



Številka: 032-0012/2019

Datum: 19. 9. 2019

**7. SEJA OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE,
dne 26. 9. 2019**

ZADEVA:	GRADIVO ZA 1. TOČKO SEJE OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE
NASLOV:	PREDLOG SKLEPA O SOGLASJU K LETNEMU POROČILU VRTCA SLOVENSKE KONJICE ZA LETO 2018 IN PREDLOG SKLEPA O SOGLASJU K POSLOVNEMU IN FINANČNEMU NAČRTU VRTCA SLOVENSKE KONJICE ZA LETO 2019
PREDLAGATELJ:	VRTEC SLOVENSKE KONJICE
PRAVNA PODLAGA:	<p>- 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)</p> <p>- 16. člen Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16 – popravek in 69/17)</p>
NAMEN:	Soglasje k Letnemu poročilu za leto 2018 in Poslovnemu in finančnemu načrtu za leto 2019
POROČEVALEC:	Tomaž Popovič, ravnatelj Vrtca Slovenske Konjice
STALIŠČE PRISTOJNE KOMISIJE	<p>Odbor za družbene dejavnosti podaja pozitivno mnenje k Poslovnemu in računovodskemu poročilu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2018 in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p> <p>Odbor za družbene dejavnosti podaja pozitivno mnenje k Poslovnemu in finančnemu načrtu JZ Vrtec Slovenske Konjice za leto 2019 in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p> <p>Odbor za finance in premoženje predlaga Občinskemu svetu, da sprejme sklep o soglasju k Letnemu poročilu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2018.</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 2019.</p> <p>Svet za varstvo uporabnikov javnih dobrin podaja pozitivno mnenje k Letnemu poročilu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2018 in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p> <p>Svet za varstvo uporabnikov javnih dobrin podaja pozitivno mnenje k Poslovnemu in finančnemu načrtu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2019 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 2018.</p> <p>Predlagam, da občinski svet sprejme Sklep o soglasju k Poslovnemu in finančnemu načrtu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2019.</p>
-----------------	--

ŽUPAN
Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.

Priloge:

- predloga sklepov
- letno poročilo 2018
- poslovni in finančni načrt za leto 2019

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 2018.

II.

Ta sklep velja z dnem sprejema.

Št.
Slovenske Konjice,

Župan
Občine Slovenske Konjice
Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.

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 2019.

II.

Ta sklep velja z dnem sprejema.

Št.
Slovenske Konjice,

Župan
Občine Slovenske Konjice
Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.

Obveščeni:
- Vrtec Slovenske Konjice

VRTEC SLOVENSKE KONJICE



LETNO POROČILO ZA LETO 2018

Pripravila:
Ravnatelj: Tomaž Popović, dipl. vzg.
Računovodkinja: Tanja Egartner

Februar 2019

Kazalo vsebine

POSLOVNO POROČILO	3
1. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA.....	3
1.1. Poročilo ravnatelja	3
1.2. Poročilo predsednice sveta vrtca slovenske konjice	4
1.3. Osebna izkaznica in kratka predstavitev vrtca	4
1.4. Organiziranost in predstavitev odgovornih oseb	5
1.5. Glavni podatki o poslovanju.....	7
1.6. Vizija.....	7
1.7. Poslanstvo.....	7
2. POSLOVNO POROČILO – POSEBNI DEL	8
2.1. Opisna poročila o izvedbi programov, dejavnosti, projektov.....	8
2.2. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih	19
2.2.1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje	19
2.2.2. Dolgoročni cilji iz zastavljenega večletnega programa dela in razvoja vrtca.....	20
2.2.3. Letni cilji posrednega porabnika, zastavljeni v obrazložitvi finančnega načrta ali v njegovem letnem programu dela.	21
2.2.4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce po posameznih dejavnostih	22
2.2.5. Nastanek morebitnih nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa	23
2.2.6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let	24
2.2.7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je pripisalo pristojno ministrstvo, ter ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kakovosti poslovanja.....	24
2.2.8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora	25
2.2.9. Pojasnila po področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi in zakaj.....	25
2.2.10. Ocena učinkov poslovanja na gospodarstvo, socialne razmere, varstvo okolja, regionalni razvoj ipd.	25
2.2.11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in investicijskih vlaganj	26
RAČUNOVODSKO POROČILO	31
1. UVOD.....	32
2. BILANCA STANJA	32
2.1.1. Dolgoročna sredstva	34
2.1.2. Kratkoročna sredstva	36
2.1.3. Zaloge.....	37
2.2.1. Kratkoročne obveznosti	37
2.2.2. Dolgoročne obveznosti	38
3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	39
3.1.1. Prihodki iz poslovanja	42
3.1.2. Finančni prihodki.....	44
3.1.3. Drugi prihodki	44
3.1.4. Prevrednotovalni poslovni prihodki.....	44
3.2.1. Odhodki iz poslovanja	45
4. POSLOVNI IZID IN OCENA POSLOVANJA	51

Datum sprejetja letnega poročila

Datum in kraj nastanka letnega poročila

Podpis oseb, ki so odgovorne za sestavo letnega poročila

POSLOVNO POROČILO

1. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

Poslovno poročilo je pripravljeno na podlagi 27. člena Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ter skladno z metodologijo za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna in na podlagi programa dela za leto 2018.

Osnova za izdelavo Poslovnega poročila je Poročilo o uresničitvi Letnega delovnega načrta za šolsko leto 2017/18 in delni realizaciji Letnega delovnega načrta za šolsko leto 2018/19. V poročilu je zajet kratek pregled podatkov in uresničevanja pomembnih nalog vrtca po letnem delovnem načrtu.

1.1. POROČILO RAVNATELJA

Vrtec Slovenske Konjice je samostojen javni vrtec, ki izvaja javno veljavne programe za predšolske otroke, ki jih določi Strokovni svet RS za splošno izobraževanje. Strokovna podlaga za delo, cilji predšolske vzgoje so zapisani v nacionalnem dokumentu Kurikulumu za vrtce (Ur.l. RS, št. 33/99). Vzgojno – izobraževalna dejavnost poteka od enajstega meseca starosti do vstopa v devetletno šolo. *Programske vsebine so temeljile na ciljih in smernicah predpisanega nacionalnega programa (Kurikulum za vrtce), skupnih vsebinskih poudarkov vrtca in značilnostih programskih vsebin posamezne enote. Vse izvedene dejavnosti so se medsebojno smiselno prepletale skozi celo leto. Vsak oddelek oziroma vsak aktiv se je v široki paleti ponudbe odločil za način, s katerim bo uresničeval zastavljene cilje in sledil zastavljeni prioritetni nalogi tako na nivoju vrtca, kot nivoju enote in seveda na nivoju oddelka. Tako smo se vključevali in sodelovali v različnih projektih, natečajih, delavnicah na nivoju vrtca, lokalni, državni in tudi mednarodni ravni.*

Kurikulum kot dokument omogoča strokovnemu delavcu v oddelku strokovno načrtovanje in kakovostno delo, ki se na ravni izvedbenega Kurikuluma razvija in spreminja, pri tem pa upošteva odzivanje otrok v oddelkih, organizacijo življenja v vrtcu ter vpetost vrtca v širše okolje tako da:

- spodbuja spoznavanje kraja, zavzema ohranjanje kulturne dediščine in tradicije,
- se zavzema za sodoben, drugačen vrtec, ki sledi sodobni konceptiji vzgojnega dela z otroki – za aktivno učenje otrok,
- spodbuja dobre medsebojne odnose med otroki, strokovnimi delavci in starši,
- se zavzema biti dober vrtec, ki omogoča, da igra in učenje temeljita na otrokovih lastnih strategijah, dojemanjih, izražanjih in razmišljanjih za danes in jutri.

Smo vrtec, ki razvija partnerski odnos s starši, imamo profesionalni pristop k delu, ki ponuja različne, bogate, pestre programe z različnimi metodami ter načini dela z otroki. Sledili smo vrednotam kot so zaupanje, razumevanje, strpnost in prijateljstvo ter povezali družino in vrtec.

Predšolsko obdobje je obdobje najintenzivnejšega otrokovega razvoja in je ključno za razvoj zdrave, avtonomne in suverene osebnosti, zato si prizadevamo, da je vrtec okolje spodbud in ustvarjalne klime. Vsakdanje življenje in program vrtca smo zasnovali kot nadgradnjo družinskemu življenju.

Trudimo se izpolnjevati naše temeljne naloge kot so: pomoč staršem pri celoviti skrbi za otroke, izboljšanje kakovosti življenja družin in otrok ter ustvarjanje možnosti za otrokov celostni razvoj.

1.2. POROČILO PREDSEDNICE SVETA VRTCA SLOVENSKE KONJICE

Svet vrtca je deloval v skladu z ZOFVI, Odlokom o ustanovitvi Vrtca Slovenske Konjice in na podlagi Pravil sveta vrtca Slovenske Konjice. Svet vrtca Vrtec Slovenske Konjice je v koledarskem letu 2018 obravnaval in sprejel:

- Priloge III. Uredbe o plačah direktorjev v javnem sektorju.
- Potrditev prostovoljskega programa, ki temelji na zakonu o prostovoljstvu.
- Poročilo o izvedbi letnega popisa sredstev, terjatev in obveznosti za leto 2017.
- Letno poročilo za leto 2017.
- Samoevalvacijsko poročilo ravnatelja za leto 2017.
- Ocena delovne uspešnosti ravnatelja Tomaža Popovića.
- Poslovni in finančni načrt za leto 2018.
- Poročilo Letnega delovnega načrta Vrtca Slovenske Konjice za šolsko leto 2017/2018.
- Akt o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest za šolsko leto 2018/2019.
- Letni delovni načrt Vrtca Slovenske Konjice za šolsko leto 2018/19.

Predsednica sveta vrtca
Nina Fijavž Sirc, univ. dipl. pravnik

1.3. OSEBNA IZKAZNICA IN KRATKA PREDSTAVITEV VRTCA

Kratka predstavitev:

Naziv: **JAVNI VZGOJNO - IZOBRAŽEVALNI ZAVOD VRTEC SLOVENSKE KONJICE**

Poslovanje pod imenom: **VRTEC SLOVENSKE KONJICE**

Sedež: Usnjarska cesta 12, 3210 Slov. Konjice

Matična številka: 1121847000

Štev. proračunskega uporabnika: 64173

Davčna številka: 79535810

telefon: 03/ 757-28-70

E-pošta: info@vrtec-konjice.si

E-pošta ravnatelj: tomaz.popovic@guest.arnes.si

Splet: <http://www.vrtec-konjice.si/>

Javni vzgojno - izobraževalni zavod Vrtec 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 štev.: 1/06631/00. Zavod je vpisan v Razvid zavodov vzgoje in izobraževanja, ki ga vodi Ministrstvo Republike Slovenije za Šolstvo in šport. Vrtec dela in posluje ter ureja notranja razmerja na podlagi zakonov, Odloka o ustanovitvi, pravil vrtca in drugih splošnih aktov vrtca, usklajenih z zakoni. Splošne akte vrtca sprejema svet vrtca in ravnatelj.

1.4. ORGANIZIRANOST IN PREDSTAVITEV ODGOVORNIH OSEB

Zavod vodi in zastopa ravnatelj Tomaž Popovič, ki je pedagoški in poslovodni organ zavoda. Pri delu mu pomaga pomočnica ravnatelja Ksenija Jerman, ki opravlja naloge po navodilu ravnatelja in ki so opisane v Aktu o sistemizaciji.

Svetovalno delo vodi Simona Živec in ima sedež na enoti Prevrat.

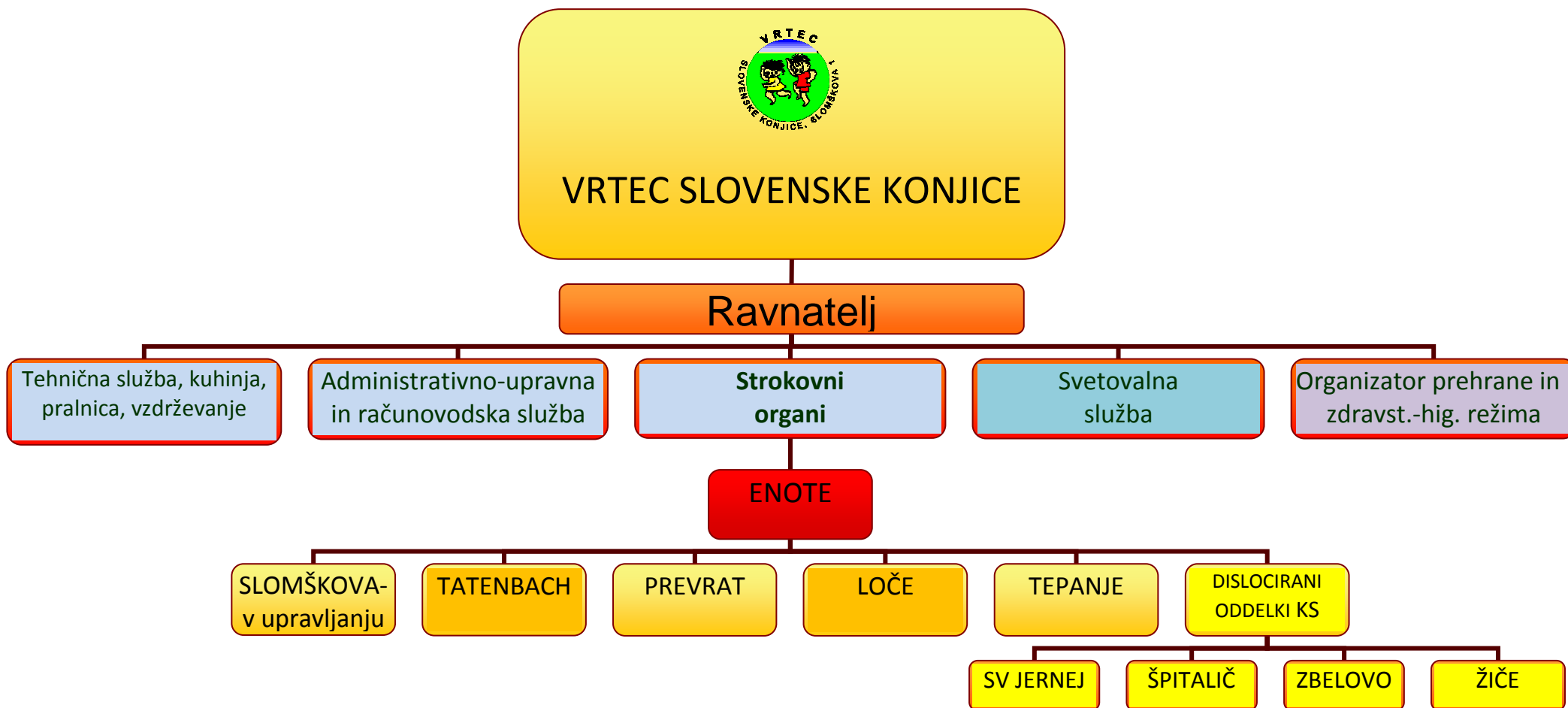
Vrtec Slovenske Konjice ima sedež na Usnjarski cesti 12, Slovenske Konjice, kjer je tudi uprava z računovodsko - administrativno službo. Glavna računovodkinja je Tanja Egartner, obračun oskrbnin vodi Helena Sevšek. Vrtec od marca 2018 deluje na osmih lokacijah in sicer v štirih enotah ter v štirih dislociranih oddelkih.

Dejavnost vrtca je vzgoja in varstvo predšolskih otrok v programih predšolske vzgoje v petih enotah in štirih dislociranih oddelkih v krajevnih skupnostih:

Preglednica 1: Pregled enot in vodij enot

ENOTA	VODJA ENOTE
Slomškova (od marca 2018 združena z enoto Prevrat), Slovenske Konjice	Zlatka Vetrih
Tatenbachova, Slovenske Konjice	Monika Kerovec Korošec
Prevrat 2, Slovenske Konjice	Ksenija Jerman (od septembra 2018 Marjetka Kolar)
Loče	Lidija Mikolič
Tepanje	Apolonija Rečnik (od septembra 2018 Judita Klančnik)
Dislocirani oddelki v Krajevnih skupnostih	Mateja Štrajhar (od septembra 2018 Mojca Pešak)

ORGANIGRAM



1.5. GLAVNI PODATKI O POSLOVANJU

Pogoje za delo Vrtca Slovenske Konjice zagotavlja Občina Slovenske Konjice. Sredstva za delo pridobiva vrtec iz:

- sredstev ustanoviteljice Občine Slovenske Konjice: delež do polne cene programov za otroke, ki imajo bivališče na področju občine, sredstva amortizacije, investicijskih vlaganj,
- sredstev občin, v katerih imajo otroci stalno bivališče,
- plačil staršev, ki so na osnovi vloge za znižano plačilo razvrščeni v plačilne razrede (odločbe izdaja občina bivališča otroka),
- sredstev Ministrstva za šolstvo, znanost, kulturo in šport RS: plačilo delež sredstev za drugega otroka v vrtcu.
- drugih virov: mednarodni projekt Erasmus +, javni razpis za zaposlitev Asistenta OPP, donatorstvo, sponzorstvo.

Finančno poslovanje smo redno preverjali in zaradi višjih stroškov za plače, dodatnih stroškov povezanih novimi gradnjami, investicijami v prostor in opremo ter stroški v povezavi s selitvijo v nove vrtce in otvoritvijo novih vrtcev, jih analizirali in usklajevali. Finančni rezultat poslovanja je ovrednoten kot presežek odhodkov nad prihodki. Prikazan je v spodnji preglednici.

Pregled prihodkov in odhodkov v letu 2018:

Preglednica 2: pregled prihodkov in odhodkov letu 2018

NAZIV	2017	€	2018	€	Indeks 18/17
Celotni prihodki	2.673.973		2.810.619		105,14
Celotni odhodki	2.715.896		2.808.531		103,41
Presežek odhodkov nad prihodki	42.592				
Presežek prihodkov nad odhodki			2.088		

Po računovodskih izkazih so v letu 2018 prihodki presegli odhodke za **2.088 €**.

1.6. VIZIJA

Vizija Vrtca Slovenske Konjice:

"V NAŠI HIŠI ŽIVIMO, USTVARJAMO, DELAMO, DA ZNAMO IN ZMOREMO ZA DANES IN JUTRI."

1.7. POSLANSTVO

Srce našega vrtca je OTROK, s svojimi potrebami v interakciji z okoljem v SODOBNEM VRTCU, ki ima visoko ponudbo izbire, je odprt v okolje, z lastno podobo in z razvojnimi cilji, s kakovostno vzgojo, ki jo izvajajo VZGOJITELJICE, ki so motivirane, ustvarjalne, strokovno avtonomne in odgovorne ter so v partnerskem odnosu s STARŠI.

2. POSLOVNO POROČILO – POSEBNI DEL

2.1. OPISNA POROČILA O IZVEDBI PROGRAMOV, DEJAVNOSTI, PROJEKTOV

OTROCI IN ODDELKI

Dejavnost vrtca je vzgoja in izobraževanje predšolskih otrok v programih predšolske vzgoje v naslednjih enotah in oddelkih:

- enota Prevrat, 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 oddenek),
- enota Loče, 5 oddelkov za otroke od 1. do 6. leta starosti (s 1. 9. 2018, 6 oddelkov),
- enota Tepanje, 4 oddelki od 1. do 6. leta starosti,
- dislocirana oddelka v KS Žiče, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- dislociran oddenek v KS Jernej, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- dislociran oddelke v KS Zbelovo, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- dislociran oddenek v KS Špitalič, za otroke od 1. do 6. leta starosti.

PROGRAMI V VRTCU

V Vrtcu Slovenske Konjice imamo organiziran dnevni program, ki se izvaja v okviru poslovnega časa posamezne enote in dislociranega oddelka. Otroci so lahko v okviru dnevnega programa v vrtcu 6 do 9 ur.

Ponujamo tudi poldnevni program. Potrebo po vključitvi otrok v poldnevni program je izrazilo manjše število staršev, zato so otroci s poldnevnim programom vključeni v oddelke dnevnega programa.

V vrtcu izvajamo tudi program s prilagojenim izvajanjem in dodatno strokovno pomočjo in sicer za otroke, ki imajo s strani Zavoda RS za šolstvo odločbo o usmeritvi v ta program (otroci s posebnimi potrebami).

Od 1. 9. 2018 dalje v vrtcu izvajamo tudi prilagojen program za predšolske otroke s posebnimi potrebami (*razvojni oddenek*). Z odprtjem prilagojenega programa za predšolske otroke s posebnimi potrebami se zagotavlja optimalne pogoje za razvoj otrok, ki zaradi najtežjih oblik primanjkljajev, ovir oziroma motenj predšolskega programa ne bi zmogli. V prilagojenem programu pa bi razvili svoja močna področja in sposobnosti, saj je zanje tak program prilagojen glede pristopov, ciljev, vsebin, pa tudi s strani normativov in kadrovskih pogojev.

V vrtcu deluje tudi popoldanski oddenek, ki je organiziran kot izmenični oddenek, katerega obiskujejo otroci izključno popoldan ali izmenično dopoldan in popoldan. Otroci so vpisani v oddelke, ki so organizirani v dopoldanskem času. V vrtec prihajajo v dopoldanskem času in nadaljujejo bivanje v popoldanskem oddelku, pri čemer velja, da so lahko v vrtcu do 9 ur dnevno. Do 16.30 so otroci vključeni v dopoldanske oddelke, od te ure naprej pa se organizira popoldanski oddenek in obratuje do 20.30.

