



**VRTEC TONČKE ČEČEVE**

Mariborska cesta 43, 3000 Celje

**FINANČNI NAČRT IN  
PROGRAM DELA S KADROVSKIM NAČRTOM  
ZA POSLOVNO LETO 2020**

Celje, 6. 2. 2020

Številka: 410-1-/2020-1

## KAZALO

1. PREDSTAVITEV VRTCA .....	3
1.1 Osebna izkaznica in predstavitev vrtca .....	3
1.2 Vizija in poslanstvo .....	3
2. PROGRAM DELA VRTCA V LETU 2020 .....	4
2.1 Dolgoročni in kratkoročni cilji vrtca .....	4
2.2 Obseg dejavnosti in vrsta programov .....	4
2.3 Predvidena vzdrževalna dela in nakupi opreme .....	6
2.4 Kadrovska organiziranost .....	7
3. FINANČNI NAČRT VRTCA TONČKE ČEČEVE .....	9
3.1 Načrtovani prihodki v letu 2020 .....	9
3.2 Načrtovani odhodki v letu 2020 .....	12
4. ZAKLJUČEK .....	14

## V PRILOGI:

Finančni načrt Vrtca Tončke Čečeve za leto 2020 - splošni del .....	15
Kadrovski načrt Vrtca Tončke Čečeve za leto 2020 - PRILOGA 1 .....	17

## 1. PREDSTAVITEV VRTCA

### 1.1 Osebna izkaznica in kratka predstavitev javnega zavoda Vrta Tončke Čečeve

Naziv vrtca: **Vrtec Tončke Čečeve**

Sedež vrtca: **Mariborska cesta 43, 3000 Celje**

Matična številka: **5050863000**

Davčna številka: **74474146**

Šifra dejavnosti: **85.100**

Podračun: **01211-6030634071 pri Upravi za javna plačila Žalec**

Telefon: + **386 3 425 70 30**

Fax: + **386 425 70 40**

Elektronski naslov: **[vrtec.toncke.ceceve@siol.net](mailto:vrtec.toncke.ceceve@siol.net)**

Zakoniti zastopnik vrtca: **Irena Hren, ravnateljica**



Vrtec Tončke Čečeve Celje je eden izmed treh celjskih javnih vrtcev, ki deluje v Mestni občini Celje že od 8. marca 1946, ko je bil ustanovljen kot mladinski dom Tončke Čečeve. V sedanji obliki pa je pričel z delovanjem 18. novembra 1997. Organiziran je kot javni vzgojno-izobraževalni zavod v skladu z Zakonom o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Ur. l. RS, št. 16/2007 in spremembe), Zakonom o vrtcih (Ur. l. RS, št. 100/2005 in spremembe) ter Odlokom o ustanovitvi javnih vrtcev MO Celje (Ur. l. RS, št. 75/1997 in spremembe). Vrtec izvaja javno veljavni program *Kurikulum za vrtce* (1999), ki je namenjen predšolskim otrokom od prvega do šestega leta starosti. V vrtcu poteka dnevni, 6 do 9 urni program v dopoldanskem in popoldanskem času, ki se izvaja na petih enotah vrtca. Ustanovitelj je Mestna občina Celje.

### 1.2 Vizija in poslanstvo

*»Smo vrtec odprtih src, dlani in oči, bivališče igre in učenja, medsebojnega zaupanja in skupne uspešnosti.«*

Vizija vrtca temelji na prizadevanju vseh zaposlenih:

- da kot javna vzgojno-izobraževalna institucija zadovoljujemo potrebe otrok in staršev,
- da otrokom zagotavljamo spodbudno učno okolje z ustvarjanjem enakovrednih pogojev za njihov optimalen razvoj ob upoštevanju individualnih razlik med njimi,
- da v strokovno delo vnašamo sodobne znanstvenih poglede na učenje in razvoj predšolskih otrok,
- da gradimo dobre partnerske odnose s starši ter s svojim odgovornim in strokovnim pristopom k delu vzpostavljamo zaupanje staršev in otrok.

Naše strokovno delo temelji na vrednotah, ki so definirane v dokumentih o otrokovih pravicah in na vrednotah Kodeksa etičnega ravnanja v vrtcih (1996). Glavni dokument, ki nas spremlja pri določanju ciljev in oblikovanju programov, je nacionalni dokument za področje predšolske vzgoje, Kurikulum za vrtce (1999).

## **2. PROGRAM DELA VRTCA V LETU 2020**

Program dela Vrtca Tončke Čečeve Celje, ki je usklajen s finančnim in kadrovskim načrtom za leto 2020, je od 1. 1. do 31. 8. 2020 vezan na uresničevanje potrjenega LDN za šolsko leto 2019/2020. Od 1. 9. do 31. 12. 2020 pa bo vrtec izvajal program dela, ki ga bo oblikoval v LDN za šolsko leto 2020/2021.

