



Številka: 032-0020/2017

Datum: 11. 10. 2017

**28. SEJA OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE,  
dne 19. 10. 2017**

ZADEVA:	GRADIVO ZA 6. TOČKO SEJE OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE
NASLOV:	PREDLOG SKLEPA O SPREMEMBAH SKLEPA O DOLOČITVI CEN PROGRAMOV PREDŠOLSKE VZGOJE, ŠTEVILU OTROK V ODDELKIH IN REZERVACIJI V JAVNIH VRTCIH OBČINE SLOVENSKE KONJICE
PREDLAGATELJ:	<b>ŽUPAN</b>
PRAVNA PODLAGA:	<p>17., 30. in 31. člen Zakona o vrtcih (Uradni list RS, št. 100/05 – uradno prečiščeno besedilo, 25/08, 98/09 – ZIUZGK, 36/10, 62/10 – ZUPJS, 94/10 – ZIU, 40/12 – ZUJF in 14/15 – ZUUJFO)</p> <p>17. člen Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (Uradni list RS, št. 97/03, 77/05, 120/05)</p> <p>16. člen Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15 in 12/16 - popravek)</p>
NAMEN:	Sprememba cen programov
STALIŠČE PRISTOJNIH KOMISIJ:	<p>Odbor za družbene dejavnosti podaja pozitivno mnenje k Sklepu o spremembah Sklepa o določitvi cen programov predšolske vzgoje, številu otrok v oddelkih in rezervaciji v javnih vrtcih Občine Slovenske Konjice.</p> <p>Odbor za finance in premoženje p predlaga Občinskemu svetu, da sprejme Sklep o spremembah Sklepa o določitvi cen programov predšolske vzgoje, številu otrok v oddelkih in rezervaciji v javnih vrtcih Občine Slovenske Konjice.</p> <p>Statutarno-pravna komisija potrjuje in predlaga občinskemu svetu sprejem Sklepa o spremembah Sklepa o določitvi cen programov predšolske vzgoje, številu otrok v oddelkih in rezervaciji v javnih vrtcih Občine Slovenske Konjice.</p>
POROČEVALEC:	Tomaž Popović, ravnatelj Vrtca
PREDLOG SKLEPA:	Predlagam, da občinski svet sprejme Sklep o soglasju k ceni socialno varstvene storitve pomoč na domu.

**ŽUPAN**  
Miran Gorinšek

Priloga:  
Predlog Sklepa, Predlog cen programov

## PREDLOG SKLEPA

Na podlagi 17., 30. in 31. člena Zakona o vrtcih (Uradni list RS, št. 100/05 – uradno prečiščeno besedilo, 25/08, 98/09 – ZIUZGK, 36/10, 62/10 – ZUPJS, 94/10 – ZIU, 40/12 – ZUJF in 14/15 – ZUUJFO), 17. člena Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (Uradni list RS, št. 97/03, 77/05, 120/05) in 16. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15 in 12/16) je Občinski svet Občine Slovenske Konjice na \_\_ redni seji dne sprejel

### SKLEP

#### **o spremembah Sklepa o določitvi cen programov predšolske vzgoje, številu otrok v oddelkih in rezervaciji v javnih vrtcih Občine Slovenske Konjice**

##### **1. člen**

1) V Sklepu o določitvi cen programov predšolske vzgoje, številu otrok v oddelkih in rezervaciji v javnih vrtcih Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 89/11, 107/12, 55/13 52/14 in 90/15) se spremeni 1. člen, ki se po novem glasi:

»1) Cene programov v vrtcih znašajo mesečno na otroka po posameznih programih predšolske vzgoje:

Vrsta programa	Cena programa v EUR
1. starostno obdobje 1 do 3 let – dnevni program	476,22
2. starostno obdobje 3 do 6 let – dnevni program	339,74
kombinirani oddelki in oddelki 3 do 4 leta - dnevni program	359,72
poldnevni program v kombiniranih oddelkih in v oddelkih 2. starostnega obdobja	305,77

##### **2. člen**

1) Ta sklep se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije in začne veljati naslednji dan po objavi, uporablja pa se od 1. 11. 2017 dalje.

Št.: 007-0011/2017-1 (120)  
Slovenske Konjice, dne

Župan  
Občine Slovenske Konjice  
Miran Gorinšek

**PREDLOG CEN PROGRAMOV  
V VRTCU SLOVENSKE KONJICE OD 1. 11. 2017 DALJE**

**OKTOBER 2017**

Pripravila:

Tanja Egartner, računovodkinja

Ravnatelj

Tomaž Popović, dipl. vzg.

