



Številka: 032-0006/2018

Datum: 16. 5. 2018

**32. SEJA OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE,
dne 24. 5. 2018**

ZADEVA:	GRADIVO ZA 11. TOČKO SEJE OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE
NASLOV:	PREDLOG SKLEPA O SOGLASJU K LETNEMU POROČILU VRTCA SLOVENSKE KONJICE ZA LETO 2017 IN PREDLOG SKLEPA O SOGLASJU K POSLOVNEMU IN FINANČNEMU NAČRTU VRTCA SLOVENSKE KONJICE ZA LETO 2018
PREDLAGATELJ:	ŽUPAN
PРАВNA PODLAGA:	- 34. člen Odloka o ustanovitvi javnega vzgojno-varstvenega zavoda Vrtec Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 109/08-uradno prečiščeno besedilo, 38/10 in 75/15) - 16. člen Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16 – popravek in 69/17)
NAMEN:	Soglasje k Letnemu poročilu za leto 2017 in Poslovnemu in finančnemu načrtu za leto 2018
POROČEVALEC:	Tomaž Popovič, ravnatelj
STALIŠČE PRISTOJNE KOMISIJE	<p>Odbor za finance in premoženje predlaga Občinskemu svetu, da sprejme sklep o soglasju k Letnemu poročilu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2017.</p> <p>Odbor za finance in premoženje predlaga Občinskemu svetu, da sprejme sklep o soglasju k Poslovnemu načrtu in finančnemu načrtu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2018.</p> <p>Odbor za družbene dejavnosti podaja pozitivno mnenje k Poslovnemu in računovodskemu poročilu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2017 in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p> <p>Odbor za družbene dejavnosti podaja pozitivno mnenje k Poslovnemu in finančnemu načrtu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2018 in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p>
PREDLOG SKLEPA:	<p>Predlagam, da občinski svet sprejme Sklep o soglasju k Letnemu poročilu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2017.</p> <p>Predlagam, da občinski svet sprejme Sklep o soglasju k Poslovnemu in finančnemu načrtu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2018.</p>

ŽUPAN

Miran Gorinšek

Priloge:

- Predloga sklepov
- letno poročilo 2017-povzetek
- Poslovni in finančni načrt za leto 2018-povzetek

PREDLOG SKLEPA

OBČINSKI SVET
Stari trg 29
Slovenske Konjice

Na podlagi 16. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16-popravek in 69/17) je Občinski svet Občine Slovenske Konjice na ____ redni seji dne _____ sprejel

SKLEP

I.

Občinski svet Občine Slovenske Konjice daje soglasje k Letnemu poročilu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2017.

II.

Ta sklep velja z dnem sprejema.

Št.
Slovenske Konjice,

Župan
Občine Slovenske Konjice
Miran Gorinšek

Obveščeni:
- Vrtec Slovenske Konjice

PREDLOG SKLEPA

OBČINSKI SVET
Stari trg 29
Slovenske Konjice

Na podlagi 16. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16-popravek in 69/17) je Občinski svet Občine Slovenske Konjice na ____ redni seji dne _____ sprejel

SKLEP

I.

Občinski svet Občine Slovenske Konjice daje soglasje k Poslovnemu in finančnemu načrtu Vrta Slovenske Konjice za leto 2018.

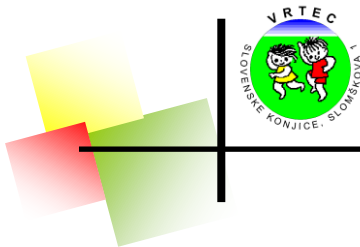
II.

Ta sklep velja z dnem sprejema.

Št.
Slovenske Konjice,

Župan
Občine Slovenske Konjice
Miran Gorinšek

Obveščeni:
- Vrtec Slovenske Konjice



POVZETEK LETNEGA POROČILA ZA LETO 2017

1. POSLOVNI DEL

Glavna izhodišča delovanja vrtca:

- Vrtec je deloval na podlagi področne zakonodaje, predpisov in normativov.
- V začetku šolskega leta 2017/18 je bila na podlagi volitev določena nova sestava Sveta Vrtca Slovenske Konjice (nova predsednica Sveta Vrtca Slovenske Konjice je Nina Sirc Fijavž in njena namestnica Andreja Lipovec).
- Prav tako se je s pomočjo sveta staršev in vzgojiteljskega zbora določila nova sestava Sklada Vrtca Slovenske Konjice (nov predsednik Sklada je Matic Petraš in njegova namestnica Teja Kračun).

Organizacija in delovanje vrtca:

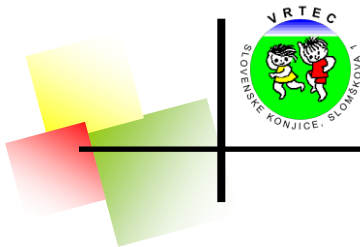
- Zaradi gradnje nove enote Loče smo s 2. januarjem 2017 otroke preselili na nadomestne lokacije v nekdanjem Zdravstvenem domu in Gasilskem domu. Z začetkom meseca septembra smo preselili kuhinjo enote Slomškova v nove prostore centralne kuhinje na enoti Prevrata, čemur je sledila tudi selitev uprave v mesecu novembru 2017.

Število vključenih otrok in realiziranih oddelkov v 2017:

STAROSTNO OBDOBJE	ŠTEVILO ODELKOV Junij 2017	ŠTEVILO OTROK Junij 2017	ŠTEVILO ODELKOV December 2017	ŠTEVILO OTROK December 2017
<i>I. starostno obdobje</i>	10	137	12*	147
<i>Kombinirani oddelki</i>	11*	188	7	116
<i>II. starostno obdobje</i>	12	262	13	282
SKUPAJ	33* <i>+ ½ popoldanski</i>	587	32* <i>+ ½ popoldanski</i>	545

Iz zgornjih razpredelnic je razvidno, da smo začeli šolsko leto 2017/2018 z enim oddelkom manj kot junija 2017. K temu je pripomogel manjši vpis in večji odliv otrok v osnovno šolo. Jeseni se je spremenila tudi struktura oddelkov, in sicer sta 2 oddelka več prvega starostnega obdobja, 4 kombinirani oddelki manj in 1 oddelek več drugega starostnega obdobja.

Kadrovska zasedba v zavodu:



Na podlagi števila vpisanih otrok, organizacije oddelkov in enot (zaradi nadomestnih lokacij smo potrebovali dodatno strokovno delavko) ter odpiralnih časov enot, smo organizirali kadrovsko zasedbo v vrtcu.

