

B I L J E Š K E
UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
01. 01. – 31. 12. 2015.

PRIHODI

- Iz Proračuna Grada	1.626.185
- Vlastiti prihodi	1.475.309
-Ministarstvo	149.500
-Županija	7000
-EU fondovi	52069

UKUPNI PRIHODI **3.310.063**

RASHODI

- Rashodi za zaposlene	1.938.890
- Materijalni troškovi	1.401.470
- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	84.180

UKUPNI RASHODI **3.424.541**

MANJAK PRIHODA NAD RASHODIMA **-114.478**

Preneseni višak prihoda iz 2014. godine **462.478**

VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA **348.000**

OBRAZLOŽENJE BILJEŽAKA UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA OD 01.01-31.12.2015. GODINE

Pučko otvoreno učilište Koprivnica gradska je ustanova za obrazovanje, kulturu i informiranje i ostvaruje svoju djelatnost u skladu sa Statutom Učilišta te planskim i programskim odrednicama usklađenim s planom Grada kao osnivača.

Svoj rad temelji na osnovama Zakona o ustanovama, Zakona o Pučkim otvorenim učilištima te na pravnim aktima koji reguliraju područje djelatnosti Učilišta usklađenih sa zakonom.

Pučko otvoreno učilište Koprivnica ima 17 stalno zaposlenih djelatnika, a svoju djelatnost ostvaruje i uz značajnu pomoć vanjskih suradnika. Glavni organizacijski oblik u operativnom smislu je Stručno vijeće Učilišta koje djeluje kao programsko tijelo, ravnatelj te Upravno vijeće Učilišta na razini odlučivanja.

Pučko otvoreno učilište Koprivnica, kao gradska ustanova za obrazovanje, kulturu i informiranje jedno je od vodećih hrvatskih pučkih učilišta. Svoju je cjelokupnu djelatnost u 2015. godini ostvarilo na osnovi:

1. financiranja iz proračuna:

- ◆ kulturna djelatnost
- ◆ amaterska djelatnost u gradu (djelomično)
- ◆ kino prikazivačka djelatnost (djelomično)

2. samofinanciranja:

- ◆ kino prikazivačka djelatnost (djelomično)
- ◆ obrazovna djelatnost
- ◆ EU fondovi
- ◆ ostalo

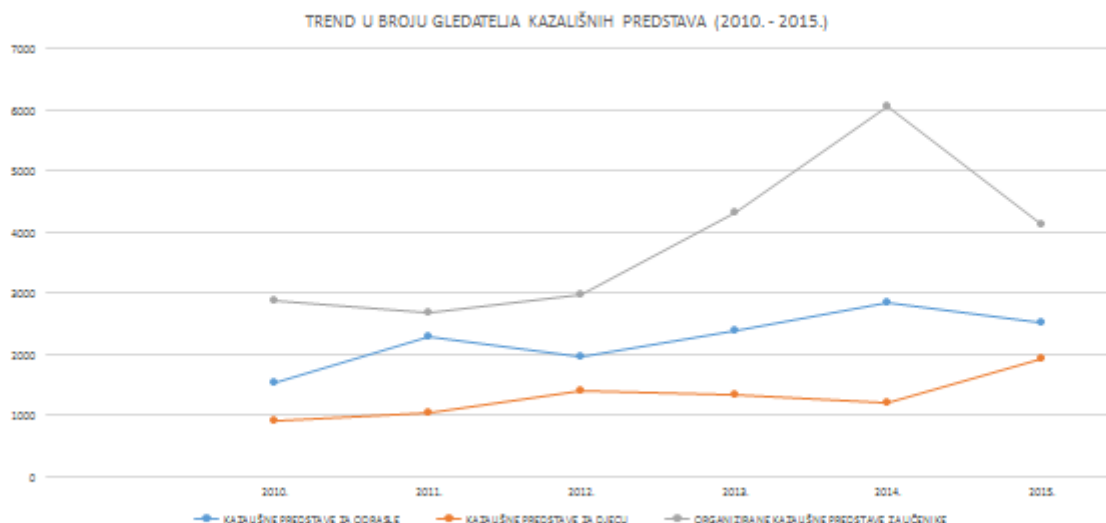
Cjelokupna djelatnost na osnovi dvaju spomenutih principa financiranja, realizirala se u 2015. godini u omjeru cca 50% na osnovi samofinanciranja, prema cca 50% sredstava iz gradskog proračuna

