

 **PUČKO OTVORENO UČILIŠTE**  KLASA: 007-03/23-8

 **K O P R I V N I C A** BROJ: 2137-80-23-1

 48000 Koprivnica, Starogradska 1 Koprivnica,28.7.2023.

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  Tel. +385 (0) 48 621-106 ; fax 621-117 E-mail : info@pou-kop.hr [www.pou-kop.hr](http://www.pou-kop.hr) MB: 3009688 OIB: 86739035476

Temeljem članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15,144/21) i članka 21. Statuta Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica (KLASA: 130-03/19-04/1, URBROJ: 2137-80-04-19-1, od 22.03.2019.; KLASA: 130-03/20-04/2, URBROJ: 2137-80-04-20-1, od 20.07.2020.; KLASA: 130-03/21-01/3, URBROJ: 2137-80-04-21-1, od 13.09.2021.; KLASA: 007-04/22-02/33, URBROJ: 2137-80-04-22-3, od 19.12.2022.) Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica na 32 sjednici održanoj 28. srpnja 2023. donosi

**O D L U K U**

**o prihvaćanju prijedlog Izvršenja Financijskog plana za Pučko otvoreno učilište Koprivnica za razdoblje 01.01.2023.-30.6.2023.**

**Članak 1.**

Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica prihvaća Prijedlog izvršenja Financijskog plana za Pučko otvoreno učilište Koprivnica za razdoblje 01.01.2023.-30.6.2023.

**Članak 2.**

Ova Odluka stupa na snagu s danom donošenja.

 Predsjednik Upravnog vijeća:

 Siniša Fabijanec,univ.spec.polit.

 Ova datoteka je stvorena od Oracle Reports-a. Molim vas pregledajte ovaj dokument na nanačin Straničnog razmještaja.

1 / 14

6

PRIHODI POSLOVANJA

VIŠAK / MANJAK

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**I. OPĆI DIO**

Na temelju članka 86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15,144/21) i članka 21.Statuta POU Koprivnice od 2.4.2019. (KLASA:012-03/19-01/0002,URBROJ:21371/01-04-01/2-19-3), 28.7.2020 (KLASA:130-03/20-04/2, UR.BROJ:2137-80-20-04-1), 21.9. 2021. godine (KLASA:130-03/21-01/3, URBROJ:2137-80-04-21-1, KLASA: 007-04/22-02/33, URBROJ: 2137-80-04-22-3, od 19.12.2022 ) Upravno vijeće donosi 28.7.2023.:

96

49

318.877,70

45.484,26

49

-76

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

Članak 1.

 Prijedlog Izvršenje Financijskog plana za Pučko otvoreno učilište Koprivnica za razdoblje 01.01.2023.-31.6.2023.g. sadrži:

**318.877,70**

**Prihodi:**

**96**

**49**

3

4

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

116

0

47

0

273.393,44

0,00

**273.393,44**

**Rashodi:**

**114**

**39**

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

NETO FINANCIRANJE

**C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

**VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE +**

**PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA**

**103.405,71**

9

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA

57.921,45

-1.135

97

**UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI**

**REZULTAT POSLOVANJA**

**376.799,15**

**UKUPNO RASHODI I IZDACI**

**273.393,44**

Članak 2.

 Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 1.), prema izvorima financiranja (Tablica 2.) i prema funkcijskoj klasifikaciji (Tablica 3.)

planirani su u A. Računu prihoda i rashoda kako slijedi:

**PRIJEDLOG IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ZA PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-31.6.2023.G.**

**4/1**

**4/2**

115

53

114

39

117

0

93.626,62

333.644,48

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2022.**

**1**

**333.644,48**

236.063,61

3.954,25

**240.017,86**

**88.524,18**

-5.102,44

**328.542,04**

**240.017,86**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**649.555,00**

649.555,00

**709.130,00**

585.958,00

123.172,00

-59.575,00

59.575,00

**0,00**

**709.130,00**

**709.130,00**

**2**

2 / 14

**PRIHODI POSLOVANJA**

**6**

**318.877,70**

 **96**

**49**

**PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ**

**KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar**

**općeg proračuna**

**PRIHODI OD IMOVINE**

**Prihodi od upravnih i administrativnih**

**pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i**

**naknada**

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te**

**pruženih usluga, prihodi od donacija te**

**povrati po protestira**

**Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a**

**temeljem ugovornih obveza**

**63**

**64**

**65**

**66**

**67**

**18.315,46**

**0,00**

**270,00**

**120.758,34**

**179.533,90**

 **17**

 **0**

 **178**

 **122**

 **145**

**40**

**0**

**0**

**49**

**50**

**Pomoći od međunarodnih organizacija te**

**institucija i tijela EU**

**Pomoći proračunskim korisnicima iz**

**proračuna koji im nije nadležan**

**Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava**

**PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE**

**PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA**

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te**

**pruženih usluga**

**Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan**

**općeg proračuna i povrat donacija po**

**protestiranim jamstv**

**Prihodi iz nadležnog proračuna za**

**financiranje redovne djelatnosti proračunskih**

**korisnika**

**632**

**636**

**638**

**641**

**652**

**661**

**663**

**671**

**12.058,65**

**4.778,01**

**1.478,80**

**0,00**

**270,00**

**120.758,34**

**0,00**

**179.533,90**

 **12**

 **69**

 **0**

 **0**

 **178**

 **139**

 **0**

 **145**

Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz

proračuna koji im nije nadležan

Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz

proračuna koji im nije nadležan

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU

sredstava

Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika

zbog primjene valutne klauzule

Ostali nespomenuti prihodi

Prihodi od pruženih usluga

Tekuće donacije

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje

rashoda poslovanja

12.058,65

4.778,01

0,00

1.478,80

0,00

270,00

120.758,34

0,00

179.533,90

 12

 100

 0

 0

 0

 178

 139

 0

 145

**RASHODI POSLOVANJA**

**3**

**273.393,44**

 **116**

**47**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**31**

**147.333,35**

 **135**

**51**

**Plaće (Bruto)**

**OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**311**

**312**

**313**

**104.648,31**

**25.284,57**

**17.400,47**

 **114**

 **780**

 **118**

Plaće za redovan rad

Plaće za prekovremeni rad

Ostali rashodi za zaposlene

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

103.169,96

1.478,35

25.284,57

17.400,47

 114

 196

 780

 118

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**4/1**

**4/2**

6321

6361

6362

6381

6415

6526

6615

6631

6711

3111

3113

3121

3132

**333.644,48**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2022.**

**1**

**110.529,53**

**0,60**

**151,30**

**99.095,58**

**123.867,47**

**103.627,95**

**6.901,58**

**0,00**

**0,60**

**151,30**

**86.882,42**

**12.213,16**

**123.867,47**

103.627,95

4.778,02

2.123,56

0,00

0,60

151,30

86.882,42

12.213,16

123.867,47

**236.063,61**

**109.513,67**

**91.580,82**

**3.240,10**

**14.692,75**

90.828,13

752,69

3.240,10

14.692,75

**Izvorni plan za**

**2023.**

**649.555,00**

**46.346,00**

**0,00**

**0,00**

**244.828,00**

**358.381,00**

**585.958,00**

**286.895,00**

**2**

3 / 14

**PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ**

**KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**MATERIJALNI RASHODI**

**FINANCIJSKI RASHODI**

**OSTALI RASHODI**

**32**

**34**

**38**

**125.656,57**

**403,52**

**0,00**

 **128**

 **516**

 **0**

**42**

**88**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**Naknade troškova osobama izvan radnog**

**odnosa**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**OSTALI FINANCIJSKI RASHODI**

**TEKUĆE DONACIJE**

**321**

**322**

**323**

**324**

**329**

**343**

**381**

**15.023,07**

**15.115,59**

**92.178,77**

**0,00**

**3.339,14**

**403,52**

**0,00**

 **84**

 **116**

 **148**

 **0**

 **125**

 **516**

 **0**

Službena putovanja

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i

odvojeni život

Stručno usavršavanje zaposlenika

Ostale naknade troškova zaposlenima

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Energija

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko

održavanje

Sitni inventar i auto gume

Usluge telefona, pošte i prijevoza

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Usluge promidžbe i informiranja

Komunalne usluge

Zakupnine i najamnine

Zdravstvene i veterinarske usluge

Intelektualne i osobne usluge

Računalne usluge

Ostale usluge

Naknade troškova osobama izvan radnog

odnosa

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela,

povjerenstava i slično

Premije osiguranja

Članarine i norme

Pristojbe i naknade

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Bankarske usluge i usluge platnog prometa

