



OSNOVNA ŠOLA
MIKLAVŽ
PRI ORMOŽU
S PODRUŽNICO KOG

FINANČNI NAČRT 2020

Miklavž pri Ormožu, februar 2020

I. SPLOŠNI DEL

ZAKONSKE OSNOVE

Predpisi, ki urejajo pripravo in sestavo finančnih dokumentov:

- Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2020 in 2021,
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja,
- Zakon o zavodih,
- Zakon o javnih financah,
- Zakon o računovodstvu,
- Zakon za uravnoteženje javnih financ,
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava
- in drugi predpisi, ki urejajo to področje.

Finančni načrt zavoda sestavlja splošni in posebni del (Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov). **Finančni načrt zavoda sestavlja načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.**

V finančnem načrtu se opredelijo prihodki za izvajanje javne službe in prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu, ter celotni odhodki šole.

Finančni načrt temelji na podlagi Sklepa Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport o obsegu financiranja dejavnosti v obdobju od 1.1. 2020 do 4.9.2020, št. 406-41/2019/1-153, z dne 19.12.2019, prejet 16.1.2020, Pogodbi o sofinanciranju dejavnosti osnovnošolske vzgoje in izobraževanja za leto 2020 z Občino Ormož in Pogodbo o sofinanciranju dejavnosti vzgoje in varstva predšolskih otrok za leto 2020 z Občino Ormož.

Upošteva se predpisano ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih prihodkov in odhodkov. Prav tako je upoštevan Kadrovski načrt za leto 2020, Soglasje k sistemizaciji delovnih mest za šolsko leto 2019/20 MIZŠ in Letni delovni načrt za šolsko leto 2019/20. Glede na to, da šolsko leto ni enako poslovnemu letu, je težko planirati prihodke in odhodke, ki so odvisni od števila oddelkov in otrok v šoli in vrtcu.

Finančni načrt potrdi svet zavoda, Občina Ormož poda soglasje.

II. POSEBNI DEL

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020- izkaz prihodkov in odhodkov po denarnem toku v EUR

Konto	Namen/ dejavnost	Realizacija 2018	Realizacija 2019	Finančni načrt 2020 - MIZŠ	Finančni načrt 2020- OSTALO	Finančni načrt 2020 - SKUPAJ	Indeks 2020/19
1	2	3	4	5	6	7	8=7/4*100
7	I. SKUPAJ PRIHODKI	1.471.689	1.589.376	963.012	673.205	1.636.217	102,95
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.459.042	1.578.294	963.012	662.123	1.625.135	102,97
	A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	1.336.591	1.426.838	963.012	519.576	1.482.588	103,91
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	932.052	990.989	963.012	54.826	1.017.838	102,71
7400	Transferni prihodki za tekočo porabo od Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport	930.543	990.771	963.012	54.826	1.017.838	102,73
7400	Drugi transferni prihodki iz državnega proračuna (druga ministrstva)	1.508	218		0	0	0,00
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	402.794	434.168	0	463.068	463.068	106,66
7401	Transferni prihodki za tekočo porabo	399.342	421.996		447.068	447.068	105,94
7401	Transferni prihodki za investicije	3.451	12.172		16.000	16.000	131,45
							#DIV/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	0		0	0	#DIV/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	1.745	1.682		1.682	1.682	100,02
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	0	0		0	0	#DIV/0!

741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0	0		0	0	#DIV/0!
7	B) DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	122.451	151.455	0	142.547	142.547	94,12
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	34.337	0		0	0	#DIV/0!
del 7102	Prejete obresti	156	560		560	560	99,93
7103	Prihodki od najemnin		3.369		2.078	2.078	61,68
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki		0		0	0	#DIV/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	80.342	137.844		132.909	132.909	96,42
72	Kapitalski prihodki	0	0		0	0	#DIV/0!
730	Prejete donacije iz domačih virov	7.616	9.682		7.000	7.000	72,30
731	Prejete donacije iz tujine	0	0		0	0	#DIV/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	0	0		0	0	#DIV/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	0	0		0	0	#DIV/0!
							#DIV/0!
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	12.647	11.082	0	11.082	11.082	100,00
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	11.537	11.082		11.082	11.082	100,00
del 7102	Prejete obresti	0	0		0	0	#DIV/0!
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	1.110	0		0	0	#DIV/0!
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0		0	0	#DIV/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	0	0		0	0	#DIV/0!
							#DIV/0!

