

VRTEC LAŠKO

CESTA NA SVETINO 2A, 3270 LAŠKO

**LETNO POROČILO
VRTCA LAŠKO
ZA LETO 2012**

Kazalo

I. UVOD	str. 3
II. POSLOVNO POROČILO	str. 5
1. SPLOŠNI DEL	str. 5
1/1 Predstavitev zavoda in odgovornih oseb	str. 5
1/2 Organiziranost zavoda	str. 6
1/3 Poročilo Sveta zavoda	str. 6
1/4 Vizija Vrtca Laško	str. 7
1/5 Predstavitev prednosti in slabosti	str. 7
1/6 Finančno poslovanje	str. 7
2. POSEBNI DEL	str. 8
2/1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovna področja posrednega uporabnika	str. 8
2/2 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih	str. 8
2/2/1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovna področja posrednega Uporabnika	str. 9
2/2/2 Dolgoročni cilji iz zastavljenega večletnega programa dela in razvoja oziroma področnih strategij ter nacionalnih programov	str. 9
2/2/3 Letni cilji iz letnega programa dela za leto 2012	str. 9
2/2/4 Ocena uspeha upoštevajoč fizične, finančne in opisne kazalce iz letnega programa	str. 11
2/2/5 Nastanek morebitnih nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa	str. 11
2/2/6 Ocena uspeha v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let	str. 11
2/2/7 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo ter ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kakovosti poslovanja	str. 11
2/2/8 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora	str. 12
2/2/9 Pojasnila glede področij, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi	str. 12
2/2/10 Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora	str. 13
2/2/11 Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politiko ter poročilo o investicijskih vlaganjih	str. 14
III. RAČUNOVODSKO POROČILO	str. 15
3. Računovodske usmeritev	str. 15
4. Bilanca stanja	str. 17
5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	str. 20
6. Ugotovitev rezultata poslovanja	str. 24
IV. ZAKLJUČNI DEL	str. 25

I. UVOD

Letno poročilo Javnega zavoda Vrtca Laško je eno najpomembnejših orodij za predstavitev dosežkov v preteklem letu, prikazani so tudi najpomembnejši deli strategij ter prihodnji načrti.

Letno poročilo Javnega zavoda Vrtca Laško za leto 2012 je sestavljeno na podlagi:

- 20. do 29. in 51. člena Zakona o računovodstvu (Ur.l. RS, št. 23/99 in 30/02-1253);
- 2. in 16. do 18. člena Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS, št. 12/01, 10/06 in 8/07); odslej navodilo o pripravi zaključnega računa in metodologiji za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih;
- 62., 89. in 99. člena Zakona o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-2759, 110/02-5389, 14/07-600, 64/08, 109/08, 49/09 in 38/10-1847);
- 4. do 8., 13. do 17. in 21. do 28. člena pravilnika o sestavljanju poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 128/08, 58/10 in 60/10; odslej pravilnik o sestavljanju letnih poročil);
- Slovenskih računovodskih standardov (predvsem SRS 36)
- Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- Odredbe o merjenju in razčlenjevanju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta
- Pravilnika o vsebini, členitvi in obliki računovodskih izkazov ter pojasnil izkazom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

RAČUNOVODSKO POROČILO

Obsega:

Bilanco stanja na dan 31. 12. 2012

Obvezne priloge so:

- Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev;
- Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil.

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov od 1. 1. do 31. 12. 2012

Obvezne priloge so:

- izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti ;
- izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka,
- izkaz računa finančnih terjatev in naložb in
- izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

3. Pojasnila k izkazom

Obsegajo računovodske informacije, ki jih določa 26. člen Pravilnika o sestavljanju letnih poročil. Te informacije se nanašajo na razkrivanje podatkov, izkazanih v bilanci stanja, izkazu prihodkov in odhodkov ter prilogah k njima.

Vsi izkazi navedeni pod obvezno vsebino računovodskega poročila so sestavljeni na obrazcih, ki so podrobno opredeljeni v Pravilniku o vsebini, členitvi računovodskih izkazov ter pojasnilih k izkazom za proračun, proračunske uporabnike in osebe javnega prava.

Vse predpisane obrazce smo izpolnili v računalniški obliki na pripravljenem programu Agencije Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve (AJPES) in jih bomo posredovali na AJPES-u preko njihovega portala, v letnem poročilu pa bomo povzeli izkaze in jih pojasnili.

POSLOVNO POROČILO

Poslovno poročilo kaže na probleme in dosežke pri poslovanju proračunskega uporabnika. Sestavni del poslovnega poročila je tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na področju pristojnosti, ki se pripravi v skladu s četrtem odstavkom 62. člena Zakona o javnih financah. V zvezi s sestavljanjem poslovnega poročila je bilo izdano še Navodilo o pripravi zaključnega računa proračuna ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna. V poslovnem poročilu računovodske kategorije povežemo z izpolnjevanjem nalog javnega zavoda.

I. POSLOVNO POROČILO

2. SPLOŠNI DEL

1/1 Predstavitev zavoda in odgovornih oseb

Vrtec Laško je javni vzgojno izobraževalni zavod, ki opravlja vzgojno-varstveno dejavnost za predšolske otroke na področju naselij celotne občine Laško. Zavod izvaja javno veljavni izobraževalni program za predšolske otroke, ki je sprejet na način in po postopku določenem z zakonom. Poleg dnevnega in poldnevnega programa vzgoje in varstva izvaja še dodatne dejavnosti in obogatitvene dejavnosti za vse otroke vključene v vrtec.

Dejavnost poteka po vsebinah in oblikah Kurikuluma za vrtce, strokovno utemeljenih in prilagojenim potrebam otrok, staršev in okolja.. Praviloma se otroci vključujejo v programe, ki potekajo na območju posamezne enote oz. glede na šolski okoliš.

Podatki o zavodu

JAVNI VZGOJNOVARSTVENI ZAVOD VRTEC LAŠKO

Cesta na Svetino 2a, 3270 Laško

Telefon: 03 734 30 10

Faks: 03 734 30 13

E-mail: vrtec.lasko.@guest.arnes.si

Račun pri UJPRS: 01257-6030636279

Davčna številka: 61249734

Matična številka: 5924324

Ravnateljica: Greta Labohar Škoberne

Pomočnica ravnateljice: Elizabeta Pfeifer

Zavod je vpisan v sodni register pri Okrožnem sodišču v Celju v svojem registrskem vložku 1/06547/00 z dne, 29. 11. 1996.

Zavod je vpisan v razvid izvajalcev javno veljavnih programov vzgoje in izobraževanja, ki ga vodi Ministrstvo za šolstvo, znanost in šport z dne, 03. 02. 2003.

Zavod posluje pod imenom VRTEC LAŠKO. Sedež zavoda je v Laškem, Cesta na Svetino 2a, Laško.

V sestavo vrtca Laško sodijo:

1. Enota Laško, v Laškem, Cesta na Svetino 2a,
2. Enota Debro, v Laškem, Poženelova ulica 24,
3. Enota Rimske Toplice, v Rimskih Toplicah, Cankarjeva ul. 14,
4. Enota Sedraž, v Sedražu, Sedraž 21,
5. Enota Zidani Most, v Zidanem Mostu, Zidani Most 34,
6. Enota Jurklošter, v Jurkloštru, Jurklošter 32,
7. Enota DV Gradišnik, v Laškem, Tevče 31a,
8. Enota Šentrupert, v Šentrupertu, Šentrupert 89,
9. Enota Rečica, v Rečici, Zg.Rečica 26 .

