



Pučko otvoreno učilište Pula

JAVNA USTANOVA

Izvještaj o poslovanju 2022. godina

Ožujak 2023.

Ravnatelj o poslovanju

Pučko otvoreno učilište Pula je javna ustanova Grada Pule. Ustanova je osnovana za obavljanje kulturne, prosvjetne, informativne i uslužne djelatnosti.

Financijska sredstva za poslovanje Učilište stječe obavljanjem djelatnosti za građane, tvrtke i iz drugih zakonom dopuštenih izvora. Rješenjima od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja Republike Hrvatske Učilištu je odobreno izvođenje verificiranih programa za stjecanje srednje stručne sprema i to preko 20 programa trogodišnjih i četverogodišnjih smjerova kao i program osnovnog obrazovanja odraslih.

Nadalje, Učilište provodi više desetaka programa osposobljavanja i usavršavanja za koja posjeduje odobrenje od strane Ministarstva znanosti i obrazovanja Republike Hrvatske.

U 2022. godini POU Pula nastavilo je s realizacijom svih srednjoškolskih programa te programa osposobljavanja i usavršavanja iz područja ekonomije, trgovine, ugostiteljstva, turizma, graditeljstva, geodezije, zdravstva i socijalne skrbi. Najuspješniji programi unutar ovog područja jesu: kuhar, hotelijersko turistički tehničar, arhitektonski tehničar i prodavač te programi osposobljavanja i usavršavanja: njegovatelj, samostalni knjigovođa i rukovatelji građevinskim strojevima.

U izvještajnom razdoblju verificirani su brojni programi osposobljavanja:

1. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije rukovatelj viličarom u skladišnom prostoru
2. Program obrazovanja za stjecanje djelomične kvalifikacije knjigovođa/knjigovotkinja
3. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije digitalna kartografija
4. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije napredna primjena CAD –a u geodeziji
5. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije geoinformacijska infrastruktura
6. Rukovatelj strojem za ustinjavanje grana
7. Rukovatelj strojem za glodanje asfalta
8. Rukovatelj finišeom
9. Rukovatelj vibronabijačem
10. Jednostavni poslovi u zanimanju soboslikar-ličilac

Također u izvještajnom razdoblju dobivena su pozitivna mišljenja Agencije za izvođenje programa:

1. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije gospodarenje otpadom
2. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije internetski marketing i brendiranje
3. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije društveno odgovorno poslovanje
4. Program obrazovanja za stjecanje djelomične kvalifikacije asistent za upravljanje projektima/asistentica za upravljanje projektima

5. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije klasične i korektivne tehnike šminkanja
6. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije pripravljanje kozmetičkih proizvoda
7. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije klasične ručne masažne tehnike
8. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije priprema jela za posebne oblike prehrane
9. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije izrada slastica alternativne prehrane
10. Program obrazovanja za stjecanje mikrokvalifikacije priprema jela uz potpuno iskoristavanje namirnica

Pored navedenih verificiranih programa Učilište izvodi i neverificirane programe: programe stranih jezika, razne radionice i specijalizirane komercijalne programe koji se izvode sukladno zahtjevima klijenata. U 2022. godini Učilište je nastavilo s provođenjem programa talijanskog jezika za zdravstvene djelatnike.

Nastava se ostvaruje na dvije lokacije: u Benediktinske opatije 3, Pula i Rižanske skupštine 6, Pula. Nastava se kod specijaliziranih programa i programa na zahtjev klijenata/polaznika često izvodi u prostorima naručitelja programa.

Financijski rezultati poslovanja Pučkog otvorenog učilišta Pula za 2022. godinu su pozitivni, a u ostvarivanju programa sudjelovalo je 4 stalno zaposlenih djelatnika i 100 vanjskih suradnika.

Dodatne napore POU je uložilo u osnovno obrazovanje odraslih kako bi povećao broj upisanih, s obzirom da je teže pristupiti odrasloj populaciji. U tome je Učilište i uspjelo na temelju iskustva u opismenjavanju građana koje se ovdje provodi već više od 60 godina. Odrasli se kasnije u POU Pula školuju za prvo zanimanje odnosno za tržište rada u okviru istog programa.

Izrađena je i usvojena Strategija razvoja za razdoblje od 4 godine s pripadajućim Akcijskim planom. U tijeku je realizacija programa mobilnosti u svrhu usavršavanja u partnerskoj ustanovi u Italiji (financirano EU sredstvima).

Unatoč nepovoljnoj financijskoj situaciji građana, POU Pula je ipak uspjelo svojim programima i organizacijom rada privući, kako građane osobno, tako i privredne subjekte na području cijele Istre.

Aleksej Mišan, ravnatelj

Izvještaji o poslovanju

Izvještaj 1. **Imovina**

Izvještaj 2. **Izvori i obveze**

Izvještaj 3. **Prihodi i rashodi**

Izvještaj 4. **Struktura rezultata poslovanja**

Izvještaj 5. **Prihodi i rashodi po programima**

Izvještaj 6. **Dodatni podaci**

Izvještaj 7. **Realizacija plana poslovanja (realizacija plana prihoda i rashoda)**

