

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE SAMOBOR

Upravno vijeće

KLASA: 400-04/25-01/1

URBROJ: 238-27-85-01-25-7

Samobor, 29.07.2025

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA POU SAMOBOR ZA 2025.
GODINU**

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu sadrži:

1. Opći dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, koji sadrži:

- 1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- 1.2. Račun prihoda i rashoda
- 1.3. Račun financiranja

2. Posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana prikazuje se u izvještajima:

- 2.1. Izvještaj po organizacijskoj klasifikaciji
- 2.2. Izvještaj po programskoj klasifikaciji

3. Obrazloženje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana POU Samobor za 2025. godinu sastoji se od:

3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja - uključuje Obrazloženje ostvarenja prihoda, rashoda, prikaza viška/manjka te stanje novčanih sredstava

3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja

4. Posebni izvještaji o izvršenju financijskog plana za razdoblje od I.-VI. 2025.

- 4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu kapitala

1. Opći dio Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana POU SAMOBOR za 2025. godinu sadrži:

1.1. Sažetak Računa prihoda i rashoda i Račun financiranja

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025.	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
PRIHODI UKUPNO	632.681,03	1.803.500,00	871.886,35	137,81%	48,34%
6 Prihodi poslovanja	632.681,03	1.803.500,00	871.886,35	137,81%	48,34%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RASHODI UKUPNO	511.634,43	1.844.500,00	822.253,81	160,71%	44,58%
3 Rashodi poslovanja	502.401,22	1.761.500,00	762.526,05	151,78%	43,29%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.233,21	83.000,00	59.727,76	646,88%	71,96%
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	121.046,60	-41.000,00	49.632,54	41,00%	-121,05%

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025.	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025.	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	69.967,31	41.000,00	86.395,94	123,48%	210,72%
9 Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	69.967,31	41.000,00	86.395,94	123,48%	210,72%
9 Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	0,00	0,00	0,00	0,00%	#DIV/0!
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	69.967,31	41.000,00	86.395,94	123,48%	210,72%

UKUPNO FINACIJSKI PLAN (A.+B.+C.)

Naziv	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025.	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK	702.648,34	1.844.500,00	958.282,29	136,38%	51,95%
RASHODI, IZDACI I MANJAK	511.634,43	1.844.500,00	822.253,81	160,71%	44,58%
RAZLIKA	191.013,91	0,00	136.028,48	71,21%	0,00%

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR ZA I-VI. 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

1.2 RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina/Podskupina /Odjeljak	Naziv prihoda	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
		PRIHODI UKUPNO	632.681,03	1.803.500,00	871.886,35	137,81%	48,34%
6		Prihodi poslovanja	632.681,03	1.803.500,00	871.886,35	137,81%	48,34%
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	122.614,69	163.700,00	171.687,12	140,02%	104,88%
634		Pomoći od izvanproračunskih korisnika	28.011,74	48.000,00	52.117,12	186,05%	108,58%
6341		Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	28.011,74	48.000,00	52.117,12	186,05%	108,58%
636		Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	76.679,95	90.700,00	93.306,00	121,68%	102,87%
6361		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	76.679,95	86.700,00	87.306,00	113,86%	100,70%
6362		Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	4.000,00	6.000,00	0,00%	150,00%
638		Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	17.923,00	25.000,00	26.264,00	146,54%	105,06%
6381		Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	17.923,00	25.000,00	26.264,00	146,54%	105,06%
64		Prihodi od financijske imovine	0,00	50,00	0,00	0,00%	0,00%
641		Prihodi od financijske imovine	0,00	50,00	0,00	0,00%	0,00%
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	99.448,98	185.000,00	135.366,29	136,12%	73,17%
661		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	99.448,98	171.000,00	127.231,62	127,94%	74,40%
6615		Prihodi od pruženih usluga	99.448,98	171.000,00	127.231,62	127,94%	74,40%
663		Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrt donacija po protestiranim jamstvima	0,00	14.000,00	8.134,67	0,00%	58,10%
6631		Tekuće donacije	0,00	14.000,00	4.634,67	0,00%	33,10%
6632		Kapitalne donacije	0,00	0,00	3.500,00	0,00%	100,00%
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	409.941,42	1.452.800,00	564.832,94	137,78%	38,88%
671		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	409.941,42	1.452.800,00	564.832,94	137,78%	39%
6711		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	396.694,59	1.452.800,00	531.965,34	134,10%	37%
6712		Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	13.246,83	0,00	32.867,60	248,12%	100%
68		Ostali prihodi	675,94	1.950,00	0,00	0,00%	0,00%
683		Ostali prihodi	675,94	1.950,00	0,00	0,00%	0,00%
6831		Ostali prihodi-usklađenje priznatog pretporeza	675,94	1.950,00	0,00	0,00%	0,00%

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina/Podskupina /Odjeljak	Naziv rashoda	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
		RASHODI UKUPNO	502.401,22	1.761.500,00	762.526,05	151,78%	43,29%
3		Rashodi poslovanja	502.401,22	1.761.500,00	762.526,05	151,78%	43,29%
31		Rashodi za zaposlene	222.959,31	774.500,00	360.637,99	161,75%	46,56%
311		Plaće (bruto)	166.488,43	594.000,00	271.442,90	163,04%	45,70%
3111		Plaće za redovan rad	165.984,59	589.000,00	270.066,47	162,71%	45,85%
3113		Plaće za prekovremeni rad	503,84	5.000,00	1.376,43	273,19%	27,53%
312		Ostali rashodi za zaposlene	31.258,26	82.000,00	49.460,19	158,23%	60,32%
313		Doprinosi na plaće	25.212,62	98.500,00	39.734,90	157,60%	40,34%
3132		Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	25.212,62	98.500,00	39.734,90	157,60%	40,34%
32		Materijalni rashodi	278.687,84	972.500,00	401.032,22	143,90%	41,24%
321		Naknade troškova zaposlenima	11.623,01	45.900,00	30.505,28	262,46%	66,46%
3211		Službena putovanja	4.455,62	16.600	12.928,26	290,16%	77,88%
3212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	6.601,92	17.000	12.735,83	192,91%	74,92%
3213		Stručno usavršavanje zaposlenika	488,44	10.100	4.770,99	976,78%	47,24%
3214		Ostale naknade troškova zaposlenima	77,03	2.200	70,20	91,13%	3,19%
322		Rashodi za materijal i energiju	31.829,01	89.800,00	36.083,00	113,37%	40,18%
3221		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.860,69	19.100	7.007,04	244,94%	36,69%
3223		Energija	22.915,84	59.000	19.436,21	84,82%	32,94%
3224		Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.166,99	7.900	7.151,84	138,41%	90,53%
3225		Sitni inventar i auto gume	855,56	3.300	2.487,91	290,79%	75,39%
3227		Zaštitna odjeća i obuća	29,93	500	0,00	0,00%	0,00%
323		Rashodi za usluge	221.873,13	778.400,00	323.062,54	145,61%	41,50%
3231		Usluge telefona, pošte i prijevoza	3.007,85	11.600	5.341,16	177,57%	46,04%
3232		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	8.834,57	57.800	32.375,03	366,46%	56,01%
3233		Usluge promidžbe i informiranja	15.292,08	99.000	13.913,33	90,98%	14,05%

