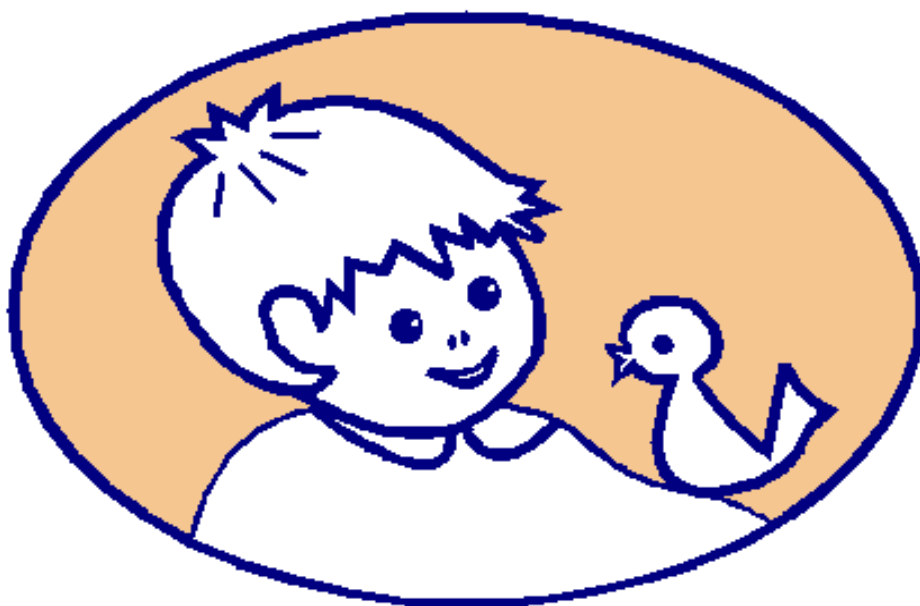




JAVNI ZAVOD

VRTEC TRBOVLJE

LETNO POROČILO

za
leto 2019

NATALIJA JERŠIN, dipl. ekon.
vodja računovodstva

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

Kazalo	
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2019	3
1. POSLOVNO POROČILO VRTCA TRBOVLJE - SPLOŠNI DEL	4
1.1. KRATKA PREDSTAVITEV VRTCA TRBOVLJE	4
1.2. PREDSTAVITEV VODSTVA IN POROČILO RAVNATELJA	4
1.3. PREDSTAVITEV DELA STROKOVNIH ORGANOV VRTCA	7
1.3.1. Svet zavoda Vrtca Trbovlje	7
1.3.2. Svet staršev Vrtca Trbovlje	7
1.3.3. Vzgojiteljski zbor	7
1.3.4. Strokovni aktivni in starostni aktivni	7
1.3.5. Kolegij ravnateljice	7
1.3.6. Svetovalno delo	7
1.3.7. Analiza oddelkov in vključenost otrok	8
1.3.8. V Vrtec Trbovlje so vključeni tudi otroci iz drugih občin	9
1.3.9. Novinci	9
1.3.10. Sprejem otrok	9
1.3.11. Evidenca vpisanih otrok – vloge prejete po 31. 3. 2019	10
1.4. GLAVNI PODATKI O POSLOVANJU	10
1.5. VIZIJA IN POSLANSTVO VRTCA TRBOVLJE	10
1.6. CILJI KURIKULUMA V NAŠEM VRTCU	11
2. POSLOVNO POROČILO – POSEBNI DEL	12
2.1. OPISNA POROČILA O IZVEDBI PROGRAMOV, DEJAVNOSTI, PROJEKTOV	12
2.1.1. Vrste programov	12
2.1.2. Projekti	12
2.1.3. Obogatitvene dejavnosti	14
2.2. POROČILA O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	14
2.2.1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje	14
2.2.2. Dolgoročni cilji in razvoj področnih strategij ter nacionalnih programov	15
2.2.3. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev	16
2.2.4. Nastanek morebitnih nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa	17
2.2.5. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila iz preteklega leta ali več preteklih let	17
2.2.6. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standard in merila, ki jih je Predpisalo pristojno ministrstvo, ter ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kakovosti poslovanja	18
2.2.7. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora	18
2.2.8. Drugi opravljeni nadzori	19
2.2.9. Predstavitev pomembnosti in prednosti ter slabosti in pomanjkljivosti v primerjavi s panogo	19
2.2.10. Pojasnila po področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi in zakaj	19
2.2.11. Ocena učinkovitosti poslovanja na gospodarstvo, socialne razmere, varstvo okolja, regionalni razvoj in podobno	19
2.2.12. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in investicijskih vlaganj	20
3. ZAKLJUČEK	22
RAČUNOVODSKO POROČILO	23
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2019	24
1. BILANCA STANJA NA DAN 31. 12. 2018	25
2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	29
3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU NASTANKA POSLOVNEGA DOGODKA	34
4. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	38
5. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV	41
6. OBLIKOVANJE POPRAVKOV VREDNOSTI TERJATEV DO STARŠEV PO STANJU NA DAN 31. 12. 2019	41
7. DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	42
8. ZAKLJUČEK	43

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2019

1. POSLOVNO POROČILO VRTCA TRBOVLJE – SPLOŠNI DEL

1.1. KRATKA PREDSTAVITEV VRTCA TRBOVLJE

Ime: Vrtec Trbovlje
Naslov: Rudarska cesta 10 a, 1420 Trbovlje
Šifra dejavnosti: 85.100
Davčna številka: 55067514
Številka TRRUJP: 01329-6030642451
E mail: vrtec.trbovlje@guest.arnes.si

Kratek opis Vrtca Trbovlje

VRTEC TRBOVLJE, Rudarska cesta 10 a, 1420 TRBOVLJE, je v javnem interesu **18. 4. 1997** 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”.

Javni zavod VRTEC Trbovlje organizira predšolsko vzgojo na petih lokacijah, poleg centralne enote še v treh enotah in dveh dislociranih oddelkih: na pediatričnem oddelku SB Trbovlje in na OŠ A. Hohkrauta.

Ravnateljica: Daša Bokal, tel. št. 03 56 33 381, dasa.bokal@guest.arnes.si
Pom. ravnateljice: Helena Dolanc, tel št. 03 56 33 385, helena.dolanc@guest.arnes.si
Svet. delavka: Nataša Kmet, tel. št. 03 56 33 382, natasa.kmet@guest.arnes.si
Vodja računovodstva: Natalija Jeršin, tel. št. 03 56 33 380, natalija.jersin@guest.arnes.si
Vodja prehrane in ZHR: Natalija Benko, tel.št. 03 56 33 397, natalija.benko@guest.arnes.si

PEDAGOŠKO-STROKOVNO PODROČJE predstavljajo enote in oddelki

ENOTA PIKAPOLONICA, Rudarska cesta 10 a, tel. št. 03 56 33 388,
pikapolonica.vvztrb@guest.arnes.si, vodja enote: Andreja Prašnikar

ENOTA CICIBAN, Trg revolucije 4 c, tel. št. 03 56 33 393 ali 394,
ciciban.vvztrb@guest.arnes.si, vodja enote: Marjeta Naglav

ENOTA BARBARA, Vreskovo 6 a, tel. št. 03 56 33 391,
barbara.vvztrb@guest.arnes.si, vodja enote: Barbara Vodeb

ENOTA MOJCA, Novi dom 51, tel. št. 03 56 33 392,
mojca.vrtec@siol.net, vodja enote: Maruša Prelogar

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

1.2. PREDSTAVITEV VODSTVA IN POROČILO RAVNATELJA

Osnova za Poslovno poročilo je Poročilo o realizaciji Letnega delovnega načrta (LDN) za šolsko leto 2018/19 in delna realizacija LDN za šolsko leto 2019/20.

Svoje delo smo načrtovali v skladu s cilji in načeli Kurikuluma za vrtce. Na tej osnovi so bili pripravljeni LDN vrtca kot celote, LDN enot vrtca in LDN oddelkov vrtca.

Pozornost smo namenili upoštevanju elementov individualizacije, spodbudnega učnega okolja in spremljanju doseganja kompetenc po področjih.

Preko celega šolskega leta smo sprotno urejali oziroma sanirali nastale okvare, pomanjkljivosti, skrbeli za urejenost okolice enot vrtca.

Delo v vrtcu je potekalo gospodarno, transparentno, strokovno in kakovostno, kar se je izkazalo pri kvaliteti dela zaposlenih.

Posebnost leta 2019 je bilo odprtje (1. 9. 2019) novega oddelka II. starostnega obdobja (5-6 let) na OŠ Alojz Hohkraut.

Vrtec Trbovlje od 25. 7. 2018 dalje vodi ga. Daša Bokal, magistrica profesorica inkluzivne pedagogike, s strokovnim nazivom svetovalka. Slednja opravlja naloge v skladu z 49. členom Zakona o organizaciji vzgoje in izobraževanja (16/2007 z dne 23. 2. 2007).

Ravnateljica Vrtca Trbovlje je vodila delo vrtca s pedagoškega, organizacijskega in poslovnega vidika v skladu z zakonsko predpisanimi nalogami.

Pri tem ji je bila v veliko pomoč pomočnica ravnateljice in vodje posameznih enot.

- Ravnateljica je pripravila izhodišča za delo strokovnih delavcev in smernice za sodelovanje z vodji enot. Vodila je vzgojiteljski zbor, tedenske kolegije, mesečne sestanke po enotah, svet staršev ter sodelovala na strokovnih aktivih in sestankih z različno problematiko.
- Pregledala je dokumentacijo zaposlenih strokovnih delavcev in vodila razgovore po hospitacijah dijakov ali študentov.
- Skupaj s pomočnico ravnateljice in vodjo prehrane ter ZHR je načrtovala, organizirala in spremljala investicijsko vzdrževanje.
- Napisala je nekaj internih protokolov (zaposlitev delavcev in vpis otrok), sodelovala pri nastanku Pravilnika o izterjavi dolgov, zapisala Letni delovni načrt vrtca, Poročilo o realizaciji letnega delovnega načrta ter Samoevalvacijsko poročilo.
- Sodelovala je z Občino Trbovlje glede sistemizacije, odprtja novega oddelka, gradnje novega vrtca.
- Spodbuja zaposlene pri napredovanju, preverjanju, spremljanju in izboljševanju kakovosti VIZ dela ter medsebojnega sodelovanja na ravni posameznika, oddelka, enote, vrtca.
- Vključuje se v dogodke povezane z vrtcem in dejavnostmi, ki potekajo skozi leto.
- Skupaj s svetovalno delavko in vodjo prehrane in ZHR je vodila prvi sestanek za starše novincev.
- Udeleževala se je aktivov ravnateljev obljubljenih vrtcev, posvetov, ki so jih organizirale različne ustanove (ŠR, Skupnost vrtcev...).
- Skrbi za promocijo Vrtca Trbovlje v kraju in izven njega, s sodelovanjem pri različnih razstavah, časopisih in drugih medijih.
- V mesecu julija je zaključila enoletno šolanje za ravnatelj v Šoli za ravnateljce.
- Delavcem zagotavlja primerno strokovno izobraževanje v vrtcu in izven njega.
- Skrbi za varčno in racionalno rabo javnih sredstev.

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 kurikulu 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 2018/19 in 2019/20.

V šolskem letu 2018/19 smo omogočili vključitev 527 otrokom in delovali v 28. oddelkih, v šolskem letu 2019/20 pa 547 otrokom v 29. oddelkih. Poleg tega je naš 30. 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.

Osnovna izhodišča pedagoškega vodenja so v skladu z zakonskimi določili ter načeli kurikula. Cilji kurikula:

- Bolj odprt in fleksibilen kurikulum v različnih programih za predšolske otroke;
- pestrejša in raznovrstnejša ponudba na vseh področjih dejavnosti predšolske vzgoje v vrtcih;
- bolj uravnotežena ponudba na vseh področjih in dejavnostih predšolske vzgoje v vrtcih, ki hkrati ne omogočajo poglobljenosti na določenih področjih;
- večje omogočanje individualnosti, drugačnosti in izbiranje v nasprotju s skupinsko rutino;
- oblikovanje pogojev za večje izražanje in ozaveščanje skupinskih razlik (nediskriminiranosti glede na spol, socialno in kulturno poreklo, svetovni nazor, narodno pripadnost, telesno in duševno konstitucijo);
- večje upoštevanje in spoštovanje zasebnosti ter intimnosti otrok;
- dvig kakovosti med osebnih interakcij med otroki ter med otroki in odraslimi v vrtcu;
- rekonceptualizacija in reorganizacija prostora in opreme vrtca;
- večja avtonomnost in strokovna odgovornost vrtcev in njihovih strokovnih delavcev;
- povečanje vloge evalvacije (kritičnega vedenja) pri načrtovanju življenja in dela v vrtcu;
- izboljšanje informiranja in sodelovanja s starši.

Ravnateljica sodeluje s pedagoškimi in drugimi delavci:

- z vsakodnevnimi osebnimi stiki, pogovori,
- pri vzgojnih dejavnostih z otroki (igra v oddelku, srečanje s starši, spremstvo v gledališče...),
- s hospitacijami pri dejavnostih,
- z vodenjem vzgojiteljskih zborov,
- s poglobljenimi strokovnimi pogovori o vzgojni problematiki, o kvaliteti dela (po enotah, individualno) ter letnimi razgovori,

- s pregledom pedagoške dokumentacije,
- z mesečnimi sestanki po enotah...

