

JAVNI ZAVOD
RATITOVEC
ŽELEZNIKI

Predlog finančnega načrta
javnega zavoda Javni zavod Ratitovec
za leto 2022 in leto 2023

Pripravil: Gregor Habjan, prof.spec.švz.,
direktorJZR



Železniki, 31. avgust 2021

Kazalo

1. Izhodišča
2. Kadrovski načrt za leti 2022,2023
3. Realizacija za leto 2020
4. Obrazložitev finančnega plana za leto 2021 in ocena realizacije za 2021
5. Obrazložitev predloga za vključitev v proračun občine Železniki za leto 2022, 2023
6. Predviden finančni plan za leti 2022,2023
7. Predlog financiranja iz proračuna 2022, 2023 za redno poslovanje JZR
8. Predvidevana sredstva za investicije v JZR v proračunu Občine Železniki 2022,2023

1. Izhodišča

- Realizacija odhodkov in prihodkov za obdobje januar – avgust 2020, realizacija v letu 2021, plan za leto 2022,2023
- Navodila za pripravo proračuna za leto 2022, 2023 – Občina Železniki,
- Kadrovski načrt za leto 2022,2023
- Predvideno obratovanje objektov v letu 2022

2. Kadrovski načrt za leto 2022,2023

Delovno mesto	Zaht. st. izobrazbe	Št. zaposlenih v letu 2019	Št. zaposlenih v letu 2020	Št. zaposlenih v letu 2021	Št. zaposlenih v letu 2022	Št. zaposlenih v letu 2023	Opomba
direktor	VII/1	1	1	1	1	1	dol.čas
kustos/višji kustos	VII/2	1	1	1	1	1	nedol.č.
področni svetovalec III	VII/1	1	1	1	1	1	nedol.č.
turistični informator II	VI	1	1	1	1	1	nedol.č.
reševaleciz vode I	V	0	1	1	1	1	nedol.č.
muzejski vodnik	V	1	1	1	1	1	nedol.č.
vzdrževalec športne infrastrukture III	IV	1	1	1	2	2	nedol.č.
strokovni sodelavecV	V	2	2	2	2	2	nedol.č.
pomožni delavec II	II	1	2	1	1	1	nedol.č.
Skupaj:		9	11	10	11	11	

3. Realizacija za leto 2020

Leto 2020	Vrednost v EUR
Prihodki	469.501
Preseg prihodkov iz leta 2020	581
Odhodki	468.920
Preseg odhodkov iz prejšnjih let	98.413
investicije 2020	41.243
Realizacija poslovanja JZR 2006 - 2020:	57.751

Pojasnila: Izkaz prihodkov in odhodkov glede na potrebe JZR:

	2019		2020	
Prihodki javna služba	180.541	EUR	217.390	EUR
prihodki od prodaje proizvodov in storitev	404.659	EUR	210.868	EUR
<u>investicije</u>		EUR	<u>41.243</u>	EUR
skupaj prihodki JZR	585.200	EUR	469.501	EUR
stroški blaga, materiala in storitev	376.716	EUR	253.980	EUR
stroški dela	180.759	EUR	214.940	EUR
<u>drugi odhodki</u>	<u>0</u>	EUR	<u>0</u>	EUR
skupaj odhodki JZR	557.475	EUR	468.920	EUR
skupaj prihodki – odhodki JZR	27.725	EUR	581	EUR

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti JZR 2020:

prihodke izvajanja javne službe	217.390	EUR
prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu	210.868	EUR
investicije	41.243	EUR
skupaj prihodki JZR	469.501	EUR
odhodke izvajanja javne službe	195.272	EUR
odhodke od prodaje blaga in storitev na trgu	232.405	EUR
investicije	41.243	EUR
skupaj odhodki JZR	468.920	EUR
prihodki – odhodki: javna služba 2020	22.118	EUR
prihodki – odhodki: javna služba sredstva občine 2020	-3.573	EUR
prihodki – odhodki: prodaja blaga in storitev na trgu	-21.538	EUR
skupaj prihodki – odhodki JZR	581	EUR
javna sredstva občina prenos iz preteklega obdobja 2019	-1.639	EUR
javna služba skozi leta	-5.212	EUR

