

**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE
KOPRIVNICA**
48000 Koprivnica, Starogradska 1

KLASA: 410-02/21-01/3
URBROJ:2137-80-04-21-
Koprivnica, 2.8.2021.

Tel. +385 (0) 48 621-117 ; fax 621-117 E-mail : info@pou-kop.hr www.pou-kop.hr MB: 3009688 OIB:86739035476

OBRAZLOŽENJE

I. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2021. g.

Sažetak i djelokrug rada proračunskog korisnika

Pučko otvoreno učilište Koprivnica je gradska kulturna, prosvjetna, informativna i uslužna javna ustanova koja obavlja svoju djelatnost u skladu s odredbama Statuta od 2. travnja 2019. godine (KLASA:130-03/19-04/1, URBROJ:2137-80-04-19-1) i Statutarnom odlukom (KLASA:130-03/20-04/2, UR.BROJ:2137-80-20-04-1) od 28.7.2020. te planskim i programskim odrednicama usklađenim s planom Grada kao Osnivača.

Svoju djelatnost Učilište obavlja također u skladu sa Zakonom o pučkim otvorenim učilištima (NN 54/9,5/98,109/99,139/10), Zakonom o ustanovama (NN 76/93,29/97,47/99,35/08,127/19), Zakonom o upravljanju javnim ustanovama u kulturi (NN 96/01,98/19), Kolektivnim ugovorom za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 2013.g., I. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 11. siječnja 2016.g., II. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 11. travnja 2017.g., III. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 19. ožujka 2018.g., IV. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 27. prosinca 2018. g., V. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 15. srpnja 2019., VI. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 20. travnja 2020., VII. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 26. ožujka 2021. i Zakonom o proračunu (NN 87/08,13/12,15/15).

Pučko otvoreno učilište Koprivnica trenutno ima 14 stalno zaposlenih djelatnika, a svoju djelatnost ostvaruje i uz značajnu pomoć vanjskih suradnika. Glavni organizacijski oblik u operativnom smislu je Stručno vijeće Učilišta koje djeluje kao programsko tijelo, ravnatelj te Upravno vijeće Učilišta na razini odlučivanja.

U Učilištu su ustrojene sljedeće organizacijske cjeline:

1. Odjel za obrazovanje, cjeloživotno učenje i EU projekte
2. Odjel za glazbeno-scensku kulturu i amaterizam
3. Odjel za filmsku, video i medijsku kulturu
4. Odjel za opće i financijske poslove.

Obrazloženje programa i aktivnosti

U cilju zadovoljenja zakonskih uvjeta namjenskog korištenja prihoda koristimo termin "pozicija" koji omogućuje detaljniju razradu ekonomske klasifikacije u zavisnosti od izvora prihoda/primitaka odnosno rashoda/izdataka.

I. izmjene i dopune Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica izrađene su prema Uputama za izradu I. izmjena i dopuna proračuna Grada Koprivnice za 2021., dobivene od Upravnog odjela za društvene djelatnosti (KLASA: 400-06/21-01/004, URBROJ: 2137/01-06-02/4-21-1), od 18.5.2021. godine.

Prilikom izrade I. izmjena i dopuna financijskog plana Učilišta korištena je ekonomska klasifikacija (analitika knjigovodstvenih konta) na četvrtoj razini.

Slijedom navedenog, osim zakonom propisanog oblika, radi pristupačnijeg prikaza i dosljednosti u izvještavanju, prilažemo izvještaj "I. Izmjena i dopuna financijskog plana za 2021.g." temeljem kojeg ćemo predložiti promjene u odnosu na pozicije definirane Financijskim planom POU Koprivnica za 2021. godinu.

I. Izmjenama i dopunama Financijskog plana POU Koprivnica za 2021.g. predlažemo smanjenje za 8.642,00 kn te novi plan iznosi 5.465.792,00 kn. U privitku ovog obrazloženja nalazi se izvještaj s uravnoteženjem prihoda i rashoda.

Planirani program POU Koprivnica za 2021. godinu čini redovna i programska djelatnost, a detaljno je analizirana i obrazložena prema dolje navedenim aktivnostima.

Naziv aktivnosti:

A300401 Centar za cjeloživotno učenje - izvor financiranja: opći prihodi i primici / 1 i vlastiti prihodi / 29

Za financiranje Centra za cjeloživotno učenje prethodno je planiran iznos od 170.000,00 kn koji povećavamo za 5.000,00 kn iz vlastitih prihoda. Troškovi su raspoređeni za materijalne troškove zgrade na Trgu bana Jelačića 6 u skladu s realizacijom potrebnih troškova.

