



Pučko otvoreno učilište Pula

JAVNA USTANOVA

Izvještaj o poslovanju za 2016. godinu

Travanj 2017.

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 (Narodne novine, 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 2016. 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 pizze, 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 2016. godinu bilo je pozitivno, a u ostvarivanju programa sudjelovalo je 6 stalno zaposlenih djelatnika i 100 vanjskih suradnika.

Napominjem da je POU Pula tijekom 2016. godine svojim radom i timovima koje smo po centrima u Istarskoj županiji uspjeli formirati, uspješno realiziralo program osposobljavanja za priprematelje pizze te prekvalifikacije za konobara i kuhara.

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 60 godina. Odrasli se kasnije u POU Pula školuju za prvo zanimanje odnosno za tržište rada u okviru istog programa.

U 2016. 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 2016. 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	31.12.2015.		31.12.2016.		IND
NEFINANCIJSKA IMOVINA	358.795	28%	327.297	26%	91
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	358.795	100%	327.297	100%	91
Stambene zgrade	0		0		/
Poslovne zgrade	1.335.655		1.335.655		100
Ostali građevinski objekti (infrastruktura)	0		0		/
Uredska oprema i namještaj	584.606		586.582		100
Ostala oprema i postrojenja	94.777		95.855		101
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	-1.712.892		-1.747.444		102
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	134.111		135.856		101
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	-134.111		-135.856		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	820.413	64%	816.265	66%	99
Novac u banci i blagajni	214.136	26%	180.921	22%	84
Novac u banci	214.136		180.921		84
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	606.277	74%	635.344	78%	105
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja za više plaćene poreze i ostala javna davanja	0		0		/

Pozicija	31.12.2015.		31.12.2016.		IND
Potraživanja od kupaca	586.272		628.169		107
Potraživanja za članarine i članske doprinose	0		0		/
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	0		0		/
Ostala potraživanja	20.005		7.175		36
Ispravak vrijednosti potraživanja	0		0		/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	105.090	8%	101.033	8%	96
Aktivna vremenska razgraničenja	105.090	100%	101.033	100%	96
Rashodi budućih razdoblja	105.090		101.033		96
Nedospjela naplata prihoda	0		0		/
UKUPNA IMOVINA	1.284.298	100%	1.244.595	100%	97

Pozicija	31.12.2015.		31.12.2016.		IND
VLASTITI IZVORI	1.027.344	80%	1.033.474	83%	101
Vlastiti izvori	1.146.067		1.146.067		100
Revalorizacijska rezerva	0		0		/
Višak prihoda	0		0		/
Manjak prihoda	-118.723		-112.593		95
OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	177.639	14%	161.078	13%	91
Obveze za zaposlene	69.891		69.402		99
Obveze prema dobavljačima, za naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava te naknade volonterima	68.052		54.475		80
Obveze za financijske rashode	0		0		/
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	0		0		/
Ostale tekuće obveze	39.696		37.201		94
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	79.315	6%	50.043	4%	63
Odgođeno plaćanje rashoda	0		0		/
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	79.315		50.043		63
UKUPNI IZVORI FINANCIRANJA	1.284.298	100%	1.244.595	100%	97

