

RAČUNOVDSKO POROČILO

POSLOVANJE PO NAČELU POSLOVNIH DOGODKOV ZA LETO 2020

PRIHODKI	poslov. 2019	plan 2020	poslov. 2020	indeks		plan 2021	rebalans 2021	indeks
				R20/plan	R20/R19			
MIZŠ za plače	1.099.616,46	1.114.500	1.167.867,27	104,79	106,21	1.300.000		111,31
MIZŠ za regres LD,jubilejne	39.114,61	41.000	44.301,39	108,05	113,26	55.000		124,15
MIZŠ za odpravnine	6.108,16	12.500	11.599,70	92,80	189,90	14.100		121,55
MIZŠ za materialne stroške	38.768,12	39.000	40.296,81	103,33	103,94	46.000		114,15
MIZŠ-prehrana med delom	31.402,20	31.500	33.459,84	106,22	106,55	34.000		101,61
MIZŠ-prevoz na delo	30.045,31	30.000	19.687,15	65,62	65,52	33.000		167,62
MIZŠ-plača sind.zaupnik	562,96	600	562,96	93,83	100,00	600		106,58
MIZŠ-šola v naravi	2.319,90	2.400	2.249,60	93,73	96,97	3.000		133,36
MIZŠ-regres.prehr.učenc.	42.940,10	43.500	26.153,85	60,12	60,91	43.000		164,41
MIZŠ-eksk.,spreml.,učila	512,00	700	808,00	115,43	157,81	700		86,63
MIZŠ-zdr.pregledi	640,00	700	0,00	0,00	0,00	0		
MIZŠ za učbeniški sklad	5.893,91	8.000	658,85	8,24	11,18	8.800		1335,66
MIZŠ-razno	1.146,72	1.300	8.823,81	678,75	769,48	1.300		14,73
MIZŠ-varstvo vrtec	53.991,93	54.200	55.490,07	102,38	102,77	55.000		99,12
	1.353.062,38	1.379.900	1.411.959,30	102,32	104,35	1.594.500		112,93
občina za MS	54.660,73	56.000	50.071,28	89,41	91,60	56.000	56.000	111,84
občina za investicije	19.546,30	15.000	31.269,75	208,47	159,98	25.000	68.000	79,95
občina-razno (popr. Oš in vr	1.982,85		25.671,28		1294,67			0,00
občina za dodatne dej.	8.526,20	9.800	5.650,37	57,66	66,27	9.800	9.800	173,44
občina za izv. DSP v vrtcu	1.181,57		0,00					
občina za vrtec po obrač.	470.243,81	496.420	464.785,26	93,63	98,84	498.300	524.000	107,21
občina za dodatne dej.vve	1.627,06	1.200	290,18	24,18	17,83	1.200	1.200	413,54
občina za prevoze kombi	10.315,94	8.500	10.744,30	126,40	104,15	8.500	8.500	79,11
občina za uporabo ŠD	6.782,47	8.000	5.898,28	73,73	86,96	9.000	9.000	152,59
obč.za vzdržev.ŠD	16.391,78	18.500	17.705,56	95,71	108,01	17.000	17.000	96,02
obč.za vzdrž.telov.Trig	5.740,05	7.000	8.067,55	115,25	140,55	7.000	8.000	86,77
obč.za vzdrž.Muzeja	4.916,51	4.700	4.229,54	89,99	86,03	4.700	4.700	111,12
občina za javno delo	7.902,08	7.500	8.025,99	107,01	101,57	7.500	9.000	93,45
občina-sanitari nadzor	446,42	600	579,61	96,60	129,84	600	600	103,52
	610.263,77	633.220	632.988,95	99,96	103,72	644.600	715.800	101,83
druge obč.za varstvo	79.344,74	80.000	79.089,73	98,86	99,68	81.000		102,42
prih.od šolskih malic	21.444,00	22.000	12.996,00	59,07	60,60	17.000		130,81
prih.od šolskih kosil	63.825,36	64.500	37.298,98	57,83	58,44	51.000		136,73
učenci za ŠN	13.212,28	10.000	6.369,43	63,69	48,21	7.000		109,90
učenci za pop.malice	14.823,75	15.000	8.344,30	55,63	56,29	12.000		143,81
razna plačila učencev	12.675,18	13.200	4.818,98	36,51	38,02	13.200		273,92
plač. za jutr.varstvo								
pl. starši za varstvo	263.222,24	263.500	164.837,55	62,56	62,62	222.000		134,68
razna plačila vrtec	3.794,88	4.200	191,81	4,57	5,05	2.000		1042,70
pl.prehrane zaposleni	20.519,42	21.000	14.295,02	68,07	69,67	17.000		118,92
pl. kosil zunanji	5.994,83	6.000	1.920,34	32,01	32,03	3.500		182,26
	419.511,94	419.400	251.072,41	59,86	59,85	344.700		
prihodki od najemnin	954,00	1.000	70,00	7,00	7,34	300		428,57
drugi prih. po fakturah	596,10	1.000	3.049,65	304,97	511,60	3.000		98,37
Zavod za zaposl.za JD	15.103,58	10.000	11.775,35	117,75	77,96	13.700		116,34
Zavod za zaposl. Za Covid			789,85					
prihodki agencij,zavodov	2.782,03	2.800	269,88	9,64	9,70	1.000		370,54
drugi prihodki- Covid	2.250,72	1.000	144.261,03	14426,10	6409,55			0,00
prihodki od obresti	103,53	100	7,85	7,85	7,58	100		1273,89
izredni prihodki	1552,48	1.000	667,36	66,74	42,99	700		104,89
odškodnine	2.568,16		61,59					0,00
Cmepius-EU projekt	5.447,96	0	14,80		0,27	4.500		30405,41
	31.358,56	16.900	160.967,36			23.300		
skupaj	2.493.541,39	2.529.420	2.536.077,75	100,26	101,71	2.688.100		105,99

