





REPUBLIKA HRVATSKA  
ISTARSKA ŽUPANIJA

 GRAD PULA-POLA  
GRADONAČELNIK



REPUBBLICA DI CROAZIA  
REGIONE ISTRIANA

 CITTA DI PULA-POLA  
IL SINDACO

Klasa: 601-01/12-01/12  
Urbroj:2168/01-01-02-01-0019-12-2  
Pula, 10. svibnja 2012.

## GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE

**Predmet:** Prijedlog Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju  
Predškolske ustanove Dječji vrtići Pula za 2011. godinu  
- dostavlja se

Gradonačelnik Grada Pule, dana 10. svibnja 2012. godine, razmotrio je nacrt Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju Predškolske ustanove Dječji vrtići Pula za 2011. godinu, te je temeljem članka 61. i 106. Statuta Grada Pula-Pola («Službene novine» Grada Pule br. 7/09., 16/09. i 12/11.), donio

### ZAKLJUČAK

1. Utvrđuje se prijedlog Zaključka o usvajanju Izvještaja o poslovanju Predškolske ustanove Dječji vrtići Pula za 2011. godinu.

2. Akt iz točke 1. sastavni je dio ovog Zaključka.

3. Ovaj Zaključak proslijedit će se Gradskom vijeću Grada Pule, na nadležno postupanje.

Ovlašćuju se Boris Miletić, Gradonačelnik Grada Pule, Fabrizio Radin, zamjenik Gradonačelnika Grada Pule, Vera Radolović, zamjenica Gradonačelnika Grada Pule, mr.sc. Erik Lukšić, pročelnik Upravnog odjela za društvene djelatnosti, Elena Puh-Belci, pomoćnica pročelnika Upravnog odjela za društvene djelatnosti i Mariza Kovačević, ravnateljica Predškolske ustanove Dječji vrtići Pula, da sudjeluju u radu Gradskog vijeća po prijedlogu akta, te da se izjašnjavaju o amandmanima na isti.

4. Ovaj Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

**GRADONAČELNIK**  
**Boris Miletić**

Temeljem članka 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola («Službene novine» Grada Pule br.07/09, 16/09 i 12/11), Gradsko vijeće Grada Pule na sjednici održanoj dana \_\_\_\_\_2012. godine, donosi

**Z A K L J U Č A K**  
**o usvajanju Izvještaja o poslovanju Predškolske ustanove «Dječji vrtići» Pula**  
**za 2011. godinu**

**I**

Usvaja se Izvještaj o poslovanju Predškolske ustanove «Dječji vrtići Pula za 2011.godinu u predloženom tekstu s prilogima.

**II**

Ovaj Zaključak objavljuje se u «Službenim novinama» Grada Pule, a stupa na snagu danom donošenja.

Klasa: 601-01/12-01/12  
Urbroj:  
Pula,

**GRADSKO VIJEĆE GRADA PULE**

**PREDSJEDNIK**  
**Denis Martinčić**

## **Obrazloženje**

### **I. Pravni temelj za donošenje akta**

Pravni temelj za donošenje akta sadržan je u članku 39. i 106. Statuta Grada Pula-Pola («Službene novine» Grada Pule br. 07/09, 16/09,12/11)

### **II. Osnovna pitanja i prikaz stanja**

Člankom 106. Statuta Grada Pula - Pola određena je obveza podnošenja izvješća o poslovanju ustanova i udruga za proteklu poslovnu godinu Gradonačelniku i Gradskom vijeću Grada Pule.

Izvještaj o poslovanju Predškolske ustanove «Dječji vrtići» Pula za 2011. godinu izrađen je prema pravilima i standardima koji su postavljeni projektom uspostave poslovnog i financijskog modela kontrolinga nad radom ustanova.

Upravno vijeće ustanove prihvatilo je godišnje izvješće o poslovanju Ustanove na sjednici održanoj 01. ožujka 2012. godine.

### **III. Procjena financijskih sredstava**

Za realizaciju ovog akta nisu potrebna financijska sredstva

**PROČELNIK**  
**Mr.sc. Erik Lukšić**

*Predškolska ustanova  
Dječji vrtići Pula  
Laginjina 3*

---

**Izveštaj o poslovanju za 2011. godinu**

---

Veljača 2012.

## Ravnateljica o poslovanju

---

U sastavu PU Dječji vrtići Pula djeluju tri organizacijske jedinice Veruda, Monte Zaro i Centar čije unutarnje ustrojstvo osigurava kontinuitet djelovanja i kvalitetu rada s djecom predškolskog uzrasta.

U pedagošku godinu 2011./12. upisano je 1.199 djece s 01.09.2011. u 62 odgojne grupe (s jednom skupinom dežurstva u vrtiću Izvor i jednim poludnevnim vrtićem Vjeverice) od prve godine života do polaska u školu, raspoređenih u:

- 19 jasličkih i
- 42 vrtićkih grupa (i dežurstvo).

Budući da svake godine nedostaju upisna mjesta za jasličke skupine i djecu koja pune godinu dana nakon jeseni i zime otvaranjem novog vrtića proširili smo mrežu jasličkih skupina otvaranjem nove skupine u DV Veli Vrh koja je započela s radom 16.01.2012.

U suradnji s Gradom kao osnivačem i nadležnim Odjelom i ove godine realizirali smo centralizirane upise za našu ustanovu, ustanovu na talijanskom jeziku Rin Tin Tin i privatne vrtiće.

Od travnja 2010. godine kada je proradila naša web stranica na adresi [www.dvpula.hr](http://www.dvpula.hr) pokušavamo sve informacije, zanimljivosti, novosti, obavijesti i događanja prezentirati roditeljima i široj javnosti.

Tijekom 2011. godine održano je 9 sjednica Upravnog vijeća na kojima se raspravljalo o pitanjima vezanim za funkcioniranje ove ustanove. Članovi Upravnog vijeća izabrani 14. prosinca 2010. su:

- Tatjana Glavaš Maras, predsjednica
- Enes Ibrahimović, član
- Marija Kontošić, član
- Alberta Modrušan, član predstavnik roditelja
- Laura Grubišić, član predstavnik odgajatelja i stručnog tima

Redovni program u PU Dječji vrtići Pula obogaćen je specifičnim sadržajima iz sporta u četiri odgojne grupe (tri u dječjem vrtiću Monte Zaro i jedna u dječjem vrtiću Veruda) u kojima je uključeno 92 djece. Predškola se odvijala u dječjem vrtiću Monte Zaro i dječjem vrtiću Zvezdice u trajanju od 150 sati. Odgojno-obrazovni rad provodio se svakodnevno u popodnevnim terminima (39-ero djece). Folklorno plesna radionica realizirala se s jednom skupinom djece u dječjem vrtiću Veruda 2x tjedno po sat vremena (15-ero djece). Igraonica za potencijalno darovitu i bistru djecu realizirala se u dječjem vrtiću Veruda 2x tjedno u popodnevnim satima (12 -ero djece). Kraći specijalizirani program "Nogometna početnica" realizirao se u dječjem vrtiću Centar s jednom skupinom djece (20 djece). Kraći specijalizirani program pod nazivom „Rano učenje engleskog jezika“ realizirao se u DV Centar, DV Monte Zaro i DV Veruda sa po jednom skupinom djece (sveukupno 40 tak djece).

Program zimovanja u Gorskom kotaru u Staroj Sušici i na Petehovcu s odgajateljima koristilo je 120-ero djece.

Dežurstvo za roditelje koji rade u drugoj smjeni provodi se u dječjem vrtiću Izvor. Vrtić je otvoren do 20,00 sati u zimskom periodu, a u ljetnom do 20,30 ili do 21 sat prema potrebi roditelja koji rade u drugoj smjeni ili dežuraju.

Ovih se godina puno uložilo u sigurnost djece na vanjskim dvorištima vrtića tako se je tijekom 2011. godine na dječjem vrtiću Monte Zaro podigla ograda radi sigurnosti djece, a nastaviti će se s oplemenjivanjem dvorišta spravama za igru djece.