A300404 Andragoška djelatnost - izvor financiranja: vlastiti prihodi / 29 i pomoći iz nenadležnog proračuna/482

Za financiranje Andragoške djelatnosti prethodno je planiran iznos od 325.500,00 kn te se predlaže povećanje u ukupnom iznosu od 56.500,00 kn. Povećanje se odnosi na materijalne rashode i u skladu je s dosadašnjom realizacijom u okviru aktivnosti iz izvora vlastiti prihodi. Iznos od 10.000,00 kn planiran je za nabavu uredske opreme iz vlastitih prihoda, a 16.000,00 kn planirano je iz izvora pomoći iz nenadležnog proračuna također za nabavu uredske opreme. Povećali smo rashode za materijal i energiju i rashode za usluge iz izvora pomoći iz nenadležnog proračuna, trošak će se knjižiti na provođenje osnovnog obrazovanja odraslih.

A300409 EU INTERREG – EDU ROMA - izvor financiranja: EU

Početkom godine nam je odobren projekt „EDU Roma“, prijavljen u okviru Interreg V-A programa suradnje Mađarska-Hrvatska. Projekt će se provoditi od 1.1.2021. do 30.6.2022.

Prethodno planirani iznos od 395.159,00 kn povećavamo za 681.086,00 kn. Povećani su troškovi plaća s 3 na 5 zaposlenika za 12 mjeseci i troškovi službenih putovanja. Povećali su se troškovi radova za obnovu dvorišta te smo u skladu s time planirali i veće troškove.

Najveće povećanje odnosi se na tekuće donacije koje moramo proslijediti partnerima Obrtničkoj školi Koprivnica, mađarskoj nevladinoj organizaciji Láthatár Közhazsnú Egyesület te mađarskoj školi Cigány Szociális és Művelődési Módszertani Bázis.

A300410 EU KUPID - izvor financiranja: tekuće donacije/53

U 2021. godini planiran je projekt „KUPID – Koprivničke Udruge Ponovno Imaju Dom”, prijavljen Nacionalnoj zakladi za razvoj civilnog društva od strane prijavitelja Udruge Kopriva, u kojem POU Koprivnica ima ulogu partnera. Planirana aktivnost ostaje nepromjenjena.

A300411 EU SOLINA - izvor financiranja: EU

Planirani projekt Solina, prijavljen od strane Humán Innovációs Csoport Nonprofit Kft, Pécs Mađarska, u kojem je POU Koprivnica trebao biti partner u projektu, nije odbren za financiranje.

A300801 Glazbeno–scenska djelatnost-izvor financiranja: opći prihodi i primici / 1 i tekuće pomoći iz nenadležnog proračuna / 482

Za financiranje glazbeno scenske djelatnosti u POU Koprivnica planiran je iznos od 2.041.000,00 kn. Predlažemo smanjenje u iznosu od 68.465,00 kn. Smanjenje se odnosi na na planirane plaće koje smo planirali u projektu EDU ROMA. Planirali smo i povećanje na ostale naknade troškova zaposlenih u iznosu od 33.000,00 kn prema Odluci Gradonačelnika Grada Koprivnice i ostvarenom materijalnom pravu prema potpisanom VII. Aneksu Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama u kulture Grada Koprivnice od 26.3.2021.g. Isto tako planiramo smanjenje na kontima intelektualnih usluga i zakupnina u skladu s ugovorima o korištenju sredstava Ministarstva kulture.

A300802 Filmska djelatnost-izvor financiranja: vlastiti prihodi / 29 i opći prihodi, primici / 1 i pomoći iz nenadležnog proračuna/482

Za financiranje filmske djelatnosti planiran je iznos od 1.342.180,00 kn za zgradu kina „Velebit” Planiramo smanjenje od 546.400,00 kn. Najveći dio smanjenja (308.900,00 kn) odnosi se na postrojenje i opremu zbog neodobravanja sredstava od strane Ministarstva kulture i medija. Dio troškova namijenjenih za materijalne rashode preraspodijelili smo u skladu s realizacijom potrebnih troškova. Planirani iznos za dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 220.000,00 kn smanjujemo s obzirom da nam sredstva nisu odobrena na natječaju Ministarstva kulture i medija.

A300803 Glazbeno–scenska djelatnost-izvor financiranja: vlastiti prihodi / 29 i pomoći iz nenadležnog proračuna/482

Za financiranje glazbeno scenske djelatnosti iz vlastitih sredstava za 2021. godinu planiran je iznos od 144.100,00 kn, a isti se odnosi na materijalne troškove zgrade Domoljub. Navedenu aktivnost povećavamo za 18.900,00 kn. Materijalne rashode povećavamo na stavkama sitnih inventara i usluge za investicijsko održavanje. Povećali smo i plaće iz izvora pomoći iz nenadležnog proračuna, trošak će se knjižiti na provođenje osnovnog obrazovanja odraslih.

