

Pučko otvoreno učilište

“Dr. Ante Starčević”

OIB: 42383149470

MB: 03364496

RKDP: 26717

RAZINA: 21

E-mail: ravnateljica.pou.gospic@gmail.com

KLASA: 400-01/24-01/02

URBROJ: 2125-1-17/00-25-10

Gospić, 28. listopada 2025. g.

Obrazloženje prijedloga I. Izmjena i dopuna proračuna Pučkog otvorenog učilišta „Dr. Ante Starčević“ Gospić

Proračun Pučkog otvorenog učilišta „Dr. Ante Starčević“ Gospić (u daljnjem tekstu: Učilište) za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu usvojilo je Gradsko vijeće Grada Gospića na sjednici održanoj 4. prosinca 2024. godine, a objavljen je u „Službenom vjesniku Grada Gospića“ broj 12/24, te na sjednici upravnog vijeća Učilišta održanoj dana 20. prosinca 2024. godine.

Člankom 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21, u daljnjem tekstu: Zakon) propisano je da se izmjenama i dopunama proračun mijenja isključivo plan za tekuću proračunsku godinu, da se izmjene i dopune proračuna sastoje od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže opći i posebni dio te obrazloženje izmjena i dopuna proračuna.

U skladu s odredbama članka 45. Zakona sačinjen je prijedlog I. izmjene Proračuna Učilištaza 2025. godinu.

Tijekom proračunske 2025. godine utvrđeno je da su nastupile promjene u Proračunu Učilišta te je stoga potrebno, u skladu sa Zakonom, uravnotežiti proračunske prihode i rashode, preraspodijeliti rashode i planirati novonastale projekte.

Ovim izmjenama i dopunama predlažu se izmjene plana na stavkama prihoda i rashoda sukladno izmijenjenim okolnostima i poslovnim događajima u tijeku 2025. godine, osigurava se izvršavanje neophodnih rashoda i planiraju projekti za koje su osigurani novi izvori.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Prihodi Učilišta za 2025. godinu planirani su u iznosu od 436.710,00 € predloženim izmjenama povećavaju se za 59.803,97 €, odnosno 13,69% u odnosu na plan, te sada iznose 496.513,97 €.

Rashodi Učilišta planirani su u istom iznosu kao i prihodi 436.710,00 € te se povećavanju za 59.803,97 €, odnosno 13,69% u odnosu na plan, te sada iznose 496.513,97 €.

SAŽETAK PRENESENOG VIŠKA IZ PRETHODNIH GODINA

Višak preneseni iz 2024. godine iznosi 5.343,97 €. On će se rasporediti na sljedeće stavke:

- Sufinanciranje popravka centralne peći u zgradi Učilišta (konto 3232) u iznosu od 393,97€
- Kupnja nove opreme za dvoranu Učilišta koje je dotrajala i neupotrebljiva (konto 4227) u iznosu od 3.700,00 €. Radi se o LED reflektorima, mikrofonima i ostaloj pripadajućoj opremi.
- Narudžba 5 dangubica za upis djece za obuku (1.250,00 €).

OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Ukupni prihodi poslovanja (razred 6) povećavaju se za 59.803,97 €, odnosno 13,69 % u odnosu na plan (436.710,00), te sada iznose 496.513,97 € :

- **Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63)** – smanjenje za 2.964,00 jer nisu odobreni svi planirani projekti.
- **Prihodi po posebnim propisima (skupina 65)** - prihodi za posebne namjene – kazališne i kino predstave – povećavaju se za 1.872,00 € u odnosu na plan (9.628,00 €), te sada iznose 11.500,00 € što je povećanje za 19,45 %.
- **Prihodi od pruženih usluga (skupina 66)**- planirani su u iznosu od 14.675,00 €. Povećan je iznos za 7.036,00 € iz razloga jer se novi programi obrazovanja provode i uplaćene su donacije u iznosu od 700,00 € za mažoretkinje grada Gospića.
- **Prihodi skupine 67** – povećavaju se za 54.779,00 €

Tabela 1: Planirani prihodi po skupinama za 2025. godinu u €

Vrsta prihoda	Tekući plan za 2025.	Promjena	Novi plan za 2025.
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	14.900,00	-2.964,00	11.936,00
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	9.628,00	1.872,00	11.500,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	14.675,00	7.036,00	21.711,00
67 Prihodi od nadležnog proračuna	385.000,00	54.779,00	439.779,00
Tekuće pomoći – višak prihoda	9.507,00	-3.263,00	6.244,00
Višak prihoda preneseni iz 2024.	3.000,00	2.343,97	5.343,97
UKUPNO	436.710,00	59.803,97	496.513,97

Rashodi poslovanja (razred 3) u 2025. godini iznose 434.010,00 €, povećavaju se za 32.213,00 € u odnosu na plan, te sada iznose 466.223,00 €.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) u 2025. godini iznose 2.700,00 € povećavaju se za 16.290,97€ u odnosu na plan (2.700,00€), te sada iznose 18.990,97 €.

