

 **PUČKO OTVORENO UČILIŠTE**  KLASA: 007-03/24-02/11

 **K O P R I V N I C A** BROJ: 2137-80-24-1

 48000 Koprivnica, Starogradska 1 Koprivnica, 25. srpnja 2024.

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  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 81.-86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i članka 21. Statuta Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica (KLASA: 002-03/24-01/1; URBROJ: 2137-80-24-1, od 26.06.2024.) Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica na 43. sjednici održanoj 25. srpnja 2024. donosi

**O D L U K U**

**o prihvaćanju Prijedloga polugodišnjeg izvršenja Financijskog plana**

**za Pučko otvoreno učilište Koprivnica**

**Članak 1.**

Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica prihvaća Prijedlog polugodišnjeg izvršenja Financijskog plana za Pučko otvoreno učilište Koprivnica.

**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 / 12

6

PRIHODI POSLOVANJA

RAZLIKA VIŠAK / MANJAK

104

35

331.907,08

728,40

2

-1

**331.907,08**

**Prihodi ukupno:**

**104**

**35**

3

4

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

119

0

43

2

326.202,26

4.976,42

**331.178,68**

**Rashodi ukupno:**

**121**

**33**

**SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

8

5

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I

ZADUŽIVANJA

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE

ZAJMOVA

RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA

0

0

0

0

0

0

0,00

0,00

0,00

**PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE**

**PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE**

**RAZDOBLJE**

**50.614,06**

9

PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA

49.885,66

86

98

**UKUPNO PRIHODI, PRIMICI I PRENESENI**

**REZULTAT POSLOVANJA**

**381.792,74**

**UKUPNO RASHODI I IZDACI**

**331.178,68**

101

38

121

33

49

0

45.484,26

318.877,70

**318.877,70**

273.393,44

0,00

**273.393,44**

0,00

0,00

0,00

**103.405,71**

57.921,45

**376.799,15**

**273.393,44**

**961.730,00**

961.730,00

**1.012.683,00**

755.730,00

256.953,00

-50.953,00

0,00

0,00

0,00

50.953,00

**0,00**

**1.012.683,00**

**1.012.683,00**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

**Indeks**

**Prijedlog polugodišnjeg izvršenja Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica za 2024. godinu iskazan je u valuti EUR. Sadrži opći dio i posebni dio Izvršenja Financijskog plana, plan prihoda i primitaka, rashoda i izdataka iskazanih po funkcijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji te izvorima financiranja i Obrazloženje prijedloga polugodišnjeg izvršenja Financijskog plana za razdoblje 2024. godine.**

**I. OPĆI DIO**

**SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA**

Na temelju članka 81-86. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), članka 30-53. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem Izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 24/13,102/17, 01/20, 147/20, 85/23), članka 3. Pravilnika o izmjenama i dopunama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 102/17, 1/20), članaka 1. Pravilnik o dopuni Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i članka 21. Statuta POU Koprivnica (KLASA: 002-03/24-01/1; URBROJ: 2137-80-24-1, od 26.06.2024. Upravno vijeće POU Koprivnica na 43. sjednici održanoj 25.07.2024. donijelo je

**PRIJEDLOG POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA POU KOPRIVNICA ZA 2024. GODINU**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**Indeks**