3234	Komunalne usluge	2.280,27	6.800	2.252,56	98,78%	33,13%
3235	Zakupnine i najamnine	48.724,38	157.100	57.356,87	117,72%	36,51%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	62,00	11.800	0,00	0,00%	0,00%
3237	Intelektualne i osobne usluge	130.241,72	390.200	199.514,78	153,19%	51,13%
3238	Računalne usluge	2.999,23	10.200	3.252,13	108,43%	31,88%
3239	Ostale usluge	10.431,03	33.900	9.056,68	86,82%	26,72%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	4.400,00	0,00	0,00%	0,00%
3241	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	4.400	0,00	0,00%	0,00%
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	13.362,69	54.000,00	11.381,40	85,17%	21,08%
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	766,04	2.700	574,53	75,00%	21,28%
3292	Premije osiguranja	4.867,51	12.100	2.918,71	59,96%	24,12%
3293	Reprezentacija	3.390,94	17.000	2.525,04	74,46%	14,85%
3294	Članarine i norme	280,00	1.100	1.016,00	362,86%	92,36%
3295	Pristojbe i naknade	382,32	1.600	407,32	106,54%	25,46%
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.675,88	19.500	3.939,80	107,18%	20,20%
34	Financijski rashodi	754,07	1.900,00	855,84	113,50%	45,04%
343	Ostali financijski rashodi	754,07	1.900,00	855,84	113,50%	45,04%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	754,07	1.500,00	852,69	113,08%	56,85%
3432	Negativne tečajne razlike	0,00	100,00	0,00	0,00%	0,00%
3433	Zatezne kamate	0,00	300,00	3,15	0,00%	1,05%
38	Ostali rashodi	0,00	12.600,00	0,00	0,00%	0,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.233,21	83.000,00	59.727,76	646,88%	71,96%
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	601,20	3.000,00	3.623,29	602,68%	120,78%
412	Nematerijalna imovina	601,20	3.000,00	3.623,29	602,68%	120,78%
4123	Licence	601,20	3.000,00	3.623,29	602,68%	120,78%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.632,01	80.000,00	56.104,47	649,96%	70,13%
422	Postrojenja i oprema	8.632,01	57.000,00	36.104,47	418,26%	63,34%
4221	Uredska oprema i namještaj	5.427,97	44.000,00	25.409,90	468,13%	57,75%
4222	Komunikacijska oprema	0,00	3.000,00	0,00	0,00%	0,00%
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	3.204,04	6.700,00	10.482,13	327,15%	156,45%
4224	Medicinska oprema	0,00	500,00	42,10	0,00%	8,42%
4226	Sportska i glazbena oprema	0,00	1.000,00	170,34	0,00%	17,03%
4227	Oprema za ostale namjene	0,00	1.800,00		0,00%	0,00%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	23.000,00	20.000,00	0,00%	86,96%
4242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	0,00	23.000,00	20.000,00	0,00%	86,96%

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR ZA I-VI. 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

1.2 RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
PRIHODI UKUPNO	632.681,03	1.844.500,00	871.886,35	137,81%	47,27%
1 Opći prihodi i primici	409.941,42	1.452.800,00	564.832,94	137,78%	38,88%
11 Opći prihodi i primici	409.941,42	1.452.800,00	564.832,94	137,78%	38,88%
2 Vlastiti prihodi	100.124,92	192.000,00	127.231,62	127,07%	66,27%
24 Pou- Vlastiti prihodi	100.124,92	192.000,00	127.231,62	127,07%	66,27%
4 Pomoći	122.614,69	183.700,00	171.687,12	140,02%	93,46%
43 Pou - Pomoći	122.614,69	183.700,00	171.687,12	140,02%	93,46%
5 Donacije	0,00	16.000,00	8.134,67	0,00%	50,84%
54 Pou - Donacije	0,00	16.000,00	8.134,67	0,00%	50,84%

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
RASHODI UKUPNO	511.634,43	1.844.500,00	822.253,81	160,71%	44,58%
1 Opći prihodi i primici	409.957,00	1.452.800,00	619.648,41	151,15%	42,65%
11 Opći prihodi i primici	409.957,00	1.452.800,00	619.648,41	151,15%	42,65%
2 Vlastiti prihodi	48.917,76	192.000,00	72.113,57	147,42%	37,56%
24 Pou- Vlastiti prihodi	48.917,76	192.000,00	72.113,57	147,42%	37,56%
4 Pomoći	51.734,67	183.700,00	126.991,83	245,47%	69,13%
43 Pou - Pomoći	51.734,67	183.700,00	126.991,83	245,47%	69,13%
5 Donacije	1.025,00	16.000,00	3.500,00	341,46%	21,88%
54 Pou - Donacije	1.025,00	16.000,00	3.500,00	341,46%	21,88%

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR ZA I-VI. 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

1.2 RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
UKUPNI RASHODI	511.634,43	1.844.500,00	822.253,81	160,71%	44,58%
08 Rekreacija, kultura i religija	511.634,43	1.844.500,00	822.253,81	160,71%	44,58%
082 Služba kulture	511.634,43	1.844.500,00	822.253,81	160,71%	44,58%

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR ZA I-VI. 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

1.3 RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025	Izvršenje I-VI. 2025	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

IZVRŠENJE FINANCISIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR ZA I-VI. 2025. GODINU

I. OPĆI DIO

1.3. RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje I-VI. 2024	Plan 2025	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
Ukupni primici	0,00	0	0,00	0,00%	0,00%
Ukupni izdaci	0,00	0	0,00	0,00%	0,00%
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0	0,00	0,00%	0,00%

IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR ZA I-VI. 2025. GODINU

II. POSEBNI DIO

2.1 IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		1	Plan 2025	Izvršenje I-VI. 2025	Indeks
			2	3	4=3/2
UKUPNO RASHODI I IZDACI			1.844.500,00	822.253,81	44,58%
Razdjel	004	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.844.500,00	822.253,81	44,58%
Glava	00410	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	1.844.500,00	822.253,81	44,58%
Glava	00420	USTANOVE U KULTURI	1.844.500,00	822.253,81	44,58%
Proračunski korisnik	26311	Pučko otvoreno učilište Samobor	1.844.500,00	822.253,81	44,58%

