



Pučko otvoreno učilište Pula

JAVNA USTANOVA

Izvještaj o poslovanju za 2015. godinu

Travanj 2016.

Ravnatelj o poslovanju

Pučko otvoreno učilište Pula je javna ustanova Grada Pule, upisana u sudski registar koji se vodi pri Trgovačkom sudu u Rijeci pod brojem Tt-97/4626-2 od 15. travnja 1998. godine i usklađena sa Zakonom o Pučkim otvorenim učilištima. Ustanova je osnovana za obavljanje kulturne, prosvjetne, informativne i uslužne djelatnosti na koju se primjenjuju propisi o računovodstvu neprofitnih organizacija koji su definirani Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Nar.nov., br. 121/14), Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu (Nar.nov., br. 1/15), Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija (Nar.nov., br. 31/15) te Pravilnikom o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (Nar. nov., br. 119/15).

Financijska sredstva za poslovanje Učilište stječe obavljanjem djelatnosti za građane, tvrtke i iz drugih zakonom dopuštenih izvora. Rješenjima od strane Ministarstva prosvjete i športa 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 preko 30 programa osposobljavanja i usavršavanja za koja posjeduje odobrenje od strane Ministarstva prosvjete i športa Republike Hrvatske.

U 2015. godini POU Pula nastavilo je s realizacijom svih srednjoškolskih programa te programa osposobljavanja i usavršavanja iz područja ekonomije, trgovine, ugostiteljstva, turizma, graditeljstva, zdravstva i socijalne skrbi. Izdvojio bih najuspješnije programe na ovom području, a to su srednjoškolski programi: kuhar, konobar, hotelijersko turistički tehničar i prodavač te programi osposobljavanja i usavršavanja: njegovatelj, maser, slastičar, priprematelj pizza, samostalni knjigovođa i rukovatelj građevinskim strojevima.

Nastavili smo provoditi također srednjoškolske programe koji su verificirani u prethodnom razdoblju: slastičar, pekar i elektroinstalater.

Pored navedenih verificiranih programa Učilište izvodi i neverificirane programe: programe stranih jezika pri Centru stranih jezika, razne radionice i specijalizirane komercijalne programe koji se izvode po narudžbi.

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

Financijsko poslovanje Pučkog otvorenog učilišta Pula za 2015. godinu bilo je pozitivno, a u ostvarivanju programa sudjelovalo je 6 stalno zaposlenih djelatnika i 100 vanjskih suradnika.

Napominjem da je POU Pula tijekom 2015. godine svojim radom i timovima koje smo po centrima u Istarskoj županiji uspjeli formirati, uspješno educiralo veliki broj pomagača u nastavi za potrebe osnovnih i srednjih škola u cijeloj Istarskoj županiji.

U osnovno obrazovanje odraslih POU Pula uložilo je dodatne napore kako bi povećao broj upisanih, obzirom da je teže pristupiti odrasloj populaciji. U tome je Učilište i uspjelo na temelju iskustva u opismenjavanju građana koje se ovdje provodi već 59 godina. Odrasli se kasnije u POU Pula školuju za prvo zanimanje odnosno za tržište rada u okviru istog programa.

U 2015. godini POU Pula je nastavilo na daljnjoj promjeni tzv. „vizualnog identiteta“. U to se ubraja izgled promotivnih letaka, plakata i web stranica. Namjera nam je doprijeti do budućeg korisnika sa svojom prepoznatljivošću. Svjesni smo da danas „brend“ mnogo znači, a POU Pula se ističe na tržištu kao kvalitetan i prepoznatljiv brend u domeni obrazovanja.

Unatoč padu društvenog i privatnog standarda građana i krize koja je osjetno ostavila svoj pečat u svim segmentima poslovanja pa tako i u ovoj Ustanovi, POU Pula je ipak uspjelo svojim programima i organizacijom rada privući kako građane osobno tako i privredne subjekte na području cijele Istre.

POU Pula je u 2015. godini nastavilo privlačiti sve veći broj polaznika, čime smo izrazito zadovoljni. Ipak je bilo nužno kontinuirano usklađivanje cijena i to na niže razine jer u današnje je vrijeme platežna sposobnost građana manja nego prijašnjih godina, a sve to je rezultiralo ipak osjetno manjim prihodima.

