



Pučko otvoreno učilište Pula

JAVNA USTANOVA

Izvještaj o poslovanju za 2017. godinu

Svibanj 2018.

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), Pravilnikom o sustavu financijskog upravljanja i kontroli te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (Nar. nov., br. 119/15), Pravilnikom o dopuni Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i Računskom planu (Narodne Novine br. 25/17) te Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu Registru neprofitnih organizacija (Narodne Novine br. 67/17).

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 2017. 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 2017. godinu bilo je pozitivno, a u ostvarivanju programa sudjelovalo je 5 stalno zaposlenih djelatnika i 100 vanjskih suradnika.

Napominjem da je POU Pula tijekom 2017. godine svojim radom i timovima koje smo po centrima u Istarskoj županiji uspjeli formirati, uspješno realiziralo program osposobljavanja za priprematelje pizza te prekvalifikacije za konobara i kuhara i to u Poreču i Labinu.

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

Unatoč još uvijek 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.

Prisutna je kontinuirana potreba ispitivanja tržišta, a navedeno je rezultiralo verifikacijom srednjoškolskog programa za mesara te potpisivanjem ugovora sa poslovnim subjektom i početkom izvođenja nastave u Puli i Opatiji. Dodatno je Učilište stvorilo uvjete za realizaciju osposobljavanja priprematelja pizze u gradu Umagu.

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	31.12.2016.		31.12.2017.		IND
NEFINANCIJSKA IMOVINA	327.297	26%	306.867	26%	94
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	327.297	100%	306.867	100%	94
Stambene zgrade	0		0		/
Poslovne zgrade	1.335.655		1.335.655		100
Ostali građevinski objekti (infrastruktura)	0		0		/
Uredska oprema i namještaj	586.582		586.582		100
Ostala oprema i postrojenja	95.855		100.495		105
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	-1.747.444		-1.772.514		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	135.856		147.472		109
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	-135.856		-147.472		109
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	816.265	66%	791.270	68%	97
Novac u banci i blagajni	180.921	22%	324.778	41%	180
Novac u banci	180.921		324.778		180
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	635.344	78%	466.492	59%	73
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja za više plaćene poreze i ostala javna davanja	0		0		/

Pozicija	31.12.2016.		31.12.2017.		IND
Potraživanja od kupaca	628.169		461.396		73
Potraživanja za članarine i članske doprinose	0		0		/
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	0		0		/
Ostala potraživanja	7.175		5.096		71
Ispravak vrijednosti potraživanja	0		0		/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	101.033	8%	60.331	5%	60
Aktivna vremenska razgraničenja	101.033	100%	60.331	100%	60
Rashodi budućih razdoblja	101.033		60.331		60
Nedospjela naplata prihoda	0		0		/
UKUPNA IMOVINA	1.244.595	100%	1.158.468	100%	93

Pozicija	31.12.2016.		31.12.2017.		IND
VLASTITI IZVORI	1.033.474	83%	1.037.007	90%	100
Vlastiti izvori	1.146.067		1.146.067		100
Revalorizacijska rezerva	0		0		/
Višak prihoda	0		0		/
Manjak prihoda	-112.593		-109.060		97
OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	161.078	13%	121.461	10%	75
Obveze za zaposlene	69.402		57.564		83
Obveze prema dobavljačima, za naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava te naknade volonterima	54.475		50.304		92
Obveze za financijske rashode	0		0		/
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	0		0		/
Ostale tekuće obveze	37.201		13.593		37
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	50.043	4%	0	0%	0
Odgođeno plaćanje rashoda	0		0		/
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	50.043		0		0
UKUPNI IZVORI FINANCIRANJA	1.244.595	100%	1.158.468	100%	93

