

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE SAMOBOR

SAMOBOR, Trg Matice Hrvatske 3, OIB: 37111215032

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA

za razdoblje: 1.siječanj 2019. - 31.prosinac 2019.

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Bilješka 1. Ukupni prihodi - AOP 403

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni prihodi u iznosu 6.574.886 kn i imaju slijedeću strukturu:

AOP	Rač	Opis	Ostvareno			Strukt. %
			2018.g.	2019.g.	%	
057	634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0	0	0%	0%
063	636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	801.000	741.385	93%	11%
066	638	Pomoći temeljem prijena EU sredstava	0	222.702	100%	3%
075	641	Prihodi od financijske imovine	9	21	233%	0%
124	661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga	982.488	1.248.892	127%	19%
127	663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	173.852	126.532	73%	2%
131	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	4.201.020	4.235.354	101%	64%
147	683	Ostali prihodi	31.378	0		0%
403		UKUPNO PRIHODI	6.189.747	6.574.886	106%	100%

U strukturi prihoda najznačajniji su prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti djelatnosti proračunskih korisnika u visini 4.235.354 kn, što čini 64% ukupnih prihoda izvještajnog razdoblja. U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupan rast prihoda za 6% u odnosu na prethodno razdoblje. Porast prihoda je nastao dominantno uslijed EU projekata i povećanja prihoda od pruženih usluga.

Bilješka 2. Ukupni rashodi - AOP 404

U izvještajnom razdoblju ostvareni su ukupni rashodi u iznosu 6.323.663 kn i imaju slijedeću strukturu:

AOP	Rač	Opis	Ostvareno			Strukt. %
			2018.g.	2019.g.	%	
150	311	Plaće (bruto)	1.640.902	1.790.086	109%	28%
155	312	Ostali rashodi za zaposlene	95.881	132.498	138%	2%
156	313	Doprinosi na plaće	282.235	288.427	102%	5%
161	321	Naknade troškova zaposlenima	94.093	127.461	135%	2%
166	322	Rashodi za materijal i energiju	443.257	480.213	108%	8%
174	323	Rashodi za usluge	2.572.571	2.944.948	114%	47%
184	324	Naknade troškova osobama izvan radnog	4.712	0	0%	0%
185	329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	273.971	295.934	108%	5%
207	343	Ostali financijski rashodi	8.385	8.618	103%	0%
216	352	Subvencije obrtnicima	0	1.500	0%	0%
220	353	Subvencije obrtnicima iz EU sredstava	0	8.500	0%	0%
253	372	Ostale naknade građanima iz proračuna	0	2.557	0%	0%
355	421	Građevinski objekti	0	0	0%	0%
360	422	Postrojenja i oprema	773.650	211.921	27%	3%
374	424	Knjige, umjetnička djela i ostale izlozbene	4.000	31.000	775%	0%
404		UKUPNO RASHODI	6.193.657	6.323.663	102%	100%

U strukturi rashoda najznačajniji rashodi su rashodi za usluge u visini od 2.944.948 kn, što čini 47% ukupnih rashoda izvještajnog razdoblja.

U izvještajnom razdoblju ostvaren je rast rashoda za 2% u odnosu na prethodno razdoblje.

Porast rashoda najviše se veže uz povećanje broja programa, povećanje troškova održavanja te zapošljavanja u Centru za mlade Bunker.

Bilješka 3. Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju - AOP 635

U izvještajnom razdoblju ostvaren je višak prihoda u iznosu 251.223 kn, a preneseni višak prihoda iz prethodne godine iznosi 14.483 kn, što je ukupno ostvareni VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA raspoloživ u sljedećem razdoblju u iznosu 265.706 kn.

