

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE VELIKA GORICA

10410 VELIKA GORICA, Zagrebačka 37, p.p.64

OIB:25715578283, MB:03221709, RKP:24213

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2017.GOD.

Opći podaci

Pučko otvoreno učilište Velika Gorica je javna ustanova od posebnog društvenog interesa.

Osnovana je za obavljanje djelatnosti obrazovanja i kulture čiji je osnivač Grad Velika Gorica.

Poslovne knjige vodi sukladno računskom planu za proračunsko računovodstvo.

Financijske transakcije se obavljaju putem jedinstvenog žiro-računa Grada Velika Gorica (riznice)

Ustanova je u sustavu PDV-a

Bilješke uz PR-RAS

Prihodi

Ustanova je u 2017.god. ostvarila ukupan prihod od kn 9.625.607 (AOP 001+AOP 289) i isti je za 4,0 indeksnih poena veći u odnosu na prethodnu godinu.

Daje se tabelarni pregled strukture ukupnog prihoda:

R.b.	Opis-vrsta prihoda	2016.god.	2017.god.	Indeks
01.	Prihod proračuna Grada Velika Gorica	6.057.546	6.541.913	108,0
02.	Tekuće pomoći-nenadležnog proračuna(Ministarstvo kulture i Zagrebačka županija)	255.448	215.000	84,2
03.	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	675.259	399.832	59,2
04.	Vlastiti prihodi (najma,djelatnosti obrazovanja i kulture)	2.224.789	2.405.029	108,1
05.	Donacije	2.000	2.000	100
06.	Prihodi od dividendi	0	59.413	-
07.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	10.960	320	2,9
07.	Ostali prihodi	981	300	30,6
08.	Prihodi po posebnim propisima	0	1.800	-
09.	SVEUKUPNO PRIHOD	9.226.983	9.625.607	104,0

U strukturi ukupnog prihoda Opći prihodi i primici (sredstva iz proračuna Grada Velika Gorica) čine **67,96%** za redovno poslovanje ustanove i veći su za 8,0 indeksnih poena u odnosu na proteklu godinu. Preostali prihodi od 32,04% su iz izvora kako slijedi:

-vlastiti.....	24,99%
-pomoći nenadlež.proračuna.....	2,23%
-prihod od EU fond.....	4,15%
-ostali prihodi (donacije, prihodi od prodaje nefinancijske imovine i ostalo).....	0,67%

- 1) Prihodi iz nadležnog proračuna - Grada Velika Gorica porasli su za 8,0 % u odnosu na prethodno razdoblje iz kojih je financiran rashod poslovanja redovne djelatnosti (6.501.342 kn) i nabava nefinancijske imovine (40.571 kn).
- 2) Vlastiti prihodi u visini od 2.405.029 kn veći su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine za 8,1 indeksnih poena. Odnose se na najmove poslovnih prostora, kazališne predstave koje su u vlastitoj produkciji ostvarile odlične rezultate, koncerte i kino ulaznice, prodaja knjiga izdavačke djelatnosti, obrazovanje (verificirani programi od nadležnog Ministarstva i komercijalni programi).
- 3) Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava
Ustanovi su prijavom na natječaj „Jačanje kapaciteta ustanove za obrazovanje odraslih-faza II“ odobrena sredstva Europskog socijalnog fonda preko posredničkog tijela razine 1 Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta RH po kojem je oprihodovano u 2017. godini 399.832 kn za zadnju fazu projekta koji je završio krajem 2016. godine.
- 4) Tekuće pomoći nenadležnog proračuna (Ministarstvo kulture, Zagrebačke županije te HAVC-a) smanjene su u 2017.godini za 15,80 indeksnih poena. Financirani su programi javnih potreba u kulturi, primjerice (premijeri program u kazališnoj djelatnosti, Brass festival kao i ostale tradicionalne manifestacije u Velikoj Gorici poput Turopoljskih skitnji i Goričkih večeri, programi u izdavačkoj i izložbenoj djelatnosti, te HAVC za cjelokupni godišnji program kinematografskoj djelatnosti).
- 5) Ustanova je u 2017. godini ostvarila i prihod od dividendi Zagrebačke banke u iznosu od 59.413,00 kn.
- 6) U strukturi ukupnih prihoda ostali prihodi iznose 4.420,00 kn a sadržavaju donacije u iznosu 2.000,00 kn, prihod od prodaje nefinancijske imovine 320,00 kn, ostali prihodi 300,00 kn te prihodi po posebnim propisima 1.800,00kn.

Rashodi

Ukupni rashodi poslovanja ustanove u 2017. god. iznose 9.180.019 kn (AOP402+AOP 341) i isti su za 2,96 indeksnih poena manji u odnosu na prethodnu godinu.

