

## POVZETEK LETNEGA POROČILA VRTCA VELENJE ZA LETO 2019

Število otrok v Vrtcu Velenje se v zadnjih desetih letih konstantno povečuje, razen izjeme z rahlim padcem v začetku šolskega leta 2015/16. Za šolsko leto 2019/20 je bilo vpisanih 1420 otrok, razporejenih v 84 oddelkov, kar pomeni, da je bilo število oddelkov s 1. 9. 2019 večje za en oddelok v primerjavi z začetkom lanskega šolskega leta. Število otrok je odvisno od strukture oddelkov, poleg tega je potrebno upoštevati nižji normativ treh razvojnih oddelkov. V Vrtcu Velenje je s 1. 9. 2019 bilo zaposlenih 179 oseb vzgojnega kadra, vseh zaposlenih pa 219.

Vrtec Velenje je v šolskem letu 2018/19 na osnovi vpisa otroke razporedil v 83 oddelkov, od tega je bilo na osnovi vpisa, potreb in želja staršev oblikovanih 82 oddelkov dnevnega programa in en oddelok poldnevnega programa v okoliški enoti. **V zimskem in spomladanskem času se je število oddelkov zaradi potrebe vključevanja mlajših otrok povečalo za 4 oddelke. V enoti Vrtljak je bil januarja 2019 odprt oddelok za najmlajše otroke, nato so sledili še trije novi oddelki, in sicer: 15. februarja 2019 v Lučki, 1. aprila v Najdihojci in 1. maja v Vrtljaku.**

Na podlagi odločb o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami je bilo v letu 2018/19 vključenih 36 otrok v redne oddelke in 11 otrok v razvojni oddelok. Mobilna specialna pedagoginja vrtca skrbi za obravnave znotraj vseh enot, dodatno strokovno pomoč pa izvajajo še 9 zunanjih izvajalcev (specialni pedagogi, socialni pedagogi, logopedi). Dva otroka v rednem oddelku skozi vzgojni proces dnevno spremljata spremljevalca, tako kot je zahtevano v Zapisniku multidisciplinarnega tima.

Vrtec Velenje je ob koncu šolskega leta (maj, junij 2019) štel kar 1494 otrok in je eden največjih slovenskih vrtcev, ki deluje na 18 lokacijah. Vanj so vključeni otroci od enajstih mesecev do šestega leta starosti. Za prihodnje šolsko leto ohranjajo po dva oddelka vrtca v prostorih osnovnih šol Livada, Šalek in Gustava Šiliha. Na OŠ Gorica in OŠ Antona Aškercja pa so zaradi povečanega števila osnovnošolskih otrok lahko obdržali le po en oddelok 5–6-letnih otrok. Strokovni delavci vrtca, ki delujejo v oddelkih na osnovnih šolah, se dobro povezujejo z učitelji, predvsem se ustvarja pomembna povezava med šolo in vrtcem, kar je vsekakor pomembno za prehod otrok iz predšolskega v šolsko obdobje. Ohranili bodo tudi prostore v Tilnovem domu v Šentilju, prav tako pa je bila razširjena tudi enota Vrtljak, h kateri so poleg že obstoječe modularne enote na drugem delu objekta priključili modularni enoti za 2 oddelka otrok s pripadajočimi prostori. V Vinski Gori se je s 1. septembrom odprl nov 6-oddelčni vrtec, v katerem bo z novim šolskim letom delovalo 5 polnih oddelkov z 80 vključenimi otroki.

Kljub temu da podružnična šola v Cirkovcah že drugo leto ne deluje, se v Cirkovcah še ohranja oddelok vrtca s poldnevnim programom in z osmimi vključenimi otroki.

**Za šolsko leto 2019/20 so vključeni vsi otroci, katerih starši so izrazili interes za vključitev svojih otrok v Vrtec Velenje.** V oddelkih je ostalo še nekaj prostih mest, v katere so lahko vključili otroke vseh starosti, predvsem otroke drugega starostnega obdobja.

Objekti vrtca so dobro vzdrževani, postopoma se izvajajo manjše prenovе, kjer je to potrebno. Tudi prostorski normativ 3 m<sup>2</sup> igralne površine na otroka v Vrtcu Velenje še ni dosežen, zato se zagotavljajo dodatne prostorske možnosti. Mestna občina Velenje je za Vrtec Velenje pridobila od Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport soglasje k sklepu Mestne občine Velenje za uporabo manjšega prostorskega normativa, kot to določa zakonodaja; soglasje poteče konec prihodnjega šolskega leta, torej 31. 8. 2021.