## KAZALO

<b>1 UVOD</b> .....	3
<b>2 OBLIKOVANJE NOVIH CEN PROGRAMOV</b> .....	9
<b>3 RAZLIKA V PRIHODKIH IZ NASLOVA CEN PROGRAMOV MED PREDLAGANIMI IN VELJAVNIMI CENAMI PROGRAMOV</b> .....	15

## 1 UVOD

Na podlagi Poslovnega in finančnega načrta 2017 ter ocene realizacije leta 2017, podajamo predlog za dvig cen programov v Vrtcu Slovenske Konjice, od 1.11.2017 dalje. Predlog je pripravljen na podlagi sprememb, ki so nastopile v času od 1. decembra 2015, ko se je sprejela zadnja veljavna ekonomska cena programov vrtca.

Spremembe, ki so vplivale na poslovanje (2016 in 2017) po sprejetju zadnje ekonomske cene programov so:

- dopolnjena Metodologija za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javne programe,
- postopna sprememba strukture vpisanih otrok
- postopno odpravljanje ukrepov na področju stroškov plač,
- odprava anomalij pri vrednotenju delovnih mest od 1.7.2017.

Glede na vse navedene spremembe je naš predlog, da se cene programov s 1.11.2017 povečajo za 5,8% v 1. starostnem obdobju, 5,76% v 2. starostnem obdobju in 5,77% v kombiniranih oddelkih.

### **1.1 Sprememba pri Metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih**

Metodologija za oblikovanje cen programov v vrtcih (veljavna od 1.12.2015) stroškom dela po novem vključuje še sredstva za nadomeščanje odsotnih delavcev iz razloga nezmožnosti dela zaradi bolezni ali poškodbe do 30 delovnih dni in sicer v višini glede na ugotovljene odsotnosti teh delavcev v preteklem koledarskem letu.

V zadnjem šolskem letu 2016/17 smo imeli skupno 9437 ur bolniških odsotnosti do 30 dni. Ocenjujemo, da je letni strošek nadomeščanja bolniških odsotnosti 44.658,33 € oz. 3.680,23 € mesečno.

DELOVNA MESTA	URE	I. BRUTO IZPLAČANE BOLEZNINE (2*16,1/100)	II. BRUTO (2+ 16,1/100)	80% BOLEZNIN V 100%	ZMANJŠANJE STROŠKA ZA PLAČE ZARADI BOLEZNIN (3*1,25)	PRISPEKI (5*16,1/100)	SKUPAJ ZMANJŠANJE STROŠKOV ZA PLAČE	NEPOKRITE BOLEZNINE (3-7)	POVPR.ŠT.O DSOTNIH DELAVK NA MESEC
	1	2	3	4	5	6	7	8	
POMOČNICE VZGOJITELJIC	3717	18.146,19	21.067,73	22.682,74	4.536,55	730,38	5.266,93	15.800,79	1,78
VZGOJITELJICE	3608	31.325,09	36.368,43	39.156,36	7.831,27	1.260,83	9.092,11	27.276,32	1,73
<b>SKUPAJ STR. DELAVKE</b>	<b>7325</b>	<b>49.471,28</b>	<b>57.436,16</b>	<b>61.839,10</b>	<b>12.367,82</b>	<b>1.991,22</b>	<b>14.359,04</b>	<b>43.077,12</b>	<b>3,51</b>
<b>TEHNIČNO OSEBJE</b>	<b>2112</b>	<b>8.494,98</b>	<b>9.862,67</b>	<b>10.618,73</b>	<b>2.123,75</b>	<b>341,92</b>	<b>2.465,67</b>	<b>7.397,00</b>	<b>1,01</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>9437</b>	<b>57.966,26</b>	<b>67.298,83</b>	<b>72.457,83</b>	<b>14.491,57</b>	<b>2.333,14</b>	<b>16.824,71</b>	<b>50.474,12</b>	<b>4,52</b>

