

LETNO POROČILO 2014

JAVNEGA ZAVODA

VRTEC TRBOVLJE

POVZETEK ZA OBČINSKI SVET

NATALIJA JERŠIN, ekon.
vodja računovodstva

GORDANA VRANEŠIČ, dipl.vzg.
ravnateljica



POVZETEK POSLOVNEGA POROČILA VRTCA TRBOVLJE ZA LETO 2014

Pedagoška organiziranost in poslovanje javnega zavoda Vrtec Trbovlje temelji na veljavni zakonodaji in strokovnih izhodiščih za področje predšolske vzgoje, upošteva lasten dosežen razvoj, posebnost okolja in prepoznavno izročilo kraja v kulturnem, družbenem in gospodarskem razvoju.

OBSEG DEJAVNOSTI –V šolskem letu 2013/14 je bilo vključenih v dnevne in poldnevne programe ob zaključku leta 510 otrok. V letu 2014/15 je ostalo enako število oddelkov – 28, od tega je oblikovan razvojni oddelki in tako je bilo v septembru 505 otrok(januarja že 509) vključenih v dnevne in poldnevne programe. Število otrok se je od septembra spreminjalo, povečalo, zmanjšalo pa se je število otrok na čakalni listi. Do te spremembe je prišlo zaradi posameznih izpisov oziroma odstopa od pogodb in tako tudi do spremenjene starostne strukture otrok v oddelkih in tako smo lahko vključili več otrok. 19 oddelkov je oblikovanih na zgornjem normativu z upoštevanjem fleksibilnega normativa plus eden ali dva otroka. V razvojnem oddelku in v oddelku na Dobovcu je število manjše od predpisanega normativa. Kljub vsemu je število vključenih otrok večje za en oddelki.

Pri vsem tem številu vključenih otrok pa imamo težave glede doseganja zakonsko določenega prostorskega normativa 3m² notranje igralne površine na otroka. Tega normativa ne dosegamo v enoti Barbara, tudi v drugih enotah smo na meji. Ko bo v letu 2017 treba zagotoviti 4m², bo potrebno znižati normative v oddelkih oziroma sprostiti kakšno igralnico za skupne namene (npr. telovadnica). Teh težav nismo imeli v letih, ko smo imeli manj oddelkov, sedaj pa so vsi razpoložljivi dodatni prostori (kabineti za strokovne delavce, telovadnice) spremenjeni v igralnice.

Kot 29 oddelki se šteje oddelki v bolnišnici. Dnevno število otrok je zelo različno, ravno tako prisotnost staršev, ki se občasno vključujejo v aktivnosti.

S 1.9. 2012 se je cena vrtca znižala in sicer:

- **I. starostna skupina** (od 1. do 3. leta) 452,07€, poldnevni program 366,51€. Glede na dohodkovni razred je cena za starše za dnevni program od 45, 21 do 348,09€. Večina staršev(60%) je umeščena do vključno 6. dohodkovnega razreda in to pomeni plačilo do 194,39€.
- **II. starostna skupina** (od 3. leta do vstopa v šolo) je cena dnevnega programa 344,06€ in poldnevnega 299,94€. Glede na dohodkovni razred je cena za starše za dnevni program od 34,41€ do 264,93€. Večina staršev(60%) je umeščena do vključno 6. dohodkovnega razreda in to pomeni plačilo do 147,95€.

Na občinski seji 16. decembra so bile predlagane in tudi sprejete nižje cene, ki so začele veljati 1.1. 2015.

Plačilo staršev po plačnih razredih:

Decembra 2011 je bilo - **58 staršev**, v decembru 2012 - **27 staršev**, v decembru 2013 - **16 staršev**, v decembra 2014 – 14 staršev oproščenih plačila vrtca in je zanje vse stroške krila Občina Trbovlje.

V šolskem letu 2014/15 (drugi vključeni otrok) za 57 otrok (minulo šolsko leto pa 60) **plačuje Ministrstvo za šolstvo in šport** delež oskrbnine, saj starši plačujejo 30% cene njihovega dohodkovnega razreda.

Leto 2013

Dohodkovni razred	Plačilo staršev v % od cene	Število otrok	% prikaz števila plačnikov
1. Dohodkovni razred	0%	16	3,23 %
2. Dohodkovni razred	10%	100	20,20 %
3. Dohodkovni razred	20%	37	7,47 %
4. Dohodkovni razred	30%	43	8,68 %
5. Dohodkovni razred	35%	113	22,82 %
6. Dohodkovni razred	43%	70	14,14%



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

7. Dohodkovni razred	53%	73	14,74 %
8. Dohodkovni razred	66%	17	3,43 %
9. Dohodkovni razred	77%	26	5,25 %

Leto 2014

Dohodkovni razred	Plačilo staršev v % od cene prog.	Število otrok	% prikaz števila plačnikov
1. Dohodkovni razred	0%	14	2,75 %
2. Dohodkovni razred	10%	113	22,20 %
3. Dohodkovni razred	20%	47	9,23 %
4. Dohodkovni razred	30%	55	10,80 %
5. Dohodkovni razred	35%	101	19,84 %
6. Dohodkovni razred	43%	81	15,91 %
7. Dohodkovni razred	53%	66	12,96 %
8. Dohodkovni razred	66%	14	2,75 %
9. Dohodkovni razred	77%	18	3,53 %

Tudi v letu 2014 so ostajale neporavnane obveznosti, ki so nastale v tekočem letu in prej. Vemo da je mnogo družin občasno v stiski, vendar smo jim vedno pripravljene prisluhniti in pomagati z odlogom plačila. Nekaj je pa tudi takih staršev, ki z vključitvijo otroka ne sprejmejo odgovornosti glede plačila, saj vedo, da otroka ni mogoče izključiti.

Dolg v višini 27.114,17€ je za obdobje minulih petih let in je tudi najvišji. Zelo primerljiva je vsota dolga v višini 22.842,63€ in je rok zapadlosti od 61 do 365 dni.

Posamezni starši glede odplačevanja dolga kontaktirajo z nami, dogovorimo se za odlog plačila, obročno odplačevanje, ... Zaznali smo tudi, da pa posamezniki izigravajo naše zaupanje in željo, da bi jim v tej nastali situaciji pomagali.

Dnevni, poldnevni in dodatni programi v šolskem letu 2013/14 se izvajajo v enotah:

- PIKAPOLONICA – Rudarska c. 10a, 8 oddelkov (od 1 do 6 let), CIU in ISS, odprta je od 5¹⁵ do 16³⁰
- CICIBAN – Trg revolucije 4c, 8 oddelkov (od 1 do 6 let), odprta je od 5¹⁵ do 16³⁰ ure.
- BARABARA - Vreskovo 6a, 6 oddelkov (od 2 do 6 let), odprta je od 6 do 15³⁰ ure.
- MOJCA- Novi dom 51, 4 oddelki (od 2 do 6 let), odprt je od 6 do 15³⁰ ure.
- METULJČEK, Dobovec 19, 1 oddelek, odprta je od 6⁴⁵ do 13⁴⁵ ure.
- ČEBELICA – bolnišnični oddelek, 10 otrok

Število otrok - letniki od 2003 do 2014 – stanje v decembru 2014

Šol. leto	Dnevni, poldnevni št. otrok, oddelkov		Dodatni 1x tedensko pop. CU, ISS št. otrok oddelkov		Število rojenih otrok v posameznem letu	% vključenih otrok v vrtec v šolskem letu
2003/04	312	18	38	3	2003 / 118	57%
2004/05	314	18	52	4	2004 / 119	60%
2005/06	324	18	33	2	2005 / 121	59%
2006/07	327	19	27	2	2006 / 141	58,5%
2007/08	334	19	40	2	2007 / 153	58,2%
2008/09	392	22	30	2	2008 / 148	63,5%
2009/10	428	25	25	2	2009 / 162	65,5%
2010/11	462	26	26	2	2010 / 145	67%
2011/12	522	28	25	2	2011/ 154	75%
2012/13	510	28	28	2	2012/ 144	71%
2013/14	495	28	26	2	2013/ 138	73%
2014/15	505	28	32	2	2014/	68%

Spodnja tabela prikazuje število otrok, ki so bili rojeni v posameznem letu in imajo stalno ali začasno prebivališče v Trbovljah. Ob tem velja omeniti, da je približno 25 otrok še vključenih v vrtec v drugih



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

občinah, v Vrtec Trbovlje pa je 11 otrok s stalnim prebivališčem v drugih občinah (Zagorje 4, Hrastnik 4, Laško 2 in en otrok iz Ljubljane).