	II. SKUPAJ ODHODKI	1.467.227	1.581.209	963.012	673.205	1.636.217	103,48
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	1.454.580	1.570.126	963.012	662.123	1.625.135	103,50
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.049.997	1.129.830	805.781	382.064	1.187.845	105,13
del 4000	Plače in dodatki	910.629	974.901	696.903	332.999	1.029.902	105,64
del 4001	Regres za letni dopust	43.096	44.681	27.869	19.723	47.592	106,52
del 4002	Povračila in nadomestila	58.017	58.902	38.310	24.364	62.674	106,40
400202	Prehrana	35.342	36.673	23.105	16.145	39.250	107,03
400203	Prevoz	22.635	22.148	15.205	8.138	23.343	105,39
ostalo 4002	Drugo	40	81	0	81	81	100,45
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	35.483	43.787	42.699	4.978	47.677	108,88
del 4004	Sredstva za nadurno delo	0	0	0	0	0	#DIV/0!
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0	0	0	0	#DIV/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	2.772	7.560	0	0	0	0,00
400901	Odpravnine ob upokojitvah	0	6.289	0	0	0	0,00
400901	Odpravnine iz poslovnih razlogov (tehnološki viški)	0	0		0	0	#DIV/0!
400900	Jubilejne nagrade	2.079	578	0		0	0,00
400902	Solidarnostne pomoči	693	693	0	0	0	0,00
400999	Drugo				0	0	#DIV/0!
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	171.630	185.256	131.670	63.023	194.693	105,09
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	84.029	90.801	65.454	29.911	95.365	105,03
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	67.241	72.634	52.437	23.963	76.400	105,18
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	739	835	680	203	883	105,78
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	947	1.023	745	338	1.083	105,88

del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	18.674	19.964	12.354	8.609	20.963	105,00
	C. Izdatki za blago in storitve	214.619	218.433	25.561	187.375	212.936	97,48
4020	Pisarniški material in storitve	98.107	96.787	8.799	87.473	96.272	99,47
4021	Posebni material in storitve	29.943	33.755	4.649	29.095	33.744	99,97
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	35.560	36.854	3.456	30.250	33.706	91,46
4023	Prevozni stroški in storitve	2.554	3.436	948	2.480	3.428	99,78
4024	Izdatki za službena potovanja	6.025	5.376	4.647	715	5.362	99,74
4025	Tekoče vzdrževanje	26.412	25.343		25.300	25.300	99,83
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	2.428	2.542	0	2.542	2.542	100,02
4027	Kazni in odškodnine					0	#DIV/0!
4029	Drugi operativni odhodki	13.590	14.340	3.062	9.520	12.582	87,74
402901	Plačila avtorskih honorarjev	0	0	0	0	0	#DIV/0!
402902	Plačila po pogodbah o delu	0	349	0	0	0	0,00
402903	Plačila za delo preko študentskega servisa	0	0	0	0	0	#DIV/0!
402907	Izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih	2.026	5.015	1.062	2.580	3.642	72,62
402909	Stroški sodnih postopkov	0		0	0	0	#DIV/0!
402940	Prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI	0	0	0	0	0	#DIV/0!
402920	Sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev in drugo	1.041	805	700	120	820	101,85
4029 - ostalo	Drugi operativni odhodki	10.523	8.171	1.300	6.820	8.120	99,38
403	D. Plačila domačih obresti	0	0	0	0	0	#DIV/0!
404	E. Plačila tujih obresti	0	0	0	0	0	#DIV/0!
410	F. Subvencije	0	0		0	0	#DIV/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0		0	0	#DIV/0!
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0		0	0	#DIV/0!
413	I. Drugi tekoči domači transferji	0	0		0	0	#DIV/0!
							#DIV/0!
420	Investicijski odhodki	18.333	36.607		29.661	29.661	81,03
4202	Nakup opreme	18.333	36.607		16.293	16.293	44,51
420	Druga vlaganja (investicijsko vzdrževanje in podobno)	0	0		13.368	13.368	#DIV/0!
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	12.647	11.082		11.082	11.082	100,00

