

**II. IZMJENA  
PLANA PRIHODA I RASHODA POU VARAŽDIN za 2024. godinu.**

<b>Stavka</b>	<b>Opis</b>	<b>Iznos u eurima</b>
<b>3</b>	<b>PRIHODI</b>	<b>1,366.375,00 €</b>
<b>31</b>	<b>Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga</b>	<b>111.000,00 €</b>
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	111.000,00 €
<b>34</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>8.000,00 €</b>
342	Prihodi od zakupa prostora i najma promidžbenog prostora	8.000,00 €
<b>35</b>	<b>Prihodi od donacija</b>	<b>1,245.875,00 €</b>
351	Prihodi od donacija iz proračuna Grada Varaždina	651.875,00 €
352	Prihodi od projekata na nacionalnoj i EU razini	585.000,00 €
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	6.000,00 €
355	Ostali prihodi od donacija	3.000,00 €
<b>36</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>1.500,00 €</b>
361	Ostali nespomenuti prihodi	1.500,00 €
<b>4</b>	<b>RASHODI</b>	<b>1.325.765,00 €</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za radnike</b>	<b>150.650,00 €</b>
411	Plaće	116.000,00 €
412	Ostali rashodi za radnike	15.900,00 €
413	Doprinosi na plaće	18.750,00 €
<b>42</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>219.015,00 €</b>
421	Naknade troškova radnicima	5.300,00 €
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	45.000,00 €
425	Rashodi za usluge	143.235,00 €
426	Rashodi za materijal i energiju	18.200,00 €
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	7.280,00 €
<b>43</b>	<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>10.000,00 €</b>
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>11.100,00 €</b>
443	Ostali financijski rashodi	11.100,00 €
<b>46</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>935.000,00 €</b>
462	Ostali nespomenuti rashodi	935.000,00 €
<b>522</b>	<b>UKUPNO PRENESENI VIŠAK PRIHODA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>69.364,03 €</b>
1.	Višak prihoda iz 2023.g.	7.914,23 €
2.	<b>Ostatak viška prihoda iz prethodnih godina</b>	<b>61.449,80 €</b>

KLASA: 001-01/23-01/01  
 URBROJ: 2186-88-01-24-16  
 U Varaždinu, 28.06.2024.

KLASA: 001-01/23-01/01  
URBROJ: 2186-88-01-24-17  
U Varaždinu, 28.06.2024.

## OBRAZLOŽENJE II. IZMJENE PLANA PRIHODA I RASHODA POU VARAŽDIN ZA 2024. godinu

Obrazloženje vezano za stavku **3 PRIHODI**

### 3 Prihodi

Planirano: **1,254.500,00 eur**

I. izmjena: **1,287.000,00 eur**

II. izmjena: **1,366.375,00 eur**

### 35 Prihodi od donacija

Planirano: **1,134.000,00 eur**

I. izmjena: **1,166.500,00 eur**

II. izmjena: **1,245.875,00 eur**

### 351 Prihodi od donacija iz proračuna Grada Varaždina

Planirano: **540.000,00 eur**

I. izmjena: **572.500,00 eur**

II. izmjena: **651.875,00 eur**

U prvotnom Planu prihoda i rashoda POU Varaždin za 2024. godinu prihodi iz proračuna Grada Varaždina planirani su u iznosu od ukupno 540.000,00 eura. Navedeni iznos podijeljen je na tekuće donacije i kapitalne donacije.

Zaključkom Grada Varaždina (KLASA: 402-04/24-01/1, URBROJ: 2186-1-07/1-24-23 od 13.06.2024. godine izmijenjen je Zaključak o sufinanciranju POU Varaždin u 2024. godini kojim se planira ukupan iznos sufinanciranja POU Varaždin u visini od 237.000,00 eura:

- 217.000,00 eura planira se na godišnjoj razini tekućih donacija,
- 20.000,00 eura planira se za kapitalne donacije.

Do spomenutog uvećanja (s prethodnih 190.000,00 eura) došlo je zbog uočavanja povećanih troškova i uviđanja činjenice da mjesečni iznos dotacija od 14.000,00 eura više ne pokriva troškove, tj. mjesečne rashode. Predmetno uvećanje također sadrži i povećanje mjesečnih dotacija radi usklađenja osnovice plaće za 6 radnika POU Varaždin s osnovicom plaća u Gradu Varaždinu i to kao povećanje sa 817,00 eura na 900,00 eura počam od plaće za srpanj 2024. godine. Na sjednici Gradskog vijeća održanoj 11.06.2024. godine odobren je rebalans Proračuna Grada Varaždina na kojem je odobreno i ovo povećanje dotacija Grada Varaždina POU Varaždinu.