1/2 Organiziranost zavoda

USTANOVITELJ vrtca je občina Laško, Mestna ul. 2, Laško
(Ur. l. RS št.22/1997, 51/2007, 109/2009, 80/2011).

UPRAVLJANJE VRTCA: Pedagoški vodja in poslovodni organ zavoda je ravnatelj.

Ravnatelj organizira in vodi delo ter poslovanje zavoda, ga predstavlja in zastopa in je dogovoren za zakonitost dela zavoda.

Organi zavoda so še:

- **Svet zavoda** – upravlja zavod, sestavljajo ga:

- 3 predstavniki ustanovitelja (Dimitrij Gril, Marjeta Ocvirk, Aleš Razboršek);
- 3 predstavniki staršev (Mateja Ferme, Brigita Pinter, Robert Romih);
- 5 predstavnikov delavcev (David Čop, Milena Aleš, Danijel Belej, Jerica Laznik Mokotar, Jelka Kapun - predsednica Sveta zavoda).

- **Svet staršev** – sestavljen je tako, da ima v njem vsak oddelek oz. starostna skupina po enega predstavnika, ki ga starši izvolijo na roditeljskem sestanku oddelka.
Predsednica Sveta staršev je ga. Vesna Vodišek Razboršek.

- **Strokovni organi vrtca** sestavljajo vzgojiteljski zbor in strokovni aktivni vzgojiteljev.

1/3 Poročilo Sveta zavoda

Člani Sveta zavoda so izvoljeni za obdobje štirih let ter so lahko ponovno izvoljeni največ 2 krat zaporedoma. Predsednica Sveta zavoda Vrtca Laško je ga. Jelka Kapun.

Pristojnosti Sveta zavoda:

- imenuje in razrešuje ravnatelja vrtca
- sprejema Letni delovni načrt in poročilo o njegovi realizaciji
- odloča o uvedbi nadstandardnih in drugih programov
- obravnava poročila o vzgojni problematiki
- odloča o pritožbah staršev, delavcev
- opravlja druge naloge določene z Zakonom in aktom o ustanovit

Svet zavoda Vrtca Laško se je v letu 2012 sestel 4 krat.

Na svojih sejah so obravnavali in sprejemali:

1. Razpis volitev predstavnikov v Svet zavoda Vrtca laško
2. Imenovanje volilne komisije
3. Konstituiranje Sveta zavoda Vrtca Laško
4. Obravnava in sprejem Letnega poročila Vrtca Laško za leto 2011
5. Obravnava in sprejem Samoevalvacijskega poročila za leto 2011
6. Informacija o podpisani pogodbi o izvajanju financiranja dejavnosti predšolske vzgoje za leto 2012
7. Obravnava in sprejem predloga Finančnega plana za leto 2012
8. Informacija o Načrtu nabave igral in osnovnih sredstev Vrtca Laško v letu 2012
9. Ocena delovne uspešnosti ravnateljice Vrtca Laško v skladu s Pravilnikom o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev s področja šolstva (Ur. l. št. 81/06, 22/08, 104/09, 4/10) na podlagi pismenega poročila ravnateljice o realizaciji LDN za šol. leto 2010/2011 ter Letnega poročila za leto 2011.

10. Informacija o problematiki prevelikega vpisa otrok v Vrtec Laško (vse enote Vrtca) v šol. letu 2012/2013
11. Poročilo Komisije za sprejem otrok v Vrtec Laško za šol. leto 2012/2013
12. Obravnava pritožb staršev na izdano Odločbo o zavrnitvi sprejema otroka v vrtec
13. Obravnava in sprejem realizacije LDN Vrtca Laško za šol. leto 2011/2012
14. Obravnava in sprejem Poročila o realizaciji strokovnega izobraževanja delavcev Vrtca Laško v šol. letu 2011/2012
15. Obravnava in sprejem predloga LDN Vrtca Laško za šol. leto 2012/2013
16. Obravnava in sprejem Finančnega poročila Vrtca Laško za obdobje januar-avgust 2012
17. Informacija o izdanem soglasju k sistemizaciji delovnih mest Vrtca Laško za šol. leto 2012/2013
18. Sklep o določitvi cen programov predšolske vzgoje v Javnem zavodu Vrtcu Laško
19. Imenovanje delegata v Skupnost vrtcev Slovenije

1/4 Vizija Vrtca Laško

S strokovnim, kvalitetnim delom zagotoviti varnost, zadovoljstvo otrok, staršev in nas samih.

Naš vrtec je vrtec medsebojnega razumevanja, radosti in veselja, v katerem vsak posameznik najde svoje mesto, poln želje po spoznavanju vsega novega, lepega in dobrega, odprt je do staršev in okolja ter usmerjen v prihodnost.

1/5 Predstavitev prednosti in slabosti

Vrtec Laško ima v svoji sestavi 9 enot, to je 9 lokacij s katerimi se dnevno spopada z vzdrževanjem in opremljanjem. V skladu z minimalnimi standardi in normativi za prostor opremo in didaktična sredstva za družbeno vzgojo in varstvo otrok je ustreznost prostorov, opreme in igrišč posameznih enot različna in odvisna od obdobja gradnje in kasnejših materialno-finančnih možnosti. Enote vrtca je potrebno letno obnavljati oz. popravljati. Nekatere dele pohištva je potrebno zaradi dotrajanosti zamenjati. Zaradi finančnih omejitev ne uspemo zagotavljati vseh potrebnih vzdrževalnih del. Tudi sredstva za nakup didaktičnih pripomočkov je vedno manj, saj so le ta zajeta v ceno programa vrtca, zato ne moremo slediti priporočilom stroke predšolske vzgoje in kupujemo le najnujnejše. Tudi razdrobljenost na 9 lokacij otežuje kvalitetno pedagoško delo in vodenje oddelkov.

1/6 Finančno poslovanje

Pogoje za delo zagotavlja Občina Laško. Vrtec Laško pridobiva sredstva za delo:

- iz sredstev ustanovitelja
- sredstev prispevkov staršev
- donacij, prispevkov sponzorjev ter
- drugih virov

Leta 2012 je vrtec Laško posloval gospodarno in skrbel za ravnovesje med prihodki in odhodki. V letu 2012 je bilo vseh prihodkov v višini **2.087.471,83 €**, odhodkov v višini **2.085.950,03 €**, presežek prihodkov nad odhodki je **1.521,80 €**. Analiza je razvidna iz računovodskega poročila. Iz finančnega vidika smo leto 2012 zaključili pozitivno.