K300806 Rekonstrukcija dvorane Domoljub- izvor financiranja:, vlastiti prihodi / 29

Za financiranje ove aktivnosti planiran je iznos od 621.400,00 kn za koji predlažemo smanjenje od 61.756,00 kn. Planirana sredstva iz vlastitih prihoda povećavaju se za iznos od 138.244,00 kn na stavci dodatna ulaganja na građevinskim objektima za sanaciju podruma ispod pozornice dvorane Domoljub u Koprivnici u Pučkom otvorenom učilištu Koprivnica. U skladu sa dodijeljenim sredstvima od strane Ministarstva kulture i medija smanjujemo stavku dodatna ulaganja na građevinskim objektima za iznos od 200.000,00 kn koji je također bio namijenjen za sanaciju podruma ispod pozornice dvorane Domoljub.

A600201 Erasmus + CEP -izvor financiranja: tekuće pomoći iz EU projekta / 452

Za financiranje ove aktivnosti prethodno je planiran iznos od 0,00 kn koji povećavamo za iznos od 20.837,97 kn koji se većinom planira za službena putovanja u okviru projekta, s obzirom na to da su navedena službena putovanja bila otkazana u 2020.g. zbog nastale situacije s pandemijom korona virusa.

A600203 EU KOKU - izvor financiranja: tekuće pomoći iz državnog proračuna-EU /484

U 2020. godini odobren nam je projekt Erasmus+ KA1: projekt KOKU (Kompetencije osoblja kao ključ uspjeha). Projekt je trebao trajati do 30.9.2021., no zbog epidemije koronavirusa produljen je do 30.09.2022. Unutar ove aktivnosti planiran je iznos od 55.455,00 kn za troškove aktivnosti Job shadowinga za 2 osobe u Jesenicama, Slovenija te stručnog usavršavanja u Grčkoj za 2 osobe. Zbog nastale situacije s pandemijom korona virusa neke aktivnosti su otkazane te se planirani iznos smanjuje na iznos od 11.239,00 kn.

A600204 ERASMUS+ KA2 DISTANCE - izvor financiranja: tekuće pomoću EU/452

Planirana sredstava za navedenu aktivnost iznose 85.160,00 kn. Planirana sredstava za aktivnosti projektnog menadžmenta i upravljanja te troškovi službenih putovanja ostaju nepromijenjena.

A600205 ERASMUS+ KA2 BRIDGE- izvor financiranja: tekuće pomoću EU/452

U ovoj aktivnosti planirali smo sredstava za projekt koji se nastavio na projekt iz programa Erasmus+ KA2 Chain experiment in preschool (CEP), u kojem je POU Koprivnica partner. Planirana sredstava za aktivnosti ostaju kao što je i planirano Financijskim planom za 2021.g.

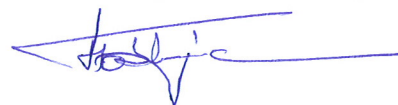
Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi

Pučko otvoreno učilište Koprivnica je kulturna, informativna i uslužna javna ustanova u kulturi koja obavlja djelatnost prema Statutu Učilišta Učilišta (KLASA:130-03/19-04/1, UR.BROJ:2137-80-04-19-1) i Statutarnom odlukom (KLASA:130-03/20-04/2, UR.BROJ:2137-80-20-04-1), u skladu sa Zakonom o pučkim otvorenim učilištima (NN 54/9, 5/98, 109/99, 139/10), Zakonom o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19), Zakonom o upravljanju javnim ustanovama u kulturi (NN 96/01, 98/19), Zakonom o proračunu (NN 87/08, 13/12, 15/15), Zakonom o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14, 111/18), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20) i izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

Redovna djelatnost Učilišta ostvaruje se u skladu sa Zakonom o radu (93/14), Kolektivnim ugovorom za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 2013. g., I. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 11. siječnja 2016. g., II. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 11. travnja 2017. g., III. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 19. ožujka 2018. g., IV. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 27. prosinca

2018. g., V. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 15. srpnja 2019., VI. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 20. travnja 2020., VII. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 26. ožujka 2021. i drugim općim aktima donijetim od Upravnog vijeća Učilišta koji su u skladu sa važećim zakonskim propisima. Programska djelatnost provodi se u skladu s važećim zakonskim propisima koji reguliraju djelatnost Učilišta te u skladu s ugovorima o korištenju sredstava Ministarstva kulture i medija i Ministarstva znanosti i obrazovanja, HAVC-a i HUZIP-a.