Tabela 1 : Izplačane bolezni do 30 po delovnih mestih v šol. letu 2016/17

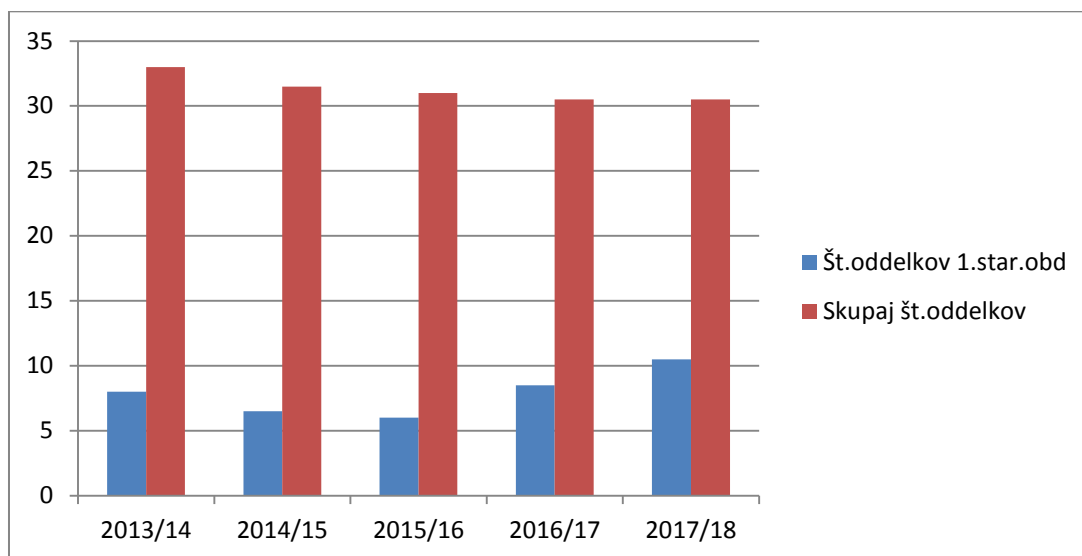
DELOVNA NADOMEŠČANJE	MESTA ZA	plačni razred	plača BRUTO	16,1% prisp. na bruto	plača BRUTO	premija KDPZ	SKUPAJ STROŠEK DELA
VZGOJITELJICA		30	1.387,00	223,31	1.610,30	8,03	1.618,33
VGOJITELJICA 0,5		30	693,50	111,65	805,15	4,02	809,17
POMOČNICA VZGOJITELJICE 1		21	974,49	156,89	1.131,39	8,03	1.139,42
POMOČNICA VZGOJITELJICE 0,5		21	487,25	78,45	565,69	4,02	569,71
POM. KUCHARICE /ČISTILKA		16	804,96	132,67	937,63	8,03	945,66
<b>SKUPAJ</b>					5.050,16	32,13	<b>5.082,29</b>
odbitek za zmanjšanje stroškov za plače zaradi bolezni (16.824,71/12)							<b>-1.402,06</b>
<b>mesečni strošek za nadomeščanje</b>							<b>3.680,23</b>
<b>LETNI STROŠEK</b>							<b>44.162,78</b>

Tabela 2 : Izračun stroška za nadomeščanje bolniških odsotnosti

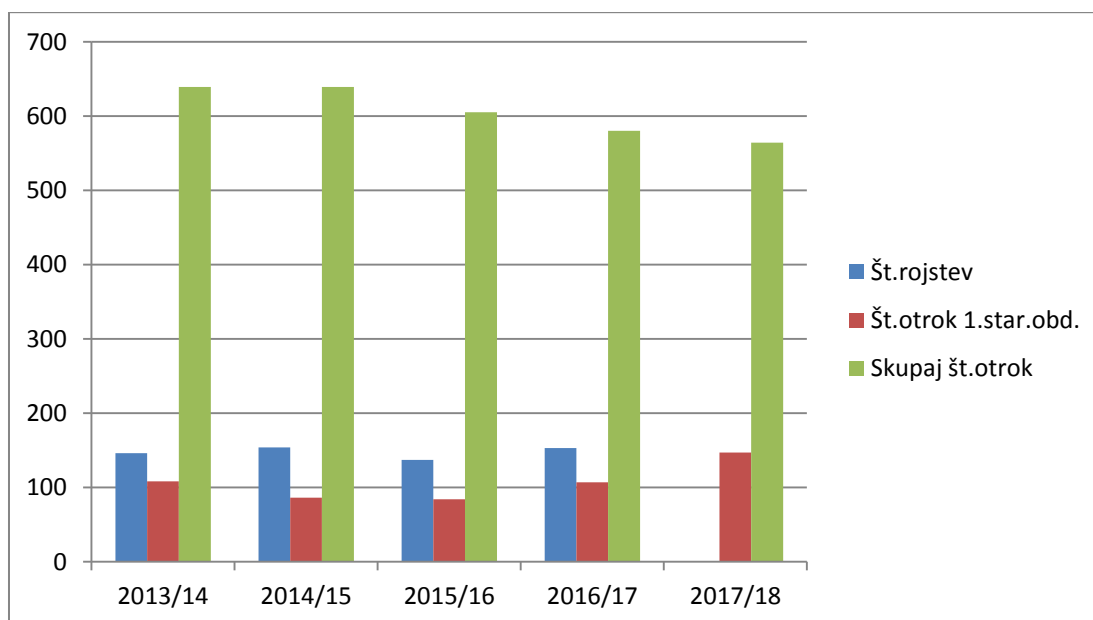
## 1.2 Postopna sprememba strukture vpisanih otrok ter s tem povezane strukture oddelkov

LETO	2013		2014		2015		2016		2017	
ŠTEVILO ROJSTEV V OBČINI	146		154		137		153			
ŠOLSKO LETO	2013/14		2014/15		2015/16		2016/17		2017/18	
PROGRAMI/ODELKI	št. oddelkov	št. otrok	št. oddelkov	št. otrok	št. oddelkov	št. otrok	št. oddelkov	št. otrok	št. oddelkov	št. otrok
1. starostno obdobje - homogen oddelek	6	84	4,5	62	6	84	7,5	105	10,5	147
1. starostno obdobje - heterogen oddelek	2	24	2	24	0	0	1	12	0	0
<b>1. starostno obdobje skupaj</b>	<b>8</b>	<b>108</b>	<b>6,5</b>	<b>86</b>	<b>6</b>	<b>84</b>	<b>8,5</b>	<b>107</b>	<b>10,5</b>	<b>147</b>
2. starostno obdobje - homogen oddelek	10	240	11	264	8	192	8	199	5	120
2. starostno obdobje - heterogen oddelek	3	63	2	42	4	84	4	84	8	168
kombiniran oddelek	12	228	12	247	13	245	10	180	7	129
<b>SKUPAJ</b>	<b>33</b>	<b>639</b>	<b>31,5</b>	<b>639</b>	<b>31</b>	<b>605</b>	<b>30,5</b>	<b>580</b>	<b>30,5</b>	<b>564</b>

