

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE OBROVAC

IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

TE PROJEKCIJE ZA 2025. i 2026.

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Financijski plan 2024.	Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO	650.503	817.467		
PRIHODI POSLOVANJA	650.503	817.467	193.020	193.020
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0		0
RASHODI UKUPNO	650.503	819.267	193.020	193.020
RASHODI POSLOVANJA	180.081	189.094	183.020	183.020
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	472.222	630.173	10.000	10.000
RAZLIKA - VIŠAK	-1.800	-1.800	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Financijski plan 2024.	Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIMICI OD FINANCISIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0
IZDACI ZA FINANCISJSKU IMOVINU I OtplATE ZAJMOVA	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Financijski plan 2024.	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	1.800	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0

Predsjednik Uprave Boris Brčić



I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Financijski plan 2024.	Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
6			Prihodi poslovanja	650.503	779.467	193.020	193.020
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	481.749	583.218	22.000	22.000
		51	Ostale pomoći	15.327	17.920	17.000	17.000
		52	Pomoći iz EU	32.422	32.422		
		52	Ostale pomoći	434.000	532.876	5.000	5.000
	65		Prihodi od usluga	6.500	7.640	5.020	5.020
		31	Vlastiti prihodi	6.500	7.640	5.020	5.020
			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	162.154	190.409	166.000	166.000
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	70.741	26.875	76.000	76.000
		11	Prihodi od poreza	91.413	163.534	90.000	90.000

RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Financijski plan 2024.	Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
			UKUPNO RASHODI	652.303	819.267	193.020	193.020
3			Rashodi poslovanja	180.081	188.094	183.020	183.020
	31		Rashodi za zaposlene	91.416	94.000	93.000	93.000
		11	Opći prihodi i primici	91.416	94.000		
	32		Materijalni rashodi	87.555	94.084	89.000	89.000
		11	Opći prihodi i primici	66.738	69.534		
		31	Vlastiti prihodi	5.590	6.630		
		51	Ostale pomoći	14.000	17.920		
		52	Ostale pomoći	1.327	0		
	...						
	34		Financijski rashodi	1.010	1.010	1.020	1.020
		31	Vlastiti prihodi	1.010	1.010		
			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	472.222	630.173	10.000	10.000
4			Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	472.222	630.173	10.000	10.000
		43	Opći prihodi i primici	4.000	26.875		
		52	Pomoći iz EU	32.422	32.422		
		52	Pomoći iz državnog proračuna	430.000	570.076		
		52	Pomoći iz županijskog pro.	5.800	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 . sjednici održanoj . d o n o s i **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	Financijski plan 2024.	Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI	652.303	819.267	193.020	193.020
08 Rekreacija, kultura i religija	652.303	819.267	193.020	193.020
082 Službe kulture	652.303	819.267	193.020	193.020

II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Financijski plan 2024.	Izmjena plana 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PROGRAM 1101	NAZIV PROGRAMA - KULTURA	652.303	819.267	193.020	193.020
AKTIVNOST A1101-01	REDOVITA AKTIVNOST	144.505	151.025	148.020	148.020
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	138.005	143.385	143.000	143.000
31	Rashodi za zaposlene	138.005	143.385	143.000	143.000
32	Rashodi za zaposlene	91.416	94.000	93.000	93.000
Izvor financiranja 31	Materijalni rashodi	46.589	49.385	50.000	50.000
32	Materijalni rashodi	6.600	7.640	5.020	5.020
34	Financijski rashodi	5.590	6.630	4.000	4.000
PROGRAM A1101-02	KNJIŽNIČNA DJELATNOST	1.010	1.010	1.020	1.020
Kapitalni projekt	NAZIV KAPITALNOG PROJEKTA	12.454	15.527	14.000	14.000
Izvor financiranja 11	Naziv izvora financiranja	1.327	1.327		
3	Rashodi poslovanja	1.327	1.327	2.000	2.000
32	Materijalni rashodi	1.327	1.327	2.000	2.000
Izvor financiranja 51MKM	Opći prihodi i primici	1.327	400	2.000	2.000
3	Rashodi poslovanja	1.327	400		
32	Materijalni rashodi	1.327	400		
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	5.800	9.800	5.000	5.000
42	Rashodi za nabavu produlj. imovine	5.000	9.000	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	26.822	24.822	25.000	25.000
Kapitalni projekt	Naziv kapitalnog projekta	12.822	12.822	10.000	10.000
Izvor financiranja 11	Rashodi poslovanja	12.822	12.822	10.000	10.000
32	Materijalni rashodi	14.000	12.000	15.000	15.000
Izvor financiranja 51	Rashodi poslovanja	14.000	12.000	15.000	15.000
3	Materijalni rashodi	14.000	12.000		
32	Materijalni rashodi	14.000	12.000		
PROGRAM A1101-04	OSTALE DJELATNOSTI	6.000	6.000	6.000	6.000
Izvor financiranja 11	Rashodi poslovanja	6.000	6.000	6.000	6.000
3	Materijalni rashodi	6.000	6.000	6.000	6.000
32	Materijalni rashodi	6.000	6.000		
PROGRAM A1101-05	Sanacija Doma kulture	462.422	621.893	0	0
Izvor financiranja 43	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	22.875	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	22.875		
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	22.875		
Izvor financiranja 51	Rashodi poslovanja	0	5.520	15.000	15.000
3	Materijalni rashodi	0	5.520		
32	Materijalni rashodi	0	5.520		
Izvor financiranja 52	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	462.422	593.498		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	462.422	593.498		
42	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	462.422	593.498		
UKUPNO KULTURA		652.303	819.267	193.020	193.020

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA IZMJENE FINACIJSKOG 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 Izmjene financijskog plana za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu, te isti dostavilo Jedinstvenom upravnom odjelu Grada Obrovca.

