



Vzgojno varstveni zavod Vrtec Tržič
Cesta Ste Marie aux Mines 28
4290 Tržič
Tel.: (04) 59 71 600
Faks: (04) 59 71 609
e-pošta: info@vrtec-trzic.si
www.vrtec-trzic.si

Občina Tržič
Trg svobode 18
4290 Tržič
Tel.: (04) 5971 510
Faks: 04 597 15 13
e-pošta: obcina.trzic@trzic.si
www.trzic.si



FINANČNI NAČRT

VVZ VRTEC TRŽIČ ZA LETO 2016



Tržič, september 2015
Ravnateljica Vrtca Tržič
mag. Nataša Durjava

Vsebina

1	PREDSTAVITEV CILJEV, STRATEGIJ IN PROGRAMOV VRTCA.....	3
1.1	TEMELJNI CILJI.....	4
1.2	PREDNOSTNE RAZVOJNE NALOGE VRTCA V ŠOLSLEM LETU 2015/2016.....	5
1.3	DOLGOROČNI CILJI	6
2	PROGRAMI.....	7
2.1	PROGRAMI GLEDE NA TRAJANJE	7
3	PROGRAMI IN PROJEKTI VRTCA.....	7
3.1	CELODNEVNI PROGRAMI.....	7
3.2	PROJEKTI.....	14
4	ZAKONSKE IN DRUGE PODLAGE.....	15
5	IZHODIŠČA IN KAZALCI, NA KATERIH TEMELJIJO IZRAČUNI IN OCENE POTREBNIH SREDSTEV TER DRUGA POJASNILA, KI OMOGOČAJO RAZUMEVANJE PREDLAGANIH STRATEGIJ IN PROGRAMOV	15
5.1	ŠTEVILO OTROK IN ODDELKOV.....	16
5.2	PRIHODKI	18
5.3	ODHODKI.....	21
5.4	REZULTAT	28
6	ZAKLJUČEK.....	28

1 PREDSTAVITEV CILJEV, STRATEGIJ IN PROGRAMOV VRTCA

Sledimo ciljem razvoja vrtcev iz Nove bele knjige ter Kurikuluma za predšolsko vzgojo. Cilji, vizija, strategije in prednostne naloge vrtca se ne spreminjajo vsako leto, želimo kontinuiteto in stalnico, se pa enote in oddelki vedno boljše in več vključujejo ter uresničujejo zelo specifično za vsako posamezno skupino in po enotah.

(Temeljni razvojni cilji za šolsko leto 2015/2016)

Tako kot smo zastavili v preteklih šolskih letih, nas tudi v prihodnje čakajo izzivi za izvajanje razvojnega načrta vrtca: jasnost pričakovanj, vzdrževanje dosežene kakovosti pedagoškega dela ob istočasnem udejanjanju kakovosti poučevanja, skrbi za kakovostno organizacijo, komunikacijo in klimo, za vrednote medsebojnega sodelovanja, dobrega načrtovanja dela, vodenja ter partnerstva navzven. V vrtcu želimo razvijati kakovost vzgoje in izobraževanja tako, da razvijamo inovativno okolje za otroke, nudimo podporo in spodbujamo vseživljenjsko učenje strokovnih delavcev.

Vizije in poslanstva na spreminjamo, trudimo se zastavljeno udejanjati. Cilji, vizija in prednostne naloge vrtca, enote ter oddelkov se vključujejo in uresničujejo zelo specifično za vsako posamezno skupino.

»NAŠ VRTEC JE HIŠA, KI STOJI NA TEMELJIH SPOŠTOVANJA IN STROKOVNOSTI.«

- **HIŠA:** Vrtec je v treh različnih enotah, imamo dislocirane oddelke. Izvedbeni kurikulum je oplemeniten z različnimi metodološkimi pristopi. Odnosi so spoštljivi. Zavedamo se, kako pomembno je, da delujemo v skupno dobro. Skrbimo za prijetno, varno, sproščeno in toplo vzgojo, kjer se otrok počuti varnega, sprejetega, enakovrednega in spoštovanega.
- **SPOŠTOVANJE:** V vrtcu se družimo različni posamezniki – majhni in veliki. Prav zato, ker je vrtec stičišče takšne različnosti, je pomembno, da so medsebojni odnosi spoštljivi in da iščemo poti, da bi otrokom zagotovili čim več možnosti za optimalni razvoj.

- **STROKOVNOST:** Skrbimo za to, da smo otrokom pozitiven zgled. Da se bomo v vrtcu dobro počutili, bodimo strokovni in pripravljeni na sprejemanje drugačnosti. Z iskrenostjo do sebe in drugih gradimo največjo strokovnost.

KAKO VIDIMO POSLANSTVO NAŠEGA VRTCA

- Želimo ohranjati vrtec, kjer prevladujejo ljubeznivost, poštenost, prijaznost, odkritost in medsebojno spoštovanje.
- Delovati želimo odkrito in pošteno, pri tem pa skrbimo za strokovnost, za ljubezen do otrok, sprejetost in varnost.
- Zaposlenim je pomembna pomoč v medsebojnih odnosih do okolja.
- S sprejemanjem drugačnosti v varnem okolju gradimo prihodnost otrok.
- Vrtec naj bo temelj prijateljstva.
- Prihodnost naših otrok uresničujemo z osnovnimi vrednotami.

1.1 TEMELJNI CILJI

Temeljni cilji in naloge predšolske vzgoje v vrtcih so opredeljeni v Zakonu o vrtcih:

- razvijanje sposobnosti razumevanja in sprejemanja sebe in drugih,
- razvijanje sposobnosti za dogovarjanje, upoštevanje različnosti in sodelovanje v skupinah,
- razvijanje sposobnosti prepoznavanja čustev in spodbujanje čustvenega doživljanja in izražanja,
- negovanje radovednosti, raziskovalnega duha, domišljije in intuicije ter razvijanje neodvisnega mišljenja,
- spodbujanje jezikovnega razvoja za učinkovito in ustvarjalno uporabo govora, kasneje pa tudi branja in pisanja,
- spodbujanje doživljanja umetniških del in umetniškega izražanja,
- posredovanje znanj z različnih področij znanosti in vsakodnevnega življenja,
- spodbujanje telesnega in gibalnega razvoja,
- razvijanje samostojnosti pri higienskih navadah in pri skrbi za zdravje.

1.2 PREDNOSTNE RAZVOJNE NALOGE VRTCA V ŠOLSLEM LETU 2015/2016

V šolskem letu 2015/16 si bomo prizadevali obdržati doseženo kakovost pedagoškega dela ob istočasnem udejanjanju novih možnosti sodelovanja, izobraževanja in dela.