PRIHODKI

Vsi prihodki za leto 2019 so znašali 2.493.541,39 €, za leto 2020 pa 2.536.077,75, € kar pomeni, da so bili za 42.536,36 € oziroma 0,26 % večji, kot smo načrtovali in 1,71 % večji kot leta 2019.

Skupaj so vsi prihodki MIZŠ za leto 2019 znašali 1.353.062,38 €, za leto 2020 pa 1.411.959,30 €, kar je 58.895,92 € ali 4,35 % več kot preteklo leto in 2,32 % več, kot smo načrtovali.

Več kot smo načrtovali smo prejeli za plače 4,79 %, prehrano med delom 6,22 %, regres za letni dopust 8,05 % in materialne stroške 3,33 %. Zaradi epidemije smo prejeli manj za regresirano malico učencev (39,88 % manj kot smo načrtovali) in prevoz na delo (34,38 % manj od načrtovanega).

Prihodki iz proračuna občine Mirna Peč so za osnovno šolstvo, predšolsko varstvo in izvajanje javnih del za leto 2019 znašali 610.263,77 €, za leto 2020 pa 632.988,95 € kar je 22.725,18 € ali 3,72 % več, plan pa je bil dosežen 99,96 %. Plan smo presegli pri sredstvih za investicije, pri vzdrževanju ter popravilih in prevozih s šolskim kombijem. Pri investicijah smo načrtovali popravilo strehe (znesek je bil 14.143 €), zamenjave terase v prvi triadi in energetskega centralnega nadzora pa ni bilo v načrtu. Zato nam je občina dodatno namenila sredstva, in sicer za zamenjavo terase 17.000 € in za energetske centralni nadzor 10.000 €. Za vzdrževanje in popravila nam je občina namenila 10.119 € (jaški v Polonci 2.100 €, fasada v Polonci 5.174 €, sanacija vode in zamenjava števca v kuhinji 2.845 €). Kar pomeni, da je OMP za načrtovana in izredna investicijska dela namenila 51.262 €. Zaradi epidemije smo porabili manj, kot smo načrtovali za: materialne stroške (načrt je bil dosežen 89,41 %), dodatne dejavnosti (šola 57,66 %, vrtec 24,18 %) ter obračun vrtca, načrt je bil 93,63 %.

Od drugih občin smo za varstvo otrok v vrtcu za leto 2020 prejeli 79.089,73 €. Zaradi razmer v državi je plan 98,86 %. V povprečju je v vrtcu 25 otrok iz drugih občin.

Prihodki staršev za plačilo varstva so za leto 2020 znašali 164.837,55 € kar je 62,56 % načrtovanih sredstev. Prihodki iz šolske prehrane in drugih plačil za izvajanje dejavnosti so skupaj znašali 63.458,26 €, bili so manjši v poprečju za 40 %, kar je posledica zaprtja šole in omejeno delovanje vrtca.

Od Zavoda RS za zaposlovanje smo za leto 2020 prejeli 11.775,35 €, kar je 117,75 % plan in 77,96 % realizacija na preteklo leto.

Prihodki od agencij in zavodov so glede na preteklo leto manjši. Realizirali smo samo 9,64 % plana. Prejete obresti so za leto 2020 znašale 7,85 €, kar je 7,85 % planiranih prihodkov za leto 2020. Gre za zamudne obresti zaradi nepravočasnega poravnavanja terjatev.

Na odškodnine smo knjižili povrnjeno škodo izgubljenih knjig iz knjižnice, kar skupaj znaša 61,59€.

Zaradi okoliščin, ki so oblikovale preteklo leto, smo za leto 2020 prejeli od Zavoda za zaposlovanje 789,85 € iz naslova PKP 6 in skupaj 144.261,03 € iz naslova lajšanja posledic epidemije. V tem znesku so plačila vrtca s statusom zaprto (86.622,06 €), sredstva ministrstva za zaščitno opremo, povračila stroškov dela na domu in izpad poslovanja kuhinje v mesecu aprilu (11.500,63 €). Od Zavoda za zdravstveno zavarovanje smo prejeli 960€ za povračilo refundacij, ostalo pa za delo v rizičnih razmerah.