Najvažnije u ovoj godini u suradnji s Gradom i nadležnim Odjelom zaokružena je investicija za realizaciju izgradnje novog vrtića u Šijani koja je i započela u veljači 2012.

Ravnateljica Mariza Kovačević, prof.

## **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	31.12.2010.		31.12.2011.		IND
<b>NEFINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>16.772.456</b>	<b>82%</b>	<b>19.984.798</b>	<b>84%</b>	<b>119</b>
<b>Neproizvedena dugotrajna imovina</b>	<b>3.633.332</b>	<b>22%</b>	<b>3.511.804</b>	<b>18%</b>	<b>97</b>
Prirodna bogatstva (zemljište i ostala prirodna bogatstva)	3.304.386		3.304.386		100
Patenti, koncesije, licence, goodwill, osnivački izdaci, izdaci za razvoj i ostala prava	644.437		648.988		101
Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	-315.491		-441.570		140
<b>Proizvedena dugotrajna imovina</b>	<b>13.090.499</b>	<b>78%</b>	<b>16.424.369</b>	<b>82%</b>	<b>125</b>
Stambene zgrade	74.724		74.724		100
Poslovne zgrade	23.338.751		27.128.188		116
Ostali građevinski objekti (infrastruktura)	0		0		/
Uredska oprema i namještaj	1.267.193		1.311.534		103
Ostala oprema i postrojenja	1.832.521		1.903.153		104
Prijevozna sredstva	52.866		75.966		144
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	0		0		/
Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0		0		/
Ulaganja u računalne programe	163.944		169.083		103
Umjetnička, literalna i znanstvena djela	0		0		/
Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0		0		/
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	-13.639.500		-14.238.279		104
<b>Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>/</b>
Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	0		0		/
<b>Sitni inventar</b>	<b>7.430</b>	<b>0%</b>	<b>7.430</b>	<b>0%</b>	<b>100</b>
Zalihe sitnog inventara i sitan inventar u uporabi	1.988.790		2.083.725		105
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	-1.981.360		-2.076.295		105
<b>Nefinancijska imovina u pripremi</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>/</b>
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		/
<b>Proizvedena kratkotrajna imovina</b>	<b>41.195</b>	<b>0%</b>	<b>41.195</b>	<b>0%</b>	<b>100</b>
Zalihe za obavljanje djelatnosti (sirovine, materijal, roba)	41.195		41.195		100
Proizvodnja u tijeku i gotovi proizvodi	0		0		/
Roba za daljnju prodaju	0		0		/
<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b>	<b>2.603.859</b>	<b>13%</b>	<b>1.706.117</b>	<b>7%</b>	<b>66</b>
<b>Novac u banci i blagajni</b>	<b>178.636</b>	<b>7%</b>	<b>21.636</b>	<b>1%</b>	<b>12</b>
Novac u banci	175.182		21.636		12
Novac u blagajni	3.454		0		0
<b>Dani depoziti, jamčevni polozi i zajmovi</b>	<b>83.599</b>	<b>3%</b>	<b>83.599</b>	<b>5%</b>	<b>100</b>
Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama	69.586		69.586		100
Jamčevni polozi	14.013		14.013		100
Dani zajmovi	0		0		/
<b>Dionce, poslovni udjeli i ostali vrijednosni papiri</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>/</b>
Dionice i poslovni udjeli	0		0		/
Vrijednosni papiri	0		0		/
<b>Potraživanja</b>	<b>2.341.624</b>	<b>90%</b>	<b>1.600.882</b>	<b>94%</b>	<b>68</b>
Potraživanja od radnika i članova	15.750		17.029		108
Potraživanja za više plaćene poreze i ostala javna davanja	7.425		0		0



Pozicija	31.12.2010.		31.12.2011.		IND
Potraživanja za poreze i doprinose	0		0		/
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	809.010		885.084		109
Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	171.546		163.272		95
Ostala potraživanja	1.337.893		535.497		40
Ispravak vrijednosti potraživanja	0		0		/
<b>AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>987.283</b>	<b>5%</b>	<b>1.986.656</b>	<b>8%</b>	<b>201</b>
Aktivna vremenska razgraničenja	987.283	100%	1.986.656	100%	201
Rashodi budućih razdoblja	790.019		1.986.656		251
Nedospjela naplata prihoda	197.264		0		0
<b>UKUPNA IMOVINA</b>	<b>20.363.598</b>	<b>100%</b>	<b>23.677.571</b>	<b>100%</b>	<b>116</b>

Pozicija	31.12.2010.		31.12.2011.		IND
<b>VLASTITI IZVORI</b>	<b>16.351.331</b>	<b>80%</b>	<b>21.226.572</b>	<b>90%</b>	<b>130</b>
Vlastiti izvori	16.999.553		20.211.894		119
Ispravak vlastitih izvora za obveze	0		0		/
Višak prihoda	0		0		/
Manjak prihoda	-2.735.131		-373.260		14
Obračunati rashodi	0		0		/
Obračunati prihodi	2.086.909		1.387.938		67
Rezerviranja viška prihoda	0		0		/
<b>OBVEZE ZA RASHODE POSLOVANJA</b>	<b>3.778.293</b>	<b>19%</b>	<b>2.451.000</b>	<b>10%</b>	<b>65</b>
Obveze za zaposlene	2.141.872		1.801.505		84
Obveze prema dobavljačima, za naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava te naknade volonterima	1.407.838		541.137		38
Obveze za financijske rashode	1.664		2.224		134
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	115		115		100
Ostale tekuće obveze	226.804		106.019		47
<b>OBVEZE ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>233.973</b>	<b>1%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>
Obveze za nabavu nefinancijske imovine	233.973		0		0
<b>OBVEZE ZA ZAJMOVE I VRIJEDNOSNE PAPIRE</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>/</b>
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		/
<b>PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>/</b>
Odgođeno plaćanje rashoda	0		0		/
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	0		0		/
<b>UKUPNI IZVORI FINANCIRANJA</b>	<b>20.363.597</b>	<b>100%</b>	<b>23.677.572</b>	<b>100%</b>	<b>116</b>

Pozicija	31.12.2010.		31.12.2011.		IND
<b>UKUPNO</b>					
<b>Prihodi</b>	<b>30.956.843</b>	<b>100%</b>	<b>32.131.801</b>	<b>100%</b>	<b>104</b>
Prihodi iz proračuna	22.913.338	74%	23.294.656	72%	102
Grad Pula	21.046.792		21.187.367		101
Socijalni program Grada Pule	1.472.001		1.660.422		113
Lokalni proračuni	290.495		328.217		113
Socijalni program lokalnih proračuna	0		0		/
Županijski proračun	0		0		/
Državni proračun	104.050		118.650		114
<b>Ostali prihodi</b>	<b>8.043.505</b>	<b>26%</b>	<b>8.837.145</b>	<b>28%</b>	<b>110</b>
Prihodi od financijske imovine i kamata	1.684		31.565		1874
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	0		0		/
Prihodi od participacija roditelja	6.485.059		7.379.927		114
Prihodi po posebnim propisima	0		0		/
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	808.660		708.260		88
Donacije	16.898		3.000		18
Ostali prihodi	731.204		714.394		98
<b>Rashodi</b>	<b>31.188.056</b>	<b>100%</b>	<b>29.769.928</b>	<b>100%</b>	<b>95</b>
<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>22.732.011</b>	<b>73%</b>	<b>21.751.579</b>	<b>73%</b>	<b>96</b>
Bruto plaće	18.364.764		17.409.513		95
Doprinosi na plaće	3.177.106		3.011.848		95
Božićnica	0		0		/
Jubilarna nagrada	249.391		441.794		177
Otpremnina	113.486		118.538		104
Regres	530.500		560.000		106
Dar djetetu djelatnika	49.800		52.200		105
Ostali rashodi za zaposlene	246.964		157.686		64
<b>Materijalni rashodi</b>	<b>7.494.522</b>	<b>24%</b>	<b>7.418.415</b>	<b>25%</b>	<b>99</b>
Službena putovanja	19.370		38.939		201
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	525.387		505.353		96
Stručno usavršavanje zaposlenika	26.345		21.903		83
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	350.321		366.133		105
Materijal i sirovine	2.248.580		2.269.182		101
Energija	1.252.923		1.031.764		82
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	75.454		98.219		130
Sitan inventar, autogume i radna odjeća	288.976		190.868		66
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	82.516		95.320		116
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	443.551		727.990		164
Usluge promidžbe i informiranja	21.315		22.373		105
Komunalne usluge	857.758		223.670		26
Zakupnine i najamnine	111.496		106.973		96
Zdravstvene i veterinarske usluge	62.305		74.719		120
Intelektualne i osobne usluge	273.354		245.929		90
Računalne usluge	68.407		62.264		91
Ostale usluge	74.063		550.698		744
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl., te naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	69.573		75.898		109
Premije osiguranja	628.850		675.641		107
Reprezentacija	6.560		3.219		49
Članarine	0		0		/

