***RKP 27175***

Klasa: 400-02/25-01/01

Urbroj: 238-83-25-02-01-1

Sv. Ivan Zelina, 21.3.2025.

Na temelju članka 76. stavka 3. i članaka 81. - 86. Zakona o Proračunu („Narodne novine“, broj 144/21.) te članka 52. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana („Narodne novine“, broj 85/23) donosi se

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**

**ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. DO 31.12.2024.**

**UVOD**

**Članak 1.**

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana sadrži:

* Opći dio: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda, Račun financiranja
* Posebni dio čini: Izvještaj po programskoj klasifikaciji
* Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana
* Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana
* Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije
* Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obaveza te o stanju potencijalnih obaveza po osnovi sudskih sporova

**OPĆI DIO**

**Članak 2.**

**1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **309.529,77** | **366.510,00** | **311.448,50** | **100,62%** | **84,98%** |
| **7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **UKUPNI PRIHODI** | **309.529,77** | **366.510,00** | **311.448,50** | **100,62%** | **84,98%** |
| **3 Rashodi poslovanja** | **230.349,58** | **327.870,95** | **271.866,98** | **118,02%** | **82,92%** |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **77.642,96** | **28.200,00** | **26.224,81** | **33,78%** | **93,00%** |
| **UKUPNI RASHODI** | **307.992,54** | **356.070,95** | **298.091,79** | **96,79%** | **83,72%** |
| **VIŠAK / MANJAK** | **1.537,23** | **10.439,05** | **13.356,71** | **868,88%** | **127,95%** |
| **B. RAČUN ZADUŽIVANJA / FINANCIRANJA** |  |  |  |  |  |
| **8 Primici od financijske imovine i zaduživanja** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |  |  |
| **NETO ZADUŽIVANJE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **UKUPNI DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA** | **-11.976,28** | **0,00** | **-6.296,17** | **52,57%** |  |
| **VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI** | **0,00** | **-10.439,05** | **0,00** | **0,00%** | **0,00%** |
| **VIŠAK / MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE + KORIŠTENO U PRETHODNIM GODINAMA** |  |  |  |  |  |
| **REZULTAT GODINE** | **-10.439,05** | **0,00** | **7.060,54** | **67,63%** |  |

**2. Račun prihoda i rashoda** iskazuje se prema proračunskim klasifikacijama u izvještajima:

**2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **6 Prihodi poslovanja** | **309.529,77** | **366.510,00** | **311.448,50** | **100,62%** | **84,98%** |
| **63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** | **75.502,49** | **54.438,27** | **54.438,27** | **72,10%** | **100,00%** |
| 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna | 14.450,00 |  | 16.300,00 | 112,80% |  |
| 6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna | 14.450,00 |  | 16.300,00 | 112,80% |  |
| 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 61.052,49 |  | 20.500,00 | 33,58% |  |
| 6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 61.052,49 |  | 20.500,00 | 33,58% |  |
| 638 Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava |  |  | 17.638,27 | 0,00% |  |
| 6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava |  |  | 17.638,27 | 0,00% |  |
| **64 Prihodi od imovine** | **0,01** | **0,00** | **0,01** | **100,00%** |  |
| 641 Prihodi od financijske imovine | 0,01 |  | 0,01 | 100,00% |  |
| 6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju | 0,01 |  | 0,01 | 100,00% |  |
| **66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** | **69.763,75** | **82.510,78** | **73.391,44** | **105,20%** | **88,95%** |
| 661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 62.073,38 |  | 65.110,88 | 104,89% |  |
| 6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe | 805,71 |  | 1.490,06 | 184,94% |  |
| 6615 Prihodi od pruženih usluga | 61.267,67 |  | 63.620,82 | 103,84% |  |
| 663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna | 7.690,37 |  | 8.280,56 | 107,67% |  |
| 6631 Tekuće donacije | 7.690,37 |  | 8.280,56 | 107,67% |  |
| **67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza** | **164.263,52** | **229.560,95** | **183.618,78** | **111,78%** | **79,99%** |
| 671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 164.263,52 |  | 183.618,78 | 111,78% |  |
| 6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja | 140.213,89 |  | 169.189,41 | 120,67% |  |
| 6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine | 24.049,63 |  | 14.429,37 | 60,00% |  |
| **3 Rashodi poslovanja** | **230.349,58** | **327.870,95** | **271.866,98** | **118,02%** | **82,92%** |
| **31 Rashodi za zaposlene** | **97.414,05** | **125.745,00** | **113.010,88** | **116,01%** | **89,87%** |
| 311 Plaće (Bruto) | 78.065,18 |  | 90.559,27 | 116,00% |  |
| 3111 Plaće za redovan rad | 78.065,18 |  | 90.559,27 | 116,00% |  |
| 312 Ostali rashodi za zaposlene | 9.030,53 |  | 10.380,00 | 114,94% |  |
| 3121 Ostali rashodi za zaposlene | 9.030,53 |  | 10.380,00 | 114,94% |  |
| 313 Doprinosi na plaće | 10.318,34 |  | 12.071,61 | 116,99% |  |
| 3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 10.318,34 |  | 12.071,61 | 116,99% |  |
| **32 Materijalni rashodi** | **131.657,00** | **200.748,95** | **157.589,10** | **119,70%** | **78,50%** |
| 321 Naknade troškova zaposlenima | 8.431,40 |  | 8.216,14 | 97,45% |  |
| 3211 Službena putovanja | 517,00 |  | 887,74 | 171,71% |  |
| 3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 6.593,80 |  | 6.767,40 | 102,63% |  |
| 3214 Ostale naknade troškova zaposlenima | 1.320,60 |  | 561,00 | 42,48% |  |
| 322 Rashodi za materijal i energiju | 12.191,48 |  | 15.847,42 | 129,99% |  |
| 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 3.699,07 |  | 3.844,10 | 103,92% |  |
| 3223 Energija | 7.939,47 |  | 7.368,96 | 92,81% |  |
| 3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 155,04 |  | 2.027,14 | 1307,49% |  |
| 3225 Sitni inventar i auto gume | 397,90 |  | 2.607,22 | 655,25% |  |
| 323 Rashodi za usluge | 88.494,58 |  | 108.775,17 | 122,92% |  |
| 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza | 924,68 |  | 564,66 | 61,07% |  |
| 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 3.920,83 |  | 1.752,51 | 44,70% |  |
| 3233 Usluge promidžbe i informiranja | 1.135,01 |  | 832,88 | 73,38% |  |
| 3234 Komunalne usluge | 288,00 |  | 326,26 | 113,28% |  |
| 3235 Zakupnine i najamnine | 11.543,78 |  | 11.503,54 | 99,65% |  |
| 3237 Intelektualne i osobne usluge | 58.533,85 |  | 78.715,25 | 134,48% |  |
| 3238 Računalne usluge | 1.498,83 |  | 1.627,26 | 108,57% |  |
| 3239 Ostale usluge | 10.649,60 |  | 13.452,81 | 126,32% |  |
| 324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 3.720,37 |  | 2.462,66 | 66,19% |  |
| 3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 3.720,37 |  | 2.462,66 | 66,19% |  |
| 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 18.819,17 |  | 22.287,71 | 118,43% |  |
| 3292 Premije osiguranja | 2.553,74 |  | 2.677,49 | 104,85% |  |
| 3293 Reprezentacija | 11.502,74 |  | 17.560,28 | 152,66% |  |
| 3294 Čanarine i norme | 331,23 |  | 579,75 | 175,03% |  |
| 3295 Pristojbe i naknade |  |  | 33,18 | 0,00% |  |
| 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 4.431,46 |  | 1.437,01 | 32,43% |  |
| **34 Financijski rashodi** | **1.278,53** | **1.377,00** | **1.267,00** | **99,10%** | **92,01%** |
| 342 Kamate za primljene kredite i zajmove | 42,00 |  | 1,45 | 3,45% |  |
| 3422 Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru | 42,00 |  | 1,45 | 3,45% |  |
| 343 Ostali financijski rashodi | 1.236,53 |  | 1.265,55 | 102,35% |  |
| 3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 1.024,15 |  | 1.243,04 | 121,37% |  |
| 3433 Zatezne kamate | 0,02 |  |  | 0,00% |  |
| 3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi | 212,36 |  | 22,51 | 10,60% |  |
| **4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **77.642,96** | **28.200,00** | **26.224,81** | **33,78%** | **93,00%** |
| **42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **77.642,96** | **27.500,00** | **26.224,81** | **33,78%** | **95,36%** |
| 422 Postrojenja i oprema | 77.642,96 |  | 26.224,81 | 33,78% |  |
| 4221 Uredska oprema i namještaj |  |  | 2.734,37 | 0,00% |  |
| 4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene | 77.642,96 |  | 23.490,44 | 30,25% |  |
| **45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** |  | **700,00** |  | **0,00%** |  |