Pozicija	31.12.2015.		31.12.2016.		IND
UKUPNO					
Prihodi	1.819.007	100%	1.931.037	100%	106
Prihodi iz proračuna	191.800	11%	96.500	5%	50
Grad Pula	70.000		70.000		100
Lokalni proračuni	0		0		/
Županijski proračun	0		0		/
Državni proračun	121.800		26.500		22
Ostali prihodi	1.627.207	89%	1.834.537	95%	113
Prihodi od financijske imovine i kamata	66		197		298
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	292.000		265.500		91
Prihodi po posebnim propisima	14.290		254.765		1783
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	1.309.319		1.296.790		99
Donacije	0		0		/
Ostali prihodi	11.532		17.285		150
Rashodi	1.817.157	100%	1.924.907	100%	106
Rashodi za zaposlene	837.186	46%	854.374	44%	102
Bruto plaće	695.095		705.677		102
Doprinosi na plaće	119.557		121.377		102
Božićnica	0		0		/
Jubilarna nagrada	0		0		/
Otpremnina	3.934		0		0
Regres	15.000		15.000		100
Dar djetetu djelatnika	3.600		2.400		67
Ostali rashodi za zaposlene	0		9.920		/
Materijalni rashodi	932.989	51%	1.030.026	54%	110
Službena putovanja	31.436		39.820		127
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	47.974		47.307		99
Stručno usavršavanje zaposlenika	1.475		0		0
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	65.277		66.021		101
Materijal i sirovine	13.011		13.244		102
Energija	27.967		24.625		88
Sitan inventar i autogume	1.925		1.745		91
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	28.243		32.219		114
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	30.773		22.545		73
Usluge promidžbe i informiranja	25.232		24.336		96
Komunalne usluge	10.229		9.807		96
Zakupnine i najamnine	90.179		81.927		91
Zdravstvene i veterinarske usluge	0		0		/
Intelektualne i osobne usluge	0		0		/
Računalne usluge	5.357		11.560		216
Ostale usluge	119.259		161.103		135
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	52.396		52.396		100
Naknade volonterima	0		0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	350.847		409.875		117
Premije osiguranja	7.888		9.158		116
Reprezentacija	5.901		6.792		115
Članarine	12.000		12.000		100
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.620		3.546		63

Pozicija	31.12.2015.		31.12.2016.		IND
Financijski rashodi	4.527	0%	5.955	0%	132
Kamate na primljene zajmove banaka	0		0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.532		4.349		123
Ostalo	995		1.606		161
Ostali rashodi	0	0%	0	0%	/
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	0		0		/
Amortizacija	42.455	2%	34.552	2%	81
Amortizacija	42.455		34.552		81
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	1.850		6.130		331

Pozicija	31.12.2015.	31.12.2016.	IND
Višak / manjak prihoda tekućeg razdoblja	1.850	6.130	331
Preneseni višak / manjak prihoda	-120.573	-118.723	98
RASPOLOŽIVI VIŠAK / MANJAK PRIHODA	-118.723	-112.593	95

Pozicija	31.12.2015.	31.12.2016.	IND
PODACI O IMOVINI			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu	2.050	3.053	149
Izvori financiranja			
Vlastiti izvori	2.050	3.053	149
Krediti	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA			
Dodatna raščlamba prihoda			
Prihodi od programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	134.300	30.000	22
Prihodi od programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	552.013	759.250	138
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	29.512	48.600	165
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	213.783	244.460	114
Prihodi od ostalih nespomenutih programa	495.310	359.020	72
Ostali prihodi	394.089	489.707	124
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	40	20	50
Broj polaznika programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	78	80	103
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	27	40	148
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	171	201	118
Broj polaznika ostalih programa	133	139	105
Broj sati rada u programu Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	700	350	50
Broj sati rada u programu Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	2.200	2.200	100
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	143	38	27
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	566	870	154
Broj sati rada u ostalim programima	3.848	3.198	83

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2015.		Realizacija IV kvartal 2016.		IND R/R	Plan 31.12.2016.		IND R/P
UKUPNO								
Prihodi	1.819.007	100%	1.931.037	100%	106	1.933.700	100%	100
Prihodi iz proračuna	191.800	11%	96.500	5%	50	96.500	5%	100
Grad Pula	70.000		70.000		100	70.000		100
Lokalni proračuni	0		0		/	0		/
Županijski proračun	0		0		/	0		/
Državni proračun	121.800		26.500		22	26.500		100
Ostali prihodi	1.627.207	89%	1.834.537	95%	113	1.837.200	95%	100
Prihodi od financijske imovine i kamata	66		197		298	150		131
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	292.000		265.500		91	265.500		100
Prihodi po posebnim propisima	14.290		254.765		1783	254.000		100
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	1.309.319		1.296.790		99	1.303.550		99
Donacije	0		0		/	0		/
Ostali prihodi	11.532		17.285		150	14.000		123
Rashodi	1.817.157	100%	1.924.907	100%	106	1.933.700	100%	100
Rashodi za zaposlene	837.186	46%	854.374	44%	102	846.000	44%	101
Bruto plaće	695.095		705.677		102	706.000		100
Doprinosi na plaće	119.557		121.377		102	121.400		100
Božićnica	0		0		/	0		/
Jubilarna nagrada	0		0		/	0		/
Otpremnina	3.934		0		0	0		/
Regres	15.000		15.000		100	15.000		100
Dar djetetu djelatnika	3.600		2.400		67	1.200		200
Ostali rashodi za zaposlene	0		9.920		/	2.400		413
Materijalni rashodi	932.989	51%	1.030.026	54%	110	1.048.400	54%	98
Službena putovanja	31.436		39.820		127	39.000		102
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	47.974		47.307		99	48.000		99
Stručno usavršavanje zaposlenika	1.475		0		0	0		/
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	65.277		66.021		101	70.000		94
Materijal i sirovine	13.011		13.244		102	15.000		88

