

LETNO POROČILO VRTCA VELENJE ZA LETO 2022

Vrtec Velenje je v šolskem letu 2022/23 na osnovi vpisa, potreb in želja staršev otroke razporedil v 83 oddelkov dnevnega programa na 17 lokacijah. Število oddelkov je bilo 1. 9. 2022 manjše za 2 oddelka v primerjavi z začetkom lanskega šolskega leta. Število otrok je odvisno od strukture oddelkov, poleg tega je potrebno upoštevati nižji normativ štirih razvojnih oddelkov, kar pomeni, da je glede na potrebe staršev tudi en razvojni oddelek več kot v preteklem šolskem letu. V Vrtcu Velenje je zaposlenih 228 oseb vzgojnega kadra, skupno je vseh zaposlenih 278,5.

V zimskem in spomladanskem času se je število oddelkov zaradi vključevanja mlajših otrok povečalo za 5 oddelkov. V enoti Najdihojca je bil s 1. januarjem 2022 odprt oddelek za najmlajše otroke in s 15. februarjem še en oddelek v tej enoti. Nato je 1. aprila sledilo odprtje novega oddelka 1 do 2 letnih otrok v podružnični OŠ Vinska Gora ter 15. aprila v enoti Vila Mojca. V enoti Vila Mojca je bilo potrebno urediti dodaten oddelek v večnamenskem prostoru z ureditvijo sanitarij in garderobo. S tem je bil prostor primeren za igralnico za starejše otroke, ki so se preselili iz pritličja, tam pa so se posledično lahko nastanili novo vpisani najmlajši otroci. S 1. junijem 2022 je bil odprt še zadnji oddelek v enoti Lučka. Število se je tako povečalo na 90 oddelkov, v katere je bilo v mesecu juniju vključenih 1508 otrok.

Na podlagi odločb ter zapisnikov o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami je bilo v letu 2022 vključenih 36 otrok v redne oddelke in 17 otrok v razvojne oddelke. Mobilna vzgojiteljica za dodatno strokovno pomoč (inkluzivna pedagoginja) in socialna pedagoginja, zaposleni v vrtcu, sta skrbeli za obravnave znotraj vseh enot, dodatno strokovno pomoč pa so izvajali tudi 4 zunanji izvajalci (specialna in rehabilitacijska pedagoginja/logopedinja, logopedinja/surdopedagoginja, specialna in rehabilitacijska pedagoginja, tiflopedagoginja). Dva otroka v rednem oddelku skozi vzgojni proces dnevno spremljata spremljevalki, tako kot je zahtevano v odločbi za usmerjanje otrok s posebnimi potrebami/zapisniku multidisciplinarnega tima, spremljevalca po zapisniku pa imajo tudi trije otroci v razvojnem oddelku. V osnovno šolo se je vpisalo 310 otrok, torej 33 manj kot v preteklem šolskem letu, 34 šoloobveznih otrok je z odlogom šolanja ostalo v vrtcu še za eno šolsko leto, kar je 5 več kot v preteklem šolskem letu.

Vrtec Velenje je ob koncu šolskega leta (junij 2022) štel kar 1508 otrok in je eden največjih slovenskih vrtcev, ki je deloval na 17 lokacijah. Za prihodnje šolsko leto smo ohranili po dva oddelka vrtca v prostorih OŠ Šalek in OŠ Gustava Šilaha ter en oddelek v POŠ Škale.

POSŁANSTVO, VREDNOTE IN VIZIJA VRTCA VELENJE

Naše osnovno poslanstvo ostaja zagotavljanje kakovostnega in strokovno ustreznega vzgojno-izobraževalnega dela za vse otroke, vključene v Vrtec Velenje. Z ustreznimi pristopi želimo poskrbeti za spodbude, ki pri otrocih ohranjajo in spodbujajo vedoželjnost, ustvarjalnost in kritičnost. Na ta način želimo pomagati staršem pri postavljanju osnov za vseživljenjsko učenje njihovih otrok.