### POSŁANSTVO, VREDNOTE IN VIZIJA VRTCA VELENJE

Naše osnovno poslanstvo ostaja zagotavljanje kakovostnega in strokovno ustreznega vzgojno-izobraževalnega dela za vse otroke, vključene v Vrtec Velenje. Z ustreznimi pristopi želimo poskrbeti za spodbude, ki pri otrocih ohranjajo in spodbujajo vedoželjnost, ustvarjalnost in kritičnost. Na ta način želimo pomagati staršem pri postavljanju osnov za vseživljenjsko učenje njihovih otrok.

Ker se kažejo pozitivni učinki vrtca le takrat, ko so vrtci kakovostni, je najpomembnejši vidik, na katerega smo pozorni, zagotavljanje kakovosti našega strokovnega dela. Želimo si, da bi lahko vsem predšolskim otrokom v MO Velenje zagotovili vključenost vsaj v eno izmed oblik organizirane predšolske vzgoje.

**Vrednote, ki jih postavljamo v ospredje so:**

- spoštovanje in sprejemanje vsakega posameznika ne glede na spol, starost, socialno in kulturno poreklo, veroizpoved, narodno pripadnost ter telesno in duševno konstitucijo,
- spodbujanje sodelovanja in dogovarjanja ter omogočanje ustvarjalnega izražanja pri iskanju različnih poti, ki vodijo k skupnim ciljem.

**Skupna vizija, ki nas vodi pri načrtovanju in izvajanju vzgojno izobraževalnega dela:**

- slediti razvojnim značilnostim in zmožnostim vsakega posameznika, vključenega v naš vrtec ter prilagajati izvedbeni kurikulum dejanskim zmožnostim otrok, njihovih staršev in zaposlenih,

- seznanjati in se dogovarjati z ustanoviteljico o možnostih za zagotavljanje sprejemljivih strukturnih kazalnikov (objekti, igralni prostor, oprema, ...),
- sprotno ugotavljati in zagotavljati visoko raven kakovosti strokovnega dela v Vrtcu Velenje, jo dopolnjevati in nadgrajevati, ter s tem omogočati preplet ustvarjalnih in sodelovalnih odnosov med otroki, njihovimi starši, zaposlenimi in lokalno skupnostjo,
- omogočati sodelovalno izražanje idej, predlogov in pomislekov pri iskanju različnih poti, ki vodijo k skupnim ciljem vizije našega vrtca.

## **PRIORITETE**

Prioritete, ki smo si jih zastavili, so rezultat opravljenih analiz in so usmerjene v:

- a) vzgojno izobraževalni proces,
- b) strokovni in profesionalni razvoj zaposlenih,
- c) komunikacijo na različnih področjih,
- d) sodelovanje s starši in
- e) zagotavljanje materialnih pogojev za delo.

## **POROČILO O PEDAGOŠKEM DELU**

V letu 2019 smo v našem vrtcu nadaljevali s sistematičnim pristopom in skrbi za kakovostno izvajanje strokovnega dela, ter izpopolnjevali Izvedbeni kurikulum vrtca, enot in oddelkov.

Kakovost strokovnega dela v našem velikem vrtcu se pogosto pokaže tudi na različnih posvetih, kjer ugotavljamo, da so mnoge oblike dela in pristopi, ki jih v drugih vrtcih preizkušajo, v našem vrtcu že utečena pedagoška praksa (projektni pristopi, povezovanje različnih projektov, celostni pristopi k učenju in poučevanju predšolskih otrok, načrtovanje in premišljen pristop k elementom dnevne rutine, poglobljen pristop pri prilagajanju individualnim razlikam med otroki, upoštevanje različnega bioritma otrok, spodbujanje aktivne vloge otroka pri učenju ...).

Skozi vse leto smo vnašali dejavnosti, ki spodbujajo sproščeno, delovno in ustvarjalno klimo v oddelkih. Predvsem je potrebno poudariti izjemen napredek otrok v najmlajših oddelkih, ki se s pomočjo vključeni v proces dela že skozi načrtovanje dejavnosti, prav tako na koncu v evalvacijo dogodkov. Prizadevamo si vzpostavljati visoko stopnjo participacije, saj je na ta način mogoče zagotavljati kakovostno izvajanje dejavnosti v predšolskem obdobju.

