**Pučko otvoreno učilište Donja Stubica**

Nova ulica 1

49240 DONJA STUBICA

Tel. / Fax. 049 / 286 – 133

www.pou-stubica.hr

Klasa: 401-01/24-01/02

Urbroj: 2113-02-24-05

Donja Stubica, 10. 07. 2024.

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

 **01. 01. 2024. – 30. 06. 2024.**

* 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. 2024. – 30. 06. 2024.***

Od 01. 01. 2024. do 30. 06. 2024. Pučko otvoreno učilište Donja Stubica provelo je obrazovanje za **87 polaznika** – program izobrazbe za održivu uporabu pesticida – dopunska izobrazba 38 polaznika, osnovna izobrazba 19 polaznika te tečaj engleskog jezika u Dječjem vrtiću Bubamara Donja Stubica koji je započeo u 2023. godini, a završio u lipnju 2024. godine za 30 polaznika.

Vezano uz organizaciju kulturnih manifestacija u prvoj polovici godine održano je 18 različitih događanja za sve zainteresirane građane i članove knjižnice, radionice za djecu u prostoru Knjižnice i u Fellerovom parku.

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. 2024. nabavljeno je knjiga u vrijednosti od 5.196,57 eura iz slijedećih izvora financiranja:

Grad Donja Stubica 1.578,25 eura

Ministarstvo kulture 3.618,32 eura

U Pučkom otvorenom učilištu Donja Stubica stanje nedospjelih obveza iznosi 7.456,52 eura, a odnosi se na rashode za zaposlene u iznosu od 6.206,89 eura (plaća za lipanj), obveze za materijalne rashode u iznosu od 781,74 eura, obveze za usluge platnog prometa 47,37 eura, obveze za predujmove 31,00 euro, obveze za nabavu knjiga 389,52 eura.

Potraživanja na dan 30. 06. 2024. za Pučko otvoreno učilište Donja Stubica iznose ukupno 650,48 eura, dospjelo potraživanje 22,50 tečaj engleskog jezika DV, dospjelo potraživanje 0,20 dopunska izobrazba za pesticide, te 627,78 eura 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 64.022,15 eura ili 55,84% od planiranog, i to:

* **Konto 633**

Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz drugih proračuna (Krapinsko-zagorska županija) 600,00 eura ili 60% od planiranog, a odnosi se na provođenje dječjih radionica.

* **Konto 636**

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 12.930,00 eura ili 84,51% od planiranog. Konto 6362 Kapitalne pomoći iz državnog proračuna (Ministarstva kulture) za nabavu knjižne građe 2.560,00 eura temeljem Javnog poziva za financiranje programa javnih potreba u kulturi za 2024. godinu te 10.370,00 eura za financiranje Programa otkupa knjiga uvrštenih na popis A i popis B u 2024. godini.

* **Konto 652**

Konto 6526 - Prihodi po posebnim propisima – odnosi se na članarinu knjižnice i naplatu zakasnine za knjige. Prihodi su ostvareni u iznosu od 1.017,35 eura ili 50,87 % od planiranih, odnose se na prihod od članarine knjižnice 550,00 eura i zakasnine za knjige 467,35 eura.

* **Konto 661**

Konto 6615 - Prihodi od pruženih usluga – prihodi od tečajeva ostvareni su u iznosu od 4.974,80 eura ili 53,21 % od planiranog.

* **Konto 671**

Prihodi iz nadležnog proračuna su ostvareni u iznosu od 44.500,00 eura ili 51,15% od planiranog:

 Konto 6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni u iznosu od 42.500,00 ili 50,06 % planiranih prihoda za financiranje rashoda poslovanja iz nadležnog proračuna.

 Konto 6712 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje nefinancijske imovine ostvareni u iznosu od 2.000,00 eura ili 95,24 % planiranih prihoda iz nadležnog proračuna.

***IZVRŠENJE PLANA RASHODA I IZDATAKA od 01. 01. 2024. – 30. 06. 2024.***

Rashodi su ostvareni u iznosu od 53.549,40 eura ili 44,88% i to:

* **Skupina 31**

*311 Plaće*

Rashodi za plaće zaposlenih iznose 28.560,17 eura ili 49,80% planiranih rashoda za plaće zaposlenih.

*312 Ostali rashodi za zaposlene*

Ostali rashodi za zaposlene iznose 2.400,00 eura što je 38,52% 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 4.712,42 eura ili 49,71 % planiranih rashoda za doprinose za zdravstveno osiguranje.

* **Skupina 32**

*321 Naknade troškova zaposlenima – 2.463,64 eura ili 36,23% planiranih rashoda*

Naknade za prijevoz isplaćene u iznosu od 1.812,54 eura, na službena putovanja utrošeno 496,10 eura te na stručno usavršavanje djelatnika utrošeno 155,00 eura.

*322 Materijal i energija – 2.132,51 eura ili 49,84 % planiranih rashoda*

Rashodi za uredski materijal i ostale materijalne rashode ostvaren u iznosu od 1.336,52 eura, od toga rashodi za uredski materijal ostvareni u iznosu od 323,43 eura, literatura u iznosu do 870,67 eura, materijal i sredstva za čišćenje u iznosu od 129,21 eura te ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja u iznosu od 13,21 eura.

Rashodi za materijal ostvareni u iznosu od 787,59 eura.

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

*323 Rashodi za usluge – 6.940,34 ili 46,90% planiranih rashoda*

Rashodi za telefon i poštu ostvareni u iznosu od 531,46 eura.

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvarene u iznosu od 106,25 eura a odnose se na popravak brave na reklamnom ormariću.

Komunalne usluge ostvarene u iznosu od 130,37 eura, a odnose se na vodu za piće.