Predsjednik Upravnog vijeća
Siniša Fabijanec, univ.spec.polit.



Na temelju članak 43. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) i članka 21. Statuta (KLASA:130-03/19-04/1, UR.BROJ:2137-80-04-19-1) i Statutarnom odlukom (KLASA:130-03/20-04/2, UR.BROJ:2137-80-20-04-1) od 20.7.2020 Upravno vijeće POU Koprivnica donijelo je:

I. IZMJENA I DOPUNA FIN. PLANA PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA KOPRIVNICA 2021.g

Članak 1.

U Financijskom planu Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica za 2020. godinu u članku 1. mijenjaju se:

A. Račun prihoda i rashoda za 2020. godinu, kako slijedi:

I.OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Prihodi:		5.424.434	5.117.213	-307.221	94
6	PRIHODI POSLOVANJA	5.424.434	5.117.213	-307.221	94
Rashodi:		5.474.434	5.465.792	-8.642	100
3	RASHODI POSLOVANJA	3.829.454	4.385.468	556.014	115
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANC.IMOVINE	1.644.980	1.080.324	-564.656	66
RAZLIKA		-50.000	-348.579	-298.579	697
B. RAČUN FINANCIRANJA					
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0	0	0	0
NETO ZADUŽIVANJE / FINANCIRANJE		0	0	0	0
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK PRIHODA I REZERVIRANJA)					
9	Višak/manajak prihoda	50.000	348.579	298.579	697
VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA		0	0	0	
PRIHODI, PRIMICI, VIŠKOVI I MANJKOVI		5.474.434	5.465.792	-8.642	
RASHODI I IZDACI		5.474.434	5.465.792	-8.642	

Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 1.), prema izvorima financiranja (Tablica 2.) i prema funkcijskoj klasifikaciji (Tablica 3.) planirani su u A. Računu prihoda i rashoda kako slijedi:

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Tablica 1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI I RASHODI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
6	PRIHODI POSLOVANJA	5.424.434	5.117.213	-307.221	94
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.776.769	1.326.546	-450.223	75
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	681.414	1.039.146	357.732	152
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.039.900	287.400	-752.500	28
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	55.455	0	-55.455	0
66	OSTALI PRIHODI	1.007.185	1.091.619	84.434	108
661	*Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	908.800	948.809	40.009	104
663	ONACIJE OD PRAVNIH I FIZIČKIH OSOBA IZVAN OPĆE DRŽ.	98.385	142.810	44.425	145
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.640.480	2.699.048	58.568	102
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	2.640.480	2.699.048	58.568	102
3	RASHODI POSLOVANJA	3.829.454	4.385.468	556.014	115
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.838.680	1.933.827	95.147	105
311	PLAĆE	1.413.660	1.495.305	81.645	106
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	192.000	192.000	0	100
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	233.020	246.522	13.502	106
32	MATERIJALNI RASHODI	1.987.274	1.997.721	10.447	101
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	255.635	262.166	6.531	103
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	255.225	242.700	-12.525	95
323	RASHODI ZA USLUGE	1.345.174	1.361.615	16.441	101
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	44.640	44.640	0	100
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	86.600	86.600	0	100
34	FINANCIJSKI RASHODI	3.500	3.500	0	100
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	3.500	3.500	0	100
38	OSTALI RASHODI	0	450.420	450.420	0
381	TEKUĆE DONACIJE	0	450.420	450.420	0
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANC.IMOVINE	1.644.980	1.080.324	-564.656	66
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV.DUGOTRAJ.IMOVINE	583.100	300.200	-282.900	51
422	POSTROJENJA I OPREMA	582.100	299.200	-282.900	51
424	KNJIGE,UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDN.	1.000	1.000	0	100
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.061.880	780.124	-281.756	73
451	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	1.061.880	780.124	-281.756	73