• Število vključenih otrok v šolskem letu 2014/15 - december

letniki	Število rojenih otrok	CU, ISS	Dnevni, poldnevni program	Šol. leto	% vključenosti v vrtec
2008	153	Otroci všolani v letu 2014	12 –odloženo všolanje	2009/10 453	65,5 %
2009	168		151	2010/11 462	67%
2010	143	2	124	2010/11 482	67 % 63,5% brez CU,ISS
2011	170	19	110	2011/12 547	77 % 71 % brez SS, CU
2012	149	11	68	2012/13 538	71% 67% brez CU in ISS
2013	160		40	2013/14 521	66% 62% brez CU in ISS
Skupaj	790	32	505	2014/15 537	68% 64% brez CU in ISS

Pri ogledu tabele je pomemben podatek, da je vključenih v Vrtec Trbovlje 151 otrok letnik 2009 (minulo leto 126 otrok, letnik 2008 - 85%) To je 90% vključenost in le 17 otrok je ali v drugih krajih v vrtcu oziroma so doma. Ti otroci bodo šli jeseni v osnovno šolo. Pobuda ministrstva je 100% vključenost otrok pred vstopom v šolo. Večje število otrok vključenih v vrtec in enaka procentualna vključenost, je znak večjega števila rojenih otrok. V minulem letu smo zabeležili kar nekaj izpisov otrok zaradi preselitve v druge kraje, kar je alarmantno, saj nakazuje izseljevanje mladih družin. V lanskem letu je bilo odloženo šolanje 12 otrokom.

Pri vpisu za šolsko leto 2014/15 je bilo večje zanimanje za vključitev mlajših otrok, vendar jih mnogo 1.9. ni izpolnjevalo pogojev za vključitev (starost najmanj 11 mesecev) in bi se pridružili tekom šolskega leta. Po oblikovanju oddelkov je ostalo kar nekaj otrok na listi čakajočih. Odvisno od izpisov otrok različnih letnikov, smo z liste čakajočih vključevali otroke. 31. 12. 2014 so bila posamezna prosta mesta, vendar nismo imeli primernih otrok za vključitev, še vedno pa je bila lista čakajočih otrok, rojenih v letu 2013.

Poleg rednega programa se v enotah izvajajo še **obogatitveni** programi kot so: lutkovni abonma, Cicihribci, knjižnica Sovice Pike, Tonček Knjigoljub, Zlati sonček, Eko vrtec, računalniški kotiček, telovadba v TVD Partizan, sodelovanje z Zavodom za šport Trbovlje – nogomet, rokomet, atletika, karate in plezanje. Starejši otroci se vključujejo tudi v zborčke enot - Murenčki in sodelujejo na različnih prireditvah.

Občasne prireditve, ki so potekale v enotah in na igriščih so bogatile življenje otrok, saj so sodelovali različni izvajalci.

Prehrana je otrokom ponujena trikrat dnevno, če se tako odločijo starši. Skrbimo za polnovredno, kvalitetno in bogato prehrano. Za otroke pripravljamo tudi dietno prehrano (na podlagi zdravnikovih navodil). Tudi vsi zaposleni imajo v vrtcu organizirano toplo prehrano.

Vrata naše ustanove odpiramo **dijakom, ki opravljajo obvezno prakso** – Srednja vzgojiteljska in gimnazija Ljubljana, Gimnazija Celje, Gostinska šola Zagorje, šole za izobraževanje odraslih – Šolski center Zreče Slovenske Konjice, Zasavska ljudska univerza, Pedagoška fakulteta Koper. Tako je bilo v š.l. 2013/14 31 dijakinj, študentk oz. odraslih na prekvalifikaciji, 4 zaposleni so opravilo vse nastope, ki so potrebni za pristop k strokovnemu izpitu.



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

Gibanje števila vključenih otrok v vse programe predšolske vzgoje - primerjalno 2003 – 2014

Šolsko leto	Vsi skupaj		Redni oddelki		Dodatni programi CU,ISS		Posebni program	
	Število otrok	Število odd./skup	Število otr	Število ddel.	Števil skupin	Število otrok	Bolnišnični odd.	Število otrok
2003/04	367	18 21	312	17	3	44	1	1
2006/07	368	19 21	328	18	2	30	1	10
2008/09	43	23 24	92	22	2	30	1	10
2009/10	463	25 27	428	24	2	25	1	10
2010/11	485	26 28	460	25	2	25	1	10
2011/12	557	29 31	522	28	2	25	1	10
2014/15	545	29 31	505	28	2	30	1	10

STAROSTNA IN IZOBRAZBENA STRUKTURA VSEH ZAPOSLENIH, NAZIVI IN NAČINI ZAPOSLOTITVE

Pri razporeditvi delavcev moram upoštevati število, starost otrok in programe, ki so jih zanje izbrali starši (oblikovanje oddelkov), kot tudi čas poslovanja enot v skladu s Pravilnikom o normativih in kadrovske pogoje za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje.

Po potrjeni sistemizaciji s strani Občine Trbovlje, je v vrtcu razporejenih 85,5 delavcev. 31.12. 2014 so bili zaposleni 103 delavci (štete so vse porodniške in daljše bolniške z nadomeščanji) in 7 delavcev s programa javnih del. Na porodniškem dopustu je 9 delavk in na daljši bolniški sta 2 delavki. V 31.8. 2014 se je upokojila vzgojiteljica in novembra kuharica, obe smo nadomestili z zaposlitvijo za nedoločen čas.

Če je le mogoče delavca, ki je v bolniškem staležu nadomestimo z notranjo prerazporeditvijo zaposlenih, si pomagamo z delavci s programa javnih del, ki imajo vsi ustrezno izobrazbo za delo v oddelkih. V primeru odsotnosti tehničnega kadra pa si moramo občasno pomagati s čistilnim servisom in z že upokojeno čistilko.

Struktura delavc	Zaposleni 31. 12.	Način zaposlitve
PEDAGOŠKO PODROČJE Vodstveni delavci - ravnateljica, pomočnica ravnateljice Strokovni delavci – svetovalna del., vodje enot z obveznostjo, vzgojiteljica v bolnišničnem oddelku, vzgojiteljice, pomočnice vzgojiteljic, knjižničarka, vodja ZHR spremljevalka gibalno oviranega otroka		2 61 2
SPREMLJEVALNI PROCESI Finančno – računovodski, administrativni del – vodja računovodstva, knjigovodkinja, poslovni sekretar, administrator Kuharsko osebje – vodja kuhinje, kuharji, kuharske pomočnice Tehnično osebje – vzdrževalca, perica, čistilke, pomožni		4 + 1/2 nadstandard, invalid (2 del za polovični del.čas) 12 8
SKUPAJ		85 + 11 (por. in bolniških odsotnosti)
Delavci v programih javnih del		7
VSI SKUPAJ		92 + 11= 103



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

• Preglednica: Starostna struktura zaposlenih na dan 31.12. 2014

STAROST	ŠTEVILO	STAROST	ŠTEVILO
ZAPOSLENIH		ZAPOSLENIH	
20 - 25 let	3	45 - 50 let	16
25 - 30 let	8	50 - 55 let	18
30 - 35 let	19	55 - 60 let	11
35 - 40 let	15	60 - 65 let	2
40 - 45 let	11	65 - 70 let	0
	56		47

V našem zavodu imamo zaposlenih tudi večje število invalidov, ki so razvrščeni v II. In III. kategorijo in so zaposleni na polni oziroma polovični delovni čas.

