



Pučko otvoreno učilište Pula

JAVNA USTANOVA

Izvještaj o poslovanju

2019. godina

Ožujak 2020.

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 2019. 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. U 2019. godini započeli smo sa podukom talijanskog jezika za djelatnike Opće bolnice Pula.

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 2019. godinu bilo je pozitivno, a u ostvarivanju programa sudjelovalo je 4 stalno zaposlenih djelatnika i 100 vanjskih suradnika.

Napominjem da je POU Pula tijekom 2019. godine svojim radom i timovima koje smo po centrima u Istarskoj županiji uspjeli formirati, uspješno realiziralo prekvalifikacije za pekara i mesara i to u Opatiji, Labinu i Umagu, osposobljavanja za rukovatelja dizalicom na platformama „Ivana A“ i „Anamarija“ te osposobljavanja za Dadilju u Pazinu.

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.

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	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
NEFINANCIJSKA IMOVINA	289.620	24%	278.925	24%	96
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	289.620	100%	278.925	100%	96
Stambene zgrade	0		0		/
Poslovne zgrade	1.335.655		1.335.655		100
Ostali građevinski objekti (infrastruktura)	0		0		/
Uredska oprema i namještaj	591.526		604.980		102
Ostala oprema i postrojenja	101.891		101.891		100
Prijevozna sredstva	0		0		/
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	5.802		5.802		100
Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0		0		/
Ulaganja u računalne programe	50.847		50.847		100
Umjetnička, literalna i znanstvena djela	0		0		/
Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0		0		/
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	-1.796.101		-1.820.250		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	152.697		155.721		102
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	-152.697		-155.721		102
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	838.099	69%	833.005	71%	99
Novac u banci i blagajni	434.184	52%	395.646	47%	91
Novac u banci	434.184		395.646		91
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	403.915	48%	437.359	53%	108
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja za više plaćene poreze i ostala javna davanja	0		0		/

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
Potraživanja od kupaca	401.625		435.167		108
Potraživanja za članarine i članske doprinose	0		0		/
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	0		0		/
Ostala potraživanja	2.290		2.192		96
Ispravak vrijednosti potraživanja	0		0		/
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	82.243	7%	55.989	5%	68
Aktivna vremenska razgraničenja	82.243	100%	55.989	100%	68
Rashodi budućih razdoblja	82.243		55.989		68
Nedospjela naplata prihoda	0		0		/
UKUPNA IMOVINA	1.209.962	100%	1.167.919	100%	97

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
VLASTITI IZVORI	1.042.902	86%	1.046.532	90%	100
Vlastiti izvori	1.146.067		1.146.067		100
Revalorizacijska rezerva	0		0		/
Višak prihoda	0		0		/
Manjak prihoda	-103.165		-99.535		96
OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA	167.060	14%	121.387	10%	73
Obveze za zaposlene	78.228		51.943		66
Obveze prema dobavljačima, za naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava te naknade volonterima	66.755		52.853		79
Obveze za financijske rashode	0		0		/
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	0		0		/
Ostale tekuće obveze	22.077		16.591		75
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	1.209.962	100%	1.167.919	100%	97