1.3. PREDSTAVITEV DELA STROKOVNIH ORGANOV VRTCA

1.3.1. Svet zavoda Vrtca Trbovlje

Svet zavoda je sestavljen iz enajstih članov, od tega 3 predstavniki ustanovitelja, 3 predstavniki staršev in 5 predstavnikov strokovnih delavcev. Svet zavoda se izvoli in imenuje za štiriletno obdobje. Predsednica Sveta zavoda je ga. Natalija Benko, ki je predstavnica strokovnih delavcev.

Ostali člani so: predstavniki staršev g. Peter Uršič, ga. Simona Škoflek, ga. Zakonjšek; predstavniki ustanovitelja g. Miran Skobe, g. Uroš Zalokar, ga. Nika Potrpin ter predstavniki strokovnih delavcev ga. Bojana Burja, Ga. Nataša Levičar, ga. Ksenija Škrbec in ga. Sanja Mraz Macerl.

V letu 2019 sta bili izvedeni dve redni seji in pet korespondenčnih sej Sveta zavoda.

1.3.2. Svet staršev Vrtca Trbovlje

Svet staršev je sestavljen tako, da ima v njem vsak oddelek po enega predstavnika, ki ga starši izvolijo na prvem roditeljskem sestanku ob pričetku novega šolskega leta. Svet staršev je oblikovan za eno šolsko leto. Predsednica Sveta staršev je ga. Simona Škoflek.

V letu 2019 se je Svet staršev sestel dvakrat (april 2019, oktober 2019).

1.3.3. Vzgojiteljski zbor

Sestavljajo ga vzgojitelji in vzgojitelji predšolskih otrok-pomočniki vzgojiteljev, ostali pedagoški delavci (svetovalna delavka, vodja prehrane in ZHR, pomočnica ravnateljice) in ravnateljica. Vzgojiteljski zbor je bil v letu 2019 sklican trikrat.

1.3.4. Strokovni aktivni in starostni aktivni

Udeležujejo se jih vzgojitelji in vzgojitelji predšolskih otrok-pomočniki vzgojiteljev, svetovalna delavka, pomočnica ravnateljice in občasno tudi ravnateljica. Članice so se srečevale z namenom predstavitve določenih tem, poglobljanj različnih področij, predstavitve novih idej, izmenjave spoznanj, znanj, izkušenj...

V Vrtcu Trbovlje so formirani naslednji aktivni: FIT aktiv, Aktiv etike in vrednot, KZK aktiv in starostni aktivni (1-3 let, 3-5 let, 4-6 let).

1.3.5. Kolegij ravnateljice

V kolegij so vključeni ravnateljica, pomočnica ravnateljice, svetovalna delavka, vodja prehrane in ZHR, vodje enot ter po potrebi še hišnik, vodja kuhinje, računovodja.

Člani kolegija smo se srečevali vsak ponedeljek zaradi razdelitve posameznih nalog in medsebojnega sodelovanja, skupaj smo reševali sprotne težave, se obveščali, informirali, iskali rešive, ideje.

1.3.6. Svetovalno delo

Svetovalno delo z otroki v vrtcu obsega:

- Opazovanje otrok v skupini in s spremljanjem njihovega razvoja.
- Odkrivanje otrok s primanjkljaji na posameznih področjih.
- Pomoč in svetovanje strokovnemu kadru, ki ima v skupino vključenega otroka s posebnimi potrebami oziroma otroka pri katerem so opažena odstopanja.
- Svetovanje o otroku staršem.

- Timski sestanki strokovnih skupin za individualno delo z otrokom.
- Spremljanje razvoja otrok s posebnimi potrebami in vodenje dokumentacije.

Delo z otroki s posebnimi potrebami predstavlja svetovalni delavki obsežen čas, saj poleg svetovanja strokovnim delavkam in staršem, hrani in vodi osebne mape otrok, koordinira delo strokovne skupine, ki pripravlja individualiziran načrt za otroka in ga spremlja. Sklicuje in vodi sestanke strokovnih skupin ter sodeluje v razširjenem timu s Centrom za zgodnjo obravnavo otrok v ZD Trbovlje.

Svetovalno delo s strokovnim kadrom:

- Izvaja opazovanja v skupini in na podlagi opažanj o otroku in pogovorov s sodelavci, z vodstvom in s starši opredeli pričakovanja posameznih udeležencev v procesu svetovanja.
- Skrbi za sodelovanje in koordiniranje posameznih strokovnih nalog in vodi sestanke.
- Odziva se na potrebe in predloge strokovnega kadra (literature, izmenjava izkušenj, primeri dobre prakse...).
- Sodeluje na strokovnih in starostnih aktivih ter vzgojiteljskih zborih.
- Spremlja novosti, skrbi za informiranje, sodeluje pri načrtovanju stalnega strokovnega izobraževanja strokovnih delavcev in je le koordinatorka le-tega.

Svetovalno delo s starši – družinami:

- Starše podpira v njihovi starševski vlogi in jim svetuje.
- Seznanja z vzgojno in razvojno problematiko.
- Spodbuja k pozornosti in pomenu zgodnjega odkrivanja in nudenja pomočikadar gre za odstopanja pri posameznem otroku.
- Starše void skozi postopek pridobivanja dodatne strokovne pomoči.
- Sodeluje pri uvodnem sestanku za starše novincev.

1.3.7. Analiza oddelkov in vključenost otrok

Tabela: Primerjava vključenosti v posamezne enote s 1. 9. 2018 in 1. 9. 2019

	ŠT. ODD. 1-3 LET		KOMB. ODD. 2-4 LET		ŠT. ODD. 3-6 LET		ŠTEVILO OTROK		ŠTEVILO STR. DELAVCEV	
	18/19	19/20	18/19	19/20	18/19	19/20	18/19	19/20	18/19	19/20
ŠOLSKO LETO	18/19	19/20	18/19	19/20	18/19	19/20	18/19	19/20	18/19	19/20
PIKAPOLONICA	4	3	/	1	4	4	144	148	18,5	17
CICIBAN	3	5	/	/	6	4	173	158	19,5	19,5
Oddelek na OŠ A.H.	/	/	/	/	1	2	24	48	2	4
BARBARA	2	1	/	/	4	5	116	123	12,5	12,5
MOJCA	/		/	1	4 (1 RO)	3	69	69	8,5	8,5
SKUPAJ	9	9	/	2	19	18	526+ 22	546+ 20	61	62,5
Bolnišnični oddelek	/	/	1	1	/	/	10	10	1	1
Igrajmo se skupaj	1	1	/	/	/	/	12	10	/	/

Tabela: Število oddelkov v Vrtcu Trbovlje leta 2019 v primerjavi z letom 2018

	Šolsko leto	
	2018/19	2019/20
1. Starostno obdobje	9	9
Kombiniran oddelek	/	2
2. Starostno obdobje	18	17
3. Razvojni oddelek	1	1
SKUPAJ ODDELKOV	28 + BO*+ ISS*	29+BO*+ISS*

* BO – bolnišnični oddelek

* ISS – Igrajmo se skupaj

1.3.8. V Vrtec Trbovlje so vključeni tudi otroci iz drugih občin:

- ✓ Šempeter-Vrtojba: 1 otrok
- ✓ Litija: 1 otrok
- ✓ Laško: 1 otrok
- ✓ Kranj: 1 otrok
- ✓ Zagorje: 5 otrok
- ✓ Hrastnik: 3 otroci

Število tujcev vključenih v Vrtec Trbovlje: 22

1.3.9. Novinci

Tabela: Število novincev na dan 1. 9. 2019 v primerjavi s 1. 9. 2018

LETO	1-6 LET	
	2018	2019
NOVINCI	130	152

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).

1.3.10. 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 opravili javni vpis otrok v Vrtec Trbovlje. Potekal je od 25. 2. 2019 do 8. 3. 2019. Vloge za sprejem v vrtec smo zbirali do 31. 3. 2019. V času rednega vpisa je bilo vpisanih 199 otrok, po 31.3.2019 pa je prispelo še 16 vlog.

Komisija za sprejem otrok v Vrtec Trbovlje je dne, 17. 4. 2019 obravnavala 199 vlog (134 vlog za otroke I. starostnega obdobja in 65 vlog za otroke II. starostnega obdobja). V novo šolsko leto 2019/20 smo sprejeli 152 otrok. Komisija je pregledala točkovanje vseh vlog na podlagi kriterijev iz Pravilnika o sprejemu otrok v Vrtec Trbovlje (sprejet 10. 4. 2017 na Občinskem svetu Občine Trbovlje) in predloženih dokazil.

Na čakalni seznam za šolsko leto 2019/20 se je uvrstilo 47 otrok - 12 otrok letnika 2019, ki še niso izpolnjevali starostnega pogoja, 13 otrok letnika 2018, 17 otrok letnika 2017 in 5 otrok letnika 2016.

Devet otrok septembra 2019 ni izpolnjevalo starostnega pogoja za sprejem, vendar so ga izpolnili do konca leta 2019 in so se vključili do konca decembra 2019.

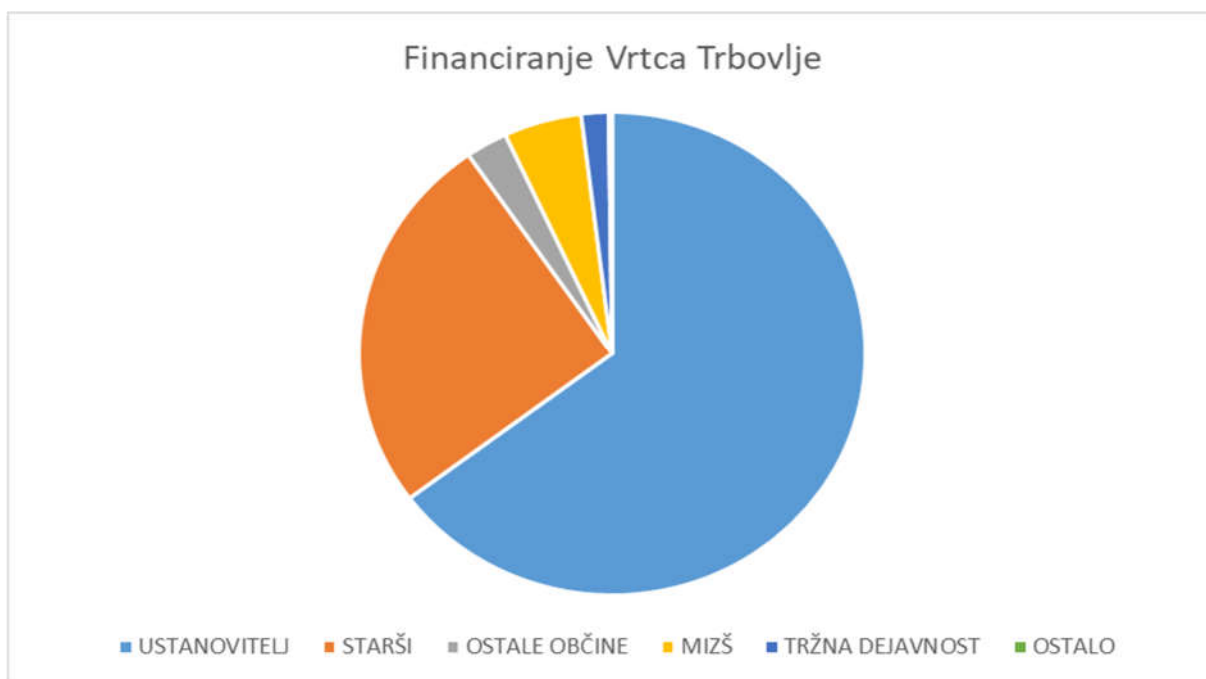
Na dan 31.12.2019 je na rednem čakalnem seznamu še 25 otrok: 3 otroci letnika 2016, 3 otroci letnika 2017, 7 otrok letnika 2018 in 12 otrok letnika 2019.

1.3.11. Evidenca vpisanih otrok - vloge prejete po 31. 3. 2019

V evidenci vpisanih otrok je na dan 31. 12. 2019 po razpisu prejetih še 8 vlog za prvo starostno obdobje.

1.4. GLAVNI PODATKI O POSLOVANJU

Vrtec Trbovlje se pretežno financira z dotacijo občine ustanoviteljice 64,78% glede na skupne prihodke, s prispevki staršev 25,61%, ostalimi občinami 2,68%, MIZŠ 4,97%, tržna dejavnost 1,75 in ostalimi prihodki 0,22%.



1.5. VIZIJA IN POSLANSTVO VRTCA TRBOVLJE

Zaposleni v Vrtcu Trbovlje se zavedamo našega poslanstva in vloge pri razvoju najmlajših. Zavedamo se pomena otrokove vključitve v vrtec in

NAŠIH VREDNOT, KO:

- otroci čutijo, da jih cenimo, spoštujemo in upoštevamo;
- skrbimo za otroke, družine in zaposlene;
- smo predani kakovostnemu delu;
- spoštujemo različnost ljudi in idej.

NAŠE POSLANSTVO JE V

1. podpiranju razvoja zadovoljnih in odgovornih otrok in ljudi

- z zagotavljanjem primerne okolja in izzivov za otroke,
- z navajanjem na zdrav način življenja,
- z zagotavljanjem podpore in izobraževanja za družine,
- s spodbujanjem primerne vzdušja in družabnosti, ki temelji na razvojno primernih dejavnostih.