STROŠKI	poslov. 2019	plan 2020	poslov. 2021	indeks		plan 2021	rebalans 2021	indeks	
				R20/plan	R20/R19			plan/R20	plan/R20
poraba živil	160.905,56	162.000	97.858,00	60,41	60,82	138.000			141,02
drugi stroški kuhinja	14.299,64	15.000	9.503,68	63,36	66,46	15.000			157,83
material za čiščenje	9.865,84	11.000	8.306,77	75,52	84,20	15.000			180,58
delovne obleke	4.279,49	4.500	1.652,51	36,72	38,61	3.800			229,95
stroški za pouk	9.805,75	10.000	3.210,79	32,11	32,74	9.000			280,30
stroški dod. in inter.dej.	5.690,58	6.000	316,26	5,27	5,56	5.000			1580,98
mat.za vzdr.računalnikov	121,02	500	231,27	46,25	191,10	700			302,68
stroški pouka-pl.učenci	6.800,70	7.500	1.320,70	17,61	19,42	2.500			189,29
stroški programa vrtec	5.248,41	10.000	4.223,64	42,24	80,47	10.000			236,76
stroški progr.-pl.starši	2.312,46	3.000	110,00	3,67	4,76	2.000			1818,18
dodatne dej.vrtca	1.323,65	1.400	290,18	20,73	21,92	1.200			413,54
bazar	334,99								
stroški tekmovanj	1.570,99	1.500	362,54	24,17	23,08	1.200			331,00
projekti OŠ	3.131,08	5.000	2.487,11	49,74	79,43	3.500			140,73
evropski proj. Erasmus+	2.601,62	0	14,80		0,57	12.000			81081,08
elektrika	26.531,87	29.000	22.189,99	76,52	83,64	29.000			130,69
gorivo kombi	4.031,32	4.500	2.645,61	58,79	65,63	4.000			151,19
gorivo kosilnica	361,44	500	362,93	72,59	100,41	500			137,77
ogrevanje Postaja 1	48.250,57	50.000	49.897,66	99,80	103,41	51.000			102,21
ogrevanje Trg 8	1731,16	2000	1188,85			2000			168,23
voda	8.492,74	9.000	7.686,19	85,40	90,50	9.000			117,09
smetarina	3.505,35	3.500	3.097,90	88,51	88,38	3.500			112,98
mat.za vzdrž.objekta	1.380,82	1.500	3.996,06	266,40	289,40	6.000			150,15
mat.za vzdrž.opreme	5.058,99	5.000	2.691,36	53,83	53,20	4.000			148,62
mat.za vzdrž.ŠD,telov,muz	1.523,31	2.500	1.473,95	58,96	96,76	2.500			169,61
nabava strokovne liter.	420,16	800	355,63	44,45	84,64	400			112,48
revije, časopisi	2.217,90	2.500	2.726,09	109,04	122,91	2.700			99,04
stroški šole v naravi	11.824,50	11.500	7.372,20	64,11	62,35	11.500			155,99
pisarniški material	567,26	700	401,96	57,42	0,00	700			174,15
drobni inventar-evidenca	2738,73	3000	1241,27			2500			201,41
drugi mater.stroški	2.003,69	4.000	2.778,70	69,47	138,68	3.000			107,96
za mat. str. Covid			9.935,05						
skupaj stroški materiala	348.931,59	367.400	249.929,65	68,03	71,63	351.200			140,52

STROŠKI	poslov. 2019	plan 2020	poslov. 202	indeks	indeks	plan 2021	rebalans 2021	indeks
				R20/plan	R20/R19			plan/R20
telefonske storitve	3.650,50	4.000	3.958,59	98,96	108,44	4.000		101,05
poštne storitve	1.203,30	1.300	1.032,55	79,43	85,81	1.300		125,90
storitve vzdrževanja	16.148,62	15.000	22.519,32	150,13	139,45	20.000		88,81
investicijsko vzdržev.	19.546,30	15.000	46.444,16	309,63	237,61	20.000		43,06
pregledi in servisi	3.510,79	3.500	3.338,99	95,40	95,11	3.500		104,82
uporaba športne dvorane	6.988,83	7.000	5.898,28	84,26	84,40	7.000		118,68
fotokopiranje	4.445,19	4.500	2.725,94	60,58	61,32	4.500		165,08
stroški plačilnega prom.	377,54	400	343,01	85,75	90,85	400		116,61
varovanje	1.219,00	1.300	1.152,79	88,68	94,57	1.300		112,77
pregledi dvigala	872,40	1.000	817,40	81,74	93,70	1.000		122,34
zavarovanje	5.931,07	6.000	6.118,65	101,98	103,16	9.000		147,09
kotizacije za SI	7.902,94	8.000	2.222,16	27,78	28,12	5.000		225,01
vzdrž. programske opreme	12.374,68	13.000	14.257,06	109,67	115,21	15.000		105,21
zdravniški pregledi	1.310,00	1.500	1.279,10	85,27	97,64	1.500		117,27
sanitarni nadzor	1.761,01	1.800	2.224,23	123,57	126,30	25.000		1123,98
storitve študent.serv.	1.193,83	3.000	358,26	11,94	30,01	1.000		279,13
zav.praktik.in pripravn.	50,30	80	26,15	32,69	51,99	80		305,93
članarine	559,18	800	559,18	69,90	100,00	800		143,07
izobr.,reviz.,varstvo pri delu	5.366,43	8.500	6.446,19	75,84	120,12	8.500		131,86
komunalne stor.			473,59			500		105,58
prevozne storitve	4.009,33	4.800	1.258,87	26,23	31,40	3.500		278,03
prevozi-plač.učenci	5.426,59	5.600	1.311,29	23,42	24,16	3.000		228,78
odvoz kuh.odpadkov	335,07	800	157,68	19,71	47,06	300		190,26
dnevnice in nočnine SI	1.632,00	2.000	331,84	16,59	20,33	1.500		452,03
prevozni stroški SI	3.583,35	4.200	887,31	21,13	24,76	2.000		225,40
dnevnice spremstva	472,22	600	96,00	16,00	20,33	500		520,83
bivanje spremstva	40,32	300	296,00	98,67	734,13	300		101,35
kilometrine	350,32	400	172,47	43,12	49,23	400		231,92
pogodbe o delu	3.192,75	3.000	3.768,66	125,62	118,04	4.000		106,14
avtorski honorarji	601,58	3000	3678,15	122,61	611,41	3000		81,56
delo zunanji ped.del(464)	6.466,26	8.000	2.979,75	37,25	46,08	4.000		134,24
drugi stroški storitev	1.411,75	2.500	2.701,53	108,06	191,36	3.000		111,05
skupaj stroški storitev	121.933,45	130.880	139.835,15	106,84	114,68	154.880		110,76