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2015.		Realizacija IV kvartal 2016.		IND R/R	Plan 31.12.2016.		IND R/P
Energija	27.967		24.625		88	30.000		82
Sitan inventar i autogume	1.925		1.745		91	2.000		87
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	28.243		32.219		114	33.000		98
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	30.773		22.545		73	25.000		90
Usluge promidžbe i informiranja	25.232		24.336		96	25.000		97
Komunalne usluge	10.229		9.807		96	10.000		98
Zakupnine i najamnine	90.179		81.927		91	82.000		100
Zdravstvene i veterinarske usluge	0		0		/	0		/
Intelektualne i osobne usluge	0		0		/	0		/
Računalne usluge	5.357		11.560		216	12.000		96
Ostale usluge	119.259		161.103		135	162.000		99
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	52.396		52.396		100	52.400		100
Naknade volonterima	0		0		/	0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	350.847		409.875		117	410.000		100
Premije osiguranja	7.888		9.158		116	9.000		102
Reprezentacija	5.901		6.792		115	8.000		85
Članarine	12.000		12.000		100	12.000		100
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.620		3.546		63	4.000		89
Financijski rashodi	4.527	0%	5.955	0%	132	4.300	0%	138
Kamate na primljene zajmove banaka	0		0		/	0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	3.532		4.349		123	4.200		104
Ostalo	995		1.606		161	100		1606
Ostali rashodi	0	0%	0	0%	/	0	0%	/
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	0		0		/	0		/
Amortizacija	42.455	2%	34.552	2%	81	35.000	2%	99
Amortizacija	42.455		34.552		81	35.000		99
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	1.850		6.130		331	0		/

Komentari uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1. Imovina

Ukupna imovina

Imovina Ustanove na dan 31.12.2016. godine iznosila je 1.244.595 kn. U odnosu na prethodnu godinu manja je za 3%, ponajprije kao rezultat manje vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine.

Nefinancijska imovina

Na nefinancijsku imovinu, odnosno proizvedenu dugotrajnu imovinu odnosi se 26% ukupne imovine Ustanove. Smanjenje koje je zabilježeno u okviru navedene skupine rezultat je ispravka vrijednosti.

Na poziciji poslovnih zgrada evidentirana je školska zgrada i garaža nabavne vrijednosti 1.335.655 kn čija sadašnja vrijednost iznosi 300.210 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 21.284 kn,
- knjige i djela likovnih umjetnika sadašnje vrijednosti 5.802 kn.

U promatranoj godini nabavljen je jedan mobilni uređaj, uredski ormar za arhiviranje te uređaj za bušenje, sve zajedno u vrijednosti od 3.053 kn.

Financijska imovina

Financijska imovina u iznosu od 816.265 kn predstavlja najznačajniju skupinu imovine, a odnosi se na novac u banci i blagajni u iznosu od 180.921 kn, te na potraživanja u iznosu od 635.344 kn.