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR ZA I-VI. 2025. GODINU

II. POSEBNI DIO

2.2 IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

	Brojčana oznaka	Naziv	Plan 2025.	Izvršenje I-VI. 2025	INDEKS
	1	2	3	4	5=4/3
UKUPNO RASHODI/IZDACI			1.844.500,00	822.253,81	44,58%
Korisnik 002 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE			1.844.500,00	822.253,81	44,58%
Program	4040	JAVNE POTREBE U KULTURI	1.844.500,00	822.253,81	44,58%
Aktivnost	A404001	Redovna djelatnost POU	1.231.400,00	518.104,95	42,07%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	1.149.300,00	489.860,23	42,62%
	31	Rashodi za zaposlene	769.000,00	357.197,99	46,45%
R0500	3111	POU - plaće za redovan rad	585.000,00	267.113,67	45,66%
R0501	3113	POU - plaće za prekovremeni rad	5.000,00	1.376,43	27,53%
R0502	3121	POU - ostali rashodi za zaposlene	82.000,00	49.460,19	60,32%
R0503	3132	POU - doprinosi za zdravstveno osiguranje	97.000,00	39.247,70	40,46%
	32	Materijalni rashodi	367.400,00	132.659,09	36,11%
R0504	3212	POU - naknade za prijevoz na posao i s posla	17.000,00	12.735,83	74,92%
R0505	3213	POU - stručno usavršavanje zaposlenika	3.600,00	2.705,74	75,16%
R0506	3214	POU - ostale naknade zaposlenima	300,00	61,14	20,38%
R0507	3221	POU - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	8.500,00	4.200,98	49,42%
R0508	3223	POU - energija	50.000,00	12.917,33	25,83%
R0509	3224	POU - materijal i dijelovi za tek. i invest. održavanje	6.000,00	5.432,69	90,54%
R0510	3225	POU - sitni inventar	1.700,00	1.520,36	89,43%
R0511	3227	POU - zaštitna odjeća i obuća	500,00	0,00	0,00%
R0512	3231	POU - usluge telefona, pošte i prijevoza	3.500,00	3.498,39	99,95%
R0513	3232	POU - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	54.000,00	28.217,99	52,26%
R0514	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	14.000,00	6.315,33	45,11%
R0515	3234	POU - komunalne usluge	4.700,00	1.944,73	41,38%
R0516	3235	POU - zakupnine i najamnine	36.000,00	7.588,97	21,08%
R0517	3236	POU - zdravstvene i veterinarske usluge	11.000,00	0,00	0,00%
R0518	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	133.000,00	31.434,79	23,64%
R0519	3238	POU - računalne usluge	4.500,00	2.619,82	58,22%
R0520	3239	POU - ostale usluge	7.000,00	5.260,83	75,15%
R0521	3292	POU - premije osiguranja	7.000,00	2.733,93	39,06%
R0522	3293	POU - reprezentacija	1.300,00	473,93	36,46%
R0523	3295	POU - pristojbe i naknade	800,00	407,32	50,92%
R0524	3299	POU - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.000,00	2.588,99	86,30%
	34	Financijski rashodi	300,00	3,15	1,05%
R0525	3433	POU - zatezne kamate	300,00	3,15	1,05%
	38	Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	12.600,00	0,00	0,00%
R0526	3834	POU - ostale naknade šteta	12.600,00	0,00	0,00%
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi PK	69.100,00	25.742,23	37,25%
	32	Materijalni rashodi	67.500,00	24.889,54	36,87%
R0527	3211	POU - službena putovanja	3.200,00	346,20	10,82%
R0528	3213	POU - stručno usavršavanje zaposlenika	2.000,00	105,25	5,26%
R0529	3214	POU - ostale naknade troškova zaposlenima	900,00	9,06	1,01%
R0530	3221	POU - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.400,00	1.071,01	76,50%
R0531	3223	POU - energija	9.000,00	6.518,88	72,43%
R0532	3224	POU - materijal i dijelovi za tek. i invest. održavanje	200,00	75,11	37,56%
R0533	3225	POU - sitni inventar	600,00	371,30	61,88%
R0534	3231	POU - usluge telefona, pošte i prijevoza	4.100,00	1.063,77	25,95%
R0535	3232	POU - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.800,00	3.795,80	99,89%
R0536	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	1.000,00	18,94	1,89%
R0537	3234	POU - komunalne usluge	2.100,00	307,83	14,66%
R0538	3235	POU - zakupnine i najamnine	1.000,00	640,36	64,04%
R0539	3235	POU - licence za software	2.800,00	899,42	32,12%
R0540	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	13.200,00	6.587,87	49,91%
R0541	3238	POU - računalne usluge	4.300,00	632,31	14,70%
R0542	3239	POU - ostale usluge	4.800,00	451,29	9,40%
R0543	3291	POU - naknade za rad upravnog vijeća	2.700,00	574,53	21,28%
R0544	3292	POU - premije osiguranja	3.300,00	68,24	2,07%
R0545	3293	POU - reprezentacija	1.000,00	40,04	4,00%
R0546	3294	POU - članarine	800,00	1.016,00	127,00%
R0547	3295	POU - Pristojbe i naknade	800,00	0,00	0,00%
R0548	3299	POU - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.300,00	296,33	8,98%
R0549	3299	POU - ostali nespomenuti rashodi posl. - PU - obračun PDV-a	1.200,00	0,00	0,00%
	34	Financijski rashodi	1.600,00	852,69	53,29%
R0550	3431	POU - bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.500,00	852,69	56,85%
R0551	3432	POU - negativne tečajne razlike	100,00	0,00	0,00%
Izvor	3.2.	Vlastiti prihodi PK - višak	12.000,00	2.502,49	20,85%
	32	Materijalni rashodi	12.000,00	2.502,49	20,85%
R0552	3221	POU - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	2.000,00	308,79	15,44%

R0553	3224	POU - materijal i dijelovi za tek. i invest. održavanje	1.700,00	1.644,04	96,71%
R0554	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	2.600,00	0,00	0,00%
R0555	3235	POU - zakupnine i najamnine	5.700,00	549,66	9,64%
Izvor	5.4.	Pomoći PK	1.000,00	0,00	0,00%
	32	Materijalni rashodi	1.000,00	0,00	0,00%
R0556	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	1.000,00	0,00	0,00%
Aktivnost	A404005	Posebni programi POU	108.700,00	62.922,94	58%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	76.500,00	51.572,77	67,42%
	32	Materijalni rashodi	76.500,00	51.572,77	67,42%
R0600	3211	POU - službena putovanja	300,00	0,00	0,00%
R0601	3231	POU - usluge telefona, pošte i prijevoza	1.000,00	0,00	0,00%
R0602	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	8.000,00	3.231,25	247,58%
R0603	3235	POU - zakupnine i najamnine	40.000,00	29.205,00	136,96%
R0604	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	21.000,00	17.603,78	119,29%
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi PK	19.900,00	6.849,11	34,42%
	32	Materijalni rashodi	19.900,00	6.849,11	34,42%
R0607	3211	POU - službena putovanja	400,00	45,00	11,25%
R0608	3221	POU - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	500,00	366,77	73,35%
R0609	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	2.700,00	0,00	0,00%
R0610	3235	POU - zakupnine i najamnine	10.900,00	0,00	0,00%
R0611	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	1.700,00	6.331,25	372,43%
R0612	3239	POU - ostale usluge	2.000,00	0,00	0,00%
R0613	3293	POU - reprezentacija	1.400,00	73,34	5,24%
R0614	3299	POU - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300,00	32,75	10,92%
Izvor	5.4.	Pomoći PK	10.300,00	4.501,06	43,70%
	32	Materijalni rashodi	10.300,00	4.501,06	43,70%
R0615	3221	POU - uredski materijal i ostali mat. rashodi	800,00	0,00	0,00%
R0616	3231	POU - usluge telefona, pošte i prijevoza	500,00	0,00	0,00%
R0617	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	2.200,00	0,00	0,00%
R0618	3235	POU - zakupnine i najamnine	1.700,00	1.800,00	105,88%
R0619	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	4.900,00	2.701,06	55,12%
R0620	3239	POU - ostale usluge	100,00	0,00	0,00%
R0621	3299	POU - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	100,00	0,00	0,00%
Izvor	6.3.	Donacije PK	2.000,00	0,00	0,00%
	32	Materijalni rashodi	2.000,00	0,00	0,00%
R0622	3239	POU - ostale usluge	2.000,00	0,00	0,00%
Aktivnost	A404007	Samoborska glazbena jesen	167.700,00	3.864,62	2,30%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	86.700,00	2.426,75	2,80%
	32	Materijalni rashodi	86.700,00	2.426,75	2,80%
R0557	3233	Glazbena jesen - usluge promidžbe i informiranja	20.200,00	127,89	0,63%
R0558	3235	Glazbena jesen - zakupnine i najamnine	14.100,00	0,00	0,00%
R0559	3237	Glazbena jesen - intelektualne i osobne usluge	47.000,00	2.298,86	4,89%
R0560	3239	Glazbena jesen - ostale usluge	1.000,00	0,00	0,00%
R0561	3293	Glazbena jesen - reprezentacija	2.700,00	0,00	0,00%
R0562	3299	Glazbena jesen - ostali nesp. rashodi poslovanja	1.200,00	0,00	0,00%
R0563	3299	Glazbena jesen - nagrade natjecateljima	500,00	0,00	0,00%
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi PK	11.700,00	31,58	0,27%
	32	Materijalni rashodi	11.700,00	31,58	0,27%
R0564	3221	Glazbena jesen - uredski materijal	100,00	0,00	0,00%
R0565	3233	Glazbena jesen - usluge promidžbe i informiranja	100,00	0,00	0,00%
R0566	3235	Glazbena jesen - zakupnine i najamnine	1.400,00	0,00	0,00%
R0567	3237	Glazbena jesen - intelektualne i osobne usluge	700,00	0,00	0,00%
R0568	3239	Glazbena jesen - ostale usluge	400,00	0,00	0,00%
R0569	3293	Glazbena jesen - reprezentacija	4.400,00	0,00	0,00%
R0570	3299	Glazbena jesen - ostali nesp. rashodi poslovanja	2.600,00	31,58	1,21%
R0571	3299	Glazbena jesen - nagrade natjecateljima	2.000,00	0,00	0,00%
Izvor	5.4.	Pomoći PK	55.300,00	1.406,29	2,54%
	32	Materijalni rashodi	55.300,00	1.406,29	2,54%
R0572	3231	Glazbena jesen - usl. telefona, pošte i prijevoza	1.100,00	0,00	0,00%
R0573	3233	Glazbena jesen - usluge promidžbe i informiranja	9.500,00	0,00	0,00%
R0574	3235	Glazbena jesen - zakupnine i najamnine	3.900,00	0,00	0,00%
R0575	3237	Glazbena jesen - intelektualne i osobne usluge	31.400,00	1.406,29	4,48%
R0576	3238	Glazbena jesen - računalne usluge	1.400,00	0,00	0,00%
R0577	3239	Glazbena jesen - ostale usluge	5.500,00	0,00	0,00%
R0578	3299	Glazbena jesen - nagrade natjecateljima	2.500,00	0,00	0,00%
Izvor	6.3.	Donacije PK	12.000,00	0,00	0,00%
	32	Materijalni rashodi	12.000,00	0,00	0,00%
R0579	3233	Glazbena jesen - usluge promidžbe i informiranja	6.000,00	0,00	0,00%
R0580	3237	Glazbena jesen - intelektualne i osobne usluge	5.500,00	0,00	0,00%
R0581	3299	Glazbena jesen - nagrade natjecateljima	500,00	0,00	0,00%
Izvor	6.4.	Donacije PK - višak	2.000,00	0,00	0,00%
	32	Materijalni rashodi	2.000,00	0,00	0,00%
R0582	3233	Glazbena jesen - usluge promidžbe i informiranja	2.000,00	0,00	0,00%
Aktivnost	A404009	Galerija Prica	45.500,00	19.937,62	43,82%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	18.800,00	11.926,85	63,44%
	32	Materijalni rashodi	18.800,00	11.926,85	63,44%
R0583	3221	Galerija - uredski materijal i ostali mat. rash.	800,00	175,49	21,94%