### **Strokovno delo z otroki:**

V našem vrtcu skrbimo, omogočamo in spodbujamo, da si otroci kot aktivni, ustvarjalni in kolikor je mogoče tudi samostojni udeleženci procesa, preko igre, raziskovanja, preizkušanja in izbire med različnimi dejavnostmi, pridobivajo izkušnje in znanja, spretnosti in navade, ki jim pomagajo pri uspešnem vključevanju v družbo ter ohranjajo in spodbujajo njihovo pozitivno naravnost do učenja. Spodbujamo jih pri oblikovanju strategij učenja, ki jim bodo pomagale pri vključevanju v vzgojno izobraževalno dejavnost in kasneje v proces dela. Tudi usmerjene dejavnosti so vedno bolj prisotne tudi v času po počitku. Strokovne delavke poskrbijo, da se del dejavnosti izvaja v popoldanskem času, saj se tudi prisotnost otrok v vrtcu vse bolj pomika v pozno popoldne.

Oblikovanje prostora, ki s pestrostjo ponudbe spodbudno vpliva na otrokovo motivacijo in s tem na njegov vsestranski razvoj, zato smo mu namenili precej pozornosti. V mnogih teorijah ga poimenujejo tudi tretji vzgojitelj.

### **Obogatitveni programi:**

Kot pomembna popestritev osnovnega programa so obogatitvene dejavnosti, ki jih v Vrtcu Velenje ponujamo skozi celotno leto in so postale del Izvedbenega kurikuluma našega vrtca. Tudi na tem področju lahko izpostavimo, da so v našem velikem vrtcu vsi otroci deležni velikega števila obogatitvenih dejavnosti, ki jih v nekaterih drugih vrtcih ponujajo kot kratkotrajne projekte, namenjene peščici otrok, pogosto povezanih z doplačili staršev. Izvajamo jih brez doplačila staršev. Vsebinsko in število obogatitvenih dejavnosti prilagajamo starosti in razvojnim značilnostim otrok.

### **Strokovno sodelovanje s starši:**

Usklajeno sodelovanje med strokovnimi delavkami in starši lahko prinese želene rezultate. Sodelovanje poteka v obliki govorilnih (pogovornih) ur (1x mesečno), roditeljskih sestankov (informativni in predstavitveni), ter predavanj za starše. Da smo takšno sodelovalno delo omogočili, so bili vzgojitelji v preteklem letu vsak mesec v času pogovornih ur staršem na voljo za izmenjavo mnenj in opažanj. Več časa so strokovni delavci namenili tudi drugim oblikam sodelovanja s starši. Nadaljevali smo z utečenimi oblikami sodelovanja s starši v vseh enotah (urejanje okolice, priprava predstav, izdelava igrač za otroke, ...). Vzgojitelji v oddelkih, v katerih je bila izražena želja staršev, so pripravili skupne delavnice za starše in otroke. Vse predstave, ki so bile izvedene v okviru gledališkega abonmaja, je posnela tudi VTV in jo predstavila širši javnosti na regionalnih programih.

Kot vsako leto smo proti koncu šolskega leta (v juniju) z vprašalniki preverili zadovoljstvo, predloge in pobude staršev. Pobude in predloge, ki niso bile v nasprotju s strokovnimi usmeritvami vrtca, smo vključili v plan dela za novo šolsko leto (nadaljnje urejanje igrišč, nove oblike sodelovanja s starši, obveščanje staršev preko spleta). Seveda je bilo potrebno upoštevati tudi finančne zmožnosti vrtca. Redno sodelovanje s predstavniki staršev je potekalo tudi v okviru možnosti, ki jih predvideva zakonodaja; **svetu staršev enot** in **svetu vrtca**.

## INVESTICIJE

V letu 2019 letu je Mestna občina Velenje izvedla in še izvaja tudi večja investicijska dela na objektih Vrtca Velenje in sicer:

- novogradnja enote Mlinček v Vinski Gori (javno-zasebno partnerstvo), vrednost investicije je 2.806.220 evrov – MO Velenje bo zasebnemu partnerju do leta 2033 plačevala nadomestilo za uporabo prostorov;
- menjava vhodnih vrat na igriščih enot Vrtiljak, Tinkara, Lučka (16.366 evrov);
- sanacija stopnišča v enoti Ciciban (4.148 evrov);
- 8 klimatskih naprav za igralnice in pisarnev enotah Lučka, Vrtiljak in Tinkara (8.510,40 evra);
- sanacija plošč pred Vilo Mojca (predvidenih 26.000 evrov);
- postavitve dveh novih igral v enoti Vrtiljaku in enoti Sonček v Šentilju (15.492,41 evra);
- geodetski načrt za enoto Lučka (732 evrov);
- vgradnja novega plinohrama za kuhinjo v enoti Lučka (3.281 evrov);
- izdelava tehnološkega načrta za kuhinjo v enoti Lučka (1.830 evrov);
- izdelava PZI dokumentacije za kuhinjo v enoti Lučka (8.357 evrov);
- izdelava PZI dokumentacije za zunanja dela v enoti Lučka (10.736 evrov);
- izvedba potrebnih del za preprečitev zamakanja meteorne vode v enoti Lučka (predvidoma 25.000 evrov)

Več kot 100.000 evrov bo namenjenih za obnovitvena in vzdrževalna dela ter igrala na področju otroškega varstva (brez vrtca Vinska Gora).

