

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE IVANIĆ-GRAD

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

za 2022.godinu

1. OPĆI PODACI O USTANOVU

Naziv korisnika proračuna:	PUČKO OTVORENO UČILIŠTE
Sjedište korisnika:	IVANIĆ GRAD, Moslavačka 11
Djelatnost:	ostalo obrazovanje i poučavanje
Razvrstavanje po NKD-U:	ustanova
Šifra djelatnosti:	8559- obrazovanje
RKP	15745
Matični/ porezni broj:	03136388
OIB:	60194917869
Matični broj subjekta (MBS)	080352306
Pravni oblik:	ustanova
Vlasništvo:	Grad Ivanić-Grad
Poslovna banka:	RAIFFEISEN BANKA
Žiro račun:	HR4624840081102562885

Pučko otvoreno učilište Ivanić-Grad djeluje prema Zakonu o ustanovama s ustrojenim Upravnim vijećem koji je organ upravljanja.

1. Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina

Dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina početno je iskazana po povijesnom trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti.

Trošak nabave dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine obuhvaća nabavnu vrijednost, uvozne pristojbe i bespovratne poreze, kao i sve druge troškove koji se mogu izravno pripisati dovođenju sredstava u stanje za njegovu namjeravanu uporabu.

Troškovi tekućeg održavanja i popravaka, zamjene, te investicijskog održavanja manjeg obujma priznaju se kao rashod razdoblja u kojem su nastali.

Amortizacija se obračunava linearnom metodom, pojedinačno, po porezno dopustivim stopama. Amortizacijske stope po vrstama imovine su:

R. b.	Naziv amortizacijske skupine	Stope
1.	Građevinski objekti	5,0%
2.	Strojevi, alati i pomoćna oprema	25,0%
3.	Informatička oprema	25,0%
4.	Osobna vozila	20,0%
5.	Uredska oprema	25,0%
6.	Ostala nespomenuta oprema	10,0%
7.	Nematerijalna imovina - software	25,0%

Sitan inventar, ambalaža i auto-gume se otpisuju 100% kada se daju u uporabu.

2. Novac i novčani ekvivalenti

Novčana sredstva se sastoje od stanja na računima u bankama i novac u blagajni.

2.1 Financijski instrumenti

Financijski instrumenti razvrstavaju se kao imovina i obveze ili glavnica u skladu sa suštinom ugovornog aranžmana. Kamate, dobici i gubici koji se odnose na financijski instrument razvrstan kao obveza iskazuju se kao prihodi ili rashodi kada su nastali.

2.2 Potraživanja od kupaca

Potraživanja od kupaca iskazuju se prema fakturiranim iznosima.

Pučko otvoreno učilište trenutno vodi sudske sporove sa kupcima u iznosu od 19.500,00 kn

2.3 Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima iskazuju se u nominalnom iznosu.

3.PRIHODI I RASHODI

3.1 Prihodi iz proračuna

Opis	2021	2022
Tekuće potpore iz Gradskog proračuna	1.575.802	2.110.818,34
- Za bruto plaće	907.321	950.640,87
- Za materijalne troškove	429.981	671.823,38
- Za sufinanciranje programa, kazališnih predstava i ostalih programa	155.528	198.748,95
- Za kapitalne donacije (investicije)	40.050	239.087,39
- Za uredsku i računalnu opremu	42.922	50.517,75

Tijekom 2022. godine Pučko otvoreno učilište poslovalo je višestrukim načinom financiranja koja su se ostvarila sredstvima: Gradskog proračuna, Ministarstva kulture, Zagrebačke županije i vlastitim sredstvima.

U ovom obračunskom razdoblju ostvaren je prihod u iznosu 2.479.123,60 kn. Sredstva iz proračuna ostvarena su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.110.818,34 kn.

Vlastiti prihodi u ovom obračunskom razdoblju ostvareni su u iznosu od 318.349,28 kn.

Sredstva Zagrebačke županije iznosila su 22.000,00 kn.

Sredstva Ministarstva iznosila su 27.955,98 kn.

3.2. Ukupni prihodi i rashodi –usporedba 2021/2022.g.

POZICIJA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	OSTVARENO 2021.	OSTVARENO 2022.
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		2.012.224	2.479.123,60
Izvor TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA		1.575.802	2.110.818,34
P0055	Tekuće i kapitalne potpore iz gradskog proračuna	1.575.802	2.110.818,34
Izvor VLASTITI PRIHOD PUČKOG OTVORENOG		436.422	368.305,26

