

Gradivo za sejo Občinskega sveta Občine Črnomelj v JULIJU 2015

Zadeva: **POROČILI O POSLOVANJU DVEH JAVNIH ZAVODOV V LETU 2014, KATERIH (SO)USTANOVITELJICA JE OBČINA ČRNOMELJ**

V skladu s sprejetim programom dela Občinskega sveta občine Črnomelj v letu 2015 in določili ustanovitvenih aktov nekaterih javnih zavodov je predvidena obravnava poročil o poslovanju javnih zavodov na območju Občine Črnomelj za leto 2014, katerih ustanoviteljica oz. soustanoviteljica je Občina Črnomelj. V nadaljevanju vam prilagamo skrajšano poročilo Javnega zavoda Dolenjske lekarne Novo mesto p.o. in Javnega zavoda Vrtec Otona Župančiča Črnomelj.

V nadaljevanju priloženi poročili vsebujeta najpomembnejše vsebinske in finančne podatke, ki bosta občinski svet seznanili z uspešnostjo poslovanja navedenega javnega zavoda v preteklem letu. V kolikor bodo člani Odbora za družbene dejavnosti in svetniki Občinskega sveta občine Črnomelj želeli na vpogled podrobnejšo predstavitev poslovanja javnega zavoda, so celotna letna poročila na voljo pri pripravljavcu gradiva.

Predlog sklepa:

Poročili Javnega zavoda Dolenjske lekarne Novo mesto p.o. in Javnega zavoda Vrtec Otona Župančiča Črnomelj se sprejmeta kot informacija v predloženi obliki in vsebini.

Številka: 160-13/2015, 410-231/2014

Pripravil:

Jože Migalič, l.r.

Predlagateljica:

Županja, Mojca Čemas Stjepanovič, univ.dipl.ekon., l.r.

Mnenje odbora za družbene dejavnosti:

Na svoji 5. redni seji, 19.6.2015, je Odbor za družbene dejavnosti obravnaval gradivo »**Poročili o poslovanju dveh javnih zavodov v letu 2014, katerih (so)ustanoviteljica je občina Črnomelj**« in Občinskemu svetu Občine Črnomelj predlaga, da poročili obravnava in sprejme sledeči sklep:

- **Poročili Javnega zavoda Dolenjske lekarne Novo mesto p.o. in Javnega zavoda Vrtec Otona Župančiča Črnomelj se sprejmeta kot informacija v predloženi obliki in vsebini.**

Predsednik Odbora za družbene dejavnosti:

Branislav ADLEŠIČ, l. r.

Mnenje odbora za družbene dejavnosti:

Na svoji 24. redni seji, 17.03.2014, je Odbor za družbene dejavnosti obravnaval gradivo »Poročila o poslovanju javnih zavodov v letu 2013, katerih (so)ustanoviteljica je Občina Črnomelj« in podajamo naslednji sklep:

- 1. Občinskemu svetu predlagamo, da poročila o poslovanju javnih zavodov: Belokranjski muzej Metlika, Dolenjske Lekarne Novo mesto, Knjižnica Črnomelj, Zavod za izobraževanje in kulturo Črnomelj, Zdravstveni dom Črnomelj, Glasbena šola Črnomelj, OŠ Komandanta Staneta Dragatuš, OŠ Loka Črnomelj, OŠ Mirana Jarca Črnomelj, OŠ Milke Šobar Nataše Črnomelj, OŠ Stari trg ob Kolpi, OŠ Vinica in Vrtec Otona Župančiča Črnomelj za leto 2013 obravnava ter nato sprejme v predloženi vsebini in obliki.**
- 2. Občinskemu svetu predlagamo sprejem soglasja, da javni zavod Knjižnica Črnomelj presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2013 v skupni višini 5.175,00 EUR nameni za izvajanje in razvoj lastne dejavnosti.**

Predsednik Odbora za družbene dejavnosti:
Branislav ADLEŠIČ, l.r.

PREDSTAVITEV IN KRATEK POVZETEK LETNEGA POROČILA ZA LETO 2014

I. Predstavitev Dolenjskih lekarn Novo mesto

Ime pravne osebe:	DOLENJSKE LEKARNE NOVO MESTO, p.o.
Sedež:	Kandijska cesta 1, 8000 Novo mesto
Telefon:	07/393 2 900
Telefaks:	07/393 2 925
E- pošta:	tajnistvo@dolenjske-lekarne.si
Podračun pri UJP:	01285-6030275522
Matična številka:	5198984
Davčna številka:	32984375
Zastopnik:	Zofija Vitkovič, mag. farm., spec., direktorica
Dejavnost:	47.730 Dejavnost lekarn

Nastanek

Zavod je nastal leta 1978, ko je prišlo do združitve do takrat samostojnih občinskih lekarn na območju Dolenjske in Bele krajine.

Dolenjske lekarne Novo mesto so javni zavod, ki so ga leta 1991 za opravljanje lekarniške dejavnosti ustanovile takratne občine Novo mesto, Črnomelj, Metlika in Trebnje.

Dejavnost

Lekarniška dejavnost: Osnovno poslanstvo zavoda je preskrba prebivalstva z zdravili na območju Dolenjske in Bele krajine. Trenutno deluje na območju Dolenjske in Bele krajine 19 lekarn in podružnic, od tega je 14 lekarn v sestavi zavoda Dolenjskih lekarn. Zavod je edini, ki ima za območje, ki ga pokriva in širše, organizirano dežurno službo. V lekarni Novo mesto ima organizirano stalno dežurno službo. Prebivalcem so nujna zdravila dostopna 24 ur na dan. Poleg Lekarne Novo mesto ima zavod organizirano dežuranje ob nedeljah in praznikih še v Lekarni Črnomelj in Lekarni Trebnje.

Ostale dejavnosti: Ostale dejavnosti so lastna proizvodnja zdravil in izdelkov za nego in varovanje zdravja, oskrba prebivalstva z medicinskimi pripomočki, z zdravili za uporabo v veterinarski medicini, s sredstvi za nego in higieno, s sredstvi za varovanje zdravja, z otroško hrano in dietetičnimi izdelki. Zavod ima status učnega zavoda. Študentje farmacije opravijo v našem zavodu praktični del izobraževanja, prav tako dijaki farmacevtske srednje šole obvezno prakso.

