

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI

TRG SV. FLORIJANA 14, KRIŽEVCI

OIB.: 69478236897

Klasa: 400-04/23-03/007

Urbroj: 2137-81/23-03/001

Križevci, 29.11.2023.

REPUBLIKA HRVATSKA
ŽUPANIJA KOPRIVNIČKO-KRIZEVAČKA
GRAD KRIŽEVCI
2137/02 URED GRADA
PISARNICA

Primljeno:	06.12.2023.	
Klasifikacijska oznaka	Org. jed.	
Uredžbeni broj	PRIL.	VRIJ.

**PRIJEDLOG DRUGIH IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.
GODINU**

PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KRIŽEVCI

PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
PRIHODI UKUPNO	277.283,42	-8.160,00	269.123,42
PRIHODI POSLOVANJA	277.283,42	-8.160,00	269.123,42
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	286.800,00	-8.160,00	278.640,00
RASHODI POSLOVANJA	223.576,58	-1.136,58	222.440,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	63.223,42	-7.023,42	56.200,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-9.516,58	0,00	-9.516,58

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA*	9.516,58	0,00	9.516,58
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	9.516,58	0,00	9.516,58

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRENESENI REZULTAT	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------

Napomena:

* Redak UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNIH GODINA služi kao informacija i ne uzima se u obzir kod uravnoteženja proračuna, već se proračun uravnotežuje retkom VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNIH GODINA KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI.



PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Konto	Izvor	Naziv prihoda	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
6		Prihodi poslovanja	277.283,42	-8.160,00	269.123,42
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	53.090,00	0,00	53.090,00
	42	PRIHODI IZ DRUGIH PRORAČUNA TE OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	53.090,00	0,00	53.090,00
66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	78.688,59	-8.650,00	70.038,59
	21	VLASTITI PRIHODI	64.973,59	-2.000,00	62.973,59
	45	POMOĆI EU PRORAČUNSKIM KORISNICIMA	13.715,00	-6.650,00	7.065,00
67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	145.504,83	490,00	145.994,83
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	145.504,83	490,00	145.994,83

RASHODI POSLOVANJA

Konto	Izvor	Naziv rashoda	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
3		Rashodi poslovanja	223.576,58	-1.136,58	222.440,00
31		Rashodi za zaposlene	89.074,99	1.660,00	90.734,99
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	80.460,00	1.690,00	82.150,00
	21	VLASTITI PRIHODI	1.550,00	-30,00	1.520,00
	45	POMOĆI EU PRORAČUNSKIM KORISNICIMA	7.064,99	0,00	7.064,99
32		Materijalni rashodi	133.751,59	-3.346,58	130.405,01
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	50.570,00	-1.200,00	49.370,00
	21	VLASTITI PRIHODI	69.875,26	-2.146,58	67.728,68
	42	PRIHODI IZ DRUGIH PRORAČUNA TE OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	13.273,00	0,00	13.273,00
	61	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	33,33	0,00	33,33
34		Financijski rashodi	750,00	550,00	1.300,00
	21	VLASTITI PRIHODI	750,00	550,00	1.300,00
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	63.223,42	-7.023,42	56.200,00
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	63.223,42	-7.023,42	56.200,00
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	12.970,00	0,00	12.970,00
	21	VLASTITI PRIHODI	3.786,42	-373,42	3.413,00
	42	PRIHODI IZ DRUGIH PRORAČUNA TE OSTALIH SUBJEKATA UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	39.817,00	0,00	39.817,00
	45	POMOĆI EU PRORAČUNSKIM KORISNICIMA	6.650,00	-6.650,00	0,00



PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

B) RAČUN FINANCIRANJA

Konto	Izvor	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.



PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Plan za 2023.	Povećanje/smanjenje	Novi plan za 2023.
UKUPNO RASHODI	286.800,00	-8.160,00	278.640,00
08 Rekreacija, kultura i religija	286.800,00	-8.160,00	278.640,00
082 Službe kulture	286.800,00	-8.160,00	278.640,00



PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI ZA 2023. GODINU

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2023.	Povećanje / smanjenje	Novi plan za 2023.
PROGRAM 3401	KULTURNO-OBRAZOVNA DJELATNOST - PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI	286.800,00	-8.160,00	278.640,00
Aktivnost A340101	REDOVNI RAD PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KRIŽEVCI	148.745,01	-680,00	148.065,01
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>108.380,00</i>	<i>2.590,00</i>	<i>110.970,00</i>
3	Rashodi poslovanja	108.380,00	2.590,00	110.970,00
31	Rashodi za zaposlene	80.460,00	1.690,00	82.150,00
32	Materijalni rashodi	27.920,00	900,00	28.820,00
<i>Izvor financiranja 02</i>	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	<i>40.365,01</i>	<i>-3.270,00</i>	<i>37.095,01</i>
3	Rashodi poslovanja	38.791,59	-2.896,58	35.895,01
31	Rashodi za zaposlene	1.550,00	-30,00	1.520,00
32	Materijalni rashodi	37.091,59	-3.016,58	34.075,01
34	Financijski rashodi	150,00	150,00	300,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.573,42	-373,42	1.200,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.573,42	-373,42	1.200,00
Kapitalni projekt K340102	OPREMANJE VELIKE DVORANE HRVATSKOG DOMA	55.000,00	0,00	55.000,00
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>12.970,00</i>	<i>0,00</i>	<i>12.970,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.970,00	0,00	12.970,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	12.970,00	0,00	12.970,00
<i>Izvor financiranja 02</i>	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	<i>2.213,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.213,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.213,00	0,00	2.213,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.213,00	0,00	2.213,00
<i>Izvor financiranja 04</i>	<i>POMOĆI</i>	<i>39.817,00</i>	<i>0,00</i>	<i>39.817,00</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	39.817,00	0,00	39.817,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	39.817,00	0,00	39.817,00
Aktivnost A340105	KINO KRIŽEVCI	48.500,00	-600,00	47.900,00
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>16.000,00</i>	<i>-2.100,00</i>	<i>13.900,00</i>
3	Rashodi poslovanja	16.000,00	-2.100,00	13.900,00
32	Materijalni rashodi	16.000,00	-2.100,00	13.900,00
<i>Izvor financiranja 02</i>	<i>VLASTITI PRIHODI</i>	<i>32.500,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>34.000,00</i>
3	Rashodi poslovanja	32.500,00	1.500,00	34.000,00
32	Materijalni rashodi	31.900,00	1.100,00	33.000,00
34	Financijski rashodi	600,00	400,00	1.000,00
Kapitalni projekt K340107	UREĐENJE PODRUMSKE DVORANE HRVATSKOG DOMA	20.440,00	0,00	20.440,00
<i>Izvor financiranja 01</i>	<i>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</i>	<i>6.650,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6.650,00</i>
3	Rashodi poslovanja	6.650,00	0,00	6.650,00
32	Materijalni rashodi	6.650,00	0,00	6.650,00

Izvor financiranja 02	VLASTITI PRIHODI	483,67	0,00	483,67
3	Rashodi poslovanja	483,67	0,00	483,67
32	Materijalni rashodi	483,67	0,00	483,67
Izvor financiranja 04	POMOĆI	13.273,00	0,00	13.273,00
3	Rashodi poslovanja	13.273,00	0,00	13.273,00
32	Materijalni rashodi	13.273,00	0,00	13.273,00
Izvor financiranja 06	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	33,33	0,00	33,33
3	Rashodi poslovanja	33,33	0,00	33,33
32	Materijalni rashodi	33,33	0,00	33,33
Kapitalni projekt K340108	SPARK - SINERGIJA PRIRODOSLOVACA, ASTRONOMA, RAČUNARACA KRIŽEVACA	7.050,00	-6.880,00	170,00
Izvor financiranja 02	VLASTITI PRIHODI	400,00	-230,00	170,00
3	Rashodi poslovanja	400,00	-230,00	170,00
32	Materijalni rashodi	400,00	-230,00	170,00
Izvor financiranja 04	POMOĆI	6.650,00	-6.650,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.650,00	-6.650,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	6.650,00	-6.650,00	0,00
Aktivnost A340109	RUKE – RECIKLIRAM, UČIM, KREIRAM	7.064,99	0,00	7.064,99
Izvor financiranja 04	POMOĆI	7.064,99	0,00	7.064,99
3	Rashodi poslovanja	7.064,99	0,00	7.064,99
31	Rashodi za zaposlene	7.064,99	0,00	7.064,99

PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI ZA 2023

I. OPĆI DIO

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Naziv	Ostvarenje/izvršenje 2022.	Tekući plan proračuna za 2023. godinu	Ostvarenje/izvršenje 2023.	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
9		Vlastiti izvori	9.516,58	0,00	9.516,58	100	0
92		Rezultat poslovanja	9.516,58	0,00	9.516,58	100	0
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-1.504,83	0,00	-1.504,83	100	0
	21	VLASTITI PRIHODI	10.988,09	0,00	10.988,09	100	0
	45	POMOĆI EU PRORAČUNSKIM KORISNICIMA	-0,01	0,00	-0,01	100	0
	61	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	33,33	0,00	33,33	100	0



PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI
TRG SV. FLORIJANA 14
Klasa: 007-03/2301/005
Urbroj: 2137-81/23-001
Križevci 28.11.2023.

UPRAVNO VIJEĆE
PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA
KRIŽEVCI

Predmet: **Odluka o raspodjeli rezultata 2022. godine**

Temeljem članaka 83. Stavak 2. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 129/19 i 108/20.), te čl.29, Statuta Pučkog otvorenog učilišta Križevci, Upravno Vijeće donosi sljedeću odluku:

Temeljem godišnjeg financijskog izvještaja za 2022. godinu utvrđen je rezultat poslovanja Učilišta koji ukupno iznosi višak + **9.516,58 eura**.

Prilikom drugih izmjena i dopuna financijskog plana za 2023. godinu ostvareni viškovi prema aktivnostima i izvorima uvrstiti će se u novi financijski plan Pučkog otvorenog učilišta Križevci za 2023. godinu, te ga tako uravnotežiti.

Ostvareni rezultat 2022. će se rasporediti na rashode u 2023. prema izvorima:

Metodološki manjak prihoda iz izvora 11 Opći prihodi i primici pokriva osnivač, grad Križevci u iznosu od -1.504,83 eura.

Višak prihoda poslovanja iz vlastitih prihoda od +10.988,09 eura (izvor 21) na:

32219 Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja = 450,00 eura

32321 Usluge tek. i inv. održavanja objekta = 483,67 eura

32372 Ugovor o djelu = 3.541,42 euro

32399 Ostale nespomenute usluge= 3.100,00 eura

42273 Oprema, za Veliku dvoranu = 2.213,00 eura

42273 Oprema za aktivnost redovan rad = 900,00 eura

42621 Ulaganje u računalne programe = 300,00 eura

Manjak prihoda od pomoći EU korisnicima -0,01 euro (izvor 45) na:

31111 Bruto plaće = -0,01 euro

Višak prihoda od prodaje imovine 33,33 eura (izvor 61) na:

32322 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekta = 33,33 eura

Financijski plan Pučkog otvorenog učilišta Križevci za 2023. godinu drugim izmjenama i dopunama ima višak rashoda nad prihodima za 9.516,58 eura, a pokriće tih rashoda regulira se ovom odlukom. Usvajanjem ove Odluke, prestaje važiti Odluka o raspodjeli rezultata 2022. godine Klasa: 007-03/2301/004 , Urbroj: 2137-81/23-002 od 18.05.2023.

Predsjednica Upravnog vijeća POU:

Dr.sc. Sandra Kantar



PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI
OBRAZLOŽENJE 2. IZMJENA I DOPUNA OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA
2023. GODINU

1. Obrazloženje prihoda poslovanja

Prihodi poslovanja Pučkog otvorenog učilišta za 2023. godinu planirani u ukupnom iznosu od 277.283,42 eura, ovom izmjenama i dopunama smanjuju se za 8.160,00 eura i sada iznose ukupno 269.123,42 eura.

Prihodi poslovanja sastoje se od prihoda skupine konta 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna iz izvora 42 Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna, planirana sredstva iznose 53.090,00 eura i ne mijenjaju se. To je iznos ugovorenih sredstava s Ministarstvom kulture i medija. Ova sredstva namijenjena su za građevinsko obrtničke radove u Podrumskoj dvorani Hrvatskog doma u iznosu od 13.273,00 eura i za nabavu mobilne audiovizualne opreme za kino u iznosu od 39.817,00 eura. Oprema je namijenjena za Veliku dvoranu Hrvatskog doma u Križevcima.

Prihodi skupine konta 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija smanjeni su sa 78.688,59 eura za 8.650,00 eura i sada iznose 70.038,59 eura.

