

KLASA: 001-01/20-01/02
URBR: 2186-88-01-20-02
U Varaždinu, 10.12.2020.

OBRAZLOŽENJE PLANA PRIHODA I RASHODA POU VARAŽDINA ZA 2021. godinu

- **Obrazloženje vezano za stavku 3 PRIHODI – 1,639.000,00 kn:**

31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga – 500.000,00 kn

311 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga – 500.000,00 kn

Predmetna stavka obuhvaća stavke vlastitih prihoda POU Varaždin koji se odnose na prihod od aktivnosti obrazovanja (430.000,00 kn) – što predstavlja uvećanje prihoda od 7,5% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, i kino ulaznica (70.000,00 kn) što predstavlja smanjenje prihoda od oko 75% u odnosu na prethodnu godinu, a zbog učinka pandemije korona virusa na audiovizualni sektor, posebno na kino industriju. Isti su planirani u sveukupnom iznosu od 500.000,00 kn što predstavlja smanjenje prijedloga prošlogodišnjeg plana za oko 23%. Razlog smanjenja očituje se posebno u kontekstu vlastitih prihoda u audiovizualnom sektoru zbog korona virusa, dok u obrazovnom sektoru postoji naznaka za širenje poslovanja online i stjecanje dodatnih polaznika.

34 Prihodi od imovine – 20.000,00 kn

342 Prihodi od zakupa prostora i najma promidžbenog prostora – 20.000,00 kn

- Prihodi od zakupa prostora i najma promidžbenog prostora planirani su u iznosu od 20.000,00 kn, što predstavlja znatno smanjenje u odnosu na prošlogodišnji plan (oko 77%), zbog snažnog učinka pandemije korona virusa na poslovanje u obje djelatnosti – obrazovnoj i audiovizualnoj te s obzirom na činjenicu da je u 2020. godini ostvaren najam kina u iznosu od 17.500,00 kn (za razliku od 2019. godini i prihoda od 60.000,00 kn), dok je od najma učionica u učilištu u 202. godini ostvareno svega 18.500,00 kn (za razliku od 33.500,00 kn 2019. godine). S navedenom praksom planira se nastaviti i u 2021. godini.

35 Prihodi od donacija – 1,109.000,00 kn

351 Prihodi od donacija iz proračuna Grada Varaždina – 1.015.000,00 kn

- Prihodi iz proračuna Grada Varaždina planirani su u nešto manjem iznosu od prošlogodišnjeg plana, ali opet na istoj razini, budući da je planirano i dalje 940.000,00 kn. Navedeni iznos planiran je i u prijedlogu proračuna Grada Varaždina na stavci donacija POU Varaždinu i u 2021. godini. Navedeni iznos bit će raspoređen za sljedeće programe, od kojih se većina odnosi na javne potrebe:
 - Unaprjeđenje obrazovanja – obrazovanje odraslih 310.000,00 kn
 - Razvoj poduzetničkih kompetencija – Akademija za poduzetništvo 170.000,00 kn
 - Obrazovanje odraslih - jačanje kompetencija djelatnika/ca organizacija civilnoga društva, gradskih ustanova i osnovnih škola s područja grada Varaždina 140.000,00 kn
 - Programi unaprjeđenja kvalitete života:
 - Programi za umirovljenike – 90.000,00 kn
 - Programi za djecu i mlade – 90.000,00 kn
 - Razvoj audiovizualne kulture – 380.000,00 kn
 - Kino Gaj – 330.000,00 kn
 - Filmski ured – 50.000,00 kn

➤ Promocija – 70.000,00 kn

- kapitalne donacije

➤ 75.000,00 kn planirano je u Proračunu Grada Varaždina za restauraciju ulaznih vrata kina Gaj.

352 Prihodi od projekata na nacionalnoj i EU razini – 30.000,00 kn

- Prihodi od projekata planirani su u iznosu od 30.000,00 kn, budući da POU Varaždin kao partner provodi projekt CAREer, a tema je razvoj suvremenih alata za karijerno savjetovanje (trajanje od 1.9.2020.-30.9.2021.), te očekuje nakon završetka projekta u rujnu isplatu preostalih projektnih sredstava

353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba – 64.000,00 kn

- POU Varaždin se krajem 2020. godine prijavio na natječaj Hrvatskog audiovizualnog centra za dodjelu bespovratnih sredstava za rad kina Gaj. Nekoliko prethodnih godina za redom POU Varaždin je ostvarivalo prihod od HAVC-a u iznosu od 40.000,00 kn odnosno 45.000,00 kn te stoga planira u 2021. godini iznos na razini prethodno ostvarenog, tj. 45.000,00 kn.
- Kao punopravni član Europe Cinemas POU varaždin u 2021. godini očekuje pomoć uslijed nastavka pandemije korona virusa u iznosu od 2.500,00 eura, koji iznos je preračunat na dan izrade ovog izvješća u kune i iznosi oko 19.000,00 kn.

