**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

 **ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2022.**

POUZ je ustanova koja obavlja djelatnost ostalog obrazovanja i kulture, a osnivač joj je Grad Zaprešić. Obveznik je proračunskog računovodstva i posluje u sklopu riznice Grada Zaprešića.

Ustanova je u sustavu PDV-a.

PRIHODI OSTVAR.2021. OSTVAR.2022. INDEX

Grad Zaprešić-red. dotacije 1.448.819,00 1.626.205,92 112 Grad Zaprešić-kapit. ulaganja 56.363,00 20.385,50 36

----------------------------------------------------------------------------------------------------------------- Ukupno grad Zaprešić 1.505.182,00 kn 1.646.591,42 kn 109

Vlastiti prihodi POUZ-a-tečajevi-jezici 83.544,00 100.964,42 120

 „ „ „ ostali tečajevi 62.959,00 131.048,97 208

 „ „ „ knjige 8.095,00 2.952,44 36

 „ „ „ najam 84.101,00 87.010,38 103

 „ „ „ kultura 35.650,00 97.826,88 274

 „ „ „ obraz.odras. 87.850,00 30.600,00 34

Prihodi od županije 72.000,00 70.000,00 97

Prihodi iz državnog proračuna 8.000,00 10.000,00 125

Prihodi od refundacije štete 629.275,00 - -

Donacije 16.500,00 - -

Ostali prihodi - 742,70 -

----------------------------------------------------------------------------------------------------------------- Ukupno POUZ 1.087.974,00 kn 531.145,79 kn 48

 SVEUKUPNO 2.593.156,00 kn 2.177.737,21 kn 83

OBRAZAC PR-RAS

PRIHODI

ŠIFRA 67 Prihodi od grada Zaprešića planirani su u iznosu od 1.782.500,00 kn a ostvareni su u iznosu od 1.646.591,00 kn (indeks 92), a u odnosu na prošlu godinu ostvareni su sa indeksom 109.

ŠIFRA 63-66 Vlastiti prihodi POUZ-a planirani su u iznosu od 710.900,00 kn, a ostvareni u iznosu od 531.145,00 kn, (indeks 74), a u odnosu na prošlu godinu ostvareni su sa indeksom 48. Prošle godine dobivena je refundacija štete od potresa u iznosu od 629.275,00 kn, pa ako se taj prihod izuzme iz mase za uspoređivanje ostali vlastiti prihodi povećani su u odnosu na prošlu godinu za 15 %.

 U 2022.god. i dalje smo poslovali sa poteškoćama (POUZ je dobio žutu naljepnicu nakon potresa 29.12.2020.g.). 01.10.2022.g. počela je kompletna obnova POUZ-a sredstvima dobivenim od Zagrebačke županije. (Grad Zaprešić je aplicirao za sredstva iz Fonda solidarnosti EU za sanaciju zgrada oštećenih u potresu). Sav inventar je iseljen, poslovanje je izmješteno na nekoliko lokacija, te nam i dalje nedostaje prostor za provođenje naših programa.

POUZ raspolaže sa 10 dionica Zagrebačke banke (nominalna vrijednost na dan 31.12.2022. iznosi 153,70 Eura) koji vodimo vanbilančno.

RASHODI

Rashodi su planirani u iznosu od 2.493.400,00 kn, a ostvareni su u iznosu od 2.174.466,04 kn (indeks 87), a u odnosu na prošlu godinu imaju indeks 108

ŠIFRA 312 Ostali rashodi za zaposlene – indeks 130, povećane su ostale neoporezive isplate zaposlenicima: paušalna naknada za prehranu, godišnja nagrada za rezultate rada.

ŠIFRA 3211 Službena putovanja – indeks 439, službeni put ravnateljice u Novi Vinodolski kao priprema za gostovanje našeg dramskog studija (ZKDM) i dnevnice voditelja ZKDM-a za Novi Vinodolski i okolicu – Ljetna radionica Zaprešićkog kazališta za djecu i mlade.