Tekuće donacije iz EU sredstava

9.170,96

3.985,14

1.866,97

0,00

4.714,13

9.259,30

330,48

811,68

1.680,39

5.749,76

2.853,32

2.223,16

43.140,71

0,00

33.335,60

2.378,04

817,79

0,00

1.114,92

522,55

120,00

1.253,47

328,20

403,52

0,00

 93

 110

 133

 0

 157

 108

 30

 265

 110

 149

 85

 113

 155

 0

 167

 528

 25

 0

 100

 144

 139

 179

 80

 516

 0

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

**4**

**0,00**

 **0**

**0**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**Rashodi za dodatna ulaganja na**

**nefinancijskoj imovini**

**42**

**45**

**0,00**

**0,00**

 **0**

 **0**

**0**

**0**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**PRIJEVOZNA SREDSTVA**

**Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene**

**vrijednosti**

**DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM**

**OBJEKTIMA**

**422**

**423**

**424**

**451**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

 **0**

 **0**

 **0**

 **0**

Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

0,00

 0

**4/1**

**4/2**

3211

3212

3213

3214

3221

3223

3224

3225

3231

3232

3233

3234

3235

3236

3237

3238

3239

3241

3291

3292

3294

3295

3299

3431

3813

4227

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2022.**

**1**

**97.804,74**

**78,23**

**28.666,97**

**17.988,23**

**12.989,26**

**62.379,80**

**1.775,83**

**2.671,62**

**78,23**

**28.666,97**

9.834,85

3.633,06

1.401,33

3.118,99

2.995,27

8.593,95

1.094,15

305,89

1.533,08

3.866,36

3.366,80

1.965,98

27.909,74

53,09

19.933,17

450,26

3.301,32

1.775,83

1.114,87

361,80

86,27

700,37

408,31

78,23

28.666,97

**3.954,25**

**3.954,25**

**0,00**

**3.954,25**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

3.954,25

**Izvorni plan za**

**2023.**

**298.602,00**

**461,00**

**123.172,00**

**64.983,00**

**58.189,00**

**2**

4 / 14

**1**

**2**

**3**

**4**

**5**

**6**

**1**

**2**

**3**

**4**

**5**

**6**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi**

**Prihodi za posebne namjene**

**Pomoći**

**Donacije**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade**

**štete s osnova osiguranja**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi**

**Prihodi za posebne namjene**

**Pomoći**

**Donacije**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade**

**štete s osnova osiguranja**

**147**

**139**

**63**

**17**

**0**

**0**

**142**

**187**

**51**

**24**

**1**

**0**

**53**

**50**

**6**

**40**

**0**

**0**

**58**

**24**

**5**

**35**

**15**

**0**

**178.062,29**

**121.028,34**

**1.471,61**

**18.315,46**

**0,00**

**0,00**

**178.297,67**

**78.851,32**

**1.164,35**

**14.982,19**

**97,91**

**0,00**

**PRIHODI**

**RASHODI**

**96**

**114**

**49**

**39**

**318.877,70**

**273.393,44**

**PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA**

**FINANCIRANJA**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

**11**

**21**

**35**

**42**

**44**

**46**

**52**

**61**

**11**

**21**

**35**

**42**

**44**

**46**

**52**

**61**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Prihod za posebne namjene - Komunalna**

**naknada**

**Pomoći unutar općeg proračuna -**

**Proračunski korisnici**

**Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti -**

**Proračunski korisnici**

**Pomoći iz EU - Proračunski korisnici**

**Donacije - Proračunski korisnici**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade**

**štete s osnova osiguranja - Grad Koprivnica**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Prihod za posebne namjene - Komunalna**

**naknada**

**Pomoći unutar općeg proračuna -**

**Proračunski korisnici**

**Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti -**

**Proračunski korisnici**

**Pomoći iz EU - Proračunski korisnici**

**Donacije - Proračunski korisnici**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade**

**štete s osnova osiguranja - Grad Koprivnica**

**147**

**139**

**63**

**69**

**0**

**12**

**0**

**0**

**142**

**187**

**51**

**159**

**188**

**8**

**1**

**0**

**53**

**50**

**6**

**22**

**21**

**69**

**0**

**0**

**58**

**24**

**5**

**24**

**100**

**27**

**15**

**0**

**178.062,29**

**121.028,34**

**1.471,61**

**4.778,01**

**1.478,80**

**12.058,65**

**0,00**

**0,00**

**178.297,67**

**78.851,32**

**1.164,35**

**5.030,50**

**5.695,00**

**4.256,69**

**97,91**

**0,00**

**4/1**

**4/2**

**121.517,60**

**87.034,32**

**2.349,87**

**110.529,53**

**12.213,16**

**0,00**

**125.534,36**

**42.055,47**

**2.281,33**

**61.220,18**

**8.926,52**

**0,00**

**333.644,48**

**240.017,86**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2022.**

**1**

**121.517,60**

**87.034,32**

**2.349,87**

**6.901,58**

**0,00**

**103.627,95**

**12.213,16**

**0,00**

**125.534,36**

**42.055,47**

**2.281,33**

**3.168,67**

**3.027,70**

**55.023,81**

**8.926,52**

**0,00**

**332.982,00**

**244.158,00**

**23.399,00**

**46.346,00**

**670,00**

**2.000,00**

**308.865,00**

**331.688,00**

**23.160,00**

**42.747,00**

**670,00**

**2.000,00**

**649.555,00**

**709.130,00**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**332.982,00**

**244.158,00**

**23.399,00**

**21.702,00**

**7.190,00**

**17.454,00**

**670,00**

**2.000,00**

**308.865,00**

**331.688,00**

**23.160,00**

**21.172,00**

**5.695,00**

**15.880,00**

**670,00**

**2.000,00**

**2**

5 / 14

**082**

**094**

**097**

**RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

**158**

**16**

**67**

**43**

**9**

**68**

**253.526,16**

**10.238,76**

**9.628,52**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**158**

**25**

**43**

**16**

**253.526,16**

**19.867,28**

**08**

**09**

**114**

**39**

**273.393,44**

**Rekreacija, kultura i religija**

**Obrazovanje**

**Službe kulture**

**Visoka naobrazba**

**Istraživanje i razvoj obrazovanja**

 Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

**4/1**

**4/2**

**UKUPNO:**

**159.964,51**

**65.787,84**

**14.265,51**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2022.**

**1**

**159.964,51**

**80.053,35**

**240.017,86**

**586.096,00**

**108.954,00**

**14.080,00**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**586.096,00**

**123.034,00**

**709.130,00**

**2**

6 / 14

 Članak 3.

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema izvorima

financiranja (Tablica 2.) planirani su kako slijedi:

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

Tablica 1. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema ekonomskoj klasifikaciji

**PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO**

**IZVORIMA FINANCIRANJA**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**1**

**2**

**3**

**4**

**5**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi**

**Prihodi za posebne namjene**

**Pomoći**

**Donacije**

**115**

**139**

**0**

**9**

**0**

**100**

**98**

**100**

**100**

**-24.116,66**

**85.875,96**

**-238,72**

**-3.599,13**

**0,00**

**PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA**

**-1135**

**97**

**57.921,45**

**11**

**21**

**35**

**42**

**44**

**46**

**52**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Prihod za posebne namjene - Komunalna**

**naknada**

**Pomoći unutar općeg proračuna -**

**Proračunski korisnici**

**Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti -**

**Proračunski korisnici**

**Pomoći iz EU - Proračunski korisnici**

**Donacije - Proračunski korisnici**

**115**

**139**

**0**

**100**

**-25**

**3**

**0**

**100**

**98**

**100**

**100**

**100**

**100**

**-24.116,66**

**85.875,96**

**-238,72**

**-530,89**

**-1.494,54**

**-1.573,70**

**0,00**

10

Tablica 2. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema izvorima financiranja:

**VLASTITI IZVORI**

**9**

**57.921,45**

**-1135**

**97**

**REZULTAT POSLOVANJA**

**92**

**57.921,45**

**-1135**

**97**

**VIŠAK/MANJAK PRIHODA**

**922**

**57.921,45**

**-1135**

VIŠAK PRIHODA

MANJAK PRIHODA

85.875,96

-27.954,51

127

38

**C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

**PRENESENI REZULTAT**

**POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ**

**KLASIFIKACIJI**

**4/1**

**4/2**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**4/1**

**4/2**

9221

9222

**-5.102,44**

**-5.102,44**

**-5.102,44**

67.565,56

-72.668,00

**59.575,00**

**59.575,00**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2022.**

**1**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**2**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2022.**

**1**

**-21.001,70**

**61.697,07**

**0,00**

**-39.968,28**

**-5.829,53**

**-5.102,44**

**-21.001,70**

**61.697,07**

**0,00**

**-530,89**

**5.868,49**

**-45.305,88**

**-5.829,53**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**-24.117,00**

**87.530,00**

**-239,00**

**-3.599,00**

**59.575,00**

**-24.117,00**

**87.530,00**

**-239,00**

**-530,00**

**-1.495,00**

**-1.574,00**

**2**

7 / 14

**RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ**

**KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**39**

**273.393,44**

USTANOVE U KULTURI

02004

**UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI**

**020**

39

273.393,44

**39**

**273.393,44**

II POSEBNI DIO

Članak 4.