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
NEFINANCIJSKA IMOVINA	239.805	22%	223.308	20%	93
Neproizvedena dugotrajna imovina	0	0%	0	0%	/
Prirodna bogatstva (zemljište i ostala prirodna bogatstva)	0		0		/
Patenti, koncesije, licence, goodwill, osnivački izdaci, izdaci za razvoj i ostala prava	0		0		/
Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	0		0		/
Proizvedena dugotrajna imovina	239.805	100%	223.308	100%	93
Stambene zgrade	0		0		/
Poslovne zgrade	1.335.655		1.335.655		100
Ostali građevinski objekti (infrastruktura)	0		0		/
Uredska oprema i namještaj	612.355		615.349		100
Ostala oprema i postrojenja	107.791		112.248		104
Prijevozna sredstva	0		0		/
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	5.802		5.802		100
Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0		0		/
Ulaganja u računalne programe	50.847		50.847		100
Umjetnička, literalna i znanstvena djela	0		0		/
Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0		0		/
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	-1.872.645		-1.896.593		101
Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	0	0%	0	0%	/
Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	0		0		/
Sitni inventar	0	0%	0	0%	/
Zalihe sitnog inventara i sitan inventar u uporabi	161.190		163.129		101
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	-161.190		-163.129		101
Nefinancijska imovina u pripremi	0	0%	0	0%	/
Građevinski objekti u pripremi	0		0		/
Postrojenja i oprema u pripremi	0		0		/
Prijevozna sredstva u pripremi	0		0		/
Ostala nefinancijska imovina u pripremi	0		0		/
Proizvedena kratkotrajna imovina	0	0%	0	0%	/
Zalihe za obavljanje djelatnosti (sirovine, materijal, roba)	0		0		/
Proizvodnja u tijeku i gotovi proizvodi	0		0		/
Roba za daljnju prodaju	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	805.808	73%	836.407	74%	104
Novac u banci i blagajni	408.944	51%	401.878	48%	98
Novac u banci	408.944		401.878		98
Novac u blagajni	0		0		/
Dani depoziti, jamčevni polozi i zajmovi	0	0%	0	0%	/
Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama	0		0		/
Jamčevni polozi	0		0		/
Dani zajmovi	0		0		/
Dionce, poslovni udjeli i ostali vrijednosni papiri	0	0%	0	0%	/
Dionice i poslovni udjeli	0		0		/
Vrijednosni papiri	0		0		/
Potraživanja	396.864	49%	434.529	52%	109
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja za više plaćene poreze i ostala javna davanja	0		0		/

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Potraživanja od kupaca	396.821		433.076		109
Potraživanja za članarine i članske doprinose	0		0		/
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	0		0		/
Ostala potraživanja	43		1.453		3379
Ispravak vrijednosti potraživanja	0		0		/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	56.192	5%	70.227	6%	125
Aktivna vremenska razgraničenja	56.192	100%	70.227	100%	125
Rashodi budućih razdoblja	56.192		70.227		125
Nedospjela naplata prihoda	0		0		/
UKUPNA IMOVINA	1.101.805	100%	1.129.942	100%	103

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
VLASTITI IZVORI	970.406	88%	980.888	87%	101
Vlastiti izvori	1.146.066		1.146.066		100
Revalorizacijska rezerva	0		0		/
Višak prihoda	0		0		/
Manjak prihoda	-175.660		-165.178		94
OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	112.941	10%	139.520	12%	124
Obveze za zaposlene	52.488		49.675		95
Obveze prema dobavljačima, za naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava te naknade volonterima	47.901		78.978		165
Obveze za financijske rashode	0		0		/
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	0		0		/
Ostale tekuće obveze	12.552		10.867		87
OBVEZE ZA ZAJMOVE I VRIJEDNOSNE PAPIRE	0	0%	0	0%	/
Obveze za zajmove u zemlji	0		0		/
Obveze za zajmove iz inozemstva	0		0		/
Obveze za izdane vrijednosne papire u zemlji (čekovi, mjenice, obveznice, trezorski zapisi i dr.)	0		0		/
Obveze za izdane vrijednosne papire prema inozemstvu (čekovi, mjenice, obveznice, trezorski zapisi i dr.)	0		0		/
Ispravak vrijednosti obveza za zajmove i izdane vrijednosne papire	0		0		/
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	18.458	2%	9.534	1%	52
Odgođeno plaćanje rashoda	0		0		/
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	18.458		9.534		52
UKUPNI IZVORI FINANCIRANJA	1.101.805	100%	1.129.942	100%	103

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
UKUPNO					
Prihodi	1.502.383	100%	1.561.812	100%	104
Prihodi iz proračuna	304.633	20%	370.174	24%	122
Grad Pula	205.433		299.374		146
Lokalni proračuni	0		0		/
Županijski proračun	0		0		/
Državni proračun	99.200		70.800		71
Ostali prihodi	1.197.750	80%	1.191.638	76%	99
Prihodi od financijske imovine i kamata	21		3		14
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	558.000		330.000		59
Prihodi po posebnim propisima	0		8.924		/
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	632.439		849.409		134
Donacije	0		0		/
Ostali prihodi	7.290		3.302		45
Rashodi	1.500.694	100%	1.551.330	100%	103
Rashodi za zaposlene	660.956	44%	696.246	45%	105
Bruto plaće	555.014		581.176		105
Doprinosi na plaće	91.577		95.937		105
Božićnica	0		6.000		/
Jubilarna nagrada	0		0		/
Otpremnina	0		0		/
Regres	10.000		7.500		75
Dar djetetu djelatnika	1.200		1.000		83
Ostali rashodi za zaposlene	3.165		4.633		146
Materijalni rashodi	759.992	51%	756.426	49%	100
Službena putovanja	9.806		37.151		379
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	12.797		12.220		95
Stručno usavršavanje zaposlenika	0		8.864		/
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	44.533		65.460		147
Materijal i sirovine	8.857		13.180		149
Energija	20.678		26.769		129
Sitan inventar i autogume	2.791		1.939		69
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	26.813		20.212		75
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	43.666		19.003		44
Usluge promidžbe i informiranja	20.228		18.807		93
Komunalne usluge	4.229		4.856		115
Zakupnine i najamnine	85.784		69.106		81
Zdravstvene i veterinarske usluge	0		2.028		/
Intelektualne i osobne usluge	16.375		1.438		9
Računalne usluge	20.179		18.050		89
Ostale usluge	198.881		187.078		94
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	44.330		43.854		99
Naknade volonterima	0		0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	178.554		187.879		105
Premije osiguranja	11.125		13.347		120
Reprezentacija	5.912		4.935		83
Članarine	0		0		/
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.454		250		6