Tabela 3 : Prikaz strukture oddelkov po letih (podatki za mesec september)



Graf 1 Prikaz števila oddelkov 1. starostnega obdobja v skupnem št. oddelkov



Graf 2 Prikaz števila vpisanih otrok v 1. starostnem obdobju v primerjavi s skupnim št. vpisanih otrok in št. rojstev v občini

Iz zgoraj priloženih grafov in tabele je razvidno, kako se je spreminjala struktura vpisanih otrok od leta 2013-2017:

- leta 2013 je bilo vpisanih 101 otrok 1. starostnega obdobja (8 oddelkov),
- leta 2014 je bilo vpisanih 86 otrok 1. starostnega obdobja (6,5 oddelkov),
- leta 2015 je bilo vpisanih 84 otrok 1. starostnega obdobja (6 oddelkov),
- leta 2016 je bilo vpisanih 117 otrok 1. starostnega obdobja (8,5 oddelkov),
- leta 2017 smo vpisali 147 otrok 1. starostnega obdobja (10,5 oddelkov).



Trend večjega števila otrok prvega starostnega obdobja se je pokazal po sprejemu zadnje ekonomske cene programov 1. 12 2015, pri pripravi katere se je upošteval trend vključenih otrok v letih pred tem, ko je bilo v vrtec vključenih manj otrok prvega starostnega obdobja. Hkrati pa se je pri tej določitvi cene, ekonomska cena vrtca za prvo starostno obdobje povečala za 2,13%, za drugo starostno obdobje za 5,6 % in za kombinirane oddelke za 7,5%, v povprečju za 5,07%. S tem se je zagotovila lažja finančna dostopnost za starše otrok 1. starostnega obdobja.

PROGRAMI - VRSTA ODDELKOV	ŠTEVILO OTROK PO NORMATIVU	TRENTNO VELJAVNA CENA	PRIHODKI IZ CENE (1x2)
	1	2	3
1. starostno obdobje - homogen oddelek	14	450,12	6.301,68
1. starostno obdobje - heterogen oddelek	12	450,12	5.401,44
2. starostno obdobje - homogen oddelek	24	321,24	7.709,76
2. starostno obdobje -heterogen oddelek	21	321,24	6.746,04
kombiniran oddelek	19	340,12	6.462,28

Tabela 4 : Prihodki iz cen programov glede na vrsto oddelkov

Iz zgornje tabele je razviden finančni vpliv na prihodke vrtca zaradi večje vključenosti otrok 1. starostnega obdobja. Ker se število oddelkov in s tem število zaposlenih, ne glede na zmanjšano število otrok ne zmanjšuje (več kot za pol do enega oddelka), hkrati pa se prihodki zmanjšujejo, prihaja do občutnejše razlike med prihodki in odhodki.

### **1.3. Postopno odpravljanje ukrepov na področju stroškov plač**

Z letom 2015 se je pričelo postopno odpravljanje ukrepov na področju stroškov dela in drugih ukrepov v javnem sektorju. Z mesecem decembrom 2015 so se sprostila napredovanja v plačne razrede in nazive, za leto 2016 je bil dogovor tudi za višji regres za LD in višje premije KDPZ, kar je bil glavni razlog za takratno povečanje cen programov, ki so še vedno v veljavi.

Za leto 2017 so se v skladu z Dogovorom o ukrepih na področju stroškov dela v javnem sektorju (v nadaljevanju Dogovor o ukrepih) še dodatno povečali regres za letni dopust in

premije KDPZ. Pri samem poslovanju pa smo zaznali tudi višje stroške za prehrano med delom, prevoz na delo, jubilejne nagrade in odpravnine, ki so prav tako bistveni elementi v ceni programov.