Daje se tabelarni pregled strukture istog:

R.b.	Opis-vrsta rashoda	2016.god.	2017.god.	Indeks
01.	Rashodi za zaposlene	4.064.337	4.155.253	102,2
02.	Materijalni rashodi	5.127.836	4.860.962	94,8
03.	Financijski rashodi	4.630	4.713	101,8

04.	Tekući prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna	195.367	6.346	3,2
05.	Rashodi za nabavu nefinanc.imovine	68.265	152.745	223,8
06.	SVEUKUPNO RASHODI	9.460.435	9.180.019	97,04

Obrazloženje povećanje/smanjenje rashoda:

01.Sveukupni rashodi u 2017.godini su manji za 2,96 indeksna poena u odnosu na prethodnu godinu, u čemu materijalni rashodi bilježe pad za 5,20 indeksnih poena. Razlozi smanjenja obrazlažu se na sljedećim pozicijama :

- a) Završetak EU projekta najviše je utjecao na smanjenje materijalnih rashoda.
 - (AOP 165)-ostale naknade troškova zaposlenima
 - (AOP 181)-intelektualne i osobne usluge
 - (AOP 182)-računalne usluge
 - (AOP 189)- reprezentacija

Financijski rezultat-Višak/manjak za 2017.god.

-UKUPNI PRIHODI.....	9.625.607 KN
-UKUPNI RASHODI.....	9.180.019 KN
-UKUPNI VIŠAK.....	445.588 KN, u čemu:
a)Višak prihoda poslovanja.....	598.013 kn
b)Manjak od nefinancijske imovine.....	152.425 kn

Posljedica ostvarenog viška prihoda poslovanja očituje se u naplati 4 ZNS po završetku EU projekta iz 2016. godine u visini 399.832 kn dok će za isti iznos biti pokriven prošlogodišnji manjak poslovanja i manjak od nefinancijske imovine po izvoru 5.6.1 (EU projekt).

Bilješke uz BILANCU

Aktiva (imovina AOP001) iznosi 34.087.174 što je jednako pasivi (AOP162-obveze i vlastiti izvori). Bilančne pozicije čine vrijednosti nefinancijske imovine (nekretnine,oprema,prijevozna sredstva,umjetnička djela, sitni inventar,udjeli u glavnicu trgovačkih društava, dionica i potraživanja).

Pasiva se sastoji od ukupnih obveza,viška prihoda i vlastitih izvora iz proračuna.

Značajnija odstupanja na nekim pozicijama AOP-a daje se u nastavku;

01. AOP-163-Obveze

Na dan 31.12.2017.iste su za 7,1 indeksnih poena veće u odnosu na 31.12.2016. Povećanje se odnosi na porast obveza za zaposlene.

BIL-AOP163.....732.917 kn
Obrazac OBVEZE-AOP036.....695.416 kn (razrada istih uz obrazac OBVEZE)
Razlika.....37.500 kn evidentirana u BIL pod AOP 220/222 a
odnosi se na položeni petogodišnji depozit-jamstvo sukladno po ugovoru o zakupu poslovnog
prostora sa trgovačkim društvom.

03.AOP226-Vlastiti izvori bilježe neznatno smanjenje za 2,10 indeksna poena što je
posljedica izvršenog godišnjeg ispravka vrijednosti.

04. AOP 227- Ostali vlastiti izvori bilježe povećanje za 21,0 indeksni poen zbog nabavke
rasvjete za vijećnicu.

05.AOP 223- Rezultat ovolikog porasta ogleda se u činjenici uplate 4 ZNS za EU projekt koji
je završen u 2016. godini (393.486).

Bilješke uz OBVEZE

Stanje obveza na dan 01.01.2017. (AOP001) iznosi.....646.638 kn
Stanje obveza na dan 31.12.2017.(AOP036) iznosi.....695.416 kn
Razlika (povećanje).....48.778 kn

Ukupne obveze na dan 31.12.2017.god. iznose 695.416 kn (AOP036) obrasca Obveze i
(AOP164-AOP222) obrasca BIL u čemu:

01.Obveze za zaposlene.....364.285 kn
02.Obveze za materijalne rashode.....298.019kn
03.Obveze za financijske rashode.....128 kn
04.Obveze za nabavu nefinancijske imovine.....0,00 kn
05.Ostale tekuće obveze.....32.985 kn

Bilješke uz P-VRIO

U 2017.godini ne znatna promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obaveza.

U Velikoj Gorici, 31.siječnja 2018.god.


Ravnateljica
Barbara Grdan Odrčić