Pozicija	31.12.2010.		31.12.2011.		IND
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.418		31.361		423
<b>Financijski rashodi</b>	<b>49.221</b>	<b>0%</b>	<b>39.476</b>	<b>0%</b>	<b>80</b>
Kamate na primljene zajmove banaka	0		0		/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	41.440		28.362		68
Ostalo	7.781		11.114		143
<b>Ostali rashodi</b>	<b>9.479</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>
Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	9.479		0		0
Materijalni rashodi iz proteklih godina	0		0		/
Ostali nespomenuti rashodi i izvanredni rashodi	0		0		/
<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>902.823</b>	<b>3%</b>	<b>560.458</b>	<b>2%</b>	<b>62</b>
Građevinski objekti	0		0		/
Uredska oprema i namještaj	15.605		8.509		55
Komunikacijska oprema	0		0		/
Oprema za održavanje i zaštitu	24.735		35.144		142
Sportska i glazbena oprema	39.059		9.566		24
Ostala oprema, uređaji i strojevi	155.152		0		0
Prijevozna sredstva	17.588		0		0
Knjige u knjižnicama	0		0		/
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	611.653		507.239		83
Ostala nefinancijska imovina	39.031		0		0
<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>/</b>
Dani zajmovi	0		0		/
Ostali izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0		0		/
<b>VIŠAK / MANJAK PRIHODA</b>	<b>-231.213</b>		<b>2.361.873</b>		<b>/</b>

Pozicija	31.12.2010.	31.12.2011.	IND
Višak / manjak prihoda tekućeg razdoblja	-231.213	2.361.871	/
Preneseni višak / manjak prihoda	-2.503.918	-2.735.131	109
<b>RASPOLOŽIVI VIŠAK / MANJAK PRIHODA</b>	<b>-2.735.131</b>	<b>-373.260</b>	<b>14</b>

Pozicija	31.12.2010.		31.12.2011.		IND
<b>REDOVNA DJELATNOST - SREDSTVA PRORAČUNA</b>					
<b>Prihodi</b>	<b>22.809.288</b>	<b>100%</b>	<b>23.176.006</b>	<b>100%</b>	<b>102</b>
Prihodi iz proračuna	22.809.288	100%	23.176.006	100%	102
Grad Pula	21.046.792		21.187.367		101
Socijalni program Grada Pule	1.472.001		1.660.422		113
Lokalni proračuni	290.495		328.217		113
<b>Rashodi</b>	<b>22.815.929</b>	<b>100%</b>	<b>22.849.304</b>	<b>100%</b>	<b>100</b>
Rashodi za zaposlene	20.532.248	90%	17.449.353	76%	85
Bruto plaće	17.288.998		14.265.489		83
Doprinosi na plaće	2.712.750		2.301.371		85
Božićnica	0		0		/
Jubilarna nagrada	0		305.797		/
Otpremnina	0		81.483		/
Regres	530.500		384.944		73
Ostali rashodi za zaposlene	0		110.269		/
<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.727.221</b>	<b>8%</b>	<b>4.949.600</b>	<b>22%</b>	<b>287</b>
Službena putovanja	0		27.336		/
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	0		377.840		/
Stručno usavršavanje zaposlenika	0		13.165		/
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	0		182.247		/
Materijal i sirovine	1.472.001		2.077.398		141
Energija	0		690.782		/
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0		61.599		/
Sitan inventar, autogume i radna odjeća	74.915		130.865		175
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	0		64.508		/
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0		380.771		/
Usluge promidžbe i informiranja	0		17.825		/
Komunalne usluge	0		148.360		/
Zakupnine i najamnine	95.650		74.105		77
Zdravstvene i veterinarske usluge	0		25.459		/
Intelektualne i osobne usluge	21.453		118.764		554
Računalne usluge	0		35.000		/
Ostale usluge	0		308.915		/
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl., te naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	63.202		54.149		86
Premije osiguranja	0		145.984		/
Reprezentacija	0		2.220		/
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0		12.309		/
<b>Financijski rashodi</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<b>23.203</b>	<b>0%</b>	<b>/</b>
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0		17.762		/
Ostalo	0		5.442		/
<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>556.460</b>	<b>2%</b>	<b>427.148</b>	<b>2%</b>	<b>77</b>
Uredska oprema i namještaj	0		0		/
Oprema za održavanje i zaštitu	24.735		16.790		68
Sportska i glazbena oprema	15.299		0		0
Ostala oprema, uređaji i strojevi	109.211		0		0
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	407.215		410.358		101
<b>VIŠAK / MANJAK PRIHODA</b>	<b>-6.641</b>		<b>326.702</b>		<b>/</b>

Pozicija	31.12.2010.		31.12.2011.		IND
<b>REDOVNA DJELATNOST - VLASTITA SREDSTVA</b>					
<b>Prihodi</b>	<b>7.234.845</b>	<b>100%</b>	<b>8.128.885</b>	<b>100%</b>	<b>112</b>
Ostali prihodi	7.234.845	100%	8.128.885	100%	112
Prihodi od financijske imovine i kamata	1.684		31.565		1874
Prihodi od participacija roditelja	6.485.059		7.379.927		114
Donacije	16.898		3.000		18
Ostali prihodi	731.204		714.394		98
<b>Rashodi</b>	<b>7.459.417</b>	<b>100%</b>	<b>6.093.714</b>	<b>100%</b>	<b>82</b>
Rashodi za zaposlene	2.139.673	29%	3.593.966	59%	168
Bruto plaće	1.075.766		2.435.764		226
Doprinosi na plaće	464.356		710.477		153
Jubilarna nagrada	189.301		135.997		72
Otpremnina	113.486		37.055		33
Regres	0		175.056		/
Dar djetetu djelatnika	49.800		52.200		105
Ostali rashodi za zaposlene	246.964		47.417		19
Materijalni rashodi	4.914.681	66%	2.350.165	39%	48
Službena putovanja	19.370		11.603		60
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	525.387		127.513		24
Stručno usavršavanje zaposlenika	26.345		8.738		33
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	350.321		183.886		52
Materijal i sirovine	122.529		73.134		60
Energija	1.054.353		340.982		32
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	75.454		36.620		49
Sitan inventar, autogume i radna odjeća	214.061		60.003		28
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	82.516		30.812		37
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	443.551		347.219		78
Usluge promidžbe i informiranja	21.315		4.547		21
Komunalne usluge	857.758		75.310		9
Zakupnine i najamnine	15.846		32.868		207
Zdravstvene i veterinarske usluge	62.305		49.260		79
Intelektualne i osobne usluge	251.901		127.165		50
Računalne usluge	68.407		27.264		40
Ostale usluge	74.063		241.783		326
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl., te naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	6.371		21.748		341
Premije osiguranja	628.850		529.657		84
Reprezentacija	6.560		999		15
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.418		19.052		257
Financijski rashodi	49.221	1%	16.273	0%	33
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	41.440		10.600		26
Ostalo	7.781		5.673		73
Ostali rashodi	9.479	0%	0	0%	0
Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	9.479		0		0
Ostali nespomenuti rashodi i izvanredni rashodi	0		0		/
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	346.363	5%	133.311	2%	38
Uredska oprema i namještaj	15.605		8.509		55
Oprema za održavanje i zaštitu	0		18.355		/

