



Številka: 032-0002/2019

Datum: 19. 2. 2019

**3. SEJA OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE,
dne 27. 2. 2019**

ZADEVA:	GRADIVO ZA 6. TOČKO SEJE OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE
NASLOV:	PREDLOG SKLEPA O DOLOČITVI CEN PROGRAMOV PREDŠOLSKE VZGOJE, ŠTEVILU OTROK V ODDELKIH IN REZERVACIJI V JAVNIH VRTCIH OBČINE SLOVENSKE KONJICE
PREDLAGATELJ:	VRTEC SLOVENSKE KONJICE
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, 14/15 – ZUUJFO in 55/17)</p> <p>Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (Uradni list RS, št. 97/03, 77/05, 120/05 in 93/15)</p> <p>16. člen Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16 – popravek in 69/17)</p>
NAMEN:	Sprememba cen programov
STALIŠČE PRISTOJNIH KOMISIJ:	<p>Odbor za družbene dejavnosti podaja pozitivno mnenje k Sklepu o določitvi cen programov predšolske vzgoje, številu otrok v oddelkih in rezervaciji v javnih vrtcih občine Slovenske Konjice od 1.3.2019 dalje.</p> <p>Odbor za finance in premoženje predlaga Občinskemu svetu, da sprejme Predlog 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 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 določitvi cen programov predšolske vzgoje, številu otrok v oddelkih in rezervaciji.

ŽUPAN

Darko Ratajc, univ. dipl. ekon.

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 14/15 – ZUUJFO in 55/17), 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 93/15) in 16. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16 – popravek in 69/17) je Občinski svet Občine Slovenske Konjice na __ redni seji dne _____ sprejel

SKLEP

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

1. člen

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	495,27
2. starostno obdobje 3 do 6 let – dnevni program	366,92
kombinirani oddelki in oddelki 3 do 4 leta - dnevni program	388,50
poldnevni program v kombiniranih oddelkih in v oddelkih 2. starostnega obdobja	330,23
razvojni oddelek	948,46

2. člen

1) Iz proračuna občine se vrtcu zagotavljajo sredstva v višini razlike med ceno programov in plačilom staršev.

2) Osnova za plačilo staršev, katerih otroci so vključeni v program razvojnega oddelka, je cena programa kot za druge enako stare otroke, ki so vključeni v javni vrtec Slovenske Konjice.

3) V kolikor je število otrok v razvojnem oddelku manjše od števila, ki je določeno kot najvišji normativ za oblikovanje oddelka, razliko do normativa zagotavljajo občine, katerih otroci so vključeni v program razvojnega oddelka, in sicer sorazmerno glede na število vključenih otrok iz posamezne občine, v višini cene programa brez živil za število otrok, ki predstavljajo razliko med dejanskim številom otrok v oddelku in najvišjim normativnim številom.

3. člen

Število otrok v oddelkih vrtca lahko presega število, kot izhaja iz prvega odstavka 17. člena Zakona o vrtcih za največ dva otroka v oddelku.

4. člen

V primeru začasne odsotnosti otroka v vrtcu zaradi bolezni, ko starši predhodno najavijo otrokovo odsotnost se mesečno plačilo zmanjša:

– če je otrok odsoten do 10 delovnih dni, se od plačila odšteje sorazmerni del vrednosti prehrane (glede na vrednost za posamezni plačilni razred),

– če je otrok odsoten od 11 do 20 delovnih dni, se od plačila odšteje sorazmerni del vrednosti prehrane (glede na vrednost za posamezni plačilni razred) in še 20% od ostanka plačila (s predloženim zdravniškim spričevalom),

– če je otrok neprekinjeno odsoten 21 delovnih dni ali več dni se od plačila odšteje sorazmerni del vrednosti prehrane (glede na plačilni razred) in še 50% od ostanka plačila (s predloženim zdravniškim spričevalom).

5. člen

Za varstvo otroka nad 9 ur dnevno vrtec staršem zaračuna ceno 10,48 EUR za vsako začeto uro, razen staršem, pri katerih traja odsotnost več kot 9 ur dnevno, zaradi vožnje na delo in iz dela, ali zaradi deljenega delovnega časa, kar dokazujejo s potrdilom delodajalca.