Z LDN se določi organizacija in poslovni čas vrtca, programi vrtca, vzgoja in varstvo otrok v vzgojno-varstvenih družinah (če jih vrtec ima), razporeditev otrok v oddelke, delo strokovnih in drugih delavcev, sodelovanje s starši, sodelovanje z vzgojno-izobraževalnimi, zdravstvenimi in drugimi organizacijami, mentorstvo pripravnikom, aktivnosti za vključevanje vrtca v okolje, sodelovanje s šolami, ki izobražujejo delavce za potrebe vzgoje in izobraževanja predšolskih otrok, program strokovnega izpopolnjevanja delavcev vrtca, program dela strokovnih organov vrtca ter kadrovske, materialne in druge pogoje za uresničitev vzgojnega procesa. K delom letnega delovnega načrta, ki imajo finančne učinke na proračun občine ustanoviteljice, predvsem pa glede vrste in števila oddelkov, števila otrok v oddelku, števila delavcev ter poslovnega časa, si vrtec pridobi pisno soglasje MOC.

### **2.1 Dolgoročni in kratkoročni cilji vrtca**

*Dolgoročni cilji* izhajajo iz programa dela in razvoja oziroma področnih strategij ter nacionalnih programov in so opredeljeni v Razvojnem načrtu vrtca za 2017 - 2022.

*Kratkoročni cilji*, ki izhajajo iz dolgoročnih, so načrtovani v okviru letnega delovnega načrta vrtca in so vezani na šolsko leto. V poslovnem letu 2020, v obdobju od 1. 1. do 31. 8. 2020 bomo uresničevali prednostne cilje iz letnega delovnega načrta vrtca za šolsko leto 2019/20, od 1. 9. do 31. 12. 2020 pa cilje, ki si jih bomo zadali v LDN za šolsko leto 2020/2021. Vrtec si zastavi prednostne cilje zaradi preglednejšega in smotrnejšega izvrševanja javne službe z namenom dvigovanja kakovosti dela na posrednih, strukturnih in procesnih ravneh delovanja.

### **2.2 Obseg dejavnosti in vrsta programov**

Vrtec Tončke Čečeve Celje izvaja javni vzgojno-izobraževalni program za predšolske otroke na petih lokacijah, v šestih stavbah.

V šolskem letu 2019/2020 izvajamo naslednje programe, ki smo jih oblikovali na podlagi potreb staršev:

- dnevni 6 - 9 urni dopoldanski program,
- dnevni 6 - 9 urni izmenični (dopoldansko - popoldanski) program.

Znotraj 6 - 9 urnega programa poteka tudi program za vključene predšolske otroke s posebnimi potrebami s prilagojenim izvajanjem in dodatno strokovno pomočjo.

Poslovalni čas posameznih enot vrtca prilagajamo potrebam staršev, hkrati pa tudi optimalno in racionalno organizira poslovni čas in razporeditev delavcev v dnevih, ko se zmanjša število prisotnih otrok v vrtcu. Med poletnimi počitnicami pa so posamezne enote tudi zaprte za obdobje enega meseca. Za izvajanje optimalnega in racionalnega poslovanja ima vrtec v LDN oblikovana določena organizacijska merila, ki so prilagojena posebnostim posamezne enote vrtca.

*Preglednica št. 1: Lokacija in poslovni čas enot vrtca*

<b>Enota vrtca</b>	<b>Program</b>	<b>Poslovni čas enote</b>
GABERJE, Mariborska 43a, Celje	Dnevni dopoldanski program	5.30 – 16.30
	Dnevni izmenični program	5.30 – 16.30 dop. 11.30 – 20.30 pop.
HUDINJA, Ul. Frankolovskih žrtev 38, Celje	Dnevni dopoldanski program	5.30 – 16.30
CENTER, Kocenova ulica 10, Celje	Dnevni dopoldanski program	6.00 – 16.30
ALJAŽEV HRIB, Celestinova ulica 1a, Celje	Dnevni dopoldanski program	6.15 – 16.15
LJUBEČNA, Kocbekova cesta 40a, Ljubečna	Dnevni dopoldanski program	5.45 – 16.30

Vrtec ima za šolsko leto 2019/2020 oblikovanih 35 oddelkov. V obstoječih oddelkih so, v skladu s predpisanim državnim normativom in po fleksibilnem normativu (državni normativ, plus dva otroka po sklepu MOC), zasedena vsa mesta v oddelkih prvega starostnega obdobja, ostaja pa še nekaj prostih mest v oddelkih drugega starostnega obdobja, ki jih zapolnjujemo z medletnimi vpisi otrok. Zaradi številnih čakajočih otrok prvega starostnega obdobja na centralnem čakalnem seznamu, je vrtec pridobil soglasje ustanoviteljice za odprtje novega oddelka prvega starostnega obdobja s 1. 2. 2020 in še enega od 1. 3. 2020 dalje. Do konca šolskega leta 2019/2020 po vrtec imel skupaj 36 oddelkov. Za obdobje od 1. 9. do 31. 12. 2020 v vrtcu predvidevamo, da bomo poslovali ponovno s 35 oddelki.