2. zagotavljanju kakovostnih in dostopnih programov

- z uporabo tistih novih pristopov, ki so učinkoviti za razvoj zdrave osebnosti,
- z doslednim in kakovostnim strokovnim razvojem zaposlenih.

3. zagovarjanju kakovosti življenjskega okolja za otroke izven vrtca

- kot model kakovostnega vrtca,
- s širjenjem našega znanja in izkušenj,
- z razvojem predšolske vzgoje.

NAŠA VIZIJA

- vrtec z družino in širšo skupnostjo deli odgovornost za pripravo predšolskega otroka na zahteve in izzive življenja, z upoštevanjem in spoštovanjem vrednot
- zato so otroci spoštovani in imajo možnost za razvoj in doseganje svojih osebnih potencialov
- saj vsak otrok in odrasel kot posameznik prispeva k bogatejši skupnosti

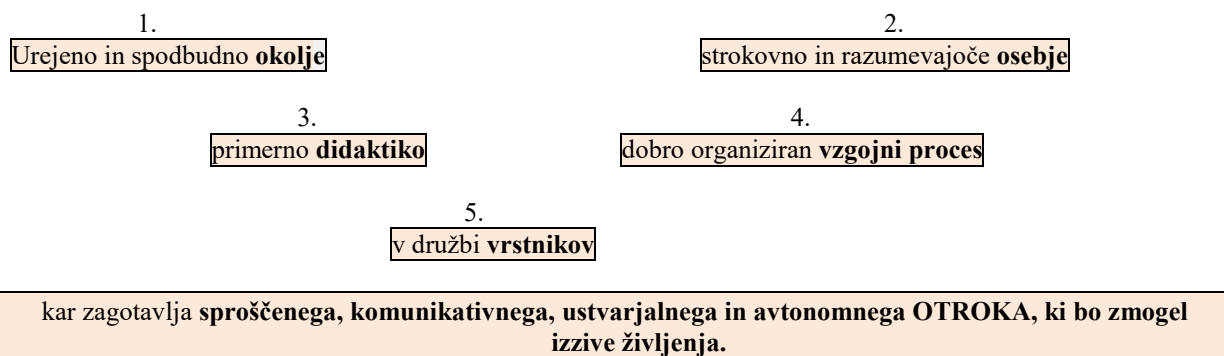
V šolskem letu 2019/20 bomo nekatera skupna srečanja namenili iskanju skupne vizije, vrednot, ki nas povezujejo.

1.6. CILJI KURIKULUMA V NAŠEM VRTCU

Globalni cilji našega vrtca so **osnova viziji razvoja zavoda** ki ima izhodišča v Kurikulumu:
»Vsakemu otroku bi radi zagotovili tisti delež vzgoje in izobraževanja v vrtcu, ki ga za zdravo rast in razvoj potrebuje tudi zunaj družine,«

CILJ VSEH ZAPOSLENIH V VRTCU TRBOVLJE JE

ZAGOTOVITI OTROKOM



DA NAM BO TO USPELO POTREBUJEMO

Starše, ki razumejo in spoštujejo potrebe svojih otrok in tako tudi razumejo naše delo.

Prepoznavanje kvalitete dela zaposlenih in potrebe otrok s strani Občine Trbovlje
 - vira našega financiranja.

Sprejemanje in zavedanje pomena predšolske vzgoje v okolju in ob tem tudi občasna donatorska, sponzorska pomoč.

2. POSLOVNO POROČILO – posebni del

2.1. OPISNA POROČILA O IZVEDBI PROGRAMOV, DEJAVNOSTI, PROJEKTOV

2.1.1. Vrste programov

Programi so temeljili na igri in izkustvenem učenju predšolskega otroka in so bili dostopni vsem otrokom, tudi otrokom s posebnimi potrebami, ki jih imamo vključene v redne oddelke.

V prijetnem čustvenem ozračju in spodbudnem učnem okolju so bile zadovoljene otrokove potrebe po varnosti, samostojnosti, odgovornosti in socializaciji.

Glede na potrebe in želje staršev smo v letu 2019 izvajali naslednje programe:

- DNEVNI PROGRAM (6 – 9 ur) z zajtrkom, kosilom in popoldansko malico,
- POLDNEVNI PROGRAM (do 6 ur) z zajtrkom in kosilom ter
- IGRAJMO SE SKUPAJ (2-5 let) v popoldanskem času.

2.1.2. Projekti

Kratek opis projektov, ki se izvajajo v Vrtcu Trbovlje:

»BELI ZAJČEK«

Promet predstavlja najtrši oreh v boju s podnebnimi spremembami, netrajnostne oblike prometa pa močno zmanjšujejo kakovost bivanja. Dejstvo je, da se v Sloveniji več kot 70 % odraslih na delo vozi z osebnimi avtomobili. Cestni promet v Sloveniji zelo narašča, negativne posledice tega netrajnostnega razvoja pa posredno ali neposredno plačujemo mi vsi: s svojim denarjem, s svojim zdravjem ali celo z življenjem. Vse bolj onesnažujemo okolje in s tem zmanjšujemo kakovost svojega bivanja. V svetu, kjer je mobilnost vse bolj pomembna, živijo tudi naši otroci. In ker predstavlja promet enega od večjih izzivov sedanjih in prihodnjih generacij, je pomembno, **da otroke naučimo pravilne izbire prevoza**. Varnost otrok v prometu je na prvem mestu, vendar tudi skrb za okolje in zdravje ne smeta zaostajati, saj naše netrajnostne navade v prometu močno vplivajo na zdravje in življenjski prostor otrok. Nekateri med nami svoje otroke, namesto da bi jih navajali na uporabo javnega potniškega prevoza, na pešačenje in kolesarjenje, »zavijamo v vato« in jih prevažamo naokrog z avtomobili, ne zavedajoč se, da jim s tem »dobronamernim« početjem delamo več škode kot koristi, tako z osebnostnega in družbenega, kakor tudi z varnostnega vidika. Hoja, kolesarjenje in prevoz s sredstvi javnega potniškega prometa so zabavni za mlade in stare, poleg tega pa prizanašajo tudi našemu okolju. Otroci, ki so samostojno mobilni, se bolje, hitreje in aktivneje učijo o svoji okolici. To pripomore k njihovi samozavesti, kar je investicija za vse življenje. Poleg tega pa se otroci navadijo gibanja v prometu in tako poskrbimo, da bodo varnejši tudi takrat, ko za vsakodnevne poti ne bodo več potrebovali našega spremstva.

»ZDRAVJE V VRTCU«

»Kar se Janezek nauči, to Janez zna.« V predšolskem obdobju si otroci pridobijo izkušnje, stališča in vzorce vedenja, ki jih večinoma obdržijo vse življenje. Zdravje v otroštvu pa določa zdravje v celotnem življenju posameznika in vpliva tudi na naslednje generacije. Ključnega pomena je obdobje do 6. leta starosti. Zato je nekdanji Zavod za zdravstveno varstvo Ljubljana v letu 2006 oblikoval program promocije zdravja v vrtcih Ljubljanske zdravstvene regije "Zdravje v vrtcu", ki ga je kasneje razširil in ga danes Nacionalni inštitut za javno zdravje uspešno izvaja skupaj z vrtci po vsej Sloveniji.

»EKO VRTEC«

Temelj odgovornega odnosa do okolja ni le posredovanje in pridobivanje znanja, ampak dejavno spreminjanje kulture obnašanja in ravnanja. Ekošola je metodološko in mednarodno primerljiv program z medpredmetnim povezovanjem znanja za življenje, ki razvija odgovoren odnos do okolja, narave in bivanja nasploh.

»NOVOMEDIJSKI VRTEC«

Novomedijsko ustvarjanje v predšolski vzgoji je skupen projekt Zavoda za kulturo Delavski dom Trbovlje in Vrtca Trbovlje, ki ima za cilj zgodnje seznanjanje predšolskih otrok s sodobno tehnologijo in možnostjo njene uporabe v ustvarjalnem procesu. Hkrati z izvajanjem teh delavnic se je oblikovalo tudi pedagoške prijeme za delo z novimi tehnologijami v predšolski vzgoji, ki so zaenkrat še v povojih.

»ZMAGUJEMO Z VREDNOTAMI«

Program temelji na prepričanju, da je eno od najpomembnejših poslanstev vzgoje in izobraževanja skrb za etično in s temeljnimi vrednotami usklajeno ravnanje v vrtcih in šolah. Tu se namreč preko socializacijskih mehanizmov in ponotranjenja vrednot in življenjskih načel postavljajo pomembni temelji etike in vrednot otrok ki bodo kmalu ustvarjalci prihodnosti vseh nas.

“FIT KOBACAJ PEDAGOGIKA”

Temelj Fit pedagogike je razvijati in ustvarjati učenje skozi gibanje in gibanje skozi igro. Ko se otroci skozi igro učijo gibati, se hkrati skozi gibanje učijo. S tem rastejo v sposobnejše osebe, izzivajo svojo ustvarjalnost in se pri iskanju rešitev učijo razmišljati.

»TAČKE POMAGAČKE«

Društvo Tačke pomagačke je prostovoljno društvo, ki terapevtsko delo s pomočjo psov opravlja že v 126 različnih ustanovah po vsej Sloveniji.

Vodniki in psi so za delo ustrezno strokovno usposobljeni. Njihovo delo odlikujejo še prijaznost, toplina, iskrenost; kosmatinci pa prinašajo še veliko več, kar je neopisljivo z besedami in o čemer pričajo odzivi naših uporabnikov. V društvu nenehno nadgrajujejo strokovno usposobljenost vodnikov in kinološko izurjenost njihovih psov terapevtov. Pri opravljanju dela so zanesljivi in odgovorni.

Skupaj s kosmatinci opravljajo različne vrste terapij, ki jih v ustanovah skrbno pripravijo in vodijo strokovni delavci. Pogosto so povabljeni še na obiske, kjer z veseljem predstavijo njihovo delo in opozorijo, da je pes velika odgovornost. Njihovo delo je namenjeno predvsem osebam s posebnimi potrebami, ki jim družba mahajočega repka in vlažnega smrčka obogati pogosto monotono okolje in jim podžge iskrico življenja. Njihovo druženja spremljata red in potrpežljivost, obogatena z dobro voljo in neusahljivo predanostjo.

Z vestnim, strokovnim in vztrajnim delom dosegajo razveseljive rezultate. Terapija s pomočjo psov v slovenskem prostoru pridobiva vse večjo veljavo tudi v strokovni javnosti. To potrjujeta posebni odločbi Ministrstva za zdravje Republike Slovenije, s katerima je Društvu Tačke pomagačke dodelilo:

- ✓ status humanitarne organizacije;
- ✓ status društva, ki deluje v javnem interesu na področju zdravstvenega varstva.

2.1.3. Obogatitvene dejavnosti

- **Lutkovni abonma** je potekal v sodelovanju z ZKD Trbovlje v gledališki dvorani Delavskega doma ob torkih ob 9³⁰ uri. Predstave so bile v novembru, januarju, marcu in aprilu za vse otroke starejše od 3 let. Starši so s položnico plačali 12 € za 4 predstave. Za najmlajše otroke smo organizirali ogled predstav po enotah.
- **Kino predstava** – ogled kvalitetnih risanih filmov za otroke v sodelovanju z ART KINO MREŽA, v DD Trbovlje (otroci od 3. leta dalje). Brezplačno za starše.
- **4. DRITL** – obisk muzeja v DD Trbovlje (otroci iz skupin 4-6 let in 5-6 let) v mesecu januarju. Brezplačno za starše.
- **Športna vadba** 1x do 2x mesečno v prostorih Športnega raja. Glede na načrt skupine lahko v popoldanskem času tudi starši z otroki.
- **Privajanje na vodo** za predšolske otroke.
- **Knjižnica Sovice Pike** – obiskovanje in izposoja knjig za skupino, srečevanje s prozo in poezijo na različne, otrokom ljube načine. V prostorih knjižnice se nahajata tudi **lutkovni in glasbeni kotichek** z bogato izbiro lutk različnih velikosti in glasbenimi pripomočki. Otroci z njimi lahko igrajo v knjižnici, oziroma si jih sposodijo za določen čas v skupino.
- Pevski zbor Murenčki, v vseh enotah Vrtca Trbovlje.

2.2. POROČILA O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

2.2.1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje

- Zakon o vrtcih (Uradni list 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 (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP)
- Zakon o delovnih razmerjih (Uradni list 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 (Uradni list 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 in 67/17)
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Uradni list 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 v Republiki Sloveniji (Uradni list 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 – ZKoliP, 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 in 88/16)
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji (Uradni list 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 – ZKoliP, 60/08, 79/11, 40/12, 46/13, 106/15, 8/16 – popr., 45/17 in 46/17)
- Pravilnik o plačilih staršev za programe v vrtcih (Uradni list RS, št. 129/06, 79/08, 119/08, 102/09 in 62/10 – ZUPJS)
- Pravilnik o normativih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (Uradni list RS, št. 27/14, 47/17 in 43/18)
- Pravilnik o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca (Uradni list RS, št. 73/00, 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.
- Sistematizacija s soglasjem ustanovitelja dne, 19. 9. 2019

2.2.2. Dolgoročni cilji in razvoj področnih strategij ter nacionalnih programov

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!