6. člen

Znesek živil za otroka, upoštevan v ceni programov je 1,65 EUR dnevno. V primeru začasne odsotnosti otroka v vrtcu zaradi bolezni ali iz drugih opravičljivih razlogov, ko starši predhodno najavijo otrokovo odsotnost, se cena programa zniža za stroške neporabljenih živil za vsak dan odsotnosti. Tako znižana cena je podlaga za plačilo staršev in plačilo razlike med ceno programa in plačilom staršev.

7. člen

1) Starši otrok, za katere je Občina Slovenske Konjice po veljavnih predpisih dolžna kriti del cene programa predšolske vzgoje v vrtcu, lahko uveljavijo rezervacijo v času poletnih počitnic (julij in avgust) za cel mesec neprekinjene odsotnosti otroka v višini 50% zneska njihovega plačilnega razreda. Starši otrok v krajših programih so v primeru neprekinjene odsotnosti otroka več kot en mesec oproščeni plačila. Plačila so oproščeni tudi starši, katerih otroci obiskujejo vrtec zadnje leto pred vstopom v šolo, vendar le v času poletnih počitnic. Starši so dolžni neprekinjeno odsotnost otroka več kot en mesec vrtcu pisno napovedati najpozneje en teden pred prvim dnevom odsotnosti otroka iz vrtca.

2) Starši otrok iz drugih občin lahko uveljavijo rezervacijo, če občina, ki je po predpisih dolžna kriti razliko do cene programa, pisno soglaša, da bo pokrila razliko med plačilom rezervacije in ceno programa.

3) Občina v primerih, ko staršem prizna popust oziroma nižje plačilo med počitnicami, ali iz razloga opravičene odsotnosti zagotavlja vrtcu dodatna sredstva, ki so potrebna za nemoteno izvajanje javne službe.

8. člen

Z dnem uveljavitve tega sklepa prenehata veljati Sklep 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, 90/15 in 59/17) in Sklep o določitvi cene programa razvojnega oddelka v javnem vrtcu Slovenske Konjice (Uradni list RS št. 64/18).

9. člen

Ta sklep se objavi v Uradnem listu Republike Slovenije ter začne veljati in se uporablja od 1. 3. 2019 dalje.

Številka: 602-0004/2019-1 (120)
Slovenske Konjice, dne

Župan
Občine Slovenske Konjice
Darko Ratajc, univ. dipl. ekon.



**PREDLOG CEN PROGRAMOV
V VRTCU SLOV. KONJICE OD 1. 3. 2019 DALJE**

FEBRUAR 2019

Pripravila:

Tanja Egartner, računovodkinja

Ravnatelj

Tomaž Popović, dipl. vzg.

Kazalo vsebine

1. UVOD	3
2. OBLIKOVANJE NOVIH CEN PROGRAMOV	6
2.1. OBRAZLOŽITEV OBLIKOVANJA CEN IN PROGRAMOV oblikovanja.....	8
2.1.1. STROŠKI DELA.....	7
2.1.2. MATERIALNI STROŠKI IN STROŠKI ZA ŽIVILA	11
3. FINANČNI UČINEK IZ NASLOVA CEN PROGRAMOV MED PREDLAGANIMI IN VELJAVNJIMI CENAMI PROGRAMOV	11

1. UVOD

Na podlagi Poslovnega in finančnega načrta 2019 ter realizacije leta 2018, podajamo predlog za dvig cen programov v Vrtcu Slovenske Konjice, od 1.3.2019 dalje. Predlog je pripravljen na podlagi sprememb, ki so nastopile v času od 1.11.2017, ko se je sprejela zadnja veljavna ekonomska cena programov vrtca.

Spremembe, ki se v celoti nanašajo na stroške dela in so vplivale na poslovanje vrtca (2018 in 2019) po sprejetju zadnje ekonomske cene programov so:

- višja plača ravnatelja,
- višji normativi za sistemizirana delovna mesta,
- napredovanje v plačne razrede in nazive,
- dvig plačnih razredov
- povišanje drugih stroškov dela.