R0584	3231	Galerija - usluge telefona, pošte i prijevoza	200,00	154,00	77,00%
R0585	3233	Galerija - usluge promidžbe i informiranja	3.600,00	1.409,68	39,16%
R0586	3237	Galerija - intelektualne i osobne usluge	12.100,00	9.642,54	79,69%
R0587	3239	Galerija - ostale usluge	2.100,00	545,14	25,96%
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi PK	14.600,00	1.611,44	11,04%
	32	Materijalni rashodi	14.600,00	1.611,44	11,04%
R0588	3211	Galerija - službena putovanja	300,00	0,00	0,00%
R0589	3213	Galerija - stručno usavršavanje zaposlenika	300,00	100,00	33,3%
R0590	3233	Galerija - usluge promidžbe i informiranja	5.300,00	41,25	0,8%
R0591	3237	Galerija - intelektualne i osobne usluge	7.700,00	1.258,54	16,3%
R0592	3239	Galerija - ostale usluge	300,00	0,00	0,0%
R0593	3293	Galerija - reprezentacija	700,00	211,65	30,2%
Izvor	5.4.	Pomoći PK	12.100,00	6.399,33	52,89%
	32	Materijalni rashodi	12.100,00	6.399,33	52,89%
R0594	3221	Galerija - uredski materijal i ostali mat. rash.	300,00	290,24	96,75%
R0595	3231	Galerija - usluge telefona, pošte i prijevoza	300,00	125,00	41,67%
R0596	3233	Galerija - usluge promidžbe i informiranja	3.300,00	1.443,13	43,73%
R0597	3237	Galerija - intelektualne i osobne usluge	5.900,00	4.540,96	76,97%
R0598	3239	Galerija - ostale usluge	500,00	0,00	0,00%
R0599	3292	Galerija - premija osiguranja	1.800,00	0,00	0,00%
Aktivnost	A404015	Nabava nefinancijske imovine POU	83.000,00	59.727,76	71,96%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	63.500,00	25.099,83	39,53%
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.500,00	0,00	0,00%
R0676	4123	POU - licence	1.500,00	0,00	0,00%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	62.000,00	25.099,83	40,48%
R0677	4221	POU - oprema	30.000,00	1.730,33	5,77%
R0678	4222	POU - komunikacijska oprema	3.000,00	0,00	0,00%
R0679	4223	POU - oprema za održavanje i zaštitu	6.700,00	6.699,16	99,99%
R0680	4226	POU - sportska i glazbena oprema	1.000,00	170,34	17,03%
R0681	4227	POU - oprema za ostale namjene	1.300,00	0,00	0,00%
R0682	4242	Galerija - umjetnička djela	20.000,00	16.500,00	82,50%
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi PK	8.500,00	2.302,45	27,09%
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.000,00	0,00	0,00%
R0683	4123	POU - licence	1.000,00	0,00	0,00%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.500,00	2.302,45	30,70%
R0684	4221	POU - Oprema	4.000,00	2.260,35	56,51%
R0685	4224	POU - medicinska i laboratorijska oprema	500,00	42,10	8,42%
R0686	4242	Galerija - umjetnička djela	3.000,00	0,00	0,00%
Izvor	3.2.	Vlastiti prihodi PK - višak	7.000,00	3.782,97	54,04%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.000,00	3.782,97	54,04%
R0687	4221	POU - oprema za održavanje i zaštitu	7.000,00	0,00	0,00%
R0990	4223	POU - oprema za održavanje i zaštitu	0,00	3.782,97	0,00%
Izvor	5.4.	Pomoći PK	4.000,00	6.000,00	150,00%
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	500,00	0,00	0,00%
R0688	4123	POU - licence	500,00	0,00	0,00%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.500,00	6.000,00	171,43%
R0689	4221	POU - oprema	3.000,00	6.000,00	200,00%
R0690	4227	POU - oprema za ostale namjene	500,00	0,00	0,00%
Izvor	5.5.	Pomoći PK - višak	0,00	19.042,51	100,00%
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.623,29	0,00%
R0497	4123	POU - licence	0,00	3.623,29	0,00%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	15.419,22	0,00%
R0498	4221	POU - uredska oprema i namještaj	0,00	15.419,22	0,00%
Izvor	6.3.	Donacije PK	0,00	3.500,00	0,00%
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	3.500,00	0,00%
R0998	4242	Galerija - umjetnička djela	0,00	3.500,00	0,00%
Aktivnost	A404020	Kinoprikazivačka djelatnost	66.000,00	27.436,83	41,57%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	28.000,00	12.669,09	45,25%
	32	Materijalni rashodi	28.000,00	12.669,09	45,25%
R0623	3231	POU - usluge telefona, pošte i prijevoza	400,00	0,00	0,00%
R0624	3235	POU - zakupnine i najamnine	23.600,00	9.950,66	42,16%
R0625	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	2.000,00	1.927,98	96,40%
R0626	3299	POU - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.000,00	790,45	39,52%
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi PK	17.000,00	6.143,67	36,14%
	32	Materijalni rashodi	17.000,00	6.143,67	36,14%
R0627	3211	POU - službena putovanja	1.400,00	997,13	71,22%
R0628	3213	POU - stručno usavršavanje zaposlenika	200,00	100,00	50,00%
R0629	3221	POU - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.000,00	297,74	29,77%
R0630	3231	POU - usluge telefona, pošte i prijevoza	500,00	0,00	0,00%
R0631	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	2.000,00	819,69	40,98%
R0632	3235	POU - zakupnine i najamnine	8.300,00	1.929,24	23,24%
R0633	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	1.300,00	1.069,06	82,24%
R0634	3239	POU - ostale usluge	1.200,00	859,42	71,62%
R0635	3293	POU - reprezentacija	800,00	71,39	8,92%
R0636	3294	POU - članarine	300,00	0,00	0,00%
Izvor	5.4.	Pomoći PK	13.000,00	7.060,67	54,31%
	32	Materijalni rashodi	13.000,00	7.060,67	54,31%

