

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE OBROVAC

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU

FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Na temelju članka 16., 17., 18., i 20. Zakona o proračunu (NN144/21) i članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN85/23) Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Obrovac na 16. sjednici održanoj 06.03.2025. donosi GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA OBROVAC ZA 2024. GODINU.

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA	BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.* 3	TEKUĆI PLAN 2024.* 4	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
		2023. 2	1.-12.2024. 5			1.-12.2024. 5	6=5/2*100		
PRIHODI UKUPNO		200.017	661.173	819.267	690.204	661.173	331	96	
6 PRIHODI POSLOVANJA		200.017	661.173	819.267	690.919	661.173	331	96	
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE		0	0	0	0	0	0	0	
RASHODI UKUPNO		199.713	676.750	819.267	690.919	676.750	339	98	
3 RASHODI POSLOVANJA		147.999	170.856	189.094	179.265	170.856	115	95	
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE		51.714	505.894	630.173	511.654	505.894	978	99	
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK		304	-15.577	0	-715	-15.577	-5.124	2.179	

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA	BROJČANA OZNAKA I NAZIV 1	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.* 3	TEKUĆI PLAN 2024.* 4	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
		2023. 2	1.-12.2024. 5			1.-12.2024. 5	6=5/2*100		
8 PRIMICI OD FINANCijske IMOVINE I ZADUŽIVANJA		0	0	0	0	0	0	0	
5 IZDACI ZA FINANCijsku IMOVINU I OtplATE ZA JIMOVA		0	-15.577	0	0	-15.577	-5.124	#DIV/0!	
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		304	720	0	0	720	173	0	
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE		416	-14.857	0	0	-14.857	-2.063	0	
PRIENOS VIŠAK/MANJAKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE		720	0	0	0	0	0	0	



BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 2023.		IZVORNI PLAN IЛИ REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
	1	2		3	4			
		199.713	819.267	690.919	676.750			
	UKUPNI RASHODI	147.999	189.094	179.265	168.667			
3	Rashodi poslovanja	88.475	94.000	99.450	98.635			
	Rashodi za zaposlene	68.687	72.000	77.200	77.127			
31	Plaće (Bruto)	68.687	72.000	77.200	77.127			
	Plaće za redovan rad	68.687	72.000	77.200	77.127			
311	3111	8.356	9.000	9.500	8.775			
	Plaće za redovan rad	8.356	9.000	9.500	8.775			
312	Ostali rashodi za zaposlene	11.433	13.000	12.750	12.733			
313	Doprinosi na plaće	11.433	13.000	12.750	12.733			
	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	59.031	94.084	79.005	69.360			
32	Materijalni rashodi	6.688	9.000	6.800	5.680			
	Naknade troškova zaposlenima	552	1.500	100	100			
321	3211	552	1.500	100	100			
	Službena putovanja	6.136	7.000	6.600	5.580			
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0	500	100	0			
3213	Stručno usavršavanje zaposlenih	0	21.100	13.900	11.823			
322	Rashodi za materijal i energiju	1.180	2.200	2.300	1.728			
	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	11.028	16.500	11.000	9.756			
3223	Energija	870	1.500	200	138			
3224	Materijal i djelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0	900	400	201			
3225	Stiti inventar i auto gume	32.922	55.219	49.680	44.586			
323	Rashodi za usluge	2.406	3.450	2.750	2.485			
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	801	7.520	9.720	10.067			
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	700	600	498			
3233	Usluge promidžbe i informiranja	1.337	1.800	1.800	1.269			
3234	Komunalne usluge	27.405	40.749	33.460	29.099			
3237	Intelektualne i osobne usluge	972	1.000	1.168	1.168			
3238	Računalne usluge	6.344	8.765	8.625	7.261			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.567	4.565	4.585	4.239			
	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.317	3.200	3.200	2.360			
3292	Premije osiguranja	387	500	500	277			
3293	Reprezentacija	40	80	40	40			
3295	Pristojbe i naknade	33	400	300	345			
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	492	1.010	810	582			
34	Financijski rashodi	492	1.010	810	582			
	Ostali financijski rashodi	492	1.000	800	582			
343	3431	0	10	10	0			
	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	51.714	630.173	511.654	508.163			
3433	kamate	51.714	630.173	511.654	508.163			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	51.714	630.173	511.654	508.163			
	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.000	266.125	246.509	246.509			
42	421	3.000	266.125	246.509	246.509			
	Sanacija zgrade	3.000	266.125	246.509	246.509			
421	4212	3.000	266.125	246.509	246.509			
	Sanacija zgrade Doma kulture	33.443	185.373	185.541	186.537			
422	4221	3.943	145.751	145.734	145.734			
	Postrojenja i oprema	0	2.100	1.370	1.366			
	Uredska oprema i namještaj	29.500	5.100	5.419	5.419			
4222	Komunikacijska oprema	0	32.422	33.018	33.018			
4223	oprema za održavanje i zaštitu	0	56.729	56.729	53.262			
4225	Audio oprema za kino dvoranu	12.742	155.800	155.800	53.262			
424	4241	1.2742	155.800	155.800	53.262			
	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	2.529	22.875	22.875	22.875			
426	4261	1.529	0	0	0			
	Nematerijalna proizvedena imovina	1.529	0	0	0			
	Ulaganja u računalne programe	0	0	0	0			