 Rashodi i izdaci prema organizacijskoj klasifikaciji (Tablica 1. ) i prema programskoj klasifikaciji (Tablica 2.) planirani su kako slijedi:

Tablica 1. Rashodi i izdaci prema organizacijskoj klasifikaciji

**Razdjel:**

Glava:

**II POSEBNI DIO**

**4/2**

**UKUPNO:**

**709.130,00**

709.130,00

**709.130,00**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**2**

8 / 14

**RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

1.275,16

3221

**Centar za cjeloživotno učenje- 08 PUČKO**

**OTVORENO UČILIŠTE**

**A300401**

**CJELOŽIVOTNO OBRAZOVANJE**

**3004**

**USTANOVE U KULTURI**

**02004**

**UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI**

**020**

**20**

**10.238,76**

**30**

**46.574,63**

**39**

**273.393,44**

**39**

**273.393,44**

**MATERIJALNI RASHODI**

**23**

**10.217,93**

**32**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**5.413,21**

**322**

Tablica 2. Rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji

**Razdjel:**

**Glava:**

**PROGRAM:**

**39**

**273.393,44**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Prihod za posebne namjene - Komunalna**

**naknada**

**Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski**

**korisnici**

**Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti -**

**Proračunski korisnici**

**Pomoći iz EU - Proračunski korisnici**

**Donacije - Proračunski korisnici**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete**

**s osnova osiguranja - Grad Koprivnica**

**11**

**21**

**35**

**42**

**44**

**46**

**52**

**61**

**58**

**24**

**5**

**24**

**100**

**27**

**15**

**0**

**178.297,67**

**78.851,32**

**1.164,35**

**5.030,50**

**5.695,00**

**4.256,69**

**97,91**

**0,00**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi**

**Prihodi za posebne namjene**

**Pomoći**

**Donacije**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete**

**s osnova osiguranja**

**1**

**2**

**3**

**4**

**5**

**6**

**58**

**24**

**5**

**35**

**15**

**0**

**178.297,67**

**78.851,32**

**1.164,35**

**14.982,19**

**97,91**

**0,00**

**Aktivnost**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Korisnik:**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**20**

**10.238,76**

**Funkcija:**

**094**

**Visoka naobrazba**

**20**

**10.238,76**

**4/2**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Prihod za posebne namjene - Komunalna**

**naknada**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete**

**s osnova osiguranja - Grad Koprivnica**

**11**

**21**

**35**

**61**

**44**

**1**

**58**

**0**

**9.204,81**

**301,32**

**732,63**

**0,00**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi**

**Prihodi za posebne namjene**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete**

**s osnova osiguranja**

**1**

**2**

**3**

**6**

**44**

**1**

**58**

**0**

**9.204,81**

**301,32**

**732,63**

**0,00**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**UKUPNO:**

**155.718,00**

**709.130,00**

**709.130,00**

**709.130,00**

**308.865,00**

**331.688,00**

**23.160,00**

**21.172,00**

**5.695,00**

**15.880,00**

**670,00**

**2.000,00**

**308.865,00**

**331.688,00**

**23.160,00**

**42.747,00**

**670,00**

**2.000,00**

**50.765,00**

**44.985,00**

**50.765,00**

**50.765,00**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**2**

**20.715,00**

**28.140,00**

**1.260,00**

**650,00**

**20.715,00**

**28.140,00**

**1.260,00**

**650,00**

9 / 14

**RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

Energija

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko

održavanje

Sitni inventar i auto gume

Usluge telefona, pošte i prijevoza

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Usluge promidžbe i informiranja

Komunalne usluge

Zakupnine i najamnine

Računalne usluge

Ostale usluge

Premije osiguranja

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Bankarske usluge i usluge platnog prometa

Službena putovanja

Stručno usavršavanje zaposlenika

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Sitni inventar i auto gume

Usluge promidžbe i informiranja

Komunalne usluge

Intelektualne i osobne usluge

Računalne usluge

Premije osiguranja

Pristojbe i naknade

3.619,87

330,48

187,70

675,09

1.033,95

741,20

722,62

790,03

159,20

148,16

499,29

35,18

20,83

815,87

506,97

2.311,25

623,98

530,79

140,95

28.048,80

2.218,84

23,26

395,06

3223

3224

3225

3231

3232

3233

3234

3235

3238

3239

3292

3299

3431

3211

3213

3221

3225

3233

3234

3237

3238

3292

3295

**Andragoška djelatnost**

**A300404**

**37**

**36.012,70**

**FINANCIJSKI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**MATERIJALNI RASHODI**

**16**

**0**

**46**

**20,83**

**0,00**

**35.630,01**

**34**

**42**

**32**

**RASHODI ZA USLUGE**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**OSTALI FINANCIJSKI RASHODI**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**Naknade troškova osobama izvan radnog**

**odnosa**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**4.270,25**

**534,47**

**20,83**

**0,00**

**1.322,84**

**2.935,23**

**30.939,38**

**0,00**

**432,56**

**323**

**329**

**343**

**422**

**321**

**322**

**323**

**324**

**329**

**Aktivnost**

**Korisnik:**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**37**

**36.012,70**

**Funkcija:**

**082**

**Službe kulture**

**37**

**36.012,70**

**4/2**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**21**

**37**

**36.012,70**

**Vlastiti prihodi**

**2**

**37**

**36.012,70**

**Izvor:**

**Izvor:**

**97.458,00**

**130,00**

**5.650,00**

**76.994,00**

**97.458,00**

**97.458,00**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**2**

**97.458,00**

**97.458,00**

10 / 14

**RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Bankarske usluge i usluge platnog prometa

Službena putovanja

Plaće za redovan rad

Plaće za prekovremeni rad

14,24

382,69

323,17

100.643,26

1.478,35

3299

3431

3211

3111

3113

**Escape to happines**

**Glazbeno-scenska djelatnost - 08 PUČKO**

**OTVORENO UČILIŠTE**

**A300412**

**A300801**

**GLAZBENO-SCENSKA I FILMSKA DJELATNOST**

**3008**

**4**

**58**

**323,17**

**170.515,47**

**40**

**217.190,29**

**FINANCIJSKI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**MATERIJALNI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**116**

**0**

**0**

**15**

**0**

**59**

**382,69**

**0,00**

**0,00**

**323,17**

**0,00**

**139.057,74**

**34**

**42**

**31**

**32**

**42**

**31**

**OSTALI FINANCIJSKI RASHODI**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene**

**vrijednosti**

**Plaće (Bruto)**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**Plaće (Bruto)**

**382,69**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**323,17**

**0,00**

**0,00**

**102.121,61**

**343**

**422**

**424**

**311**

**313**

**321**

**322**

**422**

**311**

**PROGRAM:**

**Aktivnost**

**Aktivnost**

**Korisnik:**

**Korisnik:**

**9**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**4**

**58**

**323,17**

**170.515,47**

**Funkcija:**

**Funkcija:**

**082**

**082**

**Službe kulture**

**Službe kulture**

**4**

**58**

**323,17**

**170.515,47**

**4/2**

**Pomoći iz EU - Proračunski korisnici**

**Opći prihodi i primici**

**Prihod za posebne namjene - Komunalna**

**naknada**

**Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski**

**korisnici**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete**

**s osnova osiguranja - Grad Koprivnica**

**46**

**11**

**35**

**42**

**61**

**4**

**59**

**22**

**72**

**0**

**323,17**

**166.779,29**

**431,72**

**3.304,46**

**0,00**

**Pomoći**

**Opći prihodi i primici**

**Prihodi za posebne namjene**

**Pomoći**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete**

**s osnova osiguranja**

**4**

**1**

**3**

**4**

**6**

**4**

**59**

**22**

**72**

**0**

**323,17**

**166.779,29**

**431,72**

**3.304,46**

**0,00**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**539.332,00**

**7.495,00**

**292.583,00**

**331,00**

**20.133,00**

**4.100,00**

**2.145,00**

**1.250,00**

**237.420,00**

**7.495,00**

**292.583,00**

**7.495,00**

**292.583,00**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**2**

**7.495,00**

**284.650,00**

**1.991,00**

**4.592,00**

**1.350,00**

**7.495,00**

**284.650,00**

**1.991,00**

**4.592,00**

**1.350,00**

11 / 14

**RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

Ostali rashodi za zaposlene

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni

život

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Energija

Usluge telefona, pošte i prijevoza

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Usluge promidžbe i informiranja

Komunalne usluge

Zakupnine i najamnine

Intelektualne i osobne usluge

Ostale usluge

Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela,

povjerenstava i slično

Pristojbe i naknade

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Službena putovanja

Energija

Usluge telefona, pošte i prijevoza

19.952,57

16.983,56

3.985,14

337,48

3.334,43

582,83

431,72

1.192,76

382,39

15.714,31

3.317,23

464,13

1.114,92

383,85

216,54

73,92

2.305,00

422,47

3121

3132

3212

3221

3223

3231

3232

3233

3234

3235

3237

3239

3291

3295

3299

3211

3223

3231

**Filmska djelatnost - 08 PUČKO OTVORENO**

**UČILIŠTE**

**A300802**

**28**

**30.693,74**

**MATERIJALNI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**MATERIJALNI RASHODI**

**58**

**0**

**40**

**31.457,73**

**0,00**

**30.693,74**

**32**

**42**

**32**

**OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**19.952,57**

**16.983,56**

**3.985,14**

**3.671,91**

**22.085,37**

**1.715,31**

**0,00**

**73,92**

**2.305,00**

**27.658,38**

**312**

**313**

**321**

**322**

**323**

**329**

**422**

**321**

**322**

**323**

**Aktivnost**

**Korisnik:**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**28**

**30.693,74**

**Funkcija:**

**082**

**Službe kulture**

**28**

**30.693,74**

**4/2**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski**

**korisnici**

**11**

**21**

**42**

**66**

**26**

**52**

**2.313,57**

**26.654,13**

**1.726,04**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi**

**Pomoći**

**1**

**2**

**4**

**66**

**26**

**52**

**2.313,57**

**26.654,13**

**1.726,04**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**109.270,00**

**53.813,00**

**1.350,00**

**77.270,00**

**109.270,00**

**109.270,00**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**2**

**3.500,00**

**102.470,00**

**3.300,00**

**3.500,00**

**102.470,00**

**3.300,00**

12 / 14

**RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Usluge promidžbe i informiranja

Komunalne usluge

Zakupnine i najamnine

Intelektualne i osobne usluge

Ostale usluge

Članarine i norme

Pristojbe i naknade

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Plaće za redovan rad

Ostali rashodi za zaposlene

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Usluge promidžbe i informiranja

