



Mengeška 7 b, 1236 Trzin, Slovenija  
tel.: +386 1 564 22 44  
fax: +386 1 564 22 44



Številka: 718/2015  
Datum: 14.10.2015

Občina Trzin  
Mengeška c. 22  
1236 Trzin

Zadeva: Predlog spremembe cene programov vrtca

### 1. Uvod

Trenutna cena programov vrtca v Osnovni šoli Trzin, Enoti vrtca Žabica, velja od 1.11.2013, ko se je tako kot v letu 2012 znižala zaradi zmanjšanja stroškov dela. Pravne podlage za znižanje cen programov vrtca v letu 2012 in 2013 so bile naslednje:

- Zakon o uravnoteženju javnih financ za leto 2012,
- Zakon o uravnoteženju javnih financ za leto 2013,
- Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o sistemu plač v javnem sektorju,
- Aneks h kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti ter
- Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o izvrševanju proračuna za leti 2013 in 2014.

*Preglednica 1: Znižanje cen programov vrtca v letu 2012 in 2013*

| Datum     | Št. oddelkov | I. st.skupina | % znižanja | II. st.skupina | % znižanja |
|-----------|--------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 1.8.2012  | 13           | 442,47        | 7,25       | 325,00         | 5,05       |
| 1.11.2013 | 14           | 432,63        | 2,22       | 309,01         | 4,92       |

Vzroki znižanja cene programov vrtca v letu 2012:

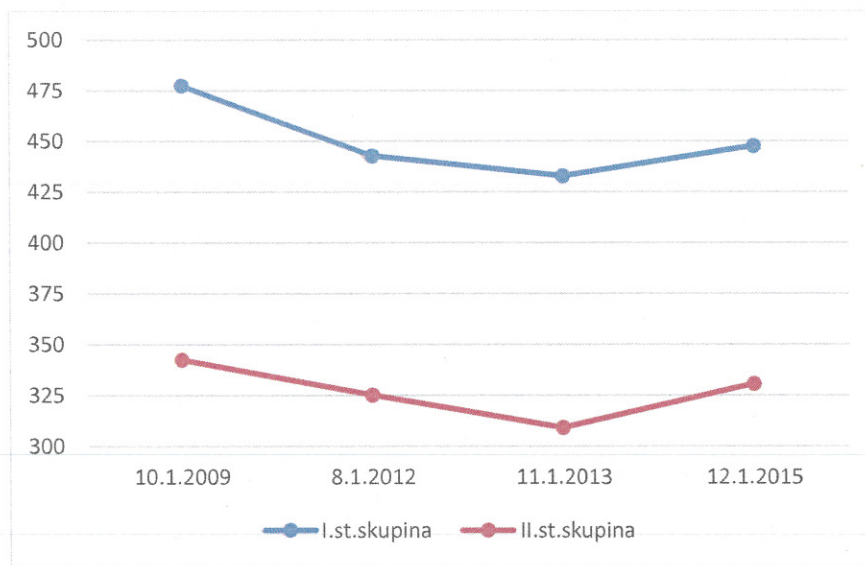
- znižanje osnovnih plač za 8 %,
- znižanje regresa za letni dopust v povprečju za 25 %,
- znižanje zneska nadomestila za prehrano, znižanje dnevnic in kilometrine.

Vključeno je bilo tudi povečanje materialnih stroškov zaradi dviga stopnje davka na dodano vrednost.

Vzroki znižanja cene programov vrtca v letu 2013:

- znižanje osnovnih plač glede na plačni razred v povprečju za 1,285%,
- znižanje premij kolektivnega zavarovanja na 10 % premijskega razreda.

Graf 1: Gibanje cen programov vrtca v Enoti vrtec Žabica od leta 2009 do 2015



## 2. Razlogi za nov izračun cene programov vrtca

Povečanje plač zaposlenih zaradi napredovanj v skladu z Zakonom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju v letu 2015 (Ur.l. RS, št. 95 z dne 29.12.2014) in v skladu z Dogovorom o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju za leto 2015.