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

- ✓ 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 in prva skupna rdeča nit pri sodelovanju z OŠ Tončke Čeč v projektu "Mehek prehod iz vrtca v šolo".

...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: 73 knjig za knjižnico, od tega 51 otroških knjig in 22 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 s 45 novimi strokovnimi knjigami, centralno knjižnico pa z 8 strokovnimi knjigami.

✓ 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.

✓ 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. 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. Uvedli smo Aktiv za prehrano, ki je na prvem srečanju razglabljal in analiziral trenutno stanje na področju prehrane, kot drugo srečanje pa je bila izpeljana anketa, oziroma spremljanje in analiza prehrane po oddelkih za en teden v mesecu maju ter poročilo o izsledkih strokovnim delavcem.

✓ 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.

2.2.3. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

Skupno načrtovanje vzgojiteljic in vzgojiteljev predšolskih otrok-pomočnikov vzgojiteljev (v nadaljevanju VPO-pomočnik vzgojitelja)

Nosilec vzgojnega programa oddelka je vzgojitelj. Vzgojne dejavnosti v oddelku pa načrtujeta vzgojitelj in VPO-pomočnik vzgojitelja mesečno oziroma tedensko po tematskih sklopih oziroma ciljno načrtujeta glede na izkazane potrebe otrok.

Z upoštevanjem zastavljenih ciljev v oddelkih ugotavljamo, da so bili cilji v večini primerov realizirani.

V okviru rekonceptualizacije delovnega časa potekajo v času počitka odmori strokovnih delavk ter čas za sodelovanje, načrtovanje in evalviranje vzgojnega dela v kolikor je to mogoče.

Za dobro sodelovanje s starši se trudimo sodelovati preko spleta, oglasnih desk, formalnih in neformalnih srečanj, preko sodelovanja v Svetu staršev in Svetu zavoda.

V letu 2019 smo izvedli naslednje oblike sodelovanja s starši:

- Uvodni roditeljski sestanek za starše novincev.
- Prvi informativni sestanek s strokovnima delavkama.
- Individualne pogovorne urice s starši za novospregjete otroke.
- Govorilne ure.
- Delavnice za starše.
- Praznovanje pomladi, jeseni.

- Pohod s starši.
- Dopoldansko vključevanje staršev v oddelke.
- Obiski na domu.

V okolju smo sodelovali z naslednjimi organizacijami:

- Z Zdravstveno svetovalno službo
- S Centrom za socialno delo
- Delo v splošno korist (Ministrstvo za pravosodje, Uprava za probacijo).
- Z Zavodom za zaposlovanje
- Z Zobozdravstveno službo
- Z Zavodom za šport
- Z drugimi društvi:
- S Knjižnico T. Seliškarja
- Z Zavodom za kulturo DD in ZKD
- Z Društvom prijateljev mladine
- S TVD Partizanom – Športni raj
- S Turističnim društvom in RK Trbovlje
- Čebelarstvo društvo
- Z Zasavskim muzejem Trbovlje
- S Policijsko postajo
- Z radiom Aktual
- Z Gasilci
- Z Domom upokojencev F. Salamona Trbovlje

...

V Vrtcu Trbovlje se trudimo, da v skladu z vizijo načrtujemo dejavnosti in se vključujemo v projekte, ki sledijo naši viziji in k uresničevanju zastavljenih ciljev. Hkrati se trudimo, da je klima v naši organizaciji čim boljša, da jo krepimo z ustrezno motivacijo in dobrim počutjem delavcev, saj je to pogoj za uspešno in kakovostno delo.

Zavod je v letu 2019 izkoristil notranje strokovne moči in s tem otrokom omogočil popestritev kurikula s številnimi obogatitvenimi dejavnostmi brez dodatnih stroškov staršev (Novomedijski vrtec, Kolesarčki, Privajanje na vodo, lutkovne predstave v izvedbi strokovnih delavk).

2.2.4. Nastanek morebitnih nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Glede načrtovanih dejavnosti smo v okviru načrtovanih dejavnosti realizirali skoraj vse, razen Šport špas, ki je bil pogojen z lepim vremenom (dejavnosti v mestnem parku – odpovedani trije termini).

2.2.5. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila iz preteklega leta ali več preteklih let

Ocenjujemo, da je bilo poslovanje Vrtca Trbovlje zelo uspešno. Zastavljene cilje smo dosegli tako pri vzgoji in izobraževanju kot tudi pri prostorskih in ekonomskih pogojih poslovanja vrtca.

Doseganje ciljev ostaja dinamičen proces, ki je odvisen od številnih faktorjev – strokovnih delavcev, otrok, staršev in ostalih deležnikov v procesu.

Pregled števila otrok v letu 2019 in primerjava z letom 2018

	31. 12. 2018	31.12.2019
ŠTEVILO OTROK	527 + 20 (BO, ISS)	547 + 20 (BO, ISS)
ŠTEVILO ZAPOSLENIH	86,75	90,25

Finančno poslovanje se odraža tudi v finančnih kazalcih, ki so vpisani v računovodskih informacijah.

	LETO 2018	LETO 2019	INDEKS
PRIHODKI	2.489.471,77	2.688.412,10	1,08
ODHODKI	2.474.250,93	2.679.572,30	1,08
RAZLIKA	15.220,84	8.839,80	0,58

Sestava prihodkov po virih v letu 2018 in 2019

	LETO 2018	LETO 2019	INDEKS
ustanovitelj	1.657.597	1.741.513	1,05
Prispevki staršev	611.128	688.546	1,13
Plačila občin,	85.987	71.994	0,84
Plačilo MIZŠŠ	86.650	113.602	1,31
Drugi viri: obresti, donacije, prodaja na trgu, drugi prihodki	48.110	72.757	1,51
SKUPAJ	2.489.472	2.688.412	1,08

2.2.6. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, ki jih je predpisalo pristojno ministrstvo, ter ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kakovosti poslovanja

Naloge so vnaprej premišljene in sistematično dodelane. Upoštevamo mnenja, izkušnje in strokovnost. Menim, da na vseh področjih ravnamo s sredstvi gospodarno in racionalno. V vrtcu Trbovlje upoštevam standarde in normative, ki jih je predpisalo Ministrstvo za šolstvo in šport, sklepe ustanovitelja o povečanem številu otrok za dva otroke v skladu o največjem dopustnem številu otrok v oddelku. Število zaposlenih je v skladu z normativi in potrjeno sistemizacijo.

2.2.7. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Notranji finančni nadzor poslovanja zavoda spremlja tudi ustanoviteljica vrtca, občina. Porabo javnih sredstev v vzgoji in izobraževanju nadzoruje Računsko sodišče RS. Namensko porabo sredstev v vrtcu nadzoruje organ šolske inšpekcije v skladu s 79. Členom ZOFVI.

Prizadevamo si, da je naše poslovanje pregledno, odgovorno in zakonito, namensko in učinkovito.

Naloge in cilje, ki si jih zastavimi temeljito načrtujemo in prej premislamo.

V skladu s Pravilnikom o popisu sredstev smo izpeljali popis.

Prejete račune pregleda odgovorna oseba za naročilo in izvedbo storitve oz. nabave, nato račun pregleda in odobri ravnateljica. Ustreznost v skladu z zakonom preveri še računovodja, ki vodi nadaljnje postopke.

Sistem notranje kontrole je vzpostavljen:

- Pri mesečni najavi količnikov za plače, stroških prevoza in prehrane delavcev ter ostalih stroškov.
- Pri zbiranju ponudb preko Sistema javnih naročil in naročil male vrednosti.
- Pri preverjanju dobavnic in računov pred plačilom.
- Pri preverjanju plačil položnic.
- Spremljanje prihodkov na osnovi izstavljenih računov, pisnih zahtevkov ali pogodb s strani poslovnih partnerjev.
- Preverjanje amortizacijskih stopenj osnovnih sredstev in drobnega inventarja.

2.2.8. Drugi opravljeni nadzori

V mesecu novembru, 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 2018.

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.

Ocenjujejo, da je bilo poslovanje na v pregled zajetih področjih poslovanja zavoda v letu 2018 skladno z načeli zakonitosti in preglednosti, in da so bile na v pregled zajetih področjih vzpostavljene in delujoče ustrezne notranje kontrole, ki so zagotavljale, da je bilo poslovanje pregledno, pravilno in skladno s zakonodajo.

2.2.9. Predstavitev pomembnosti in prednosti ter slabosti in pomanjkljivosti v primerjavi s panogo

Pomembnost:

- Posebej močan poudarek na strokovnosti.
- Dobro počutje udeležencev VIZ procesa.
- Sodelovanje s starši v čim večji možni meri.
- Enote pričarajo domačnost, prijetnost.
- Dobro obogaten vzgojni program v okviru kurikula.
- Izvedbeni kurikulum – metodologija Korak za Korakom.

Prednost:

- Dobra klima.
- Odlična opremljenost oddelkov s sredstvi, didaktiko.
- Veliko število otrok.
- Medgeneracijski prenos znanja.

2.2.10. Pojasnila po področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi in zakaj

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

2.2.11. Ocena učinkovitosti poslovanja na gospodarstvo, socialne razmere, varstvo okolja, regionalni razvoj in podobno

- Z izvajanjem osnovne dejavnosti vzgoje in izobraževanja predšolskih otrok prispevamo h kakovostnejšemu življenju naših otrok in delovanju družin.
- Dijakom in študentom omogočamo hospitacije in nastope pod mentorstvom ter jim zagotavljamo da spoznajo delovanje in organizacijo našega vrtca ter delovanje naše službe.
- S kuhanjem toplih malic zagotavljamo zaposlenim zdravo in uravnoteženo prehrano.
- S prireditvami, srečanji in delavnicami skrbimo za sodelovanje s starši, dobro klimo v vrtcu in družini ter ozaveščenost med starši.
- Prek javnih razpisov omogočamo zaslužek izbranim dobaviteljem.
- V veliki meri osveščamo otroke, starše, zaposlene na pomembnost varovanja okolja in ločevanja odpadkov.
- Skrbimo za socialno vključenost otrok s posebnimi potrebami in sodelovanje z zunanjimi institucijami.
- Sproti skrbimo za okolico vseh enot – zasaditev novih rastlin....

2.2.12. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in investicijskih vlaganj

A) Analiza kadrovanja

Kadrovsko politico smo načrtovali in izvajali v skladu s predpisanimi normative za našo dejavnost in v skladu s sistemizacijo delovnih mest, ki nam jo je potrdil ustanovitelj.

V vseh oddelkih je zagotovljena sočasnost strokovnih delavk. Vzgojiteljice so dnevno prisotne 6,5 ur ali 7 ur, VPO-pomočnik vzgojitelja pa po 7,5 ur. Nekatere vzgojiteljice imajo v času počitka delo izven oddelka. V času počitnic smo oddelke združevali.

Nadomeščanje daljših bolniških smo reševali z zaposlitvami za čas nadomeščanja, krajše s študentskim delom. Pri študentskem delu se vseskozi trudimo, da si pridobimo študente katerim zaupamo in poznamo njihovo delo.

V našem zavodu imamo zaposlenih tudi nekaj invalidov, ki so razvrščeni v II. in III. kategorijo ter 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
7	III.	4	3
8		4	4

Število delavcev po nazivu na dan, 31. 12. 2019

NAZIV	ŠT. STROKOVNIH DELAVK
VZGOJITELJ BREZ NAZIVA	7
MENTOR	13
SVETOVALEC	11
SVETNIK	1

B) Investicijska vlaganja**V enoti BARBARA:**

- priprava terena za postavitve lope za zunanja sredstva za igro
- postavitve zunanje lope Hosekra
- izolacija podstrešja 15cm zaradi pojavljanja kondenza
- menjava preprog, blazin v 2 igralnicah, nabava otroške sedežne in veliko stojalo za papir za celo enoto
- opravili vzdrževalna dela na igrišču
- pridobili nov računalnik in tiskalnik v kabinetu s pomočjo sredstev ministrstva
- na podstrešju napeljali el. napeljavo v nove cevi

V enoti CICIBAN:

- opravili večja vzdrževalna dela na igrišču z zunanjim izvajalcem
- zamenjali 2 preprogi v igralnicah mlajših
- pridobili nov računalnik in tiskalnik v kabinetu s pomočjo sredstev ministrstva
- nabavili penaste telovadne rekvizite za mlajše otroke
- dodali in kupili nove garderobne omare za odrasle
- obnovitev stropa v igralnici 5
- menjava tal soba 2

V enoti PIKAPOLONICA:

- menjava podloge pod igralom gnezdo
- opravili večja vzdrževalna dela na igrišču z zunanjim izvajalcem
- postavitve nove pisarne za svetovalno delavko, mavčne plošče, napeljavo elektrike in komunikacij, beljenje
- kupili zunanjo lopo za shranjevanje sredstev za igro zunaj
- izris talnih iger
- nabava sredstev za igro in opremo za novo igralnico
- nabava garderobe za novo skupino
- nabava pohištvo in 2 previjalnih pultov za novo igralnico
- odstranitev štirih dreves, iglavce, ki so delali preveč sence, deloma so bili tudi nevarni zaradi suhih vej
- montaža varoval za vrata po celi enoti
- čiščenje odтока po celi vertikali in menjava odtočne napeljave do izhoda

V enoti MOJCA:

- montiran nadstrešek pri vhodu v kuhinjo
- opravili večja vzdrževalna dela na igrišču z zunanjim izvajalcem
- montaža varoval za vrata po celi enoti
- menjava talnih ploščic v hodniku pred kuhinjo

V CENTRALNI KUHINJI:

- nabava tiskalnika

Vzdrževalci so nabavili samohodno kosilnico in material za redna popravila po enotah.