Na področju vzdrževanja objektov so bila v Vrtcu Velenje iz lastnih sredstev Vrtca Velenje, v letošnjem letu opravljena naslednja dela v skupnem znesku 12.706,15 evra:

- izdelava in montaža zaščit za radiatorje;
- sanacija kuhinjskih prostorov v enoti Jakec;
- beljenje in sanacija sten v vseh enotah;
- urejanje kletnih prostorov za arhiv v enoti Jakec;
- menjava vodovodne cevi v enoti Jakec;
- sanacija strešnih obrob v enoti Tinkara;
- obnova peskovnikov v Jakcu, Cicibanu, Vili Mojca;
- popravilo inštalacij in elektro omarice v Jurčku;
- povečanje električne priključne moči v Vrtiljaku;

Iz sredstev vrtca so nabavili tudi opremo v vrednosti 12.503,41 evra:

- namestitev gumirane podlage v enoti Ciciban;
- nabava trokadera in pipe (Lučka);
- nabava kuhinjske posode in drobnega inventarja;
- nabava garderobnih omar za kuharsko osebje v Vrtiljaku;
- pralni in sušilni stroj v enoti Lučka;
- nove gugalnice v enoti Tinkara;
- protipožarna oprema.

Vsako leto je poskrbljeno, da otroke na začetku šolskega leta pričakajo enote dobro vzdrževane. Hišniki opravijo manjša vzdrževalna dela, kot so beljenje prostorov, barvanje rekvizitov, urejanje okolice in igralnih površin.

Vrtec Velenje je **določeni** uporabnik enotnega kontnega načrta in **posredni** uporabnik proračuna. Tako je računovodsko poročilo pripravljeno na podlagi Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava in je sestavni del letnega poročila.

## **PRIHODKI IN ODHODKI (fakturirana realizacija)**

**Izkaz prihodkov in odhodkov** vsebuje podatke o vseh prihodkih in odhodkih, ki se nanašajo **na** leto 2019.

**Celotni prihodki** so znašali **7.063.343,69 EUR**:

7.052.155,65 EUR ali 99,85 % so prihodki od prodaje storitev,

6.114,90 EUR ali 0,08 % so finančni prihodki in

5.073,14 EUR ali 0,07 % so izredni prihodki

Celotni prihodki so bili za 98.344 EUR oz. 1,42 % višji kot smo načrtovali

**Celotni odhodki** so **7.052.940,80 EUR**:

7.046.237,27 EUR ali 99,89 % so odhodki za opravljanje storitev,

109,55 EUR ali 0,01 % so finančni odhodki in

6.593,98 EUR ali 0,10 % so drugi odhodki.

Celotni odhodki so bili za 87.940 EUR oz. 1,27 % višji kot načrtovani.

**Razlika** med prihodki in odhodki je **10.402,89 EUR** (0,15 % vseh prihodkov).

**4.879.315,91 EUR - 69,08 %** vseh prihodkov - so prihodki iz proračuna **MOV**:

4.807.472,16 EUR (68,07 %) smo porabili za stroške dela,

53.814,77 EUR (0,76 %) za dela na objektih v lasti MOV in v upravljanju Vrtca Velenje

18.028,98 EUR (0,25 %) za vadbo staršev z otroci LAS, zavarovanje objektov in projekt Neverjetna leta.

**1.813.079,36 EUR – 25,67 %** vseh prihodkov - so sredstva, ki jih dobimo z opravljanjem javne službe,

**262.431,95 EUR – 3,72 %** vseh prihodkov – so prihodki proračuna **države** (subvencioniran vrtec),

**15.841,47 EUR – 0,23 %** vseh prihodkov - so drugi prihodki (projekta Erasmus in Neverjetna leta, Stinica)

1.398.682,68 EUR (19,81 %) smo jih porabili za stroške materiala, blaga in storitev

473.204,01 EUR (6,69 %) za stroške dela

111.604,79 EUR (1,58 %) za stroške amortizacije

90.754,88 EUR (1,29 %) za sprotne potrebe strokovnega izobraževanja, povračila potnih stroškov, dnevnice, delo študentov, zavarovanje družbenih sredstev, časopise, priročnike, druge nematerialne stroške, ki so povezani z izvajanjem javne službe npr. za str. plačilnega prometa, bank, članarin, davek zavarovalnih poslov itd.