Glede na vse navedene spremembe je naš predlog, da se cene programov s 1.3.2019 povečajo:

- 1. starostno obdobje za 4 %
- 2. Starostno obdobje za 8 %
- Kombinirani oddelki za 8 %
- Razvojni oddelek za 8 %.

1.1. Višja plača ravnatelja

Na podlagi Uredbe o plačah direktorjev v javnem sektorju (Uradni list RS, 68/17; v nadaljevanju Uredba) je prišlo do povišanja plače ravnatelja. Uredba je prinesla spremembo predvsem v smislu poenotenja razpona plačnih razredov in sicer od 47. do 53. plačnega razreda za direktorje/ravnatelje vseh vzgojno - izobraževalnih zavodov od predšolske do srednješolske (visokošolske) ravni. S tem so bile odpravljene anomalije, ki so nastale ob prvi uvrstitvi direktorjev/ ravnateljev v letu 2006 in še zlasti po uveljavitvi novega plačnega sistema v letu 2008.

Uredba je stopila v veljavo s 1. januarjem 2018, ko se je tudi izvedla prva uvrstitev direktorjev/ ravnateljev v plačne razrede.

1.2. Višji normativi za sistemizirana delovna mesta

Na podlagi Pravilnika o normativih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje (uradni list RS, št. 27/14, 47/17 in 83718; v nadaljevanju Pravilnik), vzpostavitve delovanja vrtca v novi enoti

Prevrat in novem vrtcu enote Loče, večjim številom zahtevnih diet ter povečevanju številu oddelkov, je prišlo do naslednjih višjih normativov pri organizaciji kadra:

- Povečanje stroškov za plače - višji normativi za čistilke (1.3.2018). S selitvijo v nove prostore je prišlo do povečanja kvadrature vrtca. Zaradi tega smo morali glede na realno potrebo in glede na Pravilnik sistemizirati dodatno delovno mesto čistilke.
- Povečanje stroška za plače- višji normativ za kuharske pomočnice (1.9.2018). S postopno spremembo strukture otrok v vrtcu in ponovnim izračunom potrebnega kadra v kuhinji ter na podlagi pravilnika, smo morali sistemizirati dodatno mesto kuharske pomočnice.
- Povečanje stroška plače - večji normativ za kuharje (1.12.2018). V zadnjih letih v vrtcu beležimo porast zdravniško predpisanih diet, med katerimi je nekatere zelo težko zagotavljati. Zagotavljanje diet zahteva veliko izobraževanja, natančnosti in specializacije na tem področju. Zaradi tega smo bili primorani sistemizirati dodatno delovno mesto kuharja, ki bo načrtoval in zagotavljal dietno prehrano za otroke v vrtcu.
- Dodatno delovno mesto pomočnice ravnatelja - višji normativ (1.1.2019). V zadnji treh letih postopno povečujemo število oddelkov v vrtcu. Med drugim smo v tem obdobju, glede na izkazano potrebo, odprli popoldanski in razvojni oddelek. Zaradi pomembnosti vrtca, kot aktivnega deležnika pri spodbujanju kvalitete življenja v kraju in razvoju, v zadnjih letih izvajamo vedno več dogodkov v Slovenskih Konjicah in v krajevnih skupnostih. Tako smo tudi sedaj v pripravi projekta Medgeneracijskega centra na enoti Slomškova.

1.3. Napredovanje v plačne razrede in dvig plačnih razredov

- Napredovanje v plačne razrede (1.12.2018). Na podlagi Pravilnika o napredovanju zaposlenih v vrtcih in šolah v plačilne razrede (Uradni list RS, št. 41/94, 49/95, 66/96, 54/99, 2/01, 19/01- odlo. US, 39/02 in 55/02 popr.) smo v mesecu aprilu 2018 izvedli napredovanja v plačilne razrede zaposlenih. Finančni učinek napredovanj 1.12.2018, zaradi tedanje pridobitve pravice do izplačila višje plače po napredovanju v PR.
- Dvig plačnih razredov (1.1.2019). Na podlagi Dogovora o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS., št. 80/18, v nadaljevanju Dogovor o plačah in drugih stroških dela) in Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost vzgoje in izobraževanja v RS, je prišlo do povišanja za en plačni razred za vse zaposlene v zavodu. Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS., št. 80/18) predvideva še nadaljnjo odpravo anomalij 1. novembra 2019 in 1. septembra 2020. Te odprave v predlog cene niso vračunane.

