



Pučko otvoreno učilište Pula

JAVNA USTANOVA

Izvještaj o poslovanju

2018. godina

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 spreme 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 2018. 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, samostalni knjigovođa i rukovatelj građevinskim strojevima.

Nastavili smo provoditi također srednjoškolske programe koji su verificirani u prethodnom razdoblju: mesar, 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 2018. godinu bilo je pozitivno, a u ostvarivanju programa sudjelovalo je 5 stalno zaposlenih djelatnika i 100 vanjskih suradnika.

Napominjem da je POU Pula tijekom 2018. godine svojim radom i timovima koje smo po centrima u Istarskoj županiji uspjeli formirati, uspješno realiziralo prekvalifikacije za konobara, kuhara i mesara i to u Poreču i Opatiji te osposobljavanja za rukovatelja dizalicom na platformama „Ivana A“ i „Anamarija“.

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 reverifikacijom srednjoškolskih programa za geodetskog tehničara, ekonomista i prodavača te verifikacijom novih programa osposobljavanja za tesara, zidara i armirača.

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	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
NEFINANCIJSKA IMOVINA	306.867	26%	289.620	24%	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	306.867	100%	289.620	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		591.526		101
Ostala oprema i postrojenja	100.495		101.891		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	-1.772.514		-1.796.101		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	147.472		152.697		104
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	-147.472		-152.697		104
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	791.270	68%	838.099	69%	106
Novac u banci i blagajni	324.778	41%	434.184	52%	134
Novac u banci	324.778		434.184		134
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	466.492	59%	403.915	48%	87
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja za više plaćene poreze i ostala javna davanja	0		0		/

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
Potraživanja od kupaca	461.396		401.625		87
Potraživanja za članarine i članske doprinose	0		0		/
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	0		0		/
Ostala potraživanja	5.096		2.290		45
Ispravak vrijednosti potraživanja	0		0		/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	60.331	5%	82.243	7%	136
Aktivna vremenska razgraničenja	60.331	100%	82.243	100%	136
Rashodi budućih razdoblja	60.331		82.243		136
Nedospjela naplata prihoda	0		0		/
UKUPNA IMOVINA	1.158.468	100%	1.209.962	100%	104

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
VLASTITI IZVORI	1.037.007	90%	1.042.902	86%	101
Vlastiti izvori	1.146.067		1.146.067		100
Revalorizacijska rezerva	0		0		/
Višak prihoda	0		0		/
Manjak prihoda	-109.060		-103.165		95
OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	121.461	10%	167.060	14%	138
Obveze za zaposlene	57.564		78.228		136
Obveze prema dobavljačima, za naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava te naknade volonterima	50.304		66.755		133
Obveze za financijske rashode	0		0		/
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	0		0		/
Ostale tekuće obveze	13.593		22.077		162
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%	0	0%	/
Odgođeno plaćanje rashoda	0		0		/
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	0		0		/
UKUPNI IZVORI FINANCIRANJA	1.158.468	100%	1.209.962	100%	104

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
UKUPNO					
Prihodi	1.830.322	100%	1.572.841	100%	86
Prihodi iz proračuna	356.800	19%	153.580	10%	43
Grad Pula	300.000		74.580		25
Lokalni proračuni	0		0		/
Županijski proračun	0		0		/
Državni proračun	56.800		79.000		139
Ostali prihodi	1.473.522	81%	1.419.261	90%	96
Prihodi od financijske imovine i kamata	12		9		75
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	330.318		415.638		126
Prihodi po posebnim propisima	354.243		125.824		36
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	757.852		853.999		113
Donacije	0		0		/
Ostali prihodi	31.097		23.791		77
Rashodi	1.826.789	100%	1.566.945	100%	86
Rashodi za zaposlene	853.353	47%	710.890	45%	83
Bruto plaće	712.247		592.492		83
Doprinosi na plaće	122.506		101.908		83
Božićnica	0		0		/
Jubilarna nagrada	0		0		/
Otpremnina	0		0		/
Regres	15.000		12.500		83
Dar djetetu djelatnika	1.200		1.200		100
Ostali rashodi za zaposlene	2.400		2.790		116
Materijalni rashodi	939.089	51%	826.981	53%	88
Službena putovanja	44.135		15.455		35
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	44.171		26.933		61
Stručno usavršavanje zaposlenika	1.438		0		0
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	61.446		57.681		94
Materijal i sirovine	10.493		13.554		129
Energija	27.663		28.227		102
Sitan inventar i autogume	11.616		5.225		45
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	33.614		31.795		95
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	55.855		31.910		57
Usluge promidžbe i informiranja	24.313		30.527		126
Komunalne usluge	9.314		7.125		76
Zakupnine i najamnine	85.027		78.924		93
Zdravstvene i veterinarske usluge	540		0		0
Intelektualne i osobne usluge	1.250		0		0
Računalne usluge	8.944		5.285		59
Ostale usluge	133.688		146.931		110
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	36.929		41.972		114
Naknade volonterima	0		0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	314.024		270.217		86
Premije osiguranja	5.294		12.550		237
Reprezentacija	12.562		5.083		40
Članarine	12.000		12.000		100
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.773		5.587		117