del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	2.932	2.546		2.546	2.546	100,00
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	414	395		395	395	99,91
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	9.301	8.141		8.141	8.141	100,00
del 420	D. Investicijski odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	0		0	0	#DIV/0!
							#DIV/0!
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI	4.462	8.167	0	0	0	0,00
	- od tega iz naslova javne službe	0	0	0	0	0	#DIV/0!
	- od tega iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	0	0	0	#DIV/0!
	IV. Vir financiranja presežka odhodkov nad prihodki	0	0	0	0	0	#DIV/0!

OBRAZLOŽITVE POSAMEZNIH POSTAVK FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

I. PRIHODKI

1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC

a) PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA

KONTO 7400 - TRANSFERNI PRIHODKI ZA TEKOČO PORABO OD MIZŠ

MIZŠ nam zagotavlja sredstva za stroške dela na podlagi soglasja k sistematizaciji delovnih mest, izdano za vsako šolsko leto. Med stroške dela spadajo:

- sredstva za bruto plače,
- sredstva za prispevke delodajalca,
- sredstva za interesne dejavnosti,
- sredstva za izvajanje dodatne strokovne pomoči,
- sredstva za prehrano na delu,
- sredstva za prevoz na delo in iz dela,
- sredstva za regres za letni dopust,
- sredstva za premije KAD,
- sredstva za jubilejne nagrade,
- sredstva za odpravnine,
- sredstva za solidarnostne pomoči,
- sredstva za plačilo sindikalnih zaupnikov,
- sredstva za spremljevalce ekskurzij.

Pri prihodkih za pokrivanje materialnih stroškov:

- materialni stroški za izvedbo programa osnovne šole (nadomestila stroškov delavcem v skladu s kolektivno pogodbo: dnevnice, potnine, nočnine; nabavo učil in učnih pripomočkov, opredeljenih kot drobn inventar, strokovno literaturo in potrošni material za pripravo in izvedbo pouka, stroške obveznih ekskurzij, storitve zunanjih izvajalcev, telekomunikacijske stroške, stroške plačilnega prometa, stroške za nadaljnje izobraževanje in usposabljanje strokovnih in drugih delavcev, stroške zdravniških pregledov delavcev),
- letna šola v naravi.

V finančni načrt je zajetih 12 rednih oddelkov v šoli z 164 učenci, 3,44 oddelka podaljšanega bivanja, z vključenimi 100 učenci, ter 5 oddelkov vrtca.

Od 1.1.2018 je začel veljati Pravilnik o merilih za določanje obsega sredstev za materialne stroške za izvedbo programa osnovne šole in programov osnovne šole s prilagojenim programom (Uradni list 41/2017). Pravilnik določa točkovanje programske odvisnih stroškov in sicer 269 točk na oddelek in 8,5 točk na učenca. Ministrstvo določi tudi vrednost točke.

Pomembna novost pravilnika je, da ne določa višine sredstev za vsak posamezni namen posebej, ampak daje možnost šoli, da pripadajoča sredstva sama razporeja glede na svoje potrebe in prioritete.

