

VRTEC SLOVENSKE KONJICE



POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2022

KAZALO VSEBINE

POSLOVNI NAČRT ZA LETO 2022	4
IZHODIŠČA ZA NAČRTOVANJE	4
EKONOMSKI POGOJI POSLOVANJA 2022.....	5
ZNAČILNOSTI IN POUDARKI V PROGRAMIH	5
POSLOVNI NAČRT – POSEBNI DEL	6
1.1. PREDSTAVITEV ENOT IN ODDELKOV	6
ŠTEVILO ODDELKOV IN OTROK	7
KADROVSKI POGOJI ZA REALIZACIJO VZGOJNO – IZOBRAŽEVALNEGA DELA	7
DELOVNA MESTA IN ZAPOSLENI	7
IZOBRAŽEVANJE IN RAZVOJ KADROV	9
NAČRT VLAGANJ 2021/2022.....	9
PROSTORSKI POGOJI	9
INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNA DELA, POPRAVILA in VZDRŽEVANJE.....	9
NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV	9
DROBNI INVENTAR IN DRUGE MATERIALNE POTREBE.....	10
PREDVIDENA VLAGANJA V LETU 2022.....	10
AKTIVNOSTI ZA PROMOCIJO VRTCA	10
IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA	11
PREDRAČUNSKI IZKAZI	12
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA..	12
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	14
NAČRT PRIHODKOV.....	16
PRIHODKI – SREDSTVA IZ PRORAČUNOV DOMICILNIH OBČIN.....	17
SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	17
NAČRT ODHODKOV.....	20
STROŠKI DELA	20
STROŠKI MATERIALA	22
FINANČNI ODHODKI.....	23
DRUGI ODHODKI.....	24

POSLOVNI REZULTAT PO NAČELU DENARNEGA TOKA	26
ZAKLJUČNI DEL.....	26

,

POSLOVNI NAČRT ZA LETO 2022

UVOD

Vrtec Slovenske Konjice spada med posredne uporabnike proračunskih sredstev in pripravlja finančni načrt v skladu z Zakonom o javnih financah in Navodilih o pripravi finančnih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov državnega in občinskih proračunov.

Poslovno finančni načrt je pripravljen na osnovi znanih podatkov in predvidevanja. Opredeljuje glavne aktivnosti, ki so potrebne, da bo realiziran predviden obseg predšolske vzgoje v vrtcu in da bodo doseženi še drugi cilji. Finančni načrt je izhodišče za pripravo operativnih planov, ki izhajajo iz predvidenih sprememb (finančne, kadrovske) in so v prvi vrsti vodilo za delo vodstva in posameznih služb. Z realizacijo poslovno finančnega načrta bodo doseženi osnovni cilji, ki jih javni zavod Vrtec Slovenske Konjice zasleduje že vrsto let:

- Zagotovilo primarnega vzgojno izobraževalnega procesa na visokem strokovnem in organizacijskem nivoju, ki omogoča kar največjo možno korist posamezniku in skupnosti.
- Stalna skrb, da dosega najvišjo možno raven zadovoljstva uporabnikov, plačnikov, zaposlenih in poslovnih partnerjev.
- Načrtovanje, izvajanje, nadzor in izboljševanje delovnih procesov in postopkov z namenom, da se izboljša ponudba storitev.
- Kontinuirano strokovno in splošno izobraževanje zaposlenih ter ustvarjanje pozitivnega ustvarjalnega vzdušja zaposlenih v zavodu.
- Hitro prilagajanje spremembam v nacionalni predšolski politiki, ohranjanje dobrega imena in ugleda vrtca v okolju, kjer deluje in v širši družbeni skupnosti.
- Izboljševanje delovnih pogojev zaposlenim.
- Pozitivno finančno poslovanje zavoda.

Javni zavod Vrtec Slovenske Konjice je in želi ostati osrednji izvajalec kakovostne vzgojno izobraževalne dejavnosti na območju Občine Slovenske Konjice. Poslovanje oziroma izvajanje dejavnosti temelji na veljavni zakonodaji in internih aktih, kar določa pravne okvire za delo zavoda.

Osnovni elementi za pripravo Poslovno finančnega načrta za leto 2022 temeljijo na predpostavkah in oceni potreb ter realizacija v letu 2020 in 2021. Predlog letnega in finančnega načrta je pripravljen za obravnavo in sprejem na Svetu vrtca Slovenske Konjice z upoštevanjem trenutno znanimi podatki in omejitvami.

Letni poslovni načrt je torej dokument, v katerem so opredeljeni cilji in predvidene aktivnosti, s katerimi želimo te cilje doseči. To je poslovni zemljevid, ki kaže pot od razmišljanja do dejansko uspešnega poslovanja zavoda. Dokument je namenjen različnim subjektom, ki vplivajo na poslovanje in razvoj Vrtca Slovenske Konjice. Ti so: Ustanoviteljica zavoda - Občina Slovenske Konjice, Svet vrtca Slovenske Konjice, predvsem pa zaposleni in vodstvo vrtca.

Pomembna sprememba pri načrtovanju prihodkov in odhodkov je načrtovano število otrok in oddelkov, ureditev sistema plač na področju napredovanj v plačne razrede in napredovanje v nazive, sistemsko urejena računalniška podpora na vseh področjih poslovanja ter zagotavljanje ustreznosti prostorskih pogojev.

IZHODIŠČA ZA NAČRTOVANJE

Izhodišče za načrtovanje je pričakovan obseg storitev, ki jih bo potrebno realizirati na področju javnega vrtca, pričakovani prihodki in stroški, zagotavljanje kakovosti vzgojno izobraževalnih dejavnosti predšolskih otrok, izboljšanje ponudbe dostopnosti za vse otroke v občini ter zadovoljstvo uporabnikov je temeljni cilj vrtca v letu 2022 in vključuje:

- 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.

Delovanje javnega zavoda Vrtec Slovenske Konjice urejajo zakoni in predpisi s področja šolske zakonodaje (ZOFVI, Zakon o vrtcih), delovna zakonodaja, Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanje ter vrsta predpisov z drugih področij (zdravstvo, varstvo pri delu...), itd.

EKONOMSKI POGOJI POSLOVANJA 2022

Podlaga za financiranje dejavnosti vrtca je cena programov, katero pripravi vrtec na podlagi zakonskih določil o oblikovanju cene programov, po uskladitvi jo potrdi ustanoviteljica vrtca – Občina Slovenske Konjice.

Sredstva za poslovanje vrtca se bodo v skladu z Zakonom o vrtcih oblikovala iz:

- proračuna Občine Slovenske Konjice in drugih občin, v katerih so otroci stalno prijavljeni,
 - plačil staršev po Pravilniku o plačilih staršev za programe v vrtcih,
 - državnega proračuna (Ministrstvo za šolstvo in šport), sofinanciranje plačil staršev na osnovi Pravilnika o plačilih staršev za programe v vrtcih,
 - drugih virov (donatorska sredstva, sklada vrtca, projekti...)
- Za šolsko leto 2021/2022 je polna zasedenost vseh oddelkov glede na fleksibilni normativ (zakonski normativ +2) 692 do konca šolskega leta. To število otrok je podlaga za pripravo finančnega načrta prihodkov iz naslova prispevka staršev in prispevka občin za plačilo razlike med ceno programa na otroka in plačilom staršev. Občina ustanoviteljica vrtca pa vrtcu dodatno pokriva manjkajoče število otrok po normativu, ki ga določi občina ustanoviteljica.

