



EKONOMSKA CENA

CENTRA ZA POMOČ NA DOMU MARIBOR

Marec/april 2021

Kazalo

1. TEMELJNA IZHODIŠČA	3
1.1 PRAVNE PODLAGE ZA IZRAČUN CENE STORITVE	3
1.2 NAČIN OBLIKOVANJA EKONOMSKE CENE SOCIALNO VARSTVENE STORITVE	3
1.3 EKONOMSKA IZHODIŠČA ZA IZRAČUN CENE	4
1.4 KLJUČ ZA DELITEV STROŠKOV	4
1.5 NAČRTOVANI OBSEG STORITEV PO OBČINAH	5
2. IZRAČUN EKONOMSKE CENE	6
2.1 OSNOVE ZA IZRAČUN ENOTNE EKONOMSKE CENE	6
2.2 PRIKAZ IZRAČUNA STROŠKOV ZA IZVAJANJE STORITVE	6
2.3 IZRAČUN STROŠKOV IZVEDBE STORITVE NA RAVNI ZAVODA	11
2.3.1 <i>Ekonomska cena - delavnik</i>	11
2.3.2 <i>Ekonomska cena - nedelja in praznik/dela prost dan</i>	11
2.3.3 <i>Predlog višine cene storitve za uporabnika</i>	12

1. TEMELJNA IZHODIŠČA

1.1 Pravne podlage za izračun cene storitve

Ekonomska cena storitve pomoč družini na domu je oblikovana na podlagi:

- Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen socialno varstvenih storitev (Uradni list RS, št. 87/2006, s spremembami in dopolnitvami);
- Pravilnika o standardih in normativih socialnovarstvenih storitev (Uradni list RS, št. 104/2011, s spremembami in dopolnitvami);
- Uredbe o merilih za določanje oprostitev pri plačilih socialno varstvenih storitev (Uradni list RS št. 110/2004, s spremembami in dopolnitvami);
- Navodila Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti županjam in županom, z dne 10.12.2015 : Pomoč na domu kot socialno varstvena storitev, opozorila in nekatere posebnosti pri izračunavanju cen, priprava na vsakoletno zbiranje podatkov za pripravo analize izvajanja pomoči na domu;
- Rasti elementov cen socialno varstvenih storitev za leto 2021 (Uradni list RS, št. 24/2021).

1.2 Način oblikovanja ekonomske cene socialno varstvene storitve

Ekonomska cena storitve pomoč družini na domu je določena na osnovi načrtovanih povprečnih mesečnih stroškov za leto 2021.

Stroške storitve »pomoč družini na domu« po *Pravilniku o metodologiji za oblikovanje cen socialno varstvenih storitev* sestavljajo:

- stroški strokovne priprave v zvezi s sklenitvijo dogovora,
- stroški vodenja in koordiniranja neposrednega izvajanja storitve,
- stroški za neposredno izvajanje storitev na domu uporabnikov.

Stroški prejšnjega odstavka so sestavljeni iz:

- stroškov dela,
- stroškov materiala in storitev.

V predlagani ceni storitve »pomoč družini na domu« niso zajeti stroški amortizacije, stroški investicijskega vzdrževanja za zgradbo in opremo, stroški dela in materiala na programih in projektih, ki jih izvaja zavod (Terapevtski tim, UIOD, Strokovno usposabljanje za poklic socialni oskrbovalec na domu, ...). Sredstva za investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov in obnovo opreme zagotavlja Mestna občina Maribor kot ustanoviteljica zavoda iz posebnih namenskih proračunskih postavk na osnovi ugotovljenih dejanskih potreb.

Stroški socialnovarstvene storitve so preračunani na enoto, pri čemer je enota storitve, efektivna ura. Ekonomska cena je oblikovana v skladu s Pravilnikom o metodologiji za oblikovanje cen socialnovarstvenih storitev.

