

Izmjene i dopune  
financijskog plana i programa  
poslovanja  
Pučkog otvorenog učilišta Zagreb  
za 2023. godinu

Pučko otvoreno učilište Zagreb (dalje u tekstu: POUZ) predlaže Izmjenu i dopunu financijskog plana i programa poslovanja POUZ-a za 2023. godinu.

Izmjenama i dopunama programa i financijskog plana POUZ-a za 2023. godinu, izvršena je dopuna financijskog plana i programa poslovanja na način da se planiranim prihodima i planiranim rashodima dodaje nova programska skupina „Poslovno veleučilište Zagreb – Grad Zagreb“ koja se odnosi na sufinanciranje programa Poslovnog veleučilišta Zagreb putem sufinanciranja troškova plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika.

POUZ u svojstvu osnivača odgovara za obaveze Visoke poslovne škole Zagreb, danas Poslovnog veleučilišta Zagreb, neograničeno i solidarno te stoga poduzima aktivnosti konsolidacije i održivosti poslovanja zajedno sa svojim osnivačem Gradom Zagrebom.

Dodavanjem nove programske skupine povećani su planirani prihodi i planirani rashodi POUZ-a u iznosu 131.396 EUR.

Tablični prikazi u nastavku daju pregled Izmjena i dopuna financijskog plana i programa poslovanja za realizaciju programa, prihoda po programskim skupinama i izvorima, promjenjene rashode i obrazloženja promjena.

Izmjena i dopuna financijskog plana i programa poslovanja POUZ-a za 2023. pripremljena je sukladno zahtjevima zakonskog okvira i prezentira se u dva dijela i to:

- A. Plan i program poslovanja POUZ-a za 2023. godinu
- B. Financijski plan za 2023. godinu prema zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

## A. Plan i program poslovanja Pučkog otvorenog učilišta Zagreb za 2023. godinu

### I. PLANIRANI PRIHODI ZA 2023. GODINU – IZMJENE I DOPUNE

Izmjenama i dopunama ukupno planirani prihodi za 2023. godinu u iznosu od 2.529.920 eura povećavaju se za 131.396 eura i iznose 2.661.316 eura. Otvorena je nova programska skupina POSLOVNO VELEUČILIŠTE ZAGREB – GRAD ZAGREB (red.br. 9 tablica 1).

U dijelu A. Plan i program poslovanja Pučkog otvorenog učilišta Zagreb za 2023. godini, točki 5. Financijski plan POUZ-a po programima i izvorima financiranja podtočki 5.1. Plan prihoda za 2023. po programskim skupinama i djelatnostima, tablica 1. Pregled planiranih prihoda po programskim skupinama i djelatnosti mijenja i glasi

Tablica 1 – Pregled planiranih prihoda po programskim skupinama i djelatnosti – izmjene i dopune

		Procjena ostvarenja za 2022.			Plan 2023.				Indeks Real./Plan.
R.br.	PRIHODI - po programskim skupinama	Verificirani programi - javna djelatnost	Neverificirani programi - gospodarska djelatnost	Ukupno	Verificirani programi - javna djelatnost	Izmjene i dopune Verificirani programi - javna djelatnost	Neverificirani programi - gospodarska djelatnost	Novi plan 2023.	
1	2	3	4	5	6		7	8	9 (5/8)
<b>1.</b>	<b>SREDNJA ŠKOLA I OSNOVNA ZA ODRASLE</b>	<b>253.837</b>	<b>16.368</b>	<b>270.205</b>	<b>419.271</b>	<b>0</b>	<b>16.458</b>	<b>435.729</b>	<b>62%</b>
1.1.	Gimnazijski program	1.516	0	1.516	14.600	0	0	14.600	10%
1.2.	Strukovni četverogodišnji programi	233.316	0	233.316	350.123	0	0	350.123	67%
1.3.	Strukovni trogodišnji programi	13.184	0	13.184	46.586	0	0	46.586	28%
1.4.	Osnovno školski program	5.822	0	5.822	7.963	0	0	7.963	73%
1.5.	Provođenje državne mature	0	16.368	16.368	0	0	16.458	16.458	99%
<b>2.</b>	<b>OSPOSOBLJAVANJE I USAVRŠAVANJE</b>	<b>299.723</b>	<b>13.136</b>	<b>312.860</b>	<b>706.844</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>706.844</b>	<b>44%</b>
2.1.	Programi osposobljavanja	203.517	1.749	205.266	567.971	0	0	567.971	36%
2.2.	Programi usavršavanja	51.599	5.739	57.338	48.440	0	0	48.440	118%
2.3.	Škola stranih jezika	44.607	5.649	50.255	90.433	0	0	90.433	56%
<b>3.</b>	<b>KULTURA I NAKLADNIŠTVO</b>	<b>187.963</b>	<b>143.289</b>	<b>331.252</b>	<b>89.533</b>	<b>0</b>	<b>202.336</b>	<b>291.869</b>	<b>113%</b>
3.1.	Centar za kulturu	180.976	33.697	214.673	83.560	0	103.070	186.630	115%
3.2.	Knjižnica	1.015	24.292	25.307	0	0	23.890	23.890	106%
3.3.	Nakladništvo	5.973	85.300	91.272	5.973	0	75.376	81.349	112%

