

UPRAVNO VIJEĆE POU SAMOBOR

Samobor, 15.10.2024.

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 238-27-85-03-24-9

GRAD SAMOBOR
Gradsko vijeće
Upravni odjel za društvene djelatnosti

Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta je na 31. elektronskoj sjednici donijelo

ZAKLJUČAK

1. Donose se II. izmjene Financijskog plana POU Samobor za 2024. godinu s projekcijama za 2025. i 2026. godinu s pripadajućim Obrazloženjem, usklađene s Izmjenama Proračuna Grada Samobora za razdoblje 2024.-2026. godine.
2. Odluka stupa na snagu danom donošenja.

POU SAMOBOR
UPRAVNO VIJEĆE
Predsjednica
Tihana Matijašić



**II. IZMJENE FINANCISJKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv		Plan za 2024.	IZMJENA	Novi plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO		1.374.337	93.800	1.468.137	1.386.500	1.399.500
6	Prihodi poslovanja	1.374.337	93.800	1.468.137	1.386.500	1.399.500
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine			0		
RASHODI UKUPNO		1.444.304	93.800	1.538.104	1.386.500	1.399.500
3	Rashodi poslovanja	1.383.904	88.800	1.472.704	1.336.300	1.349.300
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60.400	5.000	65.400	50.200	50.200
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK		-69.967	0	-69.967	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv		Plan za 2024.	IZMJENA	Novi plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja					
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova					
NETO FINANCIRANJE		0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

Brojčana oznaka i naziv		Plan za 2024.	IZMJENA	Novi plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***						
9	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	90.622	0	90.622		
9	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	20.655	0	20.655		
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		69.967	0	69.967	0	0

UKUPNO FINACIJSKI PLAN (A.+B.+C.)

Naziv		Plan za 2024.	IZMJENA	Novi plan za 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI, PRIMICI I VIŠAK		1.464.959	93.800	1.558.759	1.386.500	1.399.500
RASHODI, IZDACI I MANJAK		1.464.959	93.800	1.558.759	1.386.500	1.399.500
RAZLIKA		0	0	0	0	0

**II. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv prihoda	Plan 2024	IZMJENA	Novi plan 2024	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		PRIHODI UKUPNO	1.374.337	93.800	1.468.137	1.386.500	1.399.500
6		Prihodi poslovanja	1.374.337	93.800	1.468.137	1.386.500	1.399.500
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	155.800	55.000	210.800	160.000	160.000
	64	Prihodi od financijske imovine	50	0	50	50	50
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pružanja usluga, prihodi od donacija	143.282	23.800	167.082	188.200	188.200
	68	Ostali prihodi	1.250	0	1.250	1.250	1.250
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.073.955	15.000	1.088.955	1.037.000	1.050.000

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Plan 2024	IZMJENA	Novi plan 2024	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
		RASHODI UKUPNO	1.444.304	93.800	1.538.104	1.386.500	1.399.500
3		Rashodi poslovanja	1.383.904	88.800	1.472.704	1.336.300	1.349.300
	31	Rashodi za zaposlene	536.200	19.000	555.200		
	32	Materijalni rashodi	832.504	69.800	902.304		
	34	Financijski rashodi	2.600	0	2.600		
	38	Ostali rashodi	12.600	0	12.600		
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	60.400	5.000	65.400	50.200	50.200
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	8.000,00	-5.000,00	3.000,00		
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	52.400,00	10.000,00	62.400,00		

**II. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024.	IZMJENA	Novi plan 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
PRIHODI UKUPNO	1.374.337	93.800	1.468.137	1.386.500	1.399.500
1 Opći prihodi i primici	1.073.955	15.000	1.088.955	1.037.000	1.050.000
11 Opći prihodi i primici	1.073.955	15.000	1.088.955	1.037.000	1.050.000
2 Vlastiti prihodi	138.882	18.800	157.682	189.500	189.500
24 Pou- Vlastiti prihodi	138.882	18.800	157.682	189.500	189.500
4 Pomoći	155.800	55.000	210.800	150.000	150.000
43 Pou - Pomoći	155.800	55.000	210.800	150.000	150.000
5 Donacije	5.700	5.000	10.700	10.000	10.000
54 Pou - Donacije	5.700	5.000	10.700	10.000	10.000

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Plan 2024.	IZMJENA	Novi plan 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
RASHODI UKUPNO	1.402.800	93.800	1.538.104	1.386.500	1.399.500
1 Opći prihodi i primici	1.053.300	15.000	1.068.300	1.037.000	1.050.000
11 Opći prihodi i primici	1.053.300	15.000	1.068.300	1.037.000	1.050.000
2 Vlastiti prihodi	189.500	18.800	208.300	189.500	189.500
24 Pou- Vlastiti prihodi	189.500	18.800	208.300	189.500	189.500
4 Pomoći	150.000	55.000	246.433	150.000	150.000
43 Pou - Pomoći	150.000	55.000	246.433	150.000	150.000
5 Donacije	10.000	5.000	15.071	10.000	10.000
54 Pou - Donacije	10.000	5.000	15.071	10.000	10.000

II. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA SAMOBOR
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Plan 2024.	Izmjena	Novi plan 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
UKUPNI RASHODI	1.444.304	93.800	1.538.104	1.386.500	1.399.500
08 Rekreacija, kultura i religija	1.444.304	93.800	1.538.104	1.386.500	1.399.500
082 Služba kulture	1.444.304	93.800	1.538.104	1.386.500	1.399.500

Preneseni višak i manjak prihoda nad rashodima, uključujući i podatke iz višegodišnjeg plana uravnoteženja, utvrđuje se u Proračunu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu, kako slijedi:

Šifra i naziv proračunske klasifikacije		Proračun 2024.		Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	
		3		4	5	
C. PRENESENI VIŠAK I MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA						
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE		Plan 2024.	Izmjena	Novi plan 2024.	0	0
92	Višak prihoda iz prethodne godine koji će se rasporediti	90.622	0	90.622	0	0
	Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici	0			0	0
	Izvor 2.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE- VLASTITI PRIHODI	50.618	0	50.618	0	0
	Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI	35.633	0	35.633	0	0
	Izvor 5.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD DONACIJA	4.371	0	4.371	0	0
92	Manjak prihoda iz prethodne godine za pokriće	20.655	0	20.655	0	0
	Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR-POSEBNE NAMJENE	20.655	0	20.655	0	0
	Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI	0	0	0	0	0
RAZLIKA VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI		69.967	0	69.967	0	0

OBRAČUN VIŠKA I MANJKA PO IZVORIMA ZA 2023.**VIŠAK PRIHODA**

VL. PRIHOD	50.617,86
POMOĆI - KINOPRIKAZIVAŠTVO	14.332,75
POMOĆI - OBRAZOVANJE	1.188,46
POMOĆI - ERASMUS	20.112,28
DONACIJA	4.370,96
UKUPNO	90.622,31

MANJAK PRIHODA

OPĆI PRIHODI I PRIMICI	-20.655,00
UKUPNO	-20.655,00

UKUPNO VIŠAK /MANJAK	69.967,31
-----------------------------	------------------

II. IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA POU SAMOBOR ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

II. POSEBNI DIO

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	Plan 2024	IZMJENA 2024	NOVI PLAN 2024
UKUPNO RASHODI / IZDACI		1.444.304,00	93.800,00	1.538.104,00
Korisnik 002 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE		1.444.304,00	93.800,00	1.538.104,00
Program 4040 JAVNE POTREBE U KULTURI		1.444.304,00	93.800,00	1.538.104,00
Aktivnost A404001 Redovna djelatnost		928.400,00	9.500,00	937.900,00
Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici		846.900,00	9.500,00	856.400,00
3 Rashodi poslovanja		846.900,00	9.500,00	856.400,00
31 Rashodi za zaposlene		525.000,00	19.000,00	544.000,00
32 Materijalni rashodi		309.000,00	-9.500,00	299.500,00
34 Financijski rashodi		300,00	0,00	300,00
38 Ostali rashodi		12.600,00	0,00	12.600,00
Izvor 2.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE- VLASTITI PRIHODI		80.500,00	0,00	80.500,00
3 Rashodi poslovanja		80.500,00	0,00	80.500,00
32 Materijalni rashodi		78.200,00	0,00	78.200,00
34 Financijski rashodi		2.300,00	0,00	2.300,00
Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI		1.000,00	0,00	1.000,00
3 Rashodi poslovanja		1.000,00	0,00	1.000,00
32 Materijalni rashodi		1.000,00	0,00	1.000,00
Aktivnost A404007 Samoborska glazbena jesen		121.000,00	9.400,00	130.400,00
Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici		50.000,00	3.400,00	53.400,00
3 Rashodi poslovanja		50.000,00	3.400,00	53.400,00
32 Materijalni rashodi		50.000,00	3.400,00	53.400,00
Izvor 2.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE- VLASTITI PRIHODI		13.000,00	-1.300,00	11.700,00
3 Rashodi poslovanja		13.000,00	-1.300,00	11.700,00
32 Materijalni rashodi		13.000,00	-1.300,00	11.700,00
Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI		54.000,00	1.300,00	55.300,00
3 Rashodi poslovanja		54.000,00	1.300,00	55.300,00
32 Materijalni rashodi		54.000,00	1.300,00	55.300,00
Izvor 5.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD DONACIJA		4.000,00	6.000,00	10.000,00
3 Rashodi poslovanja		4.000,00	6.000,00	10.000,00
32 Materijalni rashodi		4.000,00	6.000,00	10.000,00
Aktivnost A404009 Galerija Prica		48.100,00	8.400,00	56.500,00
Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici		19.300,00	4.500,00	23.800,00
3 Rashodi poslovanja		17.300,00	1.500,00	18.800,00
32 Materijalni rashodi		17.300,00	1.500,00	18.800,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		2.000,00	3.000,00	5.000,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		2.000,00	3.000,00	5.000,00
Izvor 2.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE- VLASTITI PRIHODI		16.700,00	3.900,00	20.600,00
3 Rashodi poslovanja		10.700,00	3.900,00	14.600,00
32 Materijalni rashodi		10.700,00	3.900,00	14.600,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		6.000,00	0,00	6.000,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		6.000,00	0,00	6.000,00
Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI		12.100,00	0,00	12.100,00
3 Rashodi poslovanja		12.100,00	0,00	12.100,00
32 Materijalni rashodi		12.100,00	0,00	12.100,00
Aktivnost A404010 Posebni programi		93.930,00	-3.300,00	90.630,00
Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici		64.400,00	-4.500,00	59.900,00
3 Rashodi poslovanja		64.400,00	-4.500,00	59.900,00
32 Materijalni rashodi		64.400,00	-4.500,00	59.900,00
Izvor 2.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE- VLASTITI PRIHODI		17.400,00	1.500,00	18.900,00
3 Rashodi poslovanja		17.400,00	1.500,00	18.900,00
32 Materijalni rashodi		17.400,00	1.500,00	18.900,00
Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI		9.600,00	700,00	10.300,00
3 Rashodi poslovanja		9.600,00	700,00	10.300,00

