



**VRTEC TONČKE ČEČEVE**

Mariborska cesta 43, 3000 Celje

**FINANČNI NAČRT IN  
PROGRAM DELA S KADROVSKIM NAČRTOM  
ZA POSLOVNO LETO 2024**

Celje, 29. 1. 2024

Številka: 410-1-/2024-1

## 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 2024 .....	4
2.1 Dolgoročni in kratkoročni cilji vrtca .....	5
2.2 Obseg dejavnosti in vrsta programov .....	6
2.3 Predvidena vzdrževalna dela in nakupi opreme .....	11
2.4 Kadrovska organiziranost .....	12
3. FINANČNI NAČRT VRTCA TONČKE ČEČEVE .....	14
3.1 Načrtovani prihodki v letu 2024 .....	14
3.2 Načrtovani odhodki v letu 2024 .....	17
4. ZAKLJUČEK .....	20

## V PRILOGI:

Izkaz prihodkov in odhodkov Vrtca Tončke Čečeve – po načelu denarnega toka .....	22
Kadrovski načrt Vrtca Tončke Čečeve za leto 2024 - PRILOGA 1 .....	25

## 1. PREDSTAVITEV VRTCA

### 1.1 Osebna izkaznica in kratka predstavitev javnega zavoda Vrtca 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

Poslanstvo javnega vrtca je zagotavljanje spodbudnega in varnega učnega okolja, v katerem imajo otroci možnost aktivnega sodelovanja pri oblikovanju življenja v vrtcu ter, so zagotovljeni enakovredni pogoji za optimalni razvoj vsakega otroka z upoštevanjem individualnih razlik med njimi. To bo tudi osnovno vodilo našega vrtca. Vsi zaposleni si bomo prizadevali, da se bodo otroci v vrtčevskem okolju počutili varne in sprejete. Zanje bomo organizirali prostor, v katerem bodo lahko aktivno sodelovali, pridobivali različne izkušnje, raziskovali, ustvarjali, reševali miselne izzive in se izražali na različne načine. Gradili bomo spodbudne medsebojne odnose s starši ter jim nudili kakovostno podporo pri skrbi in vzgoji otrok. Naše poslanstvo bomo uresničevali z vzpostavljanjem dobre organizacijske klime ter gradili sodelovalno kulturo med vsemi zaposlenimi in starši. Poudarek bomo dajali pridobivanju novih strokovnih znanj in s pomočjo procesov samoevalvacije težili k nenehnim izboljšavam na vseh področjih dela v vrtcu. V vrtcu si bomo prizadevali za ohranjanje dosežene kakovosti ter nadgrajevali delo na tistih ravneh, kjer je potrebno še izboljšati pedagoško delo oz. ga spremeniti zaradi vzrokov, ki jih prinaša čas in drugi globalizacijski vplivi.

Naša prizadevanja se odražajo v viziji vrtca, ki se glasi:



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

Poslanstvo in vizijo vrtca bomo uresničevali skozi vrednote, kot so pozitivna klima, odprta in spoštljiva komunikacija, sprejemanje različnosti, strpnost, vztrajnost, sodelovanje, odgovornost in profesionalnost. Usmeritve vrednot bomo vključevali v vsa področja delovanja vrtca v odnosu do otrok, staršev in med zaposlenimi. Z lastnim zgledom si bomo prizadevali, da se bodo vrednot, ki so pomembne za kakovostno sobivanje, učili tudi otroci.

## **2. PROGRAM DELA VRTCA V LETU 2024**

Program dela Vrtca Tončke Čečeve Celje je od 1. 1. do 31. 8. 2024 vezan na uresničevanje potrjenega LDN za šolsko leto 2023/2024. Od 1. 9. do 31. 12. 2024 pa bo vrtec izvajal program dela, ki ga bo oblikoval v LDN za šolsko leto 2024/2025.

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.

V skladu z usmeritvami vrtca v LDN za tekoče šolsko leto vzgojiteljice oblikujejo še LDN enot vrtca in LDN oddelka, ki jih predstavijo staršem na prvih roditeljskih sestankih. Starši imajo možnost, da se aktivno vključujejo tako v pripravo vsebin v LDN kot tudi v izvedbene dejavnosti vrtca.

Predlog LDN obravnava vzgojiteljski zbor vrtca in svet staršev. Ko si vrtec pridobi pisno soglasje ustanovitelja (k sestavinam, ki imajo finančne posledice za ustanovitelja), LDN obravnava in s sklepom sprejme svet zavoda. Po sprejetju postane temeljni dokument, na osnovi katerega poteka poslovno in strokovno delo v tekočem šolskem letu.

Dejavnost javnega vrtca pravno urejajo zakoni in podzakonski akti, ki jih sprejema parlament oziroma področna ministrstva. Na podlagi zakonodaje imamo v vrtcu oblikovane interne pravilnike in pisna navodila, ki jih sprejema ravnateljica. Pri pripravi internih pravilnikov, ki se nanašajo na pravice delavcev, sodeluje tudi sindikat vrtca.

Dokumenti, na katerih temelji pedagoško delo v javnih vrtcih, so naslednji:

- Kurikulum za vrtce (Ministrstvo za šolstvo znanost in šport; Zavod RS za šolstvo, 1999),
- Navodila h Kurikulu za vrtce v programih s prilagojenim izvajanjem in dodatno strokovno pomočjo za otroke s posebnimi potrebami (2003),

- Konvencija o otrokovih pravicah (1989),
- Kodeks etičnega ravnanja v vrtcu (Pedagoško društvo Vzgojiteljica, 2016).

Cilj načrtovanja LDN za posamezno šolsko leto je kakovostno izpolnjevanje poslanstva javnega zavoda na področju predšolske vzgoje, kakovostno izvajanje kurikula za predšolske otroke v okviru javne službe in načrtno ter dobro gospodarjenje z vsemi razpoložljivimi viri.

## 2.1 Dolgoročni in kratkoročni cilji vrtca

Delovanje javnega vrtca temelji na osnovnih ciljih, ki so zapisani v Zakonu o vrtcih. Poleg osnovnih ciljev v vrtcu načrtujemo dolgoročne razvojne cilje s pomočjo katerih si prizadevamo za dvigovanje kakovosti dela na strukturni, posredni in procesni ravni.