3. POSEBNI DEL

2/1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovna področja posrednega uporabnika

2/2 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

2/2/1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovna področja posrednega Uporabnika

Področje delovnih razmerij in opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje opredeljujejo naslednji predpisi:

- Zakon o delovnih razmerij,
- Zakon o plačah,
- Zakon o računovodstvu,
- Slovenski računovodski standardi,
- Zakon o javnih financah,
- Zakon o izvrševanju proračuna,
- Zakon o javnih naročilih,
- Zakon o zavodih, Zakon o vrtcih,
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja,
- Zakon o varstvu osebnih podatkov,
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja,
- Odlok o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda Vrtec Laško

ter iz Zakona izhajajoči Pravilniki in akti:

- Pravilnik o plačilih staršev za programe v vrtcih
- Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo
- Pravilnik o publikaciji vrtca
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov
- Pravilnik o zbiranju in varstvu osebnih podatkov na področju predšolske vzgoje
- Pravilnik o dokumentaciji v vrtcu
- Pravilnik o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca
- Pravilnik o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje
- Pravilnik o osnovah in merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti zaposlenih v Vrtcu Laško
- Pravilnik o delovnih razmerij
- Pravilnik o računovodstvu
- Pravilnik o popisu osnovnih sredstev
- Pravilnik o odgovornostih delavcev Vrtca Laško
- Pravilnik o varnosti otrok
- Pravilnik o nabavi, uporabi in hrambi pečatov in ključev Vrtca Laško
- Pravilnik o varstvu pri delu v vrtcu
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest
- Pravilnik o uporabi službenih vozil
- Požarni red Vrtca Laško
- Navodila za oddajo javnih naročil male vrednosti
- Poslovnik o delu sveta staršev Vrtca Laško
- Poslovnik Sveta zavoda

2/2/2 Dolgoročni cilji iz zastavljenega večletnega programa dela in razvoja oziroma področnih strategij ter nacionalnih programov

Cilji, ki jih bomo in jih uresničujemo pri svojem delu:

1. Vzpostaviti stike z vrtci doma
2. IKT – vnesti IKT na vsa področja življenja in dela v vrtcu
3. Področja timskega sodelovanja
4. Vzgojanje otrok v ekološki osveščenosti do okolja
5. Prikriti kurikulum ,bolj odprt fleksibilen Kurikulum v različnih programih za predšolske otrok, pestrejša in raznovrstnejša ponudba na vseh področjih dejavnosti predšolske vzgoje v vrtcih
6. Večje omogočanje individualnosti, drugačnosti in izbire v nasprotju s skupinsko rutino
7. Rekonceptualizacija in reorganizacija časa, prostora
8. Počutje in vključenost otrok
9. Zadovoljstvo in počutje zaposlenih
10. Zadovoljstvo staršev ter boljša informiranost
11. Obogatitev igrišč
12. Prenos znanja med zaposlenimi

2/2/3 Letni cilji iz letnega programa dela za leto 2012

Osrednji cilj Letnega delovnega načrta Vrtca Laško je:

1. Izboljšati dobro počutje in vključenost otrok;
2. Povečati vključevanje staršev in drugih v delo skupin;
3. Izboljšati timsko delo;
4. Povečanje stikov z vrtci po svetu – internet;
5. Izboljšati izvajanje obogatitvenih dejavnosti v smislu nadgradnje kurikula;
6. Izboljšati medsebojne odnose, povečati zadovoljstvo, opozoriti sodelavce, ki ne spoštujejo dogovorjenih pravil;
7. Povečati zadovoljstvo staršev – odzivnost strokovnih delavcev, napotki za doseganje boljših rezultatov;
8. Izboljšati opremljenost vseh igrišč;
9. Izboljšati delo strokovnih aktivov;
10. Povečati udeležbo strokovnih delavcev pri predstavitvah našega dela v medijih.

Poslanstvo našega vrtca je, da v sodelovanju z družino vzgajamo in učimo otroka, da lahko postane: odgovoren, delaven, samozavesten, strpen, spoštljiv, samostojen, prijazen, čustven, ustvarjalen, komunikativen, vedoželjen, spreten in odprt na svoji nadaljnji poti.

Za doseganje teh ciljev je potrebno pravilno kadrovanje, zagotavljanje strokovno usposobljenega kadra, nenehno izobraževanje in izpopolnjevanje, uvajanje reform v vzgojo in izobraževanje in seveda stabilno finančno poslovanje na vseh področjih, razvoj materialnih pogojev za delo in skrb za ustrezno vrednotenje dela delavcev in nagrajevanje kvalitete dela.

V Vrtcu Laško zato spodbujamo kakovostno sodelovane med strokovnimi delavci, otroki, starši ter širšo skupnostjo, skrbimo za optimalni razvoj otrok, pripravljamo otroka za življenje, vzgajamo in učimo; postal naj bi vedoželjen, komunikativen, strpen, samostojen, prijazen in odprt na svoji poti.

Pregled števila otrok po delovnih enota

DELOVNA ENOTA	SKUPAJ		11m.-2	2-3	3-4	4-5	3-5 4-6	5-6	11m -3	3-6	11m.-6
	ODD.	OTR.	odd.otr.	odd.otr.	odd.otr.	odd.otr.	odd.otr.	odd.otr.	odd.otr.	odd.otr.	odd. otr.
LAŠKO	10	191	1 14	3 42	1 19	2 48	1 21	2 47			
DV GRADIŠNIK	2	12							2 12		
ŠENTRUPERT	2	33							1 12	1 21	
DEBRO	5	98				1 24		1 24	1 12		2 38
RIMSKE T.	4	76	1 14			1 24				1 21	1 17
SEDRAŽ	2	31							1 10	1 21	
ZIDANI M.	2	30							1 9	1 21	
JURKLOŠTER	1	15									1 15
REČICA	1	18									1 18
SKUPAJ	29	504	2 28	3 42	1 19	4 96	1 21	3 71	6 55	4 84	5 88

LEGENDA: ODD. - število oddelkov
OTR. - število otrok

Kratkoročni cilji in kazalniki

Kratkoročni cilji	Kazalniki
Ustvariti pogoje, v katerih otroci razvijajo sposobnost sprejemanja odgovornosti za svoja dejanja in sposobnosti učenja	- pravila – oblike merljivosti (plakat, škatlice,...) - ponudba različnih koticov in materiala ter koriščenje drugih prostorov
Vnesti nove pristope za dobre medsebojne odnose ter za zadovoljstvo pri delu	- anketa zaposlenih – zadovoljstvo z delovno situacijo - primerjava začetnega in končnega stanja - letni pogovori
Vnašati projektno načrtovanje na posamezna področja vzgojno-izobraževalnega dela	- število projektov po posameznih področjih
Vzpostaviti stike z vrtci	- število vzpostavljenih stikov
IKT – vnesti IK tehnologijo na vsa področja življenja v vrtcu	- število izobraževanj - delež uporabe IK tehnologije po posameznih področjih življenja v vrtcu

Cilje dosegamo z razvojno-procesnim načrtovanjem, akcijskim raziskovanjem, timskim in projektnim delom, sodelovanjem strokovnih delavcev na njihovih močnih področjih, sodelovanjem zunanjih sodelavcev, zaznavanjem interesov, potreb okolice in aktivnim vključevanjem v dogajanja zunaj vrtca.

Letne cilje zavoda si vsako leto postavimo v letnem delovnem načrtu vrtca, ki se sestavlja in sprejema za šolsko leto, ki traja od 1.9. tekočega leta do 31.8. naslednjega koledarskega leta in ne sovпада s koledarskim letom. Z letnim delovnim načrtom določimo vsebino, obseg in razporeditev vzgojo izobraževalnega in drugega dela v skladu s Kurikulumom za vrtce.

Določimo tudi delo svetovalne službe in drugih služb, aktivnosti, s katerimi se vrtec vključuje v okolje, obseg dejavnosti, s katerimi vrtec zagotavlja zdrav razvoj otrok, oblike sodelovanja s starši, strokovno izpopolnjevanje vzgojiteljev in drugih delavcev, sodelovanje z visokošolskimi zavodi, ki izobražujejo vzgojitelje, itd.

