

OBRAZLOŽENJE I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KATARINA ZRINSKA OZALJ ZA 2023. GODINU

Sukladno odredbi članka 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) te članka 22. Statuta Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska Ozalj v.d. ravnateljica predlaže I. izmjene i dopune Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska Ozalj za 2023. godinu.

Prema izvornom Financijskom planu za 2023. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 41.447,00 EUR dok su ukupni rashodi planirani u iznosu od 39.457,00 EUR. Iznos ukupnih prihoda odnosi se na prihode poslovanja dok se ukupni rashodi odnose na rashode poslovanja. Financijskim planom planiran je manjak od 1.990,00 EUR (izvor financiranja opći prihodi i primici).

Prema Izvještaju o izvršenju financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska Ozalj ostvaren je manjak prihoda u iznosu od 1.853,60 EUR. Rezultat prema izvorima financiranja raspoređen je kako slijedi:

- manjak iz izvora opći prihodi i primitci u iznosu od 1.853,60 EUR

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.

I. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu, ukupni prihodi planiraju se u iznosu od 43.646,60 EUR dok se ukupni rashodi planiraju u iznosu od 41.793,00 EUR. Razlika između ukupno planiranih prihoda i rashoda odnosi se na poslovni rezultat iz 2022. godine, manjak u iznosu od 1.853,60 EUR. Navedenim viškom prihoda u odnosu na rashode uravnotežuje se financijski plan Učilišta.

OPĆI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

PRIHODI I PRIMICI PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KATARINA ZRINSKA OZALJ

1.

Prihodi Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska Ozalj, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu, uvećavaju se za 5,31% i planiraju se u iznosu od 43.646,60 EUR. U potpunosti se odnose na prihode poslovanja. Primitke Učilište ne planira ovim izmjenama i dopunama financijskog plana.

- **POMOĆI**

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Učilišta, uvećavaju se za 320,00 EUR i planiraju se u istom iznosu.

* Karlovačka županija

- uvećavaju se sredstva u iznosu od 320,00 EUR za projekt Čarobnjak iz Ozlja

- **VLASTITI PRIHODI**

Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija ne mijenjaju se ovim izmjenama i dopunama financijskog plana Učilišta (4.447,00 EUR).

- **PRIHODI IZ PRORAČUNA**

Prihodi iz proračuna uvećavaju se za 1.879,60 EUR i planiraju u iznosu od 38.879,60 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta prihoda	FP 2023.	PROMJENA	R1.2023.	INDEX
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	320,00	320,00	xx
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	4.447,00	0,00	4.447,00	100,00
67	Prihodi iz proračuna	37.000,00	1.879,60	38.879,60	105,08
Ukupno 6		41.447,00	2.199,60	43.646,60	105,31

2. RASHODI I IZDACI PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KATARINA ZRINSKA OZALJ

Rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023. godinu uvećavaju za 5,92% i planiraju se u iznosu od 41.793,00 EUR. Rashodi poslovanja uvećavaju se za 2.136,00 EUR i planiraju se u iznosu od 41.593,00 EUR, dok se rashodi za nabavu nefinancijske imovine uvećavaju za 200,00 EUR i planiraju u istom iznosu.

- **RASHODI ZA ZAPOSLENE**

Rashodi za zaposlene se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana uvećavaju za 2.016,00 EUR i planiraju u iznosu od 26.919,00 EUR (planirano povećanje plaća u sustavu riznice).

- **MATERIJALNI RASHODI**

Materijalni rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, uvećavaju za 0,76%, odnosno za 110,00 EUR i planiraju se u ukupnom iznosu od 14.664,00 EUR.

- **FINANCIJSKI RASHODI**

Financijski rashodi se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, planiraju u iznosu od 10,00 EUR.

• **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se, I. izmjenama i dopunama financijskog plana, planiraju u iznosu od 200,00 EUR.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama

Grupa konta	Vrsta rashoda	FP 2023.	PROMJENA	R1.2023.	INDEX
31	Rashodi za zaposlene	24.903,00	2.016,00	26.919,00	108,10
32	Materijalni rashodi	14.554,00	110,00	14.664,00	100,76
34	Financijski rashodi	0,00	10,00	10,00	xx
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	200,00	200,00	xx
ukupno		39.457,00	2.336,00	41.793,00	105,92

3. OBRAZLOŽENJE VIŠKOVA/MANJKOVA U I. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU.

IZVOR FINANCIRANJA	REZULTAT
OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-1.853,60
VLASTITI PRIHODI	0,00
POMOĆI	0,00
DONACIJE	0,00
SVEUKUPAN REZULTAT	-1.853,60

NAPOMENA: Obzirom da se u financijskom planu, niti u ovim izmjenama i dopunama ne planiraju primici niti izdaci I. izmjene i dopune financijskog plana **NE SADRŽE RAČUN FINANCIRANJA.**

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Svi rashodi proračunskog korisnika Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska Ozalj klasificirani su u službe kulture – 08/082.