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
UKUPNO					
Prihodi	1.572.841	100%	1.624.159	100%	103
Prihodi iz proračuna	153.580	10%	127.542	8%	83
Grad Pula	74.580		75.842		102
Lokalni proračuni	0		0		/
Županijski proračun	0		0		/
Državni proračun	79.000		51.700		65
Ostali prihodi	1.419.261	90%	1.496.617	92%	105
Prihodi od financijske imovine i kamata	9		25		278
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	415.638		428.544		103
Prihodi po posebnim propisima	125.824		65.860		52
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	853.999		986.358		115
Donacije	0		0		/
Ostali prihodi	23.791		15.830		67
Rashodi	1.566.945	100%	1.620.529	100%	103
Rashodi za zaposlene	710.890	45%	771.341	48%	109
Bruto plaće	592.492		608.261		103
Doprinosi na plaće	101.908		100.455		99
Božićnica	0		0		/
Jubilarna nagrada	0		16.638		/
Otpremnina	0		24.325		/
Regres	12.500		16.239		130
Dar djetetu djelatnika	1.200		1.200		100
Ostali rashodi za zaposlene	2.790		4.223		151
Materijalni rashodi	826.981	53%	820.497	51%	99
Službena putovanja	15.455		28.895		187
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	26.933		27.788		103
Stručno usavršavanje zaposlenika	0		0		/
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	57.681		51.697		90
Materijal i sirovine	13.554		7.387		55
Energija	28.227		24.425		87
Sitan inventar i autogume	5.225		3.024		58
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	31.795		30.018		94
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	31.910		35.344		111
Usluge promidžbe i informiranja	30.527		12.198		40
Komunalne usluge	7.125		3.995		56
Zakupnine i najamnine	78.924		74.643		95
Zdravstvene i veterinarske usluge	0		540		/
Intelektualne i osobne usluge	0		5.900		/
Računalne usluge	5.285		11.217		212
Ostale usluge	146.931		131.159		89
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	41.972		47.046		112
Naknade volonterima	0		0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	270.217		293.597		109
Premije osiguranja	12.550		12.302		98
Reprezentacija	5.083		7.357		145
Članarine	12.000		11.000		92
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.587		965		17

Pozicija	31.12.2018.		31.12.2019.		IND
Financijski rashodi	5.487	0%	3.722	0%	68
Kamate na primljene zajmove banaka	0		0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.539		3.721		82
Ostalo	948		1		0
Ostali rashodi	0	0%	820	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		820		/
Amortizacija	23.587	2%	24.149	1%	102
Amortizacija	23.587		24.149		102
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	5.896		3.630		62

Pozicija	31.12.2018.	31.12.2019.	IND
Višak / manjak prihoda tekućeg razdoblja	5.896	3.630	62
Preneseni višak / manjak prihoda	-109.060	-103.164	95
RASPOLOŽIVI VIŠAK / MANJAK PRIHODA	-103.164	-99.534	96

Pozicija	31.12.2018.	31.12.2019.	IND
PODACI O IMOVINI			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu			
Investicije u dugotrajnu nefinancijsku imovinu	6.340	13.455	212
Izvori financiranja			
Vlastiti izvori	6.340	13.455	212
Krediti	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA PRIHODA			
Dodatna raščlamba prihoda			
Prihodi od programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	81.700	54.300	66
Prihodi od programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	464.569	539.127	116
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0	0	/
Prihodi od programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	114.410	162.180	142
Prihodi od ostalih nespomenutih programa	322.903	256.300	79
Ostali prihodi	589.259	612.252	104
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih			
Broj zaposlenih na dan 31.12.	5	4	80
- nastavnici	2	2	100
- ostalo osoblje	3	2	67
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Fizički podaci o poslovanju			
Broj polaznika programa Osnovno obrazovanje za odrasle osobe	25	17	68
Broj polaznika programa Srednjoškolsko obrazovanje i prekvalifikacije	79	76	96
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Informatika	0	0	/
Broj polaznika programa Osposobljavanje i usavršavanje - Strani jezici	62	78	126
Broj polaznika ostalih programa	288	64	22
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	245	380	155
Broj sati rada u ostalim programima	4.440	2.670	60

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.		Realizacija IV kvartal 2019.		IND R/R	Plan 31.12.2019.		IND R/P
UKUPNO								
Prihodi	1.572.841	100%	1.624.159	100%	103	1.632.810	100%	99
Prihodi iz proračuna	153.580	10%	127.542	8%	83	129.850	8%	98
Grad Pula	74.580		75.842		102	78.150		97
Lokalni proračuni	0		0		/	0		/
Županijski proračun	0		0		/	0		/
Državni proračun	79.000		51.700		65	51.700		100
Ostali prihodi	1.419.261	90%	1.496.617	92%	105	1.502.960	92%	100
Prihodi od financijske imovine i kamata	9		25		278	50		50
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	415.638		428.544		103	429.000		100
Prihodi po posebnim propisima	125.824		65.860		52	66.000		100
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	853.999		986.358		115	991.910		99
Donacije	0		0		/	0		/
Ostali prihodi	23.791		15.830		67	16.000		99
Rashodi	1.566.945	100%	1.620.529	100%	103	1.627.810	100%	100
Rashodi za zaposlene	710.890	45%	771.341	48%	109	772.150	47%	100
Bruto plaće	592.492		608.261		103	609.000		100
Doprinosi na plaće	101.908		100.455		99	100.500		100
Božićnica	0		0		/	0		/
Jubilarna nagrada	0		16.638		/	16.650		100
Otpremnina	0		24.325		/	24.350		100
Regres	12.500		16.239		130	16.250		100
Dar djetetu djelatnika	1.200		1.200		100	1.200		100
Ostali rashodi za zaposlene	2.790		4.223		151	4.200		101
Materijalni rashodi	826.981	53%	820.497	51%	99	828.400	51%	99
Službena putovanja	15.455		28.895		187	29.000		100
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	26.933		27.788		103	27.800		100
Stručno usavršavanje zaposlenika	0		0		/	0		/
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	57.681		51.697		90	60.000		86
Materijal i sirovine	13.554		7.387		55	7.400		100