Tako s tekočim letom sovpadata dva letna načrta do 31.8 in od 1.9.dalje. Letni delovni načrt vrtca za šolsko leto 2011/12 je sprejel svet vrtca na seji v mesecu oktobru leta 2011, letni delovni načrt za šolsko leto 2012/13 pa na seji v novembru 2012. Poleg tega pa je svet vrtca na seji marca lani sprejel še finančni načrt zavoda, s katerim je določil višino in vrste prihodkov in višino in vrste odhodkov zavoda, ki so potrebni za uresničitev letnih delovnih načrtov v tekočem poslovnem letu. Poročilo o izvajanju letnega delovnega načrta zavod pripravi in predstavi svetu zavoda v sprejem po koncu šolskega leta, uresničitev in realizacijo finančnega načrta pa v mesecu marcu za preteklo koledarsko leto.

2/2/4 Ocena uspeha upoštevajoč fizične, finančne in opisne kazalce iz letnega programa

Iz dolgoročnih ciljev v našem vrtcu je razvidno katere cilje si bomo prizadevali še naprej uresničevati. Sistem predšolske vzgoje v občini je bil učinkovit, kar dokazuje dostopnost do vrtca. Cilje vezane na finančna sredstva smo realizirali v skladu s sprejetim Načrtom nabave igral in osnovnih sredstev v Vrtcu Laško za koledarsko leto 2012 .

2/2/5 Nastanek morebitnih nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Pri izvajanju programa nismo naleteli na težave,

2/2/6 Ocena uspeha v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let

V prihodnjem letu pričakujemo težave na področju zagotavljanja prostih mest v nekaterih naših enotah. Po zaključenim vpisom bomo natančno razpolagali z razpoložljivimi prostimi mesti, vendar bodo zagotovo preko možnih kapacitet zasedene enote Laško in Debro .

Vsakodnevno smo se v enoti Laško srečevali in reševali problematiko parkiranja- premalo parkirnih mest za starše in zaposlene ter neustrezen dostop interventnih vozil ter dnevne dostave živil za kuhinjski obrat. V mesecu decembru 2011 smo odprli dodatni parkirni prostor za potrebe staršev (9 vozil) ter uredili nov dostop za vsa dostavna vozila . S tem smo razrešili dolgoletni problem, ki nas je pestil in povzročal ogromno težav. Ostaja še težava dostopa do vrtca za interventna vozila.

2/2/7 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo ter ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kakovosti poslovanja

Za izvajanje vzgojno-izobraževalne dejavnosti predšolske vzgoje se Vrtec Laško financira iz prihodkov:

- subvencije občine – sprejeta cena programov ,
- plačila staršev ,
- drugi prihodki občine v skladu s podpisano pogodbo in
- drugih dotacij.

Gospodarnost in učinkovitost pri izvajanju dela in pri porabi finančnih sredstev so osnovna načela, ki jih moramo izvajati pri svojem delu.

Največji delež sredstev smo lani porabili za stroške dela . Ta sredstva nam v glavnem zagotavlja občina ustanoviteljica, plačila staršev in ministrstvo. Višina sredstev za plače je določena na podlagi sprejete

sistemizacije delovnih mest. Stroški dela zaposlenih, ki skrbijo za izvajanje programov v vrtcu, so tudi glavni in najvišji element določitve višine cene za programe v vrtcu. Ti stroški najbolj vplivajo na višino cen.

Sredstva ustanovitelja, občine so določena na podlagi vsakoletnega proračuna. Naša naloga je, da pridobljena sredstva na podlagi standardov in normativov, sistemizacije delovnih mest in sredstva od staršev za posamezne programe porablamo namensko, racionalno in učinkovito, za kar se maksimalno trudimo. Poraba namenskih finančnih sredstev, ki jih pridobivamo iz različnih virov je evidentno in pregledno prikazana v naših finančnih poročilih, posebej v podrobnem prikazu prihodkov in odhodkov.

K gospodarni nabavi in porabi sredstev za vse nakupe pridobivamo najugodnejše ponudnike, izvajamo javna naročila in javna naročila male vrednosti.

V skladu z predpisanimi normativi ugotavljam, da imamo nezadostno zaposlenost strokovnih delavcev v 1.starostnem obdobju .Zaposlena sta smo 1 vzg. in 1 pom.vzg. namesto 1vzg. in 1,28 pom. vzg. Nimamo tudi strokovnega delavca zdravstveno higienskega režima in organizatorja prehrane ter administrativnega oziroma knjigovodskega delavca v ustreznem deležu. Gotovo bi zaposleni kadri pripomogli k bolj učinkovitemu in kakovostnemu delu na ravni poslovanja celega vrtca.

2/2/8 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Za delovanje notranjega nadzora je odgovorna ravnateljica s pregledovanjem, spremljanjem in potrjevanjem prispelih računov, v njeni odsotnosti pa pooblaščenka delavka. Prav tako je odgovorna za razpise naročil, podpisovanje pogodb ter odobrava posamezne zahteve. Za spremljanje cen dobaviteljev, izbranih preko javnega naročila je odgovorna vodja kuhinje. Za izbor ponudnikov preko javnih naročil male vrednosti so imenovane komisije za izbiro najugodnejšega ponudnika in pomočnica ravnateljice za spremljanje zagotovljenih cen in artiklov. Finančno poslovanje redno spremlja računovodja zavoda ter Oddelek za proračun in finance na Občini Laško, ki svetuje in opozarja na finančno poslovanje v vrtcu. V okviru notranjega revidiranja je ustanoviteljica občina Laško pristopila k izboru revizorja za vse javne zavode v občini.

Revizorka je v mesecu oktobru 2009 pregledala poslovanje Vrtca Laško za leto 2008.

V letu 2012 nismo imeli pregleda poslovanja s strani notranje revizije.

2/2/9 Pojasnila glede področij, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi

Največjo pomanjkljivost, ki jo čutimo pri svojem delu je pomanjkanje didaktičnih sredstev namenjenih predšolski vzgoji. Tudi finančnih sredstev v skladu z željeno dobavo pri obnavljanju opreme igralnic je premalo.

Nujna bi bila prenova kuhinjskega obrata Vrtca Laško, Enote Laško – centralna kuhinja, saj je oprema že zastarela, stara več kot 30 let in ne ustreza standardom in normativom dobre higienske prakse – HACCP sistem.

Zgradbi v DE Laško in DE Rimske Toplice (stari del) imata vgrajena še navadno zastekljena okna, ki predstavljajo večjo nevarnost poškodb za otroke. Vsa okna izredno slabo tesnijo in predstavljajo veliko izgubo toplotne energije. Pripravljeni so predračuni z zamenjavo zunanjskega stavbnega pohištva.

Posodobitve so potrebna vsa igrišča pri vseh enotah vrtca, saj so odprtega tipa-tudi za zunanje otroke, ki ne obiskujejo vrtca in posledično tudi bolj obremenjena in slabše varovana .

2/2/10 Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Cilj sodelovanja s starši je dvigniti kakovost dela s starši z ustrežnejšim in dostopnejšim obveščanjem ter sodelovanjem med vrtcem in starši. Plodno sodelovanje je zelo pomembno za varno prehajanje otroka iz družine v vrtec in obratno. Ob vstopu v vrtec staršu omogočimo, da so skupaj z otrokom v oddelku, tako da se otrok v novem okolju počuti čimbolj varnega. Starši in vzgojiteljice izmenjujejo izkušnje o otroku in njegovem razvoju vsa leta otrokovega bivanja v vrtcu.