V pralnici se je nabavil likalnik za ročno likanje, dokupile so se pralne plenice in odeje za v enote.

3. ZAKLJUČEK

Letno poročilo je bilo izdelano na podlagi dejanskega stanja izvedbe vzgojno izobraževalnega dela, Letnega delovnega načrta 2019/20, Realizacije delovnega načrta za šolsko leto 2018/19 ter na podlagi finančnih izkazov za leto 2019.

Poslovno poročilo in finančno poročilo potrjuje Svet zavoda Vrtca Trbovlje.

Poslovno poročilo pripravila:
Ravnateljica Vrtca Trbovlje:
Daša Bokal, mag. prof. inkl. ped.

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2019

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2019

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, 80/19); 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 najemnina prostorov za zunanje izvajalce. Za razmejitev stroškov uporabljamo sodila, ki so bila sprejeta na Svetu zavoda Vrtca 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. 2019

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	996.134	1.073.738	0,93
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	2.371.133	2.366.712	1,00
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	1.421.012	1.358.054	1,05
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	511.013	515.602	0,99
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	465.000	450.522	1,03
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	459.243	428.934	1,07
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	983	1.145	0,86
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	35.610	36.275	0,98
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	87.738	91.534	0,96
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE			
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	318.700	281.996	1,13
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	16.073	17.292	0,93
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	139	692	0,20
	C) ZALOGE	7.934	6.154	1,29
31	ZALOGE MATERIALA	7.934	6.154	1,29
	I. AKTIVA SKUPAJ	1.463.311	1.508.826	0,97
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE			
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	258.644	234.619	1,10
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	141.095	125.149	1,13
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	71.093	65.150	1,09
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	40.193	38.223	1,05
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	1.282	698	1,84
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	4.981	5.399	0,92
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	1.204.667	1.274.207	0,95
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	2.973	3.742	0,79
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI			
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	1.018.624	1.093.677	0,93
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	183.070	176.788	1,04
	I. PASIVA SKUPAJ	1.463.311	1.508.826	0,97
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE			

Bilanca stanja izkazuje vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v višini 996.134 € in je za 77.604 € nižja od začetnega stanja. Razlika je predvsem v amortizaciji OS, ki znaša 84.057 €, zmanjšani za nove nabave v višini 6.452 €.

Skupna aktiva in pasiva znašata 1.463.311 € in sta za 45.515 € 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 2.371.133 €, amortizirane za 1.421.012 €, s sedanjo vrednostjo 950.121 €
- ♦ Opremo po nabavni vrednosti 362.386 €, amortizirano za 316.374 €, s sedanjo vr. 46.012 € in drobni inventar do 500 €, v skupni nabavni vrednosti 148.626 €, ki se v skladu s 45. členom Zakona o računovodstvu odpiše ob nabavi enkratno v celoti.

Občina nam je za nakup novih osnovnih sredstev nakazala 6.542 € in sicer 4.421 € za nakup zunanjih lop za shranjevanje sredstev za igro na prostem v enotah Barbara in Pikapolonica ter 801 € za nakup kosilnice.

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 983 €.

Denarna sredstva na računih znašajo 35.610 €, kar je 665 € manj kot na začetku leta. Od tega je 510 € na transakcijskem računu pri UJP, kratkoročni depoziti na odpoklic pa znašajo 35.100 €.

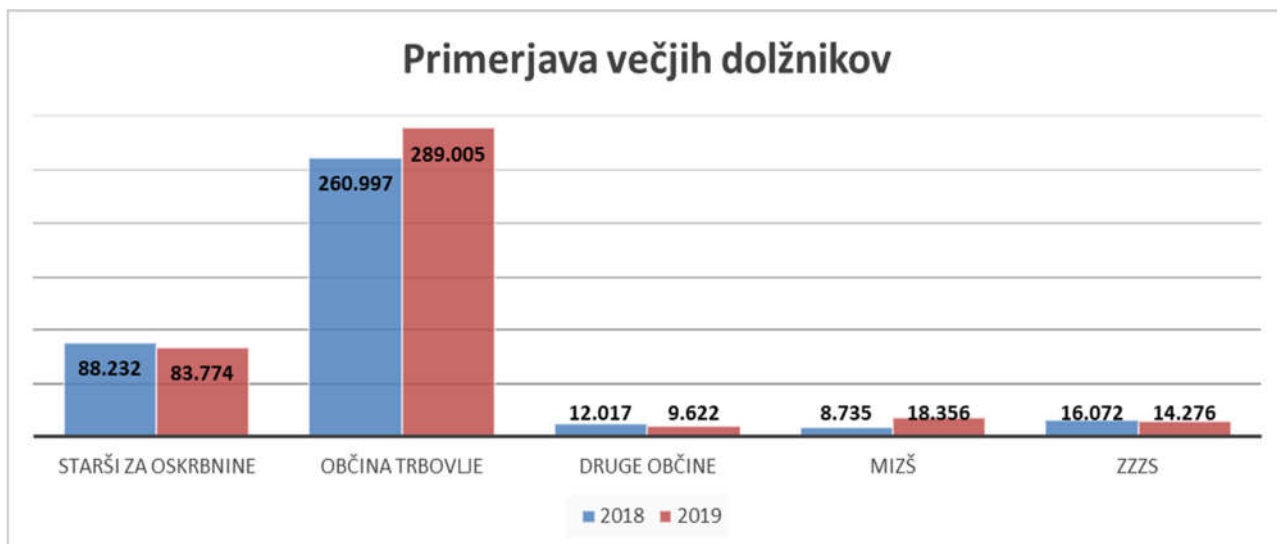
Kratkoročne terjatve do kupcev v državi znašajo 3.964 €, do staršev za oskrbnine 125.651 €, od tega je 41.877 € popravkov terjatev, kar končno znese 83.774 € terjatev do staršev.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 318.700 € in so se povišale za 36.704 €, vendar ni starejših valut:

- ♦ terjatve do Občine Trbovlje 289.005 €,
- ♦ kratkoročne terjatve do proračunov drugih občin pa 9.622 €,
- ♦ terjatve do MIZŠ za povračila za bolnišnični oddelek, razvojni oddelek ter oskrbnine 18.356 €
- ♦ terjatve do šol 42 €,
- ♦ terjatve do Zavoda za zaposlovanje 1.375 €.

Kratkoročne terjatve do državnih institucij znašajo 17.292 €:

- ♦ terjatve za nadomestila plač v breme ZZZS 16.072 €,
- ♦ terjatve za nadomestila plač v breme ZPIZ 1.220 €
- ♦ Terjatve za davek od dohodkov pravnih oseb zajemajo razliko med plačanimi akontacijami ter dejanskim obračunom in znašajo 491 €.



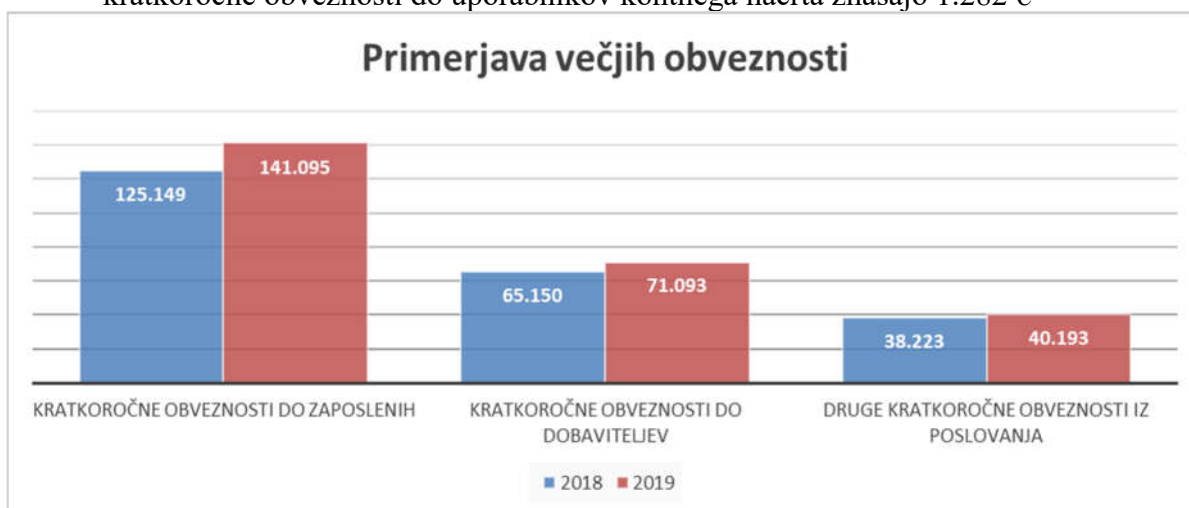
Aktivne časovne razmejitve znašajo 139 € in zajemajo vnaprej plačane naročnine.

Zaloga živil in čistil znaša 7.934 €:

- ♦ zaloga živil znaša 2.912 €,
- ♦ zaloga čistil znaša 5.022 €.

Kratkoročne obveznosti poravnamo ob plačilnem roku in znašajo 258.644 € ter so za 24.025 € višje kot preteklo leto:

- ♦ 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 141.095 €. Povišale so se zaradi odprtja novega oddelka, zaposlitve 2 spremljevalk otrok ter 2 javnih delavcev in višjih osnovnih plač.
- ♦ kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 71.093 €
- ♦ druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, kamor sodijo prispevki na plače ter podjetne pogodbe in odtegljaji od plač znašajo 40.193 €,
- ♦ kratkoročne obveznosti do uporabnikov kontnega načrta znašajo 1.282 €



Pasivne časovne razmejitve znašajo 4.981 € in se nanašajo na neporabljena sredstva od:

- ♦ stanarin 1.843 €
- ♦ prejete donacije 2.032 €
- ♦ druge namenske ČR 1.039 €
- ♦ sredstva za vračilo preplačil 67 €

Lastni viri in dolgoročne obveznosti predstavljajo sredstva:

- ♦ za kritje amortizacije po virih v prihodnjih letih 2.973 €
- ♦ obveznosti za sredstva v upravljanju, prejeta od občine 1.018.624 €
- ♦ skupni presežek prihodkov nad odhodki 183.070 €

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena sredstva, ki jih imamo v upravljanju od občine ustanoviteljice znašajo 1.018.624 € in so za 75.052 € nižja od preteklega leta. Negativno je vplivala amortizacija iz javne službe: 80.275 €, pozitivno pa nove nabave: 5.223 €.

Presežek prihodkov nad odhodki znaša 183.070 € in je za 6.281 € višji od preteklega leta. To je čisti presežek prihodkov tekočega leta 8.839,80 €, v zmanjšan za davek od dohodkov pravnih oseb 2.258,42 €.

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 - Prevedeno tenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevedeno 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	2.884.114	1.810.376	6.452	0	6.621	6.621	84.057	996.133	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	1.358.054	4.421	0	0	0	62.958	950.121	0	0
F. Oprema	515.602	450.522	2.031	0	6.621	6.621	21.099	46.012	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 84.057. Razporedili smo jo:

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

- ♦ za prehrano zaposlenih znaša 1.654 €

b) **v breme obveznosti do vira sredstev** v skupni višini 2.129 €

- ♦ Obračunana amortizacija za osnovna sredstva v upravljanju 80.274 €
- ♦ obračunano v breme dodatnih dejavnosti (CU, ISS) 60 €
- ♦ obračunano v breme sredstev, kupljenih iz odpadnega papirja 148 €
- ♦ obračunano v breme sredstev MIZŠ 321 €
- ♦ obračunano v breme kvot invalidov 1.064 €
- ♦ obračunano v breme stanarin 343 €
- ♦ obračunano v breme zavarovalnin 193 €

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 2019 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini **8.840 €**.

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 2.686.131 €. in so se v primerjavi s preteklim letom povišali za 198.297 €. Razlika je zaradi višje cene od 1.2.2019 ter odprtja novega oddelka.

Finančni prihodki v višini 200 € vključujejo prihodke za plačilo zamudnih obresti staršev. So za 215 € nižji od preteklega leta.

Drugi prihodki v višini 2.081 € pa vključujejo prejete odškodnine iz zavarovalnin 2.077 € ter ostale izredne prihodke 4 €.