Pozicija	31.12.2017.		31.12.2018.		IND
Financijski rashodi	9.277	1%	5.487	0%	59
Kamate na primljene zajmove banaka	4.515		0		0
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.762		4.539		95
Ostalo	0		948		/
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	25.070	1%	23.587	2%	94
Amortizacija	25.070		23.587		94
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	3.533		5.896		167

Pozicija	31.12.2017.	31.12.2018.	IND
Višak / manjak prihoda tekućeg razdoblja	3.533	5.896	167
Preneseni višak / manjak prihoda	-112.593	-109.060	97
RASPOLOŽIVI VIŠAK / MANJAK PRIHODA	-109.060	-103.164	95

Pozicija	31.12.2017.	31.12.2018.	IND
PODACI O IMOVINI			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu	4.640	6.340	137
Izvori financiranja			
Vlastiti izvori	4.640	6.340	137
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA			
Dodatna raščlamba prihoda			
Prihodi od programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	59.100	81.700	138
Prihodi od programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	498.555	464.569	93
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	1.200	0	0
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	155.397	114.410	74
Prihodi od ostalih nespomenutih programa	401.400	322.903	80
Ostali prihodi	714.670	589.259	82
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih			
Broj zaposlenih na dan 31.12.	5	5	100
- nastavnici	2	2	100
- ostalo osoblje	3	3	100
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Fizički podaci o poslovanju			
Broj polaznika programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	27	25	93
Broj polaznika programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	73	79	108
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0	0	/
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	121	62	51
Broj polaznika ostalih programa	78	288	369
Broj sati rada u programu Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	350	350	100
Broj sati rada u programu Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	2.400	2.400	100
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0	0	/
Broj sati rada u programu Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	560	245	44
Broj sati rada u ostalim programima	3.152	4.440	141

