

POLITEHNIKA PULA VISOKA TEHNIČKO POSLOVNA ŠKOLA

RIVA 6
PULA 52100

OIB:79550001298
Šifra djelatnosti: 8542 - VISOKO OBRAZOVANJE
RKP: 36436
Odgovorna osoba: Dario Matika

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2018.

BILJEŠKA I

OBRAZAC PR-RAS – izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima

PRIHODI

632 - aop 049 - Pomoći od institucija i tijela EU ostvarene su u iznosu od 26.606 kn i odnose se EU projekt DYNAMIC. Sredstva su primljena 02.01.2018. godine u iznosu od 132.090 kn, a u prihode je priznato razmjerni dio utrošenih sredstava projekta. Ostatak neutrošenih sredstava evidentiran je na kao predujam od EU sredstava te će biti priznat u prihode u razdoblju utroška sredstava.

636 - aop 063 - Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - sredstva se odnose na pomoć Grad Pula u iznosu od 300.000 kuna čime sufinancira troškove stručnog usavršavanja i intelektualne i osobne usluge.

641 - aop 075 - Prihodi od financijske imovine u iznosu od 109 kn, odnose se na kamate po viđenju i na oročene depozite, te pozitivne tečajne razlike.

642 - aop 083 - prihod od nefinancijske imovine ostvaren je u iznos od 161.790 kn temeljem zakupa prostora te odobrenja zakupodavaca za izvršena ulaganja u tuđi poslovni prostor

652 - aop 111 - Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 1.189.404 kn i predstavljaju prihode od sufinanciranja cijene školarine za studente. Bilježi se kontinuirani pad broja upisanih studenata na sve studijske programe te se iz tog razloga kontinuirano smanjuju prihodi od školarina.

663 - aop 127 - prihodi od donacija od pravnih i fizičkih osoba izvršene su u iznosu od 30.983.

67 - aop 130 - Prihodi za financiranje rashoda poslovanja od nadležnog proračuna realizirani su u iznosu 4.511.771 kn, a u odnosu na 2017. godinu za 5,1% su veći. Temeljem financijskog plana za 2018. godinu sredstva su planirana u iznosu 3.813.000 kn,

međutim izvanrednim rebalansom Istarska Županija je u 12/2018 povećala plan za dodatnih 700.000 kn kako bi se podmirili rashodi poslovanja do kraja godine.

Sredstva se odnose na sredstva Istarske Županije za redovno poslovanje u iznosu 3.975.494 i za otplatu kredita 536.277 kn. U proračun Istarske Županije izvršit će se povrat neutrošenih sredstava u iznosu od 1.229 kn.

Ukupni prihodi realizirani su u iznosu od 6.474.432 kn, a u odnosu na 2017. veći su za 9,1%,

R A S H O D I

31 - aop 149 - Rashodi za zaposlene realizirani su u iznosu od 3.085.354 kn. U odnosu na 2017. godinu veći su za 25,8% radi sklapanja ugovora o radu sa dosadašnjim dekanom.

32 – aop 160 - Materijalni rashodi realizirani su u iznosu od 2.411.133 kn. U odnosu na 2017. manji su za 5,9%. Najveći dio materijalnih rashoda odnosi se na intelektualne usluge radi obračuna nastave za vanjske suradnike.

34 – aop 193 - Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 85.782 kn, a odnose se na kamate za primljene kredite kreditnih institucija (Addiko banka i Erste banka) i bankarske troškove.

37- aop 246 - Naknade građanima u iznosu od 9.453 kn odnose se na isplatu sredstava studentima na stručnoj praksi u inozemstvu iz projekta u okviru programa ERASMUS +.

Ukupni rashodi poslovanja iznose 5.591.722 kn. U odnosu na 2017. veći su za 7,7% radi povećanja rashoda za zaposlene.

4 - aop 341 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine realizirani su u iznosu od 438.273 kn. Nabavljena je računalna oprema, uredski namještaj i ostali uređaji te izvršena dodatna ulaganja u poslovne prostorije. Od ukupnih ulaganja iz EU projekta Eduit realizirano je 83.400 kuna računalne opreme.

8 - aop 410 - primici od zaduživanja - primljeni zajmovi od tuzemnih kreditnih institucija u iznosu od 898.000 kn. Dana 28.09.2018. realiziran je kratkoročni kredit kod IKB banke radi manjka sredstava za pokriće tekućih rashoda poslovanja, rashoda za nefinancijsku imovinu i rashoda iz protekle poslovne godine (2017.godine).