Dolgoročni razvojni cilji vrtca so:

- v vzgojno-izobraževalno delo vključevati vsebine, s pomočjo katerih bodo otroci in zaposleni pridobivali znanje in veščine s področja državljske vzgoje, medgeneracijskega sodelovanja, etike in sobivanja z drugačnimi,
- spodbujati otrokova močna področja ter jih učiti prevzemati odgovornost za dejanja in skrbi za lastno zdravje,
- pri otrocih in zaposlenih spodbujati ustvarjalnost,
- pri otrocih in zaposlenih spodbujati zavest o nujnosti odgovornega ravnanja z naravnimi viri (odnos do okolja),
- spodbujati slovensko kulturno zavest in spoznavati druge kulture ter jih učiti socialnih veščin, potrebnih za kvalitetno sobivanje v kulturno raznolikem okolju,
- spodbujati in razvijati različne oblike pismenosti (matematična, digitalna, itd.),
- pri otrocih spodbujati kritično in ustvarjalno mišljenje ter samoiniciativnost (miselni izzivi za otroke, didaktični pogovori, participacija otrok pri izbiri vsebin, generalizacija pridobljenega znanja).

Na podlagi dolgoročnih ciljev si v vrtcu postavimo operativne cilje, ki jih uresničujemo v posameznem šolskem letu. Izhodišča za načrtovanje prednostnih ciljev so ugotovitve, do katerih pridemo zaposleni v procesih samoevalvacije.

Znotraj posameznega področja bomo s pomočjo različnih aktivnosti, ki bodo razporejene skozi celo šolsko leto 2023/2024, uresničevali naslednje prednostno zastavljene cilje:

- Razvijanje ravnotežnih spretnosti pri otrocih.
- Razvijanje drobne motorike pri otrocih.
- Razvijanje digitalne pismenosti pri otrocih in zaposlenih.
- Učenje in spodbujanje odgovornega odnosa do narave ter trajnostnih ravnanj.

Prednostne cilje za obdobje od 1. 9. do 31. 12. 2024 pa bomo načrtovali v LDN za šolsko leto 2024/2025.

## 2.2 Obseg dejavnosti in vrsta programov

Vrtec načrtuje organizacijo dela za vsako šolsko leto posebej. Podlaga za načrtovanje organizacije dela so zakonsko določeni normativi in standardi. Pri izvajanju programov in določanju poslovnega časa posameznih enot vrtca se upoštevajo tudi potrebe staršev.

Glede na potrebe staršev bomo v Vrtcu Tončke Čečeve izvajali naslednje programe:

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

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

Dnevni 6 - 9 urni dopoldanski program bo potekal na vseh enotah vrtca, dnevni 6 - 9 urni izmenični program pa v dveh oddelkih enote Gaberje »rumena hiša«.

Programu, ki ga izvaja vrtec, se prilagaja tudi poslovni čas posameznih enot vrtca. Poslovni čas vrtca traja od 10 do 15 ur dnevno (različno po enotah vrtca). Znotraj poslovnega časa lahko starši, v okviru cene programa, za svojega otroka koristijo največ 9 ur dnevne prisotnosti. V primeru, da zaradi službenih obveznosti potrebujejo daljšo prisotnost otroka v vrtcu, dodatno plačajo vsako nadaljnjo uro, po ceni, ki jo določi Svet zavoda. Po sklepu Sveta zavoda so plačila dodatnih ur oproščeni tisti starši, ki s potrdilom delodajalca dokažejo, da zaradi oddaljenosti delovnega mesta oz. delovnega časa ne morejo priti po otroka v okviru devetih ur.

*Preglednica številka 1: Program in poslovni čas enot vrtca*

Enota vrtca	Čas trajanja programa	Poslovni čas enote
<b>GABERJE</b>	Dnevni dopoldanski program	5:30 – 16:30
	Dnevni izmenični program	5:30 – 16:30 dop. 11:30 – 20:30 pop.
<b>HUDINJA</b>	Dnevni dopoldanski program	5:30 – 16:00
<b>CENTER</b>	Dnevni dopoldanski program	6:00 – 16:30
<b>ALJAŽEV HRIB</b>	Dnevni dopoldanski program	6:15 – 16:15
<b>LJUBEČNA</b>	Dnevni dopoldanski program	6:00 – 16:00

Poslovni čas in rasporeditev delavcev v dnevih, ko se zmanjša število prisotnih otrok, organiziramo optimalno in racionalno. Potrebe staršev, glede poslovnega časa, pisno preverjamo večkrat letno (v začetku šolskega leta, pred vsemi prazniki, pred letnimi počitnicami in podobno).

Zaposleni moramo večino letnega dopusta izkoristiti v mesecu juliju in avgustu zato bomo med seboj združevali oddelke in v določenem delu šolskega leta zaprli nekatere enote vrtca. Takšna organizacija je mogoča tudi zato, ker se v tem času zniža število prisotnih otrok.

Za optimalno in racionalno organizacijo poslovnega časa ima vrtec določena merila:

- Vrtec je odprt vse dni v tednu, razen sobot, nedelj in praznikov.
- *Merilo za odpiralni in zapiralni čas enote* je tisti čas, ko je že (še) prisotnih pet (5) otrok.
- *Merilo za to, da je enota odprta in posluje*, je (združena) skupina devetnajstih (19) otrok. Če to število ni doseženo, se staršem, ki potrebujejo vrtec, v tem času ponudi nadomestna enota. Organizacija dela se narediti tako, da otroke v nadomestno enoto pospremi vsaj ena, otrokom

poznana strokovna delavka. Glede na izkušnje iz preteklih let, je v dnevih okoli praznikov (v primeru, ko je en delovni dan med dvema delom prostima dnevoma) v vrtcu prisotnih nizko število otrok (kljub temu, da so starši otroka vpisali, ko je vrtec pridobil podatke o prisotnosti v teh dneh), zato se v takšnem primeru organizira delo samo v dežurni enoti. V šolskem letu 2023/2024 se bo vzgojno-izobraževalno delo organiziralo v dežurni enoti 30. oktobra 2023, 9. februarja 2024, 3. maja 2024 in 24. junija 2024 ter v ostalih dnevih okoli praznikov, ko število prijavljenih otrok ne bo dosegalo postavljenega merila.