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2016. godine iznose 628.169 kn, što je za 7% više u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na:

Naziv kupca	Iznos (kn)
FIZIČKE OSOBE (Polaznici)	485.331
Udruga I.C.O.R.A.	73.298
Tecnorehab Mediterranea SRL Palermo	30.200
Ortomaks d.o.o. Zagreb	25.000
Ostali	14.340
Ukupno (u kn)	628.169

Ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 7.175 kn odnose se na potraživanja za prodani stan nekadašnjoj djelatnici.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na poziciji rashoda budućih razdoblja u iznosu od 101.033 kn evidentirane su plaće zaposlenika i naknade članovima Upravnog vijeća za mjesec prosinac 2016. godine, kao i naknade po ugovoru o djelu i autorski honorar za vanjske suradnike u nastavi za mjesec prosinac.

Izvještaj 2. Vlastiti izvori i obveze

Vlastiti izvori

Imovina Ustanove je većinski (83%) financirana iz vlastitih izvora koji iznose 1.033.474 kn.

Uslijed ostvarenja viška prihoda nad rashodima u iznosu od 6.130 kn, smanjen je manjak koji se prenosi u iduće razdoblje na iznos od 112.593 kn.

Obveze za rashode poslovanja

Obveze za rashode poslovanja u iznosu od 161.078 kn obuhvaćaju:

- obveze za zaposlene u iznosu od 69.402 kn – odnose se na plaće i naknade zaposlenicima za prosinac 2016. godine
- obveze prema dobavljačima u iznosu od 22.705 kn

Naziv dobavljača	Iznos (kn)
T.O.Colosseum Pula	4.561
HEP-DP Elektroistra Pula	2.380
Hrvatski Telekom d.d. Zagreb	1.651
Crodux plin d.o.o.	2.287
Coin d.o.o. Pula	2.000
Ostali	9.826
Ukupno (u kn)	22.705 kn

- obveze za naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 27.849 kn – odnose se na obveze za rad po ugovoru o djelu i autorski rad za vanjske suradnike u nastavi za mjesec prosinac 2016. godine,
- obveze za naknade članovima u predstavničkim tijelima, povjerenstvima i sl. u iznosu od 3.921 kn – odnose se na naknadu za rad članova u Upravnom vijeću za prosinac 2016. godine.

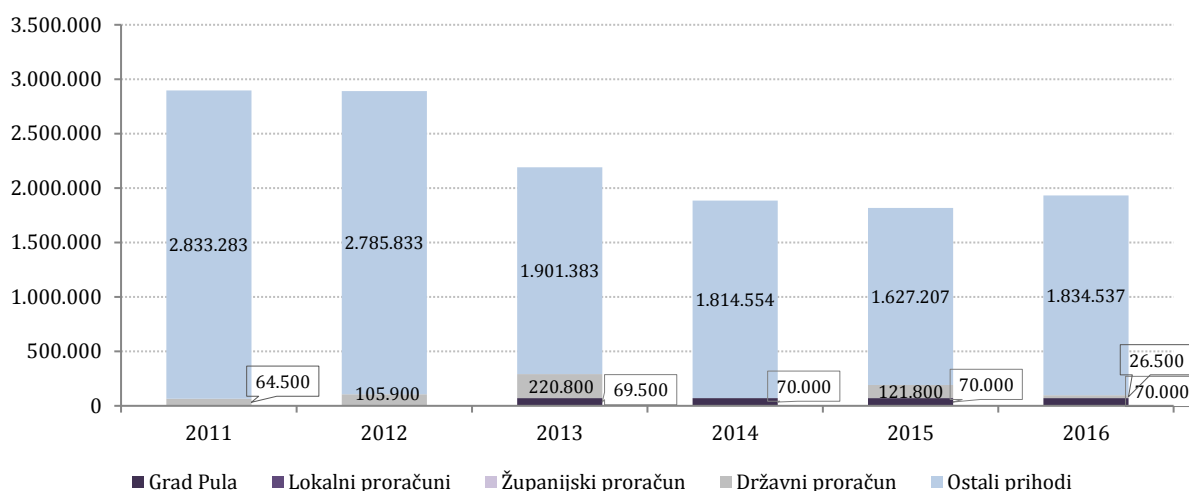
Ostale tekuće obveze u iznosu od 37.201 kn, odnose se na obveze za porez na dodanu vrijednost po obračunu u iznosu od 4.239 kn te za prodane stanove djelatnicima u iznosu od 32.962 kn.