Glede na potrebe po kadrovskem načrtu za leto 2020 smo načrtovali 937.451 EUR za stroške dela:

- bruto plače	728.564
- interesne dejavnosti	3.730
- dodatna strokovna pomoč	4.630
- nadomeščanje	1.883
- sindikalni zaupnik	485
- spremljevalci učencev na ekskurzije	310
- prispevki delodajalcev 16,10%	119.316
- prehrana zaposlenih	23.105
- prevozi zaposlenih	15.205
- KAD premije	12.354
- regres za letni dopust	27.869

Potrebne prihodke za kritje plač delavcev sistemiziranih s strani ministrstva smo načrtovali glede na dejanski strošek plač za mesec januar 2020 upoštevali smo 2% delovne uspešnosti od 1.7.2020. Upoštevali smo še povečanje plačnih razredov zaposlenih, ki imajo naziv svetovalec in svetnik s 1.9.2020. Zajeta je tudi plača ravnatelja in prispevki delodajalca.

Regres za letni dopust smo načrtovali v višini minimalne plače, ki znaša od 1.1.2020 940,58 EUR. Prihodke za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja smo načrtovali glede na januar 2020, povečane po Sklepu o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence, Uradni list 80/2019, 27.12.2019. Prehrana na delu od 1.1.2020 znaša 3,94 EUR na dan prisotnosti.

Programsko materialne stroške smo načrtovali v znesku 25.561 EUR od tega 1.758 EUR za subvencionirano šolo v naravi (25 učencev x 70,30 eur).

Transforni prihodki za tekočo porabo od Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport znašajo skupaj 963.012 EUR.

KONTO 7400 – TRANSFERNI PRIHODKI ZA TEKOČO PORABO OD MIZŠ-ostalo

V načrtovani znesek v višini 54.826 EUR v smo vključili:

- 564 EUR - subvencioniranje šole v naravi socialno ogroženim učencem,
- 37.634 EUR - subvencioniranje prehrane učencev šole,
- 10.161 EUR - brezplačni, subvencionirani vrtec,
- 3.555 EUR - učbeniški sklad
- 241 EUR – skrbnik učbeniškega sklada
- 39 EUR – prispevki delodajalca 16,10%
- 2.632 EUR – IKT oprema –SIO 2020

Subvencioniranje šole v naravi smo načrtovali glede na število učencev 5. razreda, ter delež subvencioniranega zneska v preteklem letu. Podlaga za načrtovani znesek subvencionirane prehrane je obdobje september-december 2019, ker je težko predvideti socialni status staršev, ki se nenehno spreminja. Prav tako velja za subvencionirani brezplačni vrtec. Pri načrtovanih sredstvih za učbeniški sklad smo predvideli prihodke glede na predvideno število učencev 1. in 2. razreda x 6 točk; predvideno število učencev od 3. do 9. razreda x 3,2 točke. Vrednost točke znaša 5,00 eur. Zajeti so tudi prihodki za izplačilo nagrade upravljalcu učbeniškega sklada. Vključeni smo v projekt SIO 2020-nabava IKT opreme, v letu 2020 poteka zadnja 4. nabava.

b) PREJETA SREDSTVA IZ OBČINSKIH PRORAČUNOV

KONTO 7401: TRANSFERNI PRIHODKI ZA TEKOČO PORABO

Ti prihodki zajemajo prihodke OBČINE Ormož in drugih občin

- **Prihodki za pokritje materialnih stroškov:** v postavkah so zajeti prihodki za pokrivanje stroškov električne energije, vode, porabe kurilnega olja in plina za ogrevanje. Pri teh stroških je merilo za pridobivanje prihodkov iz občine število rednih oddelkov, oddelkov v podaljšanem bivanju in število učencev v rednih oddelkih, ter v podaljšanem bivanju.

Med materialnimi stroški imamo zajete stroške dimnikarskih storitev, odvoz smeti, servisiranje gasilnih aparatov, hidrantov. Tudi stroški zavarovalnih premij so zajeti med materialnimi stroški. Zavarovalne premije zajemajo: zavarovanje za požar-civil, strojelom, steklo, računalnike, splošno odgovornost in vlom. Sredstva za interesne dejavnosti so namenjena za nakup raznih materialov, ki jih učenci porabijo pri ustvarjanju izdelkov.

