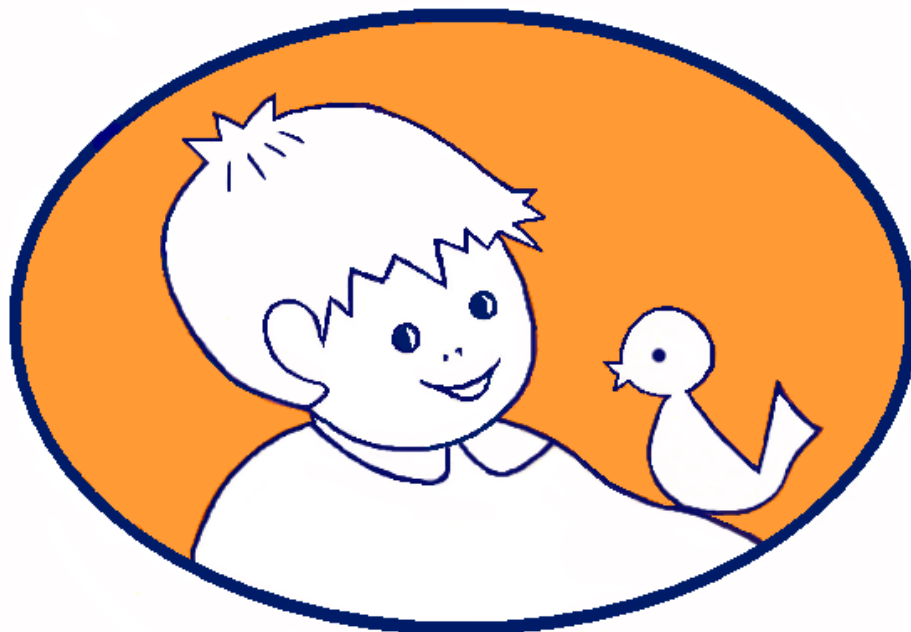




JAVNI ZAVOD
VRTEC TRBOVLJE
LETNO POROČILO 2018

FEBRUAR 2019

NATALIJA JERŠIN, dipl. ekon.
vodja računovodstva

DAŠA BOKAL, mag. prof. inkl. ped.
ravnateljica



Kazalo	
POSLOVNO POROČILO	2
1. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA	3
1.1 Osebna izkaznica VRTCA	3
1.2 Predstavitev vrtca in organizacija dela	3
1.3 Veljavna zakonodaja	5
1.4 Strokovna izhodišča	6
1.5 Poročilo ravnatelja	6
1.5.1 Organiziranost in predstavitev odgovornih oseb	7
1.5.2 Poročilo o delu organov zavoda	8
1.5.3 Glavni podatki o poslovanju	10
1.5.4 Analiza oddelkov in vključenosti otrok	10
1.5.5 Otroci s posebnimi potrebami	11
1.5.6 V Vrtec Trbovlje so vključeni tudi otroci iz drugih občin	12
1.5.7 Novinci	12
1.5.8 Sprejem otrok	12
1.5.9 Evidenca vpisanih otrok – vloge prejete po 31. 3. 2018	12
2. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA	13
2.1 Letni cilji v našem vrtcu	13
2.2 Dolgoročni cilji predšolske dejavnosti v Vrtcu Trbovlje na osnovi nacionalnega programa – kurikulumu za vrtce	13
2.3 Dnevni, poldnevni programi primerjalno obseg dejavnosti in vključenosti otrok	15
2.4 Projekti, obogatitvene dejavnosti ter prireditve	16
2.5 Sodelovanje s starši	17
2.6 Plačila staršev za storitve vrtca	18
2.6.1 Analiza plačila staršev po dohodkovnih razredih	19
2.7 Sodelovanje z okoljem	19
2.8 Finančno poslovanje	22
2.8.1 Preverjanje delovanja sistema notranjega finančnega nadzora	23
2.8.2 Drugi opravljeni nadzori	23
2.9 Kadrovske pogoje	24
2.9.1 Starostna in izobrazbena struktura vseh zaposlenih, nazivi in načini zaposlitve	24
2.9.2 Bolniške in porodniške odsotnosti z dela	26
2.10 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v dejavnosti, v povezavi z oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja	27
2.10.1 Prehrana	28
2.10.2 Poročilo o investicijskem vlaganju in vzdrževanju objektov	28
2.11 Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa	31
2.11.1 Ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kvalitete poslovanja	31
2.11.2 Načrtovana večja vzdrževalna in investicijska dela	32
3. ZAKLJUČNI DEL POSLOVNEGA POROČILA	33
RAČUNOVODSKO POROČILO	34
RAČUNOVODSKO POROČILO	35
1. BILANCA STANJA NA DAN 31. 12. 2018	36
2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	39
3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU NASTANKA POSLOVNEGA DOGODKA	44
4. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	49
5. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV	52
6. OBLIKOVANJE POPRAVKOV VREDNOSTI TERJATEV DO STARŠEV PO STANJU NA DAN 31. 12. 2018	53
7. DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	54
8. ZAKLJUČEK	55



VRTEC TRBOVLJE
Rudarska cesta 10 a, 1420 Trbovlje
Telefon 03 56 33 380, faks 03 56 33 387

POSLOVNO POROČILO

ZA LETO 2018



1. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

1.1 Osebna izkaznica VRTCA

Ime in sedež ustanove:

VRTEC TRBOVLJE

Rudarska cesta 10 a

1420 Trbovlje

Tel. 03/56 33 380

Spletna stran: www.vrtec-trbovlje.si

e-pošta: vrtec.trbovlje@guest.arnes.si

Šifra dejavnosti: 85. 100

Šifra JZ: 64246

Matična številka: 5056713000

Davčna številka: 55067514

Transakcijski račun UJP: 01329-6030642451

Občinski svet Občine Trbovlje je 18. 4. 2016 sprejel ODLOK O USTANOVITVI JAVNEGA VZGOJNO-VARSTVENEGA ZAVODA z imenom

VRTEC TRBOVLJE s sedežem na RUDARSKI CESTI 10/a.

Odlok je bil objavljen v Uradnem vestniku Zasavje, št. 6/2016 in je začel veljati 27. 4. 2016.

VRTEC TRBOVLJE organizira in izvaja dejavnost predšolske vzgoje, programe in projekte v skladu z zakonom in odlokom. Predšolska vzgoja je z zakonom določena kot javna služba. Trajno in nemoteno uresničevanje dejavnosti v javnem interesu zagotavlja Občina Trbovlje v okviru svojih funkcij.

Pedagoška organiziranost in poslovanje javnega zavoda VRTEC TRBOVLJE temelji na veljavni zakonodaji in strokovnih izhodiščih za področje predšolske vzgoje, upošteva lastni doseženi razvoj, posebnosti okolja in prepoznavno izročilo kraja v kulturnem, družbenem in gospodarskem razvoju.

1.2 Predstavitev vrtca in organizacija dela

VRTEC TRBOVLJE, Rudarska cesta 10 a, 1420 TRBOVLJE, je v javnem interesu 18. 4. 2016 ustanovila **Občina Trbovlje** in v okviru svojih funkcij zagotavlja njegovo trajno in nemoteno opravljanje predšolske dejavnosti. Korenine predšolske vzgoje, varstva in izobraževanja v občini segajo v leto 1908 z ustanovitvijo "Društva za zaščito otrok".

Dejavnost Vrtca Trbovlje je izvajanje programa za predšolske otroke po javno veljavnem nacionalnem programu – Kurikulumu za vrtce. Program je namenjen otrokom od 1.do 6. leta. Vrtec izvaja tudi prilagojen program in prilagojeno izvajanje programa za otroke s posebnimi potrebami. Vrtec izvaja tudi program za otroke, ki se zdravijo na Pediatričnem oddelku Splošne bolnišnice Trbovlje. V dopoldanskem času izvaja veliko obogatitvenih aktivnosti, večdnevni bivanj izven Trbovlje pa ne izvaja.

Vrtec je registriran za več dejavnosti, tudi za pripravo in prodajo hrane, zato se poleg otroške prehrane kuha za zaposlene in to je naša tržna dejavnost.



Javni zavod Vrtec Trbovlje organizira predšolsko vzgojo na petih lokacijah, poleg centralne enote še v treh enotah in dveh dislociranih oddelkih: na Pediatričnem oddelku Splošne bolnišnice Trbovlje in od 1. 9. 2016 deluje oddelek na OŠ Trbovlje, podružnična šola A. Hohkraut.

UPRAVA VRTCA TRBOVLJE

Ravnateljica: Daša Bokal, mag. prof. inkl. ped

e-naslov: dasa.bokal@guest.arnes.si

tel. številka: 03 56 33 381

Pomočnica ravnateljice: Helena Dolanc, dipl. vzg.

e-naslov: helena.dolanc@guest.arnes.si

tel. številka: 03 56 33 385

Svetovalna delavka: Nataša Kmet, dipl. soc. del.

e-naslov: natasa.kmet@guest.arnes.si

tel. številka: 03 56 33 382

Vodja računovodstva: Natalija Jeršin, dipl. ekon.

e-naslov: natalija.jersin@guest.arnes.si

tel. številka: 03 56 33 380

Vodja prehrane in ZHR: Natalija Benko, dipl. sanit. inž.

e-naslov: natalija.benko@guest.arnes.si

tel. številka: 03 56 33 397

ENOTE VRTCA TRBOVLJE

Enota PIKAPOLONICA, Rudarska cesta 10 a

Vodja enote: Bojana Burja, dipl. vzg.

e-naslov: pikapolonica.vvztrb@guest.arnes.si

tel. številka: 03 56 33 389

Oddelek na Pediatričnem oddelku SB Trbovlje, Rudarska cesta 9

tel. številka: 03 56 52 500

Enota CICIBAN, Trg revolucije 4 c

Vodja enote: Katja Bostič, dipl. vzg.

e-naslov: ciciban.vvztrb@guest.arnes.si



tel. številka: 03 56 33 393 in 03 56 33 394

Oddelek na OŠ Trbovlje, podružnični šoli A. Hohkraut, Trg revolucije 19

Tel. številka: 030 716 004

Enota BARBARA, Vreskovo 6 a

Vodja enote: Ksenija Škrbec, vzg.

e-naslov: barbara.vvztrb@guest.arnes.si

tel. številka: 03 56 33 390 in 03 56 33 391

Enota MOJCA, Novi dom 51

Vodja enote: Liljana Sačić, dipl. vzg.

e-naslov: mojca.vrtec@siol.net

tel. številka: 03 56 33 392

GOSPODARSKO - UPRAVNO in **RAČUNOVODSKO PODROČJE** pa vključuje spremljevalne SLUŽBE, ki imajo sedež v CENTRALNI ENOTI PIKAPOLONICA, Rudarska cesta 10a

- poslovodna, gospodarsko - upravna in kadrovska služba zavoda
- računovodsko - finančna služba
- tehnična in vzdrževalna služba z delavnico, garažo, s centralno pralnico in skladiščem
- centralna kuhinja z nabavo, shramba in razdeljevalne kuhinje v dislociranih enotah.

1.3 Veljavna zakonodaja

- Zakon o vrtcih – ZVrt (Ur. l. RS št. 100/05 – uradno prečiščeno besedilo, 25/08, 98/09 – ZIUZGK, 36/10, 62/10 – ZUPJS, 94/10 – ZIU, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO in 55/17)
- Zakon o zavodih (Ur. l. RS št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP)
- Zakon o delovnih razmerjih (Ur. l. RS št. 21/13, 78/13 – popr., 47/15 – ZZSDT, 33/16 – PZ-F, 52/16 in 15/17 – odl. US)
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17 in 84/18)
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Ur. l. RS št. 16/07 – uradno prečiščeno besedilo, 36/08, 58/09, 64/09 – popr., 65/09 – popr., 20/11, 40/12 – ZUJF, 57/12 – ZPCP-2D, 47/15, 46/16, 49/16 – popr. in 25/17 – ZVaj)
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti (Ur. l. RS št. 18/91-I, 53/92, 13/93 – ZNOIP, 34/93, 12/94, 18/94 – ZRPJZ, 27/94, 59/94, 80/94, 64/95, 19/97, 37/97, 87/97 – ZPSDP, 3/98, 3/98, 39/99 – ZMPUPR, 39/99, 40/99 – popr., 99/01, 73/03, 77/04, 115/05, 43/06 – ZKoIP, 71/06, 138/06, 65/07, 67/07, 57/08 – KPJS, 67/08, 1/09, 2/10, 52/10, 2/11, 3/12, 40/12, 1/13, 46/13, 95/14, 91/15, 88/16 in 80/18)
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v RS (Ur. l. RS št. 52/94, 49/95, 34/96, 45/96 – popr., 51/98, 28/99, 39/99 – ZMPUPR, 39/00, 56/01, 64/01, 78/01 – popr.,



56/02, 43/06 – ZKolP, 60/08, 79/11, 40/12, 46/13, 106/15, 8/16 – popr., 45/17, 46/17 in 80/18)

- Pravilnik o plačilu staršev za programe v vrtcih (Ur. l. RS št., 129/06, 79/08, 119/08, 102/09, 62/2010-ZUJPS)
- Pravilnik o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (Ur. l. RS št. 27/14, 47/17 in 43/18)
- Pravilnik o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca (Ur. l. RS 73/2000, 75/05, 33/08, 126/08, 47/10, 47/13, 74/16 in 20/17)
- Splošni akti Vrtca Trbovlje: Pravila Vrtca Trbovlje, Pravilnik o varovanju osebnih podatkov, Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest, Notranji predpis za izvedbo postopka za oddajo javnih naročil male vrednosti.
- Sistemizacija s soglasjem ustanovitelja dne, 20. 12. 2018

1.4 Strokovna izhodišča

- Družbena zasnova javnih vrtcev in programske usmeritve – BELA KNJIGA, MIZŠ 1/95, 6/2011
- Načela sodobnega, drugačnega vrtca – po Strategiji razvoja vzgoje in izobraževanja v XXI. stoletju
- Vsebinska prenova predšolske vzgoje v vrtcih, november 1996
- Etični kodeks, 1996 - strokovni povzetki posvetov, usposabljanj na ravni republike in občine
- **Kurikulum za vrtce** - javnoveljavni program za predšolsko stopnjo – Sklep o programu predšolske vzgoje Ur.l. RS št. 33/99 in Sklep MŠZŠ o uvajanju Kurikuluma za vrtce dne, 10. 7. 2000
- Kurikulum za vrtce s prilagojenim programom za predšolske otroke - 2006
- Navodilo h Kurikulu za vrtce v programih s prilagojenim izvajanjem.

Vse doseženo ima izhodišča v strokovnih kompetencah in zavzetosti zaposlenih, v njihovem pozitivnem odnosu do sprememb in odgovornosti do otrok, staršev, strokovnih sodelavcev z upoštevanjem kulturnega razvoja in specifičnosti okolja, izročila kraja potreb, želja, interesov otrok in staršev v dogovoru z ustanoviteljico oziroma financerjem – Občino Trbovlje.

1.5 Poročilo ravnatelja

Vrtec je javna služba, ki je izvajala dejavnost predšolske vzgoje in izobraževanja otrok ter druge dejavnosti, ki so v javnem interesu in v skladu z Odlokom o ustanovitvi javnega vzgojno-varstvenega zavoda Vrtec Trbovlje.

Vsi zaposleni vrtca smo sledili viziji z dolgoročnimi cilji in prednostno nalogo. Razvijali smo znanje preko izobraževanj in izvajali dejavnosti k razvoju ustanove v smeri strokovnega, kvalitetnega, ustvarjalnega in uspešnega vrtca.

Cilje predšolske vzgoje smo uresničevali na vseh področjih dejavnosti, ki so opredeljeni v Kurikulu za vrtce in izvedbenemu kurikulumu metodologije Korak za korakom ter različnih predpisih. Uresničevali smo jih s sodelovanjem z okoljem – različnimi institucijami,



sodelovanjem s starši, v projektih, z izobraževanjem, s sodelovanjem strokovnih organov in organih vrtca ter Občino Trbovlje.

Dosledno in uspešno smo uresničevali cilje predšolske vzgoje načrtovane v Letnem delovnem načrtu vrtca 2017/18 in 2018/19.

Od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 smo dnevni program izvajali v 28 oddelkih. V šolskem letu 2017/18 smo omogočili vključitev 534 otrokom, v šolskem letu 2018/19 pa 527 (526) otrokom. Poleg tega je naš 29. oddelek, oddelek na Pediatričnem oddelku Splošne bolnišnice Trbovlje.

Sprejem in uvajanje otrok v dnevni program je potekalo skladno z Zakonom o vrtcih (Ur.l. RS št.: 100/05, z dopolnitvami), Pravilnikom o sprejemu predšolskih otrok v Vrtec Trbovlje (Uradni vestnik Zasavje št. 13/17) in Pogodbo o medsebojnih pravicah, obveznostih in dolžnostih staršev in vrtca.

1.5.1 Organiziranost in predstavitev odgovornih oseb

RAVNATELJICA je prvi pedagoški vodja in poslovodni organ, ki zastopa in predstavlja vrtec in je odgovorna za zakonitosti dela v vrtcu. Imenuje in razrešuje jo svet zavoda.

Ravnateljica Vrtca Trbovlje je bila Gordana Vranešič do 24. 7. 2018, po njeni upokojitvi jo je z dnem, 25. 7. 2018 nasledila Daša Bokal. Vrtec sta vodili s pedagoškega, organizacijskega poslovnega vidika, v skladu z zakonsko predpisanimi nalogami zapisanimi v 49. členu Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja. Z letnimi cilji vrtca sta spremljali in spodbujali kakovost življenja in dela v vrtcu z načrtovanjem, spremljanjem, poročanjem, evalviranjem in samoevalviranjem. Za zagotavljanje kakovosti življenja in dela v vrtcu sta sodelovali s starši, lokalno in širšo skupnostjo, spremljali zaposlene ter spodbujali izpopolnjevanje in izobraževanje zaposlenih. Hkrati sta skrbeli za poslovanje, vodenje, optimalno in racionalno organizacijo vrtca in sodelovali z ustanoviteljem.

POMOČNICA RAVNATELJICE je ostala tudi ob nastopu nove ravnateljice, Helena Dolanc. Nadomeščala je ravnateljico v njeni odsotnosti, sodelovala je s tehnično službo in je bila zadolžena za nabavo sredstev za aktivnosti otrok in za delo strokovnih delavk. Dosledno in odgovorno je opravljala svoje naloge, skrbela za racionalno in optimalno organizacijo delovnega časa in pretoka informacij. Dosledno je spremljala in sodelovala s hišnikom pri organizaciji odpravljanja napak in vzdrževalnih del na objektih enot in opravljala tudi druge naloge.

SVETOVALNA DELAVKA je s svojim delom pričela meseca avgusta 2018. Opravljala je svetovanje in pomoč strokovnim delavkam, otrokom in staršem. Vodila je strokovne skupine za otroke s posebnimi potrebami – sestali so se 3 krat v letu za vsakega otroka z odločbo o usmeritvi. V strokovno skupino so vključeni: strokovne delavke oddelka, izvajalci strokovne pomoči, starši in svetovalna delavka.



1.5.2 Poročilo o delu organov zavoda

A)Upravni organi

Vrtec upravlja 11 članski **SVET ZAVODA**, ki ga sestavljajo:

3 predstavniki ustanovitelja, ki jih imenuje Občinski svet Občine Trbovlje. Predstavniki so: Marjana Eberlinc (do september 2018), Nika Potrpin in Uroš Zalokar.