ODHODKI

Stroški materiala znašajo 353.878 € in so za 26.926 € višji kot preteklo leto. Najvišja postavka so stroški živil, ki znašajo 204.330 €. Med materialne stroške sodijo stroški:

- ♦ živil
- ♦ čistil
- ♦ sanitetnega materiala in toaletnih potrebščin
- ♦ plenice
- ♦ 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 234.678 € in so se znižali za 18.071 €. Najvišja razlika je pri investicijskem vzdrževanju, ki ga v letu 2019 nismo imeli, v letu 2018 pa je znašalo 23.192 €. Ti stroški zajemajo stroške:

- ♦ poštнин 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 2.085.581 € in so se povišali za 206.893 €. Razlika je zaradi povišanj 2 plačnih razredov nad 26. plačnim razredom, rednem napredovanju posameznikov, napredovanj v nazive, odprtja novega oddelka, zaposlitvi 2 spremljevalk otrok ter 2 javnih delavcev. Primerjava stroškov med letoma se vidi v tabeli:

	2018	2019	Razlika 2019-18
Plače	1.414.231,52	1.572.532,22	158.300,70
Prevoz na delo	20.887,71	22.617,11	1.729,40
Prehrana na delu	66.337,28	72.636,69	6.299,41
Kolektivno pok. zav.	37.625,34	38.748,20	1.122,86
Regres	84.843,97	90.473,71	5.629,74
Jubilejne nagrade	3.465,07	8.085,15	4.620,08
Solidarnostna pomoč	4.158,06	3.349,55	- 808,51
Odpravnine	16.293,54	19.972,65	3.679,11
Prispevki na plače	230.845,92	257.165,91	26.319,99

Kot **strošek amortizacije** ostane del, ki se krije iz tržne dejavnosti v višini 1.654 €, razlika do obračunane amortizacije se knjiži v breme vira.

Drugi stroški v višini 3.775 € zajemajo razne dajatve in članarine.

Finančnih odhodkov nismo imeli.

Drugih odhodkov so izravnave, ki znašajo 6 €.

Prevrednotovalni poslovni odhodki zajemajo popravke terjatev. Na podlagi plačil starih terjatev smo oblikovali tudi nove % glede popravkov ter njim pripadajoče znesek, vendar smo ugotovili, da ni potrebe po oblikovanju dodatnih popravkov terjatev.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je bilo višje za pet oseb. Celo leto smo imeli 2 javna delavca, odprli smo nov oddelok, ter zaposlili 2 delavki za spremstvo otrok.

PRIMERJAVA REALIZACIJE LETA 2019 Z LETOM 2018

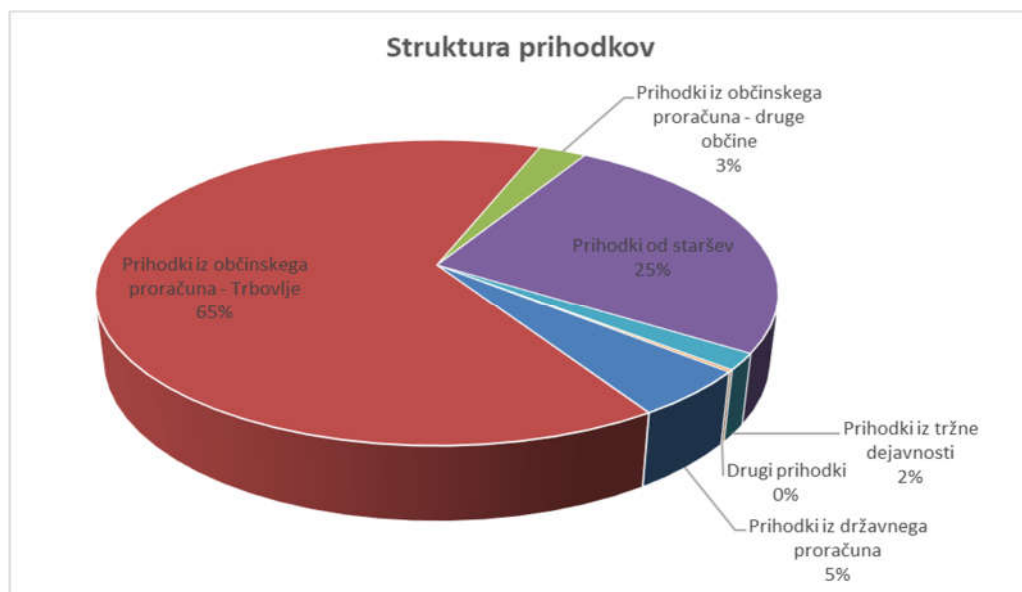
Konto	Naziv konta	Znesek tekočega leta	Znesek preteklega leta	%
760	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.686.131	2.487.834	107,97%
	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.686.131	2.487.834	107,97%
	Prihodki iz državnega proračuna	133.512	87.338	152,87%
	Prihodki iz občinskega proračuna - Trbovlje	1.741.513	1.657.597	105,06%
	Prihodki iz občinskega proračuna - druge občine	71.994	85.987	83,73%
	Prihodki od staršev	688.546	611.128	112,67%
	Prihodki tržne dejavnosti	46.924	42.400	110,67%
	Drugi prihodki od poslovanja	3.641	3.385	107,57%
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA			0,00%
762	B) FINANČNI PRIHODKI	200	415	48,21%
763	C) DRUGI PRIHODKI	2.081	1.223	170,16%
	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	2.688.412	2.489.472	107,99%
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIAL IN STORITEV	588.556	579.701	101,53%
460	STROŠKI MATERIALA	353.878	326.952	108,24%
461	STROŠKI STORITEV	234.678	252.749	92,85%
	F) STROŠKI DELA	2.085.581	1.878.688	111,01%
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.572.532	1.414.232	111,19%
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	257.166	230.846	111,40%
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	255.883	233.610	109,53%
462	G) AMORTIZACIJA	1.654	1.821	90,83%
del 465	J) DRUGI STROŠKI	3.775	3.645	103,57%
467	K) FINANČNI ODHODKI	0	31	
468	L) DRUGI ODHODKI	6	0	
469	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	10.365	0,00%
	N) CELOTNI ODHODKI	2.679.572	2.474.251	108,30%
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	8.840	15.221	58,08%
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	
	R) DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	2.559	3.326	76,94%
985	S) PRESEŽEK PRIHODKOV Z UPOŠTEVANJEM DAVKA	6.281	11.895	52,80%
	PRESEŽEK PRIHODKOV IZ PREJŠNJIH LET, NAMENJEN POKRITJU ODHODKOV OBRAČ. OBDOBJA	0	14.630	
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	89	84	105,95%
	Število mesecev poslovanja	12	12	

STRUKTURA POSAMEZNIH SKUPIN PRIHODKOV IN ODHODKOV

Naziv konta	2017	2018	2019
Prihodki iz državnega proračuna	79.675	87.338	133.512
Prihodki iz občinskega proračuna - Trbovlje	1.615.498	1.657.597	1.741.513
Prihodki iz občinskega proračuna - druge občine	81.705	85.987	71.994
Prihodki od staršev	603.033	611.128	688.546
Prihodki iz tržne dejavnosti	46.814	42.400	46.924
Drugi prihodki	2.121	5.023	5.923
Celotni prihodki	2.428.845	2.489.472	2.688.412
Stroški materiala	341.303	326.952	353.878
Stroški storitev	209.290	252.749	234.678
Stroški dela	1.824.754	1.878.688	2.085.581
Amortizacija	2.270	1.821	1.654
Prevrednotovalni odhodki	10.090	10.365	0
Drugi odhodki	4.068	3.676	3.781
Celotni odhodki	2.391.775	2.474.251	2.679.572
Presežek prihodkov	37.070	15.221	8.840

V ODSOTOKIH

Naziv konta	2017	2018	2019
Prihodki iz državnega proračuna	5,62%	3,51%	4,97%
Prihodki iz občinskega proračuna - Trbovlje	66,43%	66,58%	64,78%
Prihodki iz občinskega proračuna - druge občine	2,01%	3,45%	2,68%
Prihodki od staršev	23,58%	24,55%	25,61%
Prihodki iz tržne dejavnosti	2,14%	1,70%	1,75%
Drugi prihodki	0,22%	0,20%	0,22%
Celotni prihodki	100,00%	100,00%	100,00%
Stroški materiala	14,18%	13,21%	13,21%
Stroški storitev	9,33%	10,22%	8,76%
Stroški dela	75,35%	75,93%	77,83%
Amortizacija	0,43%	0,07%	0,06%
Prevrednotovalni odhodki	0,49%	0,42%	0,00%
Drugi odhodki	0,23%	0,15%	0,14%
Celotni odhodki	100,00%	100,00%	100,00%



3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU NASTANKA POSLOVNEGA DOGODKA

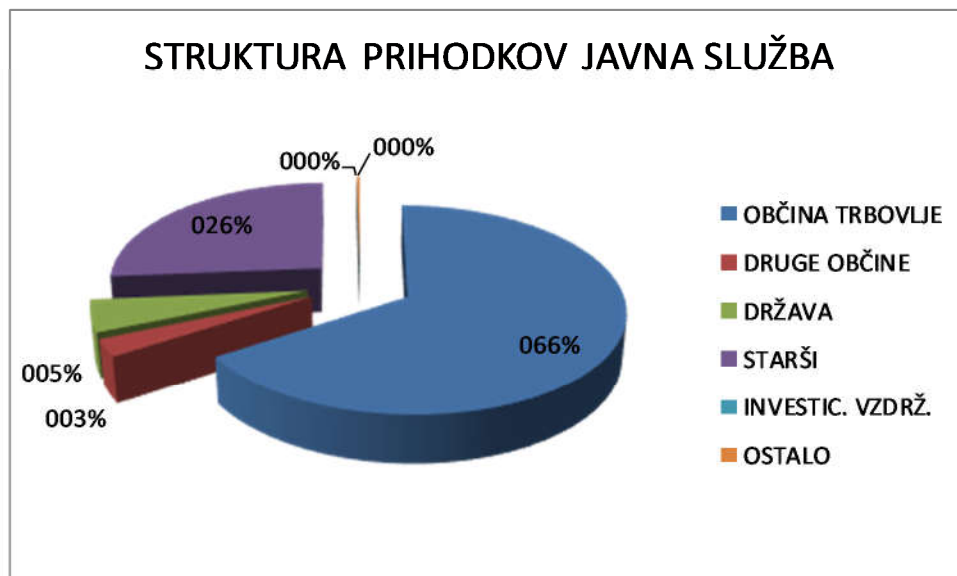
Celotni prihodek je dosežen v višini	2.688.412	EUR	100,00%
prihodki iz poslovanja	2.686.131	EUR	99,92%
investicijsko vzdrževanje	0	EUR	0,00%
prihodki od financiranja	200	EUR	0,01%
drugi prihodki	2.081	EUR	0,08%
	0	EUR	0,00%
Prihodki JS	2.639.799	EUR	
K - del 760			99,91%
Občina Trbovlje - za doplačila oskrbnin, plač	1.723.174	EUR	65,28%
Občina Trbovlje - vzgojiteljica v Bolnišnici	6.569	EUR	0,25%
Občina Trbovlje - JD	8.169	EUR	0,31%
Občina Trbovlje - dotacije	3.600	EUR	0,14%
Občina Trbovlje - investicijsko vzdrž.		EUR	0,00%
druge občine - doplačila oskrbnin	61.483	EUR	2,33%
druge občine - vzgojiteljica v Bolnišnici	10.511	EUR	0,40%
MIZŠ - doplačila oskrbnin in razvojnega odd.	97.271	EUR	3,68%
MIZŠ - vzgojiteljica v Bolnišnici	16.330	EUR	0,62%
plačila storitev starši	686.858	EUR	26,02%
ZRSZ - JD	19.620	EUR	0,74%
prihodki od prodaje odpadnega papirja	672	EUR	0,03%
družbeno koristno delo	113	EUR	0,00%
drugi prihodki	1.001	EUR	0,04%
povračilo pripevkov za dijakinje na praksi	2.145	EUR	0,08%
donacije		EUR	0,00%
	2.637.518		
K - 762 prihodki od financiranja			
prihodki od obresti na vpogled (ŽR)	0	EUR	0,00%
zamudne obresti - terjatve do staršev	200	EUR	0,01%
	200		
K - 763 izredni prihodki			
povračila stroškov izterjave neplačanih terjatev	2	EUR	0,00%
prejete odškodnine - zavarov. In bonitete	2.077	EUR	0,08%
izredni prihodki, provizija	2	EUR	0,00%
	2.081		
K - 764 prevrednotovalni popravki			
prihodki od prodaje OS	0	EUR	0,00%
	0		
Celotni odhodki so realizirani v višini	2.679.572	EUR	
Odhodki za JS so realizirani v višini	2.631.692	EUR	100,00%
K - 460 stroški materiala	328.421	EUR	12,48%
K - 461 stroški storitev	233.562	EUR	8,87%
K - 461 storitve investicijskega vzdrževanja		EUR	0,00%
K - 462 amortizacija		EUR	0,00%
K - 464 stroški dela	2.065.928	EUR	78,50%
K - 465 drugi stroški	3.774	EUR	0,14%
K - 467 odhodki financiranja	0	EUR	0,00%
K - 468 izredni odhodki	6	EUR	0,00%
K - 469 prevrednotovalni popravki	0	EUR	0,00%
Presežek prihodkov nad odhodki - JS	8.107	EUR	