Preglednica: Zaposleni strokovni in ostali delavci – invalidi

Število zap. invalidov	Stopn invalidnosti	Zaposlitev za polni delovni čas	Zaposlitev za polovični delovni čas
1	II.		1
8	III.	4	4
9		4	5

Ker je večina novo zaposlenih delavcev brez strokovnega izpita, jim opravljanje tega omogočimo. Opravljen strokovni izpit je pogoj za sklenitev delovnega razmerja za nedoločen čas.

Preglednica: Zaposleni po stopnji izobrazbi na dan 31.12. 2014

	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	
nedoločen čas	5	2	0	10	40	6	24	0	86
določen čas	0	1	0	1	7	0	7	0	16
skupaj	5	3	0	11	47	6	31	0	103
izračun v %	4,9%	2,9%	0%	11%	46	5,9%	30,3%	0%	101%

ODSOTNOST ZAPOSLENIH v letu 2014

Tudi v minulem letu je bilo veliko krajše in daljše bolniške odsotnosti zaposlenih, kar je oteževalo kontinuirano izvajanje dejavnosti. Odsotnost strokovnih delavcev v oddelkih za zagotavljanje sočasnosti smo pokrivali z reorganizacijo urnika, s študentskim delom, v pomoč pa so nam bile tudi delavke s programa javnih del. Daljše bolniške oziroma porodniške odsotnosti smo nadomestili z zaposlitvijo za določen čas.

Preglednica: Prikaz odsotnosti z dela zaradi bolniške odsotnosti v letu 2014

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	SKUPAJ
Bolezni do 30 dni - ure	1056	988	1042	782	628	388	826	376	1176	780	712	452	9206
Št. delavcev	6,07	5,68	5,99	4,49	3,61	2,23	4,75	2,16	6,76	4,48	4,09	2,60	52,91
												Povpr.	4,41
Bolezni nad 30 dni - ure	304	504	712	456	568	620	420	420	440	484	328	460	5716
Št. delavcev	1,75	2,90	4,09	2,62	3,26	3,56	2,41	2,41	2,53	2,78	1,89	2,64	32,85
												Povpr.	2,74
Ostalo ZZZS (nega, spremstvo) - ure	124	136	76	84	68	8	20	40	28	96	80	72	832
Št. delavcev	0,71	0,78	0,44	0,48	0,39	0,05	0,11	0,23	0,16	0,55	0,46	0,41	4,78
												Povpr.	0,40
Ure skupaj	1484	1628	1830	1322	1264	1016	1266	836	1644	1360	1120	984	15754
Št. delavcev	8,53	9,36	10,52	7,60	7,26	5,84	7,28	4,80	9,45	7,82	6,44	5,66	90,54
												Povpr.	7,55



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

FINANČNO POSLOVANJE

Za financiranje izvajanja javne službe ima Vrtec Trbovlje sklenjene naslednje pogodbe:

- O plačevanju storitev za program vrtca med starši in vrtcem
- O sofinanciranju dejavnosti z Občino Trbovlje
- O plačilih storitev z občinami Zagorje, Trbovlje, Hrastnik – za bolnišnični oddelek
- O plačilu storitev z Ministrstvom za šolstvo in šport – za bolnišnični oddelek
- O plačilih storitev za 9- letko z Osnovno šolo Trbovlje – za kosila otrok na Dobovcu
- O sofinanciranju javnih del z Občino Trbovlje in Zavodom za zaposlovanje Republike Slovenije – v letu 2014 smo izvajali program javnih del
- Donacije
- Opravljanje dela v splošno korist oziroma v korist lokalne skupnosti s Centrom za socialno delo Trbovlje.

V letu 2014 smo poslovali z vso odgovornostjo in skrbeli za ravnovesje med prihodki in odhodki.

	2014	2013	Indeks
Prihodki	2.355,400	2.375.879	0,99
Odhodki	2.325,092	2.347.370	0,99
Razlika	30.308	28.509	1,06

PREVERJANJE DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

Vrtec vodi računovodstvo in knjigovodstvo na podlagi Pravilnika o računovodstvu, ter skladno z zakonodajo in notranjimi predpisi za izvedbo postopka za oddajo naročil malih in velikih vrednosti. Sistem vzpostavljenih notranjih kontrol je celovit in je opredeljen v Pravilniku o računovodstvu in se nanaša zgolj na računovodske kontrole. Vsebinsko pa so notranje kontrole opredeljene v Pravilniku o delovanju notranjih kontrol.

Prejete račune se evidentira v tajništvu, preveri jih oseba, ki je blago ali storitev naročila, odobri ravnateljica, likvidira jih računovodski delavec in hkrati pregleda, da račun vsebuje vse zahtevane elemente.

Sistem notranje kontrole je vzpostavljen:

- s preverjanjem prejetih računov,
- pri zbiranju ponudb preko sistema javnih naročil in naročil male vrednosti,
- s preverjanjem dobavnic in računov ob odobritvi izplačila,
- s preverjanjem obračuna storitev in izdanih računov, ki jih je izstavil zavod,
- s preverjanjem plačil obveznosti staršev,
- s kontrolo obračuna potnih nalogov za službeno potovanje pred odobritvijo izplačila.

DRUGI OPRAVLJENI NADZORI

V mesecu septembru je Revizijski center d.o.o., Ljubljana, izbran s strani Občine Trbovlje, izvedel notranji nadzor javnih financ za leto 2013 v skladu z določili Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (U.I. RS, št. 72/2002). Revidiranje je potekalo z namenom presoje zakonitosti delovanja Vrtca Trbovlje in učinkovitosti notranjega kontrolnega sistema. V postopek preveritve so bila zajeta naslednja področja delovanja vrtca na letni ravni:

- okolje kontroliranja
- računovodsko finančni sistem
- preveritev postavk bilance stanja na dan 31.12.2013
- preveritev postavk izkaza prihodkov in odhodkov za obdobje 1.1. 2013 do 31.12. 2013

Na osnovi opravljenih postopkov notranjega revidiranja so ugotovili, da ima vrtec vzpostavljen notranji kontrolni sistem, da zagotavlja skladnost porabe javnih sredstev in finančnih nakazil s finančnim načrtom, predpisi, internimi akti vrtca, da s kontrolnimi postopki pred evidentiranjem poslovnih dogodkov zagotavlja pravilnost izkazanih postavk v bilanci stanja in izkazu prihodkov in odhodkov za obravnavano obdobje. Priporočili so, da se register tveganj dopolni in posodobi s spremembami, ki so nastale v času od sprejetja.



Zaključek revizijskega poročila – prepis:

Opravili smo notranje revidiranje v javnem zavodu Vrtec Trbovlje za leto 2013, z namenom presoditi učinkovitost, gospodarnost in zakonitost notranjega kontrolnega sistema ter posledično preizkusiti pravilnost izkazanih postavk v bilanci stanja in izkazu prihodkov in odhodkov za leto 2013 ter v tej povezavi skladnost porabe javnih sredstev in finančnih nakazil s finančnim načrtom, predpisi in internimi akti zavoda.

Na osnovi preverjanja delovanja notranjih kontrol ugotavljamo, da ima zavod vzpostavljen notranji kontrolni sistem in zagotavlja skladnost poslovanja s finančno računovodskimi predpisi. Glede na to, da nepravilnosti nismo ugotovili ocenjujemo, da priporočila niso potrebna.

INVESTICIJSKO VLAGANJE IN VZDRŽEVANJE OBJEKTOV

K učinkovitem gospodarjenju smo prispevali z lastnimi vzdrževalnimi deli, z obnovami, s preureditvami:

IGRIŠČA

- Igrišča je komisija, imenovane s strani vrta, trikrat pregledala (zahteva po pravilniku o igriščih).
- Igrišča smo redno **vzdrževali**.
- Na igrišču Barbare smo zasenčili peskovnik na zgornjem igrišču
- Na igrišču v Cicibanu smo zaščitili peskovnik in pripravili podlogo za namestitev gumenih plošč pod igralom Ladja

Glede na to, da se je izvedla sanacija enote Pikapolonica, nismo dobili nič sredstev za **investicijsko vzdrževanje**, niti ne **sredstev za opremo**.