Organizacijske enote

V sestavi zavoda je bilo v letu 2014 10 lekarn in 4 lekarniške podružnice. Lokacije lekarn in podružnic so naslednje: Novo mesto – Kandijska c. 1, Novo mesto – Ločna, Novo mesto – Bršljin, Črnomelj, Metlika, Semič, Trebnje, Mirna (podružnica), Mokronog (podružnica), Šentjernej, Škocjan, Dolenjske Toplice, Mirna Peč (podružnica) in Šmarjeta (podružnica). Lekarna Šmarjeta je nova enota, ki je začela z delom junija 2012.

Zaposleni

Število zaposlenih računano iz ur je bilo v letu 2014 77,27 zaposlenih. Načrtovali smo, da bomo imeli v letu 2014 povprečno 76,35 delavcev (izračunano iz števila obračunanih ur v breme zavoda). Smo pretežno ženski kolektiv, zato so nihanja v številu delavcev zaradi porodniških odsotnosti normalna. Kljub večjemu številu zaposlenih se je produktivnost v letu 2014 glede na plan zvišala.

Konec leta 2014 smo imeli zaposlenih 82 delavcev (od tega enega pripravnika), kar je tri delavce več kot konec leta 2013. V letu 2014 smo imeli odhod dveh delavk (ena po izobrazbi magistra farmacije, druga pa farmacevtski tehnik pripravnik), eni se je iztekla pogodba za določen čas zaradi nadomeščanja, drugi za čas pripravništva in prihod petih delavk (treh magister farmacije – vse naše štipendistke in dveh pripravnic za poklic farmacevtski tehnik).

Pri prihodih delavk gre za nadomestne zaposlitve za nadomeščanje za določen čas zaradi daljših odsotnosti (porodniški dopust). Pripravnicam smo omogočili pripravništvo, ki ga financira država. Soglasje ustanoviteljev za zaposlitve za določen čas ni potrebno (četrty odstavek 183. člena ZUJF-a).

Po stanju na dan 31. 12. 2014 je 81,7 % zaposlenih po izobrazbi farmacevtov (specialistov, magistrrov, tehnikov). Redno izobraževanje farmacevtskega kadra je zaradi hitrega razvoja farmacije in stalnih sprememb smernic zdravljenja izrednega pomena, zato je za ta kader predpisana kvota obveznih letnih izobraževanj. Zaposleni so se v letu 2014 izobraževali 2045 ur oziroma 255 dni. Izobraževanje v letu 2014 je po obsegu enako letu 2013.

V letu je bilo organiziranih 70 izobraževanj za magistre farmacije in farmacevtske tehnike, od tega 16 e-izobraževanj. Vsak magister farmacije se je v povprečju udeležil 10-ih izobraževanj, farmacevtski tehnik pa 5-ih izobraževanj. Dve zaposleni se specializirata za področje klinične farmacije.

Vizija

Kakovostna in prijazna storitev, večja prepoznavnost, utrditev in širitev dejavnosti.

II. O delu in pomembnejših dosežkih zavoda

Čeprav so sredstva za delo lekarn v celotnih odhodkih ZZS zanemarljiva (le 1,1 % po podatkih za leto 2013), se slovenskim lekarnam iz leta v leto zmanjšujejo sredstva iz zdravstvene blagajne, hkrati pa se jim povečujejo obremenitve z dodatnim delom, predvsem administrativnim.

Od konca marca 2011 uvedeno spreminjanje (zniževanje) cen zdravil iz seznama medsebojno zamenljivih zdravil na vsaka dva meseca (prej dvakrat letno) se je nadaljevalo tudi v letu 2014. Seznamu medsebojno zamenljivih zdravil se je v letu 2013 pridružil še seznam terapevtskih skupin zdravil. Praktično je nemogoče spremljati vsa ta dnevna znižanja cen zdravil in kljub velikim prizadevanjem naših vodij enot in optimizaciji zalog, se je izgubi iz naslova razlik v cenah za zdravila na zalogi nemogoče ogniti (morali bi poslovati popolnoma brez zalog). Z ZZS smo se uspeli dogovoriti le za podaljšanje prehodnega obdobja iz 7 dni na 14 dni. Zavod lekarnam plačuje zdravila, vključena na seznam medsebojno zamenljivih zdravil z najvišjo priznano vrednostjo po nabavni ceni, po kateri so zdravila nabavile lekarne še največ 14 dni od vsakokratne uveljavitve seznama. Po prehodnem obdobju morajo lekarne znižati cene zdravil, ki jih imajo na zalogi v svojo škodo. Za zdravila iz seznama terapevtskih skupin zdravil je bilo prehodno obdobje uvedeno šele s 01. 07. 2014.

Uvedba terapevtskih skupin zdravil poteka postopoma in je povečala obseg dela tako farmacevtom v lekarni kot zdravnikom. Medtem ko farmacevt v lekarni lahko zamenja medsebojno zamenljivo zdravilo, pa tega ne more narediti v primeru, ko gre za zdravilo vključeno v terapevtsko skupino zdravil. Če pacient ne bo želel doplačati takega zdravila, ga bo moral farmacevt poslati nazaj k zdravniku, ki mu bo predpisal nov recept za zdravilo brez doplačila. Spremljanje trenutnih cen zdravil po posameznih terapevtskih skupinah in potrebnih doplačil brez ustrezne informacijske podpore, ni mogoče, zato je bila potrebna nadgradnja informacijskih sistemov. Bolniki ne bodo vedno prejeli istega zdravila brez doplačila, pri čemer se zastavlja predvsem strokovni pomislek, ali bo primerljivo zdravilo imelo enak učinek kot zdravilo, na katerega je bil bolnik navajen. V primerih, ko bo zdravnik na recept napisal "Ne zamenjaj", bo zdravstvena blagajna kriła celotno ceno zdravila. Projekt je financiran z evropskimi sredstvi, na lekarne padejo vsi stroški za informatiko. O pokrivanju dodatnega dela iz tega naslova ni še nič dorečenega.