**4/2**

**4**

**4/1**

**1**

**2**

2 / 12

**PRIHODI POSLOVANJA**

**6**

**331.907,08**

 **104**

**35**

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA**

**PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

**Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar**

**općeg proračuna**

**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**

**65**

**66**

**67**

**27.679,89**

**0,00**

**103.868,28**

**200.358,91**

 **151**

 **0**

 **86**

 **112**

**20**

**0**

**27**

**45**

**Pomoći od međunarodnih organizacija te**

**institucija i tijela EU**

**Pomoći proračunskim korisnicima iz**

**proračuna koji im nije nadležan**

**Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava**

**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 jamstva**

**Prihodi iz nadležnog proračuna za**

**financiranje redovne djelatnosti proračunskih**

**korisnika**

**632**

**636**

**638**

**652**

**661**

**663**

**671**

**11.944,00**

**7.730,89**

**8.005,00**

**0,00**

**103.168,28**

**700,00**

**200.358,91**

 **99**

 **162**

 **541**

 **0**

 **85**

 **0**

 **112**

Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz

proračuna koji im nije nadležan

Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU

sredstava

Ostali nespomenuti prihodi

Prihodi od pruženih usluga

Tekuće donacije

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje

rashoda poslovanja

11.944,00

7.730,89

8.005,00

0,00

103.168,28

700,00

200.358,91

 99

 162

 541

 0

 85

 0

 112

**RASHODI POSLOVANJA**

**3**

**326.202,26**

 **119**

**43**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**31**

**175.835,80**

 **119**

**47**

**Plaće (Bruto)**

**OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**311**

**312**

**313**

**131.984,89**

**22.073,49**

**21.777,42**

 **126**

 **87**

 **125**

Plaće za redovan rad

Plaće za prekovremeni rad

Ostali rashodi za zaposlene

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju

nezaposlenosti

130.092,10

1.892,79

22.073,49

21.578,30

199,12

 126

 128

 87

 124

 0

**RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**4/1**

**4/2**

6321

6361

6381

6526

6615

6631

6711

3111

3113

3121

3132

3133

**318.877,70**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**1**

**18.315,46**

**270,00**

**120.758,34**

**179.533,90**

**12.058,65**

**4.778,01**

**1.478,80**

**270,00**

**120.758,34**

**0,00**

**179.533,90**

12.058,65

4.778,01

1.478,80

270,00

120.758,34

0,00

179.533,90

**273.393,44**

**147.519,17**

**104.834,13**

**25.284,57**

**17.400,47**

103.355,78

1.478,35

25.284,57

17.400,47

0,00

**Izvorni plan za**

**2024.**

**961.730,00**

**138.927,00**

**1.000,00**

**380.809,00**

**440.994,00**

**755.730,00**

**372.384,00**

**2**

**331.907,08**

**318.877,70**

**961.730,00**

**UKUPNI PRIHODI**

**104**

**35**

**331.178,68**

**273.393,44**

**1.012.683,00**

**UKUPNI RASHODI**

**121**

**33**

3 / 12

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA**

**PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

**MATERIJALNI RASHODI**

**FINANCIJSKI RASHODI**

**32**

**34**

**150.023,10**

**343,36**

 **120**

 **85**

**39**

**29**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**Naknade troškova osobama izvan radnog**

**odnosa**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**OSTALI FINANCIJSKI RASHODI**

**321**

**322**

**323**

**324**

**329**

**343**

**12.912,01**

**20.834,30**

**109.059,65**

**3.790,00**

**3.427,14**

**343,36**

 **86**

 **138**

 **118**

 **0**

 **109**

 **85**

Službena putovanja

Naknade za prijevoz, za rad na terenu i

odvojeni život

Stručno usavršavanje zaposlenika

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

Reprezentacija

Članarine i norme

Pristojbe i naknade

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Bankarske usluge i usluge platnog prometa