Ker se kažejo pozitivni učinki vrtca le takrat, ko so vrtci kakovostni, je najpomembnejši vidik, na katerega smo pozorni, zagotavljanje kakovosti našega strokovnega dela. Želimo si, da bi lahko vsem predšolskim otrokom v MO Velenje zagotovili vključenost vsaj v eno izmed oblik organizirane predšolske vzgoje.

Vrednote, ki jih postavljamo v ospredje so:

- spoštovanje in sprejemanje vsakega posameznika ne glede na spol, starost, socialno in kulturno poreklo, veroizpoved, narodno pripadnost ter telesno in duševno konstitucijo,
- spodbujanje sodelovanja in dogovarjanja ter omogočanje ustvarjalnega izražanja pri iskanju različnih poti, ki vodijo k skupnim ciljem.

Skupna vizija, ki nas vodi pri načrtovanju in izvajanju vzgojno izobraževalnega dela:

- slediti razvojnim značilnostim in zmožnostim vsakega posameznika, vključenega v naš vrtec ter prilagajati izvedbeni kurikulum dejanskim zmožnostim otrok, njihovih staršev in zaposlenih,
- seznanjati in se dogovarjati z ustanoviteljico o možnostih za zagotavljanje sprejemljivih strukturnih kazalnikov (objekti, igralni prostor, oprema, ...),
- sprotno ugotavljati in zagotavljati visoko raven kakovosti strokovnega dela v Vrtcu Velenje, jo dopolnjevati in nadgrajevati, ter s tem omogočati preplet ustvarjalnih in sodelovalnih odnosov med otroki, njihovimi starši, zaposlenimi in lokalno skupnostjo,
- omogočati sodelovalno izražanje idej, predlogov in pomislekov pri iskanju različnih poti, ki vodijo k skupnim ciljem vizije našega vrtca.

PRIORITETE

Prioritete, ki smo si jih zastavili, so rezultat opravljenih analiz in so usmerjene v:

- a) vzgojno izobraževalni proces,
- b) strokovni in profesionalni razvoj zaposlenih,

- c) komunikacijo na različnih področjih,
- d) sodelovanje s starši in
- e) zagotavljanje materialnih pogojev za delo.

POROČILO O PEDAGOŠKEM DELU

V letu 2022 smo v našem vrtcu nadaljevali s sistematičnim pristopom in skrbi za kakovostno izvajanje strokovnega dela, ter izpopolnjevali Izvedbeni kurikulum vrtca, enot in oddelkov.

Kakovost strokovnega dela v našem velikem vrtcu se pogosto pokaže tudi na različnih posvetih, kjer ugotavljamo, da so mnoge oblike dela in pristopi, ki jih v drugih vrtcih preizkušajo, v našem vrtcu že utečena pedagoška praksa (projektni pristopi, povezovanje različnih projektov, celostni pristopi k učenju in poučevanju predšolskih otrok, načrtovanje in premišljen pristop k elementom dnevne rutine, poglobljen pristop pri prilagajanju individualnim razlikam med otroki, upoštevanje različnega bioritma otrok, spodbujanje aktivne vloge otroka pri učenju ...).

Skozi vse leto smo vnašali dejavnosti, ki spodbujajo sproščeno, delovno in ustvarjalno klimo v oddelkih. Predvsem je potrebno poudariti izjemen napredek otrok v najmlajših oddelkih, ki se s pomočjo vključeni v proces dela že skozi načrtovanje dejavnosti, prav tako na koncu v evalvacijo dogodkov. Prizadevamo si vzpostavljati visoko stopnjo participacije, saj je na ta način mogoče zagotavljati kakovostno izvajanje dejavnosti v predšolskem obdobju.

Strokovno delo z otroki:

V našem vrtcu skrbimo, omogočamo in spodbujamo, da si otroci kot aktivni, ustvarjalni in kolikor je mogoče tudi samostojni udeleženci procesa, preko igre, raziskovanja, preizkušanja in izbire med različnimi dejavnostmi, pridobivajo izkušnje in znanja, spretnosti in navade, ki jim pomagajo pri uspešnem vključevanju v družbo ter ohranjajo in spodbujajo njihovo pozitivno naravnost do učenja. Spodbujamo jih pri oblikovanju strategij učenja, ki jim bodo pomagale pri vključevanju v vzgojno izobraževalno dejavnost in kasneje v proces dela. Tudi usmerjene dejavnosti so vedno bolj prisotne tudi v času po počitku. Strokovni delavci poskrbijo, da se del dejavnosti izvaja v popoldanskem času, saj se tudi prisotnost otrok v vrtcu vse bolj pomika v pozno popoldne.