ŠIFRA 3221 Uredski materijal i ostali mater. rashodi – indeks 122, u odnosu na prošlu godinu bilo je više programa i događanja pa tako i više potrošenog uredskog materijala. Nabavljene su i posebne kutije za spremanje dokumenata i arhive zbog kompletnog preseljenja.

ŠIFRA 3225 Sitni inventar – indeks 162. nabavljeni novi mobiteli

ŠIFRA 3224 Materijal i dijelovi za tek.i inv.održ. – indeks 36. Zbog preseljenja i obnove nije se trebalo raditi razne procjene sigurnosti i certifikate.

ŠIFRA 3233 Usluge promidžbe i informiranja – indeks 162, pojačano oglašavanje programa na društvenim mrežama i to posebno dva velika glazbena događanja, Glazbene svetkovine i Fa fest.

ŠIFRA 3234 Komunalne usluge – indeks 180, zbog kvara otjecala voda dulje vrijeme.

ŠIFRA 3235 Zakupnine i najamnine – indeks 144, najam dodatnih prostora zbog oštećenja i obnove zgrade, najam velike dvorane sportskog centra za Fa fest 2022.

ŠIFRA 3237 Intelektualne i osobne usluge – indeks 133, održana glazbena događanja: Glazbene svetkovine i Fa fest obimnijeg programa u velikim dvoranama, održano više koncerata klasične glazbe.

ŠIFRA 3239 Ostale usluge – indeks 207, Izvedeno više kazališnih predstava.

ŠIFRA 3291 Naknade za rad predstavničkih tijela – održan veći broj sjednica Upravnog vijeća.

ŠIFRA 32933 reprezentacija - indeks 113, više kulturnih događanja sa popratnim domjencima u odnosu na 2021.g.

ŠIFRA 3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – indeks 2700, na ovom kontu knjiženi su troškovi obračunanih režija za unajmljene poslovne prostore, kao i troškovi prijevoza i boravka djece iz dramskog studija na ljetnoj radionici u Novom Vinodolskom.

 UKUPNI PRIHODI..................2.177.737,21 kn

 UKUPNI RASHODI.................2.174.466,04 kn

 -----------------------------------------------------

 VIŠAK 2022.g..................................3.271,17 kn

 Višak prošlih razdoblja………..………………..460.549,62 kn

 Raspoloživi višak prihoda....................................463.820,79 kn

OBRAZAC BILANCA

B 001 Nakon velikog oštećenja u potresu 29.12.2020.god. kroz 2022.godinu korišten je samo dio zgrade za tečajeve i ostala događanja. Počela je kompletna obnova zgrade koja će trajati dulje vrijeme (procjena 1,5 god). Iznajmljeni su dodatni poslovni prostori, te nastojimo održati kontinuitet i kvalitetu kulturnih i obrazovnih sadržaja.

Od opreme ove godine nabavljen je novi projektor, pisač u boji i bežični mikrofonski sistem.

Likvidirana je neupotrebljiva oprema u iznosu od 316.975,97 kn koja nema više nikakve knjigovodstvene vrijednosti i dana na zbrinjavanje komunalnom Zaprešić.

Izvršena je korekcija pretporeza u iznosu od 742,70 kn ( priznavano 12 % pretporeza, a naknadno utvrđeno po stvarnim isporukama 14 % ).

Izvršena korekcija rezultata za kapitalne prijenose u iznosu od 20.385,50 kn.

OBRAZAC OBVEZE

V006 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 125.499,11 kn. Od toga se 93.408,22 kn odnosi na nedospjele obveze za zaposlene, 23.766,56 kn na nedospjele obveze

za materijalne rashode, a ostale obveze se odnose na PDV u iznosu od 8.314,33 kn.

OBRAZAC P-VRIO

Po odluci Upravnog vijeća izvršen je otpis potraživanja za najam zbog stradanja u potresu u iznosu od 14.114,81 kn.

 Voditelj računovodstva Za POUZ

 Veronika Mlinarić Maja Mikulić