1.4. Povišanje drugih stroškov dela

V skladu z Dogovorom o plačah in drugih stroških dela so se povečali tudi drugi stroški dela, predvsem premije KDPZ, regres za LD in jubilejne nagrade. Specifika v našem vrtcu so višje odpravnine ob upokojitvi, saj bo v letu 2019 predvidoma šest do sedem upokojitev (v letu 2018 dve).

2. OBLIKOVANJE NOVIH CEN PROGRAMOV

Novo 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 616 OTROK PO FLEK. NOR. +RAZVOJNI ODDELEK 6 OTROK	1. ST. OBDOBJE 11 ODDELKOV, 154 OTROK PO FLEK. NOR.	2. ST. OBDOBJE 10 ODDELKOV, 234 OTROK PO FLEK. NOR.	12 KOMBINIRANIH ODDELKOV, 228 OTROK PO FLEK. NOR.	RAZVOJNI ODDELEK, ŠT. OTROK PO NORMATIVU 6	SKUPAJ	POVPREČNI STROŠEK NA OTROKA	POVPREČNI STROŠEK NA OTROKA v dosedanji ceni	razlika na otroka
BRUTO PLAČE S PRISPEVKI IN DAVKI	70,00	181.636,58	59.042,81	53.675,28	64.410,34	4.508,16	181.636,58	292,02	265,15	26,87
vzgojiteljice	32,03	83.124,57	27.053,00	24.593,64	29.512,37	1.965,56	83.124,57	133,64	123,24	10,40
pomočnica vzgojiteljice	20,74	53.805,43	17.525,91	15.932,64	19.119,17	1.227,70	53.805,42	86,50	81,11	5,39
druge strokovne delavke	1,63	4.237,38	1.370,92	1.246,29	1.495,55	124,63	4.237,38	6,81	6,75	0,06
vodstvo	3,42	8.879,34	2.872,73	2.611,57	3.133,88	261,16	8.879,34	14,28	9,77	4,51
adm.-rač. delavke	2,13	5.526,07	1.787,85	1.625,32	1.950,38	162,53	5.526,07	8,88	8,63	0,25
tehnično osebje	10,04	26.063,80	8.432,41	7.665,82	9.198,99	766,58	26.063,80	41,90	35,65	6,25
NADOMEŠČANJE BOLEZNIN	1,57	4.078,15	1.319,40	1.199,45	1.439,35	119,95	4.078,15	6,56	6,11	0,45
REGRES ZA LD	3,04	7.879,37	2.577,38	2.343,08	2.811,69	147,22	7.879,37	12,67	11,31	1,36
POKOJNINSKE PREMIJE	1,36	3.532,28	1.157,91	1.052,65	1.263,18	58,54	3.532,28	5,68	2,16	3,52
PREHRANA	2,76	7.166,61	2.343,15	2.130,14	2.556,16	137,16	7.166,61	11,52	10,96	0,56
PREVOZ NA DELO	2,15	5.591,43	1.811,01	1.646,37	1.975,65	158,40	5.591,43	8,99	8,61	0,38
JUBILEJNE NAGRADE	0,17	447,88	144,90	131,73	158,08	13,17	447,88	0,72	0,46	0,26
ODPRAVNINE	1,26	3.265,91	1.056,62	960,56	1.152,67	96,06	3.265,91	5,25	1,98	3,27
SOLIDARNOSTNA POMOČ	0,07	173,25	56,05	50,96	61,15	5,10	173,25	0,28	0,10	0,18
SKUPAJ STROŠKI DELA	82,38	213.771,45	69.509,23	63.190,22	75.828,26	5.243,75	213.771,45	635,70	571,99	63,71
STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	9,71	25.191,00	6.237,00	9.477,00	9.234,00	243,00	25.191,00	40,50	40,50	0,00
STROŠKI ZA ŽIVILA	7,91	20.526,00	5.082,00	7.722,00	7.524,00	198,00	20.526,00	33,00	33,00	0,00