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12. 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
	2023.	2		3	4			
1								
UKUPNO PRIHODI		200.017	819.267	690.919	661.173			
1 Opći prihodi i primici		140.702	190.409	184.470	170.667			
11 Opći prihodi i primici		140.702	190.409	184.470	170.667			
2 Vlastiti prihodi		7.778	7.640	3.750	4.086			
31 Vlastiti prihodi		7.778	7.640	3.750	4.086			
3 Tekuće i kapitalne pomoći		51.537	621.218	502.699	486.420			
51 tekuće pomoći		11.680	17.920	17.920	17.920			
52 Kapitalne pomoći		39.857	603.298	484.779	468.500			
UKUPNO RASHODI		199.713	819.267	690.919	676.750			
1 Opći prihodi i primici		140.702	190.409	184.470	170.667			
11 Opći prihodi i primici		140.702	190.409	184.470	170.667			
2 Vlastiti prihodi		7.496	7.640	3.750	2.856			
31 Vlastiti prihodi		7.496	7.640	3.750	2.856			
3 tekuće i kapitalne pomoći		51.515	621.218	502.699	503.227			
51 tekuće pomoći		11.663	17.920	17.920	17.920			
52 kapitalne pomoći		39852	603.298	484.779	485307			

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	IZVRŠENJE 1.-12.2024.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO RASHODI	199.713	819.267	690.919	676.750	338,8612659	97,9492531
08 rekreacija, kultura i religija	199.713	819.267	690.919	676.750	338,8612659	97,9492531
082 službe kulture	199.713	819.267	690.919	676.750	338,8612659	97,9492531
...						

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

1		2	3	4	INDEKS**
BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	IZVRŠENJE 1.-12.2024.	5=4/3*100
020-01-34784	pučko otvoreno učilište obrovac				
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA AA	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA AA				
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA AB	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA AB				
BROJČANA OZNAKA PROGRAMA Y	NAZIV PROGRAMA Y				
BROJČANA OZNAKA AKTIVNOSTI/PROJEKTA Z	NAZIV AKTIVNOSTI Z				
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA AA	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA AA				
BROJČANA OZNAKA Skupine ekonomske klasifikacije (rashod/izdatak)	NAZIV SKUPINE (RASHODA/IZDATKA)				
BROJČANA OZNAKA Odjeljka ekonomske klasifikacije (rashod/izdatak)	NAZIV ODJELJKA (RASHODA/IZDATKA)				
BROJČANA OZNAKA GLAVE W	NAZIV GLAVE W				
BROJČANA OZNAKA PROGRAMA D	NAZIV PROGRAMA D				
BROJČANA OZNAKA AKTIVNOSTI/PROJEKTA Z	NAZIV AKTIVNOSTI Z				
BROJČANA OZNAKA IZVORA FINANCIRANJA AA	NAZIV IZVORA FINANCIRANJA AA				
BROJČANA OZNAKA Skupine ekonomske klasifikacije (rashod/izdatak)	NAZIV SKUPINE (RASHODA/IZDATKA)				
BROJČANA OZNAKA Odjeljka ekonomske klasifikacije (rashod/izdatak)	NAZIV ODJELJKA (RASHODA/IZDATKA)				

OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA OBROVAC ZA 2024. GODINU

1. Opće odredbe

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Obrovac (u daljnjem tekstu: Učilište) za 2024. godinu izrađuje se u skladu:

- Zakona o proračunu (NN br.144/21),
- Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20, 144/21),
- Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13, 1/20, 144/21 i
- Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23).