ŠTEVILO VKLJUČENIH OTROK V ODDELKE PO ENOTAH IN DISLOCIRANIH ODDELKIH V KS

Preglednica 3: Pregled števila vključenih otrok v oddelke po enotah in dislociranih oddelkih v KS

JUNIJ 2018					DECEMBER 2018				
ENOTA	OZNAKA	OBLIKA	NORMATIV	SKUPAJ		OZNAKA	OBLIKA	NORMATIV	SKUPAJ
PREVRAT	1-2 let	Homogen	14	14	PREVRAT	1-2 let	Homogen (polovični)	7	6
	1-2 let	Homogen	14	14		1-2 let	Homogen	14	14
	1-2 let	Homogen	14	14		1-2 let	Homogen	14	14
	2-3 let	Homogen	14	14		2-3 let	Homogen	14	14
	2-3 let	Homogen	14	14		2-3 let	Homogen	14	14
	3-4 let	Kombiniran	19	19		2-3 let	Homogen	14	14
	4-6 let	Heterogen	21	18		2-4 let	Kombiniran*	16	16
	5-6 let	Homogen	24	23		5-6 let	Homogen	24	24
		Popoldanski	6	6		3-4 let	Homogen	19	19
		SKUPAJ		110		107	4-5 let	Homogen	24
SLOMŠKOVA	1-2 let	Homogen	14	14	4-5 let	Homogen	24	24	
	2-3 let	Homogen	14	14	3-4 let	Homogen	19	19	
	3-5 let	Heterogen	22	22	5-6 let	Homogen	24	24	
	4-6 let	Heterogen	21	21		Popoldanski	6	6	
	5-6 let	Homogen	24	24					
		SKUPAJ		95	95	SKUPAJ		233	226
TATENBACH	1-2 let	Homogen	14	14	TATENBACH	1-2 let	Homogen	14	12
	2-3 let	Homogen	14	14		2-4 let	Kombiniran	19	19
	3-4 let	Homogen	19	19		2-5 let	Kombiniran*	17	17
	4-5 let	Homogen	24	24		4-5 let	Homogen	24	24
	4-6 let	Heterogen	21	20		5-6 let	Homogen	24	24
	5-6 let	Homogen	24	23		1-6 let	Razvojni	2	1
		SKUPAJ		116		114	SKUPAJ		100

Oddelki, v katerih so vključeni otroci s posebnimi potrebami in imajo po odločbi o usmeritvi nižan normativ.

Preglednica 3: Pregled števila vključenih otrok v oddelke po enotah in dislociranih oddelkih v KS - nadaljevanje

JUNIJ 2018					DECEMBER 2018				
ENOTA	OZNAKA	OBLIKA	NORMATIV	SKUPAJ		OZNAKA	OBLIKA	NORMATIV	SKUPAJ
LOČE	1-2 let	Homogen	14	14	LOČE	1-2 let	Homogen (polovični)	7	6
	2-3 let	Homogen	14	14		1-2 let	Homogen	14	14
	2-4 let	Kombiniran	19	19		2-4 let	Kombiniran	19	18
	4-5 let	Homogen	24	24		2-5 let	Kombiniran	19	16
	5-6 let	Homogen	24	23		4-5 let	Homogen	24	24
							5-6 let	Homogen	24
	SKUPAJ		95	94		SKUPAJ		107	102
TEPANJE	1-2 let	Homogen	14	14	TEPANJE	1-2 let	Homogen	14	10
	2-3 let	Homogen	14	14		2-3 let	Homogen	14	14
	3-5 let	Heterogen	21	18		2-4 let	Kombiniran	19	19
	4-6 let	Heterogen	24	20		4-6 let	Heterogen	21	21
		SKUPAJ		70		66		SKUPAJ	
JERNEJ	1-6 let	Kombiniran	19	17	JERNEJ	1-6 let	Kombiniran	19	15
ZBELOVO	1-6 let	Kombiniran	19	16	ZBELOVO	1-6 let	Kombiniran	19	16
ŠPITALIČ	1-6 let	Kombiniran	19	11	ŠPITALIČ	1-6 let	Kombiniran	19	11
ŽIČE	1-4 let	Kombiniran	15	15	ŽIČE	1-4 let	Kombiniran	19	19
	4-6 let	Heterogen	21	21		4-6 let	Heterogen	21	21
SKUPAJ			93	80		SKUPAJ		97	82
SKUPAJ			600	577		SKUPAJ		605	571

ŠTEVILO VKLJUČENIH OTROK V ODDELKE GLEDE NA STAROSTNO OBDOBJE

Preglednica 4: Pregled števila vključenih otrok glede na starostno obdobje

STAROSTNO OBDOBJE	ŠTEVILO ODDELKOV Junij 2018	ŠTEVILO OTROK Junij 2018	ŠTEVILO ODDELKOV December 2018	ŠTEVILO OTROK December 2018
<i>I. starostno obdobje</i>	13	181	11*	132
<i>Kombinirani oddelki</i>	7	115	12	205
<i>II. starostno obdobje</i>	13	281	10	234
SKUPAJ	33 + ½ popoldanski	577	33* + ½ popoldanski odd. + ½ razvojni odd.	571

*od tega 2 polovična oddelka

POVPREČNA VKLJUČENOST OTROK V VRTEC V LETIH 2004-2018

Preglednica 5: Pregled povprečne vključenosti otrok v letih od 2004 -2018

Mesec	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Jan.	461	452	456	473	500	541	536	597	612	614	601	609	587	558	555
Feb.	464	454	458	475	507	550	540	598	611	614	608	612	589	565	564
Mar.	474	464	464	486	511	557	544	600	610	614	614	614	596	575	572
Apr.	475	470	473	490	510	560	552	602	611	616	617	619	598	580	580
Maj	472	474	476	493	515	562	561	606	612	614	620	619	603	584	579
Jun.	472	464	476	487	513	562	561	607	607	612	614	623	599	587	577
Jul.*	472	377	381	394	417	451	461	510	508	509	504	503	466	430	497
Avg.*	472	360	364	370	402	441	445	494	489	491	474	474	432	394	479
Sept.	438	442	459	489	525	522	573	606	611	589	603	572	550	523	555
Okt.	442	449	457	491	530	522	583	606	614	593	608	574	556	527	565
Nov.	446	449	463	496	532	529	586	609	612	593	608	577	561	534	568
Dec.	448	450	464	495	537	534	586	612	614	595	609	578	561	545	584
Povpr.	461	442	449	470	500	528	544	587	593	588	590	581	558	533	556

*izpis otrok v poletnih mesecih (vključenost v OŠ)

Iz razpredelnic je razvidno, da se je od leta 2004 povečala vključenost otrok v Vrtec Slovenske Konjice. Največje število vključenih otrok je bila leta 2012 in 2014.

Od leta 2014 dalje, se je število otrok postopno zmanjševalo. Zadnje leto zaznavamo trend rasti vključenih otrok.

Pomemben podatek pa je tudi število oddelkov, ki pa se kljub zmanjšanju števila otrok ne zmanjšujejo. Tako smo od šolskega leta 2015/16 do 2017/18 obdržali enako število oddelkov, v zadnjem letu pa smo jih povečali. Ohranitev oddelkov je v glavnem povezano z večjim številom otrok prvega starostnega obdobja in s tem posledično nižjim normativom v teh oddelkih.

PLAČILA STARŠEV IN PLAČILNI RAZREDI

Preglednica 6: pregled cen programov 2013-2018

PROGRAM	Cene programov v EUR				
	od 1.1. 2013 do 1.7.2013	od 1.7.2013 do 31.7.2014	od 1.8.2014 do 30.11.2015	od 1.12.2015 do 31.10.2017	od 1.11.2017
Oddelek prvega starostnega obdobja	444,56	436,16	440,73	450,12	476,22
Oddelek drugega starostnega obdobja	306,82	301,04	304,20	321,24	339,74
Kombiniran oddelek	319,10	313,10	316,38	340,10	359,72
Poldnevni program	285,10	279,74	284,75	289,12	305,77

Preglednica 7: Predstavitev števila staršev po plačilnih razredih

PLAČNI RAZRED	ŠTEVILO STARŠEV				
	LETO 2014	LETO 2015	LETO 2016	LETO 2017	LETO 2018
1. pl. razred – 0%	31	29	18	10	11
2. pl. razred – 10%	96	102	126	97	98
3. pl. razred – 20%	65	69	50	61	59
4. pl. razred – 30%	73	78	80	72	75
5. pl. razred – 35%	158	132	128	143	148
6. pl. razred – 43 %	104	82	65	91	93
7. pl. razred – 53%	47	58	59	49	49
8. pl. razred – 66 %	19	13	21	16	16
9. pl. razred – 77 %	16	15	8	6	7
skupaj	609	578	555	545	556

V letu 2018 je bilo največ staršev otrok, vključenih v vrtec, razporejenih med 2. in 6. plačilnim razredom, kar je razvidno iz zgornje preglednice.

Preglednica 8: Plačilni razredi – število staršev glede na oddelek, izbran program.

PLAČ. R.	%	ODD. PRVEGA STAR. OBD.	ODD. DRUGEGA STAR. OBD.	KOMBINIRAN ODD.	POLDNEVNI PROGRAM
1.	0%	1	8	2	0
2.	10%	26	51	20	1
3.	20%	20	25	13	1
4.	30%	25	33	16	1
5.	35%	49	65	29	5
6.	43%	23	51	17	2
7.	53%	12	25	11	1
8.	66%	5	9	2	0
9.	77%	3	3	1	0
skupaj		164	270	111	11

POSLOVNI ČAS ODDELKOV IN ENOT

Z vsakoletnim spremljanjem potreb staršev redno prilagajamo poslovni čas dela v naših oddelkih in enotah.

Ob začetka šolskega leta 2017/18 smo glede na potrebe staršev v enotah v Slovenskih Konjicah omogočili obratovalne čase enot med 5.30 in 16.00 uro (na enoti Prevrat do 16.30 ure). Glede na izkazano potrebo smo na enoti Prevrat organizirali popoldanski oddelek, ki obratuje med 16.30 in 20.30 uro. Obratovalni časi ostalih vrtcev: enota Loče med 5.30 in 15.45 uro, enota Tepanje med 5.30 in 16.00 uro, KS Žiče med 5.30 in 15.30 uro, KS Jernej med 5.45 in 15.30 uro, KS Zbelovo med 6.00 in 15.30 uro in KS Špitalič med 6.30 in 15.30 uro. Staršem po njihovi potrebi tudi omogočamo predčasno (in podaljšano) odpiranje enot in tudi podaljšano bivanje otroka v vrtcu.

Prisotnost dveh strokovnih delavk – vzgojiteljice in pomočnice vzgojiteljice v oddelku v predpisanem obsegu ur (4 ali 6 ur) zagotavljamo v času najštevilčnejše prisotnosti otrok v posameznem oddelku, ta pa je med 7.30 in 15.00 uro. Strokovne delavke se izmenjujejo v času odpiranja vrtcev (5.30) in času zapiranja oddelkov (od 15.00 do 16.30) tako, da zjutraj do 7.30 in popoldan po 15. uri združujejo oddelke.

Zaradi gospodarnega in racionalnega poslovanja se ob zmanjševanju števila otrok ali izvajanju vzdrževalnih del združuje otroke iz različnih skupin znotraj enote in tudi med enotami, če se posamezna enota zapre. Ob takih dnevih smo zagotovili vključitev otrok v vzgojno - izobraževalni program v dežurni enoti vrtca.

Do teh sprememb je prihajalo ob praznikih:

- **poletne počitnice;** enota Prevrat (ki je hkrati največja enota), je bila skozi celotne počitnice odprta, v njej so čez počitnice bivali tudi otroci z enote Tatenbachova. Dislocirani oddelki iz KS-ov so bili združeni v enoti Loče, razen Špitalič, saj so otroci, na željo staršev, bivali na enoti Tepanje. Med glavnim čiščenjem je bilo Tepanje za en teden, v mesecu avgustu, zaprto.
- **Jesenske in zimске počitnice;** odprte so bile vse večje enote, medtem, ko so bili oddelki na krajevnih skupnostih odprti glede na izkazano potrebo staršev.
- **Božično – novoletne počitnice;** odprte so bile enote Prevrat, Tepanje in Loče, otroci iz krajevnih skupnosti so imeli organizirano varstvo v enoti Loče.

DELOVNI ČAS ZAPOSLENIH

Med cilji vrtca je tudi zagotavljanje kakovostnega dela z otroki v času njihovega bivanja v vrtcu. Ker se delovni čas staršev otrok nenehno spreminja (in podaljšuje) se podaljšuje poslovni čas naših enot. V času postopnega prihajanja otrok v vrtec med 5.30 in 7.00/7.30 velja v vseh enotah vrtca pravilo združevanja skupin. Prav tako se skupine združujejo med 15.00 in 16.00 uro popoldan.

Prisotnost dveh strokovnih delavk (vzgojiteljice in pomočnice vzgojiteljice v oddelku, v predpisanem obsegu ur: 4 ali 6 ur), skušamo zagotavljati v času najštevilčnejše prisotnosti otrok v posameznem oddelku, ta pa je med 7.30 in 15.00 uro.

Delovni čas administracije in tehničnih delavcev:

- Tehnično osebje: od 6.00 do 14.00 za hišnike in kuharice ter 11.00 - 19.00, 12.00 - 20.00, 11.30 - 19.30 za čistilke, razen v enem primeru enote Tepanje, kjer je delovni čas čistilke med 8.30 in 16.30.

- Računovodsko - administrativni delavci: od 7.00 – 8.00 do 15.00 - 16.00 vse dni.
- Vodstvo vrtca: 7.00 - 8.00 do 15.00 – 16.00.

Okoliščine, ki so povzročale težave pri organiziranju dela delavcev:

- nadomeščanje strokovnih in tehničnih delavcev ter zagotavljanje predpisane skupne prisotnosti dveh strokovnih delavk v oddelkih v primeru krajših ali daljših bolniških odsotnosti,
- zagotavljanje nadomeščanja za strokovne delavke, ki jim je s KP za vzgojo in izobraževanje z 62. členom določen 2 uri tedensko zmanjšan obseg dela z otroki (v okviru 40 urnega delovnega tednika).

Ne glede na dodatno zaposlene strokovne delavke, občasne sočasnosti v oddelkih I. starostne skupine, v kombiniranih oddelkih in v dislociranih oddelkih v KS ter nadomeščanje za zagotavljanje pravic zaposlenih v skladu z 62.čl. KP, ni bilo vedno mogoče zagotoviti. Vzrok za to so predvsem bolniške in letni dopusti, študijske obveznosti (strokovni izpiti, študij ob delu), izredni dopusti ter krajše občasne odsotnosti.

Odsotnost smo nadomeščali z reorganizacijo dela in z nadomeščanjem s študenti. V mesecu novembru smo zaposlili tudi osebe preko socialne aktivacije, s katerimi si pomagamo pri določenih mankih. V primeru odsotnosti pri tehničnem kadru, si pomagamo odsotnost nadomestiti s pomočjo invalidskega podjetja.

EVIDENTIRANJE PRISOTNOSTI NA DELU

Zaposleni v vrtcu vodijo dnevno evidenco prisotnosti s pomočjo elektronske evidence ur, razen na enotah KS, kjer to opravljajo z vpisom v zvezek prisotnosti. Poleg tega zaposleni vodijo prisotnost na delo tudi s pomočjo obrazcev, ki jih v začetku meseca oddajo vodji enote, ta pa jih posreduje v računovodstvo.

ODMORI DELAVCEV

Odmori strokovnih delavcev so se koristili med 10.00 in 10.30 po 30 minut, oziroma med 12.00 in 13.00. S tem se je zagotovila prisotnost obeh strokovnih delavk v času usmerjenega izvajanja načrtovanega VIZ procesa. Upravno - administrativni delavci so koristili odmora od 11.40 do 12.10 uro.

STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE zaposlenih

Strokovni delavci vrtca so se izobraževali:

- Celostno učenje iz dediščine za trajnostni razvoj – kulturna dediščina: Karin Lavin, januar – februar, po skupinah, 15.30.
- Izvedba mednarodne konference *Načrtovanje in izvajanje matematičnih vsebin v vrtcu*, v sodelovanju z Univerzo v Mariboru (Zreče, 28. 3. 2018).
- V mesecu marcu 2018 smo pet dni gostili partnerje iz projekta Lutka ima dušo (ERASMUS +). V sodelovanje so bile vplete članice tima projekta, kakor tudi vsi ostali zaposleni v vrtcu, saj so se s partnerji tudi srečevali.
- Izvedba okrogle mize: *Skupaj zmoremo - o razvoju krajevne skupnosti Špitalič* (v sodelovanju z INTEGRALNA ZELENA SLOVENIJA), 14. 9. 2018.
- Izobraževanje za strokovne delavce vrtca: *Matematično opismenjevanje* (Univerza v Mariboru), prvi del v dveh skupinah (17. in 24. 11. 2018) in drugi del v dveh skupinah (19. 1. 2019)

- Izvedba strokovne ekskurzije za zaposlene *Narava Naša učiteljica (OŠ Ob Rinži)*, 13. 10. 2018
- Tara Koren (Center IRIS Ljubljana): Delo s slepim otrokom v predšolskem obdobju, 20.2.2018, ob 16.00 (v trajanju 90 min).
- Sara Kumprej (Center za sluh in govor Maribor): Spodbujanje govorno-jezikovnega razvoja, 13.3.2018, ob 16.00, v enoti Prevrat (v trajanju 70 minut).
- Tara Koren (Center IRIS Ljubljana): Delo s slepim otrokom v predšolskem obdobju, poglobljeno izobraževanje za strokovno skupino, 17. 4. 2018 (v trajanju 60 min).
- V preteklem letu smo izvedli tri večje javne prireditve in sicer: Živa veriga med enoto Slomškova in Prevrat (simbolično zaprtje enote Slomškova in ponazoritev selitve na novo enoto Prevrat), otvoritev na novo zgrajenega vrtca enote v Ločah (mesec april) ter otvoritev enote Prevrat (mesec junij).

OSTALA IZOBRAŽEVANJA

- V sodelovanju z Zavodom za šolstvo Republike Slovenije so se strokovni delavci izobraževali in izmenjali strokovne izkušnje na študijskih skupinah.
- EKO vrtec: konferenca za koordinatorje projekta ter aktivna udeležba s predstavitvijo prakse.
- PASAVČEK izobraževanje za projekt.
- Izobraževanja v sklopu projekta Varno s soncem.
- Mala zborovska šola (za zborovodkinje pevskih zborov vrtca).
- Izobraževanja v sklopu nacionalnega programa NIJZ Zdravje v vrtcu.
- Izvajalci nadstandardnih dejavnosti so se individualno izobraževali preko razpisanih seminarjev v katalogu KATIS.

Organizatorica prehrane in kuharsko osebje

- Zagotavljanje varnosti živil na osnovah HACCP sistema; sprotne informacije na sestankih Prehranske komisije, sicer se je večina zaposlenih v kuhinjah udeležila HACCP usposabljanja s strani NIJZ.
- Strokovni posvet OPZHR v Rimskih termah.
- Sprotne udeležbe aktiva OPZHR celjske regije.
- Strokovna izobraževanja NIJZ.
- Izvedla HACCP usposabljanje za zaposlene v kuhinjah vrtca.
- Sodelovanje v Drobotnici: kuharice.

Čistilke

- Čiščenje, uporaba in doziranje čistil. Menjava čistilnega programa: kratko izobraževanje s strani dobavitelja na temo zagotavljanja čistega okolja v vrtcu.
- Podrobna analiza stanja čistoče v vrtcu in sprotne sestanke s čistilkami.

Računovodsko – administrativno osebje

se je udeležilo naslednjih seminarjev oz. posvetov:

- INTELEKTUM, Oblikovanje cen programov,
- EDUCA, Jesenske novitete za računovodje VIZ,
- SUPJS, Varovanje osebnih podatkov,
- SAOP spletni seminar, Vse kar morate vedeti o Uredbi GDPR

- Dopolnilno izobraževanje za zaposlene pri ustvarjalcih arhivskega gradiva
- EDUCA, Sodobna tajnica v VIZ
- Sprotne udeležbe aktiva računovodij savinjske regije

PROMOCIJA ZDRAVJA

- Turnir v odbojki.
- Sodelovanje na Konjiškem maratonu.
- Merjenje krvnega tlaka in sladkorja v krvi.
- Spoprijemanje s stresom (promocija zdravja na delovnem mestu).
- Individualne delavnice na temo zagotavljanja zdrave telesne drže in hrbtenice.
- Upravljanje s čustvi na delovnem mestu, Izidor Gašperlin.

PREDAVANJA IN IZOBRAŽEVANJA ZA STARŠE

- Brane Vodopivec, Nadja Vidmajer: Predstavitev dela v gibalnici in multisenzorni sobi v OŠ V parku, za starše otrok s posebnimi potrebami (19.2.2018, ob 15.00, v OŠ V parku).
- Janja Kovše: Montessori pedagogika (3. 4.2018, ob 17.00, v enoti Slomškova).
- Zdenka Zalokar Divjak: Družina in vrtec v skupni nalogi za odgovorno odraščanje otroka (10.4.2018, ob 17.00, enota Prevrat).
- Mojca Kidrič: Predstavitev senzomotorična vadbe Kindyroo za starše otrok, ki niso vključeni v naš vrtec (25.4.2018, ob 16.30, enota Prevrat).
- Simona Levč: Otrok in govor (16.5. 2018, OŠ Pod goro).

OCENA REALIZACIJE PRIORITETNE NALOGE

Prednostna naloga v letu 2018 je bila zastavljena na podlagi dela v strokovnih aktivih in izvajanja projekta Erasmus+, v sklopu katerega smo imeli poglobljeno razumevanje področja matematike, v povezavi z umetnostjo in kulturno dediščino. V sklopu dela na področju matematike, smo v mesecu marcu, v sodelovanju z Univerzo v Mariboru, izvedli mednarodno konferenco, na kateri so bili predstavljeni primeri dobre prakse. Hkrati je v vrtcu potekala razstava matematičnega didaktičnega materiala iz prakse. Poleg tega, smo dali velik pomen tudi razumevanju prikritega kurikuluma v sami izvedbeni praksi.

V to delo sta bila vpletena tudi projekt EKO šola- vrtec ter Program spoznavanja kulturne dediščine.

Z začetkom šolskega leta 2018/19 smo zastavljeno prednostno nalogo iz preteklega leta nadaljevali in nadgradili s praktičnim izobraževanjem iz matematičnega področja.

Aktivnosti v povezavi s prednostno nalogo vrtca so se načrtovale v sklopu strokovnih aktivov, za katere se je pred samo izvedbo pripravil akcijski načrt dela čez celo leto. Vsebine iz aktivov so se prenesle v samo prakso dela. V aktivih pride tudi do konkretne izmenjave praktičnih primerov, idej, usmeritev,...

Prednostna naloga se je podpirala tudi preko izobraževanj za zaposlene in starše, ki so med drugim odpirale različne vidike omenjenih vsebin prednostne naloge.

OBOGATITVENE DEJAVNOSTI IN DRUGE DEJAVNOSTI

Del življenja v vrtcu so bile tudi obogatitvene dejavnosti, ki jih organiziramo z namenom da popestrimo življenje v vrtcu. Te dejavnosti izvajajo vzgojiteljice oddelka v okviru rednega programa vrtca. Med drugim so se na tem področju izvedle sledeče dejavnosti: gibalne urice v telovadnici, Ciciolimpijada, Teden otroka, Jurjevanje, Pravljичni kotiček, Kurentovanje, redno mesečno obiskovanje starostnikov v Lambrechtovem domu, gledališke predstave v decembrskem času, izleti v bližnjo okolico, spanje v vrtcu, knjižni nahrbtnik ...

