**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE**

**ANTE BABIĆ**

**UMAG**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU**

**FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

Sadržaj

[**I. OPĆI DIO** 2](#_Toc192832830)

[**Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja** 2](#_Toc192832831)

[**A.**  **Račun prihoda i rashoda** 2](#_Toc192832832)

[1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji 2](#_Toc192832833)

[2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja 2](#_Toc192832834)

[3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji 2](#_Toc192832835)

[**B.** **Račun financiranja** 2](#_Toc192832836)

[1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji 2](#_Toc192832837)

[2. Račun financiranja prema izvorima financiranja 2](#_Toc192832838)

[**II. POSEBNI DIO** 2](#_Toc192832839)

[1. Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji 2](#_Toc192832840)

[**III. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 2](#_Toc192832841)

[1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 2](#_Toc192832842)

[2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana 2](#_Toc192832843)

[**IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** 2](#_Toc192832844)

[1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala 2](#_Toc192832845)

[2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije 2](#_Toc192832846)

[3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima 2](#_Toc192832847)

[4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova 2](#_Toc192832848)

[5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima 2](#_Toc192832849)

[**V. ZAVRŠNE ODREDBE** 2](#_Toc192832850)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **RAZLIKA 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 prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji
* Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja
* Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

## Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

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

## 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% |

## 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.

## 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%** |

## 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**

## 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 FINANCIJSKOG PLANA**

## 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 spreme
* programe za stjecanje stručne spreme
* programe za stjecanje niže stručne spreme
* 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.



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.

## 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 pod zakonskim 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 "Zvjezdice 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 14te su obuhvatili različitapredavanja, diseminacijske i andragoške radionice i webinarepohađao 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 FINANCIJSKOG 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)

## 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%** |

## 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** |

## 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%** |

## 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.

## 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.