Zastavili smo si nekaj nalog, ki jih nadaljujemo ali dopolnjujemo s projekti iz preteklih let:

- podpora otrokom in programom, usmerjenim v otrokov socialni in čustveni razvoj (z opravljeno evalvacijo in načrtom za naprej),
- poglobljeno sodelovanje s starši (z rezultati dela projekta »Krepimo družine« in iskanjem novih oblik sodelovanja),
- **razvijanje spremljanja in dokumentiranja otrokovega napredka - program "Korak za korakom"**,
- skrb za čim boljše telesno in duševno zdravje otrok in večja skrb za promocijo zdravja zaposlenih,
- ukrepi za razvijanje ugodne klime v vrtcu,
- multikulturna vzgoja in življenje otrok v skupnosti, narodna identiteta, razvijanje demokracije,
- **ohranjanje kulturne dediščine** in ljudskega izročila, spoznavanje in spoštovanje domovine, starih običajev in navad,
- spodbujanje stika z naravo,
- dvigovanje standardov in izboljšanje pogojev za delo,
- razvoj IKT kompetentnega vrtca,
- sodelovanje in povezovanje na ravni oddelkov in enot ter skrb za dobro ime vrtca,
- sodelovanje z lokalnimi in državnimi organizacijami,
- **sodelovanje na evropski ravni - projekt: "Through democracy to literacy"**,
- izobraževanje, timsko sodelovanje in dobra evalvacija dela,
- poglobljanje sodelovanja v tandemu, strokovnih timih in med enotami, s strokovnimi diskusijami in izmenjavo izkušenj,

- nadaljevanje oziroma poglobljanje refleksije lastnega dela in profesionalnega razvoja,
- poglobljanje na profesionalnem razvoju strokovnih delavcev in razmišljanje o svojem poslanstvu, dolžnostih in prihodnosti,
- preko projekta Rekonceptualizacije iskati nove metode, ravnanja, vsebine, prilagojene otrokovim potrebam (prikriti kurikulum).

1.3 DOLGOROČNI CILJI

V vrtcu želimo nadaljevati kakovost vzgoje in izobraževanja tako, da razvijamo inovativno okolje za otroke in uvajamo vseživljenjsko učenje (opolnomočenje, ozaveščanje pomena predšolske vzgoje) za strokovne delavce:

- delo na kakovosti in uresničevanje ciljev iz preteklega obdobja,
- iskanje različnih oblik za spodbujanje odnosov na različnih nivojih,
- iskanje novih oblik sodelovanja s starši, profesionalnost v stikih,
- izobraževanje za kakovostno izvajanje izvedbenega kurikula,
- skrb za ekološko osveščenost otrok in staršev,
- ozaveščanje strokovnih delavcev o lastni odgovornosti za lastni strokovni razvoj in razvoj organizacije (ŠR: Profesionalni razvoj strokovnih delavcev),
- nadaljevanje sodelovanja med starostnimi oddelki in enotami,
- obdržati in poglobiti medsebojne hospitacije, ne pozabiti na del socialnega in čustvenega razvoja otrok (projekt Samoevalvacija),
- skrb za prepoznavnost in ugled vrtca.

2 PROGRAMI

2.1 PROGRAMI GLEDE NA TRAJANJE

V vseh 29 oddelkih (29. oddelek je bil odprt s 1. 12. 2015) izvajamo dnevni program, ki traja po določilih Zakona o vrtcih od 6 do 9 ur. Za druge vrste programov ob vpisu ni bilo prijav, še vedno nimamo prostorskih možnosti, da bi tak vpis spodbujali.

V tem šolskem letu bomo tako kot v preteklih letih organizirali tudi krajši program za otroke, ki niso vključeni v vrtec.

3 PROGRAMI IN PROJEKTI VRTCA

3.1 CELODNEVNI PROGRAMI

Osnova za načrtovanje in izvajanje vseh programov v vrtcu je javno veljavni program za predšolske otroke Kurikulum za vrtce, ki ga je sprejel Strokovni svet RS za splošno izobraževanje 18. marca 1999. Prav tako sledimo predlaganim rešitvam in smernicam iz nove Bele knjige o vzgoji in izobraževanju v Republiki Sloveniji iz leta 2011.

V skladu s Kurikulom in Zakonom o vrtcih staršem ponudimo različne programe in obogatitvene dejavnosti, ki jih lahko realiziramo ob zadostnem številu vpisanih otrok.

Celodnevni programi vzgoje in varstva se izvajajo v vseh enotah v obsegu do 9 ur dnevno.

- **Izvedbeni kurikuli posameznih oddelkov v celodnevni programih**

Strokovni delavci sledijo ciljem izbire, uravnoveženosti dejavnosti ter medpodročnih povezav iz Letnega delovnega načrta vrtca, enot in načrta znotraj posamezne skupine. Gre za prepletanje različnih pristopov, ki jih oblikujejo strokovni delavci glede na svoje strokovno znanje in veščine. Poudarek je na aktivnem učenju otrok, njihove vpletenosti v dejavnosti, razvijanju bogatega okolja, gibanju, ekologiji, ljudskem izročilu in multikulturi. V posameznih oddelkih potekajo številni projekti. Področja dejavnosti so raznolika in načrtno pripravljena na način, da se upošteva raven posameznega otrokovega razvoja. Opazovanje otrok je načrtno in vsakodnevno.

- **Programi za otroke s posebnimi potrebami**

Skozi poslanstvo se strokovni delavci zavezujemo, da bodo otroci s posebnimi potrebami s pomočjo strokovnega kadra in sovrstnikov premagovali vsakodnevne dejavnosti in se v sožitju z drugimi učili živeti z drugačnostjo.

Otroci s posebnimi potrebami so integrirani v redne oddelke. Za vključitev in integracijo vsakega otroka glede na njegove potrebe skušamo pripraviti najboljše pogoje, kolikor lahko. V letošnjem šolskem letu imamo tri otroke, ki imajo odločbo. Pričakujemo pa še dve odločbi o usmeritvi otrok s posebnimi potrebami. Za te otroke imamo tudi pripravljen prostor za njihovo individualno obravnavo.

- **Program »Reggio Emilia« koncept**

Program se vključuje v redno delo v posameznih oddelkih, kjer so se strokovne delavke dodatno izobrazile. Koncept namenja pozornost uporabi vseh čutil, daje prednost učenju pred poučevanjem, pomen vključevanja otrok iz vrtca v kulturno okolje, dokumentiranju, načrtovanju dela idr. V program so v šolskem letu 2015/2016 vključeni oddelki skupin Ane Peharc, Mire Čemažar, Mojce Lužnik in Tjaše Rozman.

- **Sodelovanje Korak za korakom**

Za izvajanje metodologije Korak za Korakom so je odločilo 5 strokovnih delavk (Lavra Stritih, Aleksandra Bohinc, Nana Peharc, Tjaša Marcola in Tatjana Malovrh). Naš vrtec smo vključili v Mrežo vrtcev in šol Korak za korakom, ki deluje v povezavi s Pedagoškim inštitutom. Vsa izobraževanja in izpopolnjevanja bodo potekala v povezavi z inštitutom in vrtci, ki to metodologijo že izvajajo.