<b>4.</b>	<b>SVEUČILIŠTE ZA TREĆU ŽIVOTNU DOB</b>	<b>0</b>	<b>72.834</b>	<b>72.834</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>102.313</b>	<b>102.313</b>	<b>71%</b>
4.1.	<i>Obrazovni programi</i>	0	72.834	72.834	0	0	102.313	102.313	71%
4.2.	<i>Izvanastavne stavke</i>	0	0	0	0	0	0	0	-
<b>5.</b>	<b>EU projekti, razvoj i istraživanje</b>	<b>0</b>	<b>151.962</b>	<b>151.962</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>407.858</b>	<b>407.858</b>	<b>37%</b>
5.1.	<i>EU projekti u provedbi</i>	0	151.962	151.962	0	0	316.678	316.678	48%
5.2.	<i>EU projekti novi - provedba 2023.</i>	0	0	0	0	0	91.180	91.180	0%
<b>6.</b>	<b>OBRAZOVNI PROGRAMI I RADIONICE VANJSKIM KORISNICIMA</b>	<b>0</b>	<b>179.176</b>	<b>179.176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55.744</b>	<b>55.744</b>	<b>321%</b>
6.1.	Obrazovni programi	0	63.070	63.070	0	0	29.199	29.199	216%
6.2.	Radionice	0	116.106	116.106	0	0	26.545	26.545	437%
<b>7.</b>	<b>CENTAR LUŠA - BRODARICA</b>	<b>0</b>	<b>45.126</b>	<b>45.126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.435</b>	<b>50.435</b>	<b>89%</b>
<b>8.</b>	<b>NAJAM POSLOVNOG PROSTORA</b>	<b>0</b>	<b>409.301</b>	<b>409.301</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>411.441</b>	<b>411.441</b>	<b>99%</b>
<b>9.</b>	<b>POSLOVNO VELEUČILIŠTE ZAGREB - GRAD ZAGREB</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>131.396</b>	<b>0</b>	<b>131.396</b>	<b>0%</b>
<b>10.</b>	<b>OSTALO</b>	<b>2.654</b>	<b>58.398</b>	<b>61.052</b>	<b>2.654</b>	<b>0</b>	<b>65.034</b>	<b>67.689</b>	<b>90%</b>
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>744.178</b>	<b>1.089.590</b>	<b>1.833.768</b>	<b>1.218.302</b>	<b>131.396</b>	<b>1.311.618</b>	<b>2.661.316</b>	<b>69%</b>

**U dijelu A. Plan i program poslovanja Pučkog otvorenog učilišta Zagreb za 2023. godini, točki 5. Financijski plan POUZ-a po programima i izvorima financiranja podtočki 5.2. Plan prihoda za 2023. po izvorima financiranja, tablica 2. Pregled planiranih prihoda za 2023. – po izvorima financiranja mijenja i glasi**

