

OBRAZLOŽITEV PLANA PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2019

PRIHODKI:

Pri planiranju prihodkov za leto 2019 smo kot izhodišče za razdelitev plačila med občino, MIZŠ in starše upoštevali obračun oskrbnin za mesec november 2018. Upoštevali smo dejansko stanje otrok na dan 30.11.2018. Prav tako smo upoštevali odprtje novega oddelka I. starostnega obdobja v enoti Maistrova (14 otrok) s 1.1.2019

Delež oskrbnin otrok pokrijejo občine, njihovi starši in MIZŠ. Odstotek pokrivanja oskrbnin je razdeljen takole: 29,93 % pokrivajo starši, 3,82 % pokriva MIZŠ in 66,25 % pokrivajo občine. Prihodek deležev oskrbnin in deležev staršev ostalih občin se razdeli med Mestno občino SG in Občino Mislinja glede na vključenost otrok v posamezne enote. MIZŠ pokriva 70 % oskrbnine staršem za drugega otroka, 100 % oskrbnine za tretjega in vse naslednje otroke. Vrednost le tega je razvidna iz plana.

Pri pokrivanju oddelkov s strani občin in MIZŠ smo upoštevali 100% pokrivanje v vseh 12- tih mesecih. Pri pokrivanju programov s strani staršev, smo upoštevali 100% pokrivanje za vseh 12 mesecev, odšteli pa smo vrednost bolniških in poletnih olajšav, ki jih staršem priznava in namesto njih plačuje občina. MO Slovenj Gradec in občina Mislinja sta v Sklepu o določitvi cen programov v vrtcu določili, če je otrok v času počitnic odsoten cel mesec, starši plačajo 25 % vrednosti programa brez živil. Razliko 75 % vrednosti cene programa brez živil pokrije občina. Vrednost za bolniške olajšave smo izračunali tako, da smo upoštevali realizacijo januar – avgust 2018 in plan za štiri mesece. Poletne olajšave smo planirali v višini kot so bile v letu 2018.

Na dan 30.11.2018 imamo v MO Slovenj Gradec 18 prostih mest. Od tega so 3 prosta mesta v razvojnem oddelku, 6 prostih mest v kombinaciji in 9 prostih mest II. starostnega obdobja. V občini Mislinja imamo 2 prosta mesta v oddelkih II. starostnega obdobja. Po 10. členu Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo, je občina dolžna vrtcu zagotavljati sredstva v višini cene programa brez živil za prosta mesta.



V vrtec je vključen en otrok s posebnimi potrebami (v oddelek na Maistrovi, MO Slovenj Gradec), zaradi katerega se na podlagi odločbe zniža normativ števila otrok na oddelek za enega otroka. Za manjše število otrok v oddelkih od števila, ki je določeno kot najvišji normativ, za oblikovanje posamezne vrste oddelka, nam mora občina po 10. členu Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih zagotavljati sredstva v višini cene programa brez živil.

V enoti Mislinja deluje oddelek z znižanim normativom zaradi prostorskih pogojev. V oddelku z normativom 19 otrok je vključenih le 16 otrok. Občina mora zagotavljati sredstva v višini cene programa brez živil za število otrok, ki predstavlja razliko med dejanskim številom otrok v oddelku in najvišjim normativnim številom.

V MO Slovenj Gradec je oblikovanih 35 rednih oddelkov, 1 razvojni oddelek, 1 bolnišnični oddelek, v občini Mislinja pa 9 oddelkov za šolsko leto 2018/2019. Pri oblikovanju oddelkov se upošteva Pravilnik o normativih in kadrovske pogoje za opravljanje predšolske vzgoje.

Plan prihodkov, ki jih dobimo nakazane posebej in po Metodologiji za izračun cen ne spadajo v ceno programov, je prikazan ločeno. To so plani za specialno pedagoginjo, logopedinjo, bolnišnični oddelek, spremljevalce gibalno oviranih otrok ter koncesije vrtcev.