Tako lahko bolje spoznamo vzgojne postopke tako v družini kot v vrtcu, jih bolj usklajujemo in skupaj odločamo o tem, kaj je najbolje za otroka. Med vrtcem in starši je zelo pomembna delitev odgovornosti in različnost pristojnosti. Vrtec ne bo posegal v sfero zasebnosti oz. pravice staršev. Starši pa morajo upoštevati meje soodločanja, ki ne smejo posegati v strokovnost institucije. Ščitili bomo otrokove pravice tako, da ob kršenju le-teh s strani staršev ali drugih odraslih oseb opozorimo za to ustrezne institucije.

Vsi starši otrok, kateri so vpisani v vrtec, so imeli možnost izkazati potrebo po varstvu (ura odprtosti oz. zapiranja vrtca) v anketi na nivoju posamezne enote.

Vseskozi aktivno sodelujemo z občino in vsemi institucijami v občini. Med drugimi se povezujemo z:

- z Občino Laško, Oddelkom za družbene dejavnosti: zagotavljanje pogojev za dogovorjeni obseg dejavnosti;
- z osnovnimi šolami zaradi zagotavljanja kontinuitete vzgojno-izobraževalnega procesa ob prehodu otrok iz vrtca v osnovno šolo ter zaradi reševanja zadev skupnega pomena (skupna stavba, prehrana,);
- s svetovalnimi in strokovnimi delavci osnovnih šol;
- z zdravstvenimi institucijami: zagotavljanje zdravstvene preventive ter upoštevanje načrta Zavoda za zdravstveno varstvo Celje
- z inšpekcijskimi službami- preventiva in reševanje konkretnih zadev;
- s Policijsko postajo
- s Centrom za socialno delo;
- s Centrom starejših-Hiša generacij;
- z Občinsko knjižnico oz. krajevno knjižnico: neposredni dogovori za ogled knjižnice, občasne razstave izdelkov otrok in tedenski obisk knjižničarke v oddelku v knjižnici;
- z Gimnazijo Center Celje: omogočanje pedagoške prakse dijakinjam;
- z Zavodom RS za šolstvo: strokovno povezovanje in izobraževanje;
- s KS glede problematike predšolske vzgoje in usklajevanje medsebojnih interesov;
- z Gasilci (obisk gasilskega doma, razgovor z gasilci);
- z Gozdnim gospodarstvom (izlet v gozd z gozdarji in logarji,);
- z Lovskim društvom (lovec na obisku);
- s Planinskim društvom Laško , Rimske Toplice in Sedraž;
- s Svetom za preventivo občine Laško;
- s Pedagoško fakulteto v Kopru, Ljubljani in Mariboru, SIC Slovenske Konjice;
- z Občinsko zvezo kulturnih organizacij: izvedba kulturnih prireditev v Kulturnem centru Laško;
- z delovnimi organizacijami v kraju za sponzorstva ob različnih prireditvah in izdaji naše publikacije;
- s Telovadnim društvom Rimske Toplice;
- Turistično društvo Rimske Toplice;
- Rdeči križ Laško in Rimske Toplice;
- Društvo invalidov Rimske Toplice;
- Društvo upokojencev Rimske Toplice;
- Telovadno društvo Sedraž.

2/2/11 Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politiko ter poročilo o investicijskih vlaganjih

a) Kadri

Zaposleni na dan 31. 12. 2012 v Vrtcu Laško so:

- vzgojitelji	27
- pomočniki vzgojitelja	29,5
-spremljevalka gibalno oviranega dečka	1
- vodstveni delavci	2
(ravnateljica, pomočnica ravnateljice)	
- računovodkinja	1
- svetovalna delavka-defektologinja	1
- poslovna sekretarka	1
- organizator prehrane	0,13
- kuharica	6
- kuhinjska pomočnica	5,5
- hišnik	2
- perica – šivilja	1
- čistilka	5
SKUPAJ	82,13

Vsi zaposleni delavci imajo ustrezno izobrazbo za opravljanje svojih del.

V letu 2012 imamo tri polovično (invalidsko) upokojeni delavki (vzgojiteljici, perica).

Glede na velikost vrtca oz. števila oddelkov (29) nam v skladu s sistemizacijo delovnih mest manjka zaposlitev 48,3% delavca organizatorja zdravstveno –higienskega režima, 48,3% organizatorja prehrane in 0,75 delavca knjigovodja V ali administrator ter 3 cela in 60% pomoč .vzgojitelja.

Veliko skrb posvečamo medsebojnim odnosom v kolektivu, ker vemo, da le zadovoljni delavci lahko dobro delajo in tudi dobro vplivajo na otroke, ter veliko prispevajo k ugledu vrtca v javnosti. Kot ravnateljica ob mnogih priložnostih ponavljam, da je dobro delo zavoda lahko le sad skupnega dela in se svojim sodelavcem za dobro delo velikokrat tudi javno zahvalim.

b) Investicije in investicijska vlaganja

Za investicije in investicijska vlaganja je na področju predšolske vzgoje pristojna lokalna skupnost – občina Laško. Zaradi velikega vpisa otrok v vse enote vrtca bo morala lokalna skupnost čimprej pristopiti k reševanju prostorske stiske vsaj v enoti Laško in Debro, kjer je največ vpisanih otrok, predvsem pa zaradi vsakoletnega prevelikega vpisa otrok v vrtec mora komisija za sprejem otrok določiti prioriteten vrstni red odklonjenih otrok v skladu s sprejetimi kriteriji. Vse investicije so podrobno obrazložene v računovodskem poročilu.

V letošnjem šolskem letu predvidevamo sanacijo enote Laško (energetsko varčna zgradba), sanacijo še enih sanitarij za otroke 1.starostnega obdobja ter nakup kombiniranega igrala za enoto Sedraž ter Jurklošter. V mesecu novembru smo imeli nepričakovan izliv vode v enoti Laško, zato bomo morali v letu 2013 zamenjati uničen parket v eni igralnici ter tla na hodniku in otroški garderobi v oddelkih 1.starostnega obdobja.

II. RAČUNOVODSKO POROČILO

Vrtec je javni zavod, zato so računovodski izkaz sestavljeni na osnovi zakonodaje in predpisov, ki veljajo za proračunske uporabnike. Temeljna zakona sta Zakon o računovodstvu in Zakon o javnih finančah in podzakonskih pravilnikov, ki so pripravljene na osnovi teh dveh predpisov. Dejavnost predšolske vzgoje se po Zakonu o vrtcih financira iz sredstev ustanovitelja, to je občina Laško, plačil staršev, donacij in drugih virov.

Računovodsko poročilo je sestavljeno računovodskih izkazov:

- Bilanca stanja, ki izkazuje stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov ter sredstev v upravljanju na dan 31.12.2012
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, kje se izkazujejo prihodki in odhodki po računovodskih standardih
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po dejavnosti, kjer ločeno izkazujemo prihodke in odhodki iz javne službe od tistih, ki so ustvarjeni na trgu
 - Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka
- Poslovno leto je enako koledarskemu, vsi zneski v obrazcih so izraženi v evrih brez centov.

Letno poročilo Vrtca Laško je sestavljeno po predpisih, ki veljajo za določene uporabnike enotnega kontnega načrta in jih določa:

- Zakon o javnih finančah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 030/02, 56/02, 110/02, 127/06, 14/07, 64/08, 109/08,049/09);
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljnih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06 in 8/07);
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03,126/04, 120/07, 124/08).
- Slovenskimi računovodskimi standardi.

Letno poročilo vrtca je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz računovodskega in poslovnega poročila, katerega sestavni del je izjava o notranjem nadzoru javnih financ.