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2017.		Realizacija IV kvartal 2018.		IND R/R	Plan 31.12.2018.		IND R/P
UKUPNO								
Prihodi	1.830.322	100%	1.572.841	100%	86	1.581.160	100%	99
Prihodi iz proračuna	356.800	19%	153.580	10%	43	157.150	10%	98
Grad Pula	300.000		74.580		25	78.150		95
Lokalni proračuni	0		0		/	0		/
Županijski proračun	0		0		/	0		/
Državni proračun	56.800		79.000		139	79.000		100
Ostali prihodi	1.473.522	81%	1.419.261	90%	96	1.424.010	90%	100
Prihodi od financijske imovine i kamata	12		9		75	10		90
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	330.318		415.638		126	416.000		100
Prihodi po posebnim propisima	354.243		125.824		36	125.000		101
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	757.852		853.999		113	858.000		100
Donacije	0		0		/	0		/
Ostali prihodi	31.097		23.791		77	25.000		95
Rashodi	1.826.789	100%	1.566.945	100%	86	1.577.800	100%	99
Rashodi za zaposlene	853.353	47%	710.890	45%	83	711.000	45%	100
Bruto plaće	712.247		592.492		83	592.500		100
Doprinosi na plaće	122.506		101.908		83	102.000		100
Božićnica	0		0		/	0		/
Jubilarna nagrada	0		0		/	0		/
Otpremnina	0		0		/	0		/
Regres	15.000		12.500		83	12.500		100
Dar djetetu djelatnika	1.200		1.200		100	1.200		100
Ostali rashodi za zaposlene	2.400		2.790		116	2.800		100
Materijalni rashodi	939.089	51%	826.981	53%	88	838.800	53%	99
Službena putovanja	44.135		15.455		35	16.000		97
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	44.171		26.933		61	27.000		100
Stručno usavršavanje zaposlenika	1.438		0		0	0		/
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	61.446		57.681		94	61.000		95
Materijal i sirovine	10.493		13.554		129	13.500		100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2017.		Realizacija IV kvartal 2018.		IND R/R	Plan 31.12.2018.		IND R/P
Energija	27.663		28.227		102	30.000		94
Sitan inventar i autogume	11.616		5.225		45	5.500		95
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	33.614		31.795		95	33.000		96
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	55.855		31.910		57	32.000		100
Usluge promidžbe i informiranja	24.313		30.527		126	31.000		98
Komunalne usluge	9.314		7.125		76	7.000		102
Zakupnine i najamnine	85.027		78.924		93	79.000		100
Zdravstvene i veterinarske usluge	540		0		0	0		/
Intelektualne i osobne usluge	1.250		0		0	0		/
Računalne usluge	8.944		5.285		59	5.300		100
Ostale usluge	133.688		146.931		110	148.000		99
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	36.929		41.972		114	42.000		100
Naknade volonterima	0		0		/	0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	314.024		270.217		86	272.000		99
Premije osiguranja	5.294		12.550		237	13.000		97
Reprezentacija	12.562		5.083		40	5.500		92
Članarine	12.000		12.000		100	12.000		100
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.773		5.587		117	6.000		93
Financijski rashodi	9.277	1%	5.487	0%	59	4.500	0%	122
Kamate na primljene zajmove banaka	4.515		0		0	0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.762		4.539		95	4.500		101
Ostalo	0		948		/	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	25.070	1%	23.587	2%	94	23.500	1%	100
Amortizacija	25.070		23.587		94	23.500		100
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	3.533		5.896		167	3.360		175

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Koncem 2018. godine ukupna vrijednost imovine Ustanove iznosila je **1.209.962 kn**, gdje se 69% vrijednosti odnosi na financijsku imovinu (novac u banci, potraživanja od kupaca), dok se na nefinancijsku imovinu odnosi 24%, a na aktivna vremenska razgraničenja 7% ukupne vrijednosti imovine.

Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina sadašnje vrijednosti **289.620 kn** odnosi se na:

- školsku zgradu i garaža nabavne vrijednosti 1.335.655 kn čija sadašnja vrijednost iznosi 266.819 kn,
- uredsku opremu i namještaj (školski namještaj, namještaj za urede, informatička oprema i sl.) te ostalu opremu (telekomunikacijska oprema, oprema za grijanje i hlađenje, oprema za zaštitu objekata) sadašnje vrijednosti 16.999 kn,
- knjige i djela likovnih umjetnika sadašnje vrijednosti 5.802 kn.

U promatranoj godini nabavljeno je jedno stolno računalo, printer i prijenosni klima uređaj ukupne vrijednosti 6.340 kn.

Financijska imovina

Financijska imovina u iznosu od **838.099 kn** predstavlja najznačajniju skupinu imovine, a odnosi se na novac u banci i blagajni u iznosu od 434.184 kn, te na potraživanja u iznosu od 403.915 kn.

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2018. godine iznose 401.625 kn, što je za 13% manje u odnosu na prethodnu godinu. Potraživanja od fizičkih osoba (polaznika programa) iznose 88.316 kn.

Ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 2.290 kn odnose se na potraživanja za prodani stan nekadašnjoj djelatnici i potraživanja za više plaćeno po računu dobavljača.

Aktivna vremenska razgraničenja

Na poziciji rashoda budućih razdoblja u iznosu od **82.243 kn** evidentirane su plaće zaposlenika i naknade članovima Upravnog vijeća za mjesec prosinac 2018. godine.