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2018.		Realizacija IV kvartal 2019.		IND R/R	Plan 31.12.2019.		IND R/P
Energija	28.227		24.425		87	25.800		95
Sitan inventar i autogume	5.225		3.024		58	3.050		99
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	31.795		30.018		94	28.000		107
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	31.910		35.344		111	35.500		100
Usluge promidžbe i informiranja	30.527		12.198		40	12.200		100
Komunalne usluge	7.125		3.995		56	4.200		95
Zakupnine i najamnine	78.924		74.643		95	75.000		100
Zdravstvene i veterinarske usluge	0		540		/	550		98
Intelektualne i osobne usluge	0		5.900		/	6.000		98
Računalne usluge	5.285		11.217		212	11.200		100
Ostale usluge	146.931		131.159		89	132.000		99
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.	41.972		47.046		112	47.050		100
Naknade volonterima	0		0		/	0		/
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	270.217		293.597		109	290.450		101
Premije osiguranja	12.550		12.302		98	12.500		98
Reprezentacija	5.083		7.357		145	8.200		90
Članarine	12.000		11.000		92	12.000		92
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.587		965		17	500		193
Financijski rashodi	5.487	0%	3.722	0%	68	3.760	0%	99
Kamate na primljene zajmove banaka	0		0		/	0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.539		3.721		82	3.750		99
Ostalo	948		1		0	10		10
Ostali rashodi	0	0%	820	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		820		/	0		/
Amortizacija	23.587	2%	24.149	1%	102	23.500	1%	103
Amortizacija	23.587		24.149		102	23.500		103
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	5.896		3.630		62	5.000		73

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Koncem 2019. godine ukupna vrijednost imovine Ustanove iznosila je **1.167.919 kn**, gdje se 71% vrijednosti odnosi na financijsku imovinu (novac u banci, potraživanja od kupaca), dok se na nefinancijsku imovinu odnosi 24% i na aktivna vremenska razgraničenja 5% ukupne vrijednosti imovine.

Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina sadašnje vrijednosti **278.925 kn** odnosi se na:

- školsku zgradu i garaža nabavne vrijednosti 1.335.655 kn čija sadašnja vrijednost iznosi 250.123 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 23.000 kn,
- knjige i djela likovnih umjetnika sadašnje vrijednosti 5.802 kn.

U promatranoj godini nabavljena su četiri računala, čime su zamijenjena prijašnja dotrajala, ukupne vrijednosti 13.455 kn.

Financijska imovina

Na dan 31.12.2019., financijska imovina u iznosu od **833.005 kn** predstavlja najznačajniju skupinu imovine, a odnosi se na novac u banci i blagajni u iznosu od 395.646 kn, te na potraživanja u iznosu od 437.359 kn.

Potraživanja od kupaca na dan 31.12.2019. godine iznose 435.167 kn, što je za 8% više u odnosu na prethodnu godinu. Potraživanja od fizičkih osoba (polaznika programa) iznose 277.669 kn a potraživanja od pravnih osoba iznose 157.498 kn.

Ostala potraživanja u iznosu od 2.192 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 **55.989 kn** evidentirane su plaće zaposlenika i naknade članovima Upravnog vijeća za mjesec prosinac 2019. godine.

Izvještaj 2.