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

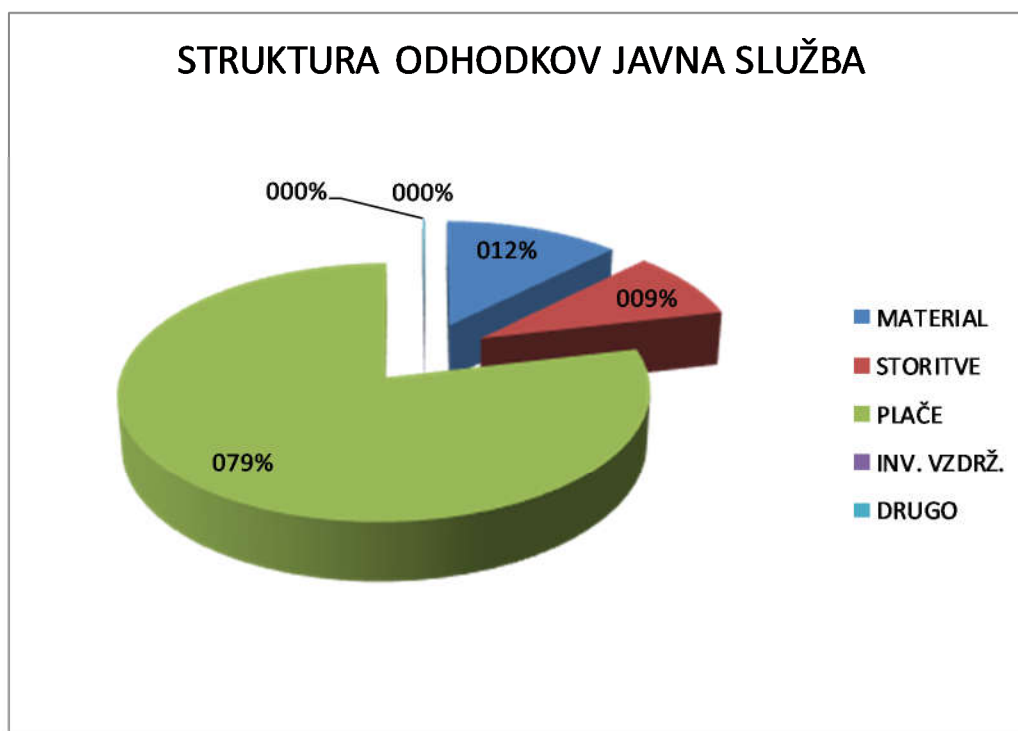
	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe			Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu		
		2017	2018	2019	2017	2018	2019
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.380.913	2.443.570	2.637.518	46.814	44.263	48.613
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.380.913	2.443.570	2.637.518	46.814	44.263	48.613
	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	443	415	200	0	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	675	1.223	2.081	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	2.382.031	2.445.208	2.639.799	46.814	44.263	48.613
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	525.205	554.488	561.983	25.389	25.212	26.573
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODA NEGA MATE IN BLAGA	0	0	0	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	316.935	302.784	328.421	24.368	24.167	25.457
461	STROŠKI STORITEV	208.269	251.704	233.562	1.021	1.045	1.116
	F) STROŠKI DELA	1.807.314	1.860.388	2.065.928	17.440	18.300	19.653
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.388.803	1.400.354	1.557.683	13.066	13.878	14.849
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	224.822	228.598	254.669	2.093	2.248	2.497
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	193.690	231.436	253.576	2.281	2.174	2.307
462	G) AMORTIZACIJA	0	0	0	2.270	1.821	1.654
463	H) REZERVACIJE	0	0	0	0	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	3.770	3.645	3.774	0	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	0	31	0	0	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	298	0	6	0	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	10.090	10.365	0	0	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	10.090	10.365	0	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	2.346.677	2.428.916	2.631.692	45.098	45.333	47.880
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	35.354	16.292	8.107	1.716		733
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	0		1.070	
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	845	3.326	2.346	41	0	213
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	34.509	12.966	5.761	1.675	-1.070	520
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja		14.630	0	0	0	0

STRUKTURA PRIHODKOV IN ODHODKOV - JAVNA SLUŽBA

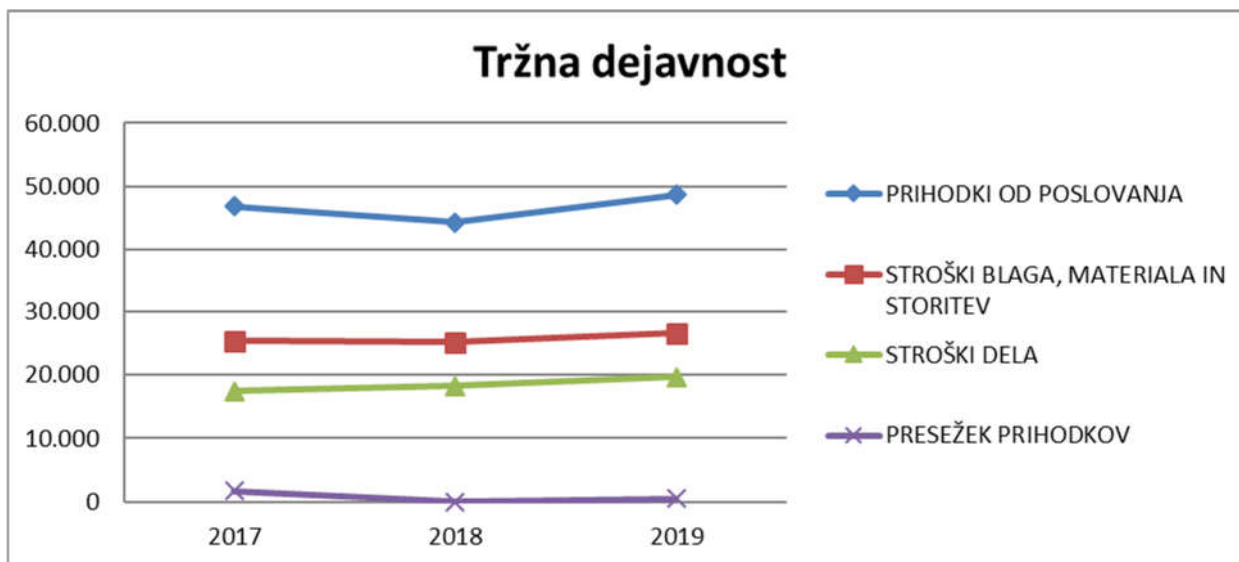
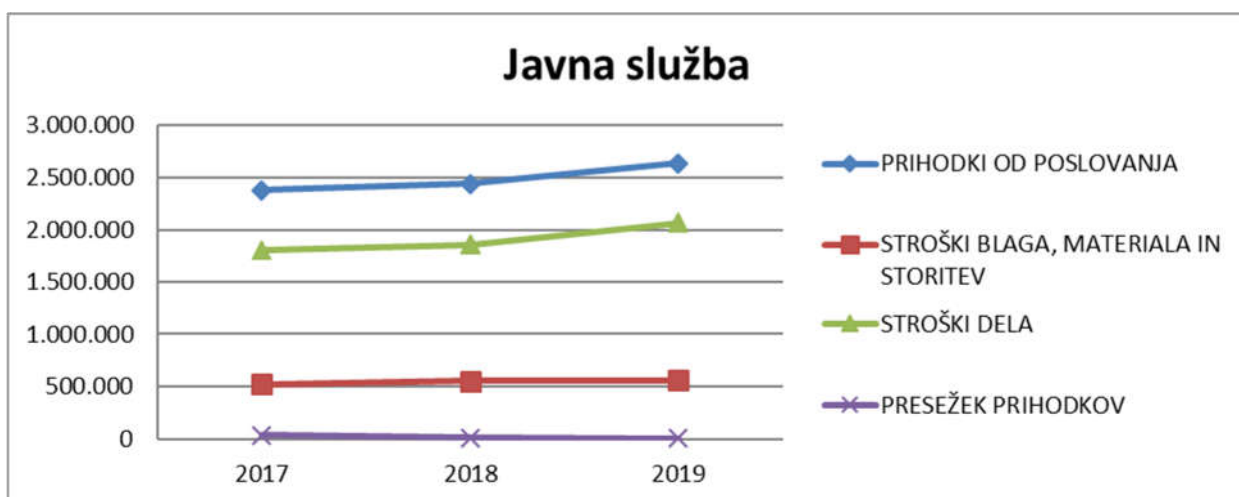
OBČINA TRBOVLJE	DRUGE OBČINE	DRŽAVA	STARŠI	INVESTIC. VZDRŽ.	OSTALO	SKUPAJ
1.733.343	71.994	133.335	686.858	0	6.100	2.631.630



MATERIAL	STORITVE	PLAČE	INV. VZDRŽ.	DRUGO	SKUPAJ
328.421	233.562	2.065.928	0	3.781	2.631.692



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 ter prodajo obrokov delavcem. Pri tržni dejavnosti smo imeli presežek prihodkov nad odhodki v višini 733 €.

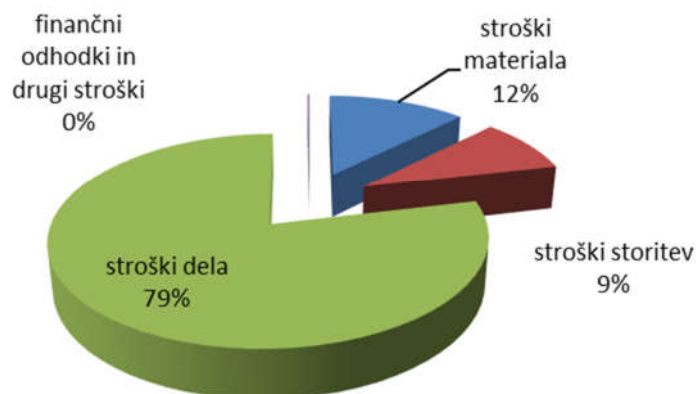
Sodila za ceno obroka:

- ♦ 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 tržno dejavnost,
- ♦ 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.

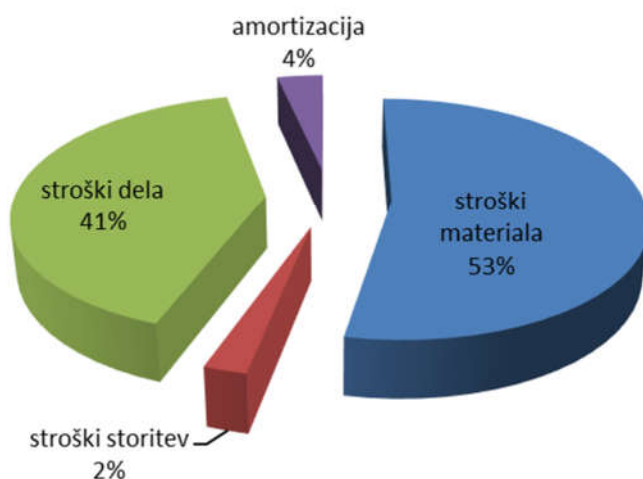
Med javno službo sodi tudi **bolnišnični oddelek** na otroškem oddelku Splošne bolnišnice Trbovlje, ki se financira:

- ♦ 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	2.660.146	2.492.925	106,71%
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.612.360	2.450.645	106,60%
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	1.917.310	1.854.567	103,38%
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	123.517	87.224	141,61%
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	122.417	87.224	140,35%
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	1.100	0	
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	1.793.116	1.767.104	101,47%
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	1.787.893	1.749.492	102,19%
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	5.223	17.612	29,66%
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	677	239	283,26%
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	412		
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	265	239	110,88%
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne služb	695.050	596.078	116,60%
del 7102	Prejete obresti	200	363	55,10%
del 7103	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja JS	153	0	
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	694.297	595.015	116,69%
720	Prihodki od prodaje OS			
730	Prejete donacije iz domačih virov	400	700	57,14%
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	47.786	42.280	113,02%
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	47.786	42.280	113,02%
	II. SKUPAJ ODHODKI	2.663.085	2.476.343	107,54%
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.616.993	2.432.625	107,58%
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.755.992	1.596.668	109,98%
del 4000	Plače in dodatki	1.529.454	1.390.513	109,99%
del 4001	Regres za letni dopust	89.481	83.934	106,61%
del 4002	Povračila in nadomestila	93.439	86.065	108,57%
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost in povečan obseg dela	12.030	7.798	154,27%
del 4004	Sredstva za nadurno delo	400	295	135,59%
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	31.188	28.063	111,14%
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	290.141	263.956	109,92%
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	138.511	125.602	110,28%
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	110.657	100.390	110,23%
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	1.209	1.086	111,33%
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	1.555	1.412	110,13%
del 4015	Premije kolektivnega DPZ, na podlagi ZKDPZJU	38.209	35.466	107,73%
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	564.408	538.833	104,75%
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	227.619	212.437	107,15%
del 4021	Posebni material in storitve	105.989	104.153	101,76%
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	114.548	91.015	125,86%
del 4023	Prevozni stroški in storitve	8.300	6.655	124,72%
del 4024	Izdatki za službena potovanja	7.366	6.406	114,99%
del 4025	Tekoče vzdrževanje	43.289	57.039	75,89%
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	11.466	10.645	107,71%
del 4029	Drugi operativni odhodki	45.831	50.483	90,79%
	J. Investicijski odhodki	6.452	33.168	19,45%
4200	Nakup zgradb in prostorov	4.421	0	
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	0	
4202	Nakup opreme	2.031	9.976	20,36%
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev			
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	23.192	
	2. ODHODKI IZ NASL. PROD. BLAGA IN STOR NA TRGU	46.092	43.718	105,43%
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposl. iz naslova prodaje na trgu	16.631	15.890	104,66%
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	2.827	2.621	107,86%
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	26.634	25.207	105,66%
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		20.111	
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	2.939		