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	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
NEFINANCIJSKA IMOVINA	399.200	33%	358.795	28%	90
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	399.200	100%	358.795	100%	90
Stambene zgrade	0		0		/
Poslovne zgrade	1.335.655		1.335.655		100
Ostali građevinski objekti (infrastruktura)	0		0		/
Uredska oprema i namještaj	582.556		584.606		100
Ostala oprema i postrojenja	94.777		94.777		100
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	-1.670.437		-1.712.892		103
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	132.186		134.111		101
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	-132.186		-134.111		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	693.234	57%	820.413	64%	118
Novac u banci i blagajni	128.786	19%	214.136	26%	166
Novac u banci	128.786		214.136		166
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	564.448	81%	606.277	74%	107
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja za više plaćene poreze i ostala javna davanja	0		0		/

Pozicija	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
Potraživanja od kupaca	544.828		586.272		108
Potraživanja za članarine i članske doprinose	0		0		/
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	0		0		/
Ostala potraživanja	19.620		20.005		102
Ispravak vrijednosti potraživanja	0		0		/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	122.401	10%	105.090	8%	86
Aktivna vremenska razgraničenja	122.401	100%	105.090	100%	86
Rashodi budućih razdoblja	122.401		105.090		86
Nedospjela naplata prihoda	0		0		/
UKUPNA IMOVINA	1.214.835	100%	1.284.298	100%	106

Pozicija	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
VLASTITI IZVORI	1.025.494	84%	1.027.344	80%	100
Vlastiti izvori	1.146.067		1.146.067		100
Revalorizacijska rezerva	0		0		/
Višak prihoda	0		0		/
Manjak prihoda	-120.573		-118.723		98
OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	189.341	16%	177.639	14%	94
Obveze za zaposlene	68.643		69.891		102
Obveze prema dobavljačima, za naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava te naknade volonterima	81.081		68.052		84
Obveze za financijske rashode	0		0		/
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	0		0		/
Ostale tekuće obveze	39.617		39.696		100
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	0	0%	79.315	6%	/
Odgođeno plaćanje rashoda	0		0		/
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	0		79.315		/
UKUPNI IZVORI FINANCIRANJA	1.214.835	100%	1.284.298	100%	106

Pozicija	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
UKUPNO					
Prihodi	1.884.554	100%	1.819.007	100%	97
Prihodi iz proračuna	70.000	4%	191.800	11%	274
Grad Pula	70.000		70.000		100
Lokalni proračuni	0		0		/
Županijski proračun	0		0		/
Državni proračun	0		121.800		/
Ostali prihodi	1.814.554	96%	1.627.207	89%	90
Prihodi od financijske imovine i kamata	271		66		24
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	251.150		292.000		116
Prihodi po posebnim propisima	36.080		14.290		40
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	1.475.715		1.309.319		89
Donacije	0		0		/
Ostali prihodi	51.338		11.532		22
Rashodi	1.871.700	100%	1.817.157	100%	97
Rashodi za zaposlene	848.348	45%	837.186	46%	99
Bruto plaće	707.372		695.095		98
Doprinosi na plaće	117.016		119.557		102
Božićnica	0		0		/
Jubilarna nagrada	2.500		0		0
Otpremnina	0		3.934		/
Regres	17.500		15.000		86
Dar djetetu djelatnika	1.800		3.600		200
Ostali rashodi za zaposlene	2.160		0		0
Materijalni rashodi	943.059	50%	932.989	51%	99
Službena putovanja	4.853		31.436		648
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	46.185		47.974		104
Stručno usavršavanje zaposlenika	125		1.475		1180
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	76.552		65.277		85
Materijal i sirovine	11.027		13.011		118
Energija	31.342		27.967		89
Sitan inventar i autogume	2.288		1.925		84
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	29.887		28.243		94
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	28.767		30.773		107
Usluge promidžbe i informiranja	39.964		25.232		63
Komunalne usluge	6.407		10.229		160
Zakupnine i najamnine	76.510		90.179		118
Zdravstvene i veterinarske usluge	450		0		0
Intelektualne i osobne usluge	6.250		0		0
Računalne usluge	3.300		5.357		162
Ostale usluge	143.258		119.259		83
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	44.228		52.396		118
Naknade volonterima	0		0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	337.705		350.847		104
Premije osiguranja	7.601		7.888		104
Reprezentacija	9.848		5.901		60
Članarine	15.600		12.000		77
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.912		5.620		27

Pozicija	31.12.2014.		31.12.2015.		IND
Financijski rashodi	3.885	0%	4.527	0%	117
Kamate na primljene zajmove banaka	0		0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.885		3.532		91
Ostalo	0		995		/
Ostali rashodi	31.389	2%	0	0%	0
Donacije - transferi	0		0		/
Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	8.189		0		0
Materijalni rashodi iz proteklih godina	0		0		/
Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	23.200		0		0
Ostali nespomenuti rashodi i izvanredni rashodi	0		0		/
Amortizacija	45.019	2%	42.455	2%	94
Amortizacija	45.019		42.455		94
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	12.854		1.850		14

Pozicija	31.12.2014.	31.12.2015.	IND
Višak / manjak prihoda tekućeg razdoblja	12.854	1.850	14
Preneseni višak / manjak prihoda	-133.427	-120.573	90
RASPOLOŽIVI VIŠAK / MANJAK PRIHODA	-120.573	-118.723	98