- **Interesna športna vzgoja šoloobveznih otrok:** z zagotavljanjem pokritja stroškov bazena in prevozov na bazen in iz bazena, ki jih pokrije Občina Ormož omogočimo plavalne tečaje učencem brezplačno. Le tako lahko zagotovimo, vključitev vseh omenjenih učencev, sploh pa socialno šibkih učencev. Sredstva za športna tekmovanja so namenjena za pokrivanje stroškov prevozov na razna športna tekmovanja (rokomet, atletika, strelci...).

- **Prihodki za kulturne ljubiteljske dejavnosti:** sredstva za kulturne dejavnosti so namenjena za prevoze na revije pevskih zborov, folklornih skupin, ter srečanje gledaliških skupin.
- **Prihodki za pokritje stroškov dela zaposlenih – dodatni programi:** med prihodki za pokrivanje stroškov dela zaposlenih so zajete bruto plače, prispevki delodajalca, stroški prevozov na delo in iz dela, premije za dodatno pokojninsko zavarovanje javnih uslužbencev, regres za prehrano, regres za letni dopust.
V skladu z Zakonom o osnovni šoli, šola zagotavlja organizirano obliko varstva vozačev, poskrbi za varnost učencev in s tem zagotavlja, da se učenci navajajo na organizirano obliko šolskega prevoza. Planirane imamo prihodke za pokritje stroškov plač fakultativnega pouka tujega jezika, zajeti so prihodki za pokritje stroškov plače za delovno mesto čistilca - hišnika v telovadnici na Kogu. Med prihodki za pokrivanje stroškov plač so zajeti tudi prihodki za pokrivanje plač jutranjega varstva.
- **Pokrivanje stroškov za vrtec:** zajema mesečne stroške v višini razlike med ekonomsko ceno programa vzgoje in varstva predšolskih otrok in prispevki staršev k oskrbninam v vrtcu. Dodatno smo planirali sredstva za izvajanje dodatne strokovne pomoči v vrtcu in prihodke za pokrivanje plač dveh spremljevalk otrok v vrtcu. Načrtovali smo po trenutnih oddelkih in veljavnih cenah. Zajeta so sredstva občine ustanoviteljice in sredstva drugih občin.

Planirana sredstva Občine Ormož za financiranje razlike med ekonomsko ceno programa in prispevki staršev k oskrbnini znašajo 316.383,90 EUR, planirana sredstva drugih občin pa 11.125,91 EUR.

PODROBNI PRIKAZ NAČRTOVANIH SREDSTEV OBČINSKIH PRORAČUNOV

MATERIALNI STROŠKI - šola	31.865,98
fiksn materialni stroški (kurjava, elektrika, voda)	19.998,84
stroški interesnih dejavnosti	984,00
stroški zavarovalne premije, dimnikarske storitve, odvoz smeti, servis gasilnih aparatov	10.883,14
DODATNI PROGRAMI - šola	41.590,38
sredstva za stroške dela učiteljice fakultativnega pouka	18.376,31
sredstva za stroške dela čistilca/hišnika	8.301,80
sredstva za stroške dela učitelja jutranjega varstva	9.283,74
sredstva za stroške dela varstva vozačev	5.628,53
INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	16.000,00
ŠPORT v šoli	7.407,63
KULTURA v šoli	577,56
Šola – SKUPAJ:	97.441,55
VRTEC - prihodki za mesečne stroške v višini razlike med ekonomsko ceno programa in prispevki staršev k OSKRBNINAM	316.383,90
VRTEC - dodatna strokovna pomoč, spremljevalki otroka v vrtcu	36.302,12
VRTEC - dodatni program v vrtcu	642