3. RAČUNOVODSKE USMERITVE

Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnova sredstva se izkazujejo po nabavni vrednosti. Amortizacija se obračunava po metodi enakomernega časovnega amortiziranja po predpisanih amortizacijskih stopnjah. V primeru, da ustanovitelj ne zagotovi sredstev za pokrivanje stroškov amortizacije, se vsakoletni stroški amortizacije nadomestijo v breme obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnova sredstva v upravljanju.

Prihodki se evidentirajo po načelu fakturirane realizacije in razčlenjujejo po kontnem načrtu za pravne osebe javnega prava določene uporabnike enotnega kontnega načrta.

Terjatve in obveznosti se praviloma izkažejo v poslovnih knjigah ob njihovem nastanku.

Rezultat poslovanja je znesek razlike med prihodki in odhodki tekočega leta in znesek presežka prihodkov (odhodkov) iz preteklih let, ki je namenjen pokrivanju odhodkov (prihodkov) tekočega leta.

Letno poročilo vrtca je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz Računovodskega in Poslovnega poročila, katerega sestavni del je Izjava o notranjem nadzoru javnih financ.

Računovodsko poročilo sestavljajo računovodski izkazi in pojasnila k izkazom:

Bilanca stanja z obveznima prilogama:

- stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov s prilogo:

- izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka s prilogama:

- izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

V skladu z 51. členom Zakona o računovodstvu vrtec predloži letno poročilo do zadnjega februarja leta, ki sledi letu, za katerega se sestavlja poročilo in se posreduje pristojni enoti AJ PES, ki je pooblaš čena za obdelovanje in objavljanje podatkov. Letno poročilo vrtca obravnava in sprejme svet vrtca.

4. BILANCA STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki izkazuje podatke na dan 31.12.2012, prikazujejo stanje sredstva in obveznosti do virov sredstev.

SREDSTVA

Sredstva so v bilanci stanja razdeljena na :

- dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju
- kratkoročna sredstva
- zaloge

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Neopredmetana dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva smo ob nabavi evidentirali po dejanski nabavi ceni posameznega sredstva, ki izhaja iz ustreznih knjigovodskih listin.

Opredmetena osnovna sredstva prištevamo:

- zemljišče,
- zgradbe,
- pohištvo,
- računalniki, tiskalniki, računski stroji,
- učila,
- sredstva za transport,
- oprema za čiščenje,
- oprema v kuhinji,
- drobni inventar,
- knjige ...

	Znesek tekoče leto	Znesek predhodno leto
nepremičnine	1.597.981,00	1.574.444,00
popravek vrednosti nepremičnin	512.661,00	457.141,00
oprema	546.321,00	498.255,00
popravek vrednosti opreme	382.503,00	347.226,00

Knjigovodska vrednost zemljišča je enaka kot leto poprej 5.113,60 evrov.

Vrednost naših gradbenih objektov na dan 31.12.2012 je 1.592.867,40 evrov in se je v povečala za 23.537,00 evrov. Starost vrtca se ne kaže samo v njegovi zunanji podobi, zob časa je načel tudi njegovo dobro ohranjenost notranjost. Eno izmed perečih problemov so dotrajane instalacije, kar je najbolj vidno pri napeljavi v sanitarnih prostorih. Dotrajanost predvsem odtokov se kaže pri odpadanju ometa v kletnih prostorih. V izogib morebitnih hujšim posledicam, kot so popolno uničenje napeljave smo se v preteklem letu odločili za obnovo enega sanitarnega prostora v pritličju vrtca in sicer pri skupinah pikapolonic in čebelic. Denar za omenjeno adaptacijo nam je v celoti financiral ustanovitelj, to je občina Laško in nam s tem omogočil adaptacijo prostorov.

Vrednost opreme se je povečala za 48.066 evrov. V preteklem letu smo zaradi dotrajanosti zamenjali nekaj opreme v igralnicah ne enoti Laško. Nekaj opreme smo dopolnili v igralnicah in večnamenskem prostoru na enotah Debro, Rečica, Sedraž v vrednosti 12.315,60 evrov. V enoti družinskega varstva smo zunanje igrišče dopolnili z igrali v vrednosti 1.268,28 evrov. Na enoto Jurklošter smo na igrišče zamenjali peskovnik, ki ni ustrežal pravilniku o normativih in minimalnih tehničnih pogojih, za prostor in opremo vrtca (Ul. RS št. 73/00, 75/05, 33/08 in 47/10) ter v skladu s priročnikom Varno otroško igrišče, priročnik za skrbnike in lastnike otroških igrišč (Republika Slovenija, Ministrstvo za gospodarstvo, 2008) v vrednosti 3.122,03 evre. V kuhinji smo zamenjali dotrajan pomivalni stroj v

vrednosti 10.920,96 evrov, ter zamenjali uničeno pomivalno korito v vrednosti 609,96 evrov. . Zaradi drugačnega organizacije, smo za košnjo trave na enoti Debro potrebovali kosilnico v vrednosti 3.382,00 evrov, tudi na enoti Laško smo zamenjali ročno kosilnico v vrednosti 569,29 evrov. Zamenjali smo orodje za športno dejavnost otrok v enoti Laško v vrednosti 9.084,93 evrov.

Popisna komisija, je pri pregledu stanja opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12. ugotovila, da no nekatera izmed teh sredstev neuporabna, dotrajana, pokvarjena, uničena in jih je odpisala.

Obračun amortizacije za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva smo izvedli v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, razen za zemljišča. Obračunana je bila posamično z uporabo proporcionalne metode za vsa osnova sredstva, ki so imela osnova za obračun. Amortizacijo osnovnih sredstev izkazujemo kot popravek vrednosti osnovnih sredstev. Amortizacija osnovnih sredstev za leto 2012 skupaj znaša 90.796,00 evrov.

Sedanja vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju na dan 31.12.2012 znaša 1.249.357,00 evrov.

Kratkoročna sredstva

Denarna sredstva so evidentirana na poročunu pri Upravi za javna plačila. Denarna sredstva na podračunu prejemamo do proračunov občin iz katerih imamo vključene otroke, od plačilo prispevkov staršev in ministrstvo za šolstvo za doplačilo drugega in vsakega nadaljnjega otroka. Denarna sredstva potrebujemo za tekoče poslovanje za poravnavo obveznosti, za plačilo materiala, storitve in drug, izplačilo plač, plačilo prispevkov in davkov od plač in nimamo denarnih sredstev namenjenih za naložbe.

	2012	€
KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIV. ČASOVNE RAZMEJITVE	268.710	
DOBRO IMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	43.651	
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	81.834	
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	143.225	

Stanje denarnih sredstev na podračunu pri Upravi za javna plačila na dan 31.12.2012 je 43.651,00 evrov.

Kratkoročne terjatve do varovancev znašajo skupno v višini 81.834 evrov. Večina terjatev je bila oblikovana 31.12.2012 in še niso zapadla v plačilo. Terjatve, ki so se oblikovale 31.12.2012 in še niso zapadle v plačilo predstavlja oskrbnina v znesku 52.850,00 evrov za mesec december 2012. Odprte terjatve iz preteklih mesecev znašajo 28.984,00 evrov. Do povečanja terjatev prihaja zaradi poračunov, do katerih je prišlo, ker so bile v preteklem letu odločbe o znižanem plačilo vrtca izdane preko celega lega.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo terjatve znašajo 143.225,00 evrov in so usklajene z IOP obrazcem. Predstavljajo plačila občin iz katerih otroci obiskujejo naš vrtec. Delno se nanašajo na plačilo Ministrstva za šolstvo in šport na podlagi Pravilnika o plačilih staršev, ki določa pravice staršev, ki imajo hkrati vključena najmanj dva otroka, do brezplačnega vrtca za drugega in nadaljnje otroke.