3 predstavniki staršev, ki jih je izvolil svet staršev: predsednica Sveta staršev Simona Škoflek, članici Maja Drnovšek in Jasmina Zakonjšek (sprememba oktober 2018 – namesto ga. Vresk).

5 predstavnikov delavcev vrtca: predsednica Natalija Benko, člani Sanja Mraz Macerl, Nataša Levičar, Bojana Burja (namestnica predsednice) in Ksenija Škrbec.

Mandat so nastopili v oktobru 2017.

Člani imajo 4- letni mandat (do dvakrat), odločajo z večino glasov.

Seje Sveta zavoda Vrtca Trbovlje

V letu 2018 je imel svet zavoda 5 rednih in 4 korespondenčne seje.

- Gradivo za 2. korespondenčno sejo v času od 12. 1. 2018 do 16. 1. 2018 je bilo poslano po elektronski pošti. Vsebina – odpisi in postopek imenovanja ravnatelja, predlog za odpis dotrajanih opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja; predlog za odpis terjatev starejših od 5 let in potrditev finančnega načrta Vrtca Trbovlje za leto 2018, ter sprejetje sklepa o začetku postopka imenovanja ravnatelja.
- 2. redna seja je potekala 27. 2. 2018. Po pregledu sklepov in potrditvi zapisnikov redne in dveh korespondenčnih sej so obravnavali Končno poročilo popisnih komisij o opravljenem rednem letnem popisu sredstev in obveznosti do njihovih virov. Obravnavali in potrdili so Letno poročilo, ocenili delovno uspešnost ravnateljice za leto 2017, seznanili so se z informacijami o vpisu otrok za šolsko leto 2018/19. Člani so bili seznanjeni s prenehanjem mandata predstavnika Občine Trbovlje v svetu zavoda. Za razpis ravnatelja se je oblikovala komisija za vodenje postopka razpisa in predstavili so terminski plan.
- 3. korespondenčna seja je potekala v času od 16. 3. 2018 do 20. 3. 2018 po elektronski pošti. Vsebina – KORISČENJE PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI. Zaposili smo jih za strinjanje oziroma nestrinjanje, ter posledično za potrditev sklepa v zvezi z nabavo osnovnih sredstev.
- 3. redna seja sveta je bila 19. 4. 2018 – PREDSTAVITEV KANDIDATK ZA RAVNATELJICO IN GLASOVANJE O IZBIRI ZA RAVNATELJICO
- 4. korespondenčna seja je potekala v času od 18. 5. 2018 do 23. 5. 2018 po elektronski pošti. Vsebina – NAČIN PREDSTAVITEV KANDIDATOV ZA RAVNATELJA. Izglasovali so glasovanje na podlagi programov kandidatk za ravnatelja Vrtca Trbovlje, ki bodo poslani po elektronski pošti.
- 4. redna seja sveta je bila 21. 6. 2018 – PREDSTAVITEV IZZIDOV GLASOVANJA ZA KANDIDATKE ZA RAVNATELJICO IN GLASOVANJE O IZBIRI ZA RAVNATELJICO. Za novo ravnateljico Vrtca Trbovlje je bila izbrana Daša Bokal.
- 5. redna seja sveta je bila 23. 7. 2018 – IMENOVANJE RAVNATELJICE. Za novo ravnateljico Vrtca Trbovlje je bila imenovana Daša Bokal in uvrstili so njeno delovno mesto v plačni razred, ter jo napotili na ŠR.



- 5. korespondenčna seja je potekala v času od 10. 9. 2018 do 13. 9. 2018 po elektronski pošti. Vsebina – PUBLIKACIJA VRTCA TRBOVLJE. Člani sveta so podali soglasje k Publikaciji Vrtca Trbovlje za šolsko leto 2018/2019.
- 6. redna seja sveta je bila 24. 10. 2018. Vsebina – Poročilo o realizaciji LDN za šolsko leto 2018/19 in Samoevalvacijsko poročilo. Pregledali so polletno finančni poročilo in imenovali popisne komisije. Seznanili so se s prenehanjem mandata dveh članov sveta zavoda.
- 6. korespondenčna seja je potekala v času od 30. 11. 2018 do 4. 12. 2018 po elektronski pošti. Vsebina – SOGLASJE GLEDE SODELOVANJA ZAPOSLENIH VRTCA TRBOVLJE Z ZLU. Člani sveta so podali soglasje k sodelovanju z ZLU.

Svet staršev Vrtca Trbovlje se oblikuje za organizirano uresničevanje interesa staršev. Sestavljajo ga predstavniki staršev vsakega oddelka otrok in imajo 1-letni mandat.

- Drugo srečanje je bilo 9. 4. 2018, kjer smo starše seznanili s Poslovnim poročilom za leto 2017, potekom vpisa otrok za šolsko leto 2018/19, predstavili so se kandidati za ravnatelja in starši so glasovali ter oblikovali obrazloženo mnenje za kandidate.
- Tretje srečanje je bilo 7. 6. 2018. Na njem je ravnateljica seznanila starše s čakalno vrsto za vpis otrok v vrtec za šolsko leto 2018/2019, predstavili so se kandidati za ravnatelja, tokrat le z odgovori na 3 ista vprašanja vsem in starši so tajno glasovali ter oblikovali obrazloženo mnenje za kandidate.
- Prvo srečanje predstavnikov v novi sestavi je bilo 22. 10. 2018. Člani so obravnavali Poročilo o realizaciji LDN za šolsko leto 2017/18 in samoevalvacijsko poročilo, obravnavali in potrdili so LDN za šolsko leto 2018/19. Izvolili so predsednico sveta staršev in predstavnike za svet zavoda.

Člani sveta staršev v šolskem letu 2018/19:

- BARBARA: Drnovšek Nina, Jurman Aleksandra, Lepoša Sandi, Lojen Metka, Smodiš Mojca, Zakonjšek Jasmina,
- CICIBAN: Ahlin Robert, Bevc Nastja, Halilović Sabina, Huzejrović Pamela, Korpes Bec Silvija, Logar Darja, Pajer Anja, Ramšak Daša, Uršič Peter,
- PIKAPOLONICA: Dušak Monika, Okorn Tjaša, Raušl Tanja, Slapšak Andreja, Sušnik Daša, Škoflek Simona, Vrhovnik Klavdija, Žagar Nina,
- MOJCA: Kos Gregor, Lapuh Podbevšek Urška, Odžić Suzana, Pavlič Ina,
- OŠ AH: Bilandžić Suzana.

B) Strokovni organi

VZGOJITELJSKI ZBOR sestavljajo vsi strokovni delavci vrtca in odločajo z večino glasov. Srečali smo se štirikrat. Obravnavali in potrjevali smo Realizacijo LDN za šolsko leto 2017/18 in Letni delovni načrt za šolsko leto 18/19, razpravljali o opravljenem delu in načrtovali novega. Dvakrat je bilo srečanje namenjeno tudi mnenju pri izbiri novega ravnatelja.

AKTIVI strokovnih delavcev – so se oblikovali glede na starost otrok in glede na aktiv v katerega so se vključili: FIT aktiv, aktiv ETIKA. Število srečanj je bilo različno. Ukvarjali so se s prednostnim ciljem – gibanje (FIT Kobacaj).



STROKOVNI TIM ENOTE sestavljajo vzgojiteljice in vzgojiteljice predšolskih otrok - pomočnice vzgojiteljic (v nadaljevanju VPO-PV) v enoti. Sestanejo se večkrat letno, glede na potrebe. Vsebina je organizacijske in strokovne narave, glede na potrebe oziroma sodelovanja v projektu, moduli etike. Od septembra 2018 dalje so potekala mesečna jutranje srečanje z ravnateljico po vse enotah s ciljem – pretok informacij, seznanjanje s sprotno problematiko, spremljanje dela po enotah, stik z zaposlenimi...

STROKOVNI TANDEM sestavljata vzgojiteljica in VPO-PV v skupini. Sestaneta se najmanj dvakrat mesečno za načrtovanje dela v oddelku.

1.5.3 Glavni podatki o poslovanju

Poslovalni čas vrtca je odvisen od posamezne enote:

- ✓ Enota Mojca 6⁰⁰ do 15³⁰
- ✓ Enota Barbara 5⁴⁵ do 15³⁰
- ✓ Enota Pikapolonica 5⁰⁰ do 16³⁰
- ✓ Enota Ciciban 5⁰⁰ do 16³⁰
- ✓ Oddelek na OŠ Alojz Hohkraut 6³⁰ do 15³⁰

Delovni čas zaposlenih je bil voden z evidenco prihodov in odhodov na delovno mesto. Zaposleni so prihajali na delo skladno z oblikovanimi urniki delovnega časa vseh zaposlenih, ki smo jih prilagajali glede na bolniške in druge odsotnosti delavcev in z njimi sledili cilju optimalne in racionalne organizacije dela. Posluževali smo se tudi študentskega dela.

Organizacijo dela smo prilagajali tudi glede števila prisotnih otrok v času počitnic in med prazniki.

1.5.4 Analiza oddelkov in vključenosti otrok

Dnevni program smo od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 izvajali v 28. oddelkih. Od januarja 2018 do avgusta smo imeli vključenih 534 otrok, s 1. 9. 2018 pa 527.

Tabela: Primerjava vključenosti v posamezne enote s 1. 9. 2017 in 1. 9. 2018

ŠOLSKO LETO	ŠT. ODD. 1-3 LET		KOMB. ODD. 2-4 LET		ŠT. ODD. 3-6 LET		ŠTEVILO OTROK		ŠTEVILO STR. DELAVCEV	
	17/18	18/19	17/18	18/19	17/18	18/19	17/18	18/19	17/18	18/19
PIKAPOLONICA	3	4	1	/	4	4	148	144	18,5	18,5
Bolnišnični oddelek	/	/	1	1	/	/	10	10	1	1
Igrajmo se skupaj	1	1	/	/	/	/	12	11	/	/
CICIBAN	3	3	1	/	5	6	171	174	19,5	19,5
Oddelek na OŠ A.H.	/	/	/	/	1	1	23	24	2	2
BARBARA	1	2	1	/	4	4	124	116	12,5	12,5
MOJCA	/	/	1	/	4	4	68	69	8,5	8,5
SKUPAJ	7	9	4	/	17	19	534+	527+	61	61
							22	21		



**z mesecem novembrom 2018 se je število vključenih otrok zmanjšalo za 1(526), saj se je en otrok izpisal in na njegovo mesto se je vključila deklica, ki je bila prej vključena kot nadštevilo po sklepu ravnateljice*

Tabela: Število oddelkov v Vrtcu Trbovlje leta 2018 v primerjavi z letom 2017

	Šolsko leto	
	2017/18	2018/19
1. Starostno obdobje	8	9
Kombiniran oddelek	2	/
2. Starostno obdobje	18	19
SKUPAJ ODDELKOV	28	28

V šolskem letu 2017/18 je bilo vključenih v dnevne in poldnevne programe 534 otrok. V letu 2018/19 je ostalo število oddelkov enako - 28, od tega je oblikovan razvojni oddelek s petimi otroki. Vključenih je 526 otrok v dnevne in poldnevne programe. To število se je za -1 spremenilo meseca novembra, zmanjšalo pa se je tudi število otrok na čakalni listi, ker so še nekateri starši odstopili od vključitve otroka v vrtec. Oblikovali smo 9 oddelkov za otroke stare od 1 do 3 leta, 5 oddelkov za starost otrok od 3 do 4 leta, 13 oddelkov za starost otrok od 4 do 6 let ter razvojni oddelek, kamor so vključeni otroci od 3 do 7 let. Oddelki so oblikovani na zgornjem normativu z upoštevanjem fleksibilnega normativa, plus eden ali dva otroka. 54 otrok je vključenih nad normativom, kar pomeni, da bi lahko oblikovali še dva do tri oddelke.

Glede na to, da je v oddelkih 54 otrok nad normativom, imamo težave glede doseganja zakonsko določenega prostorskega normativa 3m² notranje igralne površine na otroka. Tega normativa ne dosegamo v enoti Barbara tudi v drugih enotah smo na meji. Ko bo treba zagotoviti 4m² na otroka, bo potrebno znižati normative v oddelkih, oziroma sprostiti kakšno igralnico za skupne namene (npr. telovadnica). Teh težav nismo imeli v letih, ko smo imeli manj oddelkov, sedaj pa so vsi razpoložljivi dodatni prostori (kabineti za strokovne delavce) spremenjeni v igralnice.

Kot 29. oddelek se šteje oddelek na Pediatričnem oddelku v SB Trbovlje. Dnevno število otrok je zelo različno, ravno tako prisotnost staršev, ki se občasno vključujejo v aktivnosti.

1.5.5 Otroci s posebnimi potrebami

V rednih oddelkih je bilo v šolskem letu 2017/18 integriranih **19 otrok z odločbo o usmeritvi in dodatno strokovno pomočjo**, ki so bili vključeni v **11** oddelkov s prilagojenim izvajanjem in dodatno strokovno pomočjo. V razvojni oddelek je bilo vključenih **6** otrok.

V šolskem letu 2018/19 pa je vključenih **16** otrok s posebnimi potrebami v redne oddelke vrtca in 5 otrok v razvojni oddelek. Vsi otroci imajo Odločbo o usmeritvi Zavoda RS za šolstvo. Dodatno pomoč v obeh šolskih letih izvajajo:

- Mobilna defektologinja OŠ Slavko Grum
- Upokojena specialna pedagoginja
- Študentka absolventskega študija logopedije
- Mobilna tiflopedagoginja Centra Iris.



1.5.6 V Vrtec Trbovlje so vključeni tudi otroci iz drugih občin:

- ✓ Šoštanj: 1 otrok
- ✓ Šempeter pri Celju: 1 otrok
- ✓ Lukovica: 1 otrok
- ✓ Laško: 1 otrok
- ✓ Kranj: 1 otrok
- ✓ Zagorje: 5 otrok
- ✓ Hrastnik: 5 otrok (od tega 4 v RO)

1.5.7 Novinci

Tabela: Število novincev na dan 1. 9. 2018 v primerjavi s 1. 9. 2017

	1-6 LET	
LETO	2017	2018
NOVINCI	157	130

Pri formiranju oddelkov smo upoštevali normative za oblikovanje oddelkov po Pravilniku o normativih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (Ur.I.RS št. 27/14, 47/17) in prostorske normative po Pravilniku o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca (Ur. I.RS št. 73/00, 75/05, 33/08, 126/08, 47/10, 47/13, 74/16, 20/17).

1.5.8 Sprejem otrok

V skladu z 20. členom Zakona v vrtcu (Ur.l.št. 100/05, 25/08, 36/10, 55/17,...) in v skladu s Pravilnikom o sprejemu predšolskih otrok v Vrtec Trbovlje, smo objavili javni razpis za vpis novincev za šolsko leto 2018/19, ki je bil objavljen na spletni strani našega vrtca, v lokalnem časopisu Sr(e)čno in na lokalnem radiu.

Do konca sprejema vlog (31. 3. 2018) smo prejeli 176 vlog, od tega 130 vlog za prvo starostno obdobje in 46 vlog za drugo starostno obdobje. Komisija je dne 24. 4. 2018 obravnavala vloge in pripravila prednostni vrstni red otrok. Vrtec je v roku 8 dni po seji komisije pripravil seznam sprejetih otrok (123) in čakalni seznam otrok (53).

Na dan 31. 8. 2018 je bilo na čakalnem seznamu 37 otrok, 31. 12. 2018 pa le še 29 otrok.

1.5.9 Evidenca vpisanih otrok - vloge prejete po 31. 3. 2018

V evidenci vpisanih otrok je na dan 31. 12. 2018 po razpisu prejetih 20 vlog za prvo in drugo starostno obdobje.



2. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

2.1 Letni cilji v našem vrtcu

Učno vzgojni cilji našega vrtca, so zapisani v strokovni publikaciji in letnem delovnem načrtu ter so **osnovna vizija razvoja našega zavoda** z izhodišči po kurikulumu:

»Vrtec z družino in širšo skupnostjo deli odgovornost, da omogoči otroku otroštvo, hkrati pa mu pomaga pri pripravi na zahteve in izzive življenja«.

CILJ VSEH ZAPOSLENIH V VRTCU TRBOVLJE JE ZAGOTOVITI OTROKOM:

- ✓ urejeno in spodbudno učno okolje
- ✓ strokovno in razumevajoče osebje
- ✓ razvojno primerno didaktiko
- ✓ dobro organiziran učno-vzgojni proces
- ✓ kakovostno prehrano
- ✓ družbo vrstnikov...

s tem omogočamo razvoj sproščenega, vedoželjnega, komunikativnega in avtonomnega otroka – SREČNEGA OTROKA, KI BO PRIPRAVLJEN NA IZZIVE ŽIVLJENJA!

2.2 Dolgoročni cilji predšolske dejavnosti v Vrtcu Trbovlje na osnovi nacionalnega programa – kurikulumu za vrtce

V Vrtcu Trbovlje širimo obseg in dvigamo kakovost predšolske vzgoje v skladu z načeli demokratičnosti, pluralizma, avtonomnosti, strokovnosti in odgovornosti zaposlenih, enakih možnosti za otroke in družine, pravice do izbire in drugačnosti ter ohranjanja ravnotežja med različnimi vidiki otrokovega telesnega in duševnega razvoja.

Strokovna prizadevanja za uresničevanje ciljev in z njimi vizije, so nanizana s konkretnimi nalogami:

- ✓ družba vrstnikov...

...s pedagoško organiziranostjo vrtca in s ponudbo časovno in vsebinsko različnih dnevnih programov, dejavnosti in projektov smo omogočili **dostopnost predšolske vzgoje večini otrok in družin, ki so za to izkazali interes**. Lista čakajočih otrok je bila v začetku daljša, vendar smo do konca septembra to številko precej zmanjšali. Ostali so otroci v starosti od 1 do 2 let. V septembru je bilo število vključenih otrok 527. Vsako leto pa se tudi zvišuje procent otrok, ki obiskujejo dnevni program.

...v redne oddelke smo do junija imeli integriranih 19 otrok, od septembra dalje pa 16 otrok s **posebnimi potrebami**. Z otroki so poleg strokovnih delavk v skupini, delale še svetovalna delavka Daša Bokal (do julija 2018) in kasneje Nataša Kmet ter zunanje sodelavke. Individualno strokovno pomoč otrokom nudijo glede na odločbo. Otroci so vključeni v vse



aktivnosti oddelka, ne glede na to, da se z njimi izvajajo še dodatne aktivnosti v oddelku ali izven njega.

- ✓ **razvojno primerna didaktika...**
- ✓ **urejeno in spodbudno učno okolje...**

...nadaljevali smo s postopnim dopolnjevanjem **didaktike**, ki je prilagojena starostni in razvojni stopnji otrok. Poskrbeli smo za raznoliko opremo oddelkov. Vse strokovne delavke ugotavljajo, da imamo izredno kvalitetna in uporabna sredstva za igro in izkustveno učenje otrok. Pozorni smo, da izbiramo kvalitetne in zato tudi cenovno dražje igrače, kar se je pokazalo za dobro odločitev. Kupuje se didaktika, ki jo potrebujejo v enoti in jo lahko strokovne delavke v oddelkih menjajo, glede na razvojno stopnjo in potrebe posameznega otroka. Spodbudno učno okolje strokovne delavke pripravljajo glede na starostno/razvojno stopnjo otrok, lahko pa z zagotovostjo trdim, da so učna okolja po naših igralnicah v večini res zelo spodbudna, kar je tudi eno izmed poglobitvenih področij metodologije Korak za korakom.