- *Merilo za vsakodnevno razdruževanje in ponovno združevanje otrok v oddelkih*, je normativ za prvo (14 otrok) oz. drugo heterogeno starostno skupino (21 otrok). Število prisotnih otrok v oddelku v določenih delih dneva je tudi merilo za določanje delovnega časa zaposlenih.

Med poletnimi počitnicami bodo od 4 do 5 tednov (predvidoma v času od 22. 7. do 19. 8. 2024) zaprte enote Ljubečna in Aljažev hrib. Zaprtost enot med poletnimi meseci se lahko spremeni, če se pojavijo nenačrtovana sanacijska dela oz. nepredvideni dogodki, zaradi katerih mora vrtec zapreti enoto, katere zaprtje ni bilo predvideno v LDN. V takšnem primeru se pravočasno obvesti starše in pripravi spremenjena organizacija dela, ki je prilagojena nastali situaciji.

Poslovni čas posameznih oddelkov prilagajamo številu prisotnih otrok v določenem delu dneva. Glede na prihode in odhode otrok v/iz vrtca bodo združeni od 5:30 do 6:30 v jutranjem času in od 15. ure do 16:30 popoldanskem času. Ostali čas pa se bodo nahajali v matičnem oddelku. Združevanje in razdruževanje otrok bomo prilagajali tudi glede na njihovo dnevno prisotnost v vrtcu.

Vrtec je na osnovi Pravilnika o normativih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (Ur. l. RS, št. št. 27/14 in spremembe) in glede na število vpisanih otrok, starih varovancev in novincev v skladu z Zakonom o vrtcih (Ur. l. RS, št. 100/2005 in spremembe), oblikoval oddelke za šolsko leto 2023/2024. Po zaključenem vpisnem postopku za šolsko leto 2024/2025 pa se bodo oblikovali še oddelki za obdobje od 1. 9. 2024 dalje.

Vrsto in število oddelkov ter število otrok v oddelku določi vrtec v skladu z zakonodajo in v soglasju z občino ustanoviteljico. Oddelki se oblikujejo pred začetkom tekočega šolskega leta za celo šolsko leto. Pri oblikovanju oddelkov se šteje, da sodijo v oddelek drugega starostnega obdobja otroci, ki bodo do konca koledarskega leta dopolnili najmanj tri leta starosti.

Pri določanju števila otrok v oddelku se upošteva tudi igralna površina na otroka, ki je določena v Pravilniku o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca (Uradni list RS, št. 73/00 in spremembe).

V večino oddelkov imamo vključeno število otrok po fleksibilnem normativu (državni normativ, plus dva otroka po sklepu MOC). Izjema je pet oddelkov v enoti Gaberje, kjer nam prostorski pogoji igralnic tega ne omogočajo, zato imamo v te oddelke vključeno število otrok po državnem normativu.

Na prosta mesta, ki jih ima vrtec v posameznih oddelkih in na novo nastala prosta mesta, bomo sproti vključevali otroke iz čakalnega seznama ter otroke, ki se bodo v vrtec vpisali med letom.

V soglasju z MOC bomo odprli nove oddelke prvega starostnega obdobja v enoti Center, če se bo med šolskim letom povišalo število otrok, za katere bodo starši potrebovali vrtec.

Preglednica št. 2: Predvideno število in oblika oddelkov, glede na ceno programa

Vrsta oddelka	Predvideno število oddelkov
<b>Oblikovani oddelki v šolskem letu 2023/2024 in predvideno odpiranje novih oddelkov med šolskim letom</b>	
Oddelek 1. starostnega obdobja	- od 1. 1. do 29. 1. 2024: <b>13 oddelkov</b> - od 1. 3. do 31. 8. 2024: <b>14 oddelkov</b>
Kombinirani oddelek in oddelki 3- 4 (Homogeni odd. 2.st. obd.)	- od 1.1.do 31. 8. 2024: <b>5 oddelki + 2 odd. (3-4)</b>
Ostali oddelki 2. starostnega obdobja	- od 1.1. do 31. 8. 2024: <b>14 oddelkov</b>
<b>SKUPAJ v šolskem letu 2023/2024</b>	- od 1. 1. do 29. 2. 2024: <b>34 oddelkov</b> - od 1. 3. do 31. 8. 2024: <b>35 oddelkov</b>
<b>Predvideno število oddelkov v šolskem letu 2024/2025</b>	- od 1. 9. do 31. 12. 2024: <b>33 oddelkov</b>

Dejansko število oddelkov za šolsko leto 2024/25 in njihova struktura, bo znana v začetku meseca junija 2024, ko se bo zaključil vpisni postopek, zato jih bomo lahko oblikovali šele, ko bomo imeli znano starostno strukturo vpisanih otrok za novo šolsko leto.

Ob začetku šolskega leta 2023/2024 je v vrtec vključenih triintrideset (33) otrok s posebnimi potrebami. Od teh ima enaindvajset (21) otrok že z zapisnikom o zgodnji obravnavi dodeljeno dodatno strokovno pomoč, za dvanajst (12) otrok je postopek pridobivanja zapisnika še v teku. Za triintrideset otrok (33) otrok s posebnimi potrebami moramo zagotoviti naslednje število ur dodatne strokovne pomoči na tedenski ravni:

- 41 ur pomoči vzgojitelja predšolskih otrok za zgodnjo obravnavo (specialni in rehabilitacijski pedagog / pedagog),
- 13 ur pomoči logopeda,
- 5 spremljevalcev za fizično pomoč otrokom.

Specialno pedagoško pomoč za otroke s posebnimi potrebami izvajata vzgojiteljici predšolskih otrok za zgodnjo obravnavo, obe zaposleni v Vrtcu Tončke Čečeve. Do pridobitve pomoči dveh logopedin iz CSG Maribor bosta delno pokrivali še ure logopedске pomoči (11 ur). 15 ur specialno pedagoške pomoči bo namenjeno otrokom s posebnostmi v razvoju, ki so v fazi postopka pridobivanja zapisnika Centra za zgodnjo obravnavo ali v začetni fazi postopka vključevanja v zgodnjo obravnavo.