K učinkovitem gospodarjenju smo prispevali z lastnimi vzdrževalnimi deli, z obnovami, s preureditvami:

S sredstvi za **tekoče vzdrževanje** objektov smo:

- V enoti **Ciciban** –
- Zamenjali okna v kabinetu in kuhinji – Spektra 9
- Beljenje kuhinje - Tika
- Nov tiskalnik
- Zamenjava nekaj luči – prenos iz Pikapolonice
- V garderobi zamenjali nihajna vrata –Spektra 9
- V enoti **Mojca** –
- Premestili smo klimo iz centralne kuhinje
- Zamenjali tla v eni igralnici in v dveh stružili in lakirali parket -Brodar
- Prebelili igralnico – Tika
- Hišnik izdelal nove kuhinjske elemente in kupili smo štedilnik
- Kupili nov računalnik - RSH
- Igralo za igrišče
- V enoti **Pikapolonica** je v okviru energetske sanacije in lastnih sredstev potekalo veliko del–
- Zamenjana tla v 4 igralnicah in knjižnici
- Nova podloga za tla, kritina in senčniki na terasi
- Nova izolacija pod streho in nameščeni novi strelovodi
- Nova fasada
- Zamenjava vodomera
- Zamenjana so bila vsa lesena okna, notranja vrata in predelna stena s premičnimi
- Podaljšani dve igralnici, povečani za cca 20m²
- Hišnik izdelal nove omare za čajno kuhinjo in za čistila, kupili hladilnik in štedilnik
- Nova harmonika vrata
- Novi stenski panoji v igralnicah
- Na upravnem delu smo preuredili kopirnico, tla v pisarnah in knjižnici
- V enoti **Barbara** –
- Nov tiskalnik



- Drevesa za senčenje
- Roloji za senčenje v eni igralnici
- V enoti **Metuljček** smo opravili sprotne vzdrževalna dela.
- V **centralni kuhinji** je potekala celotna prenova, ponovno smo vzpostavili hladilnico in zamrzovalnico. Od opreme smo dokupili parnokonvekcijsko pečico Rational. Vsa ostala oprema bo uporabljena obstoječa. Kuhinjsko osebje je dobilo nove garderobne omare in regale v skladišču, omaro za čistila. Uredili smo še podest pred kuhinjo in tla pri vhodu na upravo.
- Redno smo **vzdrževali** klima naprave, računalnike, kuhinjsko opremo in kombija za prevoz hrane, gasilne aparate.
- **Material** za delo smo naročali glede na potrebe posameznih oddelkov in vzgojiteljic – dogovor na 2 do 3 mesece.
- **Presežek prihodkov nad odhodki** iz leta 2013 v višini 28.508,85€ smo v dogovoru z Občino Trbovlje namenili nakupu parnokonvekcijske pečice in izdelavi hladilnice.

NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA

Pri realizaciji zastavljenih ciljev smo bili uspešni. Načrtovali smo odgovorno in upoštevali dogovore s strokovno službo Občine Trbovlje. Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa nismo imeli. Kot vsako leto, bo za leto 2014 bo opravljena revizija. Izvajalca pridobi Občina Trbovlje.

UKREPI ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI IN KVALITETE POSLOVANJA

- Celovito poslovanje Vrta Trbovlje temelji na racionalni pedagoški organiziranosti, na postopkih in načinih dela, ki so predvideni in sprejemljivi v profesionalnem delovanju javnega zavoda. Pomembno je sprotno dogovarjanje in usklajevanje zahtev in sprememb v zvezi s poslovanjem in financiranjem zavoda z ustanoviteljico Občino Trbovlje.
- Zaposleni si bomo še naprej prizadevali: da bomo kakovostno delali, da bo naš pedagoški pristop na strokovnem, kvalitetnem nivoju, da bomo z načinom dela staršem predstavili pomen vključenosti otroka v vrtec.

NAČRTOVANA VEČJA VZDRŽEVALNA IN INVESTICIJSKA DELA v letu 2015

- V enoti **Mojca** že dve leti načrtujemo nakup novega pomivalnega stroja. Prenove bi bila potrebna tudi garderoba mlajših otrok.
- V enoti **Barbara** bi želeli imeti nadstreške nad igralnicami, ki bi omogočali otrokom več bivanja na prostem tudi ob manj lepem vremenu. Dokončati bi bilo potrebno še sanitarije za odrasle in klimatizirati igralnice. V doglednem času bi bilo potrebno zamenjati parket v in okna v igralnicah.
- V enoti **Pikapolonci** bi bilo potrebno namestiti ograjo ob tribuni. V igralnicah št. 5 in 7 bi potrebovali novo pohištvo. Zamenjali bi še zadnjo staro garderobo pri mlajših otrocih. Kabinet bi bilo potrebno opremiti z novimi omarami.
- V enoti **Ciciban** bo potrebno zamenjati okna in vrata v garderobi, obnoviti betonski zid – odvodnjavanje, sanirati tla v dveh igralnicah.
- **Vzdrževalci** bi potrebovali frezo za čiščenje snega.

Trbovlje, marec 2015

Gordana Vranešič, ravnateljica



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

POVZETEK RAČUNOVODSKEGA POROČILA ZA LETO 2014

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

od 1.1. do 31.12.2014

(v eurih, brez centov)				
ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	2.285.440	66.585
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	2.285.440	66.585
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	1.685	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	1.690	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	2.288.815	66.585
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	546.106	36.815
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	341.755	33.078
461	STROŠKI STORITEV	674	204.351	3.737
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	1.710.485	15.369
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.324.637	10.810
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCOV	677	237.094	2.004
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	148.754	2.555
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	1.467
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	681	5.770	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	1	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	196	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(685+686)	684	8.883	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	8.883	0
	N) CELOTNI ODHODKI(671+675+679+680+681+682+683+684)	687	2.271.441	53.651
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	17.374	12.934
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	17.374	12.934
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:
TRBOVLJE, 20.2.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

NATALIJA JERŠIN, ekon.

GORDANA VRANEŠIČ, dipl. vzg.



IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Po 22. členu Zakona o zavodih, javne službe opravljajo z zakonom oz. odlokom občine ali mesta na podlagi zakona določene dejavnosti, katerih trajno in nemoteno opravljanje zagotavlja v javnem interesu republika, občina ali mesto. To dejavnost štejemo kot javno službo.

Med tržno dejavnost štejemo dodatne dejavnosti. Pri nas imamo prodajo obrokov delavcem in šolarjem OŠ Trbovlje – enota Dobovec ter najemnine prostorov. Pri tržni dejavnosti smo imeli presežek prihodkov nad odhodki v višini 12.934 €.

Sodila za ceno obroka:

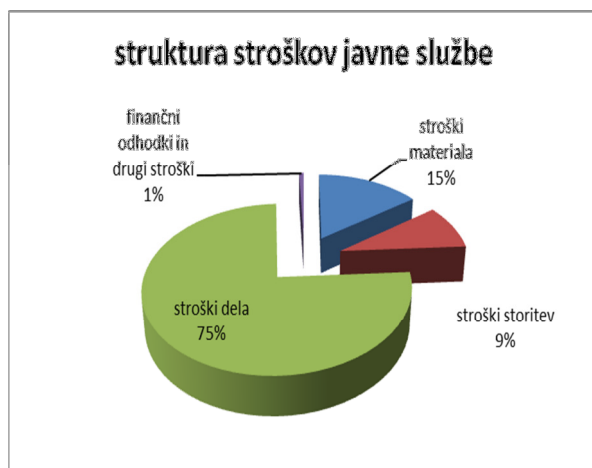
odredba o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje predšolske vzgoje, OD kuhinjskih delavcev v deležu, ki se nanaša na TD (delež je preračunan iz normativa), materialni strošek živil po dejanski mesečni porabi, knjiženo po porabi živil, ločeno za javno službo in šolsko prehrano, materialni stroški, ki se v deležu nanašajo na kuhinjo, glede na mesečno porabo, amortizacija v deležu, ki se nanaša na kuhinjo, drobni inventar 100% in objekti v deležu po kvadratnem metru.