SKUPAJ VSI STROŠKI	100,00	259.488,45	80.828,23	80.389,22	92.586,26	5.684,75	259.488,45	709,20	348,42	360,78
ŠTEVILO OTROK PO FLEKSIBILNEM NORMATIVU			154	234	228	6	622		602	
CENA PROGRAMA (vsi stroški / število otrok fleksibilni normativ)			524,86	343,54	406,08	947,46				
DOSEDANJA VELJAVNA CENA			476,22	339,74	359,72	878,21				
RAZLIKA IZRAČUN-VELJAVNE			48,64	3,80	46,36	69,25				
POVEČANJE V%			10,21	1,12	12,89	7,89				
SORAZMerno POVEČANJE PO PROGRAMIH			495,27	366,92	388,50	948,46				
% SORAZMERNEGA POVEČANJA			4,00	8,00	8,00	8,00				
PRIHODEK NA IZ SORAZMERNIH CEN		256.398,70	76.271,40	85.859,09	88.577,45	5.690,76				
PREDLOG CEN PROGRAMOV			495,27	366,92	388,50	948,46				
POVEČANJE V%			4,00	8,00	8,00	8,00				
PRIHODKI NA PREDLAGANE CENE	98,81	256.399,07	76.271,58	85.859,28	88.577,45	5.690,76				

Tabela 1: oblikovanje cen programov

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 2018/19. Ob upoštevanju fleksibilnega normativa načrtujemo povprečno število oddelkov v šolskem letu, in sicer:

- 11 oddelkov 1. starostnega obdobja (normativ 154 otrok)
- 10 oddelkov 2. starostnega obdobje in (normativ 234 otrok)
- 12 kombiniranih oddelkov (normativ 228otrok).
- Razvojni oddelek (normativ 6 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.

2.1.1. 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, ki se dejansko financirajo iz cen programov. Stroškom dela smo prišteli tudi sredstva za nadomeščanje odsotnih delavcev iz razloga nezmožnosti dela zaradi bolezni ali poškodbe do 30 delovnih dni.

V obdobju od zadnjega sprejema cen programov v novembru 2017, so se stroški dela postopno povečevali, in sicer:

- **Stroški za bruto plače s prispevki**

<i>Delovno mesto</i>	<i>bruto plače davki prispevki</i>	<i>v dosedanji ceni</i>	<i>razlika dejanski stroški-stroški v ceni</i>	<i>letno</i>	<i>% povečanja</i>
POMOČNICE VZGOJITELJIC	52.577,73	48.828,86	3.748,87	44.986,44	7,68
VZGOJITELJICE	81.159,01	74.188,80	6.970,21	83.642,52	9,40
VZGOJITELJICA V RAZVOJNEM ODDEKU	1.965,56	0,00	1.965,56	23.586,72	
POMOČNICA ZGOJITELJICE V RAZVOJNEM ODDELKU	1.227,70	0,00	1.227,70	14.732,40	
TEHNIČNO OSEBJE	26.063,80	21.462,56	4.601,24	55.214,88	21,44

ADM-RAČ. DELAVKE	5.526,07	5.194,80	331,27	3.975,24	6,38
DRUGE STROKOVNE DELAVKE	4.237,38	4.061,78	175,60	2.107,20	4,32
VODSTVO	8.879,34	5.881,21	2.998,13	35.977,56	50,98
SKUPAJ	181.636,59	159.618,01	22.018,58	264.222,96	13,79
NADOMEŠČANJE BOLEZNIN	4.078,15	3.680,23	397,92	4.775,04	10,81

Tabela 2 : Prikaz razlike v višini stroškov plač in nadomeščanja bolezni v veljavni in predlagani ceni