**2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun / opis** | **Izvršenje 2023.** | **Izvorni plan 2024.** | **Izvršenje 2024.** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
| **PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA** | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **SVEUKUPNI PRIHODI** | **309.529,77** | **366.510,00** | **311.448,50** | **100,62%** | **84,98%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **164.263,52** | **229.560,95** | **183.618,78** | **111,78%** | **79,99%** |
| Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA | 164.263,52 | 229.560,95 | 183.618,78 | 111,78% | 79,99% |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **62.073,39** | **75.260,78** | **65.110,89** | **104,89%** | **86,51%** |
| Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE | 62.073,39 | 75.260,78 | 65.110,89 | 104,89% | 86,51% |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **75.502,49** | **54.438,27** | **54.438,27** | **72,10%** | **100,00%** |
| Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 14.450,00 | 16.300,00 | 16.300,00 | 112,80% | 100,00% |
| Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN | 61.052,49 | 20.500,00 | 20.500,00 | 33,58% | 100,00% |
| Izvor 5.4. POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA |  | 17.638,27 | 17.638,27 | 0,00% | 100,00% |
| **Izvor 6. DONACIJE** | **7.690,37** | **7.250,00** | **8.280,56** | **107,67%** | **114,21%** |
| Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE | 7.690,37 | 7.250,00 | 8.280,56 | 107,67% | 114,21% |
| **SVEUKUPNI RASHODI** | **307.992,54** | **356.070,95** | **298.091,79** | **96,79%** | **83,72%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **164.263,52** | **229.560,95** | **183.618,78** | **111,78%** | **79,99%** |
| Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA | 164.263,52 | 229.560,95 | 183.618,78 | 111,78% | 79,99% |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | **54.152,05** | **82.460,00** | **69.392,45** | **128,14%** | **84,15%** |
| Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE | 54.152,05 | 82.460,00 | 69.392,45 | 128,14% | 84,15% |
| **Izvor 5. POMOĆI** | **84.293,29** | **36.800,00** | **36.800,00** | **43,66%** | **100,00%** |
| Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN | 14.450,00 | 16.300,00 | 16.300,00 | 112,80% | 100,00% |
| Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN | 61.052,49 | 20.500,00 | 20.500,00 | 33,58% | 100,00% |
| Izvor 5.4. POMOĆI TEMELJEM PRIJENOSA EU SREDSTAVA | 8.790,80 | 0,00 |  | 0,00% | 0,00% |
| **Izvor 6. DONACIJE** | **5.283,68** | **7.250,00** | **8.280,56** | **156,72%** | **114,21%** |
| Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE | 5.283,68 | 7.250,00 | 8.280,56 | 156,72% | 114,21% |

**2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Račun/Opis** | **Izvršenje 2023** | **Izvorni plan 2024** | **Izvršenje 2024** | **Indeks 3/1** | **Indeks 3/2** |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **Funkcijska klasifikacija SVEUKUPNI RASHODI** | **307.992,54** | **356.070,95** | **298.091,79** | **96,79%** | **83,72%** |
| **Funkcijska klasifikacija 08 Rekreacija, kultura i religija** | **286.541,29** | **339.985,95** | **283.138,48** | **98,81%** | **83,28%** |
| Funkcijska klasifikacija 082 Službe kulture | 286.541,29 | 339.985,95 | 283.138,48 | 98,81% | 83,28% |
| **Funkcijska klasifikacija 09 Obrazovanje** | **7.260,49** | **16.085,00** | **14.953,31** | **205,95%** | **92,96%** |
| Funkcijska klasifikacija 096 Dodatne usluge u obrazovanju | 7.260,49 | 16.085,00 | 14.953,31 | 205,95% | 92,96% |
| **Funkcijska klasifikacija 10 Socijalna zaštita** | **14.190,76** | **0,00** | **0,00** | **0,00%** |  |
| Funkcijska klasifikacija 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane | 14.190,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |  |

**3. Račun financiranja**

Korisnik nema podataka za račun financiranja (nema primitaka i izdataka).

