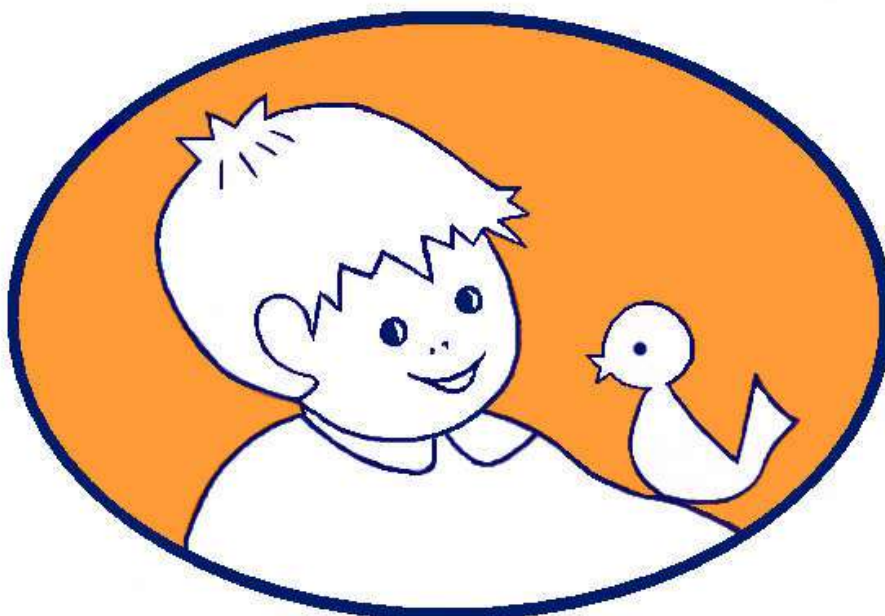




JAVNI ZAVOD

VRTEC TRBOVLJE

LETNO POROČILO 2017

FEBRUAR 2018

NATALIJA JERŠIN, dipl. ekon.
vodja računovodstva

GORDANA VRANEŠIČ, dipl.vzg.
ravnateljica

Kazalo

POSLOVNO POROČILO	3
I. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA	4
1.1. POROČILO RAVNATELJA	4
1.1.2. Izhodišča	4
1.1.3. Veljavna zakonodaja	4
1.1.4. Strokovna izhodišča	5
1.2. PREDSTAVITEV VRTCA IN ORGANIZACIJA DELA	5
1.2.1. UPRAVA VRTCA TRBOVLJE, Rudarska cesta 10 a	6
1.2.2. PEDAGOŠKO-STROKOVNO PODROČJE predstavljajo enote in oddelki	6
1.2.3. GOSPODARSKO - UPRAVNO in RAČUNOVODSKO PODROČJE	7
1.2.4. KDO IN KAKO ODLOČA	7
II. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA	9
2.1. DOLGOROČNI CILJI PREDŠOLSKDE DEJAVNOSTI V VRTCU TRBOVLJE NA OSNOVI NACIONALNEGA PROGRAMA – KURIKULUMA ZA VRTCE	9
2.2. LETNI CILJI V NAŠEM VRTCU	11
2.3. DNEVNI, POLDNEVNI PROGRAMI primerjalno obseg dejavnosti in vključenosti otrok	11
2.4. PROJEKTI, OBOGATITVENE DEJAVNOSTI, TER PRIREDITVE	16
2.5. SODELOVANJE S STARŠI	19
2.6. PLAČILA STARŠEV ZA STORITVE VRTCA	19
2.6.1. Analiza plačila staršev po dohodkovnih razredih	20
2.7. SODELOVANJE Z OKOLJEM	20
2.8. FINANČNO POSLOVANJE	22
2.8.1. Preverjanje delovanja sistema notranjega finančnega nadzora	23
2.8.2. Drugi opravljeni nadzori	23
2.9. PREGLED POSLOVANJA IZ PODROČIJ GOSPODARSTVA, SOCIALE, VARSTVA OKOLJA, REGIONALNEGA RAZVOJA IN UREJANJE OKOLJA	24
2.10. KADROVSKI POGOJI	25
2.10.1. Starostna in izobrazbena struktura vseh zaposlenih, nazivi in načini zaposlitve	26
2.10.2. Bolniške in porodniške odsotnosti z dela	28
2.11. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV DEJAVNOSTI, V POVEZAVI Z OCENO GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	29
2.11.1. Prehrana	30
2.11.2. Poročilo o investicijskem vlaganju in vzdrževanju objektov	30
2.12. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA	32
2.12.1. Ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kvalitete poslovanja	33
2.12.2. Načrtovana večja vzdrževalna in investicijska dela	33
3. ZAKLJUČNI DEL POSLOVNEGA POROČILA	34
RAČUNOVODSKO POROČILO	35
RAČUNOVODSKO POROČILO	36
1. BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2017	38
2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	40
3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU NASTANKA POSLOVNEGA DOGODKA	44
4. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	49
5. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV	52
6. OBLIKOVANJE POPRAVKOV VREDNOSTI TERJATEV DO STARŠEV	53
7. DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	55
8. ZAKLJUČEK	55

POSLOVNO POROČILO

ZA LETO 2017

LETNO POROČILO JAVNEGA ZAVODA VRTEC TRBOVLJE

I. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

1.1. POROČILO RAVNATELJA

1.1.2. Izhodišča

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

VRTEC TRBOVLJE s sedežem na RUDARSKI CESTI 10/a.

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

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

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

1.1.3. Veljavna zakonodaja

- Zakon o vrtcih – ZVrt (Ur. l. RS št. 100/05, 25/08, 98/09, 36/10, 62/10-ZUPJS, 94/10-ZIU, 40/12-ZUJF)
- Zakon o zavodih (Ur. l. RS, 12/91, 17/91, 55/92, 66/93, 8/96, 36/2000, 127/06 ZJZP)
- Zakon o delovnih razmerjih (Ur. l. RS št. 21/2013, 78/13)
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS, 98/09, 108/09, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 40/12 ZUJF, 46/13-ZSPJS-R)
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Ur. l. RS št. 16/07, 36/08, 58/09, 64/09, 65/09, 20/11, 40/12- ZUJF, 57/12-ZPCP-2D, 47/15-ZOFVI-J)
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti (Ur. l. RS št. 18/91, 53/92, 34/93, 18/94, 59/94, 87/97, 3/98, 39/99, 59/99, 67/2000, 65/07, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15)
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v RS (Ur. l. RS št. 52/94, 49/95, 34/96, 28/99, 39/2000, 56/2001, 64/01, 78/01, 60/08, 83/10, 89/10, 79/11, 40/12)
- Pravilnik o plačilu staršev za programe v vrtcih (Ur. l. RS št., 129/06, 79/08, 119/08, 102/09, 62/2010-ZUJPS)
- Pravilnik o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (Ur. l. RS št. 75/05, 82/05, 76/08, 77/09, 102/09, 105/10)

- Pravilnik o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca (Ur. l. RS 73/2000, 75/05, 33/08, 123/08, 47/10, 47/13)
- Splošni akti Vrtca Trbovlje: Pravila Vrtca Trbovlje, Pravilnik o varovanju osebnih podatkov, Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest, Notranji predpis za izvedbo postopka za oddajo javnih naročil male vrednosti.
- Sistemizacija s soglasjem ustanovitelja dne, 9.6. 2017 in 12. 9. 2017

1.1.4. Strokovna izhodišča

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

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

1.2. PREDSTAVITEV VRTCA IN ORGANIZACIJA DELA

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

Dejavnost Vrtca Trbovlje je izvajanje programa za predšolske otroke po javno veljavnem nacionalnem programu – Kurikulumu za vrtce. Program je namenjen otrokom od 1 do 3 leta in od 3 do 6 leta. Vrtec izvaja tudi prilagojen program in prilagojeno izvajanje programa za otroke s posebnimi potrebami. Vrtec izvaja tudi program za otroke, ki se zdravijo na pediatričnem oddelku Bolnice Trbovlje. V dopoldanskem času izvaja veliko obogatitvenih aktivnosti, več dnevnih bivanj izven Trbovlje pa ne izvaja.

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

Javni zavod VRTEC Trbovlje organizira predšolsko vzgojo na petih lokacijah, poleg centralne enote še v treh enotah in dveh dislociranih oddelkih: na pediatriji Bolnišnice Trbovlje in od 1.9. 2016 deluje oddelek na OŠ A. Hohkrauta.



1.2.1. UPRAVA VRTCA TRBOVLJE, Rudarska cesta 10a

ima sedež v centralni enoti Pikapolonica, elektronski naslov:

vrtec.trbovlje@guest.arnes.si, spletna stran: <http://www.vrtec-trbovlje.si>

Tajništvo telefon: 03 56 33 380, 03 56 33 384 faks: 03 56 33 387

ravnateljica: Gordana Vranešič elektronski naslov: gordana.vranesic@quest.arnes.si	telefon: 03 56 33 381
pomočnica ravnateljice: Helena Dolanc elektronski naslov: helena.dolanc@quest.arnes.si	telefon: 03 56 33 385
svetovalna delavka: Daša Bokal elektronski naslov: dasa.bokal@gmail.com	telefon: 03 56 33 382
vodja računovodstva: Natalija Jeršin elektronski naslov: natalija.jersin@guest.arnes.si	telefon: 03 56 33 380
vodja prehrane: Natalija Benko elektronski naslov: natalija.benko@guest.arnes.si	telefon: 03 56 33 397

1.2.2. PEDAGOŠKO-STROKOVNO PODROČJE predstavljajo enote in oddelki

ENOTA PIKAPOLONICA , Rudarska cesta 10 a elektronski naslov: pikapolonica.vvztrb@guest.arnes.si 8 oddelkov – I. in II. starostno obdobje Interna knjižnica Sovica Pika	telefon: 03 56 33 388 telefon: 03 56 33 389 telefon: 03 56 33 386
Oddelek na Pediatriji BT , Rudarska cesta 2 organizacijski vodja Bojana Burja	telefon: 03 56 52 500
ENOTA CICIBAN , Trg revolucije 4 c elektronski naslov: ciciban.vvztrb@guest.arnes.si 9 oddelkov – I. in II. starostno obdobje organizacijski vodja Katja Bostič oddelek na OŠ A. Hohkraut	telefon: 03 56 33 393 telefon: 03 56 33 394 telefon: 030 716 004
ENOTA BARBARA , Vreskovo 6 a elektronski naslov: barbara.vvztrb@guest.arnes.si 6 oddelkov organizacijski vodja Ksenija Škrbec	telefon: 03 56 33 390 telefon: 03 56 33 391
ENOTA MOJCA , Novi dom 51 elektronski naslov: mojca.vrtec@siol.net 3 oddelki in oddelek za otroke s posebnimi potrebami organizacijski vodja Liljana Sačić	telefon: 03 56 33 392

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

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

1.2.4. KDO IN KAKO ODLOČA

UPRAVNI ORGANI

a) Vrtec upravlja 11 članski SVET VRTCA, ki ga sestavljajo:

- **3 predstavniki ustanovitelja**, ki jih imenuje Občinski svet Občine Trbovlje. Predstavniki so: Marjana Eberlinc, Polona Novak in Blaž Klopčič, ki je tudi namestnik predsednice. Mandat so zaključili v oktobru 2017.
Z novimi volitvami, so v mesecu oktobru vstopili v 4 letni mandat Marjana Eberlinc, Maja Krajnik in Nika Potrpin.
- **3 predstavniki staršev**, ki jih je izvolil svet staršev: predsednica Sveta staršev Darja Vresk, članici Maja Drnovšek in Škoflek Simona.
- **5 predstavnikov delavcev vrtca**: predsednica Liljana Sačić, Marjanca Zupanek, Nataša Blaj, Metka Medvešek in Sanja Mraz. Mandat so zaključili v oktobru 2017.
Novo izvoljeni člani so: predsednica Natalija Benko, člani Sanja Mraz, Nataša Levičar, Bojana Burja in Ksenija Škrbec.
Člani imajo 4- letni mandat (do dvakrat), odločajo z večino glasov.

SEJE SVETA:

- Gradivo za 11. korespondenčno sejo dne 12. 1. 2017 je bilo poslano po elektronski pošti. Vsebina – potrditev finančnega načrta za leto 2017, predlog za odpis dotrajanih opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja; predlog za odpis terjatev starejših od 5 let.
- 9. redna seja je potekala 22. 2. 2017. Po pregledu sklepov in potrditvi zapisnika redne in korespondenčne seje v nadaljevanju so obravnavali Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih za leto 2016, Poročilo popisnih komisij o opravljenem rednem letnem popisu sredstev in obveznosti do njihovih virov. Seznanili so se z začetkom postopka za vpis otrok za šolsko leto 2017/18. Ocenjevali so tudi delovno uspešnost ravnateljice. Člani so bili seznanjeni da članom sveta poteče mandat v mesecu oktobru in bodo zato potrebne aktivnosti za pridobitev novih članov.
- 12. korespondenčna seja je potekala 21.6. 2017 po elektronski pošti. Zaposili smo jih za strinjanje oziroma nestrinjanje, ter posledično za potrditev sklepov v zvezi z nabavo osnovnih sredstev, odprodaje starega kombija in potrditev publikacije Vrtca Trbovlje, ki je v elektronski obliki.

- 10., zadnja redna seja sveta v stari sestavi je bila 18. 10. 2017. Člani so potrdili zapisnik devete in korespondenčne seje, poročilo o realizaciji LDN za šolsko leto 2016/17 in Samoevalvacijsko poročilo. Potrdili so polletno finančni poročilo.
 - **1. seja novo imenovanega Sveta Vrtca Trbovlje** je potekala 23.10. 2017. Seznani so bili z rezultati volitev. Svet se je konstituiral in izvolili so predsednico Sveta Natalijo Benko, delavko vrtca in namestnico Bojano Burja. Seznani so se s poslovnikom delovanja sveta vrtca. Obravnavali in potrdili so Letni delovni načrt za šolsko leto 2017/18. Obravnavali so predlog finančnega načrta za leto 2018. Imenovali so člane popisnih komisij za redni letni popis sredstev in obveznosti do njihovih virov.
- b) **SVET STARŠEV** se oblikuje za organizirano uresničevanje interesa staršev. Sestavljajo ga predstavniki staršev vsakega oddelka otrok in imajo 2-letni mandat.
- Drugo srečanje je bilo 9. 3. 2017, kjer smo starše seznani s poslovnim poročilom, potekom vpisa otrok za šolsko leto 2017/18, ter obravnavali posamezne vsebine enot.

Člani sveta staršev v šolskem letu 2017/18:

- BARBARA: Umek Kujundžič Maja, Kovačič Jasna, Jerman Petra, Vresk Darja, Peršak Katja, Lepoša Sandi
 - CICIBAN: Krhlanko Vesna, Bevc Nastja, Ramšak Daša, Uršič Peter, Drnovšek Maja, Jazbec Maja, Kajbič Maja, Lončar Klavdija, Medvešek Anže, Uršič Peter, Lappas Mateja
 - PIKAPOLONICA: Dušak Monika, Okorn Tjaša, Pečjak Maja, Žagar Nina, Škoflek Simona, Skerbinek Saša, Podreberšek Rok, Sušnik Daša
 - MOJCA: Vidmar Suzana, Kos Gregor, Lapuh Podbevšek Urška, Vincek Sanja
- V jesenskem času, 12. 10. 2017, so člani obravnavali Poročilo o realizaciji LDN za šolsko leto 2016/17 in samoevalvacijsko poročilo, obravnavali in potrdili so LDN za šolsko leto 2017/18. Izvolili so predsednico sveta staršev in predstavnike za svet zavoda.

STROKOVNI ORGANI

RAVNATELJICA je prvi pedagoški vodja in poslovodni organ. Vodila je delo vrtca s pedagoškega, organizacijskega poslovnega vidika, v skladu z zakonsko predpisanimi nalogami. Pripravila je strokovna izhodišča za delo v šolskem letu, po spremljanju prisotnosti otrok razporedila dnevni, tedenski delovni čas zaposlenih. Spremljala in evalvirala je delo na različnih področjih in aktivno sodelovala s strokovnimi službami Občine Trbovlje in drugimi zunanjimi sodelavci.

POMOČNICA RAVNATELJICE je nadomeščala ravnateljico v njeni odsotnosti. Sodelovala je s tehnično službo in je bila zadolžena za nabavo sredstev za aktivnosti otrok in za delo strokovnih delavk.