*Preglednica št. 2: Razpored oddelkov*

<b>Vrsta oddelka</b>	<b>Število oddelkov v šolskem letu 2019/2020</b>
Oddelek 1. starostnega obdobja	- od 1. 1. do 31. 1. 2020: <b>10 oddelkov</b> - od 1. 2. do 29. 2. 2020: <b>11 oddelkov</b> - od 1. 3. do 31. 8. 2020: <b>12 oddelkov</b>
Kombinirani oddelek in oddelek 2. starostnega obdobja 3 – 4	- od 1.1. do 31. 8. 2020: <b>12 oddelkov</b>

Oddelek 2. starostnega obdobja	- od 1.1. do 31. 8. 2020: <b>12 oddelkov</b>
<b>SKUPAJ</b>	- od 1. 1. do 31. 1. 2020: <b>34 oddelkov</b> - od 1. 2. do 29. 2. 2020: <b>35 oddelkov</b> - od 1. 3. do 31. 8. 2020: <b>36 oddelkov</b>
<b>Predvideno število oddelkov v šolskem letu 2020/2021</b>	- v obdobju od 1. 9. do 31. 12. 2020: <b>35 oddelkov</b>

Dejansko število oddelkov za šolsko leto 2020/21 in njihova struktura bo znano še le v začetku meseca julija 2020, ko se bo zaključil vpisni postopek za šolsko leto 2020/2021. Vrsta oddelkov in način oblikovanja sta namreč natančno določena s Pravilnikom o normativih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (Uradni list RS, št. 27/14 in spremembe), zato jih lahko oblikujemo, ko imamo znano starostno strukturo vpisanih otrok za novo šolsko leto.

Vrtec ima v redni program, na dan 1. 1. 2020, vključenih tudi 21 otrok s posebnimi potrebami, za katere izvaja individualni program z dodatno strokovno pomočjo v skladu z odločbo o usmeritvi oz. zapisnikom multidisciplinarnega tima za zgodnjo obravnavo otrok s posebnimi potrebami (ZOPOPP, Ur. l. RS, št. 41/2017).

### 2.3 Predvidena vzdrževalna dela in nakupi opreme

Vrtec skrbi, da s sprotnimi vzdrževalnimi deli in nakupi potrebne opreme zagotavlja ustrezne pogoje dela in bivanja otrok v vrtcu.

V letu 2020 smo predvideli naslednja večja vzdrževalna dela:

*Preglednica št. 3: Predvidena vzdrževalna dela*

Enota vrtca	Vrsta vzdrževalnega dela
Center	beljenje prostorov
	sanacija vetrolova
	zamenjava talnih oblog
	sanacija sanitarij za odrasle v 1. nadstropju
	zamenjava dotrajanih radiatorskih oblog
Gaberje	beljenje prostorov
	zamenjava dotrajanih talnih oblog
	letno vzdrževanje igral in igrišča
Ljubečna	letno vzdrževanje igral in igrišča
	beljenje prostorov
Aljažev hrib	letno vzdrževanje igral in igrišča
	zamenjava talnih oblog
Hudinja	letno vzdrževanje igral in igrišča
	beljenje prostorov
	dopolnitev sistema požarne varnosti

Predvideni nakupi večjih kosov opreme v letu 2020:

Preglednica št. 4: Predvideni večji nakupi opreme

Enota vrtca	Vrsta opreme
Gaberje	računalniška oprema za strokovne delavce
	plastifikator
	omare za did. mat.
	univerzalni stroj za kuhinjo
	štedilnik za centralno kuhinjo
	stoli in mize za opremo igralnic
	LCD projektorji
	registrator delovnega časa
Center	računalniška oprema
	garderobne omare za zaposlene
	Igralo za malčke (v primeru, da bo izvedena sanacija igrišča)
	klimatska naprava
	registrator delovnega časa
Ljubečna	gospodinjiski hladilnik
	računalniška oprema
	registrator delovnega časa
	zunanje klopi
Aljažev hrib	računalniška oprema
	klimatska naprava
	senčila nad okni
	robotska kosilnica
	registrator delovnega časa
	zunanje klopi
Hudinja	računalniška oprema
	registrator delovnega časa
	zunanje klopi

## 2.4 Kadrovska organiziranost

V skladu s Pravilnikom o normativih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (Uradni list RS, št. 27/2014 in spremembe) ter Pravilnikom o izobrazbi vzgojiteljev predšolskih otrok in drugih strokovnih delavcev v programih za predšolske otroke in v prilagojenih programih za predšolske otroke s posebnimi potrebami (Uradni list RS, št. 92/2012 in spremembe) vrtec načrtuje kadrovsko organizacijo.

Pri načrtovanju kadrovske zasedenosti pri vzgojiteljih in pomočnikih vzgojiteljev upoštevamo tudi določila 62. člena Kolektivne pogodbe za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji.