7.270,92

4.450,00

1.191,09

6.710,80

11.494,82

1.722,01

906,67

2.230,31

7.122,35

3.452,55

2.447,96

42.590,92

1.432,06

42.923,09

4.966,01

1.894,40

3.790,00

1.114,92

701,73

114,60

120,00

822,55

553,34

343,36

 79

 112

 64

 142

 124

 521

 112

 133

 124

 121

 110

 99

 0

 129

 209

 232

 0

 120

 134

 0

 100

 66

 169

 85

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

**4**

**4.976,42**

 **0**

**2**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**Rashodi za dodatna ulaganja na**

**nefinancijskoj imovini**

**42**

**45**

**4.976,42**

**0,00**

 **0**

 **0**

**3**

**0**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene**

**vrijednosti**

**DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM**

**OBJEKTIMA**

**422**

**424**

**451**

**4.976,42**

**0,00**

**0,00**

 **0**

 **0**

 **0**

Uredska oprema i namještaj

Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

1.022,42

3.954,00

 0

 0

**4/1**

**4/2**

3211

3212

3213

3221

3223

3224

3225

3231

3232

3233

3234

3235

3236

3237

3238

3239

3241

3291

3292

3293

3294

3295

3299

3431

4221

4227

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**1**

**125.470,75**

**403,52**

**15.023,07**

**15.115,59**

**92.178,77**

**0,00**

**3.153,32**

**403,52**

9.170,96

3.985,14

1.866,97

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

929,10

522,55

0,00

120,00

1.253,47

328,20

403,52

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

0,00

0,00

**Izvorni plan za**

**2024.**

**382.150,00**

**1.196,00**

**256.953,00**

**170.953,00**

**86.000,00**

**2**

4 / 12

**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**

**111**

**85**

**135**

**151**

**0**

**0**

**116**

**112**

**171**

**221**

**290**

**0**

**50**

**27**

**11**

**20**

**100**

**0**

**55**

**19**

**11**

**24**

**41**

**0**

**198.368,93**

**103.168,28**

**1.989,98**

**27.679,89**

**700,00**

**0,00**

**207.697,72**

**88.077,96**

**1.989,98**

**33.129,27**

**283,75**

**0,00**

**PRIHODI**

**RASHODI**

**104**

**121**

**35**

**33**

**331.907,08**

**331.178,68**

**IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA**

**PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

**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**

**111**

**85**

**135**

**162**

**541**

**99**

**0**

**0**

**116**

**112**

**171**

**126**

**113**

**479**

**290**

**0**

**50**

**27**

**11**

**11**

**267**

**19**

**100**

**0**

**55**

**19**

**11**

**9**

**97**

**32**

**41**

**0**

**198.368,93**

**103.168,28**

**1.989,98**

**7.730,89**

**8.005,00**

**11.944,00**

**700,00**

**0,00**

**207.697,72**

**88.077,96**

**1.989,98**

**6.334,67**

**6.420,00**

**20.374,60**

**283,75**

**0,00**

**4/1**

**4/2**

**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**

**318.877,70**

**273.393,44**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**1**

**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**

**400.743,00**

**381.109,00**

**18.251,00**

**138.927,00**

**700,00**

**22.000,00**

**375.616,00**

**455.343,00**

**18.251,00**

**140.773,00**

**700,00**

**22.000,00**

**961.730,00**

**1.012.683,00**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**400.743,00**

**381.109,00**

**18.251,00**

**71.931,00**

**2.999,00**

**63.997,00**

**700,00**

**22.000,00**

**375.616,00**

**455.343,00**

**18.251,00**

**71.400,00**

**6.590,00**

**62.783,00**

**700,00**

**22.000,00**

**2**

5 / 12

**082**

**094**

**097**

**098**

**IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA**

**FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

**120**

**188**

**67**

**0**

**38**

**11**

**97**

**4**

**304.834,35**

**19.254,73**

**6.420,00**

**669,60**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

**120**

**133**

**38**

**13**

**304.834,35**

**26.344,33**

**08**

**09**

**121**

**33**

**331.178,68**

**Rekreacija, kultura i religija**

**Obrazovanje**

**Službe kulture**

**Visoka naobrazba**

**Istraživanje i razvoj obrazovanja**

**Usluge obrazovanja koje nisu drugdje**

**svrstane**

**4/1**

**4/2**

**UKUPNO:**

**253.526,16**

**10.238,76**

**9.628,52**

**0,00**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**1**

**253.526,16**

**19.867,28**

**273.393,44**

**808.929,00**

**178.965,00**

**6.590,00**

**18.199,00**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**808.929,00**

**203.754,00**

**1.012.683,00**

**2**

6 / 12

**PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA PO**

**IZVORIMA FINANCIRANJA**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

**1**

**2**

**3**

**4**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi**

**Prihodi za posebne namjene**

**Pomoći**

**104**

**85**

**0**

**-51**

**100**

**99**

**0**

**100**

**-25.127,45**

**73.166,81**

**0,00**

**1.846,30**

**PRENESENI REZULTAT POSLOVANJA**

**86**

**98**

**49.885,66**

**11**

**21**

**35**

**42**

**44**

**46**

**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**

**104**

**85**

**0**

**100**

**-240**

**77**

**100**

**99**

**0**

**100**

**100**

**100**

**-25.127,45**

**73.166,81**

**0,00**

**-530,89**

**3.590,97**

**-1.213,78**

**VLASTITI IZVORI**

**9**

**49.885,66**

**86**

**98**

**REZULTAT POSLOVANJA**

**92**

**49.885,66**

**86**

**98**

**VIŠAK/MANJAK PRIHODA**

**922**

**49.885,66**

**86**

VIŠAK PRIHODA

MANJAK PRIHODA

76.757,78

-26.872,12

89

96

**RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA**

**PRENESENI REZULTAT**

**POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ**

**KLASIFIKACIJI**

**4/1**

**4/2**

**Indeks**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

**4/1**

**4/2**

9221

9222

**57.921,45**

**57.921,45**

**57.921,45**

85.875,96

-27.954,51

**50.953,00**

**50.953,00**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**1**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**2**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2023.**

**1**

**-24.116,66**

**85.875,96**

**-238,72**

**-3.599,13**

**57.921,45**

**-24.116,66**

**85.875,96**

**-238,72**

**-530,89**

**-1.494,54**

**-1.573,70**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**-25.127,00**

**74.234,00**

**0,00**

**1.846,00**

**50.953,00**

**-25.127,00**

**74.234,00**

**0,00**

**-531,00**

**3.591,00**

**-1.214,00**

**2**

7 / 12

**IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

Centar za cjeloživotno učenje- 08 PUČKO

OTVORENO UČILIŠTE

**A300401**

**CJELOŽIVOTNO OBRAZOVANJE**

**3004**

**17**

**19.254,73**

**26**

**67.568,80**

**MATERIJALNI RASHODI**

**33**

**19.253,67**

**32**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**7.714,83**

**10.706,75**

**322**

**323**

**Program**

**33**

**331.178,68**

**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**

**55**

**19**

**11**

**9**

**97**

**32**

**41**

**0**

**207.697,72**

**88.077,96**

**1.989,98**

**6.334,67**

**6.420,00**

**20.374,60**

**283,75**

**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**

**55**

**19**

**11**

**24**

**41**

**0**

**207.697,72**

**88.077,96**

**1.989,98**

**33.129,27**

**283,75**

**0,00**

**Aktivnost**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Korisnik**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**17**

**19.254,73**

**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**

**55**

**5**

**95**

**0**

**13.622,99**

**4.433,45**

**1.198,29**

**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**

**55**

**5**

**95**

**0**

**13.622,99**

**4.433,45**

**1.198,29**

**0,00**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**UKUPNO:**

**263.558,00**

**1.012.683,00**

**375.616,00**

**455.343,00**

**18.251,00**

**71.400,00**

**6.590,00**

**62.783,00**

**700,00**

**22.000,00**

**375.616,00**

**455.343,00**

**18.251,00**

**140.773,00**

**700,00**

**22.000,00**

**112.765,00**

**57.985,00**

**112.765,00**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**2**

**24.715,00**

**86.140,00**

**1.260,00**

**650,00**

**24.715,00**

**86.140,00**

**1.260,00**

**650,00**

**II POSEBNI DIO**

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

1.319,48

4.999,71

1.086,54

309,10

733,35

5.242,55

726,30

896,39

3221

3223

3224

3225

3231

3232

3233

3234

8 / 12

**IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

Andragoška djelatnost

**A300404**

**34**

**45.674,07**

**FINANCIJSKI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**Rashodi za dodatna ulaganja na**

**nefinancijskoj imovini**

**MATERIJALNI RASHODI**

**FINANCIJSKI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**1**

**0**

**0**

**41**

**32**

**4**

**1,06**

**0,00**

**0,00**

**44.309,35**

**342,30**

**1.022,42**

**34**

**42**

**45**

**32**

**34**

**42**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**OSTALI FINANCIJSKI RASHODI**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**OSTALI FINANCIJSKI RASHODI**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**832,09**