Pozicija	31.12.2016.		31.12.2017.		IND
UKUPNO					
Prihodi	1.931.037	100%	1.830.322	100%	95
Prihodi iz proračuna	96.500	5%	356.800	19%	370
Grad Pula	70.000		300.000		429
Lokalni proračuni	0		0		/
Županijski proračun	0		0		/
Državni proračun	26.500		56.800		214
Ostali prihodi	1.834.537	95%	1.473.522	81%	80
Prihodi od financijske imovine i kamata	197		12		6
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	265.500		330.318		124
Prihodi po posebnim propisima	254.765		354.243		139
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	1.296.790		757.852		58
Donacije	0		0		/
Ostali prihodi	17.285		31.097		180
Rashodi	1.924.907	100%	1.826.789	100%	95
Rashodi za zaposlene	854.374	44%	853.353	47%	100
Bruto plaće	705.677		712.247		101
Doprinosi na plaće	121.377		122.506		101
Božićnica	0		0		/
Jubilarna nagrada	0		0		/
Otpremnina	0		0		/
Regres	15.000		15.000		100
Dar djetetu djelatnika	2.400		1.200		50
Ostali rashodi za zaposlene	9.920		2.400		24
Materijalni rashodi	1.030.026	54%	939.089	51%	91
Službena putovanja	39.820		44.135		111
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	47.307		44.171		93
Stručno usavršavanje zaposlenika	0		1.438		/
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	66.021		61.446		93
Materijal i sirovine	13.244		10.493		79
Energija	24.625		27.663		112
Sitan inventar i autogume	1.745		11.616		666
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	32.219		33.614		104
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	22.545		55.855		248
Usluge promidžbe i informiranja	24.336		24.313		100
Komunalne usluge	9.807		9.314		95
Zakupnine i najamnine	81.927		85.027		104
Zdravstvene i veterinarske usluge	0		540		/
Intelektualne i osobne usluge	0		1.250		/
Računalne usluge	11.560		8.944		77
Ostale usluge	161.103		133.688		83
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	52.396		36.929		70
Naknade volonterima	0		0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	409.875		314.024		77
Premije osiguranja	9.158		5.294		58
Reprezentacija	6.792		12.562		185
Članarine	12.000		12.000		100
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.546		4.773		135

Pozicija	31.12.2016.		31.12.2017.		IND
Financijski rashodi	5.955	0%	9.277	1%	156
Kamate na primljene zajmove banaka	0		4.515		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.349		4.762		109
Ostalo	1.606		0		0
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	34.552	2%	25.070	1%	73
Amortizacija	34.552		25.070		73
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	6.130		3.533		58

Pozicija	31.12.2016.	31.12.2017.	IND
Višak / manjak prihoda tekućeg razdoblja	6.130	3.533	58
Preneseni višak / manjak prihoda	-118.723	-112.593	95
RASPOLOŽIVI VIŠAK / MANJAK PRIHODA	-112.593	-109.060	97

Pozicija	31.12.2016.	31.12.2017.	IND
PODACI O IMOVINI			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu	3.053	4.640	152
Izvori financiranja			
Vlastiti izvori	3.053	4.640	152
Krediti	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA			
Dodatna raščlamba prihoda			
Prihodi od programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	30.000	59.100	197
Prihodi od programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	759.250	498.555	66
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	48.600	1.200	2
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	244.460	155.397	64
Prihodi od ostalih nespomenutih programa	359.020	401.400	112
Ostali prihodi	489.707	714.670	146
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih			
Broj zaposlenih na dan 31.12.	6	5	83
- nastavnici	3	2	67
- ostalo osoblje	3	3	100
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Fizički podaci o poslovanju			
Broj polaznika programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	20	27	135
Broj polaznika programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	80	73	91
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	40	0	0
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	201	121	60
Broj polaznika ostalih programa	139	78	56
Broj sati rada u programu Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	350	350	100
Broj sati rada u programu Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	2.200	2.400	109
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	38	0	0
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	870	560	64
Broj sati rada u ostalim programima	3.198	3.152	99

