

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE VELIKA GORICA

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

OIB:25715578283, MB:03221709, RKP:24213

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2018. 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 2018.god. ostvarila ukupan prihod od kn 9.352.377 (AOP 001+AOP 289) i isti je za 2,80 indeksnih poena manji u odnosu na prethodnu godinu.

Daje se tabelarni pregled strukture ukupnog prihoda:

R.b.	Opis-vrsta prihoda	2017.god.	2018.god.	Indeks
01.	Prihod proračuna Grada Velika Gorica	6.541.913	6.472.575	98,9
02.	Tekuće pomoći-nenadležnog proračuna(Ministarstvo kulture i Zagrebačka županija)	215.000	202.000	94,0
03.	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	399.832	0	-
04.	Vlastiti prihodi (najma,djelatnosti obrazovanja i kulture)	2.405.029	2.641.979	109,9
05.	Donacije	2.000	3.500	175,0
06.	Prihodi od dividendi	59.413	29.370	49,4
07.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	320	0	-
07.	Ostali prihodi	300	2.953	984,3
08.	Prihodi po posebnim propisima	1.800	0	-
<b>09.</b>	<b>SVEUKUPNO PRIHOD</b>	<b>9.625.607</b>	<b>9.352.377</b>	<b>97,2</b>



U strukturi ukupnih prihoda Opći prihodi i primici (sredstva iz proračuna Grada Velika Gorica) čine **69,21%** za redovno poslovanje. Preostali prihodi od **30,79%** su iz izvora kako slijedi:

-vlastiti.....28,25%  
 -pomoći nenadlež. proračuna.....2,16%  
 -dividende.....0,31%  
 -ostali prihodi (donacije, prihodi od prodaje nefinancijske imovine i ostalo).....0,07%

### **Rashodi**

Ukupni rashodi poslovanja ustanove u 2018. god. iznose 9.390.945 kn (AOP402+AOP 341) i isti su za 2,96 indeksnih poena manji u odnosu na prethodnu godinu.

Daje se tabelarni pregled strukture istog:

<b>R.b.</b>	<b>Opis-vrsta rashoda</b>	<b>2017.god.</b>	<b>2018.god.</b>	<b>Indeks</b>
01.	Rashodi za zaposlene	4.155.253	4.061.066	97,7
02.	Materijalni rashodi	4.860.962	4.998.545	102,8
03.	Financijski rashodi	4.713	2.401	50,9
04.	Tekući prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna	6.346	0	-
05.	Rashodi za nabavu nefinanc.imovine	152.745	328.933	215,3
<b>06.</b>	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>9.180.019</b>	<b>9.390.945</b>	<b>102.30</b>

Obrazloženje povećanje/smanjenje rashoda:

01.Sveukupni rashodi u 2018.godini su veći za 2,30 indeksna poena u odnosu na prethodnu godinu, u čemu rashodi za nabavu nefinancijske imovine rastu za 15,3 indeksnih poena (ulaganje u tehničku opremu dvorane, klimatizacija Ustanove) a materijalni rashodi 2,8 indeksna poena.

### **Financijski rezultat-Višak/manjak za 2018.god.**

-UKUPNI PRIHODI.....9.352.377 KN  
 -UKUPNI RASHODI.....9.062.012. KN  
 -UKUPNI VIŠAK.....369.836 KN

Posljedica ostvarenog viška prihoda poslovanja očituje se u porastu vlastitih prihoda od 10,0 indeksnih poena kao i prenesenom višku 2017. godine.



## **Bilješke uz BILANCU**

Aktiva (imovina AOP001) iznosi 32.923.914 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 glavnici trgovačkih društava, dionica i potraživanja).

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

Na temelju Odluke o raspodjeli rezultata Upravnog vijeća (K1:003-06/2018-01/5, Urbroj:238/31-87/18-01) danom 06. veljače 2018. pokriven je manjak od nefinancijske imovine prethodne godine iz vlastitih viškova prihoda poslovanja u iznosu 296.018,36 kn.

Provedena su knjiženja otpisa dijela imovine prema Odluci o otpisu dijela imovine Pučkog otvorenog učilišta Velika Gorica za poslovnu 2018. godinu te ukupno smanjenje iznosi 6.891,00 kn. (veza P-VRIO)

Pozicija izvanbilančnih zapisa smanjenje se zbog zatvaranja dugovanja pravnih osoba prema Ustanovi. Navedena dugovanja osigurana su Zadužnicom a kako su dugovanja podmirena ista je vraćena.

Temeljem Odluke o otpisu vlasništva poslovnih udjela trgovačkih društava Pučkog otvorenog učilišta Velika Gorica, dopisa Upravnog odjela za društvene djelatnosti Grada Velike Gorice te očitovanja Odsjeka pravnih poslova i upravljanja gradskom imovinom Grada Velike Gorice napravljen je otpis vlasništva poslovnih udjela zbog brisanja poslovnih subjekata iz sudskog registra, temeljem čega su spomenuta društva prestala postojati, i kao takvi ne predstavljaju nikakvu vrijednost niti zakonsku obvezu za vođenje u poslovnih knjigama Ustanove. (veza P-VRIO)

Provedena je korekcija rezultata kod izvora Opći prihodi i primici proračuna te je viškom prihoda poslovanja pokriven manjak prihoda od nefinancijske imovine u visini 223.262,50 kn.

Podskupina 292- navedeni iznos od 37.500 kn odnosi se na zakup poslovnog prostora na 5 godina prema Ugovoru o zakupu poslovnog prostora 17. veljače 2014. godine a služi kao polog za navedeni zakup.

Pregled stanja i rokova dospijuća dugoročnih i kratkoročnih kredita i zajmova koji se popunjavaju u tablicama Ustanova-NEMA!



## Bilješke uz OBVEZE

Stanje obveza na dan 01.01.2018. (AOP001) iznosi.....	695.416 kn
Stanje obveza na dan 31.12.2017.(AOP036) iznosi.....	609.209 kn
Razlika (smanjenje).....	86.207 kn

U Velikoj Gorici, 31.siječnja 2019.god.