ZZZS je v letu 2012 izdajo zdravil na obnovljivi recept razširil na vse skupine zdravil. Uvedba obnovljivega recepta je razbremenila delo zdravnikov in po drugi strani povzročila veliko dodatnega dela lekarniškim farmacevtom. Bolniki si ne zapomnijo, katera zdravila imajo predpisana na obnovljiv recept in katera na navaden recept, v kateri lekarni so opravili prvi dvig zdravil na obnovljiv recept in pustili obnovljiv recept za naslednje dvige, kdaj je predviden naslednji dvig. Farmacevti izgubljajo čas za preverjanje podatkov v računalniku, iskanje po receptih in pojasnjevanje pacientom. Ob tem je potrebno poudariti, da je potrebna še posebej skrbna farmacevtska obravnava pri izdaji zdravil na obnovljiv recept (dosledno preverjanje on-line podatkov o predpisanih zdravilih, da ne pride do podvajanja terapije, napačnih odmerkov in neželenih učinkov zaradi interakcij med zdravili).

Od 1. maja 2013 sta nam bili po Splošnem dogovoru za leto 2013 priznani dve novi lekarniški storitvi za izdajo velikih pakiranj na obnovljiv recept.

Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije je s 1. oktobrom 2014 uvedel obnovljivo naročilnico za medicinske pripomočke. To pomeni, da bo zdravnik upravičencem (zavarovanim osebam s stabilnim kroničnim zdravstvenim stanjem) tako kot do sedaj določene medicinske pripomočke predpisal za predvidenih 90 dni, zavarovana oseba pa jih bo z obnovljivo naročilnico prevzemala štirikrat letno na vsake 90 dni. Do sedaj je bilo možno predpisati te pripomočke na naročilnico le za največ 90 dni.

Tudi dodatne kontrole, ki jih uvaja ZZZS predstavljajo za lekarne dodatno delo in strošek. Za konec leta 2013 je ZZZS napovedal uvedbo štirih novih kontrol nad posredovanimi podatki o izdanih zdravilih na recept v on-line sistem, in sicer:

- kontrola nad obračunano dodano vodo za pripravo peroralnih antibiotičnih suspenzij;
- kontrola nad številom obračunanih točk lekarniških storitev;
- kontrola nad obračunano ceno zdravila in
- kontrola nad vrednostjo recepta brez tolerance dveh centov.

Lekarniškim farmacevtom pa ostaja vse manj časa za svetovanje. Lekarniški farmacevti želijo uporabnikom ponuditi dve novi storitvi, in sicer pregled uporabe zdravil in farmakoterapijski pregled zdravil. V pogajanjih z državo za finančna sredstva zadnjih deset let s svojimi zahtevami (predvsem povečanje števila priznanih kadrov) lekarne ne uspejo. Dosegli smo le to, da se nam zaradi večje produktivnosti (večje realizacije lekarniških točk za obdelavo recepta in vročitev zdravil) ne zmanjšuje vrednost točke, minimalno povečanje kadra ob uvedbi medsebojno zamenljivih zdravil in nekoliko boljše vrednotenje vročitve zdravil na obnovljive recepte.

Poleg gospodarske krize in neustreznega financiranja dejavnosti in posledično kadrovske podhranjenosti si konkurirajo lekarne še med seboj in to na nezakonit način. Tako je Lekarna Ljubljana v letu 2013 odprla lekarno v Postojni na območju, na katerem je ustanovljen in deluje drug javni zavod, Kraške lekarne. Zakon o lekarniški dejavnosti je jasen, če je na območju občine že ustanovljen javni zavod za opravljanje lekarniške dejavnosti, drug javni zavod ne sme posegati v to območje.

Na nivoju zavoda smo v letu 2014 vlagali predvsem v računalniško programsko in strojno opremo in v vzdrževanje objektov, ki v prejšnjih letih zaradi zahtev Vlade po zniževanju teh stroškov, ni bilo na ustreznem nivoju.

Vklopili smo modul e-Recept in izvedli priprave za projekt vodenja osebne kartice zdravila. Prenovili smo spletno stran, ki ima tudi interno stran, ki je namenjena samo zaposlenim.

III. Finančno poslovanje zavoda

Izkaz prihodkov in odhodkov

V letu 2014 znaša presežek prihodkov nad odhodki 366.123 EUR. Rezultat je za 7.663 EUR oziroma 2,1 % višji od plana in za 58.891 EUR oziroma 19,1 % višji od rezultata za leto 2013.

ANALIZA IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA

	v EUR					
	2014	Plan 2014	Razlika	2013	Razlika	
+ Prihodki	19.504.640	19.923.819	-419.179	20.325.664	-821.024	
- Nabavna vred. blaga	15.972.373	16.454.017	-481.644	16.802.395	-830.021	
= Zasluzek	3.532.267	3.469.802	62.465	3.523.269	8.998	
Rezultat iz financiranja	-12.534	-8.198	-4.336	-29.480	16.946	
Rezultat izredni	-1.648	47.500	-49.148	-1.059	-589	
= Zasluzek iz poslovanja	3.530.283	3.422.259	108.024	3.517.437	12.847	
% Zasluzka (marže) iz poslovanja	22,1	20,8		20,9		
Stroški materiala, energije, storitev	475.805	464.068	11.737	453.584	22.221	
Stroški dela	2.533.322	2.502.237	31.085	2.574.750	-41.428	
Amortizacija	105.551	102.948	2.603	120.445	-14.894	
Davek od dobička	35.299	33.847	1.452	30.885	4.414	
= Rezultat iz poslovanja	380.306	319.159	61.147	337.773	42.533	
Poslovni izid	366.124	358.461	7.663	307.233	58.891	

Rezultat leta 2014 je malenkost večji od plana (za 2,1 % oz. za 7.663 EUR). V letu 2014 smo ustvarili iz poslovanja 108.024 EUR večji zaslužek v primerjavi s planom. Ker so bili večji tudi stroški iz poslovanja (predvsem stroški dela zaradi za skoraj enega zaposlenega več računano iz ur), je bil na koncu rezultat iz poslovanja v primerjavi s planom višji za 61.147 EUR. Vse kar smo več ustvarili pri poslovanju, pa sta nam v veliki meri izničila slabši rezultat iz financiranja (-4.336 EUR na račun več plačanih obresti) in predvsem slabši izredni rezultat (-49.148 EUR na račun izpada prodaje počitniške kapacitete).