Ova skupina prihoda sastoji se od prihoda iz izvora 21 Vlastiti prihodi koji su smanjeni za 2.000,00 eura i sada iznose 62.973,59 eura. Smanjenje se odnosi na prihode od obrazovanja odraslih, jer su neke od programa imali manji broj polaznika (njegovateljice za starije i nemoćne), dok je prihod od kino prikazivačke djelatnosti povećan, a prihodi od iznajmljivanja prostora kojima ustanova upravlja ostaju isti.

Prihodi iz izvora 45 Pomoći EU proračunskim korisnicima koji su iznosili 13.715,00 eura, ovim izmjenama se smanjuju za 6.650,00 eura i sada iznose 7.065,00 eura. Čine ih sredstva za provedbu projekata u kojima je Pučko otvoreno učilište partner. Za projekt RUKE- RECIKLIRAM, UČIM, KREIRAM planirano je 7.065,00 eura, a za projekt SPARK- SINERGIJA PRIRODOSLOVACA ,ASTRONOMA, RAČUNARACA KRIŽEVACA planirana je kapitalna donacija računalne opreme, no ta donacija će se najvjerojatnije ostvariti sljedeće godine, pa je iznos donacija smanjen.

Prihodi konta 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza iz izvora 11 Opći prihodi i primici sa 145.504,83 eura, povećavaju se ukupno za 490,00 eura i sada iznose 145.994,83 eura. Povećanje se odnosi na rashode za zaposlene i ostala materijalna prava zaposlenih, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme Hrvatskog doma ,te usklađenje s ostvarenim troškovima u realizaciji programa Ljetnog kina.

Prihodi iz izvora 11 Opći prihodi i primici za aktivnost Kino Križevci se smanjuju za 2.100,00 eura, a povećava se prihod 21 Vlastiti prihodi, od prodanih ulaznica.

Za kapitalno ulaganje iz izvora 11 Opći prihodi i primici potrebno je 12.970,00 eura i iznos se ne mijenja.



2. Obrazloženje rashoda poslovanja

Ukupni rashodi Pučkog otvorenog učilišta Križevci za 2023. godinu planirani su u iznosu od 286.800,00 eura, ovim izmjenama i dopunama smanjuju se za 8.160,00 eura i sada iznose 278.640,00 eura. Sastoje se od rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Rashodi poslovanja Pučkog otvorenog učilišta smanjuju se za 1.136,58 eura i sada iznose 222.440,00 eura.

Rashode poslovanja čini skupina konta 31 Rashodi za zaposlene u iznosu od 89.074,99 eura. Prema izvorima čine ih izvor 11 Opći prihodi i primici 80.460,00 eura za petero zaposlenih od toga jedna osoba na pola radnog vremena. Sredstva iz ovog izvora se povećavaju za 1.690,00 eura, jer je na bruto plaćama došlo do povećanje osnovice za izračun plaća za državne službenike i namještenike i povećanje neoporezivog iznosa za isplatu Božićnice.

Izvor 21 Vlastiti prihodi 1.550,00 eura za manji dio plaće stručne suradnice za obrazovanje odraslih smanjuje se za 30,00 eura. Izvor 45 Pomoći EU proračunskim korisnicima iznosi 7.064,99 eura za nešto manje od pola radnog vremena stručne suradnice za obrazovanje odraslih koje radi na projektu RUKE.

Skupina konta 32 Materijalni rashodi sada iznose 133.751,59 eura, ovim izmjenama i dopunama smanjuju se za 3.346,58 eura i iznose 130.405,01 eura. Prema izvorima, izvor 11 Opći prihodi i primici 50.570,00 eura, smanjuje se za 1.200,00 eura i sada iznosi 49.370,00 eura. Sredstva su namijenjena za energente i materijalne rashode za dvorane u Hrvatskom domu, za najam aplikacije za Digitalno urudžbiranje i dio rashoda za obavljene usluge u Kinu Križevci, te za organizaciju Ljetnog kina. Izvor 21 Vlastiti prihodi u iznosu od 69.875,26 eura smanjuju se za 2.146,58 eura i sada iznose 67.728,68 eura. Sredstva su namijenjena za sve materijalne rashode i rashode za usluge u provođenju obrazovanja odraslih, kino prikazivačke djelatnosti koju ne pokriva proračun iz redovnog rada. Na ovoj poziciji uvršten je višak prihoda iz tog izvora prenesen iz 2022. godine. Izvor 42 Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna iznose 13.273,00 eura i ne mijenja se. Ovi materijalni troškovi vezani su uz građevinsko obrtničke radove u Podrumskoj dvorani, odnosno soboslikarske radove i instalaterske radove na sanitarnom čvoru u dvorani. Izvor prihoda 61 Prihodi od prodaje imovine u iznosu od 33,33 eura. Ta sredstva također su iz prenesenog viška 2022. godine.