...sledili smo novostim na knjižnem trgu z **otroško leposlovno in strokovno literaturo**. Dopolnili smo knjižne kotičke igralnic in interne knjižnice. Glede na opremljenost oddelkov in knjižnic enot smo kupili: 99 Ciciban 16 knjig za knjižnico, Pikapolonica koristi knjige iz knjižnice Sovice Pike, dobili pa so 16 knjig. Mojca 16 knjig za knjižnico, Barbara 16 knjig za knjižnico. Centralna knjižnica Sovice Pike 35 knjig. Skupno smo kupili 63 otroških knjig in 36 strokovnih. Zavedamo se, da starši nimajo vedno možnosti otroku kupiti kvalitetne knjige, zato skrbimo, da se otroci srečajo z njo v vrtcu. Pri strokovni literaturi smo pozorni, da z določenimi knjigami opremimo strokovne knjižnice enot, posamezne pa so le v centralni strokovni knjižnici. V minulem letu smo dopolnili enote z 28 novimi strokovnimi knjigami, centralno knjižnico pa z 8 strokovnimi knjigami.

- ✓ **kakovostna prehrana...**

...kakovostno in normativno smo usklajevali in posodabljali načrtovanje jedilnikov, tehnologijo priprave obrokov ter bogatili ponudbo polnovredne prehrane s svežimi, neoporečnimi živili. V naše jedilnike so vključena eko živila. Otrokom s posebnimi prehranskimi zahtevami smo zagotavljali ustrezno dietno prehrano. Opaziti je, da je vedno več otrok, ki imajo alergijo na posamezna živila. Kvaliteta pripravljene hrane se je dvignila z dodatno parno konvekcijsko pečico, hladilnico in zamrzovalnico. Z zaposlitvijo slaščičarke pa imamo več doma pečenega peciva. V centralni in razdelilnih kuhinjah smo izvajali notranji nadzor po HACCP načelih in izboljševali postopke v verigi prehrane in zagotavljali varnost živil. Dosledno smo preverjali dobavo neoporečnih živil in sredstev pri dobaviteljih. **Zavedamo se pomena kakovostne in polnovredne prehrane otrok.**

- ✓ **strokovno in razumevajoče osebje...**

...z načrtovanim permanentnim, eksternim in internim izobraževanjem delavcev vseh struktur, smo spodbujali k raziskovanju in uresničevanju dobrih idej, k načrtovanju in izvajanju inovativnih projektov, k sodelovanju z zunanjimi sodelavci strokovnih šol, zavodov, fakultet, drugih institucij in strokovnih služb.



Pozorni smo, da vsem strokovnim delavcem z izobraževanjem širimo strokovna znanja in jih tako usposabljammo za kvalitetno doseganje ciljev, ki smo si jih zadali.

V spomladanskem času 2017 smo vstopili v drugi krog v programu Etika in vrednote v vzgoji in izobraževanju. Z novim ciklom se program imenuje Zmagujemo z vrednotami in je postal trajnosten. Gre torej za trajnostni ponavljajoči triletni cikel 10 modulov. Na Pedagoškem inštitutu deluje razvojno raziskovalni center pedagoških iniciativ, kjer nas strokovno vodstvo tima Korak za korakom vsako leto bogati z dobro pripravljenimi delavnicami in odličnimi izobraževanji.

Vrtec Trbovlje se je v šolskem letu 2017/18 vključil v Mednarodni projekt FIT Slovenija, ki promovira gibalne športne aktivnosti za zdravje otrok in mladostnikov ter izobražuje strokovne delavce vrtca in osnovnih šol. Projekt vodi Barbara Konda, univ. dipl. fiziolog, direktorica Mednarodnega projekta FIT Slovenija.

Temelj FIT pedagogike je razvijati in ustvarjati učenje skozi gibanje in gibanje skozi igro. **Ko se otroci skozi igro učijo gibati, se z gibanjem učijo.**

Cilji, ki jih uresničujemo:

- ✓ Krepiti timsko harmonijo in sodelovanje med zaposlenimi.
- ✓ Medpodročno povezovanje vsebin z gibanjem.
- ✓ Navajanje otrok na samostojno hidracijo in razvijati vzorec pitja (ko si žejen).
- ✓ Vključevanje FIT aktivnega sprehoda s poudarkom na medpodročnim povezovanjem.

2.3 Dnevni, poldnevni programi primerjalno obseg dejavnosti in vključenosti otrok

V dnevnem programu smo izvajali vsa vzgojna področja po Kurikulumu za vrtce: gibanje, jezik, umetnost, narava, družba in matematika.

V okviru dnevnega programa smo izvajali obogatitvene dejavnosti in različne projekte, ki so potekali na lokalni ali državni ravni.

Dnevni program je potekal tudi v obeh poletnih mesecih. Združili smo oddelke in delo organizirali glede na število odjavljenih otrok, po predhodni pisni najavi staršev. Delo v skupinah smo organizirali skladno z normativi števila otrok in zagotavljanje sočasnosti dveh delavk na oddelke. Nemoten potek dela smo zagotovili z dobro organizacijo stalnih delavcev. V mesecu juliju in avgustu je vrtec obiskovalo povprečno 30%otrok manj kot je bilo prvotno prijavljenih. V mesecu juliju 2018 je poletne oblike dela v vrtcu obiskovalo 177 otrok in v mesecu avgustu 2018, 150 otrok.

Tabela: Število vključenih otrok v programe

Šolsko leto	Št. vključenih otrok v poldnevni program	odstotek	Št. vključenih otrok v dnevni program	odstotek	Skupaj otrok
2017/18	31	5,8%	503	94,2%	534
2018/19	15	2,9%	511	97,1%	526



2.4 Projekti, obogatitvene dejavnosti ter prireditve

Realizacija obogatitvenih dejavnosti in projektov

Obogatitvene dejavnosti so dejavnosti, ki sodijo v izvedbeni kurikulum vrtca in jih vrtec izvaja občasno daljši ali krajši čas, odvisno od izvedbenega kurikulumu, zanimanja otrok in želja staršev. Načrtujejo in izvajajo jih strokovni delavci v času predpisane delovne obveznosti vzgojiteljev in VPO-PV in so skladne s cilji in načeli Kurikuluma za vrtce.

KOLESARČKI

Program Kolesarčki je preventivno vzgojni program v cestnem prometu za najmlajše. Namen programa je, da preko igre in na neprisiljen način poučimo kako se vesti v prometnem okolju, tako da bodo postali bolj previdni in vestni udeleženci v prometu. Otroci so postavljeni v vlogo voznika in doživljajo dogodke kot jih opaža in zaznava voznik v pravem prometu. Prav tako so postavljeni v vlogo pešca, ki mora pravilno prečkati prometno cestišče na poligonu. Programa Kolesarčki so se udeležili oddelki najstarejših otrok (4-6 in 5-6 let). Ceno programa je v deležu krila Občina Trbovlje (50:50).

LUTKOVNI ABONMA

Že 20 leto zapored je vrtec v sodelovanju s kulturniki organiziral kvaliteten lutkovni abonma. Obiskovali so ga vsi otroci od 3. leta dalje. S predstavami so bili zadovoljni tudi najmlajši. Pomoč pri hoji do Delavskega doma so jim po potrebi nudili starši in stari starši. Cena Lutkovnega abonmaja znaša 12,00€ in jo plačajo starši.

SODELOVANJE Z ZAVODOM ZA KULTURO, DELAVSKI DOM

Vrtec je vključen v projekt Art kino mrežo, ki nam omogoča ogled kvalitetnih risank in filmov za otroke. Z Zavodom za kulturo sodelujemo tudi pri njihovih projektih: Specullum Artium, posamezne skupine ogled različnih razstav, ogled muzeja 4.dritl, skupni celoletni projekt STOP MOTION animacije (od septembra 2018).

CICHRIBCI

Vključeni so otroci starejših oddelkov, z dopoldanskimi daljšimi izleti in predvsem s ciljem: gibanje v sožitju z naravo.

EKO VRTEC

V program Eko vrtec sta bili vključeni enoti Mojca in Barbara. Z dodatnim Eko načrtom so strokovne delavke poudarjeno spremljale eko vsebine in otrokom privzgajale pravilen odnos do okolja. Ravno tako so se vključili v Eko bralno značko. Poudarek je bil tudi na druženju s starejšimi občani.

KNJIŽNICA SOVICE PIKE

Posebnost v našem vrtcu je *otroška in strokovna knjižnica* v enoti Pikapolonica, kamor so prihajali otroci iz vseh enot. Otroci iz enote Pikapolonice so prihajali vsak dan v dopoldanskem času, posamezne skupine pa tudi v času po kosilu. Vse skupine so imele možnost izposoje otroške literature, saj jo redno dopolnjujemo z novimi knjigami. Knjižnica je opremljena tudi z različnimi lutkami (večje, prstne, človeške figure, živali) in glasbeno didaktiko, ki si jih skupine izposojajo.



VADBENA URA V TVD PARTIZANU

Sodelovali so otroci od 3 leta dalje iz enote Pikapolonica, Barbara, Ciciban in Mojca. Vsaka skupina ima 2x mesečno na voljo telovadnico z vsemi rekviziti. Naše enote so polno zasedene z igralnicami, zato v nobeni enoti nimamo večnamenskega prostora ali telovadnice. Poslužujemo se telovadnice v TVD Partizan.

TONČEK KNJIGOLJUB

Sodelovale so posamezne starejše skupine iz vseh enot. Otroci s starši prebirajo knjige, katere predstavijo svojim prijateljem v vrtcu ali pa samo strokovnim delavka. Gre predvsem za bogatenje besedišča in privzganje otrokom čut do leposlovja. Podelitev priznanj otrokom je potekala v organizaciji Knjižnice T. Seliškarja po enotah.

CICI VESELA ŠOLA poteka v sodelovanju z revijo Cicido in se izvaja v oddelkih starejših otrok.

MALI SONČEK

Športni program za predšolske otroke, ki vsebuje: izlete, plavanje, kotalkanje - rolanje ali kolesarjenje, smučanje ali drsanje in spretnosti z žogo.

Privajanje na vodo smo izvedli v mesecu marcu za vse šoloobvezne otroke. Starši krijejo samo ceno prevoza do bazena.

SPOZNAJMO SE S ŠPORTI: športno plezanje, mali nogomet, rokomet, atletika, gimnastika in karate potekajo v telovadnici TVD Partizan in v lepem vremenu tudi na igrišču Rudarja. V sodelovanju z Zavodom za šport se to izvaja že osmo leto in otroci ob teh aktivnostih zelo uživajo. Otroci v starosti 4-5 let obiskujejo atletiko in gimnastiko, starejši otroci ostale športe: plezanje, rokomet, nogomet in karate. S vsakim športom se srečujejo 8 ur (8 tednov po 1h na teden).

ZDRAVJE V VRTCU poglobljeno izvajajo v enotah Pikapolonica in Ciciban.

MALI UMETNIK ustvarjalni likovni kotički, kjer različno aktivno sodelujejo vključeni otroci. Svoja dela razstavljajo v enotah, ki smo jih opremili z novimi razstavnimi stenski panoi.

ŠAHOVSKO DRUŠTVO najstarejši otroci iz enote Pikapolonica so se odzvali povabilu Šahovskega društva in z njimi preživeli poučno dopoldne. Vsako leto nam ponudijo literaturo o zgodnjem učenju šaha in delavnice za predšolske otroke.

2.5 Sodelovanje s starši

V Vrtcu Trbovlje so organizirane različne oblike formalnega in neformalnega sodelovanja s starši. Glede na pedagoško poslanstvo in v pomoč pri vzgoji in učenju otrok vzgojiteljice omogočajo **staršem:**

- ♦ **Redne roditeljske sestanke** na nivoju oddelka. Vsak oddelek je organiziral najmanj dva do štiri roditeljske sestanke za starše. Organizirani so bili v popoldanskem času. Na prvem roditeljskem sestanku se staršem predstavi LDN, pridruži se tudi zobozdravnica, ki starše seznani s pomenom ustrezne higiene zob. Prav tako je pomemben zaključni roditeljski sestanek, kjer se staršem predstavi realizacija ciljev. Udeležba staršev na nivoju celotnega vrtca je bila 68%.
- ♦ **Pogovore o otroku:** pogovore so vzgojiteljice izvajale v popoldanskem času, ob predhodni prijavi staršev – starši so si izbrali določeno uro, ki je bila zanje najugodnejša. Le posamezne



starše so osebno vabile na razgovor. S sistemom vpisovanja želenega termina so zadovoljni starši kot strokovne delavke. Beležimo nekje 50% obisk staršev.

- ♦ **Druge oblike druženja s starši** – so vključevala delo v delavnicah, dopoldanska srečanja z očki, babicami in dedki, zaključna srečanja v enoti, na izletu... Vsaka skupina je imela program srečanj dogovorjen s starši, vendar so se srečali vsaj 4 krat. Udeležba staršev v šolskem letu 2017/18 je bila 46%.

V mesecu marcu so po vseh oddelkih izvedli srečanja s starši, kjer so se lahko preko skupnih dejavnosti seznanili z različnimi dejavnostmi za spodbujanje govora.

V mesecu maju je potekalo že tradicionalno druženje treh generacij v Mestnem parku »Šport špas«

- ♦ Predavanje za starše smo izvedli v mesecu januarju. Fiziologinja Barbara Konda je staršem predavala temo: »Otrok in razvoj njegovih potencialov v času sodobne tehnologije« Udeležba staršev je bila na predavanju zelo majhna (cca 10 staršev).
- ♦ Pomembno je poudariti, da so starši seznanjeni in aktivno vključeni pri sledenju ciljev, ki smo si jih zadali v minulem letu v vrtcu, kot tudi v oddelku. Ker so se vse strokovne delavke zaznale, da je gibanje otrok precej okrnjeno, smo naše cilje, aktive in izobraževanje naravnali v smeri gibalnega razvoja otrok in tudi dosledno sledili zastavljenim nalogam. Prav tako smo velik poudarek namenili tudi razvoju govora. Veliko otrok se vključuje tudi v logopedsko obravnavo, pomembno je tudi, da se otroku nudi ustrezna strokovna pomoč že v predšolskem obdobju, staršem pa lahko predstavimo dejavnosti preko katerih spodbujajo otrokov govorni razvoj tudi doma.

2.6 Plačila staršev za storitve vrtca

Zadnje zvišanje cene je bilo 1. 12. 2017:

- ♦ **Ekonomska cena v oddelkih I. starosti** (od 1. do 3. leta) dnevnega programa je 478,94 €. Glede na dohodkovni razred je cena za starše za dnevni program od 47,89 € do 368,78 €. Večina staršev (80%) je umeščena do vključno 6. dohodkovnega razreda in to pomeni plačilo do 205,94 €.
- ♦ **Ekonomska cena v oddelkih II. starostni** (od 3. leta do vstopa v šolo) je cena dnevnega programa 358,34 € in poldnevnega 317,60 €. Glede na dohodkovni razred je cena za starše za dnevni program od 35,83 € do 275,92 €. Večina staršev (80%) je umeščena do vključno 6. dohodkovnega razreda in to pomeni plačilo do 154,09 €.
- ♦ **Ekonomska cena za kombinirani oddelek** (oddelki z otroki od 2 do 4 let) je za dnevni program 394,57 € in poldnevni 339,41 €.
- ♦ **Cena razvojnega oddelka 788,90 €** vendar starši plačujejo ceno, kot bi bili otroci vključeni v redne oddelke.

Kot elementi za oblikovanje cen programov se upoštevajo: stroški dela, stroški materiala in storitev, stroški živil za otroke. Največji delež cene so stroški dela (odvisni od izobrazbe strokovnih delavcev, delovne dobe, pridobljenih nazivov). Pri materialnih stroških je pomemben podatek da imamo 3 stavbe, ki so potrebne energetske sanacije. Za oddelek na OŠ AH se plačuje najemnina.



2.6.1 Analiza plačila staršev po dohodkovnih razredih

V decembru 2013 - **16** staršev, v decembra 2014 – **14** staršev, v decembru 2015 – **13** staršev, v decembru 2016 – **13** staršev, v decembru 2017 – 18 staršev in v decembru 2018 je bilo **5 staršev oproščenih plačila vrtca** in je zanje vse stroške krila Občina Trbovlje.

V šolskem letu 2018/19 **za 74 otrok** (minulo šolsko leto pa 75) **plačuje Ministrstvo za šolstvo in šport** delež oskrbnine (drugi vključeni otrok), saj starši plačujejo 30% cene njihovega dohodkovnega razreda.

Spodnja razpredelnica prikazuje razlike med odstopanji v posameznem plačnem razredu.

Dohodkovni razred	Pl. staršev v % od cene prog.	Število otrok		% prikaz števila plačnikov		Razlika 2018 – 2017
		2017	2018	2017	2018	
1.	0%	18	5	3,37%	0,95%	-13
2.	10%	103	89	19,28%	16,92%	-14
3.	20%	76	75	14,23%	14,25%	-1
4.	30%	70	77	13,10%	14,63%	7
5.	35%	113	122	21,16%	23,19%	9
6.	43%	79	70	14,79%	13,30%	-9
7.	53%	42	59	7,86%	11,21%	17
8.	66%	11	14	2,05%	2,66%	3
9.	77%	21	15	3,93%	2,85%	-6

Tudi v letu 2018 so ostajale neporavnane obveznosti, ki so nastale v tekočem letu in prej. Vemo da je mnogo družin občasno v stiski, vendar smo jim vedno pripravljeni prisluhniti in pomagati z odlogom plačila. Nekaj je pa tudi takih staršev, ki z vključitvijo otroka ne sprejmejo odgovornosti glede plačila, saj vedo, da otroka ni mogoče izključiti.

Terjatve starejše od enega leta znašajo 42.383,34 € in so 7.454,00 € višje kot preteklo leto. Terjatve zapadlosti od 61 do 365 dni znašajo 24.498,39 € in so za 1.575,15 € višje kot minulo leto. Posamezni starši glede odplačevanja dolga kontaktirajo z nami, dogovorimo se za odlog plačila, obročno odplačevanje... Zaznali smo tudi, da posamezniki izigrajo naše zaupanje glede odplačevanja njihovega dolga. Zato smo sredi decembra 2016 podpisali pogodbo za leto 2017 in 2018 z agencijo Bisnode d.o.o, ki sodeluje z dolžniki pri izterjavi in so tudi pri delu uspešni.

2.7 Sodelovanje z okoljem

Vrtec Trbovlje je v preteklem letu sodeloval:

- **s ŠOLAMI, ki usposabljaajo za vzgojiteljice in diplomirane vzgojiteljice.**
Vrata naše ustanove odpiramo **dijakinjam in študentom, ki opravljajo obvezno prakso** – Srednja vzgojiteljska šola Ljubljana, Gimnazija Celje, Univerza na Primorskem PF Koper, Pedagoška fakulteta Ljubljana, Pedagoška fakulteta Maribor, šola za izobraževanje odraslih – Zasavska ljudska univerza, Ekonomska in trgovska šola Brežice.
Ko sprejmemo dijakinjo na prakso, se zavedamo odgovornosti, ki jo sprejemamo zaposleni. Odnos do poklica, do dela, do otrok in odraslih se oblikuje tudi tako, da mlade ljudi



vključimo v proces dela. Poleg dnevnega dela, za kar je odgovorna vzgojiteljica, imajo v višjih letnikih tudi praktične nastope, ki jih praviloma spremlja ravnatelj oziroma pomočnica ravnateljice in svetovalna delavka. Po končanem praktičnem nastopu se z dijakinjo pogovori tista oseba, ki je nastop spremljala, oziroma skupaj evalvirata postopke dela in pristope k otrokom. Dijaki oz. študenti v vrtcu opravljajo različno število ur/dni, odvisno od letnika katerega obiskujejo. V vrtcu so od 5 strnjenih dni do 30 strnjenih dni. 4. letniki prihajajo v oddelke celo vsak petek.