	2012	€
OBČUNA USTANOVITELJICA	106.411,45	
DRUGE OBČINE	18.150,74	
MINISTRSTVO	13.433,40	

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev

Izkazujejo obveznosti do zaposlenih za neto izplačane plače, prispevke iz bruto plač in druge prejemke iz delovnega razmerja za december 2012. Plače se izplačujejo v skladu s predpisi, prispevki in davki se obračunavajo in plačujejo v skladu z zakoni.

Obveznosti do dobaviteljev so še neporavnane, ker še ni zapadel rok plačila oziroma so bili računi prejeti v računovodstvo v začetku januarja 2013.

Kratkoročne obveznosti skupaj znašajo 267.188,00 evrov.

Pasivne časovne razmejitve 39.571 evrov se nanašajo na sredstva, prejeta od ustanovitelja za pokrivanje stroškov. Zaradi nepredvidenega dogodka izliva vode v zgornjih otroških sanitarijah, je prišlo do poškodb na hodniku in v igralnicah. Do izlita vode je prišlo predvsem zaradi dotrajanosti opreme in napeljave v teh sanitarijah, ki so potrebne prenove. V ta namen smo predvideli del sredstev.

LASTNI VIR DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva.

Na obveznostih za sredstva prejeta v upravljanje izkazujemo pokritje osnovnih sredstev na ustreznih kontih v razredu nič. V letu 2012 smo sredstva v upravljanju povečali za znesek prejetih sredstev za nabavo opreme za leto 2012 in zmanjšali za znesek amortizacije za leto 2012, ki je 90.796,00 evrov.

Stanje prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2012 znaša 1.522,00 evrov.

5. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov se izkazujejo v skladu z zakonom o računovodstvu in na osnovi pravil, ki jih vsebujejo podzakonski predpisi. Tako je za določene uporabnike glede ugotavljanja prihodkov in odhodkov pomembna odločba 16. člena Pravilnika o razčlenjevanju in merjenih prihodkov in odhodkov, določeni uporabniki ugotavljajo in razčlenjujejo prihodke in odhodke v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi, ki veljajo za nepridobitne organizacije. Ta določa, da določeni uporabniki pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov obračunskega obdobja upoštevajo načelo nastanka poslovnega dogodka. Členitev stroškov, odhodkov in prihodkov na posamezne vrste pa uporabimo pravila iz slovenskih računovodskih standardov, pri tem pa pravna oseba pri razčlenjevanju in izkazovanju prihodkov in odhodkov upošteva pravilnik o enotnem kontnem načrtu.

PRIHODKI

Prihodki	PLAN 2011	REALIZA. 2011	PLAN 2012	REALIZ. 12/2012	Indeks 4 :3
1	2	2	3	4	5
Ekonomska cena	1.934.371,37	2.010.138,52	2.077.745,44	2.059.420,87	99,1%
Občina Laško	1.351.574,61	1.435.667,11	1.454.942,13	1.395.086,89	95,9%
- subvencija - (občina, redna)	1.291.936,56	1.385.731,24	1.395.304,08	1.352.941,80	97,0%
- drugi prihodki občine -6. člen pogodbe	59.638,05	49.935,87	59.638,05	42.145,09	70,7%
Subvencija -domicil	188.074,80	180.509,10	180.509,10	128.847,42	71,4%
Plačila staršev	394.721,96	393.962,31	442.294,21	535.486,56	121,1%
Dotacije proračuna	920,00	1.549,30	1.500,00	1.795,00	119,7%
- zlati sonček	500,00	1.000,00	1.000,00	1.500,00	150,0%
- druge dotacije	420,00	549,30	500,00	295,00	59,0%
Drugi prihodki	22.636,18	26.769,71	25.827,68	26.255,96	107,1%
- kuhinja režija	20.418,19	24.523,80	23.848,80	25.437,88	106,7%
- obresti	72,49	127,70	72,49	114,72	158,3%
- izdredni prihodki	2.145,50	2.118,21	1.906,39	703,36	36,9%
SKUPAJ	1.957.927,55	2.038.457,53	2.105.073,12	2.087.471,83	99,2%

Celotni prihodki v letu 2012 znašajo 2.087.471,83 evrov in so za 0,84 % nižji od planiranih. Do zmanjšanja prihodkov je v preteklem letu prišlo zaradi znižanja ekonomske cene, do katere je prišlo zaradi znižanja plač zaposlenim v zavodu v preteklem letu, ki je posledica varčevalnih ukrepov.

Pretežni del prihodkov predstavlja plačilo občine Laško v višini 67 %. Sredstva prejemamo na podlagi računov, ki jih mesečno izstavljamo.

Drugih občin, iz katerih otroci obiskujejo naš vrtec in Ministrstva za šolstvo in šport so skupaj zastopani v prihodku v 6,2 %. Na podlagi faktur nam sredstva na naš račun nakažejo tudi druge občine in Ministrstvo za šolstvo in šport.

Na podlagi mesečno izstavljenih računov in njim določenim razredov plačila starši prispevajo svoj delež, ki v skupnih prihodkih predstavlja 25 % vseh prihodkov.

V drugih prihodkih, ki od skupnih prihodkov predstavlja 1,8 % celotnih prihodkov zajemajo prihodke za prehrano zaposlenih, obresti, zbiranje odpadnega papirja in podobno.

Vrtec mesečno izstavlja zahtevek občini Laško za plačilo razlike med ceno programov in plačilo staršev. V času, ko otrok ne obiskuje vrtca se mu zniža cena programa, sorazmerno višini njegovega plačnega razreda.

V poletnih mesecih lahko v času od julija do avgusta starši uveljavijo znižano plačilo vrtca, v poletnih mesecih. Znižano plačilo vrtca predstavlja 50 odstotkov plačila prispevka staršev, lahko se uveljavi takrat, ko je otrok odsoten iz vrtca nepretrgoma en mesec.

V primeru celomesečne odsotnosti otrok iz vrtca zaradi bolezni, ob predložitvi zdravniškega potrdila, se plača 10 odstotkov zneska, določenega z odločbo o višini plačila za program vrtca, zmanjšanega za sorazmerni del stroškov neporabljenih živil.