Oblikovanje prostora, ki s pestrostjo ponudbe spodbudno vpliva na otrokovo motivacijo in s tem na njegov vsestranski razvoj, zato smo mu namenili precej pozornosti. V mnogih teorijah ga poimenujejo tudi tretji vzgojitelj.

Obogatitveni programi:

Obogatitvene dejavnosti so se zaradi epidemioloških razmer izvajale le na nivoju oddelka.

Kot pomembna popestritev osnovnega programa so obogatitvene dejavnosti, ki jih v Vrtcu Velenje ponujamo skozi celotno leto in so postale del Izvedbenega kurikuluma našega vrtca. Tudi na tem področju lahko izpostavimo, da so v našem velikem vrtcu vsi otroci deležni velikega števila obogatitvenih dejavnosti, ki jih v nekaterih drugih vrtcih ponujajo kot kratkotrajne projekte, namenjene peščici otrok, pogosto povezanih z doplačili staršev. Izvajamo jih brez doplačila staršev. Vsebinsko in število obogatitvenih dejavnosti prilagajamo starosti in razvojnim značilnostim otrok.

Strokovno sodelovanje s starši:

Usklajeno sodelovanje med strokovnimi delavkami in starši lahko prinese zelene rezultate. Sodelovanje poteka v obliki govorilnih (pogovornih) ur (1x mesečno), roditeljskih sestankov (informativni in predstavitveni), ter predavanj za starše. Da smo takšno sodelovalno delo omogočili, so bili vzgojitelji v preteklem letu vsak mesec v času pogovornih ur staršem na voljo za izmenjavo mnenj in opažanj. Več časa so strokovni delavci namenili tudi drugim oblikam sodelovanja s starši.

Kot vsako leto smo proti koncu šolskega leta (v juniju) z vprašalniki preverili zadovoljstvo, predloge in pobude staršev. Pobude in predloge, ki niso bile v nasprotju s strokovnimi usmeritvami vrtca, smo vključili v plan dela za novo šolsko leto (nadaljnje urejanje igrišč, nove oblike sodelovanja s starši, obveščanje staršev preko spleta). Seveda je bilo potrebno upoštevati tudi finančne zmožnosti vrtca. Redno sodelovanje s predstavniki staršev je potekalo tudi v okviru možnosti, ki jih predvideva zakonodaja; svetu staršev enot in svetu vrtca.

INVESTICIJE

V letu 2022 je Mestna občina Velenje izvedla večje investicijsko delo v enoti Lučka, in sicer prenovo centralne kuhinje. Dela so bila zaključena v mesecu oktobru zaradi podaljšanja dobavnih rokov posameznih materialov. Celotna vrednost investicije je znašala 650.000 EUR.

Iz proračuna Mestne občine Velenje so se sredstva namenila tudi za ureditev sanitarij za nov oddelek v enoti Vila Mojca v višini 12.485 EUR ter za pripravo projektne dokumentacije za nov vrtec na Konovem v višini 1.159 EUR. Jeseni 2022 je bila izvedena razširitev ograje v enoti Čebelica (Konovo) v višini 19.000 EUR, saj smo s tem zagotovili večjo zunanjo igralno površino.

Mestna občina Velenje je za namen vzdrževanja igrišč in nakup igral namenila 20.000 EUR, in sicer za postavitev novih igral v enotah Tinkara (dva tobogana), v enoti Vrtiljak (dvojna gugalnica), v enoti Jurček (igralo - plezalo) ter v enoti Lučka (most za ravnotežje). V enoti Tinkara je bila že sanirana podlaga linijskega igrala z namestitvijo gumiranih travnih plošč. Nova podlaga je bila nameščena tudi pod igralom v enoti Jakec.