Pasivna vremenska razgraničenja

Na poziciji naplaćenih prihoda budućih razdoblja evidentirano je preostalih 50.043 kn koji su doznačeni Ustanovi u sklopu Erasmus projekta, a koji će tek biti uključeni u stavku prihoda sukladno dinamici samog projekta.

Izveštaj 3. Prihodi i rashodi

Prihodi



U 2016. godini Ustanova je ostvarila 1.931.037 kn ukupnih prihoda, što predstavlja 6%-no povećanje u odnosu na prošlogodišnju realizaciju.

Na prihode iz proračuna otpada 5% ukupnih prihoda, a obuhvaćaju prihode iz proračuna Grada Pule u iznosu od 70,0 tis kn, te na prihode iz državnog proračuna u iznosu od 26.500 kn. Manja realizacija u odnosu na prethodnu godinu rezultat je značajnog smanjenja na poziciji prihoda iz državnog proračuna budući da je Ministarstvo znanost, obrazovanja i športa u 2015. godini osigurao sredstva za nastavni ciklus koji je odrađen još u 2014. godini, a koji nije mogao pravovremeno biti prihodovan.

U okviru skupine ostalih prihoda zabilježeno je povećanje od 13% uslijed više ostvarenih prihoda po posebnim propisima gdje se evidentiraju sredstva doznačena od strane Agencije za mobilnost namijenjena za Projekt Erasmus-ECORL Project, a koja su sukladno provedbenim fazama obuhvaćeni prihodima. Pored spomenutih prihoda unutar ove pozicije bilježimo i prihode ostvarene temeljem usluga pruženih Hrvatskom zavodu za zapošljavanje –Područna služba Pula, namijenjenih edukaciji nezaposlenih osoba.

Najznačajniji prihodi jesu prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti, gdje je prisutno neznatno smanjenje u odnosu na prošlogodišnju realizaciju.

Ustanova ostvaruje i prihode temeljem iznajmljivanja učionica u zgradi Rižanske skupštine br. 6 vanjskim subjektima. Tijekom 2016. godine Ustanova je po navedenoj osnovi ostvarila 265.500 kn prihoda, 9% manje u odnosu na 2015. godinu.

Na poziciji ostalih prihoda, u iznosu od 17.285 kn, evidentirani su:

- prihodi od prodaje dugotrajne imovine 1.466 kn za uplaćene rate djelatnika za dva stana u društvenom vlasništvu,
- prihodi od refundacija tj. naplaćenih troškova ovrha za školarine u iznosu od 15.819 kn,

U nastavku je dana raščlamba prihoda po osnovi pruženih usluga:

- pružene usluge u osnovnom obrazovanju za odrasle – 30.000 kn
- pružene usluge u srednjoškolskom obrazovanju i prekvalifikaciji – 759.250 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program informatika – 48.600 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program strani jezici – 244.460 kn
- pružene usluge u ostalim programima (razna osposobljavanja i usavršavanja)– 359.020 kn
- pružene usluge u općim poslovima ustanove – 489.707 kn.

U okviru programa Osnovnog obrazovanja odraslih evidentiran je osjetan pad prihoda u odnosu na proteklu godinu iz razloga nemogućnosti kontinuiranog prihodovanja usluga u odnosu na Ministarstvo. Učilište je kao i prethodnih godina i tijekom 2016. 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, obrazovanja i športa kao krovni nositelj projekta osnovnog obrazovanja odraslih uspjelo je osigurati sredstva za spomenuti ciklus nastave.

Prihod od programa Srednjoškolskog obrazovanja i prekvalifikacija čini značajan udio u vlastitim prihodima Ustanove. Ostvarenje značajnijeg povećanja prihoda u okviru promatranog programa rezultat je iznimnog zanimanja a sukladno tome i upisa 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 povećanje prihoda. Informatika bilježi rast jer su se tijekom godine odrađivale kompletne edukacije u području ECDL programa u odnosu na prethodnu godinu kada je interes bio sa naglaskom na završne provjere u području ECDL programa koje nemaju veliku cijenu.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici također bilježi povećanje 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 2015. godine , prilikom promidžbenih aktivnosti u 2016. godini nismo pažnju usmjerili isključivo na privredne subjekte, koji nam se iznova vraćaju, već je napravljen i iskorak prema građanima, fizičkim osobama koji su se u velikom broju i odazvali prezentiranim edukacijama.

