

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI

TRG SV. FLORIJANA 14, KRIŽEVCI

OIB: 69478236897

Klasa: 400-02/24-01/002

Urbroj: 2137-81/24-01/004

Križevci, 13.12. 2024.

**DRUGE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU, S
PROJEKCIJAMA ZA 2025. I 2026. GODINU
PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KRIŽEVCI**

**PRIJEDLOG IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA PUČKO OTVORENO
UČILIŠTE KRIŽEVCI ZA 2024. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Razred i naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4
PRIHODI UKUPNO	235.894,62	11.800,00	247.694,62
6 PRIHODI POSLOVANJA	235.894,62	11.800,00	247.694,62
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	235.293,11	11.800,00	247.093,11
3 RASHODI POSLOVANJA	234.793,11	- 2.051,51	232.741,60
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	500,00	13.851,51	14.351,51
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	601,51	0,00	601,51

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Razred i naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	601,51	0,00	601,51

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA			
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE			
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI			
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE			
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE			

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred/ skupina	Naziv prihoda	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	235.894,62	11.800,00	247.694,62
6	Prihodi poslovanja	235.894,62	11.800,00	247.694,62
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	10.400,00	- 2.000,00	8.400,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	36.900,00	0,00	36.900,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	36.800,00	13.800,00	50.600,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	151.794,62	0,00	151.794,62

Razred/ skupina	Naziv rashoda	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	235.293,11	11.800,00	247.093,11
3	Rashodi poslovanja	234.793,11	- 2.051,51	232.741,60
31	Rashodi za zaposlene	96.365,00	811,00	97.176,00
32	Materijalni rashodi	137.478,11	- 3.122,51	134.355,60
34	Financijski rashodi	950,00	260,00	1.210,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	500,00	13.851,51	14.351,51
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	500,00	13.851,51	14.351,51

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred / skupina	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO PRIHODI	235.894,62	11.800,00	247.694,62
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	151.794,62	0,00	151.794,62
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	151.794,62	0,00	151.794,62
2	VLASTITI PRIHODI	36.200,00	13.800,00	50.000,00
21	VLASTITI PRIHODI	36.200,00	13.800,00	50.000,00
3	VLASTITI PRIHODI	36.900,00	0,00	36.900,00
31	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	36.900,00	0,00	36.900,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	11.000,00	- 2.000,00	9.000,00
42	ZAKUP I PROMJENA NAMJENE POLJOPRIVREDNOG ZEMLJIŠTA	0,00	0,00	0,00
45	DOPRINOS ZA ŠUME	11.000,00	- 2.000,00	9.000,00
Razred / skupina	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	235.293,11	11.800,00	247.093,11
1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	148.245,00	0,00	148.245,00
11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	148.245,00	0,00	148.245,00
2	VLASTITI PRIHODI	39.148,11	13.800,00	52.948,11
21	VLASTITI PRIHODI	39.148,11	13.800,00	52.948,11
3	VLASTITI PRIHODI	36.900,00	0,00	36.900,00
31	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	36.900,00	0,00	36.900,00
4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	11.000,00	- 2.000,00	9.000,00
42	ZAKUP I PROMJENA NAMJENE POLJOPRIVREDNOG ZEMLJIŠTA	0,00	0,00	0,00
45	DOPRINOS ZA ŠUME	11.000,00	- 2.000,00	9.000,00
6	DONACIJE	0,00	0,00	0,00
61	DONACIJE	0,00	0,00	0,00

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO RASHODI	235.293,11	11.800,00	247.093,11
08	Rekreacija, kultura i religija	235.293,11	11.800,00	247.093,11
082	Službe kulture	235.293,11	11.800,00	247.093,11

B. RAČUN FINANCIRANJA

B1. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred/ skupina	Naziv	Plan 2024.	Povećanje/smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5

B2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Razred / skupina	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