Pozicija	31.12.2010.		31.12.2011.		IND
Sportska i glazbena oprema	23.760		9.566		40
Ostala oprema, uređaji i strojevi	45.941		0		0
Prijevozna sredstva	17.588		0		0
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	204.438		96.881		47
Ostala nefinancijska imovina	39.031		0		0
<b>VIŠAK / MANJAK PRIHODA</b>	<b>-224.572</b>		<b>2.035.171</b>		<b>/</b>
<b>VLASTITI PROGRAMI I RADIONICE</b>					
<b>Prihodi</b>	<b>60.090</b>	<b>100%</b>	<b>94.170</b>	<b>100%</b>	<b>157</b>
Ostali prihodi	60.090	100%	94.170	100%	157
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	60.090		94.170		157
Ostali prihodi	0		0		/
<b>Rashodi</b>	<b>60.090</b>	<b>100%</b>	<b>94.170</b>	<b>100%</b>	<b>157</b>
Rashodi za zaposlene	60.090	100%	94.170	100%	157
Bruto plaće	0		94.170		/
Jubilarna nagrada	60.090		0		0
Dar djetetu djelatnika	0		0		/
<b>VIŠAK / MANJAK PRIHODA</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>/</b>
<b>DRŽAVNI PROGRAMI (MANJINE, NADARENI, DJECA S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU)</b>					
<b>Prihodi</b>	<b>104.050</b>	<b>100%</b>	<b>118.650</b>	<b>100%</b>	<b>114</b>
Prihodi iz proračuna	104.050	100%	118.650	100%	114
Državni proračun	104.050		118.650		114
<b>Rashodi</b>	<b>104.050</b>	<b>100%</b>	<b>118.650</b>	<b>100%</b>	<b>114</b>
Materijalni rashodi	104.050	100%	118.650	100%	114
Stručno usavršavanje zaposlenika	0		0		/
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	0		0		/
Materijal i sirovine	104.050		118.650		114
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	0%	0	0%	/
Ostala oprema, uređaji i strojevi	0		0		/
<b>VIŠAK / MANJAK PRIHODA</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>/</b>
<b>KUHANJE ZA VANJSKE KORISNIKE</b>					
<b>Prihodi</b>	<b>748.570</b>	<b>100%</b>	<b>614.090</b>	<b>100%</b>	<b>82</b>
Ostali prihodi	748.570	100%	614.090	100%	82
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	748.570		614.090		82
<b>Rashodi</b>	<b>748.570</b>	<b>100%</b>	<b>614.090</b>	<b>100%</b>	<b>82</b>
Rashodi za zaposlene	0	0%	614.090	100%	/
Bruto plaće	0		614.090		/
Materijalni rashodi	748.570	100%	0	0%	0
Materijal i sirovine	550.000		0		0



Pozicija	31.12.2010.	31.12.2011.	IND
Energija	198.570	0	0
VIŠAK / MANJAK PRIHODA	0	-0	/

Pozicija	31.12.2010.	31.12.2011.	IND
<b>BROJ ZAPOSLENIH</b>			
<b>Broj zaposlenih</b>			
Broj zaposlenih na dan 31.12.	222	222	100
Broj zaposlenih odgojitelja na dan 31.12.	134	136	101
- broj zaposlenih odgojitelja u OJ Veruda (7 skupina)	48	48	100
- broj zaposlenih odgojitelja u OJ Centar (6 skupina)	46	48	104
- broj zaposlenih odgojitelja u OJ Monte Zaro (4 skupina)	40	40	100
Broj ostalog zaposlenog osoblja na dan 31.12.	88	86	98
<b>FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU</b>			
<b>Fizički podaci o poslovanju</b>			
Ukupan broj djece (na dan 31.12.)	1.218	1.199	98
- broj djece u OJ Centar	419	434	104
- broj djece u OJ Veruda	422	410	97
- broj djece u OJ Monte Zaro	377	355	94
Ukupan broj vrtićkih skupina	42	42	100
- broj vrtićkih skupina u OJ Centar	14	14	100
- broj vrtićkih skupina u OJ Veruda	14	14	100
- broj vrtićkih skupina u OJ Monte Zaro	14	14	100
Ukupan broj jasljičkih skupina	19	19	100
- broj jasljičkih skupina u OJ Centar	7	7	100
- broj jasljičkih skupina u OJ Veruda	7	7	100
- broj jasljičkih skupina u OJ Monte Zaro	5	5	100
Broj sati bolovanja djece	45.930	44.850	98

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2010.	Realizacija IV kvartal 2011.	IND R/R	Plan 31.12.2011.	IND R/P
<b>UKUPNO</b>					
Prihodi	30.956.843	32.131.801	104	30.730.000	105
Prihodi iz proračuna	22.913.338	23.294.656	102	24.639.000	95
Grad Pula	21.046.792	21.187.367	101	22.687.000	93
Socijalni program Grada Pule	1.472.001	1.660.422	113	1.500.000	111
Lokalni proračuni	290.495	328.217	113	320.000	103
Socijalni program lokalnih proračuna	0	0	/	0	/
Županijski proračun	0	0	/	0	/
Državni proračun	104.050	118.650	114	132.000	90
Ostali prihodi	8.043.505	8.837.145	110	6.091.000	145
Prihodi od financijske imovine i kamata	1.684	31.565	1874	33.000	96
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	0	0	/	0	/
Prihodi od participacija roditelja	6.485.059	7.379.927	114	4.835.000	153
Prihodi po posebnim propisima	0	0	/	0	/
Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti	808.660	708.260	88	581.000	122
Donacije	16.898	3.000	18	10.000	30
Ostali prihodi	731.204	714.394	98	632.000	113
<b>Rashodi</b>	<b>31.188.056</b>	<b>29.769.928</b>	<b>95</b>	<b>30.730.000</b>	<b>97</b>
Rashodi za zaposlene	22.732.011	21.751.579	96	21.914.000	99
Bruto plaće	18.364.764	17.409.513	95	17.500.000	99
Doprinosi na plaće	3.177.106	3.011.848	95	3.014.000	100
Božićnica	0	0	/	0	/
Jubilarna nagrada	249.391	441.794	177	450.000	98
Otpremnina	113.486	118.538	104	130.000	91
Regres	530.500	560.000	106	500.000	112
Dar djetetu djelatnika	49.800	52.200	105	60.000	87
Ostali rashodi za zaposlene	246.964	157.686	64	260.000	61
Materijalni rashodi	7.494.522	7.418.415	99	8.021.000	92
Službena putovanja	19.370	38.939	201	40.000	97
Naknade za prijevoz i ostale naknade troškova zaposlenicima	525.387	505.353	96	510.000	99