Izvajale so se tudi nadstandardne dejavnosti, za katere se odločijo posamezne vzgojiteljice, ki imajo določeno kompetentnost na posameznem področju. Izvajajo pa se za otroke določene starosti, skupno na enoti. Tako so se in se še izvajajo pevski zbori za otroke, ljudski plesi, kuharski tečaji, planinski krožki.

Tudi zunanjim izvajalcem smo dali priložnost za izvajanje njihovih dejavnosti in jim ponudili v uporabo naše prostore. Slednje se izvajajo po poteku Kurikuluma in so za starše plačljive.

Lutkovna skupina vrtca je s svojo (avtorsko) predstavo v decembru in januarju (2019) razveseljevala otroke tako domačega vrtca, kakor tudi otroke v kraju (iz OŠ, VDC-ja,...).

DRUGI PROJEKTI IN POMEMBNI DOGODKI

- *EKO VRTEC/ŠOLA*: Projekt združuje vse ostale majhne podprojekte, ki so bili pred tem zastopani v vrtcu. Poleg ekonomične razporeditve, ponuja vključitev v ta projekt širok nabor dodatnih izobraževanj, povezovanj in vključitev k natečajem. Strokovni kader skupaj z otroki in okoljem izvaja različne dejavnosti na izbrano ekološko temo in tako pripomore k ozaveščanju pomembnosti ohranjanja zdrave narave in človeka. Septembra 2018 smo prejeli EKO zastavo.
- *ZDRAV ŽIVLJENSKI SLOG* – Tradicionalni slovenski zajtrk: izobraževalna akcija Čebelarke zveze Slovenije. »En dan za zajtrk lokalna predelana hrana in med slovenskih čebelarjev v vrtcih.«
- *LOČEVANJE ODPADKOV*: ozaveščanje in navajanje otrok in njihovih staršev ter vseh zaposlenih, kako pravilno ločevati odpadke in tako skrbeti za čisto okolje, ki nas obdaja.
- *ZDRAVJE V VRTCU* je projekt, v okviru Nacionalnega inštituta za javno zdravje – v katerega so vključene vse predvidene aktivnosti za krepitev zdravja, tako otrok, njihovih staršev kot tudi zaposlenih.
- Vzgoja za zdravje v sodelovanju z ZD Slovenske Konjice, namenjena otrokom drugega starostnega obdobja.
- Zobna preventiva, ki je namenjena otrokom drugega starostnega obdobja in poteka v sodelovanju z ZD Slovenske Konjice.
- *Projekt VARNO S SONCEM*: ozaveščati o pomembnosti zaščite pred škodljivimi posledicami sončnih žarkov.
- *Projekt PASAVČEK*: akcija »RED JE VEDNO PAS PRIPET«: ozaveščanje za večjo varnost otrok med vožnjo in spodbujanje k uporabi otroških varnostnih sedežev in varnostnih pasov.
- *Republiški projekt »MALI SONČEK«*: celoletni športno vzgojni program je del nacionalnega športno-vzgojnega programa, namenjen otrokom pred vstopom v šolo. V program projekta so vključeni izleti, plavanje, kolesarjenje ali kotalkanje, smučanje in spretnosti z žogo.

- *Akcija MEDIMEDO*: vsako leto nas obišejo študentje medicinske fakultete in na igriv in prijazen način otrokom posredujejo poklic zdravnika. S tem pa pripomorejo k zmanjšanju strahu otrok pred obiskom zdravnikov.
- *KONJIŠKI MARATON*: tudi v tem letu smo sodelovali na prireditvi, pri kateri so tekli tako naši otroci, kakor zaposleni.
- *ŠE ZADNJIČ OČISTIMO SLOVENIJO*: v letošnjem letu smo prvič sodelovali tudi na tem dogodku. Pripravili smo stojnico z EKO-delavnico na temo ponovne uporabe PVC vrečk.
- *Projekt ČAS JE ZDAJ*: se je v preteklem letu odvil tretjič. K sodelovanju se je vključila celotna lokalna skupnost, nosilec je Vrtec Slovenske Konjice. Gre za praznovanje Dneva Zemlje ter Dneva zdravja, pri čemer se zvrstijo raznovrstne delavnice od Mestnega do Starega trga v Slovenskih Konjicah. Dogodek poteka v soboto dopoldan v mesecu aprilu in se otrokom, staršem ter širši okolici ponudi nabor idej o ekološkem ravnanju ter skrbi za zdravje.
- *Projekt Erasmus +*: LUTKA IMA DUŠO. Z začetkom šolskega leta 2017/18 smo pričeli z aktivnostmi v sklopu mednarodnega projekta. Nadaljevali smo z aktivnostmi v projektu: gostili partnerje in izvedli mednarodno konferenco (na kateri so bili prisotni strokovnjaki s prispevki iz držav: Turčije, Grčije, Srbije in Romunije) ter uredili razstavo dejavnosti in didaktičnega materiala iz področja matematičnih vsebin. Udeležili smo se koordinatorskega sestanka v Turčiji.

SKLAD VRTCA

Sklad vrtca deluje od leta 2009, na osnovi sprejetih Pravil in Programa dela. V skladu s tem sklad pridobiva sredstva s pomočjo prispevkov staršev, osebja vrtca, donatorjev in z drugimi akcijami. V tem letu je podjetje Trenkwalder d.o.o. doniralo vsoto, s katero smo pokrili nastale stroške pri organizaciji prireditve Vrtec poje in pleše. Sredstva smo dodatno pridobivali s pomočjo izvedene lutkovne predstave Lutkovne skupine našega vrtca, z izvedbo novoletnih bazarjev po enotah, z zbranimi prostovoljnimi prispevki s prireditve Vrtec poje, zbiranjem časopisnega papirja...

Namen in delovanje sklada je bil:

- Pridobivanje sredstev iz prispevkov pravnih in fizičnih oseb, donacij, zapuščin in drugih virov.
- Financiranje nadstandardnih dejavnosti posameznega oddelka, enote vrtca, ki niso sestavina vzgojno - izobraževalnega programa, oziroma se ne financirajo iz javnih sredstev.
- Nakup nadstandardne opreme.
- Zagotavljanje sredstev za spodbujanje dodatnih dejavnosti in drugo.

V letu 2018 so se sredstva namenila za:

- nakup zobnih ščetk,
- obdarovanje otrok ob novem letu,
- sredstva ob slovesu otrok iz vrtca,
- Pomoč otrokom iz socialno ogroženih družin pri plačilu plavalnega tečaja (petim otrokom se je prispevalo polovico zneska plavalnega tečaja).

Sredstva na **splošnem skladu** znašajo 17.141 € in so se v primerjavi z letom 2017 povečala za 4.609 €.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

STANJE SREDSTEV SKLADA VRTCA OZIROMA SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2017	12.532
+ prostovoljni prispevki staršev	7.997
+ zbrana sredstva raznih prireditvev in akcij	2.842
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme sklada	-79
- zmanjšanje sredstev za nabavo materiala in opreme	-6.151
Stanje na dan 31.12.2018	17.141

2.2. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

2.2.1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE

Delovanje javnega zavoda Vrtec Slovenske Konjice urejajo zakoni in predpisi s področja šolske zakonodaje (ZOFVI, Zakon o vrtcih), delovne zakonodaje, Kolektivne pogodbe za dejavnost vzgoje in izobraževanja ter vrsta predpisov z drugih področij (zdravstvo, varstvo pri delu...).

Delovanje javnega zavoda urejajo naslednji zakoni in predpisi:

- Zakon o delovnih razmerjih
- Zakon o zavodih
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja
- Zakon o vrtcih
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v RS
- Zakon o razmerjih plač v javnih zavodih, državnih organih in organih lokalnih skupnosti
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju
- Zakon o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami
- Zakon o zdravstveni ustreznosti živil in izdelkov ter snovi, ki prihajajo v stik z živili
- Zakon o varnosti in zdravju pri delu
- Zakon o javnih naročilih
- Zakon o varovanju podatkov
- Zakon o finančnem poslovanju
- Zakon o računovodstvu
- Zakon o davčni službi
- Zakon o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov
- Zakon o evidencah na področju dela
- Zakon o sodelovanju delavcev pri upravljanju
- Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju
- Zakon o starševskem varstvu in družinskih prejemkih
- Zakon o uravnoteženju javnih financ
- Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo
- Pravilnik o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca
- Pravilnik o plačilih staršev za programe v vrtcih
- Odredba o normativih in kadrovske pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje
- Pravilnik o napredovanju zaposlenih v vzgoji in izobraževanju v nazive

- Pravilnik o organizaciji in načinu dela komisij za usmerjanje otrok s posebnimi potrebami ter o kriterijih za opredelitev vrste in stopnje primanjkljajev, ovir oziroma motenj otrok s posebnimi potrebami
- Pravilnik o postopku usmerjanja otrok s posebnimi potrebami
- Pravilnik o zdravstvenih zahtevah za osebe, ki pri delu v proizvodnji in prometu z živili prihajajo v stik z živili
- Pravilnik o preventivnih zdravstvenih pregledih delavcev
- Pravilnik o publikaciji vrtca
- Pravilnik o dokumentaciji v vrtcu
- Pravilnik o pripravi in strokovnem izpitu strokovnih delavcev na področju vzgoje in izobraževanja
- Odredba o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti ravnateljcev vrtcev in šol v osnovnem in srednjem šolstvu
- Pravilnik o napredovanju zaposlenih v vrtcih in šolah v plačilne razrede
- Odlok o ustanovitvi Vrtca Slovenske Konjice
- Pravila Vrtca Slovenske Konjice o izvajanju Kurikuluma za vrtce
- Pravilnik o varstvu osebnih podatkov

In druge zakonske in podzakonske podlage.

2.2.2. DOLGOROČNI CILJI IZ ZASTAVLJENEGA VEČLETNEGA PROGRAMA DELA IN RAZVOJA VRTCA

Naši dolgoročni cilji izhajajo iz razvoja oziroma področnih strategij ter nacionalnih programov in so usmerjeni k zagotavljanju kakovostnega in sodobnega vzgojnega dela z otroki:

- Vzgojanje v duhu splošno priznanih moralno-etičnih norm in za medsebojno strpnost in spoštovanje drugačnosti.
- Skrb za zdrav telesni, duševni in kulturni razvoj otrok.
- Razvijanje pozitivne samopodobe otrok, spodbujanje samozavesti o integriteti vsakega posameznika.
- Ohranjanje tradicije in kulturne dediščine s poudarkom na domovinski vzgoji.
- Seznanjanje z drugimi kulturami in širjenje človeškega obzorja.
- Razvoj verbalnih in neverbalnih komunikacijskih sposobnosti.
- Izboljšanje pogojev bivanja v obstoječih enotah.

V skladu z zastavljenimi cilji smo sledili in izpolnjevali tudi zastavljene razvojne naloge:

- Skupaj z občino, ustanoviteljico smo spremljali realizacijo poslovanja vrtca. Za uresničevanje razvojnih ciljev smo z Občino Slovenske Konjice na osnovi strokovno utemeljenih, strpnih in razumnih dogovorih zagotavljali finančne in druge pogoje za naše delo.
- Poskrbeli smo za stalno sodelovanje z zdravstveno in socialno službo, društvom za pomoč duševno prizadetim ter s starši, s čimer smo otrokom s posebnimi potrebami, ki so vključeni v vrtec, pravočasno zagotavljali ustrezno strokovno pomoč.
- Zaposlene smo poskušali pravočasno informirati o dogajanjih in pomembnostih pri delu, v zakonodaji, upoštevali pravice ter zagotavljali ustrezno pomoč pri uresničevanju njihovih

interesov tako pri izvajanju dela kot tudi pri izobraževanju, napredovanju ter njihovem osebnostnem razvoju.

- Pri spremljanju Zakonskih določil, še posebej glede na množico novosti, ki jih le te prinašajo v zadnjem obdobju, v skladu s katerimi je potrebno izvajati aktivnosti na področju dela, pravic otrok in zaposlenih, dolžnosti vseh v vzgojno izobraževalnem procesu, ugotavljamo primanjkljaj in veliko potrebo po strokovni pravni pomoči.

2.2.3. LETNI CILJI POSREDNEGA PORABNIKA, ZASTAVLJENI V OBRAZLOŽITVI FINANČNEGA NAČRTA ALI V NJEGOVEM LETNEM PROGRAMU DELA.

Letni cilji podpirajo dolgoročne cilje in izhajajo iz rezultatov doseženega, analize delovanja ter osnovne dejavnosti vrtca. V letu 2018 smo sledili ciljem iz Letnega delovnega načrta 2017/18 in 2018/19.

- Dokončanje gradnje dveh novih vrtcev (enota Prevrat in enota Loče),
- prijetno bivalno okolje v vrtcu,
- lažji prehod od doma v vrtec,
- zadovoljstvo otrok, staršev in zaposlenih,
- upoštevanje in spoštovanje zasebnosti posamezne družine in otroka,
- zdravo življenje v okviru projektov: Zdravje v vrtcu, Eko vrtec in Eko vrt,
- pomen gibanja za celosten razvoj otroka, s posebno pozornostjo pri gibanju na prostem,
- načrtovanje, ki je osredotočeno na otroka in na njegovo aktivno učenje,
- spodbujanje kulture in tradicije v vrtcu,
- izkazovanje strpnosti, demokratične in odprte komunikacije na vseh ravneh,
- zagotavljanje kakovostnih, strokovno podkrepljenih in na otroka nove dobe naravnanih vsebin,
- izvajanje Programa »Etika in vrednote v vzgoji in izobraževanju«, ki temelji na prepričanju, da je eno od najpomembnejših poslanstev vzgoje in izobraževanja skrb za etično in s temeljnimi vrednotami usklajeno ravnanje v vrtcih,
- strokovno in kakovostno delo v vrtcu,
- sprotno in pravočasno informiranje staršev,
- aktivno in tvorno sodelovanje s starši.

Načrt vlaganj v 2018:

Glede na dodeljena sredstva za vzdrževanje in vlaganje, je v spodnjih tabelah predstavljeno predvideno vlaganje v posamezno enoto.

TATENBACHOVA

NAČRT	Predračunska vrednost
Priprava prostora za razvojni oddelek	3.730
SKUPAJ	3.730 €

LOČE

NAČRT	Predračunska vrednost
Čistilni stroj	5.270 €
SKUPAJ	5.270 €

PREVRAT

NAČRT	Predračunska vrednost
Prevrat – uprava računalniki	1.000 €
SKUPAJ	1.000,00 €

Preglednica 9: Pregled načrta vlaganj

Realizirana vlaganja v 2018:

Preglednica 10: Pregled realiziranih vlaganj

Zap.št.	Vrsta vlaganja	Znesek vlaganja v EUR	Opomba
1.	Nadgradnja računalniškega programa	353,80	Uprava vrtca
2.	Izvedba potke	948,29	Enota Tatenbahova
3.	Zamenjava svetilk in instalacija bojlerja	791,31	Enota Tepanje
4.	Napisi za nove zgradbe	2.745,00	Enota Prevrta in Loče
5.	Ureditev kontrole prehoda vrat	1.173,37	Enota Prevrat
6.	Ureditev prostorov za razvojni oddelek	8.609,28	Enota Tatenbahova
7.	Elektroinštalacijska dela	454,77	Enota Tatenbahova
8.	Čistilni stroj	5.226,29	Enota Loče
9.	Prenosni računalnik	598,34	Uprava vrtca
10.	Snegolovi na nadstreških	1.645,17	Enota Prevrat
	SKUPAJ	22.545,62	

Realizacija vlaganj je bila višja kot načrt. Glede na potrebe nam je občina po rebalansu zagotovila dodatna sredstva amortizacije.

2.2.4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV, UPOŠTEVAJE FIZIČNE, FINANČNE IN OPISNE KAZALCE PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH

Načrtovanim letnim ciljem v sklopu Letnega delovnega načrta smo sledili.

Primerjava prihodkov za leto 2018 s finančnim načrtom 2018:

Preglednica 11 : Prikaz prihodkov v primerjavi s finančnim načrtom

Prihodki	Plan 2018	Realizacija 2018
Prihodki poslovanja, finančni in drugi prihodki	2.828.938	2.810.619

Glede na planirana sredstva prihodkov, se je realizacija prihodkov znižala za 0,30%. Odstopanja so zapisana v računovodskem delu poročila.

PRIHODKI PO VIRIH

Najvišji prihodek iz poslovanja predstavljajo prihodki iz naslova cene programov, ki jih vrtec izvaja v okviru javne službe in sicer 2.671.810 €. Viri prihodkov so naslednji:

Preglednica 12: Prikaz prihodkov po virih financiranja

Viri prihodka	Leto 2017	Leto 2018
1. Občina Slov. Konjice prispevek k ceni programov	1.639.870	1.732.308
2. Druge občine prispevek k ceni programov	122.909	158.972
3. Prispevek staršev k ceni programov	626.258	678.595
4. Sredstva občine S.K. za pomoč otrokom s posebnimi potrebami	35.705	53.571
5. Druga sredstva občine – bančne provizije za starše, sred. za nabavo DI,	5.059	5.912
6. Namenska sredstva občine v povezavi z novogradnjo, selitvijo vrtcev in otvoritvijo novih vrtcev	0	12.569
7. Namenska sredstva občine ustanoviteljica za pokrivanje odprave plačnih anomalij, višjega regresa za LD in pokojninskih premij KDPZ (v letu 2017), v letu 2018 namenska sredstva za razliko višji regres za LD za zaposlene do 17 PR	34.810	2.262
8. Namenska sredstva občine za pokrivanje stroškov za upravljanje enote Slomškova	0	6.607
8. Drugi prispevki staršev (prostovoljni prispevki iz sklada vrtca za pokrivanje stroškov za material in storitve krite iz sklada vrtca, za fotografije, plavalni tečaj...)	9.534	13.955
9. Donacije	3.000	1.050
10. Drugi viri-drugi prihodki od prodaje storitev, projekti, obresti, razpisi...	27.517	40.889
12. MIZKŠ prispevek k ceni programov in druga sredstva iz javnih financ republike	82.516	101.934
SKUPAJ PRIHODKI	2.673.304	2.808.624

Prejeta sredstva iz proračuna Občine Slovenske Konjice, drugih občin, plačila staršev in iz javnih financ republike so dodeljena na osnovi izdanih računov ter zahtevkov. Sredstva prejeta v letu 2018 se glede na realizacijo v letu 2017 razlikujejo zaradi števila vpisanih otrok, odločb o plačilih staršev in spremenjene ekonomske cene vrtca, ki je stopila v veljavo v novembru 2017.

2.2.5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH IN NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA

V letu 2018 smo se srečali z naslednjimi posebnostmi, ki jih lahko obravnavamo kot nepričakovane posledice pri izvajanju programa:

- Glede na zaključen vpis, ki smo ga vršili v začetku leta, smo v septembru 2018 organizirati več oddelkov 1. starostnega obdobja, kar pomeni manj sredstev na prihodkovni strani.
- Imeli smo povečano število nadomeščanja tehničnega osebja zaradi bolniških odsotnosti
- V prvih treh mesecih smo imeli dodatne stroške zaradi obratovanja enote Loče na dveh nadomestnih lokacijah
- Imeli smo dodatne stroške pri selitvi oddelkov Slomškova v nov objekt Prevrat in selitev Enote vrtca Loče iz nadomestnih lokacij, v nove prostore.

2.2.6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA ALI VEČ PRETEKLIH LET

Prihodki za izvajanje javne službe v letu 2018 znašajo skupno 2.810.619 €, odhodki pa 2.808.531 €.

Prihodki so tako presegli odhodke za 2.088 € (v letu 2017 so odhodki presegli prihodke za 42.592 €).

V primerjavi z letom prej so prihodki višji za 5,14%, odhodki pa za 3,41%.

Preglednica 13: Pregled prihodkov in odhodkov

Oznaka	NAZIV	ZNESEK – tekoče leto	struktura	ZNESEK – predhodno leto	struktura
A	PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.808.624	99,93	2.672.867	99,98
B	FINANČNI PRIHODKI	202	0,007	212	0,07
C	DRUGI PRIHODKI	439	0,016	225	0,08
Č	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	1.354	0,048	0	0,00
D	CELOTNI PRIHODKI	2.810.619	100,00	2.673.304	100,00
E	STROŠKI BLAGA, MATERILA IN STORITEV	540.420	19,24	593.649	21,86
F	STROŠKI DELA	2.236.327	79,63	2.107.588	77,60
G	AMORTIZACIJA	18.404	0,66	6.025	0,22
J	OSTALI DRUGI STROŠKI	8.790	0,31	8.496	0,31
K	FINANČNI ODHODKI	183	0,01	138	0,01
L	DRUGI ODHODKI	0	0,00	0	0,00
I	IZREDNI ODHODKI	0		0	0,00
J	CELOTNI ODHODKI	2.808.531	100,00	2.715.896	100,00
K	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			42.592	
L	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	2.088		0	

2.2.7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA OPREDELJENE STANDARDE IN MERILA, KOT JIH JE PRIPISALO PRISTOJNO MINISTRSTVO, TER UKREPI ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI IN KAKOVOSTI POSLOVANJA

S sredstvi smo ravnali gospodarno in pregledno. Več sredstev smo privarčevali:

- na račun refundiranih bolnih na upravi vrtca, ki jih nismo nadomeščali,
- več odsotnosti strokovnih delavk v oddelkih in tudi odsotnosti tehničnega osebja smo nadomeščali z osebami vključenih v delovni proces preko socialne aktivacije,
- pomagali smo si tudi z zaposlitvijo Asistenta OPP preko javnega razpisa, ki je bil financiran iz socialnega evropskega sklada,
- sodelovali smo tudi z invalidskimi podjetji, s čemer smo zmanjševali prispevek invalidskih kvot.