Med javno službo sodi tudi bolnišnični oddelek na otroškem oddelku Splošne bolnišnice Trbovlje, ki se financira:

50% stroška dela: MŠŠ na podlagi mesečnih obračunov plač,

50% stroška dela: občine Trbovlje, Zagorje in Hrastnik na podlagi planiranih stroškov v deležu števila prebivalcev. Poleg tega občine krijejo tudi materialne stroške tega oddelka.

Javna dela sta financirala Zavod za zaposlovanje in Občina Trbovlje. Vključenih je bilo 7 delavcev.



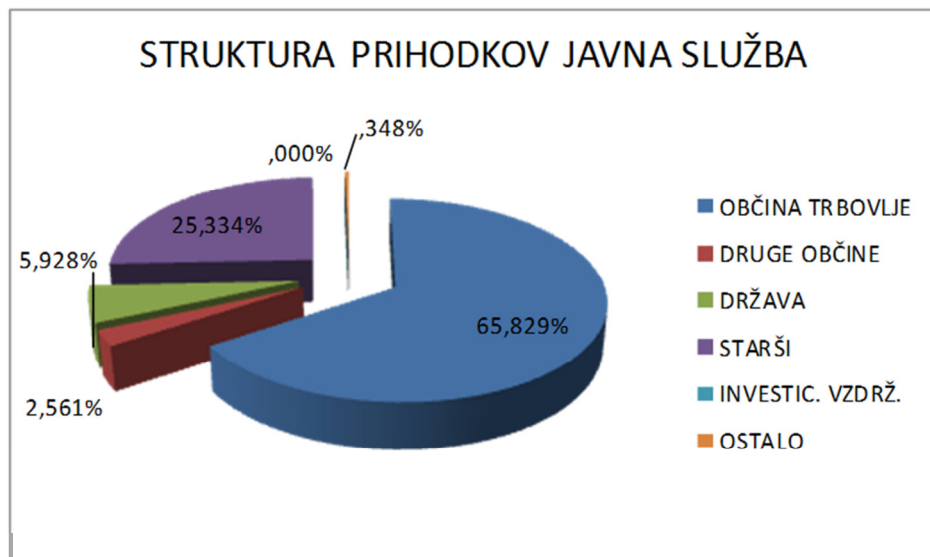


VRTEC TRBOVLJE

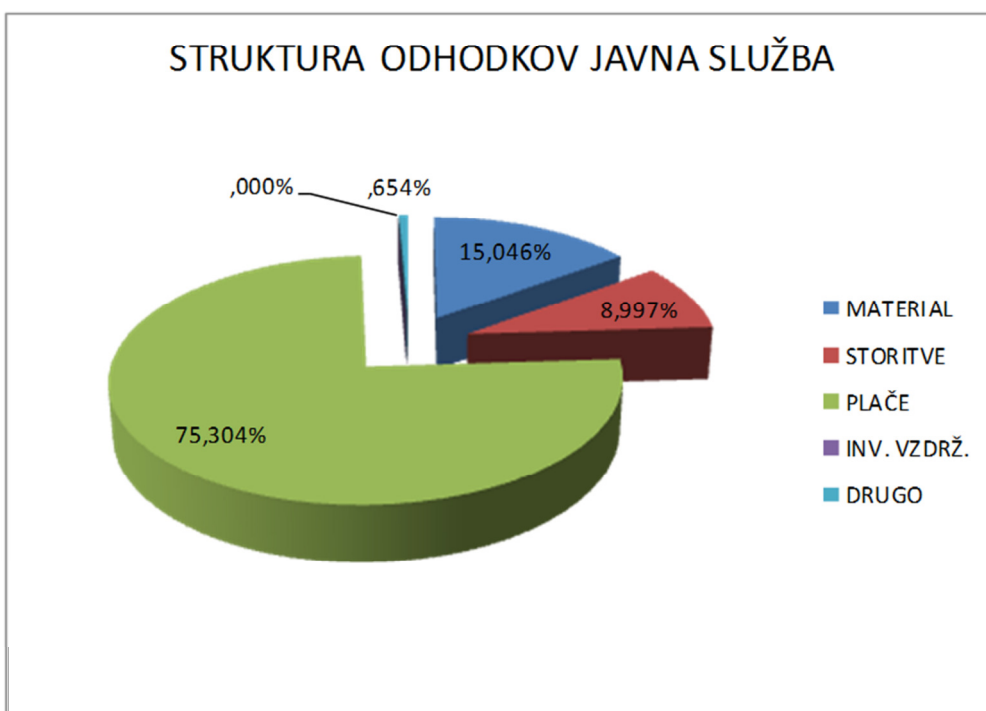
1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

STRUKTURA PRIHODKOV IN ODHODKOV - JS

OBČINA TRBOVLJE	DRUGE OBČINE	DRŽAVA	STARŠI	INVESTIC. VZDRŽ.	OSTALO	SKUPAJ
1.506.664	58.612	135.668	579.823	0	7.976	2.288.743



MATERIAL	STORITVE	PLAČE	INV. VZDRŽ.	DRUGO	SKUPAJ
341.754	204.352	1.710.485	0	14.850	2.271.441



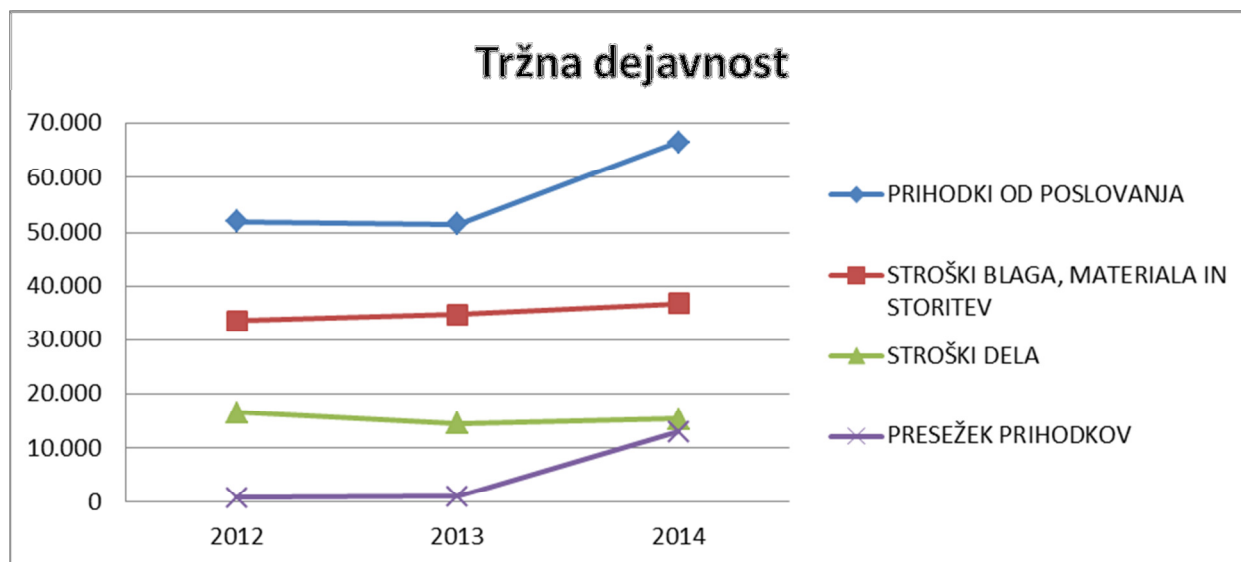
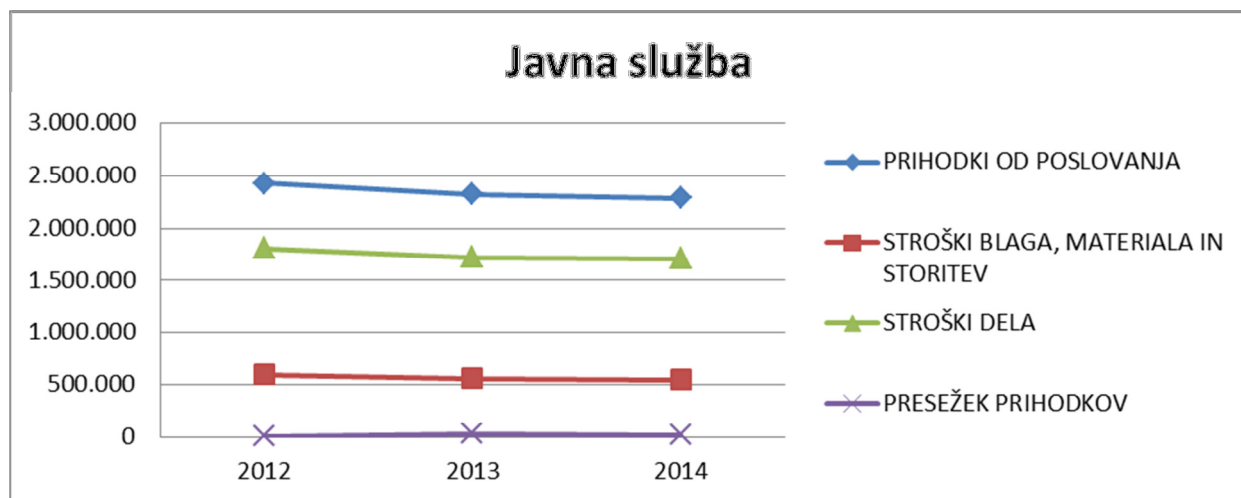
**VRTEC TRBOVLJE**1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
PO VRSTAH DEJAVNOSTI V ZADNJIH 3 LETIH**