Izvještaj 2.

VLASTITI IZVORI I OBVEZE

Vlastiti izvori

Imovina Ustanove je većinski (86%) financirana iz vlastitih izvora koji iznose **1.042.902 kn**.

Budući da je Ustanova na temelju poslovanja ostvarila 5.896 kn viška prihoda nad rashodima, za navedeni je iznos smanjen manjak koji se prenosi u iduće razbolje, te sada iznosi 103.165 kn.

Obveze za rashode poslovanja

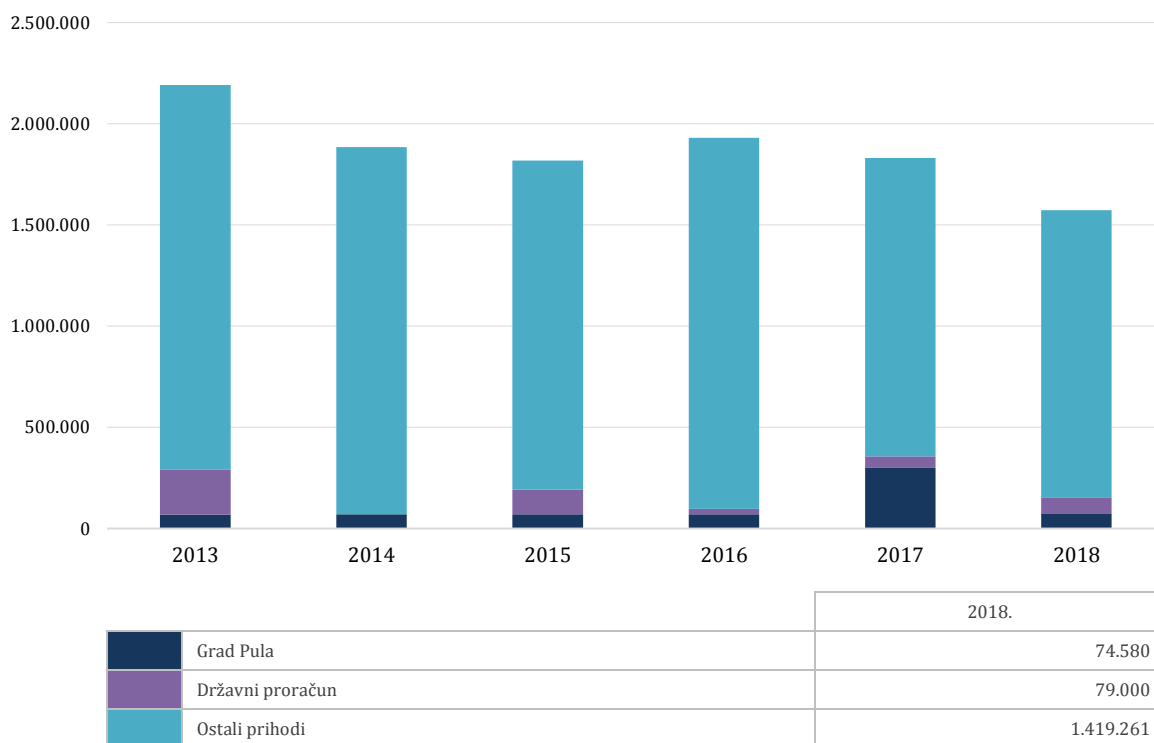
Pozicija obveza za rashode poslovanja, na zadnji dan promatrane godine, bilježi **167.060 kn**, a obuhvaća:

- obveze za zaposlene u iznosu od 78.229 kn –plaće i naknade zaposlenicima za prosinac 2018. godine
- obveze prema dobavljačima u iznosu od 31.329 kn
- obveze za naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 31.505 kn – obveze za rad po ugovoru o djelu i autorski rad za vanjske suradnike u nastavi za mjesec prosinac 2018. godine,
- obveze za naknade članovima u predstavničkim tijelima, povjerenstvima i sl. u iznosu od 3.921 kn – naknada za rad članova u Upravnom vijeću za prosinac 2018. godine,
- ostale tekuće obveze u iznosu od 22.076 kn - obveze za porez na dodanu vrijednost po obračunu u iznosu od 15.681 kn, za prodane stanove djelatnicima u iznosu od 2.774 kn te 51 kn obveza za plaćanje troška osiguranja u naravi za djelatnike za mjesec prosinac. Nadalje 3.570 kn odnosi se na obvezu povrata neutrošenih sredstava doznačenih iz proračuna Grada Pule.