Kazalniki poslovanja

$$\text{Gospodarnost} = \frac{\text{prihodki 2.810.619}}{\text{odhodki 2.808.531}} = 1,001$$

2.2.8. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

V zvezi z delovanjem zavoda in notranjim finančnim nadzorom so bile opravljene naslednje aktivnosti:

- Evidentiranje potreb po nabavah materialov v tehničnem sektorju in zbiranje predračunov.
- Spremljanje prihodkov po plačilih staršev, izstavljanje opominov, vabila dolžnikov na razgovor, sodne terjatve in obračunavanje obresti.
- Mesečno, trimesečno in polletno spremljanje poslovanja.
- Pregled in kontrola nad izdajanjem potnih, plačilnih in drugih nalogov.
- Sprotno preverjanje dobavnic in prejetih računov ter knjiženja v tajništvo, oddaja računov v pregled in podpis ravnatelju, oddaja podpisanih računov v pregled in izplačilo v računovodstvo.
- Pravilnik o popisu.
- Register tveganj.
- Samoocenitveni vprašalnik.
- Preverjanje finančnega stanja s strani občine.
- Sprejem načrtovanih investicij in vzdrževanj ter poročanj o finančnem stanju zavoda ter realizaciji Svetu vrtca.

Na področju potovanja računovodskih listin znotraj zavoda imamo ločene funkcije:

- Odobravanje - ravnatelj s podpisom računa odobri plačilo računa.
- Evidentiranje in knjiženje - administratorka račune sprejme, jih opremi s potrebnimi prilogami (dobavnice, zahtevki) in jih kontira v knjigo prejetih računov.
- Izvajanje - računovodkinja odobrene račune prenese v glavno knjigo in jih posreduje v plačilo.

Nadzor nad poslovanjem (notranjo revizijo) je v letu 2018 opravila družba Probitas d.o.o. V tem letu je podrobno pregleda področje terjatev.

2.2.9. POJASNILA PO PODROČJIH, NA KATERIH ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI IN ZAKAJ

V letu 2018 smo uspeli realizirati vse zastavljene cilje na področju investicijskih vlaganj kot tudi na ostalih področjih.

2.2.10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA GOSPODARSTVO, SOCIALNE RAZMERE, VARSTVO OKOLJA, REGIONALNI RAZVOJ IPD.

Vrtec se aktivno povezuje s krajem, institucijami ter društvi in posamezniki v njem. S svojim delovanjem izboljšuje in dviguje kvaliteto bivanja kraju in krajevnih skupnostih.

Obnašamo se družbeno odgovorno in se kot porabnik javnih sredstev zavedamo pomena učinkovitosti poslovanja na gospodarstvo, socialne razmere, varstvo okolja in regionalni razvoj.

S svojo ekološko naravnostjo vplivamo na vzgojo otrok in staršev ter jih spodbujamo pri ločevanju odpadkov, zbiranju starega papirja, varčni uporabi energije, ...

S sodelovanjem s Centrom za socialno delo in policijo pomagamo pri urejanju socialnih razmer v družinah.

Ob različnih dogodkih in praznikih sodelujemo pri pripravi in izvedbi kulturnih programov, s katerimi se popestri življenje v Slovenskih Konjicah in krajevnih skupnostih. Tako smo v letu 2018 sodelovali pri decembrski praznični okrasitvi mestnega jedra, v Ločah smo v tem času organizirali oživitev mestnega jedra in pri tem povezali društva iz kraja. Ob Dnevu zemlje smo organizirali prireditev Čas je zdaj, ki se je pokazala za zelo povezovalno in uspešno. V Špitaliču smo začeli z aktivnostmi, ki bodo pripomogle pri oživljanju kraja. S tem namenom smo se prijavili na LAS- ov javni razpis za projekt, »Odrpta učna okolja za vse generacije«, ki smo ga ob koncu koledarskega leta dobili potrjenega. Razvoj krajevne skupnosti Špitalič smo povezali tudi s samooskrbo, pri čemer tesno sodelujemo z Univerzo v Mariboru (prof. Ano Vovk Korže) in vse skupaj predstavili v sklopu Zelene integralne Slovenije.

Našim strokovnim delavkam omogočamo izobraževanja, s čemer spodbujamo njihovo strokovno kompetentnost in strokovno rast.

2.2.11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN INVESTICIJSKIH VLAGANJ

KADROVSKA ZASEDBA

Vrsta in število delovnih mest je bilo določeno s Pravilnikom o Sistemizaciji delovnih mest, ki ga je potrdil občinski svet. V aktu o sistemizaciji so bili upoštevani predpisani normativi in posebnost zaposlenih delavcev. Na dan 1.9.2018 je bilo skupno število zaposlenih na podlagi sistemizacije 103,74 delavcev. Število strokovnih delavk se je glede na povečevanje števila oddelkov, v soglasju z ustanoviteljem sorazmerno povečalo.

Vzgojni program po Kurikulumu so izvajale vzgojiteljice in pomočnice vzgojiteljic. Vzgojiteljice imajo ustrezno strokovno izobrazbo, določeno v Zakonu o vrtcih.

Za izvajanje dejavnosti so zaposleni tudi drugi delavci: svetovalna delavka, specialna pedagoginja za dodatno strokovno pomoč (zunanja sodelavka, zaposlena na OŠ Pod goro), OPZHR, računovodsko, administrativno in kuharsko osebje, hišniki, čistilke, perice ter vodstveni delavci.

Odsotne delavke in delavce smo nadomeščali z brezposelnimi osebami iz Zavoda za zaposlovanje, s pomočjo programa socialne aktivacije, v okviru dogovorjenih pogojev nadomeščanja in s povečanim obsegom dela glede na manjkajoči kader.

Iz preglednice je razvidno, da bi v vrtcu lahko imeli glede na število oddelkov zaposlenega še enega pomočnika ravnatelja ter deležno na področju svetovalnega dela in področja OPZHR.

Sodelovanje med zaposlenimi je potekalo preko celega šolskega leta med strokovnimi delavkami v oddelku, drugimi oddelki v matičnem vrtcu, z drugimi vrtci ter s svetovalnimi in vodstvenimi delavci.

Sodelovanje med vzgojiteljico in pomočnico vzgojiteljice v oddelku je potekalo z namenom načrtovanja in evalvacije vzgojno izobraževalnega dela, reševanju sprotne problematike, izmenjavi mnenj in nadaljnega načrtovanja.

Preglednica 15: Sistemizirana delovna mesta v letu 2018

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 , VODJA ENOTE	5	5	5
VZGOJITELJ	30	30	30
VZGOJITELJ V RAZVOJNEM ODDELKU	1	1	1
POMOČNIK VZGOJITELJA	37	37	37
ORGANIZATOR ZDRAV. HIG. REŽIMA	0,59	1	0,5
ORGANIZATOR PREHRANE	0,59		0,5
RAČUNOVODJA VI, vodja adm.-rač. službe	1	1	1
TAJNIK VIZ VI	1	1	1
KNJIGOVODJA V	0,5	1	0,5
ADMINISTRATOR (kombinirano del. mesto)	0,62	1	0,62
KUHAR	5	5	5
KUHARSKI POMOČNIK	7,7	8	7,5
HISNIK	2	2	2
ČISTILKA (kombinirana delovna mesta)	6,12	6	6,12
ŠIVILJA	1	1	1
SPREMLJEVALEC OTROKU	2	2	2
SKUPAJ ZAPOSLENI	105,25	105	103,74

Število strokovnih delavcev – nazivi:

1. brez naziva: 5 vzgojiteljic,
2. naziv mentor: 13 vzgojiteljic,
3. naziv svetovalca: 18 vzgojiteljic,
4. naziv svetnica: 2 vzgojiteljici.

Osnovni in najvišji plačilni razred vzgojiteljic (35+2):

Plačilni razredi 30-39	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	41	N
Vzgojiteljice	4	0	0	3	9	0	2	0	11	6	2	37
Vzgojiteljica v razvojnem oddelku	1											1
Svetovalna delavka								1				

Sistemiziranih je 35 vzgojiteljic, 1 vzgojiteljica v razvojnem oddelku in svetovalna delavka. V preglednici z osnovnim plačilnim razredom sta dodatno navedeni 2 vzgojiteljici, ki nadomeščata prodniško odsotnost.

Osnovni in najvišji plačilni razred pomočnic vzgojiteljic (37 zaposlenih)

Plačilni razredi 21 - 31	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	N
Število pom. vzgojiteljic	5	3	5	3	9	5	4	1	1	0	1	37

Osnovni in najvišji plačilni razred tehničnega osebja:

Naziv	Osnovni pl. razred	Dosežen pl. razred	Najvišji pl. razred
Računovodja	24	33	34
Tajnik VI	23	28	33
Administrator	19	20	29
Knjigovodja	19	27	29

Osnovni in najvišji plačilni razred spremljevalcev:

Naziv	Osnovni pl. razred	Dosežen pl. razred	Najvišji pl. razred
Spremljevalci OPP	19	19	29

Osnovni in najvišji plačilni razred kuharic in šivilje:

Plačilni razredi 16-26	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	N
Kuharice					1		1				3	5
Šivilja				1								1

Osnovni in najvišji plačilni razred pomočnic kuharic (7,5)

Plačilni razredi 12-22	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	N
Število pom. kuharic	1	1	2					2		1	1	8

Osnovni in najvišji plačilni razred čistilk (6)

Plačilni razredi 10-20	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	N
Čistilke	1	1			1			1	1	1		6

Osnovni in najvišji plačilni razred hišnikov

Naziv	Osnovni pl. razred	Dosežen pl. razred	Najvišji pl. razred
Hišnik 1	16	18	26
Hišnik 2	16	16	26

SPREMLJEVALCI IN DODATNA STROKOVNA POMOČ

V šolskem letu 2017/2018 je bilo v vrtec vključenih 14 otrok s posebnimi potrebami. Glede na odločbo ZRSŠ o usmeritvi smo zagotavljali:

- 3 stalna spremljevalca za nudenje fizične pomoči;
- dodatno strokovno pomoč specialnega pedagoga - 16 ur na teden, ki jih izvaja specialna pedagoginja iz OŠ Pod goro;
- dodatno strokovno pomoč logopeda - 4 ure na teden, ki jih izvajajo logopedinje iz Centra za sluh in govor Maribor in OŠ Pod goro;
- dodatno strokovno pomoč tiflopedagoga - 2 uri na teden, ki ju izvaja tiflopedagoginja in Centra Iris Ljubljana.

Dva otroka sta potrebovala pomoč začasnega spremljevalca.

V šolskem letu 2018/2019 je v vrtec vključenih 17 otrok s posebnimi potrebami, 3 otroci so v postopku usmerjanja. V povezavi z otroci s posebnimi potrebami zagotavljamo:

- 2 stalna spremljevalca za nudenje fizične pomoči;
- dodatno strokovno pomoč specialnega pedagoga - 14 ur na teden, ki jih izvaja specialna pedagoginja iz OŠ Pod goro;
- dodatno strokovno pomoč logopeda - 13 ur na teden, ki jih izvajajo logopedinje iz Centra za sluh in govor Maribor in OŠ Pod goro;
- dodatno strokovno pomoč tiflopedagoga - 2 uri na teden, ki ju izvaja tiflopedagoginja in Centra Iris Ljubljana.

Trije otroci potrebujejo pomoč začasnega spremljevalca. Pomoč smo jim zagotavljali z vključitvijo dveh študentk, kasneje pa tudi z vključitvijo zaposlenih preko socialne aktivacije.

USTREZNOST PROSTORSKIH POGOJEV

Prostori v vrtcih večinoma izpolnjujejo predpisov po Pravilniku o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo v vrtcih Ur. l. RS št. 57/97, 73/2000, 75/05, 33/08, 47/10, 47/13, razen Enota Tatenbachova. V skladu z omenjenim pravilnikom je potrebno najkasneje do 1. 9. 2021 zagotoviti ustrezne prostore (najmanj 3m² na otroka) za nemoteno poslovanje enote.

Ureditev igralnic in opreme postopoma usklajujemo z vzgojno-izobraževalnimi načeli in cilji Kurikuluma. Nadaljevali smo z izboljšanjem ureditve igralnic na krajevnih skupnostih.

Potrebna vlaganja in opremo smo nabavljali v skladu s finančnimi možnostmi, oziroma v skladu z dogovorom z občino ustanoviteljico, ki je v skladu z 8. členom Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (Uradni list RS, št 97/2003, 120/2005), zagotovila finančna sredstva. V sklopu gradnje novih vrtcev, nam je ustanovitelj zagotovil dodatna sredstva, ki smo jih morali zagotoviti ob selitvah v nove zgradbe.

INVESTICIJSKA VLAGANJA

Preglednica 16: Pregled investicijskih vlaganj

Zap.št.	Vrsta vlaganja	Znesek vlaganja v EUR	Opomba
1.	Nadgradnja računalniškega programa	353,80	Uprava vrtca
2.	Izvedba potke	948,29	Enota Tatenbahova
3.	Zamenjava svetilk in instalacija bojlerja	791,31	Enota Tepanje
4.	Napisi za nove zgradbe	2.745,00	Enota Prevrta in Loče
5.	Ureditev kontrole prehoda vrat	1.173,37	Enota Prevrat
6.	Ureditev prostorov za razvojni oddelek	8.609,28	Enota Tatenbahova
7.	Elektroinstalacijska dela	454,77	Enota Tatenbahova
8.	Čistilni stroj	5.226,29	Enota Loče
9.	Prenosni računalnik	598,34	Uprava vrtca
10.	Snegolovi na nadstreških	1.645,17	Enota Prevrat
SKUPAJ		22.545,62	

POPRAVILA, VZDRŽEVANJE

Opravljali smo redna popravila in vzdrževanje naprav, strojev, opreme, stavbnega pohištva, igral in okolice vrtca, glede na razpoložljiva sredstva.

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/vzdrževalca.

NABAVA SREDSTEV

Prednost pri nabavi sredstev so imela sredstva, ki zagotavljajo varnost otrok in osebja ter nemoteno obratovanje procesa in prostorov vrtca.

RAČUNOVODSKO POROČILO

Pripravila: Tanja Egartner, računovodkinja

Februar 2019

1. UVOD

Računovodski izkazi za javni zavod VRTEC SLOVENSKE KONJICE so sestavljeni v skladu z Zakonom o računovodstvu (Uradni list RS št. 23/99 in 30/02), Odredbo o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Uradni list RS, št. 54/02, 134/03 in 13/05), Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16 in 75/17) in Pravilnikom o sestavljanju poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. . 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16) ter v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

2. BILANCA STANJA

Bilanca stanja je temeljni računovodski izkaz, v katerem je prikazano stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov ob koncu poslovnega leta.

Stanje sredstev in virov sredstev je bilo usklajeno z analitičnimi evidencami in preverjeno z inventurnim popisom.

Skrajšan pregled bilance stanja na dan 31.12.2018 in 31.12.2017

Zap.št.	NAZIV	ZNESEK v	struktura	ZNESEK v	struktura
		EUR		EUR	
		31.12.2018		31.12.2017	
	SREDSTVA				
A	DOLGOROČNA SREDSTVA V UPRAVLJANJU	4.982.838	94,43	1.140.496	80,62
0	Neopredmetena sredstva	339	0,01	1.037	0,07
1	Nepremičnine	4.645.792	88,04	1.077.896	76,19
4	Oprema in druga opredmetena OS	334.202	6,33	59.058	4,17
8	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	2.505	0,05	2.505	0,18
B	KRA TKOROČNA SREDSTVA	288.929	5,48	269.739	19,07
10	denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice	90	0,00	90	0,01
11	dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	4.858	0,09	1.019	0,07

12	Kratkoročne terjatve do kupcev	84.444	1,60	78.871	5,58
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	193.849	3,67	181.624	12,84
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja		0,00	0	0,00
17	Druge kratkoročne terjatve	5.687	0,11	4.653	0,33
19	Aktivne časovne razmejitev	0	0,00	3.482	0,25
C	ZALOGE	5.092	0,10	4.476	0,32
30	Zaloge materiala	5.092	0,10	4.476	0,32
I.	AKTIVA SKUPAJ	5.276.859	100,00	1.414.711	100,00
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
D	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PČR	234.501	4,44	262.892	18,58
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	190.328	3,61	172.789	12,21
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	37.845	0,72	78.247	5,53
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	590	0,01	0	0,00
24	Druge kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	5.526	0,10	9.375	0,66
29	Pasivne časovne razmejitev	212	0,00	2.481	0,18
E	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	5.042.358	95,56	1.151.819	81,42
90	Splošni sklad	17.141	0,32	12.532	0,89
92	Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	15.860	0,30	17.697	1,25
98	Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva	5.007.268	94,89	1.166.143	82,43
94	Presežek odhodkov nad prihodki		0,00	44.553	3,15
94	Presežek prihodkov nad odhodki	2.088	0,04	0	0,00
I.	PASIVA SKUPAJ	5.276.859		1.414.711	

Preglednica 14: Skrajšan pregled bilance stanja na dan 31.12.2018 in 31.12.2017

Iz skrajšanega pregleda bilance stanja na dan 31.12.2018 je razvidno, da je bilančna vsota 5.276.859€, kar pomeni 337% povečanje glede na leto prej. Bilančne postavke sredstev in obveznosti do virov sredstev so pojasnjene v nadaljevanju.

2.1. SREDSTVA

2.1.1. Dolgoročna sredstva

Vsa dolgoročna sredstva na dan 31.12.2018 predstavljajo 94,43% vseh sredstev. V primerjavi z letom prej so se dolgoročna sredstva povečala za 336,9%.

Vzrok za visoko povečanje dolgoročnih sredstev je zaradi pridobitve sredstev v upravljanje, in sicer smo s 1.11.2018 prejeli v upravljanje nov objekta vrtca Prevrat in nov objekt vrtca Loče.

PREJEM SREDSTEV V UPRAVLJANJE V LETU 2018

OSNOVNO SREDSTVO	Nabavna vrednost	Vlaganja med letom	Odpisana vrednost	Sedanja vrednost
Novi del zgradbe Vrtca Prevrat	2.192.447,12	5.563,54	5.490,91	2.192.519,75
Rekonstrukcija obstoječe zgradbe Vrtca Prevrat	449.836,55		9.525,65	440.310,90
Zunanja in notranja oprema Vrtca Prevrat	202.528,16		3.533,42	198.994,74
Notranja oprema- drobni inventar Vrtca Prevrat	61.148,43		61.148,43	0,00
Nova zgradba Vrtca Loče	1.238.715,78		3.096,79	1.235.618,99
Zunanja in notranja oprema Vrtca Loče	95.277,11		877,04	94.400,07
Notranja oprema-drobni inventar Vrtca Loče	25.504,84		25.504,84	0,00
	4.271.021,53	5.563,54	109.177,08	4.161.844,45

Preglednica 15: Pregled prejema sredstev v upravljanje

Vlaganja v osnovna sredstva so bila nižja od obračunane amortizacije.

OBRAČUNANA AMORTIZACIJA ZA LETO 2018

OSNOVNO SREDSTVO	Znesek obračunane amortizacije v EUR leto 2018	Znesek obračunane amortizacije v EUR leto 2017
Neopredmetena sredstva	1.051,59	3.028,79
Gradbeni objekti	60.083,43	40.796,33
Oprema	24.956,67	8.874,17
Druga opredmetena osnovna sredstva	3.088,68	3.088,68
SKUPAJ	89.180,37	55.787,96

Preglednica 16: Pregled obračuna amortizacije

Obračunana amortizacija je glede na preteklo leto višja za 33.392,41€. Amortizacijo za gradbene objekte, opremo in druga opredmetena osnovna sredstva v višini 88.435,43 € smo nadomestili v breme sredstev v upravljanju. Amortizacijo v višini 79,37 € smo knjižili v breme splošnega sklada vrtca, iz katerega smo financirali nakup digitalnega klavirja. Amortizacijo v višini 174,00 € smo nadomestili v breme prejetih donacij. Amortizacijo v višini 491,57 € (za osnovna sredstva nabavljena iz tekočih sredstev) smo knjižili v breme odhodkov.

Dolgoročna sredstva so se zmanjšala tudi na račun odpisov opreme oziroma izločitve iz uporabe. Po popisu inventurne komisije smo odpisali in izločili iz uporabe opremo v višini 5.700,77 €, s sedanjo vrednostjo 328,77€ (v letu 2017 4.642,01€, s sed. vred. 194,20€), drobni inventar za 5.948,68€ (v letu 2017 5.324,27€).

VLAGANJA V OSNOVNA SREDSTVA V LETU 2018:

Zap.št.	Vrsta vlaganja	Znesek vlaganja v EUR	Opomba
1.	Nadgradnja računalniškega programa	353,80	Uprava vrtca
2.	Izvedba potke	948,29	Enota Tatenbahova
3.	Zamenjava svetilk in instalacija bojlerja	791,31	Enota Tepanje
4.	Napisi za nove zgradbe	2.745,00	Enota Prevrta in Loče
5.	Ureditev kontrole prehoda vrat	1.173,37	Enota Prevrat
6.	Ureditev prostorov za razvojni oddelek	8.609,28	Enota Tatenbahova
7.	Elektroinštalacijska dela	454,77	Enota Tatenbahova
8.	Čistilni stroj	5.226,29	Enota Loče
9.	Prenosni računalnik	598,34	Uprava vrtca
10.	Snegolovi na nadstreških	1.645,17	Enota Prevrat
SKUPAJ		22.545,62	

Preglednica 17: Pregled vlaganj v osnovna sredstva

Nekatera pomembnejša opredmetena osnovna sredstva so že v celoti odpisana, a se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, in sicer:

Naziv osnovnega sredstva	Pričetek amortizacije	Nabavna in odpisana vrednost	NAHAJALIŠČE
GUGALNICA + PLEZALNA STENA	2005/05	1.730	enota Tatenbahova
KUHINJSKA OPREMA	2001/09	4.161	enota Tatenbahova
IGRALNI STOLP	2005/05	1.384	enota Tatenbahova
GUGALNICA + PLEZALNA STENA	2005/05	1.730	enota Tatenbahova
POMIVALNI STROJ	2009/09	2.142	enota Tatenbahova
PLINSKA PREKUCNA	2009/09	3.864	enota Tatenbahova
STOLP FOSCA	2007/05	1.985	dislociran oddelek Špitalič
IGRALO GUGALNICA S TOBOGANOM	2007/09	1.587	Dislociran oddelek Zbelovo
RAČUNALNIK EM V6535	2010/01	639	enota Loče
RAČUNALNIK ACER VERTION	2004/10	890	enota Tatenbahova
PRENOSNI RAČUNALNIK ACER	2010/11	862	enota Tepanje
VOZILO KANGOO ESPRESS	2004/10	8.209	enota Prevrat
STREŽNIK Z OPREMO	2014/07	2.033	uprava vrtca Prevrat
FOTOKOPIRNI STROJ KYOCERA	2013/11	2.372	uprava vrtca Prevrat
RAČUNALNIK HP 6200	2012/04	651	uprava vrtca Prevrat
RAČUNALNIK SPIRE	2014/05	683	uprava vrtca Prevrat
RAČUNALNIK SPIRE	2014/05	683	uprava vrtca Prevrat

Preglednica 18: Pregled nekaterih pomembnejših opredmetenih OS, ki so že v celoti odpisana, a so še v uporabi

V drobni inventar z življenjsko dobo nad enim letom, s posamično vrednostjo pod 500 €, ki se odpiše neposredno ob nabavi, smo vložili 17.912,61 €. Sredstva smo zagotovili iz:

- sredstev ustanovitelja 5.722,36 (nabava pralnega stroja, mizica za potrebe OPP ter nabava manjkajočega DI ob prevzemu za oba nova vrtca)
- tekočih sredstev 12.190,25 €.