**1,06**

**3.469,17**

**2.693,00**

**37.233,94**

**913,24**

**342,30**

**1.022,42**

**329**

**343**

**321**

**322**

**323**

**329**

**343**

**422**

**Aktivnost**

**Korisnik**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**34**

**45.674,07**

**4/2**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**21**

**34**

**45.674,07**

**Vlastiti prihodi**

**2**

**34**

**45.674,07**

**Izvor**

**Izvor**

**134.233,00**

**130,00**

**9.650,00**

**45.000,00**

**107.034,00**

**1.066,00**

**26.133,00**

**134.233,00**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**2**

**134.233,00**

**134.233,00**

Zakupnine i najamnine

Zdravstvene i veterinarske usluge

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

Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko

održavanje

Sitni inventar i auto gume

Usluge telefona, pošte i prijevoza

Usluge promidžbe i informiranja

Komunalne usluge

Intelektualne i osobne usluge

Računalne usluge

Ostale usluge

Premije osiguranja

Reprezentacija

Članarine i norme

Pristojbe i naknade

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

Bankarske usluge i usluge platnog prometa

1.319,44

1.432,06

144,94

211,72

630,30

201,79

1,06

2.838,08

631,09

1.459,96

635,47

597,57

441,54

523,24

75,98

32.922,09

3.221,07

50,02

71,43

114,60

120,00

465,94

141,27

342,30

3235

3236

3238

3239

3292

3299

3431

3211

3213

3221

3224

3225

3231

3233

3234

3237

3238

3239

3292

3293

3294

3295

3299

3431

9 / 12

**IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

Escape to happines

Glazbeno-scenska djelatnost - 08 PUČKO

OTVORENO UČILIŠTE

**A300412**

**A300801**

**GLAZBENO-SCENSKA I FILMSKA**

**DJELATNOST**

**3008**

**16**

**56**

**2.640,00**

**198.970,69**

**35**

**256.520,28**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**MATERIJALNI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**MATERIJALNI RASHODI**

**31**

**14**

**0**

**54**

**70**

**1.406,00**

**1.234,00**

**0,00**

**163.863,39**

**35.107,30**

**31**

**32**

**42**

**31**

**32**

**Plaće (Bruto)**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**Plaće (Bruto)**

**OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**1.206,88**

**199,12**

**1.234,00**

**122.183,47**

**21.473,49**

**20.206,43**

**4.450,00**

**3.688,40**

**25.616,44**

**311**

**313**

**321**

**311**

**312**

**313**

**321**

**322**

**323**

**Program**

**Aktivnost**

**Aktivnost**

**Korisnik**

**Korisnik**

**9**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**16**

**56**

**2.640,00**

**198.970,69**

**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**

**16**

**56**

**40**

**79**

**0**

**2.640,00**

**192.579,00**

**791,69**

**5.600,00**

**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**

**16**

**56**

**40**

**79**

**0**

**2.640,00**

**192.579,00**

**791,69**

**5.600,00**

**0,00**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**724.336,00**

**16.560,00**

**352.842,00**

**4.600,00**

**9.140,00**

**2.820,00**

**301.141,00**

**50.351,00**

**16.560,00**

**352.842,00**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**2**

**16.560,00**

**342.401,00**

**1.991,00**

**7.100,00**

**1.350,00**

**16.560,00**

**342.401,00**

**1.991,00**

**7.100,00**

**1.350,00**

Uredska oprema i namještaj

Plaće za redovan rad

Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju

nezaposlenosti

Službena putovanja

Plaće za redovan rad

Plaće za prekovremeni rad

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

1.022,42

1.206,88

199,12

1.234,00

120.586,55

1.596,92

21.473,49

20.206,43

4.450,00

239,87

3.448,53

4221

3111

3133

3211

3111

3113

3121

3132

3212

3221

3223

10 / 12

**IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

Filmska djelatnost - 08 PUČKO

OTVORENO UČILIŠTE

**A300802**

**14**

**27.053,44**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**MATERIJALNI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**0**

**26**

**4**

**0,00**

**23.099,44**

**3.954,00**

**42**

**32**

**42**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**POSTROJENJA I OPREMA**

**1.352,46**

**459,24**

**3.046,58**

**19.366,59**

**227,03**

**3.954,00**

**329**

**321**

**322**

**323**

**329**

**422**

**Aktivnost**

**Korisnik**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**14**

**27.053,44**

**4/2**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Pomoći iz EU - Proračunski korisnici**

**Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski**

**korisnici**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete**

**s osnova osiguranja - Grad Koprivnica**

**11**

**21**

**46**

**42**

**61**

**43**

**22**

**2**

**2**

**0**

**1.495,73**

**24.679,04**

**144,00**

**734,67**

**0,00**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi**

**Pomoći**

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete**

**s osnova osiguranja**

**1**

**2**

**4**

**6**

**43**

**22**

**2**

**0**

**1.495,73**

**24.679,04**

**878,67**

**0,00**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**189.670,00**

**1.350,00**

**88.470,00**

**101.200,00**

**189.670,00**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**2**

**3.500,00**

**112.870,00**

**9.000,00**

**44.300,00**

**20.000,00**

**3.500,00**

**112.870,00**

**53.300,00**

**20.000,00**

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

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja

Usluge promidžbe i informiranja

Komunalne usluge

Zakupnine i najamnine

Intelektualne i osobne usluge

Ostale usluge

Pristojbe i naknade

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

656,93

791,69

1.138,08

265,16

18.075,82

4.490,00

198,76

1.114,92

179,06

58,48

459,24

3.046,58

398,49

1.088,11

533,93

1.210,43

14.956,45

792,18

387,00

177,55

49,48

3231

3232

3233

3234

3235

3237

3239

3291

3295

3299

3211

3223

3231

3232

3233

3234

3235

3237

3239

3295

3299

11 / 12

**IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

Glazbeno-scenska djelatnost

Rekonstrukcija dvorane Domoljub

COLLABORATE TO INNOVATE 2023

**A300803**

**K300806**

**A300807**

**14**

**0**

**89**

**13.575,15**

**0,00**

**16.921,00**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**MATERIJALNI RASHODI**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne**

