

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE OBROVAC

DRUGE IZMJENE

FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

TE PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026.

Na temelju čl. 16., 17., 18., i 20. Zakona o proračunu (NN br. 87/08, 36/09 i 46/09) Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Obrovac na 15. sjednici održanoj 30.10.2024., donosi 2. Izmjenu financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Obrovac za 2024. godinu i projekcije za 2025. i 2026. godinu

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izmjena plana 2024.	2. Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO	779.467	690.204	193.020	193.020
PRIHODI POSLOVANJA	779.467	690.204	193.020	193.020
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0			0
RASHODI UKUPNO	781.267	690.919	193.020	193.020
RASHODI POSLOVANJA	189.094	179.265	183.020	183.020
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	592.173	511.654	10.000	10.000
RAZLIKA - VIŠAK	-1.800	-715	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izmjena plana 2024.	2. Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPRATE ZAJMOVA	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Izmjena plana 2024	2. Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***				
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	1.800	715	0	0

VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0
------------------------------------	---	---	---	---

Predsjednik UJ-a : Boris Babić



I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izmjena plana 2024.	2. Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
6			Prihodi poslovanja	781.267	690.919	193.020	193.020
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	583.218	502.699	22.000	22.000
		51	Ostale pomoći	17.920	17.920	17.000	17.000
		52	Pomoći iz EU	32.422	33.018		
		52	Ostale pomoći	532.876	451.761	5.000	5.000
	65		Prihodi od usluga	7.640	3.750	5.020	5.020
		31	Vlastiti prihodi	7.640	3.750	5.020	5.020
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	190.409	184.470	166.000	166.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	26.875	26.875	76.000	76.000
		11	Prihodi od poreza	163.534	157.595	90.000	90.000

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izmjena plana 2024.	2. Izmjena plana	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
3			UKUPNO RASHODI	781.267	690.919	193.020	193.020
	31		Rashodi poslovanja	189.094	179.265	183.020	183.020
		11	Rashodi za zaposlene	94.000	99.450	93.000	93.000
			Opći prihodi i primici	94.000	99.450		
	32		Materijalni rashodi	94.084	79.005	89.000	89.000
		11	Opći prihodi i primici	69.534	58.145		
		31	Vlastiti prihodi	6.630	2.940		
		51	Ostale pomoći	17.920	17.920		
		52	Ostale pomoći	0			
...							
34			Financijski rashodi	1.010	810	1.020	1.020
		31	Vlastiti prihodi	1.010	810		
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	592.173	511.654	10.000	10.000
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	592.173	511.654	10.000	10.000
		43	Opći prihodi i primici	26.875	26.875		
		52	Pomoći iz EU	32.422	33.018		
		52	Pomoći od državnog proračuna	532.076	450.961		
		52	Pomoći iz županijskog pro.	800	800		

Na temelju čl.16.,17.,18. i 20. Zakona o proračunu (NN br. 87/08,36/09, i 46/09) Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Obrovac na 15. sjednici održanoj 30.10.2024. donosi **2. IZMJENU FINACIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA OBROVAC ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA
RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izmjena plana 2024.	2. Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI	781.267	690.919	193.020	193.020
08 Rekreacija, kultura i religija	781.267	690.919	193.020	193.020
082 Službe kulture	781.267	690.919	193.020	193.020

