**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. – 31.12.2024.**

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 2023. EUR** | **OSTVARENO 2024. EUR** | **INDEKS** |
|   |   |   |   |
| Grad Zaprešić-red. dotacije  | 212.690,98 | 239.827,60 | 113 |
| Grad Zaprešić-kapitalna ulaganja  | 579,34 | 28.321,17 | 4889 |
| **Ukupno grad Zaprešić** | **213.270,32** | **268.148,77** | 126 |
|   |   |  |  |
|  |  |  |  |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-ostali tečajevi  | 36.527,07 | 40.845,72 | 112 |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-knjige | 57,15 | 28,58 | 50 |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-najam | 1.200,00 | 2.200,00 | 183 |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-kultura | 24.941,59 | 18.942,00 | 76 |
| Vlastiti prihodi POUZ-a-obrazovanje odraslih | 0,00 | 0,00 |  |
| Prihodi od županije | 8.700,00 | 7.500,00 | 86 |
| Prihodi iz državnog proračuna | 12.608,67 | 29.000,00 | 230 |
| Prihodi od refundacije štete | 0,00 | 1.265,00 |  |
| Donacije | 0,00 | 0,0 |  |
| Ostali prihodi  | 66,36 | 130,00 | 196 |
| **Ukupno POUZ** | **84.100,84** | **99.911,30** | 119 |
|   |   |  |  |
| **SVEUKUPNO:**  | **297.371,16** | **368.060,07** | 124 |

OBRAZAC PR-RAS

PRIHODI

ŠIFRA 63 – Pomoći iz ostalih proračuna imaju indeks 171, dobivena su veća sredstva iz državnog proračuna za koncertnu sezonu klasične glazbe.

ŠIFRA 67 - Prihodi od grada Zaprešića ostvareni su u iznosu od 268.148,77 eura, što predstavlja povećanje u odnosu na prošlu godinu, s indeksom 125. Ovaj rast ukazuje na veći iznos financijske podrške u tekućem razdoblju.

ŠIFRA 68 – Ostali prihodi – indeks 195 Ostvaren prihod za putne troškove za smotru kazališnih amatera

RASHODI

Rashodi za 2024. godinu iznose 367.146,19 eura, s indeksom 117 u odnosu na prošlu godinu, što je rezultat preseljenja u novu zgradu i većeg obujma poslovanja.

ŠIFRA 12 Ostali rashodi za zaposlene imaju indeks 185, a povećanje rashoda rezultat je odlaska dviju zaposlenica u mirovinu i isplate otpremnine.

ŠIFRA 321 Povećanje troškova pod indeksom 157 odnosi se na službena putovanja zaposlenica u Ujedinjeno Kraljevstvo i Beč, gdje su, kao predstavnice POUZ-a, vodile grupe polaznika tečajeva stranih jezika.

ŠIFRA 322 Rashodi za materijal i energiju indeks 193. Troškovi energije i grijanja porasli su zbog preseljenja i povratka u obnovljenu zgradu POUZ-a u listopadu 2024. .

ŠIFRA 3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza pod indeksom 125 bilježe povećanje zbog implementacije interneta i fiksne telefonije u novoobnovljenu zgradu POUZ-a.

ŠIFRA 3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja s indeksom 238,40 bilježe povećanje zbog održavanja informatičke opreme, zamjene staklenih površina na reklamnim ormarićima, ugađanja klavira i drugih sličnih aktivnosti. Ovi troškovi su nužni kako bi se osiguralo ispravno funkcioniranje infrastrukture i opreme.

ŠIFRA 3236 Zdravstvene usluge – indeks 145. Troškovi za sistematski pregled zaposlenih djelatnika porasli su zbog povećanja cijene usluge u odnosu na prošlu godinu. Ova promjena rezultirala je većim izdacima za zdravstvene preglede zaposlenika.

ŠIFRA 3238 Računalne usluge – indeks 656 Povećanje troškova odnosi se na obnovu aplikacijskog certifikata Fine, pretplatu za kripto uređaj te mjesečno korištenje servisa e-račun. Ovi izdaci su nužni za osiguranje kontinuiteta digitalnih financijskih usluga i sigurnosti transakcija.

ŠIFRA 329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja – indeks 140 Unutar grupe 324, najveći dio povećanja troškova odnosi se na premiju osiguranja, budući da je sklopljena polica za osiguranje imovine s Uniqa osiguranjem. Ova polica osigurava zaštitu imovine i pokriva potencijalne rizike.

ŠIFRA 96 Obračunati prihodi poslovanja – Nenaplaćeni troškovi pod indeksom 164 bilježe povećanje zbog izdanog računa za najam dvorane krajem prosinca, s dospijećem plaćanja u siječnju 2025. godine.

ŠIFRA 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine - indeks 927 - Povećanje troškova uključuje kupnju službenog automobila Citroen C3, interaktivne ploče za tečajeve stranih jezika, zavjesa i dekora za malu dvoranu, rasvjete za Galeriju Razvid te računala i skenera za računovodstvo. Ova imovina bit će korištena za obavljanje poslovnih aktivnosti i podršku ključnim organizacijskim funkcijama.

|  |  |
| --- | --- |
| UKUPNI PRIHODI  | 368.060,07 |
| UKUPNI RASHODI  | 367.146,19 |
| OSTVARENI VIŠAK 2024.  | 913,88 |
|  |  |
| Višak prošlih razdoblja  | 47.640,10 |
| Raspoloživi višak prihoda  | 48.553,98 |

OBRAZAC BILANCA

B 001 Nakon velikog oštećenja u potresu 29.12.2020. godine, započela je kompletna obnova zgrade, a završetak radova ostvarena je u listopadu 2024. godine. Tijekom obnove, svi kulturni, obrazovni i drugi programi održavali su se na izdvojenim lokacijama poput ŠRC-a na Veleučilištu Baltazar i prostora Vršilnice. Krajem 2024. godine svi su programi vraćeni u prostorije Pučkog učilišta u Zaprešiću. Obnova je omogućila povratak u vlastite prostore i nastavak aktivnosti u uvjetima koji zadovoljavaju potrebe korisnika.

Zgrada je isknjižena iz vlasništva POUZ-a temeljem ugovora o darovanju nekretnine Gradu Zaprešiću. Vrijednost nekretnine iznosi 631.944,40 eura, a zabilježena je bila na kontu 021240.

Ove godine nabavljena je oprema uključujući službeno vozilo Citroen C3, interaktivnu ploču za učionicu stranih jezika, zavjese i dekore za malu dvoranu, rasvjetu za Galeriju Razvid te računalo i skener za odjel računovodstva.

Inventura dugotrajne imovine nije bila u potpunosti moguća zbog nemogućnosti pristupa opremi pohranjenu na različitim lokacijama u gradskim prostorima, dok se sva oprema ne vrati u funkciju.

Izvršena je korekcija pretporeza u iznosu od 241,53 eur (priznavano 11 % pretporeza, a naknadno utvrđeno po stvarnim isporukama 8 %).

OBRAZAC OBVEZE

V006 Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 20.118,01 eur. Od toga se 12.784,04 eur odnosi na nedospjele obveze za zaposlene, 6.386,74 eur na nedospjele obveze za materijalne rashode, a ostale obveze se odnose na PDV u iznosu od 947,23 eur.

OBRAZAC P-VRIO

Zgrada je isknjižena iz vlasništva POUZ-a temeljem ugovora o darovanju nekretnine Gradu Zaprešiću. Knjižen je ispravak vrijednosti zgrade u iznosu od 297.351,69 eura.

 Voditelj računovodstva Za POUZ

 Tina Barišić Maja Mikulić