Zakupnine i najamnine

Intelektualne i osobne usluge

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

4.284,09

291,99

977,20

20.670,82

806,31

205,50

120,00

474,56

61,88

2.526,70

5.332,00

416,91

479,72

96,58

5.965,55

1.163,26

0,36

3232

3233

3234

3235

3237

3239

3294

3295

3299

3111

3121

3132

3221

3233

3235

3237

3299

**Glazbeno-scenska djelatnost**

**A300803**

**20**

**15.981,08**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**MATERIJALNI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**0**

**20**

**23**

**0**

**0,00**

**8.275,61**

**7.705,47**

**0,00**

**42**

**31**

**32**

**42**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**PRIJEVOZNA SREDSTVA**

**Plaće (Bruto)**

**OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**656,44**

**0,00**

**0,00**

**2.526,70**

**5.332,00**

**416,91**

**0,00**

**479,72**

**7.225,39**

**0,36**

**0,00**

**329**

**422**

**423**

**311**

**312**

**313**

**321**

**322**

**323**

**329**

**422**

**Aktivnost**

**Korisnik:**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**20**

**15.981,08**

**Funkcija:**

**082**

**Službe kulture**

**20**

**15.981,08**

**4/2**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Donacije - Proračunski korisnici**

**21**

**52**

**20**

**15**

**15.883,17**

**97,91**

**Vlastiti prihodi**

**Donacije**

**2**

**5**

**20**

**15**

**15.883,17**

**97,91**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**79.290,00**

**32.000,00**

**41.620,00**

**33.070,00**

**4.600,00**

**79.290,00**

**79.290,00**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**2**

**78.620,00**

**670,00**

**78.620,00**

**670,00**

13 / 14

**RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

Službena putovanja

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Službena putovanja

Stručno usavršavanje zaposlenika

3.623,00

310,52

4.335,00

1.360,00

3211

3221

3211

3213

**Rekonstrukcija dvorane Domoljub**

**Erasmus K2 BRIDGE**

**Erasmus+ K1 BOOSTER**

**K300806**

**A600205**

**A600208**

**ERASMUS +**

**6002**

**0**

**47**

**100**

**0,00**

**3.933,52**

**5.695,00**

**68**

**9.628,52**

**Rashodi za dodatna ulaganja na**

**nefinancijskoj imovini**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**MATERIJALNI RASHODI**

**MATERIJALNI RASHODI**

**0**

**0**

**85**

**100**

**0,00**

**0,00**

**3.933,52**

**5.695,00**

**45**

**31**

**32**

**32**

**DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM**

**OBJEKTIMA**

**Plaće (Bruto)**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**3.623,00**

**310,52**

**5.695,00**

**0,00**

**451**

**311**

**313**

**321**

**322**

**321**

**322**

**PROGRAM:**

**Kapitalni**

**projekt**

**Aktivnost**

**Aktivnost**

**Korisnik:**

**Korisnik:**

**Korisnik:**

**9**

**9**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**0**

**47**

**100**

**0,00**

**3.933,52**

**5.695,00**

**Funkcija:**

**Funkcija:**

**Funkcija:**

**094**

**097**

**097**

**Visoka naobrazba**

**Istraživanje i razvoj obrazovanja**

**Istraživanje i razvoj obrazovanja**

**0**

**47**

**100**

**0,00**

**3.933,52**

**5.695,00**

**4/2**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Prihod za posebne namjene - Komunalna**

**naknada**

**Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski**

**korisnici**

**Pomoći iz EU - Proračunski korisnici**

**Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti -**

**Proračunski korisnici**

**21**

**35**

**42**

**46**

**44**

**0**

**0**

**0**

**47**

**100**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**3.933,52**

**5.695,00**

**Vlastiti prihodi**

**Prihodi za posebne namjene**

**Pomoći**

**Pomoći**

**Pomoći**

**2**

**3**

**4**

**4**

**4**

**0**

**0**

**0**

**47**

**100**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**3.933,52**

**5.695,00**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**Izvor:**

**14.080,00**

**58.189,00**

**8.385,00**

**5.695,00**

**58.189,00**

**3.755,00**

**4.630,00**

**5.695,00**

**58.189,00**

**8.385,00**

**5.695,00**

**58.189,00**

**8.385,00**

**5.695,00**

**Izvorni plan za**

**2023.**

**2**

**25.000,00**

**19.909,00**

**13.280,00**

**8.385,00**

**5.695,00**

**25.000,00**

**19.909,00**

**13.280,00**

**8.385,00**

**5.695,00**

14 / 14

III ZAVRŠNA ODREDBA

Članak 5.

 Prijedlog polugodišnjeg izvješća o izvršenju Financijskog plana POU Koprivnice za 2023. godinu uz obrazloženje usvojen je na 32. sjednici Upravnoga vijeća POU Koprivnice, a dokument postaje Polugodišnje izvješće o izvršenju financijskog plana POU Koprivnice za 2023. godinu usvajanjem istog na sjednici Gradskog vijeća Grada Koprivnice.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Siniša Fabijanec, univ. spec. polit.



 **PUČKO OTVORENO UČILIŠTE**  KLASA: 400-02/23-01/2

 **K O P R I V N I C A**  URBROJ: 2137-80-23-1

 48000 Koprivnica, Starogradska 1 Koprivnica, 28.7.2023.

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  Tel. +385 (0) 48 621-117 ; fax 621-117 E-mail : info@pou-kop.hr [www.pou-kop.hr](http://www.pou-kop.hr) MB: 3009688 OIB: 86739035476

 **PRIJEDLOG OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA ZA PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA ZA RAZDOBLJE 01.01.2023.-30.06.2023.**

**Sažetak i djelokrug rada proračunskog korisnika**

Pučko otvoreno učilište Koprivnica je kulturna, prosvjetna, informativna i uslužna javna ustanova u kulturi koja obavlja svoju djelatnost u skladu sa Statutom Učilišta Koprivnica (KLASA: 130-03/19-04/1, URBROJ: 2137-80-04-19-1, od 22.03.2019.; KLASA: 130-03/20-04/2, URBROJ: 2137-80-04-20-1, od 20.07.2020.; KLASA: 130-03/21-01/3, URBROJ: 2137-80-04-21-1, od 13.09.2021.; KLASA: 007-04/22-02/33, URBROJ: 2137-80-04-22-3, od 19.12.2022.) te planskim i programskim odrednicama usklađenim s planom Grada kao Osnivača.

Kao ustanova Učilište je osnovano na temelju Rješenja Narodnog odbora općine Koprivnica o osnivanju Narodnog sveučilišta u Koprivnici 12. prosinca 1961. godine. Rješenjem Trgovačkog suda u Bjelovaru od 28. studenog 1995. u sudski registar upisuje se naziv Otvoreno sveučilište Koprivnica, a Rješenjem od 19. travnja 1999. upisuje se naziv Pučko otvoreno učilište Koprivnica. Pučko otvoreno učilište Koprivnica jedno je od najstarijih pučkih učilišta u Hrvatskoj.

POU Koprivnica djelatnost obavlja u skladu sa Zakonom o pučkim otvorenim učilištima (NN 54/9, 5/98, 109/99, 139/10), Zakonom o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19), Kolektivnim ugovorom za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 30.01.2023. g., Zakonom o proračunu (NN 87/08, 13/12, 15/15, 144/21), Zakonom o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22), Zakonom i Uredbom o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18, 95/19), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20,), Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 135/15, 2/17, 112/18, 126/19, 145/20, 32/21, 37/22), Zakonom o porezu na dodanu vrijednost (NN73/13,99/13,148,13,153/13,143/14,115/16, 106/18,121/19, 138/20, 39/22, 113/22, 33/23) ), Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 24/13, 102/17, 1/20, 147/20) i drugim općim aktima POU Koprivnica.

Ustanova se zadnjih nekoliko godina orijentira na EU fondove kao na jedan od izvora financiranja ustanove.

Učilište u segmentu kulturne djelatnosti (glazbeno-scenske djelatnosti i kina) posebno potiče suradnju s izvangradskim područjima putem suradnje sa školama, vrtićima, nastavnicima, roditeljima.

Učilište stavlja poseban akcent na razvoj svih ključnih kompetencija građana s ciljem povećanja njihove kompetencijske i kompetitivne razine.

Pučko otvoreno učilište Koprivnica trenutno ima 16 stalno zaposlenih djelatnika, a svoju djelatnost ostvaruje i uz značajnu pomoć vanjskih suradnika. Glavni organizacijski oblik u operativnom smislu je Stručno vijeće Učilišta koje djeluje kao programsko tijelo, ravnatelj te Upravno vijeće Učilišta na razini odlučivanja.