Minulo leto je bilo 20 dijakov ali študentov, ki so prosili za izvajanje prakse v našem vrtcu. Le štirje izmed njih pa so morali opraviti po tri nastope iz različnih vsebin (sprejem otrok, zajtrk, ples, gibalna dejavnost...). Spremljanje nastopov je bilo porazdeljeno med pomočnico ravnateljice in svetovalno delavko. Opravile so različno število ogledov. Ogled izvedbe strokovnega dela v skupini in pogovor s kandidatko in vzgojiteljico poteka minimalno 1³⁰.

V šolskem letu 2018/19 se je število dijakov in študentov, ki so zaprosili za prakso v našem vrtcu močno povečalo – 29.

- **z Zdravstveno svetovalno službo**

Svetovalna delavka, Daša Bokal in kasneje Nataša Kmet, sta ob sredah sodelovali z zdravstvenim timom, kjer sta bili seznanjeni z zdravstvenimi in razvojnimi posebnostmi posameznih otrok. Ta srečanja so v pomoč otrokom s težavami, kajti tako je delovanje bolj usklajeno in prihaja do hitrejšega pretoka informacij.

- **s Centrom za socialno delo**

Sodelovanje s centrom (CSD) je dobro. Vedno več je sodelovanja, zaprosijo za mnenje o posameznem otroku, o sodelovanju staršev z vrtcem... Njihova predstavnica je vključena v Komisijo za sprejem otrok. Svetovalna delavka Vrtca Trbovlje je vključena v multidisciplinarni tim za zaščito otrok. Več sodelovanja je tudi na račun tega, da na centru izdajajo staršem odločbe ob vključitvi otrok v vrtec. Dela v splošno korist je od Centra za socialno delo prevzela Uprava za probacijo, Ministrstva za pravosodje, s katero nadaljujemo sodelovanje. V letu 2018 smo delo v splošno korist omogočili trem osebam.

- **z Zobozdravstveno službo**

Redni zdravstveni nadzor pri otrocih in svetovanje ob posebnostih, ustna higiena in preventiva, je v minulem letu potekala v vseh enotah. Prvič so se zobozdravnice iz otroške zobne ambulante vključile na prva srečanja s starši in predavala o nevarnostih predolge uporabe tolažilnih dud in stekleničk pri otrocih do 3. leta starosti ter o sami negi zobovja ter pomoči pri umivanju zob za starše starejših otrok (predšolskih).

- **z Zavodom za šport**

Enajsto leto smo s skupinami starejših predšolskih otrok sodelovali v različnih oblikah skupinske vadbe z njihovimi izvajalci – nogomet, atletika, plezanje, karate, gimnastika in rokomet.



Otroci so obiskovali športne aktivnosti v telovadnici Partizan. V jesenskem in spomladanskem času sta nogomet in atletika potekala tudi na igrišču Rudarja. Tako otroci, kot tudi vzgojiteljice so bili zelo zadovoljni. Kot vsako leto, jih najbolj navdušuje nogomet in kar nekaj otrok je, ki hodijo na treninge oziroma tečaje tudi v popoldanskem času. Strokovni sodelavci zavoda so imeli do otrok prijeten odnos. Zaključna prireditve Spoznavajmo se s športi je bila v mesecu juniju odpovedana zaradi slabega vremena.

• **z drugimi ustanovami:**

- s Knjižnico T. Seliškarja – ki spodbuja sodelovanje otrok v Tončku Knjigoljubu. Odziv staršev je več ali manj ustrezen, ne sodelujejo pa vsi. Organizacija zaključne prireditve in podelitev priznanj se je odvijala po enotah, oziroma skupinah. Otroci iz različnih skupin so obiskali knjižnico v dopoldanskem času, posamezne skupine tudi s starši.
- z Zavodom za kulturo, z ZKD – organizirajo abonmajske lutkovne predstave, zborčki sodelujejo na reviji otroških zborov.
- z Društvom prijateljev mladine – organizirajo različne delavnice, prireditve na katere nas vabijo in tudi sicer obveščajo o njihovih aktivnostih za predšolske otroke.
- s TVD Partizanom - Športni raj, kamor odhajajo otroci na redno tedensko telovadbo v dopoldanskem času.
- s Čebelarским društvom - pomoč pri organizaciji slovenskega zajtrka, povabilo na razstavo in vodenje po razstavi.
- z Zasavskim muzejem Trbovlje - skupine so vabljene na njim primerne razstave.
- s Policijsko postajo, Gasilci.
- z Domom upokojencev F. Salamon Trbovlje smo letošnje leto sodelovali s posameznimi skupinami otrok in njihovimi skupinami starostnikov. V spomladanskih mesecih pa so nam za ugodno ceno odstopili njihov bazen, kjer so se otroci privajali na vodo in usvajali prve veščine plavanja.

• **Drugo:**

- Praviloma otroci radi zbirajo zelo različne stvari. So odlični zbiratelji zamaškov, ki smo jih v minulem letu oddajali na Karitas, z novim šol. Letom (septembra) pa je stopila v kontakt z nami sorodnica fanta Lana z gorenjske, ki potrebuje pomoč in zbirajo zamaške zanj tudi na njegovi šoli. Ker pa skrbimo za okolje, zbiramo tudi odpadne baterije. V samih oddelkih pa ločeno zbirajo organske odpadke od papirnih odpadkov.
- Z zbiranjem časopisnega papirja varujemo naše gozdove. To je postala že celoletna akcija v vseh enotah. Na leto se zadnje čase zbere zelo malo časopisnega papirja, kar je odraz tega, da starši ne kupujejo več časopisa. Zbrana sredstva porabijo v enotah za dogovorjene aktivnosti, ki razveseljujejo otroke. Otroci v enotah Mojca in Barbara, ki so vključeni v eko projekt, se vključujejo letno v različne aktivnosti.



Preko otrok so aktivno vključeni tudi starši. Dosežen pa je osnovni cilj – navajanje otrok na skrben odnos do okolja.

- Naš prispevek k urejenosti mesta je skrb za urejenost igrišč in okolice vrtcev. Sadimo cvetje, grmovnice in skrbimo za urejenost travnatih površin. V vsaki enoti imajo cvetličnjake, gredice in skalnjake. Strokovne delavke v urejanje teh površin vključujejo tudi otroke. S travnatimi površinami pa se kar nekajkrat letno ukvarjata vzdrževalca.

2.8 Finančno poslovanje

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

- ✓ O plačevanju storitev za program vrtca med starši in vrtcem
- ✓ O sofinanciranju dejavnosti z Občino Trbovlje
- ✓ O plačilih storitev z občinami Zagorje, Trbovlje, Hrastnik – za bolnišnični oddelek
- ✓ O plačilu storitev z Ministrstvom za šolstvo in šport – za bolnišnični oddelek
- ✓ Donacije
- ✓ Opravljanje dela v splošno korist z Upravo za probacij, Ministrstva za pravosodje.

V letu 2018 smo poslovali z vso odgovornostjo in skrbeli za ravnovesje med prihodki in odhodki.

	2018	2017	Indeks
Prihodki	2.489.471,77	2.428.844,97	1,025
Odhodki	2.474.250,93	2.391.775,01	1,034
Razlika	15.220,84	37.069,96	0,411

V letu 2018 smo imeli presežek prihodkov v višini 15.220,84 €. Na podlagi soglasja Občine Trbovlje št. 419-38/2016-11 smo iz presežkov preteklih let za investicijsko vzdrževanje namenili 14.629,68 €, kar pomeni dodatne stroške. V nasprotnem primeru bi presežek znašal 29.850,52 €.

Donacije v letu 2018:

- Petrol BS Trg revolucije iz Trbovelj je namesto novoletnih čestitk in obdaritve namenil 400 € otrokom za plačilo prireditve - v tem primeru za lutkovno predstavo za najmlajše. Donacijo smo letošnje leto dobili že tretjič.
- KS Fric Keršič je že tretje leto namenila otrokom iz enota Mojca darilo v vrednosti 170,00 €. Letošnje leto so otrokom kupili zvonečke palice.
- Na podlagi večletnega sodelovanja naših otrok na proslavah ob dnevu žena, so nam organizatorji podarili 300 €, ki smo jih uporabili za sofinanciranje Hiše eksperimentov.
- Trgovina Spar nam je podarila maketo v vrednosti 150 €, ker so njihovo izložbo krasili likovni izdelki naših otrok.
- Za prireditev Šport špas smo prejeli dobitke v vrednosti 119 € od Antusa in od Biroprodaje v vrednosti 20 €.



2.8.1 Preverjanje delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

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

Prejete račune se uvozi iz spletne aplikacije UJP. Preveri in odobri jih oseba, ki je blago ali storitev naročila. Končno jih odobri ravnateljica, likvidira jih računovodski delavec in hkrati pregleda, da račun vsebuje vse zahtevane elemente.

Sistem notranje kontrole je vzpostavljen:

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

2.8.2 Drugi opravljeni nadzori

V mesecu juniju, je bila s strani **Revizijske dejavnosti in računovodskih storitev Romana Dečko Grmek s.p.**, v okviru **redne letne notranje revizije**, izvedena notranja revizija pravilnosti poslovanja javnega zavoda v letu 2017.

V okviru revizije so podrobneje preverili pripravo finančnega načrta in poslovnega poročila, kadrovske področje, odhodke (nabava storitev in blaga, osnovnih sredstev), prihodke ter finančno – računovodsko spremljanje poslovanja.

Pregled in ocena notranjega okolja revidiranja

Notranje kontrolno okolje je ustrezno. Opaziti je moč visoko stopnjo ozaveščenosti in pripadnosti vodstva zavoda pri prizadevanju za izboljšanje izvajanja poslanstva zavoda. Vodstvo zavoda si s svojim delovanjem v letu 2017 prizadevalo k izboljševanju notranjega kontrolnega sistema in k vzpostavitvi in delovanju takšnih notranjih kontrol, ki zmanjšujejo tveganje neugodnih posledic za poslovanje zavoda na najnižjo možno raven.

Ocena obstoja in ustreznosti notranjih kontrol na pregledanih področjih

Na podlagi izvedenih preveritev ocenjujemo, da so tveganja s katerimi se srečuje vodstvo zavoda pri svojem poslovanju ustrezno obvladovana. Formalno notranji kontrolni sistem obstaja na vseh področjih poslovanja zavoda, ki lahko imajo pomembne negativne finančne posledice za poslovanje zavoda. Z izvedenimi preveritvami na vzorcu enot nismo odkrili nepravilnosti oz. pomanjkljivosti, ki bi kazale na nevzpostavljenost oz. nedelovanje notranjih kontrol.



2.9 Kadrovski pogoji

Vsako leto je potrebno v mesecu juniju planirati organizacijo dela, zaposlene delavce, v mesecu avgustu pa dokončno razvrstiti delavce glede na vpisano število otrok. Zaposlenim skušamo omogočiti dobre materialne in prostorske pogoje za delo.

2.9.1 Starostna in izobrazbena struktura vseh zaposlenih, nazivi in načini zaposlitve

Pri razporeditvi delavcev moramo upoštevati število in starost otrok, ter programe, ki so jih zanje izbrali starši (oblikovanje oddelkov). Otroci so v večini (94 - 97%) vključeni v celodnevni program. Za kadrovski izračun je pomembna dolžina delovanja vrtca oziroma čas poslovanja enot. Vse pa mora biti v skladu s Pravilnikom o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje.

Po potrjeni sistemizaciji s strani Občine Trbovlje, je v vrtcu sistemiziranih 86,75 delovnih mest. 31. 12. 2018 je bilo zaposlenih 98 delavcev (leto 2017 pa 96 delavcev); vštete so vse porodniške in daljše bolniške odsotnosti z nadomeščanji. Na porodniškem dopustu so bile tri delavke in sedem delavk je imelo daljšo bolniško odsotnost. Od vseh zaposlenih jih je 8 zaposlenih na krajši delovni čas. Če je le mogoče delavca, ki je v bolniškem staležu nadomestimo z notranjo prerazporeditvijo zaposlenih, pomagamo si z upokojevcem in s študenti. V primeru odsotnosti tehničnega kadra pa si moramo občasno pomagati s čistilnim servisom, ter že upokojeno čistilko.

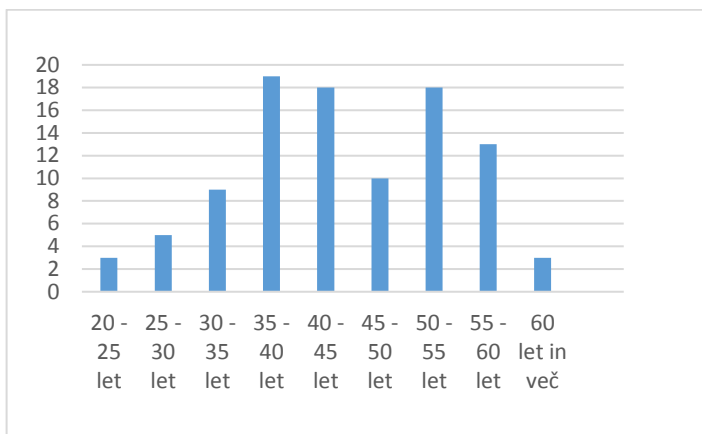
25. 7. 2018 se je upokojila ravnateljica, avgusta 2018 pa tajnica VIZ.

Tabela: Struktura delavcev na dan 31. 12. 2018

Struktura delavcev	Zaposleni 31. 12. 2018	Način zaposlitve
PEDAGOŠKO PODROČJE Vodstveni delavci - ravnateljica, pomočnica ravnateljice Strokovni delavci – svetovalna del., vodje enot z obveznostjo, vzgojiteljica v bolnišničnem oddelku, vzgojiteljice, pomočnice vzgojiteljic, vodja ZHR SPREMLJEVALNI PROCESI Finančno – računovodski, administrativni del – vodja računovodstva, knjigovodkinja, tajnik VIZ, administrator Kuharsko osebje – vodja kuhinje, kuharji, kuharske pomočnice Tehnično osebje – vzdrževalca, perica, čistilke, pomožni delavec	2 64 (4 za pol.d.č., 2 za DČ)	3 + 1 nadstandard, invalid, del. za polovični del. čas) 10 (1 krajši del.čas) 10 (1 pol.del.čas)
SKUPAJ	90 oseb sistemiziranih (3 por. in 7 bolniških odsotnosti, nadomešča 8 zaposlenih za DČ) 98	

**Tabela: Starostna struktura zaposlenih na dan 31.12. 2018**

Starost	Starostna struktura na dan 31.12.2018
20 - 25 let	3
25 - 30 let	5
30 - 35 let	9
35 - 40 let	19
40 - 45 let	18
45 - 50 let	10
50 - 55 let	18
55 - 60 let	13
60 let in več	3



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

Tabela: Zaposleni strokovni in ostali delavci – invalidi

Število zap. invalidov	Stopnja invalidnosti	Zaposlitev za polni delovni čas	Zaposlitev za polovični delovni čas
1	II.		1
8	III.	5	3
9		5	4

Ker je večina novo zaposlenih delavcev brez strokovnega izpita, jim opravljanje tega omogočimo. Opravljen strokovni izpit je pogoj za sklenitev delovnega razmerja za nedoločen čas. V minulem šolskem letu smo strokovni izpit omogočili dvema zaposlenima.

Tabela: Zaposleni po stopnji izobrazbi na dan 31.12. 2018

	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	
nedoločen čas	2	1	0	13	42	1	29	0	88
določen čas	0	0	0	1	5	0	4	0	10
skupaj	2	1	0	14	47	1	33	0	98
izračun v %	2,0%	1,0%	0%	14,3%	48,0%	1%	33,7%	0%	100%

Izobrazbena struktura se izboljšuje, 21 zaposlenih vzgojiteljic ima visoko strokovno izobrazbo in 6 srednjo. Le dve pomočnici imata IV. stopnjo izobrazbe, 7 jih ima VII stopnjo in vse ostale imajo V. stopnjo izobrazbe. Štiri pomočnice vzgojiteljice se izobražujejo na fakulteti za pridobitev VII. stopnje izobrazbe in s tem možnost zaposlitve na delovnem mestu vzgojiteljice. Procentualni izračun pokaže, da ima le 17% zaposlenih nižjo izobrazbo kot V. stopnjo. Največ jih je s V stopnjo izobrazbe. Razveseljiv pa je podatek, da se je dviguje % zaposlenih z visoko izobrazbo in so že tudi na delovnih mestih pomočnice vzgojiteljice delavke z visoko izobrazbo. Stopnja izobrazbe in naziv, ki ga z leti in z dodatnim poglobljenim delom pridobi vzgojiteljica, pa močno vplivajo na oblikovanje ekonomske cene programa.



Tabela: Zaposlene vzgojiteljice po pridobljenem nazivu na dan 31.12. 2018

Brez naziva	Mentorica	Svetovalka	Svetnica
6	10	11	2

V letu 2018 smo vložili za napredovanje v nazive Ministrstvu za šolstvo štiri vloge. Tri strokovne delavke čakajo odločbo za naziv *mentor* in ena strokovna delavka za naziv *svetovalac*. Glede na to, da zaposlujemo mlajše, je tudi vedno več vzgojiteljic brez naziva.

2.9.2 Bolniške in porodniške odsotnosti z dela

Tudi v minulem letu je bilo veliko krajših in daljših bolniških odsotnosti zaposlenih, kar je oteževalo kontinuirano izvajanje dejavnosti. Odsotnost strokovnih delavcev v oddelkih za zagotavljanje sočasnosti smo pokrivali z reorganizacijo urnika, s študentskim delom in z delom upokojenk. Daljše bolniške, oziroma porodniške smo nadomestili z zaposlitvijo za določen čas.