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2016.		Realizacija IV kvartal 2017.		IND R/R	Plan 31.12.2017.		IND R/P
UKUPNO								
Prihodi	1.931.037	100%	1.830.322	100%	95	1.869.250	100%	98
Prihodi iz proračuna	96.500	5%	356.800	19%	370	357.000	19%	100
Grad Pula	70.000		300.000		429	300.000		100
Lokalni proračuni	0		0		/	0		/
Županijski proračun	0		0		/	0		/
Državni proračun	26.500		56.800		214	57.000		100
Ostali prihodi	1.834.537	95%	1.473.522	81%	80	1.512.250	81%	97
Prihodi od financijske imovine i kamata	197		12		6	50		24
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	265.500		330.318		124	335.000		99
Prihodi po posebnim propisima	254.765		354.243		139	355.000		100
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	1.296.790		757.852		58	791.200		96
Donacije	0		0		/	0		/
Ostali prihodi	17.285		31.097		180	31.000		100
Rashodi	1.924.907	100%	1.826.789	100%	95	1.859.250	100%	98
Rashodi za zaposlene	854.374	44%	853.353	47%	100	854.600	46%	100
Bruto plaće	705.677		712.247		101	713.000		100
Doprinosi na plaće	121.377		122.506		101	123.000		100
Božićnica	0		0		/	0		/
Jubilarna nagrada	0		0		/	0		/
Otpremnina	0		0		/	0		/
Regres	15.000		15.000		100	15.000		100
Dar djetetu djelatnika	2.400		1.200		50	1.200		100
Ostali rashodi za zaposlene	9.920		2.400		24	2.400		100
Materijalni rashodi	1.030.026	54%	939.089	51%	91	955.750	51%	98
Službena putovanja	39.820		44.135		111	45.000		98
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	47.307		44.171		93	46.000		96
Stručno usavršavanje zaposlenika	0		1.438		/	1.500		96
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	66.021		61.446		93	62.000		99
Materijal i sirovine	13.244		10.493		79	11.000		95

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2016.		Realizacija IV kvartal 2017.		IND R/R	Plan 31.12.2017.		IND R/P
Energija	24.625		27.663		112	30.000		92
Sitan inventar i autogume	1.745		11.616		666	12.000		97
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	32.219		33.614		104	34.000		99
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	22.545		55.855		248	56.000		100
Usluge promidžbe i informiranja	24.336		24.313		100	25.000		97
Komunalne usluge	9.807		9.314		95	10.000		93
Zakupnine i najamnine	81.927		85.027		104	86.000		99
Zdravstvene i veterinarske usluge	0		540		/	500		108
Intelektualne i osobne usluge	0		1.250		/	1.250		100
Računalne usluge	11.560		8.944		77	9.000		99
Ostale usluge	161.103		133.688		83	135.000		99
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	52.396		36.929		70	37.000		100
Naknade volonterima	0		0		/	0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	409.875		314.024		77	320.000		98
Premije osiguranja	9.158		5.294		58	5.000		106
Reprezentacija	6.792		12.562		185	12.500		100
Članarine	12.000		12.000		100	12.000		100
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.546		4.773		135	5.000		95
Financijski rashodi	5.955	0%	9.277	1%	156	8.900	0%	104
Kamate na primljene zajmove banaka	0		4.515		/	4.500		100
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.349		4.762		109	4.400		108
Ostalo	1.606		0		0	0		/
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	34.552	2%	25.070	1%	73	40.000	2%	63
Amortizacija	34.552		25.070		73	40.000		63
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	6.130		3.533		58	10.000		35

Komentari uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1. Imovina

Ukupna imovina

Na zadnji dan 2017. godine Ustanova je raspolagala imovinom ukupne vrijednosti 1.158.468 kn. U odnosu na prethodnu godinu manja je za 7%, uslijed ispravka vrijednosti nefinancijske imovine, manjeg iznosa otvorenih potraživanja, te manjeg iznosa evidentiranog na poziciji rashoda budućih razdoblja.

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 291.842 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 9.222 kn,
- knjige i djela likovnih umjetnika sadašnje vrijednosti 5.802 kn.

U promatranoj godini nabavljen je jedan mobilni uređaj u vrijednosti od 4.640 kn.

Financijska imovina

Financijska imovina u iznosu od 719.270 kn predstavlja najznačajniju skupinu imovine, a odnosi se na novac u banci i blagajni u iznosu od 324.778 kn, te na potraživanja u iznosu od 466.492 kn.

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2017. godine iznose 461.396 kn, što je za 27% manje u odnosu na prethodnu godinu, a odnose se na:

Naziv kupca	Iznos
FIZIČKE OSOBE (Polaznici)	297.983
Udruga I.C.O.R.A.	73.298
Tecnorehab Mediterranea SRL Palermo	30.200
Ortomaks d.o.o. Zagreb	25.000
Ostali	34.915
Ukupno (u kn)	461.396

Ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 5.096 kn odnose se na potraživanja za prodani stan nekadašnjoj djelatnici.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na poziciji rashoda budućih razdoblja u iznosu od 60.331 kn evidentirane su plaće zaposlenika i naknade članovima Upravnog vijeća za mjesec prosinac 2017. godine.