Rezultat v letu 2014 je za 58.891 EUR boljši v primerjavi z letom 2013. V letu 2014 smo ustvarili za 12.847 EUR več zaslužka iz poslovanja, hkrati smo po drugi strani z varčevanjem za 29.687 EUR (predvsem pri stroških dela, v letu 2013 smo opravili tudi poračun plačnih nesorazmerij) znižali stroške poslovanja, tako da je bil rezultat iz poslovanja za 42.533 EUR boljši od leta 2013. Če pa pogledamo poslovanje v celoti, poleg rezultata iz poslovanja še rezultat iz financiranja (16.946 EUR na račun zamudnih obresti od poračuna plač v letu 2013) in izredni rezultat (-589 EUR), pa je bilo poslovanje v letu 2014 še boljše kot leta 2013.

Po dveh zaporednih letih smo ustavili zmanjševanje zaslužka iz poslovanja. Kljub temu, da se cena lekarniške točke še naprej znižuje, smo dvignili produktivnost in realizirali večje število točk pri izdaji zdravil na recept, povečali smo obseg izdaje medicinskih pripomočkov, v pogajanjih z dobavitelji pa dosegli boljše pogoje (naknadne popuste).

Bilanca stanja na dan 31. 12. 2013

Iz bilance stanja lahko ugotovimo, da je financiranje zavoda stabilno, saj dolgoročni viri pokrivajo dolgoročna sredstva in tudi del kratkoročnih sredstev.

Zadolženost zavoda se je zmanjšala. Stanje kratkoročnega kredita je v primerjavi s stanjem pred letom dni nižje za 190.000 EUR.

Zadolževanje zavoda se je zmanjšalo predvsem na račun tekočega rezultata poslovanja.

Bilanca stanja na dan 31. 12. 2013

v EUR

	31.12.2014	%	31.12.2013	%	Razlika
AKTIVA					
Dolgoročna sredstva	2.794.899	50,2%	2.879.447	50,7%	-84.548
Neopredmetena dolgoročna sredstva	54.352	1,0%	60.540	1,1%	-6.188
Opredmetena dolgoročna sredstva	2.735.743	49,2%	2.815.002	49,6%	-79.259
Dolgoročne fin. naložbe in terjatve iz poslovanja	4.804	0,1%	3.905	0,1%	899
Kratkoročna sredstva	2.768.239	49,8%	2.800.276	49,3%	-32.037
Zaloge	1.138.614	20,5%	1.039.083	18,3%	99.531
Kratkoročne terjatve do kupcev	1.568.670	28,2%	1.712.303	30,1%	-143.633
Druge kratkoročne terjatve	20.087	0,4%	16.928	0,3%	3.159
Denarna sredstva	33.060	0,6%	30.281	0,5%	2.779
Aktivne časovne raznejitve	7.808	0,1%	1.681	0,0%	6.127
SKUPAJ SREDSTVA	5.563.138	100,0%	5.679.723	100,0%	-116.585
PASIVA					
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	4.467.648	80,3%	4.221.518	74,3%	246.130
Ugotovljeni poslovni izid	366.124	6,6%	307.233	5,4%	58.891
Dolgoročne rezervacije in dolgoročne PČR	0	0,0%	0	0,0%	0
Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	335	0,0%	335	0,0%	0
Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje	4.101.189	73,7%	3.913.950	68,9%	187.239
Kratkoročne obveznosti	1.095.490	19,7%	1.458.205	25,7%	-362.715
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme	7.260	0,1%	2.310	0,0%	4.950
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	184.430	3,3%	284.433	5,0%	-100.003
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	409.136	7,4%	467.676	8,2%	-58.540
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	58.664	1,1%	77.197	1,4%	-18.533
Kratkoročno prejeti krediti	436.000	7,8%	626.000	11,0%	-190.000
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0,0%	0	0,0%	0
Pasivne časovne raznejitve	0	0,0%	589	0,0%	-589
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV	5.563.138	100,0%	5.679.723	100,0%	-116.585

IV. Problematika zavoda

Zavod si že od nastanka lokalne samouprave prizadeva, da bi ustanoviteljice zavoda (občine Dolenjske in Bele krajine) sprejele nov odlok o ustanovitvi zavoda, ki bi omogočil izvrševanje ustanoviteljskih pravic vsem novonastalim občinam.

Za uporabnike naših storitev je izredno pomembna dostopnost. Veseli smo, da smo ta problem rešili za Lekarno Črnomelj. Še naprej pa ostaja pereč problem dostopnosti do naših enot na območju Mestne občine Novo mesto, predvsem je problematična Lekarna Novo mesto, do katere dostop z avtomobilom ni mogoč (tudi za invalide ne).

Za zemljišče za potrebe parkirišča smo želeli menjati nekdanje prostore Lekarne Črnomelj. Naši ustanovitelji se s predlogom menjalne pogodbe med Dolenjskimi lekarnami in Splošno bolnišnico niso strinjali.

Mestna občina Novo mesto se s predlogom menjalne pogodbe ni strinjala, ker je po njeni presoji na nepremičnino v Novem mestu (parc. št. 631/1, k.o. Kandija) nepravilno vpisana kot lastnica Republika Slovenija. Mestno občino Novo mesto smo pozvali, da se z Republiko Slovenijo dogovori o načinu izbrisa napačnega vpisa in pravilnem vpisu, ter s tem zagotovi možnost izgradnje parkirišča.

Občina Črnomelj je želela nekdanje prostore Lekarne Črnomelj izročiti brezplačno v uporabo Splošni bolnišnici za potrebe dializnega centra, ki pa si je našla ustrežnejše prostore v Domu starejših občanov Črnomelj. Dolenjske lekarne prostorov ne uporabljajo od 14. 11. 2011, zato smo Občino Črnomelj zaprosili, da čim prej prevzame prostore. Od našega zaprosila je minilo več kot leto dni. Do primopredaje prostorov še ni prišlo.

V lekarnah iz leta v leto narašča obseg administrativnega dela, ki nam ga nalagajo zdravstvene zavarovalnice in Ministrstvo za zdravje, vse manj pa je časa za strokovno delo lekarniških farmacevtov (svetovanje, pregled interakcij med zdravili). Čeprav smo slovenske lekarne s pilotnim projektom beleženja farmacevtskih intervencij pokazale, da smo na vsak vloženi evro prihranili sedem evrov, država raje plačuje visoke stroške bolnišničnega zdravljenja zaradi zapletov pri zdravljenju z zdravili, kot da bi vlagala v višjo dodano vrednost lekarn.

Zapisa: Meta Štupar, univ. dipl. ekon.

Novo mesto, dne 02. 03. 2015

Direktorica
Zofija Vitkovič, mag. farm., spec.