Na področju vzdrževanja objektov so bila v Vrtcu Velenje iz lastnih sredstev Vrtca Velenje v letošnjem letu opravljena naslednja dela v skupnem znesku 25.797 EUR:

- Posodabljanje električne instalacije (več enot)
- Servis klimatskih naprav (vse enote)
- Servis prezračevalne naprave (Tinkara)
- Popravilo strehe (Tinkara)

Iz sredstev vrtca smo nabavili tudi opremo v vrednosti 16.127 EUR:

- Planetarni mešalec (kuhinja Tinkara)
- Sistem prezračevanja (Vila Mojca)
- Pohištvo za sanitarije (Tinkara)
- Termoporti (kuhinje)
- Plinski kotel (kuhinja Lučka)

POVZETEK RAČUNOVODSKEGA POROČILA ZA LETO 2022

Vrtec Velenje je **določeni** uporabnik enotnega kontnega načrta in **posredni** uporabnik proračuna. Tako je računovodsko poročilo pripravljeno na podlagi Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava in je sestavni del letnega poročila.

PRIHODKI IN ODHODKI (fakturirana realizacija)

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o vseh prihodkih in odhodkih, ki se nanašajo **na** leto 2022.

Celotni prihodki so znašali **8.265.010,20 EUR:**

8.260.112,34 EUR ali 99,94 % so prihodki od prodaje storitev,
4.153,81 EUR ali 0,05 % so finančni prihodki in
744,05 EUR ali 0,01 % so izredni prihodki

Celotni odhodki so **8.259.954,95 EUR:**

8.250.700,18 EUR ali 99,90 % so odhodki za opravljanje storitev,
4.713,77 EUR ali 0,05 % so finančni odhodki in
4.541,00 EUR ali 0,05 % so drugi odhodki.

Razlika med prihodki in odhodki je **5.055,25 EUR** (0,07 % vseh prihodkov).

5.675.932,70 EUR - 68,68 % vseh prihodkov - so prihodki iz proračuna **MOV:**

5.287.324,66 EUR (63,97 %) smo porabili za stroške dela,
257.157,11 EUR (3,11 %) za dela na objektih v lasti MOV in v upravljanju Vrtca Velenje
14.469,03 EUR (0,18 %) za vadbo staršev z otroci LAS, zavarovanje objektov in projekt Neverjetna leta
111.697,90 EUR (1,35 %) za izplačilo proračuna regresa za letni dopust
5.284,00 EUR (0,07 %) za izplačilo proračuna plač

1.684.465,67 EUR – 20,37 % vseh prihodkov - so sredstva, ki jih dobimo z opravljanjem javne službe,
6.081,02 EUR – 0,08 % vseh prihodkov - so drugi prihodki (projekta Erasmus, povračilo stroškov sodišč za naše zaposlene, ki sodelujejo kot porotniki)

828.953,99 EUR – 10,03 % vseh prihodkov – so prihodki iz državnega proračuna

1.280.816,18 EUR (15,50 %) smo jih porabili za stroške materiala, blaga in storitev

832.655,46 EUR (10,07 %) za stroške dela

235.208,11 EUR (2,84 %) za stroške amortizacije

156.510,91 EUR (1,90 %) za sprotne potrebe strokovnega izobraževanja, povračila potnih stroškov, dnevnice, delo študentov, zavarovanje družbenih sredstev, časopise, priročnike, druge nematerialne stroške, ki so povezani z izvajanjem javne službe npr. za str. plačilnega prometa, bank, članarin, davek zavarovalnih poslov itd.

4.713,77 EUR (0,05 %) za stroške obresti

4.541,00 EUR (0,05 %) za druge stroške

(5.055,25 EUR - 0,07 % - je presežek tekočega leta)