Finančni načrt 2020

ŠPORT v vrtcu	1.172,37
Vrtec – SKUPAJ:	354.500,39
<i>Skupaj Občina Ormož:</i>	<i>451.941,94</i>
<i>Druge občine</i>	<i>11.125,91</i>

FINANČNI NAČRT VRTCA ZA LETO 2020

PRIHODKI- po virih	konto	FN 2020-
		vrtec
Naziv vira - konta		Znesek v EUR
Ministrstvo za šolstvo	7400	10.160,79
Občina Ormož	7401	354.500,39
Druge občine	7401	11.125,91
Starši	7141	77.926,66
SKUPAJ		453.713,75

STROŠKI	konto	FN 2020-
		vrtec
Naziv vira - konta		Znesek v EUR
Plače		
osnovne plače+ dodatki	4000	300.391,04
regres za letni dopust	4001	15.628,66
povračilo stroškov prehrane	400202	12.935,98
povračilo stroškov prevoza	400203	6.772,74
prispevek za PIZ 8,85%	4010	26.701,72
prispevek ZZ 6,56%	4011	19.776,94
prispevek za poškodbe in poklicne bolezni 0,53%	4011	1.597,57
prispevek za zaposlovanje 0,06%	4012	333,27
prispevek za starševsko varstvo 0,10%	4013	301,44
premije KAD	4015	7.578,36
jubilejne nagrade, odpravnine		0,00
SKUPAJ:		392.017,72

Materialni stroški		
Naziv vira - konta	konto	Znesek v EUR
pisarniški material	4020	732,79
čistilni in higienski material	4020	4.030,01
material za sprotno vzdrževanje	4020	331,00
časopisi, revije, knjige in strok. literatura	4020	14,37
stroški oglaševanja	4020	87,68

Finančni načrt 2020

stroški potrošnega materiala	4020	1.024,77
material uporabljen pri delu z otroki	4020	1.546,03
obroki vrtca	4020	19.814,72
službene obleke	4021	238,69
stroški sanitetnega materiala	4021	194,36
drobnin inventar, hišno perilo	4021	5.370,45
zdravstvene storitve	4021	706,36
stroški drugih storitev (plavalni tečaj, predstve, vrtec v naravi)	4021	2.447,06
električna energija	4022	4.280,86
poraba kuriv in stroški ogrevanja	4022	73,38
plin za kuhanje	4022	82,45
voda in komunalne storitve	4022	1.332,34
odvoz smeti	4022	1.452,26
telefon, faks, elektronska pošta	4022	162,92
poštšina in kurirske storitve	4022	429,41
gorivo za kosilnico	4023	68,15
prevozi za službena potovanja	4024	945,29
dnevnice za službena potovanja	4024	159,95
zavarovalne premije za objekte in opremo	4025	923,69
tekoče vzdrževanje komun. opreme in računalnikov	4025	3.838,75
tekoče vzdrževanje druge opreme	4025	87,68
najme opreme	4026	365,28
izdatki za strokovna izobraževanja zaposlenih-kotizacije	4029	2.433,21
deratizacija	4029	280,30
varstvo pri delu in požarna varnost	4029	456,72
stroški intelektualnih storitev (DSP v vrtcu)	4029	1.938,88
servis gasilnih aparatov	4029	117,91
stroški plačilnega prometa	4029	36,24
drugi operativni odhodki-predavanja, svetov. storitve	4029	185,99
SKUPAJ:		56.189,95
nabava drobnega inventarja	4202	5.506,08
SKUPAJ:		

REKAPITULACIJA

Plače	392.017,72
Materialni stroški	56.189,95
Drobni inventar	5.506,08

SKUPAJ STROŠKI	453.713,75
SKUPAJ PRIHODKI	453.713,75
REZULTAT	0,00

Finančni načrt vrtca je zajet v skupnem finančnem načrtu zavoda pod stolpec 6 – Finančni načrt 2020 – OSTALO