Javni vrtci v MOC že vrsto let skrbno načrtujemo število zaposlenih. Pri določenih profilih že do sedaj nismo dosegali predpisanega normativa, z ustreznimi kadri tudi ne nadomeščamo bolniške odsotnosti strokovnih delavcev do 30 dni. Za pomoč pri organizaciji dela si v takšnih primeri pomagamo s študentskim delom.

*Preglednica št. 5: Sistemizirana delovna mesta na dan 1. 1. 2020*

<i><b>Delovno mesto</b></i>	<i><b>Sistemizirana delovna mesta po številu ur dela</b></i>
Vzgojiteljica	35
Vzgojiteljica – pomočnica vzgojiteljice	36
Spremljevalka otroku s PP	0,88
Svetovalna delavka	1
Vzgojitelj za dodatno strokovno pomoč	1
Organizatorica prehrane	0,5
Organizatorica ZHR	0 (delo opravlja pomočnica ravnateljice)
Računovodkinja	1
Knjigovodkinja	1
Poslovna sekretarka	1
Kuharica	3
Dietna kuharica	1
Kuhinjska pomočnica	7,5 (od tega 1 oseba za tržno dejavnost)
Perica II.	1,5
Čistilka II.	7,5
Hišnik II.	2
Pomočnica ravnateljice	2
Ravnateljica	1
<b>SKUPAJ</b>	<b>102,88 po številu ur dela</b>

Zakonski in podzakonski akti natančno določajo število zaposlenih glede na obseg dejavnosti, ki jo izvajajo javni vrtec. Na podlagi teh smo pri pripravi finančnega načrta upoštevali sistemizacijo delovnih mest za šolsko leto 2019/2020 ter oceno kadrovske organizacije za šolsko leto 2020/2021, od 1. 9. do 31. 12. 2020. Kadrovski načrt za leto 2020 (Priloga 1) pa smo oblikovali v skladu z Uredbo o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Ur. L. RS, št. 3/2020; v nadaljevanju Uredba).



### 3. FINANČNI NAČRT VRTCA TONČKE ČEČEVE ZA POSLOVNO LETO 2020

Vrtec Tončke Čečeve je kot posredni uporabnik občinskega proračuna, pripravil predlog finančnega načrta za poslovno leto 2020, ki je oblikovan v skladu z Zakonom o javnih financah (Ur. list RS, št. 11/2011-UPB). Predlog finančnega načrta temelji na Navodilih o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskega proračuna.

Finančni načrt vrtca zajema vse predvidene prihodke in izdatke, ki bodo plačani v korist in izplačani v breme vrtca v koledarskem letu. To pomeni, da je upoštevano računovodsko načelo denarnega toka - plačane realizacije. V finančnem načrtu so ločeno prikazani vsi prihodki in izdatki, ki smo jih kot posredni uporabnik pridobili in izplačali z naslova opravljanja javne službe in z naslova prodaje blaga ali storitev na trgu (tržna dejavnost).

Finančni načrt za leto 2020 je usklajen:

- s programom dela za obdobje od 1. 1. 2020 do 31. 8. 2020, ki je opredeljen v Letnem delovnem načrtu vrtca za šolsko leto 2019/2020,
- s predvideno oceno za obdobje od 1. 9. do 31. 12. 2020 v šolskem letu 2020/2021,
- s pogodbo o sofinanciranju, v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020, številka 602-7/2018, številka pogodbe reg. 1211-2020, ki jo je Vrtec Tončke Čečeve sklenil z ustanoviteljico, to je MO Celje,
- z izhodišči Mestne občine Celje za pripravo finančnih in kadrovskih načrtov za leto 2020, številka 603-8/2019
- z izhodišči za sistem financiranja za leto 2020, številka 603-8/2019 z dne, 13. 1. 2020.

#### 3.1. Načrtovani prihodki v letu 2020

Pri načrtovanju prihodkov v koledarskem letu 2020 smo upoštevali naslednja izhodišča:

##### a) število vpisanih otrok – število oddelkov

- za obdobje od 1. 1. 2020 do 31. 1. 2020 je 34 oddelkov,
- za obdobje od 1.2. 2020 do 29. 2. 2020 je 35 oddelkov,
- za obdobje od 1. 3. 2020 do 31. 8. 2020 je 36 oddelkov
- za obdobje od 1. 9. do 31. 12. 2020 smo na osnovi predvidevanj o vpisu za šolsko leto 2020/2021 upoštevali 34 oddelkov.

## b) Vrste programov in njihove cene

Upoštevali smo cene za dnevne, 6 - 9 urne programe, ki jih je potrdil svet MO Celje (Ur. l. RS, št. 26/ 26. 4. 2019) .