**Tablica 2) – Pregled planiranih prihoda za 2023. – po izvorima financiranja – izmjene i dopune**

EUR								
A.	PRIHODI -po izvorima	2022.	2023.	Izmjene i dopune	Novi plan 2023.	Udio izvora 2023.	Indeks	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	8(6/3)	9(6-3)
<b>1.</b>	<b>PRIHODI IZ PRORAČUNA</b>	<b>168.073</b>	<b>177.648</b>	<b>131.396</b>	<b>309.044</b>	<b>11,61%</b>	<b>183,87%</b>	<b>140.971</b>
<b>1.1.</b>	<b>Gradski proračun Grada Zagreba</b>	<b>164.091</b>	<b>164.376</b>	<b>131.396</b>	<b>295.772</b>	<b>11,11%</b>	<b>180,25%</b>	<b>131.680</b>
1.1.1.	Prihodi za plaće 5 radnika Centra za kulturu	126.137	102.968	0	102.968	3,87%	81,63%	<b>-23.169</b>
1.1.2.	Prihodi za dio materijalnih rashoda	30.031	37.518	0	37.518	1,41%	124,93%	<b>7.487</b>
1.1.3.	Prihodi od realizacije PJP u kulturi Grada dobivenih na natječaju Grada	7.924	23.890	0	23.890	0,90%	301,51%	<b>15.967</b>
1.1.4.	Prihodi namjenskih sredstava Grada za sufinanciranje plaća i ostalih materijalnih prava radnika Poslovnog veleučilišta Zagreb	0	0	131.396	131.396	4,94%	0,00%	<b>131.396</b>
<b>1.2.</b>	<b>Državni proračun</b>	<b>3.982</b>	<b>13.272</b>	<b>0</b>	<b>13.272</b>	<b>0,50%</b>	<b>333,33%</b>	<b>9.291</b>
1.2.1.	Prihodi od realizacije PJP u kulturi državne razine dobivenih na natječaju Ministarstva kulture	3.982	13.272	0	13.272	0,50%	333,33%	<b>9.291</b>
<b>2.</b>	<b>PRIHODI OD PRODAJE USLUGA I ROBA NA TRŽIŠTU</b>	<b>1.794.947</b>	<b>2.352.272</b>	<b>0</b>	<b>2.352.272</b>	<b>88,39%</b>	<b>131,05%</b>	<b>557.324</b>
<b>2.1.</b>	<b>Prihodi od pružanja usluga - obrazovanja</b>	<b>966.510</b>	<b>1.465.284</b>	<b>0</b>	<b>1.465.284</b>	<b>55,06%</b>	<b>151,61%</b>	<b>498.774</b>
2.1.1.	Prihodi od pružanja usluga - obrazovanja (verificirani i neverificirani programi)	<b>874.932</b>	<b>1.383.935</b>	0	1.383.935	52,00%	158,18%	<b>509.004</b>

2.1.2.	Prihodi od prodaje roba - nakladništvo	91.579	81.349	0	81.349	3,06%	88,83%	-10.230
<b>2.2.</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>464.738</b>	<b>411.441</b>	<b>0</b>	<b>411.441</b>	<b>15,46%</b>	<b>88,53%</b>	<b>-53.298</b>
2.2.1.	Prihodi od davanja u zakup poslovnog prostora, lokacija Ulica Grada Vukovara 68, Zagreb	464.738	411.441	0	411.441	15,46%	88,53%	-53.298
<b>2.3.</b>	<b>Prihodi iz EU fondova</b>	<b>199.416</b>	<b>407.858</b>	<b>0</b>	<b>407.858</b>	<b>15,33%</b>	<b>204,53%</b>	<b>208.442</b>
<b>2.4.</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>164.282</b>	<b>67.689</b>	<b>0</b>	<b>67.689</b>	<b>2,54%</b>	<b>41,20%</b>	<b>-96.594</b>
	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>1.963.020</b>	<b>2.529.920</b>	<b>131.396</b>	<b>2.661.316</b>	<b>100,00%</b>	<b>135,57%</b>	<b>698.295</b>

## **Obrazloženje:**

**Izmjenama i dopunama planirani prihodi za 2023. godinu su povećani za 131.396 eura i ukupno iznose 2.661.316 eura, planirani po programskim skupinama nastavno kako slijedi:**