## 3. Podlaga za nov izračun cene programov vrtca

- Plače, izplačane v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju in Kolektivno pogodbo za dejavnost vzgoje in izobraževanja v RS – upoštevani ZUJF,
- normativno število zaposlenih,
- normativno število otrok, vključenih v oddelke,
- materialni in nematerialni stroški,
- stroški živil.

## 4. Število oddelkov in otrok

Cena je izračunana na 14 oddelkov oziroma 256 otrok. Število otrok v II. starostni skupini se zmanjšuje, potrebno je bilo oblikovati več kombiniranih oddelkov, ki pa v skladu z veljavnimi normativi vključujejo manj otrok. Posledično to vpliva na dvig cene II. starostne skupine. Trenutno veljavna cena je bila izračunana na 261 otrok.

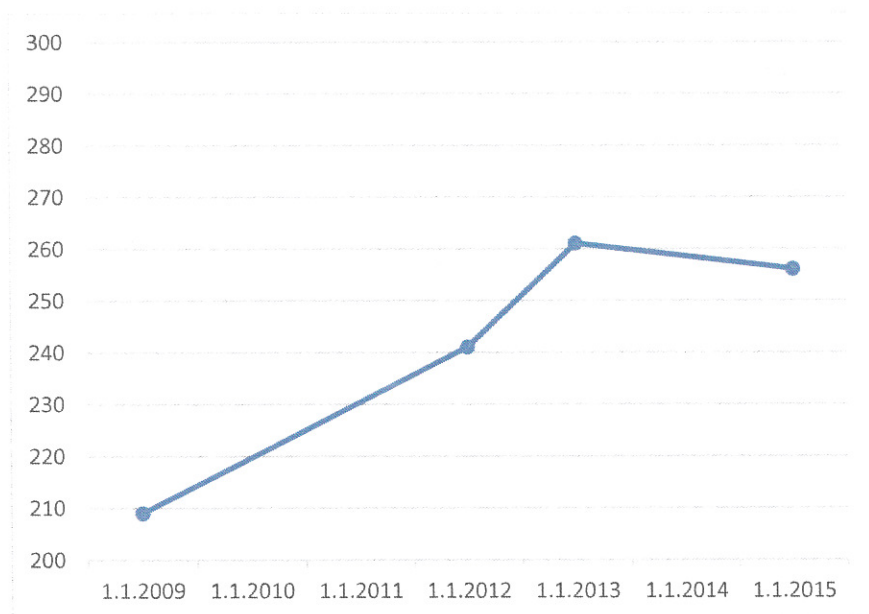
Preglednica 2: Število oddelkov in otrok

|                              | Št.oddelkov | Št. otrok  | Otroci (v %)  |      |
|------------------------------|-------------|------------|---------------|------|
| I. STAROSTNA SKUPINA         | 6           | 84         | 32,81         | 6x14 |
| II. STAROSTNA SKUPINA        | 4           | 96         | 37,50         | 4x24 |
| KOMBINIRANI ODD. in ODD. 3-4 | 4           | 76         | 29,69         | 4x19 |
| <b>Skupaj</b>                | <b>14</b>   | <b>256</b> | <b>100,00</b> |      |