Intelektualne usluge – rashodi su ostvareni u iznosu od 3.345,47 eura, od toga rashodi prema ugovorima o djelu temeljem kojih su angažirani predavači za programe obrazovanja iznose 2.057,19 eura, rashodi prema ugovorima o djelu za održavanje dječjih radionica 343,03 eura, usluge student servisa za radionice 198,24 eura, autorski honorari 747,01 eura.

Računalne usluge ostvarene u iznosu od 1.636,36 eura - održavanje programa za posudbu knjiga, korištenje servisa e-račun, održavanje programa za uredsko poslovanje DIAR, održavanje knjigovodstvenog programa MC.

Ostale usluge – odnosi se na usluge čišćenja od strane vanjskog servisa za čišćenje, ozvučenje prostora i tisak plakata u iznosu od 1.190,43 eura.

*Skupina 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 763,02 eura ili 47,39%*

Rashodi za premije osiguranja imovine ostvareni u iznosu od 314,82 eura.

Rashodi za reprezentaciju ostvareni u iznosu od 304,70 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 – 380,73 eura ili 55,99 % planiranih rashoda*

Rashodi za bankarske usluge ostvarene u iznosu od 380,73 eura.

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

*424 Knjige – 5.196,57 eura ili 29,28% planiranih rashoda*

Grad Donja Stubica 1.578,25 eura

Ministarstvo kulture 3.618,32 eura

Ostvaren je višak prihoda nad rashodima za razdoblje od 01. 01. - 30. 06. 2024. u iznosu od 10.472,75 eura, sredstva se namjeravaju utrošiti za podmirivanje rashoda u narednom razdoblju tekuće godine.

***IZVRŠENJE PLANA RASHODA I IZDATAKA***

 ***od 01. 01. 2024. – 30. 06. 2024. PO AKTIVNOSTIMA***

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

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

Izvori financiranja: izvor 31 - Vlastiti prihodi 4.303,73 eura; izvor 11 - opći primici 11.016,49 eura; izvor 9631 višak prihoda poslovanja 1.404,39 eura

Za redovan rad Pučkog otvorenog učilišta utrošeno je ukupno 16.724,61 eura, od toga:

1. rashodi za plaću 9.207,29 eura, doprinosi na plaću u iznosu od 1.529,09 eura za 1 zaposlenu osobu, ostali rashodi za zaposlene 800,00 eura
2. naknada troškova zaposlenima u iznosu od 735,58 eura, a odnosi se na službena putovanja 35,60 eura, naknade za prijevoz u iznosu od 659,98 eura te stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 40,00 eura.
3. rashodi za materijal i energiju u iznosu od 309,25 eura, od toga na uredski materijal i ostale materijalne rashode 307,57 eura, potrošeni plin 1,68 eura
4. rashodi za usluge 3.577,59 eura, od toga na usluge telefona i pošte 272,56 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 53,12 eura, komunalne usluge 65,18 eura, intelektualne usluge (ugovori o djelu za predavače) 2.057,19 eura, računalne usluge 698,74 eura, ostale usluge (usluge čišćenja prostora) 430,80 eura
5. ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 300,78 eura, od toga premije osiguranja 145,01 eura, reprezentacija 99,02 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 265,03 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

Nije bilo rashoda vezanih uz opremanje Pučkog otvorenog učilišta Donja Stubica

1. **A1026 01 Redovna djelatnost Knjižnice**

Funkcijska klasifikacija: 0820 Služba kulture

Izvori financiranja: izvor 11 - opći primici 28.541,39 eura; izvor 43 - primici za posebne namjene (članarina za knjižnicu i zakasnina za knjige) 1.017,35 eura; izvor 9611 višak prihoda poslovanja 1.726,45 eura; izvor 52 – pomoći Krapinsko-zagorska županija 343,03 eura

Za redovan rad Knjižnice utrošeno je 31.628,22 eura, od toga:

1. rashodi za plaće 19.352,88 eura, ostali rashodi za zaposlene 1.600,00 eura, doprinosi na plaću u iznosu od 3.183,33 eura za 2 zaposlene osobe
2. naknada troškova zaposlenima u iznosu od 1.728,06 eura, a odnosi se na službena putovanja 460,50 eura, naknade za prijevoz u iznosu od 1.152,56 eura te stručno usavršavanje zaposlenika u iznosu od 115,00 eura
3. rashodi za materijal i energiju u iznosu od 1.823,26 eura od toga na uredski materijal i ostale materijalne rashode 1.028,95 eura, materijal za radionice i kulturne manifestacije 787,59 eura, potrošeni plin 6,72 eura
4. rashodi za usluge 3.362,75 eura, od toga na usluge telefona i pošte 258,90 eura, usluge tekućeg i investicijskog održavanja 53,13 eura, komunalne usluge 65,19 eura, intelektualne usluge (promocije knjiga/predavanja, radionice, usluge student servisa) 1.288,28 eura, računalne usluge 937,62 eura te ostale usluge (čišćenje, ozvučenje prostora, tisak plakata) 759,63 eura
5. ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 462,24 eura, od toga premije osiguranja 169,81 eura, reprezentacija 205,68 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
6. bankarske usluge u iznosu od 115,70 eura za usluge vođenja platnog prometa
7. **K1026 01 Opremanje Knjižnice i čitaonice**

Funkcijska klasifikacija: 0820 Služba kulture

Izvori financiranja:

Izvori financiranja: izvor 11 - opći prihodi 1.578,25 eura; izvor 52 - pomoći iz proračuna: Ministarstvo kulture 3.618,32 eura

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – knjiga iznose 5.196,57 eura

Osoba za kontaktiranje: Vesna Gospočić Mokrovčak

Ravnateljica

 Manuela Frinčić, mag. bibl.