**POSEBNI DIO**

**Članak 3.**

**Posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana** iskazuje se:

1. **Izvještajem o izvršenju financijskog plana po programskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Organizacijska klasifikacija** | |  |  |  |
| **Izvori** | |  |  |  |
| **Projekt/Aktivnost** | **VRSTA RASHODA I IZDATAKA** | **Izvorni plan 2024** | **Izvršenje 2024** | **Indeks 2/1** |
|  | | **1** | **2** | **3** |
| **UKUPNO RASHODI I IZDATCI** | | **356.070,95** | **298.091,79** | **83,72%** |
| **RAZDJEL 002 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI, NORMATIVNE, UPRAVNO PRAVNE I OSTALE POSLOVE** | | **356.070,95** | **298.091,79** | **83,72%** |
| **GLAVA 00220 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **356.070,95** | **298.091,79** | **83,72%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **229.560,95** | **183.618,78** | **79,99%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **229.560,95** | **183.618,78** | **79,99%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **82.460,00** | **69.392,45** | **84,15%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **82.460,00** | **69.392,45** | **84,15%** |
| **Izvor 5. POMOĆI** | | **36.800,00** | **36.800,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | | **16.300,00** | **16.300,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN** | | **20.500,00** | **20.500,00** | **100,00%** |
| **Izvor 6. DONACIJE** | | **7.250,00** | **8.280,56** | **114,21%** |
| **Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE** | | **7.250,00** | **8.280,56** | **114,21%** |
| **2020** | **Program: PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | **356.070,95** | **298.091,79** | **83,72%** |
| **A202001** | **Aktivnost: Redovna djelatnost Pučkog otvorenog učilišta** | **169.213,95** | **150.325,21** | **88,84%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **147.850,95** | **131.612,83** | **89,02%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **147.850,95** | **131.612,83** | **89,02%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **123.800,00** | **111.065,88** | **89,71%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 90.439,27 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 8.580,00 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 12.046,61 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **24.050,95** | **20.546,95** | **85,43%** |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život |  | 6.767,40 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 3,90 |  |
| 3223 | Energija |  | 5.724,70 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 1.600,95 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 1.972,94 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 1.706,51 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 1.270,55 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 1.500,00 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **21.363,00** | **18.712,38** | **87,59%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **21.363,00** | **18.712,38** | **87,59%** |
| **31** | **Rashodi za zaposlene** | **1.945,00** | **1.945,00** | **100,00%** |
| 3111 | Plaće za redovan rad |  | 120,00 |  |
| 3121 | Ostali rashodi za zaposlene |  | 1.800,00 |  |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje |  | 25,00 |  |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **18.041,00** | **15.500,38** | **85,92%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 505,54 |  |
| 3214 | Ostale naknade troškova zaposlenima |  | 561,00 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 3.083,39 |  |
| 3223 | Energija |  | 755,11 |  |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje |  | 426,19 |  |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume |  | 634,28 |  |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 465,29 |  |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja |  | 46,00 |  |
| 3234 | Komunalne usluge |  | 326,26 |  |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 1.155,72 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.086,51 |  |
| 3238 | Računalne usluge |  | 356,71 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 885,87 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 2.514,39 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 1.869,48 |  |
| 3295 | Pristojbe i naknade |  | 33,18 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 795,46 |  |
| **34** | **Financijski rashodi** | **1.377,00** | **1.267,00** | **92,01%** |
| 3422 | Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija u javnom sekto |  | 1,45 |  |
| 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa |  | 1.243,04 |  |
| 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi |  | 22,51 |  |
| **K202002** | **Kapitalni projekt: Nabava opreme i ulaganja u imovinu** | **27.300,00** | **25.691,97** | **94,11%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **15.700,00** | **14.429,37** | **91,91%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **15.700,00** | **14.429,37** | **91,91%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **15.700,00** | **14.429,37** | **91,91%** |
| 4221 | Uredska oprema i namještaj |  | 2.734,37 |  |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 11.695,00 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **600,00** | **262,60** | **43,77%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **600,00** | **262,60** | **43,77%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **600,00** | **262,60** | **43,77%** |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 262,60 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | | **11.000,00** | **11.000,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN** | | **11.000,00** | **11.000,00** | **100,00%** |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **11.000,00** | **11.000,00** | **100,00%** |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 11.000,00 |  |
| **T202003** | **Tekući projekt: Kaj v Zelini - Recital suvremenog kajkavskog pjesništva** | **12.843,00** | **12.841,30** | **99,99%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **3.500,00** | **3.500,00** | **100,00%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **3.500,00** | **3.500,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.500,00** | **3.500,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.730,21 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 769,79 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **162,00** | **160,24** | **98,91%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **162,00** | **160,24** | **98,91%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **162,00** | **160,24** | **98,91%** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 44,28 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 52,46 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 63,50 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | | **8.481,00** | **8.481,06** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | | **4.500,00** | **4.500,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.500,00** | **4.500,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 3.017,50 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 1.482,50 |  |
| **Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN** | | **3.981,00** | **3.981,06** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.981,00** | **3.981,06** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 3.981,06 |  |
| **Izvor 6. DONACIJE** | | **700,00** | **700,00** | **100,00%** |
| **Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE** | | **700,00** | **700,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **700,00** | **700,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 700,00 |  |
| **T202004** | **Tekući projekt: Smotra dječjeg kajkavskog pjesništva** | **11.169,00** | **10.824,14** | **96,91%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **4.500,00** | **4.092,08** | **90,94%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **4.500,00** | **4.092,08** | **90,94%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.500,00** | **4.092,08** | **90,94%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.334,27 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 1.757,81 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **750,00** | **813,12** | **108,42%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **750,00** | **813,12** | **108,42%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **750,00** | **813,12** | **108,42%** |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza |  | 55,09 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 732,99 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 25,04 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | | **5.019,00** | **5.018,94** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | | **3.000,00** | **3.000,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.000,00** | **3.000,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 970,66 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 2.029,34 |  |
| **Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN** | | **2.019,00** | **2.018,94** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.019,00** | **2.018,94** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.018,94 |  |
| **Izvor 6. DONACIJE** | | **900,00** | **900,00** | **100,00%** |
| **Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE** | | **900,00** | **900,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **900,00** | **900,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 900,00 |  |