U Učilištu su ustrojene sljedeće organizacijske cjeline:

 l. Odjel za obrazovanje, cjeloživotno učenje i EU projekte

2. Odjel za glazbeno-scensku kulturu i amaterizam

3. Odjel za filmsku, video i medijsku kulturu

4. Odjel za opće i financijske poslove.

**Kvalifikacijska struktura**

Kvalifikacijsku strukturu Učilišta s danom 30.06.2023. godine čini 16 zaposlenih osoba, od toga 1 radnica s niskom stručnom spremom na poslovima čišćenja, 7 radnika sa srednjom stručnom spremom (2 kinooperatera/tehničara, 1 domar/kotlovničar, 3 blagajnika/ce/pomoćnika/e radnika/ce/biljeta/erke, 1 administratorica), 3 radnika sa završenom višom stručnom spremom (1 informatičar, 1 voditeljica računovodstva, 1 stručna suradnica za financije i opće poslove), 5 radnika s visokom stručnom spremom (1 stručna suradnica za glazbeno-scensku djelatnost, 1 voditeljica obrazovne djelatnosti, 2 stručne suradnice u obrazovanju i ravnateljica). Osim 16 zaposlenih radnika, u ustanovi su tijekom godine korištene usluge vanjskih suradnika temeljem ugovornih obveza po drugom dohotku za realizaciju pojedinih programskih aktivnosti.

**OPĆI DIO**

**Obrazloženje izvršenja programa i aktivnosti**

Planirani i izvršeni Financijski plan Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica izrađen je prema Uputama za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2023.-2025. godine, dobivene od Upravnog odjela za financije, gospodarstvo i europske poslove Grada Koprivnice KLASA:400-01/22-01/0002 URBROJ:2137-1-05-02/1-22-11 od 05.10.2022. godine. U skladu sa zakonskim odredbama Zakona o uvođenju eura kao službene valute u RH stavke izvještaja iskazane su u valuti euro za oba polugodišnja izvještajna razdoblja za usporednu prethodnu godinu te za tekuću godinu. U nastavku obrazlažemo najznačajnije promjene za tekuću godinu u odnosu na isto obračunsko razdoblje prethodne godine te izvršenje tekuće godine u odnosu na Financijski plan za 2023. godinu.

Planirani program Učilišta za 2023. godinu čini redovna i programska djelatnost, a detaljno je analizirana i obrazložena prema dolje navedenim aktivnostima.

Usvojeni Financijski plan za 2023. godinu s prijedlogom projekcija za naredno dvogodišnje razdoblje izrađen je uravnoteženjem prihoda i rashoda te iznosi 644.063,00 eura. Tijekom mjeseca lipnja usvojene su I. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2023. g. kojima je izvršena korekcija stavki Financijskog plana, a povećanje je iznosilo 39.575,00 eura te je isti usvojen u iznosu 709.130,00 eura uravnoteženjem prihoda i rashoda i s uključenim prenesenim rezultatom poslovanja odnosno viškovima i manjkovima po izvorima financiranja.

Prema izvješću o polugodišnjem Izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu, od ukupno planiranih sredstva ostvareno je 49% prihoda u iznosu od 318.877,70 eura, a index odstupanja u odnosu na ostvareno u 2022. godini je 96%. Od ukupno planiranih rashoda ostvareno je 273.393,44 eura, indeks izvršenja je 114% u odnosu na ostvareno u 2022. godini.

U prilogu ovog obrazloženja nalazi se izvještaj o polugodišnjem Izvršenju Financijskog plana za 2023. godinu Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica.

**Obrazloženje izvršenja planiranih prihoda i rashoda**

Na razini ukupnih prihoda u odnosu na isto razdoblje prošle godine bilježi se indeks povećanja s obzirom na povećanje rezultata poslovanja od 17% u odnosu na prošlu godinu. Izvršenje prihoda za razdoblje 01.01.-30.60.2023. iznosi indeks izvršenja 49%. Na razini ukupnih rashoda u odnosu na isto razdoblje prošle godine bilježi se indeks laganog povećanja od 114%. Indeks izvršenja za rashode za prvih šest mjeseci iznosi 39%. Konačni prikaz prihoda i rashoda za navedeno razdoblje, odnosno iskazani trenutni višak prihoda u odnosu na rashode, rezultat je dinamike prihoda Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica za realizirane programe u izvještajnom razdoblju te akumuliranog viška prihoda. Aktivnosti Učilišta rade u punom kapacitetu što je dovelo do većeg ostvarenja prihoda i rashoda u 2022. i 2023. godini.

Najveće smanjenje u prihodima izvršilo se na pomoćima iz inozemstva (EU projekti) zbog spore dinamike financiranja. Prošle godine u istom razdoblju zaprimili smo prihode za pet EU projekta na navedenom kontu, od kojih su tri završila, a ove godine je prihod za tri projekta 12.058,65 eura, što je indeks izvršenja u odnosu na 2022. 12%. Tijekom narednog izvještajnog razdoblja očekuje se više prihoda čime će se nivelirati preneseni manjak nastao evidentiranjem rashoda za realizaciju EU projekta.

U 2023. godini primili smo sredstva iz nenadležnog proračuna za glazbeno-scensku djelatnost od Ministarstva kulture i medija i Hrvatskog audiovizualnog centra (HAVC), na istoj razini kao i prošle godine (indeks odstupanja u odnosu na 2022. je 100 %).

Prihod od upravnih i administrativnih pristojbi i prihod po posebnim propisima i naknadama, ostvaren je u tekućoj kao i u prethodnoj godini, iako nije bio planiran. Prihodi su povećani zbog primljene naknade centra za reciklažu u iznosu od 270,00 eura što je indeks povećanje od 178%.

Veće odstupanje bilježi se na vlastitim prihodima ostvarenim od prodaje proizvoda i robe te pružanja usluga. Povećani su prihodi pružanja usluge u obrazovnoj i kino djelatnosti u POU Koprivnica., te je ove godine indeks povećan (index odstupanja je 122%) za isto razdoblje prošle godine, a indeks izvršenja za 2023. je 49 %.

Najveće povećanje u prihodima izvršilo se na prihodima iz nadležnog proračuna (indeks odstupanja 145%), a indeks izvršenja u odnosu na plan 2023. je 50%. Navedeni prihod troši se za podmirenje rashoda za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine, te rashode programske djelatnosti.

Troškovi rashoda za zaposlene povećali su u odnosu na prošlu godine (index odstupanja je 135% u odnosu na isto razdoblje prošle godine). Vrijednosno najveći rashodi evidentirani su za plaće za 16 radnika koji su gotovo u cijelosti financirani iz nadležnog proračuna te ostala materijalna prava svih radnika (jubilarne nagrade, naknada za prehranu te prijevoz na posao i s posla, službena putovanja i stručna usavršavanja) temeljem Kolektivnog ugovora za zaposlene u kulturi Grada Koprivnice u iznosu 147.333,35 eura. Rashod za plaće blago je povećan zbog povećanja plaće prema novom Kolektivnog ugovoru za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice potpisanog 30.1.2023.

Ostali rashodi za zaposlene povećali su se u odnosu na 2022.g. zbog isplate otpremnine, regresa te isplate jubilarne nagrade u prvih 6 mjeseci 2023. (indeks odstupanja 780%). Naknade troškova zaposlenih tj. troškovi službenih putovanja, naknade za prijevoz i stručnog usavršavanja ostalo je na razini prošle godine. Razlika se javlja na ostalim naknadama za troškove zaposlenih jer se ove godine navedeni trošak knjižio na ostale rashode za zaposlene (index odstupanja je 84% u odnosu na isto razdoblje prošle godine).

Rashodi za materijal i energiju povećali su se zbog veće potrošnje uredskog materijala i potrošnje energije za POU Koprivnica u prvih 6 mjeseci 2023. godine (index odstupanja je 116% u odnosu na prošlu godinu).

Rashodi za usluge povećali su se najviše u odnosu na prošlu godinu za zakupnine i najamnine te intelektualne usluge kao i računalne usluge (index odstupanja je 148% u odnosu na prošlu godinu). Zbog povećanog rada programskih aktivnosti u prvom dijelu godine, rashodi za navedene usluge povećali kao i usluge ažuriranja računalnih baza i održavanja programa.

Blago povećanje bilježi se na ostalim nespomenutim rashodima odnosu na prošlu godinu. (index odstupanja je 125%) za rashode premije osiguranja te pristojbi i naknada.

Za razliku od prošle godine ove godine nismo isplatili tekuće donacije partnerima u projektu.

U odnosu na prošlu godinu povećani su troškovi za plaćanje naknade banci za bankarske usluge za usluge kartičnog poslovanja (index odstupanja je 516 % u odnosu na prošlu godinu).

U prvih 6 mjeseci 2023. rashod za nabavu dugotrajne imovine nije realiziran.

Omjerom ostvarenih prihoda i rashoda u prvih 6 mjeseci izvještajne godine i uključivanjem prenesenog viška prihoda poslovanja, Učilište je ostvarilo pozitivan rezultat poslovanja od 45.484,26 eura. Višak prihoda poslovanja iz 2022. godine iznosi 57.921,45 eura, te konačni rezultat poslovanja za 2023. iznosi 103.405,71 euro. S obzirom na povećanje poslovanja u svih djelatnostima Učilišta, višak prihoda ima tendenciju rasta.

Preneseni rezultat poslovanja po izvorima financiranja prikazuje višak prihoda poslovanja iz izvora vlastitih prihoda i manjak prihoda poslovanja iz izvora pomoći iz EU, pomoći iz općeg proračuna, pomoći iz općeg proračuna EU projekti kao i metodološki manjak iz izvora opći prihodi i primici te prihodi za posebne namjene.