1.3 Ekonomska izhodišča za izračun cene

Pri izračunu cene so upoštevane:

- plače iz plačne lestvice veljavne za leto 2021, opredeljene tudi v Zakonu o sistemu plač v javnem sektorju (Ur.l. RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, s spremembami in dopolnitvami);
- regres za letni dopust v višini 1.024,24 EUR na zaposlenega v skladu z Zakonom o delovnih razmerjih (Ur.l. RS, št. 21/13) in Zakonom o minimalni plači (Ur.l. RS št. 13/2010 s spremembami in dopolnitvami);
- prehrana med delom v višini 3,99 EUR na dan prisotnosti, v skladu Ugotovitvenim sklepom o višini regresa za prehrano med delom od 1.1.2021 dalje (Ur.l. RS, št. 3/2021),
- povračila stroškov prevoza na delo in iz dela socialnih oskrbovalk.

Upoštevaje rasti elementov cen socialno varstvenih storitev v letu 2021 (Ur. List RS št. 24/2021):

- rast povprečne plače na zaposlenega 3,5 %,
- rast drugih stroškov dela 6,4 %,
- rast premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja 4,4 %,
- zmanjšanje stroškov materiala in storitev 1,1 %.

1.4 Ključ za delitev stroškov

Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen socialnovarstvenih storitev v tretjem odstavku 17. člena za primer, ko se storitev izvaja za več občin, določa jasno metodologijo delitve stroškov:

- stroški vseh strokovnih delavcev (v primeru našega zavoda so to koordinatorji pomoči na domu), ki opravljajo naloge:
 - a) strokovne priprave v zvezi s sklenitvijo dogovora in**
 - b) vodenja in koordiniranja neposrednega izvajanja storitve,**se razdelijo med občine sorazmerno **glede na število uporabnikov** iz posamezne občine;
- stroški za **neposredno izvajanje storitev** na domu uporabnikov (v primeru našega zavoda so to socialne oskrbovalke) pa se razdelijo med občine na **podlagi števila efektivnih ur** opravljenih za uporabnike iz posamezne občine in odločitve občine o višini tega dela subvencije.

1.5 Načrtovani obseg storitev po občinah

Tabela: Načrtovano število zaposlenih za neposredno socialno oskrbo in načrtovano **mesečno** število **efektivnih ur**

OBČINA	NAČRTOVANO ŠTEVILO ZAPOSLENIH socialnih oskrbovalk v letu 2021	NAČRTOVANO ŠTEVILO opravljenih efektivnih ur pomoči na domu
MOM	55,75	5.853,75
HOČE - SLIVNICA	5	525,00
RAČE - FRAM	6	630,00
STARŠE	3	315,00
SKUPAJ	69,75 socialnih oskrbovalk	7.323,75 efektivnih ur

V tabeli je prikazana razdelitev načrtovanega števila zaposlenih za neposredno socialno oskrbo po posameznih občinah in mesečno načrtovano število efektivnih ur pomoči na domu, ki jih opravijo zaposlene socialne oskrbovalke.

Tabela: Načrtovano število uporabnikov razdeljenih po občinah

OBČINA	NAČRTOVANO ŠTEVILO UPORABNIKOV v letu 2021
MOM	650
HOČE - SLIVNICA	65
RAČE - FRAM	65
STARŠE	32
SKUPAJ	812

V tabeli je prikazano načrtovano število uporabnikov po posameznih občinah in delež opravljenih storitev pomoči na domu, ki jih zavod opravi v posamezni občini glede na celoten obseg opravljenih storitev na ravni zavoda.

2. IZRAČUN EKONOMSKE CENE

2.1 Osnove za izračun enotne ekonomske cene

Zavod, v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom, upošteva standarde in normative, izvaja naloge pomoči na domu za MOM, Hoče-Slivnica, Rače-Fram in Starše po sistemu, da se stroški dela vseh zaposlenih na ravni zavoda delijo skladno z delitvenim ključem¹.