R0637	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	4.000,00	416,77	10,42%
R0638	3235	POU - zakupnine i najamnine	5.700,00	3.793,56	66,55%
R0639	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	3.300,00	2.850,34	86,37%
Izvor	5.5.	Pomoći PK - višak	8.000,00	1.563,40	19,54%
	32	Materijalni rashodi	8.000,00	1.563,40	19,54%
R0640	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	5.000,00	0,00	0,00%
R0641	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	3.000,00	1.563,40	52,11%
Aktivnost	A404021	Obrazovanje	113.200,00	114.097,88	100,79%
Izvor	1.1.	Opći prihodi i primici	30.000,00	26.092,89	86,98%
	32	Materijalni rashodi	30.000,00	26.092,89	86,98%
R0642	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	30.000,00	26.092,89	86,98%
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi PK	30.200,00	23.147,63	76,65%
	32	Materijalni rashodi	30.200,00	23.147,63	76,65%
R0643	3211	POU - službena putovanja	500,00	732,40	146,48%
R0644	3213	POU - stručno usavršavanje zaposlenika	500,00	0,00	0,00%
R0645	3221	POU - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	700,00	35,00	5,00%
R0646	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	2.500,00	89,40	3,58%
R0647	3236	POU - zdravstvene i veterinarske usluge	300,00	0,00	0,00%
R0648	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	21.400,00	20.097,52	93,91%
R0649	3239	POU - ostale usluge	3.300,00	1.570,00	47,58%
R0650	3293	POU - reprezentacija	700,00	423,61	60,52%
R0651	3299	POU - ostali nespomenuti rashodi poslovanja	300,00	199,70	66,57%
Izvor	5.4.	Pomoći PK	48.000,00	60.548,87	126,14%
	32	Materijalni rashodi	48.000,00	60.548,87	126,14%
R2125	3211	POU - službena putovanja	0,00	31,20	0,00%
R0652	3221	POU - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.500,00	261,02	17,40%
R0653	3225	POU - sitni inventar	1.000,00	0,00	0,00%
R0994	3231	POU - usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00	500,00	0,00%
R0654	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	4.000,00	0,00	0,00%
R0655	3235	POU - zakupnine i najamnine	2.000,00	1.000,00	50,00%
R0656	3236	POU - zdravstvene i veterinarske usluge	500,00	0,00	0,00%
R0657	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	39.000,00	58.756,65	150,66%
Izvor	5.5.	Pomoći PK - višak	5.000,00	4.308,49	86,17%
	32	Materijalni rashodi	5.000,00	4.308,49	86,17%
R2126	3211	POU - službena putovanja	0,00	0,00	0,00%
R4099	3225	POU - sitni inventar i autogume	0,00	596,25	0,00%
R0985	3232	POU - usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	361,24	0,00%
R0658	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	5.000,00	3.351,00	67,02%
Aktivnost	A404024	Erasmus projekti POU	29.000,00	16.161,21	55,73%
Izvor	3.1.	Vlastiti prihodi PK	2.000,00	0,00	0,00%
	32	Materijalni rashodi	2.000,00	0,00	0,00%
R0659	3211	POU - službena putovanja	1.000,00	0,00	0,00%
R0660	3214	POU - ostale naknade zaposlenima	1.000,00	0,00	0,00%
Izvor	5.4.	Pomoći PK	20.000,00	6.294,94	31,47%
	31	Rashodi za zaposlene	4.000,00	3.440,00	86,00%
R0661	3111	POU - plaće za redovan rad	3.000,00	2.952,80	98,43%
R0662	3132	POU - doprinosi za zdravstveno osiguranje	1.000,00	487,20	48,72%
	32	Materijalni rashodi	16.000,00	2.854,94	17,84%
R0663	3211	POU - službena putovanja	8.000,00	2.854,94	35,69%
R0664	3213	POU - stručno usavršavanje zaposlenika	2.500,00	0,00	0,00%
R0665	3221	POU - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.500,00	0,00	0,00%
R0666	3233	POU - usluge promidžbe i informiranja	1.000,00	0,00	0,00%
R0667	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	100,00	0,00	0,00%
R0668	3241	POU - naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	2.400,00	0,00	0,00%
R0669	3293	POU - reprezentacija	500,00	0,00	0,00%
Izvor	5.5.	Pomoći PK - višak	7.000,00	9.866,27	140,95%
	31	Rashodi za zaposlene	1.500,00	0,00	0,00%
R0670	3111	POU - plaće za redovan rad	1.000,00	0,00	0,00%
R0671	3132	POU - doprinosi za zdravstveno osiguranje	500,00	0,00	0,00%
	32	Materijalni rashodi	5.500,00	9.866,27	179,39%
R0672	3211	POU - službena putovanja	1.500,00	7.921,39	528,09%
R0673	3213	POU - stručno usavršavanje zaposlenika	1.000,00	1.760,00	176,00%
R1395	3221	POU - uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00%
R1396	3231	POU - usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	0,00	0,00	0,00%
R1397	3237	POU - intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	0,00%
R0674	3241	POU - naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	2.000,00	0,00	0,00%
R0989	3292	POU - premije osiguranja	0,00	116,54	0,00%
R0675	3293	POU - reprezentacija	1.000,00	68,34	6,83%

III. OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA POU SAMOBOR ZA 2025.

3.1 Obrazloženje općeg dijela ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za razdoblje I.-VI. 2025.

1. PRIHODI

Ostvarenje tekućih prihoda Proračuna POU Samobora za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2025. godine u ukupnom iznosu od 871.886,35 EUR, s usporednim pokazateljima ostvarenja prihoda i primitaka u istom razdoblju 2024. godine, je kako slijedi:

Vrsta prihoda	Izvršenje I.-VI.2024	Plan 2025.	Izvršenje I.-VI.2025	Indeks izvrš./izvrš.2024	Indeks izvrš./tek. plan	Udio u strukturi izvršenja
UKUPNI PRIHODI	632.681,03	1.803.500,00	871.886,35	138%	48%	100%
6 Prihodi poslovanja	632.681,03	1.803.500,00	871.886,35	138%	48%	100%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	122.614,69	163.700,00	171.687,12	140%	105%	20%
64 Prihodi od financijske imovine	0,00	50,00	0,00	0%	0%	0%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	99.448,98	185.000,00	135.366,29	136%	73%	15%
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	409.941,42	1.452.800,00	564.832,94	138%	39%	65%
68 Ostali prihodi	675,94	1.950,00	0,00	0%	0%	0%

Ukupni prihodi u prvom polugodištu 2025. godine veći su za 38% u odnosu na isto razdoblje 2024. godine, odnosno ostvareni su sa 48% od planiranih proračunskih prihoda za 2025. godinu.