**imovine**

**Rashodi za dodatna ulaganja na**

**nefinancijskoj imovini**

**15**

**15**

**0**

**0**

**0**

**7.756,41**

**5.818,74**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**31**

**32**

**42**

**42**

**45**

**Plaće (Bruto)**

**OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**OSTALI NESPOMENUTI RASHODI**

**POSLOVANJA**

**6.182,51**

**600,00**

**973,90**

**1.291,49**

**4.424,93**

**102,32**

**311**

**312**

**313**

**322**

**323**

**329**

**Aktivnost**

**Kapitalni**

**projekt**

**Aktivnost**

**Korisnik**

**Korisnik**

**Korisnik**

**9**

**9**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**14**

**0**

**89**

**13.575,15**

**0,00**

**16.921,00**

**4/2**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Donacije - Proračunski korisnici**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici**

**Prihod za posebne namjene - Komunalna**

**naknada**

**Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski**

**korisnici**

**Pomoći iz EU - Proračunski korisnici**

**21**

**52**

**11**

**21**

**35**

**42**

**46**

**14**

**41**

**0**

**0**

**0**

**0**

**89**

**13.291,40**

**283,75**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**16.921,00**

**Vlastiti prihodi**

**Donacije**

**Opći prihodi i primici**

**Vlastiti prihodi**

**Prihodi za posebne namjene**

**Pomoći**

**Pomoći**

**2**

**5**

**1**

**2**

**3**

**4**

**4**

**14**

**41**

**0**

**0**

**0**

**0**

**89**

**13.291,40**

**283,75**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**0,00**

**16.921,00**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**96.600,00**

**66.200,00**

**19.024,00**

**53.400,00**

**38.600,00**

**4.600,00**

**25.200,00**

**41.000,00**

**96.600,00**

**66.200,00**

**19.024,00**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**2**

**95.900,00**

**700,00**

**5.000,00**

**26.200,00**

**15.000,00**

**20.000,00**

**19.024,00**

**95.900,00**

**700,00**

**5.000,00**

**26.200,00**

**15.000,00**

**20.000,00**

**19.024,00**

Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

Plaće za redovan rad

Plaće za prekovremeni rad

Ostali rashodi za zaposlene

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Zakupnine i najamnine

Intelektualne i osobne usluge

Ostale usluge

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja

3.954,00

5.886,64

295,87

600,00

973,90

1.291,49

1.139,21

3.238,82

46,90

102,32

4227

3111

3113

3121

3132

3221

3235

3237

3239

3299

12 / 12

**IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

**Indeks**

**4**

**Izvršenje**

**proračuna za**

**1-6/2024.**

Erasmus+ K1 - GO Digital

Erasmus K2 BU.BI.

**A600210**

**A600211**

**ERASMUS +**

**6002**

**97**

**4**

**6.420,00**

**669,60**

**29**

**7.089,60**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**MATERIJALNI RASHODI**

**MATERIJALNI RASHODI**

**RASHODI ZA ZAPOSLENE**

**MATERIJALNI RASHODI**

**125**

**84**

**97**

**0**

**9**

**2.810,00**

**14.111,00**

**6.420,00**

**0,00**

**669,60**

**31**

**32**

**32**

**31**

**32**

**Plaće (Bruto)**

**DOPRINOSI NA PLAĆE**

**RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU**

**RASHODI ZA USLUGE**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**Naknade troškova osobama izvan radnog**

**odnosa**

**NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA**

**2.412,03**

**397,97**

**2.400,00**

**11.711,00**

**2.630,00**

**3.790,00**

**669,60**

**311**

**313**

**322**

**323**

**321**

**324**

**321**

**Program**

Prijedlog polugodišnjeg izvršenja Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica za 2024. godinu s Obrazloženjem usvojen je na 43. sjednici Upravnoga vijeća POU Koprivnica održanoj 25. srpnja 2024., a dokument postaje Polugodišnje izvršenje Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica za 2024. godinu usvajanjem istog na sjednici Gradskog vijeća Grada Koprivnice.

Predsjednik Upravnog vijeća:

 Siniša Fabijanec, univ.spec.polit.

**Aktivnost**

**Aktivnost**

**Korisnik**

**Korisnik**

**9**

**9**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**97**

**4**

**6.420,00**

**669,60**

**4/2**

**Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti -**

**Proračunski korisnici**

**Pomoći iz EU - Proračunski korisnici**

**44**

**46**

**97**

**4**

**6.420,00**

**669,60**

**Pomoći**

**Pomoći**

**4**

**4**

**97**

**4**

**6.420,00**

**669,60**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**Izvor**

**24.789,00**

**6.590,00**

**18.199,00**

**2.244,00**

**16.780,00**

**6.590,00**

**10.999,00**

**7.200,00**

**6.590,00**

**18.199,00**

**Izvorni plan za**

**2024.**

**2**

**6.590,00**

**18.199,00**

**6.590,00**

**18.199,00**

Plaće za redovan rad

Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi

Usluge promidžbe i informiranja

Zakupnine i najamnine

Intelektualne i osobne usluge

Računalne usluge

Ostale usluge

Službena putovanja

Stručno usavršavanje zaposlenika

Naknade troškova osobama izvan radnog

odnosa

Službena putovanja

2.412,03

397,97

2.400,00

531,00

7.100,00

1.480,00

1.600,00

1.000,00

2.070,00

560,00

3.790,00

669,60

3111

3132

3221

3233

3235

3237

3238

3239

3211

3213

3241

3211



 **PUČKO OTVORENO UČILIŠTE**  KLASA: 400-02/24-01/1

 **K O P R I V N I C A**  URBROJ: 2137-80-24-1

 48000 Koprivnica, Starogradska 1 Koprivnica, 25. srpnja 2024.

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  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 OBRAZLOŽENJA POLUGODIŠNJEG IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KOPRIVNICA**