5 - aop 518 - Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova u iznosu od 696.277 kn, a odnose se na povrat glavnice kredita Addiko banci i Erste banci u iznosu od 536.277 i povrat kratkoročne pozajmice trgovačkom društvu Elektroimpex d.o.o. u iznosu od 160.000 kn..

Ukupni prihodi realizirani su u iznosu od 7.372.432 kn.

Ukupni rashodi realizirani su u iznosu od 6.726.272 kn.

Ostvaren je slijedeći rezultat poslovanja:

I	višak prihoda poslovanja		
	višak prihoda	696.602,72	
	višak prihoda Erasmus	102.706,71	
		799.309,43	
II	višak prihoda od financijske imovine	201.722,49	sastoji se od:
	primitak od financijske imovine - kredit IKB	898.000,00	
	izdatak - povrat kratkoročne pozajmice Elaktroimpex	160.000,00	
	izdatak - povrat glavnice kredita Hypo i Erste	536.277,51	
		201.722,49	
III	manjak prihoda od nefinancijske imovine	354.873,88	pokriven je od:
	rashodi nefinancijske iz vlastitih sredstava	96.568,45	
	pokriće prenesenog viška 2017 - Adris	20.000,00	
	rashodi nefinancijske iz IKB kredita	238.305,43	
		354.873,88	
	ukupni višak razdoblja	646.158,04	aop 631

BILJEŠKA II

OBRAZAC OBVEZE – izvještaj o obvezama

Na kraju izvještajnog perioda (31.12.2018), ukupne obveze iznosile su 3.210.510 kn – od toga nedospjele obveze iznose 2.966.703 kn, od kojih se najveće obveze odnose na nedospjelu glavnice kredita u iznosu 2.255.429 kn, obaveze za zaposlene (plaća za 12/2018) u iznosu od 192.813 kn i obavezu za EU predujmove 304.461 kn.

BILJEŠKA III

OBRAZAC BIL – BILANCA NA DAN 31.12.2018.

Aop 003 - Vrijednost neproizvedene dugotrajne imovine -- na dan 31.12.2018. godine iznosi 5.010.950 kn. Odnosi se na ulaganja u tuđu imovinu, tj. zgradu u iznosu od 5.579.127 kn, te ispravak vrijednosti iste u iznosu od 568.177 kn.

Aop 007 - Proizvedena dugotrajna imovina - iznosi 832.788 kn.

Aop 064 - Novac u banci i blagajni na dan 31.12.2018 iznosio je 834.410 kn od kojih iznos od 485.449 predstavljaju namjenska sredstva iz EU projekta.

Aop 073 - Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih, te za više plaćene poreze u ukupnom iznosu 37.909 kn, odnose se na obustave iz plaća zaposlenika za kupnju mobilnih uređaja 24.067 kn, potraživanja za više plaćene poreze i doprinose 8.007 kn te potraživanja od HZZO-a iznosu 5.835 kn

Aop 140 -Potraživanja za prihode u iznosu 338.371 kn predstavljaju nenaplaćene prihode od školarine u iznosu od 287.022 te te nadoknade troškova stručnog usavršavanja za djelatnice kojima je raskinut radni odnos..

Aop 163- Ukupne obveze iznose 3.265.143 kn:

Obveze za zaposlene	aop	165	192.813
Obveze za materijalne rashode	aop	166	441.460
Obveze za financijske rashode (AOP 168 do 170)	aop	167	3.026
Ostale tekuće obveze	aop	174	317.782
Obveze za kredite od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora	aop	198	2.255.429
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	aop	222	54.633
Ukupno			3.265.143

Broj zaposlenih na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja na dan 31.12.2018. iznosi 21 djelatnika, a na osnovi sati rada 19.

BILJEŠKA IV - OBRAZAC P-VRIO

Aop 003- Promjena u vrijednosti nefinancijske imovine -popisom imovine, obveza i potraživanja na dan 31.12.2018 izvršen je rashod nefinancijske imovine i sitnog inventara iznosu od 222.814 nabavne vrijednosti; od toga iznos od 28.548 predstavlja neamortiziranu vrijednost nefinancijske rashodovane imovine. Iznos od 11.685 predstavlja procijenjenu vrijednost imovine koja je popisana prilikom provođenja popisa imovine i potraživanja, a nije bila evidentirana na popisnim listama.

Na dan 31.12.2018. godine ne postoje saznanja da Politehnika ima u poslovanju ostalih ugovornih odnosa i slično koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina (dana kreditna pisma, hipoteke, sporovi na sudu i sl.)

U Puli, 31.01.2019.

Bilješke sastavila:
Dunja Percan

Zakonski predstavnik:
Dario Matika