32 Materijalni rashodi	9.600,00	700,00	10.300,00
Izvor 5.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD DONACIJA	2.530,00	-1.000,00	1.530,00
3 Rashodi poslovanja	2.530,00	-1.000,00	1.530,00
32 Materijalni rashodi	2.530,00	-1.000,00	1.530,00
Aktivnost A404020 Kinoprikazivačka djelatnost	66.673,00	-3.800,00	62.873,00
Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici	21.000,00	-3.000,00	18.000,00
3 Rashodi poslovanja	21.000,00	-3.000,00	18.000,00
32 Materijalni rashodi	21.000,00	-3.000,00	18.000,00
Izvor 2.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE- VLASTITI PRIHODI	17.800,00	-800,00	17.000,00
3 Rashodi poslovanja	17.800,00	-800,00	17.000,00
32 Materijalni rashodi	17.800,00	-800,00	17.000,00
Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI	26.032,00	0,00	26.032,00
3 Rashodi poslovanja	26.032,00	0,00	26.032,00
32 Materijalni rashodi	26.032,00	0,00	26.032,00
Izvor 5.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD DONACIJA	1.841,00	0,00	1.841,00
3 Rashodi poslovanja	1.841,00	0,00	1.841,00
32 Materijalni rashodi	1.841,00	0,00	1.841,00
Aktivnost A404021 Obrazovanje	100.988,00	64.600,00	165.588,00
Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici	21.700,00	1.600,00	23.300,00
3 Rashodi poslovanja	21.700,00	1.600,00	23.300,00
32 Materijalni rashodi	21.700,00	1.600,00	23.300,00
Izvor 2.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE- VLASTITI PRIHODI	31.400,00	18.000,00	49.400,00
3 Rashodi poslovanja	31.400,00	18.000,00	49.400,00
32 Materijalni rashodi	31.400,00	18.000,00	49.400,00
Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI	47.888,00	45.000,00	92.888,00
3 Rashodi poslovanja	47.888,00	45.000,00	92.888,00
32 Materijalni rashodi	47.888,00	45.000,00	92.888,00
Aktivnost A404024 Erasmus projekti	32.813,00	7.000,00	39.813,00
Izvor 2.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE- VLASTITI PRIHODI	3.000,00	-1.000,00	2.000,00
3 Rashodi poslovanja	3.000,00	-1.000,00	2.000,00
32 Materijalni rashodi	3.000,00	-1.000,00	2.000,00
Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI	29.813,00	8.000,00	37.813,00
3 Rashodi poslovanja	29.813,00	8.000,00	37.813,00
31 Rashodi za zaposlene	11.200,00	0,00	11.200,00
32 Materijalni rashodi	18.613,00	8.000,00	26.613,00
Kapitalni projekt K404002 Oprema	52.400,00	2.000,00	54.400,00
Izvor 1.1. GRAD SAMOBOR- Opći prihodi i primici	30.000,00	3.500,00	33.500,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	30.000,00	3.500,00	33.500,00
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	-3.500,00	1.500,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	25.000,00	7.000,00	32.000,00
Izvor 2.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE- VLASTITI PRIHODI	9.700,00	-1.500,00	8.200,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.700,00	-1.500,00	8.200,00
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine			0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.700,00	-1.500,00	8.200,00
Izvor 4.3. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD POMOĆI	11.000,00	0,00	11.000,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	11.000,00	0,00	11.000,00
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	2.000,00	-1.500,00	500,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.000,00	1.500,00	10.500,00
Izvor 5.4. PUČKO OTVORENO UČILIŠTE-PRIHODI OD DONACIJA	1.700,00	0,00	1.700,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.700,00	0,00	1.700,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.700,00		1.700,00

III. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA II. IZMJENA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.