1. GLAZBENO-SCENSKA DJELATNOST

Uz podršku sredstava proračuna Grada, Ministarstva kulture RH i Županije Koprivničko-križevačke te vlastitim sredstvima dobivenim prodajom ulaznica, ova se djelatnost realizirala u suradnji s kazališnim kućama i poznatim glazbenim umjetnicima iz Hrvatske.

Glazbeno - scenska djelatnost odvijala se kroz dramski program za odrasle, djecu, organizirani program za polaznike vrtića i škola te glazbeni program koji je obuhvaćao koncerte klasične i jazz glazbe za sve uzraste.

- Ove je godine POU Koprivnica prvi put ostvarilo suradnju na produkciji predstave, što se pokazalo kao uspješan recept. U 2015. godini, sukladno objektivnim uvjetima u zgradi Domoljuba, planiramo najam predstava etabliranih kazališnih kuća i umjetnika iz Hrvatske, za koje su nam potrebna financijska sredstva iz navedenih izvora na osnovi detaljnih organizacijskih i financijskih pokazatelja opisanih u priloženim obrascima.
- U skladu s postojećom objektivnom financijskom situacijom na svim razinama, planiramo zadržati obujam glazbenih i scenskih sadržaja iz 2014. godine uz primjerenu racionalizaciju i prilagodbama u svim programskim segmentima te dodatnim sadržajima osiguranim iz alternativnih izvora, od partnera, sponzora i slično.
- Istovremeno planiramo zadržavanje već dosegnute razine **suradnje sa školama i vrtićima.**



2. ANDRAGOŠKA DJELATNOST

A) OSNOVNO OBRAZOVANJE ODRASLIH

Program osnovnog obrazovanja odraslih u Pučkom otvorenom učilištu Koprivnica provodi se u nadležnosti Ureda državne uprave u Koprivničko-križevačkoj županiji, a financiran je od strane Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta. U projektu Ministarstva znanosti, obrazovanja i sporta "Za Hrvatsku pismenosti: Put do poželjne budućnosti (Desetljeće pismenosti u Hrvatskoj 2003. – 2012.)" 2012. godine, koji je POU Koprivnica uspješno provodila od 2004. godine, uključeno je bilo ukupno 604 polaznika, od čega je njih 351 završilo 8. razred, a 94 polaznika je završilo i program osposobljavanja i tako steklo prvo zanimanje.

B) VERIFICIRANI PROGRAMI OSPOSOBLJAVANJA ODRASLIH

U 2015. godini od verificiranih programa osposobljavanja provodili smo sljedeće programe:

Računalni operater
Njegovateljice
Gerontodomačice
Monteri suhe gradnje
Krojač/Šivač
Sobarice
Pedagoško-psihološka i didaktičko-metodička izobrazba

NEVERIFICIRANI PROGRAMI

a) tečajevi stranih jezika

u 2014/2015. godini organizirali smo jednu grupu od 11 polaznika tečaja njemačkog jezika prvog stupnja.

b) informatički tečajevi

Tijekom 2014/2015. godine, provodili smo naručene tečajeve kompjuterskog opismenjavanja za djelatnike Komunalca i Ljekarne Koprivnica te krojene tečajeve za građane.

c) Izobrazba o gospodarenje otpadom

Program izobrazbe je u skladu sa zakonom o gospodarenju otpadom kojim su tvrtke koje imaju 50 i više zaposlenih bile obavezne educirati svoje djelatnike.