STROŠKI	poslov. 2019	plan 2020	poslov. 2020	indeks	indeks	plan 2021	rebalans 2021	indeks
				R20/plan	R20/R19			plan/R20
bruto plače	1.462.793,58	1.550.000	1.485.402,83	95,83	101,55	1.570.000		105,70
bruto nadomestila	46.079,55	52.000	156.433,05	300,83	339,48	60.000		38,36
nadurno delo								
prevoz na delo	51.468,36	52.000	31.164,80	59,93	60,55	52.000		166,85
prehrana med delom	62.749,32	63.500	57.365,64	90,34	91,42	63.500		110,69
regres za LD	78.603,22	80.000	82.951,20	103,69	105,53	92.000		110,91
stroški dela JD	18.252,92	25.000	19.803,44	79,21	108,49	16.000		80,79
jubilejne nagrade	1.674,79	800	924,03	115,50	55,17	3.900		422,06
odpravnine	12.859,29	12.500	10.785,11	86,28	83,87	13.500		125,17
solidarnostne pomoči	0				0,00	600		
prispevki na bruto	245.480,74	250.000	263.669,73	105,47	107,41	265.000		100,50
premije KDPZ	31.941,03	33.000	33.968,78	102,94	106,35	36.500		107,45
skupaj stroški dela	2.011.902,80	2.118.800	2.142.468,61	101,12	106,49	2.173.000		101,43
takse	440,00	600	548,78	91,46	124,72	600		109,33
prisp. za zaposl.inval.		700	658,41			700		
drugi stroški	38,26	300	18,47	6,16	48,27	200		1082,84
odpis terjatve								
skupaj ostali stroški	478,26	1600	1225,66	76,60	256,27	1500		122,38
obračunana amortizaija	211.792,95	215.000	232.128,56	107,97	109,60	235.000		101,24
odpisana amortizacija	203.260,28	180.000	231.199,05	128,44	113,75	230.000		99,48
skupaj strošek amorti.	8.532,67	35.000	929,51	2,66	10,89	5.000		537,92
skupaj stroški	2.491.778,77	2.522.800	2.534.388,58	100,46	101,71	2.685.580		105,97
presežek prihodkov	1.762,62	6.620	1.689,17	25,52	95,83	2.520		149,19

STROŠKI

Vsi stroški za leto 2019 so znašali 2.491.778,77 €, za leto 2020 pa 2.534.388,58 €, kar je 42.609,81 € več kot preteklo leto. Planirane odhodke smo presegli za 0,46 %.

Materialni stroški leta 2020 so 249.929,65 € in so za 99.001,94 € manjši kot preteklo leto. Manjši stroški so posledica zaprtja šole in vrtca oz. zmanjšano delovanje le-tega. Skoraj vsi stroški so bili manjši od načrtovanih, razen stroški vzdrževanja objekta, ki so bili večji za 166,40 % od načrtovanih.

Stroški storitev so za leto 2020 znašali 139.835,15 €, kar je 6,84 % več, kot smo načrtovali. Načrtovana sredstva smo presegli pri storitvah vzdrževanja za 50,13%, pri investicijskem vzdrževanju za 200% (streha in fasada v Polonci, terasa v prvi triadi in energetski nadzorni

sistem) ter pri vzdrževanju programske opreme za 9,67 %. Povečanje stroškov imamo tudi pri pogodbenem in avtorskem delu.

Amortizacijo osnovnih sredstev smo obračunali po določbah Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev od OS, ki imajo še sedanjo vrednost. Veliko osnovnih sredstev je že odpisanih, brez sedanje vrednosti je že večina računalnikov (amortizacijska stopnja 50 %). Amortizacijo v skladu z zakonom nadomeščamo v breme virov, iz katerih so bila sredstva nabavljena.