<i>vzrok spremembe</i>	<i>obdobje spremembe</i>	<i>mesečni znesek spremembe</i>	<i>letno</i>
Dvig plače ravnatelja	1.1.2018	576,12	6.913,44
povečanja stroška za plače - višji normativ za čistilke v novih vrtcih	1.3.2018	1.003,57	12.042,84
povečanja stroška za plače - višji normativ za kuharske pomočnice	1.9.2018	637,74	7.652,88
povečanja stroška za plače - višji normativ za kuharje	1.12.2018	1.218,93	14.627,16
dodatno delovno mesto pomočnice ravnatelja - višji normativ	1.1.2019	2.084,15	25.009,80
napredovanje v plačne razrede	1.12.2018	4.482,83	53.793,96
povišanje plačnih razredov	1.1.2019	6.737,82	80.853,84
napredovanje v nazive (zakasnele odločbe-poračuni v letu 2018) in plačne razrede, dvig minimalne plače in minimalne osnove za prispevke	1.12.2017	2.889,48	34.673,76
znižanje plač vzgojiteljic zaradi upokojitev	1.10.2018	-805,32	-9.663,84
vzgojiteljica in pomočnica vzgojiteljice v razvojnem oddelku	1.10.2018	3.193,26	38.319,12
SKUPAJ VIŠJI STROŠEK ZA PLAČE		22.018,58	264.222,96

Tabela 3: Prikaz strukture povečanja stroškov za plače

- **Drugi stroški dela**

<i>drugi stroški dela</i>	<i>obdobje spremembe</i>	<i>mesečni znesek spremembe</i>	<i>letno</i>
premije KDPZ	1.1.2018	1.890,95	22.691,40
premije KDPZ	1.1.2019	343,38	4.120,56
odpravnine	1.1.2019	2.071,49	24.857,83
regres za LD	1.1.2019	1.072,37	12.868,50
prehrana med delom	1.1.2019	567,81	6.813,72
prevoz na delo	1.1.2019	410,07	4.920,84
jubilejne nagrade	1.1.2019	171,15	2.053,84
solidarnostna pomoč	1.1.2019	115,50	1.386,00
SKUPAJ		6.642,73	79.712,69

Tabela 4: Prikaz povečanja posameznih drugih stroškov dela

<i>delovno mesto</i>	<i>regres za LD</i>	<i>premije KDPZ</i>	<i>prehrana</i>	<i>prevoz na delo</i>	<i>odpravnine ob upokojitvi</i>	<i>jubilejne nagrade</i>	<i>solidarnost na pomoč</i>	<i>skupaj mesečno</i>
VZGOJITELJICE	2.586,00	1.173,50	2.400,30	2.018,30	1.929,37	250,57		10.358,04
POMOČNICE ZGOJITELJIC	2.733,78	1.179,79	2.537,46	1.607,44	445,51	57,75	57,75	8.619,48
VZGOJITELJICA IN POMOČNICA VZGOJITELJICE V RAZVOJNEM ODDELKU	147,22	58,54	137,16	158,40				501,32
TEHNIČNO OSEBJE	1.588,55	775,99	1.508,76	1.014,40	891,02	57,75	115,5	5.951,97
ADM-RAČ. DELAVKE	232,74	113,18	240,03	196,49	0	28,88		811,31
DR.STROKOVNE DELAVKE	147,77	58,54	137,16	277,20	0	52,94		673,61
VODSTVO	221,66	87,81	205,74	319,20	0	0,00		834,41
DELAVKE NA PORODNIŠKEM DOPUSTU	221,66	84,93	0	0	0	0,00		306,59
povprečni mesečni strošek	7.879,37	3.532,27	7.166,61	5.591,43	3.265,91	447,88	173,25	28.056,73
v dosedanji ceni	6.807,00	1.297,94	6.598,80	5.181,36	1.194,42	276,73	57,75	21.414,00
razlika dejanski stroški-stroški v ceni	1.072,37	2.234,33	567,81	410,07	2.071,49	171,15	115,50	6.642,73
LETNA RAZLIKA	12.868,50	26.811,99	6.813,72	4.920,84	24.857,83	2.053,84	1.386,00	79.712,73

Tabela 5: Prikaz povečanja drugih stroškov dela po delovnih mestih

Višino **regresa za letni dopust** smo izračunali glede na število sistemiziranih zaposlenih (za 34 oddelkov, 622 otrok flek. normativ) + dodatne 3 regrese za porodniške odsotnosti, kar zneso 106,65 regresov za letni dopust. Za višino regresa smo upoštevali minimalno plačo 886,63 €.