Pozicija	31.12.2014.	31.12.2015.	IND
PODACI O IMOVINI			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu	27.398	2.050	7
Izvori financiranja			
Vlastiti izvori	27.398	2.050	7
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA			
Dodatna raščlamba prihoda			
Prihodi od programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	2.700	134.300	4974
Prihodi od programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	596.649	552.013	93
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	48.935	29.512	60
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	411.917	213.783	52
Prihodi od ostalih nespomenutih programa	427.710	495.310	116
Ostali prihodi	326.643	394.089	121
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih			
Broj zaposlenih na dan 31.12.	6	6	100
- nastavnici	3	3	100
- ostalo osoblje	3	3	100
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Fizički podaci o poslovanju			
Broj polaznika programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	32	40	125
Broj polaznika programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	90	78	87
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	39	27	69
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	326	171	52
Broj polaznika ostalih programa	175	133	76
Broj sati rada u programu Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	350	700	200
Broj sati rada u programu Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	4.613	2.200	48
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	110	143	130
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	885	566	64
Broj sati rada u ostalim programima	4.157	3.848	93

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2014.		Realizacija IV kvartal 2015.		IND R/R	Plan 31.12.2015.		IND R/P
UKUPNO								
Prihodi	1.884.554	100%	1.819.007	100%	97	1.882.435	100%	97
Prihodi iz proračuna	70.000	4%	191.800	11%	274	191.800	10%	100
Grad Pula	70.000		70.000		100	70.000		100
Lokalni proračuni	0		0		/	0		/
Županijski proračun	0		0		/	0		/
Državni proračun	0		121.800		/	121.800		100
Ostali prihodi	1.814.554	96%	1.627.207	89%	90	1.690.635	90%	96
Prihodi od financijske imovine i kamata	271		66		24	100		66
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	251.150		292.000		116	292.000		100
Prihodi po posebnim propisima	36.080		14.290		40	14.291		100
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	1.475.715		1.309.319		89	1.372.244		95
Donacije	0		0		/	0		/
Ostali prihodi	51.338		11.532		22	12.000		96
Rashodi	1.871.700	100%	1.817.157	100%	97	1.882.435	100%	97
Rashodi za zaposlene	848.348	45%	837.186	46%	99	838.135	45%	100
Bruto plaće	707.372		695.095		98	696.000		100
Doprinosi na plaće	117.016		119.557		102	119.600		100
Božićnica	0		0		/	0		/
Jubilarna nagrada	2.500		0		0	0		/
Otpremnina	0		3.934		/	3.935		100
Regres	17.500		15.000		86	15.000		100
Dar djetetu djelatnika	1.800		3.600		200	1.200		300
Ostali rashodi za zaposlene	2.160		0		0	2.400		0
Materijalni rashodi	943.059	50%	932.989	51%	99	990.500	53%	94
Službena putovanja	4.853		31.436		648	33.000		95
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	46.185		47.974		104	46.500		103
Stručno usavršavanje zaposlenika	125		1.475		1180	1.500		98
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	76.552		65.277		85	65.000		100
Materijal i sirovine	11.027		13.011		118	13.100		99

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2014.		Realizacija IV kvartal 2015.		IND R/R	Plan 31.12.2015.		IND R/P
Energija	31.342		27.967		89	32.000		87
Sitan inventar i autogume	2.288		1.925		84	4.000		48
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	29.887		28.243		94	30.000		94
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	28.767		30.773		107	35.000		88
Usluge promidžbe i informiranja	39.964		25.232		63	25.000		101
Komunalne usluge	6.407		10.229		160	12.000		85
Zakupnine i najamnine	76.510		90.179		118	90.000		100
Zdravstvene i veterinarske usluge	450		0		0	0		/
Intelektualne i osobne usluge	6.250		0		0	0		/
Računalne usluge	3.300		5.357		162	6.000		89
Ostale usluge	143.258		119.259		83	125.000		95
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	44.228		52.396		118	52.400		100
Naknade volonterima	0		0		/	0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	337.705		350.847		104	385.000		91
Premije osiguranja	7.601		7.888		104	9.000		88
Reprezentacija	9.848		5.901		60	8.000		74
Članarine	15.600		12.000		77	12.000		100
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.912		5.620		27	6.000		94
Financijski rashodi	3.885	0%	4.527	0%	117	3.800	0%	119
Kamate na primljene zajmove banaka	0		0		/	0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.885		3.532		91	3.700		95
Ostalo	0		995		/	100		995
Ostali rashodi	31.389	2%	0	0%	0	0	0%	/
Donacije - transferi	0		0		/	0		/
Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	8.189		0		0	0		/
Materijalni rashodi iz proteklih godina	0		0		/	0		/
Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	23.200		0		0	0		/
Ostali nespomenuti rashodi i izvanredni rashodi	0		0		/	0		/
Amortizacija	45.019	2%	42.455	2%	94	50.000	3%	85
Amortizacija	45.019		42.455		94	50.000		85
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	12.854		1.850		14	0		/

Komentari uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1. Imovina

Ukupna imovina

Na posljednji dan promatrane godine Ustanova je raspolagala imovinom ukupne vrijednosti 1.284.298 kn.

Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina koja se odnosi na proizvedenu dugotrajnu imovinu čini 28% ukupne vrijednosti imovine. Smanjenje u odnosu na 31.12.2014. godine rezultat je ispravka vrijednosti.

Na poziciji poslovnih zgrada evidentirana je školska zgrada i garaža nabavne vrijednosti 1.335.655 kn čija sadašnja vrijednost iznosi 316.906 kn.

U skupini proizvedene dugotrajne imovine evidentirano je i:

- uredska oprema i namještaj (školski namještaj, namještaj za urede, informatička oprema i sl.) te ostala oprema (telekomunikacijska oprema, oprema za grijanje i hlađenje, oprema za zaštitu objekata) sadašnje vrijednosti 34.489 kn,
- knjige i djela likovnih umjetnika sadašnje vrijednosti 5.802 kn, te
- ulaganja u računalne programe sadašnje vrijednosti 1.597 kn.

Tijekom 2015. godine Ustanova je nabavila pisac Canon u vrijednosti od 2.050 kn.

Financijska imovina

Na financijsku imovinu Ustanove odnosi se 64% ukupne vrijednosti imovine, a sastoji se od novca u banci u iznosu od 214.136 kn, potraživanja od kupaca u iznosu od 586.272 kn, te ostalih potraživanja u iznosu od 20.005 kn.

Potraživanja od kupaca odnose se na:

Naziv kupca	Ukupno (kn)
FIZIČKE OSOBE (Polaznici)	355.784
Udruga I.C.O.R.A.	73.298
Dom za starije i nemoćne osobe "A. Štiglic" Pula	52.000
Tecnorehab Mediterranea SRL Palermo	30.200
Ortomaks d.o.o. Zagreb	25.000
INAGIP d.o.o.	18.000
NAJAM RIWAL d.o.o.	19.300
Ostali	12.690
Ukupno (u kn)	586.272

Ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 20.005 kn odnose se na potraživanja za prodane stanove djelatnicama u iznosu od 11.364 kn te na potraživanja za više plaćeni doprinos za zdravstveno osiguranje na plaću za mjesec studeni 2015. godine u iznosu od 8.641 kn.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na poziciji rashoda budućih razdoblja u iznosu od 105.090 kn evidentirane su plaće zaposlenika i naknade članovima Upravnog vijeća za mjesec prosinac 2015. godine. Isto tako rashodi budućeg razdoblja obuhvaćaju naknade po ugovoru o djelu i autorski honorar za vanjske suradnike u nastavi za mjesec prosinac.

Izvještaj 2. Vlastiti izvori i obveze

Vlastiti izvori

Vlastiti izvori iznose 1.027.344 kn i čine 80% ukupnih izvora financiranja imovine.

Budući da je poslovanje Ustanove u 2015. godini rezultiralo realizacijom viška prihoda nad rashodima u iznosu od 1.850 kn, smanjen je manjak koji se prenosi u iduće razdoblje na iznos od 118.723 kn.

Obveze za rashode poslovanja

Na kraju 2015. godine Ustanova je imala evidentirane obveze u iznosu od 177.639 kn, kako slijedi:

- obveze za zaposlene u iznosu od 69.891 kn – odnose se na plaće i naknade zaposlenicima za prosinac 2015. godine
- obveze prema dobavljačima u iznosu od 31.915 kn

Naziv dobavljača	Ukupno (kn)
Hrvatski zavod za zapošljavanje -Pula	10.961
T.O.Colosseum Pula	4.623
HEP-DP Elektroistra Pula	1.792
Hrvatski Telekom d.d. Zagreb	1.484
Nox Grupa d.o.o. Varaždin	2.807
Coin d.o.o. Pula	2.000
Narodne Novine d.d. Zagreb	868
Ostali	7.380
Ukupno (u kn)	31.915 kn

- obveze za naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 31.771 kn – odnose se na obveze za rad po ugovoru o djelu i autorski rad za vanjske suradnike u nastavi za mjesec prosinac 2015. godine,
- obveze za naknade članovima u predstavničkim tijelima, povjerenstvima i sl. u iznosu od 4.366 kn – odnose se na naknadu za rad članova u Upravnom vijeću za prosinac 2015. godine.

