



Št.: 208/2-2023

Datum: 6.3.2023

OBČINA KOMEN

Prejeto: 10-03-2023	Sig. zn.:
Številka zadeve:	Pril:
	Vred.:

OBČINA DIVAČA
 OBČINA HRPELJE – KOZINA
 OBČINA KOMEN
 OBČINA SEŽANA

Zadeva: Predlog povišanja ekonomske cene programov

Pošiljamo vam nov predlog povišanja ekonomske cene programov, ki bi veljal od 1.04.2023 dalje.

V novem predlogu smo pri izračunu cen programov upoštevali otroke vključene v vrtec do 31.3.2023.

Število otrok, ki so osnova za izračun cen programov, je 1117:

- I. starostno obdobje: 349 otrok
- II. starostno obdobje: 762 otrok
- Razvojni oddelek: 6 otrok

PREDLOG CEN PROGRAMOV

Nova cena programov:

- I. starostno obdobje - 650,44€ in je za 7,17 % višja od sedaj veljavne cene programa.
- II. starostno obdobje - 509,04€ in je za 11,29 % višja od sedaj veljavne cene programa.
- Razvojni oddelek – 1216,27€ in je za 0,13 % nižja od sedaj veljavne cene programa.

Program	Ekonomska cena za I. starostno obdobje			Ekonomska cena za II. starostno obdobje			Razvojni oddelek		
	Nova cena	Stara cena	% povišanja	Nova cena	Stara cena	% povišanja	Nova cena	Stara cena	% znižanja
Celodnevni 9 urni program									
Program	598,78	560,76		457,38	408,50		1.164,61	1.174,79	
Živila	51,66	43,05		51,66	43,05		51,66	43,05	
Skupaj	650,44	603,81	7,17%	509,04	451,55	11,29%	1216,27	1.217,84	-0,13%

EKONOMSKE CENE PROGRAMOV

Izračun cene programa

Na podlagi načrtovanih povprečnih mesečnih stroškov za tekoče leto-elementov za oblikovanje cen, se cena programa izračuna tako, da se stroški dela za vzgojitelje in vzgojitelje predšolskih

otrok - pomočnike vzgojiteljev izračunajo posebej za programe v I. in II. starostnem obdobju in delijo s številom otrok, ki je dogovorjen z občinami.

K tem stroškom se prištejejo še stroški delavcev, ki ne delajo neposredno v oddelkih ter stroški materiala in storitev in stroški živil za otroke; le-ti se razdelijo na število otrok v vseh oddelkih vrtca, upoštevaje dogovor z občinami.

Pri izračunu smo upoštevali vse otroke, ki so vpisani v vrtec do 31.3.2023, stanje otrok je bilo zabeleženo v administraciji do 01.02.2023.

Pri izračunu cene programa smo upoštevali naslednje število otrok in oddelkov:

	ŠTEVILO OTROK	ŠTEVILO ODDELKOV
I. starostno obdobje	349	26
II. starostno obdobje	762	38
Razvojni oddelek	6	1
SKUPAJ	1117	65

REKAPITUALCIJA:	normativ	fleksibilni normativ	DEJANSKO ŠTEVILO OTROK	Občine plačnice predlagajo do najvišjega še potrebnega normativa
prvo starostno	168	28	191	193
drugo starostno	328	33	332	341
Občina Sežana	496	61	523	534
prvo starostno	58	10	63	65
drugo starostno	158	16	152	161
Občina Divača	216	26	215	226
prvo starostno	46	8	52	52
drugo starostno	146	15	159	159
Občina Hrpelje - Kozina	192	23	211	211
prvo starostno	34	6	39	39
drugo starostno	97	10	93	101
Občina Komen	131	16	132	140
SKUPAJ	1035	126	1081	1111
VRTEC SEŽANA-RAZVOJNI ODDELEK	6	0	6	6
SKUPAJ	1041	126	1087	1117

OBRAZLOŽITEV:

Pri oblikovanju cen smo upoštevali po pravilniku določene elemente cen:

- stroški dela,
- stroški materiala in storitev,
- stroški živil za otroke.

Vse našteje stroške delimo s številom otrok in tako dobimo ekonomsko ceno na otroka.