Izvještaj 3.

PRIHODI I RASHODI

Prihodi i primici



Ustanova je u 2018. godini ostvarila **1.572.841 kn prihoda**, 14% manje u odnosu na prošlogodišnju realizaciju. Na prihode iz proračuna odnosi se 10%, a na ostale prihode 90% navedenog iznosa.

Prihodi iz proračuna (153.580 kn) odnose se na prihode iz proračuna Grada Pule u iznosu od 74.580 kn, te na prihode iz državnog proračuna (Ministarstvo znanosti i obrazovanja Republike Hrvatske) u iznosu od 79.000 kn. Povećanje prihoda iz državnog proračuna nastalo je uslijed veće refundacije školarina za veći broj polaznika koji su uspješno završili osnovno obrazovanje (VIII razred) i 1. (prvo) zanimanje. Završni razred osnovnog obrazovanja i 1. (prvo) zanimanje polaznika Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH vrijednosno više valorizira Učilištu nego ostale razrede osnovnog obrazovanja a kako je upravo tijekom 2018. godine bio veći broj polaznika završnog razreda i 1. (prvog) zanimanja to se je odrazilo i na veće prihode ove pozicije.

Ustanova je ostvarila i 1.419.261 kn neproračunskih prihoda, koji bilježe 4%-no smanjenje u odnosu na godinu ranije prvenstveno kao rezultat smanjenja prihoda po posebnim propisima, a uslijed puno manjeg broja polaznika programa u sklopu javne nabave Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.

Istovremeno prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine te prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti bilježe povećanja. Ustanova iznajmljuje učionice u zgradi Rižanske skupštine br. 6 vanjskim subjektima. Tijekom 2018. godine Ustanova je po navedenoj osnovi ostvarila 415.638 kn prihoda, 26% više u odnosu na 2017. godinu. Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti ostvaruju se s osnova pružanja usluga polaznicima na tržištu, ali i u sklopu javne nabave Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Bilježe 13%-no povećanje u odnosu na godinu ranije.

U okviru ostalih prihoda koji su realizirani u iznosu od 23.791 kn, evidentirani su:

- prihodi od prodaje dugotrajne imovine u iznosu od 1.015 kn, za uplaćene rate bivše djelatnice za stan u društvenom vlasništvu,
- prihodi od refundacija tj. naplaćenih troškova ovrha za školarine u iznosu od 22.776 kn,

U nastavku je dana raščlamba prihoda po osnovi pruženih usluga:

- pružene usluge u osnovnom obrazovanju za odrasle – 81.700 kn
- pružene usluge u srednjoškolskom obrazovanju i prekvalifikaciji – 464.569 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program informatika – 0 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program strani jezici – 114.410 kn
- pružene usluge u ostalim programima (razna osposobljavanja i usavršavanja)– 322.903 kn
- pružene usluge u općim poslovima ustanove – 589.259 kn.

U okviru programa Osnovnog obrazovanja odraslih bilježi se značajniji rast prihoda, za 38%. Učilište je kao i prethodnih godina i tijekom 2018. godine radilo na približavanju i informiranju građana sa programom Osnovnog obrazovanja na području gradova čitave županije Istarske što je u konačnici rezultiralo upisom polaznika i uspješno odrađenim ciklusom nastave. Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH kao krovni nositelj projekta osnovnog obrazovanja odraslih uspjelo je osigurati sredstva za dva ciklusa nastave koji su i plaćeni tijekom 2018. godine.