	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe			Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu		
		2012	2013	2014	2012	2013	2014
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.430.694	2.321.943	2.285.440	51.976	51.513	66.585
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.430.694	2.321.943	2.285.440	51.976	51.513	66.585
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG	0	0	0	0	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG	0	0	0	0	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	0	0	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	808	1.216	1.685	0	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	1.543	1.207	1.690	0	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	2.433.045	2.324.366	2.288.815	51.976	51.513	66.585
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	596.555	554.942	546.106	33.587	34.731	36.815
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATE IN BLAGA	0	0	0	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	339.949	312.227	341.755	32.556	32.528	33.078
461	STROŠKI STORITEV	256.606	242.715	204.351	1.031	2.203	3.737
	F) STROŠKI DELA	1.807.978	1.720.629	1.710.485	16.495	14.518	15.369
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.369.551	1.336.025	1.324.637	12.393	10.611	10.810
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	273.802	250.076	237.094	2.474	1.932	2.004
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	164.625	134.528	148.754	1.628	1.975	2.555
462	G) AMORTIZACIJA	0	0	0	1.071	1.139	1.467
463	H) REZERVACIJE	0	0	0	0	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	3.655	6.003	5.770	0	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	9	6.538	1	0	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	1	5	196	0	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	20.008	8.865	8.883	0	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	20.008	8.865	8.883	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	2.428.206	2.296.982	2.271.441	51.153	50.388	53.651
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	4.839	27.384	17.374	823	1.125	12.934
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	0	0	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0	0	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	4.839	27.384	17.374	823	1.125	12.934
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	395	35	0	0	0	0



S PRIMERJAVO PO LETIH vidimo, da so se v zadnjem triletju prihodki za izvajanje javne službe znižali zaradi manjšega števila otrok ter nižje cene oskrbnin. Odhodki za izvajanje javne službe pa so se prav tako znižali, predvsem zaradi znižanja plač. Z racionalizacijo stroškov, pa smo uspeli znižati stroške storitev v primerjavi s preteklim letom, smo pa v letu 2014 imeli materialne stroške podobne kot v letu 2012.

Prihodki in odhodki prodaje blaga in storitev na trgu izhajajo iz prodaje prehrane zaposlenim, iz prodaje kosil otrokom OŠ Trbovlje - oddelka na Dobovcu ter najemnin. Znesek se spreminja predvsem zaradi prodaje OŠ Trbovlje, saj smo v letu 2014 kuhali za več otrok, ker so sanirali njihovo kuhinjo. Stroški dela so se gibal glede na spremembe plač.





VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1.1. do 31.12.2014

(v eurih, brez centov)				
ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	2.352.025	2.373.456
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	2.352.025	2.373.456
	POVEČANJE V REDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE V REDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	1.685	1.216
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	1.690	1.207
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	2.355.400	2.375.879
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	582.921	589.673
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODA NEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	374.833	344.755
461	STROŠKI STORITEV	874	208.088	244.918
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	1.725.854	1.735.147
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.335.447	1.346.636
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	239.098	252.008
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	151.309	136.503
462	G) AMORTIZACIJA	879	1.467	1.139
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881	5.770	6.003
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	1	6.538
468	L) DRUGI ODHODKI	883	196	5
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)	884	8.883	8.865
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	8.883	8.865
	N) CELOTNI ODHODKI(871+875+879+880+881+882+883+884)	887	2.325.092	2.347.370
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	30.308	28.509
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	30.308	28.509
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	35
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	89	86
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:
TRBOVLJE, 20.2.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

NATALIJA JERŠIN, ekon.

GORDANA VRANEŠIČ, dipl. vzg.



IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Poslovni izid po analitiki za leto 2014 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 30.308 € in je za 1.799 € višji od preteklega leta. Je rezultat varčnega poslovanja ter kontrole nad stroški. Presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let v višini 34.404 € smo namensko porabili za nakup osnovnih sredstev.

PRIHODKI

Med **prihodke od prodaje proizvodov in storitev** vključujemo prihodke iz proračunov občin in države, javne službe ter tržne dejavnosti. Ustvarili smo jih v višini 2.355.400 €. in so se v primerjavi s preteklim letom znižali za 21.431 €. Razlog zanje je predvsem manj vključenih otrok.

Finančni prihodki v višini 1.685 € vključujejo prihodke od obresti na transakcijskem računu ter plačilo zamudnih obresti staršev. So za 468 € višji od preteklega leta.

Drugi prihodki v višini 1.690 € pa vključujejo predvsem povračilo sodnih stroškov za sodne izvršbe ter ostale izredne prihodke.

ODHODKI

Stroški materiala znašajo 374.833 € in so za 30.078 € nižji od preteklega leta.

Stroški storitev so se znižali za **36.830 €** in znašajo **208.088 €**.

Stroški dela znašajo 1.725.854 € in so se znižali za 9.293 € zaradi varčevanja pri plačah.

Kot **strošek amortizacije** ostane del, ki se krije iz tržne dejavnosti 1.467 €, razlika do obračunane amortizacije se knjiži v breme vira.

Drugi stroški v višini 5.770 € zajemajo razne dajatve in članarine.

Finančni odhodki v višini 1,41 €

Drugi odhodki znašajo 196 €.

Prevrednotovalni poslovni odhodki ki zajemajo popravke terjatev v višini 8.883 € in so na enaki ravni kot predhodno leto.