Cene programov so sestavljene v skladu z Zakonom o vrtcih (Ur.l. RS št. 100/05, 25/08,98/09-ZIUZGK, 36/10, 62/10-ZUPJS, 94/10-ZIU in spremembe), Pravilnikom o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (Ur.l. RS št. 97/03, 77/05, 120/05,93/15 in spremembe), Pravilnikom o normativih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (Ur.l. RS št. 75/05, 82/05, 76/08, 77/09, 102/09, 105/10, 27/14 in spremembe), na podlagi finančnega načrta, Zakonom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju, potrjeno Sistemizacijo delavcev in številom oddelkov za šolsko leto 2022/2023 ter določili Pogodbe o financiranju vrtca, ki določa ključ za upoštevanje števila otrok v ceniku - najvišjega normativa tam, kjer je to potrebno. Vrtec predlaga povišanje cen programov za I. in II. starostno obdobje. Cena programa za razvojni oddelek se zniža.

Stroški dela

V stroške dela so vštete vse obveznosti delodajalca in drugi stroški dela, kot so: plače, regres za letni dopust, povračilo stroškov prehrane, stroški prevoza, napredovanje v plačne razrede, napredovanje v nazive, solidarnostna pomoč, jubilejne nagrade, odpravnine, dodatno kolektivno pokojninsko zavarovanje, stroški dela sindikalnega zaupnika, stroški za nadomeščanje bolniških do 30 delovnih dni.

Stroški dela se izračunajo tako, da se stroški dela za vzgojitelje in vzgojitelje - pomočnike vzgojiteljev za programe istovrstnih oddelkov delijo z normativnim številom otrok posameznih oddelkov. K tem stroškom se dodajo še stroški delavcev, ki ne delajo neposredno v oddelkih, le ti se razdelijo na število otrok v vseh oddelkih vrtca.

Stroški dela uprave, tehničnih delavcev, odpravnine in jubilejne nagrade, stroški dela sindikalnega zaupnika smo delili s skupnim številom otrok in tako dobili stroške dela za celoten vrtec.

Višina plače zaposlenih se poviša na podlagi:

1. Določb Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-AA) (Uradni list 139/2022)
2. Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji (Uradni list RS, št. 136/2022)
3. Uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Uradni list RS št.121/21)
4. Pravilnik o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Uradni list RS št.12/19 in 38/22):
 - napredovanja v plačne razrede s 1.12.2022

- napredovanja v nazive s 1.12.2022
- 5. Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur.l.RS, št. 136/22)
 - višji strošek regresa za prehrano
 - višji stroški za službena potovanja (dnevnice)
 - višja bruto minimalna plača,
 - višji regres za letni dopust za leto 2023 in poračun obrutenelega dela regresa za leto 2022,
 - višja premija KDPZJU.

Višji stroški dela:

- so višji od 1.10.2022 za 4,5% mesečno,
- zaradi uskladitve minimalne premije KDPZ,
- povišanje regresa za prehrano med delom od 1. 7. 2022 dalje 4,94 €, od 1.9.2022 6,15€,
- 1.12.2022 se povišajo plače 56 zaposlenih, napredujejo v plačni razred ali naziv za en, dva ali tri plačne razrede,
- 1.1.2023 se povišajo plače 74 vzgojiteljem – pomočnikom vzgojiteljev zaradi napredovanja za 3 plačne razrede;
- 1.4.2023 se povečajo plače za 1 plačni razred za vse zaposlene;
- od 1.1.2023 se je minimalna bruto I plača povečala iz 1.074,43 na 1.203,36, kar znaša 128,93€ur + prispevki na plačo 20,75 €ur več na zaposlenega. Kar znaša višji strošek 12.273,76 eur na mesec;
- regres za letni dopust se je povečal s 1.1.2023 (1.203,36€-1.074,43€) za 128,93€ur na zaposlenega na leto. Na mesec je višji strošek regresa za letni dopust 2.084,36 eur;
- minimalna premija KDPZJU je od 1.1.2023 višja za 0,72€ur na zaposlenega na mesec. Višji strošek na mesec je za 139,68 €ur;
- regres za prehrano med delom od 1.1.2023 dalje se je povečal iz 6,15 eur/dan na 6,60 eur/dan. Višji strošek na mesec je za 1.746,00 eur.

Za mesec januar 2023 se v primerjavi z decembrom 2022 povečala masa plač za **25.596,89€**, ob dejstvu, da vse pomočnice vzgojiteljic do 31.1.2023 še niso prijele uskladitvenih odločb za naziv.

