

KLASA: 001-01/18-01/01  
URBROJ: 2186-88-01-18-04  
Varaždin, 14. prosinca 2019.

## **OBRZALOŽENJE FINACIJSKOG PLANA za 2019. godinu**

- **Obrazloženje vezano za stavku 3 PRIHODI – 1,380.000,00 kn:**

### **31 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga – 395.000,00 kn**

311 Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga – 395.000,00 kn

- Predmetna stavka obuhvaća stavke vlastitih prihoda POU Varaždin koji se odnose a prihod od aktivnosti obrazovanja (255.000,00 kn) i kino ulaznica (140.000,00 kn). Isti su planirani u sveukupnom iznosu od 395.000,00 kn što predstavlja uvećanje prijedloga prošlogodišnjeg plana za oko 30%. Razlog povećanja su pokazatelji dobrog rada u prethodnoj 2018. godini, veća prepoznatljivost učilišta i kina u javnosti te daleko bolja posjećenost svih obrazovnih i audiovizualnih programa.

### **34 Prihodi od imovine – 15.000,00 kn**

342 Prihodi od zakupa prostora i najma promidžbenog prostora – 15.000,00 kn

- Prihodi o zakupa prostora i najma promidžbenog prostora planirati su u iznosu od 15.000,00 kn, što predstavlja umanjeње od oko 33% u odnosu na prošlogodišnji plan, budući da se tek radi na reklamiranju mogućnosti zakupa i najma prostora i promidžbenog prostora kako učilištu tako i u kinu.

### **35 Prihodi od donacija – 952.000,00 kn**

351 Prihodi od donacija iz proračuna Grada Varaždina – 740.000,00 kn

- Prihodi iz proračuna Grada Varaždina planirani su u jednakom iznosu kao i prošlogodišnjim financijskim planom, budući da je toliko planirano i od strane Grada. Navedeni iznos bit će raspoređen za sljedeće programe, od kojih se većina odnosi na javne potrebe:
  - Unaprjeđenje obrazovanja – obrazovanje odraslih 266.000,00 kn
  - Programi unaprjeđenja kvalitete života – 220.000,00 kn
    - Programi za umirovljenike – 88.000,00 kn
    - Programi za djecu i mlade – 127.000,00 kn
    - Tjedan cjeloživotnog učenja – 5.000,00 kn
  - Razvoj audiovizualne kulture – 220.000,00 kn
  - Promocija – 34.000,00 kn

352 Prihodi od projekata na nacionalnoj i EU razini – 117.000,00 kn

- Prihodi od projekata planirani su u navedenom iznosu, budući da je POU Varaždin još krajem 2018. godine prijavio projekt u okviru programa Europa za građane za iznos od 16.000,00 eura što preračunato u kune iznosi oko 117.000,00 kn.

353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba – 45.000,00 kn

- POU Varaždin se krajem 2018. godine prijavio na natječaj Hrvatskog audiovizualnog centra za dodjelu bespovratnih sredstava za rad kina Gaj za iznos od 108.000,00 kn. Međutim, POU

Varaždin je u posljednje dvije godine unatoč zatraženim sredstvima dobio najviše 40.000,00 kn te stoga, sukladno navedenome, i u 2019. godini očekuje sličan iznos.

355 Ostali prihodi od donacija – 50.000,00 kn

- POU Varaždin planira u 2019. godini ostvariti dodatne donacije bilo od Grada Varaždina u smislu kapitalne donacije ili od drugih pravnih osoba za uređenje kina Gaj u planiranom iznosu od 50.000,00 kn.

### **36 Ostali prihodi – 18.000,00 kn**

Ostali nespomenuti prihodi – 18.000,00 kn

- Na stavci ostalih nespomenutih prihoda planirani su iznosi koji se odnose na mjere poticaja HZZ-a za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa (8.000,00 kn) te ostale prihode koji nisu navedeni u prethodnim stavcima. Iznos planiranog prihoda za mjere poticaja HZZ-a planiran je u znatnom manjem iznosu u odnosu na prošlogodišnji plan, budući da se planira raspisati natječaj za stručno osposobljavanje samo jedne, a ne više osoba. Ostali prihodi umanjeni su u odnosu na prošlogodišnji plan za oko 30% budući da to odgovara realnijem prikazu ostvarenih ostalih prihoda iz detaljnih financijskih tablica, tj. financijske analize.