**Naziv obveznika: PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA**

**Broj RKP-a: 27974**

**Sjedište obveznika: KOPRIVNICA**

**Matični broj: 03009688**

**Adresa sjedišta obveznika: STAROGRADSKA 1, 48000 KOPRIVNICA**

**OIB: 86739035476**

**Razina: 21**

**Razdjel: 000**

**Šifra djelatnosti: 8559**

**Šifra županije: VI**

**Šifra grada: 201**

**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: 002-03/24-01/1; URBROJ: 2137-80-24-1, od 26.06.2024.) 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 obrazovanju odraslih (NN 144/2021), Zakonom o pučkim otvorenim učilištima (NN 54/97, 5/98, 109/99, 139/10), Zakonom o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19, 151/22), Zakonom o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi (NN 83/22), Kolektivnim ugovorom za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 30. siječnja 2023. g., I. Dodatkom Kolektivnom ugovoru za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 29. rujna 2023. g. te II. Dodatkom Kolektivnom ugovoru za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 22. ožujka 2024. g., Zakonom o proračunu (NN 144/21), Zakonom o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19, 151/22, 64/23), Zakonom i Uredbom o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18, 95/19, 83/23), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20, 158/23), Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 135/15, 2/17, 112/18, 126/19, 145/20, 32/21, 37/22) 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 i medijsku kulturu

4. Odjel za opće i financijske poslove.

**OPĆI DIO**

**Obrazloženje izvršenja programa i aktivnosti**

Člankom 86. Zakona o proračunu (NN broj 144/21) propisana je obveza sastavljanja polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračuna za 2024. godinu te njegova podnošenja na usvajanje upravljačkom tijelu do 31. srpnja tekuće godine.

Proračunski korisnici jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezni su polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna izraditi sukladno odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna i financijskog plana (NN broj 85/23) kojeg je donio ministar financija (u daljnjem tekstu: Pravilnik).

Člankom 30. Pravilnika, utvrđeno je da polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

* Opći dio (Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda, Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji, Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja, Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji, Račun financiranja, Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji, Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja)
* Posebni dio (Izvještaj po programskoj klasifikaciji)
* Obrazloženje (Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana)

Člankom 42. Pravilnika, utvrđeno je da Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži:

* Obrazloženje iz članka 30. ovoga Pravilnika u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika sastoji se od obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika

Člankom 46. utvrđeno je da posebni izvještaji u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana sadrži:

* Posebni izvještaj iz članka 30. ovoga Pravilnika u polugodišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana proračunskog i izvanproračunskog korisnika je izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala.

Člankom 52. utvrđeno je podnošenje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika.

Planirani i izvršeni Financijski plan Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica izrađen je prema Uputama za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2024.-2024. godine, dobivene od Upravnog odjela za financije, gospodarstvo i europske poslove Grada Koprivnice KLASA: 400-01/23-02/0001, URBROJ: 2137-1-05-2-23-5 od 11.10.2023. 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 2024. godinu.

Planirani program Učilišta za 2024. godinu čini redovna i programska djelatnost, a detaljno je analizirana i obrazložena prema dolje navedenim aktivnostima.

Usvojeni Financijski plan za 2024. godinu s prijedlogom projekcija za naredno dvogodišnje razdoblje izrađen je uravnoteženjem prihoda i rashoda te iznosi 644.063,00 EUR. Tijekom mjeseca lipnja usvojene su I. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. g. kojima je izvršena korekcija stavki Financijskog plana, a povećanje je iznosilo 191.497,00 EUR te novi plan iznosio 1.012.683,00 EUR s 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 2024. godinu, od ukupno planiranih sredstva ostvareno je 35% prihoda u iznosu od 331.907,08 EUR, a index odstupanja u odnosu na ostvareno u 2023. godini je 104%. Od ukupno planiranih rashoda ostvareno je 326.202,26 EUR, indeks izvršenja je 119% u odnosu na ostvareno u 2023. godini.

U prilogu ovog obrazloženja nalazi se izvještaj o polugodišnjem Izvršenju Financijskog plana za 2024. godinu Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica.

**Obrazloženje izvršenja prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji**

Na razini ukupnih prihoda u odnosu na isto razdoblje prošle godine bilježi se indeks povećanja s obzirom na povećanje rezultata poslovanja od 4% u odnosu na prošlu godinu. Izvršenje prihoda za razdoblje 01.01.-30.06.2024. iznosi indeks izvršenja 35%. Na razini ukupnih rashoda u odnosu na isto razdoblje prošle godine bilježi se indeks laganog povećanja od 121%. Indeks izvršenja za rashode za prvih šest mjeseci iznosi 33%. 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 2023. i 2024. godini.

Kod prihoda pomoći od međunarodnih organizacija (EU projekti) zbog spore dinamike financiranja izvršenje je ostalo na razini prošle godine. Prošle godine u istom razdoblju zaprimili smo prihode za pet EU projekata na navedenom kontu, od kojih su dva završila, a ove godine je prihod za četiri projekta 11.944,00 EUR, što je indeks izvršenja u odnosu na 2023. 99%. Tijekom narednog izvještajnog razdoblja očekuje se više prihoda čime će se nivelirati preneseni manjak nastao evidentiranjem rashoda za realizaciju EU projekata.