Tablica 2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja

PRIHODI I RASHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		5.424.434	5.117.213	-307.221	94
1	Opći prihodi i primici	2.221.500	2.148.928	-72.572	97
11	Opći prihodi i primici	2.221.500	2.148.928	-72.572	97
2	Vlastiti prihodi	908.800	948.809	40.009	104
21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	908.800	948.809	40.009	104
3	Prihodi za posebne namjene	418.980	435.120	16.140	104
35	Prihod za posebne namjene - Komunalna naknada	418.980	435.120	16.140	104
4	Pomoći	1.776.769	1.326.546	-450.223	75
42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	1.039.900	287.400	-752.500	28
44	Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti - Proračunski korisnici	55.455	0	-55.455	0
46	Pomoći iz EU - Proračunski korisnici	681.414	1.039.146	357.732	152
5	Donacije	98.385	142.810	44.425	145
52	Donacije - Proračunski korisnici	98.385	142.810	44.425	145
6	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja	0	115.000	115.000	0
61	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja - Grad Koprivnica	0	115.000	115.000	0
RASHODI		5.474.434	5.465.792	-8.642	100
1	Opći prihodi i primici	2.221.500	2.139.500	-82.000	96
11	Opći prihodi i primici	2.221.500	2.139.500	-82.000	96
2	Vlastiti prihodi	958.800	1.231.899	273.099	128
21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	958.800	1.231.899	273.099	128
3	Prihodi za posebne namjene	418.980	418.980	0	100
35	Prihod za posebne namjene - Komunalna naknada	418.980	418.980	0	100
4	Pomoći	1.776.769	1.462.028	-314.741	82
42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	1.039.900	285.400	-754.500	27
44	Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti - Proračunski korisnici	55.455	44.216	-11.239	80
46	Pomoći iz EU - Proračunski korisnici	681.414	1.132.412	450.998	166
5	Donacije	98.385	98.385	0	100
52	Donacije - Proračunski korisnici	98.385	98.385	0	100
6	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja	0	115.000	115.000	0
61	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja - Grad Koprivnica	0	115.000	115.000	0

Tablica 3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

RASHODI PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		5.474.434	5.465.792	-8.642	100
08	Rekreacija, kultura i religija	3.852.780	3.313.315	-539.465	86
082	Službe kulture	3.852.780	3.313.315	-539.465	86
09	Obrazovanje	1.621.654	2.152.477	530.823	133
094	Visoka naobrazba	1.383.049	1.925.111	542.062	139
097	Istraživanje i razvoj obrazovanja	238.605	227.366	-11.239	95

Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema ekonomskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema izvorima financiranja (Tablica 2.) planirani su kako slijedi:

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

Tablica 1. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema ekonomskoj klasifikaciji

C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA (VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA)

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

9	VLASTITI IZVORI	50.000	348.579	298.579	697
92	REZULTAT POSLOVANJA	50.000	348.579	298.579	697
922	VIŠAK/MANJAK PRIHODA	50.000	348.579	298.579	697

10

Tablica 2. Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (višak/manjak prihoda i rezerviranja) prema izvorima financiranja:

VIŠAK/MANJAK PRIHODA I REZERVIRANJA PO IZVORIMA FINANCIRANJA		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
PRIHODI		50.000	348.579	298.579	697
1	Opći prihodi i primici	0	-9.428	-9.428	0
11	Opći prihodi i primici	0	-9.428	-9.428	0
2	Vlastiti prihodi	50.000	283.090	233.090	566
21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	50.000	283.090	233.090	566
3	Prihodi za posebne namjene	0	-16.140	-16.140	0
35	Prihod za posebne namjene - Komunalna naknada	0	-16.140	-16.140	0
4	Pomoći	0	135.482	135.482	0
42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	0	-2.000	-2.000	0
44	Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti - Proračunski korisnici	0	44.216	44.216	0
46	Pomoći iz EU - Proračunski korisnici	0	93.266	93.266	0
5	Donacije	0	-44.425	-44.425	0
52	Donacije - Proračunski korisnici	0	-44.425	-44.425	0

11
II POSEBNI DIO

Članak 3.

Rashodi i izdatci prema organizacijskoj klasifikaciji (Tablica 1.) i prema programskoj klasifikaciji (Tablica 2.) planirani su kako slijedi:

Tablica 1. Rashodi i izdatci prema organizacijskoj klasifikaciji

II POSEBNI DIO

RASHODI I IZDACI PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		5.474.434	5.465.792	-8.642	100
Razdjel: 020	UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	5.474.434	5.465.792	-8.642	100
Glava 02004	USTANOVE U KULTURI	5.474.434	5.465.792	-8.642	100