1. Računovodska izkaza s prilogami

1.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2014

	v EUR	
	2014	2013
SREDSTVA		
DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	2.794.899	2.879.447
Neopredmetena dolgoročna sredstva	159.355	158.763
Popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev	(105.003)	(98.223)
Nepremičnine	3.777.525	3.701.120
Popravek vrednosti nepremičnin	(1.358.604)	(1.246.758)
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.315.669	1.297.681
Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	(998.847)	(937.041)
Dolgoročne finančne naložbe	335	335
Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0
Dolgoročne terjatve iz poslovanja	4.469	3.570
KRATKOROČNA SREDSTVA, RAZEN ZALOG, IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.629.625	1.761.193
Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice	24.237	25.771
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	8.823	4.510
Kratkoročne terjatve do kupcev	353.253	379.863
Dani predujmi in varščine	0	5.055
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.215.417	1.327.385
Kratkoročne finančne naložbe	0	0
Druge kratkoročne terjatve	20.087	16.928
Aktivne časovne razmejitev	7.808	1.681
ZALOGE	1.138.614	1.039.083
Zaloge materiala	42.949	31.384
Zaloge blaga	1.095.665	1.007.699
AKTIVA SKUPAJ	5.563.138	5.679.723
AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	532.072	1.340.745

Vrtec Otona Župančiča Črnomelj, krajše letno poročilo za 2014
LETNO POROČILO ZA LETO 2014

1. ORGANIZIRANOST VRTCA

V letu 2014 smo v vrtcu Otona Župančiča izvajali dejavnost vzgoje in izobraževanja v sedmih dislociranih enotah oz. do 1.9.2014 v 23 oddelkih, od 1.9.2014 pa v petih dislociranih enotah, oz. 20 oddelkih celodnevne varstva predšolskih otrok, v enem oddelku poldnevno varstvo - romi, ter v oddelku cicibanove urice – krajši program.

S 1.1.2014 – 31.8.2014 je bilo vključenih 386 otrok v 24 oddelkih, s 1.9.2014 pa 357 otrok v 20 oddelkih.

OSNOVNA DEJAVNOST VRTCA JE IZOBRAŽEVANJE, VZGOJA IN VARSTVO PREDŠOLSКИH OTROK

PREDSTAVITEV IN ORGANIZIRANOST ODGOVORNIH OSEB V ZAVODU

SVET VRTCA

Je najvišji organ vrtca, ki je sestavljen iz:

- treh predstavnikov ustanovitelja
- pet predstavnikov delavcev vrtca
- treh predstavnikov staršev

V letu 2014 smo imeli 3 seje (od tega 1 korespondenčno) Sveta vrtca, na katerih smo obravnavali Poslovno poročilo za leto 2012, Finančni načrt za leto 2013, LDN vrtca za šolsko leto 2013/14, Poročilo o realizaciji LDN s Samoevalvacijskim poročilom, ocenjevanje DU ravnateljice, ter nekatere aktualne tekoče vsebine – odprtje RO, botrstvo, novo ceno za kosilo in malico za zunanje odjemalce.

POSLOVODNI ORGAN IN PEDAGOŠKI VODJA JE RAVNATELJICA

Naloge so opredeljene v 49.čl. ZOFVI.

Spremljanje in vodenje pedagoškega dela je opravljala pomočnica ravnateljice ob sodelovanju pedagoških delavcev, vodij enot in ravnateljice. Opravljala je tudi organizacijo dela v enoti Loka stari in novi del, skrbela za nabavo literature (strokovne in otroške), nabavo igrač, organizirala predavanja za strokovne delavce vrtca v povezavi z zunanjimi institucijami.

Vse posebnosti v oddelku, ki so povezane z razporeditvijo otrok po oddelkih in spremljanje dela z otroki s posebnimi potrebami, razpise za vpis otrok v vrtec, pogovore s starši, delo z otroki, ki potrebujejo pomoč (usmeritev otrok v program z dodatno strokovno pomočjo, individualna pomoč otrokom brez odločb...), delo z Romi je opravljala svetovalna delavka ob sodelovanju vzgojiteljic, vodij enot, pomočnice ravnateljice in ravnateljice, ter z zunanjimi institucijami.

Posebnosti v oddelku v zvezi s prehrano in zdravstvenimi zahtevami, varstva pri delu in požarnega varstva, nadzor nad sanitarno-higienski prostori vrtca, izvajanje javnih naročil in kakovost je izvajala organizatorica prehrane in ZHR ob sodelovanju vodij kuhinje, vzgojiteljic, ravnateljice, ter zunanjih sodelavcev.

Vodja enote Čardak:

Vzgojiteljica je bila zadolžena za organizacijski del v enoti Čardak, Majer in Dijaški dom.

Strokovni organ vrtca je VZGOJITELJSKI ZBOR, v katerem so vključeni vsi pedagoški delavci.

Naloge so opredeljene v 61.čl. ZOFVI.

V letu 2014 sta bila izvedena dva obsežnejša vzgojiteljska zbora, na katerem so bile podane analize, oz. evalvacije pedagoškega dela, sodelovanja s starši, z okoljem... Podani so bili predlogi za LDN za novo šol. leto, smernice za delo v poletnem času, ter seznanitev delavcev z novo zakonodajo na vseh področjih (pedagoškem, zdravstvenem, prehrani...).

STROKOVNI AKTIVI

Strokovne aktivne sestavljajo vzgojitelji in pomočniki vzgojiteljev. Njihove naloge so opredeljene v 64.čl. ZOFVI.

Strokovni aktivni se sklicujejo po enotah na dva meseca. Tako je vsaka enota izvedla po pet srečanj, na katerih so načrtovali, evalvirali in se dogovarjali o svojem strokovnem delu, sodelovanju v projektih, natečajih, izvajanju nadstandardnih dejavnosti in o delu oz. organizaciji posamezne enote.

Na kakovost izvedbe vzgojnega programa vpliva tudi TIMSKO načrtovanje in evalvacija vzgojnega dela v paru in timsko načrtovanje, kjer sodelujejo strokovne delavke iz več oddelkov iste starosti.

STROKOVNI KOLEGIJ

Strokovni kolegij sestavljajo ravnateljica, pomočnica ravnateljice, svetovalna delavka, organizatorica prehrane in ZHR, ter vodja enote. Na svojih sejah smo obravnavali pedagoško, organizacijsko in poslovno problematiko vrtca.