UČILIŠTA			
P0057	Prihodi od obavljanja ostalih poslova vlastite djelatnosti	251.422	318.349,28
	Prihodi od tečaja stranih jezika	9.750	31.885,00
	Prihodi od kazališnih predstava	19.005	135.060,92
	Prihodi od koncerata		
	Prihodi od kino ulaznica	75.460	100.765,00
	Prihodi od tečaja informatike	6.000	1.200,00
	Prihodi od najma dvorana	27.000	20.200,00
	Tečaj njegovateljica	102.572	
	Tečaj krojenja i šivanja		4.900,00
	Dramski studio	2.000	9.000,00
	Ostali prihodi	9.635	15.338,36
	Zagrebačka županija	17.000	22.000,00
	Kapitalne potpore Ministarstva kulture - obnova Doma kulture		
	Tekuće potpore Ministarstva kulture	168.000	27.955,98
UKUPNO RASHODI / IZDACI			
	Rashodi redovnog poslovanja	2.217.042	2.025.077,69
	Rashodi za zaposlene	1.017.886	1.067.811,84
	Plaće za zaposlene	960.027	1.004.076,18
	Ostale naknade zaposlenima - otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica	57.859	63.735,66
	Materijalni rashodi i usluge	657.105	952.079,84
	Naknade za prijevoz na posao i s posla	7.198	12.107,17
	Seminari, savjetovanja i simpoziji	5.734	2.167,00
	Uredski materijal	11.433	11.013,30
	Materijal za čišćenje	12.000	10.677,41
	Električna energija	50.000	58.311,39
	Plin	95.000	133.743,33
	Motorni benzin i dizel gorivo	9.217	5.269,50
	Usluge telefona i poštarina	22.080	23.820,37
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	91.871	108.700,16
	Promidžbeni materijali i usluge	5.948	4.000,00
	Sufinanciranje ostalih programa	53.038	49.928,31
	Računalne usluge		17.092,13
	Komunalne usluge	15.000	20.666,61
	Autorski honorari	4.379	66.340,27
	Ugovori o djelu	24.127	15.943,55
	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja slično	0	92.600,00
	Najamnine i zakupnine (film i kazalište)	15.198	54.610,70
	Ostale nespomenute usluge	20.782	10.698,93
	Naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela	14.973	16.300,00
	Premije osiguranja ostale imovine	16.701	22.919,57
	Reprezentacija	1.521	1.099,50
	Tuzemne članarine i pretplate na	7.412	7.000,00

časopise		
Knjigovodstvene usluge	36.000	38.250,00
Sufinanciranje kazališnih i kino predstava	93.000	108.912,24
Troškovi programa	44.490	59.908,40
Financijski rashodi	8.200	5.186,01
Usluge banaka i platnog prometa	8.200	5.186,01
Kapitalni izdaci	517.972	309.036,39
Računala i računalna oprema	15.459	23.835,00
Uredska oprema i namještaj	27.463	11.057,75
Trošak nadzora i izrade troškovnika	10.625	29.843,75
Sanacija Male dvorane i atrijsa	224.425	228.674,89
Izrada izvedbenog projekta za adaptaciju Velike dvorane	240.000	
Aplikacija za kupnju ulaznica online		15.625,00
Otplata kredita	15.882	15.900,00
Otplata glavnice leasinga	15.882	15.900,00
UKUPAN PRIHOD	2.012.224	2.479.123,60
UKUPAN RASHOD	2.217.042	2.350.014,08
MANJAK/VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA TEKUĆE GODINE	-204.818	129.109,52
<u>Redovna aktivnost Pučkog otvorenog učilišta</u>		
Ostvareni vlastiti prihodi iz redovnog poslovanja	251.422	318.349,28
Tekući rashodi financirani iz vlastitih prihoda	216.241	189.239,76
Višak prihoda iz redovnog poslovanja tekuće godine	35.181	129.109,52
Preneseni višak prihoda iz redovnog poslovanja iz prošle godine	335.383	28.163,00
Višak vlastitih prihoda iz redovnog poslovanja koji se prenosi u iduću godinu	370.564	157.272,52
Trošak izrade izvedbenog projekta za adaptaciju Velike dvorane (financiran iz viškova prethodnih razdoblja)	240.000	
Višak vlastitih prihoda iz redovnog poslovanja koji se prenosi u iduću godinu	130.564	
<u>Investicije (sanacija Male dvorane i atrijsa)</u>		19.431,25
Prihod Ministarstva kulture za investiciju	168.000	19.431,25
Rashodi za investiciju- iz vlastitih prihoda	200.000	
Razlika prihoda i rashoda za investiciju iz vlastitih prihoda-tekuća godina	-32.000	
Preneseni višak/manjak od investicije iz prošle godine	0	
Manjak vlastitih prihoda iz redovnog poslovanja za investiciju	-32.000	

Potraživanja

Opis	31.12.2022.
Potraživanja za vlastite prihode (naplata u 2023.g.)	29.263,47
Potraživanja od Grada za materijalne rashode i za investicije	238.312,85
Ukupno	267.576,32

Obveze

Opis	31.12.2022.
Obveze prema dobavljačima	87.147,13
Obveze prema zaposlenima	89.071,68
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	0
Obveze za zajmove/leasing	4.770,45
Ukupno	180.989,26

Novac na računu i u blagajni

Opis	31.12.2022.
Žiro račun	88.699,75
Blagajna	5.481,35
Ukupno	94.181,10

U Ivanić-Gradu, 31.01.2023.

Ravnatelj:

Dražan Malec, dipl.pol.