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2010.	Realizacija IV kvartal 2011.	IND R/R	Plan 31.12.2011.	IND R/P
Stručno usavršavanje zaposlenika	26.345	21.903	83	25.000	88
Uredski materijal i ostali materijalni troškovi	350.321	366.133	105	397.000	92
Materijal i sirovine	2.248.580	2.269.182	101	2.500.000	91
Energija	1.252.923	1.031.764	82	1.200.000	86
Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	75.454	98.219	130	100.000	98
Sitan inventar, autogume i radna odjeća	288.976	190.868	66	237.000	81
Troškovi telefona, pošte i prijevoza	82.516	95.320	116	110.000	87
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	443.551	727.990	164	750.000	97
Usluge promidžbe i informiranja	21.315	22.373	105	30.000	75
Komunalne usluge	857.758	223.670	26	250.000	89
Zakupnine i najamnine	111.496	106.973	96	120.000	89
Zdravstvene i veterinarske usluge	62.305	74.719	120	85.000	88
Intelektualne i osobne usluge	273.354	245.929	90	250.000	98
Računalne usluge	68.407	62.264	91	65.000	96
Ostale usluge	74.063	550.698	744	556.000	99
Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i sl., te naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	69.573	75.898	109	76.000	100
Premije osiguranja	628.850	675.641	107	680.000	99
Reprezentacija	6.560	3.219	49	10.000	32
Članarine	0	0	/	0	/
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.418	31.361	423	30.000	105
<b>Financijski rashodi</b>	<b>49.221</b>	<b>39.476</b>	<b>80</b>	<b>45.000</b>	<b>88</b>
Kamate na primijene zajmove banaka	0	0	/	0	/
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	41.440	28.362	68	35.000	81
Ostalo	7.781	11.114	143	10.000	111
<b>Ostali rashodi</b>	<b>9.479</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>/</b>
Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	9.479	0	0	0	/
Materijalni rashodi iz proteklih godina	0	0	/	0	/
Ostali nespomenuti rashodi i izvanredni rashodi	0	0	/	0	/
<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>902.823</b>	<b>560.458</b>	<b>62</b>	<b>750.000</b>	<b>75</b>
Građevinski objekti	0	0	/	0	/
Uredska oprema i namještaj	15.605	8.509	55	55.000	15
Komunikacijska oprema	0	0	/	0	/
Oprema za održavanje i zaštitu	24.735	35.144	142	30.000	117

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2010.	Realizacija IV kvartal 2011.	IND R/R	Plan 31.12.2011.	IND R/P
Sportska i glazbena oprema	39.059	9.566	24	55.000	17
Ostala oprema, uređaji i strojevi	155.152	0	0	10.000	0
Prijevozna sredstva	17.588	0	0	0	/
Knjige u knjižnicama	0	0	/	0	/
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	611.653	507.239	83	600.000	85
Ostala nefinancijska imovina	39.031	0	0	0	/
<b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>/</b>	<b>0</b>	<b>/</b>
Dani zajmovi	0	0	/	0	/
Ostali izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	/	0	/
<b>VIŠAK / MANJAK PRIHODA</b>	<b>-231.213</b>	<b>2.361.873</b>	<b>/</b>	<b>0</b>	<b>/</b>

## **Komentari uz izvještaje o poslovanju**

## Izveštaj 1. Imovina

### Ukupna imovina

Na dan 31.12.2011. godine ukupna imovina Ustanove sastoji se od nefinancijske imovine koja čini 84% imovine, financijske imovine koja čini 7% ukupne imovine, a na aktivnim vremenskim razgraničenjima evidentirano je 8% ukupne imovine. Ukupna imovine veća je za 16% , što je rezultat ulaganja u proizvedenu dugotrajnu imovinu i prijenosa prava vlasništva poslovnih prostora od strane Grada (Trščanska 1 i Laginjina 3).

### Nefinancijska imovina

Nefinancijska imovina na dan 31.12.2011. u ukupnoj vrijednosti od 19.984.798 kn godine sastoji se od slijedećeg:

- Licenci i koncesija, sadašnje vrijednosti od 207.418 kn, a odnose se na ulaganja u tuđu imovinu radi prava korištenja – vrtić Neboder u vrijednosti od 170.729 kn, vrtić Kaštanjer u vrijednosti od 36.688 kn.
- Zemljišta (u sklopu poslovnih zgrada) vrijednosti 3.304.386 kn
- Stambene zgrade, sadašnje vrijednosti 52.990 kn, a što se odnosi na stan u Puli, Veruda 17
- Poslovnih zgrada, sadašnje vrijednosti 15.938.820 kn
  - Vodnjanska 361.683 kn
  - Šijana 374.803 kn
  - Veli Vrh 6.016 kn
  - Rižanska 3.243.258 kn
  - Sarajevska 0 kn
  - Nikole Tesle 505.346 kn
  - Monte Zaro 1.834.111 kn
  - Sl. Grubiše 76.048 kn
  - Veruda 934.721 kn
  - Kamenjak 5.415.492 kn
  - Trščanska 2.173.983 kn
  - Laginjina 1.013.359 kn
- Sadašnje vrijednosti prijevoznih sredstava u iznosu od 14.473 kn
- Sadašnje vrijednosti opreme koju čine uredska oprema i namještaj, radio i TV prijemnici, telefoni i ostali komunikacijski uređaji, telefonske centrale, oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje, oprema za održavanje prostorija, mjerni i kontrolni uređaji, sportska oprema, glazbeni instrumenti i strojevi u iznosu od 382.957 kn.

- Ulaganja u računalne programe sadašnje vrijednosti 35.130 kn
- Sitnog inventara koji je uglavnom otpisivan stavljanjem u uporabu, a odnosi se na posuđe, posteljinu, oznake opasnosti, namještaj nabavne vrijednosti do 3.500 kn, alat itd.

Tijekom 2011. godine investirano je ukupno 560.459 kn (iskazano kao rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine) i to :

- Uredska oprema 8.509 kn (vlastita sredstva)
- Oprema za održavanje i zaštitu 35.145 kn (16.790 kn grad i 18.355 kn vlastita sredstva)
- Sportska oprema 9.566 kn (vlastita sredstva)
- Dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu građevinski objekti 507.239kn (410.358 kn grad i 96.881 kn vlastita sredstva).
  - DV ZVJEZDICE - rekonstrukcija 71.094 kn
  - DV VERUDA - zaštitna ograda 64.103 kn
  - DV CENTAR - pregled i ispitivanje kotlovnice 2.214 kn
  - DV MONTE ZARO - zaštitna ograda 167.157
  - DV VERUDA - uvođenje zemnog plina DV Latica 2.706 kn
  - DV CENTAR - uvođenje zemnog plina DV Kaštanjer 1.845kn
  - DV CENTAR - radovi na plinskoj instalaciji i priključku Rižanska 198.120 kn

## **Financijska imovina**

Financijska imovina Ustanove na dan 31.12.2011. sastoji se pretežno od potraživanja i novca, a u odnosu na stanje krajem prošle godine smanjenje od 34%.

Žiro-račun Ustanove preko kojeg ista posluje otvoren je u Zagrebačkoj banci. Novac u banci na dan 31.12.2011. godine manji je za 88% u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje, zbog priprema za prijelaz na poslovanje preko riznice Grada, a iz istog razloga nema novca u blagajni.

Depoziti u bankama i jamčevni polozi koji se odnose na staru deviznu štednju kod kupnje stana iznose 69.586 kn , a jamčevni polozi za kupnju kombija iznose 14.013 kn.

Potraživanja čine najveći udio financijske imovine (94%), a sastoje se od:

- Potraživanja od radnika u vrijednosti 17.029 kn koja se odnose na akontacije za razne nabave
- Potraživanja za prihode po posebnim propisima vrijednosti 885.084 kn a što se odnosi na potraživanje od roditelja djece za participaciju u troškovima,
- Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine, u vrijednosti od 163.272 kn, odnose se na obročnu otplatu stanova,
- Ostalih potraživanja u koja spadaju potraživanja za prihode od obavljanja ostalih poslova (kuhanje, folklor, nogometna početnica) u vrijednosti od 137.368 kn, potraživanja za prihode iz proračuna za financiranje redovne djelatnosti korisnika proračuna u vrijednosti od 299.393 kn, potraživanja za refundacije bolovanja u iznosu od 57.995 kn, te potraživanja od financijske imovine u iznosu od 40.741 kn.



### **Aktivna vremenska razgraničenja**

Na poziciji rashoda budućih razdoblja evidentirano je 1.986.656 kn, a što se odnosi na trošak zastupanja u parnicama, te na rashode za plaću i prijevoz za prosinac 2011. godine

Navedeni rashodi budućih razdoblja evidentirat će se kao rashod u računu prihoda i rashoda u sljedećem izvještajnom razdoblju.