Enotna ekonomska cena na nivoju zavoda pomeni bistveno lažji pristop z vidika same organizacije dela, saj socialna oskrbovalka ni več pogodbeno »vezana« na točno določeno občino izvajanja pomoči na domu, temveč jo lahko med občinami razporejamo glede na vsakokratne organizacijske in kadrovske potrebe. Tak model predstavlja prednost tudi z vidika organizacije dela v primeru nadomeščanja kratkotrajnih (bolniških) odsotnosti, koriščenja letnih dopustov, posledično je pozitiven vpliv tudi na samo efektivno.

S tako organizacijo dela pridobijo predvsem manjše občine. V slednjih (predvsem izrazita je občina Starše s 3 zaposlenimi socialnimi oskrbovalkami), kjer je zaradi manjšega števila zaposlenih socialnih oskrbovalk, vsak izpad delavke (zaradi odhoda v bolniški stalež ali na koriščenje letnega dopusta) težje nadomestljiv, saj pomeni dodatno obremenitev ostalih delavk. Na daljši rok ta obremenjenost lahko vodi v izčrpavanje delavk in absentizem, ki je v naši dejavnosti nadpovprečen že zaradi same narave dela.

2.2 Prikaz izračuna stroškov za izvajanje storitve

a) KOORDINATORJI POMOČI NA DOMU

Zaposlena oseba na delovnem mestu *koordinator pomoči na domu* je zadolžena za opravljanje nalog strokovne priprave v zvezi s sklenitvijo dogovora in nalog vodenja in koordiniranja neposrednega izvajanja storitve.

Pri izračunu deleža ekonomske cene za strokovno pripravo v zvezi s sklenitvijo dogovora je upoštevan normativ iz 6. člena *Pravilnika o standardih in normativih socialno varstvenih storitev*, ki določa, da se za ta del storitve upošteva 1 strokovni delavec na vsakih 200 uporabnikov. Ob upoštevanju, da na ravni zavoda načrtujemo za leto 2021 opravljanje storitev pomoči na domu za 792 uporabnikov, so po pojasnjem normativu za izvajanje tega dela storitve potrebni **4,06 zaposleni koordinatorji**.

Za opravljanje nalog vodenja storitve in koordiniranja navedeni pravilnik določa normativ 0,55 zaposlenega strokovnega delavca na vsakih 20 neposrednih izvajalcev oskrbe, kar pomeni, da se za opravljeno storitev na ravni zavoda upošteva **1,92 koordinatorja**, saj se bo v letu 2021 storitev opravljala s skupno 69,75 socialnimi oskrbovalkami.

Stroški strokovne priprave ter stroški vodenja in koordiniranja so sestavljeni iz stroškov dela (plača, prispevki delodajalca za socialno varnost, regres za letni dopust) in drugih stroškov vodenja storitve in koordiniranja (materialni stroški). Materialni stroški znašajo največ 20% stroškov plač strokovne priprave v zvezi s sklenitvijo dogovora in 20% stroškov plač vodenja in koordiniranja.

¹ Število uporabnikov in število zaposlenih socialnih oskrbovalk. (normativ, določen v skladu s Pravilnikom o standardih in normativih socialnovarstvenih storitev).

Stroški strokovne priprave v zvezi s sklenitvijo dogovora

V mesečnih stroških strokovne priprave v zvezi s sklenitvijo dogovora je v izračun upoštevajoč normativ vključenih **4,06 zaposlenega strokovnega sodelavca** (koordinator pomoči na domu), kar predstavlja skupni mesečni strošek v višini 11.620,00 EUR (stroški plač in materialni stroški). Razdelitev stroškov strokovne priprave na mesec je prikazana v spodnji tabeli.

