 2026. godine nakon potpisivanja ugovora s Agencijom za mobilnost i programe EU - nacionalna agencija (tijelo koje dodjeljuje bespovratna sredstva u okviru programa Erasmus +).
- **Tekući projekt Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt4*)** planirana je po jedna aktivnost iz svakog cilja te diseminacijske aktivnosti čime bi se zaokružila dobivena Erasmus Akreditacija. Iznos će biti poznat 2026. godine.

Ciljevi:

1. Osnovna djelatnost Učilišta - omogućiti cjeloživotno učenje, jačati kompetencije odraslih osoba u formalnim i neformalnim oblicima obrazovanja, povećati stručne kompetencije sugrađana u svrhu zapošljavanja i samozapošljavanja, jačati suradnju s gospodarskim subjektima Grada Umaga te razvijati razne oblike učenja radi osobnog razvoja pojedinca i društva u cjelini.
2. Učilište za treću životnu - omogućiti cjeloživotno učenje starijim sugrađanima, povećati socijalnu uključenost i poticati aktivno starenje, druženje i razmjenu iskustava.
3. Stručno osposobljavanje nezaposlenih - poticati stjecanje kvalifikacije u svrhu uključivanja nezaposlenih osoba na tržištu rada, a za potrebe ustanova i poslovnih subjekata s područja Grada Umaga.
4. Razvoj kompetencija mladih - povećati inicijativnost kroz stjecanja novih znanja i kompetencija iz područja financija, poduzetništva, digitalnog marketinga i menadžmenta.
5. Nabavka opreme - podizanje kvalitete realizacije obrazovnog procesa.
6. Tekući projekt Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*) - Cilj aktivnosti *SENIORS in E(D)U* - proširiti ponudu Učilišta za treću životnu dob uvođenjem sadržaja lokalnih i europskih tradicijskih vrijednosti.
7. Tekući projekt Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt2*) - Cilj aktivnosti *e-Ready4Business* - unaprijediti neformalne obrazovne programe iz područja poduzetništva i održivog razvoja u skladu sa suvremenim trendovima poslovanja.

Pokazatelji uspješnosti:

- Rješenja MZO za **16 programa** djelomičnih i mikrokvalifikacija usklađenih s HKO-om, čime je Učilište proširilo obrazovnu ponudu programa koji se financiraju putem vaučera HZZ-a te ponudu koju polaznici sami financiraju. Porast interesa za učenjem stranih jezika po stupnjevima. Visoke ocjene - pokazatelji uspješnosti polaznika na programima, te izvrsne evaluacije kvalitete realiziranih formalnih i neformalnih obrazovnih programa od strane polaznika.
- Povećano uključivanje osoba treće životne dobi u proces učenja.
- Kontinuirano uključivanje nezaposlenih osoba koje stječu nove kompetencije i nova zanimanja.
- Poboljšana kvaliteta nastave uvođenjem novih metoda poučavanja kroz Erasmus+ projekte kojima su unapređene kompetencije nastavnika, vanjskih suradnika te djelatnika Učilišta.
- **Osnovna djelatnost Učilišta:**
 - ✓ **realizirano je ukupno 10 formalnih programa**, za stjecanje djelomične kvalifikacije *Knjigovođa/knjigovotkinja i Njegovatelj/njegovateljica u institucionalnoj i izvaninstitucionalnoj skrbi o starijim i nemoćnim osobama*, mikrokvalifikacije *Internetski marketing i brendiranje* (2 grupe) te *Klasične ručne masažne tehnike* (2 grupe), *Ekološka proizvodnja ljekovitog bilja* te verificirani tečajevi stranih jezika (talijanski A1.1. i A1.2, engleski A1 stupanj) **Formalne programe je u 9 obrazovnih skupina završilo ukupno 98 polaznika.**
 - ✓ **Realizirano je 9 neformalnih tečajeva za različite naručitelje.** Za „Plavu Lagunu“ njemački jezik za rezervacijski centar, njemački jezik za recepcionere (2 grupe), za Istarsku Županiju – talijanski jezik za djelatnike Istarskih ljekarni, za Aluflexpack – hrvatski jezik za strane radnike (3 grupe) i Početni tečaj hrvatskog jezika za strance – po individualnim prijavama. Neformalne tečajeve je završio 84 polaznika.
 - ✓ **Ostale oblike neformalnog organiziranog učenja** bilo je ukupno 14 te su obuhvatili različita predavanja, diseminacijske i andragoške radionice i webinare pohađao je 251 polaznik. U 2024. godini ukupno je realizirano 33 formalna i neformalna programa koje je završio ukupno 433 polaznika.
- **Učilište za treću životnu dob**
 - ✓ **realizirano je ukupno 7 neformalnih programa:** talijanski jezik za treću dob (2 grupe), engleski jezik za treću dob (2 grupe), tečaj crtanja i slikanja, tečaj informatike, plesna sekcija "Zvjezdice 50+". Na ovim aktivnostima sudjelovalo je 75 polaznika treće životne dobi.

U 2024. realizirano je 40 različitih obrazovnih skupina koje je pohađalo sveukupno 508 polaznika.

- **Stručno osposobljavanje nezaposlenih**

Sredstva u okviru ove aktivnosti nisu utrošena iz razloga što su nezaposleni polaznici koristili vaučer HZZ-a za plaćanje troškova tečajeva i programa koje su pohađali.