Naziv delovnega mesta	Normativ	Število oseb	Po deležu del. časa
RAVNATELJ VRTCA	1	1	1
POMOČNIK RAVNATELJA VRTCA	1,94	1	1
SVETOVALNI DELAVEC	1,19	1	1
VZGOJITELJ (5 vzgojiteljic vodje enote)	34	34	34
POMOČNIK VZGOJITELJA	35,2	35	35
ORGANIZATOR ZDRAV. HIG. REŽIMA	0,59	0,5	0,5
ORGANIZATOR PREHRANE	0,59	0,5	0,5
RAČUNOVODJA VI, vodja rač. adm. službe	1	1	1
TAJNIK VIZ VI	1	1	1
ADMINISTRATOR	0,62	1	0,62
KNJIGOVODJA V	0,5	1	0,5
HIŠNIK	2	2	2
KUHAR	5	4	4
KUHARSKI POMOČNIK (komb. 1x0,5)	6,5	6	6,5
ČISTILKA (kombinirano 1x0,5)	5,62	5,5	5,62
ŠIVILJA	1	1	1
SPREMLJEVALEC OTROKU	1	1	1
SKUPAJ ZAPOSLENI	98,75	96,5	96,24

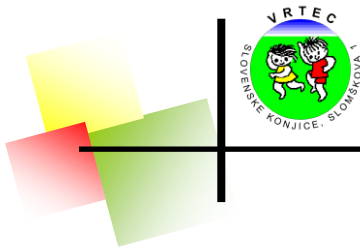
Ocena realizacije prednostne naloge

Prednostna naloga vrtca je bila do septembra 2017 povezana s poglobljenim razumevanjem prikritega Kurikuluma in dnevne rutine ter vpeljevanja obojega v sam potek dela vzgoje in izobraževanja. Zastavili smo si tudi cilj spodbujanja gibanja pri otroku, s poudarkom bivanja in izvajanja dejavnosti v naravi.

V to delo sta bila vpletena tudi projekta »Etika in vrednote, v vzgoji in izobraževanju«, Zdrav in ekološko osveščen način življenja ter Program senzibilizacije. Z začetkom šolskega leta 2017/18 pa smo prednostno nalogo zastavili na podlagi projekta Erasmus + in sicer poglobljeno razumevanje področja matematike v povezavi z umetnostjo in kulturno dediščino. V sklopu tega smo si zadali, da bomo preverili, kako pogosto izvajamo dejavnosti s področja matematike, kako jih povezujemo z ostalimi področji dejavnosti, se ponovno seznanili s teoretičnimi izhodišči ter ga s pomočjo izmenjave dobre prakse nadgradili.

Izvedba projektov in drugih pomembnih dogodkov

Med izvedenimi projekti je dobro izpostaviti izvedbo plavalnega tečaja za otroke pred vstopom v šolo. 10-urnega tedenskega tečaja, v izvedbi Alpske šole in je bil na ravni se je udeležilo 122 otrok našega vrtca. Ceno tečaja so z donacijami znižali gospodarstveniki iz kraja in Zavod za Šport ter s tem zagotovili lažjo dostopnost stroška za starše.



Delovanje Sklada vrtca

V letu 2017 so se sredstva Sklada vrtca namenila za:

- nakup zobnih ščetk,
- obdarovanje otrok ob novem letu,
- sredstva ob slovesu otrok iz vrtca,
- za otroke s posebnimi potrebami, vpisanega v naš vrtec, so se zagotovila sredstva za dodatni dve terapiji.
- Pomoč otrokov iz socialno ogroženih družin pri plačilu plavalnega tečaja (petim otrokom se je prispevalo polovico zneska plavalnega tečaja).

Sredstva na **splošnem skladu** so znašala 12.532 € in so se v primerjavi z letom 2016 povečala za 4.541 €.

Investicijska vlaganja

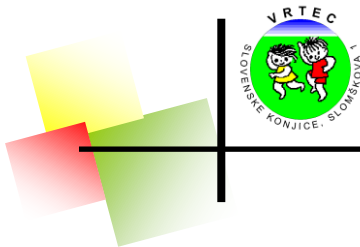
V sklopu danih sredstev, smo realizirali:

Zap.št.	Vrsta vlaganja	Znesek vlaganja v EUR	Opomba
1.	Ureditev prostorov v ZD Loče za nadomestne prostore enote Loče	6.001,83	Enota Loče
2.	Prenosni računalniki	2.518,08	Vodje enot
3.	Čistilni stroj	5.418,65	Enota Prevrat
4.	Ureditev terase	1.178,64	Enota Tatenbach
	SKUPAJ	15.117,20	

2. FINANČNO POROČILO

BILANCA STANJA

Zap.št.	NAZIV	ZNESEK v EUR	struktura	ZNESEK v EUR	struktura
		31.12.2017		31.12.2016	
	SREDSTVA				
A	DOLGOROČNA SREDSTVA V UPRAVLJANJU	1.140.496	80,62	698.834	69,72
B	KRATKOROČNA SREDSTVA	269.739	19,07	300.073	29,94
C	ZALOGE	4.476	0,32	3.458	0,34
I.	AKTIVA SKUPAJ	1.414.711	100	1.002.365	100
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				



D	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PČR	262.892	18,58	264.814	26,42
E	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	1.151.819	81,42	737.551	73,58
90	Splošni sklad	12.532	0,89	7.991	0,8
92	Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	17.697	1,25	5.771	0,58
98	Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva	1.166.143	82,43	725.750	72,4
94	Presežek odhodkov nad prihodki	44.553	3,15	3.127	0,31
94	Presežek prihodkov nad odhodki	0	0	1.166	0,12
I.	PASIVA SKUPAJ	1.414.711	100,00	1.002.365	

PREJEM SREDSTEV V UPRAVLJANJE V LETU 2017

OSNOVNO SREDSTVO	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Sedanja vrednost
Zgradba in zunanja ureditev vrtca Tepanje	685.499,87	239.772,36	445.727,51
Notranja in zunanja oprema vrtca Tepanje	85.526,80	56.447,66	29.079,14
Zemljišče Tepanje	5.248,17		5.248,17
SKUPAJ	776.274,84	296.220,02	480.054,82

OBRAČUNANA AMORTIZACIJA ZA LETO 2017

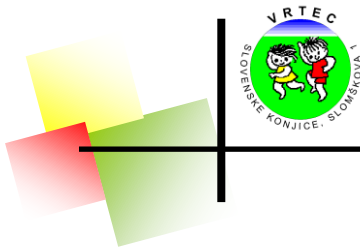
OSNOVNO SREDSTVO	Znesek obračunane amortizacije v EUR
Neopredmetena sredstva	3.028,79
Gradbeni objekti	40.796,33
Oprema	8.874,17
Druga opredmetena osnovna sredstva	3.088,68
SKUPAJ	55.787,96

Preglednica 1: Pregled obračuna amortizacije

VLAGANJA V OSNOVNA SREDSTVA V LETU 2017:

Zap.št.	Vrsta vlaganja	Znesek vlaganja v EUR	Opomba
1.	Ureditev prostorov v ZD Loče za nadomestne prostore vrtca Loče	6.001,83	Enota Loče
2.	Prenosni računalniki	2.518,08	Vodje enot
3.	Čistilni stroj	5.418,65	Enota Prevrat
4.	Ureditev terase	1.178,64	Enota Tatenbahova
	SKUPAJ	15.117,20	

V **drobni inventar** z življenjsko dobo nad enim letom, s posamično vrednostjo pod 500 €, ki se odpiše neposredno ob nabavi, smo vložili 5.280,18 €. Sredstva smo zagotovili iz:



- sredstev ustanovitelja 1.318,82 € (nabava regalov za težka bremena in nabava visokotlačnega čistilec za enoto Prevrat)
- lastnih sredstev 3.931,36 €.