Dolgoročne terjatve v višini 2.505,00 € se nanašajo na nepovratna sredstva iz naslova projekta ERASMUS+.

2.1.2. **Kratkoročna sredstva**

Kratkoročna sredstva znašajo 5,48% vseh sredstev na aktivni strani bilance stanja. V primerjavi z letom prej so se kratkoročna sredstva povečala za 7,11%. Povečanje kratkoročnih sredstev je v večini iz naslova denarnih sredstev na računu in terjatev do kupcev.

Terjatve do staršev so se v primerjavi z letom prej povišale, in sicer za 5.590,44 € oz. za 7,09%. Pri popisu terjatev je bilo dvomljivih terjatev za 4.407,32 €, za katere smo knjižili popravek vrednosti terjatev. Zaostale terjatve izterjujemo preko e-izterjav. V letu 2018 smo preko e-izterjav izterjali za 2.806,92 € terjatev (v letu 2017 7.029,98 €).

Stanje **sredstev v blagajni** na dan 31.12.2018 je 90,48 € in so iz naslova vplačila prostovoljnih prispevkov za prireditve v vrtcu.

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila znašajo 4.858 € in predstavljajo 0,09% vseh kratkoročnih sredstev. V primerjavi z letom 2017 so se denarna sredstva na računu povečala za 3.839 €.

Stanje kratkoročnih **terjatev do kupcev** znaša 84.444 € (v letu 2017 78.871€), od tega 27.992,83 € (v letu 2017 21.918,13 €) zapadlih.

Po popisu terjatev na dan 31.12.2018 je popisna komisija ugotovila, da obstajajo sporne terjatve do staršev, ki so odprte že več kot tri leta, izvršbe pa so s strani sodišč ustavljene. Za ugotovljeno višino spornih terjatev v znesku 4.407,32 € smo knjižili popravek vrednosti terjatev. Višina terjatev, ki presegajo rok zapadlosti več kot eno leto je skupaj s popravkom vrednosti terjatev 12.849,53 €, od tega je v sodni izterjavi 12.549,53 €, razlika v višini 260,36 € imamo s starši sklenjen dogovor za plačilo na obroke. Neplačila staršev opominjamo s telefonskimi klici, vabili na razgovor, mesečno pošiljamo pisne opomine. Sodnih izterjav smo v letu 2018 vložili v višini 3.394,09 € (v letu 2017 9.760,96 €). V letu 2018 smo uspešno sodno izterjali 2.806,92 €.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN so se v primerjavi z letom prej povečale za 6,73%.

Stanje kratkoročnih **terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta** znaša 193.849 € (v letu 2017 181.624 €), od tega:

- do neposrednih uporabnikov proračuna države 8.596,68 €,
- do posrednih uporabnikov proračuna države 6.055,02 €,
- do neposrednih uporabnikov proračuna občine 179.197,06 € (do Občine Slovenske Konjice 152.307,93 €).

Kratkoročne terjatve do državnih institucij znašajo 5.687,27€ in se v celoti nanašajo na terjatve do ZZS (v višini zahtevka za refundacijo za mesec december 2018).

2.1.3. Zaloge

Stanje zalog živil vodimo v dveh skladiščih, in sicer v enoti vrtca Prevrat in v enoti vrtca Tepanje.

STANJE ZALOG NA 31.12.2018

Skladišče – kuhinja	Stanje zalog v EUR
PREVRAT	3.556
TEPANJE	1.536
SKUPAJ	5.092

Preglednica 19: Pregled stanja zalog v skladiščih kuhinj

Zaloge se vrednotijo po povprečni ceni.

2.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Obveznosti do virov sredstev so se v letu 2018 povečale za 272,99%. Kratkoročne obveznosti so se sicer zmanjšale za 10,8% , medtem ko so se dolgoročne obveznosti povečale za 337,77%.

2.2.1. Kratkoročne obveznosti

Kratkoročne obveznosti so se v primerjavi z letom 2018 znižale za 28.391 €.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo 190.328 € in predstavljajo obračunane plače za mesec december 2018 in sorazmerni delež regresa za LD za mesec december 2018 , oboje izplačano v januarju 2019. Obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2018 znašajo:

- obveznost za čiste plače v znesku 101.289 € (2017 95.558 €),
- obveznost za davke in prispevke v višini 73.104€ (2017 66.528 €),
- obračunane druge stroške dela v znesku 12.517 € (2017 9.375 €) in
- obveznosti za pokojninske premije KDPZ 3.416,19 € (2017 1.328 €).

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 37.845 €, ki na dan 31.12.2018 še niso zapadle v plačilo. V primerjavi z letom 2017 so se kratkoročne obveznosti do dobaviteljev zmanjšale za 40.758€.

Stanje kratkoročnih **obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta** znaša 5.526 € (v letu 2017 9.375 €), od tega:

- do neposrednih uporabnikov proračuna države 71 €,
- do posrednih uporabnikov proračuna države 5.255 €,
- do posrednih uporabnikov proračuna občine 200 € .

Na **pasivne časovne razmejitve** smo razporedili znesek 212 €, ki se nanaša na vračilo sredstev za plačane račune dobavitelju lokalne zelenjave. Banka je sredstva vrnila zaradi mirovanja računa, zadeva je bila ob koncu leta še v reševanju.

2.2.2. Dolgoročne obveznosti

Stanje **obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju** znašajo na dan 31.12.2018 5.009.230 € in so se v primerjavi z letom 2017 povečala za 3.841.126 €. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

STANJE SREDSTEV V UPRAVLJANJU OZIROMA SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2017	1.166.143
- sedanja vrednost izločitve starega vrtca Loče	-61.237
- sedanja vrednost izločitve poslovnega prostora Šolska ul. 3, Loče	-45.013
- sedanja vrednost izločitve lope vrtca Prevrat	-1.551
- prevrednotenje – oslabitev starega dela zgradbe vrtca Prevrat	-161.073
+ prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	28.268
+ prejem v upravljanje – novi del zgradbe vrtca Prevrat	2.192.447
+ prejem v upravljanje – rekonstrukcija stare zgradbe vrtca Prevrat	449.837
+ prejem v upravljanje – zunanja in notranja oprema vrtca Prevrat	263.677
+ prejem v upravljanje – nova zgradba vrtca Loče	1.238.716
+ prejem v upravljanje – zunanja in notranja oprema vrtca Loče	120.782
- DI med opremo prejeto v upravljanje – vrtec Prevrat	-61.148
- DI med opremo prejeto v upravljanje – vrtec Loče	-25.505
- nabava DI, ki se odpiše 100% ob nabavi	-5.722
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev	-89.061
- zmanjšanje za sedanjo vrednost odpisane opreme	-329
Stanje na dan 31.12.2018	5.009.230

Preglednica 20: Pregled gibanja sredstev v upravljanju

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve predstavljajo 0,3% vseh dolgoročnih obveznostih. Nanašajo se na dolgoročno razmejene prihodke in prejete donacije za nadomeščanje stroškov amortizacije.

Dolgoročni razmejeni prihodki se nanašajo na nepovratna sredstva iz naslova projekta ERASMUS+ (začetek projekta 1.9.2017 - konec projekta 31.8.2019)

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 v l. 2017	-425
- prenos na prihodke za pokrivanje stroškov potovanj v tujino sklopu projekta v l. 2018	-1.663
Stanje na dan 31.12.2018	10.437

Preglednica 21: Pregled gibanja dolgoročno odloženih prihodkov

Na kontu prejete donacije za nadomeščanje stroškov amortizacije, so bila povečanja in zmanjšanja stanja med letom sledeča:

STANJE SREDSTEV PREJETIH DONACIJ NAMENJENIH NADOMEŠANJU STROŠKOV AMORTIZACIJE IN SPREMEMBE	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2017	5.597
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme prejetih donacij	-174
Stanje na dan 31.12.2018	5.423

Preglednica 22: Pregled stanja in sprememb donacij za nadomeščanje stroškov amortizacije

V letu 2009 se je ustanovili sklad vrtca, kjer se zbirajo prostovoljni prispevki staršev, sredstva zbrana z različnimi prireditvami in akcijami ter donacije namenjene v sklad vrtca. Sredstva na **splošnem skladu** znašajo 17.141 € in so se v primerjavi z letom 2017 povečala za 4.609 €. Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

STANJE SREDSTEV SKLADA VRTCA OZIROMA SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2017	12.532
+ prostovoljni prispevki staršev	7.997
+ zbrana sredstva raznih prireditev in akcij	2.842
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme sklada	-79
- zmanjšanje sredstev za nabavo materiala in opreme	-6.151
Stanje na dan 31.12.2018	17.141

Preglednica 23. Pregled gibanja sredstev na kontu sklad vrtca

3. 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	2.847.531		2.701.757	
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.847.531	100,00	2.701.757	100,00
A . Prihodki iz sredstev javnih financ	2.131.080	74,84	2.024.629	74,94
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	104.373	3,67	83.304	3,08
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	104.373	3,67	83.304	3,08
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	2.022.171	71,01	1.941.325	71,85
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	1.995.548	70,08	1.829.892	67,73
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	26.623	0,93	111.433	4,12
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	4.536	0,16	11.964	0,00

B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	716.451	25,16	677.128	25,06
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	715.401	25,12	674.178	24,95
Prejete obresti	0	0,00	0	0,00
Prejete donacije iz domačih virov	1.050	0,04	2.950	0,11
II. SKUPAJ ODHODKI	2.843.409		2.747.018	
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.843.409	100,00	2.747.018	100,00
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.904.704	66,99	1.837.886	66,90
Plače in dodatki	1.679.133	59,05	1.618.996	58,94
Regres za letni dopust	89.629	3,15	86.497	3,15
Povračila in nadomestila	115.486	4,06	112.567	4,10
Sredstva za delovno uspešnost	2.944	0,10	936	0,03
Sredstva za nadurno delo	680	0,02	33	0,00
Drugi izdatki zaposlenim	16.833	0,59	18.890	0,69
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	312.627	10,99	276.780	10,08
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	149.568	5,26	143.643	5,23
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	120.437	4,24	115.339	4,20
Prispevki za zaposlovanje	1.324	0,05	1.200	0,04
Prispevki za starševsko varstvo	1.690	0,06	1.623	0,06
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	39.608	1,39	14.975	0,55
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	601.669	21,16	622.863	22,67
Pisarniški in splošni material in storitve	275.168	9,68	251.434	9,15
Posebni material in storitve	109.452	3,85	80.110	2,92
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	112.832	3,97	94.251	3,43
Prevozni stroški in storitve	10.060	0,35	4.887	0,18
Izdatki za službena potovanja	2.903	0,10	1.655	0,06
Tekoče vzdrževanje	19.292	0,68	22.772	0,83
Poslovne najemnine in zakupnine	35.136	1,24	131.203	4,78
Drugi operativni odhodki	36.826	1,30	36.551	1,33
J. Investicijski odhodki	24.409	0,86	9.489	0,35
Nakup opreme	12.107	0,43	3.487	0,13

Investicijsko vzdrževanje in obnove	12.302	0,43	6.002	0,22
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	4.122			
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			33.330	

Preglednica 242: Skrajšan pregled prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV – DOLOČENIH UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA

Prihodki za izvajanje javne službe v letu 2018 znašajo skupno 2.810.619 € odhodki pa 2.808.430 €. Prihodki so tako presegli odhodke za 2.088 € (v letu 2017 so odhodki presegli prihodke za 42.592 €). V primerjavi z letom prej so prihodki višji za 5,14%, odhodki pa za 3,41%.

Skrajšan pregled izkaza prihodkov in odhodkov

Zap.št.	NAZIV	ZNESEK – tekoče leto	struktura	ZNESEK – predhodno leto	struktura
A	PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.808.624	99,93	2.672.867	99,98
1.	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	2.808.624	99,93	2.672.867	99,98
2.	Prihodki od prodaje materiala in blaga	0	0,000	0	0,00
B	FINANČNI PRIHODKI	202	0,007	212	0,07
C	DRUGI PRIHODKI	439	0,016	225	0,08
Č	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	1.354	0,048	0	0,00
D	CELOTNI PRIHODKI	2.810.619	100,00	2.673.304	100,00
E	STROŠKI BLAGA, MATERILA IN STORITEV	540.420	19,24	593.649	21,86
3.	Stroški materiala	306.466	10,91	297.149	10,94
4.	Stroški storitev	233.954	8,33	296.500	10,92
F	STROŠKI DELA	2.236.327	79,63	2.107.588	77,60
5.	Plače in nadomestila plač	1.694.139	60,32	1.615.607	59,49
6.	Prispevki za socialno varnost delodajalcev	275.061	9,79	261.358	9,62
7.	Drugi stroški dela	267.127	9,51	230.623	8,49
G	AMORTIZACIJA	18.404	0,66	6.025	0,22
J	OSTALI DRUGI STROŠKI	8.790	0,31	8.496	0,31
K	FINANČNI ODHODKI	183	0,01	138	0,01
L	DRUGI ODHODKI	0	0,00	0	0,00
I	IZREDNI ODHODKI	0		0	0,00
8.	Prevrednotovalni poslovni odhodki	4.407	0,157	0	0,000
J	CELOTNI ODHODKI	2.808.531	100,00	2.715.896	100,00

K	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			42.592	
L	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	2.088		0	

Preglednica 25: Pregled izkaza prihodkov in odhodkov

3.1. PRIHODKI

Med celotnimi prihodki, prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,93%, finančni prihodki, drugi in prevrednotevalni prihodki pa 0,07%.

DOSEŽENI PRIHODKI:

PRIHODKI	Realizirano 2018	Realizirano 2017	Planirano 2018	Indeks realizacija 18/17	Indeks real/plan 18/18
Prihodki od poslovanja	2.808.624	2.672.867	2.828.501	105,08	99,30
Finančni prihodki	202	212	212	95,28	95,28
Drugi prihodki	1.793	225	225	796,89	796,89
SKUPAJ	2.810.619	2.673.304	2.828.938	105,14	99,35

Preglednica 26: Pregled realizacije prihodkov v primerjavi s predhodnim letom in finančnim načrtom

Doseženi prihodki so v primerjavi s finančnim načrtom nižji. Realizirani prihodki so nižji za 0,65% oziroma 18.319 €.

3.1.1. Prihodki iz poslovanja

Najvišji prihodek iz poslovanja predstavljajo prihodki iz naslova cen programov, ki jih vrtec izvaja v okviru javne službe in sicer 2.671.810 € (plan 2018 2.730.860€, realizacija v letu 2017 2.469.724 €). Realizirani prihodki iz naslova cen programov predstavljajo 95,06% 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 2018 nekoliko razlikovala od načrtovane, predvsem v jesenskih mesecih (novo šolsko leto).

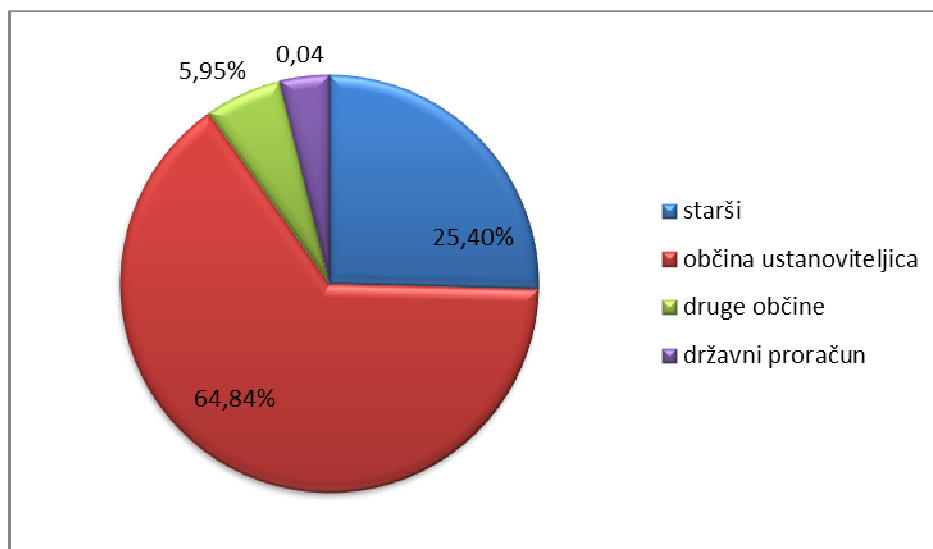
MESEC	1. STAROST. OBDOBJE			2. STAROST. OBDOBJE			KOMBINIRANI ODDDELKI			SKUPAJ ŠTEVILO OTROK V VSEH ODDDELKIH		
	PLAN	REALIZ.	RAZLIKA REAL.- PLAN	PLAN	REALIZ.	RAZLIKA REAL.- PLAN	PLAN	REALIZ.	RAZLIKA REAL.- PLAN	PLAN	REALIZ.	RAZLIKA REAL.- PLAN
jan	164	156	8	285	283	2	118	116	2	567	555	12
feb	164	166	-2	285	282	3	118	116	2	567	564	3
mar	170	173	-3	285	283	2	119	116	3	574	572	2
apr	172	178	-6	286	284	2	120	118	2	578	580	-2
maj	173	179	-6	286	283	3	121	117	4	580	571	9
jun	174	181	-7	286	281	5	121	115	6	581	577	4
jul	174	182	-8	143	207	-64	111	108	3	428	497	-69
avg	174	180	-6	143	190	-47	111	109	2	428	479	-51
sep	150	117	33	298	233	65	195	204	-9	643	555	88
okt	151	129	22	298	236	62	195	202	-7	644	567	77
nov	153	129	24	298	236	62	195	202	-7	646	567	79
dec	154	132	22	298	236	62	195	202	-7	647	570	77
SKUPAJ	1973	1902	71	3191	3034	157	1719	1725	-6	6883	6654	229
MESEČNO POVPREČJE	164,42	158,50	5,92	265,92	252,83	13,08	143,25	143,75	-0,50	573,58	554,50	19,08

Preglednica 27: Primerjava načrtovanega števila otrok po vrstah oddelkov z realizacijo

Cene programov, ki so v veljavi že od novembra 2017, so bile oblikovane na podlagi strukture oddelkov v letu 2017. Struktura oddelkov se je z novim šolskim letom v letu 2018 spremenila. V primerjavi z letom 2017 je prihodek iz cen programov višji za 202.086 €. Glede na finančni načrt pa je ostalo nerealiziranih 59.044 € načrtovanih prihodkov iz cen programov.

K ceni programov so prispevali:

- Starši: 678.595 € (v letu 2017 626.258 €),
- Občina ustanoviteljica: 1.732.308 € (v letu 2017 1.639.870 €),
- Druge občine: 158.972 € (v letu 2017 122.909 €),
- Državni proračun: 101.934 € (v letu 2017 80.965 €).



Graf 1 : prikaz prihodkov iz cen programov po zavezancih

Preostali prihodki iz poslovanja so:

- sredstva občine ustanoviteljice za pokrivanje stroškov pomoči za otroke s posebnimi potrebami v višini 53.571 €,
- namenska sredstva občine v povezavi s stroški obratovanja na nadomestnih lokacijah v času novogradnje, selitvijo vrtcev in otvoritvijo novih vrtcev 12.569 €
- namenska sredstva občine za pokrivanje stroškov za upravljanje enote Slomškova v kateri vrtec več ne obratuje 6.607€
- druga namenska sredstva občine 2.452 € (pokrivanje izplačila višjega regresa za LD za zaposlene do 17 PR po dogovoru z vlado in sindikati, bančne provizije za starše)
- sredstva občine za nabavo drobnega inventarja, ki se odpiše 100% ob nabavi 5.722 €
- sredstva iz evropskega sklada za financiranje Asistenta OPP 8.100 €

- sredstva za pokrivanje stroškov projekta ERASMUS+ 1.663 €
- prispevki staršev v sklad vrtca za pokrivanje nabav iz sklada vrtca 6.151 €,
- prispevki staršev za plavalni tečaj 4.245 €
- drugi prispevki staršev 3.559 €,
- sredstva Zavoda za šport za plavalni tečaj 1.087 €
- donacije 1.050€,
- drugi prihodki od prodaje storitev 30.039 €

3.1.2. Finančni prihodki

Finančni prihodki znašajo 202 €, in se nanašajo na zaračunane zamudne obresti občinam in staršem.

3.1.3. Drugi prihodki

Drugi prihodki znašajo 439 €, od tega je 351 € odškodnine zavarovalnice za počeno steklo, razlika se nanaša na povračilo sodnih taks pri izterjavah.

3.1.4. Prevrednotovalni poslovni prihodki

Prevrednotovalni poslovni prihodki so v višini 1.354 € in se nanašajo na odpise obveznosti iz prejšnjih let. Pri usklajevanju odprtih postavk dobaviteljev je bilo ugotovljeno, da je eden izmed dobaviteljev poslal hkrati račun in predračun z različnima zneskoma, ki sta se oba knjižila v prejšnjem letu.

3.2. ODHODKI

Celotni odhodki znašajo 2.808.531 €, od tega so odhodki iz poslovanja 2.803.941 €, finančni odhodki 183 €, ostali drugi stroški 4.407€.