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov javna služba JZR 2020:

JAVNA SLUŽBA	2020	občina	ostalo
prihodki iz sredstev javnih financ	220.408,71	180.617,44	39.791,27
plače	137.642,00	114.522,00	23.120,00
dvorana	10.635,00	10.635,00	-
bazen	15.865,00	15.865,00	
muzej	47.711,00	47.711,00	
turizem	21.404,00	21.404,00	
mladina	6.509,00	6.509,00	
šport	6.509,00	6.509,00	
kultura	1.923,00	1.923,00	
uprava	3.966,00	3.966,00	
refundacije	23.120,00		23.120,00
delovanje JZR	79.748,03	63.076,76	16.671,27
dvorana	-	-	-
bazen	-	-	-
muzej	13.000,00	13.000,00	-
turizem	4.000,00	4.000,00	-
mladina	8.977,00	2.500,00	6.477,00
šport	3.000,00	3.000,00	-
kultura	1.500,00	1.500,00	-
igrifikacija	5.224,59	-	5.224,59
impresije	2.435,85	-	2.435,85
medgeneracijsko učenje	2.533,83	-	2.533,83
15% MS	15.229,00	15.229,00	-
covid pomoč marec in december	14.839,00	14.839,00	
investicije	9.008,76	9.008,76	
JAVNA SLUŽBA	plače	materialni	projekti
odhodki javne finance - skupaj	114.522,00	66.649,98	14.099,74
muzej - SM 5	47.711,00	12.594,29	
turizem - SM 6	21.404,00	5.202,00	
mladinske dejavnosti	6.509,00	9.992,05	6.477,00
šport	6.509,00	7.952,07	
kultura	1.923,00	6.042,51	
dvorana - plače	10.635,00		
bazen - plače	15.865,00		
uprava - plače	3.966,00		
dvorana		-	
bazen		-	
15 % materialnih stroškov		15.229,00	
investicije		9.638,06	
igrifikacija (zgodbe)			5.729,74
impresija			1.063,00
medgeneracijsko učenje			830,00
ostanek prihodkov javnih financ	- 3.573,22	2.571,53	
ostanek prihodkov javnih financ 2020	-3.573,22		
prenos JS iz prejšnjih let	-1.639,00		
skupaj JS vsa leta	-5.212,22		

4. Obrazložitev finančnega plana za leto 2021 in ocena realizacije za 2021

Prihodki	Realizacija 2021	Načrt 21	Realizirano
	1. jan – 31.jul	[EUR]	[%]
	[EUR]		
SM 1 – prihodki športna dvorana	21.830,55	50.000,00	44%
SM 2 – prihodki bife pri športni dvorani	630,02	15.000,00	4%
SM 3 – prihodki bazen	30.212,96	58.700,00	51%
SM 4 – prihodki bife pri bazenu	72.388,88	200.000,00	36%
SM 5 – prihodki muzej	32.915,78	65.000,00	51%
SM 6 – prihodki turistična poslovalnica in turizem	16.187,12	29.500,00	55%
SM 7 – prihodki mladinske dejavnosti	6.672,50	16.500,00	40%
SM 8 – prihodki šport	4.010,16	17.500,00	23%
SM 9 – prihodki kultura	2.500,00	4.500,00	56%
SM 10 – prihodki turizem prid dej	1.909,26	2.000,00	95%
SM 11 – prihodki uprava	90.320,93	22.500,00	401%
SM 12 - projekt interaktivno sodobno	0,00	23.000,00	0%
xx- prihodki investicije	0,00	4.000,00	0%
Prihodki skupaj:	279.578	508.200	55%