64.678,96 EUR – 0,78 % so prihodki doseženi s **prodajo na trgu**

64.678,96 EUR (0,78 %) smo porabili za material in storitve

4.897,86 EUR – 0,06 % so **finančni in izredni prihodki**

4.897,86 EUR (0,06 %) smo porabili za material in storitve

Primerjava leta 2022 z letom 2021

	realizacija 2021	realizacija 2022	% real. 2021	% real. 2022	IND 2022/2021
celotni prihodki	8.897.185,50	8.265.010,20	100,00	100,00	93
prihod. Pror.MOV	5.285.708,52	5.675.932,70	59,41	68,68	107
prih. za izv.jav.sl.	3.542.433,63	2.524.398,54	39,81	30,54	71
prih.od prod.na trgu	69.043,35	64.678,96	0,78	0,78	94
celotni odhodki	8.890.134,71	8.259.954,95	100,00	100,00	93
str .blaga	891.079,51	911.962,87	10,02	11,04	102
str. storitev	657.100,30	710.056,27	7,40	8,60	108
str. dela	7.012.721,36	6.236.962,02	78,88	75,51	89
amortizacija	190.529,88	235.208,11	2,14	2,84	123
ostali stroški	138.703,66	165.765,68	1,56	2,01	119
presežek	7.050,79	5.055,25	-	-	-
primanjkljaj	-	-	-	-	-

Celotni prihodki (8.265.010,20 EUR) so za 7,10 % nižji kot so bili v preteklem letu.

Celotni odhodki (8.259.954,95 EUR) so za 7,08 % nižji kot so bili odhodki v preteklem letu.

V primerjavi z letom 2021 so se stroški storitev povišali za 2,34 %, stroški materiala pa za 8,06 %.

Plače in drugi osebni prejemki zaposlenih s prispevki delodajalca so se v primerjavi z letom 2021 zmanjšali za 11,06 %.

Struktura prihodkov in odhodkov:

prihodki proračuna MOV so se iz 59,41 % v letu 2021 povečali na 68,68%

prihodki za izvajanje javne službe so se iz 39,81 % zmanjšali na 30,54 %

prihodki od prodaje na trgu so ostali na 0,78 %

stroški blaga in storitev so se iz 17,42 % povečali na 19,64 %

stroški dela so se iz 78,88 % ponovno zmanjšali na 75,51 %

stroški amortizacije so se iz 2,14 % povečali na 2,84 %

in drugi stroški so se iz 3,70 % povečali na 4,85 % vseh stroškov.

5.055,25 EUR je presežek prihodkov nad odhodki in se porabi za investicijsko vzdrževanje ter nabavo osnovnih sredstev.

PRIHODKI IN ODHODKI (denarni tok):

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o vseh prihodkih in odhodkih v letu 2022.

Celotni prihodki so znašali **8.183.568,21 EUR**:

8.118.098,88 EUR ali 99,20 % so prihodki za izvajanje javne službe

64.469,33 EUR ali 0,80 % so prihodki od prodaje blaga na trgu

Celotni odhodki so **8.166.104,67 EUR**:

8.100.635,34 EUR ali 99,20 % so odhodki za izvajanje javne službe

64.469,33 EUR ali 0,80 % so izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga na trgu

Razlika med prihodki in odhodki je **17.463,54 EUR** (0,22 % vseh prihodkov).

5.573.052,69 EUR - 68,10 % vseh prihodkov - so prihodki proračuna **MOV**:

5.189.443,05 EUR – 63,41 % - smo porabili za stroške dela

257.157,11 EUR – 3,14 % - za investicijsko vzdrževanje in nabavo opreme nabavo opreme

14.754,63 EUR - 0,18 % - za zavarovanje objektov, LAS, Neverjetna leta

111.697,90 EUR – 1,37 % - za poračun regresa

1.701.889,57 EUR – 20,79 % vseh prihodkov - so sredstva, ki jih dobimo z opravljanjem javne službe,

811.754,93 EUR – 9,92 % vseh prihodkov – so prihodki proračuna **države** (subvencioniran vrtec),

31.291,86 EUR – 0,38 % vseh prihodkov – prejeta sredstva za plače in str. materiala za čas, ko je bil vrtec zaprt zaradi epidemije

109,83 EUR – 0,01% vseh prihodkov – obresti od sredstev na vpogled

1.559.295,55 EUR - 19,05 % - smo jih porabili za stroške materiala, blaga in storitev

912.244,61 EUR - 11,14 % - za stroške dela

56.042,49 EUR - 0,69 % - za nakup opreme in investicijsko vzdrževanje objektov

(17.463,54 EUR – 0,22 % - je presežek tekočega leta)

65.469,33 EUR – 0,80 % so prihodki doseženi s **prodajo na trgu**:

65.469,33 EUR – 0,80 % smo jih namenili za stroške blaga, materiala in storitev iz naslova prodaje na trgu

Celotni prihodki leta 2022 (8.183.568,21 EUR) so za 5,39 % nižji kot so bili v preteklem letu.