Obračunana amortizacija osnovnih sredstev OŠ za leto 2020 znaša 232.128,56 € (2019 je znašala 211.792,95 €). V breme sklada sredstev v upravljanju smo odpisali 231.199,05 € amortizacije gradbenih objektov in opreme. Strošek amortizacije je tudi 100 % odpis drobnega inventarja ob predaji v uporabo. Strošek amortizacije po odpisu v breme sredstev v upravljanju (980 in 922) za leto 2020 znaša 929,51 €.

Plače in osebne prejemke delavcev izplačujemo v skladu s KP za dejavnost vzgoje in izobraževanja, od 31. 5. 2012 dalje tudi z ZUJF-om in v letu 2017 tudi ZIPRS 2016/17 in ZIPRS 17/18.

Stroški dela so za leto 2020 znašali skupaj 2.142.468,61 € (2.011.902,80 € leta 2019), kar je 1,12% % več, kot smo načrtovali. Povečanje je zaradi povečanja plač v letu 2020 in izplačila redne delovne uspešnosti.

Znesek bruto in neto plač se je za leto 2020 povečal zaradi uveljavitve napredovanj v nazive in plačne razrede in zvišanja minimalne osnove za obračun prispevkov od 1. 1. 2020 dalje.

Prehrano med delom in prevoz na delo smo obračunavali in izplačevali v skladu s kolektivno pogodbo za VIZ.

Izplačali smo 3 jubilejne nagrade v znesku 924,03 €.

Decembra 2020 smo izplačali odpravnino ravnatelju, ki se je upokojil 30.12.2020.

Delavcem se je redna delovna uspešnost sprostila s 1.7.2020, kar pomeni da smo jo obračunali za pol leta.

Delavcem, ki stalno opravljajo povečan obseg dela (za sistemizirana delovna mesta), izplačujemo povečan obseg glede na njihov plačni razred, izvajanje DSP in ID pa po enoti določeni vrednosti MIZŠ 10,80 € bruto za pedagoško uro.

Odsotnost delavcev zaradi bolezni za obdobje 2011 do 2020:

Leto	boln.v breme šole	bruto znesek	bolniške v breme ZZZS
2011	2.440 ur	17.883,80 €	840 ur
2012	3.200 ur	22.306,78 €	3.764 ur
2013	3.308 ur	22.423,17 €	3.080 ur
2014	2.864 ur	17.853,22 €	2.906 ur
2015	3.763 ur	21.374,46 €	1.880 ur
2016	5.138 ur	33.469,47 €	4.242 ur
2017	4.774 ur	32.814,35 €	4.108 ur
2018	6.118 ur	42.423,98 €	4.603 ur
2019	6.094 ur	44.990,99 €	4.080 ur
2020	4.752 ur	35.622,50 €	2.565 ur

Nadomestila delavcev, ki so odsotni do 30 delovnih dni bremenijo zavod, nadomestila za bolniške nad 30 dni, nego, spremstvo družinskih članov in odsotnost zaradi krvodajalstva pa refundira ZZZS. V letu 2020 pa je poleg omenjenega ZZZS refundiral še izolacijo. Zaradi epidemije smo imeli bolniških v breme zavoda in v breme ZZZS manj kot lansko leto. Do sedaj, 2016, 2017 in 2018 so bolniške odsotnosti v porastu, v letu 2016 skupaj 9.380 ur, letu 2017 8.882 ur in v letu 2018 kar 10.721 ur. V letu 2018 je bilo zaradi bolezni poprečno odsotnih 2,93 delavca, za boleznine v breme ZZZS pa še dodatna 2,20 delavca dnevno. V letu 2019 je številka malo padla. Delavce na daljši bolniški smo nadomestili z začasnimi zaposlitvami in študentskim delom. Zaradi izrednih razmer, dela od doma in obratovanj vrtca samo za nujne primere, je bilo v letu 2020 veliko manj bolniške odsotnosti kot pretekla leta.

Presežek prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2020 znaša 1.689,17 € (leta 2019 1.762,62 €).

PLAN 2021

Za leto 2021 planiramo 2.688.100,00 € prihodkov in 2.685.580,00 € odhodkov, kar pomeni 2.520 € presežka prihodkov nad odhodki. Vsi prihodki naj bi bili 5,99 % večji kot leta 2020, stroški pa za 5,97 %.

Prihodki

Iz proračuna države načrtujemo 12,93 % več prihodkov, od tega 11,31 % več za plače, 24,15 % za regres za letni dopust in jubilejne nagrade, 21,55 % za odpravnine, ker se bosta upokojili dve delavki, več pričakujemo za povračilo prevoza na delo, regresirano prehrano učencev, materialne stroške in učbeniški sklad.

Iz proračuna Občine Mirna Peč načrtujemo več prihodkov za materialne stroške OŠ, dodatne dejavnosti OŠ in vrtca, varstvo otrok v vrtcu in za investicije (nakup novega vozila).

Plačila staršev za prehrano, varstvo, doplačila za dejavnosti OŠ in vrtca, delavcev in zunanjih za prehrano načrtujemo v znesku 344.700 €.