Pozicija	31.12.2021.		31.12.2022.		IND
Financijski rashodi	4.278	0%	5.161	0%	121
Kamate na primljene zajmove banaka	0		0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.278		5.151		120
Ostalo	0		10		/
Ostali rashodi	49.029	3%	69.550	4%	142
Donacije - transferi	0		0		/
Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	0		0		/
Materijalni rashodi iz proteklih godina	0		0		/
Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	0		0		/
Ostali nespomenuti rashodi i izvanredni rashodi	49.029		69.550		142
Amortizacija	26.439	2%	23.947	2%	91
Amortizacija	26.439		23.947		91
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	1.689		10.482		621

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.	IND
Višak / manjak prihoda tekućeg razdoblja	1.689	10.482	621
Preneseni višak / manjak prihoda	-177.349	-175.660	99
RASPOLOŽIVI VIŠAK / MANJAK PRIHODA	-175.660	-165.178	94

Pozicija	31.12.2021.	31.12.2022.	IND
PODACI O IMOVINI			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu	0	7.450	/
Izvori financiranja			
Vlastiti izvori	0	7.450	/
Krediti	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA			
Dodatna raščlamba prihoda			
Prihodi od programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	101.599	72.000	71
Prihodi od programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	449.100	540.085	120
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0	100	/
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	56.000	14.200	25
Prihodi od ostalih nespomenutih programa	115.800	285.184	246
Ostali prihodi	779.884	650.243	83
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih			
Broj zaposlenih na dan 31.12.	4	4	100
- nastavnici	2	2	100
- ostalo osoblje	2	2	100
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Fizički podaci o poslovanju			
Broj polaznika programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	30	12	40
Broj polaznika programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	66	69	105
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0	1	/
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	80	47	59
Broj polaznika ostalih programa	100	117	117
Broj sati rada u programu Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	350	175	50
Broj sati rada u programu Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	2.400	2.400	100
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0	1	/
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	300	387	129
Broj sati rada u ostalim programima	3.200	2.965	93

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.		Realizacija IV kvartal 2022.		IND R/R	Plan 31.12.2022.		IND R/P
UKUPNO								
Prihodi	1.502.383	100%	1.561.812	100%	104	1.534.240	100%	102
Prihodi iz proračuna	304.633	20%	370.174	24%	122	370.800	24%	100
Grad Pula	205.433		299.374		146	300.000		100
Lokalni proračuni	0		0		/	0		/
Županijski proračun	0		0		/	0		/
Državni proračun	99.200		70.800		71	70.800		100
Ostali prihodi	1.197.750	80%	1.191.638	76%	99	1.163.440	76%	102
Prihodi od financijske imovine i kamata	21		3		14	10		30
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	558.000		330.000		59	330.000		100
Prihodi po posebnim propisima	0		8.924		/	8.930		100
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	632.439		849.409		134	821.000		103
Donacije	0		0		/	0		/
Ostali prihodi	7.290		3.302		45	3.500		94
Rashodi	1.500.694	100%	1.551.330	100%	103	1.532.515	100%	101
Rashodi za zaposlene	660.956	44%	696.246	45%	105	696.300	45%	100
Bruto plaće	555.014		581.176		105	581.200		100
Doprinosi na plaće	91.577		95.937		105	95.900		100
Božićnica	0		6.000		/	6.000		100
Jubilarna nagrada	0		0		/	0		/
Otpremnina	0		0		/	0		/
Regres	10.000		7.500		75	7.500		100
Dar djetetu djelatnika	1.200		1.000		83	1.000		100
Ostali rashodi za zaposlene	3.165		4.633		146	4.700		99
Materijalni rashodi	759.992	51%	756.426	49%	100	748.800	49%	101
Službena putovanja	9.806		37.151		379	37.200		100
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	12.797		12.220		95	12.250		100
Stručno usavršavanje zaposlenika	0		8.864		/	8.700		102
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	44.533		65.460		147	65.000		101
Materijal i sirovine	8.857		13.180		149	13.200		100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2021.		Realizacija IV kvartal 2022.		IND R/R	Plan 31.12.2022.		IND R/P
Energija	20.678		26.769		129	26.000		103
Sitan inventar i autogume	2.791		1.939		69	2.000		97
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	26.813		20.212		75	20.000		101
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	43.666		19.003		44	19.000		100
Usluge promidžbe i informiranja	20.228		18.807		93	20.000		94
Komunalne usluge	4.229		4.856		115	5.100		95
Zakupnine i najamnine	85.784		69.106		81	69.200		100
Zdravstvene i veterinarske usluge	0		2.028		/	2.100		97
Intelektualne i osobne usluge	16.375		1.438		9	1.500		96
Računalne usluge	20.179		18.050		89	18.000		100
Ostale usluge	198.881		187.078		94	187.000		100
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	44.330		43.854		99	44.050		100
Naknade volonterima	0		0		/	0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	178.554		187.879		105	177.000		106
Premije osiguranja	11.125		13.347		120	15.000		89
Reprezentacija	5.912		4.935		83	6.000		82
Članarine	0		0		/	0		/
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.454		250		6	500		50
Financijski rashodi	4.278	0%	5.161	0%	121	5.215	0%	99
Kamate na primljene zajmove banaka	0		0		/	0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.278		5.151		120	5.200		99
Ostalo	0		10		/	15		67
Ostali rashodi	49.029	3%	69.550	4%	142	55.200	4%	126
Donacije - transferi	0		0		/	0		/
Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	0		0		/	0		/
Materijalni rashodi iz proteklih godina	0		0		/	0		/
Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	0		0		/	0		/
Ostali nespomenuti rashodi i izvanredni rashodi	49.029		69.550		142	55.200		126
Amortizacija	26.439	2%	23.947	2%	91	27.000	2%	89
Amortizacija	26.439		23.947		91	27.000		89
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	1.689		10.482		621	1.725		608