Također, u prvotnom Planu prihoda i rashoda planirao se iznos dodatnih kapitalnih donacija samo za potrebe provedbe projekta iz ITU mehanizma 'Centar kreativnih i kulturnih industrija'. Za ove potrebe planiran je iznos od 350.000,00 eura. Ovisno o razini sufinanciranja koja će biti poznata tek po raspisivanju natječaja, odgovarajuće će se korigirati Plan prihoda i rashoda na ovoj stavci za 2024. godinu.

Prvom izmjenom i dopunom planiralo se dodatnih 32.500,00 eura u smislu kapitalne donacije Grada Varaždina za pokrivanje troškova tzv. novelacije projektne dokumentacije za strateški projekt u sklopu ITU mehanizma "Centar kreativnih i kulturnih industrija" radi ishoda nove građevinske dozvole. Shodno navedenome mijenjao se, tj. dopunio se i Plan nabave POU Varaždin za 2024. godinu za navedenu uslugu, ali se u Planu nabave planirao iznos bez PDV-a, tj. iznos od 26.000,00 eura.

Nastavno na ovu stavku ovom II. izmjenom i dopunom Plana prihoda i rashoda POU Varaždin za 2024. godinu povećavaju se kapitalne donacije za stavku 'Izrada projekta uređenja interijera i opremanja u Kukuljevićevoj 11 u Varaždinu', što se također odnosi na prethodno spomenuti strateški projekt, i to u iznosu od 25.900,00 eura + PDV, odnosno ukupno 32.375,00 eura.

Sukladno prethodno navedenome podstavka 351 'Prihodi od donacija iz proračuna Grada Varaždina' mijenja se i sada glasi: 651.875,00 eura.

Preostale podstavke stavke 3 PRIHODI ostaju napromijenjene.

S obzirom na prethodno navedeno, stavka 35 *Prihodi od donacija* uvećava se za 79.375,00 eura te oni sada na razini 2024. godine čine ukupno **1,245.875,00 eura**, dok se shodno tome ukupni planirani prihodi u 2024. godini jednako tako povećavaju za 79.375,00 eura te sada čine ukupno **1,366.375,00 eura**, umjesto dosadašnjih 1,287.000,00 eura.

## Obrazloženje vezano za stavku 4 RASHODI

### 4 Rashodi

Planirano: **1,253.040,00 eur**

I. izmjena: **1,285.540,00 eur**

II. izmjena: **1,325.765,00 eur**

### 41 Rashodi za radnike

Planirano: **142.800,00 eur**

I. izmjena: **150.650,00 eur**

#### 411 Plaće

Planirano: **109.000,00 eur**

I. izmjena: **116.000,00 eur**

Prvotnim Planom prihoda i rashoda POU za 2024. godinu planirano je s 01.01.2024. godine usklađenje osnovice plaće s osnovicom plaća u Gradu Varaždinu, što znači povećanje iste za 6%, odnosno umjesto dosadašnjih 770,00 eura iznos osnovice za obračuna plaća u POU povećao se na 817,00 eura. U međuvremenu je u Gradu Varaždinu tri puta došlo do povećanja osnovice plaće i to na 817,00 eura, a zatim i na 860,00 eura te zaključno na 900,00 eura. U dogovoru s Gradom Varaždinom planirano je povećanje osnovice plaće za radnike POU Varaždina sa 817,00 eura na 900,00 eura i to počam od plaće za srpanj 2024. godine. U tu svrhu je rebalansom proračuna Grada Varaždina osiguran

iznos od dodatnih 7.000,00 eura (vidjeti stavku 351 PRIHODI od donacija iz proračuna Grada Varaždina) te se sukladno tome planira na stavci 411 rashodi za plaće radnika i rashod od 7.000,00 eura.

Sukladno navedenome, planirane su plaće radnika do kraja 2024. godine s osnovicom od 900,00 eura i sljedećim koeficijentima:

- ravnateljica - koeficijent 3,0
- andragoška voditeljica – koeficijent 1,69
- suradnica za projekte - koeficijent 1,65
- koordinatorica obrazovnih aktivnosti - koeficijent 1,40
- koordinator programa kina / kinooperater-tehničar - koeficijent 1,39
- čistačica/blagajnica - koeficijent 0,80

#### **413 Doprinosi na plaće – 17.900,00 eur**

Planirano: **17.900,00 eur**

I. izmjena: **18.750,00 eur**

U 2024. godini planirani su doprinosi na plaće u iznosu od 17.900,00 eur, što predstavlja povećanje u odnosu na Plan za 2023. godinu zbog veće osnovice za obračun plaće i povećanja iznosa minimalne plaće koju na POU prima jedna zaposlenica na radnom mjestu 'Blagajnica/čistačica'.