SODILA ZA RAZMEJEVANJE STROŠKOV ŠOLA-VRTEC v letu 2020

04100030 04100040	<i>Nabava drobnega inventarja iz tekočih prihodkov vrtca</i>	ločena nabava
	<i>Stroški obrokov otrok vrtca</i>	dejansko število po seznamu prisotnosti
46000100	<i>Čistilni material</i>	ločena nabava
46000101	<i>Higienski material (plenice, toal.papir, brisače...)</i>	ločena nabava
46000200	<i>Material za sprotno vzdrževanje</i>	ločena nabava
46000300	<i>Material uporabljen pri delu z otroki</i>	ločena nabava
46000400	<i>Stroški službenih oblek in obutve</i>	ločena nabava
46000500	<i>Bencin za kosilnico</i>	50% nabave
46010000	<i>stroški nabave sanitetnega materiala</i>	ločena nabava
46020000	<i>Električna energija: Miklavž –kvadratura zgradbe vrtca zgornji del uporaba vrtca 62,06%, spodaj uporaba šole 37,94%</i>	M= 62,06%
	<i>Kog (2 odd./5 sk.odd. Kog)</i>	K= 40%
46020101	<i>Poraba kurjave: Miklavž Kog (2 odd./5 sk.odd. Kog)</i>	M= ločen števec K= 40%
46020200	<i>Poraba plina za kuhanje-poraba samo v kuhinji vrtca</i>	ločena nabava
46030000	<i>Stroški nadomestnih delov za osnovna sredstva in materiala za vzdrževanje osnovnih sredstev - 50% mat. za vzdrževanje kosilnic</i>	ločena nabava
46040000	<i>Odpis drobnega inventarja z življenjsko dobo do 1 leta</i>	ločena nabava
46050000 46050001	<i>Stroški revij, časopisov, knjig in strokovne literature</i>	ločena nabava
46060000	<i>Stroški pisarniškega materiala (5 odd./17 sk.odd M+K)</i>	29,40%
46090000	<i>Drugi stroški potrošnega materiala</i>	ločena nabava
46100000	<i>Stroški telefona</i>	ločen račun
46100100	<i>Stroški poštnin 5 odd./17 sk.odd.)</i>	29,40%
46100300	<i>stroški oglaševalskih storitev</i>	ločen račun

Finančni načrt 2020

46110100	<i>Tekoče vzdrževanje opreme</i>	ločen račun
46110200	<i>Tekoče vzdrževanje komunikacijske opreme in računalnikov</i>	ločen račun
46110201	<i>Tekoče vzdrž.komunik.opreme -Septima</i>	29,40%
46110203	<i>Tekoče vzdr.komunik.opreme - e-Asistent</i>	ločen račun
46110204	<i>Tekoče vzdrž.komunik.opreme-VIZ Sinfo</i>	29,40%
46110206	<i>Tekoče vzdrž.komunik.opreme–e hramba-Logitus</i>	29,40%
46110310	<i>Stroški najema opreme</i>	ločen račun
46120000	<i>Stroški zavarovalnih premij za objekte in opremo</i>	ločen račun
46120100	<i>Stroški plačilnega prometa</i>	29,40%
46130100	<i>Stroški za strokovno izobraževanje-kotizacije</i>	ločen račun
46130400	<i>Sodni stroški, storitve odvetnikov</i>	ločen račun
46130500	<i>Stroški zdravstvenih storitev</i>	ločen račun
46130800	<i>Stroški varstva pri delu in požarnega varstva</i>	29,40%
46130901	<i>stroški intelektualnih storitev-ravnateljski servis</i>	29,40%
46130903	<i>Stroški intelektualnih storitev-razno</i>	ločen račun
46140000	<i>Stroški vodarin: Miklavž Kog (2 odd./5 sk.odd.)</i>	ločen števec 40%
46140100	<i>Odvoz smeti in črpanje odpadkov: Miklavž Kog</i>	ločen račun 40%
46140300	<i>stroški prevozov</i>	ločen račun
46150001	<i>Dnevnice-izobraževanje</i>	potni nalogi
46150200	<i>Stroški prevoza v državi</i>	potni nalogi
46150201	<i>Stroški prevoza v državi-izobraževanja</i>	potni nalogi
46150600	<i>Terenski dodatek</i>	potni nalogi
46190010	<i>Stroški deratizacije – Miklavž - Kog</i>	ločen račun 40%
46190011	<i>Pregled gasilnih aparatov</i>	ločen račun
	<i>Plače zaposlenih, prispevki delodajalca</i>	po priznani sitemizaciji za vrtec
	<i>Regres zaposlenih</i>	#
46420000	<i>Stroški prehrane na delu</i>	#
46420100	<i>Stroški prevoza na delo</i>	#
46420001	<i>Stroški prehrane na službeni poti</i>	#
46430000	<i>Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja-KAD premije</i>	#
46490000	<i>stroški jubilejnih nagrad delavcem, solidarnostnih pomoči</i>	#
46510000	<i>Takse in pristojbine</i>	ločen račun