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.		Realizacija 31.12.2022.		IND R/R	Plan 31.12.2022.		IND R/P
PODACI O IMOVINI								
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu								
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu	0		7.450		/	7.000		106
Izvori financiranja								
Vlastiti izvori	0		7.450		/	7.000		106
Krediti	0		0		/	0		/
Bespovratna sredstva	0		0		/	0		/
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA								
Dodatna raščlamba prihoda								
Prihodi od programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	101.599		72.000		71	72.000		100
Prihodi od programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	449.100		540.085		120	511.589		106
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0		100		/	100		100
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	56.000		14.200		25	14.200		100
Prihodi od ostalih nespomenutih programa	115.800		285.184		246	285.384		100
Ostali prihodi	779.884		650.243		83	650.967		100
BROJ ZAPOSLENIH								
Broj zaposlenih								
Broj zaposlenih na dan 31.12.	4		4		100	4		100
- nastavnici	2		2		100	2		100
- ostalo osoblje	2		2		100	2		100
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU								
Fizički podaci o poslovanju								
Broj polaznika programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	30		12		40	12		100
Broj polaznika programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	66		69		105	68		101
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0		1		/	1		100
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	80		47		59	47		100

Pozicija	Realizacija 31.12.2021.	Realizacija 31.12.2022.	IND R/R	Plan 31.12.2022.	IND R/P
Broj polaznika ostalih programa	100	117	117	117	100
Broj sati rada u programu Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	350	175	50	175	100
Broj sati rada u programu Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	2.400	2.400	100	2.400	100
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0	1	/	0	/
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	300	387	129	387	100
Broj sati rada u ostalim programima	3.200	2.965	93	2.965	100

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Koncem 2022. godine ukupna vrijednost imovine Ustanove iznosila je **1.129.942 kn**, gdje se 74% vrijednosti odnosi na financijsku imovinu (novac u banci, potraživanja od kupaca), dok se na nefinancijsku imovinu odnosi 20% i na aktivna vremenska razgraničenja 6% ukupne vrijednosti imovine.

Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina sadašnje vrijednosti **223.308 kn** odnosi se na:

- školsku zgradu i garaža nabavne vrijednosti 1.335.655 kn čija sadašnja vrijednost iznosi 200.036 kn,
- uredsku opremu i namještaj (školski namještaj, namještaj za urede, informatička oprema i sl.) te ostalu opremu (telekomunikacijska oprema, oprema za grijanje i hlađenje, oprema za zaštitu objekata) sadašnje vrijednosti 17.470 kn,
- knjige i djela likovnih umjetnika sadašnje vrijednosti 5.802 kn.

U promatranoj godini bilo je nabavki dugotrajne imovine a nabavljeni su: uredski namještaj, motorni trimer i puhač, a sve za potrebe održavanja nastave i uređenja okoliša.

Zalihe sitnog inventara i sitnog inventara u uporabi iznose 163.129 kn. Tijekom 2022. godine od sitnog inventara nabavljeni su: vatrogasni aparat i el. konvektor.

Financijska imovina

Na dan 31.12.2022., financijska imovina u iznosu od **836.407 kn** predstavlja najznačajniju skupinu imovine, a odnosi se na novac na računu u banci u iznosu od 401.878 kn te na potraživanja od kupaca u iznosu od 433.076 kn i na ostala potraživanja 1.453 kn.

Potraživanja od kupaca povećana su za 9% u odnosu na kraj prethodne godine. Dije se na potraživanja od fizičkih osoba (polaznika programa) koja iznose 370.111 kn i potraživanja od pravnih osoba koja iznose 62.965 kn.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na poziciji rashoda budućih razdoblja u iznosu od **70.227 kn** evidentirane su plaće i plaće u naravi zaposlenika, naknade članovima Upravnog vijeća i naknade za ugovore o djelu predavačima u sklopu projekta za mjesec prosinac 2022. godine.

VLASTITI IZVORI I OBVEZE

Vlastiti izvori

Imovina Ustanove je većinski (87%) financirana iz vlastitih izvora koji iznose **980.888 kn**.

Budući da je Ustanova na temelju poslovanja u 2022. godini ostvarila 10.482 kn viška prihoda nad rashodima, za navedeni je iznos smanjen ukupni manjak koji se prenosi u iduće razbolje, a koji iznosi 165.178 kn.

Obveze za rashode poslovanja

Pozicija obveza za rashode poslovanja na zadnji dan promatrane godine bilježi **139.520 kn**, a obuhvaća:

- obveze za zaposlene u iznosu od 49.675 kn – plaće i naknade zaposlenicima za prosinac 2022. godine
- obveze prema dobavljačima u iznosu od 28.037 kn
- obveze za naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 16.854 kn – obveze za rad po ugovoru o djelu za vanjske suradnike u nastavi u sklopu projekta za mjesec prosinac 2022. godine,
- obveze za naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 19.161 kn – obveze za rad po ugovoru o djelu za vanjske suradnike u nastavi za mjesec prosinac 2022. godine
- obveze za naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 11.255 kn – obveze za rad po ugovoru o autorskom djelu za vanjske suradnike u nastavi za mjesec prosinac 2022. godine
- obveze za naknade članovima u predstavničkim tijelima, povjerenstvima i sl. u iznosu od 3.671 kn – naknada za rad članova u Upravnom vijeću za prosinac 2022. godine,
- ostale tekuće obveze u iznosu od 10.867 kn - obveze za porez na dodanu vrijednost po obračunu u iznosu od 10.214 kn, 27 kn obveza za plaćanje troška osiguranja u naravi za djelatnike za mjesec prosinac. Nadalje 626 kn odnosi se na obvezu povrata neutrošenih sredstava doznačenih iz proračuna Grada Pule.