Drugi prihodki po izdanih fakturah, prihodki Zavoda za zaposlovanje za program javnih del, prihodki javnih agencij in zavodov, prenos prihodkov iz šolskega sklada, izredni prihodki naj bi znašali 18.800 €. Za projekt Erasmus pričakujemo še 4.500€.

Stroški

Skupaj za leto 2021 načrtujemo 2.685.580 € stroškov, kar je 5,97 % več kot preteklo leto.

Pri materialnih stroških načrtujemo povečanje na vseh postavkah, saj je bilo poslovanje v letu 2020 zelo omejeno in zmanjšano. Skupaj načrtujemo za 40 % večje materialne stroške kot leta 2020.

Tudi pri storitvah načrtujemo povečanje na vseh postavkah. Skupaj za stroške storitev 10,76 % povečanje.

Stroški dela naj bi se v masi povečali za 1,43 %, največ za prevoz na delo, jubilejne nagrade, odpravnine, prehrano med delom in regres za letni dopust. Masa plač se povečuje zaradi dviga minimalne plače, izplačila redne delovne uspešnosti, napredovanj v nazive in plačne razrede in povečanje premij KDPZ z letom 2021.

Za plačilo taks in drugih stroškov načrtujemo v letu 2021 1.500 €, kar je 22,38 % več kot leta 2020.

Skupaj za leto 2021 načrtujemo 2.520€ presežka prihodkov nad odhodki.

POSLOVANJE PO NAČELU DENARNEGA TOKA 1.1.2020 - 31.12.2020

Kot proračunski uporabnik, določen uporabnik EKN, vodimo tudi evidenco prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka. Naša osnovna dejavnost je javna služba. Priprava prehrane za delavce in druge po naročilu, vzdrževanje športne dvorane, telovadnice in Muzeja Lojzeta Slaka in Toneta Pavčka pa so tržne dejavnosti.

Spremljanje poslovanja po načelu denarnega toka je evidenca prilivov in odlivov s poslovnega računa v določenem časovnem obdobju, ne glede na to, za katero obdobje so bili knjiženi v poslovne knjige po načelu poslovnega dogodka.

Zavod je v letu 2020 načrtoval presežek prihodkov nad odhodki v znesku 4.090 €, 3.890 € iz javne službe in 200 € iz tržne dejavnosti.

V letu 2020 je zavod dejansko ustvaril 7.995,96 € presežka prihodkov nad odhodki, od tega 8.304,89 € z dejavnostjo javne službe in 308,93€ presežka odhodkov nad prihodki na tržni dejavnosti.

				indeks			indeks
JAVNA SLUŽBA	realiz.2019	PLAN 2020	realiz.2020	R2020/plan	PLAN 2021	rebalans	plan21/R20
PRIHODKI							
prihodki iz državn.prorač.	1.243.959,89	1.254.300	1.335.924,33	106,51	1.495.350		111,93
prih.iz DP-regres.prehr.	42.772,60	43.000	30.089,06	69,97	43.000		142,91
prih.iz DP-regres.varstvo	54.366,76	55.000	54.535,04	99,15	55.000		100,85
občina MP za OŠ	62.206,39	63.000	68.573,11	108,85	65.800	65.800	95,96
občina MP za vrtec	468.128,51	481.000	532.396,37	110,69	499.500	525.200	93,82
občina MP za investicije	15.826,60	15.000	38.292,90	255,29	25.000	68.000	65,29
občina MP za javno delo	8.410,51	7.000	8.972,30	128,18	7.500	9.000	83,59
občina MP prevoze kombi	10.621,46	8.000	11.065,39	138,32	8.500	8.500	76,82
občina MP za sanitarni nadzor			579,61		600	600	103,52
obč.MP za vzdrž.ŠD,telov.	16.301,28	18.000	15.674,37	87,08	9.000	9.000	57,42
obč.MP za KOVID			20.770,91				0,00
prihodki od drugih obč.	78.392,19	80.000	82.507,50	103,13	70.000		84,84
Zavod za zap. Za JD	14.932,74	11.000	12.921,16	117,47	13.700		106,03
Zavod Za plače KOVID			789,85				
ZZZS za plače nadomestila KOVID			960,39				
prihodki fizičnih oseb	393.871,19	395.000	269.893,23	68,33	330.300		122,38
drugi prihodki	7.236,20	7.000	1.794,32	25,63	3.000		167,19
prihodki od javnih agenc.	2.732,41	2.800	269,88	9,64	1.000		370,54
finančni prih.-obresti	102,27	140	7,85	5,61	100		140,00
donacije	50,00	100	0,00	0,00	50		0,00
izredni prihodki	2.568,16	2.700	61,59	2,28	700		1136,55
prihodki od najemnin	954,00	1.000	0,00	0,00	300		0,00
prihodki EU-proj.SIO2020	2.873,10	13.500	13.590,27	100,67	0		0,00
prihodki Erasmus +	5.311,00	0	18.020,00		4.500		24,97
skupaj	2.431.617,26	2.457.540	2.517.689,43	102,45	2.632.900		104,58
STROŠKI							
blago in storitve	449.092,16	450.400	412.636,18	91,62	430.400		104,30
bruto plače	1.480.596,27	1.503.200	1.611.156,44	107,18	1.631.800		101,28
regres za LD	76.480,93	76.300	82.819,78	108,54	91.744		110,78
povračila stroškov del.	111.078,19	110.450	95.144,23	86,14	105.380		110,76
drugo (jub.nagr.,odpr.,...)	13.865,78	1.500	1.141,26	76,08	28.600		2506,00
prisip. na plače	271.791,48	272.600	292.343,19	107,24	295.000		100,91
investicijski odhodki	33.674,99	39.200	14.143,46	36,08	36.000		254,53
material in storitve Erasmus+	2.601,62	200	0,00		12.000		0,00
skupaj	2.439.181,42	2.453.650	2.509.384,54	102,27	2.630.924		104,84
PRESEŽEK PRIHODKOV		3.890,00	8.304,89		1.976,00		
PRESEŽEK ODHODKOV	-7.564,16						