Izvještaj 2. Vlastiti izvori i obveze

Vlastiti izvori

Imovina Ustanove je većinski (90%) financirana iz vlastitih izvora koji iznose 1.037.007 kn.

Budući da je Ustanova na temelju poslovanja ostvarila 3.533 kn viška prihoda nad rashodima, za navedeni je iznos smanjen manjak koji se prenosi u iduće razbolje, te sada iznosi 109.060 kn.

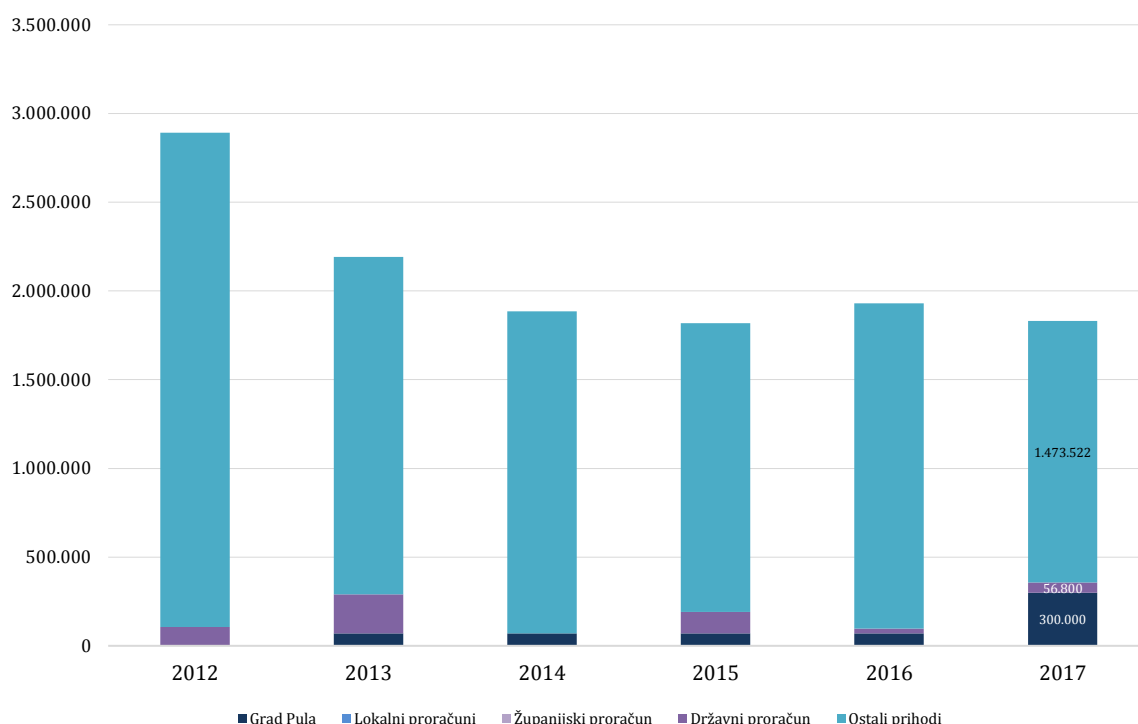
Obveze za rashode poslovanja

Na zadnji dan promatrane godine Ustanova je imala evidentirano 121.461 kn otvorenih obveza za rashode poslovanja, a odnose se na:

- obveze za zaposlene u iznosu od 57.564 kn –plaće i naknade zaposlenicima za prosinac 2017. godine
 - obveze prema dobavljačima u iznosu od 19.728 kn
 - obveze za naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 27.799 kn – obveze za rad po ugovoru o djelu i autorski rad za vanjske suradnike u nastavi za mjesec prosinac 2017. godine,
 - obveze za naknade članovima u predstavničkim tijelima, povjerenstvima i sl. u iznosu od 2.777 kn – naknada za rad članova u Upravnom vijeću za prosinac 2017. godine,
 - ostale tekuće obveze u iznosu od 13.593 kn - obveze za porez na dodanu vrijednost po obračunu u iznosu od 7.918 kn te za prodane stanove djelatnicima u iznosu od 5.675 kn.
-

Izveštaj 3. Prihodi i rashodi

Prihodi



Tijekom 2017. godine Ustanova je ostvarila 1.830.322 kn prihoda, 5% manje u odnosu na ostvarenje 2016. godine.