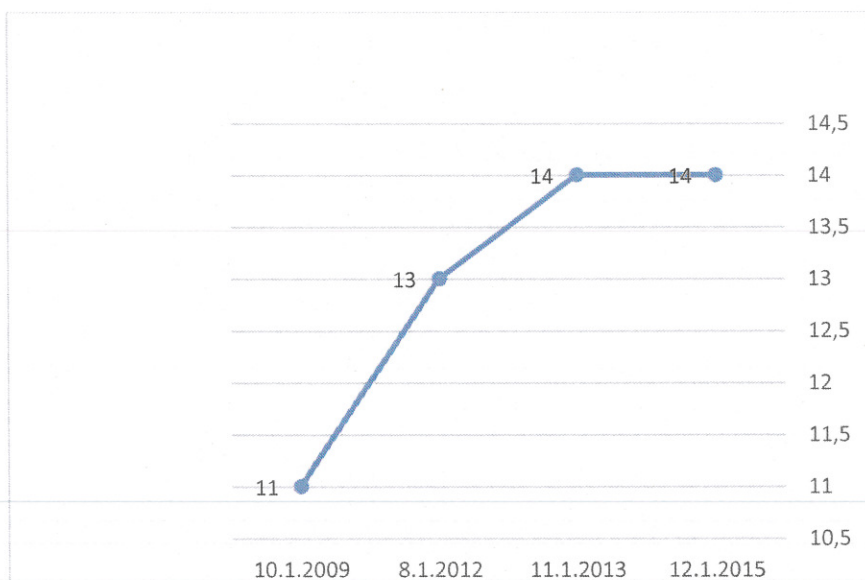
Preglednica 3: Število zaposlenih glede na število otrok v posamezni skupini

|   | Vzgojiteljice | Pomočnica vzgojiteljice | Ostali zaposleni | Otroci (v %) | Skupaj zaposleni |
|---|---------------|-------------------------|------------------|--------------|------------------|
| I. STAROSTNA SKUPINA                        | 6             | 7,44                    | 2,689            | 32,81        | 16,129           |
| II. STAROSTNA SKUPINA, KOMB. ODD., ODD. 3-4 | 8             | 8,56                    | 5,506            | 67,19        | 22,066           |
| <b>Skupaj zaposlenih</b>                    | <b>14</b>     | <b>16,00</b>            | <b>8,195</b>     | <b>100</b>   | <b>38,195</b>    |

Graf 2: Gibanje števila otrok od leta 2009 do 2015



Graf 3: Gibanje števila oddelkov v OŠ Trzin, Enoti vrtca Žabica



## 5. Elementi za oblikovanje cene

### 5.1 STROŠKI DELA - PLAČE

V izračunu so upoštevani stroški plač za naslednje število zaposlenih v skladu s potrjeno sistemizacijo za šolsko leto 2015/2016.

Preglednica 4: Število zaposlenih v šolskem letu 2015/2016

| Število zaposlenih | Naziv delovnega mesta       |
|--------------------|-----------------------------|
| 14                 | vzgojitelj                  |
| 16                 | pomočnik vzgojitelja        |
| 1                  | pomočnik ravnatelja         |
| 2                  | kuhar                       |
| 2                  | pomočnik kuharja            |
| 1                  | administrator V             |
| 0,72               | hišnik                      |
| 0,22               | organizator šolske prehrane |
| 0,43               | svetovalni delavec          |
| 0,825              | perica                      |
| <b>38,195</b>      | <b>Skupaj</b>               |

Povprečna mesečna bruto plača junij/2013 in marec/2015 z napredovanjem 12/2015

|                      |                |               |
|----------------------|----------------|---------------|
| Vzgojitelj           | =1.649,88 EUR  | =1.783,19 EUR |
| Pomočnik vzgojitelja | = 991,01 EUR   | =1.039,31 EUR |
| Ostali zaposleni     | = 1.139,70 EUR | =1.200,84 EUR |

Povečanje povprečne plače je zaradi napredovanj v nazive od aprila 2014 dalje ter napredovanj v plačne razrede od decembra 2015 dalje. Mesečni bruto znesek za napredovanje od decembra dalje je 2.026,15 EUR. Med zaposlenimi ni čistilca in organizatorja higijenskega režima, ker delo opravljajo pravne osebe.

Poleg povečanja bruto plače se povečujejo tudi premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje, ki so se zmanjšale 1.1.2015. Do 30.6.2015 so se izplačevale v višini 10 % premijskega razreda, veljavnega na dan 1.1.2013. Od 1.11.2015 bodo premije v višini 30 % glede na premijske razrede. Minimalna premija se poveča s 4,02 na 8,03 EUR.