Stanje **sredstev v blagajni** na dan 31.12. 2017 je 90,48 € in so iz naslova vplačila prispevka staršev.

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila znašajo 1.019 € in predstavljajo 0,07% vseh kratkoročnih sredstev. V primerjavi z letom 2016 so se denarna sredstva na računu zmanjšala za 36.418 €.

Stanje **kratkoročnih terjatev do kupcev** znaša 78.871 € (v letu 2016 76.498 €), od tega 21.918,13 € (v letu 2016 23.748,89 €) zapadlih.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN so se v primerjavi z letom prej zmanjšale za 1,5%. Stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 181.624 € (v letu 2016 184.376 €),

Kratkoročne terjatve do državnih institucij znašajo 4.652,83 € in se v celoti nanašajo na terjatve do ZZSZ (v višini zahtevka za refundacijo za mesec december 2017).

Aktivne časovne razmejitve znašajo 3.481,93 € in se nanašajo na kratkoročno odložene stroške dela iz javnega razpisa »Zaposlitev asistenta za pomoč otrokom s posebnimi potrebami«, ki se financira iz evropskih sredstev.

V letu 2017 smo vodili stanje **zaloge živil** dveh skladiščih, in sicer v enoti vrtca Prevrat in v enoti vrtca Tepanje. Zaradi selitve kuhinje Slomškova v kuhinjo v novem objektu vrtca Prevrat, se je kuhinja Slomškova uredila kot razdeljevalna kuhinja, ki ne skladišči zalog. Vse zaloge iz skladišča na Slomškovi so se premestile v skladišče kuhinje na Prevratu. Konec leta 2016 se je enako zgodilo tudi s kuhinjo Loče. Vse zaloge živil, ki so se prej vodile v štirih skladiščih kuhinj, se sedaj vodijo v dveh skladiščih.

STANJE ZALOG NA 31.12.2017

Skladišče – kuhinja	Stanje zalog v EUR
PREVRAT	3.173
TEPANJE	1.303
SKUPAJ	4.476

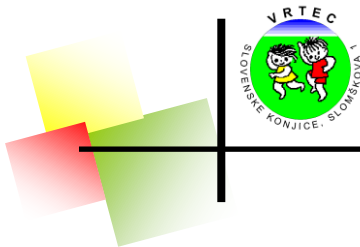
Kratkoročne obveznosti so se v primerjavi z letom 2017 znižale za 1.922 €.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo 172.789 € in predstavljajo obračunane plače za mesec december 2017, izplačane v januarju 2018.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 78.247,20 €, od tega na dan 31.12.2017 zapadlih v plačilo v višini 2.062,74 €. V primerjavi z letom 2016 so se kratkoročne obveznosti do dobaviteljev zmanjšale za 8.822,62 €.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN so se v primerjavi z letom prej povečale za 40,76%. Stanje kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 9.375 € (v letu 2016 6.660 €).

Pasivne časovne razmejitve v znesku 2.481 € se nanašajo na kratkoročno odložene prihodke iz naslova izvedbe plavalnega tečaja.



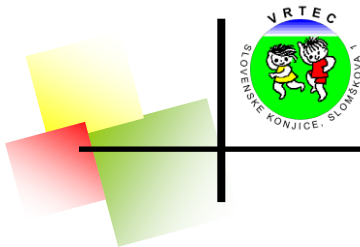
Dolgoročne obveznosti

STANJE SREDSTEV V UPRAVLJANJU OZIROMA SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2016	725.750
+ prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	19.991
+ prejem sredstev v upravljanje – vrtec Tepanje	480.055
- nabava DI, ki se odpíše 100% ob nabavi	-1.319
- sredstva namenjena demontaži in odvozu kontejnerja v enoti Loče	-3.555
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev	-54.585
- zmanjšanje za sedanjo vrednost odpisane opreme	-194
Stanje na dan 31.12.2017	1.166.143
STANJE DOLGOROČNO ODLOŽENIH PRIHODKOV	ZNESEK
Nepovratna sredstva po sporazumu št 17-219-035559-2 projekt ERASMUS+	12.525
- prenos na prihodke za pokrivanje stroškov dela iz naslova projekta	-425
Stanje na dan 31.12.2017	12.100
STANJE SREDSTEV PREJETIH DONACIJ NAMENJENIH NADOMEŠANJU STROŠKOV AMORTIZACIJE IN SPREMEMBE	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2016	5.771
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme prejetih donacij	-174
Stanje na dan 31.12.2017	5.597
STANJE SREDSTEV SKLADA VRTCA OZIROMA SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2016	7.991
+ prostovoljni prispevki staršev	7.827
+ zbrana sredstva raznih prireditelj in akcij	2.062
+ zbrana sredstva z donacijami	200
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme sklada	-318
- zmanjšanje sredstev za nabavo materiala in opreme	-5.230
Stanje na dan 31.12.2017	12.532

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

NAZIV KONTA	ZNESEK- tekoče leto	struktura	ZNESEK- predhodno leto	struktura
I. SKUPAJ PRIHODKI	2.713.721		2.765.905	
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.713.721	100	2.765.905	100
A . Prihodki iz sredstev javnih financ	2.036.593	75,05	2.093.627	75,69
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	83.304	3,07	108.865	3,94
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	1.941.325	71,54	1.984.762	71,76
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	11.964	0,44	0	0
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	677.128	24,95	672.278	24,31
II. SKUPAJ ODHODKI	2.747.051		2.729.571	



1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.747.051	100	2.729.571	100
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.837.919	66,91	1.780.021	65,21
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	276.780	10,08	262.071	9,6
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	622.863	22,67	645.762	23,66
J. Investicijski odhodki	9.489	0,35	41.717	1,53
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			36.334	
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	33.330			

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV – DOLOČENIH UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA

oznaka	NAZIV	ZNESEK – tekoče leto	struktura	ZNESEK – predhodno leto	struktura
A	PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.672.867	99,98	2.718.899	99,89
B	FINANČNI PRIHODKI	212	0,008	184	0,06
C	DRUGI PRIHODKI	225	0,008	2.890	0,93
D	CELOTNI PRIHODKI	2.673.304	100	2.721.973	100
E	STROŠKI BLAGA, MATERILA IN STORITEV	593.649	21,86	626.811	23,04
F	STROŠKI DELA	2.107.588	77,6	2.054.248	75,5
G	AMORTIZACIJA	6.025	0,22	25.509	0,94
J	OSTALI DRUGI STROŠKI	8.496	0,31	13.352	0,49
K	FINANČNI ODHODKI	138	0,01	157	0,01
L	DRUGI ODHODKI	0	0	109	0
J	CELOTNI ODHODKI	2.715.896	100	2.720.807	100
K	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	42.592		0	
L	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0		1.166	