V skladu s 16. čl. ZOPOPP (Ur. l. RS 41/17) se v vrtcu oblikuje strokovna skupina za zgodnjo obravnavo. Člani strokovne skupine za zgodnjo obravnavo so svetovalni delavec, strokovni delavci v oddelku in strokovni delavec za zgodnjo obravnavo. Za vsakega otroka s posebnimi potrebami strokovna skupina v vrtcu pripravi individualiziran program pomoči v skladu s priporočili in mnenjem multidisciplinarnega tima, ki ga evalvira enkrat ali dvakrat letno.

Pri izvajanju vzgojno-izobraževalnega dela iščemo učinkovito ujemanje med razvojnimi potrebami otrok in cilji posameznih področij dejavnosti (jezik, gibanje, matematika, narava, družba in umetnost) ter učenjem otrok, ki temelji na neposredni aktivnosti s predmeti, notranji motivaciji in pridobivanju socialnih izkušenj v območju otrokovega bližnjega razvoja.



Zastavljeni cilji izvedbenega kurikula vrtca so usklajeni s prizadevanji strokovnih delavcev, da otrokom omogočajo izbiro med dejavnosti, participacijo ter kreiranjem idej in zamisli na otrokom lastne načine. V tem šolskem letu bomo pri izbiri vsebin, ki jih bomo vključevali v izvedbeni kurikulum, dali poudarek temam s katerimi bomo pri otrocih spodbujali uresničevanje prednostno zastavljenih ciljev.

Vzgojno-izobraževalno delo zajema igro in usmerjene igralne dejavnosti, skozi katere se prepletajo elementi dnevne rutine v skladu z načeli kurikula. Dejavnosti potekajo v igralnici in v drugih prostorih vrtca (skupni prostori, knjižnica, kabineti, itd.), na igriščih vrtca ter na organiziranih sprehodih in izletih. Časovni obseg posameznih dejavnosti znotraj dnevnega reda v oddelkih, ki ga načrtujejo vzgojiteljice v okviru dnevne skice, se spreminja. Odvisen je od vrste dejavnosti, ki potekajo znotraj izvedbenega kurikula oddelka, od starosti otrok, prilagaja se tudi letnemu času in vremenu.

Izvedbeni kurikulum bogatimo tudi z obogatitvenimi in nadstandardnimi dejavnostmi ter projekti. V vsebine pa vključujemo tudi različne oblike sodelovanja z okoljem, ki so načrtovane v LDN Vrtca Tončke Čečeve. V šolskem letu 2023/2024 izvajamo naslednje obogatitvene in nadstandardne dejavnosti ter projekte:

*Preglednica št. 3: Načrtovane obogatitvene dejavnosti vrtca*

<b>Oblika obogatitvene dejavnosti</b>	<b>Odgovorni za organizacijo in izvedbo</b>	<b>Okvirni rok izvedbe</b>	<b>Vključenost</b>
Interne predstave za otroke v vrtcu	pom. ravnateljice / lutkovna skupina vzgojiteljic iz enote Hudinja	november 2023	Izvedba po enotah vrtca za vse otroke
	pom. ravnateljice / lutkovna skupina vzgojiteljic iz enote Gaberje	februar 2024	Izvedba po enotah vrtca za vse otroke
	pom. ravnateljice / lutkovna skupina vzgojiteljic iz enote Center	april 2024	Izvedba po enotah vrtca za vse otroke
Individualna darila	Ravnateljica/vodstveni tim	december 2023	vsi otroci
Delavnice za otroke v vrtcu	vzgojiteljice / pom. vzgojiteljic po oddelkih	skozi celotno šolsko leto	otroci iz odd. 1. in 2. st. obd. ter kombiniranih oddelkov (razen otrok v odd. 1 - 2 leta starosti)
Delavnice v MNZ Celje	MNZ Celje in Gimnazija Celje Center	Od oktobra 2023 do aprila 2024	Starejši otroci iz oddelkov 2. st. obd. iz enote Aljažev hrib, Center in Gaberje
Zimski izlet na Svetino	pom. ravnateljice / vzgojiteljice	Januar – februar 2024 (če je sneg)	Starejši otroci 2. st. obdobja iz vseh enot vrtca
Spomladanski izlet z avtobusom na Svetino	pom. ravnateljice / vzgojiteljice	Maj – junij 2024	Starejši otroci 2. st. obdobja iz vseh enot vrtca
Spomladanski izlet v Vrbje	pom. ravnateljice / vzgojiteljice	Maj –junij 2024	Mlajši otroci 2. star. obdobja iz vseh enot vrtca

Foto album	pom. ravnateljice / vzgojiteljice	ob koncu šolskega leta	vsi vključeni otroci
Nogometni vrtec v vrtcu	Nogometni klub Celje	Od oktober 2023 do junij 2024	Otroci v starosti od 4 do 6 let z enote Hudinja
Glasbene delavnice v vrtcu	Glasbena šola Celje	Od novembra 2024 do junija 2024	Izvedba po enotah vrtca za otroke v starosti od 4 do 6 let
Delavnica 112	Center za krepitev zdravja Celje	April – junij 2024	Izvedba po enotah vrtca za otroke v starosti od 4 do 6 let

Preglednica št. 4: Načrtovane nadstandardne obogatitvene dejavnosti vrtca

<i>Oblika nadstandardne dejavnosti</i>	<i>Odgovorni za organizacijo in izvedbo</i>	<i>Rok izvedbe</i>	<i>Vključenost</i>	<i>Opomba</i>
5 dnevni plavalni tečaj	Športna zveza Celje	13. 11. – 17. 11. 2023 20. 11. – 24. 11. 2023 27. 11. – 1. 12. 2023 4. 12. – 8. 12. 2023	Otroci zadnje leto pred vstopom v šolo iz vseh enot vrtca	Stroške delno plačajo starši, delno jih sofinancira MOC
Obisk 1 delavnice v Tehnoparku Celje	Tehnopark Celje v sodelovanju s strokovnimi delavci vrtca	10. 11. 2023 17. 11. 2023 12. 1. 2024 2.2.2024 16. 2. 2024	Otroci zadnje leto pred vstopom v šolo iz vseh enot vrtca	Stroške v celoti sofinancira MOC
2 dnevno bivanje na Celjski koči	Celjska kočica v sodelovanju s strokovnimi delavci vrtca	Od 6. 5. do 10. 5. 2024	Otroci zadnje leto pred vstopom v šolo iz vseh enot vrtca	Stroške delno plačajo starši, delno jih sofinancira MOC