Strošek prehrane med delom na zaposlenega znaša 3,81 € na dan. Upoštevali smo število zaposlenih oseb po sistemizaciji in povprečno 18 dni prisotnosti na delu mesečno.

<i>število zaposlenih po sistemizaciji</i>	<i>povprečna mesečna prisotnost na delu (dni)</i>	<i>znesek prehrane na dan</i>	<i>mesečni strošek prehrane</i>
104,5	18	3,81	7.166,61

Tabela 6: Strošek prehrane med delom v predlagani ceni programov ter razlika

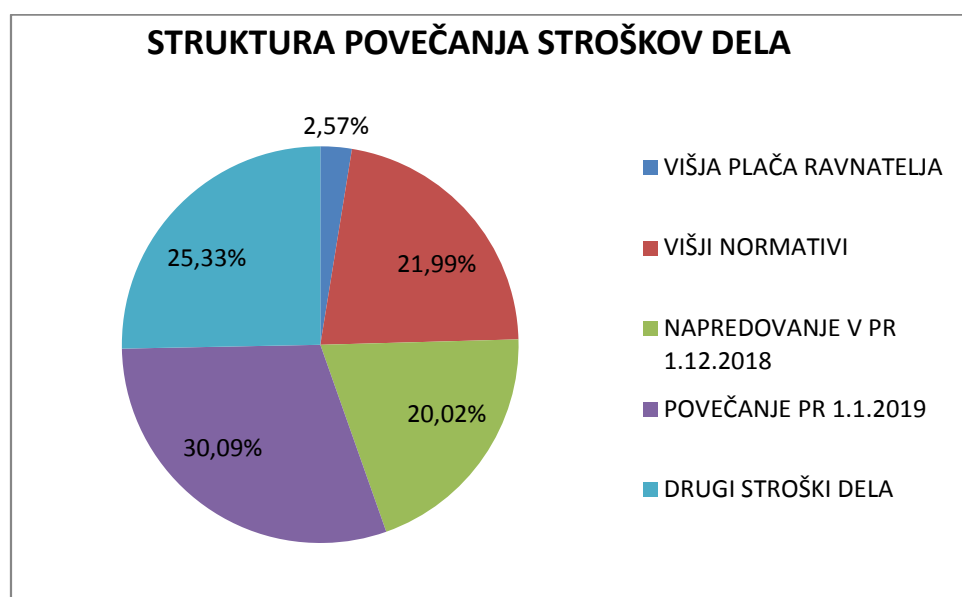
Strošek prevoza na delo je v našem vrtcu variabilni strošek. Zaposleni menjujejo stalna oz. začasna bivališča, spreminja se jim tudi sedež delovnega mesta. Strošek prevoza na delo smo v ceni programov določili tako, da smo ugotovili dnevni strošek prevoza na dan za zaposlene na sistemiziranih delovnih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

Na podlagi Dogovora o plačah in drugih stroških dela se je jubilejnim nagradam za 10, 20, in 30 let dodala še jubilejna nagrada za 40 let. V letošnjem letu poleg nagrad za 10,20, in 30 let, načrtujemo kar 5 **jubilejnih nagrad** za 40 let, kar smo ustrezno ovrednotili tudi v ceni programov.

V letu 2018 smo izplačali dve **odpravnini ob upokojitvi** dveh vzgojiteljic. V letu 2019 načrtujemo, da se bodo upokojile tri vzgojiteljice, ena pomočnica vzgojiteljice, ena pomočnica kuharice in ena čistilka, kar bo občutno vplivalo na letošnjo višino izplačila odpravnin, kar se odraža tudi v predlagani ceni programov.

V ceni smo povečali tudi mesečni strošek za izplačilo **solidarnostnih pomoči**. Solidarnostna pomoč med drugim pripada zaposlenim, ki so na bolniški odsotnosti, ki traja že več kot tri mesece in imajo nižje izplačilo nadomestila kot znaša minimalna plača. Glede na stanje bolniških odsotnosti bomo v letu 2019 izplačali najmanj tri solidarnostne pomoči, kar smo ustrezno ovrednotili v predlagani ceni programov.