DOSEŽENI ODHODKI:

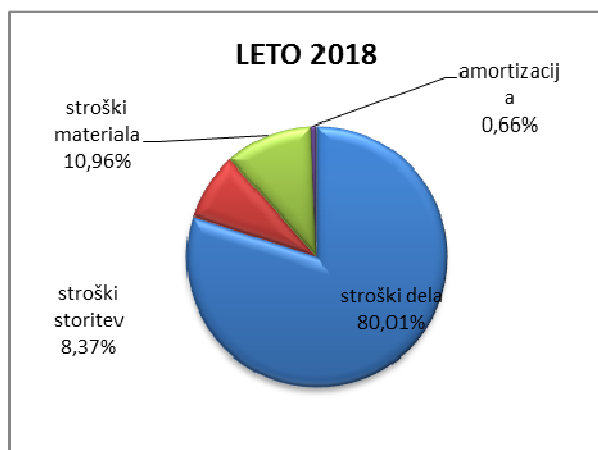
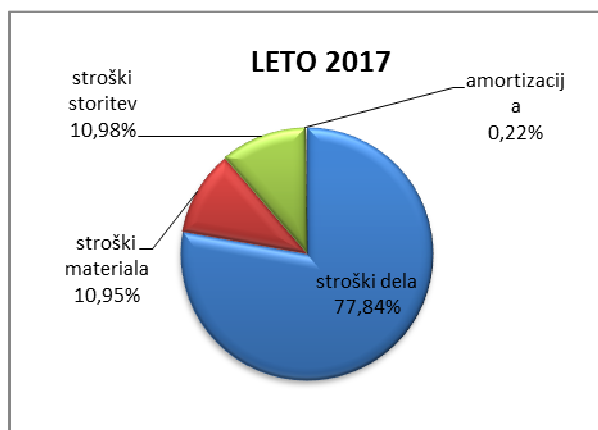
ODHODKI	Realizirano	Realizirano	Planirano	Indeks	Indeks
	2018	2017	2018	realizacija 18/17	real/plan 18/18
Stroški materiala	306.466	297.149	329.117	103,13	93,12
Stroški storitev	233.954	296.500	230.212	78,90	101,62
Stroški dela	2.236.327	2.107.588	2.246.337	106,11	99,55
Amortizacija	18.404	6.025	10.745	305,46	171,28
Finančni odhodki	183	138	138	132,61	132,61
Ostali drugi stroški	8.790	8.496	12.389	103,46	70,95
Prevrednotovalni odhodki	4.407	0	0		
SKUPAJ	2.808.531	2.715.896	2.828.938	103,41	99,28

Preglednica 28: Pregled realizacije odhodkov v primerjavi s predhodnim letom in finančnim načrtom

3.2.1. Odhodki iz poslovanja

Odhodki iz poslovanja, ki so nastali pri izvajanju javne službe znašajo skupno 2.803.941€, in predstavljajo:

- stroški dela: 2.236.327 €,
- stroški storitev: 233.954 €,
- stroški materiala: 306.466 €,
- amortizacija: 18.404 €, od tega 492 € obračunane amortizacije za osnovna sredstva nabavljena iz kratkoročnih sredstev, ostali del pa v celoti za nabavo drobnega inventarja, ki se odpíše 100% ob nabavi.



Graf 2: Struktura odhodkov iz poslovanja za izvajanje javne službe – leto 2017 primerjalno z letom 2018

STROŠKI MATERILA IN STORITEV

Realizacija stroškov materiala je nižja od plana za 5,42%. Stroški storitev so minimalno presegle plan, in sicer so višji od načrtovanih za 1,65%. Glavni nameni porabe materiala in storitev so:

<i>ODHODKI</i>	<i>Realizirano 2018</i>	<i>Realizirano 2017</i>	<i>Planirano 2018</i>	<i>Indeks realiz. 18/17</i>	<i>Indeks real/plan 18/18</i>
STROŠKI MATERIALA	306.466	297.149	329.117	103,14	93,12
Prehrana in poraba živil	200.655	202.988	220.300	98,85	91,08
Material za igralnice	13.544	12.273	15.558	110,36	87,05
Električna energija	28.695	22.381	32.200	128,21	89,11
Material za tekoče vzdrževanje	5.392	5.742	5.742	93,90	93,90
Goriva, maziva, plin, kurilno olje	12.884	14.985	14.985	85,98	85,98
Drugi splošni in posebni material	45.296	38.780	40.332	116,80	112,31
STROŠKI STORITEV	233.954	296.500	230.212	78,91	101,63
Ogrevanje	27.866	23.452	31.110	118,82	89,57
Voda in komunalne storitve	26.603	27.515	27.515	96,69	96,69
Storitve komunikacij	11.859	11.055	11.045	107,27	107,37
Stroški izobraževanja	12.047	12.608	17.325	95,55	69,54
Tekoče vzdrževanje	9.954	5.551	7.551	179,32	131,82
Najemnine	31.642	124.770	34.010	25,36	93,04
Zavarovalne premije	7.401	4.184	8.120	176,89	91,15
Delo študentov in delo po podjemni pogodbi	9.507	4.914	4.914	193,47	193,47
Stroški za strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami	12.831	11.864	11.864	108,15	108,15
Druge splošne storitve	22.280	17.433	17.013	127,80	130,96
Posebne storitve	61.964	53.154	59.745	116,57	103,71

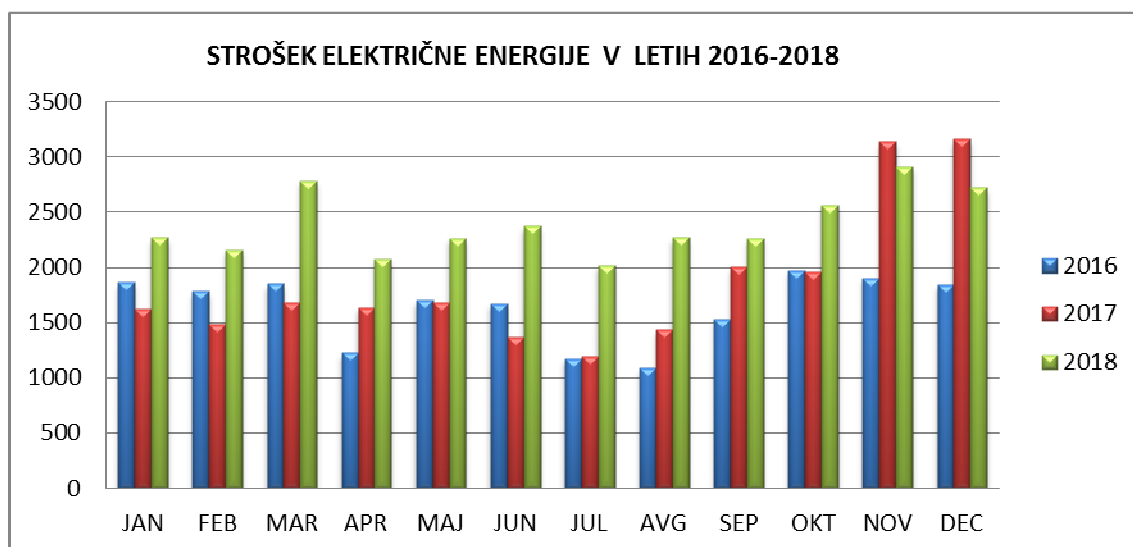
Preglednica 293: Prikaz stroškov materiala in storitev v primerjavi s predhodnim letom in finančnim načrtom

Realizacija vseh stroškov materiala je glede na plan nižja za 22.651 € oz. 6,88% . Višja odstopanja glede na finančni načrt so na naslednjih postavkah:

- prehrana in poraba živil (19.645 € manj od načrtovanega)
- material za igralnice (2.014 € manj od načrtovanega)
- električna energija (3.505 € manj od načrtovanega)
- goriva, maziva, plin (2.101 € manj od načrtovanega)
- drugi splošni in posebni material (4.964 € več od načrtovanega).

Realizacija stroškov prehrane in porabe živil je nižja od načrtovane, zaradi nižjega števila vključenih otrok kot smo načrtovali.

Nižja od načrtovanje je tudi realizacija stroškov električne energije. V načrtu za leto 2018 smo nekoliko precenili oceno stroškov električne energije v novih vrtcih Prevrata in Loče.



Graf 3: Strošek električne energije po mesecih v letih od 2015 -2018

Realizacija drugega splošnega in posebnega materiala presega načrt za 12,31% oz. 4.964 €. Med posebni material smo knjižili tudi stroške otvoritve obeh novih vrtcev v višini 1.925 €. Sredstva za stroške otvoritev nam je namensko zagotovila občina ustanoviteljice izven cen programov. Več sredstev smo namenili nakupu odejic in prevlek za odejice, glede na večjo potrebo (več vključenih otrok 1. starostnega obdobja) in dotrajanost.

Skupni stroški storitev so glede na plan višji za 1,63% . Višji od načrtovanih so stroški storitev za:

- stroški komunikacij 7,37% oz. 814 €
- stroški tekočega vzdrževanja 31,82% oz. 2.403 €
- delo študentov 93,47% oz. 4.593 €
- strokovna pomoč OPP 8,15% oz. 967 €
- druge splošne in posebne storitve 9,75% oz. 7.486 €.

Stroški komunikacij so višji od načrtovanih predvsem zaradi poštnih storitev, ki so v primerjavi z letom prej višji za 535€, stroški telefonije pa so se povečali za 279 €.

Glede na finančni načrt najvišje odstopajo stroški dela študentov, ki presegajo plan kar za 93% oz. 4.593 €. Z delom študentk smo zagotavljali pomoč otrokom s posebnimi potrebami, ki so še v postopku, a potrebujejo začasnega spremljevalca. S študentskim delom smo si pomagali tudi pri selitvi iz starih in nadomestnih prostorov v nove vrtce. Sredstva za stroške začasnih spremljevalcev v višini 2.185 € in prav tako za stroške selitev s študentskim delom v višini 935 €, nam je dodatno zagotovila občina ustanoviteljica.

V obeh novih vrtcih so se nam pojavili tudi dodatni stroški, ki jih v starih zgradbah nismo imeli, in sicer:

- prenos signala protipožarnega alarmnega sistema 1.492 €
- redni mesečni pregledi in servisi dvigal 1.192 €
- alarmni signal v dvigalu 268 €

Višji stroški znotraj postavke posebnih storitev so bili tudi v povezavi s selitvijo in otvoritvijo novih vrtcev. Sredstva za te stroške nam je v celoti zagotovila občina ustanoviteljica, in sicer:

- stroški pomoči pri selitvi opreme iz starih in nadomestnih prostorov v nove vrtce 1.542 € (nalaganje, prevoz in prenos v nove prostore je izvedlo invalidsko podjetje Karso),
- stroški otvoritve – darilca in pogostitve 3.022 €.

Po vselitvi v nove vrtce je izseljena stara enota vrtca Slomškova ostala še vedno v našem upravljanju, v povezavi s katero nastali stroški v skupni vrednosti 6.607 € , za katere sredstva nam je prav tako v celoti zagotovila občina ustanoviteljica.

Med posebnimi storitvami so višji stroški od načrtovanih stroški storitev oz. nadomeščanje tehničnega osebja preko invalidskega podjetja. V letu 2018 smo beležili več daljših bolniških odsotnosti tehničnega osebja, tako da smo konstantno potrebovali dodatne osebe za nadomeščanje bolniških odsotnosti, ki jih 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, pomoč v kuhinji , košnjo trave, čiščenje snega, pomoč pri selitvi in tudi izvajanje športnih dejavnosti za otroke, v skupni vrednosti 39.825 €, od tega smo koristili 26 nadomestnih invalidskih kvot oz. 15.339 € in tako znižali znesek prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov.

STROŠKI DELA

Stroški dela so glede na leto 2017 višji za 6,11%, glede na plan so nižji za 0,45%.

Stroški dela predstavljajo:

<i>ODHODKI</i>	<i>Realizirano 2018</i>	<i>Realizirano 2017</i>	<i>Planirano 2018</i>	<i>Indeks realizacija 18/17</i>	<i>Indeks real/plan 18/18</i>
STROŠKI DELA	2.236.327	2.107.588	2.246.337	106,11	99,55
Plače in nadomestila	1.694.140	1.615.606	1.702.732	104,86	99,50
Prispevki na plače	275.061	261.358	275.325	105,24	99,90
Regres za letni dopust	92.628	86.497	89.406	107,09	103,60
Odpravnine	14.060	14.847	14.355	94,70	97,94
pokojninske premije KDPZ	41.586	15.202	41.279	273,56	100,74
Ostali osebni prejemki	118.852	114.077	123.240	104,19	96,44

Preglednica 30: Razkritje stroškov dela primerjalno s predhodnim letom

Povprečno število zaposlenih v letu 2018 je glede na opravljene ure 100,9, kar je za 1,9 zaposlenega več kot v letu 2017. Na porodniški odsotnosti je bilo 1,85 zaposlenih (v letu 2017 2,33) ter 4,34 zaposlenih na refundiranih nadomestilih (v letu 2017 2,95).

V letu 2018 je bilo izplačano 865 € regresa za letni dopust na zaposlenega (v letu 2017 739€).

Povprečna bruto plača je znašala 1.397 € in se je v primerjavi s preteklim letom povišala za 3,3%.

Nadomestila osebnih dohodkov v breme vrtca so bila izplačana za 9963 ur (za 15 ur manj kot v letu 2017) in v breme ZZS 9151 ur (2996 ur več kot v letu 2017).

Boleznine skupaj predstavljajo 8,55% (leto 2017 7,58%) obračunanih delovnih ur.

Stroški dela so glede na finančni načrt nižji za 10.010 €. Razlog za nižje realizacijo je predvsem v možnostih racionalizacije stroškov za plače. V letu 2018 smo imeli kar za 2996 ur več refundiranih nadomestil kot v letu 2017. Samo na upravi vrtca je bilo realiziranih 893 ur boleznin v breme delodajalca in 485 ur boleznin v breme ZZS, ki jih nismo nadomeščali in z refundacijami boleznin privarčevali 4.019 €. Stroške za plače smo znižali tudi s pomočjo oseb vključenih v delovni proces preko socialne aktivacije. Te osebe so se lahko vključile v delovni proces in nadomeščale krajše odsotnosti kot so spremstvo, nega otroka in krvodajalske akcije, ki so prav tako refundirane s strani ZZS. V letu 2018 samo imeli skupno 2.215 ur nege, 248 ur spremstva in 100 ur krvodajalskih akcij.

Vse realizirane postavke na stroških dela so nižje od načrtovanih, razen regresa za letni dopust, ki je višji od načrtovanega za 3,6% oz. 3.222 € ter premij KDPZ, ki so višje za 0,74 % oz. 307 €. V mesecu decembru je prišlo do dogovora med vlado in reprezentativnimi sindikati, da javnim uslužbencem do 17 plačnega razreda pripada višji regres za letni dopust. Višji regres tako ni bil vključen v finančni načrt, izplačilo pa je bilo potrebno izvršiti še v decembru 2018. Sredstva za izplačilo razlike za do višjega regresa za letni dopust v skupni višini 2.262 € je v celoti namensko zagotovila občina ustanoviteljica, saj višji regres ni bilo moč vključiti v ceno programov.

AMORTIZACIJA

Amortizacija se med odhodki se v večjem delu nanaša na odpis opreme, ki je glede na nabavno vrednost drobn inventar in se odpiše takoj ob nabavi, in sicer v višini 17.913 €. Amortizacija v višini 491 € se nanaša na obračunano amortizacijo, ki jo pokrivamo iz kratkoročnih sredstev. Drobn inventar v vrednosti 5.722 € smo nabavili iz sredstev amortizacije, iz sredstev tekočega poslovanja smo nabavili drobn inventar v vrednosti 12.191 € (v letu 2017 3.961€). Nabava drobnega inventarja je bila predvsem usmerjena v nakup drobnega inventarja, ki je manjkal ob vselitvi v nove vrtce, za kar je iz sredstev za amortizacijo po rebalansu dodatno zagotovila občina ustanoviteljica, in sicer:

Naziv DI	Znesek v EUR
Ležalniki	1.855
Delovna miza za otroke s posebnimi potrebami	383
Regali, omarice, stoli, oglasne table,...	1.536
Naprave – monitor, pometlač, pralni stroj	609
Posoda, koši za smeti, jedilni pribor za nove oddelke...	1.339
SKUPAJ	5.722

Preglednica 314: Nabava drobnega inventarja iz sredstev amortizacije, ki jih zagotavlja občina ustanoviteljica

Iz tekočih sredstev smo nabavili naslednji drobn inventar:

Naziv DI	Znesek v EUR
Ležalniki	1.175
Oprema senzorne sobe	1.675
GSM aparati	216
Fotoaparati za vse igralnice	7.780
Druga drobna oprema za kuhinjo in igralnice	1.345
SKUPAJ	12.191

Preglednica 32: Nabava drobnega inventarja iz tekočih sredstev

OSTALI DRUGI STROŠKI

Ostali drugi stroški znašajo 8.790 € (v letu 2017 8.496 €), od tega se 6 € nanaša na notarsko takso za overitev podpisa, razlika v višini 8.784 € se nanaša na prispevke za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, ki ji plačujemo v Invalidski sklad RS. Glede na dejavnost in število zaposlenih smo v letu 2018 morali mesečno plačevati 3 kvote oz. jih ustrezno nadomestiti z nadomestno kvoto. Sodelovanje z invalidskimi podjetji nam je doprineslo 26 nadomestnih kvot oz. 15.339 €. Invalidska podjetja sta nam zagotavljala storitve čiščenja, pomoč v kuhinji, košnje trave, čiščenje snega, pomoč pri selitvi in tudi izvajanje športnih dejavnosti za otroke.

FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 183 € (letu 2017 138 €), od tega 45 € zamudnih obresti za davke in prispevke in 137 € zamudnih obresti dobaviteljev.

IZREDNI ODHODKI

Izredni odhodki se nanašajo na prevrednotovalne odhodke zaradi oslabitev terjatev iz poslovanja. Po popisu terjatev je bila ugotovljena višina spornih terjatev v višini 4.407 €, ki jih je popisna komisija predlagala v odpis. Svet vrtca je na svoji redni seji, dne 20.2.2019 obravnaval popis sredstev, terjatev in obveznosti, in med drugim potrdil odpis spornih terjatev do staršev. Popravek vrednosti terjatev se je knjižil na prevrednotovalne odhodke.

4. POSLOVNI IZID IN OCENA POSLOVANJA

Razlika med prihodki in odhodki je 2.088 € in predstavlja presežek prihodkov nad odhodki. Iz preteklih let nam je ostal še nepokrit presežek odhodkov nad prihodki v višini 1.961 €, ki ga bomo lahko z letošnjim presežkom prihodkov na odhodki pokrili. Pozitiven poslovni izid je rezultat sprotne spremljanja gibanja prihodkov in odhodkov skozi vso poslovno leto in posluš občine ustanoviteljice, da je v rebalansu zagotovila dodatna sredstva za namensko pokrivanje stroškov, ki niso del cene programov.

Poslovanje v letu 2018 lahko ocenimo kot zelo uspešno. Kljub temu da so se nekateri stroški dela takoj po novem letu povečali mesečno za okoli 2.400 € oz. letno 28.800, cene naših programov v letu 2018 nismo povišali. Stroške dela smo racionalizirali s pomočjo refundacij bolniških odsotnosti (ki jih predvsem na upravi nismo nadomeščali), v delovni proces smo vključili tudi osebe preko socialne aktivacije, ki so za nas brezplačne. Za nadomeščanje bolniških odsotnost tehničnega osebja ter pomoč pri selitvi vrtcev smo vzpostavili sodelovanje z invalidskimi podjetji, s katerimi smo nadomestili plačilo invalidskih kvot. Sredstva smo si pridobili tudi s prijavi na javne razpise. Tako smo reko razpisa zaposlili Asistenta OPP, sodelujemo v projektu ERASMUS+, uspešno smo izpeljali prijavo na razpis v sklopu LAS in bili izbrani.

K pozitivnemu poslovanju je prispevala tudi občina ustanoviteljica, ki je izven cen programov zagotovila namenska sredstva v povezavi s stroški obratovanja na nadomestnih lokacijah v času novogradnje, selitvijo vrtcev in otvoritvijo novih vrtcev ter tudi sredstva za izplačilo razlike za višji regres za letni dopust za zaposlene z nižjimi plačami.