ZNAČILNOSTI IN POUČENI V PROGRAMIH

Pri načrtovanju so upoštevane vsebinske in finančne programske komponente.

Vsebinske komponente oziroma realizacija zastavljenih vzgojno izobraževalnih programov:

- Letni delovni načrt 2021/22.
- Aktualizacija zakonodaje; Pravilnik o sprejemu otrok v vrtec, Poslovnik o delovanju Sveta vrtca Slovenske Konjice, Navodila o volitvah in odpoklicu članov - predstavnikov v Svet vrtca Slovenske Konjice.
- Aktualizacija vzgojno izobraževalnih vsebin in sredstev.
- Strokovno izobraževanje in izpopolnjevanje delavcev.
- Vzdrževanje, sanacije in adaptacije.

Finančne komponente oziroma realizacija leta 2019, 2020 in 2021 ter finančni plan 2022:

- Obseg programa in število oddelkov.
- Proračunska sredstva.
- Cene programa vrtca.
- Akt o sistemizaciji delovnih mest 2021/22.
- Izredni prihodki, odhodki.

POSLOVNI NAČRT – POSEBNI DEL

Javni vzgojno-varstveni zavod Slovenske Konjice je ustanovila Občina Slovenske Konjice 23. 10. 1996. Zavod posluje s skrajšanim imenom: VRTEC SLOVENSKE KONJICE. Vpisan je v sodni register pri Okrožnem sodišču v Celju, na registrskem vložku številni: 1/06631/00. Zavod je vpisan v Razvid zavodov vzgoje in izobraževanja, ki ga vodi Ministrstvo Republike Slovenije za Šolstvo in šport.

Ravnatelj vrtca je Tomaž Popović.

Sedež vrtca je v Slovenskih Konjicah, Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice.

Telefon: ☎ 03/757 28 70

E-pošta: tomaz.popovic@guest.arnes.si

1.1. PREDSTAVITEV ENOT IN ODDELKOV

Vrtec Slovenske Konjice sestavljajo štiri enote in pet dislociranih oddelkov (na štirih lokacijah), ki so določeni v Odloku o ustanovitvi vrtca, ki ga je sprejela Občina Slovenske Konjice kot ustanoviteljica vrtca. Vsaka enota živi kot organizacijska celota s posebnostmi in se povezuje s svojim okoljem. Enota ima svojo vodjo enote, ki skrbi za nemoten potek vzgojno izobraževalne dejavnosti, organizacijo enote, za obveščanje in komunikacijo v vrtcu, oblikovanje in realizacijo letnega delovnega načrta enote.

Dejavnost vrtca je vzgoja in izobraževanje predšolskih otrok v programih predšolske vzgoje, ki poteka od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 v naslednjih enotah in dislociranih oddelkih:

- enota Prevrta, Slovenske Konjice, 14 oddelkov otrok od 1. do 6. leta starosti,
- enota Tatenbachova, Slovenske Konjice, 6 oddelkov otrok od 1. do 6. leta starosti (s 1. 9. 2018 je eden od oddelkov razvojni oddelek),
- enota Loče, 6 oddelkov za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- enota Tepanje, 5 oddelkov od 1. do 6. leta starosti (+ en oddelek na POŠ Tepanje),
- dislocirana oddelka v KS Žiče, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- dislociran oddelek v KS Jernej, 2 oddelka za otroke od 1. do 6. leta starosti (2. oddelek smo odpri 1.9.2021),
- dislociran oddelke v KS Zbelovo, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- dislociran oddelek v KS Špitalič, za otroke od 1. do 6. leta starosti.

ŠTEVILO ODDELKOV IN OTROK*Tabela 1 : Načrt oddelkov po enotah in dislociranih oddelkih*

NAČRTOVANI ODDELKI DO 31. 8. 2022 (PREDVIDENO STANJE NA DAN 30. 6. 2022)					NAČRTOVANI ODDELKI OD 1.9. DO 31. 12. 2022 (PREDVIDENO STANJE NA DAN 1. 9. 2022)			
Enota- oddelek	Starost otrok	Število oddelkov	Normativ otrok	Število vključenih otrok	Starost otrok	Število oddelkov	Normativ otrok	Načrtovano število vključenih otrok
PREVRAT	1-6 let	14	261	260	1-6 let	12,5	240	235
TATENBACH	1-6 let	6	103	99	1-6 let	6	103	99
LOČE	1-6 let	6	114	113	1-6 let	6	114	111
TEPANJE	1-6 let	6	106	105	1-6 let	5	92	87
ŽIČE	1-6 let	2	38	38	1-6 let	2	38	36
JERNEJ	1-6 let	2	32	30	1-6 let	1,5	26	23
ŠPITALIČ	1-6 let	1	19	10	1-6 let	1	19	11
ZBELOVO	1-6 let	1	19	18	1-6 let	1	17	13
SKUPAJ		38	692	673		35	649	615

Načrtujemo, da bomo do konca šolskega leta 2021/2022 delovali v 38 oddelkih. S septembrom bomo imeli odprtih 35 oddelkov, med letom pa bomo, v primeru potreb staršev ter v soglasju z občino ustanoviteljico, postopoma odpirali dodatne oddelke.

OTROCI S POSEBNIMI POTREBAMI

Do 31. 8. 2022 bo v redne oddelke vključenih 26 otrok s posebnimi potrebami z odločbo o usmeritvi v program predšolske vzgoje s prilagojenim izvajanjem in dodatno strokovno pomočjo ali z zapisnikom multidisciplinarnega tima. Deluje tudi razvojni oddelek (prilagojen program za predšolske otroke), v katerega so vključeni 4 otroci. S 1. 9. 2022 bomo imeli v vrtec vključenih predvidoma 20 otrok s posebnimi potrebami, v razvojni oddelek pa 3 otroke.

KADROVSKI POGOJI ZA REALIZACIJO VZGOJNO – IZOBRAŽEVALNEGA DELA**DELOVNA MESTA IN ZAPOSLENI**

V 37 oddelkih vzgojne programe izvaja 38 vzgojiteljic in 45 pomočnic vzgojiteljic. V razvojnem oddelku delo opravlja ena specialna pedagoginja – vzgojitelj v razvojnem oddelku. Zaradi porodniškega dopusta jo

nadomešča vzgojiteljica. Za izvajanje dejavnosti so zaposleni tudi drugi delavci: svetovalni delavec, vodja OPZHR, računovodsko, administrativno in kuharsko osebje, hišniki, čistilke, perice ter vodstveni delavci.