1. PRIHODI

Planiran iznos prihoda za 2024. godinu je 1.374.337,00 EUR, dok je trećim izmjenama financijskog plana novi iznos planiranih prihoda 1.468.137,00 EUR što je povećanje u odnosu na plan za 93.800,00 EUR, odnosno 6,82%

1.1. Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja (razred 6 – prihodi iz nadležnog proračuna, prihodi od pružanja usluga i prodaje proizvoda, prihodi od pomoći iz proračuna koji im nije nadležan, prihodi od prijenosa temeljem EU sredstava, te donacije – tekuće i kapitalne te višak prihoda iz prethodne godine) planirani su u iznosu od 1.374.337 EUR za 2024. godinu. Plan se u III. izmjenama Financijskog plana POU Samobor za 2024.godinu mijenjao te sada plan prihoda te višak prihoda iz prethodne godine iznosi 1.558.759,00 EUR.

Prihodi od pomoći 63 - III. izmjenama plana za 2024 planirani su u iznosu od 210.800 EUR, što je u odnosu na plan 2024 koji je iznosio 155.800,00 EUR , povećanje za 35 % a odnose se na sljedeće:

6341 – Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – prihod od HZZO-a za vaučere koji Financijskim planom za 2024. godinu nije bio planiran te je trećim izmjenama financijskog plana povećan i planiran u iznosu od 91.000,00 EUR.

6361 – prihodi od Ministarstva kulture, Zagrebačke županije, HAV-ca kojima se financiraju projekti Samoborska glazbena jesen, programi u Galeriji Prica, programi Centra za mlade Bunker, Posebni programi (Vrazova Ljubica, Dječji svijet nedjeljom u 5, Amatersko kazalište PAX), Kino programi te program Vaučera u cjeloživotnom obrazovanju i Građanski utorak

Planirani iznos pomoći za 2024. godinu je 86.100,00 EUR, dok je trećim izmjenama financijskog plana iznos smanjen za 2.000,00 EUR, te je novi planirani iznos za 2024. 88.100,00 EUR

6362 – Kapitalne pomoći, planiran iznos za 2024 je 2.000 EUR, te se trećim izmjenama nije mijenjao u odnosu na plan

6381 – prihodi od pomoći temeljem prijenosa EU sredstva odnose se na prihode od Agencije za mobilnost za provedbu projekata Erasmus+ za obrazovanje odraslih i za mlade, te kino programa u suradnji sa Centrom za kulturu Čakovec. Planirani iznos sredstva za 2024. godinu je 19.700,00 EUR, te je trećim izmjenama povećan za 8.000,00 EUR, te je novi planirani iznos 27.700,00 EUR, što predstavlja povećanje 40%

Prihod od financijske imovine 641 – odnosi se na prihode od kamata na sredstva na žiro-računu, te se u odnosu na plan za 2024 godinu nisu mijenjali.

Prihodi od pružanja usluga i prodaje proizvoda 661 – planirani iznos za 2024. je 137.582 EUR , dok je III. izmjenama financijskog plana prihod povećan za 18.000,00 EUR, te je novi planirani iznos 155.582,00 EUR, a odnose se na prihode koje Pučko otvoreno učilište ostvaruje pružanjem različitih obrazovnih programa (tečajeva, edukacija, plesne i dramske radionice), iznajmljivanjem prostora, prodanim ulaznicama od kazališnih predstava, izložbi i koncerata, a najvećim dijelom vlastiti prihod se ostvaruje od kinoprikazivačke djelatnosti. Vlastiti prihod se koristi za financiranje svih programa POU Samobor (Samoborska glazbena jesen, Galerija Prica, Centar za mlade Bunker, Posebni programi, Kinoprikazivaštvo, obrazovanje), kao i za redovnu djelatnost (energija, tekuće i investicijsko održavanje, komunalne usluge, zdravstvene usluge, premije osiguranja i sl.) i nabavu opreme.

Prihod od donacija 663 – planirani iznos prihoda od donacija za 2024. godinu je 5.700 eura, dok je III. izmjenama financijskog plana prihod povećan za 5.000,00 EUR, te je novi planirani iznos 10.700,00 EUR a odnosi se na prihod donacije od fizičkih osoba i donaciju TZ Grada Samobora i fizičkih osoba.