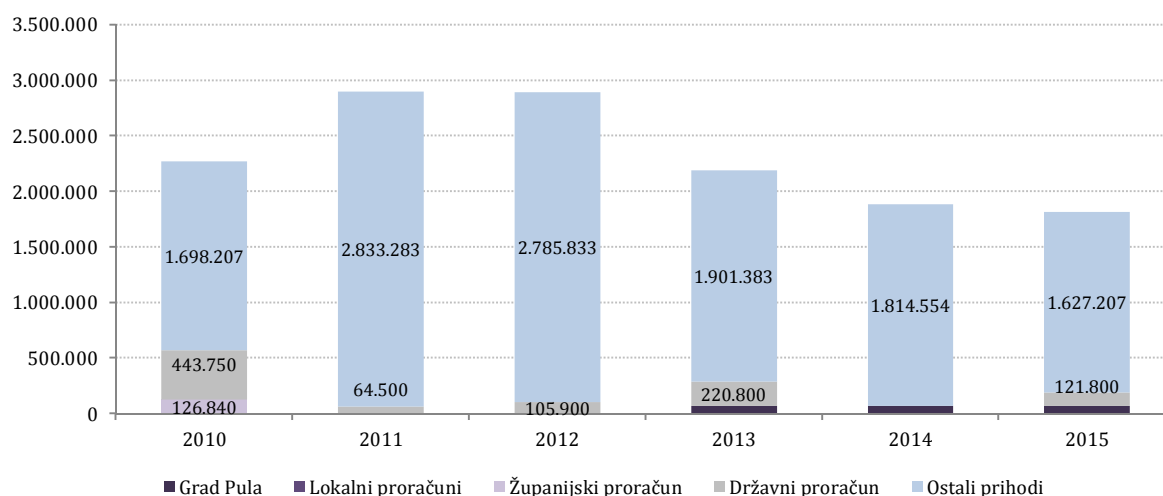
Također, Ustanova ima otvorene tekuće obveze, tj. obveze za porez na dodanu vrijednost po obračunu u iznosu od 4.168 kn, za prodane stanove djelatnicima 34.428 kn i 1.100 kn za obročnu otplatu mobilnog uređaja.

Pasivna vremenska razgraničenja

Na poziciji naplaćenih prihoda budućih razdoblja evidentirano je preostalih 79.315 kn koje je POU Pula doznačeno u sklopu Erasmus projekta a koji će tek biti uključeni u stavku prihoda sukladno dinamici samog projekta.

Izvještaj 3. Prihodi i rashodi

Prihodi



Tijekom 2015. godine Ustanova je oprihodovala 1.819.007 kn. Smanjenje od 3% u odnosu na prethodnu godinu rezultat je manjeg ostvarenja prihoda od obavljanja poslova vlastite djelatnosti, kao i ostalih prihoda.

U okviru prihoda iz proračuna evidentirani su prihodi iz proračuna Grada Pule (donacije) u iznosu od 70 tis kn, te prihodi iz državnog proračuna (121.800 kn) na temelju doznačenih sredstava od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa Republike Hrvatske u području osnovnog obrazovanja odraslih.

Na prihode od obavljanja poslova vlastite djelatnosti odnosi se 72% ukupnih prihoda. U odnosu na prethodnu godinu manji su za 11% što je rezultat pada društvenog i privatnog standarda građana te restriktivnih mjera svekolikih tržišnih subjekata i državnih institucija.

Nadalje, Ustanova je ostvarila 292.000 kn prihoda od zakupa i iznajmljivanja imovine. U odnosu na 2014. godinu zabilježeno je 16%-no povećanje poradi kontinuiranog iznajmljivanja učionica tijekom cijele godine. Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine odnose se na prihode od iznajmljivanja učionica u zgradi Rižanske skupštine br. 6 vanjskim subjektima.

Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 14.290 kn, a odnose se na dio sredstva doznačena od strane Agencije za mobilnost namijenjena za Projekt Erasmus-ECORL Project a koja su sukladno provedbenim fazama obuhvaćeni prihodima.

Na poziciji ostalih prihoda, u iznosu od 11.532 kn, evidentirani su:

- prihodi od prodaje dugotrajne imovine 2.889 kn za uplaćene rate djelatnika za dva stana u društvenom vlasništvu,
- prihodi od refundacija tj. naplaćenih troškova ovrha za školarine u iznosu od 8.643 kn,

U nastavku je dana raščlamba prihoda po osnovi pruženih usluga:

- pružene usluge u osnovnom obrazovanju za odrasle – 134.300 kn
- pružene usluge u srednjoškolskom obrazovanju i prekvalifikaciji – 552.013 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program informatika – 29.512 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program strani jezici – 213.783 kn
- pružene usluge u ostalim programima (razna osposobljavanja i usavršavanja)– 495.310 kn
- pružene usluge u općim poslovima ustanove – 394.089 kn.