PREGLED ZAPOSLENIH PO DELOVNIH MESTIH PO SISTEMIZACIJI

Šifra delovnega mesta	Naziv delovnega mesta	Zahteva na stopnja izobrazbe	Normativ	Število oseb	Po deležu del. časa
B017805	RAVNATELJ VRTCA	VII/1	1	1	1
D037005	POMOČNIK RAVNATELJA VRTCA	VII/1	2	2	2
D037006	SVETOVALNI DELAVEC	VII/2	1,29	1	1
D037007	VZGOJITELJ, VODJA ENOTE	VII/1	4	4	4
D037007	VZGOJITELJ	VII/1	34	34	34
D037008	VZGOJITELJ V RAZVOJNEM ODDELKU	VII/2	1	1	1
D035002	VZGOJITELJ PREDŠOLSkih OTROK – POMOČNIK VZGOJITELJA (1 v razvojem oddelku)	V	44,5	45	44,5
D035002	VZGOJITELJ PREDŠOLSkih OTROK – POMOČNIK VZGOJITELJA Z OMEJITVAMI	V	0,5	1	0,5
D037004	ORGANIZATOR ZDRAV. HIG. REŽIMA	VII/1	0,61	1	0,5
D037002	ORGANIZATOR PREHRANE	VII/1	0,61		0,5
J016027	VODJA PODROČJA FINANC IN RAČUNOVODSTVA	VI	1	1	1
J026004	TAJNIK VIZ VI	VI	1	1	1
J025002	KNJIGOVODJA V	V	0,5	1	0,5
J015013	ADMINISTRATOR	V	1	1	1
J035035	KUHAR V	V	1	1	1
J034020	KUHAR IV	IV	4	4	4
J034030	KUHARSKI POMOČNIK	IV	8	8	8
J032008	HIŠNIK	IV	2,41	2	2
J032001	ČISTILKA	II	6,56	7	6,62
J034070	ŠIVILJA	IV	1	1	1
J035064	SPREMLJEVALEC OTROKU S POSEBNIMI POTREBAMI	V	6	6	6
	SKUPAJ ZAPOSLENI		122,59	123	121,12

Tabela 2: Načrt zaposlenih po sistemizaciji za junij 2021 za 37 oddelkov in 1 razvojni oddelek

Število zaposlenih se tekom leta spreminja, kar je povezano s spreminjanjem števila oddelkov skozi leto. Do spreminjanja števila zaposlenih prihaja predvsem pri strokovnih delavcih, veliko manj pa pri tehničnem kadru. Odsotne delavke in delavce bomo nadomeščali z zunanjimi brezposelnimi osebami v okviru dogovorjenih pogojev nadomeščanja (predpisana izobrazba za vzgojiteljico in pomočnico vzgojiteljice).

IZOBRAŽEVANJE IN RAZVOJ KADROV

Cilj strokovnega izpopolnjevanja je profesionalni razvoj in osebnostna rast delavcev ter večja kakovost in učinkovitost celotnega vzgojno – izobraževalnega sistema. Glede na razpoložljiva finančna sredstva in zakonske predpise (npr. varstvo pri delu, civilna zaščita, varna igrišča) se bodo organizirala izobraževanja za strokovni in tehnični kader. Pri tem bomo upoštevali:

- vsebine povezane z izbranimi cilji in načeli prednostne naloge ter projekti;
- opravljene ure izobraževanja posameznika;
- določila Kolektivne pogodbe za vzgojo in izobraževanje;
- interese in potrebe posameznika glede na prednostno področje dela.

V letošnjem letu bomo, kot smo to naredili v preteklih letih, iz proračuna vrtca namenili del sredstev za projekt PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU; interni program, v okviru katerega se izvajajo aktivnosti za krepitev psiho-fizičnega zdravja zaposlenih, k čemur nas zavezuje Zakon o varstvu pri delu. S pomočjo teh aktivnosti želimo vplivati na dobro počutje zaposlenih in s tem omogočiti boljše pogoje.

NAČRT VLAGANJ 2021/2022

PROSTORSKI POGOJI

Vsi prostori v vrtcih trenutno ne izpolnjujejo predpisov po Pravilniku o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo v vrtcih Ur. l. RS št. 57/97, 73/00, 75/05, 33/08, 126/08, 47/10, 47/13, 74/16 in 20/17. V Vrtcu je v skladu z omenjenim pravilnikom potrebno najkasneje do 1.9.2023 zagotoviti določene notranje igralne površine. Le te smo na Enoti Prevrat in Enoti Loče zagotovili ob odprtju obeh novih vrtcev. Na zahtevo Občine Slovenske Konjice, Ministrstvo za šolstvo poda soglasje za opravljanje vzgojno – izobraževalne dejavnosti v obstoječih prostorskih pogojih. Ureditev igralnic in opreme postopoma usklajujemo z vzgojno-izobraževalnimi načeli in cilji kurikuluma. Opremo bomo po potrebi nabavljali v skladu s finančnimi možnostmi. Pozornost bomo posvetili prostorom, ki bodo nudili otrokom prijetno počutje, zasebnost, varnost in sprostitvev.

INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNA DELA, POPRAVILA in VZDRŽEVANJE

Za vse enote velja, da je potrebno v skladu s finančnimi možnostmi Občine Slovenske Konjice:

- sistematično spremljati stavbe - energetska učinkovitost stavb in materialov;
- zagotoviti vodo z ustreznim vodovodnim sistemom;
- nadaljevati s fizičnim varovanjem v vseh enotah;
- sproti odpravljati nujne okvare in poškodbe;
- igrišča dodatno ozeleniti, zasaditi večja/starejša drevesa, namestiti, urediti senčitev in dopolniti oziroma zamenjati dotrajana igrala.

Redna popravila in vzdrževanje naprav, strojev, opreme, stavbnega pohištva, igral in okolice vrtca se bodo izvajala glede na potrebe, prioriteto v višini razpoložljivih sredstev in razpoložljivega osebja. Za redno vzdrževanje in popravila v vseh enotah in oddelkih sta odgovorna HIŠNIKA, ki opravljata naloge na področju vzdrževanja in urejevanja v skladu s sistemizacijo delovnega mesta hišnika.

NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV

Prednost pri nabavi osnovnih sredstev imajo sredstva, ki zagotavljajo varnost otrok in osebja, nemoteno ogrevanje/ ohlajevanje prostorov.

Glede na razpoložljiva sredstva bomo nadaljevali z:

- vzdrževanjem - zamenjavo dotrajanih strojev,
- postopna menjava računalnikov.

DROBNI INVENTAR IN DRUGE MATERIALNE POTREBE

Nabavljali in dopolnjevali bomo didaktična sredstva, igrače, instrumente in literaturo (predvsem za področje razvoja gibanja in za glasbene dejavnosti). Poskrbeli bomo za različne naravne materiale in nestrukturirana vzgojno-izobraževalna sredstva, tako bomo še bolj spodbujali otrokovo ustvarjalnost. Za določen material npr. naravni ali nestrukturiran material, bomo za pomoč zaprosili tudi starše otrok.

PREDVIDENA VLAGANJA V LETU 2022

Glede na dodeljena sredstva za vzdrževanje in vlaganje je v spodnjih tabelah predstavljeno prednostno vlaganje v posamezno enoto. Skupno vrednost vseh vlaganj ocenjujemo v višini 10.000,00 €.