VLASTITI IZVORI I OBVEZE

Vlastiti izvori

Imovina Ustanove je većinski (90%) financirana iz vlastitih izvora koji iznose **1.046.532 kn**.

Budući da je Ustanova na temelju poslovanja ostvarila 3.630 kn viška prihoda nad rashodima, za navedeni je iznos smanjen manjak koji se prenosi u iduće razbolje, te sada iznosi 99.534 kn.

Obveze za rashode poslovanja

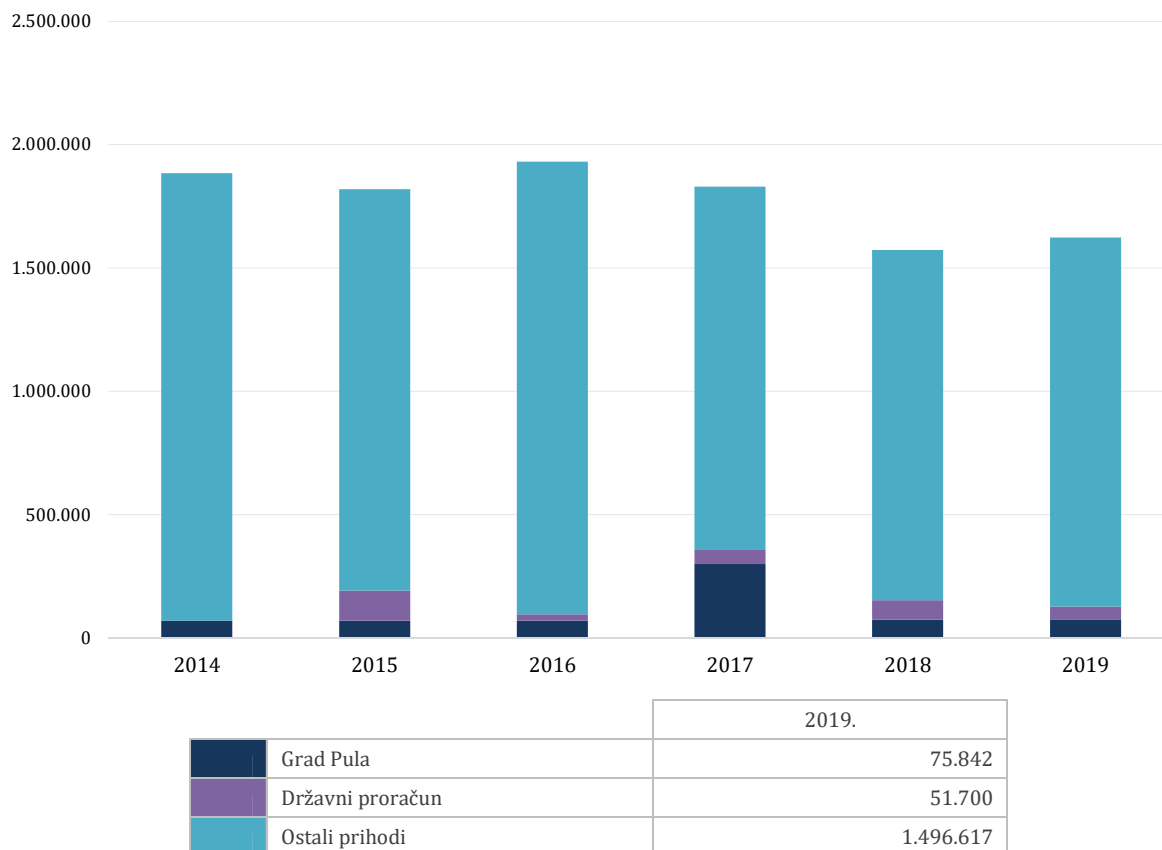
Pozicija obveza za rashode poslovanja, na zadnji dan promatrane godine, bilježi **121.387 kn**, a obuhvaća:

- obveze za zaposlene u iznosu od 51.943 kn –plaće i naknade zaposlenicima za prosinac 2019. godine
- obveze prema dobavljačima u iznosu od 28.857 kn
- obveze za naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 20.075 kn – obveze za rad po ugovoru o djelu i autorski rad za vanjske suradnike u nastavi za mjesec prosinac 2019. 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 16.591 kn - obveze za porez na dodanu vrijednost po obračunu u iznosu od 11.658 kn, za prodane stanove djelatnicima u iznosu od 2.595 kn i 82 kn obveza za plaćanje troška osiguranja u naravi za djelatnike za mjesec prosinac te 53 kune za dati predujam. Nadalje 2.308 kn odnosi se na obvezu povrata neutrošenih sredstava doznačenih iz proračuna Grada Pule.