d) Izobrazba o pravilnom korištenju pesticida

Program je u skladu sa zakonom o održivoj uporabi pesticida. Kao ovlaštenici Ministarstva poljoprivrede proveli smo izobrazbu o pravilnom korištenju pesticida.

e) Tjedan cjeloživotnog učenja

POU Koprivnica i u 2015. godini bila je koordinator Tjedna cjeloživotnog učenja za Koprivničko-križevačku, Krapinsko-zagorsku, Međimursku i Varaždinsku županiju.

3. MEĐUNARODNA AKTIVNOST UČILIŠTA U EURO PROGRAMIMA

PROJEKT V-EDUCA

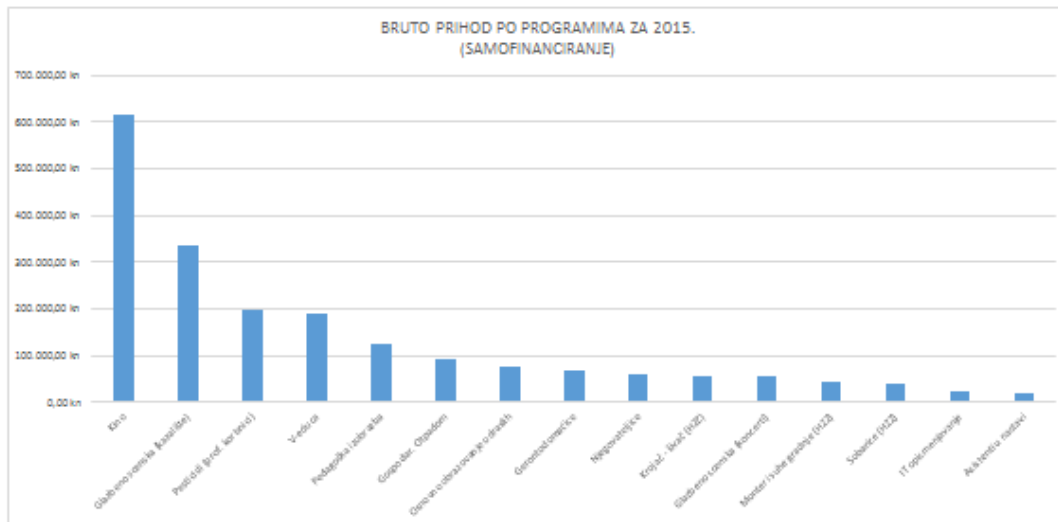
Projekt Vocational education (V-educa) sufinanciran je kroz IPA Program prekogranične suradnje Mađarska – Hrvatska 2007 - 2013. Trajao je od 1. srpnja 2014. do 30. lipnja 2015. godine. U projekt su bila uključena tri partnera, Pučko otvoreno učilište Koprivnica i REA Sjever te vodeći partner Razvojna agencija južnog Podunavlja iz Pečuha. Ukupna planirana vrijednost projekta iznosila je 169.073,48€, od čega su europska sredstva 143.712,45€ ili 85%. Planirani proračun POU Koprivnica kao partnera je 36.575,48€, koji je predviđen, osim za udio članova projektnog tima u projektu, za financiranje sljedećih aktivnosti:

1. Dizajn i izrada vizualnog identiteta projekta
2. Medijske aktivnosti (novinski i online članci, radijski oglasi)
3. Nabava opreme za edukaciju (notebook, media server, demonstracijski panel, multifunkcionalna kopirka, LED televizor, interaktivna pametna ploča, LCD projektor)
4. Organizacija edukacije o gradnji zgrada gotovo nulte potrošnje energije (nZEB)
5. Dizajn i izrada letaka - 1000 komada
6. Lektura, dizajn i izrada priručnika - 1000 komada
7. Press konferencija za predstavnike hrvatskih medija
8. Završna konferencija