DOSEŽENI PRIHODKI:

<i>PRIHODKI</i>	<i>Realizirano 2017</i>	<i>Realizirano 2016</i>	<i>Planirano 2017</i>	<i>Indeks realizacija 17/16</i>	<i>Indeks real/plan 17/17</i>
Prihodki od poslovanja	2.672.867	2.718.899	2.683.065	98,31	99,62
Finančni prihodki	212	184	100	115,22	212,00
Drugi prihodki	225	2.890	500	7,79	45,00
SKUPAJ	2.673.304	2.721.973	2.683.665	98,21	99,61

Prihodki iz poslovanja

Najvišji prihodek iz poslovanja predstavljajo prihodki iz naslova cen programov, ki jih vrtec izvaja v okviru javne službe in sicer 2.469.724 € (plan 2017 2.503.042€, realizacija v letu 2016 2.473.683 €). Realizirani prihodki iz naslova cen programov predstavljajo 92,38% vseh prihodkov in so nižji od načrtovanih. Prihodke iz cen programov načrtujemo na podlagi načrtovanega števila vpisanih otrok, strukture oddelkov in veljavnih cen programov.

Realizacija števila vpisanih otrok in struktura oddelkov se je v letu 2017 precej razlikovala od načrtovane. Do oktobra 2017 so bile v veljavi cene programov, ki so se nazadnje sprejele decembra 2015, in so bile oblikovane na podlagi strukture oddelkov v letu 2015. Glede na vse spremembe, ki so se vrstile v obdobju od zadnjega sprejema cen programov (struktura oddelkov in število otrok, dopolnitev metodologije za oblikovanje cen programov, dvig stroškov dela...), smo v septembru 2017 pričeli z aktivnostmi za dvig cen programov. V mesecu novembru so se cene programov povečale za 5,8% oz. 5,7%. V letu 2017 bi tako pričakovali višji prihodek iz cen programov, vendar se je le ta v primerjavi z letom prej znižal za 2.846 €, glede na finančni načrt pa je ostalo nerealiziranih 33.318 € načrtovanih prihodkov iz cen programov.

K ceni programov so prispevali: starši 626.258 € (v letu 2016 614.284 €), občina ustanoviteljica 1.639.870 € (v letu 2016 1.647.338 €), druge občine: 122.909 € (v letu 2016 134.702 €), državni proračun: 80.965 € (v letu 2016 77.359 €).

Preostali prihodki iz poslovanja so sredstva občine ustanoviteljice za pokrivanje stroškov pomoči za otroke s posebnimi potrebami v višini 35.705 €, za pokrivanje finančnega najema za enoto Tepanje v višini 86.126 €, namenska sredstva občine ustanoviteljice za pokrivanje odprave plačnih anomalij, višjega regresa za LD in pokojninskih premij KDPZ 34.810€, druga namenska sredstva občine 5.059 € (bančne provizije za starše, nabava DI, demontaža in odvoz kontejnerja) ter prispevki staršev v sklad vrta za pokrivanje nabav iz sklada vrta 5.071 €, drugi prispevki staršev 4.463 €, donacije 3.000 €, drugi prihodki od prodaje storitev 27.517 €, drugi prihodki iz javnih financ države 1.113,83 €.

Finančni prihodki znašajo 212 €, in se nanašajo na zaračunane zamudne obresti staršem.

Drugi prihodki znašajo 225 € in se nanašajo na povračilo sodnih taks pri izterjavah.

DOSEŽENI ODHODKI:

ODHODKI	Realizirano	Realizirano	Planirano	Indeks realizacija	Indeks real/plan
	2017	2016	2017	17/16	17/17
Stroški materiala	297.149	315.164	314.164	94,28	94,58
Stroški storitev	296.500	311.647	291.679	95,14	101,65
Stroški dela	2.107.588	2.054.248	2.057.422	102,60	102,44
Amortizacija	6.025	25.509	8.467	23,62	71,16
Finančni odhodki	138	157	100	87,90	138,00
Ostali drugi stroški	8.496	13.352	11.833	71,80	71,80
Drugi odhodki	0	109	0	0,00	
Prevrednotovalni odhodki	0	621	0	0,00	
SKUPAJ	2.715.896	2.720.807	2.683.665	99,82	101,20

Odhodki iz poslovanja, ki so nastali pri izvajanju javne službe znašajo skupno 2.707.262 €, in predstavljajo: stroški dela: 2.107.588 €, stroški storitev: 296.500 €, stroški materiala: 297.149 €, amortizacija: 6.025 € (nabava DI, 100% odpis ob nabavi). Realizacija vseh **stroškov materiala** je glede na plan nižja za 17.015 € oz. 5,4%. Višja odstopanja glede na finančni načrt so na naslednjih postavkah:

- prehrana in poraba živil (8.761 € manj od načrtovanega)
- material za igralnice (5.152 € manj od načrtovanega)
- material za tekoče vzdrževanje (1.242 € manj od načrtovanega)
- goriva, maziva, plin (905 € manj od načrtovanega)
- drugi splošni in posebni material (1.088 € manj od načrtovanega).

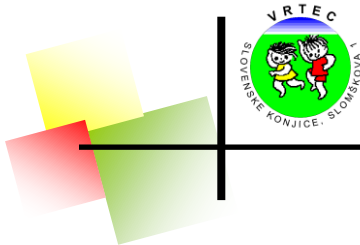
Stroški električne energije so presegli plan za 2.765 €. Povečanje stroškov energije smo zaznali od meseca septembra dalje, ko smo se vselili v nov objekt vrtca Prevrata, ocenjujemo, da zaradi večje priklopne moči in porabe.

Skupni **stroški storitev** so glede na plan višji za 1,65%. Višji od načrtovanih so stroški storitev za:

- vode in komunalnih storitev 22,15% oz. 4.991 €,
- stroški komunikacij 5,21% oz. 547 €
- zavarovalne premije 10,05% oz. 382 €
- delo študentov in delo po podjemni pogodbi 8% oz. 364 €
- posebne storitve 75,87% oz. 22.931 €

Glede na finančni načrt najvišje odstopajo posebne storitve, ki presegajo plan kar za 75,87% oz. 22.931 €. Stroški znotraj postavke posebnih storitev, ki niso bili načrtovani:

- demontaža in odvoz kontejnerja Loče 3.555 € (strošek se je pokrival iz amortiz. sred.)
- stroški učiteljev plavanja –plavalni tečaj 2.000 € (strošek se je pokrival iz donacij in prispevka staršev za plavalni tečaj),



- stroški pomoči pri selitvi pohištva »starega« Prevrata v novi objekt in selitvi kuhinje ter uprave iz Slomškove v nov objekt vrtca Prevrata 815 € (nalaganje, prevoz in prenos pohištva v nove prostore je izvedlo invalidsko podjetje Karso),
- stroški pregledov in vzdrževanja dvigala + stroški izdelave rezervnih ključev za nov vrtec Prevrata 630 €,
- stroški storitev oz. nadomeščanje tehničnega osebja preko invalidskega podjetja Medarhiv 10.530 €,
- druge posebne storitve 5.401 € (organizacija prireditev, oglaševalske, založniške, foto, revizijske in pravne storitve, tolmačenje znakovnega jezika...).