U 2024. godini primili smo sredstva iz nenadležnog proračuna za glazbeno-scensku djelatnost od Ministarstva kulture i medija i Hrvatskog audiovizualnog centra (HAVC), u povećanom iznosu od 7.730,89 EUR (indeks odstupanja u odnosu na 2023. je 162%).

Veće odstupanje bilježi se na **vlastitim prihodima** ostvarenim od prodaje proizvoda i robe te pružanih usluga. Smanjeni su prihodi od pružanih usluga u obrazovnoj i kino djelatnosti u POU Koprivnica, te je ove godine index odstupanja 85% u odnosu na isto razdoblje prošle godine dok je indeks izvršenja za 2024. 27%.

Povećanje u prihodima izvršilo se na **prihodima iz nadležnog proračuna** (indeks odstupanja 112%), a indeks izvršenja u odnosu na plan 2024. je 45%. Navedeni prihod troši se za podmirenje rashoda za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine, te rashode programske djelatnosti.

Najveće povećanje bilježimo na **pomoći temeljem prijenosa EU** i to u iznosu od 8.005,00 EUR (indeks odstupanja u odnosu na 2023. je 541%).

Troškovi **rashoda za zaposlene** povećali su se u odnosu na prošlu godinu (index odstupanja je 119% 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 novog Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice potpisanog 30.1.2023., I. Dodatka Kolektivnom ugovoru za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 29. rujna 2023. g. te II. Dodatka Kolektivnom ugovoru za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 22. ožujka 2024. g, u iznosu 175.835,80 EUR. Rashod za plaće blago je povećan zbog povećanja plaće prema II. Dodatku Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 22. ožujka 2024.

**Ostali rashodi za zaposlene** smanjili su se u odnosu na 2023. g. zbog manjih isplata naknada za zaposlene. Isplatio se regres te jedna jubilarna nagrada u prvih 6 mjeseci 2024. (indeks odstupanja 87%). **Naknade troškova zaposlenih** tj. troškovi službenih putovanja, naknade za prijevoz i stručnog usavršavanja smanjeni su u odnosu na prošlu godinu (index odstupanja je 86% 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 2024. godine (index odstupanja je 138% u odnosu na prošlu godinu).

U odnosu na prošlu godinu najviše su se povećali rashodi za **ostale usluge i računalne usluge** (index odstupanja je 118% u odnosu na prošlu godinu). Zbog povećanog rada programskih aktivnosti u prvom dijelu godine, rashodi za navedene usluge povećali su se za usluge ažuriranja računalnih baza i održavanja programa.

Blago povećanje bilježi se na **ostalim nespomenutim rashodima** u odnosu na prošlu godinu (index odstupanja je 109%) za rashode premije osiguranja te pristojbi i naknada.

U odnosu na prošlu godinu smanjeni su **financijski troškovi** za plaćanje naknade banci za bankarske usluge za usluge kartičnog poslovanja (index odstupanja je 85% u odnosu na prošlu godinu).

U prvih 6 mjeseci 2023. rashod za **nabavu nefinancijske imovine** nije realiziran, no u 2024 g. je realiziran u iznosu od 4.976,42 EUR za nabavu svijetlećih reklama u kinu Velebit.

**Prihodi i rashodi po izvorima financiranja**

**Planirani prihodi** za 2024. g. realizirani su prema izvorima financiranja kako slijedi:

Najznačajniji prihodi ostvareni su od pomoći unutar općeg proračuna.

**Prihodi iz općih prihoda i primitaka** planiran je u visini od 400.743,00 EUR u skladu s dogovorom i limitima danim od strane Osnivača, a polugodišnje izvršenje je u iznosu od 198.368,93 EUR s uključenim prenesenim metodološkim manjkom ostvarenim na kraju 2023. godine. Bilježi se blago povećanje u odnosu na isto razdoblje 2023. godine (indeks odstupanja 111%). 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. Dio planiranih prihoda iz nenadležnog proračuna financirat će kapitalni rashod, odnosno rashod za nabavu nefinancijske imovine. Prihod pa tako i rashod 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) djelomično izvršili u iznosu od 7.730,89 EUR.

**Prihodi za posebne namjene** - komunalna naknada – planiran je iznos u visini od 18.251,00 EUR, a izvršenje je u iznosu od 1.989,98 EUR. Izvršenje se odnosi na troškove investicijskog održavanja. Potrošnja je povećana u odnosu na 2023. g. dok je u 2024. izvršeno samo 11% od ukupno planiranog.

**Vlastiti prihodi** planirani su u visini od 381.109,00 EUR, a izvršenje je u iznosu od 103.168,28 EUR što je indeks odstupanja od 27% od ukupno planiranih ili 85% u odnosu na prošlu godinu. Prihod je utrošen za podmirenje rashoda za zaposlene, materijalne rashode, rashode nastale realizacijom programskih aktivnosti najviše u filmskoj i obrazovnoj djelatnosti.

**Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti** planirane su u iznosu od 2.999,00 EUR, a izvršeno je 8.005,00 EUR što je indeks odstupanja od 541% od ukupno planiranih ili 267% u odnosu na prošlu godinu jer je dio navedenih prihoda i rashoda planiran kroz višak prihoda poslovanja.

**Pomoći iz EU** planirani su u visini od 63.997,00 EUR, a polugodišnje izvršenje je u iznosu od 11.944,00 ili 19% od ukupno planiranih, 99% u odnosu na prošlu godinu. Prihod očekujemo i u sljedećem izvještajnom razdoblju.

**Prihodi od nefinancijske imovine i naknada štete s osnove osiguranja** planirani su u iznosu od 22.000,00 EUR no nije bilo nikakvih rashoda na navedenom izvoru.