4. CENTAR STUDIJA KOPRIVNICA

Ekonomskim fakultet Zagreb u koprivnici ima svoj dislocirani studij od 1996. godine. Od 2010. g postoji samo sveučilišni redovni studij. Zbog smanjivanja upisnih kvota u školskoj godini 2012/2013 u Koprivnici nije bilo upisa u prvu godinu. U razdoblju od 01.01.2015 do 30.06.2015 održava se nastava samo za studente 4. godine. Održan je ljetni semestar koji je pohađalo 30 studenata od ukupno 201 upisanih.

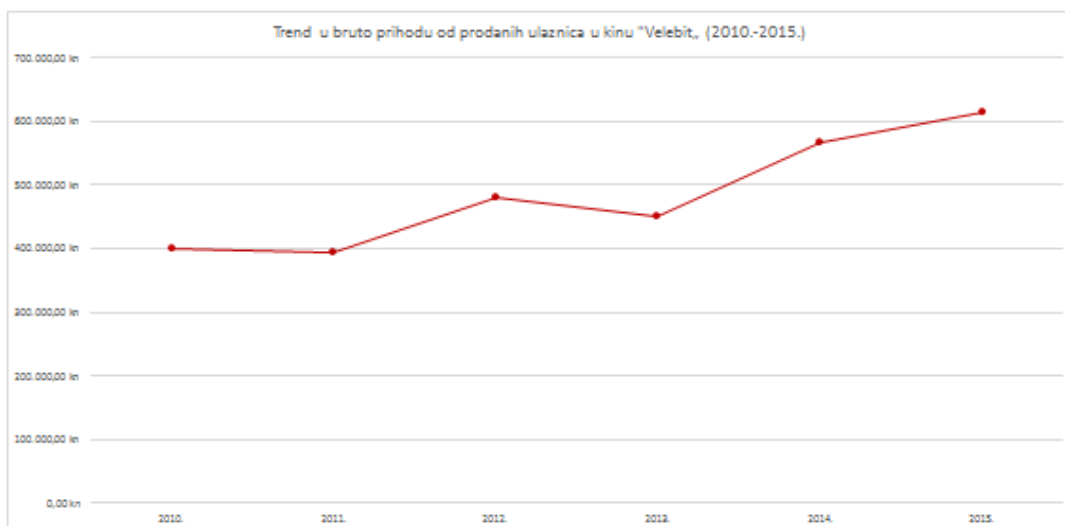
GRAFIČKI PRIKAZ REALIZACIJE DJELATNOSTI U 2015.