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

a) **VZGOJITELJSKI ZBOR** sestavljajo vsi strokovni delavci vrtca in odločajo z večino glasov. Srečali smo se 2 krat. Obravnaval je letno in poslovno poročilo, potrjeval letni delovni načrt za šolsko leto, razpravljal o učinkovitosti novih pristopov pri delu...

- b) **AKTIVI** strokovnih delavcev – so se oblikovali na različne načine - glede na starost otrok, aktiv vzgojiteljic in aktiv pomočnic. Število srečanj je bilo različno. Ukvarjali so se s prednostnim ciljem – gibanje in FIT-kobacajem.
- c) **STROKOVNI TIM ENOTE** sestavljajo vzgojiteljice in pomočnice vzgojiteljic v enoti. Sestanejo se večkrat letno, glede na potrebe. Vsebina je organizacijske in strokovne narave, glede na potrebe oziroma sodelovanja v projektu, moduli etike.
- d) **STROKOVNI TANDEM** sestavljata vzgojiteljica in pomočnica vzgojiteljice v skupini. Sestaneta se najmanj dvakrat mesečno za načrtovanje dela v oddelku.

II. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

2.1. DOLGOROČNI CILJI PREDŠOLSKE DEJAVNOSTI V VRTCU TRBOVLJE NA OSNOVI NACIONALNEGA PROGRAMA – KURIKULUMA ZA VRTCE

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

Strokovna prizadevanja za uresničevanje vizije so v celovitem poslovanju in vodenju zavoda nanizana s konkretnimi nalogami:

- 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**. Do avgusta 2017 je bilo vključenih **69 % in z novim šolskim letom 73%** vseh otrok s stalnim ali začasnim bivališčem v Trbovljah. Lista čakajočih otrok je bila v začetku daljša, vendar smo do konca septembra to številko precej zmanjšali. Ostali so otroci v starosti od 1 do 2 let. V septembru je bilo število vključenih otrok 534. Vsako leto pa se tudi zvišuje procent otrok, ki obiskujejo dnevni program.
- V redne oddelke smo do junija imeli integriranih 13 otrok, od septembra dalje pa 14 otrok s **posebnimi potrebami**. Z otroki so poleg strokovnih delavk v skupini, delale še svetovalna delavka Daša Bokal in zunanje sodelavke. Individualno strokovno pomoč otrokom nudijo glede na odločbo. Otroci so vključeni v vse aktivnosti oddelka, ne glede na to, da se z njimi izvajajo še dodatne aktivnosti v oddelku ali izven njega. Za gibalno oviranega fantka smo imeli z odločbo dodeljenega spremljevalca že od leta 2014. Avgusta 2017 pa se je deček odselil.
- Nadaljevali smo s postopnim dopolnjevanjem **didaktike**, ki je prilagojena starostni in razvojni stopnji otrok. Poskrbeli smo za raznoliko opremo novih 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.

- Sledili smo novostim na knjižnem trgu z **otroško leposlovno in strokovno literaturo**. Dopolnili smo knjižne koticke igralnic in interne knjižnice. Glede na opremljenost oddelkov in knjižnic enot smo kupili: Ciciban 8 knjig za knjižnico, Pikapolonica koristi knjige iz knjižnice Sovice Pike, dobili pa so 5 knjig. Mojca 7 knjig za knjižnico, Barbara 6 knjig za knjižnico. Centralna knjižnica Sovice Pike 56 knjig. Skupno smo kupili 60 otroških knjig in 42 strokovnih. Zavedamo se, da starši nimajo vedno možnosti otroku kupiti kvalitetne knjige, zato skrbimo, da se otroci srečajo z njo v vrtcu. Občina Trbovlje je za novoletno obdaritev namenila 1.200€ za nakup knjig za oddelke v enotah.

Pri strokovni literaturi smo pozorni, da z določenimi knjigami opremimo strokovne knjižnice enot, posamezne pa so le v centralni strokovni knjižnici. V minulem letu smo dopolnili enote z 20 novimi strokovnimi knjigami, centralno knjižnico pa z 12 strokovnimi knjigami.

- 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. S 1. decembrom smo zagotovili prvo vegeterijansko prehrano deklici, ker staršev ni bilo moč prepričati o pomenu raznolike prehrane za otroka. Kvaliteta pripravljene hrane se je dvignila z dodatno parno konvekcijsko pečico, hladilnico in zamrzovalnico. Z zaposlitvijo slaščičarke pa imamo več doma pečenega peciva. V centralni in razdelilnih kuhinjah smo izvajali notranji nadzor po HACCP načelih in izboljševali postopke v verigi prehrane in zagotavljali varnost živil. Dosledno smo preverjali dobavo neoporečnih živil in sredstev pri dobaviteljih. **Zavedamo se pomena kakovostne in polnovredne prehrane otrok.**
- Z načrtovanim permanentnim, eksternim in internim izobraževanjem delavcev vseh struktur, smo spodbujali k raziskovanju in uresničevanju dobrih idej, k načrtovanju in izvajanju inovativnih projektov, k sodelovanju z zunanjimi sodelavci strokovnih šol, zavodov, fakultet, drugih institucij in strokovnih služb. Pozorni smo, da vsem strokovnim delavcem z izobraževanjem širimo strokovna znanja in jih tako usposabljammo za kvalitetno doseganje ciljev, ki smo si jih zadali. Strokovno podporo smo v veliki meri dobili na Šoli za ravnatelje, kjer smo bili vključeni v projekt »Samoevalvacija v šolah in vrtcih«. V spomladanskem času smo vstopili v drugi krog v programu **Etika in vrednote v vzgoji in izobraževanju**. Z novim ciklom se program imenuje **Zmagujemo z vrednotami** in je postal trajnosten. Gre torej za trajnostni ponavljajoči triletni cikel 10 modulov. Na Pedagoškem inštitutu deluje razvojno raziskovalni center pedagoških iniciativ, kjer nas strokovno vodstvo tima Korak za korakom vsako leto bogati z dobro pripravljenimi delavnicami in odličnimi izobraževanji.

2.2. LETNI CILJI V NAŠEM VRTCU

Učno vzgojni cilji našega vrtca, so zapisani v strokovni publikaciji in so **osnova viziji razvoja** **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



s tem omogočamo razvoj **sproščenega, vedoželjnega, komunikativnega in avtonomnega otroka**

SREČNEGA OTROKA, ki bo pripravljen za izzive življenja!!

Ob vsem tem pa so naše aktivnosti namenjene še k poglobljenem pristopu pri osvajanju moralnih in etičnih vrednot, ki imajo v naši družbi vedno manjšo vrednost, k spodbujanju otrok, da bodo uporabljali in razumeli pomen in namen vljudne (verbalne in neverbalne) komunikacije. Ker se zavedamo pomena gibanja za otroke in poznamo način učenja, smo že drugo šolsko leto namenili tudi poudarjeni gibalni vzgoji.

3. DNEVNI, POLDNEVNI PROGRAMI primerjalno obseg dejavnosti in vključenosti otrok

Razporeditev otrok v oddelke in skupine 2003–2017

Šolsko leto	Vsi skupaj			Redni oddelki Dnevni in poldnevni		Dodatni programi CU,ISS		Posebni program	
	Število otrok	Število odd./skup		Število otrok	Število oddel.	Število skupin	Število otrok	Bolnišnični odd.	število otrok
2003/04	356	18	21	312	17	3	44	1	11
2004/05	366	18	22	314	17	4	52	1	10
2005/06	354	18	20	314	17	2	30	1	10
2006/07	358	19	21	328	18	2	30	1	10

2007/08	364	19	21	33	18 +1	3	30	1	10
2008/09	422	23	24	392	22	2	30	1	10
2009/10	453	25	27	428	24	2	25	1	10
2010/11	475	26	28	460	25	2	25	1	10
2011/12	545	29	31	520	28	2	25	1	10
2012/13	548	29	31	510	28	2	28	1	10
2013/14	528	29	31	493	28	2	25	1	10
2014/15	545	29	31	505	28	2	30	1	10
2015/16	532	29	31	509	28	2	23	1	10
2016/17	542	29	30	534	28	1	9	1	10
2017/18	545	29	30	534	28	1	11	1	10

Obseg dejavnosti - V šolskem letu 2016/17 je bilo vključenih v dnevne in poldnevne programe 534 otrok. V letu 2017/18 je ostalo enako število oddelkov - 28, od tega je oblikovan razvojni oddelek s šestimi otroki. Vključenih je 534 otrok v dnevne in poldnevne programe. To število se od septembra ni spreminjalo, zmanjšalo pa se je število otrok na čakalni listi, ker so še nekateri starši odstopili od vključitve otroka v vrtec. Oblikovali smo 21 homogenih oddelkov, 3 heterogene, 4 kombinirane oddelke in razvojni oddelek. Oddelki so oblikovani na zgornjem normativu z upoštevanjem fleksibilnega normativa plus eden ali dva otroka. 50 otrok je vključenih nad normativom, kar pomeni, da bi lahko oblikovali še dva do tri oddelke.

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

Ce primerjamo število otrok v letu 2003, ko je bilo vključenih v dopoldanske programe 312 otrok in letošnje šolsko leto, ko je vključenih 534 otrok, smo za 71% zvišali število vključenih otrok.

Kot 29 oddelek se šteje oddelek v bolnišnici. Dnevno število otrok je zelo različno, ravno tako prisotnost staršev, ki se občasno vključujejo v aktivnosti.

V program Igrajmo se skupaj je vključenih 11 otrok, za program Cicibanove igralne urice pa ni bilo interesa. Pozna se, da so otroci od 3 leta dalje že v veliki meri vključeni v vrtec.

Število otrok - rojeni od 2003 do 2016, z stalnim oziroma začasnim prebivališčem v Trbovljah – december 2017

Šol. leto	Dnevni, poldnevni št. otrok, odd		Dodatni 1x tedensko pop. CU, ISS št. otrok odd.		Št. rojenih otrok v posameznem letu in z začetnim ali stalnim prebivališčem v Trbovljah	% vključenih otrok v vrtec v šolskem letu
2003/04	312	17+1	38	3	2003 / 113	57%
2004/05	314	17+1	52	4	2004 / 119	60%
2005/06	324	18+1	33	2	2005 / 115	59%
2006/07	327	19+1	27	2	2006 / 147	58%
2007/08	334	19+1	40	2	2007 / 153	58%
2008/09	392	22+1	30	2	2008 / 153	63%
2009/10	428	25+1	25	2	2009 / 168	65%
2010/11	462	26+1	26	2	2010 / 143	67%
2011/12	522	28+1	25	2	2011/ 170	71%
2012/13	510	28+1	28	2	2012/ 149	69%
2013/14	495	28+1	26	2	2013/ 160	66%
2014/15	505	28+1	32	2	2014/ 157	68%
2015/16	509	28+1	25	2	2015/ 147	67%
2016/17	534	28+1	9	1	2016/ 134	69%
2017/18	534	28 +1	11	1	2017/	70%

Spodnja tabela prikazuje število otrok, ki so bili rojeni v posameznem letu in imajo stalno ali začasno prebivališče v Trbovljah. Ob tem velja omeniti, da je cca 25 otrok vključenih v vrtece v drugih občinah. V Vrtcu Trbovlje pa je 18 otrok s stalnim prebivališčem v drugih občinah (Celje 1, Lukovica 1, Radeče 1, Laško 1, Kranj 1, Zagorje 7, Hrastnik 6 – od tega 4 v razvojnem oddelku.

• Število vključenih otrok v šolskem letu 2016/17 - december

letniki	Število rojenih otrok	CU, ISS	Dnevni, poldnevni program	Šol. leto	% vključenosti v vrtec
2011			23 -odloženo všolanje	2012/13 538	77% 71% brez ISS, CU
2012	139	1	128	2013/14 521	71%, 67% brez CU, ISS
2013	156		135	2014/15 537	66%, 62% brez CU, ISS
2014	146	2	123	2015/16 532	67%, 64% Brez CU in ISS
2015	152	8	83	2016/17 542	69% 68% brez ISS
2016	140		41+1	2017/18 544	69,9% 68,4% brez ISS
Skupaj	733	11	534+10=544		

Pri pogledu na tabelo so vidne razlike v številu vključenih otrok in procentualni vključenosti. Če primerjamo zadnji dve šolski leti vidimo, da pri enakem številu otrok, prihaja do različnih procentov, ker se spreminja število rojenih otrok v letu. Pomemben je tudi podatek, da pri ugotavljanju procentualne vključenosti otrok po letnikih odštejem otroke, ki jim je odloženo šolanje in tako prinese skupni procent 72,82% – toliko bi bilo dejansko vključenih otrok, če ne bi bilo toliko odloga šolanja.

- Otroci do 3. leta (letniki 2015, 2016) – **44,48%** (41,77 % minulo leto) vključenost otrok (brez otrok v drugih občinah)
- Otroci od 3. leta dalje – **83,47 %** (80,58% minulo leto) vključenost otrok (brez otrok v drugih občinah)
- Samo otroci leto pred vstopom v šolo – vključenost **86,57%** (95% minulo leto)

Pomemben je tudi podatek, da je vključenih v Vrtec Trbovlje 129 (rojenih 149) otrok letnik 2012, ki se bodo naslednje leto všolali, procentualno manj kot minulo leto. Postavlja se vprašanje kje je 20 otrok? Ali sploh niso vključeni v vrtec, ali pa so v drugih krajih. Ti otroci naj bi šli jeseni v osnovno šolo. Pobuda ministrstva je 100% vključenost otrok pred vstopom v šolo. Ker je bilo 23 otrokom odloženo všolanje, smo tako morali odkloniti za dva oddelka mlajših otrok, ki so na čakalni listi.

Pri vpisu za šolsko leto 2017/18 je bilo večje zanimanje za vključitev mlajših otrok, vendar jih nekaj s 1.9. ni izpolnjevalo pogojev za vključitev (starost najmanj 11 mesecev) in bi se pridružili tekom šolskega leta. Po oblikovanju oddelkov je ostalo kar nekaj otrok na listi čakajočih. Odvisno od izpisov otrok različnih letnikov, smo z liste čakajočih vključevali otroke. 31. 12. 2017 so bila štiri prosta mesta, vendar nismo imeli primernih otrok za vključitev, še vedno pa je bila lista desetih čakajočih otrok, rojenih v letu 2016 in 2017.