Presežek plana posebnih storitev je v večji meri povezan tudi z novogradnjo dveh novih vrtcev in selitvijo v nadomestne prostore ter začasno oz. delno vselitvijo nove prostore vrtca Prevrata (selitev pohištva, pregledi in vzdrževanje dvigala). V času novogradnje vrtca Loče, vrtec Loče posluje na dveh lokacijah, kar zahteva posebno organizacijo dela. Med drugim moramo zagotavljati dodatno osebo pri dostavi prehrane na nadomestne lokacije (nadomestni prostori so zaradi številnih stopnic težje dostopni, hrana v prenosnih termo posodah je za eno osebo pretežka za nošenje po stopnicah, umazana posoda se odpelje v razdelilno kuhinjo na drugo lokacijo itd.). V letu 2017 smo hkrati beležili tudi več daljših bolniških odsotnosti tehničnega osebja, tako da smo konstantno potrebovali dodatno osebo, med drugim tudi za nadomeščanje bolniških odsotnosti. Dodatno osebo smo zagotovili v sodelovanju z invalidskim podjetjem, ki nam hkrati omogoča tudi nadomeščanje invalidske kvote. Glede na dejavnost in število zaposlenih moramo mesečno plačevati 3 kvote oz. jih ustrezno nadomestiti z nadomestno kvoto. Dva invalidska podjetja sta nam tako zagotavljala storitve čiščenja, hišniška dela, pomoč v kuhinji, košnji trave, pomoč pri selitvi in tudi izvajanje športnih dejavnosti za otroke, v skupni vrednosti 33.920 €, od tega smo koristili 22 nadomestnih invalidskih kvot oz. 12.396 € in tako znižali znesek prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov.

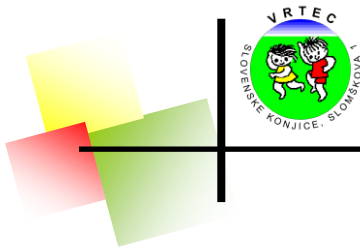
Glavne postavke na storitvah, ki smo jih glede na plan in realizacijo preteklega leta znižali so:

- stroški izobraževanja 2.153 € manj,
- stroški ogrevanja 3.009 € manj,
- stroški tekočega vzdrževanja 8.089 € manj,
- drugi splošni stroški storitev 1.393 € manj.

Stroški dela so glede na leto 2016 višji za 2,60%, glede na plan so višji za 2,44%.

Stroški dela predstavljajo:

<i>ODHODKI</i>	<i>Realizirano 2017</i>	<i>Realizirano 2016</i>	<i>Planirano 2017</i>	<i>Indeks realizacija 17/16</i>	<i>Indeks real/plan 17/17</i>
STROŠKI DELA	2.107.588	2.054.248	2.057.422	102,60	102,44
Plače in nadomestila	1.615.606	1.590.682	1.571.635	101,57	102,65
Prispevki na plače	261.358	258.010	254.604	101,30	102,65



Regres za letni dopust	86.497	85.705	88.990	100,92	97,20
Odpravnine	14.847	286	14.333	5191,26	103,59
pokojninske premije KDPZ	15.202	6.000	14.843	253,37	102,42
Ostali osebni prejemki	114.077	113.565	113.017	100,45	100,94

Vzrok za povečanje stroškov dela je predvsem zaradi sproščanja ukrepov na področju stroškov dela v javnem sektorju. V letu 2017 so se v skladu z Dogovorom o ukrepih na področju stroškov dela v javnem sektorju (v nadaljevanju Dogovor o ukrepih) povečali regres za letni dopust in premije KDPZ.

Prav tako so se v skladu z Dogovorom o ukrepih odpravile anomalije pri vrednotenju delovnih mest, ki so bila uvrščena do vključno 26. plačnega razreda. Pomočnice vzgojiteljic iz plačne skupine D3 so pridobile 2 plačna razreda, zaposleni na delovnih mestih iz plačne skupine J 2-3 plačne razrede, s pravico do izplačila višje plače od 1.7.2017. Rok za sklenitev dogovora o odpravi anomalij je bil 1.5.2017, vendar je bil dogovor sklenjen z zamudo konec julija 2017, Aneks h kolektivni pogodbo za dejavnost vzgoje in izobraževanja je bil v Uradnem listu objavljen šele konec avgust. Zaradi zamude pri odpravi anomalij smo morali pri plači za mesec september opraviti poračun za mesec julij in avgust. Za poračun smo potrebovali 11.436 €, strošek za plače pa se je od septembra dalje mesečno povečal za 5.400€.

Amortizacija v višini 745 € se nanaša na obračunano amortizacijo, ki jo pokrivamo iz kratkoročnih sredstev. **Drobni inventar** v vrednosti 1.319 € smo nabavili iz sredstev amortizacije, iz sredstev tekočega poslovanja smo nabavili drobn inventar v vrednosti 3.961 € (v letu 2016 7.722€).

Ostali drugi stroški znašajo 8.496 € (v letu 2016 13.352 €) in se nanašajo na prispevke za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, ki ji plačujemo v Invalidski sklad RS.

Finančni odhodki znašajo 138 € (leto 2016 157 €), od tega 19 € zamudnih obresti za davke in prispevke in 119 € zamudnih obresti dobaviteljev.

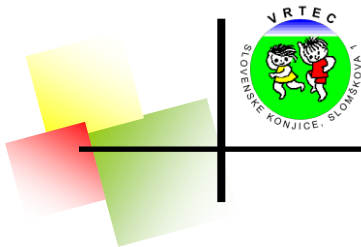
POSLOVNI IZID IN OCENA POSLOVANJA

Razlika med prihodki in odhodki je 42.592 € in predstavlja presežek odhodkov nad prihodki. Iz preteklih let nam je ostal še nepokrit presežek odhodkov nad prihodki v višini 1.961 €. Vzroki za visok presežek odhodkov nad prihodki so predvsem:

- nerealizirani načrtovani prihodki iz cen programov v višini 33.318 € (zaradi spremembe pri strukturi oddelkov in številu vpisanih otrok),
- stroški dela, ki niso bili v celoti kriti iz cen programov oz. namenskih sredstev občine ustanoviteljice v višini 30.815 €,
- dodatni stroški v zvezi z novogradnjo vrtcev in selitvijo v nadomestne prostore oz. selitve v nov objekt vrtca Prevrata – ocena stroška 28.200 €

nenačrtovani višji stroški obratovanja v novem objektu vrtca Prevrata 3.115 €.