Tijekom izvještajnog razdoblja zbog spore dinamike financiranja nije ostvaren sav prihod od tekućih pomoći iz međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU za posljednje izvještajno razdoblje za EU projekte koju su završili tijekom 2022. godine. Tijekom narednog izvještajnog razdoblja očekuje se prihod po odobrenim izvještajima čime će se nivelirati preneseni manjak nastao evidentiranjem rashoda za realizaciju projekta. Pozitivan poslovni rezultat Učilišta na dan 30.6.2023. godine utrošiti će se na programske aktivnosti u narednom obračunskom razdoblju kao i za kupnju službenog automobila, nabavu računalne opreme i namještaja.

Ostvareni viškovi i manjkovi po izvorima financiranja na dan 31.12.2022. godine uključeni su I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana ustanove te će se viškovi utrošiti, a manjkovi nastojati pokriti tijekom 2023. godine sukladno Odluci Upravnoga vijeća o utvrđivanju i raspodjeli rezultata iz 2022. godine.

**Prihodi i rashodi po izvorima financiranja**

Planirani prihodi za 2023. g. realizirani su prema izvorima financiranja kako slijedi:

Najznačajniji prihodi ostvareni su iz vlastitih prihoda te općih prihoda i primitaka.

Prihodi iz općih prihoda i primitaka planiran je u visini od 332.982,00 eura u dogovoru i limitima danim od strane Osnivača, a polugodišnje izvršenje je u iznosu od 178.062,29 eura s uključenim prenesenim metodološkim manjkom ostvarenim na kraju 2022. godine. Bilježi se blago povećanje u odnosu na isto razdoblje 2022. godine (indeks odstupanja 147%). Prihod je utrošen za podmirenje rashoda za zaposlene, materijalne rashode, rashode nastale realizacijom programskih aktivnosti.

Prihod iz nenadležnog proračuna prikazuje financijske podatke o planiranim i ostvarenim tekućim pomoćima iz nenadležnih proračuna, a odnosi se na prihode i rashode poslovanja koji se financiraju iz državnog proračuna za programsku djelatnost ustanove i iz županijskog proračuna za financiranje programske djelatnosti, a dio planiranih sredstava je za financiranje kapitalnih rashoda, odnosno rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (rekonstrukcije dvorane Domoljub) iz ovog izvora nije ostvaren dok su se rashodi za programsku djelatnost (troškovi zakupnina i najamnina te intelektualnih usluga) izvršili u 100% iznosu od planiranog.

Prihodi za posebne namjene - komunalna naknada – planiran je iznos u visini od 23.399,00 eura, a izvršenje je u iznosu od 1.471,61 euro. Izvršenje se odnosi na troškove investicijskog održavanja. Potrošnja je smanjena u odnosu na 2022. g. dok je u 2023. izvršeno samo 6% od ukupno planiranog. Ostatak planiranog iznosa potrošit će se u drugoj polovici godine za dodatna ulaganja na građevinskim objektima (rekonstrukcija dvorane Domoljub).

Vlastiti prihodi planirani su u visini od 244.158,00 eura, a izvršenje je u iznosu od 121.028,340eura što je indeks odstupanja od 50% od ukupno planiranih ili 139% u odnosu na prošlu godinu. Prihod je utrošen za podmirenje rashoda za zaposlene, materijalne rashode, rashode nastale realizacijom programskih aktivnosti.

Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti planirane su u iznosu od 7.190,00 eura , a izvršeno je 1478,80 eura što je indeks odstupanja od 21% od ukupno planiranih ili 0% u odnosu na prošlu godinu jer se navedenih prihoda i rashoda troškova nije bilo.

Prihodi iz EU planirani su u visini od 17.454,00 eura, a polugodišnje izvršenje je u iznosu od 12.058,65 ili 69% od ukupno planiranih, dok je prošlogodišnje izvršenje prema indeksu izvršenja 12%. Prihod očekujemo i u sljedećem izvještajnom razdoblju.

Prihodi od nefinancijske imovine i naknada štete s osnove osiguranja planirani su u iznosu od 2.000,00 eura no nije bilo nikakvih rashoda na navedenom izvoru.

Rashodi su utrošeni u skladu s planiranim prihodima.

**Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji**

Planirani su rashodi u iznosu od 709.130,00 eura. Od ukupno planiranih rashoda za 2023. g. ostvareno je 273.393,44 eura, što je ostvarenje od 39% u odnosu na planirano u 2023. g., dok u odnosu na izvršenje plana u 2022. g., index povećanja iznosi 114%.

Po funkcijskoj klasifikaciji dijelimo ih na rashode za obrazovanje i rashode za kulturu.

Rashodi za kulturu planirani su u iznosu od 586.096,00 eura, a ostvareno je 253,526,16 eura, što je 43% od ukupno planiranih, dok u odnosu na izvršenje plana u 2022. g. index povećanja iznosi 158%. Rashodi se odnose na rashode za zaposlene, materijalne rashode, rashode nastale realizacijom glazbeno-scenskih aktivnosti.

Rashodi za obrazovanje planirani su u iznosu od 123.034,00 eura, a ostvareno je 19.867,28 eura, što je 16% od ukupno planiranih, dok u odnosu na izvršenje plana u 2022. g. index smanjenja iznosi 25%. Do smanjenja je došlo zbog manjih troškova unutar EU projekta kao i završetka tri projekta čije smo rashode knjižili u 2022. godini.

**Rashodi po organizacijskoj klasifikaciji**

U razdjelu: 20 - Upravni odjel za društvene djelatnosti Grada Koprivnice, glava: 4 - Ustanove u kulturi, planirani su rashodi u iznosu od 709.130,00 eura. Od ukupno planiranih rashoda za 2023. g. ostvareno je 273.393,44 eura, što je ostvarenje od 39% u odnosu na planirano u 2023. godini.

**POSEBNI DIO**

**Programska klasifikacija**

**A300401 Centar za cjeloživotno učenje - izvor financiranja: opći prihodi i primici/1, prihodi za posebne namjene/35, prihodi od nefinancijske imovine/61 i vlastiti prihodi/29**

Za financiranje Cjeloživotnog obrazovanja planiran je iznos od 50.765,00 eura koji se odnosi na materijalne rashode, financijske rashode te rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine. Ostvaren je iznos od 10.238.,76 eura što je ostvarenje od 20% u odnosu na planirano u 2023. godini. Temeljem utroška 2022. godine sa blagim povećanjem za troškove energenata planiran je rashod za materijal i energiju koji se odnosi na potreban uredski i ostali materijal za redovno poslovanje te materijal za čišćenje i održavanje objekta, godišnji trošak opskrbe električnom energijom i plinom prema sklopljenim ugovorima koji je ostvaren u iznosu od 38% od planiranog. Planirani rashodi za usluge odnose se na telefonske i poštanske usluge redovnog poslovanja, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata (održavanje vodovodnih i plinskih instalacija) ostvareni su u iznosu od 4.270,25 eura što je 15% od ukupno planiranih. Rashodi za ostale nespomenute rashode poslovanja realizirani su u iznosu od 534,47 eura. Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 20,83 eura.

**A300404 Andragoška djelatnost - izvor financiranja: vlastiti prihodi/29**

Zbog nedovoljnih sredstava iz općih prihoda i primitaka planirana su materijalna sredstva u iznosu od 97.458,00 eura za obrazovni program u zgradi Domoljuba. Od ukupno planiranih sredstava ostvareno je 36.012,70 eura što je ostvarenje od 37% od ukupno planiranog u 2023. godini. Ove godine planirano je povećanje za stručno usavršavanje zaposlenika i seminari za zaposlene te službena putovanja što je ostvareno u ukupnom iznosu od 23%. Planirani rashodi za materijal i energiju odnose se na uredski i ostali materijal za redovno poslovanje, godišnji trošak električne energije i plina sukladno sklopljenim ugovorima, a ostvareno je 29% od ukupno planiranog. Najveći udio planiranih sredstava ove aktivnosti odnosi se na trošak rashoda za usluge tj. intelektualnih usluga odnosno isplatu honorara prema sklopljenim ugovorima s vanjskim suradnicima, a ostvareno je 54% od ukupno planiranog. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja realizirali su se u iznosu od 432,56 eura što je 14% od ukupno planiranog. Na financijske rashode utrošeno je 382,69 eura dok je za nabavu dugotrajne imovine ostvareno 0% od planiranog.

**A300412 ESCAPE TO HAPPINES - izvor financiranja: EU/46**

U 2023. godini planirali smo aktivnosti u projektu „Escape to happiness“. Planiran je iznos od 7.495,00 eura za službena putovanju sukladno potpisanom ugovoru sa ostvarivanje aktivnosti unutar projekta. Ostvareno je samo 323,17 eura što je 4 % od ukupno planiranog. Ostatak aktivnosti očekuje se u drugoj polovici 2023. godine.

**A300801 Glazbeno–scenska djelatnost - izvor financiranja: opći prihodi i primici/1, prihodi za posebne namjene/35, prihodi od nefinancijske imovine/61 i pomoći unutar proračuna/42**

Za financiranje glazbeno-scenske djelatnosti u Učilištu planiran je iznos od 292.583,00 eura, a realiziran je 170.515,47 eura, što je 58% od ukupno planiranog. Isti se odnosi na osiguranje sredstava za isplatu plaće temeljem Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice za 16 radnika gdje je realizirano 55% od ukupno planiranog. Planirani ostali rashodi za zaposlene osigurani su za isplatu jubilarne nagrade, božićnice, uskrsnice, dara djetetu, naknade za korištenje godišnjeg odmora i otpremnine, na bazi prava koja prema Kolektivnom ugovoru ostvaruju zaposlenici, a ostvareni su u iznosu od 103% od planiranog. U redovnoj djelatnosti planirana su sredstva za naknade troškova zaposlenima prema Kolektivnom ugovoru za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice, a odnosi se na naknade za prijevoz na posao i s posla za 16 zaposlenika. Temeljem ovogodišnjeg utroška planirani su i materijalni rashodi koji se odnose na rashode za materijal i energiju koji su ostvareni u iznosu od 67%, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja za troškove zgrade Domoljuba realizirani su u iznosu od 70% i 46% od planiranog. Za postrojenje i opremu realizirano je 0% od planiranog.