Konto	Izvor	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.	Indeks 6/4	Indeks 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
9		Vlastiti izvori	- 601,51	0,00	- 601,51	100,00	0,00
92		Rezultat poslovanja	- 601,51	0,00	- 601,51	100,00	0,00
	11	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	- 3.549,62	0,00	- 3.549,62	100,00	0,00
	21	VLASTITI PRIHODI	2.948,11	0,00	2.948,11	100,00	0,00

II. POSEBNI DIO
ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA

Šifra	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
	UKUPNO:	235.293,11	11.800,00	247.093,11

II. POSEBNI DIO

PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Šifra	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
PROGRAM 3401	KULTURNO-OBRAZOVNA DJELATNOST - PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI	235.293,11	11.800,00	247.093,11
Aktivnost A340101	REDOVNI RAD PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KRIŽEVCI	165.395,00	13.800,00	179.195,00
Izvor financiranja 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	125.595,00	0,00	125.595,00
3	Rashodi poslovanja	125.595,00	0,00	125.595,00
31	Rashodi za zaposlene	95.765,00	660,00	96.425,00
32	Materijalni rashodi	29.830,00	- 660,00	29.170,00
Izvor financiranja 02	VLASTITI PRIHODI	2.900,00	13.800,00	16.700,00
3	Rashodi poslovanja	2.900,00	- 401,51	2.498,49
31	Rashodi za zaposlene	0,00	151,00	151,00
32	Materijalni rashodi	2.900,00	- 562,51	2.337,49
34	Financijski rashodi	0,00	10,00	10,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	14.201,51	14.201,51
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	14.201,51	14.201,51
Izvor financiranja 3.	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	36.900,00	0,00	36.900,00
3	Rashodi poslovanja	36.400,00	350,00	36.750,00
32	Materijalni rashodi	36.250,00	100,00	36.350,00
34	Financijski rashodi	150,00	250,00	400,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	500,00	- 350,00	150,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	500,00	- 350,00	150,00
Aktivnost A340105	KINO KRIŽEVCI	52.148,11	0,00	52.148,11
Izvor financiranja 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	16.000,00	0,00	16.000,00
3	Rashodi poslovanja	16.000,00	0,00	16.000,00
32	Materijalni rashodi	16.000,00	0,00	16.000,00
Izvor financiranja 02	VLASTITI PRIHODI	36.148,11	0,00	36.148,11
3	Rashodi poslovanja	36.148,11	0,00	36.148,11
32	Materijalni rashodi	35.348,11	0,00	35.348,11
34	Financijski rashodi	800,00	0,00	800,00
Aktivnost A340109	RUKE – RECIKLIRAM, UČIM, KREIRAM	600,00	0,00	600,00
Izvor financiranja 4.	POMOĆI	600,00	0,00	600,00
3	Rashodi poslovanja	600,00	0,00	600,00
31	Rashodi za zaposlene	600,00	0,00	600,00
Aktivnost A340110	ERASMUS+	10.400,00	- 2.000,00	8.400,00
Izvor financiranja 4.	POMOĆI	10.400,00	- 2.000,00	8.400,00
3	Rashodi poslovanja	10.400,00	- 2.000,00	8.400,00
32	Materijalni rashodi	10.400,00	- 2.000,00	8.400,00
Kapitalni projekt K340107	UREĐENJE PODRUMSKE DVORANE HRVATSKOG DOMA	6.750,00	0,00	6.750,00

Šifra	Naziv	Plan 2024.	Povećanje / smanjenje	Novi plan 2024.
1	2	3	4	5
Izvor financiranja 1.	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	6.650,00	0,00	6.650,00
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	100,00	0,00	100,00
3	Rashodi poslovanja	100,00	0,00	100,00
32	Materijalni rashodi	100,00	0,00	100,00

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI
OBRAZLOŽENJE 2. IZMJENA I DOPUNA OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA
2024. GODINU

1. Obrazloženje prihoda poslovanja

Prihodi poslovanja Pučkog otvorenog učilišta za 2024. godinu planirani u ukupnom iznosu od 235.894,62 eura, ovom izmjenama i dopunama povećavaju se za 11.800,00 eura i sada iznose ukupno 247.694,62 eura.