Slovenske Konjice, 26. 2. 2019

Računovodsko poročilo pripravila:
Tanja Egartner, računovodkinja

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2018 - 31.12.2018

Osnovni podatki	
Vrsta:	Proračunski uporabnik - določeni
Šifra prorač. upor.	64173
Šifra dejavnosti	85.100
Matična številka	1121847000
Ime poslovnega subjekta	VRTEC SLOV. KONJICE
Sedež (ulica, hišna številka in kraj)	Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	TANJA EGARTNER
Telefonska številka za komunikacijo v zvezi s predložitvijo bilance	037572881
Elektronski naslov kontaktne osebe	tanja.egartner@guest.arnes.si
Elektronski naslov uporabnika portala	vrtec-slov-konjice@guest.arnes.si
Vodja poslovnega subjekta	TOMAŽ POPOVIĆ
Kraj	SLOVENSKE KONJICE

Obdobje poročanja	
od	1.1.2018
do	31.12.2018

Ime uporabnika
VRTEC SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
64173

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
1121847000

Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	4.982.838	1.140.496
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	13.090	12.736
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	12.751	11.699
02	NEPREMIČNINE	004	5.278.410	1.946.426
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	632.618	868.530
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.144.844	749.187
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	810.642	690.129
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	2.505	2.505
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	288.929	269.739
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	91	90
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	4.858	1.019
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	84.444	78.871
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	193.849	181.624
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	5.687	4.653
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	3.482
	C) ZALOGE	023	5.092	4.476
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	5.092	4.476
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	5.276.859	1.414.711
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	234.501	262.892
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	190.328	172.789
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	37.845	78.247
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	590	0
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	5.526	9.375
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	212	2.481
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	5.042.358	1.151.819
90	SPLOŠNI SKLAD	045	17.141	12.532
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	15.860	17.697
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	5.007.269	1.164.182
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	2.088	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	42.592
	I. PASIVA SKUPAJ	060	5.276.859	1.414.711
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

SLOVENSKE KONJICE

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

TANJA EGARTNER

Odgovorna oseba

TOMAŽ POPOVIČ

Ime uporabnika
VRTEC SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
64173

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
1121847000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	2.847.531	2.713.721
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	2.847.531	2.713.721
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	2.131.080	2.036.593
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	104.373	83.304
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	104.373	83.304
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	2.022.171	1.941.325
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	1.995.548	1.829.892
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	26.623	111.433
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	4.536	11.964
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	716.451	677.128
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	715.401	674.178
del 7102	Prejete obresti	422	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	0	0
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	1.050	2.950
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	0	0
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	0	0
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	2.843.409	2.747.051
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	2.843.409	2.747.051
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	1.904.705	1.837.919
del 4000	Plače in dodatki	440	1.679.133	1.618.996
del 4001	Regres za letni dopust	441	89.629	86.497
del 4002	Povračila in nadomestila	442	115.486	112.567
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	2.944	936
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	680	33
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	16.833	18.890
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	312.627	276.780
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	149.568	143.643
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	120.437	115.339
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.324	1.200
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.690	1.623
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	39.608	14.975

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	601.668	622.863
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	275.167	251.433
del 4021	Posebni material in storitve	455	109.452	80.110
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	112.832	94.251
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	10.060	4.887
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	2.903	1.656
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	19.292	22.772
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	35.136	131.203
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	36.826	36.551
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	24.409	9.489
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	1.416	3.487
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	10.690	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	12.303	6.002
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	0	0
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	4.122	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	0	33.330

Kraj in datum oddaje

SLOVENSKE KONJICE

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

TANJA EGARTNER

Odgovorna oseba

TOMAŽ POPOVIĆ

Ime uporabnika
VRTEC SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
64173

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
1121847000

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA	525	0	0

Kraj in datum oddaje

SLOVENSKE KONJICE

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

TANJA EGARTNER

Odgovorna oseba

TOMAŽ POPOVIĆ

Ime uporabnika
VRTEC SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
64173

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
1121847000

**Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	0	0
500	Domače zadolževanje	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	4.122	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	33.330

Kraj in datum oddaje

SLOVENSKE KONJICE

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

TANJA EGARTNER

Odgovorna oseba

TOMAŽ POPOVIĆ

Ime uporabnika
VRTEC SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
64173

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
1121847000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	2.808.624	0
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	2.808.624	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	202	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	439	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	1.354	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	1.354	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	2.810.619	0
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	540.420	0
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	306.466	0
461	STROŠKI STORITEV	674	233.954	0
	F) STROŠKI DELA	675	2.236.327	0
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.694.140	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	275.061	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	267.126	0
462	G) AMORTIZACIJA	679	18.404	0
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	8.790	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	183	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	4.407	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	4.407	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	2.808.531	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	2.088	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	2.088	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

SLOVENSKE KONJICE

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

TANJA EGARTNER

Odgovorna oseba

TOMAŽ POPOVIĆ

Ime uporabnika
VRTEC SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
64173

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
1121847000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	2.212.830	1.080.928	4.263.726	388.370	570.556	4.733	88.670	4.352.765	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	9.541	8.915	354	0	0	0	641	339	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	67.656	0	0	0	0	0	0	67.656	0	0
E. Zgradbe	705	1.872.969	868.327	3.867.367	295.995	565.382	0	60.083	3.950.549	0	0
F. Oprema	706	239.012	183.637	396.005	92.375	5.174	4.733	24.877	333.687	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	23.652	20.049	0	0	0	0	3.069	534	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	495.518	489.395	12.191	12.191	6.768	6.768	664	5.459	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	3.195	2.748	0	0	0	0	411	36	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	5.800	203	0	0	0	0	174	5.423	0	0
F. Oprema	714	486.523	486.444	12.191	12.191	6.768	6.768	79	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

SLOVENSKE KONJICE

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

TANJA EGARTNER

Odgovorna oseba

TOMAŽ POPOVIĆ

Ime uporabnika
VRTEC SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
64173

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
1121847000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

SLOVENSKE KONJICE

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

TANJA EGARTNER

Odgovorna oseba

TOMAŽ POPOVIĆ

Ime uporabnika
VRTEC SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
64173

Podskupina prorač. uporabnika:
3.1.

Matična številka:
1121847000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	2.808.624	2.672.867
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	2.808.624	2.672.867
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	202	212
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	439	224
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	1.354	1
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	1.354	1
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	2.810.619	2.673.304
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	540.420	593.649
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	306.466	297.149
461	STROŠKI STORITEV	874	233.954	296.500
	F) STROŠKI DELA	875	2.236.327	2.107.588
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.694.140	1.615.606
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	275.061	261.358
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	267.126	230.624
462	G) AMORTIZACIJA	879	18.404	6.025
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	8.790	8.496
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	183	138
468	L) DRUGI ODHODKI	883	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	4.407	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	4.407	0
	N) CELOTNI ODHODKI	887	2.808.531	2.715.896
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	2.088	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	42.592
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	2.088	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	42.592
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	107	104
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

SLOVENSKE KONJICE

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

TANJA EGARTNER

Odgovorna oseba

TOMAŽ POPOVIČ

VRTEC SLOVENSKE KONJICE



POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

Kazalo vsebine

POSLOVNI NAČRT ZA LETO 2019	4
IZHODIŠČA ZA NAČRTOVANJE	5
EKONOMSKI POGOJI POSLOVANJA 2019	5
ZNAČILNOSTI IN POUČILNIKI V PROGRAMIH	6
1. POSLOVNI NAČRT – POSEBNI DEL	7
1.1. PREDSTAVITEV ENOT IN ODDELKOV	7
ŠTEVILO ODDELKOV IN OTROK	8
KADROVSKI POGOJI ZA REALIZACIJO VZGOJNO – IZOBRAŽEVALNEGA DELA	9
DELOVNA MESTA IN ZAPOSLENI	9
IZOBRAŽEVANJE IN RAZVOJ KADROV	10
NAČRT VLAGANJ 2018/19	10
PROSTORSKI POGOJI	10
INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNA DELA, POPRAVILA in VZDRŽEVANJE	11
NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV	11
DROBNI INVENTAR IN DRUGE MATERIALNE POTREBE	11
PREDVIDENA VLAGANJA V LETU 2019	12
AKTIVNOSTI ZA PROMOCIJO VRTCA	12
IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA	13
PREDRAČUNSKI IZKAZI	14
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	14
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	16
Finančni načrt projektov za leto 2019:	17
NAČRT PRIHODKOV	18
PRIHODKI OBČINE USTANOVITELJICE	19
PRIHODKI DOMICILNIH OBČIN	20
PRISPEVEK STARŠEV	20
SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE ..	20
DRUGI PRIHODKI	21

NAČRT PRIHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	21
NAČRT ODHODKOV.....	23
STROŠKI DELA.....	23
STROŠKI MATERIALA IN STORITEV.....	24
FINANČNI ODHODKI.....	27
DRUGI ODHODKI.....	27
NAČRT ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	28
POSLOVNI REZULTAT PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	30
ZAKLJUČNI DEL.....	30

POSLOVNI NAČRT ZA LETO 2019

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 2019 temeljijo na predpostavkah in oceni potreb ter realizacija v letu 2018. 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 2018 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 2019

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, mednarodnega projekta Erasmus+, projekta MUNERA 3 in projekt LAS »Odperta učna okolja za vse generacije« drugih).

Za šolsko leto 2018/2019 je polna zasedenost vseh oddelkov glede na fleksibilni normativ (zakonski normativ +2) 634 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 POUČILNIKI V PROGRAMIH

Pri načrtovanju so upoštevane vsebinske in finančne programske komponente:

Vsebinske komponente oziroma realizacija zastavljenih vzgojno izobraževalnih programov:

- Letni delovni načrt 2018/19.
- 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 2018 in finančni plan 2019:

- Obseg programa in število oddelkov.
- Proračunska **sredstva**.
- Cene programa vrtca.
- Akt o sistemizaciji delovnih mest 2018/19.
- 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 štev.: 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. 2019 do 31. 12. 2019 v naslednjih enotah in dislociranih oddelkih:

- enota Prevrat, 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, 4 oddelki od 1. do 6. leta starosti,
- dislocirana oddelka v KS Žiče, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- dislociran oddelek v KS Jernej, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- 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

NAČRTOVANI ODDELKI DO 31. 8. 2019 (STANJE NA DAN 30. 6. 2019)					NAČRTOVANI ODDELKI OD 1.9. DO 31. 12. 2019 (NOVO ŠOLSKO LETO)			
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	255	249	1-6 let	12	226	206
TATENBACH	1-6 let	6	100	99	1-6 let	6	97	94
LOČE	1-6 let	6	114	113	1-6 let	6	112	108
TEPANJE	1-6 let	4	68	68	1-6 let	4	67	64
ŽIČE	1-6 let	2	40	40	1-6 let	2	40	40
JERNEJ	1-6 let	1	19	15	1-6 let	1	19	16
ŠPITALIČ	1-6 let	1	19	13	1-6 let	1	19	11
ZBELOVO	1-6 let	1	19	18	1-6 let	1	19	16
SKUPAJ		35*	634	615		33*	599	555

Tabela 1 : Načrt oddelkov po enotah in dislociranih oddelkih

* (+1 popoldanski, polovični oddelek)

Načrtujemo, da bomo do konca šolskega leta napolnili 36 oddelkov (od tega je 1 polovični popoldanski oddelek in 1 polovični razvojni oddelek). Za novo šolsko leto 2019/20 oz. s septembrom 2019 načrtujemo, da bomo imeli 33 oddelkov (+ 1 popoldanski, polovični oddelek).

Do 31. 8. 2019 je v redne oddelke vključenih 18 otrok s posebnimi potrebami z odločbo o usmeritvi v program predšolske vzgoje s prilagojenim izvajanjem in dodatno strokovno pomočjo. Deluje tudi razvojni oddelek (prilagojen program za predšolske otroke), v katerega je vključen 1 otrok. S 1. 9. 2019 bomo imeli v vrtec vključenih predvidoma 17 otrok s posebnimi potrebami, v razvojni oddelek pa tri otroke.

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

V 34 oddelkih in popoldanskem polovičnem oddelku, vzgojne programe izvaja 36 vzgojiteljic in 37 pomočnic vzgojiteljic. V razvojnem oddelku delo opravlja ena 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	Zahtevana 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	5	5	5
D037007	VZGOJITELJ	VII/1	31	31	31
D037008	VZGOJITELJ V RAZVOJNEM ODDELKU	VII/2	1	1	1
D035002	VZGOJITELJ PREDŠOLSКИH OTROK – POMOČNIK VZGOJITELJA	V	37	37	37
D037004	ORGANIZATOR ZDRAV. HIG. REŽIMA	VII/1	0,65	1	0,5
D037002	ORGANIZATOR PREHRANE	VII/1	0,65		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	0,75	1	0,75
J035035	KUHAR V	V	1	1	1
J034020	KUHAR IV	IV	4	4	4
J034030	KUHARSKI POMOČNIK	IV	7,7	8	7,5
J032008	HIŠNIK	II	2,13	2	2
J032001	ČISTILKA	II	6,12	6	6
J034070	ŠIVILIJKA	IV	1	1	1
J035064	SPREMLJEVALEC OTROKU POSEBNIMI POTREBAMI	V	2	2	2
	SKUPAJ ZAPOSLENI		106,79	107	105,75

Tabela 2: Načrt zaposlenih po sistemizaciji za 34+ 1/2 oddelkov in razvojni oddelek

Število zaposlenih se tekom leta spreminja, kar je povezano s spreminjanjem števila oddelkov skozi leto. Do spreminjanja števila zaposleni 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 osebostna 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 šolskem letu 2018/19 in 2019/20.

V letošnjem letu bomo, kot smo to naredili v proračunu 2018, 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 2018/19

PROSTORSKI POGOJI

Večina prostorov v vrtcih izpolnjuje predpise 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, razen prostori vrtca v enoti Tatenbahova. V Vrtcu je v skladu z omenjenim pravilnikom potrebno najkasneje do 1.9.2023 zagotoviti določene notranje igralne površine. 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:

- o sistematično spremljati stavbe - energetska učinkovitost stavb in materialov,
- o zagotoviti vodo z ustreznim vodovodnim sistemom,
- o nadaljevati s fizičnim varovanjem v vseh enotah,
- o sproti odpravljati nujne okvare in poškodbe,
- o priklop kanalizacije na čistilno napravo na enoti Tatenbahova,
- o 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:

- o vzdrževanjem - zamenjavo dotrajanih strojev v pralnici,
- o zamenjavo računalniške opreme na upravi.

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 2019

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 10.257,00 €.

ENOTA TATENBACHOVA

NAČRT	Predračunska vrednost
Obnovitev elektro omarice	2.000 €

ENOTA TEPANJE:

NAČRT	Predračunska vrednost
Popravilo igrala	800 €

ENOTA PREVRAT

NAČRT	Predračunska vrednost
Zaščita žlebov	1.667 €
Ureditev arhivske enote	790 €
Menjava računalnikov na upravi	1.000 €
Pralni stroj - industrijski	4.000 €
SKUPAJ	7.457 €

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.

Nadaljujemo tudi **s sodelovanjem v mednarodnih projektih**, v sklopu katerih skrbimo tako za izobraževanje zaposlenih, kot tudi za promocijo vrtca. V tem letu bomo v sklopu projekta LAS »OUO za vse generacije« **izvedli mednarodno strokovno konferenco**.

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)

2. Osnova za finančni načrt Vrtca Slov. Konjice za leto 2019 je **realizacija za leto 2018**.

3. Podlaga za izdelavo finančnega načrta je **letni delovni načrt zavoda** za šolsko leto 2018/2019 in poslovni načrt za leto 2019.

4. Pri načrtovanju smo upoštevali tudi:

- Navodila za pripravo proračuna Občine Slovenske Konjice za leto 2019.

5. Izhodiščne predpostavke finančnega načrta za leto 2019 **so (število vključenih otrok, oddelkov in zaposlenih med letom niha, zato so izhodiščne predpostavke načrtovano letno povprečje)**

- število oddelkov: **34,5**
- polna zasedenost oddelkov po zakonskih normativih (kapacitete oddelkov): **620,42** otrok
- števila vključenih otrok: **566,92**
- število vseh zaposlenih: **110,25** (od tega 3-5 na porodniški ali daljši bolniški)
- število zaposlenih po sistemizaciji: **104,75**

MESEC	NAČRTOVANO ŠTEVILO OTROK						
	1. STAROST. OBDOBJE	2. STAROST. OBDOBJE	KOMB. ODDL.	POLDNEVNI PROGRAM	RAZVOJNI ODDELEK	SKUPAJ	KAPACITETE
JANUAR	140	225	203	11	1	580	619
FEBRUAR	153	225	205	11	1	595	627
MAREC	159	225	205	11	1	601	634
APRIL	168	225	209	11	1	614	634
MAJ	168	225	210	11	1	615	634
JUNIJ	168	225	210	11	1	615	634
JULIJ	168	113	174	6	1	462	620
AVGUST	168	113	174	6	1	462	620
SEPTEMBER	117	222	204	11	1	555	599
OKTOBER	129	222	202	11	1	565	604
NOVEMBER	129	225	202	11	1	568	610
DECEMBER	132	225	202	11	1	571	610
SKUPAJ	1799	2470	2400	122	12	6827	7474
POVPREČNO	149,92	205,83	200,00	10,17	1,00	566,92	620,42

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 2019	ZNESEK- realizacija 2018	I 19/18
I. SKUPAJ PRIHODKI	401	3.024.842	2.847.531	106,23
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	3.011.634	2.847.531	105,76
A . Prihodki iz sredstev javnih financ	403	2.232.582	2.131.080	104,76
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	105.689	104.373	101,26
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	105.689	104.373	101,26
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	2.117.388	2.022.171	104,71
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	2.107.388	1.995.548	105,60

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	10.000	26.623	37,56
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije		9.505	4.536	209,55
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	792.260	716.451	110,58
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	790.760	715.401	110,53
Prejete donacije iz domačih virov	680	1.500	1.050	142,86
II. SKUPAJ ODHODKI	437	2.853.539	2.843.409	100,36
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	3.026.520	2.843.409	106,44
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	2.085.473	1.904.704	109,49
Plače in dodatki	440	1.824.365	1.679.133	108,65
Regres za letni dopust	441	89.672	89.629	100,05
Povračila in nadomestila	442	114.913	115.486	99,50
Sredstva za delovno uspešnost	443	8.650	2.944	293,82
Sredstva za nadurno delo	444	680	680	100,00
Drugi izdatki zaposlenim	446	47.193	16.833	280,36
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	341.770	312.627	109,32
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	163.934	149.568	109,60
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	132.003	120.437	109,60
Prispevki za zaposlovanje	450	1.436	1.324	108,46
Prispevki za starševsko varstvo	451	1.855	1.690	109,76
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	42.542	39.608	107,41
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	589.277	601.669	97,94
Pisarniški in splošni material in storitve	454	259.916	275.168	94,46
Posebni material in storitve	455	100.868	109.452	92,16
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	106.809	112.832	94,66
Prevozni stroški in storitve	457	7.611	10.060	75,66
Izdatki za službena potovanja	458	8.190	2.903	282,12
Tekoče vzdrževanje	459	14.100	19.292	73,09

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

Poslovne najemnine in zakupnine	460	30.930	35.136	88,03
Drugi operativni odhodki	463	60.853	36.826	165,24
J. Investicijski odhodki	470	10.000	24.409	40,97
Nakup opreme	473	7.900	12.107	65,25
Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	2.100	12.302	17,07
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	0	4.122	
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	1.678		

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

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Plan 2019	Real. 2018	I 19/18
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	3.077.342	2.808.624	109,57
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	861	3.076.701	2.808.624	109,54
Prihodki od prodaje blaga in materiala	864	0	0	0,00
B) FINANČNI PRIHODKI	865	202	202	100,00
C) DRUGI PRIHODKI	866	439	439	100,00
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	0	1.354	0,00
D) CELOTNI PRIHODKI	870	3.077.342	2.810.619	109,49
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	578.756	540.420	107,09
Stroški materiala	873	320.063	306.466	104,44
Stroški storitev	874	258.693	233.954	110,57
F) STROŠKI DELA	875	2.462.966	2.236.327	110,13
Plače in nadomestila plač	876	1.854.113	1.694.139	109,44
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	877	302.717	275.061	110,05
Drugi stroški dela	878	306.136	267.127	114,60
G) AMORTIZACIJA	879	18.404	18.404	100,00
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	881	13.033	8.790	148,27
K) FINANČNI ODHODKI	882	183	183	100,00
I) DRUGI ODHODKI	883	4.000	0	0,00
prevrednotevalni poslovni odhodki	884	4.000	4.407	0,00
N) CELOTNI ODHODKI	887	3.077.342	2.808.531	109,57

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	0	2.088	0,00
P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0	0,00
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	110	107	102,80
Število mesecev poslovanja	893	12	12	100

Tabela 5: Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov

Znotraj postavk PRIHODKOV IN ODHODKOV smo vračunali tudi stroške in prihodke iz naslova izvajanja projektov ERASMUS+, MUNERA 3 in LAS » OUO ZA VSE GENERACIJE«

Pri projektu ERASMUS + gre za dvoletni projekt, ki se izvaja v obdobju od 1.9.2017 do 31.8.2019. Projekt se financira iz nepovratnih sredstev v okviru programa ERASMUS+ - Strateška partnerstva med šolami - Centra RS za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja.

Finančni načrt projekta za leto 2019:

PROJEKT ERASMUS+			
postavka	realizacija 2017/18	plan 2019	skupaj projekt
ODHODKI			
MATERIALNI STROŠKI			
prevajanje	120		120
pogostitev (turistična kmetija)	317		317
lektoriranje, oblikovanje, tiskarske storitve	0	1.000	1.000
SKUPAJ	437	1.000	1.437
GOSTOVANJE V TUJINI			
prevozni stroški, nočitve	986	5.500	6.486
dnevnice	240	1.600	1.840
SKUPAJ	1.226	7.100	8.326
STROŠKI DELA	425	2.337	3.242
SKUPAJ STROŠKI ZA PROJEKT	2.088	10.437	12.525
PRIHODKI			
POGODBA	10.020*	2.505	12.525

Tabela 6: Načrt prihodkov in odhodkov projekt ERASMUS+

*Denarni tok v letu 2017

Pri projektu MUNERA3 gre za izvajanje programov nadaljnega poklicnega izobraževanja in usposabljanja v letih 2018-2022, ki se sofinancira iz Evropskega socialnega sklada ter MIZZŠ . V našem vrtcu je v letu 2019 v program vključenih 35 udeležencev.

Finančni načrt projekta za leto 2019:

PROJEKT MUNERA 3		
postavka	plan 2019	skupaj projekt
ODHODKI		
stroški izobraževanja 35 oseb x 50 ur	7.000	7.000
PRIHODKI		
sredstva po pogodbi 35 oseb 200 € na osebo	7.000	7.000

Tabela 7 : Načrt prihodkov in odhodkov projekt MUNERA3

V okviru projektov LAS je bil naš vrtec skupaj s partnerji izbran za izvedbo operacije »ODPRTO UČNO OKOLJE ZA VSE GENERACIJE«. Projekt se bo izvajal v času od 1.1.2019 do 31.11.2019. V projektu je vrtec vodilni partner. Poleg vodenja in koordinacije projekta je vrtec znotraj projekta zadolžen za izobraževanje vzgojiteljev, učiteljev in turističnih vodnikov, za urejanje vsebine in oblikovanje Priročnika odprtega učenega okolja in zgibank ter objavo na spletnih straneh.

Finančni načrt vrtca za projekt v letu 2019:

PROJEKT LAS "OUO ZA VSE GENERACIJE"		
postavka	plan 2019	skupaj projekt
ODHODKI		
MATERIALNI STROŠKI	9.860	9.860
izobraževanje za vzgojitelje in učitelje ter mentorstvo	4.200	4.200
izobraževanje za turistične vodnike in mentorstvo	3.060	3.060
urejanje vsebine in oblikovanje Priročnika odprtega učnega okolja	2.200	2.200
urejanje vsebin za objavo na spletnih straneh in zgibanki	400	400
STROŠKI DELA, VODENJE IN KOORDINACIJA PROJEKTA	3.369	3.369
SKUPAJ STROŠKI ZA PROJEKT	13.229	13.229
PRIHODKI		
upravičena sredstva po pogodbi	11.245	11.245*
lastna sredstva 15%	1.984	1.984

Tabela 8: Načrt prihodkov in odhodkov projekt LAS »ODPRTA UČNA OKOLJA«

* Denarni tok v letu 2020

NAČRT PRIHODKOV

Največji delež prihodkov predstavljajo **prihodki od prispevkov k ceni programov** in so v primerjavi z letom prej višji za 9,35%. 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 marcu 2019 - kombinirani oddelki za 8%, programi 1. In 2. starostnega obdobja

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

ter razvojni oddelek za 4%. V primerjavi z lanskim letom načrtujemo v povprečju več vključenih otrok (realizacija 2018 556 otrok – plan 2019 566 otrok), višje načrtujemo tudi kapacitete vrtca (realizacija 2018 602 otroka – plan 2019 620 otrok). S šolskim letom 2018/19 smo v našem vrtcu prvič odprli tudi razvojni oddelek. Višji prihodek iz cen programov bo torej posledica dviga cen programov, odprtje razvojnega oddelka ter načrtovanega višjega števila vključenih otrok in višjih normativov, ki hkrati povečujejo tudi kapaciteto vrtca.