---

## Izvještaj 2. Vlastiti izvori i obveze

### Vlastiti izvori

Na dan 31.12.2011. ukupni vlastiti izvori iznose 21,2 mil kuna i čine 90% ukupnih izvora financiranja imovine.

Manjak prihoda ne teret budućeg razdoblja smanjen je u odnosu na prethodnu godinu uslijed ostvarenja pozitivnog rezultata poslovanja u 2011. godine u iznosu od 2.361.873 kn. Detaljnije opis rezultata poslovanja nalaze se u okviru komentara na izvještaj Struktura rezultat poslovanja.

Obračunati prihodi u iznosu od 1.387.938 kn odnose se na :

- Obračunati prihodi od financijske imovine iznose 40.741 kn, odnose se na zatezne kamate;
- Obračunati prihodi od administrativnih pristojbi po posebnim propisima iznose 889.936 kn (prihodi od roditelja)
- Prihodi koje je proračunski korisnik ostvario obavljanjem poslova na tržištu iznose 135.170 kn.
- Prihodi za financiranje rashoda poslovanja iznose 264.437 kn
- Prihodi od prodaje građevinskih objekata iznose 57.655 kn.

Navedena stavka iskazana je u pasivi, a bit će iskazana kao prihodi u računu prihoda i rashoda u sljedećem izvještajnom razdoblju, odnosno kada se ostvare uvjeti za njihovo priznavanje (novčani priljev). Ako se ne ostvari uvjet za njihovo priznavanje, navedena potraživanja će se otpisati.

---

### Obveze za rashode poslovanja

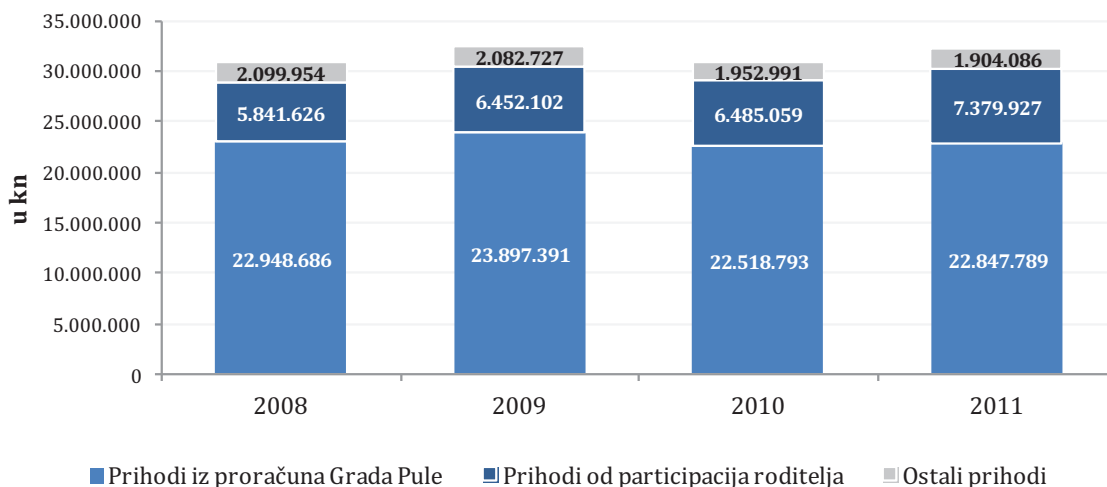
Na dan 31.12.2011. godine obveze za rashode poslovanja iznose 2,45 mil kn što predstavlja smanjenje od 35% u odnosu na isto razdoblje lani.

Struktura obveza za rashode poslovanja je slijedeća:

- Obveze prema zaposlenicima za isplatu plaće koje uključuju doprinose i poreze za mjesec prosinac iznose 1.801.505 kn,
  - Obveze prema dobavljačima za materijalne rashode iznose 541.137 kn (obveze za materijal i sirovine 137.817 kn, obveze za trošak energije 44.254 kn, obveze za komunalne usluge 17.640 kn, intelektualne usluge 137.460 kn, ostale usluge 43.537 kn, te obveze za ostale rashode – pošta, zakupnine, materijal za održavanje u iznosu od 160.429 kn),
  - Obveze za financijske rashode iznose 2.224 kn, odnose se na usluge platnog prometa i obveze za zatezne kamate,
  - Obveze za kazne, penale i naknade šteta iznose 115 kn,
  - Ostale tekuće obveze u vrijednosti od 106.019 kn u koje su uključene uplate za obročnu prodaju stanova.
-

### Izveštaj 3. Prihodi i rashodi

#### Prihodi i primici



Ukupni prihodi i primici u 2011. godini iznose 32.131.801 kn i u odnosu na 2010. godinu bilježe rast od 4 %. Kao takvi na razini su prihoda i primitaka ostvarenih u 2009. godini, te za 5% veći u odnosu na planirani iznos.

Najveći udio u strukturi prihoda otpada na prihode iz proračuna Grada Pule za financiranje redovne djelatnosti ustanove (65,9%), a potom slijede prihodi od participacija roditelja (22,9%). Na prihode iz proračuna osim prihoda iz proračuna Grada Pule za financiranje redovne djelatnosti ustanove (prihode iz socijalnog programa Grada Pule, lokalnih proračuna i državnog proračuna) odnosi se 6,6% ukupnih prihoda. Ostali prihodi izuzevši prihode od participacije roditelja čine 4,5% ukupnih prihoda.

U okviru prihoda iz proračuna svi su prihodi zabilježili povećanje u odnosu na prošlogodišnju realizaciju. Prihodi iz Grada Pule za socijalni program porasli su za 13%, a za financiranje redovne djelatnosti za 1%. Prihodi iz državnog proračuna porasli su za 14%, a iz lokalnih proračuna za 13%.

Značajnije povećanje prihoda iz Grada Pule za socijalni program u iznosu od 188,4 tis kn je kao i ranijih godina rezultat sve lošijeg socijalnog statusa većeg broja građana, što podrazumijeva i veći broj korisnika dječjeg dodatka i oslobađanja plaćanja vrtića. Navedeni prihodi bilježe konstantno povećanje od 2008. godine, te su se u razdoblju od 2008. do 2011. godine ukupno povećali za 67%.

Realizacija prihoda iz proračuna je za 5% manja u odnosu na plan, kao posljedica smanjenja prihoda iz proračuna Grada Pule za redovnu djelatnost. Prihodi iz proračuna su realizirani u skladu sa mjesečnim pravdanjem rashoda, a nakon rebalansa došlo je do uštede od 5 % u odnosu na ukupno planirane prihode.

Prihodi od participacija roditelja u okviru vlastitih prihoda zabilježili su povećanje od 14% u odnosu na prethodnu godinu (cca 894,9 tis kn), te su za 53% veći u odnosu na planirani iznos. Razlog je bolja naplaćenost, jer su u Ugovorima koji se sklapaju prilikom upisa djeteta u vrtić, pooštreni uvjeti za neplaćanje vrtića.

Važno je naglasiti da se kod izrade rebalansa vodilo računa o tome da se plaća za mjesec prosinac neće iskazati kao trošak, tako da su se rashodi planirali u skladu s tom činjenicom, a zbog ravnoteže između prihoda i rashoda nužno je bilo planirati i manje vlastite prihode.

Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti, u okviru kojih su prihodi od kuhanja za vanjske korisnike najznačajnija stavka već drugu godinu za redom bilježe smanjenje, a pad koji je ostvaren ove godine u odnosu na prošlu iznosi 100,4 tis kuna (cca 12%). Razlog tome je otkaz Ugovora za one koji su neredovito plaćali, te prestanak kuhanja za školu Šijana koja je otvorila svoju kuhinju.

Prihodi od donacija zabilježili su znatno smanjenje od 82% (cca 13,9 tis kn), a prihodi od financijskih imovina i kamata bilježe povećanje za 29,9 tis kn.