Skupina konta 34 Financijski rashodi, povećavaju se i sada iznose 1.300,00 eura odnose se na usluge platnog prometa i usluge platforme za on-line plaćanja kino ulaznica, financiraju se iz izvora 21 Vlastiti prihodi.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su ukupno 63.223,42 eura, smanjeni su za 7.023,42 eura i sada iznose 56.200,00 eura.

Rashode za nabavu nefinancijske imovine čini skupina konta 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i to iz izvora 11 Opći prihodi i primici u iznosu od 12.970,00 eura za dio opreme za suvremeno prijenosno kino. Iznos se ne mijenja. Izvor 21 Vlastiti prihodi u iznosu od 3.786,42 eura se smanjuje za 373,42 eura i sada iznosi 3.413,00 eura. Sredstva su namijenjena za nabavu opreme za prijenosno kino, a dio za nabavu računalne opreme, opreme za učionicu i računalnih programa. Iz izvora 42 Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna sredstva Ministarstva kulture i medija iznose 39.817,00 eura i ne mijenjaju se. Tim sredstvima ostvarena je nabava većeg dijela opreme za prijenosno kino za veliku dvoranu Hrvatskog doma. Iz izvora 45 Pomoći EU proračunskim korisnicima planirani iznos od 6.650,00 eura potpuno se briše jer donacija računalne opreme u projektu SPARK- sinergija prirodoslovaca, astronoma, računaraca Križevaca neće biti ostvarena ove godine.

3. Obrazloženje Računa financiranja

Pučko otvoreno učilište Križevci nema podataka za Račun financiranja.

Učilište nema primitaka od financijske imovine i zaduživanja, ni izdataka za financijsku imovinu i za otplatu instrumenata zaduživanja.

4. Obrazloženje rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

Ukupni rashodi Pučkog otvorenog učilišta prema ovim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2023. godinu u iznosu od 278.640,00 eura spadaju prema funkciji u Rekreaciju, kulturu i religiju, odnosno po brojčanoj oznaci 082 Službe kulture.

5.. Obrazloženje prenesenog viška ili manjka iz 2022. godine.

Preneseni višak iz 2022. godine iznosi 9.516,58 eura. Prema izvorima čine ga:

1. Izvor 11 Opći prihodi i primici u iznosu od -1.504,83 eura. Metodološki manjak zbog načina priznavanja prihoda i rashoda. Ovaj manjak podmiruje nadležni proračun.
2. Izvor 21 Vlastiti prihodi u iznosu od 10.988,09 eura. Raspoređen je na materijalne rashode Redovnog poslovanja i manji dio za nabavu nefinancijske imovine.
3. Izvor 45 Pomoći EU proračunskim korisnicima u iznosu od -0,01 euro
4. Izvor 61 Prihodi od prodaje imovine u iznosu od 33,33 eura, raspoređeni su na tekuće i investicijsko uređenje Podrumske dvorane Hrvatskog doma.

Preneseni višak prihoda iz 2022. godine raspoređen je na rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine prema odluci Upravnog vijeća, Klasa:007-03/23-01/005,Urbroj: 2137-81/23-001 uz poštivanje načela izvora financiranja iz kojeg su viškovi ili manjkovi nastali.

Odluka je u prilogu ovog obrazloženja.

Predviđeni višak/manjak po završetku 2023. godine (kumulirani) (manjak upisati s predznakom minus)	0,00
---	------

Datum: 29.11.2023.

Računovođa:

Nataša Bogdanović

Bogdanović N.

Odgovorna osoba:

Željka Šunjić, prof.



PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI
OBRAZLOŽENJE 2. IZMJENA I DOPUNA POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2023. GODINU

1. Obrazloženje rashoda prema programima, aktivnostima i projektima

Posebni dio financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Križevci za 2023. godinu obuhvaća program Kulturno-obrazovne djelatnosti Pučkog otvorenog učilišta Križevci.