109,55 (0,01 %) za stroške obresti

6.593,98 EUR (0,10 %) za druge stroške – pozneje ugotovljeni odhodki (195,13 EUR), odškodnine (604,20 EUR), odpis neizterljivih terjatev (5.794,65 EUR)

(10.402,89 EUR (0,15 %) je presežek tekočega leta)

**81.486,96 EUR – 1,15 %** so prihodki doseženi s **prodajo na trgu**:

81.486,96 EUR (1,16 %) smo porabili za material in storitve

**11.188,04 EUR – 0,15 %** so **finančni in izredni prihodki**

11.188,04 EUR (0,16 %) smo porabili za material in storitve

**Primerjava leta 2019 z letom 2018 in planom za leto 2019:**

	<b>realizacija 2018</b>	plan 2018	<b>realizacija 2019</b>	plan 2019	IND 2019/plan	% plan 2019	% real. 2018	% real. 2019
<b>celotni prihodki</b>	<b>6.464.730</b>	<b>6.240.000</b>	<b>7.063.343,69</b>	<b>6.965.000</b>	<b>101</b>	<b>100</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
prihod. Pror.MOV	4.557.571	4.555.000	<b>4.879.315,91</b>	4.912.000	99	70,53	70,50	69,08

prih. za izv.jav.sl.	1.829.976	1.606.000	<b>2.102.540,82</b>	1.973.000	106	28,32	28,30	29,77
prih.od prod.na trgu	77.183	79.000	<b>81.486,96</b>	80.000	102	1,15	1,20	1,15
<b>celotni odhodki</b>	<b>6.476.390</b>	<b>6.240.000</b>	<b>7.052.940,80</b>	<b>6.965.000</b>	<b>101</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
str .blaga	862.768	831.900	<b>966.834,27</b>	1.122.000	86	16,11	13,32	13,70
str. storitev	538.710	497.482	<b>596.367,16</b>	671.000	89	9,64	8,31	8,45
str. dela	4.953.482	4.820.000	<b>5.280.676,17</b>	5.066.200	104	72,74	76,49	74,79
amortizacija	7.165	608	<b>111.604.79</b>	700	15943	0,01	0,11	1,56
ostali stroški	114.265	90.010	<b>105.458.41</b>	105.100	100	1,50	1,77	1,50
presežek	-	-	<b>10.402,89</b>	-	-	-	-	-
primanjkljaj	<b>11.660</b>	-	-	-	-	-	-	-

**Celotni prihodki** (7.063.343,69 EUR) so za 9,26 % višji kot so bili v preteklem letu in 1,42 % višji kot smo načrtovali (sprememba ekonomske cene s 1. 12. 2019).

**Celotni odhodki** (7.052.940,80 EUR) pa so za 8,91 % višji kot so bili odhodki v preteklem letu in 1,27 % višji kot smo načrtovali.

V primerjavi z letom 2018 so se stroški storitev povišali za 10,71 %, medtem ko so se stroški materiala povečali za 12,07 %.

Plače in drugi osebni prejemki zaposlenih s prispevki delodajalca so se v primerjavi z letom 2018 povečali za 6,61 %.

Pri tem je bilo povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2010 177, v letu 2011 189, v letu 2012 197, v letu 2013 193, v letu 2014 202, v letu 2015 207, v letu 2016 212 v letu 2017 213, v letu 2018 225 in v letu 2019 232, kar je 3,12 % povečanje v primerjavi s preteklim letom.

**Struktura** prihodkov in odhodkov se je zelo malo spremenila:

prihodki proračuna MOV so se iz 70,50 % v letu 2018 ponovno zmanjšali, na 69,08 %

prihodki za izvajanje javne službe so se iz 28,32 % povečali na 29,77 %

prihodki od prodaje na trgu so se iz 1,20 % zmanjšali na 1,15 % in

stroški blaga in storitev so se iz 25,75 % zmanjšali na 22,15 %

stroški dela so se iz 76,49 % zmanjšali na 74,79 %

in drugi stroški so se iz 1,51 % povečali na 3,06 % vseh stroškov.