NAČRT VLAGANJ:

ENOTA TATENBAHOVA	Predračunska vrednost
Čistilni stroj	3.700 €
ENOTA TEPANJE	Predračunska vrednost
Pohištvo igralnica	3.100 €
VSE ENOTE	Predračunska vrednost
Postopna nabava prenosni računalnikov za igralnice	3.200 €

AKTIVNOSTI ZA PROMOCIJO VRTCA

Kot doslej bomo **odprti za okolje** in po najboljših močeh prispevali k njegovi urejenosti in dobri komunikaciji z vsemi okoli nas. Vedno smo na voljo za ogled, pogovor ali posvetovanje.

Največjo promocijo vrtca predstavljajo **zadovoljni starši in otroci**, zato bomo največ energije usmerili v dobro komunikacijo in iskanje skupnih rešitev. Prepričani smo, da se s pogovorom lahko uredi vsaka težava, zagata ali dilema. Želimo si dvosmerne komunikacije, kar pomeni, da starši povprašajo takoj, ko se jim vprašanje porodi. Seveda bomo veseli pohval in pozitivnih informacij, saj nam le te dajejo energijo za naprej.

Strokovne delavke bomo spodbujali, da objavijo svojo dobro prakso **v revijah in na strokovnih posvetih**. S pomočjo medijev bomo objavljali dobro prakso in pomembne dogodke v medijih ter predstavljali naše dosežke na strokovnih srečanjih in posvetih.

Ravnatelj:
Tomaž Popović, dipl. vzg.

FINANČNI NAČRT

IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA

1. V Vrtcu Slov. Konjice smo kot posredni uporabnik občinskega proračuna po 26. členu Zakona o javnih financah in v skladu z Navodilom o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (UL RS ŠT. 91/00 in 122/00) izdelali finančni načrt na podlagi naslednjih zakonskih aktov:

- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (UL RS št. 12/96, 23/96, 64/01, 108/02, 34/03, 79/03, 65/05, 129/06, 36/08, 65/09, 20/11),
- Zakon o vrtcih (UL RS št. 100/2005, 25/2008, 36/2010, 55/2017)
- Zakon o varnosti in zdravju pri delu (UL RS 43/11)

in podzakonskih aktov:

- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (80/18)
- Kolektivna pogodba za javni sektor (UL RS št. 57/08,23/09, 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17, 80/18)
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji
- Pravilnik o plačilih staršev za programe v vrtcih
- Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (UL RS 97/03, 77/05, 120/05, 93/15 in 59/19)

2. Osnova za finančni načrt Vrtca Slov. Konjice za leto 2020 je **realizacija za leti 2019, 2020 in 2021.**

3. Podlaga za izdelavo finančnega načrta je **letni delovni načrt zavoda** za šolsko leto 2021/2022 in poslovni načrt za leto 2022.

4. Pri načrtovanju smo upoštevali tudi:

- Navodila za pripravo proračuna Občine Slovenske Konjice za leto 2022.

5. Izhodiščne predpostavke finančnega načrta za leto 2021 **so (število vključenih otrok, oddelkov in zaposlenih med letom niha, zato so izhodiščne predpostavke načrtovano letno povprečje)**

- število oddelkov: **36,75**
- polna zasedenost oddelkov po zakonskih normativih (kapacitete oddelkov): **671,25** otrok
- števila vključenih otrok: **631,25**
- število vseh zaposlenih: **134** (od tega 7-12 na porodniški ali daljši bolniški)
- število zaposlenih po sistemizaciji: **121,12**

NAČRTOVANO ŠTEVILO OTROK

MESEC	1. STAROST. OBDOBJE	2. STAROST. OBDOBJE	KOMB. ODDL.	POLD. PROGRAM	RAZVOJNI ODDELEK	SKUPAJ	KAPACITETE
JANUAR	154	247	240	11	4	656	670
FEBRUAR	154	247	240	11	4	656	670
MAREC	161	247	240	11	4	663	677
APRIL	164	247	241	11	4	667	690
MAJ	166	247	243	11	4	671	690
JUNIJ	168	247	243	11	4	673	690
JULIJ	168	182	209	11	4	574	690
AVGUST	168	158	207	11	4	548	690
SEPTEMBER	128	247	225	11	4	615	647
OKTOBER	130	247	225	11	4	617	647
NOVEMBER	132	247	225	11	4	619	647
DECEMBER	136	247	225	11	4	623	647
SKUPAJ	1829	2810	2763	132	48	7582	8055
POVPREČNO	152,42	234,17	230,25	11,00	4,00	631,83	671,25

Tabela 3 : Načrtovano število otrok po mesecih

PREDRAČUNSKI IZKAZI

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK-plan 2022	ZNESEK-realizacija 2021	I 22/21
I. SKUPAJ PRIHODKI	401	3.523.628	3.996.351	
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	3.523.628	3.996.351	88,17
A . Prihodki iz sredstev javnih financ	403	2.714.357	3.155.815	86,01
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	314.693	780.601	40,31
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	314.693	780.601	40,31
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	2.399.664	2.375.214	101,03
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	2.389.664	2.365.217	101,03
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	10.000	9.997	100,03

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2022

f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	7.800	0,00
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	809.271	840.536	96,28
Prejete obresti	422			
Tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	809.271	838.136	96,56
Prejete donacije iz domačih virov	680	0	2400	0,00
II. SKUPAJ ODHODKI	437	3.584.593	3.961.450	90,49
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	3.584.593	3.961.450	90,49
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	2.525.362	2.849.901	88,61
Plače in dodatki	440	2.179.349	2.544.935	85,63
Regres za letni dopust	441	135.204	133.321	101,41
Povračila in nadomestila	442	127.405	112.565	113,18
Sredstva za delovno uspešnost	443	49.505	47.396	104,45
Drugi izdatki zaposlenim	444	33.899	11.684	290,13
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	420.387	474.690	88,56
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	196.870	226.689	86,85
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	166.442	191.629	86,86
Prispevki za zaposlovanje	450	2.010	2.315	86,83
Prispevki za starševsko varstvo	451	2.270	2.614	86,84
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	52.795	51.443	102,63
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	628.844	622.048	101,09
Pisarniški in splošni material in storitve	454	294.959	279.347	105,59
Posebni material in storitve	455	84.284	84.496	99,75
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	122.371	129.034	94,84
Prevozni stroški in storitve	457	7.089	6.457	109,79
Izdatki za službena potovanja	458	3.000	2.554	117,46
Tekoče vzdrževanje	459	19.346	18.750	103,18
Poslovne najemnine in zakupnine	460	28.920	24.033	120,33

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2022

Drugi operativni odhodki	463	68.875	77.377	89,01
J. Investicijski odhodki	470	10.000	14.811	67,52
Nakup opreme	473	10.000	14.811	67,52
Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0		
Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0		
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	0	42.701	
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	60.965		