Tabela: Struktura stroškov strokovne priprave na mesec

			Obrazec 2/1	
Struktura stroškov za aktivnosti iz prve alineje prvega odstavka 12. člena tega pravilnika (strokovna priprava v zvezi s sklen. dog.)				
			povprečje v EUR	Mesečni strošek v EUR
1	STROŠKI DELA (a+b+c+d)		2.385,06	9.683,34
a	Skupaj bruto		1.822,35	7.398,74
		osnovna bruto plača brez delovne dobe	1.680,00	6.820,80
		dodatek za delovno dobo (35.člen)	66,90	271,61
		uspešnost	35,44	143,89
		dodatek za mentorstvo (36.člen)	0,00	0,00
		dodatek za spec, mag, dok (37.člen)	0,00	0,00
		drugi dodatki	40,01	162,44
b	Prispevki delodajalca za socialno varnost		293,40	1.191,20
c	Premija KDPZ		32,18	130,65
d	Drugi stroški dela		237,13	962,75
		regres za letni dopust	85,36	346,56
		povračilo stroškov prehrane med delom	77,00	312,62
		povračilo stroškov prevoza na in iz dela	74,77	303,57
		drugi stroški dela	0,00	0,00
2	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV (a+..+j)		477,01	1.936,67
a	stroški upravno administrativnih del		0,00	0,00
b	stroški pisarniškega materiala		65,85	267,35
c	stroški nabave drobnega inventarja		57,16	232,07
d	stroški energije in vode		49,46	200,81
e	stroški čistilnih storitev		15,66	63,58
f	drugi stroški prostorov		17,95	72,88
g	stroški plačilnega prometa		0,30	1,22
h	stroški izobraževanja		50,88	206,57
i	stroški najemnin		0,00	0,00
j	drugi stroški		219,75	892,19
3	STROŠKI AMORTIZACIJE		0,00	0,00
4	STROŠKI INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA		0,00	0,00
5	STROŠKI FINANCIRANJA		0,00	0,00
6	SKUPAJ (1+2+3+4+5)		2.862,07	11.620,00

Stroški vodenja in koordiniranja storitve

V mesečnih stroških vodenja in koordiniranja je za celotni zavod upoštevano **1,92 koordinatorja**, kar predstavlja skupni mesečni strošek v višini 12.814,49 EUR (stroški plač in materialni stroški). Razdelitev stroškov vodenja in koordiniranja na mesec je prikazana v spodnji tabeli.

Tabela: Struktura stroškov za vodenja in koordiniranja na mesec

			Obrazec 2/1	
Struktura stroškov za aktivnosti iz prve alineje prvega odstavka 12. člena tega pravilnika (vodenje in koordiniranje na mesec)				
			povprečje v EUR	Mesečni strošek v EUR
1	STROŠKI DELA (a+b+c+d)		2.505,34	4.810,26
a	Skupaj bruto		1.912,19	3.671,40
		osnovna bruto plača brez delovne dobe	1.801,00	3.457,92
		dodatek za delovno dobo (35.člen)	30,90	59,33
		uspešnost	43,08	82,71
		dodatek za mentorstvo (36.člen)	0,00	0,00
		dodatek za spec, mag, dok (37.člen)	26,61	51,09
		drugi dodatki	10,60	20,35
b	Prispevki delodajalca za socialno varnost		307,86	591,10
c	Premija KDPZ		32,18	61,79
d	Drugi stroški dela		253,11	485,97
		regres za letni dopust	78,38	150,49
		povračilo stroškov prehrane med delom	78,80	151,30
		povračilo stroškov prevoza na, z dela	50,00	96,00
		drugi stroški dela	45,93	88,19
2	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV (a+...+j)		0,00	8.004,23
a		stroški upravno administrativnih del	0,00	7.042,18
b		stroški pisarniškega materiala	90,02	172,84
c		stroški nabave drobnega inventarja	78,15	150,05
d		stroški energije in vode	67,61	129,81
e		stroški čistilnih storitev	21,41	41,11
f		drugi stroški prostorov	69,55	133,54
g		stroški plačilnega prometa	0,41	0,79
h		stroški izobraževanja	77,27	148,36
i		stroški najemnin	0,00	0,00
j		drugi stroški	96,65	185,57
3	STROŠKI AMORTIZACIJE		0,00	0,00
4	STROŠKI INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA		0,00	0,00
5	STROŠKI FINANCIRANJA		0,00	0,00
6	SKUPAJ (1+2+3+4+5)		2.505,34	12.814,49