Tijekom 2011. došlo je do promjene u načinu financiranja od strane Grada. Sredstva su pristizala mjesečno i to u iznosu od cca 68 % za sve materijalne troškove nastale u tekućem mjesecu, te su i na taj način pravdana. Ostatak troškova Ustanove financiran je vlastitim i ostalim приходima.

Iz lokalnog proračuna sredstva su se dobivala mjesečno, po obračunatom broju djece, po danima za djecu kojima je mjesto prebivališta općina, a pohađaju gradski vrtić.

Sredstva iz proračuna Grada Pule (za redovno poslovanje) i sredstva iz drugih lokalnih proračuna utrošene su proporcionalno na sve vrste rashoda. Sredstva iz drugih lokalnih proračuna utrošena su na financiranje plaća, a sredstva iz socijalnog programa i državnog proračuna utrošena su na financiranje troškova za hranu i didaktiku.

Iz državnog proračuna sredstva se dobivaju za verificirane programe za nadarenu djecu, za program Mala škola, te za nacionalne manjine.

Cijena participacije roditelja nije se promijenila u odnosu na 2010. godinu i ona iznosi 650 kuna.

Donacije se odnose na igračke koje je vrtić dobio od Hypo banke.

Ostali prihodi u iznosu od 714.393 kn odnose se na :

- Prihode od osiguranja 642.924 kn
  - Prihode od HZZ za volontere od 19.296 kn
  - Prihode od refundacija troškova sudskih sporova 16.763
  - Prihode od natječaja javne nabave 3.400 kn
  - Prihode iz ranijih godina 2.559 kn
  - Prihode od ostalih usluga 26.206
  - Prihode od prodaje stanova 3.245 kn.
-

## **Rashodi i izdaci**

Ukupni rashodi i izdaci u 2011. ostvareni su u iznosu od 29.769.928 kn i manji su za 5% u odnosu na ostvarenje u 2010. godini, te za 3% u odnosu na plan.

Najveću stavku u rashodima s učešćem od 73% čine rashodi za zaposlene (bruto plaće, doprinosi na plaće i ostali rashodi za zaposlene). Upravo je smanjenje bruto plaća i doprinosa na plaće zabilježilo najveće smanjenje u okviru ukupnih rashoda i to u iznosu od 5% (cca 1,1 mil kn). No razlog tomu je neevidentiranje troškova plaća za mjesec prosinac u računu prihoda i rashoda, već na odgođenim rashodima u imovini, a sve zbog prelaska na sustav riznice pri čemu je bilo potrebno uskladiti evidenciju s Gradom Pulom.

S obzirom na navedeno, rashodi osoblja su realno ostali na razini 2010. godine jer je u ovoj godini prikazana jedna plaća manje.

Jubilarnе nagrade su isplaćene u iznosu od 441,8 tis kn, što je za 77% više u odnosu na prošlogodišnji iznos, ali što je u skladu sa planiranim iznosom za tu godinu. Na početku godine isplaćeni su dugovi za jubilarnu nagradu iz prošle godine.

Ostali rashodi za zaposlene a koji se odnose na otpremnine, regrese, darove djetetu djelatnika povećani su u ukupnom iznosu za 36,9 tis kn.

Materijalni rashodi koji čine 25% ukupnih rashoda zabilježili su smanjenje od 1% (cca 76,9 tis kn) u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenju su najviše doprinijeli smanjeni troškovi komunalnih usluga (smanjenje od 634,1 tis kn), energije (smanjenje od 221,2 tis kn), i sitnog inventara, autoguma i radne odjeće (smanjenje od 98,1 tis kn). Međutim, u okviru materijalnih rashoda došlo je i do značajnijih povećanja pojedinih stavki, pa su troškovi ostalih usluga zabilježili povećanje od 476,6 tis kn, a troškovi usluga tekućeg i investicijskog održavanja za 284,4 tis kn. U okviru troškova ostalih usluga, prema izmjenama u računskom planu, evidentirane su usluge čišćenja koje iznose 465.452 kn, koje su prije bile dio komunalnih usluga.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni su u odnosu na prošlogodišnju realizaciju za 38% (cca 342,4 tis kn), kao posljedica neulaganja u ostalu opremu, uređaje i strojeve i prijevozna sredstva, smanjenog troška dodatnog ulaganja na građevinskim objektima i troška nabave sportske i glazbene opreme.

---

## Izveštaj 4. Struktura rezultata poslovanja

### Višak / manjak prihoda

Ustanova ove godne bilježi poslovanje sa viškom prihoda u odnosu na rashode u iznosu od 2.361.873 kn.

Kako je ranije navedeno, zbog prelaska na sustav riznice, ove godine u rashodima nije prikazan trošak plaće za prosinac 2011., odnosno evidentirano je jedanaest plaća. Istovremeno, prihodi za isplatu plaće evidentirani su i za prosinac, te je shodno tome nastala razlika između prihoda i rashoda za jednu isplaćenu plaću.

Isto tako valja naglasiti da će svi računi neisplaćeni u ovoj godini teretiti trošak 2012. godine, pa je i na taj način nastao dio viška prihoda za financiranje navedenih rashoda.

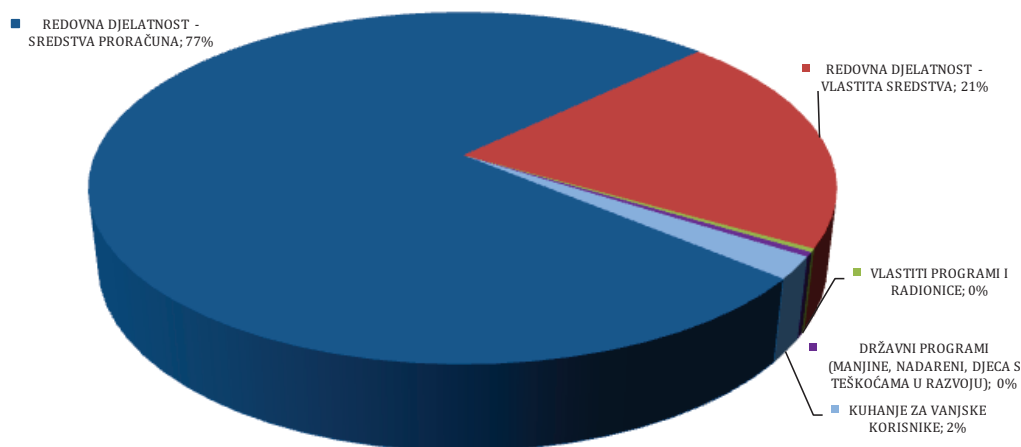
Kod prelaska na knjigovodstvo proračuna prije 10 godina, dogodilo se upravo obratno. Tada je evidentiran jedan prihod manje i otuda potiče gubitak iz ranijih godina.

Viškom prihoda ove godine pokrit će se gotovo u potpunosti gubitak prenesen iz ranijih godina.

---

## Izveštaj 5. Prihodi i rashodi po programima

### Struktura rashoda



#### P1 - REDOVNA DJELATNOST – SREDSTVA PRORAČUNA

Na navedeni program otpada cca 72,1% prihoda i 76,8% rashoda.

Rashodi za zaposlene i materijalni rashodi nastali u okviru redovne djelatnosti djelomično su financirani iz gradskog proračuna Grada Pule, te iz lokalnih proračuna.

Sredstva socijalnog programa utrošena su za materijalne troškove i to za nabavu hrane.

Materijalni rashodi koji su financirani sredstvima proračuna povećani su za 187% (cca 3,2 mil kn), dok su rashodi za zaposlene smanjeni za 15% (cca 3,1 mil kn) u odnosu na prethodnu godinu.

U usporedbi sa planom materijalni rashodi su manji za 15%, rashodi za zaposlene za 3%, rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 24%, te financijski rashodi za 34%.