355 Ostali prihodi od donacija – 0 kn

- POU Varaždin ne planira u 2021. godini ostvariti dodatne donacije.

36 Ostali prihodi – 10.000,00 kn

Ostali nespomenuti prihodi – 10.000,00 kn

- Na stavci ostalih nespomenutih prihoda planirani su iznosi koji se odnose prihod od dividendi, pripis kamata i prodaju materijalne imovine
U odnosu na prošlogodšnji plan došlo je do smanjenja navedene stavke (18.000,00 kn u 2020. godini).

- **Obrazloženje vezano za stavku 4 RASHODI – 1.597.000,00 kn:**

•

41 Rashodi za radnike – 642.000,00 kn

411 Plaće – 528.000,00 kn

U 2020. godini nije došlo do promjena u broju djelatnika POU, ali je došlo do promjene djelatnika. Nakon sporazumnog otkaza ugovora o radu s koordinatorom kina otvorilo se slobodno mjesto za zapošljavanje te je uz prethodnu suglasnost Upravnog vijeća zatražena i suglasnost za zapošljavanje od strane Grada Varaždina, koja je ishođena. Zbog potreba sve većeg broja projektnih aktivnosti, a smanjenja kino programa uslijed pandemije odlučeno je da se zaposli suradnik/ca za projekte na neodređeno puno radno vrijeme, koje radno mjesto je utvrđeno sistematizacijom radnih mjesta POU Varaždina. Stoga su u trenutku izrade ovog plana u POU Varaždinu zaposleni sljedeći djelatnici: ravnateljica, koordinatorica obrazovnih aktivnosti, suradnica za projekte, kinooperater/tehničar i čistačica/blagajnica. Došlo je neznatnog povećanja iznosa za plaće zbog razlike u koeficijentu između koordinatora kina i suradnika za projekte.

Iznos plaća obračunat je temeljem osnovice iz Pravilnika o plaćama u iznosu od 5.200,00 kn. Koeficijent plaće utvrđen je sistematizacijom radnih mjesta te za svako od navedenog radnog mjesta iznosi kako slijedi: ravnateljica 3 (VSS, specijalistički magisterij), suradnik za projekte 1.65 (VSS), koordinator obrazovnih aktivnosti 1.40 (VŠS), koordinator programa kina 1.35 (SSS), kinooperater/tehničar 1.20 (SSS), čistač/blagajnik 0.80 (SSS).

412 Ostali rashodi za radnike – 24.000,00 kn

- POU Varaždin planira u 2021. godini isplatu troška prijevoza, isplatu regresa te prigodne nagrade u visini neoporezivog iznosa utvrđenog Pravilnikom o porezu na dohodak za sve zaposlenike koji ostvaruju to pravo sukladno Pravilniku o plaćama, sve u ukupnom iznosu od 24.000,00 kn.

413 Doprinosi na plaće – 90.000,00 kn

- U 2021. godini planirani su doprinosi na plaće u iznosu od 90.000,00 kn.

42 Materijalni rashodi – 768.000,00 kn

421 Naknade troškova radnicima – 30.000,00 kn

- POU Varaždin planira u 2021. godini na razini troškova službenih putovanja iznos od 15.000,00 kn, što predstavlja jednaku razinu planiranja u odnosu na 2020. godinu, budući da se pretpostavlja da se zbog pandemije korona virusom neće moći više putovati. Kao i za prethodnu godinu planira se edukacija djelatnika POU Varaždin u ukupnom iznosu od 15.000,00 kn.

424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa – 120.000,00 kn

- Zbog učinka korona virusa na obrazovnu djelatnost, posebno na neizvjesnost vezanu za održavanje nastave uživo, ali i zbog povećanih mogućnosti provođenja pojedini programa obrazovanja online, planira se nešto manji iznos od prošlogodišnjeg, tj. iznos od 120.000,00 kn za vanjske predavače. To predstavlja smanjenje od oko 20% u odnosu na prethodni plan, a sve zbog realnijeg planiranja kao posljedice u detaljnu analizu troškova u 2020. godini.