**A300802 Filmska djelatnost - izvor financiranja: vlastiti prihodi/29, opći prihodi i primici/1, pomoći unutar proračuna42,**

Za financiranje filmske djelatnosti iz vlastitih sredstava planiran je iznos od 109.270,00 eura za zgradu Kina „Velebit”, a ostvareno je 30.693,74 eura, a to je 28% od ukupno planiranog. Planirana su sredstva za službena putovanja za otprilike 10 službenih putovanja koja su realizirana u iznosu od 73,02 eura. Temeljem utroška u 2022. g.s blagim povećanjem za energenteplaniran je i rashod za materijal i energiju, realizacija je ostvarena u iznosu od 17% od ukupno planiranog. Rashodi za usluge od kojih se najveći dio odnosi na trošak zakupnina i najamnina filmova koji se izvode u kinu „Velebit”, realizirani su u 48% iznosu. Kino radi u svojem punom obujmu što je razlog povećanja troškova zakupnina i najamnina filmova. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su na bazi realizacije iz 2022. g, za članarine i pristojbe i naknade ZAMP-a te su realizirane 12 % od ukupno planiranog. Planirana je i nabava službenog automobila koje će se realizirati u drugoj polovici godine.. Za navedenu nabavu realizirano je 0% od planiranog.

**A300803 Glazbeno–scenska djelatnost - izvor financiranja: vlastiti prihodi/29 i donacije/52**

Za financiranje glazbeno-scenske djelatnosti iz vlastitih sredstava planiran je iznos od 79.290,00 € od kojeg se najveći dio odnosi na plaće i ostale rashode za zaposlene. Planiran je iznos za djelomičnu isplatu plaće jedne zaposlenice iz vlastitih prihoda i isplata regresa, a izvršenje do 30.6.2023. godine iznosi 8.275,61 euro što je 20% od ukupno planiranog. Temeljem prošlogodišnjeg utroška planirani su rashodi za materijal i energiju, a realizirani su u iznosu od 479,72 eura što je 10% od planiranog. U redovnoj djelatnosti planirana su sredstva za naknade troškova zaposlenima prema Kolektivnom ugovoru za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnica, za naknadu prijevoza na posao, a realizirana su u iznosu 0% od planiranog. Rashodi za usluge realizirani su u iznosu od 27% od planiranog, za troškove zakupnina i najamnina te intelektualnih usluga u glazbeno scenskoj djelatnosti. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja i rashodi za nabavu dugotrajne imovine realizirano je 0% od ukupno planiranog.

**K300806 Rekonstrukcija dvorane Domoljub - izvor financiranja: prihod za posebne namjene/35, vlastiti prihodi/29 i pomoći unutar općeg proračuna/42**

Financiranje ove aktivnosti planirano je za nastavak rekonstrukcije dvorane Domoljub iz nenadležnog proračuna temeljem prijave na natječaj Ministarstva kulture za 2023. godinu. Ukupno je planirano je 58.189,00 eura.

Za isti program iz nenadležnog proračuna u 2023. godini planiramo 13.280,00 eura, a iz vlastitih sredstava je planiran iznos od 25,000,00eura , a iz prihoda za posebne namjene planirano je 19.909,00 eura. Za navedenu nabavu realizirano je 0% od planiranog. Realizacija se očekuje do kraja godine.

**A600205** **-ERASMUS+ KA2: BRIDGE- izvor financiranja: EU**

U 2023. nastavio se projekt iz programa Erasmus+ KA2 BRIDGE, u kojem je POU Koprivnica partner koordinatoru Ljudskoj univerzi Jesenice. Ukupni planirani iznos ove aktivnosti je 8.385,00 eura koji će se utrošiti na plaće djelatnika i troškove službenih putovanja. Izvršenje plana je u iznosu od 47% od planiranog i to za službena putovanja djelatnika koji su uključeni u projekt te troškova organizacije zadnjeg projektnog sastanka.

**A300411 EU BOOSTER - izvor financiranja: EU**

U 2023. godini planiran je projekt koji jeUčilištu odobren iz Erasmus+ KA1, Booster za suočavanje s novostima u obrazovanju odraslih. Planirana su sredstva u iznosu od 5.695,00 eura, a realizirano je 100 % od planiranog. Realizirana su službena putovanja u iznosu od 4.335,00 eura i stručna usavršavanja prema planiranim aktivnosima u navedenom projektu.

**Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi**

Pučko otvoreno učilište Koprivnica je kulturna, informativna i uslužna javna ustanova u kulturi koja obavlja djelatnost prema Statutu Učilišta od 2.travnja 2019. i Statutarnom odlukom o izmjenama i dopunama Statuta pučkog otvorenog učilišta Koprivnica od 28. srpnja 2020., a u skladu sa Zakonom o pučkim otvorenim učilištima (NN 54/9, 5/98, 109/99, 139/10), Zakonom o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08,127/19), Zakonom o upravljanju javnim ustanovama u kulturi (NN 96/01), Zakonom o proračunu (NN 87/08, 13/12, 15/15, 144/21), Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18, 95/19), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20,) Zakonom o porezu na dodanu vrijednost (NN73/13,99/13,148,13,153/13,143/14,115/16, 106/18,121/19, 138/20, 39/22 ).

Redovna djelatnost Učilišta ostvaruje se u skladu sa Zakonom o radu (93/14, 127/17, 98/19, 151/22), Kolektivnim ugovorom za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 30.1.2023. g. i drugim općim aktima donesenim od starne Upravnog vijeća Učilišta koji su u skladu s važećim zakonskim propisima.

Programska djelatnost provodi se u skladu s važećim zakonskim propisima koji reguliraju djelatnost Učilišta te u skladu s ugovorima o korištenju sredstava Ministarstva kulture i medija RH i Ministarstva znanosti i obrazovanja, ugovorima o sufinanciranju programske djelatnosti HAVC-a i HUZIP-a.

**Ishodište i pokazatelji na kojima se temelje izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Planirani prihodi Učilišta za 2023. godinu iznose 649.555,00 eura, a u prvih šest mjeseci realizirani su u iznosu od 318.877,70 i odnose se na:

Prihod iz nadležnog proračuna – proračuna Grada Koprivnice ostvaren je prema Financijskom planu za prvih šest mjeseci 2023. godine u iznosu od 179.533,90 eura, a odnosi se na financiranje aktivnosti glazbeno-scenske djelatnosti, centra za cjeloživotno učenje, dio sredstava za filmsku djelatnost te rekonstrukciju dvorane Domoljub.

Vlastiti prihodi realizirani su u visini od 120.758,34 eura, bez uključenog viška prihoda, a isti se odnose na prihod od prodaje usluga, prihod od najamnina i ostale nespomenute prihode. Ostvareni prihod trošimo na financiranje redovnog poslovanja, materijalnih troškova Učilišta te financiranja dijela programske djelatnosti. Vlastiti prihodi su povećani u prvih šest mjeseci zbog povećanog obujma rada i aktivnosti u odnosu na prošlu godinu.

Prihod od pomoći odnosi se na tekuće i kapitalne pomoći iz nenadležnog proračuna koji je realiziran u visini od 4.778,02 eura. Izvršeni prihodi u iznosu od 4.778,02 eura utrošili se se na najamnine kazališnih predstava i organizaciju koncerata u dvorani Domoljub iz nenadležnog proračuna Ministarstva kulture sukladno prijavljenim programima, a odnose se na prihod koji se treba namjenski utrošiti. Sredstva za kapitalne pomoći u visini 13.280,00 eura planirana su iz nenadležnog proračuna Ministarstva kulture sukladno prijavljenim programima, a odnose se na prihod koji se treba namjenski utrošiti za rekonstrukciju dvorane Domoljub te će se izvršiti u drugoj polovici godine.

Prihod od pomoći međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU planiran je u iznosu od 46.346,00 eura, a realizirao se u iznosu od 18.315,46 eura. Prihod se odnosi na 3 projekata, na projekt ESCAPE i na projekte iz programa ERASMUS+ (BRIDGE i DISTANCE). Ostatak prihoda za projekte zaprimit ćemo nakon prihvaćanja izvješća na razini ugovornog tijela.

**Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika**

U periodu od 1. siječnja do 30. lipnja 2023. godine, organizirano je ukupno 23 kazališnih predstava za građanstvo, od kojih: 8 kazališnih predstava za djecu, u 10 izvedbi posjetilo 2048 gledatelja, dok je na 6 predstava organiziranima za odrasle bilo 874 gledatelja, što ukupno čini 2922 gledatelja.

Uz predstave koje su održane isključivo u organizaciji POU Koprivnica, održano je još 13 predstava za djecu i odrasle u 14 izvedbi za koje je plaćena naknada za korištenje dvorane, a na kojima je bilo 3407 gledatelja.

