



BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. 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 Velike Gorice (riznice).

Ustanova je u sustavu PDV-a

Bilješke uz PR-RAS

Prihodi

Ustanova je u 2020. godini ostvarila ukupan prihod od 8.217.364 kn (AOP 001+AOP 289) i isti je za 16,70 indeksnih poena manji u odnosu na prethodnu godinu.

Daje se tabelarni pregled strukture ukupnog prihoda:

R.b.	Opis-vrsta prihoda	2019. god.	2020. god.	Indeks
01.	Prihod proračuna Grada Velike Gorice	6.841.180	6.601.075	96,5
02.	Tekuće pomoći-nenadležnog proračuna (Ministarstvo kulture i Zagrebačka županija)	254.000	129.000	50,8
03.	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	0	0	-
04.	Vlastiti prihodi (najma, djelatnosti obrazovanja i kulture)	2.597.309	1.487.289	57,3
05.	Donacije	102.261	-	-
06.	Prihodi od dividendi	64.906	-	-
07.	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0	0	-
07.	Ostali prihodi	0	0	-
08.	Prihodi po posebnim propisima	0	0	-
09.	SVEUKUPNO PRIHOD	9.859.656	8.217.364	83,3

U strukturi ukupnih prihoda Opći prihodi i primici (sredstva iz proračuna Grada Velike Gorice) čine **80,00%** za redovno poslovanje. Preostali prihodi od **20%** su iz vlastitih izvora te pomoći Ministarstva kulture i Zagrebačke županije.



Rashodi

Ukupni rashodi poslovanja ustanove u 2020. god. iznose 8.187.895,00 kn (AOP402+AOP 341) i isti su za 20,00 indeksnih poena manji u odnosu na prethodnu godinu.

Daje se tabelarni pregled strukture istog:

R.b.	Opis-vrsta rashoda	2019. god.	2020. god.	Indeks
01.	Rashodi za zaposlene	4.341.973	4.397.376	101,3
02.	Materijalni rashodi	5.662.754	3.689.312	65,2
03.	Financijski rashodi	4.616	2.401	52,00
04.	Tekući prijenosi EU sredstava subjektima izvan općeg proračuna	0	0	-
05.	Rashodi za nabavu nefinac. imovine	237.869	98.806	41,5
06.	SVEUKUPNO RASHODI	10.247.212	8.187.895	80,00

Obrazloženje povećanje/smanjenje rashoda:

Ukupni rashodi manji su u promatranom periodu prošle godine zbog smanjene aktivnosti uslijed pandemije Covid-a 19. Rashodi za zaposlene veći su za 1,3 indeksna poena a odnose se na isplatu 4 otpremnine zaposlenicima Ustanove koji su ostvarili pravo na mirovinu.

Financijski rezultat-Višak/manjak za 2020. god.

- UKUPNI PRIHODI	8.217.364 KN
- UKUPNI RASHODI	8.187.895 KN
- VIŠAK TEKUĆE GODINE	29.469 KN
- PRENESENI MANJAK	17.720 KN
- UKUPNI VIŠAK U SLJEDEĆEM RAZDOBLJU	11.749 KN

Ostvarenim viškom u tekućoj godini pokriva se preneseni manjak iz 2019. godine.



Bilješke uz BILANCU

Aktiva (imovina AOP001) iznosi 31.728.343 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 (Kl: 022-02/20-01/03, Urbroj: 238-31-87-03/01-20-4) danom 24. veljače 2020. pokriven je manjak od nefinancijske imovine prethodne godine iz vlastitih viškova prihoda poslovanja u iznosu 35.885,85 kn.

Provedena su knjiženja otpisa dijela imovine prema Odluci o otpisu dijela imovine Pučkog otvorenog učilišta Velika Gorica za poslovnu 2020. godinu te ukupno smanjenje iznosi 1.138,00 kn. (veza P-VRIO)

Pozicija izvanbilančnih zapisa uključuje knjiženja Zadužnice Hep opskrbe vezano uz Okvirni sporazum javne nabave električne energije na dvije godine.

Provedena je korekcija rezultata kod izvora Opći prihodi i primici proračuna te je zadužen manjak prihoda od nefinancijske imovine a odobrava se račun manjka prihoda poslovanja u iznosu od 82.762,50 kn.

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 01.01.2020. (AOP001) iznosi.....	723.306 kn
Stanje obveza na dan 31.12.2020.(AOP036) iznosi.....	704.341 kn
Razlika (smanjenje).....	18.965 kn
Stanje dospelih obveza	22.537 kn

Kategorija međusobne obveze proračunskih korisnika uključuje obveze za povrat u proračun sredstava koje refundira HZZO u iznosu od 6.608,00 kn.

Prekoračenja u plaćanju obveza nastala su zbog tehničke nemogućnosti knjiženja 4 zahtjeva prema riznici za plaćanje na vrijeme.

U Velikoj Gorici, 27. siječnja 2021. god.