| **T202005** | **Tekući projekt: Zelinsko amatersko kazalište ZAMKA** | **23.570,00** | **20.645,91** | **87,59%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **11.420,00** | **8.173,39** | **71,57%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **11.420,00** | **8.173,39** | **71,57%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **11.420,00** | **8.173,39** | **71,57%** |
| 3223 | Energija |  | 259,27 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 732,88 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 414,32 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 514,63 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 1.947,74 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 4.304,55 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **3.000,00** | **2.791,96** | **93,07%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **3.000,00** | **2.791,96** | **93,07%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.000,00** | **2.791,96** | **93,07%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 171,40 |  |
| 3223 | Energija |  | 138,46 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 20,00 |  |
| 3292 | Premije osiguranja |  | 163,10 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 2.299,00 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | | **5.000,00** | **5.000,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | | **3.000,00** | **3.000,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.800,00** | **2.467,16** | **88,11%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 74,00 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.135,66 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 257,50 |  |
| **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **200,00** | **532,84** | **266,42%** |
| 4227 | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene |  | 532,84 |  |
| **Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN** | | **2.000,00** | **2.000,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.000,00** | **2.000,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.000,00 |  |
| **Izvor 6. DONACIJE** | | **4.150,00** | **4.680,56** | **112,78%** |
| **Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE** | | **4.150,00** | **4.680,56** | **112,78%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.150,00** | **4.680,56** | **112,78%** |
| 3211 | Službena putovanja |  | 136,80 |  |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 16,58 |  |
| 3223 | Energija |  | 427,05 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 392,73 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 830,00 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 174,87 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 2.424,26 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 278,27 |  |
| **T202006** | **Tekući projekt: Izdavačka djelatnost & www** | **13.000,00** | **8.995,34** | **69,19%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **7.300,00** | **3.576,45** | **48,99%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **7.300,00** | **3.576,45** | **48,99%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **7.300,00** | **3.576,45** | **48,99%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.666,88 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 1.909,57 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **1.400,00** | **618,89** | **44,21%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **1.400,00** | **618,89** | **44,21%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.400,00** | **618,89** | **44,21%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 591,39 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 27,50 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | | **2.800,00** | **2.800,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | | **2.800,00** | **2.800,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **2.800,00** | **2.800,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 261,82 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 2.538,18 |  |
| **Izvor 6. DONACIJE** | | **1.500,00** | **2.000,00** | **133,33%** |
| **Izvor 6.5. TEKUĆE DONACIJE PUČKO UČILIŠTE** | | **1.500,00** | **2.000,00** | **133,33%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.500,00** | **2.000,00** | **133,33%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 850,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 1.150,00 |  |
| **T202009** | **Tekući projekt: Kino predstave** | **24.300,00** | **18.058,14** | **74,31%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **10.700,00** | **6.409,66** | **59,90%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **10.700,00** | **6.409,66** | **59,90%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **10.000,00** | **6.409,66** | **64,10%** |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 6.409,66 |  |
| **45** | **Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** | **700,00** | **0,00** | **0,00%** |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **13.600,00** | **11.648,48** | **85,65%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **13.600,00** | **11.648,48** | **85,65%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **13.600,00** | **11.648,48** | **85,65%** |
| 3235 | Zakupnine i najamnine |  | 3.938,16 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 6.767,29 |  |
| 3294 | Čanarine i norme |  | 579,75 |  |
| 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja |  | 363,28 |  |
| **T202010** | **Tekući projekt: Program kazališta, koncerti** | **48.150,00** | **26.904,23** | **55,88%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **16.550,00** | **2.110,00** | **12,75%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **16.550,00** | **2.110,00** | **12,75%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **16.550,00** | **2.110,00** | **12,75%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.680,00 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 30,00 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 400,00 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **31.600,00** | **24.794,23** | **78,46%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **31.600,00** | **24.794,23** | **78,46%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **31.600,00** | **24.794,23** | **78,46%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 24.651,78 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 142,45 |  |
| **T202012** | **Tekući projekt: Likovno-izlagački program Galerije "Kraluš"** | **10.440,00** | **8.852,24** | **84,79%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **5.140,00** | **3.943,36** | **76,72%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **5.140,00** | **3.943,36** | **76,72%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.140,00** | **3.943,36** | **76,72%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 150,63 |  |
| 3239 | Ostale usluge |  | 252,68 |  |
| 3241 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa |  | 340,05 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 3.200,00 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **800,00** | **408,88** | **51,11%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **800,00** | **408,88** | **51,11%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **800,00** | **408,88** | **51,11%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 15,07 |  |
| 3223 | Energija |  | 64,37 |  |
| 3293 | Reprezentacija |  | 329,44 |  |
| **Izvor 5. POMOĆI** | | **4.500,00** | **4.500,00** | **100,00%** |
| **Izvor 5.1. POMOĆI - ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | | **3.000,00** | **3.000,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.000,00** | **3.000,00** | **100,00%** |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi |  | 574,53 |  |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja |  | 100,00 |  |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 2.325,47 |  |
| **Izvor 5.2. POMOĆI - DRŽAVNI PRORAČUN** | | **1.500,00** | **1.500,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **1.500,00** | **1.500,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.500,00 |  |
| **T202014** | **Tekući projekt: Pripreme za državnu maturu** | **8.940,00** | **8.891,64** | **99,46%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **3.900,00** | **3.851,64** | **98,76%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **3.900,00** | **3.851,64** | **98,76%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.900,00** | **3.851,64** | **98,76%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 3.851,64 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **5.040,00** | **5.040,00** | **100,00%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **5.040,00** | **5.040,00** | **100,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **5.040,00** | **5.040,00** | **100,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 5.040,00 |  |
| **T202015** | **Tekući projekt: Tečajevi** | **7.145,00** | **6.061,67** | **84,84%** |
| **Izvor 1. OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | | **3.000,00** | **1.920,00** | **64,00%** |
| **Izvor 1.1. PRIHODI OD POREZA** | | **3.000,00** | **1.920,00** | **64,00%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **3.000,00** | **1.920,00** | **64,00%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 1.920,00 |  |
| **Izvor 3. VLASTITI PRIHODI** | | **4.145,00** | **4.141,67** | **99,92%** |
| **Izvor 3.4. VLASTITI PRIHODI PUČKO OTVORENO UČILIŠTE** | | **4.145,00** | **4.141,67** | **99,92%** |
| **32** | **Materijalni rashodi** | **4.145,00** | **4.141,67** | **99,92%** |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge |  | 4.141,67 |  |

**OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2024.**

**Članak 4.**

Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana sastoji se od:

**1. OBRAZLOŽENJA OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** kojeg čini Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji te Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

***1.1 Obrazloženje Sažetka prihoda i rashoda***

Ukupni prihodi u 2024. godini ostvareni su u iznosu od **=311.448,50 €** što je za 0,62% manje u odnosu na 2023. godinu i 84,98% u odnosu na plan. Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu **=298.091,79 €** što je 3,21% manje u odnosu na 2023. i 83,72% u odnosu na plan. Ostvareni višak prihoda na kraju 2024. iznosi **=13.356,71 €**, a odnosi se na manjak vlastitih prihoda u iznosu od **=4.281,56 €** te uplaćena sredstava po potraživanju iz EU fondova za aktivnosti u sklopu projekta „Od 15 do 115“ (ZNS-u od 16.3.2023.), a koja su uplaćena u veljači 2024 u iznosu od **=17.638,27 €**.

***1.2 Obrazloženje ostvarivanja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka po Računu prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji***

**PRIHODI POSLOVANJA**

Financijskim planom planirani su ukupni prihodi poslovanja u iznosu od **=366.510,00 €**, a ostvareni su u iznosu od **=311.448,50 €** odnosno 84,98% plana, što je ujedno za 0,62% više u odnosu na ostvareno u 2023. godini.

**63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna**

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna sastoje se od pomoći iz drugih proračuna te od proračuna koji nije nadležan - pomoći iz Županijskog proračuna, pomoći iz državnog proračuna - Ministarstva kulture i medija RH (sufinanciranje tekućih projekata iz područja kulturnih djelatnosti te za nabavu opreme – kazališni zastor u dvorani Kraluš), te pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava – za aktivnosti provođene u sklopu projekta „Od 15 do 115“, prema ZNS-u iz ožujka 2023. godine. Ovi su prihodi ostvareni u ukupnom iznosu od **=54.438,27 €** što je za 27,9% manje u odnosu na isto razdoblje prethodne godine međutim u potpunosti je u okviru plana za 2024. s obzirom na završetak projektnih aktivnosti iz 2023. te planiranu nabavu opreme za 2024. godinu.

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

Ostvareni prihodi odnose se na prihode od prodaje ulaznica (kino program, kazališne predstave i koncerti), prihode od tečajeva i radionica, najamnine, prihode od prodaje knjiga te na tekuće donacije od neprofitnih organizacija i fizičkih osoba kao pomoć u ostvarenju kulturno - zabavnih projekata Učilišta (Recital, Smotra, ZamKa i izdavačka djelatnost). Ovi prihodi iznose **=73.391,44 €** odnosno 88,95% plana. Isti su veći za 5,2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine na što je utjecao porast prihoda od pruženih usluga vezanih uz uslugu najma prostora, održavanja radionica te porast broja održanih kulturno-zabavnih događanja (profesionalnih i amaterskih kazališnih predstava, stand-up uprizorenja i sličnih scenskih događanja).

**67 Prihodi iz nadležnog proračuna**

Prihodi iz proračuna sastoje se od financiranja redovite djelatnosti Učilišta od strane Grada Svetog Ivana Zeline; kulturno zabavnih projekata - manifestacije „Kaj v Zelini“ - Recital suvremenoga kajkavskog pjesništva, Smotre dječjega kajkavskog pjesništva, Zelinskog amaterskog kazališta (ZAmKa), Izdavačke djelatnosti, kino predstava, Programa kazališta i koncerata te Likovno izlagačkog programa Galerije Kraluš; tečajeva i radionica - Pripreme za državnu maturu i Dramske radionice te nabave opreme – kazališni zastor u dvorani Kraluš. Ovi prihodi iznose **=183.618,78 €** odnosno 79,99% u odnosu na planirano, što je, ujedno, 11,78% više u odnosu na ostvareno u 2023.

**RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja iznose **=271.866,98 €**, što je 82,92% plana za 2024. godinu. Isti su veći za 18,02 % u odnosu na 2023. godinu. Na povećanje rashoda poslovanja (u odnosu na 2023.) utjecao je, u najvećoj mjeri, porast osnovice za izračun plaće, te porast materijalnih rashoda i rashoda za intelektualne i ostale usluge.

**31 Rashodi za zaposlene**

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od **=113.010,88 €** što je 89,87% u odnosu na planirano za 2024. godinu, odnosno 16,01% više u odnosu na 2023. godinu (zbog povećanja osnovice za izračun plaće).

**32 Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od **=157.589,10 €** što je 78,50% u odnosu na planirano za 2024. godinu i ujedno za 19,70% više u odnosu na ostvareno u istom razdoblje prethodne godine.