Težave v poslovanju – ukrepi in iskanje rešitev z občino ustanoviteljico:



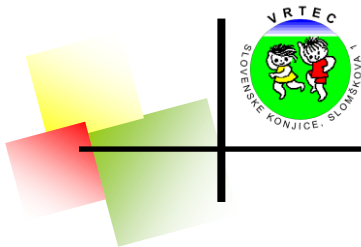
- Uvedli smo varčevalne ukrepe znotraj načrtovanih postavk na materialnih stroških, nismo tudi realizirali vseh bolniških odsotnosti zaposlenih (realiziranih je bilo slabih 20% odsotnosti).
- Občina ustanoviteljica nam je zagotovila namenska sredstva za regres za LD, pokojninske premije KDPZ in sredstva za odpravo anomalij, v deležu ki ni bil krit iz cen programov,
- Občinski svet je potrdil dvig cen programov s 1.11.2017 dalje za 5,7% oz. 5,8%,
- likvidnostne težave smo reševali s pomočjo dolgoročnih sredstev (projekt ERASMUS+, sklad vrtca, donacije plavalni tečaj).
-

Kot je razvidno iz poročila, negativno poslovanje ni povezano z negospodarnostjo, ampak s stroški, ki niso del cene programov in so nastali kot posledica novih gradenj ter stroški, ki še niso bili vključeni v ceno programov vrtca oz. višino prihodkov, katerih realizacija je povezana tudi s strukturo vpisanih otrok oz. z vrsto oddelkov.

Ugotavljamo, da bi bilo smiselno vzpostaviti sistem določitve cen programov ob začetku šolskega leta, ko je že znana struktura vpisanih otrok za šolsko leto, na ta način bi lahko zmanjšali možnost izpada načrtovanih prihodkov, kar bi olajšalo poslovanje vrtca.

Finančni del poročila pripravila:
Tanja Egartner, računovodkinja

Ravnatelj:
Tomaž Popović, dipl.vzg.



POVZETEK POSLOVNEGA IN FINANČNEGA NAČRTA VRTCA SLOVENSKE KONJICE ZA LETO 2018

1. POSLOVNI DEL

Glavna izhodišča delovanja vrtca:

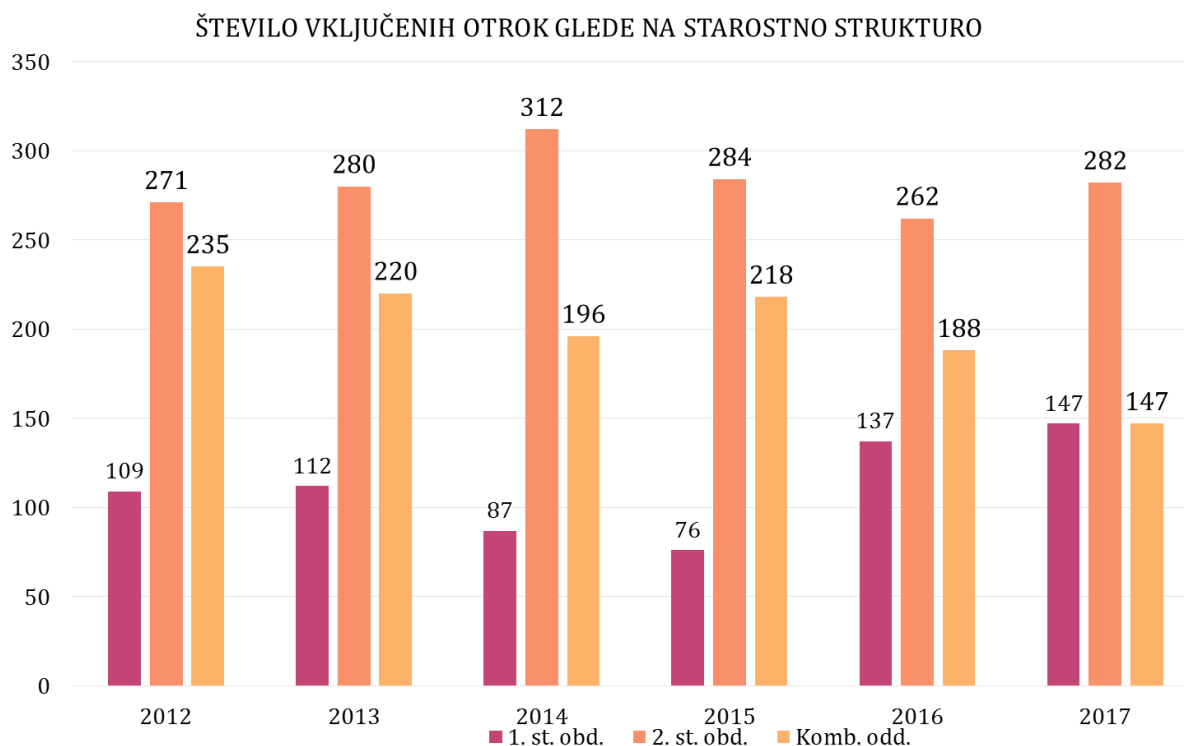
- Strokovno in učinkovito izvajanje javne službe na področju Občine Slovenske Konjice.
- Ohranitev nivoja oziroma izboljšanje dostopnosti, obsega in kakovosti dela.
- Zagotovitev ustreznosti prostorskih pogojev.
- Izvajanje zastavljenih nalog v okviru razpoložljivih sredstev.

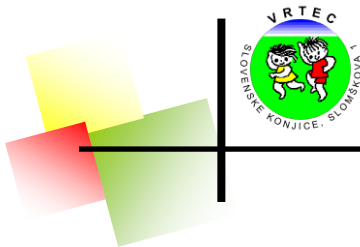
Organizacija in delovanje vrtca:

- Selitev oddelkov otrok v marcu 2018 na novo enoto Prevrat.
- Selitev oddelkov otrok v marcu 2018 v nove prostore enote Loče.
- Zaradi selitve uprave, prenehanja delovanja na enoti Slomškova, bi bilo potrebno do začetka novega šolskega leta uskladiti odlok o ustanovitvi vrtca z aktualno zakonodajo, novimi razmerami v vrtcu, ter dodati dejavnost v namen možnosti trženja kuhinje, prostorov ter sodelovanja v projektih.

Predstavitev enot in oddelkov:

- Glede na izveden vpis otrok za šolsko leto 2018/19, se tako kot v zadnjih dveh letih kaže trend povečanega vpisa otrok prvega starostnega obdobja.





Tudi v tem šolskem letu kaže glede na izveden vpis trend, ki je razviden iz grafikona (159 otrok (12 oddelkov) 1. starostnega obdobja, 278 otrok (13 oddelkov) 2. starostnega obdobja in 150 otrok (9 oddelkov) kombiniranih).