Tabela 1: Prihodki zavoda v letu 2021 (obdobje od januarja do konec julija 2021)

Odhodki	Realizacija 2021	Načrt 21	Realizirano
	1. jan – 31.jul	[EUR]	[%]
	[EUR]		
SM 1 – odhodki športna dvorana	-14.731,72	50.000	-29%
SM 2 – odhodki bife pri športni dvorani	-366,24	13.000	-3%
SM 3 – odhodki bazen	-66.401,29	102.000	-65%
SM 4 – odhodki bife pri bazenu	-74.598,93	150.000	-50%
SM 5 – odhodki muzej	-34.424,43	65.000	-53%
SM 6 – odhodki turistična poslovalnica in turizem	-18.095,71	29.500	-61%
SM 7 – odhodki mladinske dejavnosti	-9.236,62	16.000	-58%
SM 8 – odhodki šport	-7.070,46	17.500	-40%
SM 9 – odhodki kultura	-6.643,52	5.000	-133%
SM 10 – odhodki turizem prid dej	-633,35	1.500	-42%
SM 11 – odhodki uprava	-20.564,97	26.000	-79%
SM 12 - projekt interaktivno sodobno	-37,82	27.000	0%
xx – odhodki investicije	0,00	4000	0%
Odhodki skupaj:	-252.805	506.500	-50%

Tabela 2: Odhodki zavoda v letu 2021 (obdobje od januarja do konec julija 2021)

5. Obrazložitev za vključitev v proračun občine Železniki za leti 2022, 2023

Neposredne proračunske postavke

- 18002 - Tekoči transferi. Sredstva so načrtovana za 3 zaposlene (2 muzej in 1 TIC)
 - Tekoči transferi. Sredstva so načrtovana za materialne stroške v muzeju/TICu
- 18031 - Tekoči transferi. Sredstva so načrtovana za razvoj turizma v občini Železniki
- 18018 - Tekoči transferi. Sredstva so načrtovana za prireditev športnik občine
- 18023 - Tekoči transferi. Sredstva so načrtovana za dejavnost JZR
 - Tekoči transferi za procentualne deleže plač 5 zaposlenih v JZR
 - Preventivna sredstva namenjena mladini
 - 15% delež stroškov namenjen javnemu dobro
 - Rekonstrukcije in adaptacije
 - Investicijski transferi javnemu zavodu Ratitovec
- 04009 - Občinske proslave ob državnih praznikih

Posredne proračunske postavke iz katerih lahko črpamo sredstva preko razpisov in preko teh sredstev nato nudimo pomoč društvom

- 18021 - Sofinanciranje dejavnosti društev, ki delajo z mladimi 11.000
- 18011 - Programi ljubiteljsko kulturne dejavnosti 22.539
- 14005 - Sofinanciranje društev ter drugih turističnih org. in turističnih prireditev 29.940
- 18016 - Dejavnost športnih klubov in društev 73.609

Investicije s strani občine

Sredstva namenjena obnovi oz. investicijam v plavalni bazen, dvorano, športni park in muzej.

6. Predviden finančni plan za leto 2022 in 2023

Planirani prihodki in odhodki po stroškovnih mestih Javnega zavoda Ratitovec za leto 2022