JAVNA SLUŽBA

Za opravljeno dejavnost javne službe smo v letu 2020 dosegli 2.517.689,43 € prihodkov, plan smo presegli za 2,27 % in imeli 2.509.384,54€ stroškov, kar je 2,27% več od predvidenih za leto 2020 in 70.203,12€ več kot leta 2019.

V okviru javne službe izvajamo tudi mednarodni projekt Erasmus +. Za izvajanje programa smo v letu 2020 prejeli 18.020,00 €.

PRIHODKI

Iz proračuna države (MIZŠ) smo prejeli 1.335.924,33 € za stroške dela in materialne stroške šole (plan smo presegli za 6,51 %), regresirano prehrano učencev 30.089,06 €, kar je 69,97 % od predvidenega načrtovanja in regresirano varstvo 54.535,04 €, kar je 99,15 % od načrtovanih sredstev za leto 2020.

Občina Mirna Peč nam je v letu 2020 nakazala 675.554,05 €, planirali smo 592.000 €. Načrtovana sredstva smo presegli na vseh postavkah, največ pa na investicijah, saj nismo načrtovali obnovo terase v prvi triadi, sanacijo fasade v Polonci in sredstev za centralni energetski nadzor. Prav tako smo načrtovana sredstva presegli pri prevozih s kombijem, saj je kombi star in se vsako leto povečujejo stroški vzdrževanja.

3,13 % prihodkov več kot smo načrtovali, smo imeli od drugih občin za plačilo varstva otrok v enoti vrtca. Povečanje je zaradi vključenosti več otrok iz drugih občin v naš vrtec.

Za izvajanje programa javnega dela smo od Zavoda za zaposlovanje prejeli 12.921,16 €, načrtovali smo 11.000 €.

Od javnih agencij smo prejeli 269,88 €, kar pomeni, da smo dosegli 9,64% plan.

Prihodki od fizičnih oseb so v letu 2020 znašali 269.893,23 €, kar je 68,33 % predvidenega načrtovanja. To so plačila staršev za varstvo, prehrano in druga plačila za dejavnost.

Drugi prihodki so znašali 1.794,32€ (zbiralna akcija papirja in nakazilo za zbornik), izredni prihodki 61,59 € znašajo odškodnine za izgubljeno gradivo iz šolske knjižnice.

Za nabavo računalniške opreme v evropskem projektu SIO2020 smo prejeli še 13.590,27 €, kar so vsa predvidena sredstva iz naslova tega projekta.

STROŠKI

V letu 2020 smo skupaj plačali 2.509.384,54 €. Za blago in storitve 412.636,18 €, kar znaša 91,62 % vseh načrtovanih stroškov v letu 2020. Za bruto plače smo izplačali 1.611.156,44 €, 7,18 % več kot smo načrtovali. Plačani prispevki so 292.343,19 €, kar znaša 7,24 % več od načrtovanih. Regres za letni dopust je bil višji od načrtovanega za 8,54 % in znaša 82.819,78 € (načrtovani 76.000€). Ostali stroški povezani z delom pa so bili manjši. Dosegli smo 86,14 % od predvidenih stroškov, kar znaša 95.144,23 €.

EVROPSKI PROJEKT ERAZMUS+

Projekt Erasmus + se financira s sredstvi evropskih skladov, v Sloveniji ga vodi Cmeplus. V letu 2020 so prejeli 80% sredstev vrednosti projekta. Stroškov izvajanja programa v letu 2020 ni bilo.

Presežek prihodkov nad odhodki za javno službo znaša 8.304,89 €.