Prihod od programa Srednjoškolskog obrazovanja i prekvalifikacija čini značajan udio u vlastitim prihodima Ustanove. Prihodi programa realizirani u 2018. godini bilježe 7%-no smanjenje u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje. Razlog tomu je što je Pučko otvoreno učilište, kao subjekt na tržištu ponude potpuno „izložen kretanjama“ tržišta.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici također bilježi smanjenje u odnosu na 2017. godinu (26%-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 2017. 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, knjigovođa/knjigovotkinja, pomoćni kuhar/ica, pomoćni konobar/ica, razna osposobljavanja za upravljanje strojevima i sl.) ostvaruju smanjenje od 20% u odnosu na prethodnu godinu. Nastava je tijekom 2018. godine organizirana vrlo uspješno za velike gospodarske subjekte međutim potražnja fizičkih osoba za ovim vidom edukacije je bila nešto slabija pa se sveukupno odrazilo na smanjenje prihoda.

Na poziciji Ostali prihodi evidentirani su prihodi od donacija iz lokalnog proračuna, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, prihodi doznačeni u sklopu ECOL projekta i BLUE KEP projekta

županije Istarske , prihodi od prodaje stanova te prihodi od naplata šteta i refundacija troškova ovrha. Njihova je realizacija za 18% manja u odnosu na prethodnu godinu zbog manje dotacije iz lokalnog proračuna za iznos od 225.420 kn.

Rashodi i izdaci

U promatranoj godini Ustanova je ostvarila **1.566.945 kn** rashoda, što je za 14% manje u odnosu na 2017. godinu ponajprije kao rezultat smanjenja rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 710.890 kn, što predstavlja 45% ukupno ostvarenih rashoda. Smanjenje od 17% u odnosu na prethodnu godinu rezultat je smanjenja broja zaposlenih voditelja obrazovnih skupina sa 3 na 2.

Na materijalne rashode odnosi se 53% ukupno ostvarenih rashoda (826.981 kn). Smanjenje od 12% u odnosu na 2017. godinu ponajviše je rezultat smanjenja troškova naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa, troškova službenih putovanja, troškova usluga tekućeg i investicijskog održavanja, te troškova naknada za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima. Tijekom 2018. godine Učilište je štedljivo i „oprezno“ prilagođavalo svoje poslovanje a tako i nastale troškove prateći trendove na tržištu. Smanjenje troškova naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa posljedica je angažiranja manjeg broja predavača ali za veći broj polaznika u manjem broju grupa što omogućuje racionalnije troškove. Troškovi službenih putovanja i troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja manji su tijekom 2018. godine poradi samo nužnih tekućih troškova odnosno nije bilo nikakvih dodatnih zahtjeva odnosno ulaganja po spomenutim pozicijama. Troškovi naknada prijevoza i ostale naknade troškova zaposlenicima manje su zbog smanjenja broja djelatnika što je već i prethodno navedeno. Sve ostale pozicije troškova oslikavaju tekuće kontinuirane neophodne mjesečne troškove bez kojih Učilište ne bi moglo valjano i kvalitetno obavljati svoju djelatnost.

Financijski rashodi u iznosu od 5.487 kn obuhvaćaju troškove bankarskih usluga i usluga platnog prometa, te ostale financijske rashode.

Tijekom 2018. godine obračunata je amortizacija u iznosu od 23.587 kn.

Izvještaj 4.

STRUKTURA REZULTATA POSLOVANJA

Višak/manjak prihoda

Na temelju poslovanja Ustanova je ostvarila višak prihoda nad rashodima u iznosu od **5.896 kn**, te je za taj iznos smanjen manjak prihoda koji je prenesen iz prethodnog razdoblja. U 2019. godinu se u konačnici prenosi manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 103.165 kn.

Izvještaj 5.

PRIHODI I RASHODI PO PROGRAMIMA

Za Ustanovu nije uspostavljeno praćenje prihoda i rashoda po programima.

DODATNI PODACI

Investicije i izvori financiranja

Investicija 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 2018. godini kao i protekle godine obavljen je upis starijih osoba koje ranije nisu završile osmogodišnje obrazovanje. Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH u 2018. 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 2018. godine bilježi mali pad prihoda od 7%. Broj polaznika naprotiv nije u padu ali zbog sve veće ponude nelojalne konkurencije na tržištu Ustanova se cjenovno nužno mora prilagođavati što naravno nikako ne može pridonijeti većim prihodima.