Glede na vse zgoraj navedene spremembe, obstoječe cene programov ne vzdržijo. Primerjali smo upoštevane stroške dela v obstoječi ceni programov z dejanskimi stroški:

	regres za LD	premije KDPZ	prehrana	prevoz na delo	odpravnine ob upokojitvi	jubilejne nagrade	solidarnostna pomoč	skupaj mesečno
povprečni mesečni strošek	6.697,36	1.305,97	6.666,48	5.251,76	1.194,42	276,73	57,75	21.450,47
v dosedanji ceni	6.492,64	478,8	6.590,88	4.758,01	773,1	173,25	57,75	19.324,43
<b>razlika dejanski stroški-stroški v ceni</b>	<b>204,72</b>	<b>827,17</b>	<b>75,60</b>	<b>493,75</b>	<b>421,32</b>	<b>103,48</b>	<b>0,00</b>	<b>2.126,04</b>
<b>LETNA RAZLIKA</b>	2.456,65	9.926,04	907,2	5.925,00	5.055,80	1.241,76	0	<b>25.512,45</b>

Tabela 5 Prikaz izgube sredstev iz cene programov

Ob nespremenjeni ceni programov je letno nepokritih za **25.512,45 €** drugih stroškov dela.

#### **1.4. Odprava anomalij**

V skladu z Dogovorom o ukrepih se odpravijo tudi anomalije pri vrednotenju delovnih mest. Po Dogovoru o ukrepih zaposleni na delovnih mestih, ki so uvrščena do vključno 26. razreda, pridobijo pravico do izplačila višje plače s 1.7.2017, tisti na višje uvrščenih delovnih mestih pa pridobijo pravico do izplačila s 1.10.2017. Rok za sklenitev dogovora o odpravi anomalij je bil 1.5.2017, vendar je bil dogovor sklenjen z zamudo konec julija 2017, in sicer le na enem delu odprave anomalij - na delovnih mestih do 26. razreda. Na podlagi sklenjenega dogovora o odpravi anomalij so bili dne 29.8.2017 v Uradnem listu RS, št. 46/17 objavljeni aneksi h kolektivnim pogodbam, med njimi tudi Aneks h Kolektivni pogodbi za dejavnost vzgoje in izobraževanja, ki za predšolsko dejavnost določa višje plače za 2. plačna razreda vsem pomočnicam vzgojiteljic iz plačane skupine D3 ter za 2-3. plačne razrede zaposlenim na delovnih mestih iz plačne skupine J. Po naših izračunih za poračun odprave anomalij (julij-avgust 2017), ki se bo izplačal pri plači za mesec september, potrebujemo predvidoma **11.725 €**, mesečno pa nas bo odprava anomalij stala predvidoma **5.862€**, skupno v letu 2017 **35.172€** oz. po denarnem toku **29.310€**.

## 2 OBLIKOVANJE NOVIH CEN PROGRAMOV

Nove cene programov smo oblikovali v skladu s Pravilnikom o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih in izračunali naslednje cene programov:

Vrste stroškov	% V SKUPNIH STROŠKIH	SKUPNI STROŠKI ZA 33 ODDELKOV IN 602 OTROK PO FLEK. NOR.	1. STAR.OBDOBJE 12 ODDELKOV, 168 OTROK PO FLEK. NOR.	2. STAR.OBDOBJE 13 ODDELKOV, 288 OTROK PO FLEK. NOR.	8 KOMBINIRANIH ODDELKOV, 146 OTROK PO FLEK. NOR.	SKUPAJ	POVPREČNI STROŠEK NA OTROKA
<b>BRUTO PLAČE S PRISPEVKI IN DAVKI</b>	<b>69,81</b>	<b>160.815,92</b>	58.478,52	63.351,73	38.985,68	160.815,92	267,14
vzgojiteljice	32,20	74.188,80	26.977,74	29.225,89	17.985,16	74.188,80	123,24
pomočnica vzgojiteljice	21,72	50.026,79	18.191,56	19.707,52	12.127,71	50.026,79	83,10
druge strokovne delavke	1,76	4.061,78	1.477,01	1.600,09	984,67	4.061,78	6,75
vodstvo	2,55	5.881,21	2.138,62	2.316,84	1.425,75	5.881,21	9,77
adm.-rač. delavke	2,25	5.194,80	1.889,02	2.046,44	1.259,35	5.194,80	8,63
tehnično osebje	9,32	21.462,56	7.804,57	8.454,95	5.203,04	21.462,56	35,65
NADOMEŠČANJE BOLEZNIN	1,60	3.680,23	1.338,27	1.449,79	892,18	3.680,23	6,11
REGRES ZA LD	2,98	6.873,22	2.499,35	2.707,63	1.666,24	6.873,22	11,42
POKOJNINSKE PREMIJE	0,57	1.305,97	474,90	514,47	316,60	1.305,97	2,17
PREHRANA	2,89	6.666,48	2.424,17	2.626,19	1.616,12	6.666,48	11,07
PREVOZ NA DELO	2,28	5.251,76	1.909,73	2.068,88	1.273,15	5.251,76	8,72
JUBILEJNE NAGRADE	0,12	276,73	100,63	109,01	67,09	276,73	0,46
ODPRAVNINE	0,52	1.194,42	434,33	470,53	289,56	1.194,42	1,98
SOLIDARNOSTNA POMOČ	0,03	57,75	21,00	22,75	14,00	57,75	0,10
<b>SKUPAJ STROŠKI DELA</b>	<b>80,79</b>	<b>186.122,48</b>	<b>67.680,90</b>	<b>73.320,98</b>	<b>45.120,60</b>	186.122,48	309,17
<b>STROŠKI MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>10,58</b>	24.381,00	8.865,82	9.604,64	5.910,55	24.381,00	40,50