Načrtujemo, da bomo do konca šolskega leta 2017/18 napolnili 33 oddelkov (oz. 34 s popoldanskim oddelkom). Za novo šolsko leto 2018/19 oz. s septembrom 2018 načrtujemo, da bomo imeli 34 oddelkov (oz. 35 s popoldanskim oddelkom).

Do 31. 8. 2018 je v redne oddelke vključenih 13 otrok s posebnimi potrebami z odločbo o usmeritvi v program predšolske vzgoje s prilagojenim izvajanjem in dodatno strokovno pomočjo. 4 otroci so v postopku usmerjanja. S 1. 9. 2018 bomo imeli v vrtec vključenih predvidoma 14 otrok s posebnimi potrebami.

V začetku šolskega leta bomo odprli oddelek prilagojenega programa za predšolske otroke, ki bo umeščen na enoto Tatenbahova.

Delovna mesta in zaposleni:

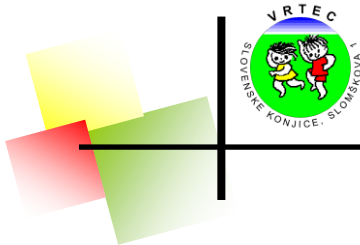
- V začetku šolskega leta bomo glede na število otrok in število oddelkov pripravili sistemizacijo delovnih mest.
- Znotraj sistemizacije delovnih mest še vedno ostaja nerealizirana sistemizacija na področju vodstvenega kadra (pomočnica ravnateljice- 0,94, svetovalna služba- 0,19 in vodja OPZHR 0,18), dodatno pa se bo po zaradi večjih kvadratur novogradenj pokazal dodatni procent zaposlitve pri tehničnem kadru.
- Tudi v naslednjem letu bomo morali nameniti veliko pozornost pri nadomeščanju bolniških odsotnosti zaposlenih, katerih procent realizacije je odvisen od prihodkov v tekočem letu in stroškov.

Razvoj dejavnosti:

- Nadaljevali bomo z razvojem procesa v smeri pedagoških dognanj. V ospredje bomo postavljali razvoj samostojnega otroka, učenje na podlagi lastne izkušnje, razvoj pozitivne samopodobe in spodbujanje socialno- čustvenih kompetenc.
- Razvoj in spodbujanje dejavnosti na krajevnih skupnostih in s tem omogočanja enakih pogojev za razvoj vrtca na vseh lokacijah.
- Nadaljevanje sodelovanja z OŠ Pod goro in Zdravstvenim domom na področju celostne obravnave otrok.
- Vzpostavitev razvojnega oddelka na enoti Tatenbachova.
- Nadaljevanje izvajanja projekta »Doll has a soul« v okviru Erasmus+ in iskanje projekta z namenom razvoja dejavnosti na krajevnih skupnostih.
- Sodelovanje z gospodarstveniki v okolici, v smeri pomoči pri razvoju dejavnosti v vrtcu.

Investicije, vzdrževanja:

- Priprava prostora za razvojni oddelek, čistilni stroj za enoto Loče, začetek postopne menjave računalnikov na upravi.



2. FINANČNI DEL:

Izhodišča za pripravo:

- Navodila za pripravo proračuna Občine Slovenske Konjice za leto 2018
- Priprava izhaja iz realizacije 2017, letnega delovnega načrta zavoda za šolsko leto 2017/2018 in poslovnega načrta za leto 2018.
- Izhodiščne predpostavke so število vpisanih otrok, število oddelkov ter struktura v šolskem letu 2017/18 in 2018/19, število zaposlenih po sistemizaciji in število vseh zaposlenih.

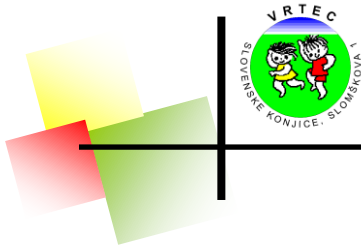
Izkaz prihodkov in odhodkov

- Imamo posebej prikazano tudi poslovanje v sklopu projekta Erasmus+

Načrt prihodkov:

- Bodo višji v primerjavi s prejšnjim letom za 11,05%
- Povečali se bo prispevki k ceni programov (občine ustanoviteljice za 11,05%, prispevek staršev za 12,58%, prispevek iz državnega proračuna za 5,22%, prispevek domicilnih občin se zmanjša za 2,77%)
- Prispevki k ceni programov bodo višji predvsem zaradi povišanja cen programov v novembru 2017 za 5,8% in predvidenim večjim številom vključenih otrok
- Drugi prispevki staršev so večji zaradi obračunavanja plavalnega tečaja- staršem se je omogočilo plačilo na obroke, ki so v glavnem za 2018
- Sredstva iz državnega proračuna in sredstva proračuna evropske unije so večja, zaradi izvajanja projekta Erasmus+ in javnega razpisa »Zaposlitev asistenta«.

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2017	PLAN 2018	INDEKS
1.	Sredstva občine ustanoviteljice	1.801.571	1.857.535	103,11
2.	Prispevki k ceni programov domicilne občine	122.909	119.509	97,23
3.	Prispevki staršev	635.791	719.928	113,23
4.	Prispevek k ceni programov - iz državnega proračuna	80.965	85.193	105,22
5.	Druga sredstva iz državnega in evropskega proračuna - sofinanciranje projektov, računal. opreme	1.114	15.059	1352,17
	Drugi prihodki	30.954	31.714	102,46
	SKUPAJ VSI PRIHODKI	2.673.304	2.828.938	105,82



Načrt odhodkov:

Načrtovani **stroški dela**, ki predstavljajo 79,4% vseh odhodkov (v letu 2016 75,9%, v letu 2017 77,84%), se bodo v primerjavi z letom 2017 povečali za 6,58%. Vzroki za povečanje so sledeči:

- načrtovano višje število zaposlenih, zaradi višjega števila vpisanih otrok in posledično več načrtovanih oddelkov v novem šolskem letu,
- načrtovano višje število zaposlenih tehničnega kadra po normativih, zaradi novih vrtcev (večje kvadratura površin),
- povišanje osnovnih plač, zaradi oprave anomalij delovnih mest in napredovanja v plačne razrede in nazive,
- sprostitev ukrepov na postavki regresa za letni dopust in premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja (KDPZ).

Stroške dela smo načrtovali v skladu z Zakonom o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 (v nadaljevanju Zakon o ukrepih), ki med drugim narekuje ukrepe tudi za leto 2018. Po Zakonu o ukrepih v letu 2018 javni uslužbenci napredujejo v plačne razrede in nazive. Javni uslužbenci, ki v letu 2018 napredujejo v plačne razrede in nazive, pridobijo pravico do plače v skladu z višjim razredom oz. nazivom s 1.12.2018 (denarni tok v januarju 2019).

Načrtujemo, da se bodo **plače in nadomestila plač** v primerjavi z letom prej povečale za 5,39%. Manjši delež stroškov plač se nanaša tudi na izvajanje projektov, ki se pokrivajo iz sredstev državnega proračuna oz. iz evropskih sredstev.