Preglednica za leto 2017

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	SKUPAJ
Boleznine do 30 dni - ure	556	996	760	648	624	396	328	600	828	817	748	1224	7666
Št. delavcev	3,20	5,72	4,37	3,72	3,59	2,28	1,89	3,45	4,76	4,70	4,30	7,03	48,99
												Povpr.	4,08
Boleznine nad 30 dni - ure	304	240	304	320	456	632	912	368	392	528	548	360	5332
Št. delavcev	1,75	1,38	1,75	1,84	2,62	3,63	5,24	2,11	2,25	3,03	3,15	2,07	30,83
												Povpr.	2,57
Ostalo ZZS (nega, spremstvo) - ure	178	410	177	110	172	146	264	108	292	324	192	155	2494
Št. delavcev	1,02	2,36	1,02	0,63	0,99	0,84	1,52	0,62	1,68	1,86	1,10	0,89	14,53
												Povpr.	1,21
Ure skupaj	1038	1646	1241	1078	1252	1174	1504	1076	1512	1669	1488	1739	16417
Št. delavcev	5,97	9,46	7,13	6,20	7,20	6,75	8,64	6,18	8,69	9,59	8,55	9,99	94,35

Preglednica za leto 2018

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	SKUPAJ
Boleznine do 30 dni - ure	1.288	1.008	1.016	802	608	545	904	756	636	1.368	712	452	10.095
Št. delavcev	7,40	5,79	5,84	4,61	3,49	3,13	5,20	4,34	3,66	7,86	4,09	2,60	58,02
												Povpr.	4,83
Boleznine nad 30 dni - ure	984	952	1.068	796	860	588	768	820	720	1.008	984	748	10.296
Št. delavcev	5,66	5,47	6,14	4,57	4,94	3,38	4,41	4,71	4,14	5,79	5,66	4,30	59,17
												Povpr.	4,93
Ostalo ZZS (nega, spremstvo) - ure	184	300	203	128	192	144	92	120	252	440	345	332	2.732
Št. delavcev	1,06	1,72	1,17	0,74	1,10	0,83	0,53	0,69	1,45	2,53	1,98	1,91	15,70
												Povpr.	1,31
Ure skupaj	2456	2260	2287	1726	1660	1277	1764	1696	1608	2816	2041	1532	23123
Št. delavcev	14,11	12,99	13,14	9,92	9,54	7,34	10,14	9,75	9,24	16,18	11,73	8,80	132,89



Pri primerjavi tabel je razvidno, da je bilo v letu 2017 bolezni do 30 dni za 0,75 delavca manj, bolezni nad 30 dni pa so se skoraj podvojile (iz 2,57 delavca na 4,93 delavca na dan). Večjih razlik pri spremstvu in negi ni, saj je struktura zaposlenih ostala enaka - več mlajših delavk, ki imajo otroke.

Nadomeščene so bile delavke na daljši bolniški. Nadomeščali smo jih z notranjo reorganizacijo, občasno z zaposlitvijo upokoјencev, študentov in pa čistilnim servisom za določen čas.

2.10 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev dejavnosti, v povezavi z oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

S pregledom osnovnih, obogatitvenih in dodatnih dejavnosti je prikazano naše **strokovno delo**. Z njim smo se potrjevali na področju predšolske vzgoje v Zasavju in tudi širše. Letni delovni načrt opredeljuje aktivnosti, ki se lahko v letu še dopolnijo ali preoblikujejo. Cilje, ki si jih zastavimo v letnem delovnem načrtu dosegamo, saj skozi celo leto sledimo realizaciji le teh. Tam, kjer pa je doseganje ciljev povezano tudi s finančnimi sredstvi, smo še posebej pozorni. Skozi leto praviloma uspešno delujemo, saj s spremljanjem in analizo sledimo gospodarnemu ravnanju. Ker zelo dobro poznamo situacijo v vseh enotah, smo gospodarni, dosledni in učinkoviti.

Kakovostne izboljšave in spremembe so bistvenega pomena za doseg ciljev. Zavedamo se aktivnega in ustvarjalnega sodelovanja vseh zaposlenih, da obdržimo nivo dela in prepoznavnost v strokovnem okolju. Z lastnimi idejami, delom, iskanjem pomoči izven vrtca, smo pripomogli k zniževanju določenih stroškov. Prav vsi zaposleni smo nadgrajevali svoje znanje z izobraževanjem na različnih področjih:

- Delovanje študijskih skupin poteka na nivoju republike. V študijske skupine je vključenih nekaj strokovnih delavk. Prvo srečanje je potekalo v Zagorju, za drugo srečanje pa delajo strokovne delavke od doma.
- Vse strokovne delavke, ki delajo po metodologiji Korak za korakom (izvedbena raven nacionalnega kurikulum), so vključene v aktiv, ki ga vodi svetovalna delavka in vodja enote Mojca, s smernicami, ki jih dobijo na Pedagoškem inštitutu iz Ljubljane. Tudi novo zaposlene strokovne delavke se že vključujejo v delo po metodologiji KZK, zato smo v jesenskem času poslali vzgojiteljice in pomočnice vzgojiteljic na izobraževanje za delo v oddelkih. Za ravnatelja in koordinatorje poteka na Pedagoškem inštitutu dvakrat letno strokovno srečanje.
- Ravnatelj se združujemo v aktivu obljubljskih vrtcev. Srečanja potekajo nekajkrat letno v različnih vrtcih.
- Ravnateljica Gordana Vranešič je bila do upokoјitve tudi članica upravnega odbora Združenja ravnateljev vrtcev Slovenije.
- Svetovalna delavka sodeluje v aktivu svetovalnih delavcev RS.
- Svetovalna delavka je članica strokovne komisije pri CSD in zdravstvenega tima v Trbovljah.
- Vzgojiteljica v bolnišničnem oddelku je vključena v študijsko skupino za bolnišnične oddelke.
- Vodja ZHR dopolnjuje, nadgrajuje znanja za ustrezen potek del in nalog po HACCP sistemu na seminarjih in rednih srečanjih vodij prehrane obljubljskih vrtcev.



Z izobraževanjem strokovnih delavcev dvigujemo in ohranjamo strokovnost zaposlenih, spoznavamo sodobne pristope in načine dela. Da znamo svoje znanje umestiti, imamo možnost primerjave svoje prakse z drugimi v Sloveniji in tudi na tujem. Veliko izkušenj pridobimo na izobraževanjih, kjer se srečujemo s strokovnimi delavkami drugih vrtcev. Z vso odgovornostjo lahko zatrjujem, na podlagi priložnostnega in dogovorjenega spremljanja ter pogovora s strokovnimi delavkami, da delo v oddelkih poteka strokovno in na visokem nivoju. Menim, da se večina zaposlenih zaveda pomena timskega dela, in da drug brez drugega ne moremo dobro delati.

2.10.1 Prehrana

Otrokom so ponujeni trije obroki dnevno, če so se tako odločili starši. Skrbeli smo za polnovredno in bogato prehrano. Otrokom smo ponudili raznovrstne jedi in jih navajali na sprejemanje različnih okusov. Na voljo so imeli sadje in napitke, ki si jih lahko in tudi znajo sami postreči. Napitki se razlikujejo glede na letni čas. Starši lahko doma otrokovo prehrano dopolnjujejo s predlogom, zapisanim na jedilniku. Za otroke in zaposlene pripravljamo tudi dietno prehrano (na podlagi zdravnikovih navodil). Iz leta v leto zaznamo več otrok z alergijo na posamezne vrste hrane. V šolskem letu 2018/19 omogočamo dvema otrokoma vegetarijansko prehrano, ker starše ni bilo moč prepričati, da bi dovolil otroku raznoliko prehrano.

Vodja ZHR bedi nad tem kakšno hrano ponudimo otrokom, je v njej dovolj vitaminov ali ni preveč kalorična... Skratka vsi jedilniki so preračunani in ustrezajo otrokovim potrebam. Svoje zadovoljstvo z načrtovanimi jedilniki in z načinom prehrane otrok starši izražajo strokovnim delavkam v oddelku.

Na podlagi Uredbe (EU) št. 1169/2011 imamo na oglasnih deskah v vseh enotah izobešene sezname jedi oziroma proizvodov, ki povzročajo alergije ali preobčutljivost.

Vse obroke pripravljamo v naši centralni kuhinji po načelih dobre higienske prakse in izvajamo nadzor po načelih HACCP sistema. Redni notranji nadzor nad higieno v kuhinji izvaja organizatorica prehrane in zdravstveno higienskega režima, zunanji nadzor pa sta opravljala Inšpekcija za varno hrano in pogodbeno Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano.

2.10.2 Poročilo o investicijskem vlaganju in vzdrževanju objektov

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

IGRIŠČA

- Igrišča je komisija, imenovana s strani vrtca pregledala trikrat (Pravilnik o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca). V mesecu marcu smo naročili pregled igrišča pri Biotehnični fakulteti.
- Igrišča smo redno **vzdrževali**. Na njih je v vseh letnih časih ogromno dela – pluzenje snega, košnja, popravila. Zavedamo se, da je urejenost igrišč zelo pomembna, saj otroci na njih preživijo aktivne dopoldneve. Priznanje si zaslužijo vsi zaposleni, ki z lastnim vzgledom in z vzgojo otrok prispevajo, da znajo skrbeti za svoje igrišče.
- Obrezovali smo vejevje na igriščih in dohodih pri vseh enotah.



V letu 2018 nam je občina namenila 8.000 € za nakup osnovnih sredstev in sicer 3.433 € za nakup gugalnice gnezdo v enoti Barbara in 4.178 € za nakup omar v igralnicah. Za investicijsko vzdrževanje so nam namenili 10.000 € za zamenjavo oken v enoti Barbara, poleg tega pa so zanj še odobrili koriščenje presežkov iz preteklih let v višini 4.965 €. V soglasju z občino smo iz presežkov uredili tudi nadstrešek pred kuhinjo v enoti Mojca v višini 2.440 €, izolirali podstrešje v isti enoti v višini 5.787 € in kupili garderobne omare za zaposlene v enoti Pikapolonica v višini 1.437 €. Sredstva za nakup smo namenili iz presežkov v letu 2015 in deleža iz leta 2016, ter odloženih prihodkov.

Z vsemi sredstvi smo uredili:

...v enoti **Ciciban smo:**

- namestili notranja senčila v eni igralnici
- zamenjali pohištvo v eni igralnici
- zamenjali okno v garderobi odrasli
- zamenjali garderobne omare za odrasle
- pobelili in odstranili plesen po celi enoti
- namestili nove koše za smeti na igrišču
- pobrusili in polakirali parket v dveh igralnicah
- dokupili pohištvo za kuhinje v kotičkih dom-družina
- kupili penasti tunel
- zamenjali travnato oblogo na terasi pri mlajših
- opremili pralnico z novimi shranjevalnimi omarami in omaro za lutke ter kupili pralno sušilni stroj za potrebe pralnice
- zamenjali talne obloge v spodnji igralnici
- dokupili mivko za v peskovnike in pesek za pod igralo na zgornjem igrišču

...v enoti **Mojca smo:**

- izdelali nadstrešek pred kuhinjo
- obrezali drevesa na igrišču
- očistili in izolirali podstrešje
- namestili zunanje koše za smeti
- zamenjali pohištvo za eno igralnico
- kupili penasti tunel
- kupili predalnika za shranjevanje materiala
- dokupili mivko za v peskovnik

...v enoti **Pikapolonica smo:**

- namestiti koše za smeti na igrišču
- prenoviti knjižnico in pripraviti prostor za glasbena sredstva
- kupili garderobne omare za odrasle
- zamenjali termostatske ventile
- dokupili mivko za v peskovnike
- kupili nove omare za shranjevanje lutk na hodniku



- kupili omaro za shranjevanje dokumentacije v kabinetu, predšolska
- uredili telovadni kabinet, opremili s policami, škatlami
- dopolnili internetno povezavo za vse igralnice

...v enoti **Barbara smo:**

- namestili zunanje koše za smeti
- kupili in vgradili gugalnico "gnezdo"
- dokupili mivko za v peskovnike
- zamenjali zunanje žaluzije v dveh igralnicah
- zamenjali streho na večnamenskih igralih na igrišču
- uredili električno napeljavo na podstrešju
- popravili igralo na igrišču s strani dobavitelja

...v **centralni kuhinji smo:**

- nabavili nov tiskalnik

...v **pisarnah:** /

Redno smo **vzdrževali** klima naprave, kuhinjsko opremo in avtomobil za prevoz hrane, hidrante in gasilne aparate. Prav tako pa smo vzdrževali vse računalnike in programsko opremo, ki jo imamo v lasti.

Material za delo smo naročali glede na potrebe posameznih oddelkov in vzgojiteljic – dogovor na 2 do 3 mesece.

Želje in potrebe otrok po **igračah**, ki so jih izrazile vzgojiteljice, smo upoštevali. Didaktiko smo kupovali pri preverjenih dobaviteljih, ki zagotavljajo kvaliteto. Po enotah so bila kupljena sredstva, ki so v uporabi za celo enoto in le v deležu za oddelek.

Delovna obleka in obutev je bila kupljena po pravilniku in glede na delovno mesto – obutev, majice, halje. Tako so dodatna oblačila in obutev dobili kuhinjski delavci, čistilci in vzdrževalca. Ustrezna oblačila in obutev so dobili tudi vsi novo zaposleni. V vsaki enoti imamo na razpolago delovno haljo za vse, ki pridejo v enoto in nadomeščajo.

Čiščenje - v času bolniške odsotnosti posameznih delavcev smo si poleg nadomeščanja z redno zaposlenimi delavci pomagali tudi z delavko v pokoju. Generalno čiščenje v času poletnih počitnic v enotah Barbara in Mojca so opravile redno zaposlene delavke. Čistilni servis pa je generalno počistil enoti Pikapolonico in Ciciban.

V **pralnici** je zaposlena šivilja, poleg rednega dela je zašila posteljnino za ležalnike, blazinice za počitek, vrečke za copate, nekaj didaktičnih sredstev za najmlajše po navodilih vzgojiteljic. Tako med letom, kot tudi v času zmanjšane števila otrok pa je še zašila predpasnike, prte, halje za slikanje.

Vzdrževalca sta imela precej dela z vsakodnevnimi popravili tako v vseh stavbah kot na zunanjih površinah. Vsa igrišča so bila sicer sproti urejena in dnevno počiščena, vendar tudi s pomočjo ostalih zaposlenih v enotah. Potrebno je bilo servisiranje orodja. Kupili smo akumulatorski vijačno udarni vrtnik. Sproti smo kupovali material za redno vzdrževanje.



Med drugim smo tudi:

- Opravili preglede in preizkuse **gasilne opreme** in hidrantov (opravili člani Gasilskega zavoda Trbovlje).
- Opravili vse letne preglede, ki so vezani na roke: pregled plinskih trošil po enotah, pregled butanske postaje, letni pregled dvigala, ventilacije v kuhinji, klime v vseh enotah, z NLZOH naredili deratizacijo po vseh enotah in decembra naredili analizo vode na legionelo v enotah Barbara in Pikapolonica.
- **Preventivne zdravstvene preglede** smo opravljali na Medicini dela, ZD Trbovlje, po predvidenem načrtu. Vsi novo sprejeti delavci so opravili predhodni zdravstveni pregled. Tako smo v letu 2018 poslali na zdravniški pregled 22 oseb. V letu 2018 nismo evidentirali nobene poškodbe na delu. Vzdrževalca sta opravila cepljenje proti klopnemu meningitisu.
- **S pogodbenim podjetjem Sint d.o.o.** smo sodelovali po potrebi:
 - izvedli so izobraževanje na področju varstva pri delu in požarnega varstva za redno zaposlene delavce in za nove sodelavce
 - redno so izvajali kontrolne preglede objektov iz področja požarne varnosti
- Vse leto smo dobro sodelovali z vzdrževalcem računalniške opreme ZRC Trbovlje. So odzivni, svetujejo in vsi vzamejo čas za vsakega uporabnika računalniške opreme.

2.11 Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Pri realizaciji zastavljenih ciljev smo bili uspešni. Načrtovali smo odgovorno in upoštevali dogovore s strokovno službo Občine Trbovlje. Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa nismo imeli.

2.11.1 Ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kvalitete poslovanja

Celovito poslovanje Vrtca Trbovlje temelji na racionalni pedagoški organiziranosti, na postopkih in načinih dela, ki so predvideni in sprejemljivi v profesionalnem delovanju javnega zavoda. Pomembno je sprotno dogovarjanje in usklajevanje zahtev in sprememb v zvezi s poslovanjem in financiranjem zavoda z ustanoviteljico Občino Trbovlje.

Zaposleni si bomo še naprej prizadevali:

- ✓ da bomo kakovostno delali,
- ✓ da bo naš pedagoški pristop na strokovnem, kvalitetnem nivoju,
- ✓ da bomo z načinom dela staršem predstavili pomen vključenosti otroka v vrtec.

Ravno tako bomo skrbni pri ravnanju z vodo, toplotno in električno energijo.

Svoje znanje, izkušnje in dobro prakso bomo predstavljali v okolju, na posvetih, preko medijev in v strokovnih revijah.

Še vedno nas vodi strokovna radovednost, poklicna in osebna zavzetost, zato sodelujemo z različnimi institucijami.



Zavedamo se težav, ki jih bomo imeli pri uresničevanju investicijskega vzdrževanja. Okvare in dotrajanost posameznih objektov, naprav, sistemov, vse bolj onemogočajo varčno ravnanje. Pozorni smo pri izbiri izvajalcev in tehtno premislimo o vrstnem redu investicijskega vzdrževanja.

2.11.2 Načrtovana večja vzdrževalna in investicijska dela:

- V enoti **Mojca** bi potrebovali večji nadstrešek, ki bi omogočil otrokom bivanje na prostem. Predračunska vrednost je 7.000€ in pohištveno opremo za igralnico.
- V enoti **Barbara** bi želeli imeti nadstreške nad igralnicami, ki bi omogočali otrokom več bivanja na prostem tudi ob manj lepem vremenu... Opremiti je potrebno še 3 okna z novimi zunanji roletami. Prenova sanitarij za odrasle. Nujno potrebna pa je zamenjava lope za shranjevanje sredstev za na igrišče. Na igrišču je mogoče vgraditi še igralo na vzmet.
- V enoti **Pikapolonici** bi bilo potrebno namestiti ograjo ob tribuni. Ravno tako ograjo ob spodnjem parkirnem prostoru. Potrebna bi bila lopa za shranjevanje zunanjih sredstev in nabava garderobnih omar za otroke v sobi 1. Največja investicija in tudi nujno potrebna pa je dozidava večnamenskega prostora.
- Vzdrževalci rabijo nove kosilnice, tako samohodno kot nahrbtno motorno kosilnico.
- V centralni kuhinji rabimo samostojni mešalec za meso in ostale mase. Nov pult za slaščičarske dejavnosti in novo pomivalno korito z odlagalnim pultom.
- V enoti **Ciciban** še niso zamenjana okna v garderobi in zgornja okna v igralnicah. Obnoviti bo potrebno betonski zid – odvodnjavanje. Eno igralnico opremiti z novim pohištvom. **Dejstvo pa je, da je to enota, ki bi jo bilo potrebno v celoti sanirati in sistematično pristopiti k temu oziroma razmišljati o novogradnji vrtca.**
- **IGRIŠČA** –potrebno je vsakodnevno preverjanje varnosti igrišč in igral, ter nujno odpravljati napake, okvare na igralih.



3. ZAKLJUČNI DEL LETNEGA POROČILA

Za nami je še eno šolsko leto in poslovno leto. Zaposleni v Vrtcu Trbovlje se radi in z veseljem obrnemo in pogledamo minulo delo. Zadovoljni smo, ker:

- ✓ smo dobro načrtovali in tako tudi realizirali načrtano in še več, seveda ob velikem razumevanju Občine Trbovlje
- ✓ imamo otroke, s katerimi dobro strokovno delamo in zanje profesionalno skrbimo na vseh področjih
- ✓ strokovno rastemo in to svoje znanje delimo z drugimi
- ✓ drug drugemu pomagamo in skupno skrbimo za kar najboljše delo in počutje zaposlenih, otrok in staršev.