Stremeli bomo k naslednjim ciljem: razviti otroke, ki se bodo učili celo življenje; ustvariti učno okolje, ki temelji na medsebojnem spoštovanju in demokratičnih načelih; zagotoviti razvojno kontinuiteto in prakso; zagotoviti, da vsi otroci osvojijo akademske, umetniške, etične in praktične spretnosti, s katerimi bodo uspešno sodelovali v demokratični družbi.

- **Erasmus+**

V letošnjem šolskem letu bomo veliko energije vložili v potek in organizacijo izvedbe Erasmus+ projekta z naslovom Through democracy to literacy (Skozi demokracijo k pismenosti).

Projekt povezuje 4 države, in sicer Slovenijo, Islandijo, Španijo in Poljsko. V našem vrtcu se bomo potrudili, da bomo v sodelovanje vključili vse enote vrtca. V okviru projekta bo deloval strokovni tim, ki bo povezoval finančne, organizacijske in vsebinske aktivnosti. Vključeni v projekt so vzgojitelji in pomočniki vzgojiteljev: Ana Peharc z Andrijano Knific, Sandra Gubič z Andrejo Stanek, Mojca Lužnik z Gregorjem Krekom, Nataša Durjava - ravnateljica, Nataša Brzin – svetovalna delavka, Kristina Lindav – poslovna sekretarka in Metka Kočar – računovodkinja.

V projektu bomo pozorni na vsebine dejavnosti, ki razvijajo pismenost predšolskih otrok, hkrati pa si želimo ustvarjati demokratično vzdušje, ki spodbuja pozitivne procese v skupini in se postavlja po robu negativnim. Projekt bo k otrokom usmerjen tudi preko aktivnosti e-Twinning. V preteklem šolskem letu je strokovna delavka Andreja Stanek za takšen e-Twinning projekt z naslovom “Read the world” z zgodbo Zverjasec prejela tudi nacionalni znak kakovosti in še več: projekt je bil izbran za najboljšega v konkurenci kar 202 projektov in je prejemnik nagrade “Peyo Yavorov”! Nagrada “Peyo Yavorov” je namenjena projektom, ki med mladino vzbujajo ljubezen do branja. Sponzor nagrade je bolgarska Nacionalna svetovalna služba.

V dveh letih bodo učne mobilnosti strokovnih delavcev potekale štirikrat, in sicer po ena aktivnost v vsaki državi. Aktivnosti se bodo udeležili 4 strokovni delavci iz vsake sodelujoče države. Trajala bo 5 dni in bo zajemala opazovanje dela v vrtcu, primerjavo različnih metod dela iz prakse, tematska predavanja idr.

Namen učnih mobilnosti je izmenjava izkušenj, idej in delovne prakse, imeli pa bomo tudi priložnost za razpravo o pedagoški dokumentaciji, kar je za nas in naš vrtec še posebej pomembno.

Vse nove ideje in znanja, ki jih bomo tekom projekta pridobivali (vključujoč cilje mednarodnega projekta) bomo sproti vključevali v krajše eTwinning projekte, v katere se

bodo aktivno vključevali tudi otroci in s katerimi bomo novo znanje takoj prenesli tudi v prakso.

- **Projekt Rekonceptualizacija časa v vrtcu**

Člani projektnega tima za rekonceptualizacijo časa v vrtcu v šolskem letu 2015/2016 so: Mojca Ručigaj, Tjaša Vozlič, Ana Štucin, Marija Brovč Sušnik, Matija Kunstelj, Andreja Knafelc in Nataša Brzin.

V šolskem letu 2015/2016 bo v ospredju skrb za kakovostno izvajane prehranjevanja v vrtcu, predvsem bomo širili prakso samopostrežnih oblik. Povezovali se bomo tudi s Komisijo za prehrano. Vzporedno se bo še vedno preverjalo izvajanje počitka, še naprej se bo širila praksa alternativnih oblik preživljanja časa po kosilu.

- **Področja izboljšav - samoevalvacija in profesionalni razvoj strokovnih delavcev**

V zadnjem obdobju so strokovni delavci in celoten vrtec sledili trem globalnim ciljem. Prvi cilj je bil obdržati in poglobiti medsebojno spremljanje strokovnega dela, izvajati sociograme, akciograme. Pri tem smo uvedli spremljanje strokovnega dela med samimi strokovnimi delavci in dali možnost tudi pomočnikom vzgojiteljev. Drugi cilj je bil ozavestiti strokovne delavce o njihovi odgovornosti za lasten strokovni razvoj in strokovni razvoj organizacije. Zbirali smo podatke o številu prebranih strokovnih knjig, člankov, revij, ipd. Prav tako smo zbirali podatke o objavah na spletni strani vrtca, kar so tudi načrtovali v načrtu izboljšav.

Strokovni delavci Vrtca Tržič so se aktivno lotili izvajanja socialnih iger, ki so jih strnili v zbirko za posamezna starostna obdobja s cilji. Obenem imajo izdelan opazovalni list, s katerim so merili izbrane parametre po izvedenih igrah. Strokovni delavci izražajo naklonjenost nadaljevanju izvajanja socialnih iger, saj opazijo napredek otrok pri vključevanju v igre v različnih časovnih obdobjih. Prav tako strokovne delavke povedo, da z načrtnim opazovanjem otroka, torej z izvedenimi akciogrami in sociogrami, pridobijo pomembne informacije o posameznem otroku. Na sploh izražajo zadovoljstvo zaradi načrtnega opazovanja posameznega otroka z omenjenima metodama in si želijo, da bi znanje o tem poglobile.

V šolskem letu 2014/15 smo se vključili v program Mreže učečih se šol in vrtcev. Ta program izhaja iz nadaljevanja Samoevalvacije iz preteklih let. Področje izboljšave je bilo:

Profesionalni razvoj strokovnih delavcev. Glede na izbrana področja izboljšav se bo realizacija akcijskih načrtov nadaljevala v šolskem letu 2015/2016.

Področja izboljšav:

- Izmenjava izkušenj in znanj iz različnih področij.
- Predavanje Preprečevanje izgorelosti.
- Teambuilding.
- Možnost individualnega izobraževanja na šibkem področju.

V okviru Šole za ravnatelje poteka izobraževanje za vodje strokovnih aktivov (Tatjana Blaži, Marija Kopač, Ana Leban Januš).

V visokošolski študij sta se na novo vpisala dva strokovna delavca: Gregor Krek, Petra Bodlaj, študij pa zaključujejo: Ana Marija Kuhelj, Tjaša Wolf Mandič, Elma Beganovič in Rebeka Peharc.

Dodatne storitvene dejavnosti z *zunanjiimi sodelavci*

Dodatne storitvene dejavnosti z zunanjimi sodelavci potekajo v jesenskem ter pomladanskem času. V te dejavnosti so praviloma vključeni otroci v starosti od 4. do 6. leta, izjemoma tudi mlajši otroci. Te interesne dejavnosti niso vračunane v ceno programa in jih starši plačajo dodatno.