- **Obrazloženje vezano za stavku 4 RASHODI – 1,380.000,00 kn:**

### **41 Rashodi za radnike – 595.860,00 kn**

411 Plaće - 485.000,00 kn

- POU Varaždin uz ravnateljicu zapošljava i koordinatoricu obrazovnih aktivnosti, koordinatora programa kina, kinooperatera/tehničara i čistačicu/blagajnicu te u 2019. godini ne planira dodatna zapošljavanja. Navedeni iznos odnosi se na ukupni iznos bruto I plaće za svih pet zaposlenika te je jednak iznosu iz prošlogodišnjeg plana, budući da nije bilo promjena u broju zaposlenih. Iznos plaća obračunat će 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 2.45 (VSS, specijalistički magisterij), 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 zaposlene – 31.460,00 kn

- POU Varaždin planira u 2019. godini isplatu troška prijevoza za sve zaposlenike u ukupnom iznosu od 18.360,00 kn, kao i regres te prigodna godišnja nagrada u visini neoporezivog iznosa utvrđenog Pravilnikom o porezu na dohodak za sve zaposlenike koji ostvaruju to pravo sukladno Pravilniku o plaćama, kao i naknada za poklon djetetu koje nije starije od 15 godina u prigodu Sv. Nikole, sve u ukupnom iznosu od 13.100,00 kn.

413 Doprinosi na plaće – 80.000,00 kn

- U 2019. godini planirani su doprinosi na plaće u iznosu od 80.000,00 kn.

### **42 Materijalni rashodi – 693.000,00 kn**

421 Naknade troškova radnicima – 20.000,00 kn

- POU Varaždin planira u 2019. godini na razini troškova službenih putovanja iznos od 10.000,00 kn, što predstavlja smanjenje od oko 15% u odnosu na prošlogodišnji plan. Također na ovoj stavci planiran je iznos za edukaciju djelatnika POU Varaždin u ukupnom iznosu od 10.000,00

kn, što također predstavlja smanjenje te stavke u odnosu na prošlogodišnji plan u iznosu od 50%, budući da prošlogodišnji iznos edukaciju nije utrošen te navedeni planirani iznos predstavlja realnije planiranje.

**424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa – 300.000,00 kn**

- Zbog povećanog obima edukacije i novih programa, posebno Akademije za poduzetništvo, POU Varaždin planira u 2019. godini naknade za vanjske predavače u iznosu od 300.000,00 kn, što predstavlja povećanje od oko 30% u odnosu na prethodni plan.

**425 Rashodi za usluge – 211.000,00 kn**

- Na stavci rashoda za usluge planiran je ukupan iznos od 211.000,00 kn koji je raspoređen na sljedeće usluge:
  - 32.500,00 kn intelektualne i osobne usluge
  - 45.000,00 kn usluge promidžbe i informiranja
  - 7.000,00 kn grafičke/tiskarske usluge
  - 5.000,00 kn računalne usluge
  - 13.500,00 kn komunalne usluge
  - 35.000,00 kn usluge student servisa
  - 50.000,00 kn tekuće i investicijsko održavanje
  - 6.000,00 kn ostale usluge
  - 7.000,00 kn poštarina
  - 10.000,00 kn telefonski izdaci

**426 Rashodi za materijal i energiju – 61.000,00 kn**

- U 2019. godini POU Varaždin planirao je na predmetnoj stavci iznos od 50.000,00 kn za trošak utrošene energije, što je rezultat detaljne analize troškova tijekom 2018. godine i predstavlja povećanje od oko 15%, dok je stavka za uredski materijal planirana u iznosu od 6.000,00 kn te za sitni inventar u iznosu od 5.000,00 kn.

**429 Ostali nespomenuti materijalni rashodi – 101.000,00 kn**

- U 2019. godini planirani su rashodi za sljedeće stavke:
  - 3.000,00 kn literatura i časopisi
  - 85.000,00 kn zakupnine i najamnine
  - 8.500,00 kn premije osiguranja
  - 3.500,00 kn reprezentacija
  - 1.000,00 kn članarine

**43 Rashodi amortizacije – 15.000,00 kn**

- Trošak amortizacije u 2019. godini planiran je u iznosu od 15.000,00 kn.

**44 Financijski rashodi – 52.900,00 kn**

**443 Ostali financijski rashodi**

- Trošak ostalih financijskih rashoda planiran je za bankarske usluge tj. financijske izdatke u iznosu od 2.900,00 kn, dok je planirano 50.000,00 kn za plaćanje kamate na glavnici za povrat sredstava sukladno Sporazumu o povratu sredstava koji je potpisan s Gradom Varaždinom

**46 Ostali rashodi – 22.640,00 kn**

462 Ostali nespomenuti rashodi – 22.640,00 kn

- U 2019. godini POU Varaždin planira provedbu EU projekata te je pritom planiran trošak od 20.000,00 kn, dok je trošak ostalih nespomenutih materijalnih izdataka planiran u iznosu od 2.640,00 kn

Financijski plan prihoda i rashoda u 2019. godini, kao i plan zaduživanja i otplata u 2019. godini sastavni su dio ovog obrazloženja.

Lana Velimirović Vukalović, prof.  
ravnateljica

**POU**  
PUČNO  
OTVORENO  
UČILIŠTE  
VARAŽDIN

*Lana Velimirović Vukalović*