**10.402,89 EUR** je presežek prihodkov nad odhodki in se porabi za investicijsko vzdrževanje.

#### **PRIHODKI IN ODHODKI (denarni tok):**

**Izkaz prihodkov in odhodkov** vsebuje podatke o vseh prihodkih in odhodkih v letu 2019.

**Celotni prihodki** so znašali **7.017.684,68 EUR:**

6.937.406,45 EUR ali 98,86 % so prihodki za izvajanje javne službe

80.278,23 EUR ali 1,14 % so prihodki od prodaje blaga na trgu

**Celotni odhodki** so **7.007.322,15 EUR:**

6.927.043,92 EUR ali 98,86 % so odhodki za izvajanje javne službe

80.278,23 EUR ali 1,14 % so izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga na trgu

**Razlika** med prihodki in odhodki je **10.362,53 EUR** (0,15 % vseh prihodkov).

**4.854.151,29 EUR - 69,17 %** vseh prihodkov - so prihodki proračuna **MOV:**

4.782.307,54 EUR - 68,15 % - vse smo porabili za stroške dela

53.814,77 EUR - 0,77 % - za dela na objektih Vrtca Velenje v lasti MOV

18.028,98 EUR - 0,25 % - za zavarovanje objektov, LAS, Neverjetna leta

**1.820.681,16 EUR – 25,95 %** vseh prihodkov - so sredstva, ki jih dobimo z opravljanjem javne službe,

**262.574,00 EUR – 3,74 %** vseh prihodkov – so prihodki proračuna **države** (subvencioniran vrtec),  
 1.538.458,20 EUR - 21,92 % - smo jih porabili za stroške materiala, blaga in storitev  
 433.295,96 EUR - 6,17 % - za stroške dela  
 101.138,47 EUR - 1,45 % - za nakup opreme in investicijsko vzdrževanje objektov  
 (10.362,53 EUR – 0,15 % - je presežek tekočega leta)

**80.278,23 EUR – 1,14 %** so prihodki doseženi s **prodajo na trgu**:

80.278,23 EUR smo jih namenili za stroške blaga, materiala in storitev iz naslova prodaje na trgu

**Celotni prihodki** leta 2019 (7.017.684,68 EUR) so za 2,57 % višji kot so bili v preteklem letu in 1,10 % nižji kot smo načrtovali.

**Celotni odhodki** leta 2019 (7.007.322,15 EUR) so za 2,23 % višji kot so bili odhodki v preteklem letu in 1,25 % nižji kot smo načrtovali.

V primerjavi z letom 2018 so se stroški blaga in storitev povečali za 8,05 %.

Investicijski odhodki so se zmanjšali za 70,94 %.

Plače in drugi osebni prejemki zaposlenih so se v primerjavi z letom 2018 povečali za 5,53 %.

**Struktura** prihodkov in odhodkov se je tudi v pregledu po denarnem toku zelo malo spremenila:

prihodki MOV so se iz 71,60 % zmanjšali na 69,17 %

prihodki za izvajanje javne službe so se iz 27,31 % povečali na 29,69 %

prihodki od prodaje na trgu so se iz 1,09 % povečali na 1,14 % in

stroški blaga in storitev so se iz 21,75 % povečali na 22,99 %

stroški dela so se iz 72,10 % povečali na 74,42 %

investicijski odhodki so se iz 5,07 % zmanjšali na 1,45 % in

stroški prodaje na trgu so se iz 1,08 % povečali na 1,14 %.

**Primerjava leta 2019 z letom 2018 in planom za leto 2019:**

	<b>real. 2018</b>	plan 2019	<b>real. 2019</b>	IND 2019/2018	IND 2019/plan	% plan 2018	% plan 2019	% real 2019
<b>celotni prihodki</b>	<b>6.841.811</b>	<b>7.096.000</b>	<b>7.017.684,68</b>	<b>103</b>	<b>99</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
prihod. pror. MOV	4.898.961	4.912.000	<b>4.854.151,29</b>	99	99	70,51	69,22	69,17
prih.za izv. jav. sl.	1.868.855	2.105.000	<b>2.083.255,16</b>	111	99	28,26	29,66	29,69
prih.od pr. na trgu	73.995	79.000	<b>80.278,23</b>	108	102	1,23	1,12	1,14
<b>celotni odhodki</b>	<b>6.855.019</b>	<b>7.096.000</b>	<b>7.007.322,15</b>	<b>102</b>	<b>99</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
str .blaga in stor.	1.490.453	1.747.000	<b>1.610.301,95</b>	108	92	20,52	24,62	22,98
str. dela	4.942.502	5.080.000	<b>5.215.603,50</b>	105	103	74,84	71,59	74,43
invest.odhodki	348.069	190.000	<b>101.138,47</b>	29	53	3,41	2,67	1,45
str. prod.na trgu	73.995	79.000	<b>80.278,23</b>	108	102	1,23	1,12	1,14
presežek	-	-	<b>10.362,53</b>	-	-	-	-	-
primanjkljaj	<b>13.208</b>	-	-	-	-	-	-	-

#### **BILANCA STANJA:**

Podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan leta, na katero se poročilo nanaša, vsebuje **bilanca stanja**. Podlaga za sestavitev bilance stanja so poslovne knjige in popis, s katerim se doseže, da se knjigovodski podatki ne razlikujejo od dejanskih.