SM	PBS plan odhodkov 2022	JS plan odhodkov 2022	odhodki PLAN 2022	PBS plan prihodkov 2022	JS plan prihodkov 2022	Prihodki PLAN 2022	Razlika Prihodki - odhodki
1 dvorana	32.400	37.600	70.000	45.752	37.600	83.352	13.352
2 bife dvorana	25.000	0	25.000	30.000	0	30.000	5.000
3 bazen	98.500	48.500	147.000	53.700	48.500	102.200	-44.800
4 bife bazen	200.000	0	200.000	250.000	0	250.000	50.000
5 muzej	0	64.704	64.704	0	64.704	64.704	0
6 turist. Posl.	0	29.000	29.000	0	29.000	29.000	0
7 mlad. Dej	5.600	10.400	16.000	5.600	10.400	16.000	0
8 šport	5.548	11.952	17.500	5.548	11.952	17.500	0
9 kultura	0	4.500	4.500	0	4.500	4.500	0
10 turizem	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	0
11 uprava	38.496	17.100	55.596	22.900	17.100	40.000	-15.596
12 - inter -sodobno	7.700	22.300	30.000	0	22.300	22.300	-7.700
13 -	0	0	0	0	0	0	0
14 -	0	0	0	0	0	0	0
15 -	0	0	0	0	0	0	0
investicije	0	0	0	0	0	0	0
Skupaj JZR	417.244	246.056	663.300	417.500	246.056	663.556	256

JS – javna služba

PBS – prodaja blaga in storitev na trgu

Planirani prihodki in odhodki po stroškovnih mestih Javnega zavoda Ratitovec za leto 2023

SM	PBS plan odhodkov 2023	JS plan odhodkov 2023	odhodki PLAN 2023	PBS plan prihodkov 2023	JS plan prihodkov 2023	Prihodki PLAN 2023	Razlika Prihodki - odhodki
1 dvorana	33.000	37.600	70.600	47.752	37.600	85.352	14.752
2 bife dvorana	25.500	0	25.500	31.300	0	31.300	5.800
3 bazen	99.500	48.500	148.000	55.700	48.500	104.200	-43.800
4 bife bazen	205.500	0	205.500	258.000	0	258.000	52.500
5 muzej	0	64.704	64.704	0	64.704	64.704	0
6 turist. Posl.	0	29.000	29.000	0	29.000	29.000	0
7 mlad. Dej	5.600	10.400	16.000	5.600	10.400	16.000	0
8 šport	5.548	11.952	17.500	5.548	11.952	17.500	0
9 kultura	0	4.500	4.500	0	4.500	4.500	0
10 turizem	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	0
11 uprava	38.496	17.100	55.596	22.900	17.100	40.000	-15.596
12 - inter -sodobno	7.700	22.300	30.000	0	17.300	17.300	-12.700
13 -	0	0	0	0	0	0	0
14 -	0	0	0	0	0	0	0
15 -	0	0	0	0	0	0	0
investicije	0	0	0	0	0	0	0
Skupaj JZR	424.844	246.056	670.900	430.800	241.056	671.856	956

JS – javna služba

PBS – prodaja blaga in storitev na trgu

Planirani prihodki in odhodki po programu Javnega zavoda Ratitovec za leto 2022/23

