

PUČKO OTVORENO UČILIŠTE IVANIĆ-GRAD
BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. 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	2020	2021
Tekuće potpore iz Gradskog proračuna	1.596.317	1.575.802
- Za bruto plaće	997.401	907.321
- Za materijalne troškove	436.025	429.981
- Za sufinanciranje programa, kazališnih predstava i ostalih programa	138.057	155.528
- Za kapitalne donacije (investicije)	0	40.050
- Za uredsku i računalnu opremu	24.834	42.922

Tijekom 2021. 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 2.012.224 kn. Sredstva iz proračuna ostvarena su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 1.575.802 kn.

Vlastiti prihodi u ovom obračunskom razdoblju ostvareni su u iznosu od 251.422 kn.

Sredstva Zagrebačke županije iznosila su 17.000 kn.

Sredstva Ministarstva iznosila su 168.000 kn.

3.2. Ukupni prihodi i rashodi –usporedba 2020/2021.g.

POZICIJA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	OSTVARENO 2020.	OSTVARENO 2021.
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		1.870.222	2.012.224
Izvor TEKUĆE POMOĆI IZ PRORAČUNA		1.596.317	1.575.802
P0055	Tekuće i kapitalne potpore iz gradskog proračuna	1.596.317	1.575.802
Izvor VLASTITI PRIHOD PUČKOG OTVORENOG		273.905	436.422

UČILIŠTA			
P0057	Prihodi od obavljanja ostalih poslova vlastite djelatnosti	148.905	251.422
	Prihodi od tečaja stranih jezika	24.252	9.750
	Prihodi od kazališnih predstava	56.240	19.005
	Prihodi od koncerata		
	Prihodi od kino ulaznica	48.030	75.460
	Prihodi od tečaja informatike		6.000
	Prihodi od najma dvorana	17.500	27.000
	Tečaj njegovateljica		102.572
	Tečaj krojenja i šivanja	700	
	Dramski studio		2.000
	Ostali prihodi	2.183	9.635
	Zagrebačka županija		17.000
	Kapitalne potpore Ministarstva kulture - obnova Doma kulture	125.000	
	Tekuće potpore Ministarstva kulture		168.000
UKUPNO RASHODI / IZDACI			
	Rashodi redovnog poslovanja	1.842.565	2.217.042
	Rashodi za zaposlene	1.083.129	1.017.886
	Plaće za zaposlene	1.055.129	960.027
	Ostale naknade zaposlenima - otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica	28.000	57.859
	Materijalni rashodi i usluge	602.923	657.105
	Naknade za prijevoz na posao i s posla	14.000	7.198
	Seminari, savjetovanja i simpoziji	236	5.734
	Uredski materijal	10.852	11.433
	Materijal za čišćenje	14.674	12.000
	Električna energija	42.609	50.000
	Plin	76.727	95.000
	Motorni benzin i dizel gorivo	6.247	9.217
	Usluge telefona i poštarina	22.980	22.080
	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	106.180	91.871
	Promidžbeni materijali i usluge	2.363	5.948
	Sufinanciranje ostalih programa –	8.653	53.038
	Komunalne usluge	19.210	15.000
	Autorski honorari	8.881	4.379
	Ugovori o djelu	24.892	24.127
	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja slično	0	0
	Najamnine i zakupnine (film i kazalište)	12.487	15.198
	Ostale nespomenute usluge	21.889	20.782
	Naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela	16.300	14.973
	Premije osiguranja ostale imovine	21.407	16.701
	Reprezentacija	150	1.521
	Tuzemne članarine i pretplate na	6.782	7.412

	časopise		
	Knjigovodstvene usluge	36.000	36.000
	Sufinanciranje kazališnih i kino predstava	79.404	93.000
	Troškovi programa	50.000	44.490
	Financijski rashodi	7.999	8.200
	Usluge banaka i platnog prometa	7.999	8.200
	Kapitalni izdaci	132.615	517.972
	Računala i računalna oprema	15.834	15.459
	Uredska oprema i namještaj	11.031	27.463
	Trošak nadzora i izrade troškovnika	5.750	10.625
	Sanacija Male dvorane i atrija		224.425
	Izrada izvedbenog projekta za adaptaciju Velike dvorane		240.000
	Sanacija krovšta	100.000	
	Otplata kredita	15.900	15.882
	Otplata glavnice leasinga	15.900	15.882
	UKUPAN PRIHOD	1.870.222	2.012.224
	UKUPAN RASHOD	1.842.565	2.217.042
	MANJAK/VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA TEKUĆE GODINE	27.657	-204.818
	<u>Redovna aktivnost Pučkog otvorenog učilišta</u>		
	Ostvareni vlastiti prihodi iz redovnog poslovanja	173.905	251.422
	Tekući rashodi financirani iz vlastitih prihoda	146.248	216.241
	Višak prihoda iz redovnog poslovanja tekuće godine	27.657	35.181
	Preneseni višak prihoda iz redovnog poslovanja iz prošle godine	307.726	335.383
	Višak vlastitih prihoda iz redovnog poslovanja koji se prenosi u iduću godinu	335.383	370.564
	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 atrija)</u>		
	Prihod Ministarstva kulture za investiciju	100.000	168.000
	Rashodi za investiciju- iz vlastitih prihoda	100.000	200.000
	Razlika prihoda i rashoda za investiciju iz vlastitih prihoda-tekuća godina	0	-32.000
	Preneseni višak/manjak od investicije iz prošle godine	0	0
	Manjak vlastitih prihoda iz redovnog poslovanja za investiciju	0	-32.000

Potraživanja

Opis	31.12.2021.
Potraživanja za vlastite prihode (naplata u 2021.g.)	34.372
Potraživanja od Grada za materijalne rashode i za investicije	97.703
Ukupno	132.075

Obveze

Opis	31.12.2021.
Obveze prema dobavljačima	35.807
Obveze prema zaposlenima	91.858
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	0
Obveze za zajmove/leasing	14.030
Ukupno	141.695

Novac na računu i u blagajni

Opis	31.12.2021.
Žiro račun	41.356
Blagajna	270
Ukupno	41.626

U Ivanić-Gradu, 28.01.2022.

Ravnatelj:

Dražen Malec dipl. pol.