Člankom 86. Zakona o proračunu i člankom 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana obveza je ravnatelja podnijeti prijedlog Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana upravljačkom tijelu na donošenje, najkasnije do 31. ožujka tekuće godine, nakon čega se dostavlja nadležnom upravnom tijelu.

Na sadržaj izvještaja o izvršenju financijskog plana primjenjuje se odredbe članka 30.-52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana.

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Učilišta za 2024. godinu sadrži:

- opći dio
- posebni dio
- obrazloženje

1. **Opći dio** sadrži:

-sažetak Računa prihoda i rashoda i Račun financiranja

- Račun prihoda:

- 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.

2. **Posebni dio** sadrži:

- Izvještaj po programskoj klasifikaciji.

3. **Obrazloženje** se sastoji od:

- Obrazloženja općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana.

2. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda

Ukupno ostvareni prihodi i primici u 2024. godini iznose 661.173,00 eura.

Ukupno izvršeni rashodi i izdaci iznose 676.750,00 eura.

U izvještajnom razdoblju od 01. siječnja 2024. godine do 31. prosinca 2024. godine ostvaren je manjak prihoda tekućeg razdoblja u iznosu od 15.577,00 eura.

Preneseni višak prihoda iz 2023. godine iznosi 720,00 eura, te je na kraju izvještajnog razdoblja iskazan manjak prihoda u iznosu od 14.857,00 eura.

2.1. Ukupni prihodi i primici

Ukupnih prihodi Učilišta u 2024. godine ostvareni su u iznosu od 661.173,00 eura.

Pregled i usporedba ostvarenih prihoda i primitaka prikazana je u tablici 1. prema ekonomskoj klasifikaciji po skupinama prihoda i tablici 2. po izvorima financiranja.

Tablica 1. Prikaz financijskog plana za 2024. g. i izvršenje do 30.06.2024. g- ekonomska klasifikacija

Skupina	Vrsta prihoda	Plan 2024.	Izvršenje I-XII. 2024.	Indeks
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	502.699	486.420	95,70
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga	3.750	4.086	108,96
67	Prihodi iz nadležnog proračuna	184.470	170.667	92,51
UKUPNO		690.919	661.173	95,70

Tablica 2. Prihodi po izvorima financiranja

Skupina	Vrsta prihoda	Plan 2024.	Izvršenje I-XII. 2024.	Indeks
11	Opći prihodi i primici	184.470	170.667	92,51
31	Vlastiti prihodi	3.750	4.086	108,69
51/52	Tekuće i kapitalne pomoći	502.699	486.420	96,76
UKUPNO		690.919	661.173	95,70

6- PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja u 2024. godini ostvareni su u iznosu 661.173,00 eura odnosno 96% godišnjeg plana za 2024. godinu. Najveći dio prihoda poslovanja odnosi se na pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna koji čine 70,40% ukupno ostvarenih prihoda. Prihodi su ostvareni u skupinama kako slijedi:

63- Pomoći iz inozemstva od subjekata unutar općeg proračuna

Prihod po ovoj osnovi u razdoblju od siječnja do prosinca 2024. godine ostvaren je u iznosu od 486.420,00 eura odnosno 70,40% godišnjeg plana. Navedeni prihodi odnose se na :

- tekuće pomoći Ministarstva kulture i medija u iznosu od 12.400,00 eura, a odnose se na financiranje muzejskih programa: Arheološko istraživanje na lokalitetu sv. Vid u Karinu Gornjem i Konzervaciju lokaliteta sv. Vid u Karinu Gornjem te za knjižnični program; Ljeto u knjižnici
- kapitalne pomoći Ministarstva kulture i medija u iznosu 10.333,00 eura, a odnose se na nabavu knjižne i neknjižne građe u Knjižnici i čitaonici
- tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 5.520,00 eura, a odnose se na čišćenje prostora kino dvorane nakon poplave
- kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 561.076,00 eura, a odnose na sanaciju štete prostora Knjižnice i čitaonice i kino dvorane nastale nakon poplave
- Kapitalne pomoći iz EU u iznosu od 32.422,00 eura, a odnosi se na projekt opremanja velike dvorane Doma kulture audio i pratećom opremom LAG „BURA“.

66- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 4.086,00 eura što je 108,69% godišnjeg plana, a odnose se na prihod od najma prostora, upisnine, fotokopiranja, ulaznica i prodaje kataloga.

67- Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovite djelatnosti proračunskih korisnika u 2024. godini ostvareni su u iznosu od 170.667,00 eura. Odnosi se na prihode koje nadležni proračun osigurava za financiranje redovite djelatnosti za rashode poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

2.2 Ukupno rashodi

Ukupni rashodi Učilišta planirani su u iznosu od 676.750,00 eura, od čega su rashodi poslovanja 170.875,00 eura, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 505.894,00.

Izvršenje ukupnih rashoda u 2024. godini iznosi 676.750,00 eura što je 98% planiranih rashoda za 2024. godinu.

Rashodi poslovanja izvršeni su u iznosu 170.856,00 eura, odnosno 95% planiranih rashoda, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u tekućem razdoblju izvršeni u iznosu od 505.894,00 eura odnosno 99%.

Tablica 3. Prikaz rashoda po ekonomskoj klasifikaciji

Skupina	Naziv rashoda	Plan 2024.	Izvršenje I-XII. 2024.	Indeks
	Rashodi poslovanja	690.919	676.750	97,94
31	Rashodi za zaposlene	99.450	98.635	99,18
32	Materijalni rashodi	79.005	69.350	87,77
34	Financijski rashodi	810	582	71,85
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	511.654	508.183	99,32
	UKUPNO	690.919	676.750	99,32

Tablica 4. Rashodi po izvorima financiranja

Skupina	Izvor financiranja	Plan 2024.	Izvršenje I-XII. 2024.	Indeks
11	Opći prihodi i primci	184.470	170.667	92,51
31	Vlastiti prihodi	3.750	4.086	108,96
51	Tekuće pomoći	17.920	17.920	100
52	Kapitalne pomoći	484.779	468.500	96,64
	UKUPNO	690.919	661.173	65,70

2.3 RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Svi rashodi proračunskog korisnika Pučkog otvorenog učilišta Obrovac klasificirani su u službe kulture – 08/082

3. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu 168.567,00 eura odnosno 94,03% plana za 2024. godinu

31 - Rashodi za zaposlene

Rashodi iz navedene skupine izvršeni su u iznosu od 98.635,00 eura i čine 99,18% planiranih rashoda za 2024. godinu. Rashodi za zaposlene odnose se na plaće za redovan rad i iznose 77.127,00 eura, doprinosi za plaće i iznose 12.733,00 eura i ostale rashode za zaposlene u iznosu od 5.680,00 eura.

32 – Materijalni rashodi

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 69.350,00 eura, odnosno 87,77% planiranih sredstava. Navedeni rashodi odnose se na:

-Naknade troškova zaposlenima u iznosu od 5.680,00 eura.

-Rashodi za materijal i energiju i iznose 11.823,00 eura.

-Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu od 44.586,00 eura od kojih intelektualne usluge iznose 29.099,00 eura, a odnose se na studentske ugovore za potrebe arheoloških istraživanja na lokalitetu sv. Vid u Karinu Gornjem.

34-Financijski rashodi

Financijski rashodi u prvom polugodištu 2024. godine ostvareni su u iznosu od 582,00 eura i odnose se na bankarske usluge.

4. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u iznosu 508.133,00 eura. Odnose se na sanaciju knjižnice i kino dvorane u iznosu od 432.046,00 eura. Nabavu knjižne i neknjižne građe u iznosu od 53.262,00 eura. Troškove izrade projektne dokumentacije u iznosu od 22.875,00 eura.

3. Obrazloženje viška financijskog plana

Učilište je u 2024. godini ostvarilo manjak od 15.577,00 eura. Preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 720,00 eura. Ukupni manjak koji se prenosi u sljedeće razdoblje iznosi 14.857,00 eura.

PREDJSEDNIK UV-a:



Na temelju članka 91. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) i članka 36. Statuta Grada Obrovca („Službeni glasnik Grada Obrovca“ broj 3/21), Gradsko vijeće Grada Obrovca na 4. sjednici, održanoj 6. kolovoza 2025. godine, d o n o s i

O D L U K U
o prihvatanju Izvještaja o izvršenju Financijskog plana
Pučkog otvorenog učilišta Obrovac za 2024. godinu

Članak 1.

Prihvća se Izvještaj o izvršenju Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Obrovac za 2024. godinu.

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu prvog dana od dana objave u „Službenom glasniku Grada Obrovca“.

KLASA: 400-04/25-01/28
URBROJ: 2198-23-02-25-2

Obrovac, 6. kolovoza 2025.

GRADSKO VIJEĆE GRADA OBROVCA

PREDSJEDNIK:

Marin Klanac