STROŠKI ZA ŽIVILA	8,62	19.866,00	5.544,00	9.504,00	4.818,00	19.866,00	33,00
<b>SKUPAJ VSI STROŠKI</b>	<b>100,00</b>	<b>230.369,48</b>	<b>82.090,72</b>	<b>92.429,61</b>	<b>55.849,15</b>	230.369,48	382,67
ŠTEVILO OTROK PO FLEKSIBILNEM NORMATIVU		<b>602</b>	<b>168</b>	<b>288</b>	<b>146</b>	602,00	
<b>CENA PROGRAMA (vsi stroški / število otrok fleksibilni normativ)</b>			<b>488,64</b>	<b>320,94</b>	<b>382,53</b>		
PREDHODNA CENA PO IZRAČUNU			500,28	292,09	353,58		
DOSEDANJA VELJAVNA CENA			450,12	321,24	340,10		
RAZLIKA IZRAČUN-VELJAVNE			38,52	-0,30	42,43		
POVEČANJE V%			8,56	-0,09	12,48		
SORAZMerno POVEČANJE			26,10	18,50	19,62		
<b>PREDLOG CEN PROGRAMOV</b>			<b>476,22</b>	<b>339,74</b>	<b>359,72</b>		
<b>POVEČANJE V%</b>			<b>5,80</b>	<b>5,76</b>	<b>5,77</b>		
PRIHODKI NA PREDLAGANE CENE	100,00	230.369,20	80.004,96	97.845,12	52.519,12		

## 2.1 Obrazložitev oblikovanja cen programov:

Po določilih 25. člena Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (v nadaljevanju Pravilnik o metodologiji), smo oblikovali cene za programe, ki jih izvajamo v šolskem letu 2017/18. Ob upoštevanju fleksibilnega normativa načrtujemo najvišje število oddelkov v šolskem letu 33, in sicer:

- 12 oddelkov 1. starostnega obdobja (normativ 168 otrok)
- 13 oddelkov 2. starostnega obdobje in (normativ 288 otrok)
- 8 kombiniranih oddelkov (normativ 146 otrok).

V drugem starostnem obdobju izvajamo tudi poldnevni program. Cene programa za poldnevni program nismo posebej računali, saj se uskladi sorazmerno z dnevnim programom 2. starostnega obdobja (10% nižja cena od dnevnega programa).

V skladu s 4. členom Pravilnika o metodologiji smo kot elemente za oblikovanje cen programov upoštevali: stroške dela, stroške materiala in storitev ter stroške za živila.

## STROŠKI DELA

5. člen Pravilnika o metodologiji določa, da se stroški dela obračunajo le za število zaposlenih, potrebnih za izvajanje v skladu s predpisanimi normativi. Za izračun **stroškov dela** smo torej upoštevali delovna mesta po sistemizaciji delovnih mest. Stroškom dela smo prišteli tudi sredstva za nadomeščanje odsotnih delavcev iz razloga nezmožnosti dela zaradi bolezni ali poškodbe do 30 delovnih dni.

delovna mesta	višina bruto plač s prispevki na plače (II. bruto)			% povečanja
	V dosedanji ceni programov	v predlagani ceni z upoštevanjem odprave anomalij	RAZLIKA	
vzgojiteljice	72.823,50	74.188,80	1.365,30	1,87
pomočnice vzgojiteljic	44.363,46	50.026,79	5.663,33	12,77
druge strokovne delavke	3.683,61	4.061,78	378,17	10,27
vodstvo	5.852,61	5.881,21	28,60	0,49
adm.-rač. delavke	4.620,90	5.194,80	573,90	12,42
tehnično osebje	18.960,20	21.462,56	2.502,36	13,20
NADOMEŠČANJE BOLEZNIN	0,00	3.690,23	3.690,23	
<b>SKUPAJ</b>	<b>150.304,28</b>	<b>164.506,17</b>	<b>14.201,89</b>	<b>9,45</b>

Tabela 6 : Prikaz razlike v višini stroškov plač in nadomeščanja bolezni v veljavni in predlagani ceni

Razlika v višini bruto plač je zaradi napredovanj v nazive in plačne razrede v letu 2016 (učinek od 1.12.2016 in odprave anomalij (učinek od 1.7.2017)).

