

## **OBRAZLOŽENJE I. IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KATARINA ZRINSKA ZA 2022. GODINU**

Temeljem članka 16. Statuta Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska, v.d. ravnateljica predlaže I. izmjene i dopune Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska za 2022. godinu.

Prema izvornom Financijskom planu za 2022. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 298.250,00 kn dok su rashodi planirani u iznosu od 297.250,00 kn. Procijenjen je manjak u iznosu od 1.000,00 kn. Prema Izvještaju o izvršenju financijskog plana za 2021. godinu, ostvaren je manjak prihoda i primitaka u odnosu na rashode i izdatke (metodološki manjak) u iznosu od 9.383,25 kn (izvor financiranja opći prihodi i primici). Budući da financijski plan mora biti uravnotežen, za iznos raspoloživih sredstava iz prethodne godine, odnosno za iznos ostvarenog manjka prihoda, potrebno je umanjiti rashode ili povećati prihode.

Osim navedenog ukazala se potreba drugačijeg rasporeda rashoda za pojedine namjene od planiranog, te potreba uvođenja aktivnosti i projekata stoga se predlažu I. izmjene i dopune financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska Ozalj za 2022. godinu.

I. izmjenama i dopunama financijskog plana ukupni prihodi uvećavaju se za 5.850,00 kn i planiraju u iznosu od 304.100,00 kn. Ukupni rashodi za 2022. godinu umanjuju se za 2.533,25 kn i planiraju u iznosu od 294.716,75 kn. Viškom prihoda nad rashodima uravnotežuje se financijski plan Učilišta.

Izmjene u strukturi ukupnih prihoda planiranih za 2022. godinu, na nivou podskupine ekonomske klasifikacije, vidljive su iz slijedećeg tabličnog prikaza:

	OPIS	Financijski plan za 2022. godinu	Povećanje/ smanjenje	R1.2022.	Index
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	25.000,00	-25.000,00	0,00	xx
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	5.670,00	5.670,00	xx
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan opće države	0,00	6.750,00	6.750,00	xx

671	Prihodi iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	273.250,00	18.430,00	291.680,00	106,74
	<b>UKUPNI PRIHODI:</b>	<b>298.250,00</b>	<b>5.850,00</b>	<b>304.100,00</b>	<b>101,96</b>

Sredstva pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan (planirano iz državnog proračuna ) umanjuju se u ukupnom planiranom iznosu obzirom da prijavljeni projekti nisu odobreni za financiranje. Vlastiti prihodi, odnosno prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga odnose se na prihode po aktivnosti tečaja krojenja i šivanja i planiraju se u iznosu od 5.670,00 kn. Prihodi donacija odnose se na prihode po prijavljenom projektu i planiraju se u iznosu od 6.750,00. Sredstva iz proračuna Grada Ozlja uvećavaju se za 18.430,00 kn i prelaze limite dozvoljene Uputom o planiranju proračuna i financijskih planova proračunskih korisnika no, isti su dozvoljeni obzirom da je v.d. ravnateljica zaposlena tek u prosincu te da se navedenim sredstvima osiguravaju osnovni preduvjeti rada.

Izmjene u strukturi ukupnih rashoda i izdataka, planiranih za 2022. godinu, na nivou podskupine ekonomske klasifikacije, vidljive su iz slijedećeg tabličnog prikaza:

OPIS	Financijski plan za 2022. godinu	Povećanje/ smanjenje	R1.2022.	Index
311	Plaće	-3.000,00	143.000,00	97,95
312	Ostali rashodi za zaposlene	5.000,00	9.500,00	211,11
321	Naknade troškova zaposlenima	-12.000,00	2.800,00	18,92
322	Rashodi za materijal i energiju	2.500,00	9.500,00	135,71
323	Rashodi za usluge	-20.533,25	70.216,75	77,37
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00	9.700,00	111,49
422	Postrojenja i oprema	24.500,00	24.500,00	xx
	<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>-2.533,25</b>	<b>294.716,75</b>	<b>99,15</b>

Rashodi za plaće umanjuju se za 3.000,00 kn, a ostali rashodi za zaposlene – prehrana uvećavaju se za 4.400,00 kn, nagrade 600,00 kn. Naknade troškova zaposlenima u dijelu prijevoza s posla na posao umanjuju se za 12.000,00 kn. Rashodi za materijal i energiju uvećavaju se za 2.500,00 kn (uvećava se uredski materijal za 2.000,00 kn, materijal i sredstva za održavanje i čišćenje za 1.000,00 kn dok se materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje umanjuje za 500,00 kn). Rashodi za usluge umanjuju se za 20.533,25 kn (uvećavaju se usluge tekućeg i investicijskog održavanja za 500,00 kn, laboratorijske usluge za 750,00 kn, ostale, ostale računalne usluge za 6.400,00 kn – izrada web stranice. Umanjuju se ostale usluge za komunikaciju i prijevoz za 2.800,00 kn, tisak za 1.280,00 kn, ugovori o djelu za 19.853,25 kn, ostale usluge za 4.250,00 kn). Ostali nespomenuti rashodi uvećavaju se za 1.000,00 kn (tuzemne članarine umanjuju se za 4.000,00 kn, a uvećavaju se pristojbe za 4.000,00 kn, te ostali nespomenuti rashodi za 1.000,00 kn).

Postrojenja i oprema planiraju se u iznosu od 24.500,00 kn (računalo 14.500,00 kn, uredski namještaj 10.000,00 kn).