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 Izmjenama financijskog plana proračunskog korisnika sadržanom u proračunu koji je donijelo predstavničko tijelo, odnosno Gradsko vijeće Grada Obrovca, u odnosu na već usvojeni prijedlog Izmjena financijskog plana Jedinstveni upravni odjel dužan je obavijestiti Pučko otvoreno učilište Obrovac o promjenama u odnosu na usvojeni prijedlog Izmjena 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 Izmjena 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 Izmjena 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 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 otplatu 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 IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

1. PRIHODI I PRIMICI PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA OBROVAC

Izmjenom financijskog plana za 2024. godinu, ukupno prihodi povećavaju se za 166.964,00 EUR. Primitke Pučko otvoreno učilište ne planira u ovom financijskom razdoblju.

• PRIHODI IZ PRORAČUNA

Izmjenom financijskog plana za 2024. godinu, predlažu se prihodi u iznosu od 819.267,00 EUR, a rashodi se predlažu u iznosu od 781.267,00 EUR.

Sredstva iz izvora opći prihodi i primici (nadležni proračun Grada Obrovca) povećani su u odnosu na Financijski plan 2024., i iznose: za financiranje rashoda poslovanja 163.534,00 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 povećani u odnosu na planiranih 6.600,00 EUR na iznos od 7.640,00 EUR.

• POMOĆI

Za 2024. godinu iz izvora financiranja pomoći – državni proračun planiran je iznos od 481.749 EUR, izmjenom Plana iznos je povećan te iznosi 621.218,00 EUR. Smanjene su tekuće pomoći Ministarstva kulture i medija RH na iznosu od 12.400,00 EUR, kapitalne pomoći Ministarstva kulture i medija povećane su i iznose 9.000,00 EUR. Kapitalne pomoći državnog proračuna povećane su i iznose 561.076,00 EUR kao i tekuće pomoći iz državnog proračuna koje iznose 5.520,00 EUR dok su kapitalne pomoći iz proračuna EU ostale na razini planiranih 32.422,00 EUR.

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

Grupa konta	Vrsta prihoda	Plan 2024.	Izmjena 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	481.749	621.218	22.000	22.000
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama	6.600	7.640	5.020	5.020
67	Prihodi iz proračuna	162.154	190.409	166.000	166.000
UKUPNO		650.503	819.267	193.020	193.020

Ukupni prihodi su manji od rashoda za 1.800,00 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 povećavaju se za 166.964,00 EUR. Najznačajnije promjene na rashodnoj strani plana su:

• RASHODI ZA ZAPOSLENE

Povećavaju se rashodi za zaposlene za 2.584,00 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

Povećavaju se materijalni rashodi za 2.796,00 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 69.534,00 EUR te iz izvora financiranja pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 17.920,00 EUR te iz izvora vlastitih izvora u iznosu od 6.630,00 EUR.

• FINANCIJSKI RASHODI

Financijski rashodi ostaju na razini planiranih i iznose 1.010,00 EUR, odnose se na bankarske usluge i zatezne kamate, financiraju se iz izvora financiranja opći prihodi i primici.

• RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Povećavaju se rashodi za nabavu nefinancijske imovine za obnovu zgrade Doma kulture stradale u poplavi i iznose 630.173,00 EUR.

Prikaz planiranih rashoda po vrstama za 2024. 2025. i 2026. godinu

Grupa konta	Vrsta rashoda	Plan 2024.	Izmjena 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
31	Rashodi za zaposlene	91.416,00	94.000,00	93.000,00	93.000,00
32	Materijalni rashodi	87.655,00	94.084,00	89.000,00	89.000,00
34	Financijski rashodi	1.010,00	1.010,00	1.020,00	1.020,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	472.222,00	630.173,00	10.000,00	10.000,00
Ukupno		652.303,00	819.267,00	193.020,00	193.020,00

NAPOMENA: Obzirom da se u ovom financijsko-planskom razdoblju ne planiraju primici niti izdaci financijski plan NE SADRŽI RAČUN FINANCIRANJA.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

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

POSEBNI DIO FINANCIJSKOG PLANA - OBRAZLOŽENJE

4. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA

Obrazloženje posebnog dijela Izmjene financijskog 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 (94.000,00 EUR), materijalnih rashoda (49.385,00 EUR) i financijskih rashoda (6.630,00 EUR) potrebnih za obavljanje redovne djelatnosti Učilišta.

U aktivnosti A1101-02 Knjižnična djelatnost: povećavaju se odnosno smanjuju sredstva za program Ljeto u knjižnici i nabavu knjižne i neknjižne građe. Za realizaciju ove aktivnosti u 2024. godini planiraju se sredstva u iznosu 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 24.822,00 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 i Izložbu u iznosu od 1.000,00 EUR ostaju na razini planiranih. Izvori financiranja su opći prihodi i primci i pomoći iz državnog proračuna (MKM).

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: povećavaju se rashodi za nabavu nefinancijske imovine na iznos od 593.498,00,00 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 PROGRAMU 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



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 17. sjednici održanoj 28. lipnja 2024. godine, donosi

O D L U K U

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

Članak 1.

Prihvaća se 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: 400-02/24-01/02

URBROJ: 2198-23-02-24-2

Obrovac, 28. lipnja 2024.

GRADSKO VJEĆE GRADA OBROVCA

PREDSJEDNIK



Marin Klanjac