II. POSEBNI DIO

Sifra	Naziv	Izmjena plana 2024.	2. Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PROGRAM 1101	NAZIV PROGRAMA - KULTURA	781.267	690.919	193.020	193.020
Aktivnost A1101-01	REDOVITA AKTIVNOST	151.025	145.485	148.020	148.020
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	143.385	141.735	143.000	143.000
3	Rashodi poslovanja	143.385	143.385	143.000	143.000
31	Rashodi za zaposlene	94.000	98.450	93.000	93.000
Izvor financiranja 31	Materijalni rashodi	49.385	42.285	50.000	50.000
32		7.640	3.760	5.020	5.020
32	Materijalni rashodi	6.630	2.940	4.000	4.000
34	Financijski rashodi	1.010	810	1.020	1.020
PROGRAM A1101-02	KNJIŽIČNA DIELATNOST	15.527	15.527	14.000	14.000
Kapitalni projekt	NAZIV KAPITALNOG PROJEKTA				
Izvor financiranja 11	Naziv izvora financiranja	1.327	1.327	2.000	2.000
3	Rashodi poslovanja	1.327	1.327	2.000	2.000
32	Materijalni rashodi				
Izvor financiranja 51MKM	Opći prihodi i primici	400	400	2.000	2.000
3	Rashodi poslovanja	400	400	2.000	2.000
32	Materijalni rashodi	400	400	2.000	2.000
Izvor financiranja 11	Ostale pomoći	4.000	4.000	5.000	5.000
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.000	4.000	5.000	5.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.000	4.000	5.000	5.000
Izvor finan. 52 MKM I ZZ	Ostale pomoći	9.800	9.800	5.000	5.000
42	Rashodi za nabavu proizdug. imovine	9.800	9.800	5.000	5.000
Izvor financiranja 52	Opći prihodi i primici	800	800		
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	800	800		
PROGRAM A1101-03	MUZEJSKA DJELATNOST	24.822	23.533	25.000	25.000
Kapitalni projekt	Naziv kapitalnog projekta				
Izvor financiranja 11	Rashodi poslovanja	12.822	11.533	10.000	10.000
32	Materijalni rashodi	12.822	11.533	10.000	10.000
Izvor financiranja 51					
3	Rashodi poslovanja	12.000	12.000	15.000	15.000
32	Materijalni rashodi	12.000	12.000	15.000	15.000
PROGRAM A1101-04	OSTALE DJELATNOSTI	6.000	3.000	6.000	6.000
Izvor financiranja 11	Rashodi poslovanja	6.000	3.000	6.000	6.000
3	Rashodi poslovanja	6.000	3.000	6.000	6.000
32	Materijalni rashodi	6.000	3.000	6.000	6.000
PROGRAM A1101-05	Sanacija Doma kulture	583.893	503.374	0	0
Izvor financiranja 43	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.875	22.875	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.875	22.875		
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.875	22.875		
Izvor financiranja 51	Rashodi poslovanja	5.520	5.520	15.000	15.000
3	Rashodi poslovanja	5.520	5.520	15.000	15.000
32	Materijalni rashodi	5.520	5.520		
Izvor financiranja 52					
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	565.498	474.979		
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	565.498	474.979		
UKUPNO KULTURA		781.267	690.919	193.020	193.020

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA 2. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA
PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA OBROVAC ZA 2024. GODINU
I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

Sukladno odredbi članka 38. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Obrovac izradilo je Prijedlog 2. izmjene financijskog plana za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu, te isti dostavilo Jedinственном upravnom odjelu Grada Obrovca.

2. izmjenama i dopunama financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Obrovac za 2024. godinu obuhvaćaju se sve nužne promjene planskih iznosa koje proizlaze iz dosadašnjeg tijeka izvršavanja Financijskog plana te procjene ostvarenja do kraja godine.

U slučaju kada postoje razlike u 2. izmjenama financijskog plana proračunskog korisnika sadržanom u proračunu koji je donijelo predstavničko tijelo, odnosno Gradsko vijeće Grada Obrovca, u odnosu na već usvojeni prijedlog 2. izmjene financijskog plana Jedinствени upravni odjel dužan je obavijestiti Pučko otvoreno učilište Obrovac o promjenama u odnosu na usvojeni prijedlog 2. izmjene financijskog plana. U navedenom slučaju usvaja se Izmijenjeni financijski plan koji je sadržan u proračunu Grada Obrovca koji je donijelo Gradsko vijeće Grada Obrovca.

Prijedlog 2. izmjene financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Obrovac za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu izrađen je po metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu.

Sukladno člancima 33.-37. Zakona o proračunu, Prijedlog 2. Izmjene financijskog plana **sastoji se od Izmjena plana za 2024. godinu i projekcija za 2025. i 2026. godinu te sadrži opći, posebni dio i obrazloženje Izmjene financijskog plana.**

a) **Opći dio 2. izmjene financijskog plana proračunskog sadrži:**

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Sažetak Računa financiranja sastoji se od ukupnih prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine, ukupnih rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine te ukupnih primitaka od financijske imovine i zaduživanja i izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Račun prihoda i rashoda sastoji se od ukupnih prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

U Računu financiranja proračunskih korisnika iskazuju se ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu iza otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima izmjena financijskog plana sadrži preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima.

b) **Posebni dio financijskog plana** sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

U skladu s člankom 36. Zakona o proračunu proračunski korisnici su dužni uz prijedlog izmjene financijskog plana izraditi i dostaviti obrazloženje prijedloga izmjene financijskog plana. Obrazloženje prijedloga izmjene financijskog plana sastoji se od obrazloženja općeg dijela financijskog plana i obrazloženja posebnog dijela financijskog plana proračunskog korisnika.

Obrazloženje općeg dijela Izmjene financijskog plana sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana.

Obrazloženje posebnog dijela Izmjene financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada.

OPĆI DIO 2. IZMJENE FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

1. PRIHODI I PRIMICI PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA OBROVAC

2. izmjenom financijskog plana za 2024. godinu, ukupno prihodi smanjuju se za 128.243,00 EUR. Primitke Pučko otvoreno učilište ne planira u ovom financijskom razdoblju.