Prihodi od ostalih nespomenutih programa su, u 2016. godini, evidentirali osjetno smanjene. Razlog tome je rascjepkana potražnja za programima koji su se realizirali u sklopu pojedinih programa osposobljavanja i usavršavanja koji nisu po svom obimu i zahtjevnosti bili cjenovno iznimno visoki unatoč općenito povećanom potražnjom kako privrednih subjekata tako i fizičkih osoba za raznim programima osposobljavanja i usavršavanja.

Rashodi

U 2016. godini ostvareno je 1.924.907 kn rashoda, što predstavlja 6%-no povećanje u odnosu na prethodnu godinu, prvenstveno kao rezultat povećanih materijalnih rashoda.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 854.374 kn i čine 44% ukupno ostvarenih rashoda. Povećanje od 2% koje je prisutno u okviru promatrane skupine rashoda rezultat je većeg ostvarenja troškova bruto plaća i doprinosa na plaće, te realizacije troškova pomoći djelatnici u slučaj smrti užeg člana obitelji evidentiranih na poziciji ostalih rashoda za zaposlene.

Tijekom 2016. godine realizirano je 1.030.026 kn materijalnih rashoda, 10% više u odnosu na prethodnu godinu. Najznačajnije povećanje u okviru promatrane skupine bilježe pozicija troškova naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa, te pozicija troškova ostalih usluga, gdje su evidentirani troškovi čišćenja (33.825 kn), uvezivanja i fotokopiranja (3.600 kn), odvjetničkih-računovodstvenih i revizijskih usluga (74.525 kn), usluge studentskog servisa (2.938 kn), usluge javnih bilježnika (8.839kn) te kratkotrajna uporaba prava-licenca (15.778 kn).

Gore navedene pozicije odnose se najvećim dijelom na troškove nastale u sklopu Projekta Erasmus-ECORL Project, a koji su sukladno provedbenim fazama obuhvaćeni kako prihodima tako i rashodima.

Povećanje troškova usluga čišćenja, odvjetničkih usluga, usluga javnih bilježnika te usluga uporaba prava-licenca (ECDL-licence) odnosi se na tekući slijed troškova kroz 2016. godinu, a koji je neizbježan upravo da bi Učilište moglo nesmetano djelovati i opstati na iznimno zahtjevnom tržištu.

Povećanje troškova službenih putovanja kao i troškova računalnih usluga nastalo je uslijed već spomenutog Projekta Erasmus –ECORL Project čije je provođenje tijekom 2016. godine bilo permanentno.

Značajnija smanjenja u odnosu na prethodnu godinu evidentirana su na poziciji troškova zakupnina i najamnina, te na poziciji troškova usluga tekućeg i investicijskog održavanja. Smanjenje je prisutno i na poziciji troška energije. Troškovi zakupnina i najamnina odnose se na troškove mjesečnog najma sjedišta Učilišta u zgradi Zavoda za zapošljavanje –Područna služba Pula. Spomenuti troškovi smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu budući su i prefakturirani režijski troškovi bili niži. Troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja i energije u 2016. godini smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu poradi samostalnog održavanja i svakodnevne kontrole svih trošila u prostoru škole (Rižanska ulica br.6.), te održavanja optimalne razine energije.

Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 5.955kn, a odnose se na naknade za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Tijekom 2016. godine obračunata je amortizacija u iznosu od 34.552 kn.

Izvještaj 4. Struktura rezultata poslovanja

Višak / manjak prihoda

Ostvarenje prihoda u iznosu od 1.931.037 kn, te rashoda u iznosu od 1.924.907 kn rezultiralo je realizacijom viška u iznosu od 6.130 kn, čime je smanjen preneseni manjak iz prethodnih godina. U iduću godinu prenosi se manjak prihoda u iznosu od 112.593 kn.