U strukturi materijalnih rashoda najznačajniji su rashodi za materijal i dijelove za tekuće i investicijsko održavanje objekata (uređenje sanitarnih prostorija na zapadnoj strani zgrade te uređenje prostora iza pozornice); rashodi za usluge (intelektualne usluge te ostale usluge – vezano uz veći broj scenskih i glazbeno-scenskih događanja, te održavanje Dramske radionice), te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (trošak reprezentacije – razloge povećanih troškova za reprezentaciju treba tražiti u većem broju događanja društvenog karaktera).

**34 Financijski rashod**

U ovoj skupini rashoda nalaze se kamate za primljene kredite i zajmove te bankarske usluge (naknade po platnom prometu). Financijski rashodi iznose **=1.267,00 €** za 2024. godinu što je 92,01% od financijskog plana za ovu skupinu rashoda, te 99,10% od ostvarenog u 2023. godini.

**RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Ukupani rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose **=26.224,81 €**, što je 93,00 % plana za 2024. godinu. Isti su za 66,22 % manji u odnosu na ostvarenje u 2023. godinu. Razlog manjim rashodima u odnosu na prijašnju godinu je činjenica da je nabavljano manje opreme od prvotno planiranog.

**42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

Rashodi se odnose na nabavu **uredske opreme** – uređaj za pohranu podataka (server – NAS QNAP) i odvlaživač zraka te nabavu **opreme za ostale namjene** – informatička oprema, scenografija za predstavu Zelinskog amaterskog kazališta ZAmKa i kazališni zastor u dvorani Kraluš.

Nabava kazališnog zastora financirana je prihodima od poreza (Grad Sv. Ivan Zelina), državnim proračunom (Ministarstvo kulture i medija RH), te manjim dijelom vlastitim prihodima.

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Rashodi prema ovoj vrsti klasifikacije u financijskom planu Pučkoga otvorenog učilišta Sveti Ivan Zelina dijele se na: **Službe kulture (082)** u iznosu od **=283.138,48 €** što je za 1,19 % manje u odnosu na 2023. i 16,72 % manje od planiranog, te **Dodatne usluge u obrazovanju (096)** u iznosu od **=14.953,31 €** što je 105,95% više u odnosu na ostvareno u 2023., te za 7,04% manje od planiranog, a odnosi se, uz pripreme za državnu maturu, na održavanje Dramske radionice.

***1.3 Obrazloženje po Računu financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja***

Za izvještajno razdoblje korisnik nema iskazanih podataka.

**2. OBRAZLOŽENJA POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA** kojeg čini izvršenje prema programskoj klasifikaciji.

***Provedbom aktivnosti i projekata iz posebnog dijela financijskog plana ostvareni su sljedeći ciljevi za program Pučkoga otvorenog učilišta Sveti Ivan Zelina:***

Tijekom 2024. godine u Pučkom otvorenom učilištu Sveti Ivan Zelina realizirani su sljedeći programi:

**Recital suvremenoga kajkavskog pjesništva „Dragutin Domjanić“ –** u sklopu manifestacije Kaj v Zelini, tradicionalna je godišnja književno-nakladnička manifestacija sa zadaćom poticanja, njegovanja i oplemenjivanja suvremenog kajkavskog pjesničkog stvaralaštva. Održava se u Svetom Ivanu Zelini od 1970. g, središnja i najmjerodavnija je pjesnička kajkavska manifestacija u Hrvatskoj. U 2024. godini na natječaj su se javila 102 pjesnika s 346 novih, prema propozicijama natječaja, do sad neobjavljenih, pjesmama. Stalni pokrovitelji ove manifestacije su Ministarstvo kulture i medija RH, Zagrebačka županija i Grad Sveti Ivan Zelina, a već četvrtu godinu zaredom pokroviteljstvo je prihvatio i Predsjednik RH.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Definicija programa | Jedinica uspješnost | ostvarena vrijednost 2021. | ostvarena vrijednost 2022. | ostvarena vrijednost 2023. | ciljana vrijednost 2024. | ostvarena vrijednost 2024. |
|  |
| **Kaj v Zelini -  Recital suvremenoga  kajkavskog pjesništva „Dragutin Domjanić“** | broj pjesnika koji se javljaju na natječaj | 109 | 106 | 106 | 109 | 102 |  |
|  |
| broj radova pristiglih na natječaj | 466 | 401 | 385 | 390 | 346 |  |
|  |
| broj posjetitelja | 60 | 70 | 75 | 80 | 70 |  |
| broj sudionika programa (izvođači + posjetitelji) | 92 | 100 | 100 | 110 | 100 |  |
|  |

**Smotra dječjega kajkavskog pjesništva „Dragutin Domjanić“** - tradicionalno je književno-prosvjetno događanje koje se održava u Svetom Ivanu Zelini od 1971. g., a sa zadaćom poticanja sustavnog rada s pjesnički nadarenom djecom u osnovnim školama. Sudjeluju škole s čitavog kajkavskog govornog područja. 2024. godine na natječaj su se prijavile 73 osnovne škole s 365 učeničkih radova. Stalni pokrovitelji ove manifestacije su Ministarstvo kulture i medija, Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Zagrebačka županija i Grad Sveti Ivan Zelina.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Definicija programa | Jedinica uspješnost | ostvarena vrijednost 2021. | ostvarena vrijednost 2022. | ostvarena vrijednost 2023. | ciljana vrijednost 2024. | ostvarena vrijednost 2024. |
|  |
| **Smotra dječjega kajkavskog pjesništva „Dragutin Domjanić“** | broj osnovnih škola koje se javljaju na natječaj | 61 | 62 | 59 | 65 | 73 |  |
|  |
| broj učeničkih radova pristiglih na natječaj | 320 | 345 | 302 | 330 | 365 |  |
|  |
| broj posjetitelja | 70 | 200 | 230 | 210 | 225 |  |
| broj sudionika programa (izvođači + posjetitelji) | 99 | 298 | 300 | 300 | 255 |  |
|  |