Na izbiro bodo naslednje dejavnosti:

- Plesne urice, katerih izvajalec je Plesni klub Tržič.
- Planinske urice potekajo za vse enote vrtca Tržič. Vključeni so otroci od dopolnjenega 4. leta. Predvidenih je šest izletov, ki bodo potekali ob sobotah, izjemoma ob petkih popoldan. Obiskali bomo priljubljene točke v naši bližnji okolici. Na izletih bomo odkrivali naravo spoznali opremo planinca, pridobivali spretnosti pri hoji na različnem terenu, razvijali ekološko zavest in doživljali veselje ob doseganju ciljev (vodja Majda Donoša).

Obogatitvene dejavnosti v lastni izvedbi in v sodelovanju z *zunanjiimi sodelavci*

- Mali sonček za 2–6-letne otroke: dejavnost poteka celo leto in vključuje tudi smučarski in plavalni tečaj,

- Ciciban planinec za 5–6-letne otroke: poteka celotno šolsko leto,
- ogled Narodne galerije v Ljubljani,
- ogled lutkovne predstave v Lutkovnem gledališču v Ljubljani (starejši oddelki) in v Linhartovi dvorani v Radovljici (srednji oddelki),
- baletna predstava v Cankarjevem domu v Ljubljani,
- obisk Živalskega vrta Ljubljana,
- poglobljeno sodelovanje s Tržiškim muzejem (skupna priprava razstave, ustvarjalno doživljajske in umetniško kreativne delavnice, obisk muzeja, učenje pravilnega vedenja v muzeju, spoznavanje domačega kraja, življenja v preteklosti, občutek za zgodovinsko dimenzijo, spoznavanje poklicev, raziskovanje materialov – usnje idr.),
- obisk arboretuma v Volčjem Potoku,
- končni izleti po dogovoru s starši.

Te dejavnosti načrtujejo in izvajajo strokovni delavci vrtca v sodelovanju z zunanjimi sodelavci.

Smučarski tečaj organiziramo v sodelovanju s Smučarskim klubom Tržič in Klubom učiteljev in trenerjev smučanja Tržič (vodja Izidor Jerman).

Plavalni tečaj organiziramo v sodelovanju s Plavalnim klubom Merit Triglav Kranj (vodja Tatjana Blaži).

Štiridnevni planinski tabor za starejše skupine otrok organiziramo v mesecu juniju v planinski koči na Kofcah (vodja Majda Donoša). Tabor je organiziran za otroke, ki prek celega leta obiskujejo Planinske urice.

Dodatne stroške, ki so vezani na dejavnosti izven vrtca in za katere je potrebno plačilo vstopnine in prevoza, krijejo starši skladno s cenami na trgu.

Dejavnosti, ki bodo potekale v dopoldanskem času v sklopu redne dejavnosti:

- Mini olimpijada: 30. 9. 2015 na športnem igrišču pri OŠ Križe,
- dejavnosti v okviru tedna otroka po enotah,
- dedek Mraz in spremljajoče dejavnosti: december 2015,
- pustovanje: februar 2016,
- praznovanje kulturnega praznika,
- praznovanje gregorjevega,
- obisk glasbene šole: koncert,

- obisk šol (1. razredov),
- evakuacijske vaje.

Svet za preventivo in varnost v cestnem prometu

Otrok se v vrtcu seznanja z varnim načinom življenja, se nauči živeti in pravilno ravnati v cestnem prometu. Seznanja se z različnimi pravili, ki so pomembna za varnost v prometu. Strokovni delavci otrokom damo možnost, da se seznanijo z delom policije, gasilcev in reševalcev. Predstavimo jim njihov poklic in načrtujemo dejavnosti v okviru poklicev. Posebno pozornost damo področju prometa, saj je otrok vsakodnevno udeležen v prometu kot pešec ali sovoznik v avtomobilu.

Tudi letošnje leto bomo organizirali prireditev Prometni dan, ki bo pred enoto Deteljica. Prometni dan se je izkazal kot primer dobre prakse, saj otroci na enem kraju spoznajo reševalce, gasilce in policiste. Preizkusijo se tudi v prometnem kvizu in na prometnem poligonu.

3.2 PROJEKTI

Tabela 1: Projekti

ENOTA VRTCA	IME PROGRAMA	IZVAJALCI, SODELAVCI	VSEBINE
Vse enote	Projekt profesionalni razvoj strokovnih delavcev	strokovne delavke, Tatjana Blaži, Nataša Durjava, Mojca Lužnik, Jana Bavcon, Tjaša Rozman, Tatjana Majeršič	V šolskem letu 2014/15 smo se vključili v program Mreže učečih se šol in vrtcev. Ta program izhaja iz nadaljevanja Samoevalvacije iz preteklih let. Področje izboljšave je bilo: Profesionalni razvoj strokovnih delavcev. Glede na izbrana področja izboljšav se bo realizacija akcijskih načrtov nadaljevala v šolskem letu 2015/2016. Področja izboljšav: <ul style="list-style-type: none"> - Izmenjava izkušenj in znanj iz različnih področij. - Predavanje Preprečevanje izgorelosti. - Teambuilding. - Možnost individualnega izobraževanja na šibkem področju.
Vse enote	nadaljevanje projekta Krepimo družine in projekt CAP	vodja Nataša Brzin , v sodelovanju v okviru projekta In sem, Slovensko filantropijo ter MŠŠ.	Nadaljevanje je namenjeno utrjevanju večšin aktivnega sodelovanja strokovnih delavcev med vrtcem in starši. Posredno s tem posegamo na področje preprečevanja nasilja v družini. V preteklih letih se je projekt izkazal kot zelo učinkovit.
Vse enote	Projekt Rekonceptualizacija časa v vrtcu	vodja: Nataša Brzin Mojca Ručigaj, Tjaša Vozlič, Ana Štucin, Marija Brovč Sušnik, Matija Kunstelj, Andreja Knafelc.	V šolskem letu 2015/2016 bo v ospredju skrb za kakovostno izvajane prehranjevanja v vrtcu, predvsem bomo širili prakso samopostrežnih oblik. Povezovali se bomo tudi s Komisijo za prehrano. Vzporedno se bo še vedno preverjalo izvajanje počitka, še naprej se bo širila praksa alternativnih oblik preživljanja časa po kosilu.
Vse enote	Projekt Through democracy to literacy (Skozi demokracijo k pismenosti)	Nataša Durjava - ravnateljica Sodelujejo: enota Deteljica Ana Peharc in Andrijana Knific, enota Palček Mojca Lužnik in Gregor Krek, enota Križe Sandra Gubič in Andreja Stanek. Lea Stritih, Kristina Lindav –	Erasmus+ projekt z naslovom Through democracy to literacy (Skozi demokracijo k pismenosti). Projekt povezuje 4 države, in sicer Slovenijo, Islandijo, Španijo in Poljsko. V našem vrtcu se bomo potrudili, da bomo v sodelovanje vključili vse enote vrtca.

		poslovni sekretarki, Metka Kočar – računovodkinja.	
--	--	--	--

4 ZAKONSKE IN DRUGE PODLAGE

Bela knjiga o vzgoji in izobraževanju v Republiki Sloveniji (1995). Ljubljana: Ministrstvo za šolstvo in šport.