Tablica 2. Rashodi i izdaci prema programskoj klasifikaciji

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Ukupno:		5.474.434	5.465.792	-8.642	100
Razdjel:	020 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DIELATNOSTI	5.474.434	5.465.792	-8.642	100
Glava:	02004 USTANOVE U KULTURI	5.474.434	5.465.792	-8.642	100
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	2.221.500	2.139.500	-82.000	96
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	2.221.500	2.139.500	-82.000	96
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	958.800	1.231.899	273.099	128
Izvor:	21 Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	958.800	1.231.899	273.099	128
Izvor:	3 Prihodi za posebne namjene	418.980	418.980	0	100
Izvor:	35 Prihod za posebne namjene - Komunalna naknada	418.980	418.980	0	100
Izvor:	4 Pomoći	1.776.769	1.462.028	-314.741	82
Izvor:	42 Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	1.039.900	285.400	-754.500	27
Izvor:	44 Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti - Proračunski korisnici	55.455	44.216	-11.239	80
Izvor:	46 Pomoći iz EU - Proračunski korisnici	681.414	1.132.412	450.998	166
Izvor:	5 Donacije	98.385	98.385	0	100
Izvor:	52 Donacije - Proračunski korisnici	98.385	98.385	0	100
Izvor:	6 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja	0	115.000	115.000	0
Izvor:	61 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja - Grad Koprivnica	0	115.000	115.000	0
PROGRAM:	3004 CJELOŽIVOTNO OBRAZOVANJE	1.087.149	1.726.630	639.481	159
Aktivnost	A300401 Centar za cjeloživotno učenje- 08 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE	170.000	175.000	5.000	103
Izvor:	1 Opći prihodi i primici	160.500	155.500	-5.000	97
Izvor:	11 Opći prihodi i primici	160.500	155.500	-5.000	97
Izvor:	2 Vlastiti prihodi	0	5.000	5.000	0
Izvor:	21 Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	0	5.000	5.000	0
Izvor:	3 Prihodi za posebne namjene	9.500	9.500	0	100
Izvor:	35 Prihod za posebne namjene - Komunalna naknada	9.500	9.500	0	100
Izvor:	6 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja	0	5.000	5.000	0
Izvor:	61 Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja - Grad Koprivnica	0	5.000	5.000	0
Funk:	094 Visoka naobrazba	170.000	175.000	5.000	103
	32 MATERIJALNI RASHODI	164.000	169.000	5.000	103
	322 RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	82.200	83.200	1.000	101
	323 RASHODI ZA USLUGE	69.000	73.000	4.000	106
	329 OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	12.800	12.800	0	100

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
34	FINANCIJSKI RASHODI	1.000	1.000	0	100
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1.000	1.000	0	100
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV.DUGOTRAJ.IMOVINE	5.000	5.000	0	100
422	POSTROJENJA I OPREMA	5.000	5.000	0	100
Aktivnost A300404	Andragoška djelatnost	325.500	382.000	56.500	117
Izvor: 2	Vlastiti prihodi	325.500	343.500	18.000	106
Izvor: 21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	325.500	343.500	18.000	106
Izvor: 4	Pomoći	0	38.500	38.500	0
Izvor: 42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	0	38.500	38.500	0
Funk: 082	Službe kulture	325.500	382.000	56.500	117
32	MATERIJALNI RASHODI	317.000	347.500	30.500	110
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	25.000	25.000	0	100
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	17.000	30.000	13.000	176
323	RASHODI ZA USLUGE	254.000	271.500	17.500	107
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.000	1.000	0	100
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	20.000	20.000	0	100
34	FINANCIJSKI RASHODI	2.500	2.500	0	100
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	2.500	2.500	0	100
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV.DUGOTRAJ.IMOVINE	6.000	32.000	26.000	533
422	POSTROJENJA I OPREMA	5.000	31.000	26.000	620
424	KNJIGE,UMJETNIČKA DJELA I OSTALE IZLOŽBENE VRIJEDN.	1.000	1.000	0	100
Aktivnost A300409	EU INTEREG EDU ROMA	395.159	1.076.245	681.086	272
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	0	30.465	30.465	0
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	0	30.465	30.465	0
Izvor: 2	Vlastiti prihodi	0	117.355	117.355	0
Izvor: 21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	0	117.355	117.355	0
Izvor: 4	Pomoći	395.159	928.425	533.266	235
Izvor: 46	Pomoći iz EU - Proračunski korisnici	395.159	928.425	533.266	235
Funk: 094	Visoka naobrazba	395.159	1.076.245	681.086	272
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	90.000	203.120	113.120	226
311	PLAĆE	77.300	174.370	97.070	226
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	12.700	28.750	16.050	226
32	MATERIJALNI RASHODI	242.659	360.205	117.546	148
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	1.500	5.755	4.255	384
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	15.000	17.500	2.500	117
323	RASHODI ZA USLUGE	226.159	336.950	110.791	149
38	OSTALI RASHODI	0	450.420	450.420	0
381	TEKUĆE DONACIJE	0	450.420	450.420	0
42	RASHODI ZA NABAVU	62.500	62.500	0	100

