**Pučko otvoreno učilište Donja Stubica**

Nova ulica 1

49240 DONJA STUBICA

Tel. / Fax. 049 / 286 – 133

www.pou-stubica.hr

Klasa: 401-01/23-01/01

Urbroj: 2113-02-23-05

Donja Stubica, 12. 07. 2023.

**BILJEŠKE UZ IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD**

 **01. 01. 2023. – 30. 06. 2023.**

* 1. **Osnovni podaci**

Razina: 21 – Proračunski korisnik proračuna Grada Donja Stubica

Broj RKP: 51685

Matični broj: 03039331

OIB: 43827410937

Šifra djelatnosti prema NKD u 2007.: 8559 (ostalo obrazovanje i poučavanje)

Osoba ovlaštena za zastupanje: Manuela Frinčić, ravnateljica

Program redovne djelatnosti dijeli se na:

1. **A1025 01 Redovan rad Pučkog otvorenog učilišta**

Funkcijska djelatnost: 0950 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju

Izvori financiranja: vlastiti prihodi; opći primici

1. **K1025 01 Opremanje Pučkog otvorenog učilišta**

Funkcijska djelatnost: 0950 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju

Izvori financiranja: vlastiti prihodi; opći primici

1. **A1026 01 Redovna djelatnost Knjižnice**

Funkcijska klasifikacija: 0820 Služba kulture

Izvori financiranja: opći primici; primici za posebne namjene

1. **K1026 01 Opremanje Knjižnice i čitaonice**

Funkcijska klasifikacija: 0820 Služba kulture

Izvori financiranja: opći primici; primici za posebne namjene; pomoći iz proračuna: Ministarstvo kulture

***IZVRŠENJE PLANA PRIHODA I PRIMITAKA od 01. 01. 2023. – 30. 06. 2023.***

01. 01. 2023. do 30. 06. 2023. Pučko otvoreno učilište Donja Stubica provelo je obrazovanje za **186 polaznika** – program izobrazbe za održivu uporabu pesticida – 3 dopunske izobrazbe 115 polaznika, osnovna izobrazba 32 polaznika te tečaj engleskog jezika u Dječjem vrtiću Bubamara Donja Stubica koji je započeo u 2022. godini a završio u lipnju 2023. godine za 39 polaznika.

Vezano uz organizaciju kulturnih manifestacija u prvoj polovici godine održano je 10 različitih događanja za sve zainteresirane građane i članove knjižnice te radionice za djecu u prostoru Knjižnice i u Fellerovom parku za Dane grada Donja Stubica.

U projektu nabave knjižne građe, Pučko otvoreno učilište – Knjižnica Donja Stubica kao i svake godine nabavilo je knjižnu građu u skladu sa interesima i potrebama korisnika knjižnice. Do 30.06.2023. nabavljeno je knjiga u vrijednosti od 2.965,50 eura iz slijedećih izvora financiranja:

Grad Donja Stubica 1.311,70 eura

Ministarstvo kulture 1.594,83 eura

Vlastita sredstva 38,97 eura

Poklon knjiga od članova knjižnice u vrijednosti od 20,00 eura.

U Pučkom otvorenom učilištu Donja Stubica stanje nedospjelih obveza iznosi 6.249,69 eura, a odnosi se na rashode za zaposlene u iznosu od 5.389,24 eura (plaću za lipanj), obveze za materijalne rashode u iznosu od 402,60 eura, obveze za usluge platnog prometa 41,99 eura, obveze za predujmove 31,00 euro, obveze za nabavu knjiga 384,86 eura.

Potraživanja na dan 30.06.2023. za Pučko otvoreno učilište Donja Stubica iznose ukupno 627,77 eura, pretplata od 0,01 euro za tečaj engleskog jezika, te 627,78 eura koja su dospjela, a odnose se na programe obrazovanja iz razdoblja 2013.-2019. (464,53 eura njegovateljice, 116,80 eura engleski vrtić i 46,45 eura pesticidi), a za sva tri otvorena potraživanja podignute su ovrhe u prethodnim godinama. Od ukupnog iznosa nenaplaćenih potraživanja na ispravku vrijednosti (umanjenju) proknjiženo je 627,78 eura.