U strukturi ostvarenih ukupnih prihoda najveći udio imaju prihodi iz nadležnog proračuna sa 65%, zatim prihodi od pomoći sa 20%, te vlastiti prihodi sa 15% udjela u ukupno ostvarenim prihodima.

1.1. Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja (razred 6 – prihodi iz nadležnog proračuna, prihodi od pružanja usluga i prodaje proizvoda, prihodi od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan, prihodi od prijenosa temeljem EU sredstava, te donacije – tekuće i kapitalne) ostvareni su u iznosu od 871.886,35 EUR ili 48% godišnjeg plana za 2025., a veći su u odnosu na prihode ostvarene u istom razdoblju 2024., godine za 38%, što

se najvećim dijelom odnosi na povećanje prihoda iz nadležnog proračuna, te vlastitih prihoda i prihoda od pomoći.

Prihodi od pomoći 63 ostvareni su u iznosu od 171.687,12 EUR što čini indeks izvršenja od 105% u odnosu na plan, a veći su za 40% u donosu na ostvarene istovrsne prihode u istom razdoblju 2024. godine, a odnose se na

6341 - Tekuće pomoći od HZZO-a za vaučere za obrazovanje i izvršeni su u iznosu od 52.117,12 EUR, što predstavlja izvršenje od 108,58% u odnosu na plan

6361 – prihodi od Ministarstva kulture, Zagrebačke županije, HZZO-a, HAV-ca kojima se financiraju projekti Samoborska glazbena jesen, programi u Galeriji Prica, programi Centra za mlade Bunker, Posebni programi (Vrazova Ljubica, Dječji svijet nedjeljom u 5, Amatersko kazalište PAX), Kino programi te program Vaučera u cjeloživotnom obrazovanju, koji su izvršeni u iznosu od 87.306,00 EUR

6362 – Kapitalne pomoći – ostvareni su iznosu od 6.000,00 EUR

6381 – prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstva odnose se na prihode od Agencije za mobilnost za provedbu projekata Erasmus+ za obrazovanje odraslih. Ovi prihodi izvršeni su u iznosu od 26.264 EUR.

Prihod od financijske imovine 64– odnosi se na prihode od kamata na sredstva na žiro-računu a do 30.06.2025. nisu realizirani prihodi po ovoj osnovi

Prihodi od pružanja usluga i prodaje proizvoda 66 – ostvareni su u iznosu od 135.366,29 EUR što predstavlja izvršenje od 73% u odnosu na plan, te predstavlja povećanje u odnosu na isto razdoblje prošle godine od 36%, a udio u ukupnim prihodima je 15%

6615 - odnose se na prihode koje Pučko otvoreno učilište ostvaruje pružanjem različitih obrazovnih programa (tečajeva, edukacija, plesne i dramske radionice), iznajmljivanjem prostora, prodanim ulaznicama od kazališnih predstava i koncerata, a najvećim dijelom vlastiti prihod se ostvaruje od kino prikazivačke djelatnosti. Vlastiti prihod se koristi za financiranje svih programa POU Samobor (Samoborska glazbena jesen, Galerija Prica, Centar za mlade Bunker, Posebni programi, Kinoprikazivaštvo, obrazovanje), kao i za redovnu djelatnost (energija, tekuće i investicijsko održavanja, komunalne usluge, zdravstvene usluge, premije osiguranja i sl.) i nabavu opreme koji su izvršeni u iznosu od **127.231,62 EUR**

6631 – prihodi od donacija -realizirani su u iznosu od 4.634,67 EUR

6632 – Kapitalne donacije realizirane su u iznosu od 3.500,00 EUR

Prihodi iz nadležnog proračuna – opći prihodi i primici 67 izvršeni su u iznosu od 564.832,94 EUR, što predstavlja izvršenje od 39% u odnosu na plan, te povećanje za 38% u odnosu na isto razdoblje prošle godine, dok u ukupnim prihodima sudjeluje sa 65%

6711 - a odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja 6711 u iznosu od 531.965,34 EUR, a kojima se financiraju rashodi za zaposlene, rashodi za energiju, intelektualne usluge, komunalne usluge, uredski materijal, troškove prava za prikazivanje filmova i sl., te koji služe za pokriće metodološkog manjka prihoda iz 2024 godine, te na

- 6712 - prihode za financiranje nabave dugotrajne imovine u iznosu od 32.867,60 EUR.

Ostali prihodi 68 – odnose se na prihod od usklađenja i ostalih poslovnih prihoda i do 30.06.2025. nisu realizirani.

2. RASHODI

Izvršenje rashoda i izdataka Proračuna POU Samobora za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2025. godine u ukupnom iznosu od 822.253,81 EUR , s usporednim pokazateljima ostvarenja rashoda i izdataka za 2024. godinu, je kako slijedi:

Vrsta rashoda	Izvršenje I.-VI.2024	Plan 2025.	Izvršenje I.-VI.2025	Indeks izvrš./izvrš.2024	Indeks izvrš./tek. plan	Udio u strukturi izvršenja
Ukupni rashodi	511.634,43	1.844.500,00	822.253,81	161%	45%	100%
3 RASHODI POSLOVANJA	502.401,22	1.761.500,00	762.526,05	152%	43%	93%
31 Rashodi za zaposlene	222.959,31	774.500,00	360.637,99	162%	47%	44%
32 Materijalni rashodi	278.687,84	972.500,00	401.032,22	144%	41%	49%
34 Financijski rashodi	754,07	1.900,00	855,84	113%	45%	0%
38 Ostali nespomenuti rashodi	0,00	12.600,00	0,00	0%	0%	0%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.233,21	83.000,00	59.727,76	647%	72%	7%
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	601,20	3.000,00	3.623,29	603%	121%	0%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.632,01	80.000,00	56.104,47	650%	70%	7%

Ukupno izvršeni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01. – 30.06.2025. godine iznose 822.253,81 EUR ili 45% proračunom planiranih rashoda i izdataka, a u odnosu na isto polugodišnje razdoblje 2024. godine veći su za 61%.