**Donacije** su planirane za prihod od strane HUZIP-a u iznosu od 700,00 EUR te su se u istom iznosu i izvršile.

**Rashodi** su utrošeni u skladu s planiranim izvorima financiranja te usklađeni s prihodima.

**Rashod iz izvora općih prihoda i primitaka** je planiran je u visini od 375.616,00 EUR u skladu s dogovorom i limitima danim od strane Osnivača, a polugodišnje izvršenje je u iznosu od 207.697,72 EUR što je indeks odstupanja od 55% od ukupno planiranih ili 116% u odnosu na prošlu godinu, a utrošeni su za rashode zaposlenih i materijale troškove.

**Rashod iz vlastitih prihoda** planirani su u visini od 455.343,00 EUR, a izvršenje je u iznosu od 88.077,96 EUR što je indeks odstupanja od 19% od ukupno planiranih ili 112% u odnosu na prošlu godinu. Sredstva su utrošena na troškove za zaposlene, materijale troškove kao i troškove za nefinancijsku imovinu.

**Rashod od prihoda za posebne namjene** **-** komunalna naknada **-** planiran je iznos u visini od 18.251,00 EUR, a izvršenje je u iznosu od 1.989,98 EUR. Izvršenje se odnosi na troškove investicijskog održavanja. Potrošnja je povećana u odnosu na 2023. g. dok je u 2024. izvršeno samo 11% od ukupno planiranog.

**Rashod s osnove prihoda pomoći** odnose se na pomoći unutar općeg proračuna i pomoći od strane EU. Polugodišnje izvršenje je u iznosu od 33.129,27 EUR što je indeks odstupanja od 24% od ukupno planiranih ili 221% u odnosu na prošlu godinu, a utrošeni su za troškove planirane za programsku djelatnost i potrebe provođenja EU.

**Rashod s osnove prihoda donacija** **strane HUZIP-a** je planiran za koncert u iznosu od 700,00 EUR te se u istom iznosu i izvršio.

**Rashod s osnove prihoda od nefinancijske imovine i naknada štete s osnove osiguranja** planirani su u iznosu od 22.000,00 EUR no nije bilo nikakvih rashoda na navedenom izvoru. Planirani iznos potrošit će se u drugoj polovici godine za dodatna ulaganja na građevinskim objektima (rekonstrukcija dvorane Domoljub).

Omjerom ostvarenih prihoda i rashoda u prvih 6 mjeseci izvještajne godine Učilište je ostvarilo pozitivan rezultat poslovanja od 728,40 EUR. Višak prihoda poslovanja iz 2023. godine iznosi 50.952,97 EUR.

Ostvareni viškovi i manjkovi po izvorima financiranja na dan 31.12.2023. godine koji su uključeni u I. Izmjene i dopune Financijskog plana ustanove utrošit će se, a manjkovi nastojati pokriti tijekom 2024. godine sukladno Odluci Upravnoga vijeća o utvrđivanju i raspodjeli rezultata iz 2023. godine.

|  |  |
| --- | --- |
| **Izvori financiranja** | **Rezultat poslovanja** |
| Izvor 1 | -25.127,45 |
| Izvor 29 | 74.234,12 |
| Izvor 452 | -1.213,78 |
| Izvor 482 | -530,89 |
| Izvor 484 | 3.590,97 |
| **UKUPNO:** | **50.952,97** |

Navedeni višak smo umanjili za iznos od 1.067,31 EUR prema Odluci o otpisu potraživanja i obveza te višak prihoda poslovanja sada iznosi 49.885,66 EUR. Konačni rezultat poslovanja za 2024. s povećanjem od 728,40 EUR iznosi 50.614,06 EUR. S obzirom na povećanje poslovanja u svim djelatnostima Učilišta, ali i uvećanih troškova zbog naglog rasta cijena na tržištu, višak prihoda ipak ima tendenciju rasta.

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

Tijekom izvještajnog razdoblja zbog spore dinamike financiranja ostvaren je prihod od tekućih pomoći iz međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU za posljednje izvještajno razdoblje za EU projekte koju su završili tijekom 2023. 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 30.06.2024. godine utrošiti će se na programske aktivnosti u narednom obračunskom razdoblju kao i za nabavu računalne opreme i namještaja te sanaciju zgrade Domoljub.

**Rashodi po funkcijskoj klasifikaciji**

Planirani su rashodi u iznosu od 1.012.683,00 EUR. Od ukupno planiranih rashoda za 2024. g. ostvareno je 331.178,068 EUR, što je ostvarenje od 33% u odnosu na planirano u 2024. g., dok u odnosu na izvršenje plana u 2023. g., index povećanja iznosi 121%.

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

Rashodi za kulturu planirani su u iznosu od 808.929,00 EUR, a ostvareno je 304.834,35 EUR, što je 38% od ukupno planiranih, dok u odnosu na izvršenje plana u 2023. g. index povećanja iznosi 120%. Rashodi se odnose na rashode za zaposlene, materijalne rashode, rashode nastale realizacijom glazbeno-scenskih aktivnosti.

Rashodi za obrazovanje planirani su u iznosu od 203.754,00 EUR, a ostvareno je 26.344,33 EUR, što je 13% od ukupno planiranih, dok u odnosu na izvršenje plana u 2023. g. index povećanja iznosi 133%. Do povećanja je došlo zbog većih materijalnih troškova što je linearni odraz povećanih cijena na tržištu.

**POSEBNI IZVJEŠTAJI UZ POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KOPRIVNICA**

POU Koprivnica nema zaduživanje na domaćem i stranom tržištu novaca i kapitala kao ni aktivna dana jamstva i plaćanja po protestiranim jamstvima.

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