U posebnom dijelu I. izmjenjena i dopuna financijskog plana za 2022. godinu u Programu 2012 Poslovanje POU Katarina Zrinska i izvorima financiranja, detaljno se prikazuju izmjene kako slijede:

## I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

### POSEBNI DIO

Račun/ Pozicija	Opis	Financijski plan za 2022. godinu	Povećanje/ smanjenje	POU R.1.2022.
1	2	3	4	5
<b>RAZDJEL 002</b>	<b>JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL</b>	<b>297.250,00</b>	<b>-2.533,25</b>	<b>294.716,75</b>
<b>GLAVA 00202</b>	<b>PRORAČUNSKI KORISNIK: 27476- PUČKO OTVORENO UČILIŠTE</b>	<b>297.250,00</b>	<b>-2.533,25</b>	<b>294.716,75</b>
<b>Program 2012</b>	<b>POSLOVANJE PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KATARINA ZRINSKA</b>	<b>297.250,00</b>	<b>-2.533,25</b>	<b>294.716,75</b>
<b>A201210Akt.</b>	<b>OBAVLJANJE REDOVNE DJELATNOSTI POU</b>	<b>297.250,00</b>	<b>-27.033,25</b>	<b>270.216,75</b>
Izv. 1 4 5	Funkcija: 0820 Službe kulture	<b>297.250,00</b>	<b>-27.033,25</b>	<b>270.216,75</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>176.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>178.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>146.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>143.000,00</b>
311	Plaće	<b>146.000,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>143.000,00</b>
311.11	Plaće za zaposlene	4.500,00	5.000,00	9.500,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.000,00	600,00	3.600,00
312.12	Nagrade	1.500,00	0,00	1.500,00
312.16	Regres za godišnji odmor			

31219	2058	Ostali navedeni rashodi za zaposlene	0,00	4.400,00	4.400,00
313		Doprinosi na plaće	25.500,00	0,00	25.500,00
31321	2013	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	25.500,00	0,00	25.500,00
<b>32</b>		<b>Materijalni rashodi</b>	<b>121.250,00</b>	<b>-29.033,25</b>	<b>92.216,75</b>
321		Naknade troškova zaposlenima	14.800,00	-12.000,00	2.800,00
32111	2015	Dnevnice za službeni put u zemlji	500,00	0,00	500,00
32115	2016	Naknade za prijevoz na službenom putu u zemlji	1.000,00	0,00	1.000,00
32119	2017	Ostali rashodi za službena putovanja	300,00	0,00	300,00
32121	2039	Naknade za prijevoz na posao i s posla	12.000,00	-12.000,00	0,00
32131	2018	Seminari, savjetovanja i simpoziji	1.000,00	0,00	1.000,00
322		Rashodi za materijal i energiju	7.000,00	2.500,00	9.500,00
32219	2000	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja	3.000,00	0,00	3.000,00
32211	2019	Uredski materijal	2.000,00	2.000,00	4.000,00
32212	2020	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo)	1.000,00	0,00	1.000,00
32214	2021	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje	500,00	1.000,00	1.500,00
32242	2023	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme	500,00	-500,00	0,00
323		Rashodi za usluge	90.750,00	-20.533,25	70.216,75
32313	2001	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.)	500,00	0,00	500,00
32319	2002	Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz	2.800,00	-2.800,00	0,00
32322	2026	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme	500,00	500,00	1.000,00
32334	2044	Promidžbeni materijali	1.800,00	0,00	1.800,00
32332	2045	Tisak	1.280,00	-1.280,00	0,00
32363	2057	Laboratorijske usluge	0,00	750,00	750,00
32372	2029	Ugovori o djelu	38.270,00	-19.853,25	18.416,75
32379	2047	Ostale intelektualne usluge	5.400,00	0,00	5.400,00
32389	2048	Ostale računalne usluge	2.000,00	6.400,00	8.400,00
32391	2003	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično	28.200,00	-8.250,00	19.950,00
32399	2004	Ostale nespomenute usluge	10.000,00	4.000,00	14.000,00
329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	8.700,00	1.000,00	9.700,00
32931	2005	Reprezentacija	4.000,00	0,00	4.000,00
32941	2006	Tuzemne članarine	4.000,00	-4.000,00	0,00
32951	2030	Upravne i administrativne pristojbe	200,00	0,00	200,00

32953	2031	Javnobilježničke pristojbe	500,00	3.000,00	3.500,00
32952	2056	Sudske pristojbe	0,00	1.000,00	1.000,00
32999	2063	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	1.000,00	1.000,00
<b>K201211</b>	<b>11</b>	<b>AKT. OPREMANJE PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA</b>	<b>0,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>24.500,00</b>
Izv. 1 2		Funkcija: 0820 Službe kulture			
<b>4</b>		<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>24.500,00</b>
<b>42</b>		<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>24.500,00</b>	<b>24.500,00</b>
422		Postrojenja i oprema	0,00	14.500,00	14.500,00
42211	2042	Računala i računalna oprema	0,00	10.000,00	10.000,00
42212	2059	Uredski namještaj	0,00	-2.533,25	294.716,75
		<b>UKUPNO</b>	<b>297.250,00</b>	<b>-2.533,25</b>	<b>294.716,75</b>

U aktivnosti A201210 Obavljanje redovne djelatnosti POU sredstva se umanjuju za 27.033,25 kn i planiraju se u ukupnom iznosu od 270.216,75 kn. Uvodi se aktivnost K201211 Opremanje Pučkog otvorenog učilišta i planira se u iznosu od 24.500,00 kn (računalo i uredski namještaj).



v.d. ravnateljica:  
Zdenka Novosel, mag. ing. des. text.

*Zdenka Novosel*