Prihodi skupine konta 6381124 u iznosu od 10.400,00 eura smanjeni su za 2.000,00 eura i sad iznose 8.400,00 eura, a odnose se na prihode od odobrenog projekta Erasmus+, pod nazivom HarmonyHub. Prihodi skupine konta 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija povećani su sa planiranih 36.800,00 eura na 50.600,00 eura što iznosi povećanje u iznosu od ukupno 13.800,00 eura.

Ova skupina prihoda sastoji se od prihoda iz izvora 21 Vlastiti prihodi, a povećanje se odnosi na prihode od obrazovanja odraslih zbog većeg broja programa koje rezultira većim brojem polaznika na programe usavršavanja. Također, uz formalne programe novootvorena je Likovna škola – tečaj slikarskih tehnika koja okuplja dvadesetak članova, a iznos članarine je 150,00 eura po polazniku tečaja.

Tekuće donacije nisu se mijenjale, a sredstva će biti utrošena namjenski.

Prihodi iz izvora 45 Pomoći EU proračunskim korisnicima smanjeni su i sada iznose 9.000,00 eura. Čine ih sredstva za provedbu projekta Erasmus+ (HarmonyHub).

Prihodi konta 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorenih obveza iz izvora 11 Opći prihodi i primici sa 127.898,39 eura, povećavaju se ukupno za 23.896,23 i sada iznose 151.794,62 eura. Povećanje se odnosi na rashode za zaposlene i ostala materijalna prava zaposlenih, za usluge tekućeg i investicijskog održavanja opreme Hrvatskog doma, te usklađivanja s ostvarenih troškovima u realizaciji programa Ljetnog kina.

2. Obrazloženje rashoda poslovanja

Ukupni rashodi Pučkog otvorenog učilišta Križevci za 2024. godinu planirani su u iznosu od 235.293,11 eura, ovim izmjenama i dopunama uvećavaju se za 11.800,00 eura i sada iznose 247.093,11 eura. Sastoje se od rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Rashode poslovanja čini skupina konta 31 Rashodi za zaposlene u iznosu od 96.365,00 eura, a povećanje iznosi ukupno 811,00 eura što iznosi ukupno 97.176,00 eura za šestero zaposlenih jer se povećala visina koeficijenta što je rezultiralo promjenama u obračunu plaće zaposlenika.

Skupina konta 32 Materijalni rashodi sada iznose 137.478,11 euro, ovim izmjenama i dopunama smanjuju se za 3.122,51 eura i iznose 134.355,60 eura. Prema izvorima, izvor 11 Opći prihodi i primici iznose 148.245,00 eura i ovim izmjenama se ne mijenjaju. 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 39.148,11 eura i povećavaju se za 13.800,00 eura i sada iznose 52.948,11 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 i manjak prihoda iz tog izvora prenesen iz 2024. godine.

Izvor 31 Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 36.900,00 eura i oni ostaju nepromjenjivi.

Izvor financiranja 45 Pomoći EU proračunskim korisnicima iznosili su 11.000,00 eura, smanjuju se za 2.000,00 i sada iznose 9.000,00 eura.

Skupina konta 34 Financijski rashodi, iznose 800,00 eura i ne mijenjaju se, a odnose se na usluge platnog prometa i usluge platforme za on-line plaćanja kino ulaznica, financiraju se iz izvora 21 Vlastiti prihodi.

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 2024. godinu u iznosu od 247.093,11 eura spadaju prema funkciji u Rekreaciju, kulturu i religiju, odnosno po brožanoj oznaci 082 Službe kulture.