Preglednica št. 4: Cene programov

Potrjena cena od 1. 5. 2019	
za prvo starostno obdobje	479,85 EUR
za drugo starostno obdobje	346,39 EUR
za kombinirani oddelek in oddelek 3. do 4. leta	379,63 EUR

## c) Sredstva iz proračuna Mestne občine Celje

V skladu z izhodišči za sistem financiranja in na podlagi Pogodbe o financiranju dejavnosti predšolske vzgoje smo v finančnem načrtu za leto 2020 načrtovali **sredstva za osnovno dejavnost:**

- stalni materialni stroški, stroški po izstavljenih računih in stroški prehrane dijakov v višini 115.843 EUR,
- sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim v višini 2.068.806 EUR,
- sredstva za nakup didaktičnega materiala in igrač v višini 16.151 EUR (25,04 EUR letno na otroka),
- sredstva za vzdrževanje zunanjih površin v višini 3.538 EUR (0,28 EUR na m<sup>2</sup> zunanjih igralnih površin),
- sredstva za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov v višini 4.400 EUR,
- sredstva za obnovo obrabljene opreme, pohištva in delovnih priprav 32.824 EUR (50,89 EUR letno na otroka).

Sredstva MOC za osnovno dejavnost Vrtca Tončke Čečeve skupaj znašajo 2.241.562 EUR.

## č) Sredstva iz proračuna drugih občin

Iz proračunov drugih občin smo načrtovali sredstva za plačilo razlike med ceno programa in prispevkom staršev na podlagi odločbe CSD, znižane za stroške neporabljenih živil za odsotne dni iz vrtca, za otroke iz drugih občin v višini 128.970 EUR.

## d) Sredstva iz državnega proračuna

Iz državnega proračuna smo načrtovali sredstva, ki jih k plačilu staršev, katero jim je določeno v skladu z Zakonom o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev kot znižano plačilo vrtca in imajo v vrtec hkrati vključena dva ali več otrok, sofinancira Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport v skladu z Zakonom o vrtcih (Ur. list RS, št. 100/2005 in spremembe) za drugega in nadaljnje otroke, ki so istočasno vključeni v vrtec. Predvidena višina sredstev s tega naslova znaša 95.706 EUR.

#### e) Sredstva iz prispevka staršev za plačilo vrtca

Pri prispevkih staršev smo upoštevali obstoječe stanje plačil staršev za otroke, ki so vključeni v vrtec v šolskem letu 2019/2020 in oceno plačil staršev, ki bodo otroke vključili v vrtec s 1. 9. 2020 v višini 725.810 EUR. Pri plačilih staršev smo upoštevali veljavne cene programov, potrjene od 1. 5. 2019 dalje ter rezervacije za julij in avgust.

#### f) Sredstva iz drugih virov

Druge prihodke predvidevamo z naslova obresti, odškodnin, ki jih izplačajo zavarovalnice, povračila stroškov za zavarovanje dijakov, zdravniškega pregleda, sredstva za slovenski zajtrk, v višini 6.300 EUR.

#### g) Sredstva, zbrana v sklad vrtca

Vrtec ima oblikovan sklad vrtca, v katerega se zbirajo donatorska sredstva. Sredstva, zbrana v sklad vrtca so namenjena za stroške, ki nastanejo pri izvedbi obogatitvenih dejavnosti vrtca in za nakup božično-novoletnih daril, ki so jih dobili vsi otroci, vključeni v naš vrtec. Načrtujemo, da se bo v sklad vrtca zbralo 9.500 EUR.

#### h) Sredstva iz načrtovane tržne dejavnosti

Iz storitve tržne dejavnosti, ki je vezana na prodajo obrokov hrane zaposlenim za obrok med delom, prehrane dijakov na praksi in zunanjim odjemalcem, načrtujemo prihodke v višini 85.665 EUR.

**Načrtovani prihodki** za leto 2020 skupaj znašajo 3.293.513 EUR in so za 31.715 EUR višji kot so bili realizirani v letu 2019, kar znaša 1 % prihodkov več v primerjavi z letom 2019.

V strukturi prihodkov predstavljajo proračunski prihodki 74,9 % vseh prihodkov, plačila staršev in drugi tekoči prihodki za izvajanje javne službe 22,5 % in prihodki od prodaje blaga na trgu 2,6 % vseh prihodkov.

*Preglednica št. 5: Načrtovani prihodki za izvajanje javne službe v letu 2020*

Vrsta načrtovanega prihodka	Znesek v EUR
<b>Stroški po izstavljenih računih in stalni materialni stroški</b> (zmanjšani za 35 % od prispevka staršev)	<b>115.843</b>
<b>Stroški dela:</b> sredstva za plače (zmanjšana za 65 % od prispevkov staršev in 100 % drugih občin), stroški prevozov delavcev na in z dela, stroški prehrane med delom, premije DPZ ZVPSJU, regres za LD, jubilejne nagrade, odpravnine ob upokojitvi ...	<b>2.068.806</b>
<b>Prispevek staršev</b>	<b>725.810</b>
<b>Prispevek MIZŠ</b>	<b>95.706</b>
<b>Prispevek drugih občin</b>	<b>128.970</b>
<b>Didaktična sredstva in igrače</b> (izhodišče je povprečno število otrok v letu 2019, to je 645 otrok, pomnoženo z vrednostjo 25,04 EUR)	<b>16.151</b>
<b>Sredstva za tekoče vzdrževanje zunanjih površin</b> (12634 m <sup>2</sup> površin, pomnoženo z vrednostjo 0,28 EUR)	<b>3.538</b>