POPRAVEK TERJATEV oblikujemo glede na starost terjatev:

◇ terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	0 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo do 60 dni	5 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 60-180 dni	25 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 180-365 dni	35 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 1-5 let	80 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo nad 5 let	100 %

- ◆ Uskladitev popravkov vrednosti po stanju terjatev na dan 31.12.2014



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

	31.12.2014	POPRAVEK VREDNOSTI
STANJE NEPORAV. TERJATEV	130.369,88	
Terjatve, ki še niso zapadle v plačilo (obračun za decem.)	51.322,51	
1. do 60 dni od zapadlosti	14.569,39	728,47
2. 61 do 180 dni od zapadlosti	9.833,08	2.458,27
3. 181 do 365 dni od zapadlosti	17.369,59	6.079,36
4. 1 do 5 let	32.706,12	26.164,90
5. nad 5 let	4.569,19	4.569,19
ZAPADLE TERJATVE	79.047,37	40.000,18
Že oblikovan popravek vrednosti		31.447,61
ZA USKLADITEV PV 31.12.2012		8.552,57

- ♦ Primerjava terjatev po roku zapadlosti za leti 2013 in 2014

	31.12.2013	31.12.2014	14/13
STANJE NEPORAV. TERJATEV	128.444,48	130.369,88	1,01
Terjatve, ki še niso zapadle v plačilo (obračun za decem.)	54.047,56	51.322,51	0,95
1. do 60 dni od zapadlosti	14.754,90	14.569,39	0,99
2. 61 do 180 dni od zapadlosti	8.512,32	9.833,08	1,16
3. 181 do 365 dni od zapadlosti	14.676,84	17.369,59	1,18
4. 1 do 5 let	35.609,35	32.706,12	0,92
5. nad 5 let	843,51	4.569,19	5,42
ZAPADLE TERJATVE	74.396,92	79.047,37	1,06

Skupne zapadle terjatve na dan 31. 12. 2014 znašajo 79.047 €, kar je 4.650 € več kot v preteklem letu, vendar smo odpisali 5.886 € terjatev starejših od 5 let. Situacija je odraz slabe finančne situacije ter neresnosti nekaterih staršev, ki se odločijo, da ne bodo plačevali, ker jim nimamo česa rubiti. Stranki, ki ima večji dolg odobrimo tudi možnost rednega mesečnega odplačevanja dolga, preden vložimo izvršbo. V nasprotnem primeru se sproži postopek izterjave na sodišču z vsemi pripadajočimi stroški in obrestmi. Tožbe redno vlagamo preko internetnega portala, saj je to najhitrejši in najcenejši način, vendar za veliko tožb pride obvestilo, da starši nimajo zaposlitve ali da so njihove plače že obremenjene in nam ne morejo ničesar nakazati. Opaziti je tudi, da se je občutno povečalo stanje terjatev nad enim letom, za kar je vedno manj možnosti, da jih bomo uspeli izterjati.

V letu 2014 smo tako dodatno oblikovali popravek vrednosti terjatev do staršev za oskrbnine v višini 8.553 €. Odpisali smo večino terjatev, starejših od 5 let, ki jih nismo mogli izterjati: 788 € terjatev do staršev do 500 € na podlagi sklepa ravnateljice, ter 5.098 € na podlagi sklepa sveta zavoda. Postopkov za njihovo izterjavo pa ne bomo zaključili. Morebitne prilive iz teh terjatev bomo knjižili kot izredne prihodke. V letu 2014 je bilo 44 € prihodkov od že odpisanih terjatev.

Poleg terjatev do staršev smo na podlagi sklepa ravnateljice odpisali tudi terjatev do kupcev v višini 330 €, za katero imamo pravnomočno odločbo sodišča o izterjavi, vendar je nismo mogli izterjati.



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a

Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA od 1.1. do 31.12.2014

(v eurih, brez centov)				
ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	2.347.929	2.335.320
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	2.282.165	2.282.643
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	1.703.200	1.678.469
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	142.473	123.851
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	142.473	123.851
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	1.560.461	1.554.361
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	1.560.461	1.520.814
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	33.547
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	266	257
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	257
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	266	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	578.965	604.174
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	574.565	601.828
del 7102	Prejete obresti	422	1.689	1.232
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	1.511	914
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	1.200	200
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	65.764	52.677
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	63.294	51.344
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	2.470	1.333
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a

Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	2.313.337	2.362.123
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	2.261.086	2.313.388
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	1.467.174	1.493.311
del 4000	Plače in dodatki	440	1.313.073	1.317.192
del 4001	Regres za letni dopust	441	48.713	48.287
del 4002	Povračila in nadomestila	442	83.913	80.726
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	4.363	1.828
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	876	1.185
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	16.236	44.093
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	237.188	238.464
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	117.456	119.230
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	94.517	94.841
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	969	835
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.328	1.343
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	22.918	22.215
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	521.360	541.862
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	206.748	208.461
del 4021	Posebni material in storitve	455	94.668	119.629
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	107.449	114.911
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	5.772	6.434
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	6.625	8.030
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	59.402	50.165
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	11.145	9.842
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	29.551	24.390
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	35.364	39.751
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	960	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	34.404	4.180
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	5.724
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	29.847
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	52.251	48.735
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	12.273	12.568
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	1.839	1.901
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	38.139	34.266
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	34.592	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	26.803

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:

TRBOVLJE, 20.2.2015

Oseba, odgovorna za

sestavljanje bilance:

NATALIJA JERŠIN, ekon.

Odgovorna oseba:

GORDANA VRANEŠIČ, dipl. vzg.



IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je evidenčen izkaz, v katerega se vpisujejo podatki o prilivih in odlivih, ki jih določeni uporabniki izkazujemo v poslovnih knjigah po drugem odstavku 11. člena Odredbe o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov. Določeni uporabniki prihodke in odhodke evidentiramo tudi po načelu denarnega toka – plačane realizacije.

Takšno izkazovanje naj bi zagotavljalo primerljive podatke, ki so potrebni za spremljanje gibanja sredstev javnih financ na ravni države in občin. Pri evidenčnem izkazovanju podatkov se upoštevajo pravila, ki veljajo za druge uporabnike, ne pa pravila iz slovenskih računovodskih standardov. Podatki izkazani v tem izkazu niso primerljivi s podatki, izkazanimi na kontih skupine 46 – zaračunani odhodki določenih uporabnikov iz 76 – zaračunani prihodki določenih uporabnikov. Po načelu denarnega toka se prihodke pripozna, ko sta izpolnjena dva pogoja:

- ♦ Poslovni dogodek je nastal oz. storitev je bila opravljena in
- ♦ Denar ali njegov ekvivalent je bil izplačan oziroma sprejet ne glede na to, ali je pr tem nastal denarni tok ali ne.

Podatki se v računovodstvu izkazujejo na evidenčnih kontih, na podlagi dejanske dokumentacije ali na podlagi ustreznih predpisanih sodil. Ločijo se na kategorije za izvajanje javne službe in za tržno dejavnost. Za izračun tržne dejavnosti smo uporabili delež tržne dejavnosti, ki smo ga izračunali po načelu nastanka poslovnega dogodka ter na tej podlagi ustrezno vrednotili evidenčni promet. Ugotovljen **presežek prihodkov nad odhodki znaša 34.592 €.**

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka vidimo, da se je večina prihodkov in odhodkov v primerjavi s preteklim letom znižala sorazmerno, saj se je poznal vpliv znižanja števila otrok.

Primerjava realizacije s planom nam prikaže, da je bilo realiziranih več odhodkov kot prihodkov. Prihodki in odhodki iz naslova javne službe so bili realizirani pod planom, prihodki tržne dejavnosti pa nad planom, ker smo nekaj časa kuhali še za osnovno šolo, ker so jim prenavljali kuhinjo. Načrtovane odhodke smo presegli pri:

- Sredstvih za povečan obseg dela ter nadurno delo, vendar je znesek izplačila komaj 10,6 % prihranjenih sredstev iz naslova plač in je občutno nižji od dovoljenih 60%.
- Prispevki za zaposlovanje, ker so višji za delavce, ki so zaposleni za določen čas.
- Izdatkih za blago in storitve iz naslova prodaje storitev na trgu, vendar smo pri tržni dejavnosti vseeno bilo pozitivni.

Občine nam nakazujejo razliko med ekonomsko ceno in plačili staršev. Ta sredstva porabimo za plače, davke in prispevke, delno pa tudi za plačilo materialnih stroškov in storitev. Prejmemo jih v 30-ih dneh od dneva, ko občina prejme listino, ki je podlaga za izplačilo. Transfer zavodom se lahko nakazuje prej kot v 30 dnevnom roku, če so za to izkazani pogoji.