Vsi se zavedamo pomena naslednjih besed :

**Vzgojiti moramo srečne ljudi, katerih vrednost ni v tem, da mnogo imajo,
TEMVEČ, DA MNOGO SO!**

Poročilo pripravila:
Daša Bokal, ravnateljica

Pri zbiranju podatkov so sodelovali:
Natalija Jeršin, računovodkinja
Aleksandra Dobič, tajnica VIZ
Helena Dolanc, pomočnica ravnateljice
Nataša Kmet, svetovalna delavka
Natalija Benko, organizatorica prehrane in ZHR
Enisa Kozarč, knjigovodkinja

Trbovlje, 14. februar 2019

Daša Bokal, mag. prof. inkl. ped.
ravnateljica



RAČUNOVODSKO POROČILO

ZA LETO 2018



RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018

Računovodsko poročilo vsebuje v skladu z Zakonom o računovodstvu bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov ter pojasnila k izkazom. Računovodski izkazi so sestavljeni iz:

a) Bilance stanja ter pojasnila k bilanci stanja:

- ♦ Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- ♦ Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

b) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov:

- ♦ 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 določenih uporabnikov
- ♦ Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Pri vrednotenju, merjenju sredstev in obveznostih do njihovih virov v letu 2018 upoštevamo:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr. in 101/13, 55/15-ZFisP, 96/15-ZIPRS1617, 13/18),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 - ZJF-C in 114/06 - ZUE) ter
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun in proračunske uporabnike ter druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10, 104/10, 104/11, 86/16); odslej pravilnik o sestavljanju letnih poročil. Upoštevamo tudi določbe SRS v kolikor obravnavanje katerih računovodskih postavk ni določeno z zakonom o računovodstvu in podzakonskimi akti.

Skladno s SRS, ki veljajo za nepridobitne organizacije, je pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov upoštevano načelo nastanka poslovnega dogodka - sestavljena sta dva izkaza: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ter izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.

Iz posebnih evidenc, predpisanih v Pravilniku o enotnem kontnem načrtu, je sestavljen izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka, ločeno po kategorijah, ki izhajajo iz izvajanja javne službe in ločeno za tržno dejavnost. Delež tržne dejavnosti predstavlja prehrana za zaposlene, izvedba programov Igrajmo se skupaj ter najemnine prostorov za zunanje izvajalce. Za razmejitev stroškov uporabljamo sodila, ki so bila sprejeta na Svetu zavoda Vrta Trbovlje, dne 17. 3. 2005.

Obvezna priloga k bilanci stanja je pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.



1. BILANCA STANJA NA DAN 31. 12. 2018

skupina kontov	NAZIV SKUPINE KONTOV	ZNESEK		Tekoče leto/ predhodno leto
		Tekoče leto	Predhodno leto	
1	2	4	5	
	SREDSTVA			
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	1.073.738	1.161.743	0,92
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.800	1.800	1,00
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	1.800	1.800	1,00
02	NEPREMIČNINE	2.366.712	2.366.712	1,00
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	1.358.054	1.287.053	1,06
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	515.602	519.162	0,99
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	450.522	437.078	1,03
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	428.934	416.228	1,03
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	1.145	1.340	0,85
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	36.275	22.192	1,63
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	91.534	87.441	1,05
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE			
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	281.996	298.004	0,95
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	17.292	7.012	2,47
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	692	239	2,90
	C) ZALOGE	6.154	6.243	0,99
31	ZALOGE MATERIALA	6.154	6.243	0,99
	I. AKTIVA SKUPAJ	1.508.826	1.584.214	0,95
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE			
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	234.619	235.718	1,00
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE			
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	125.149	121.462	1,03
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	65.150	69.897	0,93
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	38.223	36.343	1,05
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	698	1.018	0,69
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.399	6.998	0,77
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	1.274.207	1.348.496	0,94
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	3.742	5.809	0,64
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI		0	
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	1.093.677	1.177.793	0,93
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	176.788	164.894	1,07
	I. PASIVA SKUPAJ	1.508.826	1.584.214	0,95
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE		0	



Bilanca stanja izkazuje vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v višini 1.073.738 € in je za 88.005 € nižja od začetnega stanja. Razlika je predvsem v amortizaciji OS, ki znaša 95.616 €, zmanjšani za nove nabave v višini 7.612 €.

Skupna aktiva in pasiva znašata 1.508,826 € in sta za 75.388 € nižji od otvoritve.

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

- ♦ Neopredmetena osnovna sredstva, ki so že vsa amortizirana
- ♦ Nepremičnine po nabavni vrednosti 2.366.712 €, amortizirane za 1.358.054 €, s sedanjo vrednostjo 1.008.658 €
- ♦ Opremo po nabavni vrednosti 364.314 €, amortizirano za 299.234 €, s sedanjo vr. 65.080 € in drobni inventar do 500 €, v skupni nabavni vrednosti 151.288 €, ki se v skladu s 45. členom Zakona o računovodstvu odpiše ob nabavi enkratno v celoti.

Iz **presežka prihodkov nad odhodki** iz preteklih let smo kupili: garderobne omare za zaposlene v enoti Pikapolonica v višini 1.437 €, izdelali nadstrešek pred kuhinjo v enoti Mojca v višini 2.440 €, uredili toplotno izolacijo podstrešja v enoti Mojca v višini 5.787 €. Zamenjali smo okna v enoti Barbara, kar smo iz presežkov preteklih namenili 4.965 €, občina pa nam je zanje dodelila 10.000 €. Od občine smo prejeli tudi 4.178 € za nakup pohištva za igralnice ter 3.433 € za nakup gugalnice gnezdo v enoti Barbara.

Vrtec posluje tudi z gotovino, vendar v tem letu nismo sprejemali plačil staršev, ampak smo samo izplačevali povrnitve za manjše gotovinske račune. V **blagajni** imamo 1.145 €.

Denarna sredstva na računih znašajo 36.145 €, kar je 14.183 € več kot na začetku leta. Od tega je 1.075 € na transakcijskem računu pri UJP, kratkoročni depoziti na odpoklic pa znašajo 35.200 €.

Kratkoročne terjatve do kupcev v državi znašajo 3.301 €, do staršev za oskrbnine 137.083 €, od tega je 48.851 € popravkov terjatev, kar končno znese 88.232 € terjatev do staršev.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 281.996 €, med katerimi ni starejših valut:

- ♦ terjatve do Občine Trbovlje 260.997 €,
- ♦ kratkoročne terjatve do proračunov drugih občin pa 12.017 €,
- ♦ terjatve do šol 45 €,
- ♦ terjatve do Ministrstva za pravosodje – družbeno koristno delo 201 €
- ♦ terjatve do MŠŠ za plače, povračila za bolnišnični oddelek ter oskrbnine 8.735 €.

Kratkoročne terjatve do državnih institucij znašajo 17.292 €:

- ♦ terjatve za nadomestila plač v breme ZZS 16.072 €,
- ♦ terjatve za nadomestila plač v breme ZPIZ 1.220 €.

Aktivne časovne razmejitve znašajo 692 € in zajemajo terjatve za tradicionalni slovenski zajtrk 264 € in vnaprej plačane naročnine v višini 428 €.



Kratkoročne obveznosti poravnamo ob plačilnem roku in znašajo 229.220 €:

- ♦ kratkoročne obveznosti do zaposlenih in druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, se nanašajo na obveznosti za plače in druge prejemke ter povračila stroškov zaposlenim, prispevke iz plač v višini 125.149 €
- ♦ kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 65.150 €
- ♦ druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, kamor sodijo prispevki na plače ter podjemne pogodbe in odtegljaji od plač znašajo 38.223 €,
- ♦ kratkoročne obveznosti do uporabnikov kontnega načrta znašajo 698 €

Pasivne časovne razmejitve znašajo 5.399 € in se nanašajo na neporabljena sredstva od:

- ♦ stanarin 2.103 €
- ♦ prejete donacije 1.996 €
- ♦ druge namenske ČR 1.039 €
- ♦ sredstva za vračilo preplačil 261 €

Zaloga živil in čistil znaša 6.154 €:

- ♦ zaloga živil znaša 3.887 €,
- ♦ zaloga čistil znaša 2.267 €.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti predstavljajo sredstva:

- ♦ za kritje amortizacije po virih v prihodnjih letih 5.810 €
- ♦ obveznosti za sredstva v upravljanju, prejeta od občine 1.177.793 €
- ♦ skupni presežek prihodkov nad odhodki 164.894 €

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena sredstva, ki jih imamo v upravljanju od občine ustanoviteljice znašajo 1.093.677 € in so za 84.116 € nižja od preteklega leta. Negativno je vplivala amortizacija: 91.728 €, pozitivno pa nove nabave: 7.612 €.

Presežek prihodkov nad odhodki znaša 176.788 € in je za 11.894 € višji od preteklega leta. To je čisti presežek prihodkov tekočega leta, v katerem je upoštevan tudi davek od dohodkov pravnih oseb. Med letom smo prenesli 14.630 € presežka prihodkov iz prejšnjih let, namenjenemu pokritju odhodkov obračunskega obdobja, konec leta pa doknjižili celoten presežek prihodkov, ki je z zneskom za pokrivanjem teh stroškov znašal 26.524 €.



STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV										
NAZIV	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevedno tenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevedno tenje zaradi oslabitve
1	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	2.887.674	1.725.931	7.612	0	11.171	11.171	95.616	1.073.739	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	1.800	1.800	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice										
C. Druga neopredmetena sredstva										
D. Zemljišča										
E. Zgradbe	2.366.712	1.287.053	0	0	0	0	71.001	1.008.658	0	0
F. Oprema	519.162	437.078	7.612	0	11.171	11.171	24.615	65.081	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema								0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva								0	0	0

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

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

Amortizacija je obračunana po zakonskih stopnjah, znaša 95.616. Razporedili smo jo:

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

- ♦ za prehrano zaposlenih znaša 1.821 €

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

- ♦ Obračunana amortizacija za osnovna sredstva v upravljanju 91.728 €
- ♦ obračunano v breme dodatnih dejavnosti (CU, ISS) 60 € - sredstva v finančnem najemu
- ♦ obračunano v breme sredstev, kupljenih iz odpadnega papirja – 148 €
- ♦ kritje v breme kvot invalidov 1.366 €
- ♦ obračunano v breme stanarin 210 €
- ♦ obračunano v breme zavarovalnin 283 €

IZKAZ STANJA IN GIBANJA DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

Obrazec je obvezna priloga k bilanci stanja določenega uporabnika. V se izkazuje gibanje kapitalskih naložb. Pri nas kapitalskih naložb ne posedujemo, zato je obrazec prazen.

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Poslovni izid po načelu poslovnega dogodka za leto 2018 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini **15.221 €**. V stroške so zajeti tudi stroški investicijskega vzdrževanja, ki nam jih je odobrila občina iz presežkov preteklih let, in znašajo **14.630 €**. V nasprotnem primeru bi bil presežek prihodkov nad odhodki **29.851 €**. To je rezultat varčnega poslovanja ter kontrole nad stroški. Presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let v višini 1.437 € smo namensko porabili za nakup osnovnih sredstev.



PRIHODKI

Med **prihodke od prodaje proizvodov in storitev** vključujemo prihodke iz proračunov občin in države, javne službe ter tržne dejavnosti. Ustvarili smo jih v višini 2.487.834 €. in so se v primerjavi s preteklim letom povišali za 60.107 €. Razlika je zaradi višje cene.

Finančni prihodki v višini 415 € vključujejo prihodke za plačilo zamudnih obresti staršev. So za 28 € nižji od preteklega leta.

Drugi prihodki v višini 1.223 € pa vključujejo plačilo sodnih stroškov za sodne izvršbe 224 €, zavarovalnin 302 € ter ostale izredne prihodke 698 €, med njimi tudi sredstva države za tradicionalni slovenski zajtrk 265 €.

ODHODKI

Stroški materiala znašajo 326.952 € in so za 14.351 € nižji kot preteklo leto. Najvišja postavka so stroški živil, ki znašajo 186.715 €. Med materialne stroške sodijo stroški:

- ♦ živil
- ♦ čistil
- ♦ sanitetnega materiala in toaletnih potrebščin
- ♦ plenic
- ♦ igrač ter didaktičnih sredstev
- ♦ materiala za praktično delo otrok
- ♦ materiala za vzdrževanje stavb, opreme in igrišč
- ♦ energentov – gorivo, plin, elektrika
- ♦ drobnega inventarja
- ♦ literature – otroške in strokovne
- ♦ pisarniškega materiala
- ♦ delovne obleke in obutve
- ♦ reprezentance
- ♦ drugega materiala

Stroški storitev znašajo 252.749 € in so se povišali za 43.459 €. Najvišja razlika je pri investicijskem vzdrževanju, ki ga v letu 2017 nismo imeli, v letu 2018 pa je znašalo 23.192 €. Občutno višji so bili tudi stroški študentskega servisa za nadomeščanje odsotnih delavcev in sicer za 12.049 €. Ti stroški zajemajo stroške:

- ♦ poštne ter telekomunikacijskih storitev
- ♦ vzdrževanja
- ♦ čiščenja (nadomeščanje bolnih čistilcev)
- ♦ varovanja
- ♦ vzdrževanja stavb, opreme in igrišč
- ♦ najema in licenc programske opreme
- ♦ najemnin opreme ter prostorov
- ♦ bančnih storitev
- ♦ zavarovalnin
- ♦ zdravstvenih in sanitarnih pregledov
- ♦ varstva pri delu
- ♦ informatike



- ♦ strokovnega izobraževanja
- ♦ intelektualnih storitev
- ♦ prevoznih storitev
- ♦ službenih potovanj
- ♦ študentskih storitev
- ♦ reprezentance
- ♦ drugih storitev

Stroški dela znašajo 1.878.688 € in so se povišali za 53.934 €. Večje razlike v primerjavi s preteklim letom so bile pri osnovnih plačah za 10.777 €, predvsem zaradi napredovanj in višjih plačnih razredov v plačni skupini J, rednem napredovanju posameznikov, kolektivnemu pokojninskemu zavarovanju 22.763 €, odpravnin ob upokojitvi 6.520 € ter solidarnostni pomoči 2.772 €. Med stroške dela štejemo:

- ♦ bruto plače, ki so znašale 1.414.232 € in so višje za 12.363 €
- ♦ prispevke, ki so znašali 230.846 €
- ♦ druge stroške dela: regres, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči ter povračila za prehrano na delu ter prevoz na delo, ki so znašali 233.610 € in so bili višji za 37.640 €.

Kot **strošek amortizacije** ostane del, ki se krije iz tržne dejavnosti v višini 1.821 €, razlika do obračunane amortizacije se knjiži v breme vira.

Drugi stroški v višini 3.645 € zajemajo razne dajatve in članarine.

Finančni odhodki so znašali 31 €.

Drugih odhodkov nismo imeli.

Prevrednotovalni poslovni odhodki ki zajemajo popravke terjatev v višini 10.365 €. Na podlagi plačil starih terjatev smo oblikovali tudi nove % glede popravkov.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je bilo nižje za eno osebo, kljub temu, da nismo imeli manj zaposlenih, ampak smo si več pomagali s študenti preko študentskega servisa ter upokojenimi delavkami.



PRIMERJAVA REALIZACIJE LETA 2018 Z LETOM 2017

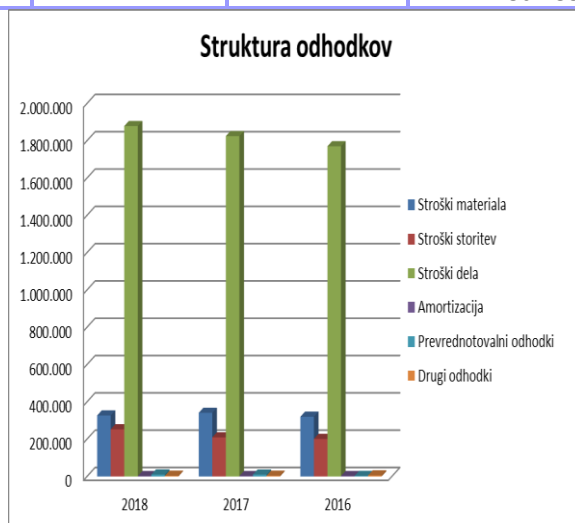
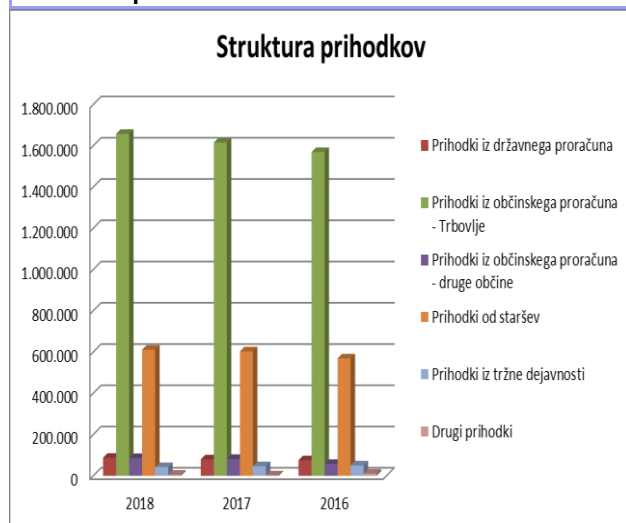
Konto	Naziv konta	Znesek tekočega leta	Znesek preteklega leta	%
760	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.487.834	2.427.727	102,48%
	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.487.834	2.427.727	102,48%
	Prihodki iz državnega proračuna	87.338	79.675	109,62%
	Prihodki iz občinskega proračuna - Trbovlje	1.657.597	1.615.498	102,61%
	Prihodki iz občinskega proračuna - druge občine	85.987	81.705	105,24%
	Prihodki od staršev	611.128	603.033	101,34%
	Prihodki tržne dejavnosti	42.400	46.814	90,57%
	Drugi prihodki od poslovanja	3.385	1.003	337,54%
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA			0,00%
762	B) FINANČNI PRIHODKI	415	443	93,61%
763	C) DRUGI PRIHODKI	1.223	675	181,30%
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI			0,00%
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV			0,00%
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI			0,00%
	D) CELOTNI PRIHODKI	2.489.472	2.428.845	102,50%
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIAL IN STORITEV	579.701	550.593	105,29%
460	STROŠKI MATERIALA	326.952	341.303	95,80%
461	STROŠKI STORITEV	252.749	209.290	120,76%
	F) STROŠKI DELA	1.878.688	1.824.754	102,96%
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.414.232	1.401.869	100,88%
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	230.846	226.915	101,73%
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	233.610	195.970	119,21%
462	G) AMORTIZACIJA	1.821	2.270	80,22%
del 465	J) DRUGI STROŠKI	3.645	3.770	96,69%
467	K) FINANČNI ODHODKI	31	0	
468	L) DRUGI ODHODKI	0	298	0,00%
469	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	10.365	10.090	102,72%
	N) CELOTNI ODHODKI	2.474.251	2.391.775	103,45%
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	15.221	37.070	41,06%
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	
	R) DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	3.326	886	375,57%
985	S) PRESEŽEK PRIHODKOV Z UPOŠTEVANJEM DAVKA	11.895	36.184	32,87%
	PRESEŽEK PRIHODKOV IZ PREJŠNJIH LET, NAMENJEN POKRITJU ODHODKOV OBRAČ. OBDOBJA	14.630	0	
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	84	85	98,82%
	Število mesecev poslovanja	12	12	