Preglednica št. 5: Vsebine projektov, ki jih bomo vključevali v vzgojno izobraževalno delo

<i>Naslov projekta</i>	<i>Cilj projekta</i>
»Gibanje nas veseli in povezuje«	Razvijanje gibalnih spretnosti v različnih okoljih ter spoznavanje pomena sodelovanja v skupini pri reševanju gibalnih izzivov
»Gozd kot prostor za igro in učenje«	Spoznavanje žive in nežive narave skozi letne čase ter seznanjenje z možnostmi učenja in igre v naravnem okolju
»Znane osebnosti (npr. Josip Pelikan/ Alma Karlin/Lila Prap) /znamenitosti mojega kraja:	Spoznavanje znanih oseb in njihovega prispevka za družbeno korist. Spoznavanje znamenitosti v neposredni bližini vrtca in njihov pomen za družbo.
Igriva arhitektura v vrtcu	Spoznavanje prostorske pismenosti in bivanjske kulture okolja.
Varno v vrtec	Seznanjanje z osnovnimi, varnimi oblikami ravnanja v prometu.
Varujmo svoje okolje	Razvijanje spoštljivega in odgovornega odnosa do naravnega okolja.
Dobrodelnost nas povezuje	Razvijati sposobnosti za vzpostavljanje prijateljskih odnosov ter spoznavati, kako lahko z medsebojnimi pomočjo pripomoremo k ustvarjanju dobrega počutja in ugodja

V okviru internega projekta bomo vključevali tudi vsebine povezane s projektom »Sodelovanje nas bogati«, pri čemer bomo sodelovali tudi z Mestno občino Celje v projektu Trajnostna strategija za kakovostno sobivanje in sodelovanje vseh generacij v Mestni občini Celje.

Bralček	Spodbujanje predbralne pismenosti in bralne kulture.
Varno s soncem	Spodbujanje skrbi za lastno zdravje ter učenje varnih oblik ravnanja.

### 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. Poleg izvedbe rednih servisnih in zakonsko predpisanih pregledov na strojih ter drugi opremi, smo v letu 2024 predvideli še naslednja večja vzdrževalna dela in nakupe opreme:

Preglednica št. 6: Predvidena večja vzdrževalna dela

Enota vrtca	Vrsta vzdrževalnega dela
Center	letno vzdrževanje igral in igrišča
	sanitarno beljenje razdelilne kuhinje
	Zamenjava dotrajanih talnih oblog
	Prenova dotrajanih blazin na previjalnih pultih
Gaberje	letno vzdrževanje igral in igrišča
	delno sanitarno beljenje (vila in RH)
	prenova dotrajanih blazin na previjalnih pultih
	Zamenjava dotrajanih talnih oblog v igralnici
	Zamenjava dotrajanih zaščit za prste na vratih
Ljubečna	letno vzdrževanje igral in igrišča
	Sanitarno beljenje
Aljažev hrib	letno vzdrževanje igral in igrišča
	zamenjava talne obloge v garderobi za otroke
Hudinja	letno vzdrževanje igral in igrišča
	Servis notranjega stavbnega pohištva in senčil
	delno sanitarno beljenje igralnic in hodnikov
	namestitvev blažilcev hrupa

Preglednica št. 7: Predvideni večji nakupi opreme

Enota vrtca	Vrsta opreme
Gaberje	športni rekviziti / kombinirana igrala/zunanje klopi
	univerzalni stroj za kuhinjo
	plinski kotel
	izvlečne tuš- pipe za centralno kuhinjo
	hladilnik za centralno kuhinjo

	priključki za univerzalni stroj
	klime
Center	klime
	gospodinjski hladilnik
Ljubečna	zunanje klopi
	inox elementi za razdelilno kuhinjo
	gospodinjski hladilnik
Aljažev hrib	senčila nad okni
	zunanje klopi
Hudinja	zunanje klopi
	športni rekviziti
	gugalnica

## 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. Zakonski in podzakonski akti natančno določajo število zaposlenih glede na obseg dejavnosti, ki jo izvaja javni vrtec. Na podlagi teh smo pri pripravi finančnega načrta upoštevali sistemizacijo delovnih mest za šolsko leto 2023/2024 ter oceno kadrovske organizacije za šolsko leto 2024/2025, od 1. 9. do 31. 12. 2024.

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

V vrtcu skrbno načrtujemo organizacijo dela in s tem povezano kadrovsko zasedenost delovnih mest. Za pomoč pri organizaciji dela si, v primeru bolniških odsotnosti zaposlenih do 30 dni, pomagamo s študentskim delom.

Preglednica št. 8: Sistemizirana delovna mesta (predvideno stanje na 1. 3. 2024)

Zap. št.	Naziv delovnega mesta	Šifra del. mesta	Tarifna skupina	Število delovnih mest			
				Normativno	Dejansko	Tržna dej.	Razlika
1.	Čistilka II.	J032001	II	8,7	8,1		-0,6
2.	Perica II.	J032013	II	1,5	1,5		0
3.	Kuharski pomočnik II.	J032008	II	7,8	6,5	1	-0,3
4.	Kuhar IV	J034030	IV	3	3		0
5.	Dietni kuhar V	J035008	V	1	1		0
6.	Hišnik IV	J034020	IV	2,3	2		-0,3
7.	Knjigovodja V	J016027	V	1	1		0
8.	Računovodja	J017090	VII/1	1	1		0

9.	Poslovni sekretar	J027006	VII/2	1	1		0
10.	Vzgojitelj	D037007	VII/1	35	35		0
11.	Vzgojitelj – pom. vzgojitelja	D035003	V	39	39		0
12.	Vzgojitelj za zgodnjo obravnavo	D037008	VII/2	2	2		0
13.	Spremljevalec	J035064	V	5	5		0
14.	Svetovalni delavec	D027026	VII/2	1	1		0
15.	Pomočnik ravnatelja	D037005	VII/1	1	1		0
16.	Organizator prehrane in	D037002	VII/2	0,6	0,5		- 0,1
17.	Organizator ZHR	D037004	VII/2	0,6	0,5		- 0,1
18.	Ravnatelj	B017805	VII/2	1	1		0
<b>SKUPAJ</b>				<b>112,5</b>	<b>110,1</b>	<b>1</b>	<b>- 1,4</b>

Opombe:

- Kuhar IV opravlja tudi naloge vodenja, koordiniranja in organiziranja dela v centralni kuhinji.
- 3 vzgojiteljice opravljajo tudi naloge vodenja, koordiniranja in organiziranja dela na posamezni enoti vrtca.
- 2 delavca opravljata delo s krajšim delovnim časom;
- Število sistemiziranih delovnih mest se med letom spreminja. Do sprememb pride, če se med letom odpirajo dodatni oddelki in zato zaposluje nove strokovne delavce ter v primeru, da je kakšnemu otroku z zapisnikom o usmerjanju dodeljen spremljevalec.

