



PUČKO
OTVORENO
UČILIŠTE
ZAGREB

FINANCIJSKI PLAN PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA ZAGREB ZA 2022.

Financijski plan Pučkog otvorenog učilišta Zagreb za 2022. godinu

1. Plan zaduživanja i otplate
2. Plan novčanih tijekova
3. Plan investicija
4. Održavanje financijskog plana

Prosinac 2021. godine

Na temelju članka 25. Statuta Pučkog otvorenog učilišta a sukladno članku 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (N.N. 121/14) i članku 27. Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (N.N. 119/15) Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Zagreb, neprofitne organizacije koja vodi dvojno knjigovodstvo, na 19 sjednici održanoj dana 22. prosinca 2021. godine donijelo je

FINANCIJSKI PLAN PUČKOG OTVORENOG UČILIŠTA ZAGREB ZA 2022.

Sadržaj plana:

1. Plan prihoda
2. Plan rashoda
3. Plan zaduživanja i otplata
4. Plan novčanih tijekova
5. Plan Investicija
6. Obrazloženje financijskog plana

1. PLAN PRIHODA

Račun		Naziv	OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
31		Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	5.271.623	2.008.292	7.279.915
	311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	5.271.623	2.008.292	7.279.915
32		Prihodi od članarina i članskih doprinosa	2.256	0	2.256
	321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	2.256	0	2.256
33		Prihodi po posebnim propisima	0	0	0
	331	Prihodi po posebnim propisima	0	0	0
34		Prihodi od imovine	1.520	3.500.054	3.501.574
	341	Prihodi od financijske imovine	20	54	74
	342	Prihodi od nefinancijske imovine	1.500	3.500.000	3.501.500
35		Prihodi od donacija	1.118.846	1.650.000	2.768.846
	351	Prihodi od donacija iz proračuna	1.116.346	150.000	1.266.346
	352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	2.500	1.500.000	1.502.500
	355	Prihodi od donacija	0	0	0
36		Ostali prihodi	125.000	1.112.785	1.237.785
	361	Prihodi od naknade štete i refundacija	120.000	750.000	870.000
	362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0	2.800	2.800
	363	Ostali nespomenuti prihodi	5.000	359.985	364.985
37		Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0
	371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0
UKUPNO PRIHODI			6.519.244	8.271.131	14.790.376
Investicije u 2022:				500.000	500.000
1. Zamjena glavne mreže vodovodne instalacije					
KORIŠTENI PRENESENI VIŠAK PRIHODA (dio 5221)			3.025.848	129.300	3.155.148
UKUPNO ZA POKRIĆE			9.545.092	8.900.431	18.445.524

2. PLAN RASHODA

RAČUN	NAZIV	OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
41	Rashodi za radnike	2.860.050	3.266.600	6.126.650
411	Plaće	2.500.000	2.850.000	5.350.000
412	Ostali rashodi za radnike	30.050	36.600	66.650
413	Doprinosi na plaće	330.000	380.000	710.000
42	Materijalni rashodi	2.232.200	3.715.150	5.947.350
421	Naknade troškova radnicima	200.000	158.000	358.000
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0	13.000	13.000
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	1.387.346	930.000	2.317.346
425	Rashodi za usluge	401.000	1.201.150	1.602.150
426	Rashodi za materijal i energiju	194.584	1.302.967	1.497.821
429	Ostali rashodi-sud.tr.,članarine, kotizacije	49.000	110.033	159.033
43	Rashodi amortizacije	125.000	290.000	415.000
431	Amortizacija	125.000	290.000	415.000
44	Financijski rashodi	82.151	89.381	171.532
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0	100	100
443	Ostali financijski rashodi	82.151	89.281	171.432
45	Donacije	0	500.000	500.000
451	Tekuće donacije	0	500.000	500.000
46	Ostali nespomenuti rashodi	15.000	410.000	425.000
461	Kazne, penali i naknade štete	4.000	100.000	104.000
462	Ostali nespomenuti rashodi	11.000	310.000	321.000
UKUPNO RASHODI		5.314.401	8.271.131	13.585.532
Troškovi investiranja:				
1. Zamjena glavne mreže vodovodne instalacije			500.000	500.000
UKUPNO ZA POKRIĆE		5.314.401	8.771.131	14.085.532
VIŠAK PRIHODA PRENESEN IZ 2021.				3.155.148
VIŠAK PRIHODA OSTVAREN U 2021.GOD.				1.204.844
PLANIRANI RASHODI 2022.				14.085.532
PLANIRANI PRIHODI 2022.				18.445.524