ODHODKI

Odhodki	PLAN 2011	REALI	PLAN	REALIZ.	Indeks 4 :3
		2011	2012	12/2012	
1	2	3	4	5	6
	1.527.449,56	1.595.980,80	1.623.324,47	1.599.997,31	98,6%
- plače	1.333.119,92	1.397.253,60	1.415.621,82	1.398.722,15	98,8%
- prevoz na delo	48.010,08	48.475,07	51.675,00	45.826,22	88,7%
- prehrana	60.605,04	60.355,15	62.962,67	57.575,63	91,4%
- regres za LD	53.284,00	54.017,52	56.785,52	58.266,40	102,6%
- jubilejne nagrade, odpravnine, solidarnostne	3.210,68	6.300,32	6.300,32	8.198,24	130,1%
- Dodatno pokojninsko zavarovanje	29.219,84	29.579,14	29.979,14	31.408,67	104,8%
Materialni stroški in storitve	275.374,23	277.881,72	308.523,13	316.872,65	102,7%
- pisarniški material	1.979,74	2.167,09	2.567,09	4.016,88	156,5%
- učbeniki in knjige	3.272,29	3.233,06	3.233,06	4.457,84	137,9%
- sanit. mat.	6.757,92	7.388,43	7.688,43	5.410,19	70,4%
- del.obleke	4.768,10	2.319,19	2.519,19	880,57	35,0%
- čistila	13.266,52	13.871,66	14.271,66	10.842,01	76,0%
- strokovna literatura	2.410,00	1.959,12	1.959,12	2.155,85	110,0%
- mat.za osnovno dejav.	30.775,74	24.640,37	27.640,37	38.512,36	139,3%
- elektriika	19.457,85	18.899,58	18.899,58	19.933,15	105,5%
- kurilno olje	31.742,00	22.279,36	36.279,36	34.273,73	94,5%
- plin	5.542,46	4.167,60	5.542,46	5.156,06	93,0%
- pogonsko gorivo	3.369,56	2.926,62	3.926,62	3.109,89	79,2%
- hišno perilo	5.135,52	392,70	5.135,52	5.550,43	108,1%
- drobni inventar	4.744,99	6.760,64	6.760,64	7.505,67	111,0%
- vzdrževanje	41.378,14	51.219,03	51.219,03	62.839,86	122,7%
- komunalne storitve	15.015,68	14.552,79	15.015,68	14.077,76	93,8%
- PTT storitve, telefon	6.181,20	5.555,38	6.181,20	5.950,57	96,3%
- varstvo pri delu	1.326,41	1.275,58	1.275,58	1.603,81	125,7%
- dnevnice, potni str.	6.166,82	6.196,14	6.196,14	5.084,06	82,1%
- sejnine svet zavoda	1.614,02	691,73	1.614,02	1.384,21	85,8%
- izobraževanje	6.651,10	4.646,16	4.646,16	2.048,28	44,1%
- zdravstvene storitve	3.889,50	2.776,77	3.889,50	4.288,87	110,3%
- provizija za pl.promet	313,02	317,47	417,47	218,69	52,4%
- druge storitve	48.985,87	62.887,60	62.887,60	67.275,60	107,0%
- zavarovanje	10.629,78	14.357,65	16.357,65	8.136,31	49,7%
- DV Gradišnik režija	2.880,00	2.400,00	2.400,00	2.160,00	90,0%
Kuhinja	149.714,15	160.640,43	170.640,43	166.771,88	97,7%
- živila	90.109,43	97.534,43	102.534,43	92.599,88	90,3%
- živila -Osnovna šola	59.604,72	63.106,00	68.106,00	74.172,00	108,9%
Druge naloge	2.509,61	2.485,09	2.585,09	2.308,19	89,3%
- Zlati sonček, DPM	500,00	1.000,00	1.000,00	1.500,00	150,0%
- zam. obresti	267,41	289,84	289,84	140,07	48,3%
- drugi stroški	1.742,20	1.195,25	1.295,25	668,12	51,6%
S K U P A J	1.955.047,55	2.036.988,04	2.105.073,12	2.085.950,03	99,1%
Presežek prihodkov nad odhodki		1.469,49	0,00	1.521,80	

Odhodki obračunskega obdobja so tisti stroški nastali v obračunskem obdobju, ter drugih stroškov, ki v skladu s sprejetimi računovodskimi pravili o vštevanju stroškov v odhodki obračunskega obdobja vplivajo na poslovni izid obdobja.

Celotni odhodki v preteklem letu so 2.085.950,03 evrov in so za 0,91 % višji od planiranih. Odhodki so sestavljeni iz stroškov dela 76,70 % , stroškov materiala 15,20 % in drugih stroškov 8,1 % .

Stroški dela znašajo skupaj 1.599.997,31 evrov za leto 2012.

Plače in druge prejeme iz delovnega razmerja smo izplačevali v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju, Kolektivno pogodbo za dejavnost vzgoje iz izobraževanja, Kolektivno pogodbo za javni sektor in z drugimi predpisi.

Osnova za izplačilo plač je plačna lestvica, ki je bila objavljena v Uradnem listu.

Stroški materiala znašajo za leto 2012 skupaj 316.872,65 evrov.

Materialni stroški nam predstavljajo materialne dobrine, ki nam omogočajo izvajanje dejavnosti.

V materialne stroške evidentiramo stroške materiala za čiščenje opreme in prostorov. Pri tem se držimo pravil, ki so v skladu z izvajanjem HAACP sistema ne le v kuhinji ampak tudi pri vzdrževanju prostorov. Z rednim čiščenjem želimo preprečiti možnost širjenja viroz in drugih obolenj.

V skladu s Pravilnikom o osebni varovalni opremi smo za delavce nabavili ustrezno delovno obleko in obutev.

Porabljen material za osnovno dejavnost in vzgojno didaktični material sestavljajo ga porabljen material za vzgojno delo in material za izvajanje dejavnosti v skupinah. Tu evidentiramo nabavo barvic, lepila, risalnega papirja, tempere, dasmasa, plastelin, glina, flomastri, suhi barvniki, kolaž papir, šelešamer, lepenka, prstne barve, čopiči, akvareli, škarje in drug didaktičen material za igralnice. V preteklem letu smo obogatili igralne hišice z igračami, ki jih otroci uporabljajo na prostem – na igrišču in peskovniku: vedra, lopatke, grabljice, sita, metle, avtomobili, pogajalci, skiroji, žoge, hodulje.

Obogatili smo knjižnico z otroško literaturo in nekaterimi strokovnimi deli za delo z otroki pri vsakodnevnem delu vzgojitelja.

Stroški porabe materiala za vzdrževanje. Objekti v katerih opravljamo dejavnost so pretežno starejši in so bili zgrajeni v sedemdesetih letih preteklega stoletja. Zato je potrebno vsako leto nameniti več sredstev za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov in opreme.

Živila nabavljamo dnevno na podlagi javnega razpisa, tako nam dobavitelji, ki so bili izbrani na razpisu dostavljajo živila, po nižjih cenah. Za prehrano v vrtcu nabavljamo vsa živila v skladu s priporočili, ki so v smernicah zdravega prehranjevanja v vzgojnoizobraževalnih ustanovah. Pri pripravi obrokov namenimo veliko pozornosti kakovosti živil. Pri nabavi se trudimo uvesti, kar največ lokalno pridelanih živil. Saj se zavedamo, da so lokalno pridelana živila kvalitetnejša, saj je njihova pot od proizvajalca do uporabnika krajša.

6. UGOTOVITEV REZULTATA POSLOVANJA

Rezultat poslovanja je razlika med obračunskim obdobju doseženimi prihodki in odhodki. Takrat, ko je presežek prihodkov večji od odhodkov govorimo o dobičku. V primeru, ko so v poslovnem letu odhodki večji od prihodkov govorimo o izgubi.

V obračunskem obdobju od 1. januarja do 31. decembra 2012 je ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki. Celotni prihodki v poslovnem letu so 2.087.471,83 evrov in vsi odhodki so 2.085.950,03 evrov.

Skupni presežek prihodkov nad odhodki znaša 1.521,80 evrov.

IV. ZAKLJUČNI DEL

Letno poročilo za leto 2012 je obravnaval in sprejel Svet zavoda Vrtca Laško na svoji 4. redni seji, 28 februarja 2013.

Poslovno poročilo je pripravila ravnateljica Vrtca Laško Greta Labohar Škoberne.

Računovodsko poročilo je pripravila računovodja Vrtca Laško Simona Razboršek.

Laško, 28. 01. 2013

Ravnateljica Vrtca Laško
Greta Labohar Škoberne