<b>Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov</b>	<b>4.400</b>
<b>Sredstva za opremo</b> (izhodišče je povprečno število otrok v letu 2019, to je 645 otrok, pomnoženo z vrednostjo 50,89 EUR)	<b>32.824</b>
<b>Drugi prihodki</b>	<b>6.300</b>
<b>Sklad vrtca</b>	<b>9.500</b>
<b>SKUPAJ SREDSTVA ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>3.207.848</b>
<b>PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA NA TRGU:</b> tržna dejavnost	<b>85.665</b>
<b>SKUPAJ VSI NAČRTOVANI PRIHODKI V LETU 2020</b>	<b>3.293.513</b>

### 3.2 Načrtovani odhodki v letu 2020

V finančnem načrtu za leto 2020 smo predvideli naslednje odhodke:

#### a) Odhodki za stroške dela

Pri odhodkih za stroške dela zaposlenih smo upoštevali sistemizacijo delovnih mest in realizacijo sredstev za šolsko leto 2019/2020 za obdobje od 1. 1. 2020 do 31. 8. 2020 in predvideno število zaposlenih za šolsko leto 2020/2021 za obdobje od 1. 9. 2020 do 31. 12. 2020. Za stroške dela predvidevamo odhodke v višini 2.354.136 EUR. Odhodki, povezani s stroški dela, zajemajo sredstva za plače, stroške prevoza zaposlenih na in z dela, stroške prehrane med delom, regres za letni dopust, jubilejne nagrade, odpravnine ob upokojitvi, sredstva za izplačilo solidarnostne pomoči, sredstva za delovno uspešnost in druge izdatke za zaposlene.

#### b) Odhodki za prispevke za socialno varnost

Pri odhodkih za prispevke delodajalca za socialno varnost zaposlenih in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja smo načrtovali sredstva v višini 377.625 EUR.

#### c) Izdatki za blago in storitev

Načrtovali smo izdatke v višini 469.695 EUR. Zajemajo naslednje postavke:

- **splošni in pisarniški material ter storitve** zajemajo izdatke za nakup materiala za čiščenje, pisarniškega materiala, živil, vzgojnega in didaktičnega materiala za izvedbo vzgojno-izobraževalnih dejavnosti, sklad, strokovne literature, revij ter izvedbo storitev za vzdrževanje računalniških programov, varovanja objektov in prostorov vrtca.
- **Posebni material in storitve**, kamor spada material za nego, zdravstvene storitve, knjige, delovna oblačila in obutev, storitve iz VPP, VPD.
- **Izdatki za energijo, vodo, komunalne**, komunikacijske in dimnikarske storitve so mesečni stroški, katerih višina je vezana na dejansko porabo.
- **Prevozni stroški in storitve** so povezani z dvema službenima voziloma, ki ju vrtec potrebuje za razvoz hrane in perila med enotami ter za prevoz hišnika, ko opravlja vzdrževalna dela na petih, med seboj oddaljenih enotah vrtca. Predstavljajo stroške goriva, vzdrževanja in registracije vozil.

- **Izdatki za službena potovanja** so povezani z udeležbo zaposlenih na strokovnih izobraževanjih in zajemajo stroške dnevnic, nočitev, kilometrin in parkirnin.
- **Izdatki za tekoče vzdrževanje** so povezani z vzdrževanjem poslovnih objektov in opreme ter z drugimi izdatki za tekoče vzdrževanje.
- **Najemnine in zakupnine** so izdatki, ki zajemajo plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča na podlagi odločbe Davčne uprave ter najem računalniških programov.
- **Drugi operativni odhodki** so izdatki za študentski servis, s katerim nadomeščamo bolniške odsotnosti zaposlenih, kotizacije za izobraževanje, izvedbo dodatne strokovne pomoči, sodni postopki, članarine in stroški plačilnega prometa.
- **Investicijski odhodki - nakup opreme, investicijsko vzdrževanje in vzdrževanje objektov-namenska sredstva MOC:** v letu 2020 smo planirali nakup opreme v višini 80.340 EUR in nakup tehnološke opreme ter vzdrževanje v znesku 169.400 EUR.
- **Odhodki z naslova prodaje na trgu:** izdatki za stroške dela, blago in storitve, nastale z naslova prodaje obrokov hrane na trgu v višini 81.043 EUR.

Skupna vsota načrtovanih odhodkov v letu 2020 znaša 3.532.239 EUR, kar je za 402.506 EUR več v primerjavi z realiziranimi odhodki v letu 2019, kar znaša 12,9 %.

Odhodki z naslova plač in drugih stroškov dela ter prispevki delodajalca za socialno varnost predstavljajo 77,3 % vseh odhodkov, izdatki za blago in storitev 13,3 %, investicijski odhodki 7,1 % in odhodki za prodajo na trgu 2,3 % vseh odhodkov.