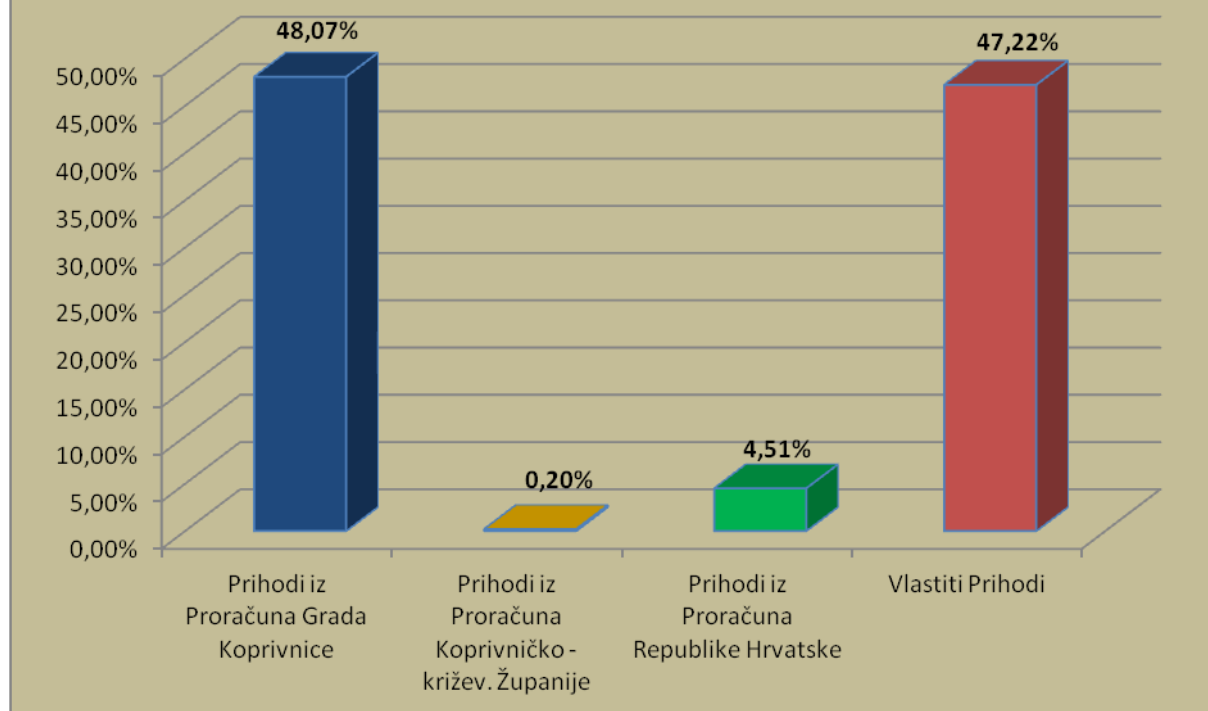
4. FILMSKA DJELATNOST

U 2015. godini ova djelatnost realizirana je s ukupno **234** naslova i **1109** projekcija koje je pogledalo **28416** gledatelja. Zahvaljujući dobroj suradnji s filmskim distribucijama iz Zagreba u kinu „Velebit“ prikazani su najbolji filmovi istovremeno sa Zagrebom i ostalim najvećim gradovima u Hrvatskoj.

Zahvaljujući vrlo dobroj programskoj realizaciji te stečenim novim uvjetima digitalizirane i 3D dvorane ostvaren je i značajan financijski uspjeh od ove djelatnosti i to u neto iznosu od 601.841,00 kn. Održane su revije, sukladno planu nastavio je rad Klub ljubitelja filma.