V letu 2024 je predvideno naslednje število upokojitev:

Preglednica št. 9: Predvidene upokojitve v letu 2024

<i>Predvideno število upokojitev</i>	<i>Predvideni mesec upokojitve</i>
4 delavci	Januar 2024
1 delavec	Marec 2024
1 delavec	September 2024
3 delavci	Oktober 2024
1 delavec	November 2024

Na prosta sistemizirana delavna mesta, ki bodo nastala zaradi upokojitev, bomo zaposlili nove sodelavce.

### 3. FINANČNI NAČRT VRTCA TONČKE ČEČEVE ZA POSLOVNO LETO 2024

Vrtec Tončke Čečeve je kot posredni uporabnik občinskega proračuna, pripravil predlog finančnega načrta za poslovno leto 2024, ki je oblikovan v skladu z Zakonom o javnih financah (Ur. list RS, št. 11/2011-UPB, 13/18, 195/20 in 18/23). 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 2024 je usklajen:

- s programom dela za obdobje od 1. 1. 2024 do 31. 8. 2024, ki je opredeljen v Letnem delovnem načrtu vrtca za šolsko leto 2023/2024,
- s predvideno oceno za obdobje od 1. 9. do 31. 12. 2024 v šolskem letu 2023/2024,
- s pogodbo o sofinanciranju, v obdobju od 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024, številka zadeve 602-302/2023, številka pogodbe reg. 23-P00854, 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 2024, številka zadeve 603-12/2023.

#### 3.1. Načrtovani prihodki v letu 2024

Pri načrtovanju prihodkov v koledarskem letu 2024 smo upoštevali naslednja izhodišča:

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

- za obdobje od 1. 1. 2024 do 29. 2. 2024 se upošteva 34 oddelkov,
- za obdobje od 1. 3. 2024 do 31. 8. 2024 se upošteva 35 oddelkov,
- za obdobje od 1. 9. 2024 do 31. 12. 2024 smo na osnovi predvidevanj o vpisu za šolsko leto 2024/2025 upoštevali 33 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. 42/2023).

*Preglednica št. 10: Cene programov*

Potrjena cena od 1. 5. 2023	Vrednost v EUR
za prvo starostno obdobje	607,96
za drugo starostno obdobje	455,15
za kombinirani oddelek in oddelek 3. do 4. leta	489,96

### **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 2024 načrtovali **sredstva za osnovno dejavnost**:

- stalni materialni stroški, stroški po izstavljenih računih in stroški prehrane dijakov v višini 106.818 EUR,
- sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim v višini 2.176.093 EUR,
- sredstva za nakup didaktičnega materiala in igrač v višini 18.789 EUR (31,16 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 13.000 EUR,
- sredstva za obnovo obrabljene opreme, pohištva in delovnih priprav 34.244 EUR (56,79 EUR letno na otroka).

Sredstva MOC za osnovno dejavnost Vrtca Tončke Čečeve skupaj znašajo 2.352.482 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 207.323 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). Starši, ki imajo hkrati vključena dva otroka, so za mlajšega plačila oproščeni. Starši so oproščeni plačila vrtca tudi za tretjega in vsakega nadaljnjega otroka iz iste družine, ne glede na to, ali je v vrtec vključen hkrati s svojim sorojcem.

Predvidena višina sredstev iz tega naslova znaša 262.091 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 2023/2024 in oceno plačil staršev, ki bodo otroke vključili v vrtec s 1. 9. 2024 v višini 877.106 EUR. Pri plačilih staršev smo upoštevali veljavne cene programov, potrjene od 1. 5. 2023 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, povračilo stroškov za živila otrok v višini 9.052 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 8.556 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 71.595 EUR.

**Načrtovani prihodki** za leto 2024 skupaj znašajo 3.788.206 EUR in so za 100.329 EUR oz. 3% višji kot so bili realizirani v letu 2023.

V strukturi prihodkov predstavljajo proračunski prihodki 74,49 % vseh prihodkov, plačila staršev in drugi tekoči prihodki za izvajanje javne službe 23,62 % in prihodki od prodaje blaga na trgu 1,9 % vseh prihodkov.

Preglednica št. 11: Načrtovani prihodki za izvajanje javne službe v letu 2024

Vrsta načrtovanega prihodka	znesek v EUR
<b>Stroški po izstavljenih računih in stalni materialni stroški</b> (zmanjšani za 35 % od prispevka staršev)	106.818
<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 ...	2.176.093
<b>Prispevek staršev</b>	877.106
<b>Prispevek MIZŠ za dotacije in pripravništvo</b>	262.091
<b>Prispevek drugih občin</b>	207.323
<b>Didaktična sredstva in igrače</b> (izhodišče je povprečno število otrok v letu 2023, pomnoženo z vrednostjo 31,16 EUR)	18.789
<b>Sredstva za tekoče vzdrževanje zunanjih površin</b> (12634 m <sup>2</sup> površin, pomnoženo z vrednostjo 0,28 EUR)	3.538
<b>Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov</b>	13.000
<b>Sredstva za opremo</b> (izhodišče je povprečno število otrok v letu 2023, pomnoženo z vrednostjo 56,79 EUR)	34.244
<b>Drugi prihodki</b>	9.052
<b>Sklad vrtca</b>	8.556
<b>SKUPAJ SREDSTVA ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>3.716.611</b>
<b>PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA NA TRGU: tržna dejavnost</b>	<b>71.595</b>



<b>SKUPAJ VSI NAČRTOVANI PRIHODKI V LETU 2024</b>	<b>3.788.206</b>
---	------------------

Preglednica št. 12: Načrtovani prihodki za leto 2024, primerjalno z realizacijo 2023