Celotni odhodki leta 2022 (8.166.104,67 EUR) so za 5,55 % nižji kot so bili odhodki v preteklem letu.

V primerjavi z letom 2021 smo za stroške blaga in storitev porabili za 24,02 % več – vzrok je v povišanju cen blaga in storitev.

Investicijski odhodki so se zmanjšali za 91,47 % - MOV je v letu 2022 vlagala v objekte v upravljanju Vrtca Velenje iz občinskega proračuna.

Plače in drugi osebni prejemki zaposlenih so se v primerjavi z letom 2021 zmanjšali za

11,25 % - v letu 2022 ni bilo več nadomestil za čakanje na delo ali delo v rizičnih razmerah.

Struktura prihodkov in odhodkov leta 2022 v primerjavi z letom 2021:

prihodki MOV so se iz 56,85 % povečali na 68,10 %

prihodki za izvajanje javne službe so se iz 42,44 % zmanjšali na 31,10 %

prihodki od prodaje na trgu so se iz 0,71 % povečali na 0,80 % in

stroški blaga in storitev so se iz 17,08 % povečali na 22,42 %

stroški dela so se iz 80,97 % zmanjšali na 76,10 %

investicijski odhodki so se iz 1,24 % zmanjšali na 0,68 % in

stroški prodaje na trgu so se iz 0,71 % povečali na 0,80 %.

Primerjava leta 2022 z letom 2021:

	real. 2021	real. 2022	% real 2021	% real 2022	IND 22/21
celotni prihodki	8.649.742,99	8.183.568,21	100,00	100,00	95

prihod. pror. MOV	4.917.085,16	5.573.052,69	56,85	68,10	113
prih.za izv. jav. sl.	3.671.302,82	2.545.046,19	42,44	31,10	69
prih.od pr. na trgu	61.355,01	65.469,33	0,71	0,80	107
celotni odhodki	8.646.463,08	8.166.104,67	100,00	100,00	95
str .blaga in stor.	1.476.560,42	1.831.207,29	17,08	22,42	124
str. dela	7.001.243,62	6.213.385,56	80,96	76,10	89
invest.odhodki	107.304,03	56.042,49	1,25	0,68	52
str. prod.na trgu	61.355,01	65.469,33	0,71	0,8	107
presežek	3.279,91	17.463,54	-	-	-
primanjkljaj	-	-	-	-	-

BILANCA STANJA:

Podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan leta, na katero se poročilo nanaša, vsebuje **bilanca stanja**. Podlaga za sestavitev bilance stanja so poslovne knjige in popis, s katerim se doseže, da se knjigovodski podatki ne razlikujejo od dejanskih.

Vrednost **dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju** na dan 31. 12. 2022 je

4.927.755,01 EUR, kar je **79,89 %** celotne aktive:

9.055.584,47 EUR je nabavna vrednost osnovnih sredstev,

4.130.564,26 EUR je njihova odpisana vrednost,

2.734,80 EUR so druge dolgoročne obveznosti iz poslovanja (CMEPIUS)

Vrednost **kratkoročnih sredstev** je **20,11 %** vrednosti aktive oz. **1.240.306,40 EUR**:

31. 12. 2022 je bilo na TRR Vrtca 42.010,11 EUR,

kratkoročne terjatve do kupcev so znašale 244.947,50 EUR,

do uporabnikov EKN pa 905.139,16 EUR,

druge kratkoročne terjatve 48.209,63 EUR (nadomestilo za boleznine in invalidnine).

Zalog Vrtec nima, saj ves material (hrano, čistila, material za delo z otroki itd.) nabavlja sprotno.

Vrednost **lastnih virov in dolgoročnih obveznosti** na dan 31. 12. 2022 je **88,68 %** vrednosti pasive ali **5.470.089,12 EUR**:

4.465.643,85 EUR je vrednost premoženja MOV v upravljanju Vrtca Velenje,

4.445,27 EUR so dolgoročno odloženi prihodki (CMEPIUS).