Sprostitev varčevalnih ukrepov na področju drugih stroškov dela ima največji učinek na **premije KDPZ**, ki so se v letu 2018 popolnoma sprostile, v letu 2019 pa so se le te uskladile še koeficientom rasti povprečne plače. (Sklep o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke, Uradni list RS 82/18).



Graf 1: Struktura povečanja stroškov dela

2.1.2. MATERIALNI STROŠKI IN STROŠKI ZA ŽIVILA

V dosednji ceni **strošek materiala in storitev** na otroka znaša 40,50 €. Višino materialnih stroškov v ceni programov na otroka ne spreminjamo, saj glede na višje število vključenih otrok strošek na otroka zniža, zato kljub temu, da imamo nekatere višje materialne stroške predvsem v novih zgradbah, le-te v predlogu cen programov nismo povečali. Prav tako smo zadnjih letih s morali precej omejiti materialne stroške, z obvladovanjem le teh pa bomo nadaljevali tudi v prihodnje.

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

3. FINANČNI UČINEK IZ NASLOVA CEN PROGRAMOV MED PREDLAGANIMI IN VELJAVNIMI CENAMI PROGRAMOV

V kolikor se sprejmejo nove cene programov, bi se letni prihodek iz naslova cen programov v primerjavi z realizacijo prihodkov iz cen programov iz leta 2018 povečal za okoli 304.017,51 €, oziroma za 25.334,79 € mesečno.

	PREDLAGANE CENE	DOSEDANJE CENE (realizacija prihodka iz cen programov v letu 2018)	RAZLIKA
MESEČNI PRIHODEK IZ CEN PROGRAMOV*	256.398,70	230.369,20	26.029,50
ODBITEK ZA NEPORABLJENA ŽIVILA ZA ODSOTNOSTI OTROK ALI PROSTIH MEST	4.948,23	4.640,42	307,81
ODBITEK ZA POLOVIČNE ODDELKE IN POLDNEVNE PROGRAME	3.464,88	3.077,98	386,90
MESEČNI PRIHODEK ZNIŽAN ZA NEPORABLJENA ŽIVILA IN ODBITEK ZA POLDNEVNE PROGRAME	247.985,59	222.650,80	25.334,79
LETNI PRIHODEK	2.975.827,08	2.671.809,57	304.017,51

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 do sedaj veljavne cene (realizacija 2018)	RAZLIKA
občina ustanoviteljica 64,84%	1.929.526,28	1.732.307,87	197.218,41
domicilne občine 5,95%	177.061,71	158.972,49	18.089,22
starši in MIZŠ 29,21%	869.239,09	780.529,21	88.709,88
SKUPAJ	2.975.827,08	2.671.809,57	304.017,51

Tabela 7: Prispevki iz cen programov po zavezancih – primerjalno veljavne in predlagane cene

Plačila staršev v posameznih plačilnih razredih bi se povečala od 1,91 € do največ 22,17 €. Povprečni plačilni razred staršev je od 30-35% od cene programa, v teh razredih bi se prispevek povečal od 3,81 € do največ 8,63 €.

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
<i>cene programov</i>	476,22	495,27	19,05	339,74	366,92	27,18	359,72	388,5	28,78
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	47,62	49,53	1,91	33,97	36,69	2,72	35,97	38,85	2,88
3	95,24	99,05	3,81	67,95	73,38	5,43	71,94	77,70	5,76
4	142,87	148,58	5,71	101,92	110,08	8,16	107,92	116,55	8,63
5	166,68	173,34	6,66	118,91	128,42	9,51	125,9	135,98	10,08
6	204,77	212,97	8,20	146,09	157,78	11,69	154,68	167,06	12,38
7	252,4	262,49	10,09	180,06	194,47	14,41	190,65	205,91	15,26
8	314,31	326,88	12,57	224,23	242,17	17,94	237,42	256,41	18,99
9	366,69	381,36	14,67	261,6	282,53	20,93	276,98	299,15	22,17

Tabela 8: Prispevek staršev po plačilnih razredih – primerjalno veljavne in predlagane cen

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 9: Plačilna lestvica za starše

RAVNATELJ

Tomaž Popović, dipl. vzg.