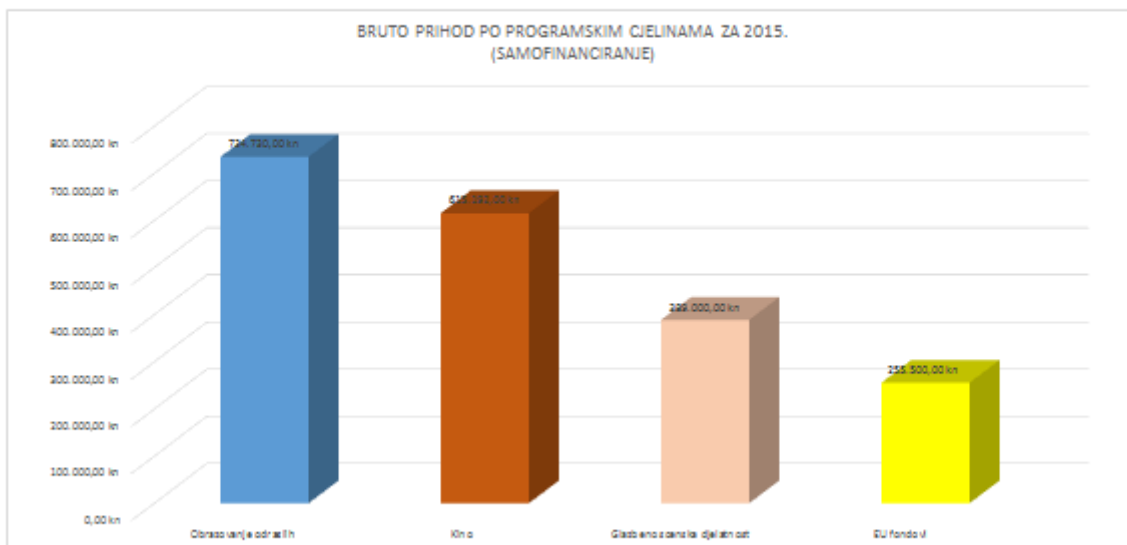


IZVOR PRIHODA 2015

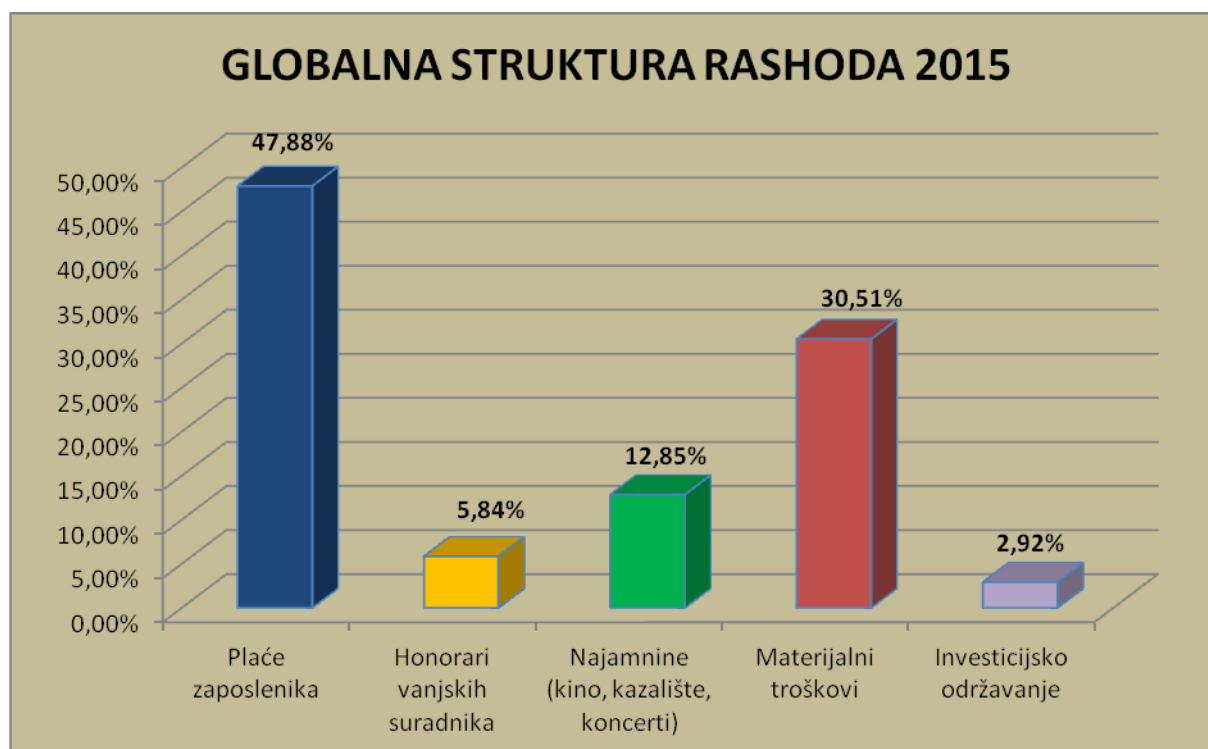


Vrsta i struktura prihoda POU Koprivnice ostvarenih u 2015.g.