Seveda moramo poudariti, da je izračun oskrbnin narejen z NOVIMI CENAMI PROGRAMA za enajst mesecev (nove cene naj bi začele veljati s 1.2.2019) in en mesec s starimi cenami. Nove cene programov vrtca smo dali občinama ustanoviteljicama v potrditev.

ODHODKI:

Odhodki za plače so izračunani na podlagi potrjene sistemizacije za šolsko leto 2018/2019. Stroški plač so med občinama razdeljeni na podlagi dejanskega stanja zaposlenih. Stroški plač uprave so razdeljeni po ustanovitvenih deležih (21,1 % občina Mislinja in 78,9 % MO SG). Pri izračunu smo upoštevali vsa napredovanja v plačne razrede, ki so zaposlenim



pripadla s 1.4.2018, izplačilo pa se sprostí meseca decembra 2018. Upoštevali smo tudi vsa povišanja plačnih razredov in druga povišanja, kot so bila objavljena v Uradnem listu št. 80 dne 7.12.2018. Pri izračunu smo upoštevali trenutno veljavno plačno lestvico in trenutno veljavno minimalno plačo.

Po sistemizaciji imamo odobrenih 132,45 zaposlitev za osnovno dejavnost. Vsi ti zaposleni so pokriti iz cene programov, v skladu z zakonsko določeno metodologijo oblikovanja cen v vzgojno varstvenih zavodih. Izven cene dobimo po posebnih zahtevkih nakazana sredstva za 1 vzgojiteljico za bolnišnični oddelek, 1 specialno pedagoginjo, 1 spremljevalko gibalno oviranemu otroku. Skupno bomo torej imeli 135,45 zaposlenih. Posebej pa se bo na občino pošiljal zahtevek za delo logopeda, ki ga za nas opravlja zaposlena v ZD Slovenj Gradec, katere strošek smo predvideli tudi za leto 2019.

Sredstva za povračilo prevoza na delo, stroškov prehrane med delom so planirana za 11 mesecev. Pri izračunu regresa za leto 2019 smo upoštevali vrednost regresa, kot je bila v letu 2018. Med občinama so stroški prevoza na delo, stroški prehrane med delom in regres za letni dopust razdeljeni na podlagi dejanskih stroškov zaposlenih po občinah. Stroški za upravo so razdeljeni po ustanovitvenem deležu.

Solidarnostnih pomoči smo načrtovali pet. Odpravnine so načrtovane v skladu z zakonodajo. V letu 2019 predvidevamo izplačilo ene, za vzgojiteljico. V letu 2019 imamo 15 jubilarov, tisti, ki so člani sindikata, dobijo za 20 % višje jubilejne nagrade.

Prispevki na izplačane plače so upoštevani v višini 16,1 %. Premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje so izračunane po lestvici, ki je veljala na dan 1.1.2018. Vrednost plačila kvote za invalide smo izračunali na podlagi trenutnega stanja, med občini pa razdelili po dejanskih deležih.

Programske in neprogramske materialne stroške za izvajanje javne službe smo planirali kot v letu 2018.

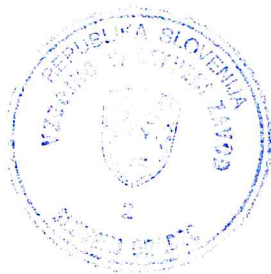


AMORTIZACIJA:

Obračunana amortizacija nam vsako leto znižuje vrednost sredstev, ki jih imamo prejeta v upravljanje. Znesek, ki smo ga v tabelo zapisali je izkazan na podlagi dejanske amortizacije za leto 2017.

Program investicij, investicijskega vzdrževanja in nabava opreme je razvidno iz priloge, ki jo je sestavila ravnateljica in je priložena na koncu.

Sestavila računovodja:
Nataša Pleunik



Ravnateljica:
Ivica Vaukan