Primerjava vključenosti v posamezne enote 1.9. 2016 in 1.9. 2017

<i>Vrtec Trbovlje 1. 9. 2016</i>	<i>Programi po enotah in starostnih oddelkih v predšolskem letu 2016/2017</i>	<i>Število oddelkov</i>	<i>Število otrok</i>
Enota Pikapolonica 8 oddelkov 154 otrok	Dnevni programi nad 6 ur ▪ I. starost od 1. do 3. leta ▪ II. starost od 3. do 6. leta, v dveh oddelkih so vključenih je 5 otrok s PP in otrok s spremljevalko	3 5	42 112
<i>1 skupina – 9 otrok</i>	Skupaj	8	154
Oddelek Čebelica	Cicibanove urice za 3 do 5-letne otroke – Igrajmo se skupaj – za 2,5 do 3-letne otroke s starši	1	9
	Posebni program za hospitalizirane otroke v BT-	1	10
Št. str.del. v PI+ BT	8+1 vzg.; 8 pom. vzg.	18	173

Enota Ciciban 9 oddelkov 163 otrok	Dnevni programi nad 6 ur, poldnevni do 6 ur I. starost od 1. do 3. leta I. in II. starost- kombiniran oddelek II. starost od 3. do 6. leta, v štirih oddelkih so vključeni 1 otrok s PP Skupaj	4 1 4	56 19 88
Oddelek na OŠ	Oddelek za 5 do 6 letne otroke, 2 otroka s PP	1	24
	SKUPAJ	10	187
Št. str. delavk CI+OŠ	10 vzg., 11,5 pom. vzg.,	21,5	
Enota Barbara 6 oddelkov 125 otrok	Dnevni programi nad 6 ur, poldnevni do 6 ur I. starost od 2. do 3. leta II. starost od 3. do 6. leta, vključena 2 otroka s PP SKUPAJ	1 5	14 110
Št. str. delavk	6 vzg.; 6 pom. vzg.	12	
Enota Mojca 4 oddelki 68 otrok	Dnevni programi nad 6 ur, poldnevni do 6 ur I. in II. starost -kombiniran oddelek II. starost od 3. do 6. let – - Oddelek za otroke s posebnimi potrebami SKUPAJ	1 2 1	19 45 4
Št. str. delavk	4 vzg.; 4 pom. vzg.	8	
Skupaj vseh		29	530

<i>Vrtec Trbovlje 1. 9. 2017</i>	<i>Programi po enotah in starostnih oddelkih v predšolskem letu 2017/2018</i>	<i>Število oddelkov</i>	<i>Število otrok</i>
Enota Pikapolonica 8 oddelkov 149 otrok	Dnevni programi nad 6 ur do 9 ur I. starost od 1. do 3. leta II. starost od 3. do 6. leta, vključenih so 3 otroci s PP SKUPAJ	3 5	42 107
1 skupina – 12 otrok	Cicibanove urice za 3 do 5-letne otroke – Igrajmo se skupaj – za 2 do 3-letne otroke s starši	1	12
Oddelek Čbelica	Posebni program za hospitalizirane otroke v BT-	1	10
Št. str. del. v PI+ BT	8+1 vzg.; 9,5 pom. vzg.	18,5	161+10
Enota Ciciban 9 oddelkov 171 otrok	Dnevni programi nad 6 do 9 ur, poldnevni do 6 ur I. starost od 1. do 3. leta I. in II. starost- kombiniran oddelek II. starost od 3. do 6. leta, v dveh oddelkih so vključeni 3 otroci s PP Skupaj	3 1 5	42 19 110
Oddelek na OŠ	Oddelek za 5 do 6 letne otroke, tri otroke s PP	1	23
	SKUPAJ	10	194
Št. str. delavk CI+OŠ	10 vzg., 11,5 pom. vzg.,	21,5	

Enota Barbara 6 oddelkov 125 otrok	Dnevni programi nad 6 ur, poldnevni do 6 ur ▪ I. starost od 2. do 3. leta ▪ II. starost od 3. do 6. leta, v treh odd. so vključena 4 otroci s PP SKUPAJ	1 5 6	14 111 124
Št. str. delavk	6 vzg.; 6,5 pom. vzg.	12,5	
Enota Mojca 4 oddelki 68 otrok	Dnevni programi nad 6 ur, poldnevni do 6 ur ▪ I. in II. starost -kombiniran oddelek ▪ II. starost od 3. do 6. let – en otrok s PP ▪ Oddelek za otroke s posebnimi potrebami SKUPAJ	1 2 1 4	19 42 6 67
Št. str. delavk	4 vzg.; 4,5 pom. vzg.	8,5	
Skupaj vseh		61	534

2.4. PROJEKTI, OBOGATITVENE DEJAVNOSTI, TER PRIREDITVE

Letno poročilo se nanaša na poslovanje in finančne tokove v koledarskem letu od 1.1. 2017 do 31.12. 2017. Samo izvajanje programa predšolske vzgoje pa se veže na šolsko leto 2016/17, ki je vsebinsko in organizacijsko načrtovana in zaokrožena celota.

Obogatitvene dejavnosti so potekale različno po enotah, v vseh pa so bile:

- **Ciciribci** – otroci starejših oddelkov, z dopoldanskimi daljšimi izleti in predvsem s ciljem Gibanje v sožitju z naravo.
- **Eko vrtec** – vključeni sta enoti Mojca in Barbara. Z dodatnim Eko načrtom so strokovne delavke poudarjeno spremljale eko vsebine in otrokom privzgapale pravilen odnos do okolja. Ravno tako so se vključili v Eko bralno značko. Poudarek je bil tudi na druženju s starejšimi občani.
- **Knjižnica Sovice Pike** – posebnost v našem vrtcu je **otroška in strokovna knjižnica** v enoti Pikapolonica, kamor so prihajali otroci iz vseh enot. Otroci iz enote Pikapolonice so prihajali vsak dan v dopoldanskem času, posamezne skupine pa tudi v času po kosilu. Vse skupine so imele možnost izposoje otroške literature, saj jo redno dopolnjujemo z novimi knjigami. Knjižnica je opremljena tudi z različnimi lutkami (večje, prstne, človeške figure, živali), ki si jih skupine izposojajo.
 Utečeno in zelo prijetno je obogateno sodelovanje s knjižničarko, ki vsak teden prihaja v enoto med otroke, jim prinaša knjige, prebira pravljice....
- **Telovadba v TVD Partizanu** je potekala celo leto. Sodelovali so otroci od 4 leta dalje iz enote Pikapolonica, Barbara, Ciciban in Mojca.
- **Tonček Knjigoljub** sodelovale so posamezne starejše skupine iz vseh enot. Podelitev priznanj otrokom je potekala v organizaciji Knjižnice T. Seliškarja po enotah.
- **Cici vesela šola** poteka v sodelovanju z revijo Cicido in se izvaja v oddelkih starejših otrok.
- **Mali sonček** – športni program za predšolske otroke, ki vsebuje: izlete, plavanje, kotankanje - rolanje ali kolesarjenje, smučanje ali drsanje in spretnosti z žogo.
 Le privajanje na vodo izvajamo samo z otroki, ki gredo v jeseni v šolo.
- **Športno plezanje, mali nogomet, roket, atletika in karate** potekajo v telovadnici TVD Partizan in v lepem vremenu tudi na igrišču Rudarja. V sodelovanju z Zavodom za šport se to izvaja že sedmo leto in otroci ob teh aktivnostih zelo uživajo.
- **Medgeneracijska srečanja** v enotah Mojca, Barbara in Ciciban.
- **Zdravje v vrtcu** poglobljeno izvajanje v enotah Pikapolonica in Ciciban.
- **Mali umetnik** – ustvarjalni likovni kotički, kjer različno aktivno sodelujejo vključeni otroci. Svoja dela razstavljajo v enotah, ki smo jih opremili z novimi razstavnimi stenski panoji.

Dodatna – plačljiva dejavnost v dopoldanskem času je potekala samo za prijavljene otroke:

- **Lutkovni abonma** so obiskovali vsi otroci od 3. leta dalje. S predstavami so bili zadovoljni tudi najmlajši. Pomoč pri hoji do Delavskega doma so jim po potrebi nudili starši in stari starši.

Občasna druženja in prireditve – otroci so imeli možnost spoznavati različna okolja, objekte, nove vsebine, ki jih sami doživljajo oziroma doživetja omogočijo drugim, zato so se udeležili:

Obogatitvene in dodatne dejavnosti, v katerih so sodelovali otroci

Dejavnosti	Št. otrok	Natečji	Št. otrok
Tonček Knjigoljub	240	Modro srce – Nivea	124
Potujoči nahrbtnik	244	EKO-potrdili zeleno zastavo BA in MO	200
Sovica Pika	413	Eko smereka - Hofer	24
Lutkovni abonma	408	Beli zajček	78
Izposoja igrač	25	Projekti:	
Cici vesela šola	201	Samoevalvacija	500
Športni raj - vadba	304	Etika in vrednote	500
Zavod za šport	325	Drugo:	
Zlati sonček	337	Igrajmo se angleško	144
Mali sonček	97	Mini olimpijada	90
Cici zbor	145	Mali umetnik	92
Cicihribci	24	Razstava risbic Spar	114
Medgeneracijsko srečanje v enoti / Dom upokojencev	47		
Varno s soncem	294		

Otroci za.....koga - kaj, kdaj, kje?	Dogodki za otroke - kaj, kdaj, kdo je izvajal
Otroci zaigrali lutkovno igrice: Piščanček Pik	Gledališče KUC - KUC - predstava Kje je nosek
Čajanka za starše, babice in dedke	Zavod za šport - nogomet, plezanje, karate, rokomet, atletika
Praznovanja rojstnih dni otrok	Ciciban in šport
Nastop za starše v skupini, nastop v DFS	Dan brez avtomobila: Čarovnik Martin pred Delavskim domom
	Na obisku v porodnišnici

ŽNNE ob določenih dnevih glede na dogovor enot	Ogled debelega črevesa - velikana (društvo SVIT)
Očistimo naše igrišče	Spoznavanje poklicev, PP Trbovlje, v lekarni – izdelava kapsul, na pošti, policist - (ogled vozil, psov),
Sodelovanje otrok z ZON-om	Obisk nekdanje smučarke Špele Volaj, mamice, operna pevka,
Nastop v domu upokojencev	Ogled letališča v Zagorju na Ruardiju - povabilo očeta
Lutkovne predstave otrok za drugo skupino otrok	DDT Trbovlje: Lutkovni abonma: Najboljši par, Picko in Packo, Pravljična Vililandija, Račka
Nastop cicizborov na občinski reviji otroških in mladinskih pevskih zborov	DDT Trbovlje: Lutkovne predstave: Janko in Metka, Nika in promet, Dedek Mraz (OŠ NHR Hrastnik)
Projekt EKO smreka Hofer, Nivea	Hofer obdaruje otroke
Obisk vrtca Hrastnik	Obisk muzeja
Dramatizacija Mojca Pokrajculja	Obisk Kmetije pod hrastom - hranjenje konj
Peka in krašenje piškotov za starše	Noč v vrtcu
Rajanje s Sparkyem in Božičkom pred trgovino Spar	Ogled razstav : filatelistične, razstave stripov
Nastop skupine otrok za druge otroke iz enot (zborček, dramatizacija...)	Gašperja Grašiča
Proslava v telovadnici OŠ AH ob dnevu samostojnosti	Mini olimpijada z Brigito Langerholc
Nastop pevskega zbora na občinski proslavi ob Dnevu žena v DDT	Plesna delavnica
Udeležba na dobrodelnem teku VDC na igrišču Rudarja	Lutkovna skupina Lučka: Kdo je napravil Vidku srajčico
Zborček Murenčki	Tradicionalni slovenski zajtrk
Humanitarni tek - igrišče Rudar	Obisk čebelarja, objava Petja pesmi Čebelar na You tubu
Sodelovanje v čistilni akciji	Podelitev priznanj Tonček Knjigoljub
Živa zajčka na obisku	Kolesarčki v vrtcu
Jaz, ti, mi za Slovenijo - zbiranje zamaškov	Mini olimpijada
	Izlet v Ljubljano
	Obisk zobne asistentke v skupinah
	Obisk zobne ambulante
	Prodajamo za gumbe, igramo se tržnico
	Šport Špas v mestnem parku
	Sodelovanje z zavodom za šport in zaključek na Igrišču Rudarja
	Obisk glasbene šole
	Ogled gl. pravljičice (GŠ Trbovlje):Važič jež
	Pustno rajanje
	Izleti na različne destinacije
	Obisk dedka Mraza

Namen vseh srečanj je: prijetna doživetja, dobro počutje otrok ob izvajanju ali samo sodelovanju pri različnih aktivnostih. Cilj je bil dosežen, saj so bile aktivnosti, ki so se jih otroci udeležili prijetne in zanimive.

2.5. SODELOVANJE S STARŠI

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

- ♦ **Redne pogovore o otroku.** Pogovore so vzgojiteljice izvajale v popoldanskem času, ob predhodni prijavi staršev – starši so si izbrali določeno uro, ki je bila zanje najugodnejša. Le posamezne starše so osebno vabile na razgovor. S sistemom vpisovanja želenega termina so zadovoljni starši kot strokovne delavke. Beležimo nekje 85% obisk staršev.
- ♦ **Srečanja s starši** – so vključevala predstavitev LDN oddelka, delo v delavnicah, dopoldanska srečanja z očki, babicami in dedki, zaključna srečanja v enoti, na izletu... Vsaka skupina je imela program srečanj dogovorjen s starši, vendar so se srečali vsaj 5 krat, večina strokovnih delavk pa je imela od 5 do 8 srečanj v šolskem letu. S strokovnimi delavkami je bilo dogovorjeno, da v pomladanskem času predstavijo staršem način dela v dopoldanskem času. Glede na to da je bila v minulem letu poudarjena gibalna vzgoja otrok, je tudi eno izmed srečanj seznanilo starše, kako lahko doma telovadijo z otrokom brez športnih rekvizitov.
- ♦ **Predavanje za starše** smo izvedli v mesecu januarju in bilo je zelo dobro obiskano, saj starši zelo radi prisluhnejo g. Juhantu.
- ♦ Pomembno je poudariti, da so starši seznanjeni in aktivno vključeni pri sledenju ciljev, ki smo si jih zadali v minulem letu v vrtcu, kot tudi v oddelku. Ker so se vse strokovne delavke zaznale, da je gibanje otrok precej okrnjeno, smo naše cilje, aktive in izobraževanje naravnali v smeri gibalnega razvoja otrok in tudi dosledno sledili zastavljenim nalogam.

2.6. PLAČILA STARŠEV ZA STORITVE VRTCA

1.12. 2017 se je cena vrtca zvišala:

- ♦ **Ekonomska cena v oddelkih I. starosti** (od 1. do 3. leta) dnevnega programa je 478,94€ (prej 462,33€). Glede na dohodkovni razred je cena za starše za dnevni program od 47,89€ do 368,78€. Večina staršev (80%) je umeščena do vključno 6. dohodkovnega razreda in to pomeni plačilo do 205,94€.
- ♦ **Ekonomska cena v oddelkih II. starostni** (od 3. leta do vstopa v šolo) je cena dnevnega programa 358,34€ (prej 346,87€) in poldnevnega 317,60€ (prej 310,90€). Glede na dohodkovni razred je cena za starše za dnevni program od 35,83€ do 275,92€. Večina staršev (80%) je umeščena do vključno 6. dohodkovnega razreda in to pomeni plačilo do 136,57€.
- ♦ **Ekonomska cena za kombinirani oddelek** (oddelki z otroki od 2 do 4 let) je za dnevni program 394,57€ (prej 402,98€) in poldnevni 339,41€ (prej 354,78€).
- ♦ **Cena razvojnega oddelka 788,90€ (prej 862,39€).**

Kot elementi za oblikovanje cen programov se upoštevajo: stroški dela, stroški materiala in storitev, stroški živil za otroke. Največji delež cene so stroški dela (odvisni od izobražbe strokovnih delavcev, delovne dobe, pridobljenih nazivov). Pri materialnih stroških je pomemben

podatek da imamo 3 stavbe, ki so potrebne energetske sanacije. Za oddelek na OŠ AH se plačuje najemnina.

2.6.1. Analiza plačila staršev po dohodkovnih razredih:

Decembra 2011 je bilo - **58** staršev, v decembru 2012 - **27** staršev, v decembru 2013 - **16** staršev, v decembra 2014 – **14** staršev, v decembru 2015 – **13** staršev, v decembru 2016 – **13** staršev, v decembru 2017 je bilo **18 oproščenih plačila vrtca** in je zanje vse stroške krila Občina Trbovlje. V šolskem letu 2017/18 za **74 otrok** (minulo šolsko leto pa 68) **plačuje Ministrstvo za šolstvo in šport** delež oskrbnine (drugi vključeni otrok), saj starši plačujejo 30% cene njihovega dohodkovnega razreda.

Pri spodnji razpredelnici lahko ugotovimo da ni bistvenih odstopanj pri razporeditvi staršev v dohodkovni razred in posledično plačilom med letoma 2016 in 2017.

Dohodkovni razred	Plačilo staršev v % od cene prog.	Število otrok		% prikaz števila plačnikov	
		2016	2017	2016	2017
1. Dohodkovni razred	0%	13	18	2,43%	3,37%
2. Dohodkovni razred	10%	109	103	20,41%	19,28%
3. Dohodkovni razred	20%	71	76	13,29%	14,23%
4. Dohodkovni razred	30%	77	70	14,41%	13,10%
5. Dohodkovni razred	35%	111	113	20,78%	21,16%
6. Dohodkovni razred	43%	76	79	14,23%	14,79%
7. Dohodkovni razred	53%	47	42	8,80%	7,86%
8. Dohodkovni razred	66%	16	11	2,99%	2,05%
9. Dohodkovni razred	77%	14	21	2,62%	3,93%

Tudi v letu 2017 so ostajale neporavnane obveznosti, ki so nastale v tekočem letu in prej. Vemo da je mnogo družin občasno v stiski, vendar smo jim vedno pripravljeni prisluhniti in pomagati z odlogom plačila. Nekaj je pa tudi takih staršev, ki z vključitvijo otroka ne sprejmejo odgovornosti glede plačila, saj vedo, da otroka ni mogoče izključiti.

Zaznali smo tudi, da posamezniki izigrajo naše zaupanje in željo, da bi jim v tej nastali situaciji pomagali. Zato smo sredi decembra 2016 podpisali pogodbo za leto 2017 z Bisnode d.o.o., ki sodeluje z dolžniki pri izterjavi in so tudi pri delu uspešni.

2.7. SODELOVANJE Z OKOLJEM

SODELOVANJE S ŠOLAMI, ki usposabljaajo za vzgojiteljice in diplomirane vzgojiteljice.