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
	PROIZV.DUGOTRAJ.IMOVINE				
422	POSTROJENJA I OPREMA	62.500	62.500	0	100
Aktivnost A300410	EU KUPID	93.385	93.385	0	100
Izvor: 5	Donacije	93.385	93.385	0	100
Izvor: 52	Donacije - Proračunski korisnici	93.385	93.385	0	100
Funk: 094	Visoka naobrazba	93.385	93.385	0	100
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	79.220	79.220	0	100
311	PLAĆE	68.000	68.000	0	100
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	11.220	11.220	0	100
32	MATERIJALNI RASHODI	14.165	14.165	0	100
323	RASHODI ZA USLUGE	14.165	14.165	0	100
Aktivnost A300411	EU SOLINA	103.105	0	-103.105	0
Izvor: 4	Pomoći	103.105	0	-103.105	0
Izvor: 46	Pomoći iz EU - Proračunski korisnici	103.105	0	-103.105	0
Funk: 094	Visoka naobrazba	103.105	0	-103.105	0
32	MATERIJALNI RASHODI	103.105	0	-103.105	0
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	34.730	0	-34.730	0
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	32.025	0	-32.025	0
323	RASHODI ZA USLUGE	36.350	0	-36.350	0
PROGRAM: 3008	GLAZBENO-SCENSKA I FILMSKA DJELATNOST	4.148.680	3.490.959	-657.721	84
Aktivnost A300801	Glazbeno-scenska djelatnost - 08 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE	2.041.000	1.972.535	-68.465	97
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	1.935.000	1.927.535	-7.465	100
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	1.935.000	1.927.535	-7.465	100
Izvor: 3	Prihodi za posebne namjene	15.000	15.000	0	100
Izvor: 35	Prihod za posebne namjene - Komunalna naknada	15.000	15.000	0	100
Izvor: 4	Pomoći	91.000	20.000	-71.000	22
Izvor: 42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	91.000	20.000	-71.000	22
Izvor: 6	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja	0	10.000	10.000	0
Izvor: 61	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja - Grad Koprivnica	0	10.000	10.000	0
Funk: 082	Službe kulture	2.041.000	1.972.535	-68.465	97
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.622.400	1.591.935	-30.465	98
311	PLAĆE	1.229.700	1.203.545	-26.155	98
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	190.000	190.000	0	100
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	202.700	198.390	-4.310	98
32	MATERIJALNI RASHODI	408.600	370.600	-38.000	91
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	51.000	84.000	33.000	165
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	41.000	41.000	0	100

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
323	RASHODI ZA USLUGE	296.000	225.000	-71.000	76
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	20.600	20.600	0	100
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV.DUGOTRAJ.IMOVINE	10.000	10.000	0	100
422	POSTROJENJA I OPREMA	10.000	10.000	0	100
Aktivnost A300802	Filmska djelatnost - 08 PUČKO OTVORENO UČILIŠTE	1.342.180	795.780	-546.400	59
Izvor: 1	Opći prihodi i primici	126.000	26.000	-100.000	21
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	126.000	26.000	-100.000	21
Izvor: 2	Vlastiti prihodi	446.800	429.300	-17.500	96
Izvor: 21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	446.800	429.300	-17.500	96
Izvor: 3	Prihodi za posebne namjene	220.480	220.480	0	100
Izvor: 35	Prihod za posebne namjene - Komunalna naknada	220.480	220.480	0	100
Izvor: 4	Pomoći	548.900	20.000	-528.900	4
Izvor: 42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	548.900	20.000	-528.900	4
Izvor: 6	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja	0	100.000	100.000	0
Izvor: 61	Prihodi od nefinancijske imovine i naknade štete s osnova osiguranja - Grad Koprivnica	0	100.000	100.000	0
Funk: 082	Službe kulture	1.342.180	795.780	-546.400	59
32	MATERIJALNI RASHODI	417.100	399.600	-17.500	96
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	3.000	3.000	0	100
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	47.000	48.000	1.000	102
323	RASHODI ZA USLUGE	352.500	334.000	-18.500	95
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	14.600	14.600	0	100
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV.DUGOTRAJ.IMOVINE	484.600	175.700	-308.900	36
422	POSTROJENJA I OPREMA	484.600	175.700	-308.900	36
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	440.480	220.480	-220.000	50
451	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	440.480	220.480	-220.000	50
Aktivnost A300803	Glazbeno-scenska djelatnost	144.100	163.000	18.900	113
Izvor: 2	Vlastiti prihodi	139.100	151.100	12.000	109
Izvor: 21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	139.100	151.100	12.000	109
Izvor: 4	Pomoći	0	6.900	6.900	0
Izvor: 42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	0	6.900	6.900	0
Izvor: 5	Donacije	5.000	5.000	0	100
Izvor: 52	Donacije - Proračunski korisnici	5.000	5.000	0	100
Funk: 082	Službe kulture	144.100	163.000	18.900	113
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.000	8.900	6.900	445
311	PLAĆE	0	5.930	5.930	0
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.000	2.000	0	100
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	0	970	970	0