3. PLAN ZADUŽIVANJA I OTPLATA

3.1. Okvirni kredit po transakcijskom računu

KREDIT KOD ZAGREBAČKE BANKE ZAGREB			
Redni broj	Elementi kredita	Opis elementa kredita	Trošak kredita, kn
1.	Vrsta kredita	okvirni kredit po transakcijskom računu	
2.	Iznos	900.000,00 kn	900.000,00
3.	Namjena	obrotna sredstva	
4.	Rok i način otplate	12 mjeseci, na dan dospijeca kredita poslovni račun mora biti u pozitivnom saldu	
5.	Kamatna stopa	fiksna 4,35% godišnja, kamata se obračunava i dospijeva kvartalno	39.150,00
6.	Naknadna za odobrenje	0,30% kvartalno na ukupan iznos odobrenog kredita	10.800,00
7.	Instrumenti osiguranja	bjanko zadužnica korisnika kredita	450,00
UKUPNO:			950.400,00

3.2. Okvirni ugovor za izdavanje činidbenih garancija

OKVIRNI UGOVOR KOD ZAGREBAČKE BANKE ZAGREB		
Redni broj	Elementi kredita	Opis
1.	Vrsta kredita	okvirni ugovor za izdavanje činidbenih garancija i obvezujućih pisama namjera
2.	Iznos	900.000,00 kn
3.	Namjena	izdavanje svih vrsta kunskih činidbenih garancija
4.	Rok i način korištenja	na revolving principu 12 mjeseci od potpisa i dodatka ugovora
5.	Instrumenti osiguranja	zadužnica korisnika kredita postojeća pribavljena u banci

4. PLAN NOVČANIH TIJEKOVA ZA 2022.

OPIS	OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
A. NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI 1. Siječnja 2021.			
PRIMICI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	6.519.244	8.271.131	14.790.376
Primici od prodaje roba i pružanja usluga	5.271.623	2.008.292	7.279.915
Primici od članarina i članskih doprinosa	2.256	0	2.256
Primici od imovine	1.520	3.500.054	3.501.574
Primici od donacija	1.118.846	1.650.000	2.768.846
Ostali primici	125.000	1.112.785	1.237.785
IZDACI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	5.314.401	8.271.131	13.585.532
Izdaci za radnike	2.860.050	3.266.600	6.126.650
Izdaci za naknade	1.587.346	1.101.000	2.688.346
Izdaci za usluge	401.000	1.201.150	1.602.150
Izdaci za materijal i energiju	194.854	1.302.967	1.497.821
Ostali izdaci	271.151	1.399.414	1.670.565
B. NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	1.204.844	0	1.204.844
PRIMICI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0	500.000	500.000
Primici za investicijsko ulaganje		500.000	500.000
IZDACI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0	500.000	500.000
Izdaci za investicijsko ulaganje		500.000	500.000
C. NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0	0
IZDACI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0	0
Otplata zajma			0
D. NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0	0
ČISTI NOVČANI TIJEK/NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA 31. PROSINAC 2021. (A+B+C+D)	1.204.844	0	1.204.844

5. PLAN INVESTICIJA

Opis	Iznos
Zamjena glavne mreže vodovodne instalacije	500.000,00 kn

6. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2022.GOD.

- Planirani prihodi i rashodi za 2022. god. temelje se na procjeni ostvarenja do 31.12.2021. god. (Izvor poslovne knjige POUZ-a za 2021. god.)
- Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja.
- Tijekom 2022. god. POUZ će se zadužiti okvirnim kratkoročnim kreditom po transakcijskom računu u Zagrebačkoj banci Zagreb
- Tijekom 2022. god. POUZ će sklopiti okvirni ugovor za izdavanje činidbenih garancija radi pružanja obrazovnih usluga u sklopu EU projekata i poslova dobivenih putem javnih natječaja.
- U 2022. god. u plan investicija stavili smo zamjena glavne mreže vodovodne instalacije.

Predsjednik
Tedi Lušetić, prof.