*Preglednica št. 6: Ocena odhodkov v poslovnem letu 2020*

<b>OCENA ODHODKOV V POSLOVNEM LETU 2020</b>		
<b>VRSTA ODHODKOV</b>		<b>Zneski v EUR</b>
<b>Odhodki za izvajanje javne službe</b>	plače in drugi izdatki zaposlenim	2.354.136
	prispevki za socialno varnost in premije DPZ	377.625
	izdatki za blago in storitev	469.695
	investicijski odhodki	80.340
	investicijski odhodki	169.400
<b>Skupaj odhodki za izvajanje javne službe</b>		<b>3.451.196</b>
<b>Skupaj odhodki za tržno dejavnost</b>		<b>81.043</b>
<b>SKUPAJ VSI ODHODKI</b>		<b>3.532.239</b>

#### 4. ZAKLJUČEK

Vrtec Tončke Čečeve načrtuje v finančnem načrtu po denarnem toku za poslovno leto 2020 presežek odhodkov nad prihodki v višini 238.726 EUR, ki je posledica zmanjšanja sredstev na računu in se pokriva z že prejetimi sredstvi v letu 2019.

V letu 2020 načrtujemo nakup opreme v višini 69.326 EUR iz sredstev presežka prihodkov za investicije iz preteklega leta. Sredstva, ki smo jih prejeli v letu 2019 po pogodbi o Investicijskem transferju zap. številka: 269/2019 v višini 20.000 EUR bomo porabili za izvedbo projektiranja in projektantskega ter gradbenega nadzora za rekonstrukcijo centralne kuhinje s pomožnimi prostori. Sredstva po pogodbi zap. številke: 271/2019 v višini 149.400 EUR (150.000 EUR zmanjšana za 600 UER, ki smo jih že porabili v letu 2019) pa bomo namenili za nakup tehnološke opreme po enotah vrtca, elektro in strojno instalacijska dela ter nakup kuhinjske opreme.

Priprava finančnega načrta za poslovno leto za vrtce temelji na številnih predvidevanjih, ker je izvedba finančnega načrta vezana na uresničevanje programa dela za tekoče šolsko leto in na prihajajoče šolsko leto, za katerega lahko vrtec naredi samo oceno predvidenega stanja, saj so natančni podatki znani šele z začetkom šolskega leta, to je od 1. 9. dalje. Upamo, da bomo lahko v letu 2020 realizirali finančni načrt v skladu z načrtovanim in ne bo nepredvidenih situacij oz. zakonskih sprememb, ki bi lahko vplivale na realizacijo le tega.

Kljub temu si bomo tudi v prihodnje prizadevali za racionalno in gospodarno porabo sredstev ter za zagotavljanje kakovostnega pedagoškega procesa v okviru finančnih zmožnosti.

Finančni načrt in program dela s kadrovskim načrtom za poslovno leto 2020 bo potrdil Svet Vrtca Tončke Čečeve na seji sveta, ki bo 12. 2. 2020.

Finančni del pripravila računovodkinja:  
Marjana Lisec

Ravnateljica:  
Irena Hren



#### **V prilogi:**

- Finančni načrt Vrtca Tončke Čečeve za leto 2020 - splošni del
- Kadrovski načrt Vrtca Tončke Čečeve - Priloga 1