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
32	MATERIJALNI RASHODI	127.100	139.100	12.000	109
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	1.000	1.000	0	100
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	21.000	23.000	2.000	110
323	RASHODI ZA USLUGE	97.000	107.000	10.000	110
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	8.100	8.100	0	100
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZV.DUGOTRAJ.IMOVINE	15.000	15.000	0	100
422	POSTROJENJA I OPREMA	15.000	15.000	0	100
Kapitalni projekt K300806	Rekonstrukcija dvorane Domoljub	621.400	559.644	-61.756	90
Izvor: 2	Vlastiti prihodi	47.400	185.644	138.244	392
Izvor: 21	Vlastiti prihodi - Proračunski korisnici	47.400	185.644	138.244	392
Izvor: 3	Prihodi za posebne namjene	174.000	174.000	0	100
Izvor: 35	Prihod za posebne namjene - Komunalna naknada	174.000	174.000	0	100
Izvor: 4	Pomoći	400.000	200.000	-200.000	50
Izvor: 42	Pomoći unutar općeg proračuna - Proračunski korisnici	400.000	200.000	-200.000	50
Funk: 094	Visoka naobrazba	621.400	559.644	-61.756	90
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	621.400	559.644	-61.756	90
451	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	621.400	559.644	-61.756	90
PROGRAM: 6002	ERASMUS +	238.605	248.203	9.598	104
Aktivnost A600201	CEP (Chain experiment in preschool)	0	20.837	20.837	0
Izvor: 4	Pomoći	0	20.837	20.837	0
Izvor: 46	Pomoći iz EU - Proračunski korisnici	0	20.837	20.837	0
Funk: 094	Visoka naobrazba	0	20.837	20.837	0
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	0	5.592	5.592	0
311	PLAĆE	0	4.800	4.800	0
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	0	792	792	0
32	MATERIJALNI RASHODI	0	15.245	15.245	0
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0	15.245	15.245	0
Aktivnost A600203	Erasmus + KA1: KOKU (Kompetencije osoblja kao ključ uspjeha)	55.455	44.216	-11.239	80
Izvor: 4	Pomoći	55.455	44.216	-11.239	80
Izvor: 44	Pomoći unutar općeg proračuna EU projekti - Proračunski korisnici	55.455	44.216	-11.239	80
Funk: 097	Istraživanje i razvoj obrazovanja	55.455	44.216	-11.239	80
32	MATERIJALNI RASHODI	55.455	44.216	-11.239	80
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	44.955	33.716	-11.239	75
329	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI POSLOVANJA	10.500	10.500	0	100

RASHODI I IZDACI PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI		Plan za 2021	Izmjene 2021	Povećanje / smanjenje	INDEX
		1	2	3	2/1
Aktivnost A600204	Erasmus K2 DISTANCE	85.160	85.160	0	100
Izvor: 4	Pomoći	85.160	85.160	0	100
Izvor: 46	Pomoći iz EU - Proračunski korisnici	85.160	85.160	0	100
Funk: 097	Istraživanje i razvoj obrazovanja	85.160	85.160	0	100
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	22.530	22.530	0	100
311	PLAĆE	19.330	19.330	0	100
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	3.200	3.200	0	100
32	MATERIJALNI RASHODI	62.630	62.630	0	100
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	62.630	62.630	0	100
Aktivnost A600205	Erasmus K2 BRIDGE	97.990	97.990	0	100
Izvor: 4	Pomoći	97.990	97.990	0	100
Izvor: 46	Pomoći iz EU - Proračunski korisnici	97.990	97.990	0	100
Funk: 097	Istraživanje i razvoj obrazovanja	97.990	97.990	0	100
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	22.530	22.530	0	100
311	PLAĆE	19.330	19.330	0	100
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	3.200	3.200	0	100
32	MATERIJALNI RASHODI	75.460	75.460	0	100
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	31.820	31.820	0	100
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	43.640	43.640	0	100

13
Članak 6.

III ZAVRŠNA ODREDBA

Članak 6.

I. Izmjene i dopune Financijskog plana Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica za 2021. godinu objaviti će se na internetskoj stranici Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica www.pou-kop.hr i u Glasniku grada Koprivnice nakon usvajanja I. izmjena i dopuna Proračuna grada Koprivnice na sjednici Gradskog vijeća.

KLASA: 410-02/21-01/3
URBROJ: 2137-80-04-21
Koprivnica, 2.8.2021

Predsjednik Upravnog vijeća:
Siniša Fabijanec, Univ.spec.polit.