Prihodi su ostvareni u iznosu od 49.892,85 eura ili 55,66% od planiranog, i to:

* **Konto 636**

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 4.835,92 eura ili 34,95% više od planiranog zbog promjene načina otkupa knjiga Ministarstva kulture – u 2023. godini Ministarstvo kulture knjižnicama doznačuje sredstava te one same kupuju naslove s popisa knjiga za otkup.

Konto 6362 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (Ministarstva kulture) za nabavu knjižne građe 2.335,92 eura temeljem Javnog poziva za financiranje programa javnih potreba u kulturi za 2023. godinu te 2.500,00 eura za financiranje Programa otkupa knjiga uvrštenih na popis A i popis B u prvom krugu 2023. godine.

* **Konto 652**

Konto 6526 - Prihodi po posebnim propisima – odnosi se na članarinu knjižnice i naplatu zakasnine za knjige. Prihodi su ostvareni u iznosu od 862,24 eura ili 39,37 % od planiranih, odnose se na prihod od članarine knjižnice 543,64 eura i zakasnine za knjige 318,60 eura.

* **Konto 661**

Konto 6615 - Prihodi od pruženih usluga – prihodi od tečajeva ostvareni su u iznosu od 7.012,30 eura ili 57,18 % od planiranog.

* **Konto 663**

Konto 6632 - Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna - odnosi se na poklon 1 knjige od fizičke osobe – donacije ostvarene u iznosu od 20,00 eura ili 7,53 % od planiranih. Izvršenje je manje od planiranog zbog manjeg broja donacija knjiga.

* **Konto 671**

Prihodi iz nadležnog proračuna 37.162,39 eura ili 52,09% od planiranog:

 Konto 6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni u iznosu od 33.180,70 ili 50,04 % planiranih prihoda za financiranje rashoda poslovanja iz nadležnog proračuna.

 Konto 6712 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 3.981,69 eura ili 79,08 % planiranih prihoda iz nadležnog proračuna.

***IZVRŠENJE PLANA RASHODA I IZDATAKA od 01. 01. 2023. – 30. 06. 2023.***

Rashodi su ostvareni u iznosu od 46.931,86 eura ili 46,79% i to:

* **Skupina 31**

*311 Plaće*

Rashodi za plaće zaposlenih iznose 23.882,90 eura ili 48,63% planiranih rashoda za plaće zaposlenih. Izvršenje je manje od planiranog zbog bolovanja djelatnice na teret HZZO.

*312 Ostali rashodi za zaposlene*

Ostali rashodi za zaposlene iznose 1.625,10 eura što je 36,01% planiranih rashoda za zaposlene a odnose se na isplatu toplog obroka te isplate neoporezivih primitaka.

*313 Doprinosi na plaće*

313 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje iznose 3.940,70 eura ili 48,44 % planiranih rashoda za doprinose za zdravstveno osiguranje.

* **Skupina 32**

*321 Naknade troškova zaposlenima – 2.570,28 eura ili 37,47% planiranih rashoda*

Naknade za prijevoz isplaćene u iznosu od 1.721,46 eura, na službena putovanja utrošeno 753,82 eura te na stručno usavršavanje djelatnika utrošeno 95,00 eura.

*322 Materijal i energija – 1.725,08 eura ili 42,22 % planiranih rashoda*

Rashodi za uredski materijal i ostale materijalne rashode ostvaren u iznosu od 1.299,86 eura, od toga rashodi za uredski materijal ostvareni u iznosu od 788,15 eura, literatura u iznosu do 487,93 eura, materijal i sredstva za čišćenje u iznosu od 21,13 eura te ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja u iznosu od 2,65 eura.

Rashodi za materijal ostvareni u iznosu od 416,82 eura.

Rashodi za energiju – potrošeni plin ostvareni u iznosu od 8,40 eura.