Tabela 4 : Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Plan 2022	Real. 2021	I 22/21
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	3.610.891	3.869.335	93,32
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	861	3.610.891	3.869.335	93,32
Prihodki od prodaje blaga in materiala	864	0	0	0,00
B) FINANČNI PRIHODKI	865	200	308	64,94
C) DRUGI PRIHODKI	866	0	746	0,00
D) CELOTNI PRIHODKI	870	3.611.091	3.870.389	93,30
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	617.403	585.571	105,44
Stroški materiala	873	362.469	337.444	107,42
Stroški storitev	874	254.934	248.127	102,74
F) STROŠKI DELA	875	2.949.203	3.253.337	90,65
Plače in nadomestila plač	876	2.237.199	2.530.491	88,41
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	877	367.572	414.741	88,63
Drugi stroški dela	878	344.432	308.105	111,79
G) AMORTIZACIJA	879	18.813	7.361	255,58
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	881	25.572	19.469	131,35
K) FINANČNI ODHODKI	882	100	100	100,00
I) DRUGI ODHODKI	883	0	0	0,00
prevrednotevalni poslovni odhodki	884	0	3.827	0,00
N) CELOTNI ODHODKI	887	3.611.091	3.869.665	93,32
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	0	724	

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2022

P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0		
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	118	116	101,72
Število mesecev poslovanja	893	12	12	100

Tabela 5: Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov

Pod okriljem našega vrtca (v bivši enoti vrtca Slomškova) od 1.6.2019 dalje deluje tudi **Medgeneracijski center »Štiblc«**, v katerem se odvijajo razne dejavnosti v organizaciji vrtca ter društev v kraju, ki imajo v prostoru v najemu. Prihodke in odhodke Medgeneracijskega centra vodimo na ločenem stroškovnem nosilcu.

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Plan 2022	Real. 2021	I 22/21
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	11.219	10.118	110,88
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	861	11.219	10.118	110,88
D CELOTNI PRIHODKI	870	11.219	10.118	110,88
E) STROŠKI BLAGA, MATERILA IN STORITEV	871	11.219	10.118	110,88
Stroški materiala	873	1.950	738	264,23
Stroški storitev	874	9.269	9.380	98,82
STROŠKI DELA	875	0	0	0,00
N) CELOTNI ODHODKI	887	11.219	10.118	110,88
O)PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	888	0	0	

Tabela 6: Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov Medgeneracijskega centra »Štiblc«

MEDGENERACIJSKI CENTER "ŠTIBLC"		
postavka	realizacija 2021	plan 2022
ODHODKI		
električna energija	738	815
ogrevanje	5.831	6.000
voda in komunalne storitve	591	591
storitve komunikacij	492	383
vzdrževanje objekta in opreme	2.222	3.185
varovanje objekta	244	245
skupaj odhodki	10.118	11.219
PRIHODKI		
najemnina in nadomestilo za uporabo prostorov	4.020	3.605
namenska sredstva občine	6.098	7.614
donacija	0	0

skupaj prihodki	10.118	11.219
presežek prihodkov nad odhodki	0	0

Tabela 7: Načrt prihodkov in odhodkov Medgeneracijskega centra »ŠTIBLC«

NAČRT PRIHODKOV

Največji delež prihodkov predstavljajo **prihodki od prispevkov k ceni programov**, ki načrtujemo za 8,82% višje od realizacije 2021. Višina prihodkov iz cen programov je odvisna od kapacitete oddelkov (ki se glede na vrsto oddelkov spreminja), od števila vključenih otrok in cen programov. Cene programov so se povečale v mesecu oktobru 2021, in sicer 1. starostno obdobje za 4% , 2. starostno obdobje in kombinirani oddelki za 6,5%. V obdobju epidemije novega virusa Covid-19 na prihodke iz cene programov, kot tudi na ostale prihodke, močno vplivajo ukrepi za zaježitev virusa (zaprtje vrtca, omejeno delovanje vrtca, oddelki v karanteni itd.).

ZAVEZANCI PRISPEVKOV K CENI PROGRAMOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
Razlika med prispevki staršev in polne ekonomske cene - Občina Slov. Konjice	1.891.708	1.881.114	1.933.406	2.162.109	114,29	114,94	111,83
Razlika med prispevki staršev in polne cene programov – zunanje občine	216.258	209.542	194.496	184.672	85,39	88,13	94,95
Prispevki staršev od ekonomske cene	799.238	519.636	767.402	773.585	96,79	148,87	100,81
Prispevek k ceni programov - iz državnega proračuna	107.005	104.234	156.594	266.342	248,91	255,52	170,08
Pokrivanje izpada prisp. staršev iz državnega proračuna zaradi COVID-19	0	193.043	57.063	0	0,00	0,00	0,00
Sofinanciranje razvojnega oddelka iz državnega proračuna	13.716	41.401	41.924	41.979	306,06	101,40	100,13
SKUPAJ PRIHODKI IZ CEN PROGRAMOV	3.027.924	2.948.970	3.150.886	3.428.687	113,24	116,27	108,82

Tabela 9: Načrt prispevkov k ceni programov po posameznih zavezancih

PRIHODKI – SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE USTANOVITELJICE

zap. št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
1.	Razlika med prispevki staršev in polne ekonomske cene - Občina Slov. Konjice	1.891.708	1.881.114	1.933.406	2.162.109	114,29	114,94	111,83
2.	Sredstva za otroke s posebnimi potrebami - Občina Slov. Konjice	58.639	101.677	135.269	123.617	210,81	121,58	91,39
3.	sredstva za javna dela	9.967	7.294	7.316	0	0,00	0,00	0,00
4.	Namenska sredstva občine ustanoviteljice	152	90	0	0	0,00	0,00	0,00
5.	sredstva občine za investicije in nabavo DI, ki se vodi med odhodki	13.582	6.493	1.778	0	0,00	0,00	0,00
6.	Sredstva za upravljanje enote Slomškova	1.333	7.490	6.098	5.820	436,72	77,70	95,44
7.	pokrivanje izpada prihodkov - epidemija Covid-19		15.000	40.636	0	0,00	0,00	0,00
	SKUPAJ OBČINA SLOV. KONJICE	1.975.381	2.019.158	2.124.504	2.291.546	116,01	113,49	107,86

Tabela 10: Načrt prihodkov iz proračuna Občine Slovenske Konjice

PRIHODKI – SREDSTVA IZ PRORAČUNOV DOMICILNIH OBČIN

zap. št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
8.	Razlika med prispevki staršev in polne cene programov – zunanje občine	216.258	209.542	194.496	184.672	85,39	88,13	94,95
9.	Sredstva za pomoč OPP-druge občine	1.137	4.143	2.332	3.495	307,48	84,36	149,85
SKUPAJ DOMICILNE OBČINE		217.394	213.685	196.829	188.167	86,56	88,06	95,60

Tabela 9: Načrt prihodkov iz proračunov drugih občin

PRISPEVEK STARŠEV

zap. št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
10.	Prispevki staršev od ekonomske cene	799.238	519.636	767.402	773.585	96,79	148,87	100,81
11.	Drugi prispevki staršev	9.219	3.797	3.685	3.800	41,22	100,08	103,12
12.	sredstva staršev prenesena iz sklada vrtca na prihodke	7.286	20.444	7.080	7.300	100,20	35,71	103,10
SKUPAJ STARŠI		815.742	543.877	778.168	784.685	96,19	144,28	100,84

