**PUČKO OTVORENO UČILIŠTE ZAPREŠIĆ**

Broj RKP: 37775

Trg žrtava fašizma 11, Zaprešić

Matični broj: 03221083

OIB: 43329812273

Razina: 21

Šifra djelatnosti prema NKD-u: 8559 – Ostalo obrazovanje i poučavanje

Šifra županije: 01- Zagrebačka županija

Šifra grada: 543 - Zaprešić

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

**ZA RAZDOBLJE 01.01. – 31.12.2023.**

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** | **OSTVARENO 2022. EUR** | **OSTVARENO 2023. EUR** | **INDEKS** |
|  |  |  |  |
| Grad Zaprešić-red. dotacije | 215.834,62 | 212.690,98 | 99 |
| Grad Zaprešić-kapitalna ulaganja | 2.705,62 | 579,34 | 21 |
| **Ukupno grad Zaprešić** | **218.540,24** | **213.270,32** | **98** |
|  |  |  |  |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-tečajevi-jezici | 13.400,28 | 18.792,49 | 140 |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-ostali tečajevi | 17.393,19 | 17.734,58 | 102 |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-knjige | 391,86 | 57,15 | 15 |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-najam | 11.548,26 | 1.200,00 | 10 |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-kultura | 12.983,86 | 24.941,59 | 192 |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-obrazovanje odraslih | 4.061,32 | 0,00 | 0 |
| Prihodi od županije | 9.290,60 | 8.700,00 | 94 |
| Prihodi iz državnog proračuna | 1.327,23 | 12.608,67 | 950 |
| Prihodi od refundacije štete | 0,00 | 0,00 | 0 |
| Donacije | 0,00 | 0,00 | 0 |
| Ostali prihodi | 98,57 | 66,36 | 67 |
| **Ukupno POUZ** | **70.495,16** | **84.100,84** | **119** |
|  | 0,00 |  |  |
| **SVEUKUPNO:** | **289.035,40** | **297.371,16** | **103** |

OBRAZAC PR-RAS

PRIHODI

ŠIFRA 63 – Pomoći iz ostalih proračuna imaju indeks 200, dobivena su veća sredstva iz državnog proračuna za glazbene i nešto manje iznose za likovne programe.

ŠIFRA 67 Prihodi od grada Zaprešića planirani su u iznosu od 237.949,11 eur, a ostvareni su u iznosu od 213.270,32 (indeks 89), a u odnosu na prošlu godinu ostvareni su s indeksom 98.

ŠIFRA 66 – Vlastiti prihodi POUZ-a planirani su u iznosu od 85.940,00 eur, a ostvareni su u iznosu od 62.725,81 eur (indeks 73), a u odnosu na prošlu godinu ostvareni su s indeksom 105.

ŠIFRA 68 – Ostali prihodi – Odlukom inventurne komisije priznata je uplata nastala iz prethodnih razdoblja

POUZ raspolaže sa 10 dionica Zagrebačke banke (nominalna vrijednost na dan 31.12.2023. iznosi 153,70 Eura) koji vodimo izvanbilančno.

RASHODI

Rashodi su planirani u iznosu od 348.730,00 eur, a ostvareni su u iznosu od 311.290,66 eur (indeks 89), a u odnosu na prošlu godinu imaju indeks 108.

ŠIFRA 3233 Usluge promidžbe i informiranja– indeks 293, povećani su troškovi promidžbe uslijed organizacije većeg broja kulturnih događaja , manifestacija i ostalih programa te porasta cijena marketinških usluga.

ŠIFRA 3235 Zakupnine i najamnine – indeks 159, zbog nemogućnosti korištenja vlastite zgrade koriste se dodatni prostori za održavanje tečajeva i radionica. Povećanje se odnosi najviše na prostor u Veleučilištu Baltazar (mjesečni najam 660,00 eur).

ŠIFRA 3236 Zdravstvene usluge – indeks 119. Sistematski pregled za zaposlene djelatnike – povećana je cijena usluge u odnosu na prošlu godinu.

ŠIFRA 3237 Intelektualne i osobne usluge – indeks 151. Opsežnija organizacija i složenija produkcija glazbenih, kulturnih i drugih programa i manifestacija te porast cijena honorara umjetnika rezultiralo je povećanjem troškova.

ŠIFRA 3239 Ostale usluge – indeks 153. Povećanje se odnosi na veće naknade za glazbu Zampu, troškove smještaja za izvođače i sl.

ŠIFRA 3293 Troškovi reprezentacije– indeks 127. Trošak konzumacije uz kulturna događanja.

|  |  |
| --- | --- |
| UKUPNI PRIHODI | 297.371,16 |
| UKUPNI RASHODI | 311.290,66 |
| OSTVARENI MANJAK 2023. | 13.919,50 |
|  |  |
| Višak prošlih razdoblja | 61.559,60 |
| Raspoloživi višak prihoda | 47.640,10 |

S obzirom na nemogućnost izvođenja programa u vlastitim prostorima primorani smo svoju djelatnost obavljati na dislociranim lokacijama u otežanim uvjetima rada pa nam je stoga otežano bilo ostvariti planirane prihode. Prihodi od najma su u potpunosti izostali.

OBRAZAC BILANCA

B 001 Nakon velikog oštećenja u potresu 29.12.2020.god. počela je kompletna obnova zgrade čiji je završetak radova planiran polovinom 2024. godine. Svi kulturni, obrazovni i drugi programi se održavaju na izdvojenim lokacijama ŠRC, Veleučilište Baltazar, Vršilnici i dr.

Od opreme ove godine nabavljeno je računalo i set naglavnih mikrofona.

Inventura dugotrajne imovine nije bila moguća zbog nemogućnosti pristupa opremi koja je pohranjena na raznim lokacijama u gradskim prostorima dok ista ne bude vraćena u funkciju.

Izvršena je korekcija pretporeza u iznosu od 135,82 eur (priznavano 14 % pretporeza, a naknadno utvrđeno po stvarnim isporukama 11 %).

Izvršena korekcija rezultata za kapitalne prijenose u iznosu od 579,34 eur jer je računalo financirano iz sredstava dobivenih od osiguravajućih društava za refundaciju štete .

OBRAZAC OBVEZE

V006 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 18.356,53 eur. Od toga se 13.690,55 eur odnosi na nedospjele obveze za zaposlene, 3.825,37 eur na nedospjele obveze za materijalne rashode, a ostale obveze se odnose na PDV u iznosu od 840,61 eur.

OBRAZAC P-VRIO

Po odluci Upravnog vijeća izvršeno je priznavanje zastarjele uplate iz prošlih razdoblja u iznosu od 66,36 eur.

Voditelj računovodstva Za POUZ

Veronika Mlinarić Maja Mikulić