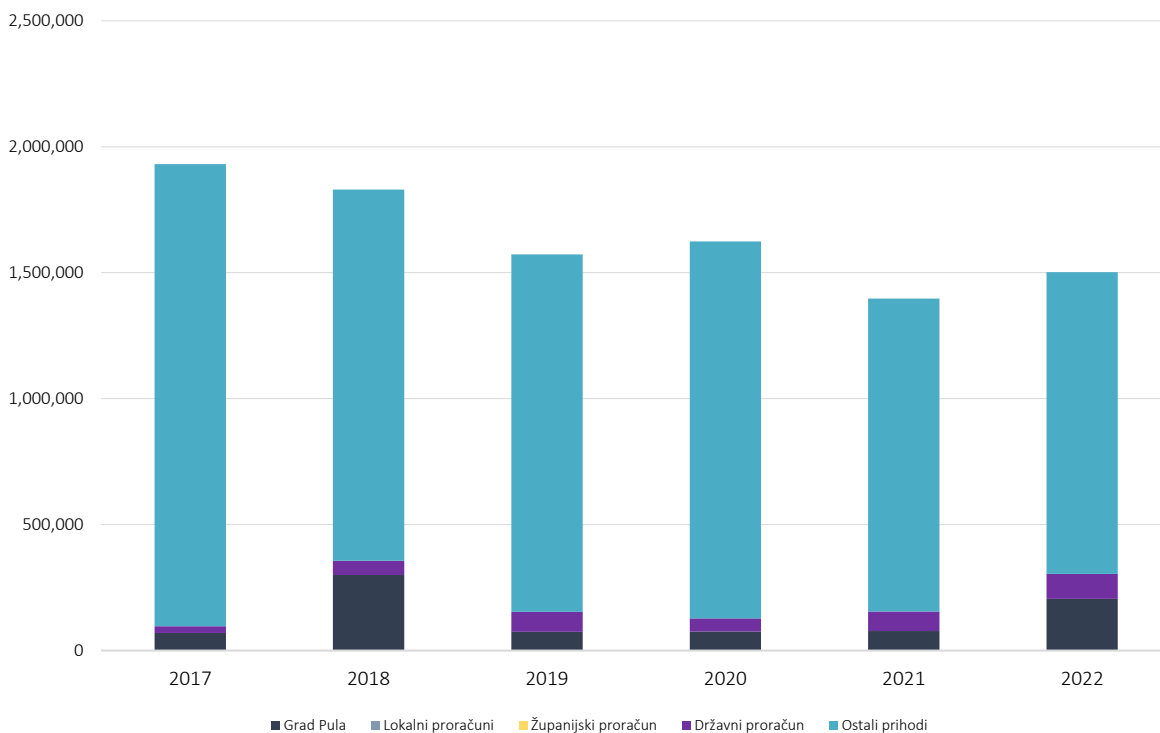
Pasivna vremenska razgraničenja

Na poziciji naplaćenih prihoda budućih razdoblja evidentirano je 9.534 kn koji su doznačeni Ustanovi u sklopu projekta Agencije za mobilnost, a koji će tek biti uključeni u stavku prihoda sukladno dinamici samog projekta.

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI

Prihodi



		2022. (kn)
	Grad Pula	299.374
	Državni proračun	70.800
	Ostali prihodi	1.191.638

U 2022. godini Ustanova je ostvarila **1.561.812 kn ukupnih prihoda**, što predstavlja 4 %-no povećanje u odnosu na prošlogodišnju realizaciju.

Na prihode iz proračuna odnosi se 24%, a na ostale prihode 76% navedenog iznosa.

Kao što je prethodno navedeno, na prihode iz proračuna otpada 24% ukupnih prihoda (370.174 kn), a prihodi iz proračuna obuhvaćaju prihode iz proračuna Grada Pule u iznosu od 299.374 kn, te prihode iz državnog proračuna (Ministarstvo znanosti i obrazovanja Republike Hrvatske) u iznosu od 70.800 kn.

Povećanje prihoda iz proračuna Grada Pule u odnosu na prošlogodišnju realizaciju rezultat je u odobrenim uvećanim sredstvima sukladno usvojenom rebalansu proračuna Grada Pule za 2022. godinu.

Smanjene prihoda iz državnog proračuna nastalo je uslijed manje refundacije školarina za određeni broj polaznika koji su uspješno završili osnovno obrazovanje (VIII razred) i 1. (prvo) zanimanje. Ministarstvo je u jednom periodu 2022. godine obustavilo izvođenje osnovnog obrazovanja za odrasle osobe na teritoriju cijele Republike Hrvatske, a sve u cilju unificiranog i jedinstvenog pristupa prilikom upisa polaznika u spomenuti program obrazovanja te sukladno tome i vrednovanju samog programa obrazovanja. Kako je za spomenuti proces bilo potrebno određeno vrijeme, Ustanova bilježi pad prihoda za jedan obrazovni ciklus koji se silom prilike dogodio. Unatoč spomenutim okolnostima Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH je za odrađene cikluse programa izdvojilo sredstva sukladno broju polaznika osnovnoškolskog obrazovanja.