5. Obrazloženje prenesenog viška ili manjka iz 2024. godine.

Preneseni manjak iz 2024. godine iznosi 601,51 eura. Prema izvorima čine ga:

1. Izvor 11 Opći prihodi i primici u iznosu od -3.549,62 eura. Metodološki manjak zbog načina priznavanja prihoda i rashoda. Ovaj manjak podmiruje nadležni proračun.
2. Izvor 21 Vlastiti prihodi višak u iznosu od 2.948,11 eura. Raspoređen je na materijalne rashode Redovnog poslovanja.

Preneseni manjak prihoda iz 2024. godine bit će podmiren u toku 2025. godine iz vlastitih izvora.

Predviđeni višak/manjak po završetku 2025. godine (kumulirani) (manjak upisati s predznakom minus)	0,00
---	------

Datum:

13.12.2024.

Računovođa:

Ksenija Bubnjar

Odgovorna osoba:

Željka Šunjić, prof.



PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KRIŽEVCI
OBRAZLOŽENJE 2. IZMJENA I DOPUNA POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2024. GODINU

1. Obrazloženje rashoda prema programima, aktivnostima i projektima

Posebni dio financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Križevci za 2024. godinu obuhvaća program Kulturno-obrazovne djelatnosti Pučkog otvorenog učilišta Križevci.

Na razini programa Učilišta financijski plan u iznosu od 235.293,11 eura uvećan je za 11.800,00 eura i sada iznosi 247.093,11 eura.

Prema aktivnostima ta sredstva raspoređena su na rashode Redovnog rada Pučkog otvorenog učilišta Križevci u iznosu od 165.395,00. eura što je povećanje u odnosu na postojeći plan za 13.800,00 eura. Prema izvorima financiranja unutar ove aktivnosti, sredstva iz izvora 11 Opći prihodi i primici povećana su i sada iznose 125.595,00 eura. Povećanje je rezultat povećanja sredstava za rashode za zaposlene za 660,00 eura, zbog povećanja osnovice za izračun plaća za državne službenike i namještenike. Sveukupni materijalni rashodi ostaju nepromijenjeni i sad iznose 125.595,00 zbog povećanja rashoda za materijal i energiju te usluga tekućeg investicijskog održavanja.

Rashodi aktivnosti Redovnog rada financiraju se i iz izvora 21 Vlastiti prihodi. Sredstva su povećana za 13.800,00 eura jer je povećan i prihod od obrazovanja odraslih, istovremeno u rashode iz ovog izvora uvršten je i manjak iz 2023. godine u iznosu od 601,51 eura.

Rashodi aktivnosti Kina Križevci ostaju nepromijenjeni i iznose 52.148,11 eura. Prema izvorima financiranja; iz izvora 11 Opći prihodi i primici rashodi ostaju isti i iznose 16.000,00 eura i ostaju nepromijenjeni, a iz izvora 21 Vlastiti prihodi, rashodi također ostaju nepromijenjeni. 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 6.750,00 eura što znači da ostaju nepromijenjeni. Iz izvora 42 Prihodi iz drugih proračuna te ostalih subjekata unutar općeg proračuna, umanjena sredstva na natječaju Ministarstva kulture i medija jer učilište ove godine nije dobilo tražena sredstva, 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 100 eura. Ovaj planirani iznos koristit će se za potrebe uređenja Podrumске dvorane.

Rashodi aktivnosti RUKE- recikliram, učim, kreiram ostaje isti i iznose 600,00 eura. Ovim sredstvima financira se posljednja plaća za stručnu suradnicu koja radi na tom projektu.

Rashodi za aktivnost Erasmus+projekta Harmony hub uvećani su za 10.400,00 eura. Cijeli iznos financira se iz izvora 45 Pomoći EU proračunskim korisnicima za sudjelovanje ravnateljice i stručne suradnice u inozemstvu na edukacijama.

Datum: 13.12. 2024.

Računovođa:
Ksenija Bubnjar



Odgovorna osoba:
Željka Šunjić, prof.