Prihodi iz proračuna ostvareni su u iznosu od 356.800 kn, što predstavlja 19% ukupno ostvarenih prihoda. Iz proračuna Grada Pule oprihodovano je 300.000 kn, a preostali se iznos odnosi na prihode iz državnog proračuna (Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa). U zbiru, prihodi iz proračuna bilježe gotovo četverostruko povećanje u odnosu na realizaciju 2016. godine temeljem doznačenih sredstava Grada Pule u ljetnim mjesecima kada je Učilište moralo „premostiti“ nedovoljnu likvidnost.

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 1.473.522 kn, te su kao takvi za 20% manji odnosu na godinu ranije. Smanjenje se odnosi na prihode od obavljanja poslova vlastite djelatnosti koji su za 42% manji od prošlogodišnje realizacije. Smanjena realizacija ove pozicije prihoda većim dijelom je posljedica povećanog obima pružanja obrazovanja polaznicima u sklopu javne nabave Hrvatskog zavoda za zapošljavanje a smanjenog obima polaznicima na tržištu.

Prihodi po posebnim propisima realizirani su u iznosu od 354.243 kn, što predstavlja 39%-no povećanje u odnosu na prošlu godinu. Prihode po posebnim propisima čini grupa prihoda ostvarenih na tržištu u programima obrazovanja odraslih čiji je naručitelj Hrvatski zavod za zapošljavanje – Područna služba Pula, nadalje prihodi koji su ostvareni u osnovno školskom programu obrazovanja odraslih te prihodi u sklopu Erasmus-ECROL projekta.

Ustanova ostvaruje i prihode temeljem iznajmljivanja učionica u zgradi Rižanske skupštine br. 6 vanjskim subjektima. Tijekom 2017. godine Ustanova je po navedenoj osnovi ostvarila 330.318 kn prihoda, 24% više u odnosu na 2016. godinu.

U okviru ostalih prihoda koji su realizirani u iznosu od 31.097 kn, evidentirani su:

- prihodi od prodaje dugotrajne imovine 1.072 kn, za uplaćene rate bivše djelatnice za stan u društvenom vlasništvu,
- prihodi od refundacija tj. naplaćenih troškova ovrha za školarine u iznosu od 29.520 kn,
- te prihodi od naknade štete po polici osigurane imovine od osiguravajućeg društva u iznosu od 505 kuna.

U nastavku je dana raščlamba prihoda po osnovi pruženih usluga:

- pružene usluge u osnovnom obrazovanju za odrasle – 59.100 kn
- pružene usluge u srednjoškolskom obrazovanju i prekvalifikaciji – 498.555 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program informatika – 1.200 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program strani jezici – 155.397 kn
- pružene usluge u ostalim programima (razna osposobljavanja i usavršavanja)– 401.400 kn
- pružene usluge u općim poslovima ustanove – 714.670 kn.

U okviru programa Osnovnog obrazovanja odraslih bilježi se značajniji rast prihoda, za 97%. Učilište je kao i prethodnih godina i tijekom 2017. 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 dva ciklusa nastave koji su i plaćeni tijekom 2017. godine.

Prihod od programa Srednjoškolskog obrazovanja i prekvalifikacija čini značajan udio u vlastitim prihodima Ustanove. Prihodi programa realizirani u 2017. godini bilježe 34%-no smanjenje u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje. Razlog tomu je što je Pučko otvoreno učilište, kao subjekt na tržištu ponude potpuno „izložen kretanjama“ tržišta i probitačne nelojalne konkurencije.

Kroz program Osposobljavanje i usavršavanje – Informatika oprihodovano je tek 1.200 kn. Tijekom protekle godine Ustanova nije sklapala poslove u području informatičke naobrazbe jer su sami troškovi ulaganja u licence i opremu znatno viši u donosu na dobit pa slijedom toga nisu ni ostvareni prihodi po spomenutoj poziciji.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici također bilježi smanjenje u odnosu na 2016. godinu (36%-no). Na trendove potražnje za pojedinim programima Ustanova ne može znatno utjecati a upravo u području obrazovanja iz stranih jezika bilo je nešto manje potražnje nego tijekom 2016. godine što u konačnici rezultira smanjenim prihodima.