Izvještaj 3.

PRIHODI I RASHODI

Prihodi



Ustanova je u 2019. godini ostvarila **1.624.159 kn prihoda**, 3% više u odnosu na prošlogodišnju realizaciju. Na prihode iz proračuna odnosi se 8%, a na ostale prihode 92% navedenog iznosa.

Prihodi iz proračuna (127.542 kn) odnose se na prihode iz proračuna Grada Pule u iznosu od 75.842 kn, te na prihode iz državnog proračuna (Ministarstvo znanosti i obrazovanja Republike Hrvatske) u iznosu od 51.700 kn. Smanjenje prihoda iz državnog proračuna nastalo je uslijed manje refundacije školarina za manji 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 2019. godine bio manji broj polaznika završnog razreda i 1. (prvog) zanimanja to se je odrazilo i na manje prihode ove pozicije.

Ustanova je ostvarila i 1.496.617 kn neproračunskih prihoda, koji bilježe 5%-no povećanje u odnosu na godinu ranije prvenstveno kao rezultat povećanja prihoda od obavljanja poslova

vlastite djelatnosti, a uslijed uspješno sklopljenih i realiziranih ugovora sa polaznicima, kako fizičkih isto tako i sa pravnim osobama.

Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine bilježe rast od 3%. Ustanova iznajmljuje učionice u zgradi Rižanske skupštine br. 6 vanjskim subjektima.

Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti ostvaruju se s osnova pružanja usluga polaznicima na tržištu, bilježe 15%-no povećanje u odnosu na godinu ranije.

U okviru ostalih prihoda koji su realizirani u iznosu od 15.830 kn, evidentirani su:

- prihodi od prodaje dugotrajne imovine u iznosu od 179 kn, za uplaćene rate bivše djelatnice za stan u društvenom vlasništvu,
- prihodi od refundacija tj. naplaćenih troškova ovrha za školarine u iznosu od 15.611 kn,
- prihodi od otpisa obveza 40 kn.

U nastavku je dana raščlamba prihoda po osnovi pruženih usluga:

- pružene usluge u osnovnom obrazovanju za odrasle – 54.300 kn
- pružene usluge u srednjoškolskom obrazovanju i prekvalifikaciji – 539.127 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program informatika – 0 kn
- pružene usluge u osposobljavanju i usavršavanju – program strani jezici – 162.180 kn
- pružene usluge u ostalim programima (razna osposobljavanja i usavršavanja) – 256.300 kn
- pružene usluge u općim poslovima ustanove – 612.252 kn.

U okviru programa Osnovnog obrazovanja odraslih bilježi se značajniji pad prihoda, za 34%. Učilište je kao i prethodnih godina i tijekom 2019. godine radilo na približavanju i informiranju građana sa programom Osnovnog obrazovanja na području gradova čitave županije Istarske što je u konačnici rezultiralo upisom polaznika i uspješno odrađenim ciklusom nastave. Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH kao krovni nositelj projekta osnovnog obrazovanja odraslih osiguralo je sredstva za 17 upisanih polaznika. Broj upisanih polaznika u spomenutom programu je manji u odnosu na prethodnu godinu za 8 polaznika pa je to i razlog smanjenja prihoda.

Prihod od programa Srednjoškolskog obrazovanja i prekvalifikacija čini značajan udio u vlastitim prihodima Ustanove. Prihodi programa realizirani u 2019. godini bilježe 16%-no povećanje u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje. Naša Ustanova je tijekom 2019. godine jako uspješno realizirala srednjoškolskog obrazovanja uslijed povećanog interesa fizičkih i pravnih osoba za vrijednosno skuplje programe.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici također bilježi povećanje u odnosu na 2018. godinu (42%-tno).