U okviru programa Osnovnog obrazovanja odraslih evidentiran je osjetan porast prihoda u odnosu na proteklu godinu. Učilište je kao i prethodnih godina i tijekom 2015. 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 dvama uspješno odrađenih ciklusa nastave. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa kao krovni nositelj projekta osnovnog obrazovanja odraslih uspjelo je osigurati sredstva dijelom za spomenuti ciklus nastave te dijela nastave odrađene još u 2014. godini.

Prihod od programa Srednjoškolskog obrazovanja i prekvalifikacija čini značajan udio u vlastitim prihodima Ustanove. Ostvarenje prihoda u okviru promatranog programa rezultat je broja polaznika u onim programima srednjoškolskog obrazovanja koji su izuzetno kvalitetni a cjenovno visoki i financijski profitabilni.

U okviru programa Osposobljavanje i usavršavanje – Informatika evidentirano je značajnije smanjenje prihoda. Informatika bilježi pad jer su se većinom kroz godinu odrađivale završne provjere u području ECDL programa koje nemaju veliku cijenu. Tijekom 2015. godine interes pravnih subjekata za kompletnim edukacijama u području ECDL programa bio je slabijeg intenziteta.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici bilježi osjetno smanjenje prihoda u odnosu na prethodnu godinu. Pučko otvoreno učilište Pula, kao obrazovna Ustanova, je od samih početaka djelovanja uvijek bilo prepoznatljivo po posebnosti i kvaliteti edukacija raznih programa u okviru Centra za strane jezike. Kao i prethodne 2014. godine, prilikom promidžbenih aktivnosti u 2015. godini nismo pažnju usmjerili isključivo na privredne subjekte već kontinuirano i prema građanima koji nam se iznova rado vraćaju. Međutim veliki odaziv građana pri Centru za strane jezike nije pratio i odaziv pravnih osoba koje su protekle godine činile veliki udio u spomenutim prihodima.

Prihodi od ostalih nespomenutih programa su, u 2015. godini, evidentirali značajnije povećanje. Razlog tome je povećana potražnja za programima koji su se realizirali u sklopu pojedinih programa osposobljavanja i usavršavanja koji su po svom obimu i zahtjevnosti bili cjenovno iznimno visoki te općenito povećanom potražnjom kako privrednih subjekata tako i fizičkih osoba za raznim programima osposobljavanja i usavršavanja.

Rashodi

U 2015. godini ostvareno je 1.817.157 kn rashoda, što predstavlja 3%-no smanjenje u odnosu na prethodnu godinu.

Na rashode za zaposlene odnosi se 46% ukupnih rashoda. U odnosu na prethodnu godinu bilježe 1%-no smanjenje uslijed smanjenja troškova bruto plaća. Smanjenje troškova bruto plaća rezultat je korekcije plaća zaposlenima, a sve u cilju smanjenja troškova poslovanja. Osim navedenog na spomenuto smanjenje troškova bruto plaća utjecalo je i smanjenje broja djelatnika budući je jedna djelatnica otišla prethodne godine u mirovinu.

Materijalni rashodi bilježe realizaciju od 932.989 kn, što predstavlja 51% ukupno ostvarenih rashoda. U odnosu na 2014. godinu nisu značajnije mijenjani budući da Pučko otvoreno učilište Pula kao javna Ustanova svoje prihode gotovo u 100%-om iznosu ostvaruje na tržištu što iziskuje svakodnevno praćenje i usklađivanje troškova sa prihodima a sve u svrhu racionalnog poslovanja "dobrog gospodara". Početkom 2014. godine Učilište je zbog pada prihoda poslovanja moralo primijeniti restriktivne mjere u svim segmentima poslovanja što se odrazilo na smanjenje pojedinih rashoda kao što su rashodi službenih putovanja, troškovi telefona, pošte i prijevoza te troškovi reprezentacije. Moramo naglasiti da je i tijekom 2015. godine Ustanova većim dijelom održala troškove na razini protekle godine iako kod pojedinih stavaka rashoda to nije nikako dobro za sam rad POU Pula i njegovu prezentaciju na tržištu.

Naime POU Pula koje je 100% izloženo tržištu mora "disati" kao subjekt koji je samostalan i neovisan a to itekako iziskuje kontinuirani težak rad i profiliranje u svim segmentima poslovanja i ne smije rezultirati "povlačenjem" i "neopravdanom štednjom" (npr. troškovi službenih putovanja, usluge promidžbe, troškovi reprezentacije i sl.), što bi se u konačnici bilo veoma porazno za sam opstanak i poslovanje Učilišta.

Troškovi za službena putovanja u velikom su porastu o donosu na prethodnu godinu iz razloga jer se dio troškova u iznosu od 8.622 kn odnosi na službena putovanja učinjena u sklopu Erasmus –ERCOL Projekta a koja su financirana sredstvima Projekta. Preostali nastali troškovi na spomenutoj poziciji rezultat su putovanja koja su bila nužna u radu POU Pula.