	ZAVEZANCI PRISPEVKOV K CENI PROGRAMOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Razlika med prispevki staršev in polne ekonomske cene - Občina Slov. Konjice	1.732.308	1.870.786	107,99	138.478
2.	Razlika med prispevki staršev in polne cene programov – zunanje občine	158.973	189.917	119,46	30.944
3.	Prispevki staršev od ekonomske cene	678.595	754.578	111,20	75.983
4.	Prispevek k ceni programov - iz državnega proračuna	101.935	106.429	104,41	4.494
	SKUPAJ PRIHODKI IZ CEN PROGRAMOV	2.671.811	2.921.710	109,35	249.899

Tabela 7: Načrt prispevkov k ceni programov po posameznih zavezanecih

PRIHODKI OBČINE USTANOVITELJICE

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Razlika med prispevki staršev in polne ekonomske cene - Občina Slov. Konjice	1.732.308	1.870.786	107,99	138.478
2.	Sredstva za otroke s posebnimi potrebami - Občina Slov. Konjice	53.571	46.880	87,51	-6.691
3.	sredstva za javna dela	0	10.300		10.300
4.	Namenska sredstva občine ustanoviteljice	15.020		0,00	-15.020
5.	sredstva občine za investicije in nabavo DI, ki se vodi med odhodki	5.722		0,00	-5.722
6.	Sredstva za upravljanje enote Slomškova	6.607	6.607	100,00	0
	SKUPAJ OBČINA SLOV. KONJICE	1.813.228	1.934.573	106,69	121.345

Tabela 8: Načrt prihodkov iz proračuna Občine Slovenske Konjice

Prispevek Občine Slovenske Konjice k ceni programov se bo glede na preteklo leto povečal za 7,99 %, na vseh postavkah skupaj pa za 6,69%. Vzrok za povečanje so višje cene programov in načrtovano višje število vključenih otrok. V letu 2018 nam je občina ustanoviteljica zagotovila dodatna namenska sredstva v povezavi s stroški obratovanja na nadomestnih lokacijah v času novogradnje, selitvijo

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

vrtec in otvoritvijo novih vrtcev, za leto 2019 namenskih sredstev ni v načrtu. Dodatno so v načrtu sredstva za javna dela, ki jih v letu 2018 nismo realizirali, z letom 2019 javna dela ponovno izvajamo.

PRIHODKI DOMICILNIH OBČIN

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Razlika med prispevki staršev in polne cene programov – zunanje občine	158.973	189.917	119,46	30.944
	SKUPAJ DOMICILNE OBČINE	158.973	189.917	119,46	30.944

Tabela 9: Načrt prihodkov iz proračunov drugih občin

Načrtujemo, da bodo druge občine prispevale za 19,46% več kot preteklo leto. Poleg višje cene programov, je razlog za povečan prispevek tudi otrok vključen v razvojni oddelek, ki je iz občine Vitanje.

PRISPEVEK STARŠEV

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Prispevki staršev od ekonomske cene	678.595	754.578	111,20	75.983
2.	Drugi prispevki staršev	7.804	7.804	100,00	0
3.	sredstva staršev prenesena iz sklada vrtca na prihodke	6.150	6.150	100,00	0
	SKUPAJ STARŠI	692.549	768.532	110,97	75.983

Tabela 10: Načrt prihodkov iz prispevkov staršev

SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Prispevek k ceni programov - iz državnega proračuna	101.935	106.429	104,41	4.494
2.	prihodki iz evropskih sredstev in državnega proračuna za sofinanciranje projektov	9.263	28.682		19.419
	SKUPAJ	110.035	135.111	122,79	25.076

Tabela 11: Načrt prihodkov iz državnega proračuna

Načrtovana sredstva za sofinanciranje projektov so sredstva za izvajanje projekta ERASMUS+, MUNERA3 in LAS »Odprta učna okolja«, ki so financirani iz evropskih sredstev. V lanskem letu smo izvedli javni razpis »Zaposlitev asistenta«, za kar smo prejeli sredstva v višini 8.100 €, in sicer 80% iz evropskih sredstev in 20% iz državnega proračuna.

DRUGI PRIHODKI

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	sredstva zavoda za zaposlovanje -javna dela	0	16.392		16.392
2.	Donacije	1.050	1.050	100,00	0
3.	Drugi prihodki od storitev	31.126	31.126	100,00	0
4.	Izredni prihodki	439	439	100,00	0
5.	Finančni prihodki	202	202	100,00	0
6.	Prevrednotovalni poslovni prihodki	1.354	0	0,00	-1.354
	SKUPAJ DRUGI PRIHODKI	34.171	49.209	144,01	15.038

Tabela 12: Načrt drugih prihodkov

Med drugimi prihodki so dodatno v načrtu sredstva Zavoda za zaposlovanje za javna dela, ki jih v letu 2018 nismo realizirali, z letom 2019 javna dela ponovno izvajamo.

NAČRT PRIHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE					
zap.št.	vrsta prihodkov	realizacija 2018	plan 2019	RAZLIKA 2019-2018	INDEKS
I.	SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE				
1.	Prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov	1.730.151	1.856.253	126.102	107,29
2.	Druga prejeta sredstva za tekočo porabo - pomoč otrokom s posebnimi potrebam, financiranje upravljanja enote Slomškova....)	114.204	53.487	-60.717	46,83
3.	Prejeta sredstva za sofinanciranje javnih del	0	10.300	10.300	
4.	prejeta sredstva za amortizacijo	26.623	10.000	-16.623	37,56
1. - 4.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE SLOVENSKE KONJICE	1.870.978	1.930.040	59.062	103,16
II.	SREDSTVA IZ PRORAČUNA DRUGIH OBČIN			0	
5.	Prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov	151.192	187.348	36.156	123,91

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNOV DRUGIH OBČIN	151.192	187.348	36.156	123,91
III.	SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE			0	
6.	Prejeta sredstva iz naslova subvencij za upravičence do brezplačnega vrtca oz delne subvencije vrtca	102.152	105.689	3.537	103,46
7.	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz naslova sofinanciranja javnih razpisov	1.134		-1.134	0,00
8.	druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.088		-1.088	0,00
9.	Prejeta sredstva iz sredstev proračuna Evropske unije	4.536	9.505	4.969	209,55
6. - 9.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	108.910	115.194	6.284	105,77
IV.	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV			0	
10.	prejeta sredstva iz prispevkov staršev	683.142	753.258	70.116	110,26
11.	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	250	250	0	0,00
12.	Prihodki od prodaje obrokov prehrane	25.834	32.184	6.350	100,00
13.	Prih. od prodanih vstopnic za kulturne, športne in druge prire.	5.065	5.068	3	100,00
14.	drugi prihodki od prodaje	1.109		-1.109	100,00
15.	donacije	1.050	1.500	450	100,00
10.-15.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	716.450	792.260	75.810	110,58
	SKUPAJ VSI PRIHODKI	2.847.530	3.024.842	177.312	106,23

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 80,04% vseh odhodkov (v letu 2017 77,84%, v letu 2018 79,63%), so v primerjavi z letom 2018 višji za 10,13%. Vzroki za povečanje so sledeči:

- načrtovano višje število zaposlenih, zaradi višjega števila vpisanih otrok in posledično več načrtovanih oddelkov v šolskem letu 2018/19,
- višje število zaposlenih tehničnega kadra glede na normative,
- dodatno delovno mesto pomočnice ravnatelja,
- povišanje plač v skladu z Dogovorom o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju,
- več upokojitev in s tem višje odpravnine.

Načrtujemo, da se bodo **plače in nadomestila plač** v primerjavi z letom prej povečale za 9,63%. Manjši delež stroškov plač se nanaša tudi na javna dela in izvajanje projektov, ki se pokrivajo iz sredstev državnega proračuna oz. iz evropskih sredstev.

Regres za letni dopust se v letu 2019 izplača v višini minimalne plače, ki znaša 886,63 €. V načrtu imamo izplačilo 110,25 regresov za LD.

Jubilejne nagrade bodo v primerjavi z letom prej višje. V skladu z Dogovorom o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju se je dodala še jubilejna nagrada za 40 let. Skupno načrtujemo 11 jubilejnih nagrad, in sicer:

<i>delovna doba v javnem sektorju</i>	<i>število nagrajencev</i>	<i>višina nagrade</i>
10 let	4	1.270,54
20 let	1	519,75
30 let	1	693,01
40 let	5	3.465,05
SKUPAJ	11	5.948,35

Tabela 14: Načrt izplačila jubilejnih nagrad za leto 2018

Načrtujemo šest **odpravnini ob upokojitvi** (v letu 2018 dve upokojitvi). Upokojijo se tri vzgojiteljice, ena pomočnica vzgojiteljice in dve zaposleni iz tehničnega kadra, ki jim vsem pripada odpravnina v višini treh plač.

Načrtujemo tudi solidarnostne pomoči, saj imamo na daljši bolniški zaposlene, ki prejemajo nadomestilo plače pod minimalno plačo in jim enkrat letno po treh mesecih bolniške pripada solidarnostna pomoč.

STROŠKI DELA

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	plače in nadomestila plač	1.687.751	1.831.048	108,49	143.297
2.	Prispevki na plače	274.024	298.966	109,10	24.942
3.	plače in prispevki iz plač -projekti	7.426	5.705	76,82	-1.721
4.	plače in prispevki iz plač -javna dela	0	23.156		23.156
1+2+3+4	SKUPAJ PLAČE	1.969.201	2.158.875	109,63	189.674
5.	Regres za letni dopust	92.628	97.773	105,55	5.145
6.	Jubilejne nagrade	2.079	5.948	286,10	3.869
7.	Odpravnine	14.060	39.220	278,95	25.160
8.	Solidarnostna pomoč	1.386	2.079	150,00	693
9.	Pokojninske premije	41.692	42.688	102,39	996
10.	Drugi stroški dela	114.913	114.913	100,00	0
11.	Drugi stroški dela - projekti	368	0	0,00	-368
12.	Drugi stroški dela -javna dela	0	1.470	0,00	1.470
	Skupaj stroški dela	2.236.327	2.462.966	110,13	226.639

Tabela 15: Načrt stroškov dela

STROŠKI MATERIALA IN STORITEV

Znotraj postavk materiala in storitev so vračunani tudi stroški iz naslova projektov ERASMUS+ , MUNERA3 in LAS »Odprta učna okolja« (finančni načrti projektov 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 4,44% višje kot je realizacija za leto 2018.

Višje stroške materiala načrtujemo na naslednjih postavkah:

1. Prehrana in poraba živil za 4,77% (načrtovano višje število vpisanih otrok ter postopno uvajanje več lokalno pridelane hrane - kratke verige)
2. Material za igralnice 14,77% (višje število vpisanih otrok in izboljšanje materialnih pogojev za delo z otroki),
3. Električna energija 7,03% (višji stroški električne energije v novih vrtcih – 3 mesece v letu 2018 še v starih prostorih).

STROŠKI MATERIALA

Zap. št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Prehrana in poraba živil	200.655	210.235	104,77	9.580
2.	Čistila in čistilni material	10.140	10.140	100,00	0
3.	Pisarniški material	5.061	5.061	100,00	0
4.	Strokovna literatura	2.455	2.455	100,00	0
5.	Delovna obleka	2.219	2.219	100,00	0
6.	Material za igralnice	13.544	15.544	114,77	2.000
7.	Razni splošni material	18.646	18.646	100,00	0
8.	Goriva in maziva, plin	5.777	5.777	100,00	0
9.	kurilno olje, plin - ogrevanje	7.107	7.107	100,00	0
10.	Material za tekoče vzdrževanje	5.392	5.392	100,00	0
11.	Električna energija	28.695	30.712	107,03	2.017
12.	Drugi posebni material	6.775	6.775	100,00	0
	Skupaj stroški materiala	306.466	320.063	104,44	13.597

Tabela 16: Načrt stroškov material

Načrtovani skupni stroški storitev so v primerjavi z letom prej višji za 10,57%. Zvišanje stroškov storitev načrtujemo predvsem zaradi projektov, ki jih izvajamo v letu 2019.

Zaradi projektov so višji naslednji stroški:

- Stroški izobraževanja 352%,
- Prevozni stroški, kilometrina 185%
- Druge posebne storitve 3,88%

Nekateri načrtovani stroški storitev so tudi nižji od lanske realizacije, in sicer:

- Najemnine za 2,25% nižje - v letu 2018 smo prve tri mesece imeli stroške najema za nadomestne prostore vrtca Loče;
- Delo študentov načrtujemo 26% nižje – v letu 2019 se delo študentov delno razporeja tudi na osebe iz socialne aktivacije.

STROŠKI STORITEV

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Računalniške storitve	10.876	10.876	100,00	0
2.	Zdravstvene in laboratorijske storitve	2.232	2.232	100,00	0
3.	Ogrevanje	27.866	27.866	100,00	0
4.	Voda in komunalne storitve	26.603	26.603	100,00	0
5.	Storitve komunikacij	11.859	12.060	101,69	201
6.	Vzdrževanje in popravila vozil	2.022	2.022	100,00	0
7.	Prevozne storitve	1.529	1.529	100,00	0
8.	Stroški izobraževanja	7.621	26.845	352,25	19.224
9.	Prevozni stroški kilometrina	4.425	8.190	185,08	3.765
10.	Provizije UJP, bančne	404	404	100,00	0
11.	Tekoče vzdrževanje	9.954	9.954	100,00	0
12.	Najemnine	31.642	30.930	97,75	-712
13.	Druge posebne storitve	66.954	69.554	103,88	2.600
14.	Zavarovalne premije	7.402	7.402	100,00	0
15.	Stroški za strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami	12.831	15.056	117,34	2.225
16.	Delo študentov in delo po podjemni pogodbi	9.734	7.170	73,66	-2.564
	Skupaj stroški storitev	233.954	258.693	110,57	24.739

Tabela17: Načrt stroškov storitev

Med stroški materiala in storitev smo načrtovali tudi sredstva za promocijo zdravja na delovnem mestu. Po Zakonu o varnosti in zdravju pri delu mora delodajalec načrtovati in izvajati in tudi zagotoviti potrebna sredstva za promocijo zdravja na delovnem mestu.

STROŠEK ODPISA DROBNEGA INVENTARJA IN AMORTIZACIJA OS

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 odpišejo v breme odhodkov) smo v preteklih letih največ nabavljali knjige, igrače, didaktične pripomočke, razno drobno opremo in naprave (predvsem za kuhinje in upravne prostore), postavko načrtujemo v enaki višini kot preteklo leto.

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

1.	amortizacija v breme odhodkov	492	492	100,00	0
2..	drobni inventar	17.912	17.912	100,00	0
	Nabava DI in amortizacija OS	18.404	18.404	100,00	0

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

FINANČNI ODHODKI

Pri finančnih odhodkih ni sprememb, v finančni načrt smo jih vključili v enaki višini kot je realizacija za leto 2018.

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Zamudne obresti	137	137	100,00	0
2.	Obresti od davkov in prispevkov	46	46	100,00	0
	Skupaj finančni odhodki - zamudne obresti	183	183	100,00	0

Tabela 19: Načrt finančnih odhodkov

DRUGI ODHODKI

DRUGI ODHODKI

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov	21.238	22.343	105,20	1.105
1.a	Nadomestna izpolnitev kvote	-12.454	-9.310	74,76	3.144
2.	drugi stroški	6			-6
3..	prevrednotevalni odhodki zaradi oslabitve terjatev	4.407	4.000		-407
	Skupaj drugi odhodki	13.197	17.033	129,07	3.836

Tabela 20: Načrt drugih odhodkov

Pri drugih odhodkih načrtujemo **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 2019 v sodelovanju z invalidskimi podjetji nadomestili 15 invalidskih kvot (v letu 2018 smo nadomestili 21 kvot). **Prevrednotevalni odhodki zaradi oslabitve terjatev** se nanašajo na oslabitve terjatev do staršev, v letu 2018 smo prevrednotili terjatve v višini

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

4.407 €, glede na trenutno stanje terjatev do staršev je potrebno načrtovati, da se le te oslabijo tudi v letu 2019.

NAČRT ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	RAZLIKA 2019-2018	INDEKS
IZDATKI ZA STROŠKE DELA					
1.	Plače in dodatki	1.682.757	1.833.695	150.938	108,97
2.	Regres za LD	89.629	89.672	43	100,05
3.	Povračila za prehrano in prevoz	115.486	114.913	-573	99,50
4.	Jubilejne nagrade	2.079	5.894	3.815	283,50
5.	Odpravnine	14.060	39.220	25.160	278,95
6.	Solidarnostne pomoči	693	2.079	1.386	0,00
7.	Prispevki za PIZ	149.568	163.934	14.366	109,60
8.	Prispevki za zdrav. zavarovanje	120.437	132.003	11.566	109,60
9.	Prispevki za zaposlovanje	1.324	1.436	112	108,46
10.	Prispevki za porodniško varstvo	1.690	1.855	165	109,76
11.	Premije kolektivnega dod.pok.zav.	39.608	42.542	2.934	107,41
	SKUPAJ	2.217.331	2.427.243	209.912	109,47
IZDATKI ZA MATERIAL IN STORITVE					
Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	RAZLIKA 2019-2018	INDEKS
12.	SPLOŠNI MATER. IN STOR.	275.168	259.916	-15.252	94,46
	Pisarniški material in storitve	4.508	4.508	0	100,00
	Čistilni material in storitve	10.741	10.140	-601	94,40
	Storitve varovanja zgradb in prostorov	1.411	1.414	3	100,21
	Časopisi, revije in strokovna literatura	2.562	2.455	-107	95,82
	Stroški oglaševalskih storitev	1.953	1.663	-290	85,15
	Računalniške storitve	12.462	10.876	-1.586	87,27
	prehrana	216.598	207.960	-8.638	96,01
	drugi splošni material in storitve	24.933	20.900	-4.033	83,83
13.	POSEBNI MATERIAL IN STORITVE	109.452	100.868	-8.584	92,16
	delovne obleke	2.257	2.219	-38	98,32
	knjige	98	98	0	100,00
	zdravila, sanitetni material	442	442	0	100,00
	drobna oprema, orodje in naprave	11.548	11.566	18	100,16
	zdravstvene storitve	1.143	1.143	0	100,00
	material in storitve za igralnice	22.646	22.646	0	100,00
	igračice	0	3.158	3.158	#DEL/0!
	drobna oprema za kuhinjo	3188	1.500	-1.688	47,05
	laboratorijske storitve	1.142	1.142	0	100,00

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

	drugi posebni mater. in storitve	66.988	56.954	-10.034	85,02
14.	ENERGIJA, VODA, KOM. STOR. IN KOMUNIKACIJE	112.832	106.809	-6.023	94,66
	električna energija	29.887	30.712	825	102,76
	poraba kuriv in stroški ogrevanja	36.859	34.972	-1.887	94,88
	poraba druge energije	2.537	2.664	127	105,01
	voda in komunalne storitve	31.018	26.603	-4.415	85,77
	telefon, telefaks, elektronska pošta	5.568	5.430	-138	97,52
	poštne storitve	6.963	6.428	-535	92,32
15.	PREVOZNI STROŠKI IN STORITVE	10.060	7.611	-2.449	75,66
	prevozni stroški in storitve	1.854	1.529	-325	82,47
	goriva in maziva za prevozna sredstva	3.113	3.113	0	100,00
	vzdrževanje in popravila vozil	4.146	2.022	-2.124	48,77
	zavarovalne premije za vozila	947	947	0	100,00
16.	IZDATKI ZA SLUŽBENA POTOVANJA	2.903	8.190	5.287	282,12
17.	TEKOČE VZDRŽEVANJA	19.292	14.100	-5.192	73,09
	tekoče vzdrževanje poslovnih objektov in opreme	15.774	9.954	-5.820	63,10
	zavarovalne premije za objekte in opremo	3.518	4.146	628	117,85
18.	NAJEMNINE IN ZAKUPNINE	35.136	30.930	-4.206	88,03
19.	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	36.826	60.853	24.027	165,24
	izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenim	7.256	26.845	19.589	369,97
	članarine	740	740	0	100,00
	plačila storitev za plačilni promet	419	404	-15	96,42
	prisp.za vzpod.zaposl.invalidov	8.196	9.310	1.114	113,59
	prejemki zunanjih sodelavcev	11.516	14.855	3.339	128,99
	drugi operativni odhodki	8.699	8.699	0	0,00
20.	NAKUP OPREME	1.416	2.900	1.484	204,80
	Nakup računalnikov in programske opreme	598	2.900	2.302	484,95
	nakup opreme za kuhinje	0	0	0	0,00
	nakup opreme za igralnice in otroška igrišča	0	0	0	0,00
	nakup druge opreme	818	0	-818	0,00
21.	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN OBNOVE	12.303	2.100	-10.203	0,00
22.	NAKUP DRUGIH OS	10.690	5.000	-5.690	46,77
	SKUPAJ VSI ODHODKI	2.843.409	3.026.520	183.111	106,44

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 zapadle neplačane terjatve in obveznosti iz leta 2018, decembrske terjatve in obveznosti zapadle v januarju 2019 in odbili plan terjatev in obveznosti za mesec december 2018, ki zapade v plačilo januarju 2019. Upoštevali smo tudi, da bodo prihodki po denarnem toku iz naslova projekt LAS »OUO za vse generacije« realizirani v letu 2020.

POSLOVNI REZULTAT

	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
CELOTNI PRIHODKI	2.810.619	3.077.342	109,55	268.386
CELOTNI ODHODKI	2.808.531	3.077.342	109,57	268.811
PRESEŽEK PRIHODKOV		0		

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 2019, le tako bomo lahko v celoti realizirali tudi načrtovane prihodke.

POSLOVNI REZULTAT PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	REALIZACIJA 2018	PLAN 2019	razlika
SKUPAJ VSI ODHODKI	2.843.409	3.026.520	183.111
SKUPAJ VSI PRIHODKI	2.847.530	3.024.842	177.312
POVEČANJE OZ. ZMANJŠANJE SRED. NA RAČUNIH	4.121	-1.678	

Tabela 23: Načrt poslovnega rezultata po načelu denarnega toka

ZAKLJUČNI DEL

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

V Slov. Konjicah, 31.3.2019

Finančni del načrta pripravila:
Tanja Egartner, računovodkinja

RAVNATELJ
Tomaž Popović, dipl. vzg.