Navedeno povećanje rezultat je dugogodišnjeg kvalitetnog rada Pučkog otvorenog učilišta Pula u području pružanja usluga u programima izobrazbe stranih jezika. Protekla godina bila je izuzetno plodna u organiziranju nastave poslovnim subjektima sa većim brojem polaznika i grupa.

Prihodi od ostalih nespomenutih programa koji se odnose se na prihode ostvarene u različitim oblicima osposobljavanja i usavršavanja (njegovatelj/ica, knjigovođa/knjigovotkinja, pomoćni

kuhar/ica, pomoćni konobar/ica, razna osposobljavanja za upravljanje strojevima, pomoćnici u nastavi sl.) ostvaruju smanjenje od 21% u odnosu na prethodnu godinu. Nastava je tijekom 2019. godine organizirana vrlo uspješno za velike i male 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 BLUE KEP projekta županije Istarske, prihodi od prodaje stanova te prihodi od naplata šteta i refundacija troškova ovrha. Njihova je realizacija za 4% veća u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanih prihoda na stavci zakupa i iznajmljivanja imovine te stavci projekta BLUE KEP.

Rashodi

U promatranoj godini Ustanova je ostvarila **1.620.529 kn** rashoda, što je za 3% više u odnosu na 2018. godinu ponajprije kao rezultat povećanja rashoda za zaposlene.

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 771.341 kn, što predstavlja 48% ukupno ostvarenih rashoda. Povećanje od 9% u odnosu na prethodnu godinu rezultat je isplate otpremnina i jubilarnih nagrada dvjema djelatnicama sukladno Pravilniku o radu.

Tijekom 2019. godine Učilište je racionalno i svrsishodno upravljalo ostvarenim sredstvima te tako i proizašli rashodi iz poslovnih aktivnosti na većini pozicija bili su postotkom znatno manji nego 2018. godine. Pojedine pozicije poslovnih rashoda koje bilježe odstupanje, odnosno porast u odnosu na prethodnu godinu jesu:

- a) Službena putovanja- rezultat povećanja rashoda izričito je povezan uz sklapanje ugovora i realizacijom programa i projekata sa većim gospodarskim subjektima na području cijele Istarske županije te gospodarskim subjektima sa sjedištima diljem gradova Republike Hrvatske.
- b) Usluge investicijskog održavanja – povećani troškovi usluga investicijskog održavanja nastali su kao posljedica ulaganja u prostor u sjedištu Učilišta i u prostore koji se iznajmljuju na adresi Rižanske skupštine br. 6.
- c) Računalne usluge – povećanje rashoda u odnosu na 2018. godinu, pokazatelj je da Pučko otvoreno učilište kontinuirano ulaže napor i sredstva u održavanje i razvoj računalnih, mrežnih i informacijskih sustava.
- d) Naknade za rad upravnog vijeća u blagom su porastu isključivo jer se tijekom 2019. godine naknada isplaćivala kontinuirano svim članovima Upravnog vijeća Pučkog otvorenog učilišta Pula što u 2018. godini nije bio slučaj zbog kasnijeg imenovanja jednog člana.
- e) Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa povećane su tijekom 2019. godini zbog većeg broja grupa te zahtjevnijih programa i projekata na kojima su bili angažirani vanjski suradnici.

- f) Troškovi reprezentacije - Pučko otvoreno učilište Pula sudjeluje u tržišnoj utakmici ravnopravno kao i svi privatni subjekti pa su tako i pojedini troškovi kao npr. reprezentacija odraz ostvarenih, kontinuiranih veza sa poslovnim partnerima u poslovanju i projektima.

Pored navedenih rashoda moramo se osvrnuti i na troškove Ostalih usluga jer oni čine značajan udio u ukupnim troškovima Učilišta. Spomenuta pozicija u padu je u odnosu na prethodnu godinu a čine je troškovi čišćenja, usluge odvjetnika, računovodstvene usluge i kontrolinga te zaštitarske usluge i troškovi licenca za kratkotrajna prava.

Financijski rashodi u iznosu od 3.721 kn obuhvaćaju troškove bankarskih usluga.

Tijekom 2019. godine obračunata je amortizacija u iznosu od 24.149 kn.