Ustanova je ostvarila i 1.191.638 kn neproračunskih prihoda, koji bilježe neznatno smanjenje u odnosu na godinu ranije prvenstveno kao rezultat smanjenja prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine. Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti u porastu su od 34% u odnosu na prethodnu 2021. godinu. Tijekom 2021. godine prihodi su bili znatno manji uslijed nepovoljne situacije nastale pandemijom izazvanu globalnim širenjem COVID-19 virusa. Pandemija je prethodnih godina uzrokovala poremećaje u poslovanju i gospodarskoj aktivnosti u svijetu, kao i u Republici Hrvatskoj što je jako utjecalo i na poslovanje Ustanove. Međutim u 2022. godini dolazi do buđenja tržišta i povoljne poslovne klime što utječe i na rast prihoda Učilišta od osnovne djelatnosti odnosno na prihode od pružanja usluga.

Ustanova ostvaruje i prihode temeljem iznajmljivanja učionica u zgradi u ulici Rižanske skupštine br. 6 vanjskim subjektima. Tijekom 2022. godine Ustanova je po navedenoj osnovi ostvarila 330.000 kn prihoda, odnosno 41% manje u donosu na 2021. godinu a sukladno Ugovoru u najmu sa novim najmoprimcem.

Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti ostvaruju se s osnova pružanja usluga polaznicima na tržištu, a bilježe 34%-no povećanje u odnosu na godinu ranije.

U okviru ostalih prihoda koji su realizirani u iznosu od 3.302 kn, evidentirani su:

- prihodi od refundacija tj. naplaćenih troškova ovrha za školarine u iznosu od 3.302 kn,

U nastavku je dana raščlamba prihoda po osnovi pruženih usluga:

- pružene usluge u osnovnom obrazovanju za odrasle – 72.000 kn
- pružene usluge u srednjoškolskom obrazovanju i prekvalifikaciji – 540.085 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – informatika – 100 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program strani jezici – 14.200 kn
- pružene usluge u ostalim programima (razna osposobljavanja i usavršavanja) – 285.184 kn
- pružene usluge u općim poslovima ustanove – 650.243 kn.

U okviru programa Osnovnog obrazovanja odraslih bilježi značajniji pad prihoda i to za 29%. Učilište je kao i prethodnih godina i tijekom 2022. godine radilo na približavanju i informiranju građana sa programom Osnovnog obrazovanja na području gradova čitave županije Istarske što je u konačnici rezultiralo upisom polaznika i uspješno odrađenim ciklusom nastave. Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH kao krovni nositelj projekta osnovnog obrazovanja odraslih osiguralo je sredstva za 12 upisanih polaznika. Broj upisanih polaznika u spomenutom programu je manji u odnosu na prethodnu godinu za 40 polaznika pa je to razlog smanjenja prihoda. Kako je već i pojašnjeno, manji broj polaznika u spomenutom programu nastao je kao posljedica usklađivanja standarda osnovnoškolskog obrazovanja odraslih i metodologije rada na nacionalnoj razini pa je po nalogu Ministarstva, u jednom periodu 2022.

godine, došlo do pauziranja u izvođenju same nastave i upisa polaznika u razrede osnovnog obrazovanja odraslih..

Prihod od programa Srednjoškolskog obrazovanja i prekvalifikacija čini značajan udio u vlastitim prihodima Ustanove. Prihodi programa realizirani u 2022. godini bilježe 20% - no povećanje u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje. Ustanova je tijekom 2022. godine uspješno realizirala srednjoškolsko obrazovanje unatoč posljedicama koje je izazvala epidemija COVID-19 tijekom proteklih godina. Broj polaznika programa u srednjoškolskim programima bio je veći uslijed povećanog interesa fizičkih i pravnih osoba za mnogobrojne programe koje Učilište nudi na tržištu obrazovanja odraslih što je rezultiralo povećanjem prihoda poslovanja u ovom vidu obrazovanja.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici bilježe smanjenje u odnosu na prethodnu 2021. godinu. 75%-tno smanjenje samo je trenutni odraz odgođenog fakturiranja i naplate računa u sklopu velikog „Klik“ projekta a koji se je održavao tijekom 2022. godine. Plodovi „Klik“ projekta biti će vidljivi tijekom naredne 2023. godine iako se projekt odvijao tijekom cijele 2022. godine.

Pučko otvoreno učilište Pula, kao obrazovna Ustanova, od samih je početaka djelovanja uvijek bilo prepoznatljivo po posebnosti i kvaliteti edukacijskih programa u području stranih jezika. U 2022. godini pažnja u planiranju, organizaciji i izvođenju programa značajnim je dijelom bila usmjerena na pravne subjekte što je u konačnici i polučilo dobre rezultate koji će mjerljivo biti vidljivi u 2023. godini.

Prihodi od ostalih nespomenutih programa koji se odnose se na prihode ostvarene u različitim oblicima osposobljavanja i usavršavanja (njegovatelj/ica, knjigovođa/knjigovotkinja, pomoćni kuhar/ica, pomoćni konobar/ica, razna osposobljavanja za upravljanje strojevima, pomoćnici u nastavi sl.) su u 2022. godini evidentirali osjetno povećanje od 46% u odnosu na prethodnu godinu. Nastava je tijekom 2022. godine organizirana za velike i male gospodarske subjekte a potražnja za programima koji su realizirani u sklopu pojedinih programa osposobljavanja i usavršavanja bila je značajna. Potrebno je napomenuti da je Ustanova krenula sa provođenjem programa preko tkz. Vaučera. Povećana potražnja za raznolikim i nadasve kvalitetnim programima osposobljavanja kako privrednih subjekata tako i fizičkih osoba za raznim programima osposobljavanja i usavršavanja rezultirala je značajnim rastom prihoda.

Na poziciji Ostali prihodi evidentirani su prihodi od donacija iz lokalnog proračuna, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine i prihodi od refundacija troškova ovrha.