*323 Rashodi za usluge – 5.727,03 ili 37,85% planiranih rashoda*

Rashodi za telefon i poštu ostvareni u iznosu od 589,27 eura.

Komunalne usluge ostvarene u iznosu od 7,95 eura, a odnose se na odvoz smeća.

Intelektualne usluge – rashodi su ostvareni u iznosu od 3.159,59 eura, od toga rashodi prema ugovorima o djelu temeljem kojih su angažirani predavači za programe obrazovanja iznose 2.400,78 eura, usluge student servisa za radionice 72,37 eura, ostale intelektualne usluge (predavanja na kulturnim večerima, radionice, usluge zaštite na radu) u iznosu od 686,44 eura

Računalne usluge ostvarene u iznosu od 1.139,54 eura - održavanje programa za posudbu knjiga, korištenje servisa e-račun, održavanje programa za uredsko poslovanje DIAR, održavanje knjigovodstvenog programa MC.

Ostale usluge – odnosi se usluge čišćenja od strane vanjskog servisa za čišćenje u iznosu od 830,68 eura.

*Skupina 324 rashodi za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa - 158,90 eura ili 79,82 %*

Rashodi za putne troškove osobama izvan radnog odnosa, u Knjižnici Donja Stubica provodili su kulturna događanja

*Skupina 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 755,07 eura ili 40,94%*

Rashodi za premije osiguranja imovine ostvareni u iznosu od 313,48 eura.

Rashodi za reprezentaciju ostvareni u iznosu od 298,09 eura a odnosi se na održavanje Noći knjige i ostalih kulturnih događanja, te na završetak tečaja engleskog jezika.

Članarina Knjižničarskom društvu Krapinsko-zagorske županije u iznosu od 30,00 eura.

Pristojbe i naknade – ostvareni rashodi u iznosu od 63,72 eura a odnosi se na RTV pristojbu.

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – ostvareni u iznosu od 49,78 eura, a odnosi se na korištenje FINA certifikata za javne elektroničke usluge.

* **Skupina 34 – Financijski rashodi**

*343 Ostali bankarski rashodi – 353,56 eura ili 52,57 % planiranih rashoda*

Rashodi za bankarske usluge ostvarene u iznosu od 353,56 eura. Odstupanje od planiranog zbog uvođenja plaćanja naknade za nedovoljno korištenje POS uređaja što je za vrijeme epidemije korona virusa bilo ukinuto.

* **Skupina 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**

*422 Postrojenja i oprema – 551,69 eura ili 98,36 % planiranih rashoda*

Nabavljen je komunikacijski uređaj mobitel u iznosu od 551,69 eura.

*424 Knjige – 2.965,50 eura ili 54,50% planiranih rashoda*

Grad Donja Stubica 1.311,70 eura

Ministarstvo kulture 1.594,83 eura

Vlastita sredstva 38,97 eura

Poklon knjiga od članova knjižnice u vrijednosti od 20,00 eura.

*426 Ulaganje u računalne programe – 2.676,05 eura ili 71,16 % planiranih rashoda*

Ulaganje u računalne programe odnosi se na nabavu knjigovodstvenog programa MC.

Ostvaren je višak prihoda nad rashodima za razdoblje od 01. 01. - 30. 06. 2023. u iznosu od 2.960,99 eura, sredstva se namjeravaju utrošiti za podmirivanje rashoda u narednom razdoblju tekuće godine.

***IZVRŠENJE PLANA RASHODA I IZDATAKA***

 ***od 01. 01. 2023. – 30. 06. 2023. PO AKTIVNOSTIMA***

1. **A1025 01 Redovan rad Pučkog otvorenog učilišta**

Funkcijska djelatnost: 0950 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju

Izvori financiranja: Vlastiti prihodi 7.141,41 eura; Opći primici 8.745,71 eura

Za redovan rad Pučkog otvorenog učilišta utrošeno je ukupno 15.887,12 eura, od toga:

1. rashodi za plaću 8.054,25 eura, doprinosi na plaću u iznosu od 1.326,72 eura za 1 zaposlenu osobu, ostali rashodi za zaposlene 541,70 eura
2. naknada troškova zaposlenima u iznosu od 1.238,85 eura, a odnosi se na službena putovanja 540,41 eura, naknade za prijevoz u iznosu od 658,44 eura te stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 40,00 eura.
3. rashodi za materijal i energiju u iznosu od 468,85 eura, od toga na uredski materijal i ostale materijalne rashode 467,17 eura, potrošeni plin 1,68 eura
4. rashodi za usluge 3.704,35 eura, od toga na usluge telefona i pošte 320,70 eura, komunalne usluge (smeće) 3,97 eura, intelektualne usluge (ugovori o djelu za predavače, usluge zaštite na radu) 2.514,00 eura, računalne usluge 450,34 eura, usluge čišćenja prostora 415,34 eura
5. ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 300,96 eura, od toga premije osiguranja 144,40 eura, reprezentacija 99,81 euro, pristojbe i naknade (rtv pristojba) 31,86 euro te ostali nespomenuti rashodi poslovanja (FINA certifikat) 24,89 eura
6. bankarske usluge u iznosu od 251,44 eura za usluge vođenja platnog prometa i naknade za nedovoljno korištenje POS aparata
7. **K1025 01 Opremanje Pučkog otvorenog učilišta**

Funkcijska djelatnost: 0950 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju

Izvori financiranja: vlastiti prihodi 551,69 eura, opći prihodi 1.338,03 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 551,69 eura

Ulaganje u računalne programe u iznosu od 1.338,03 eura

1. **A1026 01 Redovna djelatnost Knjižnice**

Funkcijska klasifikacija: 0820 Služba kulture

Izvori financiranja: opći primici 24.137,48 eura; primici za posebne namjene (članarina za knjižnicu i zakasnina za knjige) 714,02 eura

Za redovan rad Knjižnice utrošeno je 24.851,50 eura, od toga:

1. rashodi za plaće 15.828,65 eura, ostali rashodi za zaposlene 1.083,40 eura, doprinosi na plaću u iznosu od 2.613,98 eura za 2 zaposlene osobe
2. naknada troškova zaposlenima u iznosu od 1.331,43 eura, a odnosi se na službena putovanja 213,41 eura, naknade za prijevoz u iznosu od 1.063,02 eura te stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 55,00 eura
3. rashodi za materijal i energiju u iznosu od 1.256,23 eura od toga na uredski materijal i ostale materijalne rashode 832,69 eura, materijal za radionice i kulturne manifestacije 416,82 eura, potrošeni plin 6,72 eura
4. rashodi za usluge 2.022,68 eura, od toga na usluge telefona i pošte 268,57 eura, komunalne usluge (smeće) 3,98 eura, intelektualne usluge (promocije knjiga/predavanja, usluge student servisa, ZNR) 645,59 eura, računalne usluge 689,20 eura te ostale usluge (čišćenje) 415,34 eura
5. rashodi za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 158,90 eura
6. ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 454,11 eura, od toga premije osiguranja 169,08 eura, reprezentacija 198,28 eura, godišnja članarina za knjižničarsko društvo u iznosu od 30,00 eura, pristojbe (rtv pristojba) 31,86 eura, ostali nespomenuti rashodi poslovanja (FINA certifikat) 24,89 eura
7. bankarske usluge u iznosu od 102,12 eura za usluge vođenja platnog prometa
8. **K1026 01 Opremanje Knjižnice i čitaonice**

Funkcijska klasifikacija: 0820 Služba kulture

Izvori financiranja:

Izvori financiranja: opći prihodi 2.649,72 eura, primici za posebne namjene (članarina za knjižnicu i zakasnina za knjige) 38,97 eura, pomoći iz proračuna: Ministarstvo kulture 1.594,83 eura, donacije 20,00 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – knjige iznose 2.965,50 eura

Ulaganje u računalne programe u iznosu od 1.338,02 eura

Sveukupno: 4.303,52 eura

Osoba za kontaktiranje: Vesna Gospočić Mokrovčak

Ravnateljica

 Manuela Frinčić, mag. bibl.