Prihodi iz nadležnog proračuna – opći prihodi i primici 67 planirani su u iznosu od 1.073.955 EUR , dok je III. izmjenama financijskog plana prihod povećan za 15.000,00 EUR, te je novi planirani iznos 1.088.955, 00 EUR, a odnose se na prihode za financiranje rashoda poslovanja 6711 kojima se financiraju rashodi za zaposlene, rashodi za energiju, intelektualne usluge, komunalne usluge, uredski materijal, promidžbu, troškove prava za prikazivanje filmova i sl., te na 6712 - prihode za financiranje nabave dugotrajne. U odnosu na prvotni plan 2024. plan prihoda iz nadležnog proračuna povećan je za 6,42%. Povećanje plana se najvećim dijelom odnosi na povećanje prihoda za potrebe isplate plaće te materijalnih prava zaposlenika, kao i na povećanje zbog zatvaranja metodološkog manjka iz 2023. u iznosu od 20.655,00 EUR.

Prihod iz nadležnog proračuna za 2025. planiran je u iznosu od 1.037.000 eura, za 2026. planiran je iznos od 1.050.000 eura, a povećanje se odnosi na povećanje plana prihoda za plaće zaposlenih.

Ostali prihodi 683 – odnose se na prihod od usklađenja priznatog pretporeza pri godišnjem obračunu PDV-a., te su u odnosu na izvorni plan nije mijenjao.

2. RASHODI

Rashodi za 2024. g planirani su u iznosu od 1.444.304 EUR , dok je trećim izmjenama financijskog plana novi iznos planiranih rashoda za 2024. 1.538.104,00 EUR što je povećanje u odnosu na plan za 93.800,00 EUR, odnosno 6,5%

U strukturi ukupno planiranih rashoda za 2024. najveći udio imaju rashodi poslovanja koji iznose 96% ukupno planiranih rashoda dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine čine manji udio koji iznosi 4% ukupno planiranih rashoda za 2024.

2.1. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja (razred 3 – rashodi za zaposlene, materijalni rashodi) za 2024. planirani su u iznosu od 1.383.904 EUR, **III. izmjenama Financijskog plana povećani su za 88.800 EUR, te novi plan za 2024 iznosi 1.472.704,00 EUR**, a odnose se na:

Rashodi za zaposlene 31 – obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaću i ostale rashode za 20 zaposlenih te novo radno mjesto referenta za tehničke i opće poslove. Planirani su u iznosu od 536.200 EUR, **III. izmjenama plana povećani su za 19.000,00 EUR te sad iznose 555.200,00 EUR**, a isti se odnose na:

- 311 - bruto plaća (387.200,00 EUR)
- 312 - ostali rashodi za zaposlene – jubilarne nagrade, regres, božićnica, dar djeci, naknada za prehranu, naknada u slučaju smrti i sl. sukladno Pravilniku o radu Učilišta (102.900,00 EUR)
- 313 - doprinosi na plaću (65.100,00 EUR).

Rashodi za zaposlene financiraju se isključivo iz prihoda iz nadležnog proračuna Grada Samobora, te dio iz projekta Erasmus u iznosu od 11.200,00 EUR.

Materijalni rashodi 32 – planirani iznos materijalnih rashoda za 2024.godinu je 832.504 EUR , **III. izmjenama plana povećani su za 69.800,00 EUR te sad iznose 902.304 ,00 EUR**, a isti se odnose na:

Materijalni rashodi obuhvaćaju:

321 – Naknade troškova zaposlenima 45.800,00 EUR – koje se odnose na:

- 3212 - naknade troškova prijevoza na posao i s posla (14.700,00 EUR)
- 3211 - troškove službenih putovanja (21.10000 EUR)
- 3213 - stručno usavršavanje zaposlenika (7.800,00 EUR)
- 3214 - ostale naknade (2.200 EUR)

U navedenim troškovima nalaze se i troškovi realizacije Erasmus+ projekta jačanja kapaciteta ustanova za obrazovanje odraslih.

322 – Rashodi za materijal i energiju 86.300,00 EUR , a najvećim dijelom se odnose na rashode:

- 3223 - energiju (plin i električna energija – 57.000,00 EUR),
- 3221 - uredski materijal (17.600,00 EUR),
- 3224 - materija i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje (7.900 EUR),

3225 - sitan inventar (3.300,00 EUR)

3227- zaštitna odjeća (500,00 EUR)

323 – Rashodi za usluge 712.891,00 EUR i čine najveći udio u planiranim materijalnim rashodima u iznosu od 79 % ukupno planiranih materijalnih rashoda. Obuhvaćaju:

3231 - usluge telefona, pošte i prijevoza (13.300,00 EUR),

3232 - usluge tekućeg i investicijskog održavanja (59.800,00 EUR),

3233 - usluge promidžbe informiranja (82.188,00 EUR),

3234 - komunalne usluge (6.800,00 EUR),

3235 - zakupnine i najamnine (128.232,00 EUR),

3236 - zdravstvene usluge (9.800,00 EUR),

3237 - intelektualne i osobne usluge (373.241,00 EUR) – odnose se na različite ugovore o djelu ili autorske ugovore vezane u najvećoj mjeri uz vanjske predavače za izvođenje različitih programa cjeloživotnog obrazovanja i izvođače kulturnih programa.

