



## **OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA ZA PUČKO OTVORENO UČILIŠTE KOPRIVNICA ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.12.2019.**

### **Sažetak i djelokrug rada proračunskog korisnika**

Pučko otvoreno učilište Koprivnica je kulturna, prosvjetna, informativna i uslužna javna ustanova u kulturi koja obavlja svoju djelatnost u skladu sa Statutom Učilišta iz 2019. godine te planskim i programskim odrednicama usklađenim s planom Grada kao osnivača.

Kao ustanova Učilište je osnovano na temelju Rješenja Narodnog odbora općine Koprivnica o osnivanju Narodnog sveučilišta u Koprivnici 12. prosinca 1961. godine. Rješenjem Trgovačkog suda u Bjelovaru od 28. studenog 1995. u sudski registar upisuje se naziv Otvoreno sveučilište Koprivnica, a Rješenjem od 19. travnja 1999. upisuje se naziv Pučko otvoreno učilište Koprivnica. Pučko otvoreno učilište Koprivnica jedno je od najstarijih pučkih učilišta u Hrvatskoj.

POU Koprivnica djelatnost obavlja u skladu sa Zakonom o pučkim otvorenim učilištima (NN 54/9, 5/98, 109/99, 139/10), Zakonom o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08), Kolektivnim ugovorom za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 2013. g., I. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 11. siječnja 2016. g, II. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 11. travnja 2017. g., III. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 19. ožujka 2018. g., IV. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 27. prosinca 2018. g., V. Aneksom Kolektivnog ugovora za zaposlene u ustanovama kulture Grada Koprivnice od 15. srpnja 2019., Zakonom o proračunu (NN 87/08, 13/12, 15/15), Zakonom o radu (NN 93/14, 127/17, 98/19), Zakonom i Uredbom o fiskalnoj odgovornosti (NN 111/18, 95/19), Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 3/18, 126/19), Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 135/15, 2/17, 112/18, 126/19) i drugim općim aktima POU Koprivnica.

Ustanova se zadnjih nekoliko godina orijentira na EU fondove kao na jedan od izvora financiranja ustanove.

Učilište u segmentu kulturne djelatnosti (glazbeno-scenske djelatnosti i kina) posebno potiče suradnju s izvangradskim područjima putem suradnje sa školama, vrtićima, nastavnicima, roditeljima.

Učilište stavlja poseban akcent na razvoj svih ključnih kompetencija građana s ciljem povećanja njihove kompetencijske i kompetitivne razine.

Pučko otvoreno učilište Koprivnica trenutno ima 14 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.

U Učilištu su ustrojene sljedeće organizacijske cjeline:

1. Odjel za obrazovanje, cjeloživotno učenje i EU projekte
2. Odjel za glazbeno-scensku kulturu i amaterizam
3. Odjel za filmsku, video i medijsku kulturu
4. Odjel za opće i financijske poslove.

## OPĆI DIO

### Obrazloženje izvršenja programa i aktivnosti

Planirani i izvršeni Financijski plana Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica izrađen je prema Uputama za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2019.-2021. godine, dobivene od Upravnog odjela za društvene djelatnosti Grada Koprivnice, KLASA: 400-06/18-01/0014, URBROJ: 2137/01-06/5-18-4, od 12.10.2018. godine.

Planirani program Učilišta za 2019. godinu čini redovna i programska djelatnost, a detaljno je analizirana i obrazložena prema dolje navedenim aktivnostima.

U odnosu na zadnji usvojeni Financijski plan za 2019. (II. Izmjene i dopune financijskog plana) u iznosu od 5.327.554,00 kn, izrađeno je godišnje Financijsko izvješće i Izvješće o izvršenju financijskog plana za 2019. godinu.

Prema izvješću o Izvršenju Financijskog plana za 2019. godinu, od ukupno planiranih sredstva za 2019. godinu ostvareno je 95% prihoda u iznosu od 4.375.843,90, a index odstupanja u odnosu na plan 2018. g. je 114%. Od ukupno planiranih rashoda za 2019. g. ostvareno je 4.230.753,76 kn, što je ostvarenje od 79% u odnosu na planirano u 2019. godini, dok u odnosu na izvršenje plana u 2018 g. index povećanja iznosi 116%.

U prilogu ovog obrazloženja nalazi se izvještaj o Izvršenju Financijskog plana za 2019. godinu Pučkog otvorenog učilišta Koprivnica.

### Obrazloženje izvršenja planiranih prihoda i rashoda

Na razini ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u odnosu na isto razdoblje prošle godine bilježi se smanjenje od 24% iz razloga što smo dio viška prihoda poslovanja utrošili za opremu u kinu Velebit i sanaciju zgrade Domoljuba.

U 2019. godini primili smo sredstva iz nenadležnog proračuna za osnovno obrazovanje odraslih kao i pomoći temeljem prijenosa EU sredstava za projekt RE.M.I.S.E i CEP (index odstupanja je 99%).

Veće odstupanje bilježi se na prihodima iz nadležnog proračuna zbog ulaganja u građevinske objekte i usluge tekućeg i investicijskog ulaganja (index odstupanja je 154%).

Rashodi za zaposlene smanjeni su zbog manjeg broj zaposlenih u odnosu na 2018. godinu (index odstupanja je 87%).

Troškovi službenih putovanja povećali su se zbog odlaska u Poljsku na LTT aktivnost i Italiju na LTT aktivnost i projektni sastanak u sklopu projekta CEP (index odstupanja je 147%).

Rashodi za usluge znatno su povećani zbog radova na stabilizaciji i ojačanju temeljnog tla zgrade „Domoljub“ koji su završeni u siječnju te sanaciji vanjskog vodovoda i kanalizaciji dvorane, koji su završeni u veljači te sanaciji zgrade Domoljub koja je završena u listopadu (index odstupanja je 163%).

Rashodi za materijal i energiju povećani su zbog nabave uredskog materijala i sitnog inventara za potrebe projekta CEP (index odstupanja je 119%).

Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa povećane su zbog sudjelovanja seniora mentora u projektu CEP.

Povećanje se bilježi na kontu pristojbe i naknade za pristojbe plaćene Ministarstvu znanosti i obrazovanja za verificiranje obrazovnih programa (index odstupanja je 119%).

U odnosu na prošlu godinu smanjeno je plaćanje bankarskih usluga jer nije bilo prijenosa sredstava partnerima u EU projektu (index odstupanja je 40%).

U 2019. godini nije bilo tekućih pomoći temeljem prijenosa EU sredstava kao i tekućih donacija iz EU.

Povećani su rashodi za nabavu dugotrajne imovine zbog nabave procesora zvuka i novog platna u kinu Velebit (index odstupanja je 410%).

Najveće povećanje bilježimo na dodatnim ulaganjima na građevinskim objektima zbog sanacije zgrade Domoljuba (index odstupanja je 1594%).

Omjerom ostvarenih prihoda i rashoda u izvještajnoj godini i uključivanjem prenesenog viška prihoda poslovanja, Učilište je ostvarilo pozitivan rezultat poslovanja od 145.091 kn. Višak prihoda poslovanja iz 2018. godine je 718.563 kn, te konačni rezultat poslovanja za 2019. iznosi 863.654 kn. Ukupni višak prihoda poslovanja ima tendenciju povećanja.