Tabela 10: Načrt prihodkov iz prispevkov staršev

SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA

zap. št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
13.	Prispevek k ceni programov - iz državnega proračuna	107.005	104.234	156.594	266.342	248,91	255,52	170,08
14.	Sofinanciranje razvojnega oddelka	13.716	41.401	41.924	41.979	306,06	101,40	100,13
15.	Druga sredstva iz državnega proračuna - sofinanciranje projektov, računal.opreme	2.002	318	0	0	0,00	0,00	0,00
16.	prihodki iz evropskih sredstev -sofinanciranje projektov	10.412	11.242	7.800	0	0,00	0,00	0,00
17.	Sredstva zaradi COVID-19 - pokrivanje izpada prisp. staršev		193.043	57.063	0		0,00	0,00
18.	Sredstva za zaščitno sredstva in opremo COVID-19		1.937	15.717	6.372		329,04	40,54
SKUPAJ DRŽAVNI PRORAČUN		133.135	352.175	279.099	314.693	236,37	89,36	112,75
19.	Sredstva zaradi COVID-19-pokrivanje dodatka za rizične razmera		144.769	443.620	0			

Tabela 11: Načrt prihodkov iz državnega proračuna

DRUGI PRIHODKI

zap. št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
20.	sredstva zavoda za zaposlovanje -javna dela	17.213	12.327	19.180	0	0,00	0,00	0,00
21.	Donacije	2.000	0	0	0	0,00		
22.	Drugi prihodki od storitev in mater.	31.851	27.945	27.935	31.800	99,84	113,79	99,84
23.	Izredni prihodki	6.222	4.278	746	0	0,00	0,00	0,00
24.	Finančni prihodki	631	199	308	200	31,71	100,40	100,00
	SKUPAJ DRUGI PRIHODKI	57.916	44.750	48.169	32.000	55,25	71,51	60,18

Tabela 12: Načrt drugih prihodkov

NAČRT PRIHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE					
Zap. št.	vrsta prihodkov	realizacija 2021	plan 2022	RAZLIKA 2021-2022	INDEKS
I.	SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE				
1.	Prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov	1.972.061	2.075.591	135.322	7,21
2.	Druga prejeta sredstva za tekočo porabo - pomoč otrokom s posebnimi potrebam, financiranje upravljanja enote Slomškova....)	190.801	125.455	36.761	167,84
3.	Prejeta sredstva za sofinanciranje javnih del	7.405	0	-7	99,91
4.	prejeta sredstva za amortizacijo	9.997	10.000	-15.747	38,84
1. - 4.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE SLOVENSKE KONJICE	2.180.264	2.211.046	156.329	107,95
II.	SREDSTVA IZ PRORAČUNA DRUGIH OBČIN				
5.	Prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov	194.949	188.618	11.947	105,74
	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNOV DRUGIH OBČIN	194.949	188.618	11.947	105,74

III.	SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE				
6.	Prejeta sredstva iz naslova subvencij za upravičence do brezplačnega vrtca oz. delne subvencije vrtca in sofinanciranje razvojnega oddelka	185.202	308.321	39.479	134,28
7.	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz naslova sofinanciranja javnih razpisov	17.204	0	0	0
8.	druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	578.195	6.372	1.557	111,39
9.	Prejeta sredstva iz sredstev proračuna Evropske unije	7.800	0	9.270	473,79
6. - 9.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	788.401	314.693	50.306,00	38,31
IV.	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV			0	
10.	prejeta sredstva iz prispevkov staršev	814.337	777.385	67.965	8,56
11.	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	86	86	0	100
12.	Prihodki od prodaje obrokov prehrane	19.687	31.800	11.870	142,13
13.	drugi prihodki od prodaje	4.026	0	0	100
14.	donacije	2.400	0	0	100
10.- 14.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	840.536	809.271	79.835	109,63
	SKUPAJ VSI PRIHODKI	4.004.150	3.523.628	298.417	109,52

Tabela 13: Načrt prihodkov po načelu denarnega toka

Prihodki po načelu denarnega toka na postavkah:

- prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov ,
- druga prejeta sredstva za tekočo porabo - pomoč otrokom s posebnimi potrebam, financiranje upravljanja enote Slomškova....),
- prejeta sredstva za amortizacijo,

so načrtovani in usklajeni s sredstvi proračuna občine.

NAČRT ODHODKOV

STROŠKI DELA

Načrtovani stroški dela, ki predstavljajo 81,67% vseh odhodkov (v letu 2019 79,01%, v letu 2020 79,89%, v letu 2021 82,24%), so v primerjavi z letom 2021 višji za 4,96%.

V načrtu za leto 2022 je na postavki **plače in nadomestila plač s prispevki** povišanje za 5,17% zaradi :

- povišanja minimalne plače in minimalne osnove za plačilo prispevkov,
- povečanje plače za napredovanje v plačne razrede in nazive
- povečanega obsega dela, zaradi večjega števila oddelkov
- polnega delovanja oddelkov brez omejitev.

Regres za letni dopust v letu 2022 načrtujemo v višini minimalne plače, ki znaša 1.074,43€ (v lanskem letu je bila višina regresa 1.050 €). V načrtu imamo izplačilo 125,84 regresov za LD.

Za leto 2022 načrtujemo 13 **jubilejnih nagrad**, in sicer:

<i>delovna doba v javnem sektorju</i>	<i>število nagrajencev</i>	<i>višina nagrade</i>
10 let	2	726,98
20 let	7	3.816,54
30 let	4	2.907,88
40 let	0	0,00
SKUPAJ	13	7.451,40

Tabela 14: Načrt izplačila jubilejnih nagrad za leto 2022

Načrtujemo **štiri odpravnine ob upokojitvi** (v letu 2020 tri odpravnine, v letu 2021 ena odpravnina), v višini treh povprečnih plač.

Načrtujemo tudi dve solidarnostni pomoči, ki so namenjene predvsem zaposlenim na daljši bolniški odsotnosti, ki prejema nadomestilo plače na minimalni plači oz. člani sindikata z nadomestilom plače do 140% minimalne plače.

Na realizacijo stroškov dela imajo velik vpliv tudi ukrepi za zaježitev virusa (zaprtje vrtca, omejeno delovanje vrtca, oddelki v karanteni itd.) ter izplačilo dodatkov zaposlenim za delo v rizičnih razmerah za čas trajanja epidemije.