Vrata naše ustanove odpiramo **dijakinjam, ki opravljajo obvezno prakso** – Srednja vzgojiteljska šola Ljubljana, Gimnazija Celje, PF Koper, Pedagoška fakulteta Ljubljana, šola za izobraževanje odraslih – Zasavska ljudska univerza.

- Ko sprejmemo dijakinjo na prakso, se zavedamo odgovornosti, ki jo sprejemamo zaposleni. Odnos do poklica, do dela, do otrok in odraslih se oblikuje tudi tako, da mlade ljudi vključimo v proces dela. Poleg dnevnega dela, za kar je odgovorna vzgojiteljica, imajo v višjih letnikih tudi praktične nastope, ki jih praviloma spremlja ravnatelj oziroma pomočnica ravnateljice in svetovalna delavka. Po končanem praktičnem nastopu se z dijakinjo pogovori tista oseba, ki je nastop spremljala, oziroma skupaj evalvirata postopke dela in pristope k otrokom.

- Minulo leto je bilo manjše število dijakov, ki so morali izvesti obvezne tri nastope, nismo pa tudi imeli delavcev, ki bi opravljali strokovni izpit. Vendar je bilo kljub temu spremljanje nastopov porazdeljeno tudi med pomočnico ravnateljice in svetovalno delavko. Opravile so različno število ogledov. Ogled izvedbe strokovnega dela v skupini in pogovor s kandidatko in vzgojiteljico poteka minimalno 1³⁰.
- Dijakinje na praksi** -glede na prijavljene dijakinje, študentke in odrasle, ki bi želeli opravljati prakso v Vrtcu Trbovlje, sem opravila razpored po skupinah in določila mentorice.

	Ime in priimek	Šola	Letnik	Mentorica	Enota	Čas opravljanja p.
1.	Nika Dolanc	Gimnazija Celje	4.	Užmah	BA	3.10. – 20.3. ponedeljek
2.	Flora Anžel	Gimnazija Celje	4.	Gošte	PI	3.10. – 20.3. ponedeljek
3.	Laura Primec	Gimnazija Celje	4.	Prelogar	MO	3.10. – 20.3. ponedeljek
4.	Monika Jager	Gimnazija Celje	3.	Bostič	CI	16.12. 21.4. petek, 13.-17.2. strnjena p.
5.	Laura Jambrovič	Gimnazija Celje	2.	Kajzer	PI	10.-14.4.
6.	Kovačič Andraž	Gimnazija Celje	1.	Škrbec	BA	3. – 7. 4.
7.	Sara Bokal	Gimnazija Celje	1.	Čamer	CI	3. – 7. 4.
8.	Maja Oprešnik	Gimnazija Celje	1.	Kilar	CI	3.-7.4.
9.	Urška Raušl	Srednja vzg. Lj	4.	Sačič	MO	Sept.-marec petek
10.	Bastič Tjaša	Srednja vzg. Lj	4.	Naglav	CI	Sept.-marec petek
11.	Kos Anita	Srednja vzg. LJ	3.	Bregar	PI	23. - 27.1.
12.	Volaj Klara	Srednja vzg. Lj	2.	Ritter	MO	3.4. – 7.4.
13.	Monika Hočevnar	Srednja vzg. LJ	2.	Zupanek	BA	3. -7.4.
14.	Pia Traunšek	Srednja vzg. LJ	2.	Prelogar	MO	3. -7.4.
15.	Maruša Prnaver	Srednja vzg. LJ	2.	Prašnikar	PI	3. – 7.4.
16.	Nina Pečnik	Srednja vzg. LJ	2.	Mišvelj	CI	3. - 7.4.
17.	Lea Drnovšek	Srednja vzg. LJ	1.	Dolanc	CI	10. – 14. 4.
18.	Adina Jasenčič	ZLU		Vodeb	CI	30.1.
19.	Sara Rozman	ZLU		Žnidaršič	BA	13.2. – 10.3.
20.	Lucija Rabuzin	PF Koper	2.	Bokal	PI	5. – 9.12.
21.	Doberšek Katja	PF Ljubljana	1.	Vodiškar	PI	
22.	Matko Neva	PF Maribor	3.	Škrbec	BA	Maj, junij 14dni
23.	Kristina Kuharič	PF Koper	1.	Krajnc	OŠ	6.3. – 24.3.

NASTOPI DIJAKINJ in PREKVALIFIKACIJE					
	Ime in priimek	Enota	Vsebina	Datum in ura	Spremljala
1.	Tjaša Bastič	CI	Priprava na zajtrk in zajtrk	27.1. ob 7 ³⁰	Vranešič
			Pomlad gib. igra	24.3. ob 9	Vranešič
			Glasbena pravljica	28.3 ob 9	Dolanc
2.	Adina Jasenčič	CI	Jutranja igra in zajtrk	23.2. ob 7 ³⁰	Vranešič
			Gibalna igra Sadje	10.3. ob 9	Dolanc
			Gl.d.i. Napeto iskanje	24.3. ob 10	Vranešič
3.	Sara Rozman	BA	Poligon-jutranje razgib.	21.2. ob 9 ³⁰	Vranešič

			Jutranja igra, zajtrk	27.2. ob 7 ³⁰	Vranešič
			Prip. zg. Nerodna Avgušтина	3.3. ob 8 ³⁰	Vranešič
4.	Nika Dolanc	BA	Prip. zg. Sneženi mož	21.2. ob 8 ³⁰	Vranešič
			Rajalna igra	27.2. 11	Bokal
			Priprava na kosilo, kosilo	27.2. 11 ³⁰	Bokal
5.	Flora Anžel	PI	Priprava na kosili, kosilo	27.2. ob 11 ³⁰	Vranešič
			Jutranji krog, rutina	6.3. ob 9	Bokal
			Glasbeno did. igra	13.3. ob 9 ³⁰	Bokal
6.	Laura Primec	MO	Priprava na zajtrk in zajtrk	13.3. ob 7 ³⁰	Bokal
			Sprostitutvena dejavnost	20.3. ob 9 ³⁰	Bokal
			Eksp. Toplo-hladno	20.3. ob 10	Bokal
7.	Urška Raušl	MO	Priprava in izvedba kosila	10.3. ob 12	Vranešič
			Spoznavanje mandoline	24.3. ob 9	Bokal
			Gibalne vaje	29.3. ob 9 ³⁰	Dolanc
Ogled nastopa in razgovor opravile: Vranešič 10, Bokal 8, Dolanc 3					

2.8. FINANČNO POSLOVANJE

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

- O plačevanju storitev za program vrtca med starši in vrtcem
- O sofinanciranju dejavnosti z Občino Trbovlje
- O plačilih storitev z občinami Zagorje, Trbovlje, Hrastnik – za bolnišnični oddelek
- O plačilu storitev z Ministrstvom za šolstvo in šport – za bolnišnični oddelek
- Donacije
- Opravljanje dela v splošno korist oziroma v korist lokalne skupnosti s Centrom za socialno delo Trbovlje.

V letu 2017 smo poslovali z vso odgovornostjo in skrbeli za ravnovesje med prihodki in odhodki.

	2017	2016	Indeks
Prihodki	2.428.844,97	2.332.858,36	1,041
Odhodki	2.391.775,01	2.302.075,72	1,039
Razlika	37.069,96	30.783,64	1,205

- V decembru smo prejeli donacijo trgovine SPAR v Trbovljah. Vsako leto nam podari donacijo v obliki sredstev za aktivnosti otrok. Otroci iz enote Mojca so prejeli koš in žoge, dobili pa smo še za eno skupino majčk. Ker pa je bila prireditev pred Sparom v soboto, naši otroci niso sodelovali. Bodo pa otroci iz enote Mojca celo leto skrbeli za risbice v trgovini.
- V akciji Mercator – Lumpijev tek so sodelovali otroci iz enote Ciciban. Prijavljene otrok s spremljevalci (50 oseb) so z avtobusom odpeljali v Ljubljano, poskrbeli za zajtrk in kosilo, ter otroke obdarili še z majčko za tek.
- Trgovina Hofer je obdarila otroke v vseh enotah vrtca s pobarvanko, manjšimi barvniki in pomarančo. Otroci iz vsake enote pa so izdelali plakat njihovih vrednot.
- Petrol BS Trg revolucije in BS Vodenska cesta iz Trbovelj sta namesto novoletnih čestitk in obdaritve namenila 400€ otrokom za plačilo prireditve- v tem primeru za lutkovno predstavo za najmlajše. Donacijo smo letošnje leto dobili že drugič.
- KS Fric Keršič je že drugo leto namenila otrokom iz enote Mojca darilo v vrednosti 400€. Letošnje leto so otrokom kupili skiroje.

2.8.1. Preverjanje delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

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

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

Sistem notranje kontrole je vzpostavljen:

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

2.8.2. Drugi opravljeni nadzori

- V mesecu januarju, je bil s strani **Inštituta za javno finančno pravo Ljubljana** v okviru **redne letne notranje revizije**, izveden pregled obračuna prevoza na delo in z dela zaposlenim v zavodu v letu 2016.

V okviru revizije so podrobneje preverili ustreznost obračuna prevoza na delo in z dela za vse zaposlene v zavodu na dan 31.12.2016. Vse ugotovitve temeljijo na uporabi standardov notranjega revidiranja, ki so določeni.

Končne določbe:

Z revizijo ni bilo ugotovljenih nobenih pomembnih napak ali pomanjkljivosti v delovanju notranjih kontrol. Iz tega razloga odzivnega poročila zavodu ni potrebno pripravljati.

Ker v okviru te revizije ni bilo ugotovljenih nobenih dejanj, nepravilnosti, neskladnosti s predpisi ali namerne povzročitve škode, predstojniku v zvezi s tem ni potrebno sprejeti nobenih posebnih ukrepov.

- V mesecu oktobru je bil opravljen **nadzor nad poslovanjem Vrtca Trbovlje** s strani štiričlanske komisije **Nadzornega odbora**, na podlagi sklepa seje Nadzornega odbora Občine Trbovlje z dne 10. 10. 2017, št.060-9/2017-1.

Pregled se je začel 25.10. 2017 s skupnim sestankom članov komisije nadzora in predstavniki nadzorovane osebe na sedežu nadzorovane osebe.

Člani nadzornega odbora so s strani Vrtca Trbovlje dobili vse podatke v želeni obliki in v zahtevanem roku za izvedbo nadzora.

Predlogi in priporočila:

- nadzorovana oseba naj prične s pomlajevanjem kadra, kajti ugotovljeno je bilo, da je kar nekaj zaposlenih starejših delavcev, kar pomeni upokojevanje v kratkem roku;
- maksimalno znižati število bolniškega staleža do 30 dni;
- resno se pogovoriti z lastnikom o kompletni rekonstrukciji oziroma novogradnji enote Ciciban;

- komisija ugotavlja, da je za naše najmlajše lepo poskrbljeno, zato priporočamo, da še naprej tako kvalitetno izvajajo izobraževanje po Kurikulumu in se prilagaja novim smernicam.

Zaključek

Pri pregledu dostavljene in pregledane dokumentacije ni bilo zaznati nepravilnosti, zato priporočamo, da nadzorovana oseba nadaljuje z delom kot do sedaj.

2.9. PREGLED POSLOVANJA IZ PODROČIJ GOSPODARSTVA, SOCIALE, VARSTVA OKOLJA, REGIONALNEGA RAZVOJA IN UREJANJE OKOLJA.

- Vrtec se je vsa leta skušal prilagoditi potrebam delovnih organizacij in **potrebam zaposlenih staršev**. Vsako leto preverimo potrebe staršev in se jim prilagodimo. V letu 2017 smo imeli do 16³⁰ ure odprti enoti Ciciban in Pikapolonica, odpremo pa jih ob 5 uri. V Mojci in Barbari odpremo ob 6. uri in zapremo ob 15³⁰ uri. Naše enote so časovno različno odprte v jutranjem in popoldanskem času, na kar starše opozorimo pri vpisu. Vsekakor spremljamo želje posameznih staršev po daljšem odprtju enote, vendar pa tudi v enotah, ki so odprte do 16³⁰ ure, po 16. uri ostanejo le posamezniki, ki največkrat varstva tako dolgo niti ne potrebujejo.
- **Z Zdravstveno svetovalno službo**
Svetovalna delavka, Daša Bokal, je ob sredah sodelovala z zdravstvenim timom, kjer je bila seznanjena z zdravstvenimi in razvojnimi posebnostmi posameznih otrok. Ta srečanja so v pomoč otrokom s težavami, kajti tako je delovanje bolj usklajeno in prihaja do hitrejšega pretoka informacij.
- **S Centrom za socialno delo**
Sodelovanje s centrom (CSD) je dobro. Vedno več je sodelovanja, zaprosijo za mnenje o posameznem otroku, o sodelovanju staršev z vrtcem... Njihova predstavnica je vključena v Komisijo za sprejem otrok. Svetovalna delavka Vrtca Trbovlje je vključena v multidisciplinarni tim za zaščito otrok. Več sodelovanja je tudi na račun tega, da na centru izdajajo staršem odločbe ob vključitvi otrok v vrtec. Imeli smo enega udeleženca programa Dela v splošno korist.
- **Z Zobozdravstveno službo**
Redni zdravstveni nadzor pri otrocih in svetovanje ob posebnostih, ustna higiena in preventiva, je v minulem letu potekala v vseh enotah. Prvič so se zobozdravnice iz otroške zobne ambulante vključile na prva srečanja s starši in predavala o preventivi, negi zob pri otrocih do 3 leta starosti
- **Z Zavodom za šport**
Deseto leto smo s skupinami starejših predšolskih otrok sodelovali v različnih oblikah skupinske vadbe z njihovimi izvajalci – nogomet, atletika, plezanje, karate in rokomet. Otroci so obiskovali športne aktivnosti v telovadnici Partizan. V jesenskem in spomladanskem času sta nogomet in atletika potekala tudi na igrišču Rudarja. Tako otroci, kot tudi vzgojiteljice so bili zelo zadovoljni. Kot vsako leto, jih najbolj navdušuje nogomet in kar nekaj otrok je, ki hodijo na treninge oziroma tečaje tudi v popoldanskem času. Strokovni sodelavci zavoda so imeli do otrok prijeten odnos. Tudi letos je potekala zaključna prireditev na igrišču Rudarja.

Otroci so imeli možnost predstaviti kaj so delali tekom leta. Za popestritev druženja je bila postavljena plezalna stena in mlajši šolarji so demonstrirali plezanje.

- **Z drugimi društvi**

- S Knjižnico T. Seliškarja – ki spodbuja sodelovanje otrok v Tončku Knjigoljubu. Odziv staršev je več ali manj ustrezen, ne sodelujejo pa vsi. Organizacije zaključne prireditve in podelitev priznanj se je odvijala po enotah, oziroma skupinah. Otroci iz različnih skupin so obiskali knjižnico v dopoldanskem času, posamezne skupine tudi s starši.
 - Z Zavodom za kulturo, z ZKD – organizirajo abonmajske lutkovne predstave, zborčki sodelujejo na reviji otroških zborov.
 - ZPM – organizirajo različne delavnice, prireditve na katere nas vabijo in tudi sicer obveščajo o njihovih aktivnostih za predšolske otroke.
 - S TVD Partizanom - Športni raj, kamor odhajajo otroci na redno tedensko telovadbo v dopoldanskem času.
 - S Turističnim društvom – v tem šolskem letu ni bilo posebnega sodelovanja,
 - Čebelarsko društvo - pomoč pri organizaciji slovenskega zajtrka, povabilo na razstavo in vodenje po razstavi.
 - Z Zasavskim muzejem Trbovlje in so skupine vabljeni na njim primerne razstave.
 - S Policijsko postajo, Gasilci – načini sodelovanja so vpisani v razpredelnici.
 - Z Domom upokojencev F. Salamon Trbovlje smo letošnje leto sodelovali s posameznimi skupinami otrok in njihovimi skupinami starostnikov. V spomladanskih mesecih pa so nam za ugodno ceno odstopili njihov bazen, kjer so se otroci privajali na vodo in usvajali prve veščine plavanja.
 - S podjetji in zavodi je sodelovanje potekalo na različnih nivojih.
- Praviloma otroci radi zbirajo zelo različne stvari. So odlični zbiratelji zamaškov, ki smo jih v minulem letu oddajali na Karitas, za Rdeče noske smo minulo leto prenehali zbirati kartuše, ker je potrebno plačevati odvoz. Ker pa skrbimo za okolje pa zbiramo tudi odpadne baterije. V samih oddelkih pa ločeno zbirajo organsko hrano od papirnih odpadkov.
 - Z zbiranjem časopisnega papirja varujemo naše gozdove. To je postala že celoletna akcija v vseh enotah. Na leto se zadnje čase zbere zelo malo časopisnega papirja, kar je odraz tega, da starši iščejo druge informacije. Zbrana sredstva porabijo v enotah za dogovorjene aktivnosti, ki razveseljujejo otroke. Otroci v enotah Mojca in Barbara, ki so vključeni v eko projekt, se vključujejo letno v različne aktivnosti. Preko otrok so aktivno vključeni tudi starši. Dosežen pa je osnovni cilj – navajanje otrok na skrben odnos do okolja.
 - Naš prispevek k urejenosti mesta je skrb za urejenost igrišč in okolice vrtcev. Sadimo cvetje, grmovnice in skrbimo za urejenost travnatih površin. V vsaki enoti imajo cvetličnjake, gredice, skalnjake. Strokovne delavke v urejanje teh površin vključujejo tudi otroke. S travnatimi površinami pa se kar nekajkrat letno ukvarjata vzdrževalca.