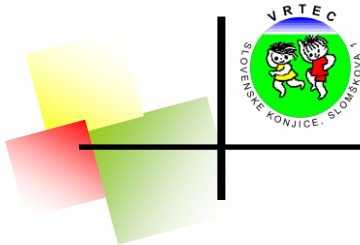
Regres za letni dopust se v letu 2018 izplača v višini minimalne plače, ki znaša 842,79 €. V načrtu imamo izplačilo 106,08 regresov za LD.

Jubilejne nagrade bodo v primerjavi z letom prej nižje. Skupno načrtujemo 5 jubilejnih nagrad (v letu 2017 smo izplačali 10).

V primerjavi z letom 2017 se povečajo **premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja**, kjer gre za popolno sprostitev ukrepov. Gre za konkretno povečanje, saj se je strošek povečal več kot 250%, načrtovana sredstva na postavki presegajo lansko realizacijo kar za 26.077 €.

Načrtujemo tudi dve **odpravnini ob upokojitvi**, enako kot v letu 2017. Upokojita se dve vzgojiteljici, ki jima pripada odpravnina v višini treh plač.

Načrtujemo tudi solidarnostne pomoči, saj imamo na daljši bolniški delavko, ki prejema nadomestilo plače pod minimalno plačo in ji pripada po treh mesecih bolniške solidarnostna pomoč.



- Strošek materiala in storitev

Znotraj postavk materiala in storitev so vračunani tudi stroški iz naslova projekta ERASMUS+ (finančni načrt projekta v poglavju PREDRAČUNSKI IZKAZI na str. 16 in 17), kar je med drugim tudi vzrok, da so nekatere postavke višje od lanske realizacije.

Stroške materiala načrtujemo za 10,68% višje kot je realizacija za leto 2017.

Višje stroške materiala načrtujemo na naslednjih postavkah:

- Prehrana in poraba živil za 8,41% (načrtovano višje število vpisanih otrok in nov javni razpis za živila v mesecu aprilu, po katerem pričakujemo višje cene)
- Čistila in čistilni material za 9,07% (večja kvadratura novih vrtcev),
- Delovne obleke 58,71% (nujna dopolnitev delovne obleke za kuharice in varno delovno obutev),
- Material za igralnice 26,77% (višje število vpisanih otrok),
- Električna energija 44% (višji stroški električne energije v novih vrtcih).

Načrtovani skupni stroški storitev so v primerjavi z letom prej nižji, vendar gre le za nižanje postavke **najemnine**. Konec leta 2017 se je zaključil finančni najem za enoto Tepanje, ki je v letu 2017 mesečno znesel 7.829,66 €. Sicer načrtujemo višje stroške storitev za 9,84%. Zvišanje stroškov storitev načrtujemo predvsem, zaradi večjih kvadratur dveh novih vrtcev in vzdrževanja opreme v novih vrtcih, delno tudi zaradi poslovanja v vrtcu Slomškova v začetku leta 2018, in sicer:

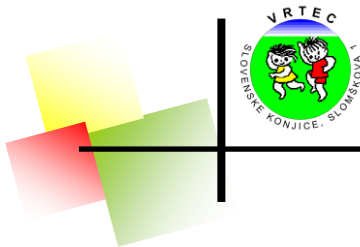
- Ogrevanje 29,2% ,
- Tekoče vzdrževanje 36,02%,
- Druge posebne storitve 12,4% (v novih vrtcih so pojavili novi stroški kot npr. vzdrževanje dvigala, prenos signala v dvigalu, alarmni sistem...).

- Strošek amortizacije

Strošek amortizacije skoraj v celoti nadomeščamo v breme sredstev v upravljanju, donacij in sredstev sklada vrtca. Načrtovana amortizacija v breme odhodkov je za osnovna sredstva, ki smo jih nabavili iz kratkoročnih sredstev in glede na preteklo leto ostaja nespremenjena. Kot drobni inventar (sredstva, ki imajo nižjo vrednost od 500 EUR in se v celoti ob nabavi odpisejo v breme odhodkov) smo v preteklih letih največ nabavljali knjige, igrače, didaktične pripomočke, razno drobno opremo in naprave (predvsem za kuhinje in upravne prostore). V letu 2017 smo zaradi varčevanja znižali porabo na tej postavki, v letu 2018 želimo nameniti več finančnih sredstev za didaktiko.

- Drugi odhodki

Pri drugih odhodkih načrtujemo le **prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov**. Ker nimamo zaposlenih invalidov moramo mesečno v invalidski sklad plačati prispevek za invalide pod kvoto v višini treh 70% minimalnih plač. Sorazmerno s povečanjem minimalne plače načrtujemo tudi višji prispevek. Na letni ravni je to 36 kvot, ki jih lahko nadomestimo s sodelovanjem z invalidskimi podjetji. Načrtujemo, da bomo v letu 2018 v sodelovanju z invalidskimi podjetji nadomestili 15 invalidskih kvot (v letu 2017 smo nadomestili 22 kvot).



Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2017	PLAN 2018	INDEKS
1.	stroški dela	2.107.588	2.246.337	106,58
2.	stroški materiala	297.347	329.117	110,68
3.	stroški storitev	296.281	230.212	77,70
4.	Nabava DI in amortizacija OS	6.025	10.745	178,34
5.	finančni odhodki - zamudne obresti	138	138	100,00
6.	drugi odhodki	8.496	12.389	145,82
	SKUPAJ VSI ODHODKI	2.715.896	2.828.938	104,16

- Poslovni rezultat

Pri poslovnem rezultatu načrtujemo prihodke in odhodke v enaki višini, brez presežkov. Načrtovan poslovni rezultat bomo lahko realizirali le ob skrbni porabi sredstev in ob predpostavki, da se uresničijo vse napovedi glede vpisa otrok in števila oddelkov, ki jih načrtujemo za leto 2018, le tako bomo lahko v celoti realizirali tudi načrtovane prihodke.

3. ZAKLJUČEK

Kot je bilo razvidno iz poslovanja vrtca lanskega leta, bi bilo za lažjo realizacijo poslovnega in finančnega načrta (predvsem na prihodkovni strani), potrebno vzpostaviti sistem vsakoletne določitve cen programov ob začetku šolskega leta, ko je znana realna struktura vpisanih otrok za šolsko leto. Le ta vpliva na realno določitev cen programov. S takšnim pristopom bi zmanjšali možnost izpada načrtovanih prihodkov, kar bi olajšalo poslovanje vrtca.

Nadaljevali bomo z razvojem dejavnosti ter iskali smeri uravnoveženega razvoja vrtca na vseh lokacijah delovanja. Zavedamo se, da so vrtci v krajevnih skupnostih pomemben člen pri delovanju kraja in so eden izmed pomembnih centrov druženja, povezovanja ter so zelo pomembni pri ohranitvi življenja le- teh.

Ravnatelj
Tomaž Popović, dipl.vzg.

Finančni del načrta pripravila:
Tanja Egartner, računovodkinja