Bela knjiga o vzgoji in izobraževanju v Republiki Sloveniji (2011). Za družbeni dogovor o vzgoji, izobraževanju, znanju. Ljubljana: Ministrstvo za šolstvo in šport.

Kurikulum za vrtce. Predšolska vzgoja v vrtcih. (1999). Urad RS za šolstvo. Ministrstvo za šolstvo in šport.

Zakonski, podzakonski in drugi predpisi ter dokumenti, ki urejajo delo javnega zavoda.

Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (ZOFVI-UPB5 Ur. l. RS št. 16/07) in spremembe.

Zakon o zavodih (Ur. l. RS št., 12/91 in spremembe).

Zakon o javnih financah (Ur. l. RS št., 79/99 in spremembe).

Zakon o vrtcih (Ur.l. RS št., 100/05 in spremembe).

Občinska navodila za pripravo finančnih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov za pripravo proračuna Občine Tržič za leto 2016

5 IZHODIŠČA IN KAZALCI, NA KATERIH TEMELJIJO IZRAČUNI IN OCENE POTREBNIH SREDSTEV TER DRUGA POJASNILA, KI OMOGOČAJO RAZUMEVANJE PREDLAGANIH STRATEGIJ IN PROGRAMOV

V skladu z Navodilom o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS 91/00 in naknadne spremembe) smo finančni načrt sestavili na naslednjih obrazcih:

- izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

- izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Finančni načrt smo pripravili na predpisanih obrazcih za sestavo letnega poročila po načelu denarnega toka ter tako zagotovili primerljivost plana in realizacije. Razlika med finančnim načrtom (predračunavanjem) in letnim poročilom (obračunom) je samo v tem, da pri predračunavanju za isti obseg programov oziroma dejavnosti upoštevamo načrtovane stroške in prihodke, pri obračunu pa uresničene. Obrazci so priloženi besedilu finančnega načrta.

Finančni načrt je narejen na podlagi potrjene ekonomske cene, ki je izračunana v skladu s Pravilnikom o metodologiji cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (Ur. l. RS št. 99/03 in spremembe) in je bila potrjena na 24. redni seji Občinskega sveta dne 24. 10. 2013 in se uporablja od 1. 11. 2013 dalje.

Pri sestavi Finančnega načrta za leto 2016 smo načrtovali s prejetimi prihodki pokriti vse odhodke in pri tem opraviti kar največ potrebnih vzdrževalnih del.

5.1 ŠTEVILO OTROK IN ODDELKOV

Na podlagi pogodb morajo vrtci za vsako šolsko leto pridobiti soglasje ustanoviteljice k vrsti in številu oddelkov, številu otrok v oddelkih in poslovnem času.

18. 5. 2015 je Občina Tržič podala soglasje za delovanje 28 oddelkov v Vrtcu Tržič, k vrstam oddelkov, k povečanju števila otrok v oddelkih, kjer je to potrebno, ter k poslovnemu času vrtca. V tabeli 2 prikazujemo normativno in dejansko število otrok, razdeljeno po oddelkih, ki obiskujejo Vrtec Tržič (stanje 30. 9. 2015).

Tabela 2: Normativno in dejansko število otrok, razdeljeno po oddelkih – september 2015

	vrsta oddelka	25. člen pravilnika	17. člen zakona	zvišan normativ	normativ za ceno	število oddelkov	dejansko število otrok	normativ število otrok	OPP odločba - 29. člen pravilnika	maks. št. otrok
OD 1-2 LET	homogen	12	2	14	14	3	35	42		42
OD 1-3 LET	heterogen	10	2	12	14	1	10	12		12
OD 2-3 LET	heterogen	10	2	12	14	1	12	12		12
OD 2-3 LET	homogen	12	2	14	14	5	69	70		70
skupaj 1. starostno obdobje				13	14	10	126	136	0	136
OD 3-4 LET	homogen	17	2	19	19	4	74	76	2	74
KOMBINIRAN	kombiniran	17	2	19	19	1	18	19		19
skupaj kombinirani oddelki in oddelki 3-4 let				19	19	5	92	95	2	93
OD 3-5 LET	heterogen	19	2	21	23	2	41	46		42
OD 4-5 LET	homogen	22	2	24	23	4	93	92		96
OD 5-6 LET	homogen	22	2	24	23	6	136	138	4	144
OD 3-6 LET	heterogen	19	2	21	23	1	20	23		21
skupaj 2. starostno obdobje				22,50	23	13	290	299	4	303
SKUPAJ VRTEC TRŽIČ						28	508	530	6	532
Razlaga tabel:										
- zakon: zakon o vrtcih										
- pravilnik: Pravilnik o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje predšolske vzgoje										

Ker je do konca decembra 2015 9 otrok s čakalnega seznama dopolnilo starostni pogoj 11 mesecev, je bilo s 1. 12. 2015 nujno potrebno odpreti 29. oddelek, in sicer v enoti Deteljica, kjer smo v ta namen preuredili telovadnico in jo začasno preoblikovali v igralnico.

Normativno in dejansko število otrok, razdeljeno po oddelkih – februar 2016

	vrsta oddelka	34. člen pravilnika	17. člen zakona	normativ	normativ za ceno	število oddelkov	dejansko število otrok	normativ število otrok	OPP odločba - 37. člen pravilnika	maks. št. otrok
OD 1-2 LET	homogen	12	2	14	14	3	42	42		42
OD 1-3 LET	heterogen	10	2	12	14	3	36	36		36
OD 2-3LET	homogen	12	2	14	14	5	70	70		70
skupaj 1. starostno obdobje				14	14	11	148	148	0	148
OD 3-4 LET	homogen	17	2	19	19	4	73	74	2	76
KOMBINIRAN	kombiniran	17	2	19	19	1	18	19		19
skupaj kombinirani oddelki in oddelki 3-4 let				19	19	5	91	93	2	95
OD 3-5 LET	heterogen	19	2	21	23	2	42	42		42
OD 4-5 LET	homogen	22	2	24	23	4	94	96		96
OD 5-6 LET	homogen	22	2	24	23	6	137	140	4	144
OD 3-6 LET	heterogen	19	2	21	23	1	20	21		21
skupaj 2. starostno obdobje				22,50	23	13	293	299	4	303
SKUPAJ VRTEC TRŽIČ						29	532	540	6	546

5.2 PRIHODKI

Tabela 3: Načrtovani prihodki za leto 2016 po načelu denarnega toka. Tabeli so dodani še načrtovani in realizirani prihodki za leto 2015.