11,32 % vrednosti pasive ali **697.972,29 EUR** so znašale **kratkoročne obveznosti** Vrtca 31.12.2022:

487.059,66 EUR so znašale kratkoročne obveznosti do zaposlenih (decembrske obveznosti),

173.867,91 EUR so znašale obveznosti do dobaviteljev in

37.044,72 EUR druge kratkoročne obveznosti (davek na dodano vrednost, podjemne pogodbe, predvsem pa obveznosti na podlagi odtegljajev od delavcev).

Primerjava leta 2022 z letom 2021:

	real. 2021	real. 2022	% real 2021	% real 2022	IND 22/21
aktiva	5.328.127,34	6.168.061,41	100,00	100,00	116
dolg.sred.	4.180.785,22	4.927.755,01	78,47	79,89	118
kratk.sred.	1.147.342,12	1.240.306,40	21,53	20,11	108
zaloge	0	0	-	-	-
pasiva	5.328.127,34	6.168.061,41	100,00	100,00	116
kratk.obv.do zap.	457.491,83	487.059,66	8,59	7,90	106
kratk.obv.do dob.	292.449,44	173.867,91	5,49	2,82	59
druge obv.	23.921,11	37.044,72	0,45	0,60	155
obv.za os v upr.	4.546.655,27	5.465.643,85	85,33	88,61	120

dolg.odl.prih.	7.609,69	4.445,27	0,14	0,07	58
----------------	----------	-----------------	------	------	----

Aktiva in pasiva sta se v primerjavi z 31. decembrom leta 2021 povečali za 15,77 %: vrednost dolgoročnih sredstev (osnovna sredstva in sredstva v upravljanju) se je povečala za 17,87 % (vlaganja MOV v objekte – predvsem sanacije kuhinje Lučka) kratkoročna sredstva (terjatve) so se povečala za 8,11 %.

Na drugi strani so se obveznosti do zaposlenih v primerjavi z 31. decembrom leta 2021 povečale za 6,47 %, obveznosti do dobaviteljev so se zmanjšale za 40,54 %, druge obveznosti so se povečale za 54,87 %, obveznosti za osnovna sredstva v upravljanju (v lasti MOV) so se povečale za 20,22 %.

Struktura aktive in pasive leta 2022 v primerjavi z letom 2021: dolgoročna sredstva so se iz 78,47 % povečala na 79,89 % kratkoročna sredstva so se iz 21,53 % zmanjšala na 20,11 % in kratkoročne obveznosti do zaposlenih so se iz 8,59 % zmanjšale na 7,90 % kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so se iz 5,49 % zmanjšale na 2,82 % druge obveznosti so se iz 0,45 % povečale na 0,60 % obveznosti za sredstva v upravljanju so se iz 85,33 % povečale na 88,61 % dolgoročno odloženi prihodki so se iz 0,14 % zmanjšali na 0,07 %

POVZETEK FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

Finančni načrt zajema vse **predvidene** prejemke in izdatke, ki bodo plačani v korist in izplačani v breme Vrtca **v letu 2023**.

Predvideni prihodki in odhodki (denarni tok):

Prihodki naj bi v letu 2023 znašali **8.740.300 EUR**, enako odhodki. To pomeni približno 6,81 % povečanje prihodkov in 7,04 % povečanje odhodkov v primerjavi z letom 2022, ko so znašali prihodki 8.183.568 EUR in odhodki 8.166.104 EUR.

Predvideni prihodki iz proračuna MOV:

Predvidevamo, da bomo iz **proračuna MOV** prejeli **6.080.000 EUR** za tekočo porabo, to je **69,56 %** vseh prihodkov.

Če primerjamo podatek z enakim podatkom leta 2022 (5.315.895 EUR) je to 14,38 % povečanje sredstev.

Predvidena poraba:

6.080.000 EUR – 69,56 % - za plače in druge osebne prejemke zaposlenih.

20.000 EUR - 0,23 % - predvidevamo, da bomo prejeli na naš TRR za refundacijo sredstev za investicijsko vzdrževanje objektov.