STROŠKI DELA

zap. št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
25.	plače in nadomestila plač	1.872.597	2.010.680	2.127.306	2.237.199	119,47	111,27	105,17
26.	Prispevki na plače	303.802	335.267	349.476	367.572	120,99	109,64	105,18
27.	plače in prispevki iz plač -javna dela	23.002	20.212	24.829	0	0,00	0,00	0,00
	SKUPAJ PLAČE	2.199.401	2.366.160	2.501.611	2.604.771	118,43	110,08	104,12
28.	Dodatek za delo v rizičnih razmerah s prisp.	0	99.111	443.620	0			
29.	Regres za letni dopust	104.911	117.878	126.812	135.204	128,87	114,70	106,62
30.	Jubilejne nagrade	6.237	5.458	3.638	7.451	119,46	136,53	204,79
31.	Odpravnine	43.171	20.930	6.655	25.410	58,86	121,40	381,85
32.	Solidarnostna pomoč	1.386	698	1.271	1.333	96,17	190,97	104,92
33.	Pokojninske premije	45.008	48.304	51.979	52.795	117,30	109,30	101,57
34.	Drugi stroški dela	124.712	98.882	116.258	122.239	98,02	123,62	105,14
36.	Drugi stroški dela -javna dela	2.121	1.106	1.492	0	0,00	0,00	0,00
	Skupaj stroški dela	2.527.177	2.758.527	3.253.335	2.949.203	116,70	106,91	90,65
	Skupaj stroški dela brez dodatka za delo v rizičnih razmerah	2.527.177	2.659.416	2.809.715	2.949.203	116,70	110,90	104,96

Tabela 15: Načrt stroškov del

STROŠKI MATERIALA IN STORITEV

Znotraj postavk materiala in storitev so vračunani tudi stroški iz Medgeneracijskega centra »Štibelc« (finančni načrt v poglavju PREDRAČUNSKI IZKAZI na str. 14-17).

Načrt stroškov materiala in storitev je težje primerljiv z realizacijo 2021, 2020 in 2019. V zadnjih dveh letih vpliva na materialne stroške epidemija novega virusa Covid-19 in ukrepi za zajezitev virusa (zapiranje vrtcev, delno delovanje vrtcev), trenutno pa se dražijo cene energentov, prehrane in tudi ostali materialni stroški.

STROŠKI MATERIALA

zap. št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
37.	Prehrana in poraba živil	230.779	158.605	221.632	244.036	105,74	153,86	110,11
38.	Čistila in čistilni material, razkužila	11.337	18.460	18.888	18.460	162,84	100,00	97,74
39.	Pisarniški material	4.478	4.100	3.778	3.778	84,37	92,15	99,99
40.	Strokovna literatura	3.154	3.704	3.105	3.105	98,44	83,82	100,01
41.	Delovna obleka	3.008	3.184	2.771	3.184	105,85	100,00	114,91
42.	Material za igralnice	19.062	16.140	16.116	19.062	100,00	118,10	118,28
43.	Razni splošni material	14.431	13.542	21.654	15.430	106,92	113,95	71,26
44.	Goriva in maziva, plin	4.957	3.597	4.152	4.982	100,51	138,49	120,00
45.	kurilno olje, plin - ogrevanje	6.792	3.664	4.405	5.286	77,82	144,28	120,01
46.	Material za tekoče vzdrževanje + barve za tisklanike	5.596	4.877	4.063	4.063	72,60	83,31	99,99
47.	Električna energija	31.373	32.709	32.963	34.613	110,33	105,82	105,01
48.	Drugi posebni material	6.468	3.873	8.941	6.470	100,02	167,07	72,36
	Skupaj stroški materiala	341.436	266.455	342.468	362.469	106,16	136,03	105,84

Tabela 16: Načrt stroškov material

STROŠKI STORITEV

zap. št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
49.	Računalniške storitve	11.230	11.161	13.283	13.283	84,54	118,28	100,00
50.	Zdravstvene in laboratorijske storitve	4.725	8.266	7.205	7.205	65,58	152,48	99,99
51.	Ogrevanje	25.051	31.399	36.025	36.025	69,54	143,81	100,00
52.	Voda in komunalne storitve	28.539	26.537	32.619	32.619	87,49	114,30	100,00
53.	Storitve komunikacij	12.227	11.334	11.528	11.528	106,06	94,29	100,00
54.	Vzdrževanje in popravila vozil	1.986	777	3.011	2.730	72,76	137,43	90,67
55.	Prevozne storitve	1.495	372	0	0	0,00	0,00	0,00
56.	Stroški izobraževanja	22.930	6.211	10.250	15.000	152,87	65,42	146,34
57.	Prevozni stroški kilometrina	8.125	2.136	2.295	3.000	270,83	36,92	130,70
58.	Provizije UJP, bančne	370	293	469	370	100,01	99,99	78,88
59.	Tekoče vzdrževanje	14.965	12.137	10.193	12.000	124,71	80,19	117,73
60.	Najemnine	30.191	24.147	25.050	28.920	104,40	95,79	115,45

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2022

61.	Druge posebne storitve	70.144	59.485	42.792	59.485	117,92	84,80	139,01
62.	Zavarovalne premije	8.068	7.675	5.446	5.446	148,14	67,50	99,99
63.	Stroški za strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami	18.719	32.909	23.589	13.351	140,20	71,32	56,60
64.	Delo študentov in delo po podjemni pogodbi	11.531	8.605	19.347	13.972	82,53	121,17	72,22
	Skupaj stroški storitev	270.295	243.447	243.103	254.934	106,03	94,32	104,87

Tabela17: Načrt stroškov storitev

STROŠEK ODPISA DROBNEGA INVENTARJA IN AMORTIZACIJA OS

zap. št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
65.	amortizacija v breme odhodkov	81	31	183	183	44,20	226,26	100,00
66.	drobni inventar	38.606	9.408	7.179	18.630	207,22	48,26	259,52
67.	drobni inventar nabavljen sredstev sklada vrtca	0	14.210	0				
	Nabava DI in amortizacija OS	38.687	23.619	7.362	18.813	205,64	48,63	255,56

Tabela 18: Načrt amortizacije OS v breme odhodkov in strošek odpisa DI ob nabavi

FINANČNI ODHODKI

Finančne odhodke načrtujemo v enaki višini kot je realizacija za leto 2021.

zap. št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
68.	Zamudne obresti	176	81	100	100	56,92	124,22	99,79
69.	Obresti od davkov in prispevkov	57	22	0		0,00	0,00	
	Skupaj finančni odhodki - zamudne obresti	232	103	100	100	43,03	97,16	99,79

Tabela19: Načrt finančnih odhodkov

DRUGI ODHODKI

VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
Prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov	26.139	23.863	20.792	27.076	103,59	103,59	130,22
Nadomestna izpolnitev kvote	-8.068	-1.317	-1.323	-1.504	18,64	18,64	113,67
drugi stroški	6	0	0	0	0,00	0,00	
prevrednotevalni odhodki zaradi oslabitve terjatev	2.816	516	3.827	0	0,00	0,00	0,00
Skupaj drugi odhodki	20.893	23.062	23.296	25.572	122,40	122,40	109,77

Tabela 20: Načrt drugih odhodkov

Pri drugih odhodkih načrtujemo **prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov**. V invalidski sklad bi moramo mesečno plačati prispevek v višini štirih 70% minimalnih plač (za našo dejavnost je kvota 4% števila vseh zaposleni). Sorazmerno s povečanjem minimalne plače načrtujemo tudi višji prispevek. Na letni ravni načrtujemo plačilo prispevka v invalidski sklad za 34 kvot. Delno bomo kvote nadomestili z enim zaposlenim invalidom, delno pa s sodelovanjem z invalidskimi podjetji.