1. Planirani prihodi programske skupine SREDNJA ŠKOLA I OSNOVNA ZA ODRASLE se ne mijenjaju i iznose 435.729 eur.
2. Planirani prihodi programske skupine OSPOSOBLJAVANJE I USAVRŠAVANJE se ne mijenjaju i iznose 706.844 eur.
3. Planirani prihodi programske skupine KULTURA I NAKLADNIŠTVO se ne mijenjaju i iznose 291.869 eur.
4. Planirani prihodi programske skupine SVEUČILIŠTE ZA TREĆU ŽIVOTNU DOB se ne mijenjaju i iznose 102.313 eur.
5. Planirani prihodi programske skupine EU PROJEKTI, RAZVOJ I ISTRAŽIVANJE se ne mijenjaju i iznose 407.858 eur.
6. Planirani prihodi programske skupine OBRAZOVNI PROGRAMI I RADIONICE VANJSKIM KORISNICIMA se ne mijenjaju i iznose 55.744 eur.
7. Planirani prihodi programske skupine CENTAR LUŠA - BRODARICA se ne mijenjaju i iznose 50.435 eur.
8. Planirani prihodi programske skupine NAJAM POSLOVNOG PROSTORA se ne mijenjaju i iznose 411.441 eur.
9. Planirani prihodi programske skupine POSLOVNO VELEUČILIŠTE ZAGREB - GRAD ZAGREB dopunjeni su ovom izmjenom u iznosu od 131.396 eura, otvorena je nova programska skupina.
10. Planirani prihodi programske skupine OSTALO se ne mijenjaju i iznose 67.689 eur.

Ovim izmjenama i dopunama financijskog plana i programa poslovanja POUZ-a za 2023. godinu izvori prihoda iz proračuna - Gradskog proračuna Grada Zagreba povećani su za 131.396 eura (tablica 2).

## ***II. PLANIRANI RASHODI ZA 2023. GODINU – IZMJENE I DOPUNE***

**Izmjenama i dopunama ukupno planirani rashodi za 2023. godinu u iznosu od 2.256.177 eura povećavaju se za 131.396 eura i iznose 2.387.573 eura.**

Planirani rashodi nove programske skupine POSLOVNO VELEUČILIŠTE ZAGREB – GRAD ZAGREB iznose 131.396 eura, a odnose se na sufinanciranje programa Poslovnog veleučilišta Zagreb putem sufinanciranja troškova plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika.

Planirani rashodi svih ostalih programskih skupina ne mijenjaju se ovim Izmjenama i dopunama.



## **B. Financijski plan za 2023. godinu prema zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija - IZMJENE I DOPUNE**

Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. pripremljene su sukladno zahtjevanom propisanom okviru i uobičajene u tri osnovna dijela:

- I. Plan prihoda i rashoda – izmjene i dopune
- II. Plan zaduživanja i otplata – izmjene i dopune
- III. Obrazloženje financijskog plana – izmjene i dopune

## 1. Plan prihoda i rashoda - izmjene i dopune

U dijelu B. Financijski plan za 2023. godinu prema zakonu o računovodstvu neprofitnih organizacija točki 1.1. Plan prihoda 2023. po ekonomskoj klasifikaciji, tablica broj 1 mijenja se i glasi

Tablica broj 1

u EUR

Račun	Naziv	PLAN 2022			PLAN 2023				
		OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO	OSNOVNA DJELATNOST	IZMJENE I DOPUNE OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	NOVI PLAN	Index
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9(8/4)*100
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	699.665	266.546	966.211	1.037.694	0	427.285	1.464.979	151,6
311	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	699.665	266.546	966.211	1.037.694	0	427.285	1.464.979	151,6
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	299	0	299	305	0	0	305	102,0
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	299	0	299	305	0	0	305	102,0
33	Prihodi po posebnim propisima	0	0	0	0	0	0	0	0,0
331	Prihodi po posebnim propisima	0	0	0	0	0	0	0	0,0
34	Prihodi od imovine	202	464.537	464.739	0	0	411.441	411.441	88,5
341	Prihodi od financijske imovine	3	7	10	0	0	0	0	0,0
342	Prihodi od nefinancijske imovine	199	464.530	464.729	0	0	411.441	411.441	88,5

35		Prihodi od donacija	148.496	218.993	367.489	177.648	131.396	407.858	716.902	195,1
	351	Prihodi od donacija iz proračuna	148.165	19.908	168.073	177.648	131.396	0	309.044	183,9
	352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	332	199.084	199.416	0	0	407.858	407.858	204,5
	355	Prihodi od donacija	0	0	0	0	0	0	0	0,0
36		Ostali prihodi	16.590	147.692	164.282	2.654	0	65.034	67.689	41,2
	361	Prihodi od naknade štete i refundacija	15.927	99.542	115.469	597	0	63.707	64.304	55,7
	362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0	372	372	0	0	0	0	0,0
	363	Ostali nespomenuti prihodi	664	47.778	48.442	2.057	0	1.327	3.384	7,0
37		Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0	0	0	0	0	0,0
	371	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0	0	0	0	0	0	0	0,0
<b>UKUPNO PRIHODI</b>			<b>865.253</b>	<b>1.097.768</b>	<b>1.963.020</b>	<b>1.218.302</b>	<b>131.396</b>	<b>1.311.618</b>	<b>2.661.316</b>	135,6