Vrednost **dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju** na dan 31. 12. 2019 je

**4.120.330,31 EUR**, kar je **84,19 %** celotne aktive:

7.621.894,22 EUR je nabavna vrednost osnovnih sredstev,

3.504.298,71 EUR je njihova odpisana vrednost,

2.734,80 EUR so druge dolgoročne obveznosti iz poslovanja (CMEPIUS)

Vrednost **kratkoročnih sredstev** je **15,81 %** vrednosti aktive oz. **774.109,75 EUR**:

31. 12. 2019 je bilo na TRR Vrtca 51.851,63 EUR,

kratkoročne terjatve do kupcev so znašale 285.287,13 EUR,

do uporabnikov EKN pa 408.118,80 EUR,

druge kratkoročne terjatve 28.852,19 EUR (nadomestilo za bolezni in invalidnine).

**Zalog** Vrtec nima, saj ves material (hrano, čistila, material za delo z otroki itd.) nabavlja sprotno.

Vrednost **lastnih virov in dolgoročnih obveznosti** na dan 31. 12. 2019 je **88,86 %** vrednosti pasive ali **4.349.083,84 EUR**:

4.336.243,33 EUR je vrednost premoženja MOV v upravljanju Vrtca Velenje, 13.157,51 so dolgoročno odloženi prihodki (CMEPIUS).

**11,14 %** vrednosti pasive ali **545.039,22 EUR** so znašale **kratkoročne obveznosti** Vrtca 31.12.2019:

433.882,86 EUR so znašale kratkoročne obveznosti do zaposlenih (decembrske obveznosti),

69.429,48 EUR so znašale obveznosti do dobaviteljev in

41.726,88 EUR druge kratkoročne obveznosti (davek na dodano vrednost, podjemne pogodbe, predvsem pa obveznosti na podlagi odtegljajev od delavcev).

#### **Primerjava leta 2019 z letom 2018 in planom za leto 2019:**

	real. 2018	plan 2019	real. 2019	IND 2019/2018	IND 2019/plan	% real 2018	% plan 2019	% real 2019
<b>aktiva</b>	<b>4.888.609</b>	<b>4.950.985</b>	<b>4.894.440,06</b>	<b>100</b>	<b>99</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
dolg.sred.	4.171.380	4.145.985	<b>4.120.330,31</b>	99	99	85,32	83,74	84,19
kratk.sred.	717.229	805.000	<b>774.109,75</b>	108	96	14,68	16,26	15,81
zaloge	0	0	0	-				
<b>pasiva</b>	<b>4.888.609</b>	<b>4.950.985</b>	<b>4.894.440,06</b>	<b>100</b>	<b>99</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
kratk.obv.do zap.	379.429	390.000	<b>433.882,86</b>	114	111	7,76	7,87	8,86
kratk.obv.do dob.	110.032	110.000	<b>69.429,48</b>	63	63	2,25	2,23	1,42
druge obv.	50.065	50.000	<b>41.726,88</b>	83	83	1,02	1,01	0,86
obv.za os v upr.	4.349.083	4.400.985	<b>4.336.243,33</b>	101	99	88,97	88,89	88,59
dolg.odl.prih.	-	-	<b>13.157,51</b>	-	-	-	-	0,27

Aktiva in pasiva sta se v primerjavi z 31. decembrom leta 2018 povečali za 0,12 %:

vrednost dolgoročnih sredstev (osnovna sredstva in sredstva v upravljanju) se je zmanjšala za 1,22 %  
kratkoročna sredstva (terjatve) so se povečale za 7,93 %.

Na drugi strani so se obveznosti do zaposlenih v primerjavi z 31. decembrom leta 2018 povečale za 14,36 %, obveznosti do dobaviteljev so se zmanjšale za 36,90 %, druge obveznosti so se zmanjšale za 16,65 %, obveznosti za osnovna sredstva v upravljanju (v lasti MOV) so se zmanjšale za 0,29 %.