SVET STARŠEV

Pristojnosti Sveta staršev so opredeljene v 66.čl. ZOFVI. Svet staršev šteje toliko članov, kot je številno oddelkov, saj ima vsak oddelek po enega predstavnika staršev.

V začetku šolskega leta, je bil na novo konstituiran Svet staršev. Seznanjeni so bili z njihovimi pristojnostmi. Izvolili so predsednika, namestnika predsednika, obravnavan je bil osnutek LDN za leto 2014/15 in Poročilo o uresničitvi LDN za šolsko leto 2013/14. Seznanjeni so bili tudi z odprtjem razvojnega oddelka, botrstvom -- pomoč otrokom iz socialno šibkejših družin, plačevanje oskrbnine za otroka preko E-računov in vključenost vrtca v projekt Sklad 05 – ustanova za družbene naložbe. Izpostavljene in obravnavane so bile še nekatere pobude in predlogi s strani staršev glede razporeda strokovnih delavcev v času dopustov.

PROGRAMI V VRTCU

CELODNEVNI PROGRAM v trajanju od 6-9 ur in zajema poleg vzgojno-izobraževalnega procesa še prehrana.

Od 1.01.2014 do 30.6.2014 je bilo 24 oddelkov dnevnega varstva predšolskih otrok, s 1.9.2014 pa je prišlo zaradi nižjega vpisa otrok in odjav posebno pri mlajših skupinah do spremembe. Tako smo imeli 20 oddelkov, od tega 8 oddelkov prvega starostnega obdobja in 12 oddelkov drugega starostnega obdobja.

POLDNEVNI PROGRAM

Poleg celodnevnega programa predšolskih otrok smo izvajali tudi program za Rome. Do 30.6.2014 se je izvajal v prostorih Dijaškega doma, v začetku novega šolskega leta pa v novem vrtcu na Čardaku. Vpisanih je bilo 8 otrok, program pa je redno obiskovalo v povprečju 4-5 predšolskih otrok, z novim šolskim letom pa je bilo vpisanih 16 otrok, program pa je obiskovalo od 10 -12 otrok. Otroke smo vsak dan vozili z lastnim prevozom. Program je potekal od 8.30 – 13.30 ure. V tem času so imeli otroci organizirano prehrano (zajtrk in kosilo).

V redne oddelke je bilo integriranih devet (9) romskih otrok, ki so redno obiskovali vrtec.

KRAJŠI PROGRAM - CICIBANOVE URICE

V krajši vzgojni program so bili vključeni predšolski otroci iz KS Griblje. V oddelke je bilo vključenih 11 predšolskih otrok v starosti od 3-5 let. Program se je izvajal v prostorih KS v neposredni bližini OŠ, izvajala ga je VPO in sicer od 8 do 11 ure skozi celo šolsko leto.

Stroške je v celoti kril ustanovitelj, prehrano pa starši.

Poleg omenjenih programov, smo veliko pozornosti pri našem vzgojnem delu namenili obogatitvenim dejavnostim, razpisanim projektom in natečajem.

PRIRREDITVE ZA OTROKE - OBOGATITVENE DEJAVNOSTI

V letu 2014 smo izvedli najrazličnejše delavnice za otroke, ki so jih organizirale vzgojiteljice v posameznih oddelkih ob najrazličnejših praznikih: Teden otroka, novo leto, kulturni praznik, pust, praznovanje letnih časov, praznovanje rojstnih dni... Imeli pa smo veliko lutkovnih in gledaliških predstav, kar kaže na naše dobro sodelovanje z najrazličnejšimi organizacijami in društvi v neposredni okolici, saj smo vse te predstave dobili brezplačno oz. smo si jih prislužili preko nekaterih natečajev, na katerih so se otroci izkazali s svojimi likovnimi izdelki. Na kvalitetno delo naših strokovnih delavk pa kaže visoko število najrazličnejših predstav za otroke, ki so jih pripravile in otrokom predstavile strokovne delavke kot popestritev otrokovega bivanja v vrtcu ob najrazličnejših posebnih dnevih ali praznikih.

Strokovne delavke so otroke vključile v 7 različnih projektov. Pri izbiri so upoštevale otrokove posebnosti, otrokovo starost in skupne prednostne naloge. Iz zgornje preglednice je razvidno, da so bili vsi otroci vključeni v vseslovenski projekt Čebelarke zveze Slovenije »Tradicionalni slovenski zajtrk«.

Pri vključevanju v projekte so vzgojiteljice upoštevale kvaliteto pred kvantiteto, saj so menile, da je bolje otroke seznanjati z manjšim številom različnih projektov in le te primerno poglobljeno obravnavati.

SODELOVANJE NA NATEČAJIH

Tudi pri tem so vzgojiteljice upoštevale posebne spretnosti otrok, njihovo starost in povezavo s skupnimi prednostnimi nalogami vrtca. Tako so v letu 2014 otrokom ponudile kar 13 različnih natečajev. Pri nekaterih natečajih so bili posamezniki nagrajeni, pri nekaterih pa so bili otroci skupinsko nagrajeni, za kar so prejeli priznanja ali simbolične nagrade.

POROČILO O IZOBRAŽEVANJU STROKOVNIH DELAVCEV V LETU 2014

Za strokovne delavce smo v letu 2014 organizirali izobraževanje preko ZRSŠ, ki je bilo brezplačno, nekatera izobraževanja, (povezana z določenim stroškom) smo organizirali za strokovne in tehnične delavce, v sodelovanju z drugimi vrtci v naši regiji smo organizirali izobraževanje v obliki treh delavnic in tako zmanjšali stroške. Eno izobraževanje je izvedla pomočnica ravnateljice za vse strokovne delavce v povezavi s prednostno nalogo vrtca, eno psihologinja in eno pediatriinja iz ZD Črnomelj.

OCENA UČINKOV POSLOVANJA POSREDNEGA UPORABNIKA NA DRUGA PODROČJA

SODELOVANJE S STARŠI

Pri sodelovanju s starši je bilo največ individualnih pogovorov s starši - GU, sledijo individualni pogovori s starši novincev in 2 – 3 oddelčni roditeljski sestanki. Druge oblike sodelovanja s starši pa so bile:

popoldanske in dopoldanske delavnice za starše,

različna dodatna praznovanja s starši, predstavitev najrazličnejših poklicev staršev, športno dopoldne ali popoldne s starši, zaključne prireditve, obveščanje staršev preko plakatov in oglasnih panojev, pomoč staršev pri prinašanju najrazličnejšega materiala, vsakodnevna komunikacija s starši ob sprejemanju in oddajanju otrok, prisotnost staršev pri uvajanju novincev, pomoč staršev pri spremstvu otrok.