- **Razvoj kompetencija mladih:**

U svrhu jačanja poduzetničkih kompetencija i stjecanja novih vještina kod mladih osoba, u okviru ove aktivnosti sredstva su bila planirana za provedbu nekoliko aktivnosti koje zbog malog broja zainteresiranih (mladih do 30 godina) nisu realizirane.

- **Opremanje ustanove:**

U svrhu kontinuiranog podizanja razine kvalitete pružanja usluge obrazovanja i većeg zadovoljstva polaznika - korisnika programa Učilišta, u 2024. godini nabavljena su 3 računala za potrebe provedbe nastave te za ured tajništva.

- **Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt 1*):** u 2024. godini završene su sve aktivnosti predviđene projektom 1* te je od strane nacionalne agencije pozitivno ocjenjeno i u cijelosti usvojeno završno izvješće slijedom čega je isplaćena razlika od 20% do punog iznosa od 22.500,00 eura čime je projekat zaključen.

- **Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt 2*):** u veljači 2024. godine prijavljene su nove aktivnosti za slijedeće ugovorno razdoblje kojim je Učilištu dodijeljeno 10.740 eura te isplaćeno 80 % navedenih sredstava. Djelomično su odrađene aktivnosti "e-READY4BUSINESS", (poduzetništvo s društvenim utjecajem) te SENIORS in E(d)U i POU EdU – jačanje andragoških kompetencija. Ostale aktivnosti planirane su za 2025. godinu.

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
- Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima (ako je proračunski korisnik dao jamstvo)

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

Pučko otvoreno učilište „Ante Babić“ Umag nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, te nije davao zajmove niti ima potraživanja po danim zajmovima.

Tablica 9. RAČUN ZADUŽIVANJA I FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje / Izvršenje 2023.	Izvorni plan / Rebalans 2024.	Ostvarenje / Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	4/2	4/3
RAČUN ZADUŽIVANJA / 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%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Izvještaj sadrži podatke o evidentiranim prihodima i primicima te rashodima i izdacima iz fondova Europske unije za proračunsku godinu.

Tablica 10. Korištenje sredstava fondova Europske unije - prihodi/rashodi, primici/izdaci

EU programi	Stanje na dan 31. prosinac 2024.			
	Prihodi	Primici	Rashodi	Izdaci
Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT Program Erasmus +	1.914,80	0,00	0,00	0,00
Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*) Program Erasmus +	4.502,00	0,00	4.542,82	0,00
Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt2*) Program Erasmus +	8.592,00		5.588,18	
Ukupno	15.008,80	0,00	10.131,00	0,00

Pučko otvoreno učilište „Ante Babić“ Umag je primio tijekom izvještajnog razdoblja uplatu u ukupnom iznosu od 1.914,80 eura u sklopu tekućeg projekta Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT. Navedeni iznos korišten je za pokriće prenesenog manjka iz prethodne godine. Radi realizacije tekućeg projekta Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*) i tekućeg projekta Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt2*) primljena su sredstva u ukupnom iznosu od 13.094,00 eura. Navedeni iznos korišten je djelomično tijekom izvještajnog razdoblja za pokriće nastalih troškova.

Tablica 11. Korištenje sredstava fondova Europske unije - ugovorena/uplaćena sredstva

EU programi	Ukupno ugovorena sredstva od početka provedbe projekta	Ukupno uplaćena sredstva do 31.12.2024.
Erasmus + KA2 - Strateška partnerstva, Projekt EDIT Program Erasmus +	23.394,00	20.538,59
Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt1*) Program Erasmus +	22.510,00	22.510,00
Akreditacija Erasmus+ 2023-2027 (Projekt2*) Program Erasmus +	10.740,00	8.592,00
Ukupno	56.644,00	51.640,59

3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Pučko otvoreno učilište „Ante Babić“ Umag u izvještajnom razdoblju nije uzimao niti davao zajmove.

Tablica 12. Dani zajmovi i potraživanja po danim zajmovima

Opis	Ostvarenje / Izvršenje 2023.	Izvorni plan / Rebalans 2024.	Ostvarenje / Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
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%
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

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

Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova sadrži podatke o stanju nenaplaćenih potraživanja za prihode, podatke o stanju nepodmirenih dospjelih obveza i podatke o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova na kraju proračunske godine.

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

RKP 15585 - POU ANTE BABIĆ	
OPIS	STANJE NA DAN 31.12.2024.
Nenaplaćena potraživanja	10.786,35
Dospjele obveze	0,00
Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova	0,00

Potraživanja za prihode od pruženih usluga na dan 31.12.2024. godine iznose 10.786,35 eura. Na kraju izvještajnog razdoblja nije bilo dospjelih obveza kao ni potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

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 2024.	OSTVARENJE / IZVRŠENJE 31.12.2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
Dana jamstva	0,00	0,00	0,00%
Plaćanja po protestiranim jamstvima	0,00	0,00	0,00%

V. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 5.

Godišnji izvještaj o izvršenju Financijskog plana Pučkog otvorenog učilište „Ante Babić“ Umag za 2024. godinu objavit će se na službenim stranicama ustanove i stupa na snagu osmog dana od dana objave.

KLASA: 400-04/25-02/1

URBROJ: 2105-5-9-01-25-1

Umag, 19. ožujka 2025.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Eva Vrtovec, dipl. oec.