naziv	Plan 2020	Real 2020	Plan 2022	Plan 2023
prih.od prodaje proizvodov in storitev gostinstvo	283.000,00	186.508,30	280.000,00	288.600,00
uporaba športne dvorane, bazena	38.000,00	18.635,12	38.000,00	40.000,00
karte za bezen, savno, tenis, fitnes	43.900,00	4.425,93	44.000,00	45.000,00
uporaba male športne dvorane	7.000,00	3.422,56	7.000,00	7.000,00
prijavnine, štartnine, igre , hpč,	1.200,00	312,13	1.200,00	1.200,00
odškodnina od zavarovalnic	1.200,00	0,00	0,00	0,00
prihodki od reklam	7.000,00	6.433,00	5.000,00	6.000,00
drugi prihodki	3.000,00	3.817,91	2.000,00	3.000,00
oproščeni prispevki	0,00	6.433,00	2.000,00	2.000,00
uporaba dvorane, bazena - OŠ Železniki	31.000,00	14.172,64	28.000,00	28.000,00
uporaba športnih dvoran za RD, piknik prostor	4.900,00	2.751,44	3.000,00	4.000,00
prihodki od prireditev	3.000,00	2.509,63	3.000,00	3.000,00
Drugi prihodki turistična poslovalnica	6.000,00	753,00	4.000,00	5.000,00
prih. iz republiškega proračuna (razpisi, projekti, refundacije)	16.000,00	41.726,96	35.300,00	28.000,00
Prihodki obč. proračun - plače (uprava, šport, mladi)	61.000,00	45.944,00	75.352,00	75.352,00
Prihodki obč. proračun - plače (muzej,turizem)	70.000,00	66.524,00	74.704,00	74.704,00
Prihodki obč. proračun - materialni stroški (15%+muzej)	39.000,00	43.068,00	41.000,00	41.000,00
Prihodki obč. proračun - turizem, mladi, kultura, šport razpis	11.000,00	15.063,00	13.000,00	13.000,00
vzdrževanje in oprema - prihodki proračun obč.	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
občina razpisi,športnik leta, ...	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
prihodki skupaj	639.200,00	469.500,62	663.556,00	671.856,00
čistila in stroški čiščenja	9.000,00	-4.353,30	8.000,00	9.000,00
elektrika	23.000,00	-16.540,66	23.000,00	23.000,00
ogrevanje	43.000,00	-29.591,23	45.000,00	43.500,00
komunala	11.000,00	-9.159,32	12.000,00	12.000,00
nabava opreme	15.000,00	-7.818,00	0,00	13.000,00
tekoče vzdrževanje	45.000,00	-17.791,06	33.000,00	32.100,00
zavarovanje objekta, var.pri delu	5.000,00	-5.787,41	5.300,00	5.300,00
drobni inv. + pis.material	2.300,00	-928,44	3.000,00	3.000,00
študentsko delo	55.000,00	-27.247,48	50.000,00	55.000,00
stroški telefonije in rač pomoči,	14.000,00	-10.595,02	10.000,00	14.000,00
računovodstvo	7.000,00	-5.178,15	8.000,00	8.000,00
stroški storitev	14.000,00	-10.551,74	11.000,00	11.000,00
stroški prireditev	6.000,00	-3.328,63	5.000,00	5.000,00
material za prodajo	170.000,00	-93.131,93	170.000,00	170.000,00
Stroški dela	205.000,00	-216.156,40	238.000,00	238.000,00
Obč. prvenstva, HPČ, FŠ, igre JZR, ŠRI	3.800,00	-3.527,77	4.000,00	4.000,00
programska sredstva (projekti razpisi)	10.000,00	-7.233,19	38.000,00	25.000,00
odhodki skupaj	638.100,00	468.919,73	663.300,00	670.900,00
prihodki - odhodki	1.100,00	580,89	256,00	956,00

7. Predlog financiranja iz proračuna 2022/23 za poslovanje JZR v letu 2022/23:

JZR predvideni prihodki	leto 2018	leto 2019	leto 2020	leto 2021	leto 2022	leto 2023	
Javna služba občina	156.175,74	178.500,00	188.000,00	222.056,00	211.056,00	211.056,00	lastni delež JZR
Javna sredstva ostalo	13.000,00	22.000,00	16.000,00	12.450,00	35.000,00	21.000,00	
Prodaja blaga in storitev	461.822,13	420.600,00	435.200,00	276.694,00	417.500,00	439.800,00	
Skupaj	630.997,87	621.100,00	639.200,00	511.200,00	663.556,00	671.856,00	

Predvideni prihodki občina	javna služba	leto 2019	leto 2020	leto 2021	leto 2022	leto 2023	
plače muzej	2 zap.	43.500,00	48.250,00	51.704,00	51.704,00	51.704,00	delež občina
plače turizem	1 zap.	20.500,00	21.750,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
plače šport	0,25 zap.	6.500,00	5.800,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
plače mlad. dej.	0,25 zap.	6.500,00	5.800,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
mat. stroški mladinske dejavnosti		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
mat. str. muzej		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
uprava JS (direktor, vzdrževalec in čistilka)	za JS	49.000,00	49.400,00	55.352,00	62.352,00	62.352,00	
15 % pokritje materialnih stroškov	za JS	20.500,00	26.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	
inv. vzdrž. dvorana in bazen, park		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
turizem razvoj		5.000,00	4.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
Skupaj:		171.000,00	180.500,00	196.556,00	203.556,00	203.556,00	
kultume prireditve		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
prireditve športnik leta		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
delovanje JZR, projekti, drugo		0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	
Skupaj:		178.500,00	188.000,00	222.056,00	211.056,00	211.056,00	31,41%