POSEBNI DIO - OBRAZLOŽENJE

4. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana prikazuje se kroz cjeline koje obrađuju obrazloženje programa, odnosno putem obrazloženja aktivnosti i projekata zajedno sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja te iz godišnjeg plana rada.

Pučko otvoreno učilište Katarina Zrinska - Ozalj u posebnom je dijelu Proračuna Grada Ozlja uključeno u *Razdjel 002: Jedinostveni upravni odjel, te*

Glavu 00202: Proračunski korisnik 27476 – Pučko otvoreno učilište Katarina Zrinska, prema programskoj klasifikaciji Program pod brojem 2012 koji nosi naziv: Poslovanje Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska, a koji se sastoji od:

- aktivnosti pod brojem A201210: Obavljanje redovne djelatnosti POU
- aktivnosti K201211 Opremanje Pučkog otvorenog učilišta
- aktivnosti T201210 Tečajevi i vježbe

Za provođenje Programa poslovanja PUO Katarina Zrinska, u I. izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. financijskim planom su utvrđena sredstva obzirom na aktivnosti odnosno projekte kako slijedi:

Aktivnost/Projekt	PLAN ZA 2023.	Povećanje/ smanjenje	R1.2023.
A201210	35.010,00	2.336,00	37.346,00
K201211	0,00	200,00	200,00
T201210	4.447,00	-200,00	4.247,00
UKUPNO	39.457,00	2.336,00	41.793,00

U aktivnosti A201210: Obavljanje redovne djelatnosti POU: I. izmjenama i dopunama financijskog plana rashodi se uvećavaju za iznos od 2.336,00 EUR i odnose se na uvećanje rashoda za zaposlene u iznosu od 2.016,00 EUR, materijalnih rashoda za 310,00 EUR (uvećavaju se rashodi za usluge za 390,00 EUR, a umanjuju ostali rashodi poslovanja za 80,00 EUR) te financijskih rashoda za 10,00 EUR. Ukupni rashodi aktivnosti planiraju se u iznosu od 37.346,00 EUR.

U aktivnosti K201211 Opremanje Pučkog otvorenog učilišta: I. izmjenama i dopunama financijskog plana rashodi se planiraju u ukupnom iznosu od 200,00 EUR (oprema).

U aktivnosti T201210 Tečajevi i vježbe: I. izmjenama i dopunama financijskog plana rashodi se umanjuju za iznos od 200,00 EUR, a odnose se na rashode za usluge. Ukupni rashodi aktivnosti planiraju se u iznosu od 4.247,00 EUR.

5. CILJEVI PROGRAMA

Program je usmjeren na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Pučkog otvorenog učilišta Katarina Zrinska. Osnovni cilj programa je unapređenje kvalitete života stanovnika Grada Ozlja. Posebni cilj programa je zadovoljenje obrazovnih potreba odraslih kroz pružanje mogućnosti cjeloživotnog učenja.

- Provedbeni program Grada Ozlja za razdoblje 2021.-2025. - Mjera 6. Odgoj i obrazovanje – SC 2. „Obrazovani i zaposleni ljudi“ Nacionalne razvojne strategije Republike Hrvatske do 2030. godine

6. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI TEMELJNI NA GODIŠNJEM PRGORAMU RADA

Mjerenje utvrđenih ciljeva i rezultata programa Pučkog otvorenog učilišta kao i postignuti ciljevi utvrđeni su kako slijedi:

Red. br.	Naziv cilja	Rezultat programa	Pokazatelj uspješnosti	
1.	Zadovoljenje obrazovnih potreba stanovnika Grada Ozlja	Povećanje broja korisnika	Broj korisnika	25
		Povećanje broja programa koje provodi POU	broj programa	10

Zakonska osnova:

- Zakon o pučkim otvorenim učilištima („Narodne novine“ 54/97, 5/98- ispravak, 109/99, 139/10)
- Zakon o ustanovama („Narodne novine“ 76/93, 29/97- ispravak, 47/99 – ispravak, 35/08, 127/19, 151/22)
- Zakon o obrazovanju odraslih („Narodne novine“ 144/21).

v.d. ravnatelj:

Zdenka Novosel, mag.ing.des.text.



Zdenka Novosel