**FINANČNI NAČRT VRTCA TONČKE ČEČEVE ZA LETO 2020 - SPLOŠNI DEL**

/ NAČELO DENARNEGA TOKA /

zneski v EUR

Št. 1	Vsebina 2	plan tekoče leto 2020 3	plan predh. leto 2019 4	realiz. predh. leto 2019 5	Index 5 : 4 6
<b>I.</b>	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>3.293.513</b>	<b>3.204.918</b>	<b>3.261.798</b>	102
<b>1.</b>	<b>PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>3.207.848</b>	<b>3.114.605</b>	<b>3.171.877</b>	102
<b>A</b>	<b>Prihodki iz sredstev javnih financ</b>	<b>2.466.238</b>	<b>2.370.351</b>	<b>2.430.021</b>	103
	Prihodki iz proračuna države	95.706	91.188	96.141	
	Prejeta sred. iz proračun. lokal. skup. za tek. porabo	2.337.708	2.245.321	2.130.038	
	Prejeta sred. iz občinskih proračunov za investicije	32.824	33.842	203.842	
<b>B</b>	<b>Drugi prihodki za izvajanje javne službe</b>	<b>741.610</b>	<b>744.254</b>	<b>741.856</b>	100
	Drugi tekoči prihodki iz nasl. izv. javne službe	741.610	744.254	741.856	
<b>2.</b>	<b>PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA NA TRGU</b>	<b>85.665</b>	<b>90.313</b>	<b>89.921</b>	
	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	85.665	90.313	89.921	
<b>II.</b>	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>3.532.239</b>	<b>3.238.159</b>	<b>3.129.733</b>	97
<b>1.</b>	<b>ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>3.451.196</b>	<b>3.152.372</b>	<b>3.044.664</b>	97
<b>A</b>	<b>Plače in drugi izdatki zaposlenim</b>	<b>2.354.136</b>	<b>2.254.961</b>	<b>2.172.148</b>	96
	Plače in dodatki	2.039.198	1.942.049	1.879.010	
	Regres za letni dopust	108.320	101.838	100.343	
	Povračila in nadomestila	162.720	161.080	157.276	
	Sredstva za delovno uspešnost in nadurno delo	3.500	3.100	2.770	
	Drugi izdatki zaposlenim	40.398	46.894	32.749	
<b>B.</b>	<b>Prispevki delodajalcem za socialno varnost</b>	<b>377.625</b>	<b>359.830</b>	<b>352.350</b>	98
	Prispevki za pokojninsko in invalid. zavarovanje	180.436	171.872	167.780	
	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	144.552	137.191	134.413	
	Prispevki za zaposlovanje in starševsko varstvo	3.886	3.607	3.613	
	Premije kolektivnega dod. pokoj. zav. -ZKDPZJU	48.751	47.160	46.544	
<b>C.</b>	<b>Izdatki za blago in storitev za izv. javne službe</b>	<b>469.695</b>	<b>437.581</b>	<b>462.153</b>	106
	Splošni in pisarniški material ter storitve	254.971	235.743	251.948	
	Posebni material in storitve	26.654	22.350	26.338	
	Energija, voda, komunalne storitve in komunikac.	112.974	115.261	111.635	
	Prevozni stroški, storitve -izdatki za službena pot.	9.163	9.055	8.915	
	Tekoče vzdrževanje	40.280	32.278	39.803	
	Najemnine in zakupnine	5.974	5.904	6.163	
	Drugi operativni odhodki	19.679	16.990	17.351	
<b>C.</b>	<b>Vzdrževanje objektov - nam. sred. MOC</b>		<b>30.000</b>		
<b>G.</b>	<b>Investicijski odhodki</b>	<b>80.340</b>	<b>70.000</b>	<b>58.013</b>	83

	Nakup opreme	80.340	70.000	58.013	
<b>G.1</b>	<b>Investicijski odhodki</b>	<b>169.400</b>			
	Investicijsko vzdrževanje in oprema-nam.sred.MOC	169.400			
<b>2.</b>	<b>ODH. IZ NASL. PROD. BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>81.043</b>	<b>85.787</b>	<b>85.069</b>	99
	Izdatki za strošek dela, blaga in storitev iz naslova prodaje blaga na trgu	81.043	85.787	85.069	
	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			132.065	
	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	238.726	33.241		
	ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	238.726	33.241		



**PRILOGA 1****Vrtec Tončke Čečeve, Mariborska cesta 43, 3000 Celje**

<b>Vir financiranja</b>	<b>Število zaposlenih na dan 1. januarja 2020</b>	<b>Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih na dan 1. januarja 2021</b>
<b>1. Državni proračun</b>	3,06	3,12
<b>2. Proračun občin</b>	74,83	76,29
<b>3. ZZS in ZPIZ</b>	0	0
<b>4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)</b>	0	0
<b>5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu</b>	1	1
<b>6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij</b>	24,49	24,97
<b>7. Sredstva Evropske unije ali drugih mednarodnih virov skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega</b>	0	0
<b>8. Sredstva ZZS za zdravnike sekundarije, zdravnike in doktorje dentalne medicine specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji ter kakovosti izobraževanja in znanosti ( namenska sredstva)</b>	0	0
<b>9. Sredstva iz sistema javnih del</b>	0	0

10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Uradni list RS, št. 17/14 in 14/15-	0	0
Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	103,38	105,38
Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	77,89	79,41
Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	25,49	25,97

**Obrazložitev kadrovskega načrta:**

Vrtec Tončke Čečeve je pripravil kadrovski načrt v skladu z Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 ( Ur.l.RS, št. 3/2020; v nadaljevanju Uredba).

Vrtec Tončke Čečeve ima 5 organizacijskih enot na različnih lokacijah. Na dan 1. 1. 2020 smo poslovali v 34 oddelkih, skupno število zaposlenih je bilo 103,38 delavcev (1 delavka je na tržni dejavnosti).

6 strokovnih delavcev ima priznano III. kategorijo invalidnosti z omejitvami pri delu (3 opravljajo delo s krajšim 4-urnim delovnim časom).

30 strokovnih delavk ima v skladu z določili KP za dejavnost vzgoje in izobraževanja zmanjšano učno vzgojno obveznost za 2 uri tedensko v skladu s 1. odstavkom 62.člena KP za dejavnost vzgoje in izobraževanja.

Glede na sistemizacijo je ocenjeno število zaposlenih delavcev v Vrtcu Tončke Čečeve, Celje, na dan 1. 1. 2020 – 103,38 in ocenjeno število na dan 1. 1. 2021 – 105,38 delavcev, saj predvidevamo, da bomo poslovali v 35 oddelkih.



Ravnateljica Vrtca:  
Irena Hren