2.10. KADROVSKI POGOJI

Vsako leto je potrebno že v mesecu juniju planirati organizacijo dela, zaposlene delavce, v mesecu avgustu pa dokončno razvrstiti delavce glede na vpisano število in starost otrok. Tako se število in struktura zaposlenih v enoti, zavodu spreminja, če se spreminja število oddelkov. Zaposlenim skušamo omogočiti dobre materialne in prostorske pogoje za delo.

2.10.1. Starostna in izobrazbena struktura vseh zaposlenih, nazivi in načini zaposlitve

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

Po potrjeni sistemizaciji s strani Občine Trbovlje, je v vrtcu razporejenih 87,75 delavcev. 31.12. 2017 je bilo zaposlenih 96 delavcev (leto 2016 pa 90 delavcev); štete so vse porodniške in daljše bolniške z nadomeščanji. Na porodniškem dopustu sta dve delavki in dve delavki imata daljšo bolniško odsotnost. Od vseh zaposlenih jih je 9 na krajši delovni čas. Če je le mogoče delavca, ki je v bolniškem staležu nadomestimo z notranjo prerazporeditvijo zaposlenih, pomagamo si z upokojenci in s študenti. V primeru odsotnosti tehničnega kadra pa si moramo občasno pomagati s čistilnim servisom, ter že upokojeno čistilko.

S 31.12. se je upokojila čistilka, ki je s 1.1. 2018 nadomeščena.

Struktura delavcev	Zaposleni 31. 12.	Način zaposlitve
PEDAGOŠKO PODROČJE Vodstveni delavci - ravnateljica, pomočnica ravnateljice Strokovni delavci – svetovalna del., vodje enot z obveznostjo, vzgojiteljica v bolnišničnem oddelku, vzgojiteljice, pomočnice vzgojiteljic, vodja ZHR SPREMLJEVALNI PROCESI Finančno – računovodski, administrativni del – vodja računovodstva, knjigovodkinja, poslovni sekretar, administrator Kuharsko osebje – vodja kuhinje, kuharji, kuharske pomočnice Tehnično osebje – vzdrževalca, perica, čistilke, pomožni delavec	2 65 (4 za pol.d.č., 2 za DČ)	
	4 + 1 nadstandard, invalid (3 del. za polovični del. čas) 11 (2 pol. del.čas) 9 (1 pol.del.čas)	
SKUPAJ	92 (2 por. in 2 bolniških odsotnosti) 96	

- Preglednica: Starostna struktura zaposlenih na dan 31.12. 2017

STAROST	ŠTEVILO	STAROST	ŠTEVILO
ZAPOSLENIH		ZAPOSLENIH	
do 20 let	0	40 - 45 let	15
20 - 25 let	2	45 - 50 let	9
25 - 30 let	4	50 - 55 let	20
30 - 35 let	11	55 - 60 let	13
35 - 40 let	20	60 - 65 let	2
	37		59



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

Preglednica: **Zaposleni strokovni in ostali delavci – invalidi**

Število zap. invalidov	Stopnja invalidnosti	Zaposlitev za polni delovni čas	Zaposlitev za polovični delovni čas
1	II.		1
10	III.	5	5
11		5	6

- Ker je večina novo zaposlenih delavcev brez strokovnega izpita, jim opravljanje tega omogočimo. Opravljen strokovni izpit je pogoj za sklenitev delovnega razmerja za nedoločen čas. V minulem šolskem letu ni nihče opravljal strokovnega izpita.
- Preglednica: **Zaposleni po stopnji izobrazbi na dan 31.12. 2017**

	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	
nedoločen čas	2	4	0	9	43	1	32	0	91
določen čas	0	0	0	1	4	0	0		5
skupaj	2	4	0	10	47	1	32	0	96
izračun v %	2,2%	4,4%	0%	10,4%	48,9%	1%	33,3%	0%	100%

Izobrazbena struktura se izboljšuje, 22 zaposlenih vzgojiteljic ima visoko strokovno izobrazbo in sedem srednjo. Le dve pomočnici imata IV. stopnjo izobrazbe, 5 jih ima VII stopnjo in vse ostale imajo V. stopnjo izobrazbe. Dve pomočnici vzgojiteljice se izobražuje na fakulteti za pridobitev VII. stopnje izobrazbe in s tem možnost zaposlitve na delovnem mestu vzgojiteljice. Procentualni izračun pokaže, da ima le 17% zaposlenih nižjo izobrazbo kot V. stopnjo. Največ jih je s V stopnjo izobrazbe, so pa zastopani vsi profili. Razveseljiv pa je podatek, da se je dviguje % zaposlenih z visoko izobrazbo in so že tudi na delovnih mestih pomočnice vzgojiteljice delavke z visoko izobrazbo. Stopnja izobrazbe in naziv, ki ga z leti in z dodatnim poglobljenim delom pridobi vzgojiteljica, pa močno vplivajo na oblikovanje ekonomske cene programa.

• Preglednica: **Zaposlene vzgojiteljice po pridobljenem nazivu na dan 31.12. 2017**

Brez naziva	Mentorica	Svetovalka	Svetnica
7	8	12	2

Pomočnica ravnateljice in svetovalna delavka imata naziv svetovalka, ravnateljica pa naziv svetnica. V letu 2017 smo za eno delavko vložili za napredovanje, vendar do konca leta nismo dobili odgovora. Glede na to, da zaposlujeemo mlajše, je tudi vedno več vzgojiteljic brez naziva.

2.10.2. Bolniške in porodniške odsotnosti z dela

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

Preglednica za leto 2016

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	SKUPAJ
Boleznine do 30 dni - ure	980	680	664	296	776	544	232	728	604	548	924	690	7666
Št. delavcev	5,63	3,91	3,82	1,70	4,46	3,13	1,33	4,18	3,47	3,15	5,31	3,97	44,06
												Povpr.	3,67
Boleznine nad 30 dni - ure	504	544	736	776	532	448	420	348	128	132	400	364	5332
Št. delavcev	2,90	3,13	4,23	4,46	3,06	2,57	2,41	2,00	0,74	0,76	2,30	2,09	30,64
												Povpr.	2,55
Ostalo ZZS (nega, spremstvo) - ure	480	400	296	156	120	92	84	56	192	212	150	256	2494
Št. delavcev	2,76	2,30	1,70	0,90	0,69	0,53	0,48	0,32	1,10	1,22	0,86	1,47	14,33
												Povpr.	1,19
Ure skupaj	1964	1624	1696	1228	1428	1084	736	1132	924	892	1474	1310	15492
Št. delavcev	11,29	9,33	9,75	7,06	8,21	6,23	4,23	6,51	5,31	5,13	8,47	7,53	89,03
												Povpr.	7,42

Preglednica za leto 2017

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

Pri primerjavi tabel je razvidno, da je bilo v letu 2016 bolnih do 30 dni za 0,41 delavca manj in da ni razlik pri odsotnosti nad 30 dni. Daljše bolniške so bile v letu 2017. Ravno tako se ni bistveno povečalo spremstvo, nega, saj je struktura zaposlenih ostala enaka - več mlajših delavk, ki imajo otroke. Ko pa pogledamo odsotne delavce v celoti, je bilo v letu 2016 v povprečju za 0,44 delavca manj odsotnosti. Opaziti je, da je že nekaj let povečana odsotnost do 30 dni. Tako je tudi na letni ravni, povprečno 0,5 Dnevno je bilo torej povprečno odsotnih 7,86 delavca. Nadomeščene so bile delavke na daljši bolniški. Nekoliko se je povečala odsotnost do 30 dni zaradi bolezni, nege in spremstva. Nadomeščali smo jih z notranjo reorganizacijo, občasno z zaposlitvijo upokoјencev, študentov in pa čistilnim servisom za določen čas.

2.11. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV DEJAVNOSTI, V POVEZAVI Z OCENO GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

S pregledom osnovnih, obogatitvenih in dodatnih dejavnosti je prikazano naše **strokovno delo**. Z njim smo se potrjevali na področju predšolske vzgoje v Zasavju in tudi širše. Letni delovni načrt opredeljuje aktivnosti, ki se lahko v letu še dopolnijo ali preoblikujejo. Cilje, ki si jih zastavimo v letnem delovnem načrtu dosegamo, saj skozi celo leto sledimo realizaciji le teh.

Tam, kjer pa je doseganje ciljev povezano tudi s finančnimi sredstvi, smo še posebej pozorni. Skozi leto praviloma uspešno delujemo, saj s spremljanjem in analizo sledimo gospodarnemu ravnanju. Ker zelo dobro poznamo situacijo v vseh enotah, smo gospodarni, dosledni in učinkoviti. Vsem, ki smo zato odgovorni, tudi uspeva.

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

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

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

2.11.1. Prehrana

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

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

Na podlagi Uredbe (EU) št. 1169/2011 imamo na oglasnih deskah v vseh enotah od 15.12. 2014 izobešene sezname jedi oziroma proizvodov, ki povzročajo alergije ali preobčutljivost.

Vse obroke pripravljajo v naši centralni kuhinji po načelih dobre higienske prakse in izvajamo nadzor po načelih HACCP sistema. Redni notranji nadzor nad higieno v kuhinji izvaja organizatorica prehrane in zdravstveno higienskega režima, zunanji nadzor pa sta opravljala Zdravstveni inšpektorat in pogodbeno Zavod za zdravstveno varstvo.

Veseli smo, da smo prenovili kuhinjo, da smo pridobili nazaj hladilnico in zamrzovalnico, ki nam omogočajo boljše skladiščenje živil. Velika pridobitev pa je tudi še ena parno konvekcijska pečica.

2.11.2. Poročilo o investicijskem vlaganju in vzdrževanju objektov

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

IGRIŠČA

- Igrišča je komisija, imenovane s strani vrtca, trikrat pregledala (zahteva po pravilniku o igriščih).
- Igrišča smo redno **vzdrževali**. Na njih je v vseh letnih časih ogromno dela – pluženje snega, košnja, popravila. Pri teh delih pogrešamo pomoč delavca s programa javnih del. Zavedamo se, da je urejenost igrišč zelo pomembna, saj otroci na njih preživijo aktivne dopoldneve. Priznanje si zaslužijo vsi zaposleni, ki z lastnim vzgledom in z vzgojo otrok prispevajo, da znajo skrbeti za svoje igrišče.
- Obrezovali smo vejevje na igriščih in dohodih pri vseh enotah.

V letu 2017 je bila glavna pridobitev za vrtec nov kombi za razvoz hrane. V soglasju z občino smo sredstva za nakup namenili iz presežkov v letu 2015 in deleža iz leta 2016, ter odloženih prihodkov. Vrednost kombija je bila 23.924,30€.

Za leto 2017 je Občina Trbovlje namenila sredstva za nakup **osnovnih sredstev** – zamenjava dotrajane ograje v enoti Ciciban v višini 4.500€, nismo pa prejeli sredstev za **investicijsko vzdrževanje**.

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2016 je znašal 30.783,64€. S soglasjem Občine Trbovlje smo kupili kombi za razvoz hrane, računalniški strežnik, klime ter pohištvo za enote.

Z vsemi sredstvi smo uredili:

- V enoti **Ciciban** –
 - Sanacija stene v igralnici št. 1. (zamakanje) in beljenje
 - Menjava ograje na spodnjem igrišču
 - Popravilo in obnovitev igrala Ladja
 - Nakup vgradnega tobogana na brižini
 - Nakup otroških kuhinj v 3 igralnicah
 - Internetna povezava v vseh igralnicah
- V enoti **Mojca** –
 - Beljenje sob 2, 3, in 4, sanitarij in garderobe
 - Nakup klime v sobi 3
 - Globoke omare za shranjevanje rekvizitov
 - Nakup opreme za RO
- V enoti **Pikapolonica** –
 - Opreмили dovozno pot z znakom za interventno pot
 - Menjava pohištva v igralnici št. 4
 - Uredili predelno steno med igralnico 2 in 3
 - Menjava lesenih stopnic na igrišču
- V enoti **Barbara** –
 - Menjava oken v dveh igralnicah 6 in 1
 - Menjava tal v treh igralnicah 1, 2, 3
 - Opreмили dovozno pot z znakom za interventno pot
 - Nakup klime za igralnico 5
 - Beljenje igralnic 1,2,3, garderobe in jedilnice
- Oddelek v **OŠ A. H.**
- V **centralni kuhinji** smo kupili 3 delovne pulte s katerimi smo nadomestili dotrajane in izhodno mizo pri pomivalnem stroju.. Kupili nov palični mešalnik, kuhinjsko posodo in nekaj drobnega inventarja, pisarniški stol.
- **Pisarne** – zamenjava serverja, printer za sobo 2
- Redno smo **vzdrževali** klima naprave, kuhinjsko opremo in kombija za prevoz hrane, gasilne aparate. Vzdrževanje računalnikov vzgojiteljic, pisarnah in v kabinetih.
- **Material** za delo smo naročali glede na potrebe posameznih oddelkov in vzgojiteljic – dogovor na 2 do 3 mesece.
- Želje in potrebe otrok po **igračah**, ki so jih izrazile vzgojiteljice, smo upoštevali. Nakup didaktike je potekala pri preverjenih dobaviteljih, ki zagotavljajo kvaliteto. Po enotah so bila kupljena sredstva, ki so v uporabi za celo enoto in le v deležu za oddelek.

- **Delovna obleka in obutev** je bila kupljena po pravilniku in glede na delovno mesto – obutev, majice, halje. Tako so dodatna oblačila in obutev dobili kuhinjski delavci in vzdrževalca. Ustrezna oblačila in obutev so dobili tudi vsi novo zaposleni.
- Vse oddelke smo opremili z ortopedskim stolom za odrasle.
- **Čiščenje** - v času bolniške odsotnosti posameznih delavcev smo si poleg nadomeščanja z redno zaposlenimi delavci in delavko v pokoju. Generalno čiščenje v času poletnih počitnic v enotah Barbara, Pikapolonica, Mojca in delno v Cicibanu so opravile redno zaposlene delavke. Čistini servis pa je generalno počistil del enote Pikapolonica in Ciciban.
- V **pralnici** je zaposlena šivilja, poleg rednega dela je zašila posteljnino za ležalnike, blazinice za počitek, vrečke za copate, nekaj didaktičnih sredstev za najmlajše po navodilih vzgojiteljic. Tako med letom, kot tudi v času zmanjšane števila otrok pa je še zašila predpasnike, prte, halje za slikanje.
- **Vzdrževalca** sta imela precej dela z vsakodnevnimi popravili tako v vseh stavbah kot na zunanjih površinah. Vsa igrišča so bila sicer sproti urejena in dnevno počiščena, vendar tudi s pomočjo ostalih zaposlenih v enotah. Potrebno je bilo servisiranje orodja. Kupili smo namizno lahko motorno žago za veje in sanirali vodovodno napeljavo in tla v delavnici.
- Sproti smo kupovali material za redno vzdrževanje.
- Preglede in preizkuse **gasilne opreme** so opravili člani Gasilskega zavoda Trbovlje.
- Opravili smo vse letne preglede, ki so vezani na roke: pregled plinskih trošil po enotah, pregled butanske postaje, letni pregled dvigala, ventilacije v kuhinji, klime v vseh enotah, z ZZV naredili deratizacijo po vseh enotah in decembra naredili analizo vode na legionelo v enotah Mojca in Ciciban.
- **Preventivne zdravstvene preglede** na Medicini dela ZD Trbovlje smo opravljali po predvidenem načrtu (9 pregledov), prav tako za novo zaposlene. Vsi novo sprejeti delavci so opravili predhodni zdravstveni pregled (trije pregledi). V letu 2017 smo evidentirali 1 poškodbo na delu. Vzdrževalca sta opravila cepljenje proti klopnemu meningitisu.
- Vse leto smo dobro sodelovali z novim **vzdrževalcem računalniške** opreme ZRC Trbovlje. So odzivni, svetujejo in vsi vzamejo čas za vsakega uporabnika računalniške opreme.
- **S pogodbenim podjetjem Sint** smo:
 - sodelovali po potrebi
 - z inšpektorjem za požarno varnost,
 - izdelali so nov požarni red
 - izvedli so izobraževanje za redno zaposlene delavce in za nove sodelavce

2.12. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA

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

Za leto 2016 je bila opravljena revizija povračil potnih stroškov za prihod na delo. Izvajal jo je Inštitut za javno finančno pravo Ljubljana, ki jih je že v letu 2016 pridobila Občina Trbovlje za pregled poslovanja Vrtca Trbovlje.