Izveštaj 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 2016. godini kao i protekle godine obavljen je upis starijih osoba koje ranije nisu završile osmogodišnje obrazovanje. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa RH u 2016. 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 2016. godine bilježi osjetan rast prihoda. Rast prihoda unutar ove stavke za 38% rezultat je većeg broja upisa polaznika po pojedinim grupama u programe trogodišnjih i četverogodišnjih srednjih škola koje su inače nadasve iznimno kvalitetne a i 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 2016. godini broj polaznika je veći nego protekle godine budući da je bila povećana potražnja za cjenovno višom informatičkom naobrazbom za cjelokupnu edukaciju iz područja ECDL obrazovanja a ne za parcijalnom izobrazbom i polaganjem ispita.

U Centru za strane jezike ostvaren je veći prihod u odnosu na prethodnu godinu godine jer je Učilište 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.

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 489.707 kn odnose se na:

- prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 197 kn,
- prihode od prodaje društvenih stanova u iznosu od 1.466 kn,
- prihode od refundacija troškova ovrhe za školarine od strane polaznika u iznosu od

15.819 kn,

- prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 265.500 kn,
- prihode iz proračuna Grada Pule (donacije) u iznosu od 70.000 kn,
- prihod za projekt Agencije za mobilnost u iznosu od 126.765 kn,
- prihode od općih i upravnih poslova Ustanove u iznosu od 9.960 kn.

Broj i struktura zaposlenih, podaci o plaćama

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2015.	2016.
Ravnatelj	VSS	1	10.853	11.044
Voditelj obrazovnih skupina	VSS	3	6.781	6.941
Blagajnik	SSS	1	5.081	5.112
Spremačica	NSS	1	3.906	3.963
Ukupno		6		

Struktura radnih sati

Ostvareni sati rada	Bolovanje (teret poslodavca)	Bolovanje (teret HZZO)	UKUPNO
12.088	440	0	12.528
96.49%	3,51%	0,0%	100%

Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.2016. 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 – 1.288 sati, 2. bolovanje – 440 sati 3. bolovanje HZZO - 0 sati

Fizički i ostali podaci o poslovanju

U 2016. godini Ustanova je brojala 480 polaznika raznih programa, što je 31 polaznik više u odnosu na 2015. godinu.

Program osnovnog obrazovanja za odrasle osobe je u 2016. godini brojao 20 polaznika. Kao što je već napomenuto Ustanova je tijekom 2016. godine uspješno popratila redovan obrazovni ciklus u području osnovnog obrazovanja odraslih.

Program srednjoškolskog obrazovanja pohađalo je 80 polaznika, nešto više od prethodne godine, što je u okviru promatranog programa rezultiralo porastom prihoda i većeg broja upisa polaznika u pojedinačne razrede po programima.

Tijekom 2016. godine 40 polaznika pohađalo je program Osposobljavanje i usavršavanje-Informatika, što je povećanje od 48% u odnosu na 2015. godinu. Povećanje prihoda po toj osnovi rezultat je povećane potražnje u informatičkoj naobrazbi za cjelokupnom edukacijom iz područja ECDL obrazovanja a ne za parcijalnom izobrazbom i završnom provjerom koji ne postižu cijenu kao cjelovita izobrazba.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici polazilo je 201 osoba, što predstavlja 18%-ni rast u odnosu na prethodnu godinu. Broj polaznika porastao je poradi povećane potražnje polaznika naročito fizičkih osoba ali i pojačanog intenziteta potražnje pravnih osoba za edukacijom u svim ponuđenim programima stranih jezika .

Ostali programi bilježe 139 polaznika, malo povećanje u odnosu na prethodnu godinu. Međutim prihodi po osnovi ostalih nespomenutih programa bilježe 28%-no smanjenje što je posljedica većeg broja grupa sa manje polaznika u programima koji su se odrađivali za pojedine pravne subjekte.

U programu Osnovno obrazovanje za odrasle osobe ostvareno je značajno smanjenje sati rada iz razloga jer se je održao jedan ciklus manje nastave u odnosu na prethodnu godinu.

Značajno povećanje broja sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici nastalo je povećanom potražnjom broja grupa polaznika koje su brojčano bile obimne i prilagođene naručiteljima.

Odluka Upravnog vijeća