3238 - računalne usluge (9.100,00 EUR)

3239 - ostale usluge (30.430,00 EUR) – odnose se na usluge zaštite na radu, alarmnog sustava dojava, naknada ZAMP-u za izvođenje glazbe na programima, usluge organizacije online prodaje ulaznica, grafičke usluge i sl.

324 – Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa 4.400,00 EUR

329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja 52.913,00 EUR , a odnose se na:

3291 - naknade za članove upravnog vijeća (2.700,00 EUR),

3292 - premije osiguranja (12.100,00 EUR),

3293 - reprezentacija (15.513,00 EUR),

3294 - članarine (1.500,00 EUR),

3295 - pristojbe i naknade (1.600,00 EUR),

3299 - ostali nespomenuti rashodi poslovanja (19.500,00 EUR) - odnose se uglavnom na nagrade natjecateljima i naknadu ZAMP-u za glazbu u prikazanim filmovima.

343 – Ostali financijski rashodi 2.600,00 EUR , odnose se na:

3431 - bankarske usluge (2.200,00 EUR),

3432 - tečajne razlike (100,00 EUR) i na

3433 - zatezne kamate (300,00 EUR).

383 - Kazne, penali i naknade šteta - 12.600,00 EUR odnosi se na rezervaciju sredstava vezanih uz sudski spor protiv POU Samobor.

Rashodi poslovanja u 2025. godini planirani su u iznosu od 1.336.300 eura, dok su za 2026. planirani u iznosu od 1.349.300 eura.

2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) za 2024. godinu planirani su u iznosu od 60.400 EUR , III. izmjenama plana povećani su za 5.000,00 EUR te sad iznose 65.400,00 EUR, a isti se odnose na:

41 – Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 3.000,00 EUR a obuhvaćaju nabavu licenci do 3 godine - 4123.

42 – Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 62.400,00 EUR, a odnose se na:

4221 - opremu (28.500,00 EUR) – odnose se na informatičku opremu, uredski namještaj,

4222 - komunikacijska oprema (1.000,00 EUR)

4223 - oprema za održavanje i zaštitu (11.700,00 EUR)

4224- medicinska oprema (3.900,00 EUR)

4226- glazbena oprema (1.000,00 EUR)

4227 - oprema za ostale namjene (5.300,00 EUR)

4242 - kupnja umjetničkih djela (11.000,00 EUR).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine financiraju se najvećim dijelom iz prihoda iz nadležnog proračuna, dijelom iz vlastitih prihoda i pomoći.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2025. i 2026 planirani su u iznosu od 50.200 eura.

3. PRENESENI VIŠAK/MANJAK

Ukupno ostvareni višak prihoda za 2023. godinu iznosi 69.967,00 EUR a odnosi se na:

Ostvareni višak prihoda za 2023. godinu iznosi 90.622,00 EUR, a odnosi se na višak vlastitih prihoda u iznosu od 50.618,00 EUR, viška pomoći u iznosu od 35.633,00 EUR, te viška prihoda od donacija u iznosu od 4.371,00 EUR.

Manjak prihoda za 2023. godini ostvaren je u iznosu od 20.655,00 EUR, a odnosi se na metodološki manjak koji će se pokriti uplatom od grada.

IV. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA II. IZMJENA FINACIJSKOG PLANA POU SAMOBOR ZA 2024.

GLAVA 00420 KULTURA

Proračunski korisnik 26311 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE SAMOBOR