#### P2 - REDOVNA DJELATNOST – VLASTITA SREDSTVA

Ukupni prihodi od vlastitih sredstva namijenjeni financiranju redovne djelatnosti iznose 8.128.885 kn. Većinu tih prihoda čine participacije roditelja, a značajni dio otpada i na ostale prihode (prihodi od osiguranja, refundacija troškova sudskih sporova, prihodi od natječaja za javnu nabavu, prihodi od ostalih usluga, prihodi od HZZ za volontere, prihodi od prodaje stanova).

Na navedeni program otpada cca 25,3% prihoda i 20,5% ukupnih rashoda. Vlastitim sredstvima je financirano 16,5% ukupnih rashoda za zaposlene, 31,7% ukupnih materijalnih rashoda, 41,2% financijskih rashoda te 23,8% ukupnih rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

U odnosu na prošlogodišnju realizaciju vlastitim sredstvima se je financirao veći udio rashoda za zaposlene, ali značajno manji dio materijalnih rashoda.

---

### **P3 - VLASTITI PROGRAMI I RADIONICE**

Prihodi od obavljanja poslova vlastite djelatnosti u iznosu od 94.170 kn odnose se na dodatne programe, a to su sportski program, nogometna početnica, folklor i engleski jezik i rad sa darovitim djecom.

U odnosu na prošlu godinu došlo je do porasta tih prihoda za 57%, što znači da se povećao interes roditelja za kvalitetne i edukativne programe koje pruža Ustanova.

Navedenim prihodima financiran je rad zaposlenih u okviru tih programa.

---

### **P4 - DRŽAVNI PROGRAMI (MANJINE, NADARENI, DJECA S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU)**

Za sve verificirane programe postoji suglasnost Ministarstva prosvjete i športa, te se za njih vodi posebna evidencija, a izvješća i planovi dostavljaju se Ministarstvu prosvjete i športa.

Za darovitu djecu i rad s njima u igraonici Ustanova ima supervizora Jasnu Cvetković Lay, koja je jedina stručna osoba za ovo područje u Republici Hrvatskoj.

Prihodi od države za verificirane programe ostvareni su u iznosu od 118.650 kn, što je za 14% više u odnosu na prošlogodišnju realizaciju, ali za 10% manje u odnosu na planirani iznos.

---

### **P5 - KUHANJE ZA VANJSKE KORISNIKE**

Vanjski korisnici kojima smo pružali uslugu kuhanja su osnovne škole i privatni vrtići. To su: OŠ Tone Peruško, OŠ Kaštanjer, OŠ Centar, OŠ Veli Vrh, te vrtići Pingvin, Dugin svijet, Cvrčak, Pinokio Vjeverice i Rintintin.

Prihodi u ovom programu smanjeni su za 8% zbog otkazivanja Ugovora za one vrtiće koji nisu plaćali usluge i zbog toga što je Ustanova prestala kuhati za je OŠ Šijana i Veruda koje su dobile vlastitu kuhinju.

Navedeni prihodi u cijelosti su utrošeni za rashode za zaposlene.

---



## Izveštaj 6. Dodatni podaci

### Broj i struktura zaposlenih, podaci o plaćama

Na dan 31.12.2011. Ustanova je imala 222 zaposlenih, od čega je 136 zaposlenih odgojitelja, a 86 ostalog zaposlenog osoblja.

Radno mjesto	Predviđena kvalifikacija	Broj djelatnika	Prosječna mjesečna neto plaća (kn)	
			2010.	2011.
Ravnatelj	VSS	1	9.689	10.999
Odgojitelj	VŠS	115	6.065	5.900
Odgojitelj – pripravnik	VŠS	4	4.377	4.387
Odgojitelj mentor	VŠS	4	6.156	6.386
Odgojitelj savjetnik	VŠS	1	6.946	6.917
Pedagog	VSS	3	6.426	6.579
Defektolog	VSS	1	6.916	7.038
Psiholog	VSS	0	6.148	/
Psiholog-mentor	VSS	1	/	6.903
Medicinska sestra	VŠS	3	6.183	6.043
Kućni majstor-vozač-ložač	SSS	6	4.673	4.801
Spremačica	OŠ	37	3.613	3.766
Servirka	OŠ	11	3.508	3.668
Pralja	OŠ	2	3.549	3.705
Kuharica	SSS	4	4.268	4.571
Glavna kuharica	SSS	4	5.214	5.205
Pomoćni radnik u kuhinji	OŠ	8	3.805	3.923
Voditelj općih poslova-tajnik	VSS	1	7.275	7.471
Voditelj OJ	VSS/VŠS	3	6.862	6.963
Administrator ustanove	SSS	1	4.580	4.756
Administrator OJ	SSS	3	4.709	4.807
Voditelj računovodstva	VSS/VŠS	1	7.533	7.752
Stručni knjigovodstveni referent	VŠS	1	5.548	5.506
Referent za kadrovske poslove	SSS	1	4.456	4.650
Referent zaštite na radu	VŠS	1	6.245	6.275
Računovodstveni djelatnik	SSS	5	5.149	5.228
<b>UKUPNO</b>		<b>222</b>		

### Struktura radnih sati

Ostvareni sati rada	Bolovanje (teret poslodavca)	Bolovanje (teret HZZO)	UKUPNO
433.204	14.260	33.632	481.096
90,05 %	2,96 %	6,99 %	100%

## Fizički i ostali podaci o poslovanju

Na dan 31.12.2011. u Ustanovi je na neodređeno vrijeme bilo zaposleno 195 osoba, dok je zaposlenih na određeno vrijeme, tj. zamjena bilo 32, a od tog broja 19 otpada na zamjene odgojitelja, a ostalo se odnosi na zamjene zbog kratkotrajnih i dugotrajnih bolovanja.

ODGOJITELJI I STRUČNI TIM	140	61,68%
TEHNIČKO OSOBLJE	48	21,15%
KUHINJA	15	6,61%
KUĆNI MAJSTORI, LOŽAČI, VOZAČI	6	2,64%
ADMINISTRATIVNO OSOBLJE I OSTALI	18	7,92%

PU Dječji vrtići Pula sastoji se od tri organizacijske jedinice u kojima se odvijaju odgojno obrazovni programi: OJ Centar, OJ Veruda i OJ Monte Zaro.

Svaka od tih organizacijskih jedinica ima više objekata, a u svakom objektu se nalaze vrtićke i jasličke grupe. OJ Centar ima 6 objekata sa ukupno 14 vrtićkih i 7 jasličkih grupa.

OJ Veruda se sastoji od 5 objekata sa ukupno 14 vrtićkih i 7 jasličkih grupa.

OJ Monte Zaro ima 7 objekata sa 14 vrtićkih i 5 jasličke grupa.

Na dan 31.12.2011. godine bilo je upisano 1.199 djece u vrtićima i jaslicama što je smanjenje od 2% u odnosu na prošlu godinu kada ih je bilo 1.218. Razlog tome je što je u vrtić upisan veći broj djece s posebnim potrebama.

Ostvaren je manji broj sati bolovanja djece u odnosu na 2010. godinu.

---

## **Odluka Upravnog vijeća**

Predškolska Ustanova  
Dječji vrtići Pula  
M. Laginje 3, Pula  
Klasa: 601-02/11-01-01-4/3  
Ur. broj: 2168/01-380/03-11-133

Pula, 01. 03. 2012.

Temeljem članka 42. Statuta Predškolske ustanove Dječji vrtići Pula, na 3. sjednici održanoj dana 01. 03. 2012. Upravno vijeće Predškolske ustanove Dječji vrtići Pula, donosi slijedeću;

**ODLUKU  
o financijskom izvješću za 2011. godinu**

**Točka 1.**

Usvaja se financijsko izvješće Predškolske ustanove Dječji vrtići Pula za 2011. god. prema izvješću COIN-a

**Točka 2.**

Izvještaj o poslovanju za 2011. godinu Klasa: 601-02/12-05-12, Ur. broj: 2168/01-380/04-12-89 iz točke 1. sastavni je dio ove odluke.

**Točka 3.**

Odluka stupa na snagu danom donošenja.



**Predsjednica Upravnog vijeća:**

Tatjana Glavaš Maras, prof.