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek - v EUR brez (brez centov)		
			Realizacija 2023	Finančni načrt 2024	Indeks FN24/Re.23
1	2	3	4	6	7
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	<b>3.687.877</b>	<b>3.788.206</b>	103
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE 403+420)	402	<b>3.615.854</b>	<b>3.716.611</b>	103
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	<b>2.835.892</b>	<b>2.821.896</b>	100
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	<b>279.364</b>	<b>262.091</b>	94
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	279.364	262.091	94
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406			
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	<b>2.556.528</b>	<b>2.559.805</b>	100
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	2.417.143	2.525.561	104
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	139.385	34.244	25
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	<b>779.962</b>	<b>894.715</b>	115
del 7102	Prejete obresti	422	4.109	4.191	102
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	767.297	881.968	115
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	8.556	8.556	100
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	<b>72.023</b>	<b>71.595</b>	99
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	72.023	71.595	

### 3.2 Načrtovani odhodki v letu 2024

V finančnem načrtu za leto 2024 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 2023/2024 za obdobje od 1. 1. 2024 do 31. 8. 2024 in predvideno število zaposlenih za šolsko leto 2024/2025 za obdobje od 1. 9. 2024 do 31. 12. 2024.

Upoštevali smo vse znane spremembe v zvezi s plačami v javnem sektorju in Kolektivno pogodbo za dejavnost vzgoje in izobraževanja in aneksi: uskladitev vrednosti plačnih razredov plačne lestvice, napredovanja, povišanje minimalne plače, povišanje regresa za letni dopust, povišanje zneskov povračil za prehrano in prevoze zaposlenih.

Za stroške dela predvidevamo odhodke v višini 2.707.713 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 416.181 EUR.

#### **c) Izdatki za blago in storitev**

Načrtovali smo izdatke v višini 581.826 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 dnevnice, 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 2024 smo načrtovali nakup opreme v višini 54.634 EUR.
- **Odhodki z naslova prodaje na trgu:** izdatki za stroške dela, blago in storitve, nastale z naslova prodaje obrokov hrane na trgu v višini 67.946 EUR.

Skupna vsota načrtovanih odhodkov v letu 2024 znaša 3.828.300 EUR, kar je za 34.037 EUR oz. 1% več v primerjavi z realiziranimi odhodki v letu 2023.

Odhodki z naslova plač in drugih stroškov dela ter prispevki delodajalca za socialno varnost predstavljajo 81,7 % vseh odhodkov, izdatki za blago in storitev 15,2 %, investicijski odhodki 1,4 % in odhodki za prodajo na trgu 1,8 % vseh odhodkov.

Preglednica št. 13: Ocena odhodkov v poslovnem letu 2024

OCENA ODHODKOV V POSLOVNEM LETU 2024		
VRSTA ODHODKOV		Finančni načrt Zneski v EUR
Odhodki za izvajanje javne službe	plače in drugi izdatki zaposlenim	2.707.713
	prispevki za socialno varnost in premije DPZ	416.181
	izdatki za blago in storitev	581.826
	investicijski odhodki	54.634
Skupaj odhodki za izvajanje javne službe		3.760.354
Skupaj odhodki za tržno dejavnost		67.946
<b>SKUPAJ VSI ODHODKI</b>		<b>3.828.300</b>

Preglednica št. 14: Načrtovani odhodki za leto 2024, primerjalno z realizacijo 2023

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek - v EUR brez (brez centov)		
			Realizacija 2023	Finančni načrt 2024	Indeks FN24/Re.23
1	2	3	4	6	7
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	<b>3.794.263</b>	<b>3.828.300</b>	#REF!
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	<b>3.726.325</b>	<b>3.760.354</b>	101
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	<b>2.570.499</b>	<b>2.707.713</b>	105
del 4000	Plače in dodatki	440	2.098.384	2.208.368	105
del 4001	Regres za letni dopust	441	139.732	146.854	105
del 4002	Povračila in nadomestila	442	221.694	230.659	104
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	42.656	46.919	110
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444			
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445			
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	68.033	74.913	110
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	<b>397.006</b>	<b>416.181</b>	105
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	189.968	200.209	105
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	152.247	160.393	105
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.288	1.357	105
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	2.147	2.262	105
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	51.356	51.960	101
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	<b>599.887</b>	<b>581.826</b>	<b>97</b>

	(454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)				
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	329.124	297.335	90
del 4021	Posebni material in storitve	455	22.921	23.906	104
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	160.011	169.791	106
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	8.172	8.523	104
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	1.774	1.951	110
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	31.464	32.975	105
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	13.939	14.538	104
del 4027	Kazni in odškodnine	461			
del 4028	Davek na izplačane plače	462			
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	32.482	32.807	101
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	<b>158.933</b>	<b>54.634</b>	<b>34</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov	471			
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	36.273		
4202	Nakup opreme	473	122.660	54.634	
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482 + 483+ 484)	481	<b>67.938</b>	<b>67.946</b>	100
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	17.977	18.246	101
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	2.390	2.483	104
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	47.571	40.094	99

#### 4. ZAKLJUČEK

Vrtec Tončke Čečeve načrtuje v finančnem načrtu po denarnem toku za poslovno leto 2024 presežek odhodkov nad prihodki v višini 40.094 EUR, ki je posledica zmanjšanja sredstev na računu in se pokriva z že prejetimi sredstvi v preteklih letih oz. v letu 2023.

V letu 2024 načrtujemo nakup opreme v višini 54.634 EUR iz sredstev presežka prihodkov za investicije opreme iz preteklega in sredstev tekočega leta.

Priprava finančnega načrta za poslovno leto za vrtnice 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 2024 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 2024 bo potrdil Svet Vrtca Tončke Čečeve na korespondenčni seji sveta, ki bo potekala med 31. 1. in 2. 2. 2024.

Finančni del pripravila računovodkinja:  
Aleksandra Lešek



Ravnateljica:  
Irena Hren



Priloga:

- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.
- Kadrovski načrt Vrtca Tončke Čečeve.

## Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek - v EUR brez (brez centov)			
			Realizacija 2023	Finančni načrt 2023	Finančni načrt 2024	Indeks FN24/Re.23
1	2	3	4	5	6	7
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	<b>3.687.877</b>	<b>3.720.133</b>	<b>3.788.206</b>	103
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE 403+420)	402	<b>3.615.854</b>	<b>3.641.760</b>	<b>3.716.611</b>	103
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	<b>2.835.892</b>	<b>2.841.328</b>	<b>2.821.896</b>	100
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	<b>279.364</b>	<b>259.433</b>	<b>262.091</b>	94
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	279.364	259.433	262.091	
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406				
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	<b>2.556.528</b>	<b>2.581.895</b>	<b>2.559.805</b>	100
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	2.417.143	2.547.594	2.525.561	104
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	139.385	34.301	34.244	25
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410				
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411				
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412				
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413				
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414				
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415				
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416				
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417				
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418				
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419				
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	<b>779.962</b>	<b>800.432</b>	<b>894.715</b>	115
del 7102	Prejete obresti	422	4.109	2.244	4.191	102
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423				
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487				
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	767.297	791.671	881.968	115
72	Kapitalski prihodki	425				
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	8.556	6.517	8.556	100
731	Prejete donacije iz tujine	427				
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428				
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488				
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489				
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490				
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429				
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430				
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	<b>72.023</b>	<b>78.373</b>	<b>71.595</b>	99
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	72.023	78.373	71.595	

del 7102	Prejete obresti	433				
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	<b>3.794.263</b>	<b>3.826.709</b>	<b>3.828.300</b>	101
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	<b>3.726.325</b>	<b>3.751.367</b>	<b>3.760.354</b>	101
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	<b>2.570.499</b>	<b>2.721.662</b>	<b>2.707.713</b>	105
del 4000	Plače in dodatki	440	2.098.384	2.253.345	2.208.368	105
del 4001	Regres za letni dopust	441	139.732	135.939	146.854	105
del 4002	Povračila in nadomestila	442	221.694	219.177	230.659	104
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	42.656	47.453	46.919	110
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444				
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445				
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	68.033	65.748	74.913	136
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	<b>397.006</b>	<b>413.538</b>	<b>416.181</b>	105
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	189.968	199.725	200.209	
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	152.247	160.005	160.393	
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.288	1.354	1.357	
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	2.147	2.257	2.262	
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	51.356	50.197	51.960	101
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	<b>599.887</b>	<b>531.267</b>	<b>581.826</b>	97
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	329.124	218.865	297.335	90
del 4021	Posebni material in storitve	455	22.921	14.656	23.906	104
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	160.011	209.949	169.791	106
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	8.172	9.261	8.523	104
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	1.774	3.976	1.951	110
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	31.464	34.716	32.975	105
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	13.939	18.476	14.538	104
del 4027	Kazni in odškodnine	461				
del 4028	Davek na izplačane plače	462				
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	32.482	21.368	32.807	101
403	D. Plačila domačih obresti	464				
404	E. Plačila tujih obresti	465				
410	F. Subvencije	466				
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467				
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468				
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469				
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	<b>158.933</b>	<b>84.900</b>	<b>54.634</b>	34
4200	Nakup zgradb in prostorov	471				
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	36.273			
4202	Nakup opreme	473	122.660	84.900	54.634	
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474				
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475				

4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476				
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477				
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478				
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479				
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480				
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482 + 483+ 484)	481	<b>67.938</b>	<b>75.342</b>	<b>67.946</b>	100
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	17.977	17.902	18.246	101
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	2.390	2.397	2.483	104
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	47.571	55.043	47.217	99
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485				
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	<b>106.386</b>	<b>106.576</b>	<b>40.094</b>	



## PRILOGA 1

**KADROVSKI NAČRT VRTCA TONČKE ČEČEVE**

Vir financiranja	Število zaposlenih na dan 1. januarja 2024	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih na dan 1. januar 2025
1. Državni proračun	7,46	7,46
2. Proračun občin	75,32	75,32
3. ZZS in ZPIZ	0	0
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (nar. takse, pristojbine, koncesnine, RTV-prispevek)	0	0
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	1	1
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in	23,32	23,32
7. Sredstva prejetih donacij	0	0
8. Sredstva Evropske unije ali drugih mednarodnih virov skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	0	0
9. Sredstva proračuna države za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 -- uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDejK, 49/18 in 66/19 in 199/21) in iz tretjega odstavka 34. člena zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08- ZDZdr,40/12-zujf, 14/13, 88/16-ZdZPZD, 64/17, 1/19-odl. US, 73/19, 82/20, 152/20-ZZUOOP, 203/20-ZIUPOPdVE, 112/21-ZNUPZ, 196/21-ZDOsk, 100/22-ZNUZSZS, 132/22 – odl. US in 141/22- ZNUNBZ)	0	0
10. Sredstva iz sistema javnih del	0	0
11. Sredstva stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odprtost in kakovost v izobraževanju in znanosti	0	0
Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	107,10	107,10
Skupno število zaposlenih pod 1., 2., 3. in 4. točke	82,78	82,78
Skupno število zaposlenih iz 5., 6., 7., 8., 9., 10. in 11. točke	24,32	24,32

PUP- posredni uporabnik proračuna

## OBRAZLOŽITEV:

Kadrovski načrt je pripravljen na podlagi 60. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2024 in 2025 (UR. I. RS, št. 123/2023) in veljavno Uredbe o metodologiji za pripravo in spremljanje izvajanja kadrovskih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov za leti 2024 in 2025 (UR. I. RS, št. 132/2023) ter Izhodišči za pripravo finančnih in kadrovskih načrtov za leto 2024, zadeva št. 603-12/2023, ki smo jih prijeli od ustanoviteljice po elektronski pošti dne 20. 12. 2023.

Pri številu zaposlenih na dan 1. 1. 2024 smo upoštevali sistemizirana delovna mesta po dejanskem stanju. Za 1. 1. 2025 pa smo število zaposlenih ocenili glede na predvideno število oddelkov za šolsko leto 2024/2025. Glede na izkušnje iz preteklih let ugotavljamo, da se število zaposlenih med letom spreminja. Do sprememb prihaja zaradi zaposlovanja novih delavcev, ko se, zaradi odpiranja dodatnih oddelkov med šolskim letom, sistemizirajo dodatna delovna mesta vzgojitelja in vzgojitelja – pomočnika vzgojitelja. Na spremembo števila zaposlenih vpliva tudi zaposlovanje spremljevalcev, ki so dodeljeni otrokom s posebnimi potrebami z zapisnikom o usmerjanju.



Ravnateljica Vrtca: Irena Hren