• PRIHODI IZ PRORAČUNA

2. izmjenom financijskog plana za 2024. godinu, predlažu se prihodi u iznosu od 689.939,00 EUR, a rashodi se predlažu u iznosu od 689.939,00 EUR.

Sredstva iz izvora opći prihodi i primici (nadležni proračun Grada Obrovca) povećani su u odnosu na izmjenu financijskog plana 2024., i iznose: za financiranje rashoda poslovanja 156.615,00 EUR te za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine 26.875,00 EUR.

• PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE

Iz izvora financiranja prihodi za posebne namjene (članarine, najam, usluge kopiranja i ispis) prihodi za 2024. godinu su smanjeni u odnosu na planiranih 7.640,00 EUR na iznos od 3.035,00 EUR.

• POMOĆI

Za 2024. godinu iz izvora financiranja pomoći – državni proračun planiran je iznos od 481.749 EUR, izmjenom Plana iznos je smanjen te iznosi 502.699,00 EUR. Tekuće pomoći Ministarstva kulture i medija RH ostaju na razini planiranih i iznose 12.400,00 EUR, kapitalne pomoći Ministarstva kulture i medija iznose 9.000,00 EUR. Kapitalne pomoći državnog proračuna smanjene su i iznose 441.961,00 EUR, tekuće pomoći iz državnog proračuna ostaju na razini planiranih i iznose 5.520,00 EUR dok su kapitalne pomoći iz proračuna EU povećane i iznose 33.018,00 EUR.

Prikaz planiranih prihoda po vrstama za 2024., 2025. i 2026. godinu.

Grupa konta	Vrsta prihoda	Izmjena 2024.	2. izmjena 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	621.218	502.699	22.000	22.000
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	7.640	3.035	5.020	5.020
67	Prihodi iz proračuna	190.409	183.490	166.000	166.000
	UKUPNO	819.267	689.224	193.020	193.020

Ukupni prihodi su manji od rashoda za 715,00 eura, a navedeni iznos razlike se uravnotežuje prenesenim sredstvima viška iz prethodnog razdoblja koja se uključuju u proračun.

2. RASHODI I IZDACI PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA OBROVAC

Ukupni rashodi smanjuju se za 129.328,00 EUR. Najznačajnije promjene na rashodnoj strani plana su:

• RASHODI ZA ZAPOSLENE

Povećavaju se rashodi za zaposlene za 5.450,00 EUR. Rashodi za zaposlene u potpunosti se financiraju iz izvora opći prihodi i primici (iz nadležnog proračuna Grada Obrovca). Trenutno je, u Pučkom otvorenom učilištu Obrovac, zaposleno 5 djelatnika i to: dvije (2) djelatnice s VSS, dva (2) djelatnika sa SSS i jedna (1) NKV djelatnica.

• MATERIJALNI RASHODI

Smanjuju se materijalni rashodi za 8.400,00 EUR., a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, ostale nespomenute rashode poslovanja.

Materijalni rashodi financiraju se iz izvora financiranja opći prihodi i primici u iznosu od 58.145,00 EUR te iz izvora financiranja pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 17.920,00 EUR te iz izvora vlastitih izvora u iznosu od 2.940,00 EUR.

• FINACIJSKI RASHODI

Finacijski rashodi ostaju smanjuje se i iznose 810,00 EUR, odnose se na bankarske usluge i zatezne kamate, financiraju se iz izvora financiranja opći prihodi i primici.

• RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE

Smanjuju se rashodi za nabavu nefinacijske imovine za obnovu zgrade Doma kulture stradale u poplavi i iznose 511.654,00 EUR.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama za 2025. 2026. i 2027. godinu

Grupa konta	Vrsta rashoda	Izmjena 2024.	2. izmjena 2024.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
31	Rashodi za zaposlene	94.000,00	99.450,00	93.000,00	93.000,00
32	Materijalni rashodi	94.084,00	79.005,00	89.000,00	89.000,00
34	Finacijski rashodi	1.010,00	810,00	1.020,00	1.020,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	630.173,00	511.654,00	10.000,00	10.000,00
Ukupno		819.267,00	689.224,00	193.020,00	193.020,00

NAPOMENA: Obzirom da se u ovom finacijsko-planskom razdoblju ne planiraju primici niti izdaci finacijski plan NE SADRŽI RAČUN FINACIRANJA.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

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

POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

4. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Obrazloženje posebnog dijela 2.izmjene finacijskog plana za 2024. godinu prikazuje se kroz cjeline koje obrađuju obrazloženje programa, odnosno putem obrazloženja aktivnosti i projekata zajedno sa ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz godišnjeg plana rada. Pučko otvoreno učilište Obrovac.