V letu 2023 ima pogoje za upokožitev 8 zaposlenih.

V cenik niso všteti javni uslužbenci, ki se financirajo iz tržne dejavnosti in občin.

Stroški storitev in materiala

Povišanje cen storitev in materiala od 1.1.2022 do 31.12.2022 – za 168.450,00 €

- funkcionalni stroški objektov so: ogrevanje; elektrika; plin; voda; komunalne storitve; nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča; papirnata galanterija (papirnate brisače, podloge za previjalne mize, toaletni papir, ...); tekoče vzdrževanje; zavarovalne premije, stroški za uporabo in vzdrževanje vozil; servisi, ki jih moramo opravljati na podlagi zakonodaje (požarne lopute, klimati, dvigala, alarmne naprave, itd.) so čedalje višji strošek.

- funkcionalni stroški osnovne dejavnosti so: didaktična sredstva in igrače; stalno strokovno izpopolnjevanje v skladu s kolektivno pogodbo; obvezne zdravstvene storitve in varstvo pri delu; hišno perilo; pisarniško poslovanje; drobn inventar; maske, razkužila, rokavice, itd.
- drugi specifični namenski stroški so: zamudne obresti, izredni odhodki, stroški zunanjega svetovanja in revizije.

Strošek storitev in materiala za I. starostno obdobje znaša 51.261,12 €.

Strošek storitev in materiala za II. starostno obdobje znaša 111.922,56 €.

Strošek storitev in materiala za razvojni oddelek znaša 881,28€.

Stroški živil za otroke

- vključujejo stroške živil vseh kuhinj, v katerih Vrtec Sežana pripravlja obroke in
- stroške, ki jih zaračunavajo zunanji izvajalci.

Stroški živil na otroka znašajo 2,46 € na dan.

Povišanje cen živil - od 1.1.2022 do 31.12.2022 se je strošek živil povečal za 57.703,95€ (upoštevanje Uredbe o zelenem javnem naročanju 6. člen, 2 odstavek - glede deleža ekoloških živil in živil iz shem kakovosti (Ur.l.RS št. 123/21 z dnem 21.7.2021 ter glede na odstotek povišanja cen živil. Povprečen dvig cen živil od 1.1.2022 do 31.12.2022 v % za eko goveje meso, sveže sadje in zelenjava perutninsko meso rdeče meso zamrznjeno sadje in zelenjava mleko in mlečni izdelki kruh slaščice znaša 35%.

IZRAČUN CENE PROGRAMA

Mesečni stroški za oddelke I. starostnega obdobja

	Element cene	Osnova v eur	št. zaposl/odd.	število otrok	strošek skupaj v eur	strošek/otroka v eur
1.	STROŠKI DELA (A+B+C)					
A.	Stroški dela vzgojiteljice	2.709,37	26	349	70.443,52	201,84
B.	Stroški dela pom. vzgojiteljice	1.755,18	35	349	61.431,47	176,02
C.	Stroški dela ostalih zaposlenih	74,03		349	25.837,70	74,03
1.	OSTALI STROŠKI	78,44		349	27.375,19	78,44
2.	MATERIALNI STROŠKI	68,44		349	23.885,87	68,44
3.	ŽIVILA	51,66		349	18.029,34	51,66
	SKUPAJ STROŠKI (A+B+C+1+2+3)			349	227.003,10	650,43

Mesečni stroški za oddelke II. starostnega obdobja

	Element cene	Osnova v eur	št. zaposl/odd.	število otrok	strošek skupaj v eur	strošek/otroka v eur
1.	STROŠKI DELA (A+B+C)					
A.	Stroški dela vzgojiteljice	2.709,37	38,00	762	102.955,92	135,11
B.	Stroški dela pom. vzgojiteljice	1.755,18	44,00	762	77.228,13	101,35
C.	Stroški dela ostalih zaposlenih	74,03		762	56.413,56	74,03
1.	OSTALI STROŠKI	78,44		762	59.770,48	78,44
2.	MATERIALNI STROŠKI	68,44		762	52.151,96	68,44
3.	ŽIVILA	51,66		762	39.364,92	51,66
	SKUPAJ STROŠKI (A+B+C+1+2+3)			762	387.884,96	509,03