Njihova je realizacija za 17% manja u odnosu na prethodnu godinu zbog manjeg ostvarenja prihoda od iznajmljivanja uslijed novog ugovora o najmu prostora sa novim najmoprimcem.

Naplata troškova ovrha za dugovanja po školarinama bilježi smanjenje u odnosu na prethodnu 2021. godinu.

Rashodi

U promatranoj 2022. godini Ustanova je ostvarila **1.51.330 kn** rashoda, što je za 3% više nego u odnosu na 2021. godinu. Neznatno povećanje rashoda ponajprije je rezultat povećanja materijalnih rashoda.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 696.246 kn, što predstavlja 45% ukupno ostvarenih rashoda. Do povećanja u okviru promatrane skupine rashoda došlo je zbog povećanja osnovice za obračun plaća te zapošljavanja jednog radnika više na određeno vrijeme. Sve to je rezultiralo povećanjem troškova bruto plaća i doprinosa na plaće kao i ostalih rashoda za zaposlene tijekom 2022. godine u odnosu na prethodnu 2021. godinu.

Tijekom 2022. godine Pučko otvoreno Učilište Pula realiziralo je u dijelu materijalnih rashoda 756.426 kn, čime je troškovno ostalo na razini 2021. godine..

Tijekom 2022. godine Učilište je štedljivo i "oprezno" prilagođavalo svoje poslovanje, a tako i nastale troškove te su tako i proizašli rashodi iz poslovnih aktivnosti na većini pozicija bili postotkom manji ili na razini prijašnje 2021. godine. Samo pojedine pozicije nastalih troškova poslovanja bile su vrijednosno povećane u odnosu na prethodnu godinu i to prvenstveno poradi povećanja cijene energenata što je utjecalo na rast pojedinih troškova poslovanja.

Rashode u 2022. godini, kao što je to bilo i tijekom cijele 2021. godini, čine isključivo osnovni rashodi koji su bili nužni za tekuće funkcioniranje Učilišta, održavanje objekata i izvođenje nastave.

Uštede su ostvarile pozicije troškova telefona, pošte i prijevoza, usluga troškova tekućeg i investicijskog održavanja, usluga troškova promidžbe i informiranja, troškova intelektualnih i osobnih usluga, troškova ostalih usluga te troškova usluga reprezentacije.

Pojedine pozicije poslovnih rashoda koje bilježe odstupanje, odnosno porast u odnosu na prethodnu godinu jesu:

- a) Službena putovanja - rezultat povećanja rashoda izričito je povezan uz troškove službenog puta koji su nastali u sklopu projekta Erasmus te povećanja obavljanja nastave po terenu.
- b) Stručno usavršavanje zaposlenika –povećanje rashoda u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu proizašlo je iz troškova nastalih zbog izobrazbe djelatnika u području izrade Europskih projekata
- c) Uredski materijal i ostali materijalni troškovi – povećani troškovi posljedica su većeg obima rada u svim programima obrazovanja odraslih, a sukladno tome neizbježni su i materijalni troškovi te troškovi materijala za izvođenje samog nastavnog procesa.
- d) Energija – pored subvencionirane cijene električne energije od strane Vlade Republike Hrvatske troškovi po spomenutoj poziciji su u značajnom porastu što je dijelom vidljivo u 2022. godini dok će u narednom razdoblju znatno utjecati na rast troškova.
- e) Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa – povećanje rashoda na ovoj poziciji vezano je uz povećani obim broja sati rada u svim programima obrazovanja te sukladno tome povećanju broja sati rada odrađivanja praktične nastave.

Financijski rashodi u iznosu od 5.151 kn obuhvaćaju troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa, te ostale financijske rashode.

U okviru ostalih rashoda zabilježeno je ostvarenje od 69.550 kn, a koje se odnosi na otpisana potraživanja od polaznika čija potraživanja su već godinama u procesima ovrha a ujedno je nastupio i rok zastare.

Tijekom 2022. godine obračunata je amortizacija u iznosu od 23.947 kn.

STRUKTURA REZULTATA POSLOVANJA

Višak/manjak prihoda

Na temelju poslovanja u 2022. godini Ustanova je ostvarila višak prihoda nad rashodima u iznosu od **10.482 kn**, te je za taj iznos smanjen manjak prihoda koji je prenesen iz prethodnog razdoblja. U 2023. godinu se, u konačnici, prenosi manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 165.178 kn.

Izvještaj 5.

PRIHODI I RASHODI PO PROGRAMIMA

Za Ustanovu nije uspostavljeno praćenje prihoda i rashoda po programima.

DODATNI PODACI

Investicije i izvori financiranja

Investicija se specificira u dijelu Imovine, a u 2022. godini bilo je nabave koja je financirana iz vlastitih izvora. Nabavljen je uredski namještaj, motorni trimer i puhač.

Dodatna raščlamba prihoda

Osnovno obrazovanje za odrasle osobe obuhvaća uglavnom mladež u dobi od 15 do 18 godina koja redovitim putem nije uspjela završiti osmogodišnje obrazovanje. Manjine, ali i učenici skloni rizičnom ponašanju najzastupljeniji su u osmogodišnjem obrazovanju odraslih. U 2022. godini kao i protekle godine obavljen je upis starijih osoba koje ranije nisu završile osmogodišnje obrazovanje. Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH u 2022. godini financijski je popratilo izobrazbu u području osnovnoškolskog obrazovanja odraslih. Učilište je uspješno u obrazovnom ciklusu provelo osnovno obrazovanje odraslih pridobivši polaznike ne samo na području grada Pule već iz gradova cijele županije Istarske.