Program: JAVNE POTREBE U KULTURI			
Zakonske i druge pravne osnove programa: - Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19), - Zakon o pučkim otvorenim učilištima (NN 54/97, 5/98 i 139/10), - Zakon o muzejima (NN 61/18, 98/19 i 114/22), - Zakon o audiovizualnim djelatnostima (NN 61/18 i 114/22), - Zakon o kazalištima (NN 71/06, 121/13, 26/14 i 98/19), - Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi (NN 83/22), - Zakon o obrazovanju odraslih (NN 144/21), - Zakon o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara (NN 69/99, 151/03, 157/03, 87/09, 88/10, 61/11, 25/12, 136/12, 157/13, 152/14, 98/15, 44/17, 90/18, 32/20, 62/20, 117/21 i 114/22).			
Razvojna mjera (poveznica sa strateškim okvirom Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.) 8. Kultura, tjelesna kultura i sport			
Pokazatelji rezultata: Sukladno Prilogu 1. Provedbenog programa Grada Samobora za razdoblje 2021. – 2025.			
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: REDOVNA DJELATNOST			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Plan 2024. s I. izmjenama	II. Izmjena	Novi plan 2024.
U ovoj aktivnosti financiraju se sredstva za plaće za 20 postojećih radnih mjesta te jedno novo radno mjesto, ostala materijalna prava, doprinosi za zdravstveno osiguranje, službena putovanja, stručna usavršavanja, naknada za prijevoz na posao i s posla. Ovom aktivnošću obuhvaćeni su i troškovi programa Centra za mlade Bunker te troškovi održavanja svih prostora (rashodi za materijal i energiju, tekuće i investicijsko održavanje, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja) kao i svi ostali rashodi redovnog poslovanja. Dio troškova redovne djelatnosti ustanova podmiruje i iz vlastitih prihoda koje ostvaruje kroz provođenje obrazovnih programa, od ulaznica od kulturnih programa, najma prostora i drugih aktivnosti. Ishodište za planirana sredstva za plaće djelatnika ustanova umnožak je osnovice u iznosu od 550 eura i koeficijenta propisanog Pravilnikom za svakog djelatnika. Ishodište za planirana sredstva odnosi se na realizaciju iz prošlih godina te iskazanu potrebu dionika pri čemu se povećanje za planirana sredstva za plaće djelatnika u 2024. godini odnosi na predviđeno zapošljavanje 1 novog djelatnika,	928.400	9.500	937.900

a ishodište za materijalne troškove koji se odnose na planirane rashode za energente je procjena realizacije iz 2023. godine te važeće cijene energenata i komunalnih usluga. II. izmjenama Financijskog plana POU Samobor za 2024. godinu uvećana su sredstva za plaće i ostala materijalna prava.			
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: SAMOBORSKA GLAZBENA JESEN			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Plan 2024. s I. izmjenama	II. Izmjena	Novi plan 2024.
Samoborska glazbena jesen jedna je od najznačajnijih kulturnih manifestacija u Gradu Samoboru, a svoje mjesto našla je i na kulturnom kalendaru Hrvatske. Tijekom dva tjedna održat će se niz koncerata te Međunarodno skladateljsko natjecanje New Note, kao i Međunarodno natjecanje mladih glazbenika Ferdo Livadić. Aktivnost obuhvaća i Ivana Summer Percussion Festival. Ishodište za planirana sredstva proizlazi iz iznosa ugovora za izvođače, troška noćenja i reprezentacije za goste i izvođače, troškove promidžbe i ostalih navedenih rashoda, a sve u odnosu na realizaciju iz prethodnog razdoblja te važeće cijene i troškovnike. II. izmjenama Financijskog plana POU Samobor za 2024. godinu uvećana su sredstva sukladno povećanim ostvarenim donacijama i povećanim troškovima organizacije.	121.000	9.400	130.400
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: GALERIJA PRICA			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Plan 2024. s I. izmjenama	II. Izmjena	Novi plan 2024.
Galerija Prica svečano je otvorena 2002. godine u adaptiranom prostoru zgrade Hrvatskog doma koja je u sklopu Pučkog otvorenog učilišta Samobor. Galerija pohranjuje, čuva i prezentira zbirku donacija Zlatko i Vesna Prica, sistematski prikuplja i obrađuje dokumentaciju povezanu s radom kao i vremenom djelovanja tih umjetnika. Aktivnosti koje Galerija obavlja su: izložbena djelatnost, izdavačka djelatnost i pedagoški rad. Uz stalni postav Zlatka Price, u Galeriji Prica tijekom 2024. godine održat će se niz gostujućih izložbi te velika izložba Trijenale autoportreta. Od 2017. godine aktivnosti Galerije su proširene i na izložbe u galerijskom prostoru Centra za mlade Bunker. Ishodište za planirana sredstva proizlazi iz iskazanih potreba korisnika te realizacije prethodnih razdoblja, uzimajući u obzir važeće cijene za potrebne usluge.	48.100	8.400	56.500