Red.br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE / kn	% od uk. prihoda
1.	Vlastiti prihodi	1.475.309,00	44,57%
2.	Prihodi iz Proračuna Grada Koprivnice ukupno	1.633.185,00	49,34%
	Prihodi iz Proračuna Grada Koprivnice	1.626.185,00	49,13%
	Prihodi iz Proračuna Grada Koprivnice-subv.članarina	0,00	0,00%
	Prihodi iz Proračuna Koprivničko - križev. županije	7.000,00	0,21%
3.	Prihodi iz Proračuna Republike Hrvatske	149.500,00	4,52%
4.	Ostali prihodi	52.069,00	1,57%
			0,00%
			0,00%
			0,00%
	UKUPNO:	3.310.063,00	1,00



Vrsta i struktura rashoda POU Koprivnice ostvarenih u 2015.g.



Red.br.	VRSTA RASHODA	OSTVARENJE / kn	% od uk. rashoda
1.	Rashodi za zaposlene	1.938.890,00	56,62%
2.	Materijalni rashodi	1.400.659,00	40,90%
2.1.	Naknade troškova zaposlenima	115.777,00	3,38%
2.2.	Rashodi za materijal i energiju	214.777,00	6,27%
2.3.	Rashodi za usluge	975.705,00	28,49%
2.4.	Ostali nespomenuti rashodi	93.317,00	2,72%
3.	Financijski rashodi	811,00	0,02%
3.1.	Kamate za primljene zajmove		0,00%
3.2.	Ostali financijski rashodi	811,00	0,02%
4.	Ostali rashodi		0,00%
5.	Ras. za nabavu proizvedene dugotrajne imov.	49.763,00	1,45%
5.1.	Građevinski objekti		0,00%
5.2.	Postrojenja i oprema	49.763,00	1,45%
5.3.	Prijevozna sredstva		0,00%
5.4.	Knjige, umj. djela i ostale izložbene vrijednosti	0,00	0,00%
5.5.	Nematerijalna proizvedena imovina		0,00%
6.	Rashodi za nabavu pohranjenih vrijednosti		0,00%
7.	Ras. za dodatna ulaganja na nefinanc. imovini	34.417,00	1,01%
7.1.	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	34.417,00	1,01%
7.2.	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi		0,00%
7.3.	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima		0,00%
7.4.	Dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu		0,00%
8.	Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova		0,00%
	UKUPNO:	3.424.540,00	100,00%

Analiza financijskog izvješća

Analiza financijskih izvještaja se temelji na podacima iz „Izveštaja o prihodima i rashodima, primicima i izdacima“ koji je propisalo Ministarstvo financija. Podaci evidentirani u Izvješću preuzeti su iz analitičke bruto bilance za razdoblje 01.01.-30.06.2015. g. Izvješće je u roku predano nadležnoj instituciji FINA-i, nadležnoj instituciji Reviziji, UO za društvene djelatnosti, UO za financije i poticanje poduzetništva

Objašnjenja vezana uz Obrazac: PRRAS

U obrascu PRRAS se na razini ukupnih prihoda (AOP 631) kao i ukupnih rashoda (AOP 632) ne bilježe značajnija odstupanja (10%) u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Veće odstupanje bilježi se na pomoći iz inozemstva i od subjekata općeg proračuna zbog prihoda od međunarodnih organizacija.

Isto tako javlja se veće odstupanje kod stručnog usavršavanja zaposlenika zbog povećane potrebe usavršavanja u tečajevima vezanim za EU fondove.

Uz to, značajno je povećana stavka oglašavanja i promidžbe obrazovnih programa na tržištu, što je

neophodno i nužno za postizanje optimalnih financijskih rezultata odnosno povećanje prihoda u toj djelatnosti. Obračunati prihodi poslovanja bilježe povećanje jer je veći dio obrazovnih program završio krajem godine no računi nisu u dospelju sa 31.12.2015. godine.

Pojavilo se veće odstupanje za prihod od najma jer se prihod od najma 2014. godine evidentirao na kontu 6615, a 2015. godine na kontu 6422. Usporedivši ta dva konta ne bilježi se veće odstupanje.