**Kazališni amaterizam - Zelinsko amatersko kazalište - ZAmKa** - višegodišnji je domaćin Noći kazališta, te zajedno s Pučkim otvorenim učilištem i organizator ZAmKa festa. Festival kazališnih amatera u Svetom Ivanu Zelini nastavak je dotadašnjeg Kajkališta – Revije kazališnih amatera s kajkavskog govornog područja – koje je preraslo svoje okvire te od 2022. godine postaje ZAmka fest na kojem osim domaćih sudjeluju i inozemna amaterska kazališta (Republika Srbija, BiH). 2024. godine na ZAmKa festu sudjelovalo je devet kazališnih skupina. U travnju, ZamKa je na poziv Kulturno-prosvetnog centra Petrovac na Mlavi posjetilo Petrovac i Pozorište „Dragoljub Milosavljević Gula“ gdje su pripadnici ansambla izveli predstavu „Svakog gosta tri dana dosta“. Na inicijativu Pučkog otvorenog učilišta Sveti Ivan Zelina i Zelinskog amaterskog kazališta ZAMKA sredinom veljače 2024. u Svetom Ivanu Zelini krenula je s radom dramska radionica koju vode članovi jaskanskog Kazališta. Čak 39 mladih Zelinčana, uglavnom osnovnoškolske dobi, svoju prvu predstavu izveli su pred punom dvoranom u nedjelju, 16. lipnja. Krajem godine izvedena je blagdanska dječja predstava „Darovi svetog Nikole“.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Definicija programa | Jedinica uspješnost - dječji+odrasli pogon | ostvarena vrijednost 2021. | ostvarena vrijednost 2022. | ostvarena vrijednost 2023. | ciljana vrijednost 2024. | ostvarena vrijednost 2024. |
|  |
| **Kazališni amaterizam – Zelinsko amatersko kazalište „ZAmKa**“ | Broj uprizorenja | 8 | 28 | 27 | 28 | 40 |  |
|  |
| Broj praizvedbi/premijera | 2 | 4 | 2 | 3 | 3 |  |
|  |
| broj posjetitelja predstava | 573 | 1100 | 2000 | 2200 | 3230 |  |
| Broj aktivnih članova ZAmKa-ina ansambla | 25 | 35 | 35 | 40 | 36 |  |
|  |
| broj gostujućih predstava | 4 | 12 | 22 | 23 | 18 |  |
|  |
| broj gledatelja | 160 | 170 | 185 | 190 | 1250 |  |

**Galerija „Kraluš“** – galerijsko izlagački program promovira likovnu umjetnost kroz dvije vrste programa, renomirane autore i mlade, neafirmirane te lokalne umjetnike. Galerija je 2024. godine postavila 11 izložbi koje su imali priliku vidjeti posjetitelji svih programa Učilišta.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Definicija programa | Jedinica uspješnost | ostvarena vrijednost 2021. | ostvarena vrijednost 2022. | ostvarena vrijednost 2023. | ciljana vrijednost 2024. | ostvarena vrijednost 2024. |
|  |
| **Galerija „Kraluš“ – Galerijsko-izlagački program** | Broj postavljenih izložbi | 11 | 11 | 11 | 11 | 11 |  |
|  |
| Broj posjetitelja na otvorenjima | 220 | 300 | 300 | 310 | 337 |  |
|  |

**Izdavačka djelatnost** – izdavačka djelatnost POU Sv. I. Zelina ostvaruje se knjižnim i elektroničkim putem. U Maloj biblioteci „Dragutin Domjanić“ do kraja 2024. godine objavljeno je 127. izdanje. Neka od izdanja dostupna su u digitalnom obliku na mrežnim stranicama Učilišta. 2024. godine izdano je 7 novih knjižnih naslova.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Definicija programa | Jedinica uspješnost | ostvarena vrijednost 2021. | ostvarena vrijednost 2022. | ostvarena vrijednost 2023. | ciljana vrijednost 2024. | ostvarena vrijednost 2024. |
|  |
| **Izdavačka djelatnost i održavanje web-stranica** | Broj novih knjižnih naslova | 6 | 5 | 5 | 5 | 7 |  |
|  |
| Broj posjetitelja na promocijama novih izdanja | 250 | 350 | 360 | 365 | 350 |  |
|  |

**Redovna kinoprikazivačka djelatnost** - U 2024. godini prikazana su 102 filmskih naslova, koje je vidjelo oko 4800 ljudi. Glavnina programa odnosi se na aktualne filmske naslove. Međutim, Kino Zelina je kao član Kino mreže i obveznik ugovora s Hrvatskim audiovizualnim centrom, dužno promovirati hrvatsku, europsku i preostalu globalnu umjetničku kinematografiju. U 2024. je, stoga, prikazano 14 hrvatskih filmova kroz 20 projekcija s ukupno 1217 posjetitelja.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Definicija programa | Jedinica uspješnost | ostvarena vrijednost 2021. | ostvarena vrijednost 2022. | ostvarena vrijednost 2023. | ciljana vrijednost 2024. | ostvarena vrijednost 2024. |
|  |
| **Redovna kinoprikazivačka djelatnost** | Broj prikazanih novih i kinotečnih naslova | 94 | 95 | 109 | 115 | 102 |
| ukupan broj posjetitelja/ godišnje | 4000 | 5000 | 7300 | 6700 | 4874 |
| Prosječan broj posjetitelja po naslovu | 43 | 53 | 67 | 58 | 48 |

**Program kazališta i koncerata –** provodi se kao zasebna aktivnost u kojoj su objedinjeni svi scenski nastupi profesionalnih izvođača počevši od profesionalnih kazališnih umjetnika, preko vrlo popularnih stand up komičara do glazbenih umjetnika. Posjet ovim i ovakvim događanjima je zadovoljavajuć do vrlo dobar, protekom godina sve bolji. Tome pomaže činjenica da Grad Sveti Ivan Zelina pomaže u sufinanciranju događanja kako bi smanjio financijski teret svim građanima Svetog Ivana Zelina koji žele uživati u kulturno-zabavnim događajima ove vrste.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Definicija programa | Jedinica uspješnost | ostvarena vrijednost 2021. | ostvarena vrijednost 2022. | ostvarena vrijednost 2023. | ciljana vrijednost 2024. | ostvarena vrijednost 2024. |
|
| **Program kazališta i koncerata** | Broj prikazanih profesionalnih predstava/koncerata | 5 | 5 | 18 | 18 | 23 |
|
| ukupan broj posjetitelja/ godišnje | 408 | 794 | 3085 | 3100 | 3939 |
|
| Prosječan broj posjetitelja po događaju | 82 | 159 | 171 | 172 | 171 |