2.12.1. Ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kvalitete poslovanja

- Celovito poslovanje Vrtca Trbovlje temelji na racionalni pedagoški organiziranosti, na postopkih in načinih dela, ki so predvideni in sprejemljivi v profesionalnem delovanju javnega zavoda. Pomembno je sprotno dogovarjanje in usklajevanje zahtev in sprememb v zvezi s poslovanjem in financiranjem zavoda z ustanoviteljico Občino Trbovlje.
- Zaposleni si bomo še naprej prizadevali: da bomo kakovostno delali, da bo naš pedagoški pristop na strokovnem, kvalitetnem nivoju, da bomo z načinom dela staršem predstavili pomen vključenosti otroka v vrtec. Ravno tako bomo skrbni pri ravnanju z vodo, toplotno in električno energijo.
- Svoje znanje, izkušnje in dobro prakso bomo predstavljali v okolju, na posvetih, preko medijev in v strokovnih revijah.
- Še vedno nas vodi strokovna radovednost, poklicna in osebna zavzetost, zato sodelujemo z različnimi inštitucijami.
- Zavedamo se težav, ki jih bomo imeli pri uresničevanju investicijskega vzdrževanja. Okvare in dotrajanost posameznih objektov, naprav, sistemov, vse bolj onemogočajo varčno ravnanje. Pozorni smo pri izbiri izvajalcev in tehtno premislimo o vrstnem redu investicijskega vzdrževanja.

2.12.2. Načrtovana večja vzdrževalna in investicijska dela:

- V enoti **Mojca** bi potrebovali večji nadstrešek, ki bi omogočil otrokom bivanje na prostem. Predračunska vrednost je 7.000€. Nadstrešek nad kuhinjo v vrednosti 2500€. Potrebno bi bilo izolirati podstrešje.
- V enoti **Barbara** bi želeli imeti nadstreške nad igralnicami, ki bi omogočali otrokom več bivanja na prostem tudi ob manj lepem vremenu. V doglednem času bi bilo potrebno zamenjati vrata v treh igralnicah in okna v 2 igralnicah. Na podstrešju urediti električno napeljavo. Opremiti vsa okna z novimi zunanji roletami. Prenova sanitarij za odrasle. Potrebovali bi gugalnico gnezdo.
- V enoti **Pikapolonici** bi bilo potrebno namestiti ograjo ob tribuni. Ravno tako ograjo ob spodnjem parkirnem prostoru. Zamenjali bi bilo potrebno garderobo pri odraslih. Potrebna bi bila lopa za shranjevanje zunanjih sredstev.
- V enoti **Ciciban** še niso zamenjana okna v garderobi in zgornja okna v igralnicah. Sanirati moramo tla v spodnji igralnici – izdelava hidroizolacije in zamenjava talne obloge. Obnoviti bo potrebno betonski zid – odvodnjavanje. Eno igralnico opremiti z novim pohištvo. Dejstvo pa je, da je to enota, ki bi jo bilo potrebno v celoti sanirati in sistematično pristopiti k temu.
- **IGRIŠČA** – v vse peskovnike je potrebno dodati mivko.

III. ZAKLJUČNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

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

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

Vsi se zavedamo pomena besed in jih skušamo v najboljši moči realizirati

VLAGANJE V OTROKA DANES - NALOŽBA ZA BODOČNOST!

Pri tem so nam v pomoč vsi tisti, ki prepoznavajo in razumejo potrebe otrok in zaposlenih, ki poznajo in spoštujejo naše delo, ki so ponosni na to, da je predšolska vzgoja v Trbovljah na tako visokem nivoju in dostopna tako številčni populaciji otrok.

Letno poročilo je bilo v elektronski obliki posredovano članom Sveta Vrtca Trbovlje, ki so ga obravnavali na svoji 2. redni seji, 27. 2. 2018.

Trbovlje, februar 2018

Gordana Vranešič, dipl. vzg.
ravnateljica

RAČUNOVODSKO POROČILO

ZA LETO 2017

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017

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 2017 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),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 - ZJF-C in 114/06 - ZUE) ter
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun in proračunske uporabnike ter druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10, 104/10, 104/11, 86/16); odslej pravilnik o sestavljanju letnih poročil. Upoštevamo tudi določbe SRS v kolikor obravnavanje katerih računovodskih postavk ni določeno z zakonom o računovodstvu in podzakonskimi akti.

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

Iz posebnih evidenc, predpisanih v Pravilniku o enotnem kontnem načrtu, je sestavljen izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka, ločeno po kategorijah, ki izhajajo iz izvajanja javne službe in ločeno za tržno dejavnost. Delež tržne dejavnosti predstavlja prehrana za zaposlene in dijake na praksi, izvedba programov Igrajmo se skupaj in Cicibanove urice 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. 2017

skupina kontov	NAZIV SKUPINE KONTOV	ZNESEK		Tekoče leto/ predhodno leto
		Tekoče leto	Predhodno leto	
1	2	4	5	
	SREDSTVA			
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	1.161.743	1.217.173	0,95
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.800	1.800	1,00
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	1.800	1.800	1,00
02	NEPREMIČNINE	2.366.712	2.362.212	1,00
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	1.287.053	1.216.142	1,06
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	519.162	510.283	1,02
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	437.078	439.180	1,00
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	416.228	389.392	1,07
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	1.340	1.499	0,89
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	22.192	12.935	1,72
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	87.441	84.964	1,03
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	0	0	
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	298.004	286.027	1,04
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	7.012	3.392	
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	239	575	0,42
	C) ZALOGE	6.243	5.870	1,06
31	ZALOGE MATERIALA	6.243	5.870	
	I. AKTIVA SKUPAJ	1.584.214	1.612.435	0,98
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	0	0	
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	235.718	213.812	1,10
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	0	0	
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	121.462	114.597	1,06
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	69.897	56.184	1,24
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	36.343	34.857	1,04
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	1.018	1.816	0,56
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	6.998	6.358	1,10
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	1.348.496	1.398.623	0,96
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.809	22.082	0,26
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	0	
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	1.177.793	1.227.828	0,96
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	164.894	148.713	1,11
	I. PASIVA SKUPAJ	1.584.214	1.612.435	0,98
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	0	0	

Bilanca stanja izkazuje vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju v višini 1.161.743 € in je za 55.430 € nižja od začetnega stanja. Razlika je predvsem v amortizaciji OS.

Skupna aktiva in pasiva znašata 1.584.214 € in sta za 28.221 € nižja od otvoritve.

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

- ♦ Neopredmetena osnovna sredstva, ki so vsa amortizirana
- ♦ Nepremičnine po nabavni vrednosti 2.366.712 €, amortizirane za 1.287.053 €
- ♦ Opremo po nabavni vrednosti 365.343 €, amortizirano za 283.258 € in drobní inventar do 500 €, v skupni nabavni vrednosti 153.819 €, ki se v skladu s 45. členom Zakona o računovodstvu odpiše ob nabavi enkratno v celoti.

Iz **presežka prihodkov nad odhodki** iz preteklih let smo **nabavili** osnovna sredstva: računalniški strežnik v višini 5.489 €, klimatske naprave za enoti Barbara in Mojca v višini 1.974 € ter pohištvo za oddelek v enoti Pikapolonica v višini 2.364 €. Kupili smo tudi vozilo za razvoz hrane v višini 23.924 €, ki smo ga financirali iz odloženih prihodkov 13.747 € in presežka iz let 2015 in 2016 v višini 7.177 €.

Iz sredstev zbranega papirja smo kupili tobogan v enoti Ciciban – 741 €.

Od občine smo prejeli 4.500 € za nakup osnovnih sredstev, za zamenjavo dotrajane ograje v enoti Ciciban.

Vrtec posluje tudi z gotovino, vendar v tem letu nismo sprejemali plačil staršev, ampak smo samo izplačevali povrnitve za manjše gotovinske račune. V **blagajni** smo imeli 1.341 €.

Na transakcijskem računu je 22.192 €, kar je 9.157 € več kot preteklo leto.

Kratkoročne terjatve do kupcev v državi znašajo 3.463 €, do staršev za oskrbnine pa 127.209 €, od tega je za 43.231 € popravkov terjatev, kar končno znesi 83.978 € terjatev do staršev. Terjatve so se v primerjavi s preteklim letom povišale za 2.477 €.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 298.004 €, med katerimi ni starejših valut:

- ♦ terjatve do Občine Trbovlje 265.389 €,
- ♦ kratkoročne terjatve do proračunov drugih občin pa 25.533 €,
- ♦ terjatve do šol 15 €,
- ♦ terjatve do CSD 122 €
- ♦ terjatve do MŠŠ za plače, povračila za bolnišnični oddelek ter oskrbnine 8.945 €.

Kratkoročne terjatve do državnih institucij znašajo 7.012 €:

- ♦ terjatve za nadomestila plač v breme ZZZS 4.581 €,
- ♦ terjatve za nadomestila plač v breme ZPIZ 2.431 €.

Aktivne časovne razmejitve znašajo 239 € in zajemajo terjatve za tradicionalni slovenski zajtrk.

Kratkoročne obveznosti poravnamo ob plačilnem roku in znašajo 228.720 €:

- ♦ 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 121.462 €

- ♦ kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 69.897 €
- ♦ druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, kamor sodijo prispevki na plače ter podjemne pogodbe in odtegljaji od plač znašajo 36.343 €,
- ♦ kratkoročne obveznosti do uporabnikov kontnega načrta znašajo 1.018 €

Pasivne časovne razmejitve znašajo 6.998 € in se nanašajo na neporabljena sredstva od:

- ♦ stanarin 2.103 €
- ♦ prejete donacije 3.577 €
- ♦ druge namenske ČR 1.039 €
- ♦ sredstva za vračilo preplačil 279 €

Zaloga živil in čistil znaša 6.243 €:

- ♦ zaloga živil znaša 2.985 €,
- ♦ zaloga čistil znaša 3.258 €.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti predstavljajo sredstva:

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

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV										
NAZIV	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevedno tenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevedno otenje 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	2.874.295	1.657.122	37.437	0	24.059	24.059	92.867	1.161.743	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	2.362.212	1.216.141	4.500	0	0	0	70.911	1.079.660	0	0
F. Oprema	354.560	283.458	32.127	0	21.346	21.346	21.146	82.083	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	155.723	155.723	810	0	2.713	2.713	810	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

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, na podlagi naslednjih kriterijev:

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

- ♦ za prehrano zaposlenih znaša 2.267 €

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

- ♦ Obračunana amortizacija za osnovna sredstva v upravljanju 86.252 €
- ♦ obračunano v breme dodatnih dejavnosti (CU, ISS) 60 € - sredstva v finančnem najemu
- ♦ obračunano v breme sredstev, kupljenih iz odpadnega papirja – 111,08 €

- ♦ obračunano v breme donacij podjetij 107 €
- ♦ kritje v breme kvot invalidov 2.494 €
- ♦ obračunano v breme stanarin 210 €
- ♦ obračunano v breme zavarovalnin 283 €

IZKAZ STANJA IN GIBANJA DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

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

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Poslovni izid po analitiki za leto 2017 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 37.070 € in je za 6.287 € višji od preteklega leta. Je rezultat varčnega poslovanja ter kontrole nad stroški. Presežek znaša 1.53% vseh ustvarjenih prihodkov. Presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let v višini 20.004 € smo namensko porabili za nakup osnovnih sredstev.

PRIHODKI

Med **prihodke od prodaje proizvodov in storitev** vključujemo prihodke iz proračunov občin in države, javne službe ter tržne dejavnosti. Ustvarili smo jih v višini 2.427.727 €. in so se v primerjavi s preteklim letom povišali za 97.881 €. Razlika je predvsem zaradi višjega števila vključenih otrok.

Finančni prihodki v višini 443€ vključujejo prihodke za plačilo zamudnih obresti staršev. So za 843 € nižji od preteklega leta.

Drugi prihodki v višini 675 € pa vključujejo plačilo že odpisanih terjatev 120 €, sodnih stroškov za sodne izvršbe 162 € ter ostale izredne prihodke, med njimi tudi sredstva države za tradicionalni slovenski zajtrk.

ODHODKI

Stroški materiala znašajo 341.303 € in so za 29.281 € nižji kot preteklo leto. Najvišja postavka so stroški živil, ki znašajo 187.925 €. Med materialne stroške sodijo stroški:

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

- ♦ delovne obleke in obutve
- ♦ reprezentance
- ♦ drugega materiala

Stroški storitev znašajo 209.290 € in so se znižali za 8.136 €. 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 1.824.754 € in so se povišali za 54.595 €. Največji vpliv na spremembo je bilo povišanje osnovnih plač v plačini skupini J do 26. plačnega razreda ter pomočnic vzgojiteljic. Med stroške dela štejemo:

- ♦ bruto plače, ki so znašale 1.401.869 € in so višje za 44.885 €
- ♦ prispevke, ki so znašali 226.915 €
- ♦ druge stroške dela: regres, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči ter povračila za prehrano na delu ter prevoz na delo, ki so znašali 195.970 €.

Kot **strošek amortizacije** ostane del, ki se krije iz tržne dejavnosti v višini 2.270 €, razlika do obračunane amortizacije se knjiži v breme vira.

Drugi stroški v višini 3.770 € zajemajo razne dajatve in članarine.

Finančnih odhodkov v letu 2017 nismo imeli

Drugi odhodki znašajo 298 €.

Prevrednotovalni poslovni odhodki ki zajemajo popravke terjatev v višini 10.090 €. Na podlagi plačil starih terjatev smo oblikovali tudi nove % glede popravkov.