U strukturi ukupno izvršenih rashoda i izdataka najveći udio imaju rashodi poslovanja koji su izvršeni u iznosu od 762.526,05 EUR ili sa 93% udjela, zatim rashodi za nabavu nefinancijske imovine koji su izvršeni u iznosu od 59.727,76 EUR ili sa 7% udjela,

Razlika ostvarenih prihoda/primitaka i izvršenih rashoda/izdataka proračuna tijekom 2025. godine je tekući suficit proračuna u iznosu od 49.632,54 EUR

2.1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja (razred 3 – rashodi za zaposlene, materijalni rashodi) za razdoblje od 1-6.2025 . izvršeni su u iznosu od 762.526,05 EUR, što predstavlja izvršenje od 43% u odnosu na plan za 2025, te predstavlja povećanje za 52% u odnosu na isto razdoblje 2025., a odnose se na

31- Rashodi za zaposlene – izvršeni su u iznosu od 360.637,99 EUR , što predstavlja izvršenje u odnosu na plan od 41%, te u veći za 62% u odnosu na isto razdoblje 2024, a udio u ukupnim rashodima poslovanja iznosi 44%, a odnose se na rashode za zaposlene koje obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za 20 zaposlenih te novo radno mjesto referenta za tehničke i opće poslove. Izvršeni su u iznosu kako slijedi:

- 311 - bruto plaća (271.442,90 EUR)
- 312 - ostali rashodi za zaposlene – jubilarne nagrade, regres, božićnica, dar djeci, naknada za prehranu, naknada u slučaju smrti i sl. sukladno Pravilniku o radu Učilišta (49.460,19 EUR)
- 313 - doprinosi na plaću (39.734,90 EUR).

Rashodi za zaposlene financiraju se najvećim dijelom iz prihoda iz nadležnog proračuna Grada Samobora, dok se neznatan dio financira iz pomoći.

32 – Materijalni rashodi - izvršeni su u iznosu od 401.032,22 EUR , što predstavlja izvršenje u odnosu na plan od 41%, te su veći za 44 % u odnosu na isto razdoblje 2024, a udio u ukupnim rashodima poslovanja iznosi 49%.

Najveći udio u ovim rashodima odnosi se na rashode za usluge koji iznose 323.062,54 EUR, zatim na rashode za materijal i energiju u iznosu od 36.083,00 EUR, naknade troškova zaposlenima u iznosu od 30.505,28 EUR, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 11.381,40 EUR, dok rashodi za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa nisu realizirani.

Materijalni rashodi izvršeni su kako slijedi:

321 – Naknade troškova zaposlenima 30.505,28 EUR, – koje se odnose na:

3212 - naknade troškova prijevoza na posao i s posla (12.735,83 EUR)

3211 - troškove službenih putovanja (12.928,26 EUR)

3213 - stručno usavršavanje zaposlenika (4.770,99EUR)

3214 - ostale naknade (70,20 EUR)

Naknade troškova zaposlenima izvršeni su 66% u odnosu na plan za 2025, dok su se u odnosu na isto razdoblje prošle godine povećali za 62%, dok im udio u ukupnim materijalnim rashodima iznosi 4%

322 – Rashodi za materijal i energiju 36.083,00 EUR , a odnose se na rashode:

3223 - energiju (plin i električna energija –19.436,21 EUR),

3221 - uredski materijal (7.007,04 EUR),

3224 - materija i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (7.151,84 EUR),

3225 - sitan inventar (2.487,91 EUR)

Rashodi za materijal i energiju izvršeni su 40% u odnosu na plan 2025. dok se povećali za 13% u donosu na isto razdoblje 2024, a udio u ukupnim materijalnim rashodima iznosi 5%

323 – Rashodi za usluge 323.062,54 EUR, i čine najveći udio u ukupnim materijalnim rashodima u iznosu od 79% ukupno izvršenih materijalnih rashoda. Obuhvaćaju:

3231 - usluge telefona, pošte i prijevoza (5.341,16 EUR),

3232 - usluge tekućeg i investicijskog održavanja (32.375,03 EUR),

3233 - usluge promidžbe informiranja (13.913,33 EUR),

3234 - komunalne usluge (2.252,56 EUR),

3235 - zakupnine i najamnine (57.356,87 EUR),

3237 - intelektualne i osobne usluge (199.514,78 EUR) – odnose se na različite ugovore o djelu ili autorske ugovore vezane u najvećoj mjeri uz vanjske predavače za izvođenje različitih programa cjeloživotnog obrazovanja i izvođače kulturnih programa.

3238 - računalne usluge (3.252,13 EUR)

3239 - ostale usluge (9.056,68 EUR)

Rashodi za usluge izvršeni su 42% u odnosu na plan za 2025., doku se u odnosu na isto razdoblje 2024., veći za 46%.

324 – Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa u razdoblju od I-VI. 2025. nije realizirana

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 11.381,40 EUR, a odnose se na:

3291 - naknade za članove upravnog vijeća (574,53 EUR),

3292 - premije osiguranja (2.918,71 EUR),

3293 - reprezentacija (2.525,04 EUR),

3294 - članarine (1.016,00 EUR),

3295 - pristojbe i naknade (407,32 EUR),

3299 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja (3.939,80 EUR)

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja izvršeni su 21% u odnosu na plan za 2025, dok su se smanjili za 15% u odnosu na isto razdoblje 2024., a udio u ukupnim materijalnim rashodima iznosi 1,5%

343 – Ostali financijski rashodi 855,84 EUR, odnose se na:

3431 - bankarske usluge (852,69 EUR),

3433- zatezne kamate (3,15 EUR)

Financijski rashodi izvršeni su u 45% u odnosu na plan za 2025, dok su se povećali za 13% u odnosu na isto razdoblje 2024.

383 - Kazne, penali i naknade šteta - nisu se realizirali u razdoblju od I-VI.2025. godine

2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) izvršeni su sa **59.727,76 EUR** odnosno sa 72% proračunom planiranih i veći su za 646 % u odnosu na istovrsne rashode u izvještajnom razdoblju 2024. godine.

41 – Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine u izvršeni su u iznosu od **3.623,29 EUR** a odnose se na nabavu licenci do 3 godine - 4123.

Rashodi za nabavu ne proizvedene materijalne imovine izvršena je 20% više u odnosu na plan 2025, dok je u odnosu na isto razdoblje 2024. veći za 603%

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – izvršeni su u iznosu od **56.104,47 EUR**, a odnose se na

4221 – uredska oprema i namještaj (25.409,90 EUR)

4223 – oprema za održavanje i zaštitu (10.482,13 EUR)

4224 – medicinska oprema (42,10 EUR)

4226 – sportska i glazbena oprema (170,34 EUR)

4242 – umjetnička djela (20.000,00 EUR)

Rashodi za nabavu proizvedene materijalne imovine izvršena je 70% u odnosu na plan 2025, dok je u odnosu na isto razdoblje 2024. godine veća za 646 %.

3. PRIKAZ VIŠKA/MANJKA PRORAČUNA

3.1. Ukupni višak/manjak proračuna

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje	Plan	Izvršenje	Indeks izvrš/izvrš.2024	Indeks izvrš-/tek. Plan
	I-VI.2024	2025	I-VI.2025		
6 Prihodi poslovanja	632.681,03	1.803.500,00	871.886,35	138%	48%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0%	0%
3 Rashodi poslovanja	502.401,22	1.761.500,00	762.526,05	161%	46%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.233,21	83.000,00	59.727,76	646%	72%
Razlika -višak / manjak	121.046,60	-41.000,00	49.632,54	41%	-121%
UKUPNO DONOS VIŠAK/ MANJKA IZ PRETHODNE GODINE	69.967,31	41.000,00	86.395,94	-	-
Ukupno višak/manjak +donos iz prethodne godine	191.013,91	0,00	136.028,48	-	-

Razlika ostvarenih prihoda/primitaka i izvršenih rashoda/izdataka proračuna tijekom 2025. godine je tekući suficit proračuna (rezultat godine) u iznosu od 49.632,54 EUR.