Tabela2: Planirani rashodi po aktivnostima za 2025. godinu u €

Rashodi po aktivnostima		Tekući plan za 2025.	Promjena iznos	Novi plan za 2025.
Aktivnost A400203	Redovna djelatnost POU	344.728,00	58.417,97	403.145,97
Aktivnost A400207	Programska djelatnost ustanova u kulturi	66.265,00	4.726,00	70.991,00
Aktivnost A400208	Kino Korzo	16.210,00	-77,00	16.133,00
Tekući projekt T400208	Provedba edukativnih, kulturnih i sportskih aktivnosti	9.507,00	-3.263,00	6.244,00
SVEUKUPNO RASHODI		436.710,00	59.803,97	496.513,97

Tabela 3: Planirani rashodi po skupinama za 2025. godinu u €

Vrsta rashoda	Tekući plan za 2025.	Promjena	Novi plan za 2025.
31 Rashodi za zaposlene	283.142,00	46.164,00	329.306,00
32 Materijalni rashodi	149.568,00	-2.067,00	147.501,00
34 Financijski rashodi	1.300,00	-584,00	716,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.700,00	16.290,97	18.990,97
UKUPNO	436.710,00	59.803,97	496.513,97

OBRAZLOŽENJE IZMJENA U POSEBNOM DIJELU PRORAČUNA

Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Učilišta za 2025. godinu ovim izmjenama povećavaju se za 59.803,97 € u odnosu na plan i iznose 496.513,97€ .

Ovim izmjenama proračuna Učilišta tekući plan za 2025. godinu mijenja se na stavkama u tablici 2navedenim po aktivnostima.

Aktivnost A400203 – Redovna djelatnost POU

Najveća promjena bila je na kontu 3111 Plaće iz razloga što su plaće djelatnika podignute kroz potpisivanje kolektivnog Ugovora u travnju 2025. godine. Povećanje na kontu 3111 iznosi 32.700,00 €. Zaposleno je 13 djelatnika. Na kontu 3132 povećanje iznosi 4.504,00 €. A na stavci 3121 – Ostali rashodi za zaposlene povećanje iznosi 8.960,00 €. Ovdje se radi o povećanju zbog odlaska tri djelatnika u mirovinu i isplate otpremnina. Ukupan iznos povećanja na rashodima za zaposlene iznosi 46.164,00 €.

Na stavci 3212 – Naknade za prijevoz na posao i s posla – tu je došlo do smanjenja iznosa iz razloga što su se uvjeti isplate mijenjali. Smanjenje od 2.016,00 €. Podložno je i daljnjim promjenama jer su pregovori u tijeku oko isplate navedenog.

Odredene režijske troškove morali smo uskladiti sukladno povećanju cijena dobara i usluga.

Iz viška prihoda iz protekle godine u iznosu od 4.093,97 € nabaviti će se reflektori i oprema za dvoranu Učilišta, te ugradnju nove peći za centralno grijanje.

Aktivnost A400207 – Programska djelatnost ustanova u kulturi

Pod ovom stavkom su svi programi koje provodi Učilište. Na kontu zakupnine i najamnine 3235: povećanje sredstava u iznosu od 2.846,00 € zbog povećanja cijena usluga te dodatnog neplaniranog programskog sadržaja (veliki troškovi najma programa MOJE KARTE za prodaju kazališnih i kino ulaznica).

Na stavci ostali nespomenuti rashodi poslovanja – povećan je iznos zbog plaćanja najamnine stambenog prostora za novog djelatnika na mjestu višeg stručnog suradnika za glazbene programe koje spada u kategoriju deficitarnih zanimanja (povećanje za 850,00 € na stavci 3299).

Iz viška prihoda iz protekle godine u iznosu od 1.250,00 € nabavit će se pet Dangubica za provođenje programa upisa djece.

Ukupno povećanje sredstava na toj aktivnosti iznosi 4.726,00 €.

Aktivnost A400208 – Kino Korzo – na toj aktivnosti nema značajnih promjena.

Tekući projekt T400208 – Provedba edukativnih, kulturnih i sportskih aktivnosti – 6.244,00 €. Troškovi su smanjeni za 3.263,00 €.



Ravnateljica:
Irena Peša