Prihodi od ostalih nespomenutih programa koji se odnose se na prihode ostvarene u različitim oblicima osposobljavanja i usavršavanja (priprematelj/ica pizza, njegovatelj/ica, maser/ka, pomoćni kuhar/ica, pomoćni konobar/ica i sl.) ostvaruju rast od 12% u odnosu na prethodnu godinu. Postojala je potražanja za ovim vidovima obrazovanja, kako na samom tržištu tako i kroz oblike javne nabave.

Na poziciji Ostali prihodi evidentirani su prihodi od donacija iz lokalnog proračuna, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, prihodi doznačeni od strane Agencije za mobilnost namijenjeni za Projekt Erasmus-ECROL Project, prihodi od prodaje stanova te prihodi od naplata šteta i refundacija troškova ovrha. Njihova je realizacija za 46% veća u odnosu na prethodnu godinu zbog povećane dotacije iz proračuna Grada Pule, većeg ostvarenja prihoda od iznajmljivanja uslijed većeg broja učionica nego 2016. godine, te povećanja ostalih vrsta prihoda. Također, povećana je naplata ovrha za dugovanja po školarinama i naplaćenih pratećih troškova ovrha.

Rashodi

Tijekom 2017. godine Ustanova je ostvarila 1.826.789 kn rashoda, 5% manje u odnosu na 2016. godinu, kao rezultat manje ostvarenih materijalnih rashoda.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 853.353 kn, što predstavlja 47% ukupno ostvarenih rashoda. Na razini su prošlogodišnje realizacije.

Tijekom 2017. godine realizirano je 939.089 kn materijalnih rashoda, 9% manje u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je prvenstveno vezano uz niže naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa poradi načina organiziranja obrazovanja odnosno mogućnosti formiranja manjeg broja grupa polaznika ali bitno većeg broja polaznika u grupama (posebno u postupcima javne nabave), a što je za posljedicu imalo angažiranje manjeg broja predavača.

Manje realizacije u odnosu na 2016. godinu prisutne su i u okviru troškova ostalih usluga, te naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstva i sl. U 2017. godini Ustanova je imala osjetno manje troškove odvjetnika u postupcima naplate potraživanja od strane polaznika jer su u 2016. godini većim dijelom obavljani poslovi ovrha polaznika iz prijašnjih razdoblja. Isto tako smanjeni su i troškovi za izdavanje licence za izvođenje informatičke obuke (ECDL program) koji se evidentiraju na poziciji troškova ostalih usluga. Učilište je poradi uvećanih troškova prilikom organiziranja informatičkih naobrazbi pristupilo detaljnoj analizi redefiniranja svih informatičkih programa i svih ostalih programa povezanih uz dodatno opremanje prostora i nove informatičke opreme pa je i potrebno određeno vrijeme nakon kojeg će se odlučiti o eventualnom nastavku i isplativosti programa. Naknada za rad predstavničkih i izvršnih tijela smanjena je imenovanjem Predsjednika Upravnog vijeća Ustanove na mjesto zamjenika gradonačelnika Grada Pule tijekom svibnja 2017. godine.

Veće ostvarenje od prošlogodišnjeg bilježe pozicije troškova usluga tekućeg i investicijskog održavanja, troškova sitnog inventara i auto guma, reprezentacije i službenih putovanja. Učilište već niz godina iznajmljuje prostore učionica u ulici Rižanske skupštine br.6 čime je u obvezi i održavati prostor pa je u 2017. godini dodatno uloženo u farbanje škole 50.000 kn što je i povećalo stavku održavanja. Isto tako uloženo je u manje radijatore na struju koji terete stavku sitnog inventara.

Povećanje troškova usluga reprezentacije i službenih putovanja isključivo proizlaze iz troškova koji su nastali tijekom godine zbog provođenja Projekta Erasmus-ECROL Project.

Financijski rashodi realizirani su u iznosu od 9.277 kn, a odnose se na naknade za bankarske usluge i usluge platnog prometa. Troškovi kamata u visini od 4.515 kn nastali su prilikom dviju kratkoročnih pozajmica tijekom ljetnih mjeseci 2017. godine kada su Učilištu bile neophodne zbog tekuće likvidnosti a koje su uredno u predviđenim rokovima i vraćene.

Tijekom 2017. godine obračunata je amortizacija u iznosu od 25.070 kn.