Zap. št.	vrsta	plan 2015	realizacija 2015	plan 2016	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5	6=4/3	7=5/4
	I. SKUPAJ PRIHODKI	2.404.000	2.409.140	2.388.835	100	99
	I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)	2.347.000	2.354.270	2.335.084	100	99
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	1.671.800	1.672.824	1.659.740	100	99
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	105.000	85.394	106.250	81	124
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	105.000	85.394	106.250	81	124
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije					
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	1.551.000	1.571.610	1.553.490	101	99
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	1.519.000	1.536.032	1.529.740	101	100
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	32.000	35.510	23.750	111	67
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja					
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo		68			
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije					
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij					
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo					
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije					
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo					
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije					
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij					
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	15.800	15.820	0	100	0
	B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	675.200	681.446	675.344	101	99
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	670.000	668.366	672.244	100	101
del 7102	Prejete obresti	100	53	100	53	189
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki					
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	3.000	10.777	2.000	359	19
72	Kapitalski prihodki					
730	Prejete donacije iz domačih virov	2.100	2.250	1.000	107	44
731	Prejete donacije iz tujine					
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije					
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij					
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	57.000	54.870	53.751	96	98
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	57.000	54.870	53.751	96	98
del 7102	Prejete obresti					
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja					
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki					
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe					

Tabela 4: Načrtovani prihodki za leto 2016 po načelu denarnega toka po virih financiranja. Tabeli so dodani še planirani in realizirani prihodki za leto 2015.

Zap. št.	vrsta	plan 2015	realizacija 2015	plan 2016	Indeks	indeks
1	2	3	4	5	6=4/3	7=5/4
	SKUPAJ PRIHODKI	2.388.835	2.409.140	2.388.835	101	99
1.	Javnofinančni prihodki:	1.661.740	1.656.936	1.661.740	100	100
1.1.	Prihodki s strani občine Trzič – redne dotacije	1.492.360	1.507.138	1.492.360	101	99
1.1.1.	tekoči transferi	1.468.610	1.471.628	1.468.610	100	100
	Izvajanje javne službe- občina Trzič	1.448.110	1.451.978	1.449.110	100	100
	Nadomeščanje boleznin do 30 dni	1.000	1.000	0	100	0
	Izobraževanje strokovno-tehnični kader	1.000	1.000	1.000	100	100
	Pomoč za otroke s posebnimi potrebami	6.500	5.650	6.500	87	115
	Sofinanciranje nadstandardnih in dodatnih dejavnosti za otroke	12.000	12.000	12.000	100	100
1.1.2.	investicijski transferi	23.750	35.510	23.750	150	67
	- razdelani po namenu					
1.2.	Prihodki s strani ministrstva	106.250	85.394	106.250	80	124
1.3.	Prihodki druge občine – redna sredstva	63.130	64.404	63.130	102	98
1.3.1.	tekoči transferi	63.130	64.404	63.130	102	98
1.3.2.	investicijski transferi					
	- razdelani po namenu					
1.4.	Ostalo-oskrbnine starši	673.344	668.366	673.344	99	101
1.5.	Ostalo-projekt Erasmus+		15.820			0
1.6.	Ostalo-donacije		2.250			0
2.	Prihodki iz tržne dejavnosti	53.751	65.700	53.751	122	82
2.1.	za prodano blago	51.351	52.756	51.351	103	97
2.2.	najemnine	2.190	2.113	2.190	96	104
2.3.	ostalo (odškodnine)	210	10.830	210	5.157	2
3.	Drugi in izredni prihodki	0	68	0		0

Finančni načrt za leto 2016 zajema vse načrtovane **prihodke zavoda**, tako transferje zavodu iz proračuna Občine Trzič kot tudi vse druge prihodke.

Celotni načrtovani prihodki za leto 2016 znašajo **2.388.835 €**. Razdelili smo jih na:

- prihodke iz sredstev javnih financ (znašajo 69,48 % v primerjavi z vsemi načrtovanimi prihodki)
- druge prihodke za izvajanje dejavnosti javne službe (znašajo 28,27 % v primerjavi z vsemi načrtovanimi prihodki)
- in na prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu (znašajo 2,25 % v primerjavi z vsemi načrtovanimi prihodki)

Transferji:

- 1.) Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport v znesku 106.250 €.
- 2.) Občina Tržič v skupnem znesku 1.492.360 €, ki se delijo na tekoče in investicijske transferje in bodo nakazani iz proračunske postavke: 40101 Dejavnost vrta Tržič.
 - Izvajanje javne službe - občina Tržič v znesku 1.449.110 €.
 - Izobraževanje strokovno-tehnični kader v znesku 1.000 €.
 - Dodatna strokovna in fizična pomoč v znesku 6.500 €. Glede na porast otrok, ki potrebujejo strokovno pomoč, bo potreba po teh sredstvih najverjetneje višja od načrtovane.
 - Sofinanciranje nadstandardnih in dodatnih dejavnosti v znesku 12.000 €.
 - Investicijski transferji v skupnem znesku 23.750 €. (Priloga Načrt razvojnih programov za leto 2016.)
- 3.) Ostale občine za plačilo razlike med plačili staršev in sprejetimi cenami programov v znesku 63.130 €.

V finančnem načrtu načrtujemo **druge prihodke za izvajanje dejavnosti javne službe** v skupnem znesku 673.344 €, kar predstavlja plačila staršev.

Načrtovani **prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu** znašajo 53.751 €. V ta sklop prihodkov so šteti:

- prihodki od uporabe proizvodov in storitev za lastne potrebe, natančneje priprave obrokov za zaposlene v skladu z Zakonom o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov (Ur. list 87/97 in naknadne spremembe) v znesku 51.351 €,
- drugi prihodki in najemnine v znesku 2.400 € so prihodki od dodatnih dejavnosti, prihodki za pokrivanje organizacijsko materialnih stroškov študijskih skupin, prodaja razpisne dokumentacije, prodaja kosil, oddajanje prostorov v najem itd.

5.3 ODHODKI

Tabela 5: Načrtovani odhodki za leto 2016 po načelu denarnega toka. Tabeli so dodani še načrtovani in realizirani odhodki za leto 2015.