Mesečni stroški za razvojni oddelek

	Element cene	Osnova v eur	št. zaposl/odd.	število otrok	strošek skupaj v eur	strošek/otroka v eur
1.	STROŠKI DELA (A+B+C)					
A.	Stroški dela vzgojiteljice	3.158,58	1	6	3.158,58	526,43
B.	Stroški dela pom. vzgojiteljice	2.503,62	1	6	2.503,62	417,27
C.	Stroški dela ostalih zaposlenih	74,03		6	444,20	74,03
1.	OSTALI STROŠKI	78,44		6	470,63	78,44
2.	MATERIALNI STROŠKI	68,44		6	410,65	68,44
3.	ŽIVILA	51,66		6	309,96	51,66
	SKUPAJ STROŠKI (A+B+C+1+2+3)			6	7.297,63	1.216,27

Obrazložitev: Strošek razvojnega oddelka je nižji, ker se stroški materiala, storitev in živil porazdelijo na vse otroke – 1117 otrok, strošek dela pa na 6 otrok.

STROŠKI DELA ZA ZAPOSLENE, KI NE DELAJO NEPOSREDNO V ODDELKIH

Zaposleni, ki ne delajo neposredno v oddelkih – ravnatelj, pomočniki ravnatelja, svetovalna služba, tehnično administrativni kader:

ZAPOSLEN	DELEŽ	POVPREČ. LETNA PLAČA	NA MESEC- DELEŽ	ŠT OTROK	STROŠEK NA OTROKA
	44,50	992.345,54	82.695,46	1117,00	74,03

OSTALI STROŠKI RAZDELJENI NA VSE OTROKE	letno FN	MESEČNO	ŠT. OTROK	STROŠEK NA OTROKA
ODPRAVNINE	65.740,50	5.478,38	1.117	4,90
JUBILEJNE NAGRADE	9.622,16	801,85	1.117	0,72
PREVOZ NA DELO	168.693,84	14.057,82	1.117	12,59
SOLIDARNOSTNA POMOČ	6.281,16	523,43	1.117	0,47
REGRES	299.132,58	24.927,72	1.117	22,32
PREHRANA 6,60 €	319.107,60	26.592,30	1.117	23,81
SINDIKALNI ZAUPNIK	1.460,00	121,67	1.117	0,11
DELOVNA USPEŠNOST	96.093,35	8.007,78	1.117	7,17
KDPZ	85.264,44	7.105,37	1.117	6,36
SKUPAJ	1.051.395,63	87.616,30	1.117,00	78,44

Tehnično administrativni kader in uprava	74,03
Ostali stroški	78,44
SKUPAJ	152,47

STROŠKI DELA ZA ZAPOSLENE, KI DELAJO NEPOSREDNO V ODDELKIH

	Število	PLAČA SKUPAJ	PLAČA na mesec	PLAČA povprečna
VZGOJITELJ	64,00	2.080.793,30	173.399,44	2.709,37
POMOČNIK VZGOJITELJA	79,00	1.663.915,18	138.659,60	1.755,18
VZGOJITELJ RO	1,00	37.902,91	3.158,58	3.158,58
POMOČNIK VZGOJITELJA RO	1,00	30.043,40	2.503,62	2.503,62

IZRAČUN CENE ZA I. in II: STAROSTNO OBDOBJE, GLEDE NA PLAČILNE RAZREDE IN PLAČILA STARŠEV V % OD CENE PROGRAMA:**I. STAROSTNO OBDOBJE**

Celodnevni program			
% plačila staršev	Predlagana nova cena	Veljavna	Razlika v ceni v €
10 %	65,04	60,38	4,66
20 %	130,09	120,76	9,33
30 %	195,13	181,14	13,99
35 %	227,65	211,33	16,32
43 %	279,68	259,63	20,05
53 %	344,73	320,01	24,72
66 %	429,29	398,51	30,78
77 %	500,84	464,93	35,91

II. STAROSTNO OBDOBJE

Celodnevni program			
% plačila staršev	Predlagana nova cena	Veljavna	Razlika v ceni v €
10 %	50,90	45,15	5,75
20 %	101,81	90,31	11,50
30 %	152,71	135,46	17,25
35 %	178,16	158,04	18,32
43 %	218,89	194,16	24,73
53 %	269,79	239,32	30,47
66 %	335,97	298,02	37,95
77 %	391,96	347,69	44,27

Ravnateljica:
Teja Čeh Svetina