KONTO 7401: TRANSFERNI PRIHODKI ZA INVESTICIJE -OBČINA

Prihodki za investicije in investicijska vzdrževanja: 16.000 EUR – prihodki za nabavo IKT opreme – SIO 2020 in vzdrževanja šolskih prostorov.

KONTO 7403,7404 d.: PREJETA SREDSTVA IZ JAVNIH SKLADOV IN AGENCIJ

V omenjeni postavki so zajeta načrtovana sredstva za projekt Shema šolskega sadja in zelenjave po odločbi Agencije RS za kmetijske trge in razvoj podeželja, Shema šolskega mleka in Tradicionalni slovenski zajtrk

B. DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE

KONTO 7102: PREJETE OBRESTI

Zajete so obresti prejete iz naslova sodnih izterjav neplačnikov.

KONTO 7103: PRIHODKI OD NAJEMNIN

Prihodki od zaračunanih najemnin za uporabo telovadnic in učilnic.

V tej postavki so zajeti planirani prihodki za koriščenje telovadnice in učilnic, katere zaračunavamo uporabnikom.

KONTO 7141: DRUGI TEKOČI PRIHODKI IZ NASLOVA IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE

Zajeti so planirani prihodki staršev za plačila malic, kosil, letne šole v naravi, zimske šole v naravi, ČŠOD, kulturni dnevi, oskrbnine v vrtcu in dodatni programi v vrtcu.

KONTO 730: PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV

Zajete so donacije za šolski sklad, iz katerega sofinanciramo nadstandardne dejavnosti učencev v šoli in otrok v vrtcu, ter nabavo nadstandardne opreme.

2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU

KONTO 7130: PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU

Med prihodki tržne dejavnosti imamo zajete prihodke kuhinje (malice in kosila), ki jih zaračunamo delavcem in zunanjim odjemalcem.

II. ODHODKI

Znesek planiranih skupnih odhodkov za izvajanje javne službe za leto 2020 znaša 1.625.135 EUR in odhodkov iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 11.082 EUR. V finančnem načrtu so ločeno prikazani odhodki financirani iz MIZŠ v skupnem znesku 963.012 EUR in ostali odhodki v znesku 662.123 EUR, kamor spadajo odhodki kriti iz sredstev ministrstva za subvencionirano šolo v naravi in prehrano učencev, subvencionirani brezplačni vrtec, učbeniški sklad in IKT opremo, sredstev občin, prejetih sredstev iz javnih skladov in agencij, sredstev za izvajanje dejavnosti javne službe.

Ravnali bomo gospodarno in poskušali upoštevati namensko rabo sredstev, predvidevamo pa, da bomo prihodke, kot tudi odhodke usklajevali še do konca leta.

Številka: 410-2/2020-1
Miklavž pri Ormožu, 12.2.2020

Pripravila:
Jožica Novak

Ravnatelj:
Vlado Hebar, prof.