Na temelju usklađenja osnovice plaće iz stavke 411 dolazi i do povećanja doprinosa na plaće s iznosa od 17.900,00 eur na 18.750,00 eur.

#### **42 Materijalni rashodi**

Planirano: **154.140,00 eur**

I. izmjena: **186.640,00 eur**

II. izmjena: **219.015,00 eur**

#### **425 Rashodi za usluge**

Planirano: **78.360,00 eur**

I. Izmjena: **110.860,00 eur**

II. izmjena: **143.235,00 eur**

Na stavci rashoda za usluge u 2024. godini u prvotnom Planu prihoda i rashoda POU Varaždin za 2024. godinu planiran je ukupan iznos od 78.360,00 eur. Prvom Izmjenom i dopunom došlo je do uvećanja ovog iznosa za 32.500,00 eura i to u okviru podstavke 'intelektualne i ostale osobne usluge' u smislu troška za usluge novelacije projektne dokumentacije za strateški projekt u sklopu ITU mehanizma "Centar kreativnih i kulturnih industrija".

U međuvremenu je u dogovoru s Gradom Varaždinom u sklopu pripreme ITU projekta "Centar kreativnih i kulturnih inudstrija" dogovoreno da će se izraditi i projekt uređenja interijera i opremanja te je u tu svrhu u Planu nabave planiran iznos od 25.900,00 eura + PDV, odnosno ukupno 32.375,00 eura.

Sukladno navedenome, rashodi na stavci 425 dopunili su se i rasporedili kako slijedi:

- intelektualne i ostale osobne usluge 1.030,00 eur (usluga revizijskog uvida u računovodstveno-knjigovodstveno poslovanje POU za 2023. godinu 530,00 eur sukladno zakonskim propisima, održavanje računalnih sustava – 500,00 eura, novelacija projektne dokumentacije za strateški projekt u sklopu ITU mehanizma "Centar kreativnih i kulturnih industrija" 32.500,00 eura; izrada projekta uređenja interijera i opremanja u Kukuljevićevoj 11 u Varaždinu 32.375,00 eura)
- računovodstvene usluge 7.700,00 eur
- zakupnine i najamnine 14.300,00 eur (najam fotokopirnog aparata 900,00 eur, operativni leasing za najam automobila 4.450,00 EUR (7 mjeseci u 2024.), najam filmova 13.400,00 eur)
- usluge promidžbe i informiranja 2.500,00 eur
- grafičke/tiskarske usluge 1.500,00 eur
- računalne usluge 6.355,00 eur (500,00 eura na ime licenci za računala (Adobe), iznos od 3.600,00 eura na ime godišnjih licenci za digitalnu pisarnicu koja je usklađena s e-uredbom, računalne godišnje licence (Microsoft Office za 2 nova laptopa) u iznosu od 500,00 eura te dvije korisničke licence za 2 korisnika za pristup sustavu e-ureda u trajanju od 12 mjeseci u iznosu od 720,00 eura i licenca za korištenje 4 jednomjesečne licence za e-pisarnicu 295,00 eura; pretplata za hosting domena službenih web stranica 240,00 eur, održavanje računalnih programa - 500,00 eur)
- komunalne usluge: 1.060,00 eur - komunalne usluge i naknade za uređenje voda 650,00 eur; odvoz smeća 320,00 eur, opskrba pitkom vodom 90,00 eur
- deratizacijske usluge 225,00 eur
- usluge student servisa 4.800,00 eur
- tekuće i investicijsko održavanje 36.650,00 eur (dimnjačarske usluge - 800,00 eur, sanacija dimnjaka 5.000,00 eur, adaptacija učionica i poslovnih prostora - ureda 16.250,00 eur, čišćenje klima uređaja 100,00 eur; tapeciranje 100 stolica u kinu Gaj – 4.500,00 eur, rekonstrukcija sustava grijanja – 10.000,00 eur)
- fiksna i mobilna telefonija i internet 1.300,00 eur / poštanske usluge 300,00 eur
- usluge poslova zaštite na radu 640,00 eur

Preostale podstavke stavke 4 RASHODI ostaju napromijenjene.

S obzirom na prethodno navedeno, stavka 42 Materijalni Rashodi uvećava se za 32.375,00 eura te oni sada na razini 2024. godine čine ukupno **219,015,00 eur**, dok se shodno tome ukupni planirani rashodi u 2024. godini jednako tako povećavaju za 32.375,00 eura te sada čine ukupno **1,325.765,00 eura**, umjesto dosadašnjih 1.285.540,00 eura.

II. izmjena Plana prihoda i rashoda POU u 2024. godini (excel tablica), te izmjena Plana nabave POU za 2024. godinu sastavni su dio ovog Obrazloženja.

Lana Velimirović Vukalović, prof.  
ravnateljica