NAČRT ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	RAZLIKA 2022-2021	INDEKS
IZDATKI ZA STROŠKE DELA					
1.	Plače in dodatki	2.592.452	2.228.854	-363.598	85,97
2.	Regres za LD	133.321	135.204	1.883	101,41
3.	Povračila za prehrano in prevoz	112.565	127.405	14.840	113,18
4.	Jubilejne nagrade	3.638	7.103	3.465	195,24
5.	Odpravnine	6.654	25.410	18.756	381,88
6.	Solidarnostne pomoči	1.271	1.386	115	109,05
7.	Prispevki za PIZ	226.689	196.870	-29.819	86,85
8.	Prispevki za zdrav. zavarovanje	191.629	166.442	-25.187	86,86
9.	Prispevki za zaposlovanje	2.315	2.010	-305	86,83
10.	Prispevki za porodniško varstvo	2.614	2.270	-344	86,84
11.	Premije kolektivnega dod.pok.zav.	51.443	52.795	1.352	102,63
	SKUPAJ	3.324.591	2.945.749	-378.842	88,60
IZDATKI ZA MATERIAL IN STORITVE					
Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	RAZLIKA 2022-2021	INDEKS
12.	SPLOŠNI MATER. IN STOR.	279.347	294.959	15.612	105,59
	Pisarniški material in storitve	2.968	3.778	810	127,29
	Čistilni material in storitve	19.547	18.460	-1.087	94,44
	Storitve varovanja zgradb in prostorov	1.234	1.244	10	100,81
	Časopisi, revije in strokovna literatura	3.902	3.105	-797	79,57
	Stroški oglaševalskih storitev	1.297	1.297	0	100,00
	Računalniške storitve	12.376	12.602	226	101,83
	prehrana	211.391	239.043	27.652	113,08
	drugi splošni material in storitve	26.632	15.430	-11.202	57,94

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2022

13.	POSEBNI MATERIAL IN STORITVE	84.495	84.284	-211	99,75
	delovne obleke	2.925	3.184	259	108,85
	knjige	958	500	-458	52,19
	zdravila, sanitetni material	4121	4.276	155	103,76
	drobna oprema, orodje in naprave	5.455	5.500	45	100,82
	zdravstvene storitve	4.526	4.526	0	100,00
	material in storitve za igralnice	24.733	24.700	-33	99,87
	igračice, didaktika	327	4.080	3.753	1247,71
	drobna oprema za kuhinjo	776	1.592	816	205,15
	laboratorijske storitve	2.679	1.426	-1.253	53,23
	drugi posebni mater. in storitve	37.995	34.500	-3.495	90,80
14.	ENERGIJA, VODA, KOM. STOR. IN KOMUNIKACIJE	129.034	122.371	-6.663	94,84
	električna energija	36.029	34.613	-1.416	96,07
	poraba kuriv in stroški ogrevanja	41.937	41.311	-626	98,51
	poraba druge energije	2698	2.879	181	106,71
	voda in komunalne storitve	34.677	32.040	-2.637	92,40
	telefon, telefaks, elektronska pošta	5.624	4.331	-1.293	77,01
	poštne storitve	8.069	7.197	-872	89,19
15.	PREVOZNI STROŠKI IN STORITVE	6.457	7.089	632	109,79
	goriva in maziva za prevozna sredstva	2.280	3.045	765	133,55
	vzdrževanje in popravila vozil	2.863	2.730	-133	95,35
	zavarovalne premije za vozila	1314	1.314	0	100,00
16.	IZDATKI ZA SLUŽBENA POTOVANJA	2.554	3.000	446	117,46
17.	TEKOČE VZDRŽEVANJA	18.750	19.346	596	103,18
	tekoče vzdrževanje poslovnih objektov in opreme	14.424	15.063	639	104,43
	zavarovalne premije za objekte in opremo	4.326	4.283	-43	99,01
18.	NAJEMNINE IN ZAKUPNINE	24.033	28.920	4.887	120,33
19.	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	77.378	68.875	-8.503	89,01
	izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenim	10.812	15.000	4.188	138,73
	članarine	974	610	-364	62,63
	plačila storitev za plačilni promet	438	370	-68	84,47
	prispevki za vzpodb. zaposl. invalidov	19.108	25.572	6.464	133,83
	prejemki zunanjih sodelavcev	20.175	13.351	-6.824	66,18
	drugi operativni odhodki	25.871	13.972	-11.899	54,01
20.	NAKUP OPREME	14.811	10.000	-4.811	67,52
	Nakup računalnikov in programske opreme	3.255	3.569	314	109,65
	nakup opreme za igralnice in otroška igrišča	9.554	3.063	-6.491	32,06
	nakup druge opreme	2002	3.368	1.366	168,23
21.	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN OBNOVE	0	0	0	
22.	NAKUP DRUGIH OS	0	0	0	
	SKUPAJ VSI ODHODKI	3.961.450	3.584.593	-376.857	90,49
	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI/POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNU	42.701			
	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI/ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNU		60.965		

Tabela 21: Načrt odhodkov po načelu denarnega toka

Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka smo izdelali na podlagi finančnega načrta izkaza prihodkov in odhodkov po nastanku poslovnega dogodka. Pri tem smo upoštevali razpoložljiva sredstva na računu ob zaključku leta 2021 oz. otvoritvi leta 2022, plačane terjatve v letu 2021, ki so zapadle v plačilo v 2022, načrt decembrskih terjatev in obveznosti zapadlih v januarju 2023 in predvideno likvidnost ob koncu leta 2022.

POSLOVNI REZULTAT

	REALIZACIJA 2019	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022	INDEKS 19/22	INDEKS 20/22	INDEKS 21/22
CELOTNI PRIHODKI	3.199.568	3.318.414	3.870.388	3.611.091	112,86	108,82	93,30
CELOTNI ODHODKI	3.199.013	3.318.337	3.869.665	3.611.091	112,88	108,82	93,32
PRESEŽEK PRIHODKOV	555	77	723	0			
PRESEŽEK ODHODOV							

Tabela 22: Načrt poslovnega rezultata

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 2022, le tako bomo lahko v celoti realizirali tudi načrtovane prihodke. Prav tako v finančnem načrtu za leto 2022 ni predvideno zmanjšanje ali povečanje prihodkov oz. odhodkov, zaradi ukrepov za zaježitev virusa Covid-19.

POSLOVNI REZULTAT PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	PLAN 2022
SKUPAJ VSI ODHODKI	3.283.999	3.961.450	3.584.593
SKUPAJ VSI PRIHODKI	3.292.054	4.004.150	3.523.628
POVEČANJE OZ. ZMANJŠANJE SRED. NA RAČUNIH	8.055	42.701	-60.965

Tabela 23: Načrt poslovnega rezultata po načelu denarnega toka

ZAKLJUČNI DEL

Potrditev in sprejem Finančnega načrta na Svetu vrtca dne:_____.

V Slov. Konjicah, 31.03.2022

Finančni del načrta pripravila:
Tanja Egartner, računovodkinja

RAVNATELJ
Tomaž Popović, dipl. vzg.