SODELOVANJE Z OKOLJEM

1. Sodelovanje s strokovnimi službami Občine Črnomelj:

- sodelovanje z Odborom za družbeni razvoj pri Občini Črnomelj, za zagotavljanje nemotenega poslovanja, reševanje prostorskih, kadrovskih in drugih problemov.

2. Sodelovanje z Zavodom za šolstvo RS OE Novo mesto

je potekalo skozi vse leto. Sodelovali smo na aktivnih in študijskih skupinah, sodelovanje v postopku usmerjanja otrok s posebnimi potrebami.

3. Sodelovanje s Srednjo vzgojiteljsko šolo Metlika, Novo mesto, Pedagoško fakulteto in v Ljubljani in v Kopru

Nudili smo mentorstvo dljakom, študentom in vzgojiteljicam za opravljanje nastopov za strokovni izpit 22 kandidatov .

4. Sodelovanje s Centrom za socialno delo

Skupno smo reševali probleme posameznih otrok in njihovih družin

Reševali in dogovarjali smo se na področju romske problematike

5. Sodelovanje z osnovno šolo

Otroci so obiskali OŠ in prisostvovali pri šolskem delu v spomladanskem času.

Izmenjali smo si lutkovno lgrico

sodelovanje v komisiji za odložitve šolanja otrok

6. Sodelovanje z Zdravstvenim domom Črnomelj

zobozdravstvena preventiva

predavanja v sklopu šole za starše in izobraževanje strokovnih delavcev

sodelovanje s psihološko ambulanto

7. Sodelovanje s policijsko postajo

obisk oz. ogled policijske postaje

pomoč pri spoznavanju prometnih pravil

sodelovanje v projektu Pasavček

8. Sodelovanje z DPM mestne občine Ljubljana - Botrstvo

9. Sodelovanje z gasilci

Obisk in ogled gasilnega doma, prikaz delovanja nekatere opreme

10. Sodelovanje z različnimi društvi, bankami, DO v občini

- okoljska vzgoja (čistilne akcije, pohodi, razstave,...)

- čebelarstvo (medeni zajtrk, obisk čebelarja)

11. Sodelovanje s Knjižnico Črnomelj (ogled, izposoja knjig, sodelovanje v projektu Potujoči kovček)

12. Sodelovali smo z vsemi strokovnimi službami po posameznih področjih, ki so pomembna, oz. vezana na naše predšolsko področje (svetovalnih delavcev, OPZHR, ministrstvo...)

Vrtec je svoje delo usmeril tako, da smo sledili prednostnim nalogam s cilji, ki smo si jih zastavili v LDN in s tem zagotovili organizacijsko in sistematično uresničevanje teh ciljev. Vse prednostne naloge se zaradi svoje aktualnosti nadaljevale v poglobljeni obliki iz preteklega šolskega leta in se povezovali tudi s planiranimi projekti.

Upoštevali smo potrebe otrok, staršev, delavcev in okolja v katerem vrtec živi in dela. Trudili smo se, da smo delo opravili dobro, usmerjeno tako, da smo zagotovili kakovostno delo, sledili sodobnim pristopom dela, upoštevali posebnosti otrok in strokovnih delavcev, omogočali smo individualnost, drugačnost, spoštovali zasebnost in intimnost otrok.

Velik poudarek smo dajali kakovosti sodelovanja otrok in odraslih, med otroki upoštevali in dopolnjevali kakovost dnevnega reda in bioritem otrok v skladu s potrebami otrok in odraslih.

OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI

Ugoden vpliv na finančni rezultat v Vrtcu Črnomelj:

V Vrtcu Črnomelj smo z varčevanjem pričeli že pred nastopom krize.

Tako kot že nekaj let, veliko usposabljanj opravljamo interno (npr. usposabljanja kuharskega kadra, čistilk, usposabljanja novo zaposlenih strokovnih delavk ...).

Tudi v letu 2014 je OPZHR izvedla javno naročilo po odprtem postopku brez zunanjih svetovalcev, saj je edina v občini, ki v vzgojno izobraževalnih zavodih sama pripravlja javna naročila »živila« velikih vrednosti

Zmanjšanje zapadlih terjatev staršev – ena izmed prednostnih nalog v letu 2014

Izhodišče oziroma prednostni cilj naloge je bil izboljšanje poslovanja z zmanjšanjem dolga staršev za oskrbnine.

Za prednostno nalogo smo si opredelili globalni in konkretne cilje.

S samoevalvacijo smo ugotovili, da se je dolg staršev do vrtca zmanjšal, kar posledično pomeni, da je bil vrtec likvidnejši in da smo lažje poravnali tudi naše obveznosti do dobaviteljev in zaposlenih.

Poslovna sekretarka je izvedla e-izvržbe sama, brez svetovanja odvetnikov. Na ta način smo privarčevali veliko denarnih sredstev.

Ravnali smo se po načelu dobrega gospodarja

NASTANEK MOREBITNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA

Pri izvajanju programa za predšolsko vzgojo in izobraževanje pa smo naleteli na težave:

- likvidnost vrtca

Še vedno smo imeli nekaj težav z likvidnostjo, saj smo bili kar pogosto v blokadi.

Skozi celo leto smo imeli izpad pedagoških delavcev zaradi bolniških odsotnosti – 6,65%

Izpad vseh delavcev zaradi bolniške v letu 2014 je bilo 8,56%.

Odsotnost delavcev smo reševali z notranjo prerazporeditvijo in z delavkama, ki nam ju je odobrila občina za te namene, daljše odsotnosti pa smo razpisovali za določen čas na Zavodu za zaposlovanje, oz. na Uradu za delo.

Pri zaposlovanju oz. pri razporeditvi delavcev po delovnih mestih, smo upoštevali zakonsko določene normative in potrjeno sistemizacijo s strani občine.

OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

Vrtcu Črnomelj vodi računovodstvo računovodski servis na podlagi Zakona o JN in Pravilnika o naročilih male vrednosti.