**U dijelu B. Financijski plan za 2023. godinu prema zakonu o računovodstvu neprofitnih organizacija točki 1.2. Plan rashoda 2023. po ekonomskoj klasifikaciji, tablica broj 2 mijenja se i glasi**

Tablica broj 2

u EUR

Račun	Naziv	PLAN 2022			PLAN 2023				
		OSNOVNA DJEĀATNOST	GOSPODARSKA DJEĀATNOST	UKUPNO	OSNOVNA DJEĀATNOST	IZMJENE I DOPUNE OSNOVNA DJEĀATNOST	GOSPODARSK A DJEĀATNOST	UKUPNO	Index
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9(8/4)*100
41	Rashodi za radnike	379.594	433.552	813.146	407.194	0	438.251	845.444	104,0
411	Plaće	331.807	378.260	710.067	352.114	0	377.198	729.312	102,7
412	Ostali rashodi za radnike	3.988	4.858	8.846	7.167	0	10.087	17.254	195,0
413	Doprinosi na plaće	43.799	50.435	94.233	47.913	0	50.966	98.878	104,9
42	Materijalni rashodi	296.264	493.085	789.349	517.221	0	635.477	1.152.698	146,0
421	Naknade troškova radnicima	26.545	20.970	47.515	26.146	0	46.453	72.599	152,8
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	0	1.725	1.725	0	0	2.389	2.389	138,5
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	184.132	123.432	307.565	256.155	0	155.286	411.441	133,8
425	Rashodi za usluge	53.222	159.420	212.642	130.068	0	212.356	342.425	161,0
426	Rashodi za materijal i energiju	25.862	172.933	198.795	102.197	0	199.084	301.281	151,6

	429	Ostali rashodi- sud.tr.,članarine, kotiz.	6.503	14.604	21.107	2.654	0	19.908	22.563	106,9
43		Rashodi amortizacije	16.590	38.490	55.080	8.760	0	33.844	42.604	77,3
	431	Amortizacija	16.590	38.490	55.080	8.760	0	33.844	42.604	77,3
44		Financijski rashodi	10.903	11.863	22.766	12.609	0	11.427	24.036	105,6
	442	Kamate za primljene kredite i zajmove	0	13	13	0	0	13	13	100,0
	443	Ostali financijski rashodi	10.903	11.850	22.753	12.609	0	11.414	24.023	105,6
45		Donacije	0	66.361	66.361	0	131.396	132.723	264.119	398,0
	451	Tekuće donacije	0	66.361	66.361	0	131.396	132.723	264.119	398,0
46		Ostali nespomenuti rashodi	1.991	54.416	56.407	1.770	0	56.902	58.672	104,0
	461	Kazne, penali i naknade štete	531	13.272	13.803	442	0	664	1.106	8,0
	462	Ostali nespomenuti rashodi	1.460	41.144	42.604	1.327	0	56.239	57.566	135,1
<b>UKUPNO RASHODI</b>			<b>705.342</b>	<b>1.097.768</b>	<b>1.803.110</b>	<b>947.552</b>	<b>131.396</b>	<b>1.308.624</b>	<b>2.387.573</b>	<b>132,4</b>

**U dijelu B. Financijski plan za 2023. godinu prema zakonu o računovodstvu neprofitnih organizacija točki 1.3. Planirani financijski rezultat, tablica broj 3 mijenja se i glasi**

Tablica broj 3

u EUR

Račun	Naziv	PLAN 2022			PLAN 2023		
		OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO	OSNOVNA DJELATNOST	GOSPODARSKA DJELATNOST	UKUPNO
0	1	2	3	4(3/2)*100	5	6	7
31-36	UKUPNI PRIHODI	865.253	1.097.768	1.963.020	1.349.698	1.311.618	2.661.316
41-46	UKUPNI RASHODI	705.342	1.097.768	1.803.110	1.078.948	1.308.624	2.387.573
<b>VIŠAK/MANJAK PRIHODA 2023.</b>		<b>159.910</b>	<b>0</b>	<b>159.910</b>	<b>270.750</b>	<b>2.993</b>	<b>273.743</b>

## **2. Plan zaduživanja i otplata – IZMJENE I DOPUNE**

Izmjenama i dopunama financijskog plana POUZ-a za 2023. ne mijenja se plan zaduživanja i otplata, ostaje nepromijenjeni planirani Okvirni kredit po transakcijskom računu u iznosu 119.450 eura i Okvirni ugovor za činidbene garancije u iznosu 130.068 eura.