TRŽNA DEJAVNOST				indeks		indeks	
	realiz.2019	PLAN 2020	realiz.2020	R2020/plan	PLAN 2021	rebalans	plan21/R20
PRIHODKI							
prihodki od fizičnih oseb	26.345,74	27.000	17.187,30	63,66	18.700		108,80
prihodki od pravnih oseb	2482,42	3.000	2725,11	90,84	2.500		91,74
občina za vzdrž.ŠD,telov. Muz	17.203,98	19.000	20.737,66	109,15	28.700	29.700	138,40
skupaj	46.032,14	49.000	40.650,07	82,96	49.900		122,76
STROŠKI							
blago in storitve	9.165,15	9.300	19.738,21	212,24	20.500		103,86
plače	30.275,30	30.700	14.537,04	47,35	21.000		144,46
regres za LD	2.122,29	2.200	1.175,66	53,44	1.280		108,88
povrač.s stroškov del.	1150,3	1.200	2522,09	210,17	3.000		118,95
prispevki na plače	5.348,80	5.400	2.986,00	55,30	4.000		133,96
skupaj	48.061,84	48.800	40.959,00	83,93	49.780		121,54
PRESEŽEK ODHODKOV	-2.029,70	200	-308,93				
PRESEŽEK PRIHODKOV					120		
SKUPAJ JAVNA SLUŽBA, PROJEKT IN TRŽNA DEJAVNOST							
PRESEŽEK PRIHODKOV		4.090	7.995,96		2.096		
PRESEŽEK ODHODKOV	-9.593,86						

TRŽNA DEJAVNOST

Dejavnosti, s katerimi pridobivamo prihodke na trgu, sta priprava hrane v kuhinji za zaposlene in naročnike, čiščenje in vzdrževanje športne dvorane, telovadnice in muzeja za občino.

PRIHODKI

Prihodki od fizičnih oseb so znašali 17.187,30 € (plan 27.000 €), kar je 63,66 % od predvidenega plana. To so plačila zaposlenih in naročnikov za prehrano.

Prihodki od pravnih oseb so bili 2.725,11 €.

Za vzdrževanje športne dvorane, telovadnice in čiščenja muzeja smo načrtovali 19.000 €, prejeli pa 20.737,66 €, kar je 9,15% več od načrtovanih sredstev.

Skupaj so prihodki tržne dejavnosti znašali 40.650,07 €, kar znaša 82,96% načrtovanega.

STROŠKI

Odhodki za izvajanje tržne dejavnosti so v letu 2020 znašali 40.959,00 €, kar je 83,93% načrtovanih.

Za plačilo blaga in storitev smo porabili 19.738,21 €. Stroški plač so znašali 14.537,04 €, regres za letni dopust 1.175,66 €, povračilo stroškov dela 2.522,09 € in prispevki na plače 2.986,00 €. S tržnimi dejavnostmi smo v letu 2020 pridobili 40.650,07 € prihodkov in imeli 40.959,00 € odhodkov, ustvarili smo 308,93 € presežka odhodkov nad prihodki. Prihodki se ustvarjajo iz priprave hrane v šolski kuhinji, ker pa je v letu 2020 kuhinja obratovala v zmanjšanem obsegu, teh prihodkov ni bilo.

PLAN 2021

JAVNA SLUŽBA

V letu 2021 načrtujemo nekoliko večje prihodke za opravljanje javne službe, in sicer 2.632.900 €, kar je 4,58% več glede na realizacijo leta 2020.

Največje povečanje načrtujemo pri plačilih ministrstva za regresirano prehrano 42,91% in prihodkih za plače 11,93% glede na preteklo leto. Večje prihodke načrtujemo tudi pri plačilih fizičnih oseb (plačila staršev za varstvo, prehrano in druga plačila za dejavnost).

Za projekt Erasmus+ pričakujemo še 4.500€.

Za plačilo stroškov bomo predvidoma porabili 2.630.924 €, 4,84% več od realizacije 2020. Za bruto plače načrtujemo razporediti 1,28% več, za regres za letni dopust 10,78% več in za ostale stroške povezane z delom 10,67% več kot leta 2020. Za jubilejne nagrade in odpravnine bomo predvidoma potrebovali 28.600 €.

Za plačilo blaga in storitev načrtujemo 430.400 €, kar znaša 4,30% glede na realizacijo v letu 2020.

Investicijske odhodki bi bili predvidoma 36.000€ oz. 71.000€, če bi kupili novo vozilo.

Za projekt Erasmus+ načrtujemo 12.000 € stroškov.

Skupaj v letu 2021 načrtujemo 1.976 € presežka prihodkov nad odhodki.

TRŽNA DEJAVNOST

Pri tržni dejavnosti načrtujemo 49.900 € prihodkov, od tega 29.700 € plačil za vzdrževanje športne dvorane, telovadnice in muzeja. Za prehrano načrtujemo 18.700 € in 2.500 € prihodkov po izstavljenih fakturah (Toples za elektriko in drugo).

Prihodke bomo porabili za plačilo: stroškov blaga in storitev 20.500 €, bruto plače 21.000 €, regres za letni dopust 1.280 €, povračila stroškov delavcem 3.000 €, dodatna plačila za delo preko polnega delovnega časa, prispevke na plače in KDPZ pa 4.000 €. Skupaj načrtujemo 49.780 € odhodkov.

Planiran presežek prihodkov nad odhodki v letu 2021 iz tržne dejavnosti je 120 €.

Planirani presežek prihodkov po načelu denarnega toka v letu 2021 iz javnih sredstev znaša 1.976 €, iz tržne dejavnosti pa 120 €, skupaj bi bil presežek prihodkov 2.096 €.

Pripravila računovodkinja

Mojca Jordan

Ravnateljica

Majda Čengija