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 2018. godini nisu se izvodili programi koji pokrivaju područje informatike zbog cjenovne neisplativosti programa a prevelikih troškova organiziranja edukacija.

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: samostalni knjigovođa, njegovatelj, asistent u nastavi, rukovatelj različitih strojeva. Ostali programi bilježe značajan porast broja polaznika ali pad prihoda poslovanja zbog određenih grupa polaznika koji su pohađali veći broj osposobljavanja a što se cjenovno tretira povoljnije za polaznike nauštrb Ustanove. Edukacije za spomenute grupe bile su organizirane posebno za velike gospodarske subjekte.

Neraspoređena sredstva u iznosu od 589.259 kn odnose se na:

- prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 9 kn,
- prihode od prodaje društvenih stanova u iznosu od 1.015 kn,
- prihode od refundacija troškova ovrhe za školarine od strane polaznika u iznosu od 22.776 kn,
- prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 415.638 kn,
- prihode iz proračuna Grada Pule (donacije) u iznosu od 74.580 kn,
- prihode za projekt ECROL u iznosu od 46.684 kn,
- prihode za projekt BLUE KEP u iznosu od 23.140 kn,
- prihode od općih i upravnih poslova Ustanove u iznosu od 5.417 kn.

Broj i struktura zaposlenih, podaci o plaćama

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2017.	2018.
Ravnatelj	VSS	1	11.211	11.266
Voditelj obrazovnih skupina	VSS	2	6.967	7.093
Blagajnik	SSS	1	5.210	5.369
Spremačica	NSS	1	4.088	4.392
Ukupno		5		

Struktura radnih sati

Ostvareni sati rada	Bolovanje (teret poslodavca)	Bolovanje (teret HZZO)	UKUPNO
10.248	192	0	10.440
98,16%	1,84%	0 %	100%

Na zadnji dan 2018. godine Ustanova je imala zaposlena 2 nastavnika i 3 ostalog osoblja.

Broj ostvarenih sati rada iznosi 10.440 od čega, neizvršeni sati rada a plaćeni od strane poslodavca redom iznose: 1. godišnji odmor – 1.344 sati, 2. bolovanje – 192 sati 3. bolovanje HZZO - 0 sati

Fizički i ostali podaci o poslovanju

U 2018. godini Ustanova je brojala **454 polaznika** raznih programa, što je 155 polaznika više u odnosu na 2017. godinu.

Program osnovnog obrazovanja za odrasle osobe je u 2018. godini brojao 25 polaznika, 2 manje u odnosu na prethodnu godinu.

Program srednjoškolskog obrazovanja pohađalo je 79 polaznika, 6 više nego u 2017. godini.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Informatika nije provođen.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici polazilo je 62 osoba, duplo manje od prethodne godine. Posljedica je to manje potražnje za programom, ali i sve većom konkurencijom. Ustanova ulaže napore u kontinuiranu promidžbu i kvalitetan rad kao „reklamom preporuke“.

U okviru ostalih programa zabilježeno je ukupno 288 polaznika. Povećanje broja polaznika odnosi se na pojedine grupe osposobljavanja u kojima su isti polaznici završavali edukacije u više programa osposobljavanja a sve temeljem dogovora i potreba od strane njihovih poslodavaca.

Sati rada u programima Osnovnog obrazovanja za odrasle osobe i Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije istovjetan je prošlogodišnjem. U okviru programa Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici utrošeno je 245 sati, duplo manje u odnosu na prethodnu godinu. Na ostale programe utrošeno je 4.440 sati, 41% više od prošlogodišnjeg ostvarenja.

Odluka

Upravnog vijeća



Pučko otvoreno učilište Pula
JAVNA USTANOVA

KLASA: 003-06/19-01-1
URBROJ: 2168-380-01/01-19-2
PULA, 18.04.2019.

Upravno vijeće Pučkog otvorenog učilišta Pula donijelo je na 03. sjednici Upravnog vijeća održanoj 18.04.2019. godine

ODLUKU

kojom se usvaja

Financijsko izvješće za 2018. godinu

Predsjednica Upravnog vijeća
Pučkog otvorenog učilišta Pula



Lucija Čekić