## **3. Obrazloženje financijskog plana – IZMJENE I DOPUNE**

### **3.1. Obrazloženje skupine prihoda**

Ukupni prihodi planirani u iznosu **2.529.920 eura** (2022. g. 1.963.020 eura), **povećavaju se** izmjenama i dopunama za **131.396 eura** i iznose **2.661.316 eura**, od toga **osnovna djelatnost iznosi 1.078.948 eura** (2022. g. 865.253 eur), a **gospodarska iznosi 1.308.624 eur** (2022. g. 1.097.768 eur). Povećanje planiranih prihoda se odnosi na osnovnu - javnu djelatnost.

**Izmjene i dopune mijenjaju planiranu skupinu prihoda 35 donacije, dok ostale skupine prihoda se ne mijenjaju.**

**U dijelu B Financijski plan za 2023. godinu prema zakonu o računovodstvu neprofitnih organizacija, točka 3. Obrazloženje financijskog plana, podtočka 3.1. Obrazloženje skupine prihoda, Skupina 35. Prihodi od donacija mijenja se i glasi**

#### **Skupina 35      Prihodi od donacija**

Prihodi od donacija planirani su u ukupnom iznosu 585.506 eura (2022. g. 367.489 eura), **povećavaju se izmjenama i dopunama za 131.396 eura i iznose 716.902 eura**, sastoje se od:

- planiranih prihoda od donacija iz proračuna Grada Zagreba u iznosu 295.772 eura od čega 140.486 eura za pokriće plaća radnika u kulturi POUZ-a i dijela materijalnih troškova u kulturi, 131.396 eura za sufinanciranje programa Poslovnog veleučilišta Zagreb, te u iznosu od 23.890 eura za sudjelovanje u PJP Grada u kulturi;
- planiranih prihoda državnog proračuna u iznosu 13.272 eura, te
- planiranih prihoda provedbe EU projekata u 2023. g. u iznosu 407.858 eura (2022. g. 199.416 eura) Na EU projekte koji su u provođenju planirano je 316.678 eura, a na nove projekte planirano je 91.180 eura.

U ukupnoj strukturi planiranih prihoda, skupina 35 sudjeluje sa 26,94%, od čega prihodi od provedbe EU projekata sudjeluju sa 56,89%, a proračunski prihodi sudjeluju sa 43,11%.

### **3.2. Obrazloženje skupine rashoda**

Ukupni rashodi planirani su u iznosu 2.256.177 eura (2022. g. 1.803.110 eura), **povećavaju se izmjenama i dopunama za 131.396 eura i iznose 2.661.316 eura** od toga osnovna djelatnost iznosi 1.349.498 eura (2022. g. 744.178 eura), a gospodarska iznosi 1.311.618 eur (2022. g. 1.089.590 eur). Povećanje planiranih rashoda se odnosi na osnovnu - javnu djelatnost.

**Izmjene i dopune mijenjaju planiranu skupinu rashoda 45 tekuće donacije, dok ostale skupine rashoda se ne mijenjaju.**

**U dijelu B *Financijski plan za 2023. godinu prema zakonu o računovodstvu neprofitnih organizacija*, točka 3. Obrazloženje financijskog plana, podtočka 3.2. Obrazloženje skupine rashoda Skupina 45. Donacije mijenja se i glasi**

#### **Skupina 45      Donacije**

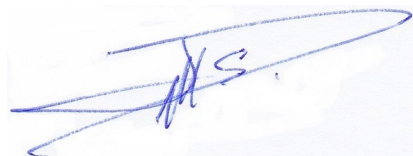
**Donacije su planirane u iznosu 132.723 eura (2022. g. 66.361 eura), povećavaju se izmjenama i dopunama za 131.396 eura i iznose 264.119 eura**, a odnose se na planirano provođenje EU projekta tekućim donacijama partnerima na EU projektima u iznosu 132.723 eura i sufinanciranja programa Poslovnog veleučilišta Zagreb u iznosu 131.396 eura.

U Zagrebu, 16. lipnja 2023.

KLASA: 001-01/23-03/0001

URBROJ: 251-263-01-00/1-23-0002

Predsjednik



Goran Pristaš