Objašnjenja vezana uz Obrazac: BIL – Bilanca

- neznatno povećanje dugotrajne imovine u 2015. godini u odnosu na početno stanje odnosi se više na povećanje nabave.
- uz kupnju nove računalne opreme, računalnih programa kao i prošle godine, u ovoj godini bilježimo i nabavu mobitela, telefona, šivaćih mašina te donacije projektora i audio opreme:
- kod sitnog inventara se u odnosu na ukupno početno stanje ne bilježi znatnije odstupanje većinom
 - novac u banci se više ne bilježi jer je žiro-račun Učilišta s 31.12.2014. zatvoren, te su sva sredstva prebačena na žiro-račun Proračuna Grada Koprivnice
 - ostala potraživanja bilježe značajno povećanje u odnosu na 2014. godinu zbog potraživanja za prihode proračunskih korisnika zbog prelaska u sustav Riznice.
- potraživanja za prihode poslovanja bilježe povećanje jer je veći dio obrazovnih program završio krajem godine no računi nisu u dospelju sa 31.12.2015. godine.
 - rashodi budućih razdoblja odnosi se na vremensko razgraničenje rashoda za plaću za zaposlene za 12/15.
 - obveze za materijalne rashode povećane za rashode za usluge u prosincu 2015. godine u odnosu na 2014. godinu;
 - obveze za financijske rashode znatno smanjene jer su troškovi platnog prometa Podravske banke naplaćeni s 31.12.2014. prilikom zatvaranja žiro računa.
 - obveze za nabavu nefinancijske imovine povećane su u odnosu na 2014. godinu
 - vlastiti izvori ukupno bilježe povećanje zbog nedospjelih obračunatih prihoda poslovanja

Objašnjenja vezana uz Obrazac: Obveze

U obrascu Obveza **AOP 038 i 097** – ukupno obveze iznose 293448. kn

Obveze prema zaposlenima su =155.068 kn i odnose se na plaću za 12 mjesec i obveze za refundaciju bolovanja.

- za materijalne, financijske i ostale tekuće rashode =138.379,00 kn,

Žiro račun Učilišta je 31.12.2014. zatvoren zbog prelaska u sustav lokalne riznice.

Stanje kunske blagajne iznosi =0,00 kn jer je blagajna Učilišta sastavni dio blagajne grada Koprivnice. Udio blagajne Učilišta u ukupnim sredstvima blagajne grada Koprivnice iznosi 1278.35.

Postoje potraživanja u iznosu od 823.308 kn, i to:

- potraživanja za naknade koje se refundiraju 19.451 kn (HZZO),

- potraživanja za prihode proračunskih korisnika 308.493 kn

- potraživanje od Eu sredstava u iznosu od 134.470 kn.

- potraživanja za vlastite prihode 62.205 kn

Konačni prikaz prihoda i rashoda za navedeno razdoblje, odnosno iskazani trenutni manjak prihoda u odnosu na rashode, rezultat je dinamike plaćanja obaveza prema Pučkom otvorenom učilištu Koprivnica za realizirane programe u izvještajnom razdoblju (EU fondovi).

Pučko otvoreno učilište ima 17 zaposlenih djelatnika. Grad Koprivnica financira plaće za 10 zaposlenika, dok plaće ostalih sufinancira prema dogovorenim postocima.

Plaće za zaposlene za redovan rad redovito su obračunavane i isplaćivane, kao i doprinosi i porezi, a izvješća dostavljena Poreznoj upravi.

Materijalni troškovi financiraju se iz vlastitih prihoda i sredstava dobivenih iz Proračuna Grada

S obzirom na višak prihoda sa 31.12.2014. godine od 462.477,00 kn Pučko otvoreno učilište i dalje ima višak prihoda od 348.000 kn.

Ravnatelj

Josip Nakić Alfirević, prof.