Zap. št.	vrsta	plan 2015	realizacija 2015	plan 2016	Indeks	Indeks
	II. SKUPAJ ODHODKI	2.419.230	2.396.658	2.406.750	99	100
	I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.365.310	2.344.009	2.355.750	99	101
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.499.968	1.513.485	1.553.000	101	103
del 4000	Plače in dodatki	1.329.144	1.348.298	1.360.000	101	101
del 4001	Regres za letni dopust	40.069	40.379	70.000	101	173
del 4002	Povračila in nadomestila	113.712	109.779	110.000	97	100
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost					
del 4004	Sredstva za nadurno delo	12.156	10.340	7.000	85	68
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi					
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	4.887	4.688	6.000	96	128
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	225.402	224.211	237.000	99	106
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	120.891	120.247	125.000	99	104
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	96.847	96.332	99.000	99	103
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	1.040	1.040	1.300	100	125
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	1.365	1.359	1.700	100	125
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	5.258	5.233	10.000	100	191
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	580.240	539.236	542.000	93	101
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	298.257	282.650	285.000	95	101
del 4021	Posebni material in storitve	36.831	31.695	30.000	86	95
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	115.701	112.276	110.000	97	98
del 4023	Prevozni stroški in storitve	5.772	5.864	6.000	102	102
del 4024	Izdatki za službena potovanja	7.656	7.029	7.000	92	100
del 4025	Tekoče vzdrževanje	54.364	46.670	50.000	86	107
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	14.422	12.583	14.000	87	111
del 4027	Kazni in odškodnine					
del 4029	Drugi operativni odhodki	47.237	40.469	40.000	86	99
403	D. Plačila domačih obresti					
404	E. Plačila tujih obresti					
410	F. Subvencije					
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom					
412	H. Transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam					
413	I. Drugi tekoči domači transferji					

	J. Investicijski odhodki	59.700	67.078	23.750	112	35
4200	Nakup zgradb in prostorov					
4201	Nakup prevoznih sredstev	3.200	3.407	8.000	106	235
4202	Nakup opreme	14.000	26.938	10.000	192	37
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	1.500	1.976		132	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije					
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	40.000	33.842	5.750	85	17
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev					
4207	Nakup nematerialnega premoženja	1.000	915		92	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring					
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog					
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	53.920	52.649	51.000	98	97
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 482	35.514	34.996	33.000	99	94
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 483	5.235	5.184	5.000	99	96
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 484	13.171	12.469	13.000	95	104
	III. PRESEZEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.)	-15.230	12.482	-17.915	-82	-144

Zaradi zahtev obrazca (finančni načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka) smo določene odhodke morali razdeliti na odhodke za izvajanje javne službe in odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Ker sodila pristojnega ministrstva nismo dobili, smo si pomagali s pojasnilom, usklajenim s Sektorjem za javno računovodstvo v Ministrstvu za finance. Le-ta navaja, da lahko določeni uporabnik enotnega kontnega načrta uporabi kot sodilo razmerje med prihodki od poslovanja, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in tistimi, doseženimi pri prodaji blaga in storitev na trgu, ki so izkazani v vrstici z oznako AOP 660 v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti. Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti, ki je podlaga za izračun razmerja, ni sestavni del finančnega načrta, zato smo pri sestavi finančnega načrta za leto 2016 upoštevali razmerje, primerljivo razmerju iz letnega poročila za leto 2015, ki je znašalo 97,74 % proti 2,26 % v korist prihodkov iz dejavnosti javne službe in se bistveno ne spreminja glede na pretekla leta.

V tabeli 5 Načrtovani odhodki za leto 2016 po načelu denarnega toka smo celotne odhodke razdelili na odhodke za:

- plače in druge izdatke (postavka A) za zaposlene, ki znašajo 64,52 % v primerjavi z vsemi odhodki

- prispevke in davke (postavka B) delodajalca, ki znašajo 9,85 % v primerjavi z vsemi odhodki
- odhodke za blago in storitve (postavka C), ki znašajo 22,52 % v primerjavi z vsemi odhodki)
- investicijske odhodke (postavka J), ki znašajo 0,99 % v primerjavi z vsemi odhodki

Načrtovani celotni odhodki znašajo 2.406.750 €. Načrtovani odhodki ne odstopajo bistveno od ocene realiziranih odhodkov leta 2015, kljub temu pa so nekoliko nižji. Višji odhodki v letu 2015 so predvsem posledica višjih stroškov investicijskega vzdrževanja (sanacija centralne kuhinje) ter višjega števila zaposlenih (sočasnost ter tržna dejavnost).

Stroški plač, z dajatvami in drugimi izdatki zaposlenih skupaj, znašajo 1.790.000 € oziroma kar 74,38 % vseh načrtovanih odhodkov. V primerjavi z realiziranimi stroški leta 2015, bodo stroški plač ter prispevkov v letu 2016 višji predvsem zaradi sprostitve nekaterih intervencijskih ukrepov na področju plač zaposlenih v javnem sektorju (napredovanja, višji regres za letni dopust, višje premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja).

Daleč največja skupina odhodkov so načrtovane plače in drugi izdatki za zaposlene (v tabeli postavka A v znesku 1.553.000 €).

Med druge izdatke zaposlenih spada:

- prehrana med delom samo za dneve prisotnosti na delu,
- prevoz na delo in z dela samo za dneve prisotnosti na delu,
- regres za letni dopust,
- jubilejne nagrade,
- odpravnine ob prekinitvi pogodb za določen čas,
- solidarna pomoč.

Odhodke za plače in druge prejemke zaposlenih smo načrtovali na podlagi:

- Predloga Pravilnika o sistemizaciji delovnih mest v Vrtcu Tržič,
- Kadrovskega načrta v Vrtcu Tržič,
- Navodil za pripravo finančnih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov za pripravo proračuna Občine Tržič za leto 2016.

V tabeli 5 smo prikazali načrtovane plače in druge izdatke po virih financiranja oziroma povedano drugače v letu 2016 se vsi stroški plač za vse zaposlene v zavodu krijejo iz cen programov, razen za enega zaposlenega, ki se financira iz cene obrokov za zunanje izvajalce.

V obrazcu finančni načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka so odhodki za plače in drugi izdatki za zaposlene razdeljeni na odhodke za javno službo in odhodke tržne dejavnosti glede na pojasnilo Ministrstva za finance.

Načrtovani prispevki delodajalca znašajo 237.000 € (v tabeli 5 postavka B). Pri načrtovanju te postavke smo upoštevali trenutno veljavne prispevne stopnje – skupno 16,10 %. Med prispevke so vključene tudi premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, tako kot predpisuje zakonodaja in bodo v letu 2016 predvidoma višje kot v letu 2015. V tabeli 5 smo prikazali prispevke po virih financiranja.

V obrazcu finančni načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka so tudi odhodki za prispevke delodajalca razdeljeni na odhodke za javno službo in odhodke tržne dejavnosti, glede na pojasnilo Ministrstva za finance.

Odhodki za blago in storitve so skupina odhodkov, ki jih je najtežje načrtovati. Izračunali smo, da potrebujemo 542.000 €. V finančnem načrtu je ta postavka prikazana pod postavko C.

Zavedamo se pomembnosti načela gospodarnosti (doseči enak učinek z manjšimi sredstvi ali z enakimi sredstvi doseči večji učinek), zato pri nabavah materiala in storitev izbiramo ekonomsko najugodnejše ponudbe.