PRIMERJAVA REALIZACIJE LETA 2017 Z LETOM 2016				
Konto	Naziv konta	Znesek tekočega leta	Znesek preteklega leta	%
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.427.727	2.329.846	104,20%
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.427.727	2.329.846	104,20%
	Prihodki iz državnega proračuna	79.675	75.451	105,60%
	Prihodki iz občinskega proračuna - Trbovlje	1.615.498	1.569.566	102,93%
	Prihodki iz občinskega proračuna - druge občine	81.705	57.723	141,55%
	Prihodki od staršev	603.033	569.016	105,98%
	Prihodki tržne dejavnosti	46.814	50.238	93,19%
	Drugi prihodki od poslovanja	1.003	7.852	12,77%
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA			0,00%
762	B) FINANČNI PRIHODKI	443	1.286	34,48%
763	C) DRUGI PRIHODKI	675	1.726	39,08%
	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	2.428.845	2.332.858	104,11%
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIAL IN STORITEV	550.593	521.312	105,62%
460	STROŠKI MATERIALA	341.303	320.158	106,60%
461	STROŠKI STORITEV	209.290	201.154	104,04%
	F) STROŠKI DELA	1.824.754	1.770.159	103,08%
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.401.869	1.356.984	103,31%
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	226.915	220.353	102,98%
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	195.970	192.822	101,63%
462	G) AMORTIZACIJA	2.270	2.404	94,42%
del 465	J) DRUGI STROŠKI	3.770	4.688	80,41%
467	K) FINANČNI ODHODKI	0	202	0,00%
468	L) DRUGI ODHODKI	298	659	45,22%
469	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	10.090	2.651	380,62%
	N) CELOTNI ODHODKI	2.391.775	2.302.075	103,90%
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	37.070	30.783	120,42%
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	
	R) DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	886	765	115,76%
985	S) PRESEŽEK PRIHODKOV Z UPOŠTEVANJEM DAVKA	36.184	30.018	120,54%
	PRESEŽEK PRIHODKOV IZ PREJŠNJIH LET, NAMENJEN POKRITJU ODHODKOV OBRAČ. OBDOBJA	0	0	
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	85	85	100,00%
	Število mesecev poslovanja	12	12	

STRUKTURA POSAMEZNIH SKUPIN PRIHODKOV IN ODHODKOV V CELOTNIH PRIHODKIH V ODSOTOKIH

Naziv konta	2017	2016	2015
Prihodki iz državnega proračuna	3,28%	5,62%	5,93%
Prihodki iz občinskega proračuna - Trbovlje	66,51%	66,43%	63,97%
Prihodki iz občinskega proračuna - druge občine	3,36%	2,01%	2,49%
Prihodki od staršev	24,83%	23,58%	24,62%
Prihodki iz tržne dejavnosti	1,93%	2,14%	2,82%
Drugi prihodki	0,09%	0,22%	0,18%
Celotni prihodki	100,00%	100,00%	100,00%
Stroški materiala	14,27%	14,18%	16,12%
Stroški storitev	8,75%	9,33%	8,95%
Stroški dela	76,29%	75,35%	74,23%
Amortizacija	0,09%	0,43%	0,06%
Prevrednotovalni odhodki	0,42%	0,49%	0,38%
Drugi odhodki	0,17%	0,23%	0,26%
Celotni odhodki	100,00%	100,00%	100,00%

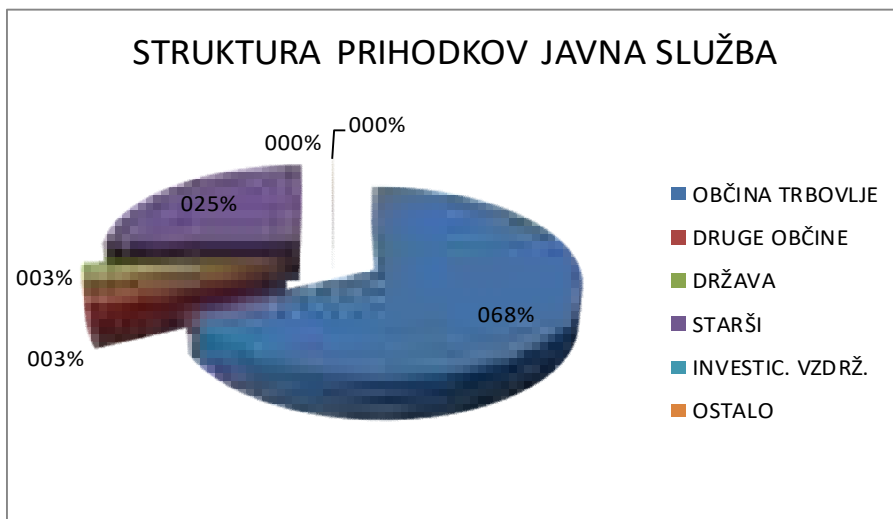


3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU NASTANKA POSLOVNEGA DOGODKA

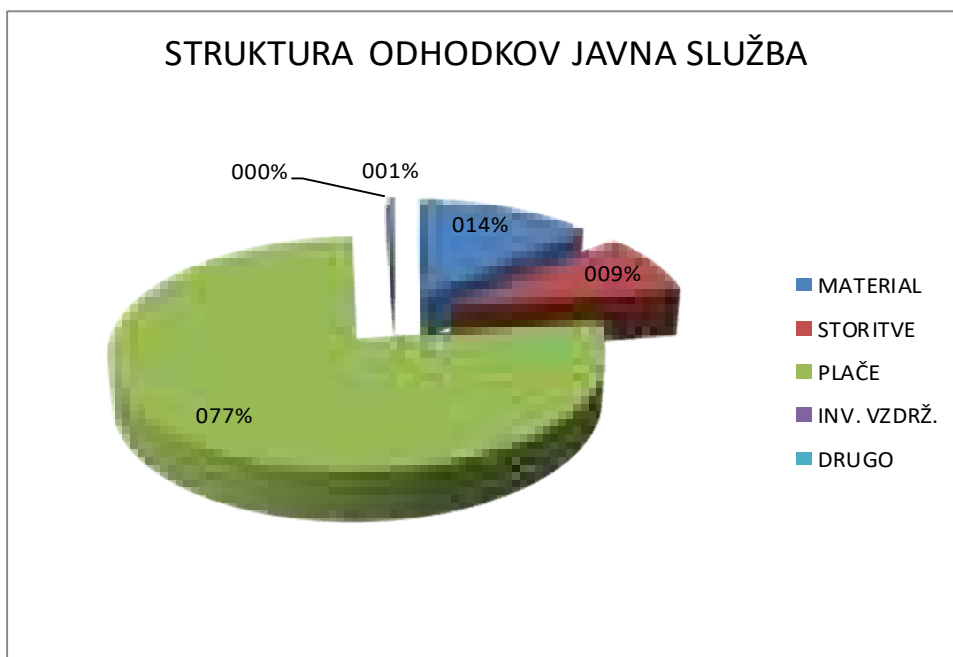
Celotni prihodek je dosežen v višini		2.428.845	EUR	100,00%
prihodki iz poslovanja		2.427.727	EUR	99,95%
investicijsko vzdrževanje		0	EUR	0,00%
prihodki od financiranja		443	EUR	0,02%
drugi prihodki		675	EUR	0,03%
		0	EUR	0,00%
Struktura prihodkov JS		2.382.031	EUR	
K - del 760				99,95%
proračun občine - za doplačila storitev, plač		1.605.651	EUR	67,41%
proračun Obč.Trb. - vzgojiteljica Bolnišnica T.		6.246	EUR	0,26%
proračun druge obč.- vzgojiteljica Bolnišnica T.		9.961	EUR	0,42%
proračun MŠŠ - vzgojiteljica Bolnišnica T.		15.457	EUR	0,65%
proračun Obč.Trb. - dotacije		3.600	EUR	0,15%
proračun Obč.Trb. - inv. vzdrževanje		0	EUR	0,00%
plačila oskrbnin MŠŠ		64.096	EUR	2,69%
proračuni drugih občin za doplačila storitev		71.744	EUR	3,01%
plačila storitev starši		603.033	EUR	25,32%
prihodki od prodaje odpadnega papirja		0	EUR	0,00%
sofinanciranje javnih zavodov			EUR	0,00%
prihodki za delavce na JD - država			EUR	0,00%
drugi prihodki		296	EUR	0,01%
prihodki iz presežka preteklega leta			EUR	0,00%
donacije		828	EUR	0,03%
		2.380.913		
K - 762 prihodki od financiranja				
prihodki od obresti na vpogled (ŽR)		0	EUR	0,00%
zamudne obresti - terjatve do staršev		443	EUR	0,02%
		443		
K - 763 izredni prihodki				
povračila stroškov izterjave neplačanih terjatev		283	EUR	0,01%
prejete odškodnine - zavarov. In bonitete		0	EUR	0,00%
izredni prihodki, provizija		392	EUR	0,02%
		675		
K - 764 prevrednotovalni popravki				
prihodki od prodaje OS		0	EUR	0,00%
		0		
Celotni odhodki so realizirani v višini		2.391.775	EUR	
Odhodki za JS so realizirani v višini		2.346.677	EUR	100,00%
K - 460 stroški materiala		316.935	EUR	13,51%
K - 461 stroški storitev		208.269	EUR	8,88%
K - 461 storitve investicijskega vzdrževanja			EUR	0,00%
K - 462 amortizacija			EUR	0,00%
K - 464 stroški dela		1.807.314	EUR	77,02%
K - 465 drugi stroški		3.770	EUR	0,16%
K - 467 odhodki financiranja			EUR	0,00%
K - 468 izredni odhodki		298	EUR	0,01%
K - 469 prevrednotovalni popravki		10.090	EUR	0,43%

STRUKTURA PRIHODKOV IN ODHODKOV - JS

OBČINA TRBOVLJE	DRUGE OBČINE	DRŽAVA	STARŠI	INVESTIC. VZDRŽ.	OSTALO	SKUPAJ
1.615.498	81.705	79.553	603.033	0	2.243	2.382.031



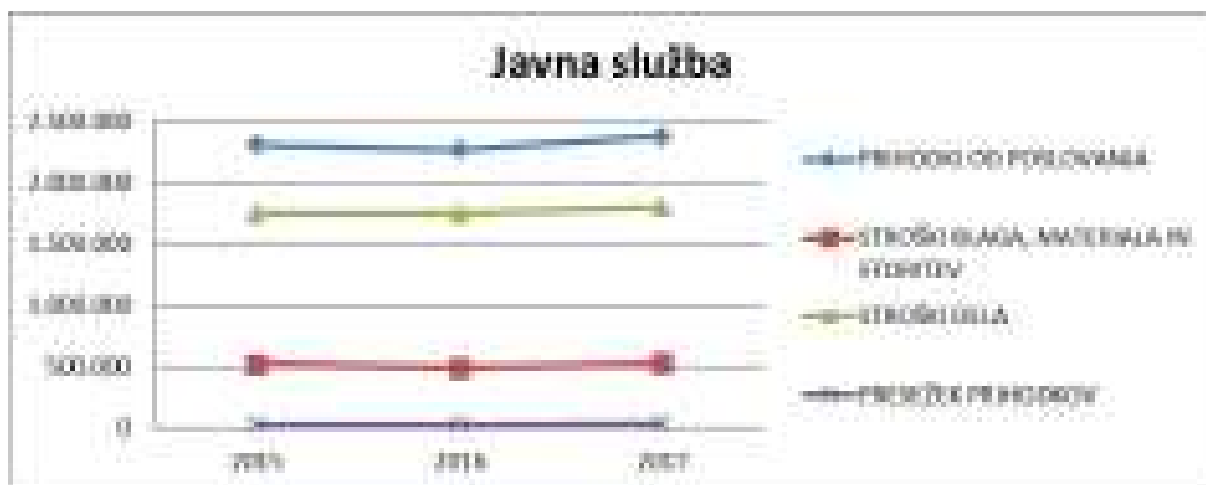
MATERIAL	STORITVE	PLAČE	INV. VZDRŽ.	DRUGO	SKUPAJ
316.935	208.269	1.807.314	0	14.158	2.346.677



IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe			Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu		
		2015	2016	2017	2015	2016	2017
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.314.726	2.275.302	2.380.913	55.001	54.544	46.814
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	2.314.726	2.275.302	2.380.913	55.001	54.544	46.814
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG	0	0	0	0	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG	0	0	0	0	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	0	0	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	1.502	1.286	443	0	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	1.263	1.726	675	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	2.317.491	2.278.314	2.382.031	55.001	54.544	46.814
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	521.936	491.173	525.205	29.623	30.139	25.389
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODAJNEGA MATE IN BLAGA	0	0	0	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	303.997	295.133	316.935	28.730	25.025	24.368
461	STROŠKI STORITEV	217.939	196.040	208.269	893	5.114	1.021
	F) STROŠKI DELA	1.751.792	1.752.585	1.807.314	16.093	17.574	17.440
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.368.348	1.344.080	1.388.803	11.950	12.904	13.066
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	227.116	218.247	224.822	1.982	2.106	2.093
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	156.328	190.258	193.690	2.161	2.564	2.281
462	G) AMORTIZACIJA	0	0	0	1.474	2.404	2.270
463	H) REZERVACIJE	0	0	0	0	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	5.072	4.688	3.770	0	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	324	10	0	0	192	0
468	L) DRUGI ODHODKI	10	659	298	0	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	11.397	2.651	10.090	0	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	11.397	2.651	10.090	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	2.290.531	2.251.766	2.346.677	47.190	50.309	45.098
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	26.960	26.548	35.354	7.811	4.235	1.716
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	0	0		
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	271	660	845	79	105	41
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	26.689	25.888	34.509	7.732	4.130	1.675
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	15.590			0	3.995	0

Primerjava med javno službo in tržno dejavnostjo za zadnja tri leta



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

Med tržno dejavnost štejemo dodatne dejavnosti. Pri nas imamo dejavnost cicibanovih uric in igranje se skupaj, prodajo obrokov delavcem, ter najemnino prostorov. Pri tržni dejavnosti smo imeli presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.716 €, zmanjšati ga je potrebno za davek od dohodkov v višini 41 €, tako z upoštevanjem davka znes 1.675 €. Prihodki ter stroški blaga, materiala in storitev so pri tržni dejavnosti nižji, ker nismo imeli prihodkov in stroškov z zvezi s stanovanjem, saj je to prešlo v upravljanje občini.

Sodila za ceno obroka:

- ♦ odredba o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje predšolske vzgoje,

- ♦ OD kuhinjskih delavcev v deležu, ki se nanaša na TD (delež je preračunan iz normativa),
- ♦ materialni strošek živil po dejanski mesečni porabi, knjiženo po porabi živil, ločeno za javno službo in šolsko prehrano,
- ♦ materialni stroški, ki se v deležu nanašajo na kuhinjo, glede na mesečno porabo,
- ♦ amortizacija v deležu, ki se nanaša na kuhinjo, drobni 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.



4. IZKAZ prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

členitev kontov	NAZIV KONTA	ZNESEK		%
		Tekoče leto	Predh. leto	
	I. SKUPAJ PRIHODKI	2.409.308	2.313.662	104,13%
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.361.696	2.262.073	104,40%
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	1.769.455	1.693.218	104,50%
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	79.935	79.253	100,86%
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	79.935	79.253	100,86%
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	1.689.367	1.613.708	104,69%
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	1.689.367	1.613.708	104,69%
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	0	0	
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	153	257	
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	153	257	
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	592.241	568.855	104,11%
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja JS	648		
del 7102	Prejete obresti	443	1.287	34,42%
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	590.550	566.264	104,29%
720	Prihodki od prodaje OS	600	0	
730	Prejete donacije iz domačih virov	0	1.304	0,00%
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	47.612	51.589	92,29%
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	44.954	45.844	98,06%
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premož.	444	1.633	27,19%
del 7141	Drugi tekoči prihodki	2.214	4.112	53,84%
	II. SKUPAJ ODHODKI	2.398.626	2.330.945	102,90%
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.355.574	2.283.212	103,17%
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.560.500	1.530.510	101,96%
del 4000	Plače in dodatki	1.378.513	1.337.456	103,07%
del 4001	Regres za letni dopust	76.343	71.897	106,18%
del 4002	Povračila in nadomestila	88.013	84.606	104,03%
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost in povečan obseg dela	5.421	7.245	74,82%
del 4004	Sredstva za nadurno delo	0	0	
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	12.210	29.306	41,66%
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	238.237	223.791	106,46%
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	123.046	118.906	103,48%
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	98.465	97.082	101,42%
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	1.007	1.005	100,20%
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	1.388	1.367	101,54%
del 4015	Premije kolektivnega DPZ, na podlagi ZKDPZJU	14.331	5.431	263,87%
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	520.209	507.279	102,55%
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	199.717	216.008	92,46%
del 4021	Posebni material in storitve	103.686	92.997	111,49%
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	110.034	104.157	105,64%
del 4023	Prevozni stroški in storitve	6.478	4.695	137,98%
del 4024	Izdatki za službena potovanja	7.483	4.783	156,45%
del 4025	Tekoče vzdrževanje	41.756	43.915	95,08%
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	11.708	11.750	99,64%
del 4029	Drugi operativni odhodki	39.347	28.974	135,80%
	J. Investicijski odhodki	36.628	21.632	169,32%
4200	Nakup zgradb in prostorov	4.500	0	
4201	Nakup prevoznih sredstev	23.924	0	
4202	Nakup opreme	8.204	21.632	37,93%
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev			
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove			
	2. ODHODKI IZ NASL. PROD. BLAGA IN STOR NA TRGU	43.052	47.733	90,19%
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposl. iz naslova prodaje na trgu	15.353	15.228	100,82%
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	2.214	2.265	97,75%
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	25.485	30.240	84,28%
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	10.682		
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		17.283	