Naknade osobama izvan radnog odnosa u blagom su porastu dijelom zbog angažiranja predavača u sklopu Erasmus-ERCOL projekta kao i u programima osposobljavanja i usavršavanja te pojedinim programima edukacija stranih jezika koji iziskuju zahtjevniji pristup i rad predavača pa su i cjenovno visoki ali isto tako je i trošak honorara predavača veći u tekućoj u odnosu na prethodnu godinu.

Troškovi zakupnina i najamnina odnose se na troškove mjesečnog najma sjedišta Učilišta u zgradi Zavoda za zapošljavanje –Područna služba Pula. Spomenuti troškovi u porastu su u odnosu na prethodnu godinu budući su i prefakturirani režijski troškovi u kontinuiranom rastu.

Troškovi članarina u 2015. godini neznatno su manji poradi plaćanja redovne članarine Zajednici pučkih otvorenih učilišta Zagreb što u prethodne dvije godine nije bio slučaj. Naime u 2013. godini Učilište je temeljem dogovora podmirilo Zajednici dio dugovanja za članarinu iz prethodnih godina. Međutim u 2014. godini zbog mjera štednje Zajednica je Učilištu odobrila

fleksibilnu obročnu otplatu preostalih dugovanja članarina iz prethodnih godina sukladno financijskim mogućnostima.

Smanjenje u okviru troškova usluga promidžbe i informiranja rezultat je promidžbe koja je isključivo bila usmjerena samo na one medije putem kojih smo u prethodne dvije godine polučili najbolje rezultate.

Na poziciji ostalih nespomenutih rashoda evidentirani su troškovi raznih pristojbi i pristojbi koji se plaćaju Ministarstvu znanosti, obrazovanja i športa Republike Hrvatske prilikom predaje zahtjeva za verifikaciju novih programa (4.000 kn) te ostale pristojbe u predmetima ovrha (1.620 kn).

Troškovi energije u 2015. godini smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu poradi svakodnevne kontrole svih trošila u prostoru škole u Rižanskoj ulici br. 6, te održavanja optimalne razine energije.

Naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i sl. bilježe blagi rast zbog kontinuirane isplate naknade u svim mjesecima što tijekom 2014. godine nije bio slučaj poradi kasnijeg imenovanja novog saziva Upravnog vijeća POU Pula.

Na poziciji troškova ostalih usluga evidentirani su troškovi čišćenja (28.712), uvezivanja i fotokopiranja (6.763 kn), odvjetničkih-računovodstvenih i revizijskih usluga (68.860 kn), usluge studentskog servisa (12.928 kn) te kratkotrajna uporaba prava-licenca (1.996 kn).

Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 4.527 kn, a odnose se na naknade za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Tijekom 2015. godine obračunata je amortizacija u iznosu od 42.455 kn, što je 6% manje od prošlogodišnjeg obračuna.

Izvještaj 4. Struktura rezultata poslovanja

Višak / manjak prihoda

Na temelju iskazanih prihoda i rashoda Ustanova je 2015. godinu završila ostvarivši višak prihoda nad rashodima u iznosu od 1.850 kn. Za navedeni je višak smanjen preneseni manjak, te se u iduću godinu prenosi manjak prihoda u iznosu od 118.723 kn.

Izvještaj 5. Prihodi i rashodi po programima

Za Ustanovu nije uspostavljeno praćenje prihoda i rashoda po programima.

Izveštaj 6. Dodatni podaci

Investicije i izvori financiranja

Investicija je specificirana u dijelu Imovine, a u potpunosti je financirana iz vlastitih izvora.

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 (uglavnom Romi), ali i učenici skloni rizičnom ponašanju najzastupljeniji su u osmogodišnjem obrazovanju odraslih. U 2015. godini kao i protekle godine obavljen upis starijih osoba koje ranije nisu završile osmogodišnje obrazovanje. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa RH u 2015. financijski je popratilo izobrazbu u području osnovnoškolskog obrazovanja odraslih. Učilište je uspješno u dvama obrazovnim ciklusima 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 2014. godine bilježi blagi pad prihoda. Pad prihoda unutar ove stavke za 7% rezultat je manjeg broja upisa polaznika po pojedinim grupama u programe trogodišnjih i četverogodišnjih srednjih škola koje su inače iznimno profitabilne zbog cijene programa (kuhar, konobar, prodavač, slastičar).

Osposobljavanje i usavršavanje iz područja informatike odnosi se na standardne tečajeve iz informatike, specijalizirane tečajeve po narudžbi za privredne subjekte te usavršavanje iz područja ECDL programa. U 2015. godini broj polaznika je nešto manji nego protekle godine iz razloga jer nije bila povećana potražnja za cjenovno višom informatičkom naobrazbom za cjelokupnu edukaciju iz područja ECDL obrazovanja već više za parcijalnom izobrazbom i polaganjem ispita.