V ekonomsko ceno ne sodijo elementi določeni v 8. členu Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, kar pomeni, da mora matična občina poleg rednega financiranja osnovne dejavnosti in spremljevalni procesov zagotoviti sredstva za elemente po tem členu (odpravnine presežnim delavcem, zagotavljanje sredstev za delo sindikalnih zaupnikov, zaposlitev delavcev s katerimi se presegajo predpisani normativi, sredstva za obnovo obrabljene opreme, pohištva, delovnih priprav, nadomestila delovnim invalidom za čas čakanja na drugo - ustrezno delo, stroški sodnih postopkov, poravnava odškodnin na podlagi izvršilnega naslova, sredstva za boleznine strokovnih delavcev do 30 dni). Poleg teh sredstev je občina dolžna kriti tudi dodatne stroške za otroke s posebnimi potrebami.



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a

Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2014

(v eurih, brez centov)				
ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	363.803	392.244
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	1.800	1.800
01	POPRAVEK V REDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	1.800	1.770
02	NEPREMIČNINE	004	1.390.367	1.390.367
03	POPRAVEK V REDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.103.564	1.061.853
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	484.444	452.620
05	POPRAVEK V REDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	407.444	388.920
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	411.150	388.444
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE V REDNOSTNICE	013	696	711
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	55.588	21.320
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	94.790	95.602
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	252.967	262.191
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	6.511	7.839
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	598	781
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	774.953	780.688
99	AKTIVNI KONTI IZ VEBILANČNE EVIDENCE	033	7.350	9.265



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	259.901	234.567
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	110.709	106.235
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	91.606	61.596
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	35.835	34.188
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	82	360
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	21.669	32.188
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	515.052	546.121
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	17.887	21.780
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	462	1.230
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	360.565	382.878
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	136.138	140.233
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	774.953	780.688
99	PASIVNI KONTI IZ VEBILANČNE EVIDENCE	061	7.350	9.265

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

Kraj in datum:

TRBOVLJE, 20.2.2015

Oseba, odgovorna za

sestavljanje bilance:

NATALIJA JERŠIN, ekon.

Odgovorna oseba:

GORDANA VRANEŠIČ, dipl. vzg.



BILANCA STANJA

Bilanca stanja izkazuje vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v višini 363.803 € in je za 28.441 € manjša od začetnega stanja.

Skupna aktiva znaša 774.953 € in je za 5.735 € manjša od otvoritve.

Opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva se v poslovnih knjigah izkazujejo po nabavni vrednosti. Med dolgoročnimi sredstvi izkazujemo:

- ♦ Neopredmetena osnovna sredstva
- ♦ Zgradbe
- ♦ Opremo in drobni inventar

V skladu s 45. členom Zakona o računovodstvu (UL RS 23/99 in 30/03) se drobni inventar do 500 € odpíše ob nabavi enkratno v celoti.

Nabavili smo osnovna sredstva v višini 34.404 €. Iz ostanka dobička preteklih let smo financirali hladilnico z zamrzovalnico v višini 11.102 € ter parnokonvekcijsko pečico v višini 23.302 €. Iz sredstev stanarin pa smo za stanovanje nabavili še klimatsko napravo v višini 1.052 €.

Vrtec posluje tudi z gotovino, saj nekateri starši raje pridejo k nam poravnati svoje obveznosti. V **blagajni** smo imeli 696 €.

Na **transakcijskem računu** je bilo 55.588 €.

Kratkoročne terjatve do kupcev v državi znašajo 4.420 €, do staršev za oskrbnine pa 130.370 €, od tega je za 40.000 € popravkov terjatev, kar zneso 90.370 € terjatev. Terjatve za oskrbnine so se v primerjavi s preteklim letom povečale za 1.925 €.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 252.967 €, med katerimi ni starejših valut:

- ♦ terjatve do Občine Trbovlje 232.377 €,
- ♦ kratkoročne terjatve do proračunov drugih občin pa 8.611 €,
- ♦ terjatve do šol 589 €,
- ♦ terjatve do ZRSZ – JD 5.046 €,
- ♦ terjatve do MŠŠ za plače, povračila za bolnišnični ter oskrbnine 6.170 €,
- ♦ terjatve do CSD za družbeno koristno delo 175 €.

Kratkoročne terjatve do državnih inštitucij znašajo 6.056 €:

- ♦ terjatve za nadomestila plač v breme ZZZS 5.070 €,
- ♦ terjatve za nadomestila plač v breme ZPIZ 986 €.

Druge kratkoročne terjatve znašajo 455 €. To so terjatve do zavarovalnice za nastalo odškodnino.

Aktivne časovne razmejitve znašajo 598 €:

- ♦ vnaprej plačane naročnine na revije 596 €,
- ♦ znamke 2 €.

Kratkoročne obveznosti poravnamo ob plačilnem roku in znašajo 238.232 €:

- ♦ kratkoročne obveznosti do zaposlenih in druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, se nanašajo na obveznosti za plače in druge prejemke ter povračila stroškov zaposlenim, na prispevke iz plač in na plače za v višini 110.709 €
- ♦ kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 91.606 €
- ♦ druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, kamor sodijo prispevki na plače, obveznosti za plačilo DDV ter podjemnih pogodb in odtegljajev od plač znašajo 35.835 €,
- ♦ kratkoročne obveznosti do uporabnikov kontnega načrta znašajo 82 €



VRTEC TRBOVLJE

1420 TRBOVLJE, Rudarska cesta 10/a
Telefon 03 563 33 80, fax 03 563 33 87

Pasivne časovne razmejitve znašajo 21.669 € in se nanašajo na neporabljen sredstva od:

- ♦ stanarin 3.169 €
- ♦ sredstva zavarovalnin 455 €
- ♦ neporabljen sredstva občine 13.747 €
- ♦ prejete donacije 1.608 €
- ♦ sredstva od zbiranja starega papirja v višini 1.321 €
- ♦ druge namenske ČR 1.039 €

Lastni viri in dolgoročne obveznosti predstavljajo sredstva:

- ♦ za kritje amortizacije po virih v prihodnjih letih 17.887 €
- ♦ obveznosti za sredstva v finančnem najemu 462 €
- ♦ obveznosti za sredstva v upravljanju, prejeta od občine 360.566 €
- ♦ skupni presežek prihodkov nad odhodki 105.830 €

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV										
NAZIV	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.) 10 (3-4-5-6-7-8-9)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	3	4	5	6	7	8	9		11	12
I. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	1.842.789	1.452.507	35.456	0	3.632	3.632	63.838	361.900	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	1.800	1.769	0	0	0	0	31	0	0	0
E. Zgradbe	1.388.369	1.061.818	0	0	0	0	41.651	284.900	0	0
F. Oprema	299.960	236.260	35.456	0	0	0	22.156	77.000	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	152.660	152.660	0	0	3.632	3.632	0	0	0	0
III. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	1.998	35	0	0	0	0	60	1.903	0	0
E. Zgradbe	1.998	35	0	0	0	0	60	1.903	0	0

Ta obrazec je obvezna priloga k bilanci stanja, v njem se ločeno izkazuje:

- 1 neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju
- 2 neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva v lasti (teh mi nimamo)
- 3 neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu.

AMORTIZACIJA je obračunana po zakonskih stopnjah na podlagi naslednjih kriterijev:

a) **v breme prihodka tekočega leta:**

- ♦ za prehrano zaposlenih znaša 1.467 €

b) **v breme obveznosti do vira sredstev:**

- ♦ Obračunana amortizacija za osnovna sredstva v upravljanju 56.717 €
- ♦ obračunano v breme dodatnih dejavnosti (CU, ISS) 60 € - sredstva v finančnem najemu
- ♦ obračunano v breme donacij podjetij 1.340 €
- ♦ kritje v breme kvot invalidov 3.930 €
- ♦ obračunano v breme stanarin 144 €
- ♦ obračunano v breme zavarovalnin 240 €

PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI BI NAMENILI za:

- nakup pomivalnega stroja (10.760 €),
- nakup blatexa (4.890 €),
- zamenjavo harmonika vrat v enoti Barbara (5.500 €),
- zamenjavo oken v igralnicah enote Barbara (8.700 €).

Trbovlje, marec 2015

Vodja računovodstva:
Natalija Jeršin, ekon.