II. izmjenama Financijskog plana POU Samobor za 2024. godinu uvećana su sredstva zbog povećanih troškova organizacije izložaba.			
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: POSEBNI PROGRAMI			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Plan 2024. s I. izmjenama	II. Izmjena	Novi plan 2024.
Posebni programi Pučkog otvorenog učilišta su cjelogodišnji kulturno-umjetnički, edukativni i opće obrazovni programi kako slijedi: - Ciklus koncerata u Galeriji Prica - Amatersko kazalište POU Samobor - Pax - Večer ljubavne poezije „Vrazova Ljubica“ - Dan planeta Zemlje - Dječji svijet nedjeljom u 5 - Kazališne predstave za odrasle - Dan plesa. Provođenjem programa u sklopu ove aktivnosti zadovoljavaju se potrebe stanovnika Samobora i okolice za raznolikim kulturno umjetničkim i edukativnim sadržajima te se uvelike podiže kvaliteta života. Ishodište za planirana sredstva proizlazi iz dosadašnje realizacije programa te važećih cijena. II. izmjenama Financijskog plana POU Samobor za 2024. godinu umanjena su sredstva sukladno uštedama na programu.	93.930	-3.300	90.630
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: KINOPRIKAZIVAČKA DJELATNOST			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Plan 2024. s I. izmjenama	II. Izmjena	Novi plan 2024.
Kinoprikazivačka djelatnost obuhvaća sve aktivnosti vezane uz film, a odnose se na: - Redovne kino projekcije - Projekcije hrvatskog i europskog filma - Samoborske premijere hrvatskih filmova - Dječji svijet nedjeljom u 5 (kino) - Filmko – besplatne projekcije za djecu tijekom školskih praznika - Ljetno kino – besplatne projekcije na otvorenom - Kino na putu – besplatne projekcije u Mjesnim odborima, - Senzorne projekcije – besplatne projekcije za djecu s poteškoćama - Zlatne matinee – besplatne projekcije za umirovljenike - Mala filmska akademija i Moje malo kino – program filmske pismenosti za djecu.	66.673	-3.800	62.873

Ishodište za planirana sredstva odnosi se na realizirana sredstva iz proteklog razdoblja te važećim cijenama zakupnina i najamnina filmova. II. izmjenama Financijskog plana POU Samobor za 2024. godinu umanjena su sredstva zbog preraspodjele na nabavu opreme.			
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: OBRAZOVANJE			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Plan 2024. s I. izmjenama	II. Izmjena	Novi plan 2024.
Obrazovanje odraslih u POU Samobor obuhvaća niz formalnih i neformalnih programa, prekvalifikacija i dokvalifikacije za odrasle, ali i neformalne programe za djecu i mlade (Plesni studio, Dramske radionice, Programiranje za djecu) te ciklus predavanja Građanski utorak. Od 2022. godine POU Samobor provodi nacionalni EU projekt Vaučera za besplatno obrazovanje odraslih. Ishodište za planirana sredstva odnosi se na proteklo razdoblje te važeće cijene i troškovnike pojedinog obrazovnog programa i troškove izvođača programa i terenske nastave, sukladno ugovorima iz proteklog razdoblja. II. izmjenama Financijskog plana POU Samobor za 2024. godinu uvećana su sredstva sukladno više ostvarenim pomoćima i očekivanim programima kroz mjeru vaučer.	100.988	64.600	165.588
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: ERASMUS PROJEKTI			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Plan 2024. s I. izmjenama	II. Izmjena	Novi plan 2024.
POU Samobor kontinuirano radi na jačanju kapaciteta ustanove kroz Erasmus+ projekte za obrazovanje odraslih i za mlade. Ishodište za planirana sredstva je odobreni plan troškova projekta i planiranih novih projekata. II. izmjenama Financijskog plana POU Samobor za 2024. godinu uvećana su sredstva zbog odobrenja još jednog Erasmus+ projekta.	32.813	7.000	39.813
Naziv aktivnosti/projekta u Proračunu: OPREMA			
Obrazloženje aktivnosti/projekta	Planirana sredstva		
	Plan 2024. s I. izmjenama	II. Izmjena	Novi plan 2024.
Tijekom 2024. godine predviđeno je opremanje učionica za obrazovanje odraslih, nabavljanje scenske i informatičke opreme i pratećih licenci, video nadzor za zgradu uprave te ostala oprema.	52.400	2.000	54.400

Ishodište za planirana sredstva je u iskazanim potrebama korisnika, a sukladno trenutačnim cijenama. II. izmjenama Financijskog plana POU Samobor za 2024. godinu uvećana su sredstva preraspodjelom s aktivnosti Kinoprikazivaštva.						
Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Ukupan broj realiziranih aktivnosti i programa	Povećati ukupan broj realiziranih i provedenih aktivnosti i programa	Broj događanja	910	915	920	920
Samoborska glazbena jesen	Održati ukupan broj kulturnih događanja na Samoborskoj glazbenoj jeseni	Broj događanja	12	12	12	12
Galerija Prica	Održati ukupan broj izložbi i ostalih aktivnosti	Broj događanja	20	20	20	20
Posebni programi	Povećati ukupan broj događanja posebnih programa	Broj događanja	26	27	28	28
Kinoprikazivaštvo	Povećati ukupan broj kino projekcija	Broj projekcija	620	625	630	630
Obrazovanje	Održati ukupan broj obrazovnih grupa	Broj obrazovnih grupa	12	12	12	12
Oprema	Svu nabavljenu opremu staviti u funkciju	postotak	100	100	100	100
Erasmus projekti	Održati planirani broj aktivnosti u projektu u zadanoj godini	postotak	100	100	100	100

POU SAMOBOR
UPRAVNO VIJEĆE
Predsjednica

Tijana Matijašić



KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 238-27-85-01-24-8