REALIZACIJA FINANČNEGA NAČRTA PRIHODKOV IN ODHODKOV				
	NAZIV KONTA	SKUPAJ PLAN	REALIZACIJA	% REALIZ.
KONTOV	I. SKUPAJ PRIHODKI	2.693.720,93	2.660.146,05	98,75%
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)	2.641.552,32	2.612.360,67	98,89%
	A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC (a+b+c+d)	1.946.198,40	1.917.310,34	98,52%
	a) prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	110.798,33	123.517,53	111,48%
del 7400	prejeta sredstva iz državnega proračuna za bolnišnični odd., pripravnike	16.475,15	14.702,87	89,24%
del 7400	prejeta sredstva iz državnega proračuna - MŠŠ ostalo	74.117,99	90.377,63	121,94%
del 7400	financiranje zaposlenih v programu javnih del - ZRSZ, družbeno kor. delo	20.205,19	18.437,03	91,25%
	b) prejeta sredstva iz občinskih proračunov	1.835.400,07	1.793.116,13	97,70%
del 7401	prejeta sredstva iz proračuna Občine Trbovlje za tekoče potrebe	1.739.348,62	1.696.717,03	97,55%
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	6.638,57	5.574,29	83,97%
del 7401	BOD - medobč. dog. - druge občine - program na otroškem odd.BT	10.586,57	8.890,20	83,98%
del 7401	OPP - strokovna pomoč	14.019,40		0,00%
del 7401	financiranje zaposlenih v programu javnih del - občina	8.777,61	7.612,97	86,73%
del 7401	sredstva iz proračuna Občine Trbovlje za inv.vzdrž.,opremo	6.000,00	5.222,79	87,05%
del 7401	sredstva iz proračunov drugih občin za tekoče potrebe	46.429,30	65.498,85	141,07%
del 7403	d) prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij za tekočo porabo	0,00	676,68	
	B) DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	695.353,92	695.050,33	99,96%
del 7141	prihodki od prodaje storitev iz naslova izvajanja JS	695.353,92	694.297,08	99,85%
del 7102	prihodki od obresti		400,00	
7103	prihodki od najemnin		153,25	
72	prihodki od prodaje opreme		0,00	
730	prejete donacije		200,00	
	2. PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV NA TRGU IN NAJEMNIN	52.168,61	47.785,38	91,60%
del 7130	prihodki od storitev prehrane med delom za zaposlene in druge storitve	48.883,61	46.262,88	94,64%
del 7141	prihodki od drugih storitev - CU	3.185,00	1.522,50	
del 7103	najemnine	100,00	0,00	
	II. SKUPAJ ODHODKI	2.728.720,93	2.663.085,35	97,59%
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.676.552,32	2.616.993,47	97,77%
	a) plače in drugi izdatki zaposlenim	1.816.414,64	1.755.992,21	96,67%
del 4000	plače in dodatki	1.599.458,88	1.529.454,33	95,62%
del 4001	regres za letni dopust	88.560,06	89.481,14	101,04%
del 4002	povračila in nadomestila - prevoz na delo in prehrana med delom	99.985,59	93.438,86	93,45%
del 4003	sredstva za povečan obseg dela	0,00	12.030,21	
del 4004	sredstva za nadurno delo	0,00	400,10	
del 4009	drugi izdatki zaposlenim	28.410,10	31.187,57	109,78%
	b) prispevki delodajalcev za socialno varnost	294.949,91	290.141,43	98,37%
del 4010	prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	142.200,42	138.511,17	97,41%
del 4011	prispevki za zdravstveno zavarovanje	113.921,00	110.657,31	97,14%
del 4012	prispevki za zaposlovanje	986,28	1.209,52	122,63%
del 4013	prispevki za starševsko varstvo	1.606,78	1.554,78	96,76%
del 4015	prispevek za kolektivno dodatno zavarovanje	36.235,44	38.208,65	105,45%
	c) izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	559.187,76	564.407,46	100,93%
del 4020	pisarniški in splošni material in storitve	225.509,39	227.618,85	100,94%
del 4021	posebni material in storitve	106.232,39	105.988,93	99,77%
del 4022	energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	112.289,47	114.547,91	102,01%
del 4023	prevozni stroški in storitve	8.403,59	8.300,08	98,77%
del 4024	izdatki za službena potovanja	7.251,11	7.366,02	101,58%
del 4025	tekoče vzdrževanje	54.343,09	43.288,72	79,66%
del 4026	najemnine in zakupnine	11.953,98	11.466,20	95,92%
del 4029	drugi operativni odhodki	33.204,74	45.830,75	138,02%
	e) investicijski odhodki	6.000,00	6.452,37	107,54%
4200	nakup zgradb	6.000,00	4.421,24	73,69%
4201	nakup prevoznih sredstev	0,00	0,00	
4202	nakup opreme	0,00	2.031,13	
del 4205	investicijsko vzdrževanje in obnove	0,00	0,00	
	2. ODHODKI IZ PRODAJE STORITEV NA TRGU IN NAJEMNIN	52.168,61	46.091,88	88,35%
del 400	plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje storitev na trgu	15.408,66	16.631,22	107,93%
del 401	prispevki za socialno varnost iz naslova prodaje storitev na trgu	2.569,95	2.827,29	110,01%
del 402	izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje storitev na trgu	34.190,00	26.633,37	77,90%
	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	35.000,00	-2.939,30	

Presežek odhodkov nad prihodki je planiran zaradi koriščenja presežkov iz preteklih let

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 izkazujejo 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 odhodkov nad prihodki** znaša **2.939 €**, predviden pa je bil 35.000 € zaradi koriščenja presežkov preteklih let. Negativna razlika je delno vidna na transakcijskem računu, saj je to nižje le za 665 € kot pred letom. Razlika med rezultatom in stanjem na transakcijskem računu nastane, ker se evidenčno ne knjižijo postavke refundacij – to je boleznin, ki jih povrne ZZZS in invalidnin, ki jih povrne ZPIZ.

Primerjava realizacije s planom nam prikaže, da je bilo **realiziranih 98,75 % prihodkov in 97,59 % odhodkov**. Načrtovane odhodke smo presegli pri:

- Sredstvih za nadurno delo in povečan obseg dela, ki jih nismo planirali, ampak jih lahko koristimo iz sredstev plač do 40% prihrankov pri plačah.
- Regresu za letni dopust, zaradi povečanja števila zaposlenih, ki so nadomeščali odsotne delavce.
- Drugi izdatki zaposlenim so bili višji zaradi višjih odpravnin, kot je bilo planirano, saj so se je v vmesnem času povišale plače, ki je osnova za odpravnino ter smo izplačali odpravnino delavki, ki je bila zaposlena za določen čas.
- 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, zaradi povečanja števila zaposlenih, ki so nadomeščali odsotne delavce.
- Pisarniški in splošni material in storitve zaradi podražitve živil.
- Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije so bili višji zaradi višje porabe za ogrevanje, na kar nimamo vpliva.
- Izdatki za službena potovanja so višji le za 115 €
- Drugi operativni odhodki, pri katerih imamo prekoračeno razliko 12.626 €, predvsem zaradi nadomeščanj odsotnih delavcev z upokojenkami in študenti, katerih strošek se krije pri nižjih plačah. Poleg tega smo zaradi uvedbe GDPR sklenili pogodbo z odvetnikom, kar je bil nepredviden strošek 1.634 € ter višja plačila davka od dohodkov pravnih oseb.

- Plače za tržno dejavnost zaradi višjega deleža oseb na tržni dejavnosti v primerjavi z javno službo.

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 odhodkov nad prihodki, izračunan po denarnem toku za leto 2019 znaša 2.939 €. Razlika primerjavi s preteklim letom je 23.050 €.

Izračun presežka po fiskalnem pravilu: presežka prihodkov ni, zato se ne izračunava.

5. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Zmanjšanje evidenčnih sredstev na računu znaša 2.939 €. Ta znesek je enak presežku evidenčnih odhodkov nad prihodki, ker se dodatno ne zadolžujemo.

6. Oblikovanje popravkov vrednosti terjatev do staršev po stanju na dan 31. 12. 2019

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 2019 ti znašajo:

◇ terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	0 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo do 60 dni	11 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 60-180 dni	38 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 180-365 dni	63 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 1-5 let	63 %
◇ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo nad 5 let	100 %

- ♦ Uskladitev popravkov vrednosti po stanju terjatev na dan 31.12.2019

	% popravka	31.12.2019	POPRAVEK VREDNOSTI
STANJE NEPORAV. TERJATEV		125.651,40	
Terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	0%	63.797,39	
Zamuda do 60 dni	11%	14.882,70	1.637,10
Zamuda od 61 do 180 dni	38%	5.935,91	2.255,65
Zamuda od 181 do 365 dni	63%	7.424,42	4.677,38
Zamuda nad 1 do 5 let	63%	33.610,98	21.174,92
Zamuda nad 5 let	100%		
ZAPADLE TERJATVE		61.854,01	29.745,04
Že oblikovan popravek vrednosti			41.877,72
ZA USKLADITEV PV 31.12.2018			- 12.132,68

Ker ni bilo potrebe po oblikovanju dodatnih popravkov vrednosti terjatev, teh nismo oblikovali.

♦ Primerjava terjatev po roku zapadlosti za leti 2018 in 2019

	31.12.2018	31.12.2019	19/18
STANJE NEPORAV. TERJATEV	137.082,88	125.651,40	0,92
Terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	55.347,55	63.797,39	1,15
1. do 60 dni od zapadlosti	14.853,60	14.882,70	1,00
2. 61 do 180 dni od zapadlosti	9.457,18	5.935,91	0,63
3. 181 do 365 dni od zapadlosti	15.041,21	7.424,42	0,49
4. 1 do 5 let	42.383,34	33.610,98	0,79
5. nad 5 let		0,00	
ZAPADLE TERJATVE	81.735,33	61.854,01	0,76

Skupne zapadle terjatve na dan 31. 12. 2019 znašajo 61.854 €, kar je 19.881 € manj, kot v preteklem letu, pred odpisom terjatev pa je bila ta razlika 12.909 €. Odpisali smo 6.973 € terjatev, starejših od 5 let. Odpis terjatev, ki so višje od 500 €, smo izvedli 3 staršem v skupni višini 3.234 €, na podlagi sklepa sveta zavoda, ter 16 dolžnikom v skupni višini 3.739 € 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. Kljub temu, da se je izboljšalo stanje zapadlih terjatev, imamo še vedno težave pri izterjavi določenih strank. 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 za izterjavo terjatev.

7. DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB

Postavka	2019	2018	2017
Prihodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih	2.688.412	2.489.472	2.428.845
Izvem prihodkov od nepridobitne dejavnosti	1.950.542	1.834.571	1.778.272
Davčno priznani prihodki	737.870	654.901	650.573
Odhodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih	2.679.572	2.474.251	2.391.775
Izvem odhodkov od nepridobitne dejavnosti	1.944.129	1.823.354	1.751.131
Drugi davčno nepriznani odhodki	11.039	13.503	6.793
Davčno priznani odhodki	724.405	637.393	633.851
Razlika med davčno priznanimi prihodki in odhodki	13.465	17.507	16.722
Davčna osnova	13.465	17.507	16.722
Zmanjšanje davčne osnove in davčne olajšave	0	0	12.061
Osnova za davek	13.465	17.507	4.661
Davek	2.558	3.326	886

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

Prihodke ugotovljene na podlagi računovodskih predpisov 2.688.412 €, smo zmanjšali za prihodke od nepridobitne dejavnosti 1.950.542 €. 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 737.870 €. Iz razmerja prihodkov nepridobitne dejavnosti in davčno priznanih prihodkov se izračuna odstotek prihodkov iz nepridobitne dejavnosti, ki znaša 72,55 %.

Celotne odhodke 2.679.572 € pomnožimo z odstotkom nepridobitne dejavnosti 72,55 % in dobimo odhodke od nepridobitne dejavnosti 1.944.129 €.

Poleg njih odštejemo še davčno nepriznane stroške, v katerih prevladuje zagotavljanje bonitet in drugih izplačil v zvezi z zaposlitvijo – predvsem dod. pokojninsko zavarovanje. Ti skupaj znašajo 11.039 €.

Davčno priznani odhodki znašajo 724.405 €, razlika med davčno priznanimi prihodki in odhodki pa 13.465 €. Ta razlika je tudi davčna osnova.

Davčne osnove 13.465 € nismo mogli nič znižati, saj nismo imeli postavk, ki bi ustrezale kriterijem za davčno olajšavo.

Osnova za davek tako znaša 13.465 € ter davčna obveznost 2.558 €.

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 ter najemnine.

K tržni dejavnosti uvrščamo prehrano delavcev ter dejavnost cicibanovih uric oz. igranjmo se skupaj.

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 7.934 €.

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 2019.

V Trbovljah, 12. 2. 2020

Natalija JERŠIN, dipl. ekon.
vodja računovodstva

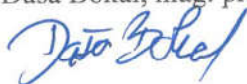
Letno poročilo je bilo posredovano članom Sveta Vrtca Trbovlje dne, 19. 2. 2020

Svet je poročilo o doseženih ciljih in rezultatih Vrtca Trbovlje
za leto 2019 obravnaval in sprejel na

9. redni seji dne, 26. 2. 2020

Za poslovno poročilo
ravnateljica

Daša Bokal, mag. prof. inkl. ped.



Za računovodsko poročilo
vodja računovodstva

Natalija Jeršin, dipl. ekon.



Predsednica sveta

Natalija Benko, dipl. sanit. inž.