Višino **regresa za letni dopust** smo izračunali po lestvici, ki je določena z Dogovorom o ukrepih za leto 2017.

delovna mesta	število regresov	višina regresa za LD po lestvici	regres za LD
POMOČNICE VZGOJITELJIC	38	790,73	30.047,74
VZGOJITELJICE	33	790,73	26.094,09
	1	600,00	600,00
TEHNIČNO OSEBJE	6	790,73	4.744,38
	13	1.000,00	13.000,00
ADM-RAČ. DELAVKE	3,5	790,73	2.767,56
DRUGE STROKOVNE DELAVKE	2	790,73	1.581,46
VODSTVO	2	600,00	1.200,00
DELAVKE NA PORODNIŠKEM DOPUSTU	3	790,73	2.372,19
<b>SKUPAJ REGRES ZA LD</b>	<b>101,5</b>		<b>82.407,42</b>
<b>MESEČNI STROŠEK</b>			<b>6.867,28</b>
<b>regres za LD v veljavni ceni</b>			<b>6.492,64</b>
<b>mesečna razlika</b>			<b>374,64</b>
<b>LETNA RAZLIKA</b>			<b>4.495,73</b>

Tabela 7: Višina regresa za letni dopust v predlagani in veljavni ceni programov ter razlika

Po Dogovoru o dodatnih ukrepih so se v letu 2017 občutno povečale premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

povprečni mesečni strošek KDPZ v letu 2017	1.305,97
strošek KDPZ upoštevan v veljavni ceni programov	478,80
<b>razlika dejanski stroški-stroški v ceni</b>	<b>827,17</b>
<b>LETNA RAZLIKA</b>	<b>9.926,04</b>

Tabela 8: Premija KDPZ v predlagani in veljavni ceni programov ter razlika

**Strošek prehrane med delom** na zaposlenega znaša 3,76 € na dan. Upoštevali smo število zaposlenih oseb po sistemizaciji in povprečno 18 dni prisotnosti na delu mesečno.

število zaposlenih po sistemizaciji	povprečna mesečna prisotnost na delu (dni)	znesek prehrane na dan	mesečni strošek prehrane
98,5	18	3,76	<b>6.666,48</b>
Višina stroška prehrane med delom v dosedanji ceni programov			<b>6.590,88</b>
<b>razlika dejanski stroški-stroški v veljavni ceni</b>			<b>75,60</b>
<b>LETNA RAZLIKA</b>			<b>907,20</b>

Tabela 9: Strošek prehrane med delom v predlagani in veljavni ceni programov ter razlika

**Strošek prevoza na delo** je v našem vrtcu variabilni strošek. Zaposleni menjujejo stalna oz. začasna bivališča, spreminja se jim tudi sedež delovnega mesta. Strošek prevoza na delo smo v ceni programov določili tako, da smo ugotovili dnevni strošek prevoza na dan za zaposlene na sistemiziranih delovnih mestih, ki se financirajo iz cen programov in znesek pomnožili s povprečno 18 dni prisotnosti na delu mesečno.

povprečni mesečni strošek prevoza na delo	5.251,76
Mesečni strošek prevoza na delo upoštevan v veljavni ceni programov	4.758,01
<b>razlika dejanski stroški-stroški v veljavni ceni</b>	<b>493,75</b>
<b>LETNA RAZLIKA</b>	<b>5.927</b>

Tabela 10: Strošek prevoza na delo v predlagani in veljavni ceni programov ter razlika

V letu 2017 smo izplačali **jubilejne nagrade** v višini 4,042,80 za leto 2018 načrtujemo za 2.598,82 € jubilejnih nagrad. V predlagani ceni smo upoštevali mesečno povprečje obeh let.

povprečni mesečni strošek jubilejnih nagrad	276,73
Mesečni strošek jubilejnih nagrad upoštevan v veljavni ceni programov	173,25
<b>razlika dejanski stroški-stroški v veljavni ceni</b>	<b>103,48</b>
<b>LETNA RAZLIKA</b>	<b>1.241,76</b>

Tabela 11: Strošek jubilejnih nagrad v predlagani in veljavni ceni programov ter razlika

V letu 2017 smo izplačali dve **odpravnini ob upokojitvi** v višini 14.333 €, kar znesse 1.194,42 € mesečno, enako višini odpravnin načrtujemo tudi v letu 2018.

Mesečni strošek odpravnin ob upokojitvi	1.194,42
Mesečni strošek odpravnin upoštevan v veljavni ceni programov	773,10
<b>razlika dejanski stroški-stroški v veljavni ceni</b>	<b>421,32</b>
<b>LETNA RAZLIKA</b>	<b>5.055,80</b>

Tabela 12: Strošek odpravnin ob upokojitvi v predlagani in veljavni ceni programov ter razlika

## **MATERIALNI STROŠKI IN STROŠKI ZA ŽIVILA**

V dosedanji ceni **strošek materiala in storitev** na otroka znaša 40,50 €. Višino materialnih stroškov v ceni programov na otroka ne spreminjamo. Ne glede na to, da so nekateri stroški fiksni in se ob upadu števila otrok strošek na otroka poveča, v predlogu novih cen postavke nismo povečali. V letu 2017 smo morali precej omejiti materialne stroške, z obvladovanjem le teh pa bomo nadaljevali tudi v prihodnje.