U Centru za strane jezike ostvaren je osjetno manji prihod u odnosu na protekle godine jer je u 2015. godini zabilježen osjetan pad zainteresiranosti turističkih kuća i poslovnih subjekata zbog restriktivnih mjera svekolikih tržišnih subjekata i državnih institucija. Učilište je neovisno spomenutim poteškoćama 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 što su naši polaznici, tijekom 2015.godine, većinom fizičke osobe, iznova prepoznali.

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 slijedeće programe osposobljavanja: pomoćni kuhar, pomoćni konobar, slastičar, priprematelj pizza, njegovatelj, dadilja, asistent u nastavi, rukovatelj različitih strojeva i maser.

Neraspoređena sredstva u iznosu od 394.089 kn odnose se na:

- prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 66 kn,
- prihode od prodaje društvenih stanova u iznosu od 2.890 kn,
- prihode od refundacija troškova ovrhe za školarine od strane polaznika u iznosu od 8.643 kn,
- prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 292.000 kn,
- prihode iz proračuna Grada Pule (donacije) u iznosu od 70.000 kn,
- prihod za projekt Agencije za mobilnost u iznosu od 14.291 kn,
- prihode od općih i upravnih poslova Ustanove u iznosu od 6.199 kn.

Broj i struktura zaposlenih, podaci o plaćama

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2014.	2015.
Ravnatelj	VSS	1	10.465	10.853
Voditelj obrazovnih skupina	VSS	3	6.752	6.781
Blagajnik	SSS	1	5.033	5.081
Spremačica	NSS	1	3.889	3.906
Ukupno		6		

Struktura radnih sati

Ostvareni sati rada	Bolovanje (teret poslodavca)	Bolovanje (teret HZZO)	UKUPNO
12.464	64	0	12.528
99,5%	0,5%	0,0%	100%

Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.2015. godine iznosio je 6 od čega 3 nastavnika i 3 ostalog osoblja.

Broj ostvarenih sati rada iznosi 12.528 od čega, neizvršeni sati rada a plaćeni od strane poslodavca redom iznose: 1. godišnji odmor – 1.432 sati, 2. bolovanje – 64 sati 3. bolovanje HZZO - 0 sati

Fizički i ostali podaci o poslovanju

U 2015. godini Ustanova je brojala 449 polaznika raznih programa. Smanjeni broj polaznika u odnosu na prethodnu godinu rezultat je smanjenja prisutnog u okviru svih programa obrazovanja polaznika izuzev programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe.

Program osnovnog obrazovanja za odrasle osobe je u 2015. godini brojao 40 polaznika. Kako što je već napomenuto Ustanova je tijekom 2015. godine uspješno, svojim vlastitim sredstvima kao i sredstvima Ministarstva znanosti, obrazovanja i športa, popratila dva redovna obrazovna ciklus u području osnovnog obrazovanja odraslih.

Program srednjoškolskog obrazovanja pohađalo je 78 polaznika, nešto manje od prethodne godine, što je u okviru promatranog programa rezultiralo padom prihoda i manjeg broja upisa polaznika u pojedinačne razrede po programima.

Tijekom 2015. godine 27 polaznika pohađalo je program Osposobljavanje i usavršavanje-Informatika, što je na nešto manje u odnosu na 2014. godine. Smanjenje prihoda po toj osnovi rezultat je smanjene potražnje u informatičkoj naobrazbi za cjelokupnom edukacijom iz područja ECDL obrazovanja već više za parcijalnom izobrazbom i završnom provjerom koji ne postižu cijenu kao cjelovita izobrazba.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici polazilo je 171 osoba, što predstavlja 48%-ni pad u odnosu na prethodnu godinu. Broj polaznika znatno je opao poradi znatno slabijeg organiziranja edukacija za brojčano velike grupe polaznika naručene od strane turistički orijentiranih gospodarskih subjekta.

Ostali programi bilježe 133 polaznika, nešto manje u odnosu na prethodnu godinu. Međutim prihodi po osnovi ostalih nespomenutih programa bilježe 16%-no povećanje što je posljedica povećanja broja grupa u programima koji su se odrađivali za pojedine pravne subjekte a čija je cijena bila visoka.

U programima Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije ostvareno je značajno smanjenje sati rada iz razloga jer se održalo manje nastave po programima koji inače imaju propisan jako veliki fond sati praktične nastave (kuhar, konobar, slastičar, prodavač).

Značajno smanjenje broja sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici nastalo je povećanjem broja grupa polaznika koje su brojčano bile obimne ali sa manjom satnicom prilagođenoj naručiteljima.

Odluka Upravnog vijeća