**Struktura** aktive in pasive se zelo malo spreminja:

dolgoročna sredstva so se iz 85,32 % zmanjšala na 84,19 %

kratkoročna sredstva so se iz 14,68 % povečala na 15,81 % in

kratkoročne obveznosti do zaposlenih so se iz 7,76% povečale na 7,87 %

kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so se iz 2,25 % zmanjšale na 1,42 %

druge obveznosti so se iz 1,02% zmanjšale na 0,86 %

obveznosti za sredstva v upravljanju o se iz 88,97 % zmanjšale na 88,59 %

dolgoročno odloženih prihodkov v letu 2018 nismo imeli.

## POVZETEK FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

Finančni načrt zajema vse **predvidene** prejemke in izdatke, ki bodo plačani v korist in izplačani v breme Vrtca v letu 2020.

### Predvideni prihodki in odhodki (denarni tok):

Prihodki naj bi v letu 2020 znašali **7.397.000 EUR**, enako odhodki.

To pomeni približno 5,41 % povečanje prihodkov in 5,57 % povečanje odhodkov v primerjavi z letom 2019, ko so znašali prihodki 7.017.685 EUR in odhodki 7.007.322 EUR.

### Predvideni prihodki iz proračuna MOV:

Predvidevamo, da bomo iz **proračuna MOV** prejeli **5.067.000 EUR** za tekočo porabo, to je **68,50 %** vseh prihodkov.

Če primerjamo podatek z enakim podatkom leta 2019 (4.912.000 EUR) je to 3,16 % povečanje sredstev.

#### Predvidena poraba:

5.067.000 EUR – 68,50 % - za plače in druge osebne prejemke zaposlenih.

**100.000,00 EUR** - predvidevamo, da bomo prejeli na naš TRR za refundacijo sredstev za investicijsko vzdrževanje objektov. To je **1,36 %** vseh prihodkov.

#### Predvidena poraba:

100.000,00 EUR – 1,36 % - za investicijsko vzdrževanje objektov

### Predvideni prihodki iz javnih skladov:

Število invalidov zaposlenih v Vrtcu Velenje je trenutno na predpisani kvoti (7 invalidov), zato tudi v letu 2020 ne predvidevamo prihodkov iz javnih skladov.

### Predvideni prihodki z opravljanjem javne službe:

Iz proračuna RS naj bi dobili **300.000 EUR** (subvencionirana oskrbnina), kar je **4,05 %** vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2019 (262.574 EUR) je to 14,26 % povečanje. Vzrok takšnemu povečanju je dotacija RS za razvojne oddelke.

Z opravljanjem javne službe naj bi pridobili **1.850.000 EUR** oz. **25,00 %** vseh prihodkov.

V primerjavi z letom 2019 (1.820.682 EUR) je to za 1,61 % več.

#### Predvidena poraba:

1.685.000 EUR – 22,77 % - za blago, material in storitve

445.000 EUR - 6,01 % - za stroške zaposlenih,

20.000 EUR – 0,27 % - za investicije in investicijsko obnovo

**80.000 EUR** oz. **1,09 %** vse prihodkov pa bomo predvidoma dobili s prodajo storitev na trgu.

#### Predvidena poraba:

80.000 EUR - 1,09 % - bomo porabili za izdatke blago in storitve iz naslova prodaje na trgu

**Stanje na dan 31. 12. 2020:**

Predvidevamo, da bosta aktiva in pasiva konec leta 2020 znašali **4.950.000 EUR**.

Predračunska bilanca stanja kaže, da bi lahko imeli ob koncu leta 2020

**4.137.000 EUR – 83,58 %** vseh aktivnih sredstev – vredno premoženje v dolgoročnih sredstvih in sredstvih v upravljanju in

**813.000 EUR – 16,42 %** vseh aktivnih sredstev - vredno premoženje v kratkoročnih sredstvih (sredstva na TR, terjatve do kupcev in drugih uporabnikov EKN).

Zalog materiala ni.

Viri so kratkoročne obveznosti do zaposlenih **440.000 EUR – 8,89 %**,

do dobaviteljev **70.000 EUR – 1,42 %** in  
druge kratkoročne obveznosti v višini **40.000 EUR – 0,81 %** vseh pasivnih sredstev –  
ter lastni viri z obveznostmi za sredstva v upravljanju v višini **4.400.000 EUR – 88,88 %** vseh  
virov.

Velenje, 23. 3. 2020

Pripravili:  
Jana Blekač, l.r.  
dipl.ekon.  
računovodja

Nataša Doler, l.r.  
dipl. vzg. predš. otrok  
ravnateljica