Donošenjem Odluke o raspodjeli rezultata poslovanja za 2024. izvršili su se preduvjeti za uključivanje konačnog rezultata iz 2024. utvrđenog po izvorima financiranja koji se uključio u proračun Izmjenama i dopunama proračuna. Kada se tekućem rezultatu polugodišnjeg razdoblja 49.632,54 EUR pribroji preneseni višak iz 2024. ukupni višak za razdoblje od I-VI. 2025. godine iznosi 136.028,48 EUR.

3.2. Preneseni višak/manjak proračuna

Višak prihoda iz 2024. godine se odnosi na višak vlastitih prihoda, viška od pomoći te donacija, a manjak se odnosi na manjak prihoda iz Grada za financiranje poslovanja. Prikaz viška/manjka po izvorima financiranja prikazan je u tablici:

OBRAČUN VIŠKA I MANJKA PO IZVORIMA ZA 2024.	
VIŠAK PRIHODA	
VL. PRIHOD	31.472,62
POMOĆI - KINOPRIKAZIVAŠTVO	17.250,35
POMOĆI - OBRAZOVANJE	26.585,48
DONACIJA	829,96
POMOĆI – ERSMUS	16.248,03
POMOĆI - OPREMA	20.000,00
UKUPNO VIŠAK	112.386,44
MANJAK PRIHODA	
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-25.990,50
UKUPNO	-25.990,50
UKUPNO VIŠAK /MANJAK	86.395,94

4. STANJE NOVČANIH SREDSTAVA

Stanje novčanih sredstava na žiro računu otvorenom kod Erste&Steiermarkische bank na dan 30.06.2025. iznosi 3.298,80 EUR. Početno stanje na dan 01.01.2025. iznosilo je 4.133,51 EUR

Stanje novčanih sredstava u blagajni POU Samobor na dan 30.06.2025. iznosi 1.143,00 EUR, dok je početno stanje 01.01.2025. iznosilo 360,00 EUR.

III. Obrazložjenje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju finansijskog plana POU Samobor za 2025.

3.2. Obrazložjenje posebnog dijela izvještaja / po programima odnosno aktivnostima/projektima uz naznaku izvršenja pokazatelja rezultata/

Aktivnost	Redovna djelatnost	Tekući plan		Izvršenje
		1.231.400,00		518.104,95
Izvještaj o postignutim ciljevima u 2025	Djelovanje POU Samobor obuhvaća kulturne, obrazovne i informativne programe. Redovna djelatnost obuhvaća rashode za 22 zaposlenih radnika, materijalne i finacijske rashode te rashode za programe Centra za mlade Bunker.			
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost
	Povećati ukupan broj realiziranih i provedenih aktivnosti i programa	broj događanja	920	768

Aktivnost	Samoborska glazbena jesen		Tekući plan	Izvršenje
			167.700,00	3.864,62
Izvještaj o postignutim ciljevima u 2025.	Samoborska glazbena jesen jedna je od najznačajnijih kulturnih manifestacija u Gradu Samoboru, a svoje mjesto našla je i na kulturnom kalendaru Hrvatske. U sklopu festivala organizirano je natjecanje mladih glazbenih umjetnika Ferdo Livadić i međunarodno skladateljsko natjecanje New Note, čime se stavlja naglasak na mlade glazbenike. U prvih 6 mjeseci 2025. godine izvršene su opsežne pripreme za obilježavanje 50. Samoborske glazbene jeseni te je sukladno planu realiziran koncertni program u sklopu Ciklusa koncerata u Galeriji Prica.			
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost
	Održati ukupan broj kulturnih događanja na Samoborskoj glazbenoj jeseni	Broj događanja	14	0

Aktivnost	Galerija Prica	Tekući plan		Izvršenje	
		45.500,00		19.937,62	
Izvještaj o postignutim ciljevima u 2025.	Galerija Prica pohranjuje, čuva i prezentira zbirku donacije Zlatko i Vesna Prica, sistematski prikuplja i obrađuje dokumentaciju povezanu s radom kao i vremenom djelovanja tih umjetnika. Uz stalni postav Zlatka Price, u Galeriji Prica tijekom prvih šest mjeseci 2025. godine održano je niz gostujućih izložbi, likovnih radionica i organiziranih vodstva.				
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost	
	Održati ukupan broj izložbi i ostalih aktivnosti	Broj događanja	20	17	

Aktivnost	Posebni programi	Tekući plan		Izvršenje	
		108.700,00		62.922,94	
Izvjestaj o postignutim ciljevima u 2025.	Posebni programi Pučkog otvorenog učilišta su cjelogodišnji kulturno-umjetnički, edukativni i obrazovni programi od kojih valja istaknuti Dječji svijet nedjeljom u 5, Gostujuće kazališne predstave, Amatersko kazalište, Večer hrvatske ljubavne poezije “Vrazova Ljubica”, Dan planeta Zemlje itd. Tijekom prvih šest mjeseci 2025. godine održani su svi planirani programi na visokoj razini kvalitet.				
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost	
	Povećati ukupan broj događanja posebnih programa	Broj događanja	28	55	

Aktivnost	Kinoprikazivačka djelatnost	Tekući plan		Izvršenje	
		66.000,00		27.436,83	
Izvrještaj o postignutim ciljevima u 2025.	Kinoprikazivačka djelatnost obuhvaća sve aktivnosti vezane uz film tj. redovne filmske projekcije, projekcije hrvatskih i europskih filmova, samoborske premijere hrvatskih filmova, filmski program Dječjeg svijeta nedjeljom u 5, Filmko, Ljetno kino, Kino na putu, Pop up ART kino, programi filmske pismenosti itd. Tijekom prvih 6 mjeseci 2025.godine realizirani su svi planirani filmski programi na iznimno visokoj razini kvalitete.				
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost	
	Povećati ukupan broj kino projekcija	Broj projekcija	630	490	
Aktivnost	Obrazovanje	Tekući plan		Izvršenje	
		113.200,00		114.097,88	
Izvrještaj o postignutim ciljevima u 2025.	Cjeloživotno obrazovanje u POU Samobor obuhvaća niz formalnih i neformalnih programa edukacije za odrasle i neformalnih programa za djecu. Zahvaljujući državnoj mjeri Vaučer pokrenut je cijeli niz novih obrazovnih programa u 2025. godini i ostvaren iznimno veliki broj obrazovnih grupa.				
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost	
	Održati ukupan broj obrazovnih grupa	Broj obrazovnih grupa	13	19	
Kapitalni projekt	Oprema	Tekući plan		Izvršenje	
		83.000,00		59.727,76	
Izvrještaj o postignutim ciljevima u 2025.	U prvih 6 mjeseci 2025. godini nabavljena je sljedeća oprema: oprema za opremanje učionica (namještaj i IT oprema), 6 umjetničkih djela Zlatka Price, vatrodjova u Galeriji Prica te internetska oprema u Centru za mlade Bunker.				
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ciljana vrijednost	Ostvarena vrijednost	
	Postotak stavljanja kupljene opreme u funkciju	%	100%	100%	

Tekući projekt	Erasmus projekti	Izvršenje	
		Tekući plan	16.161,21
Izveštaj o postignutim ciljevima u 2025.	U prvih šest mjeseci 2025. godine uspješno su realizirane sve planirane mobilnosti u sklopu Erasmus+ projekata.	29.000,00	
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Ostvarena vrijednost
	Održati planirani broj aktivnosti u projektu u zadanoj godini	%	100%

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA RAZDOBLJE OD I-VI. 2025.

1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U izvještajnom razdoblju od I-VI. 2025., kao niti prethodnih godina, POU Samobor nije se zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

POU SAMOBOR

UPRAVNO VIJEĆE

PREDSJEDNICA

Tihana Matijašić