STRUKTURA POSAMEZNIH SKUPIN PRIHODKOV IN ODHODKOV

V ODSOTOKIH

Naziv konta	2018	2017	2016
Prihodki iz državnega proračuna	3,51%	5,62%	5,93%
Prihodki iz občinskega proračuna - Trbovlje	66,58%	66,43%	63,97%
Prihodki iz občinskega proračuna - druge občine	3,45%	2,01%	2,49%
Prihodki od staršev	24,55%	23,58%	24,62%
Prihodki iz tržne dejavnosti	1,70%	2,14%	2,82%
Drugi prihodki	0,20%	0,22%	0,18%
Celotni prihodki	100,00%	100,00%	100,00%
Stroški materiala	13,21%	14,18%	16,12%
Stroški storitev	10,22%	9,33%	8,95%
Stroški dela	75,93%	75,35%	74,23%
Amortizacija	0,07%	0,43%	0,06%
Prevrednotovalni odhodki	0,42%	0,49%	0,38%
Drugi odhodki	0,15%	0,23%	0,26%
Celotni odhodki	100,00%	100,00%	100,00%
Naziv konta	2018	2017	2016
Prihodki iz državnega proračuna	87.338	79.675	75.451
Prihodki iz občinskega proračuna - Trbovlje	1.657.597	1.615.498	1.569.566
Prihodki iz občinskega proračuna - druge občine	85.987	81.705	57.723
Prihodki od staršev	611.128	603.033	569.016
Prihodki iz tržne dejavnosti	42.400	46.814	50.238
Drugi prihodki	5.023	2.121	10.864
Celotni prihodki	2.489.472	2.428.845	2.332.858
Stroški materiala	326.952	341.303	320.158
Stroški storitev	252.749	209.290	201.154
Stroški dela	1.878.688	1.824.754	1.770.159
Amortizacija	1.821	2.270	2.404
Prevrednotovalni odhodki	10.365	10.090	2.651
Drugi odhodki	3.676	4.068	5.549
Celotni odhodki	2.474.251	2.391.775	2.302.075
Presežek prihodkov	15.221	37.070	30.783





3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU NASTANKA POSLOVNEGA DOGODKA

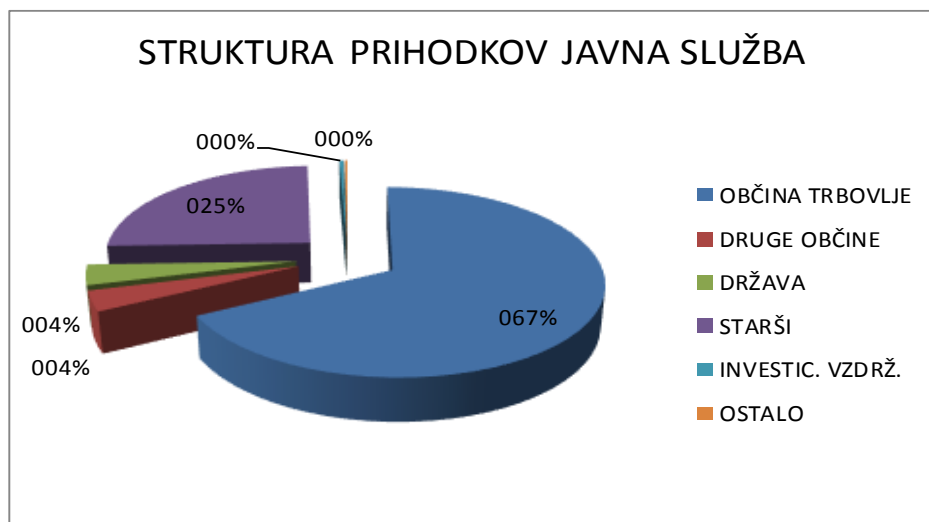
Celotni prihodek je dosežen v višini	2.489.472	EUR	100,00%
prihodki iz poslovanja	2.487.834	EUR	99,93%
investicijsko vzdrževanje	0	EUR	0,00%
prihodki od financiranja	415	EUR	0,02%
drugi prihodki	1.223	EUR	0,05%
	0	EUR	0,00%
Prihodki JS	2.445.208	EUR	
K - del 760			99,93%
proračun občine - za doplačila storitev, plač	1.638.152	EUR	66,99%
proračun Obč.Trb. - vzgojiteljica Bolnišnica T.	5.845	EUR	0,24%
proračun druge obč.- vzgojiteljica Bolnišnica T.	9.329	EUR	0,38%
proračun MŠŠ - vzgojiteljica Bolnišnica T.	14.377	EUR	0,59%
proračun Obč.Trb. - dotacije	3.600	EUR	0,15%
proračun Obč.Trb. - inv. vzdrževanje	10.000	EUR	0,41%
plačila oskrbnin MŠŠ	72.273	EUR	2,96%
proračuni drugih občin za doplačila storitev	76.657	EUR	3,13%
plačila storitev starši	609.264	EUR	24,92%
prihodki od prodaje odpadnega papirja	645	EUR	0,03%
družbeno koristno delo	443	EUR	0,02%
prihodki za delavce na JD - država		EUR	0,00%
drugi prihodki		EUR	0,00%
povračilo pripevkov za dijakinje na praksi	245	EUR	0,01%
donacije	2.740	EUR	0,11%
	2.443.570		
K - 762 prihodki od financiranja			
prihodki od obresti na vpogled (ŽR)	0	EUR	0,00%
zamudne obresti - terjatve do staršev	415	EUR	0,02%
	415		
K - 763 izredni prihodki			
povračila stroškov izterjave neplačanih terjatev	224	EUR	0,01%
prejete odškodnine - zavarov. in bonitete	302	EUR	0,01%
izredni prihodki, provizija	698	EUR	0,03%
	1.223		
K - 764 prevrednotovalni popravki			
prihodki od prodaje OS	0	EUR	0,00%
	0		
Celotni odhodki so realizirani v višini	2.391.775	EUR	
Odhodki za JS so realizirani v višini	2.428.917	EUR	100,00%
K - 460 stroški materiala	302.784	EUR	12,47%
K - 461 stroški storitev	241.704	EUR	9,95%
K - 461 storitve investicijskega vzdrževanja	10.000	EUR	0,41%
K - 462 amortizacija		EUR	0,00%
K - 464 stroški dela	1.860.388	EUR	76,59%
K - 465 drugi stroški	3.645	EUR	0,15%
K - 467 odhodki financiranja	31	EUR	0,00%
K - 468 izredni odhodki	0	EUR	0,00%
K - 469 prevrednotovalni popravki	10.365	EUR	0,43%
Presežek prihodkov nad odhodki - JS	16.291	EUR	



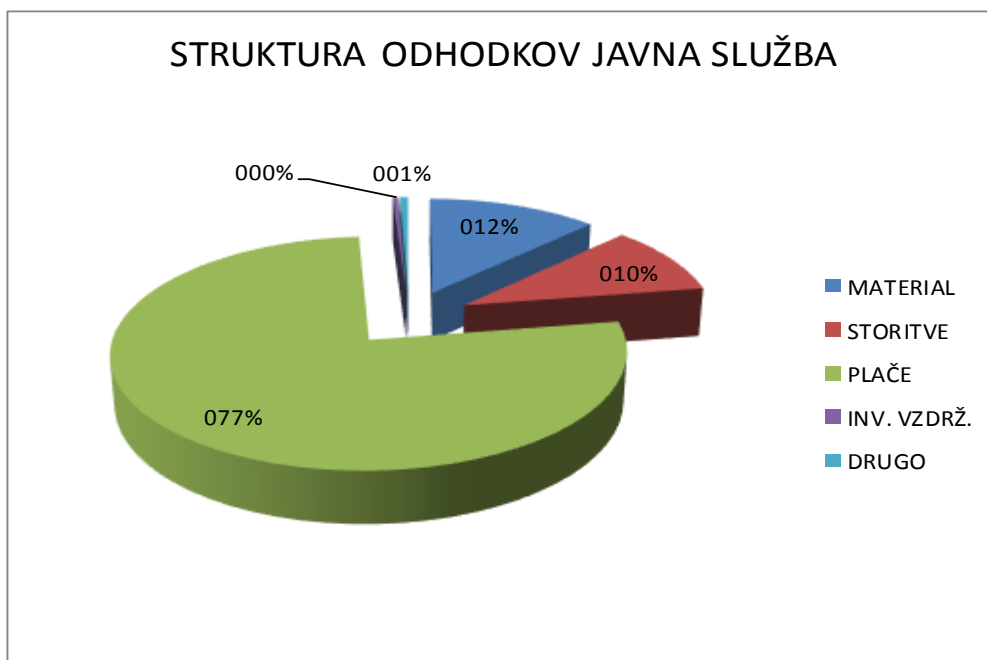
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

STRUKTURA PRIHODKOV IN ODHODKOV - JS

OBČINA TRBOVLJE	DRUGE OBČINE	DRŽAVA	STARŠI	INVESTIC. VZDRŽ.	OSTALO	SKUPAJ
1.647.597	85.987	87.093	609.264	10.000	5.267	2.445.208



MATERIAL	STORITVE	PLAČE	INV. VZDRŽ.	DRUGO	SKUPAJ
302.785	241.704	1.860.388	10.000	14.041	2.428.917



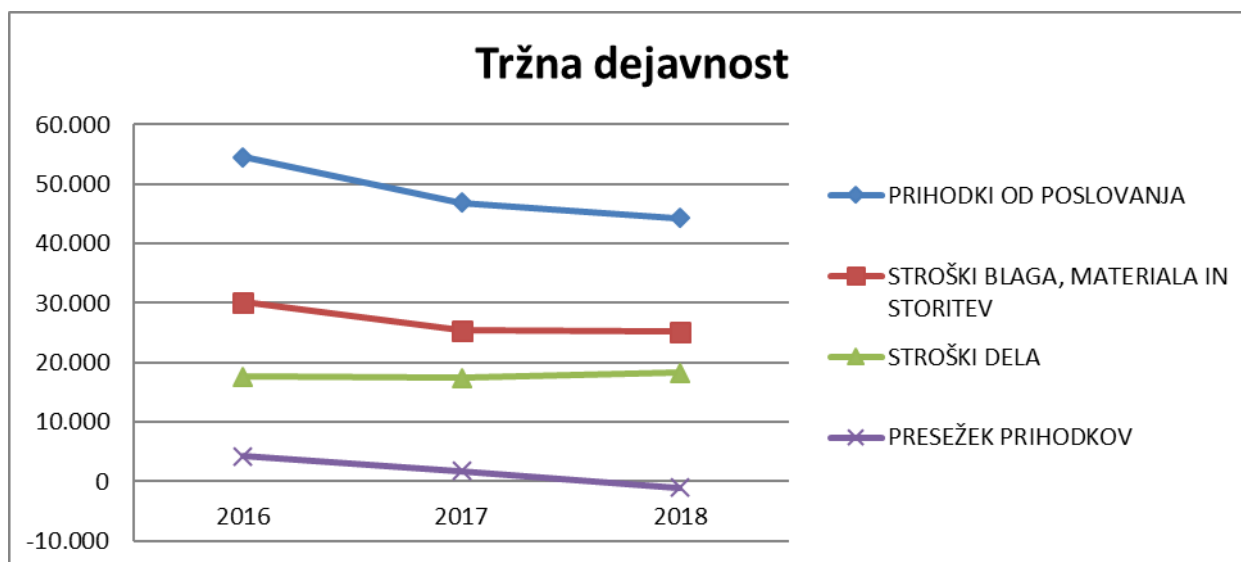
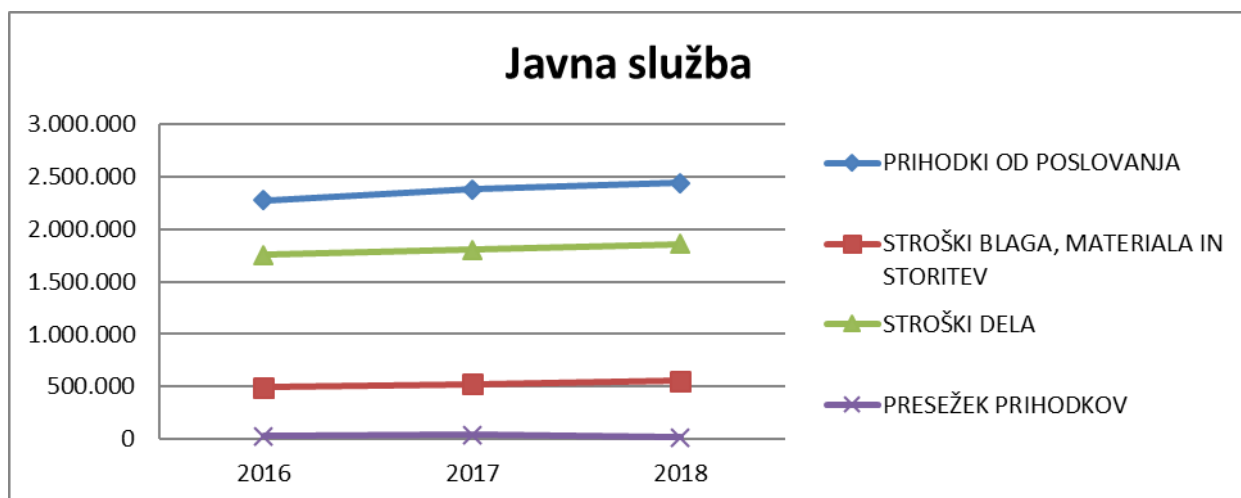


IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI V ZADNJIH 3 LETIH

	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe			Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu		
		2016	2017	2018	2016	2017	2018
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.275.302	2.380.913	2.443.570	54.544	46.814	44.263
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.275.302	2.380.913	2.443.570	54.544	46.814	44.263
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG	0	0	0	0	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG	0	0	0	0	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	0	0	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	1.286	443	415	0	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	1.726	675	1.223	0	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	2.278.314	2.382.031	2.445.208	54.544	46.814	44.263
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	491.173	525.205	554.489	30.139	25.389	25.212
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODA NEGA MATE IN BLAGA	0	0	0	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	295.133	316.935	302.785	25.025	24.368	24.167
461	STROŠKI STORITEV	196.040	208.269	251.704	5.114	1.021	1.045
	F) STROŠKI DELA	1.752.585	1.807.314	1.860.388	17.574	17.440	18.300
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.344.080	1.388.803	1.400.354	12.904	13.066	13.878
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	218.247	224.822	228.598	2.106	2.093	2.248
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	190.258	193.690	231.436	2.564	2.281	2.174
462	G) AMORTIZACIJA	0	0	0	2.404	2.270	1.821
463	H) REZERVACIJE	0	0	0	0	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	4.688	3.770	3.645	0	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	10	0	31	192	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	659	298	0	0	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.651	10.090	10.365	0	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.651	10.090	10.365	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	2.251.766	2.346.677	2.428.917	50.309	45.098	45.333
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	26.548	35.354	16.291	4.235	1.716	
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	0			1.070
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	660	845	3.326	105	41	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	25.888	34.509	12.965	4.130	1.675	-1.070
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja			14.630	3.995	0	0



Primerjava med javno službo in tržno dejavnostjo za zadnja tri leta



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

Med tržno dejavnost štejemo dodatne dejavnosti. Pri nas imamo dejavnost cicibanovih uric in igranje se skupaj, ki jih v popoldanskem času obiskujejo otroci, ki niso vpisani v vrtec, prodajo obrokov delavcem, ter najemnino prostorov. Pri tržni dejavnosti smo imeli presežek odhodkov nad prihodki v višini 1.070 €. Negativna razlika je nastala, ker vsi delavci nimajo toplega obroka (zaradi narave njihovega dela) ter zaradi povišanih stroškov plač. Zato moramo na novo izračunati ceno prehrane za zaposlene.

Sodila za ceno obroka:

- ♦ odredba o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje predšolske vzgoje,
- ♦ OD kuhinjskih delavcev v deležu, ki se nanaša na TD (delež je preračunan iz normativa),

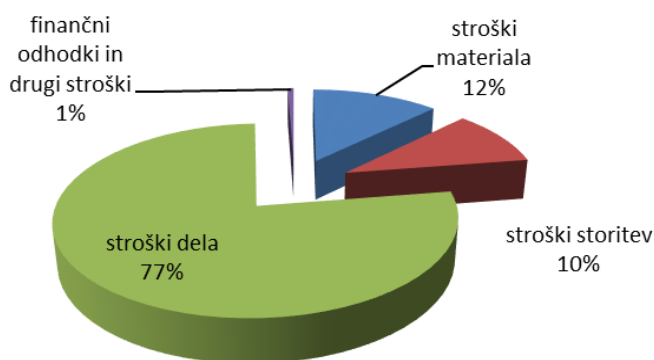


- ♦ materialni strošek živil po dejanski mesečni porabi, knjiženo po porabi živil, ločeno za javno službo in šolsko prehrano,
- ♦ materialni stroški, ki se v deležu nanašajo na kuhinjo, glede na mesečno porabo,
- ♦ amortizacija v deležu, ki se nanaša na kuhinjo, drobní inventar 100% in objekti v deležu po kvadratnem metru.