Vključen je strošek upravno administrativnih del zaposlenih, ki opravljajo poslovodna, računovodska, knjigovodska, računalniška in druga dela, pri čemer je upoštevan Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen socialnovarstvenih storitev, da ti stroški lahko znašajo največ 75 % povprečnih stroškov dela vodenja in koordiniranja ter strokovne priprave.

b) SOCIALNA OSKRBA

Stroški neposredne oskrbe:

Mesečni stroški za neposredno izvajanje storitev na domu uporabnikov na ravni zavoda so izračunani za 69,75 socialnih oskrbovalk, v višini 132.880,96 EUR. Razdelitev stroškov za neposredno oskrbo na mesec je prikazana v spodnji tabeli.

Stroški za neposredno socialno oskrbo predstavljajo stroške neposrednih socialnih oskrbovalcev na domu in so sestavljeni iz:

- stroškov dela, ki predstavljajo plače, prispevke delodajalca za socialno varnost in druge stroške dela za 69,75 socialnih oskrbovalk na domu,
- stroškov materiala in storitev, ki predstavljajo predvidene stroške prevoza, zaščitne obleke, zaščitnih sredstev, pisarniškega materiala, storitve strokovnega izobraževanja, zdravstvene storitve, nezgodno zavarovanje ter zavarovalne premije za splošno odgovornost.

Pri izračunu je upoštevano določilo 3. odstavka 12. člena Pravilnika o metodologiji za izračun cen socialno varstvenih storitev, ki določa, da lahko stroški materiala skupaj znašajo največ 15% stroškov dela socialne oskrbe na domu.

Razdelitev stroškov za neposredno oskrbo na mesec je prikazana v tabeli na naslednji strani.

			Obrazec 2/2	
Struktura stroškov za neposredno socialno oskrbo uporabnikov na mesec				
			povprečje v EUR	Mesečni strošek v EUR
1	STROŠKI DELA (a+b+c+d+e)		1.656,61	115.548,66
a	Skupaj bruto		1.143,29	79.744,71
		osnovna bruto plača brez delovne dobe	1.055,00	73.586,25
		dodatek za delovno dobo (35.člen)	69,50	4.847,63
		uspešnost	0,00	0,00
		dodatek za nevarnosti in posebne obremenitve	0,00	0,00
		dodatek za delo v neenakomernem razporejenem d	0,00	0,00
		dodatek za delo v nedeljo in na dan...	18,51	1.291,27
		dodatek za čas stalne pripravljenosti	0,28	19,57
		drugi možni dodatek po KPJS ali drugi...	0,00	0,00
b	Prispevki delodajalca za socialno varnost		184,07	12.838,90
c	Premija KDPZ		38,63	2.694,44
d	Drugi stroški dela		239,78	16.724,66
		regres za letni dopust	85,36	5.953,86
		povračilo stroški prehrane med delom	77,00	5.370,75
		povračilo stroškov prevoza na in z dela	51,72	3.607,47
		drugi stroški dela	25,70	1.792,58
e	Korekcija plač ter prispevkov na plače (3,83%)		50,84	3.545,95
2	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV (a+...+g)		248,49	17.332,30
a		stroški za prevozne storitve	83,50	5.824,13
b		stroški zaščitnih sredstev	51,39	3.584,45
c		stroški zdravstvenih pregledov	8,30	578,93
d		stoški za zavarovalne premije za zavarovanja za	7,50	523,13
e		strokovno izobraževanje	23,12	1.612,62
f		stroški pisarniškega materiala	12,26	855,14
g		drugi stroški materiala in storitev	62,42	4.353,80
3	STROŠKI AMORTIZACIJE		0,00	0,00
4	STROŠKI INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA		0,00	0,00
5	STROŠKI FINANCIRANJA		0,00	0,00
6	SKUPAJ (1+2+3+4+5)		1.905,10	132.880,96

2.3 Izračun stroškov izvedbe storitve na ravni zavoda

2.3.1 Ekonomska cena - delavnik

Za izračun stroškov izvajanja storitve javne službe pomoči na domu na ravni celotnega zavoda moramo upoštevati naslednje:

- skupno število oskrbovalk neposredne socialne oskrbe: 69,75
- število učinkivnih ur na mesec: 7.323,75 ur,
- mesečni stroški strokovne priprave v višini: 11.620,00 EUR,
- mesečni stroški vodenja in koordiniranja v višini: 12.814,49 EUR,
- mesečni stroški izvajanja storitev neposredne oskrbe v višini: 132.880,96 EUR.