REALIZACIJA FINANČNEGA NAČRTA PRIHODKOV IN ODHODKOV

	NAZIV KONTA	SKUPAJ PLAN	REALIZACIJA	% REALIZ.
KONTOV	I. SKUPAJ PRIHODKI	2.439.191,49	2.409.307,68	98,77%
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)	2.388.974,88	2.361.695,49	98,86%
	A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC (a+b+c+d)	1.748.640,78	1.769.454,74	101,19%
	a) prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	84.589,80	79.934,68	94,50%
del 7400	prejeta sredstva iz državnega proračuna za bolnišnični odd., pripravnike	15.553,56	15.445,26	99,30%
del 7400	prejeta sredstva iz državnega proračuna za 2. otroka MŠŠ	69.036,24	64.162,99	92,94%
del 7400	financiranje zaposlenih v programu javnih del - ZRSZ, družbeno kor. delo	0,00	326,43	
	b) prejeta sredstva iz občinskih proračunov	1.664.050,98	1.689.367,34	101,52%
del 7401	prejeta sredstva iz proračuna Občine Trbovlje za tekoče potrebe	1.546.379,28	1.603.165,22	103,67%
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	6.283,39	5.581,40	88,83%
del 7401	BOD - medobč. dog. - druge občine - program na otroškem odd.BT	10.020,18	9.282,52	92,64%
del 7401	prejeta sredstva iz proračuna Občine Trbovlje za delavce nad normativi	28.973,84		0,00%
del 7401	OPP - strokovna pomoč	12.659,49		0,00%
del 7401	financiranje zaposlenih v programu javnih del - občina			
del 7401	sredstva iz proračuna Občine Trbovlje za inv.vzdrž.,opremo	4.500,00	4.500,00	
del 7401	sredstva iz proračunov drugih občin za tekoče potrebe	51.634,80	63.238,20	122,47%
del 7404	d) prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij za tekočo porabo	0,00	152,72	
	B) DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	640.334,10	592.240,75	92,49%
del 7141	prihodki od prodaje storitev iz naslova izvajanja JS	640.334,10	590.549,90	92,23%
del 7102	prihodki od obresti	0,00	443,35	
del 713	drugi tekoči prihodki iz izvajanja JS	0,00	647,50	
72	prihodki od prodaje opreme	0,00	600,00	
730	prejete donacije	0,00	0,00	
	2. PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV NA TRGU IN NAJEMNIN	50.216,61	47.612,19	94,81%
del 7130	prihodki od storitev prehrane med delom za zaposlene in druge storitve	44.883,61	44.954,04	100,16%
del 7141	prihodki od drugih storitev - CU	4.000,00	2.213,75	55,34%
del 7103	najemnine	1.333,00	444,40	33,34%
	II. SKUPAJ ODHODKI	2.463.191,49	2.398.625,98	97,38%
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.412.974,87	2.355.573,98	97,62%
	a) plače in drugi izdatki zaposlenim	1.584.616,59	1.560.500,07	98,48%
del 4000	plače in dodatki	1.401.359,53	1.378.513,31	98,37%
del 4001	regres za letni dopust	70.356,30	76.343,03	108,51%
del 4002	povračila in nadomestila - prevoz na delo in prehrana med delom	86.886,40	88.012,92	101,30%
del 4003	sredstva za povečan obseg dela	0,00	5.420,43	
del 4004	sredstva za nadurno delo	0,00	0,00	
del 4009	drugi izdatki zaposlenim	26.014,35	12.210,38	46,94%
	b) prispevki delodajalcev za socialno varnost	240.746,86	238.237,74	98,96%
del 4010	prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	123.551,87	123.046,37	99,59%
del 4011	prispevki za zdravstveno zavarovanje	100.262,62	98.464,94	98,21%
del 4012	prispevki za zaposlovanje	839,52	1.006,99	119,95%
del 4013	prispevki za starševsko varstvo	1.399,20	1.388,12	99,21%
del 4015	prispevek za kolektivno dodatno zavarovanje	14.693,66	14.331,32	97,53%
	c) izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	559.111,42	520.208,53	93,04%
del 4020	pisarniški in splošni material in storitve	227.509,38	199.716,91	87,78%
del 4021	posebni material in storitve	106.232,39	103.685,60	97,60%
del 4022	energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	112.289,47	110.034,04	97,99%
del 4023	prevozni stroški in storitve	8.403,59	6.477,68	77,08%
del 4024	izdatki za službena potovanja	7.251,11	7.483,36	103,20%
del 4025	tekoče vzdrževanje	58.626,67	41.756,02	71,22%
del 4026	najemnine in zakupnine	11.953,98	11.708,27	97,94%
del 4029	OPP - strokovna pomoč	12.659,49	11.839,09	93,52%
del 4029	drugi operativni odhodki	14.185,34	27.507,56	193,92%
	e) investicijski odhodki	28.500,00	36.627,64	128,52%
4200	nakup zgradb	4.500,00	4.500,00	100,00%
4201	nakup prevoznih sredstev	24.000,00	23.924,30	99,68%
4202	nakup opreme	0,00	8.203,34	
del 4205	investicijsko vzdrževanje in obnove	0,00		
	2. ODHODKI IZ PRODAJE STORITEV NA TRGU IN NAJEMNIN	50.216,62	43.052,00	85,73%
del 400	plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje storitev na trgu	14.872,33	15.352,53	103,23%
del 401	prispevki za socialno varnost iz naslova prodaje storitev na trgu	2.087,76	2.214,15	106,05%
del 402	izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje storitev na trgu	33.256,53	25.485,32	76,63%
	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0,00	10.681,70	

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je evidenčen izkaz, v katerega se vpisujejo podatki o prilivih in odlivih, ki jih določeni uporabniki izkazujemo v poslovnih knjigah po drugem odstavku 11. člena Odredbe o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov. Določeni uporabniki prihodke in odhodke evidentiramo tudi po načelu denarnega toka – plačane realizacije.

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 je nastal oz. storitev je bila opravljena in
- ♦ Denar ali njegov ekvivalent je bil izplačan oziroma sprejet ne glede na to, ali je pri tem nastal denarni tok ali ne.

Podatki se v računovodstvu izkazujejo na evidenčnih kontih, na podlagi dejanske dokumentacije ali na podlagi ustreznih predpisanih sodil. Ločijo se na kategorije za izvajanje javne službe in za tržno dejavnost. Za izračun tržne dejavnosti smo uporabili delež tržne dejavnosti, ki smo ga izračunali po načelu nastanka poslovnega dogodka ter na tej podlagi ustrezno vrednotili evidenčni promet. Ugotovljen **presežek prihodkov nad odhodki** znaša **10.682 €**, kar se izkazuje tudi na stanju transakcijskega računa, ki je 9.257 € nižje kot pred letom. Razlika nastane, ker se evidenčno ne knjižijo postavke refundacij – to je bolniznin, ki jih povrne ZZZS in invalidnin, ki jih povrne ZPIZ.

Primerjava realizacije s planom nam prikaže, da je bilo realiziranih 98,77 % prihodkov in 97,17% odhodkov. Načrtovane odhodke smo presegli pri:

- Sredstvih za povečan obseg dela, ki se ne planirajo, ampak jih lahko koristimo iz prihranjenih sredstev plač. Ob povišanju plač nismo naredili rebalansa potrebnih sredstev za plače, ker smo izračunali, da mase plač ne bomo presegli, vendar so zato nižja privarčevana sredstva
- Drugi operativni odhodki, pri katerih imamo za prekoračeno razliko 13.322 € zaradi nadomeščanj odsotnih delavcev z upokojenkami in študenti.
- Regresu za letni dopust, ker pripada še delavcem, ki so nadomeščali odsotne delavce
- Prispevki za zaposlovanje, ker so višji za delavce, ki so zaposleni za določen čas – nadomeščajo odsotne delavce.
- Izdatkih za službena potovanja za 232 €, kar je zelo nizka razlika in se je ne da natančno predvideti, saj ne vemo, koliko bodo izobraževanja oddaljena.
- Nakup osnovnih sredstev, ki smo jih kupili iz presežkov preteklih let in imamo zanje soglasja Sveta zavoda in Občine Trbovlje.
- Sredstva plače iz tržne dejavnosti zaradi povišanja plačnih razredov.

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.

V ekonomsko ceno ne sodijo elementi določeni v 8. členu Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, kar pomeni, da mora matična občina poleg rednega

financiranja osnovne dejavnosti in spremljevalni procesov zagotoviti sredstva za elemente po tem členu (odpravnine presežnim delavcem, zagotavljanje sredstev za delo sindikalnih zaupnikov, zaposlitev delavcev s katerimi se presegajo predpisani normativi, sredstva za obnovo obrabljene opreme, pohištva, delovnih priprav, nadomestila delovnim invalidom za čas čakanja na drugo - ustrezno delo, stroški sodnih postopkov, poravnava odškodnin na podlagi izvršilnega naslova, sredstva za bolezni strokovnih delavcev do 30 dni). Poleg teh sredstev je občina dolžna kriti tudi dodatne stroške za otroke s posebnimi potrebami.

IZRAČUN PRESEŽKA PO FISKALNEM PRAVILU

Zap. št.	Konti skupine	Oznaka AOP	Vsebina	Znesek
1.	71,72,73,74,78	401	Prihodki po denarnem toku	2.409.308
2.	40,41,42	437	Odhodki po denarnem toku	2.398.626
3.	3=1-2	485 ali 486	Presežek prihodkov po denarnem toku	10.682
4.	75	500	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	-
5.	44	512	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	-
6.	6=4-5	524 ali 525	Razlika med prejetimi in danimi sredstvi iz finančnih naložb	-
7.	50	550	Zadolževanje	-
8.	55	560	Odplačilo dolga	-
9.	9=7-8	570 ali 571	Neto zadolževanje ali odplačilo dolga	-
10.	10=3+6+9	572 ali 573	Povečanje ali zmanjšanje stanja na računu - presežek x	10.682
11.		572	Če je razlika vpisana v AOP 572, določeni uporabnik presežek po denarnem toku zmanjša za predpisane obveznosti	10.682
12.	20,21,22,23,24,25,26,29	034 (brez 042)	Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	235.718
13.	92,96,97	054, 055	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve ter dolgoročne finančne in poslovne obveznosti	5.810
14.	980-(00 do 05)	056-(002-003+004-	Neporabljena obveznost do virov sredstev, ki predstavlja neporabljena sredstva za investicije	16.050
15.	15=11-12-13-14		Znesek, ki je izračunani znesek presežka po fiskalnem pravilu	- 246.895

Presežek, izračunan po denarnem toku za leto 2017 znaša 10.682 EUR, v letu 2016 pa smo imeli presežek odhodkov nad prihodki.

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

5. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Povišanje evidenčnih sredstev na računu znaša 10.682 €. Ta znesek je enak presežku evidenčnih prihodkov nad odhodki, ker se dodatno ne zadolžujemo.

6. Oblikovanje popravkov vrednosti terjatev do staršev po stanju na dan 31. 12. 2017

Popravek terjatev oblikujemo glede na starost terjatev. Vsakoletno preverimo, kolikšen odstotek terjatev po zamudah v posameznih obdobjih je bil poravnani in glede na to, določimo nove odstotke popravkov terjatev. Za leto 2017 ti znašajo:

♦ terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	0 %
♦ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo do 60 dni	16 %
♦ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 60-180 dni	39 %
♦ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 180-365 dni	51 %
♦ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo 1-5 let	87 %
♦ terjatve, pri katerih je od zapadlosti do konca leta preteklo nad 5 let	100 %

♦ Uskladitev popravkov vrednosti po stanju terjatev na dan 31.12.2017

	% popravka	31.12.2017	POPRAVEK VREDNOSTI
STANJE NEPORAV. TERJATEV		127.208,70	
Terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	0%	54.781,87	
Zamuda do 60 dni	16%	14.574,25	2.331,88
Zamuda od 61 do 180 dni	39%	9.838,64	3.837,07
Zamuda od 181 do 365 dni	51%	13.084,60	6.673,15
Zamuda nad 1 do 5 let	87%	34.929,34	30.388,53
Zamuda nad 5 let	100%		-
ZAPADLE TERJATVE		72.426,83	43.230,62
Že oblikovan popravek vrednosti			33.140,38
ZA USKLADITEV PV 31.12.2017			10.090,24

♦ Primerjava terjatev po roku zapadlosti za leti 2016 in 2017

	31.12.2016	31.12.2017	16/15
STANJE NEPORAV. TERJATEV	119.453,21	127.208,70	1,06
Terjatve, ki še niso zapadle v plačilo	52.538,91	54.781,87	1,04
1. do 60 dni od zapadlosti	12.904,50	14.574,25	1,13
2. 61 do 180 dni od zapadlosti	9.843,02	9.838,64	1,00
3. 181 do 365 dni od zapadlosti	11.234,88	13.084,60	1,16
4. 1 do 5 let	32.413,72	34.929,34	1,08
5. nad 5 let	518,18		0,00
ZAPADLE TERJATVE	66.914,30	72.426,83	1,08

Skupne zapadle terjatve na dan 31. 12. 2017 znašajo 72.427 €, kar je 5.513 € več kot v preteklem letu. Odpisali smo 5.244 € terjatev, starejših od 5 let, za kar imamo tudi sklep občine ustanoviteljice. Odpis terjatev, ki so višje od 500 €, v skupni višini 2.066 € na podlagi sklepa sveta zavoda, ter 14 dolžnikom v višini 3.178 € 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. Morebitne prilive iz teh terjatev bomo knjižili kot izredne prihodke. Izvedli smo tudi popravek terjatev 10.090 €. Veliko imamo dolgov, kar je odraz slabe finančne situacije ter neresnosti nekaterih staršev, ki se odločijo, da ne bodo plačevali, ker otroka ne smemo izpisati iz vrtca in jim nimamo česa rubiti. Stranki, ki ima večji dolg, odobrimo tudi možnost rednega

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

7. DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB

Postavka	2017	2016	2015
Prihodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih	2.428.845	2.332.858	2.372.492
Izvem prihodkov od nepridobitne dejavnosti	1.778.272	1.706.542	1.759.364
Davčno priznani prihodki	650.573	626.316	613.128
Odhodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih	2.391.775	2.302.075	2.337.721
Izvem odhodkov od nepridobitne dejavnosti	1.751.131	1.684.023	1.733.579
Drugi davčno nepriznani odhodki	6.793	2.264	4.477
Davčno priznani odhodki	633.851	615.788	599.665
Razlika med davčno priznanimi prihodki in odhodki	16.722	10.528	13.463
Davčna osnova	16.722	10.528	13.463
Zmanjšanje davčne osnove in davčne olajšave	12.061	6.026	11.406
Osnova za davek	4.661	4.502	2.057
Davek	886	765	350

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

Prihodke ugotovljene na podlagi računovodskih predpisov 2.428.845 € smo zmanjšali za prihodke od nepridobitne dejavnosti 1.778.272 €. 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, pa so davčni prihodki 650.573 €. Iz teh podatkov se izračuna odstotek prihodkov iz nepridobitne dejavnosti, ki znaša 73,21 %.

Celotne odhodke 2.391.775 € pomnožimo z odstotkom nepridobitne dejavnosti 73,21 % in dobimo odhodke od nepridobitne dejavnosti 1.751.131 €.

Poleg njih odštejemo še davčno nepriznane stroške, v katerih prevladuje zagotavljanje bonitet in drugih izplačil v zvezi z zaposlitvijo – dod. pokojninsko zavarovanje. Ti skupaj znašajo 6.793 €.

Davčno priznani odhodki znašajo 633.851 €, razlika med davčno priznanimi prihodki in odhodki pa 16.722 €. Ta razlika je tudi davčna osnova.

Davčno osnovo 16.722 € smo znižali za olajšavo za investiranje 12.061 €.

Osnova za davek tako znaša 4.661€ ter davčna obveznost 886 €.

8. Zaključek

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

K tržni dejavnosti uvrščamo prehrano delavcev in dijakov na praksi, dejavnost cicibanovih uric ter najemnin.

Zavod ne izkazuje kapitalskih naložb in posojil.

Osnovna sredstva imamo evidentirana. Odpišemo jih ob prenehanju uporabe.

Vire za nabavo osnovnih sredstev smo prikazali v poslovnem poročilu.

Vrednost zalog živil in čistil, vodena po metodi zaporednih cen, znaša 6.243 €.

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 2017.

V Trbovljah, 16. 2. 2018

Natalija JERŠIN, dipl. ekon.
vodja računovodstva

Letno poročilo je bilo posredovano članom Sveta Vrtca Trbovlje dne, 19. 2. 2018

Svet je poročilo o doseženih ciljih in rezultatih Vrtca Trbovlje

za leto 2017 obravnaval in sprejel na

2. redni seji dne, 27. 2. 2018

Za poslovno poročilo

ravnateljica

Gordana Vranešič, dipl. vzg.



Za računovodsko poročilo

vodja računovodstva

Natalija Jeršin, dipl. ekon.



Predsednica sveta

Natalija Benko, dipl. sanit. inž.