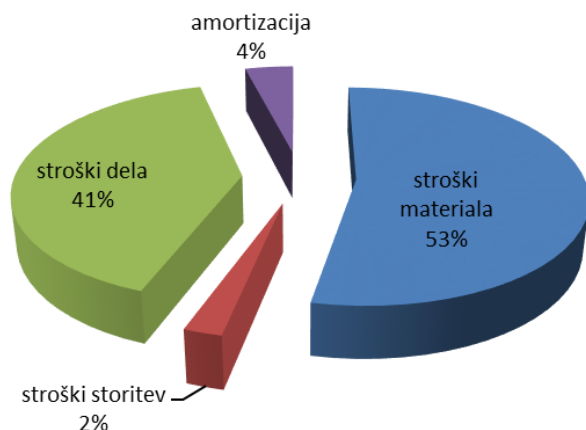
Med javno službo sodi tudi **bolnišnični oddelek** na otroškem oddelku Splošne bolnišnice Trbovlje, ki se financira:

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

struktura stroškov javne službe



struktura stroškov tržne dejavnosti





4. IZKAZ prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

členitev kontov	NAZIV KONTA	ZNESEK		%
		Tekoče leto	Predh. leto	
	I. SKUPAJ PRIHODKI	2.496.454	2.409.308	103,62%
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.451.636	2.361.696	103,81%
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	1.854.567	1.769.455	104,81%
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	87.224	79.935	109,12%
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	87.224	79.935	109,12%
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	1.767.104	1.689.367	104,60%
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	1.749.492	1.689.367	103,56%
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	17.612	0	
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	239	153	
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	239	153	
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	597.069	592.241	100,82%
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja JS	991	648	
del 7102	Prejete obresti	363	443	81,94%
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	595.015	590.550	100,76%
720	Prihodki od prodaje OS		600	
730	Prejete donacije iz domačih virov	700	0	
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	44.818	47.612	94,13%
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	42.280	44.954	94,05%
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premož.	108	444	24,32%
del 7141	Drugi tekoči prihodki	2.430	2.214	109,76%
	II. SKUPAJ ODHODKI	2.476.343	2.398.626	103,24%
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.432.625	2.355.574	103,27%
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.596.668	1.560.500	102,32%
del 4000	Plače in dodatki	1.390.513	1.378.513	100,87%
del 4001	Regres za letni dopust	83.934	76.343	109,94%
del 4002	Povračila in nadomestila	86.065	88.013	97,79%
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost in povečan obseg dela	7.798	5.421	143,85%
del 4004	Sredstva za nadurno delo	295	0	
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	28.063	12.210	229,84%
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	263.956	238.237	110,80%
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	125.602	123.046	102,08%
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	100.390	98.465	101,96%
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	1.086	1.007	107,85%
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	1.412	1.388	101,73%
del 4015	Premije kolektivnega DPZ, na podlagi ZKDPZJU	35.466	14.331	247,48%
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	538.833	520.209	103,58%
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	212.437	199.717	106,37%
del 4021	Posebni material in storitve	104.153	103.686	100,45%
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	91.015	110.034	82,72%
del 4023	Prevozni stroški in storitve	6.655	6.478	102,73%
del 4024	Izdatki za službena potovanja	6.406	7.483	85,61%
del 4025	Tekoče vzdrževanje	57.039	41.756	136,60%
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	10.645	11.708	90,92%
del 4029	Drugi operativni odhodki	50.483	39.347	128,30%
	J. Investicijski odhodki	33.168	36.628	90,55%
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	4.500	
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	23.924	
4202	Nakup opreme	9.976	8.204	121,60%
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev			
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	23.192		
	2. ODHODKI IZ NASL. PROD. BLAGA IN STOR NA TRGU	43.718	43.052	101,55%
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposl. iz naslova prodaje na trgu	15.890	15.353	103,50%
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	2.621	2.214	118,38%
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	25.207	25.485	98,91%
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	20.111	10.682	
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			



REALIZACIJA FINANČNEGA NAČRTA PRIHODKOV IN ODHODKOV				
KONTOV	NAZIV KONTA	SKUPAJ PLAN	REALIZACIJA	% REALIZ.
	I. SKUPAJ PRIHODKI	2.521.192,75	2.496.453,33	99,02%
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)	2.472.309,14	2.451.635,51	99,16%
	A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC (a+b+c+d)	1.856.867,37	1.854.566,74	99,88%
	a) prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	76.542,09	87.224,25	113,96%
del 7400	prejeta sredstva iz državnega proračuna za bolnišnični odd., pripravnike	15.601,78	14.636,52	93,81%
del 7400	prejeta sredstva iz državnega proračuna za 2. otroka MŠŠ	60.940,31	72.224,22	118,52%
del 7400	financiranje zaposlenih v programu javnih del - ZRSZ, družbeno kor. delo	0,00	363,51	
	b) prejeta sredstva iz občinskih proračunov	1.780.325,29	1.767.103,49	99,26%
del 7401	prejeta sredstva iz proračuna Občine Trbovlje za tekoče potrebe	1.645.461,61	1.641.819,25	99,78%
del 7401	prejeta sredstva iz proračuna Občine Trbovlje - dodatni programi	3.600,00	3.600,00	100,00%
del 7401	BOD - medobč. dog. - Občina Trbovlje - program na otroškem odd.BT	6.301,98	6.570,66	104,26%
del 7401	BOD - medobč. dog. - druge občine - program na otroškem odd.BT	10.049,82	11.111,32	110,56%
del 7401	OPP - strokovna pomoč	13.908,04		0,00%
del 7401	financiranje zaposlenih v programu javnih del - občina			
del 7401	sredstva iz proračuna Občine Trbovlje za inv.vzdrž.,opremo	18.000,00	17.611,58	97,84%
del 7401	sredstva iz proračunov drugih občin za tekoče potrebe	83.003,84	86.390,68	104,08%
del 7404	d) prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij za tekočo porabo	0,00	239,00	
	B) DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	615.441,77	597.068,77	97,01%
del 7141	prihodki od prodaje storitev iz naslova izvajanja JS	615.441,77	595.014,62	96,68%
del 7102	prihodki od obresti		363,47	
del 713	drugi tekoči prihodki iz izvajanja JS		990,68	
72	prihodki od prodaje opreme		0,00	
730	prejete donacije		700,00	
	2. PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV NA TRGU IN NAJEMNIN	48.883,61	44.817,82	91,68%
del 7130	prihodki od storitev prehrane med delom za zaposlene in druge storitve	48.883,61	42.280,32	86,49%
del 7141	prihodki od drugih storitev - CU		2.430,00	
del 7103	najemnine		107,50	
	II. SKUPAJ ODHODKI	2.531.192,75	2.476.343,10	97,83%
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.482.309,14	2.432.625,17	98,00%
	a) plače in drugi izdatki zaposlenim	1.660.108,63	1.596.667,90	96,18%
del 4000	plače in dodatki	1.467.973,53	1.390.512,55	94,72%
del 4001	regres za letni dopust	70.645,02	83.933,76	118,81%
del 4002	povračila in nadomestila - prevoz na delo in prehrana med delom	95.458,89	86.065,19	90,16%
del 4003	sredstva za povečanje obsega dela	0,00	7.798,32	
del 4004	sredstva za nadurno delo	0,00	294,91	
del 4009	drugi izdatki zaposlenim	26.031,18	28.063,17	107,81%
	b) prispevki delodajalcev za socialno varnost	250.191,68	263.956,40	105,50%
del 4010	prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	127.885,18	125.602,04	98,21%
del 4011	prispevki za zdravstveno zavarovanje	104.326,88	100.389,70	96,23%
del 4012	prispevki za zaposlovanje	873,92	1.086,65	124,34%
del 4013	prispevki za starševsko varstvo	1.456,53	1.412,11	96,95%
del 4015	prispevek za kolektivno dodatno zavarovanje	15.649,18	35.465,90	226,63%
	c) izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	554.008,83	538.832,74	97,26%
del 4020	pisarniški in splošni material in storitve	227.454,22	212.436,52	93,40%
del 4021	posebni material in storitve	106.232,39	104.153,44	98,04%
del 4022	energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	112.289,47	91.014,74	81,05%
del 4023	prevozni stroški in storitve	8.403,59	6.654,87	79,19%
del 4024	izdatki za službena potovanja	7.251,11	6.405,78	88,34%
del 4025	tekoče vzdrževanje	52.330,69	57.039,43	109,00%
del 4026	najemnine in zakupnine	11.953,98	10.644,99	89,05%
del 4029	drugi operativni odhodki	28.093,38	50.482,97	179,70%
	e) investicijski odhodki	18.000,00	33.168,13	184,27%
4200	nakup zgradb	0,00	0,00	
4201	nakup prevoznih sredstev	0,00	0,00	
4202	nakup opreme	8.000,00	9.975,94	124,70%
del 4205	investicijsko vzdrževanje in obnove	10.000,00	23.192,19	231,92%
	2. ODHODKI IZ PRODAJE STORITEV NA TRGU IN NAJEMNIN	48.883,61	43.717,93	89,43%
del 400	plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje storitev na trgu	16.415,21	15.889,36	96,80%
del 401	prispevki za socialno varnost iz naslova prodaje storitev na trgu	2.320,60	2.621,30	112,96%
del 402	izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje storitev na trgu	30.147,80	25.207,27	83,61%
	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	50	20.110,23	



Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je evidenčen izkaz, v katerega se vpisujejo podatki o prilivih in odlivih, ki jih določeni uporabniki izkazujemo v poslovnih knjigah tudi na podlagi Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava.

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

- ♦ Poslovni dogodek, ki ima za posledico izkazovanje prihodkov oziroma odhodkov je nastal ter
- ♦ Je prišlo do prejema ali izplačila denarja oziroma njegovega ekvivalenta.

Podatki se v računovodstvu izkazujejo na evidenčnih kontih, na podlagi dejanske dokumentacije ali na podlagi ustreznih predpisanih sodil. Ločijo se na kategorije za izvajanje javne službe in za tržno dejavnost. Za izračun tržne dejavnosti smo uporabili delež tržne dejavnosti, ki smo ga izračunali po načelu nastanka poslovnega dogodka ter na tej podlagi ustrezno vrednotili evidenčni promet. Ugotovljen **presežek prihodkov nad odhodki** znaša **20.110 €**, kar se izkazuje tudi na stanju transakcijskega računa, ki je 14.083 € višje kot pred letom. Razlika nastane, ker se evidenčno ne knjižijo postavke refundacij – to je boleznin, ki jih povrne ZZSZ in invalidnin, ki jih povrne ZPIZ.

Primerjava realizacije s planom nam prikaže, da je bilo **realiziranih 99,02 % prihodkov** in **97,83 % odhodkov**. Načrtovane odhodke smo presegli pri:

- Sredstvih za nadurno delo in povečan obseg dela, ki jih nismo planirali, ampak jih lahko koristimo iz prihranjenih sredstev plač.
- Regresu za letni dopust, zaradi povečanja števila zaposlenih, ki so nadomeščali odsotne delavce.
- Drugi izdatki zaposlenim so bili višji zaradi višje odpravnine ravnateljici, kot je bilo planirano, saj se je v vmesnem času povišala plača, ki je osnova za odpravnino.
- Prispevki delodajalcev za socialno varnost so bili višji zaradi prispevkov za zaposlovanje, ki so višji za delavce, zaposlene za določen čas, ki nadomeščajo odsotne delavce.
- Prispevkih za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje, ki so se povišali po oddanem finančnem načrtu. Ker smo videli, da skupnih sredstev za plače ne bomo prekoračili, nismo prosili za rebalans.
- Tekoče vzdrževanje je bilo višje zaradi odločbe zdravstvene inšpekcije, za zamenjavo termomešalnih ventilov v enoti Pikapolonica v višni 5.528 €
- Drugi operativni odhodki, pri katerih imamo za prekoračeno razliko 22.390 €, predvsem zaradi nadomeščanj odsotnih delavcev z upokojenkami in študenti. Strošek se krije pri nižjih plačah.
- Nakup osnovnih sredstev, ki smo jih kupili iz presežkov preteklih let in imamo zanje soglasja Sveta zavoda in Občine Trbovlje, prav tako imamo odobrena sredstva za investicijsko vzdrževanje.



- Prispevki za socialno varnost iz tržne dejavnosti zaradi povišanja premij za dodatno pokojninsko zavarovanje.

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

Presežek, izračunan po denarnem toku za leto 2018 znaša 20.111 € in je v primerjavi s preteklim letom višji za 9.429 €.

IZRAČUN PRESEŽKA PO FISKALNEM PRAVILU

Zap. št.	Konti skupine	Oznaka AOP	Vsebina	Znesek
1.	71,72,73,74,78	401	Prihodki po denarnem toku	2.496.454
2.	40,41,42	437	Odhodki po denarnem toku	2.476.343
3.	3=1-2	485 ali 486	Presežek prihodkov po denarnem toku	20.111
4.	75	500	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	-
5.	44	512	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	-
6.	6=4-5	524 ali 525	Razlika med prejetimi in danimi sredstvi iz finančnih naložb	-
7.	50	550	Zadolževanje	-
8.	55	560	Odplačilo dolga	-
9.	9=7-8	570 ali 571	Neto zadolževanje ali odplačilo dolga	-
10.	10=3+6+9	572 ali 573	Povečanje ali zmanjšanje stanja na računu - presežek x	20.111
11.		572	Če je razlika vpisana v AOP 572, določeni uporabnik presežek po denarnem toku zmanjša za predpisane obveznosti	20.111
12.	20,21,22,23,24,25,26,29	034 (brez 042)	Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	234.619
13.	92,96,97	054, 055	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve ter dolgoročne finančne in poslovne obveznosti	3.742
14.	980-(00 do 05)	056-(002-003+004-	Neporabljena obveznost do virov sredstev, ki predstavlja neporabljena sredstva za investicije	19.938
15.	15=11-12-13-14		Znesek, ki je izračunani znesek presežka po fiskalnem pravilu	- 238.188

Presežek po fiskalnem pravilu je negativen, zato se ne izkazuje v poslovnih knjigah.

5. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Povišanje evidenčnih sredstev na računu znaša 20.111 €. Ta znesek je enak presežku evidenčnih prihodkov nad odhodki, ker se dodatno ne zadolžujemo.



6. Oblikovanje popravkov vrednosti terjatev do staršev po stanju na dan 31. 12. 2018

Popravek terjatev oblikujemo glede na starost terjatev. Vsakoletno preverimo, kolikšen odstotek terjatev po zamudah v posameznih obdobjih je bil poravnan in glede na to, določimo nove odstotke popravkov terjatev. Za leto 2018 ti znašajo:

- ◇ terjatve, ki še niso zapadle v plačilo 0 %
- ◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo do 60 dni 27 %
- ◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 60-180 dni 65 %
- ◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 180-365 dni 60 %
- ◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 1-5 let 70 %
- ◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo nad 5 let 100 %

♦ Uskladitev popravkov vrednosti po stanju terjatev na dan 31.12.2018

	% popravka	31.12.2018	POPRAVEK VREDNOSTI
STANJE NEPORAV. TERJATEV		137.082,88	
Terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	0%	55.347,55	
Zamuda do 60 dni	27%	14.853,60	4.010,47
Zamuda od 61 do 180 dni	65%	9.457,18	6.147,17
Zamuda od 181 do 365 dni	60%	15.041,21	9.024,73
Zamuda nad 1 do 5 let	70%	42.383,34	29.668,34
Zamuda nad 5 let	100%		-
ZAPADLE TERJATVE		81.735,33	48.850,70
Že oblikovan popravek vrednosti			38.486,05
ZA USKLADITEV PV 31.12.2018			10.364,65

♦ Primerjava terjatev po roku zapadlosti za leti 2017 in 2018

	31.12.2017	31.12.2018	18/17
STANJE NEPORAV. TERJATEV	127.208,70	137.082,88	1,08
Terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	54.781,87	55.347,55	1,01
1. do 60 dni od zapadlosti	14.574,25	14.853,60	1,02
2. 61 do 180 dni od zapadlosti	9.838,64	9.457,18	0,96
3. 181 do 365 dni od zapadlosti	13.084,60	15.041,21	1,15
4. 1 do 5 let	34.929,34	42.383,34	1,21
5. nad 5 let			
ZAPADLE TERJATVE	72.426,83	81.735,33	1,13

Skupne zapadle terjatve na dan 31. 12. 2018 znašajo 81.735 €, kar je 9.308 € več kot v preteklem letu. Odpisali smo 4.745 € terjatev, starejših od 5 let, kar je 499 € manj, kot v preteklem letu. Odpis terjatev, ki so višje od 500 €, v skupni višini 767 € na podlagi sklepa sveta zavoda, ter 20 dolžnikom v skupni višini 3.978 € na podlagi sklepa ravnateljice, ki lahko v skladu s sklepom št 32, sprejetim na 7. Seji Sveta zavoda, dne 31.3.2011, odpiše terjatve do 500 €, starejše od 5 let. Za odpise imamo tudi soglasje Občine Trbovlje. Morebitne prilive iz teh terjatev bomo knjižili kot izredne prihodke. Izvedli smo tudi popravek terjatev 10.365 €. Veliko imamo dolgov, kar je odraz slabe finančne situacije ter neresnosti nekaterih staršev, ki se odločijo, da ne bodo plačevali, ker otroka ne smemo izpisati iz vrtca in jim nimamo česa rubiti. Stranki, ki



ima večji dolg, odobrimo tudi možnost rednega mesečnega odplačevanja dolga, preden vložimo izvršbo. V nasprotnem primeru se sproži postopek izterjave na sodišču, z vsemi pripadajočimi stroški in obrestmi. Tožbe redno vlagamo preko internetnega portala, saj je to najhitrejši in najcenejši način, vendar za veliko tožb pride obvestilo, da starši nimajo zaposlitve ali da so njihove plače že obremenjene in nam ne morejo ničesar nakazati. Za pomoč pri izterjavah in osebnih stečajih smo se odločili za sodelovanje z družbo Bisnode d.o.o., ki je delno uspešna pri izterjavah, preden vložimo tožbe.

7. DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB

Postavka	2018	2017	2016
Prihodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih	2.489.472	2.428.845	2.332.858
Izvem prihodkov od nepridobitne dejavnosti	1.834.571	1.778.272	1.706.542
Davčno priznani prihodki	654.901	650.573	626.316
Odhodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih	2.474.251	2.391.775	2.302.075
Izvem odhodkov od nepridobitne dejavnosti	1.823.354	1.751.131	1.684.023
Drugi davčno nepriznani odhodki	13.503	6.793	2.264
Davčno priznani odhodki	637.393	633.851	615.788
Razlika med davčno priznanimi prihodki in odhodki	17.507	16.722	10.528
Davčna osnova	17.507	16.722	10.528
Zmanjšanje davčne osnove in davčne olajšave	0	12.061	6.026
Osnova za davek	17.507	4.661	4.502
Davek	3.326	886	765

V tabeli so prikazane pomembnejše postavke iz izkaza davka od dohodkov pravnih oseb.

Prihodke ugotovljene na podlagi računovodskih predpisov 2.489.472 €, smo zmanjšali za prihodke od nepridobitne dejavnosti 1.834.571 €. Ti prihodki so prihodki, ki smo jih prejeli iz sredstev javnih financ za opravljanje javne službe.

Ostali prihodki, kot so prihodki staršev za oskrbnine ter drugi, so davčno priznani prihodki 645.901 €. Iz razmerja prihodkov nepridobitne dejavnosti in davčno priznanih prihodkov se izračuna odstotek prihodkov iz nepridobitne dejavnosti, ki znaša 73,69 %.

Celotne odhodke 2.474.251 € pomnožimo z odstotkom nepridobitne dejavnosti 73,69 % in dobimo odhodke od nepridobitne dejavnosti 1.823.354 €.

Poleg njih odšteto še davčno nepriznane stroške, v katerih prevladuje zagotavljanje bonitet in drugih izplačil v zvezi z zaposlitvijo – predvsem dod. pokojninsko zavarovanje. Ti skupaj znašajo 13.503 €.

Davčno priznani odhodki znašajo 637.393 €, razlika med davčno priznanimi prihodki in odhodki pa 17.507 €. Ta razlika je tudi davčna osnova.

Davčne osnove 17.507 € nismo mogli nič znižati, saj nismo imeli postavk, ki bi ustrezale kriterijem za davčno olajšavo.

Osnova za davek tako znaša 17.507 € ter davčna obveznost 3.326 €.



8. Zaključek

Med prihodke dejavnosti javne službe uvrščamo: dejavnost vrtca, sredstva kvot invalidov, usposabljanje na delovnem mestu, družbeno koristno delo, sredstva od zbiranja odpadnega papirja, dotacije občine in donacije.

K tržni dejavnosti uvrščamo prehrano delavcev, dejavnost cicibanovih uric ter najemnin.

Zavod ne izkazuje kapitalskih naložb in posojil.

Osnovna sredstva imamo evidentirana. Odpišemo jih ob prenehanju uporabe.

Vire za nabavo osnovnih sredstev smo prikazali v poročilu.

Vrednost zalog živil in čistil, vodena po metodi zaporednih cen, znaša 6.154 €.

Pozitiven rezultat je posledica racionalnega ter skrbnega poslovanja ter racionalizacije stroškov.

Vsem sodelujočim zaposlenim v zavodu, občinskim predstavnikom in zunanjim sodelavcem se zahvaljujemo za uspešno realizacijo finančnega načrta za leto 2018.

V Trbovljah, 15. 2. 2019

Natalija JERŠIN, dipl. ekon.
vodja računovodstva



Letno poročilo je bilo v elektronski obliki posredovano članom Sveta Vrtca Trbovlje
dne, 15. 2. 2019

Svet je poročilo o doseženih ciljih in rezultatih Vrtca Trbovlje
za leto 2018 obravnaval in sprejel na

7. redni seji dne, 20. 2. 2019

Za poslovno poročilo
ravnateljica
Daša Bokal, mag. prof. inkl. ped.

Za računovodsko poročilo
vodja računovodstva
Natalija Jeršin, dipl. ekon.

Predsednica sveta zavoda
Natalija Benko, dipl. sanit. inž.