V letu 2021 planiramo za neposredno oskrbo skupno na ravni zavoda 69,75 zaposlenih socialnih oskrbovalk. Upoštevajoč s pravilnikom določene normative vsaka oskrbovalka opravi 105 učinkivnih ur na mesec, tako je za vse občine skupaj predviden plan 7.323,75 učinkivnih ur mesečno (na podlagi sedanjih uporabnikov in predvidenih novih uporabnikov, ki so oziroma bodo podali vlogo za storitev).

Izračun števila učinkivnih ur na ravni zavoda:

1	Število zaposlenih za neposredno socialno oskrbo uporabnikov	69,75
2	Število učinkivnih ur na enega oskrbovalca na mesec	105
3	Skupno število učinkivnih ur na mesec (1 * 2):	7.323,75

Izračun ekonomske cene v višini 21,48 EUR je pridobljen na naslednji način:

- mesečni strošek storitve na ravni zavoda 157.315,45 EUR delimo s skupnim številom načrtovanih mesečnih učinkivnih ur (7.323,75 učinkivnih ur).

2.3.2 Ekonomska cena - nedelja in praznik/dela prost dan

Cena ure storitve, opravljene v nedeljo ali v nočnem času se lahko poveča največ za 40 %, opravljene na dan državnega praznika in dela prostega dne pa največ za 50 %, in sicer glede na dejansko povečanje stroškov.

Ekonomska cena storitve za v nedeljo in praznik je sledeča:

- v nedeljo je 26% višja kot za delavnik in znaša 27,06 EUR.
- na praznik ali dela prost dan je za 34% višja kot za delavnik in znaša 28,78 EUR.

Ekonomska cena se torej deli na strošek občine (sofinanciranje) in prispevek uporabnika (cena za uporabnika). V skladu s 99. členom Zakona o socialnem varstvu občina financira ceno socialno varstvene storitve pomoč družini na domu najmanj v višini 50 % celotnih stroškov storitve. Občine individualno odločajo o deležu sofinanciranja, od tega deleža pa je odvisen prispevek za uporabnika (cena). Vprašanje določitve višine prispevka uporabnika je stvar odločitve občine, kot sofinancerja ekonomske cene in zavod nanjo nima neposrednega vpliva.

Skupni mesečni strošek izvedbe storitve na ravni zavoda in izračun ekonomske cene za lažjo predstavljivost podajamo tudi v tabelaričnem prikazu:

Elementi cene - DELAVNIK	
Stroški strokovne priprave	11.620,00
Stroški vodenja in koordiniranja	12.814,49
Stroški za izvajanja storitev	132.880,96
SKUPAJ stroški na mesec	157.315,45
Skupno število efektivnih ur na mesec	7.323,75
Ekonomska cena (delavnik)	21,48
Ekonomska cena (nedelja)	27,06
Ekonomska cena (praznik, dela prost dan)	28,78

2.3.3 Predlog višine cene storitve za uporabnika in pričetka veljavnosti cene

Predlog višine cene storitve za uporabnika ob upoštevanju dogovora z občinami znaša:

Predlog prispevka uporabnika	EUR
cena ure storitve ob delavnikih	5,31
cena ure storitve ob nedeljah	7,44
cena ure storitve ob praznikih in dela prostih dnevih	7,97

V zasledovanju enotnosti pričetka veljave nove cene storitve in različnim terminom občinskih sej, kjer se cena potrjuje, **predlagamo, da le ta prične veljati v vseh občinah z dnem 1.6.2021.**

Pripravil:
Center za pomoč na domu Maribor