Izvještaj 4.

STRUKTURA REZULTATA POSLOVANJA

Višak/manjak prihoda

Na temelju poslovanja Ustanova je ostvarila višak prihoda nad rashodima u iznosu od **3.630 kn**, te je za taj iznos smanjen manjak prihoda koji je prenesen iz prethodnog razdoblja. U 2020. godinu se, u konačnici, prenosi manjak prihoda nad rashodima u iznosu od 99.534 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 2019. godini kao i protekle godine obavljen je upis starijih osoba koje ranije nisu završile osmogodišnje obrazovanje. Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH u 2019. 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 2019. godine bilježi porast prihoda od 16%. Broj polaznika naprotiv manji je za 4% ali to se nije odrazilo na prihode jer su dionici na tržištu (poslovni subjekti i fizičke osobe) prepoznali kvalitetu Učilišta. Unatoč nelojalnoj konkurencije na tržištu Ustanova je pružila obrazovanje većem broju polaznika u cjenovno većim programima izobrazbe.

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 2019. 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 veći prihod za 42% 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. Tijekom protekle godine potražnja je bila velika 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 pad broja polaznika ali ne toliko i značajan pad prihoda poslovanja zbog manjih grupa polaznika. Edukacije za spomenute grupe bile su organizirane posebno za velike gospodarske subjekte koje se cjenovno tretiraju povoljnije za Ustanovu.

Neraspoređena sredstva u iznosu od 612.252 kn odnose se na:

- prihode od kamata na depozite po viđenju u iznosu od 25 kn,
- prihode od prodaje društvenih stanova u iznosu od 179 kn,
- prihode od refundacija troškova ovrhe za školarine od strane polaznika u iznosu od 15.611 kn,
- prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 428.544 kn,
- prihode iz proračuna Grada Pule (donacije) u iznosu od 75.842 kn,
- prihode od otpisa obveza 40 kn
- prihode za projekt BLUE KEP u iznosu od 65.860 kn,
- prihode od općih i upravnih poslova Ustanove u iznosu od 26.151 kn.

Broj i struktura zaposlenih, podaci o plaćama

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2018.	2019.
Ravnatelj	VSS	1	11.266	11.323
Voditelj obrazovnih skupina	VSS	2	7.093	7.612
Blagajnik	SSS	1	5.369	5.685
Spremačica	NSS	1	4.392	4.987
Ukupno		5		

Struktura radnih sati

Ostvareni sati rada	Bolovanje (teret poslodavca)	Bolovanje (teret HZZO)	UKUPNO
8.816	40	0	8.856
99,55%	0,45%	0 %	100%

Na zadnji dan 2019. godine Ustanova zapošljava 2 nastavnika i 2 ostalog osoblja.

Broj ostvarenih sati rada iznosi 8.856 od čega, neizvršeni sati rada a plaćeni od strane poslodavca redom iznose: 1. godišnji odmor – 876 sati, 2. bolovanje – 40 sati 3. bolovanje HZZO - 0 sati

Fizički i ostali podaci o poslovanju

U 2019. godini Ustanova je brojala **454 polaznika** raznih programa, što je 131 polaznika više u odnosu na 2018. godinu.

Program osnovnog obrazovanja za odrasle osobe je u 2019. godini brojao 17 polaznika, 8 manje u odnosu na prethodnu godinu.

Program srednjoškolskog obrazovanja pohađalo je 76 polaznika, 3 manje nego u 2018. godini.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Informatika nije provođen.

Program Osposobljavanje i usavršavanje – Strani jezici polazilo je 16 osoba više od prethodne godine. Posljedica je to veće potražnje za programom. Ustanova ulaže napore u kontinuiranu promidžbu i kvalitetan rad kao „reklamom preporuke“.

U okviru ostalih programa zabilježeno je ukupno 64 polaznika. Znatno smanjenje broja polaznika odnosi se na manji broj grupa sa manjim brojem polaznika specijalizirano naručenih od strane eminentnih poslovnih subjekata.

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 380 sati, 135 sati više u odnosu na prethodnu godinu. Na ostale programe utrošeno je 2.670 sati, 40% manje od prošlogodišnjeg ostvarenja.

Odluka

Upravnog vijeća