V načrtovane **investicijske odhodke** (v tabeli 5 postavka J) smo razvrstili 23.750 €. Z investicijskimi odhodki načrtujemo:

Tabela 6: Investicije in investicijsko vzdrževanje v enotah Vrtca Tržič

DETELJICA	popravilo / menjava zunanje ograje (pri zelenavarju)	5.750,00
PALČEK	odkup dostavnega kombija	8.000,00
	nakup pomivalnega stroja	10.000,00
IZDATKI SKUPAJ		23.750,00

Nujno potrebne investicije, ki še čakajo na realizacijo in zahtevajo večji denarni vložek, pa so še:

- popravilo oziroma zamenjava ograje pri enoti Palček,
- obnova strehe in zamenjava strešne kritine na enoti Palček,
- energetska sanacija enote Deteljica.

Na obrazcu 3: Načrt razvojnih programov 2016–2019 so načrtovana sredstva za dolgoročni razvoj infrastrukture na področju predšolske vzgoje in investicijsko vzdrževanje v enotah Vrtca Tržič:

Obrazec 3: Načrt razvojnih programov 2016-2019

Podatki o projektu oz. programu

Projekt/program: PROJEKTI IN INVESTICIJE V VRTCU TRŽIČ
 Vodja projekta: _____ Skrbnik projekta: _____
 Nosilna proračunska postavka: 40101 DEJAVNOST VRTCA TRŽIČ
 Nosilni podprogram: _____

Program: DA
 Stanje projekta: v pripravi
 v izvajanju
 ukinjen
 začasno prekinjen
 zaključen
 Projektna skupina: DA

Uvrstitev	Tip	Dogodek	Datum	Oznaka sklepa o potrditvi ID	Dogodek	Datum
Vrsta: <input type="checkbox"/> investicija z gradnjo <input checked="" type="checkbox"/> inv. vzdrževanje <input checked="" type="checkbox"/> inv. vzdrž. z gradnjo <input type="checkbox"/> druge investicije <input type="checkbox"/> ni investicija <input type="checkbox"/> evidenčni projekt	<input type="checkbox"/> EU 07-13 <input type="checkbox"/> Donacije <input checked="" type="checkbox"/> Prehodni vir <input type="checkbox"/> Norveški in EEA mehanizem <input type="checkbox"/> Švicarski prispevek <input type="checkbox"/> Ostalo	Začetek projekta:			Uporabno dovoljenje:	
		Potrditev DIP:			Predaja v uporabo:	
		Potrditev PIZ:			Priglasitev DP:	
		Lokacijska informacija:			Mnenje komisije:	
		Potrditev IP:			Zaključek programa:	
		Gradbeno dovoljenje:			Končni obračun:	
		Začetek izvedbe:			Konec financiranja:	
		Poročilo o izvajanju:			Prenos med osn.sr.:	
		Novelacija IP:			Konec projekta:	
		Teritorialne enote:		Namen in cilj:		Opis stanja:
Naziv občine		Delež v %				
TRŽIČ						

<i>EUR-tekoče cene</i>										
IZDATKI / PRIDNOŠT	Izhodiščna	Sprejeta	Veljavna	Skupaj <i>2 do 7</i>	Realizacija <i>pred 2016*</i> <i>2</i>	Plan				
						2016 <i>3</i>	2017 <i>4</i>	2018 <i>5</i>	2019 <i>6</i>	2019 <i>7</i>
IZDATKI / PRIDNOŠT	Izdatki po vrsti - postavka, konto (vsi viri)									
	DETELJICA	popravilo / menjava zunanje ograje (pri z denavarji)				5.750,00				
	PALČEK	odkup dostavnega kombija				8.000,00				
		nakup pomivalnega stroja				10.000,00				
	IZDATKI SKUPAJ				34.000,00	23.750,00				
	VIRI SKUPAJ									
PRORAČUNSKI VIRI	Proračunski viri skupaj									
	Državni proračun (postavka, naziv proračunske vrstice)									
OSTALI VIRI	Ostali viri skupaj									
	Občinski proračun				23.750,00	23.750,00				
	Drugi viri:									

Datum izpolnitve obrazca: _____ Datum potrditve projekta: _____ Podpis direktorja: _____ Podpis župana: _____

*za realizacijo pred letom 2016 se vpíše ocena realizacije

Kadrovski načrt za leto 2016

Delovno mesto	Sistemizirana delovna mesta	Zasedena delovna mesta do 31.12. preteklega leta	Nova zaposlitev v letu 2016 - nedoločen čas	Nova zaposlitev v letu 2016 - določen čas	Zaposlitev pripravnikov v letu 2016
IV. Tarifni razred	9,65	9,65			
V. Tarifni razred	46	45			
VI. Tarifni razred	2,5	2,5			
VII/1+VII/2. tarifni razred	23	22			
VIII. Tarifni razred	1	1			
I. Tarifni razred	5	5			
Pripravniki					
VII/1+VII/2 tarifni razred					
Skupaj	87,15	85,15			

PREDIVIDENE ZAPOSLOTITVE DELAVCEV PREKO JAVNIH DEL

Oddelek	Število delavcev	Vrsta del in nalog
Vrtec Tržič	1	hišniška dela
Skupaj	1	

PREDVIDENO DELO PO PODJEMNIH POGODBAH

Oddelek	Število delavcev	Vrsta del in nalog
Vrtec Tržič	3	izvajanje strokovnih izobraževanj
Vrtec Tržič	3	Cicibanove in planinske urice
Vrtec Tržič	1	strokovna pomoč
Skupaj	7	

PREDVIDENE ZAPOSLOTITVE PREKO ŠTUDENTSKEGA SERVISIA

Oddelek	Število delavcev	Vrsta del in nalog
Vrtec Tržič	5	pomoč v oddelku zaradi bolniških odsotnosti
Skupaj	5	

5.4 REZULTAT

Načrtujemo, da bo zavod v letu 2016, ob predpostavki, da se cene programov ne spremenijo, imel manjši presežek odhodkov nad prihodki. V letu 2016 bo najverjetneje potrebno zvišati cene programov, zaradi že opisanih sprostitev interventnih ukrepov na področju plač v javnem sektorju.

6 ZAKLJUČEK

Pri pripravi finančnega načrta za leto 2016 smo upoštevali celotne prihodke iz sredstev javnih financ, ki so zagotovljeni v proračunih neposrednih uporabnikov. Na podlagi ekonomskih izhodišč, simulacij in ocen ter izkušenj iz preteklih let smo predvidevali tudi ostale prihodke in odhodke za leto 2016.

Finančni načrt za leto 2016 je sestavljen na predpostavki, da v letu 2016 v zavodu ne bo prišlo do organizacijskih sprememb.

Tržič, 24. 2. 2016

Računovodja:

Metka Kočar

Ravnateljica Vrtca Tržič:

mag. Nataša Durjava