Program srednjoškolskog obrazovanja za odrasle osobe tijekom 2022. godine bilježi rast prihoda od 20% u odnosu na 2021. godinu. Broj polaznika veći je za 5% ali to se je značajno odrazilo na prihode jer su dionici na tržištu (poslovni subjekti i fizičke osobe) prepoznali kvalitetu Učilišta i birali su programe koji su im cjenovno zahtjevniji. Unatoč teškoj ekonomskoj situaciji uzrokovanoj epidemijom COVID 19 tijekom proteklih godina te nelojalnoj konkurenciji na tržištu, Ustanova je pružila obrazovanje većem broju polaznika s cjenovno skupljim programima izobrazbe.

Osposobljavanje i usavršavanje iz područja informatike odnosi se na standardne tečajeve iz informatike, specijalizirane tečajeve po narudžbi za gospodarske subjekte te usavršavanje iz područja ECDL programa. U 2022. godini nisu se izvodili programi koji pokrivaju područje informatike zbog cjenovne neisplativosti programa, a prevelikih troškova organiziranja edukacija. Tijekom 2022. godine odrađena je samo provjera znanja za jednog polaznika.

Učenje stranih jezika ostvario je pad prihoda u odnosu na prethodnu godinu. Učilište je godinama prepoznato kao Ustanova sa izuzetno kvalitetnim i međunarodno educiranim nastavnim kadrom koja može zadovoljiti potrebe usavršavanja stranih jezika najzahtjevnijih turističkih kuća, poslovnih subjekata i fizičkih osoba u vidu individualne nastave, a isto tako i u pogledu organiziranja nastave u grupama. Ustanova je tijekom 2022. godine vrlo uspješno organizirala i provodila programe u ovom segmentu obrazovanja u koje su bili uključeni brojni polaznici određenih poslovnih subjekata, ali i sudionici Projekta „Klik“. Prihodi nisu popratili rad tijekom cijele godine jer će većina prihoda biti fakturirana i naplaćena tek iduće 2023. godine.

Ostali programi obuhvaćaju različita osposobljavanja i usavršavanja koja su tijekom godine organizirana kako u matičnoj Ustanovi tako i na području cijele Istarske županije. Poseban interes bio je za sljedeće programe osposobljavanja: samostalni knjigovođa, njegovatelj, asistent u nastavi, rukovatelj različitih strojeva. Ostali programi bilježe rast broja polaznika, ali ujedno i značajan rast prihoda poslovanja zbog

većih grupa polaznika u osposobljavanjima za više zanimanja . Edukacije za spomenute grupe bile su organizirane posebno za velike gospodarske subjekte koje su se uspješno tretirale povoljnije za Ustanovu.

Neraspoređena sredstva u iznosu od 650.243 kn odnose se na:

- prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 3 kn,
- prihode od refundacija troškova ovrhe za školarine od strane polaznika u iznosu od 3.302 kn,
- prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 330.000 kn,
- prihode iz proračuna Grada Pule (donacije) u iznosu od 299.375 kn,
- prihode od Erasmus projekta u iznosu od 8.924 kn,
- prihode od općih i upravnih poslova Ustanove u iznosu od 8.639 kn.

Broj i struktura zaposlenih, podaci o plaćama

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2021.	2022.
Ravnatelj	VSS	1	12.535	12.769
Voditelj obrazovnih skupina	VSS	2	7.976	7.731
Blagajnik	SSS	1	4.432	4.317
Službenik za opće poslove	VSS	1	-	6.075
Ukupno		5		5

Struktura radnih sati

Ostvareni sati rada	Bolovanje (teret poslodavca)	Bolovanje (teret HZZO)	UKUPNO
7.764	224	0	7.988
99,97%	0,03%	0 %	100%

Na zadnji dan 2022. godine Ustanova je zapošljavala četiri radnika, od čega dvoje nastavnika.

Broj ostvarenih sati rada iznosi 7.764 od čega, neizvršeni sati rada a plaćeni od strane poslodavca redom iznose: 1. godišnji odmor – 988 sati, 2. bolovanje – 224 sati 3. bolovanje HZZO - 0 sati

Fizički i ostali podaci o poslovanju

U 2022. godini Ustanova je brojala **246 polaznika** raznih programa, što je 30 polaznika manje u odnosu na 2021. godinu.

Program osnovnog obrazovanja za odrasle osobe je u 2022. godini brojao 12 polaznika, 18 manje u odnosu na prethodnu 2021. godinu.

Program srednjoškolskog obrazovanja pohađalo je 69 polaznika, 3 polaznika više nego u 2021. godini.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Informatika nije proveden već je samo testirano znanje za jednog polaznika.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici polazilo je 47 osoba što je manje za 33 polaznika u odnosu na prethodnu godinu.

U okviru ostalih programa zabilježeno je ukupno 117 polaznika što je 17 polaznika više nego prethodne 2021 godine.

Sati rada u programima Osnovnog obrazovanja za odrasle osobe manji je za 50% u odnosu na proteklu godinu, a iznosi 175 sati rada. Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije istovjetan je prošlogodišnjem fondu sati rada. U okviru programa Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici utrošeno je 387 sati, 87 sati više u odnosu na prethodnu godinu. Na ostale programe utrošeno je 2.965 sati, 7 % manje od prošlogodišnjeg ostvarenja.

Odluka

Upravnog vijeća

KLASA: 003-06/23-01/3
URBROJ: 2168-380-01/01-23-2
Pula, 8. svibnja 2023.

Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Pula donijelo je na 9. sjednici Upravnog vijeća Pučkog otvorenog učilišta Pula održanoj 08. svibnja 2023. godine:

ODLUKU

kojom se usvaja Financijsko izvješće za 2022. godinu.

Predsjednica Upravnog vijeća
Pučkog otvorenog učilišta Pula

dr.sc. Tea Golja, izv. Prof., MBA