U aktivnosti A1101-01: Obavljanje redovne djelatnosti Pučkog otvorenog učilišta Obrovac: planira se povećanje sredstva za pokriće rashoda za zaposlene (99.450,00 EUR), materijalnih rashoda (42.285,00EUR) i finacijskih rashoda (2.940,00 EUR) potrebnih za obavljanje redovne djelatnosti Učilišta.

U aktivnosti A1101-02 Knjižnična djelatnost: sredstva za program Ljeto u knjižnici i nabavu knjižne i neknjižne građe ostaju na razini Izmjene plana i iznose od 12.454,00 EUR, za program Ljeto u knjižnici (1.727,00 EUR) i nabave knjižne i neknjižne građe (13.800,00 EUR).

U aktivnosti A1101-03 Muzejska djelatnost: smanjeni su ukupni rashodi na 23.822,00 EUR. I to za programe: Arheološko istraživanje Sv. Vid u iznosu od 12.717,00 EUR, konzervacijski radovi na lokalitetu Sv. Vid u iznosu od 9.905,00 EUR, Arheološko istraživanje-Zelengrad u iznosu od 1.200,00 EUR.

U aktivnosti A1101-04 ostale djelatnosti: rashodi poslovanja ostaju na razini planiranih i iznose 6.000,00 EUR. Odnose se na organiziranje predstava, izložbi, predavanja, predstavljanja knjiga. Sredstva za ovu aktivnost financirana su iz izvora 11-opći prihodi i primci.

U aktivnosti A 1101-05 Sanacija Doma kulture: smanjuju se rashodi za nabavu nefinancijske imovine na iznos od 474.979,00,00 EUR. Odnosi se na sanaciju štete na zgradi Doma kulture nastale uslijed poplave, nabavu opreme-namještaja, nabavu knjižne i neknjižne građe za Knjižnicu i nabava audio opreme za kino dvoranu. Izvor financiranja za ovu aktivnost 52-pomoći iz državnog proračuna odnosno proračuna EU.

4. CILJEVI PROGRAMA

Program je usmjeren na stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Pučkog otvorenog učilišta Obrovac. Svrha mjere je investicijsko održavanje i opremanje objekata za kulturu, te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture, stvaranje materijalnih i financijskih uvjeta za obavljanje redovne djelatnosti Pučkog otvorenog učilišta Obrovac.

5. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI TEMELJENI NA GODIŠNJEM PROGRAMAU RADA

Red.br.	Naziv cilja	Rezultat programa	Pokazatelji uspješnosti	Polazna vrijednost 2023.	Vrijednost 2024.	Vrijednost 2025.	Vrijednost 2026.
1.	Organiziranje aktivnosti u Knjižnici kojima se potiče čitanje, populariziranje književnosti	Broj održanih aktivnosti	Broj aktivnosti u Knjižnici	23	50	51	52
2.	Zadovoljenje kulturnih potreba stanovnika Grada Obrovca	Povećanje broja izložbi,	Broj izložbi	2	3	4	5

Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva programa rada Pučkog otvorenog učilišta Obrovac:

- Zakon o ustanovama, (NN br.76/93.,29/97., 47/99., 35/08.)
- Zakon o proračunu, (NNbr.87/08. 136/12.)
- Zakon o financiranju javnih potreba u kulturi (NN br. 47/90., 27/93., 38/09.)
- Godišnji plan i program rada Pučkog otvorenog učilišta Obrovac
- Zakon o knjižnicama (NN 17/19)
- Zakon o muzejima (NN142/98., 65/09.)
- Upute za izradu proračuna Grada Obrovca za 2024.-2026. godinu

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA POU OBROVAC:

Boris Brkić.



Na temelju članka 38. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21) te članka 36. Statuta Grada Obrovca („Službeni glasnik Grada Obrovca“ broj 3/21), Gradsko vijeće Grada Obrovca, na 19. sjednici održanoj 23. prosinca 2024. godine, donosi

ODLUKU

o prihvatanju Druge izmjene Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Obrovac za 2024. godinu te projekcije za 2025. i 2026. godinu

Članak 1.

Prihvaća se Druga izmjena Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Obrovac za 2024. godinu te projekcija za 2025. i 2026. godinu.

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu prvog dana od dana objave u „Službenom glasniku Grada Obrovca“.

KLASA: 400-02/24-01/20
URBROJ: 2198-23-02-24-2
Obrovac, 23. prosinca 2024.

GRADSKO VIJEĆE GRADA OBROVCA

PREDSJEDNIK



Marin Klanac