

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE SAMOBOR

TRG MATICE HRVATSKE 3, SAMOBOR

OIB: 37111215032

**GRAD SAMOBOR**  
Samobor, Trg Kralja Tomislava 5

Prijelaz: 02-03-2021		
Org. jed.		
Urudžben. broj	Prih.	Vrij.

## BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE U RAZDOBLJU OD

01.siječnja - 31.prosinca 2020.

### 1. Bilješke uz PR-RAS

#### Bilješka broj 1. – Ukupni prihodi AOP – 001

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi od 5.698.148 kn, a koje čine:

AOP	Rač	Opis	Ostvareno			Strukt.
			2019.g.	2020.g.	%	%
057	634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0	7.705	0%	0%
063	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	741.385	496.603	67%	9%
066	638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	222702	537.014	100%	9%
075	641	Prihodi od financijske imovine	21	746	3552%	0%
124	661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga	1.248.892	626.448	50%	11%
127	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	126.532	112.965	89%	2%
131	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti	4.235.354	3.911.123	92%	69%
147	683	Ostali prihodi		5.544		0%
<b>403</b>		<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>6.574.886</b>	<b>5.698.148</b>	<b>87%</b>	<b>100%</b>

AOP (131) - najznačajniji prihod u strukturi ukupnih prihoda je prihod iz nadležnog proračuna za financiranje rashod poslovanja koji sudjeluje u ukupnim prihodima sa 69%. Došlo je do smanjenja u odnosu na 2019. g. za 7,65%.

AOP (127) – donacije su ostale na približno jednakoj razini kao i u 2019.g

AOP (124) – prihodi od pruženih usluga su se smanjili u odnosu na 2019. g. za 33%, a na smanjenje je najvećim dijelom utjecala situacije vezana uz COVID 19, zbog čega su mnoge aktivnosti bile prekinute.

AOP (066) – pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na sredstva uplaćena za projekte GASTRO I MJESTO ZA NAS

AOP (063) – pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan odnose se na uplate iz DP za organizacije raznih projekata kao što su Samoborske glazbene jeseni, Dani plesa, Pax, Kino Samobor.

AOP (057) – odnosi se na uplate od HZZO-a za doprinose za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa

**Bilješka br. 2 – Ukupni rashodi AOP ( 404)**

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi od 6.044.300 kn, a koje čine:

AOP	Rač	Opis	Ostvareno		Strukt.	
			2019.g.	2020.g.	%	%
150	311	Plaće (bruto)	1.790.086	1.851.118	103%	31%
155	312	Ostali rashodi za zaposlene	132.498	185.603	140%	3%
156	313	Doprinosi na plaće	288.427	265.433	92%	4%
161	321	Naknade troškova zaposlenima	127.461	82.116	64%	1%
166	322	Rashodi za materijal i energiju	480.213	442.630	92%	7%
174	323	Rashodi za usluge	2.944.948	2.565.430	87%	42%
184	324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	-	7.958	#DIV/0!	0%
185	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	295.934	180.302	61%	3%
207	343	Ostali financijski rashodi	8.618	13.443	156%	0%
216	352	Subvencije obrtnicima	1500	1.500	100%	0%
220	353	Subvencije obrtnicima iz EU sredstava	8500	8.500	100%	0%
231	366	Pomoći pro. kor. Drugih proračuna		15.008	#DIV/0!	0%
238	368	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	85.048	#DIV/0!	1%
253	372	Ostale naknade građanima iz proračuna	2557	65.310	2554%	1%
258	381	Tekuće donacije	0,00	23.563	#DIV/0!	0%
347	412	Licence	0	25000	#DIV/0!	0%
360	422	Postrojenja i oprema	211.921	209.338	99%	3%
374	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	31.000	17.000	55%	0%
<b>404</b>		<b>UKUPNO RASHODI</b>	<b>6.323.663</b>	<b>6.044.300</b>	<b>96%</b>	<b>100%</b>

Najznačajniji udio u ukupnim rashodima imaju rashodi za zaposlene (bruto plaće, doprinosi na plaće, naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju te rashodi za usluge)



AOP (184) – naknada troškova osobama izvan radnog odnosa odnosi se na troškove za isplaćene doprinose za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

AOP (231) – pomoći prorač. korisnicima drugih proračuna odnose se na isplatu Ekonomskoj trgovačka škola za projekt Gastro klub

AOP (238) – pomoći temeljem prijenosa EU sredstava odnose se na isplatu Ekonomskoj trgovačka škola za projekt Gastro klub

AOP (253) – ostale naknade građanima i kućanstvima odnose se na sufinanciranje cijene prijevoza, te zaštitne opreme za projekt Mjesto za nas

AOP (258) – tekuće donacije – donacija Udruga za održivi razvoj za projekt Gastro klub

AOP (284) – višak prihoda poslovanja – rađena je korekcija rezultata na iznos od 26.723 kn budući da u 2019 u trošak nije uključen trošak PDV-a na besplatne ulaznice

## **2. Bilješke uz BILANCU**

AOP (002) – nematerijalna imovina – uvećana je za nabavu imovine u 2020. i umanjena za obračun ispravka vrijednosti po propisanim stopama

AOP (064) - Novac u banci i blagajni u iznosu od 31.052 kn odgovara stanju na dan 31.12.2020. godine žiro računa proračuna Pučkog otvorenog učilišta Samobor i stanju glavne blagajne

AOP (081) – ostala potraživanja- odnose se potraživanje od HZZO-a za bolovanje koje se refundira, potraživanja za dane predujmove i potraživanja za više uplaćena sredstva prema dobavljačima

AOP (141) – potraživanje za prihode poslovanja – odnose se na potraživanja iz DP na temelju prijenosa Eu sredstava ( projekt Gastro i Mjesto za nas), potraživanja za vlastite prihode uplaćene u proračun i potraživanja za pružene usluge

AOP ( 250)- izvanbilančni zapisi – odnose se na Zgradu Glazbene škole koja je u vlasništvu Grada Samobora, te umjetnička djela (slike i skulpture Zlatka Price i fotografije Vesne Price) u vlasništvu Grada Samobora

## **3. Bilješka uz OBVEZE**

Bilješka br. 3 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja AOP (036)

Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznose 675.264 kn, a odnose se na međusobne obveze proračunskih korisnika AOP (091) 238.832 kn, obveza za rashode poslovanja AOP (092) 308.780 kn i obveze za nabavu nefinancijske imovine AOP (093) 127.652 kn.

## **4. Bilješke uz RAS – funkcijski**

AOP (137 ) – Ukupni rashodi razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji, te se odnose na službu kulture, obrazovanje koje se ne može klasificirati po stupnju i na aktivnosti socijalne skrbi koje nisu drugdje svrstane i odgovaraju AOP 404 iz obrasca PR-RAS

## 5. Bilješke uz PVRIO

U 2020. godini nije bilo promjena u vrijednosti i obujmu imovine i obveza

## 6. PREDLED SUDSKIH SPOROVA

Br. predmeta	Sud	Tužitelj	Tuženik	Sažeti opis prirode spora	VPS	Procjena financijskog učinka	Procijenjeno vrijeme odljeva ili priljeva sredstava za
PREDMETI KOD ODVJETNIKA							
PR 78/2015	Općinski sud u Novom Zagrebu	A.M.C.	POU Samobor i grad Samobor	zaštita dostojanstva od uznemiravanja i povrede prava na jednako postupanje i isplatu	88.901,70 kn	88.901,70 kn	

Samobor, 24.02.2021

Odgovorna osoba:

Jelena Vojvoda, ravnateljica



Vojvoda