2. BILANCA**Bilješka 4. Imovina - AOP 001**

AOP	Rač	Opis	Stanje			Strukt. %
			01.01.2019.	31.12.2019.	%	
008	021	Građevinski objekti	945.429	7.182.296	760%	60%
014	022	Postrojenja i oprema	1.170.069	3.275.087	280%	27%
024	023	Prijevozna sredstva	0	0	0%	0%
		Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti				
030	024		108.000	139.000	129%	1%
040	026	Nematerijalna proizvedena imovina	0	0	0%	0%
065	111	Novac u banci	86.017	23.041	27%	0%
071	113	Novac u blagajni	0	90	0%	0%
		Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose				
079	124		232.266	90.305	39%	1%
080	129	Ostala potraživanja	15.556	15.479	100%	0%
		Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga				
153	166		108.841	198.888	183%	2%
154	167	Potraživanja za prihode iz proračuna	431.867	952.987	221%	8%
156	169	Ispravak vrijednosti potraživanja	-20.239	-20.239	100%	0%
161	193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	180.150	181.132	101%	2%
001		IMOVINA	3.257.956	12.038.066	369%	100%

U strukturi imovine najznačajnije su građevinski objekti u visini od 7.182.296 kn što čini 60% ukupne imovine izvještajnog razdoblja.

U izvještajnom razdoblju ostvareno je ukupno povećanje imovine za 269% u odnosu na početno stanje zbog opsežnog preuređenja zgrade Hrvatskog doma.

Bilješka 5. Obveze i vlastiti izvori - AOP 162

Na zadnji dan izvještajnog razdoblja obveze iznose 1.021.979 kn, a vlastiti izvori iznose 11.016.087 kn, ukupna vrijednost obveza i izvora je 12.038.066 kn i ima slijedeću strukturu:

AOP	Rač	Opis	Stanje			Strukt. %
			01.01.2019.	31.12.2019.	%	
165	231	Obveze za zaposlene	174.115	174.320	100%	1%
166	232	Obveze za materijalne rashode	340.825	290.700	85%	2%
167	234	Obveze za financijske rashode	0	0	0%	0%
172	237	Obveze za naknade građanima	0	1.250	0%	0%
174	239	Ostale tekuće obveze	308.182	501.060	163%	4%
175	24	Obveze za nabavu nefinancijske imovine	122.140	54.649	45%	0%
225	911	Vlastiti izvori	2.223.499	10.596.383	477%	88%
232	9221	Višak prihoda od poslovanja	14.483	352.827	2436%	3%
238	9222	Manjak prihoda od nefinancijske imovine	0	-87.121	0%	-1%
		Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose				
240	96		74.712	153.998	206%	1%
162		OBVEZE I VLASTITI IZVORI	3.257.956	12.038.066	369%	100%

3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI

Bilješka 6. Promjene u vrijednosti i obujmu imovine - AOP 001

Promjena u vrijednosti i obujmu imovine odnosi se na povećanje vrijednosti zgrade Hrvatskog doma, a čija je vrijednost povećana Odlukom Grada Samobora od 12.9.20109. za iznos od 8.599.936 kn.

4. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Bilješka 7. Promjene u vrijednosti i obujmu imovine - AOP 036

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 933.698 kn, a odnosi se na obvezu za uplatu u gradski proračun u iznosu od 498.787 kn (obveze za predujmove 398.046 kn, obveze za bolovanje u iznosu od 571 kn i obveze po osnovu PDV u iznosu od 100.170 kn), obveze za poslovne rashode u iznosu od 399.743 kn te obvezu za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 35.168 kn.

5. NENAPLAĆENI OBRAČUNATI PRIHODI

Nenaplaćeni obračunati prihodi u iznosu od 153.998 kn u ovom periodu odnose se na potraživanje za ostatak naknada za tečajeve koji se naplaćuju kroz mjesečne rate te nenaplaćene najmnine.

6. PREGLED SUDSKIH SPOROVA

Pregled sudskih sporova u prilogu sastavni je dio bilješki.

Zakonski predstavnik:

Jelena Vojvoda, ravnateljica



PUČKO OTVORENO UČILIŠTE SAMOBOR
TRG MATICE HRVATSKE 3, SAMOBOR
OIB: 37111215032

Na temelju članka 14. Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN br. 3/18, 93/18, 135/15, 2/17) daje se slijedeći:

PREGLED SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU NA DAN 31.12.2019.

Br. Predmeta	Sud	Tužitelj	Tuženik	Radi	VPS
Predmeti kod odvjetnika					
Pr 558-15	Općinski sud u Novom Zagrebu	A.M.C.	Pučko otvoreno učilište Samobor	isplate	97.564,07 kn
Pr 78/2015	Općinski sud u Novom Zagrebu	A.M.C.	POU Samobor i Grad Samobor	zaštite dostojanstva od uznemiravanja i povrede prava na jednako postupanje i isplatu	88.901,70 kn