Predvidena poraba:

20.000 EUR – 0,23 % - za nakup novih osnovnih sredstev

Predvideni prihodki iz javnih skladov:

Število invalidov zaposlenih v Vrtcu Velenje je trenutno sicer nad predpisano kvoto, a ker do subvencije kot javni zavod nismo upravičeni, tudi v letu 2023 ne predvidevamo prihodkov iz javnih skladov.

Predvideni prihodki, ki jih pridobimo z opravljanjem javne službe:

Iz proračuna RS naj bi dobili **820.000 EUR** (subvencionirana oskrbnina, višji stroški RO in prevozi otrok iz RO), kar je **9,38 %** vseh prihodkov.

V primerjavi z letom 2022 (811.755 EUR) je to 1,02 % povečanje.

Z opravljanjem javne službe naj bi pridobili **1.750.000 EUR** oz. **20,02 %** vseh prihodkov.

V primerjavi z letom 2022 (1.671.601 EUR) je to za 4,69 % več.

300 EUR – 0,01 % - so obresti od sredstev na vpogled

Predvidena poraba:

1.805.900 EUR – 20,67 % - za blago, material in storitve
549.400 EUR – 6,29 % - za stroške zaposlenih,
215.000 EUR – 2,45 % - za investicije in investicijsko obnovo

70.000 EUR oz. **0,80 %** vse prihodkov pa bomo predvidoma dobili s prodajo storitev na trgu.

Predvidena poraba:

70.000 EUR - 0,80 % - bomo porabili za izdatke blago in storitve iz naslova prodaje na trgu

Predvideni prihodki in odhodki (fakturirana realizacija):

Prihodki naj bi v letu 2023 znašali **8.800.000 EUR**, enako odhodki.

To pomeni približno 6,48 % povečanje prihodkov in 6,54 % povečanje odhodkov v primerjavi z letom 2022, ko so znašali prihodki 8.265.010 EUR in odhodki 8.259.955 EUR.

Predvideni prihodki iz poslovanja:

Predvidevamo, da bodo prihodki iz poslovanja **8.792.000 EUR**, to je **99,91 %** vseh prihodkov.

Če primerjamo podatek z enakim podatkom leta 2022 (8.260.112 EUR) je to 6,44 % povečanje sredstev.

Predvidena poraba:

6.662.100 EUR – 75,71 % - za plače in druge osebne prejemke zaposlenih,

1.826.000 EUR – 20,75 % - za material in storitve

153.900 EUR – 1,74 % - za amortizacijo

150.000 EUR – 1,70 % - za ostale druge stroške

Finančni prihodki in izredni prihodki na bi znašali **8.000 EUR – 0,09 %** vseh prihodkov in so namenjeni za pokritje finančnih in izrednih odhodkov – 8.000 EUR - 0,10 % vseh odhodkov

Stanje na dan 31. 12. 2023:

Predvidevamo, da bosta aktiva in pasiva konec leta 2023 znašali **6.180.800 EUR**.

Predračunska bilanca stanja kaže, da bi lahko imeli ob koncu leta 2023

4.893.900 EUR – 79,18 % vseh aktivnih sredstev – vredno premoženje v dolgoročnih sredstvih in sredstvih v upravljanju in

1.287.000 EUR – 20,82 % vseh aktivnih sredstev - vredno premoženje v kratkoročnih sredstvih (sredstva na TR, terjatve do kupcev in drugih uporabnikov EKN).

Zalog materiala ni.

Viri so kratkoročne obveznosti do zaposlenih **480.000 EUR – 7,77 %**,

do dobaviteljev **124.000 EUR – 2,01 %** in

druge kratkoročne obveznosti v višini **30.000 EUR – 0,48 %** vseh pasivnih sredstev –

ter lastni viri z obveznostmi za sredstva v upravljanju v višini **5.546.800 EUR – 89,74 %** vseh virov.

Velenje, 28. 3. 2022

Pripravili:

Jana Blekač, l.r.

dipl. ekon.

računovodja

Nataša Doler, l.r.

dipl. vzg. predš. otrok

ravnateljica