**Pripreme za maturu –** ove se pripreme za maturante u našoj ustanovi održavaju u kontinuitetu od 2019. godine. 2022. godine održane su u sklopu projekta financiranog od sredstava iz EU fonda naziva „Od 15 do 115“. Roditelji maturanata participiraju određenim iznosom u pokrivanju troškova održavanja predavanja, a ostatak iznosa pokriva se iz proračuna Grada Sv. Ivan Zeline.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Definicija programa | Jedinica uspješnost | ostvarena vrijednost 2021. | ostvarena vrijednost 2022. | ostvarena vrijednost 2023. | ciljana vrijednost 2024. | ostvarena vrijednost 2024. |
|
| **Pripreme za maturu** | Broj prijavljenih maturanata | 37 | 62 (EU projekt) | 71 | 60 | 57 |
|

**3. PODACI O STANJU NOVČANIH SREDSTAVA NA RAČUNU** na početku i na kraju proračunske godine

Stanje na žiro računu s 1.1.2024. bilo je **=13.044,23 €**, a 31.12.2024. **=21.566,49 €**. Obaveze za povrat u gradski proračun za neiskorištena sredstva iznose **=3.799,96 €**.

**Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

**Članak 5.**

Pučko otvoreno učilište Sveti Ivan Zelina potpisalo je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt UP.02.1.1.12.0015 „Od 15 do 115 – program socijalnog uključivanja mladih i osoba starijih od 54 godine na području Grada Sveti Ivan Zelina“.

Vrijednost projekta bila je **=382.915,51 €** i provodio se 24 mjeseca.

Partneri Učilišta na projektu bili su Grad Sveti Ivan Zelina i „Srce“ – Udruga djece s teškoćama u razvoju, osoba s invaliditetom i njihovih obitelji. Bespovratna sredstva osigurana su iz Europskog socijalnog fonda (85%) i Državnog proračuna Republike Hrvatske (15%).

**Podaci o evidentiranim prihodima i rashodima iz fonda EU za projekt „Od 15 do 115“ za proračunsku godinu 2024. s 31.12.2024:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **EU fond** | **Prihodi** | **Rashodi** | **Stanje potraživanja od EU** |
| **1.** | **=17.638,27** | **=0,00 €** | **=0,00** |
| **Ukupno:** | **=17.638,27** | **=0,00 €** | **=0,00** |

Ugovor o dodjeli nepovratnih sredstava potpisan je 18. veljače 2021., a datum službenog završetka projektnih aktivnosti bio je 17. veljače 2023. godine.

Ukupan iznos dobivenog predujma je **=153.166,20 €**, a iznos je u cijelosti opravdan zadnjim rješenjem o odobrenju Završnog izvješća o provedbi projekta i Završnog zahtjeva za nadoknadom sredstava od 2. veljače 2024. Istim rješenjem odobren je iznos za isplatu sredstava **=17.638,27 €** uplatom kojeg se ukupan iznos bespovratnih sredstva popeo na **=303.895,91 €**.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Od 18.veljače 2021. do 31. prosinca 2024.** | | |
| **EU fond/projekt „Od 15 do 115“** | **Ukupno ugovorena sredstva** | **Ukupno uplaćena sredstva** |
| **=382.915,51 €** | **=303.895,91 €** |
| **Ukupno:** | **=382.915,51 €** | **=303.895,91 €** |

Dobivena razlika od **=79.019,60 €** rezultat je:

1. Neprovođenja/nerealizacije jednog od prvotno predviđenih programa zbog nedostatka interesa iz redova ciljane skupine (**=22.765,30 €** - uključujući i iznos za plaće)
2. Potraživanih, ali neodobrenih sredstava zbog nedostataka kod provedbe postupaka javne nabave kombi vozila i Usluga provođenje radionica i tečajeva za ciljane skupine (**=19.207,64 €** - uključujući i iznos za plaće)
3. Primjene metodologije izračuna vrijednosti troška u vremenskom periodu održavanja aktivnosti (**=3.198,31 €** - uključujući i iznos za plaće)
4. Za dio sredstava (**=35.152,86 €**) umanjen je prvotno isplaniran financijski plan jer je dio ponuđača izvedbe usluga i nabave robe radi konkurentnosti ponudio manje cijene, te su njihove ponude zbog poštivanja načela prihvaćanja ekonomski najprihvatljivije ponude – prihvaćene
5. Odobrene preraspodjele, odnosno naknadno odobrenih troškova na pozicijama na kojima nisu utrošena sva prvotno predviđena sredstva (**=1.304,51 €**)

**Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obaveza te o stanju potencijalnih obaveza po osnovi sudskih sporova**

**Članak 6.**

Iznos potraživanja za prihode od prodanih proizvoda i robe te pruženih usluga (166) iznose **=610,00 €.** Ukupan iznos obveza je **=16.021,77 €** i sve su nedospjele.

Potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova nema.

|  |  |
| --- | --- |
| ***PUČKO OTVORENO UČILIŠTE SVETI IVAN ZELINA - 27175*** | ***STANJE NA 31.12.2024.*** |
| **OPIS** |
| Nenaplaćena potraživanja | **=610,00 €** |
| Dospjele obveze | **=0,00 €** |
| Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova | **=0,00 €** |

**ZAVRŠNA ODREDBA**

**Članak 7.**

Izvještaj o izvršenju financijskog plana za razdoblje 01.01. - 31.12.2024. godine objavit će se na mrežnoj stranici Pučkoga otvorenog učilišta Sveti Ivan Zelina.

ravnateljica Pučkoga otvorenog

Sveti Ivan Zelina

Vesna Bičak-Dananić