Na razini programa Učilišta financijski plan u iznosu od 286.800,00 eura smanjen je za 8.160,00 eura i sada iznosi 278.640,00 eura.

Prema aktivnostima ta sredstva raspoređena su na rashode Redovnog rada Pučkog otvorenog učilišta Križevci u iznosu od 148.065,01 euro što je smanjenje u odnosu na postojeći plan za 680,00 eura. Prema izvorima financiranja unutar ove aktivnosti, sredstva iz izvora 11 Opći prihodi i primici povećana su i sada iznose 110.970,00 eura. Povećanje je rezultat povećanja sredstava za rashode za zaposlene za 1.690,00 eura, zbog povećanja osnovice za izračun plaća za državne službenike i namještenike. Materijalni rashodi povećavaju se za 900,00 eura, zbog povećanja troška servisiranja plinskog bojlera u Velikoj dvorani i podrumskoj dvorani Hrvatskog doma.

Rashodi aktivnosti Redovnog rada financiraju se i iz izvora 21 Vlastiti prihodi. Sredstva su smanjena za 3.270,00 eura jer je smanjen i planirani prihod od obrazovanja odraslih, istovremeno na rashode iz ovog izvora dodana su sredstva iz prenesenog viška iz 2022. godine u iznosu od 8.291,42 eura.

Rashodi Kapitalnog projekta Opremanje Velike dvorane Hrvatskog doma iznose 55.000,00 eura i ne mijenjaju se. Financiraju se iz izvora 42 Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna, jer je ustanova dobila 39.817,00 eura na natječaju Ministarstva kulture i medija za nabavu prijenosnog suvremenog kina. Iz izvora 21 Opći prihodi i primici prijenosno kino financira se u iznosu od 12.970,00 eura. Dok se iz izvora 21 Vlastiti prihodi prema odluci o raspodjeli rezultata iz 2022. godine za tu svrhu raspoređuje 2.213,00 eura.

Rashodi aktivnosti Kina Križevci smanjuju se ukupno za 600,00 eura i sada iznose 47.900,00 eura. Prema izvorima financiranja; iz izvora 11 Opći prihodi i primici rashodi se smanjuju za 2.100,00 eura, a iz izvora 21 Vlastiti prihodi, rashodi se povećavaju za 1.500,00 eura. Interes za kino je povećan pa imamo povećane prihode od ulaznica za kino ali i rashode ove aktivnosti.

Rashodi Kapitalnog projekta Uređenje podrumске dvorane Hrvatskog doma iznose 20.440,00 eura i ne mijenjaju se. Iz izvora 42 Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna, osigurana su sredstva na natječaju Ministarstva kulture i medija u iznosu od 13.273,00 eura, a uređenje prati i Grad Križevci iz izvora 11 Opći prihodi i primici u iznosu od 6.650,00 eura. Također i Učilište kroz izvor 21 Vlastiti prihodi sudjeluje u uređenju sa iznosom od 483,67 eura što je raspoređeno odlukom o raspodjeli viška prihoda iz 2022. godine. Za ove radove iskoristiti će se i 33,33 eura iz prenesenog viška prihoda iz 2022. godine iz izvora 61-od prihoda od prodaje imovina. Ovaj planirani iznos koristiti će se za sanaciju sanitarnih čvorova i zidova u Podrumskoj dvorani.

Rashodi kapitalnog projekta SPARK- Sinergija prirodoslovaca, astronoma, računaraca Križevaca sa 7.050,00 eura smanjuju se na 170,00 eura. Naime kapitalna donacija računalne opreme udruge P.O.I.N.T. iz Križevaca u iznosu od 6.650,00 eura neće biti ostvarena ove godine. Rashodi financirani iz izvora 21 Vlastiti prihodi u iznosu od 400,00 eura smanjuju se na 170,00 eura i odnose se na ostvarene rashode za predavače angažirane za radionice u sklopu projekta.

Rashodi aktivnosti RUKE- recikliram, učim, kreiram smanjuju se za 0,01 euro da bi se uravnotežili s prenesenim manjkom iz 2022. godine iz ovog izvora. Ovim sredstvima financira se nešto manje od pola plaće za stručnu suradnicu koja radi na tom projektu.

Datum: 29.11.2023.

Računovođa:

Nataša Bogdanović

Bogdanović N.

Odgovorna osoba:

Željka Šunjić, prof.