Izvještaj 4. Struktura rezultata poslovanja

Višak / manjak prihoda

Ostvarenje prihoda u iznosu od 1.830.322 kn, te rashoda u iznosu od 1.826.789 kn rezultiralo je realizacijom viška u iznosu od 3.533 kn, čime je smanjen preneseni manjak iz prethodnih godina. U iduću godinu prenosi se manjak prihoda u iznosu od 109.060 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 2017. godini kao i protekle godine obavljen je upis starijih osoba koje ranije nisu završile osmogodišnje obrazovanje. Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa RH u 2017. 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 2017. godine bilježi pad prihoda. Pad prihoda unutar ove stavke za 34% rezultat je smanjenja broja polaznika po pojedinim grupama u programima trogodišnjih i četverogodišnjih srednjih škola (kuhar, konobar, prodavač, slastičar) za 9%, kao i sve veće ponude nelojalne konkurencije na tržištu čime se Ustanova i cjenovno nužno mora prilagođavati.

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 2017. godini nisu se izvodili programi koji pokrivaju područje informatike zbog nužne analize svih programa i eventualne izmjene i ponude novih programa a koje je vezano za oplemenjivanje prostora i opreme.

U Centru za strane jezike ostvaren je manji prihod 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 međutim tijekom protekle godine potražnja je bila smanjena za ovim vidovima obrazovanja .

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, asistent u nastavi, rukovatelj različitih strojeva i maser.

Neraspoređena sredstva u iznosu od 714.670 kn odnose se na:

- prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 12 kn,
- prihode od prodaje društvenih stanova u iznosu od 1.072 kn,
- prihode od refundacija troškova ovrhe za školarine od strane polaznika u iznosu od 29.518 kn,
- prihode od naknade štete od osiguravajućeg društva u iznosu od 505 kn,
- prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 330.318 kn,
- prihode iz proračuna Grada Pule (donacije) u iznosu od 300.000 kn,
- prihod za projekt Agencije za mobilnost u iznosu od 50.043 kn,
- prihode od općih i upravnih poslova Ustanove u iznosu od 3.202 kn.

Broj i struktura zaposlenih, podaci o plaćama

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2016.	2017.
Ravnatelj	VSS	1	11.044	11.211
Voditelj obrazovnih skupina	VSS	2	6.941	6.967
Blagajnik	SSS	1	5.112	5.210
Spremačica	NSS	1	3.963	4.088
Ukupno		5		

Struktura radnih sati

Ostvareni sati rada	Bolovanje (teret poslodavca)	Bolovanje (teret HZZO)	UKUPNO
11.912	48	0	11.960
99,60%	0,4%	%	100%

Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.2017. godine iznosio je 5 od čega 2 nastavnika i 3 ostalog osoblja.

Broj ostvarenih sati rada iznosi 11.960 od čega, neizvršeni sati rada a plaćeni od strane poslodavca redom iznose: 1. godišnji odmor – 1.448 sati, 2. bolovanje – 48 sati 3. bolovanje HZZO - 0 sati

Fizički i ostali podaci o poslovanju

U 2017. godini Ustanova je brojala 299 polaznika raznih programa, što je 181 polaznik manje u odnosu na 2016. godinu.

Program osnovnog obrazovanja za odrasle osobe je u 2017. godini brojao 27 polaznika, te je to jedini program koji bilježi veći broj polaznika u odnosu na prethodnu godinu.

Program srednjoškolskog obrazovanja pohađalo je 73 polaznika, nešto manje od prethodne godine.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Informatika nije provođen.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici polazila je 121 osoba, što predstavlja 40%-ni pad u odnosu na prethodnu godinu. Posljedica je to manje potražnje za programom, ali i sve većom konkurencijom. Ustanova ulaže napore u kontinuiranu promidžbu i kvalitetan rad kao „reklamom preporuke“.

Ostali programi bilježe 78 polaznika, 44% polaznika manje u odnosu na prethodnu godinu. Smanjeni broj osoba koje su odradile obrazovanje u područjima ostalih programa bio je manji ali ujedno ciljano grupno bitniji zbog poznatih renomiranih naručitelja.

Broj sati rada u programu Osnovno obrazovanje za odrasle osobe i u ostalim programima je na razini prethodne godine. Program Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije bilježi 9% -no povećanje broja ostvarenih sati rada, a program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici bilježi 36%-no smanjenje broja ostvarenih sati rada.

Odluka Upravnog vijeća