**Stroške za živila** ostajajo nespremenjeni in znašajo mesečno 33 € na otroka oz. dnevno 1,65 €.



### 3 RAZLIKA V PRIHODKIH IZ NASLOVA CEN PROGRAMOV MED PREDLAGANIMI IN VELJAVNIMI CENAMI PROGRAMOV

V kolikor se sprejmejo nove cene programov, bi se iz naslova cen programov prihodek letno povečal za okoli 150.927,84 €, oziroma za 12.577,32 € mesečno. Podatek velja v primeru, če so organizirani polni oddelki skozi vso šolsko leto. Glede na to, da se oddelki polnijo postopoma, je letni prihodek za okoli 3% nižji.

	PREDLAGANE CENE	DOSEDANJE CENE	RAZLIKA
MESEČNI PRIHODEK IZ CEN PROGRAMOV	230.369,20	217.791,88	<b>12.577,32</b>
ODBITEK ZA NEPORABLJENA ŽIVILA ZA ODSOTNOSTI OTROK ALI PROSTIH MEST	4.640,42	4.640,42	0
<b>MESEČNI PRIHODEK ZNIŽAN ZA NEPORABLJENA ŽIVILA</b>	<b>225.728,78</b>	<b>213.151,46</b>	<b>12.577,32</b>
<b>LETNI PRIHODEK*</b>	<b>2.708.745,36</b>	<b>2.557.817,52</b>	<b>150.927,84</b>

\*v primeru, če so organizirani polni oddelki skozi vso šol. leto

Tabela 13: Prihodki iz cen programov - primerjalno veljavne in predlagane cene

Po posameznih zavezancih za prispevek k ceni programov, bi se na letni ravni prispevki povečali:

ZAVEZANCI ZA PRISPEVEK	Višina prispevka v EUR na predlagane cene programov	Višina prispevka v EUR na sedanje cene	RAZLIKA
občina ustanoviteljica 67,36	1.824.610,87	1.722.945,88	<b>101.664,99</b>
domicilne občine 4,70	127.311,03	120.217,42	<b>7.093,61</b>
starši in MSŠ 27,94	756.823,45	714.654,22	<b>42.169,24</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.708.745,36</b>	<b>2.557.817,52</b>	<b>150.927,84</b>

Tabela 14: Prispevki iz cen programov po zavezancih – primerjalno veljavne in predlagane cene

Plačila staršev v posameznih plačilnih razredih bi se povečala od 1,85 € do največ 20,10 €.

Povprečni plačilni razred staršev je od 30-35% od cene programa, v teh razredih bi se prispevek povečal od 3,70€ do največ 7,83€.

POVEČANJE PRISPEVKA STARŠEV GLEDE NA PREDLAGANE CENE									
Plačilni razred	1. starostno obdobje			2. starostno obdobje			kombinirani oddelki		
PR	prispevek staršev na veljavne cene	prispevek staršev na predlagane cene	povečanje prispevka na predlagane cene	prispevek staršev na veljavne cene	prispevek staršev na predlagane cene	povečanje prispevka na predlagane cene	prispevek staršev na veljavne cene	prispevek staršev na predlagane cene	povečanje prispevka na predlagane cene
1	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2	45,01	47,62	<b>2,61</b>	32,12	33,97	<b>1,85</b>	34,01	35,97	<b>1,96</b>
3	90,02	95,24	<b>5,22</b>	64,25	67,95	<b>3,70</b>	68,02	71,94	<b>3,92</b>
4	135,04	142,87	<b>7,83</b>	96,37	101,92	<b>5,55</b>	102,03	107,92	<b>5,89</b>
5	157,54	166,68	<b>9,14</b>	112,43	118,91	<b>6,47</b>	119,04	125,90	<b>6,87</b>
6	193,55	204,77	<b>11,22</b>	138,13	146,09	<b>7,96</b>	146,24	154,68	<b>8,44</b>
7	238,56	252,40	<b>13,83</b>	170,26	180,06	<b>9,81</b>	180,25	190,65	<b>10,40</b>
8	297,08	314,31	<b>17,23</b>	212,02	224,23	<b>12,21</b>	224,47	237,42	<b>12,95</b>
9	346,59	366,69	<b>20,10</b>	247,35	261,60	<b>14,25</b>	261,88	276,98	<b>15,11</b>

Tabela 15: Prispevek staršev po plačilnih razredih – primerjalno veljavne in predlagane cene

Plačilo staršev v odstotku od cene programa:

dohodkovni razred	povprečni mesečni dohodek na osebo v % od neto povprečne plače	plačilo staršev v odstotku od cene programa
1	do 18 %	/
2	nad 18 % do 30 %	10 %
3	nad 30 % do 36 %	20 %
4	nad 36 % do 42 %	30 %
5	nad 42 % do 53 %	35 %
6	nad 53 % do 64 %	43 %
7	nad 64 % do 82 %	53 %
8	nad 82 % do 99 %	66 %
9	nad 99 %	77 %

Tabela 16: Plačilna lestvica za starše

RAVNATELJ

Tomaž Popović, dipl. vzg.