425 Rashodi za usluge – 500.000,00 kn

- Na stavci rashoda za usluge planiran je ukupan iznos od 500.000,00 kn koji je raspoređen na sljedeće usluge (514.000,00 kn u 2020. godini):
 - 190.000,00 kn intelektualne i osobne usluge
 - 55.000,00 kn računovodstvene usluge
 - 90.000,00 kn zakupnine i najamnine
 - 70.000,00 kn usluge promidžbe i informiranja
 - 7.000,00 kn grafičke/tiskarske usluge
 - 2.000,00 kn računalne usluge
 - 15.000,00 kn komunalne usluge
 - 25.000,00 kn usluge student servisa
 - 50.000,00 kn tekuće i investicijsko održavanje
 - 9.000,00 kn ostale usluge
 - 15.000,00 kn poštarina
 - 12.000,00 kn telefonski izdaci

426 Rashodi za materijal i energiju – 100.000,00 kn

- U 2021. godini POU Varaždin se planira povećanje rashoda za materijal i energiju (struja 21.300,00 kn, plin 35.500,00 kn u 2020. godini) u iznosu od 60.000,00 kn, što je posljedica uvida u realno stanje i detaljniju analizu troškova energenata, ali se uz daljnju nabavku uredskog materijala, sredstava za čišćenje posebno zbog pandemije korona virusom i nužne učestale dezinfekcije svih poslovnih prostora, zatim osnovnog materijala i novih alata za održavanje nastave, uređenja poslovnog prostora te sitnog inventara planira iznos od ukupno 40.000,00 kn

429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi – 18.000,00 kn

- U 2021. godini planiran je na stavci ostalih nespomenutih materijalnih rashoda iznos od 18.000,00 kn na ime premija osiguranja, reprezentacije i članarina.

43 Rashodi amortizacije – 33.000,00 kn

- Trošak amortizacije u 2021. godini planiran je u iznosu od 33.000,00 kn, a planirano je na temelju vrijednosti dugotrajne imovine u 2020. godini (26.000,00 kn).

44 Financijski rashodi – 59.000,00 kn

443 Ostali financijski rashodi – 59.000,00 kn

- Trošak ostalih financijskih rashoda u 2021. godini planiran je za bankarske usluge tj. financijske izdatke u iznosu od oko 4.000,00 kn, dok je planiran povrat sredstava u predmetu dugovanja Gradu Varaždinu u iznosu od oko 25.000,00 kn, kao i 30.000,00 kn za podjelu pretporeza.

46 Ostali rashodi – 95.000,00 kn

462 Ostali nespomenuti rashodi - 95.000,00 kn

- U 2021. godini POU Varaždin planiran je na stavci ostalih nespomenutih rashoda iznos koji se odnosi na troškove u EU projektu Europa za građane (oko 20.000,00 kn) i trošak postupka jednostavne nabave restauracije ulaznih vrata kina Gaj u iznosu od 75.000,00 kn.

Financijski plan prihoda i rashoda u 2021. godini, kao i plan zaduživanja i otplata u 2021. godini sastavni su dio ovog obrazloženja.

OBRAZLOŽENJE PLANA ZADUŽIVANJA I OTPLATA POU VARAŽDINA ZA 2021. godinu

Od 2018. godine POU Varaždin vraća dug koji ima prema Gradu Varaždinu na temelju Zaključka o odobrenju isplate sredstava osiguranih Izmjenama i dopunama proračuna Grada Varaždina za međufinanciranje europskog projekta '4za600' od 28. prosinca 2011. godine. Navedeno dugovanje iznosilo je ukupno 368.000,00 kn uvećano za kamatu od 4%, obračunatu od 12.02.2018. godine. POU Varaždin je do danas vratilo sljedeće iznose:

2018. godina

- 20.02.2018. - 91.961,93 kn (glavnica)
- 19.11.2018. - 40.512,57 kn (glavnica) Izvršen je povrat na ime glavnice u ukupnom iznos od 132.474,50 kn.

2019. godina:

- 08.08.2019. - 33.247,61 kn (kamate na ukupno vraćen iznos od 132.474,50 kn u 2018. godini)
- 18.12.2019. – 150.000,00 kn (glavnica) Na iznos od 150.000,00 kn obračunata je kamata u iznosu od 51.272,54 kn

2020. godina:

- 30.12.2020. – 60.000,00 kn (glavnica) Na iznos od 60.000,00 kn obračunata je kamata u iznosu od 21.403,28 kn

Ukupno je POU Varaždin na ime dugovanja Gradu Varaždinu uplatilo iznos glavnice od 342.474,50 kn i iznos kamata na uplaćene glavnice od 33.247,61 kn. Preostaje podmiriti preostali iznos glavnice od 25.525,50 kn te dospjelih kamata u iznosu od 72.675,82 kn, kao i iznos kamate na preostalu glavnici od 25.525,50 kn nakon podmirenja iste.

Lana Velimirović Vukalović, prof.

Ravnateljica

Lana Velimirović Vukalović

OPĆINA
VARAŽDIN
KUPČINSKI
REGISTRIRANO
POSREDOVANJE
POSREDOVANJE
POSREDOVANJE