Prjete račune pred plačilom odobri ravnatelj. Knjižgovodski delavec jih likvidira in hkrati pregleda, če račun vsebuje vse zahtevane elemente.

Sistem notranje kontrole je vzpostavljen tudi :

- pri zbiranju ponudb preko sistema javnih naročil in naročil male vrednosti,
- s preverjanjem dobavnic in računov ob odobritvi izplačila
- s preverjanjem pri mesečnih zahtevkih posredovanih ustanovitelju in drugim občinam
- s preverjanjem obračuna storitev in izdanih računov, ki jih je izstavil vrtec
- s kontrolo obračuna nalogov za službeno potovanje pred odobritvijo izplačila
- s podpisovanjem dobavnic oz. računov s strani delavcev, ki so prevzeli blago

DRUGA POJASNILA, KI POJASNUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

V vrtcu je bilo na dan 31. 12. 2014 redno zaposlenih 74 delavcev; štiri delavke so na porodniškem dopustu, ena delavka pa je na daljši bolniški odsotnosti. Od 7.

1. 2014 do 31. 12. 2014 so se upokojile tri pedagoške delavke in ena delavka iz kuhinje.

Občina – ustanoviteljica nam je poleg predlagane sistemizacije naknadno odobrila še eno strokovno delavko, ki je pokrivala izpad pedagoških delavcev.

INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE
ENOTA LOKA

1.	Fotokopirni stroj	2.011,81 eur
2.	Hladilnik	98,29 eur
3.	Sesalec	121,06 eur
4.	Pisarniški stoli 3x	210,80 eur
5.	Telovadna blazina	103,70 eur
6.	E registrator	1.755,70 eur
7.	Mob. tel.	132,00 eur
8.	Zamenjava luči	1.852,76 eur
	SKUPAJ:	6.286,12 eur

3. ENOTA ČARDAK IN MAJER

1.	Sanacija umivalnic	19.290,76 eur
2.	Popravilo proti požarnega sistema	2.556,23 eur
3.	Sekljajnik	167,51 eur
4.	Otroški stoli – 14 Č62 kom.	756,40 eur
5.	Vrtalnik	239,00 eur
6.	Zamenjava luči	2.564,27 eur
7.		
	SKUPAJ:	25.574,17 eur

Skupaj je bilo realizirano v vrednosti: **31.860,29 eur.**

POROČILO O INŠPEKCIJSKIH PREGLEDIH V LETU 2014

V letu 2014 smo imeli pet pregledov zdravstvene inšpektorice. Ni bilo ugotovljenih večjih odstopanj. Nekoliko težav nam je povzročalo zagotavljanje primerne temperature vode v šoli Loka in v Dijaškem domu.

Tudi elektro- inšpektor ni ugotovil večjih neskladnosti, pregled je bil izveden v enoti Loka.

Imeli smo pregled inšpektorice za varno hrano. Po odločbi smo morali montirati dodatne komarnike na okna kuhinje Čardak.

Pri nadzoru jedilnikov je bilo ugotovljeno, da občasno na jedilnik uvrščamo sadne jogurte, ki niso v skladu z varno prehrano. Vsa ostala priporočila dosledno upoštevamo!

FINANČNA ANALIZA POSLOVANJA ZA LETO 2014

A) PRIHODKI		V EUR							
		REAL 2013	STR. %	PLAN 2014	STR. %	REAL 2014	STR. %	IND 5/1	IND 5/3
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	RAZLIKA DO EKONOMSKE CENE								
	- OBČINA ČRNOMELJ	1.189.848	60,50	1.130.000	60,11	1.137.170	62,86	95,57	100,63
	- OSTALE OBČINE	54.791	2,79	50.000	2,66	42.614	2,36	77,78	85,23
2	PRISPEVEK STARŠEV	456.788	23,23	440.000	23,40	435.964	24,10	95,44	99,08
3	OSTALI PRIHODKI	265.211	13,49	260.000	13,83	193.205	10,68	72,85	74,31
	SKUPAJ	1.966.637	100	1.880.000	100	1.808.953	100	91,98	96,22

OBRAZLOŽITEV PRIHODKOV:

Ostali prihodki:

Vrtec Otona Župančiča Črnomelj, krajše letno poročilo za 2014

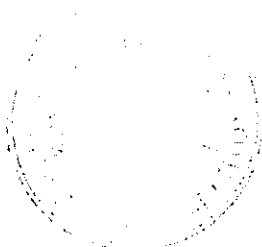
1. Občina Črnomelj za investicije in tek. Vzdrževanje	8.133
2. Občina Črnomelj izven EC.....	84.512
3. Občina Črnomelj regres za LD.....	4.442
4. Občina Črnomelj za delo preko študent. Servisa.....	12.482
5. Prispevek Ministrstva za šolstvo	62.337
6. Kosila, Cicibanove urice, Najemnine	12.909
7. Obresti	2.887
8. Drugi prihodki	4.489
9. Donacije	1.014

B) ODHODKI

1. Stroški blaga, materiala in storitev	432.498
2. Stroški dela	1.372.182
3. Ostali odhodki	1.764
SKUPAJ	1.806.444

PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI 2.509

Presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2014 bo namenjen pokrivanju presežka odhodkov nad prihodki iz prejšnjih let.



Ravnateljica:

Dragica Valentič

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Dragica Valentič', written over a horizontal line.

IME UPORABNIKA:
VRTEC ČRNO MELJ
SEDEŽ UPORABNIKA:
Kidričeva ulica 018 B, 8340 Črnomelj

ŠIFRA UPORABNIKA*: 63428

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 85.100

MATIČNA ŠTEVILKA: 5057019000

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	1.765.298	1.812.073
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	1.756	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	117	0
02	NEPREMIČNINE	004	2.253.875	2.227.611
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	551.192	504.346
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	323.052	336.614
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	262.076	247.806
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	212.180	198.925
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	356	373
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	76.277	88.144
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	113.437	101.595
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	6.862	8.813
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	15.248	0
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	5.981	9.249
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	5.981	9.249
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	1.983.459	2.020.247
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	267.616	258.498
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	124.088	124.919
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	105.666	98.825
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	35.894	27.679
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	1.968	7.075
25	KRATKOROČNE 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	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)	044	1.715.843	1.761.749
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	5.407
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
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	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.721.852	1.764.860
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	6.009	8.518
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	1.983.459	2.020.247
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

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 liste, ki so navedeni v pravilniku o določilvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (šifri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).