Za učenike koprivničkih osnovnih škola i vrtića, ali i škola i vrtića s područja cijele županije, te srednju školu organizirali smo 5 kazališnih predstava u 7 izvedbi koje je pogledalo 1463 učenika i polaznika vrtića.

Što se tiče glazbenog dijela programa, organizirali smo 4 koncerta. Dva su koncerta održana preko pozivnog pisma Ministarstva kulture i medija. Na koncertima je ukupno bio 441 posjetitelj.

Tijekom prve polovica 2023. godine održali smo 3 programa kreativnih radionica u četiri termina s različitom tematikom ali usko vezane uz kazališnu umjetnost i digitalne medije na kojoj je sudjelovalo 39 polaznika.

.

Do 30.06.2023. filmska djelatnost realizirana je s ukupno 110 naslova i 540 projekcija koje je pogledalo 14.116 gledatelja, a ostvaren je priljev od ove djelatnosti u neto iznosu od 46.360,29 EUR.

Od posebnih programa, tijekom prvih šest mjeseci realizirali smo programe *Ženijalni dani*, Školski praznici u kinu Velebit,*Reviju frankofonog filma*, Uskrsni praznici u kinu Velebit, dvije senzorne projekcije ( „Cvrčak i mravica“ i „Mavka, čuvarica šume“), *Zeleni ekran u kinu Velebit*, reviju autora Larsa Von Triera te *Festivalce* (naslovi s filmskih festivala). Ukupno je na posebnim programima bilo 1431 gledatelja.

U prvih šest mjeseci 2023. godine od verificiranih programa osposobljavanja organizirali smo sljedeće programe:

|  |  |
| --- | --- |
| Stjecanje djelomične kvalifikacije knjigovođa/knjigovotkinja | 14 |
| Njegovatelj starijih i nemoćnih osoba | 10 |
| Dadilja | 8 |
| Cvjećar – aranžer  | 4 |
| Stjecanje mikrokvalifikacije rukovanje viličarom u skladišnom prostoru | 9 |
| Stjecanje mikrokvalifikacije internetski marketing i brendiranje | 13 |
| **Ukupno polaznika** | **58** |

* + 1. **NEVERIFICIRANI PROGRAMI ZA ODRASLE**

|  |  |
| --- | --- |
| Tečaj naprednog Excela | 6 |
| Tečaj Excel – osnove i napredni | 1 |
| Tečaj Word i Excel | 1 |
| Stručni komunikacijski posrednik u nastavi | 1 |
| Uvođenje u rad pomoćnika u nastavi | 6 |
| Tečaj krojenja i šivanja | 4 |
| **Ukupno polaznika** | **19** |

* + 1. **NEVERIFICIRANI PROGRAMI ZA DJECU**

|  |  |
| --- | --- |
| Kratki tečaj krojenja i šivanja za djecu „Mali modni dizajner“ | 5 |
| Tečaj crtanja i slikanja za djecu | 14 |
| **Ukupno polaznika** | **19** |

Približava se završetak projekta **„Bridge to multicultural learning and creating“** iz programa Erasmus+ KA2, u kojem je Ljudska univerza Jesenice koordinator, a POU Koprivnica partner. Osnovni cilj projekta je povezati obrazovanje odraslih i predškolsko obrazovanje radi jačanja multigeneracijske suradnje kroz razmjenu ideja, praksi, metoda i različitih aktivnosti koje povezuju starije i predškolsku djecu. Projekt je počeo 01.10.2020. godine, produljen je zbog epidemije koronavirusa, a završava 30.09.2023. godine. Ukupni proračun projekta je 156.756,00€, od čega je udio POU Koprivnica 20.124,00€. U siječnju 2023. godine održana je posljednja petodnevna LTT aktivnost u Jesenicama u Sloveniji na kojoj je sudjelovalo pet osoba ispred POU Koprivnica, tj. 3 djelatnika i 2 seniora mentora. Početkom svibnja u Koprivnici je održan treći i posljednji transnacionalni projektni sastanak, na kojem su sudjelovali i partneri s Cipra, iz Estonije i Slovenije.

U tijeku je provedba projekta iz programa Erasmus+ KA1 **„Booster za suočavanje s novostima u obrazovanju odraslih“**. Nositelj je Pučko otvoreno učilište Koprivnica, a projekt traje od 01.10.2022. do 30.09.2023. Ukupni proračun projekta je 5.695,00 €. Osnovni cilj projekta je omogućiti ključnom osoblju u obrazovanju odraslih profesionalni i osobni rast i razvoj jačanjem njihovih kompetencija kroz pohađanje tri strukturirana tečaja, a sve u svrhu unapređenja ustanove u mjesto ponude najkvalitetnijih obrazovnih programa.

POU Koprivnica je partner u još jednom projektu iz programa Erasmus+ KA2, pod nazivom **„Escape to Happiness“**. Nositelj projekta je Zasavska ljudska univerza iz Trbovlja u Sloveniji. Trajanje projekta je od 31.12.2022. do 30.12.2024. godine, a ukupni proračun projekta je 250.424,00 €, od čega dio od POU Koprivnica iznosi 24.034,00 €. Svrha projekta je razviti inovativne koncepte i metode obrazovanja za odrasle, koji će se fokusirati na postizanje većeg zadovoljstva samim sobom kod odraslih polaznika. Ostali partneri dolaze iz Bosne i Hercegovine, Finske, Portugala i Italije.

Pučkom otvorenom učilištu Koprivnica je odobrena financijska potpora za provedbu projekta pod nazivom **GO DIGITAL** u okviru programa Erasmus+ Ključna aktivnost 1. Cilj projekta je jačanje digitalnih znanja i vještina u svrhu što bolje prilagodbe digitalnom dobu. U tu svrhu, dva djelatnika i dva vanjska suradnika POU Koprivnica pohađat će tri različita strukturirana tečaja, koji povećavaju digitalne kompetencije kako bismo se bolje nosili s digitalnom transformacijom na svim razinama. Proračun projekta je 9.220,00 EUR, a projekt će trajati od 1. rujna 2023. do 31. kolovoza 2024. godine.

Program pedagoško-psihološke i didaktičko-metodičke izobrazbe POU Koprivnica provodi i u 2023. godini u suradnji s Fakultetom za odgojne i obrazovne znanosti iz Osijeka već dvanaestu godinu zaredom.

Program je namijenjen polaznicima kojima je potrebna kompetencija za zapošljavanje i predavanje u osnovnim i srednjim školama. U 2023. godini 7 polaznika pohađa izobrazbu.

**Prikaz obveza i potraživanja**

Prema Pravilniku o izvještavanju u proračunskom računovodstvu obvezni su podaci o obvezama evidentiranim s krajem izvještajnog razdoblja koje iznose 29.942,70 eura. POU Koprivnica dospjele obveze podmiruje ažurno i u skladu s rokom dospijeća, a na dan 30.6.2023. evidentirane su obveze za zaposlene u iznosu 21.688,75 eura, a odnose se na obračunatu plaću i naknadu za podmirivanje troškova prehrane radnika za lipanj 2023. za 16 radnika koja je isplaćena u srpnju 2023. Također su evidentirane obveze za materijalne rashode prema dobavljačima u iznosu 8.253,95 eura čija obveza plaćanja dospijeva nakon 30.6.2023. Ukupne obveze na dan 30.6.2023. iskazane su u obrascu Obveze koji je izrađen prema Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu i predan nadležnoj jedinici lokalne i područne (regionalne) samouprave i instituciji ovlaštenoj za obradu podataka. Obveze koje su iskazane na dan 30.6.2023. godine nedospjele su što znači da će iste biti podmirene u roku u drugoj polovini 2023. godine u skladu s dospijećem i valutom plaćanja.

Financijsku imovinu čine potraživanja od kupaca za prihode od prodaje robe i pružanja usluga u ukupnom iznosu 8.371,44 eura. Učilište je djelomično uspjelo naplatiti dospjela potraživanja od kupcima u skladu s rokom dospijeća sukladno izdanim izlaznim računima. Financijsku imovinu čine i potraživanja za više plaćene porez na dodanu vrijednost koje se podmiruju nakon podnošenje PDV obrasca Poreznoj upravi. Dio financijske imovine su ostala potraživanja u iznosu od 1.019,55 eura i potraživanja od financijskih institucija (banaka) u iznosu od 57,51 euro. Učilište bilježi 130.388,08 eura potraživanja za sredstva uplaćena u nadležni proračun koja se odnose na prihode uplaćene na zajednički račun riznice koji će se namjenski utrošiti tijekom godine.

**Popis ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina**

U 2023. godini evidentirali smo nova knjiženja izvanbilančnih zapisa tj. isknjižili smo 1 bjanko zadužnicu zbog isteka roka važenja.

Dana jamstva, ali isto tako i primljena, vode se u posebnim pomoćnim knjigama (tablicama) i u izvanbilančnoj evidenciji. Osim danih jamstva u posebnim knjigama vode se i tuđa imovina dana na korištenje (najam fotokopirnih uređaja i upravljanje i korištenje nekretnine u vlasništvu grada Koprivnice). POU Koprivnica nema sudskih sporova.

Primljene/izdane zadužnice



Izvanbilančni zapisi - najam kopirke



Izvanbilančni zapisi - tuđa imovina dana na korištenje



|  |  |
| --- | --- |
|  | Predsjednik Upravnog vijeća: Siniša Fabijanec, univ.spec.polit. |