JZR lastni prihodki	leto 2018	leto 2019	leto 2020	leto 2021	leto 2022	leto 2023	delež
Športni objekti in ostale vsebine	159.000,81	143.100,00	146.200,00	74.694,00	143.500,00	151.800,00	34,52%
gostinstvo	285.041,77	282.500,00	283.000,00	200.000,00	270.000,00	283.000,00	64,35%
muzej turizem	4.962,01	6.000,00	6.000,00	2.000,00	4.000,00	5.000,00	1,14%
Skupaj	449.004,59	431.600,00	435.200,00	276.694,00	417.500,00	439.800,00	100,00%

8. Predvidevana sredstva za JZR v proračunu Občine Železniki za 2022, 2023

Dejavnost JZR (delež plač upravi, vzdrževalec, čistilka, muzej in TIC, 15% materialnih stroškov JZR, materialni stroški muzej, dejavnosti v mladinskem centru, investicije, soudeležba v projektih, turizem (razvoj turizma), kulturna dejavnost (3 proslave državnega pomena), Športnik leta) in investicije

Povečanje proračuna 2022/ 23 v razdelku plač je neizbežen, zaradi napredovanj in izplačil delovne uspešnosti zaposlenim. Izdatno povečanje je predvideno zaradi potrebe po dodatni zaposlitvi dodatnega upravnika športne infrastrukture, ki bo v pomoč dosedanjemu, saj je delo v tovrstnih razmerah nemogoče. podrobneje je opisana problematika v Vlogi za zaposlitev dodatnega vzdrževalca v JZR z dne 03.09.2021

8.1 Prvi predlog za v obravnavo proračuna 22/23

Predlog za PRORAČUNSKA SREDSTVA za JZR 2022 /23				
JZR	2021 potrjeno	2022 predlog	2022 potrjeno	2023 predlog
Dejavnost JZR stroški, plače, mladi, in	120.852,00	111.852,00	0,00	111.852,00
Plače uprava dvorana bazen park	55.352,00	75.352,00		75.352,00
Plaž stroškov obratovanja, delovanje JZR, projekti	59.000,00	30.000,00		30.000,00
delo z mladimi	2.500,00	2.500,00		2.500,00
ostalo (rekonstrukcije in adaptacije..)	4.000,00	4.000,00		4.000,00
Dejavnost Muzej	87.704,00	87.704,00	0,00	87.704,00
Plače muzej	51.704,00	51.704,00		51.704,00
muzej (blago in storitve)	13.000,00	13.000,00		13.000,00
muzej (osnovna sredstva)	0,00	0,00		0,00
Plače turizem	23.000,00	23.000,00		23.000,00
Razvoj turizem	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
za razvoj turizma	6.000,00	6.000,00		6.000,00
razvoj turizma (osnovna sredstva)	0,00	0,00		0,00
skupaj JZR	214.556,00	205.556,00	0,00	205.556,00
Kulturna dejavnost	2021 potrjeno	2022 predlog	2022 potrjeno	2023 predlog
Storitveni stroški prireditev	4.500,00 €	4.500,00 €		4.500,00 €
Prireditve športnik leta	2021 potrjeno	2022 predlog	2021 potrjeno	2023 predlog
Materialni stroški in storitev	3.000,00 €	3.000,00 €		3.000,00 €
skupaj JZR (CELOTA)	222.056,00	213.056,00	0,00	213.056,00