## 5.2 OSTALI STROŠKI DELA

predstavljajo prevoz na delo, regres za prehrano, regres za letni dopust in drugo. Pri povračilu prehrane zaposlenim je upoštevan dnevni znesek, pri povračilu stroška prevoza na delo pa znesek mesečne vozovnice, oboje preračunano na dejansko prisotne dni in dejansko zaposlene. Znesek regresa za prehrano je od 1.7.2015 dalje višji, in sicer 3,68 EUR/dan, za stroške prevoza na delo so upoštevani dejanski stroški.

Med ostalimi stroški dela je upoštevan znesek za izplačilo solidarnostne pomoči in jubilejnih nagrad v skupni višini 2.580,24 EUR. Znesek regresa za letni dopust v skupni višini znaša 18.974,65 EUR.

## 5.3 MATERIALNI IN NEMATERIALNI STROŠKI

Načrtovani mesečni materialni stroški so oblikovani glede na povprečno porabo v letu 2014. Stroške učno-vzgojnega dela in igrač smo uskladili glede na potrebe v letu 2015. Glede na stroške leta 2013 so se zmanjšali stroški ogrevanja in povečali stroški komunalnih storitev zaradi povečanja cene kot tudi zaradi več oddelkov in več prostora v vrtcu Žabica. Čiščenje vrtca sedaj na obeh lokacijah v celoti opravlja čistilni servis, kar povečuje stroške čiščenja in zmanjša stroške dela. Stroški pranja perila so se povečali z odprtjem 14. oddelka in tako večjo količino perila, kar še ni bilo upoštevano v prejšnji ceni. Zneski posameznih stroškov so razvidni iz Preglednice 5.

Preglednica 5: Materialni stroški za izračun cene programov vrtca

| VRSTA STROŠKA                 | Stroški v<br>sedaj<br>veljavni ceni | Realizacija<br>1-12/2014 | 2014            | PREDLOG<br>2015 |
|-------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|
|                               | mesečni str.                        | letni str.               | mesečni str.    | mesečni str.    |
| <b>Porabljen material</b>     | <b>3.288,27</b>                     | <b>48.677,92</b>         | <b>4.056,49</b> | <b>3.651,49</b> |
| material za vzgojno učno delo | 447,57                              | 7.975,95                 | 664,66          | 481,32          |
| pisarniški material           | 288,98                              | 2.669,33                 | 222,44          | 227,55          |
| čistila                       | 350,86                              | 4.359,64                 | 363,30          | 363,30          |
| potrošni material             | 737,76                              | 9.260,61                 | 771,72          | 771,72          |
| plenice                       | 414,08                              | 6.660,92                 | 555,08          | 555,08          |
| mat.za vzdrževanje            | 165,00                              | 1.474,30                 | 122,86          | 122,86          |
| sanitetni material            | 172,33                              | 1.270,93                 | 105,91          | 105,91          |
| strokovna literatura          | 83,74                               | 1.075,42                 | 89,62           | 89,62           |
| delovna obleka                | 96,45                               | 528,54                   | 44,05           | 95,50           |

|                                   |                  |                   |                  |                  |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| di- perilo, ostalo kuhinja        | 197,89           | 2.419,54          | 201,63           | 201,63           |
| di - igrače                       | 333,61           | 10.982,74         | 915,23           | 637,00           |
| <b>Energija</b>                   | <b>2.559,38</b>  | <b>20.843,82</b>  | <b>1.736,99</b>  | <b>1.736,98</b>  |
| Elektrika                         | 1.338,52         | 15.197,66         | 1.266,47         | 1.266,47         |
| ogrevanje(plin+toplota Palčica)   | 1.106,23         | 4.571,89          | 380,99           | 380,99           |
| gorivo za prevoz                  | 114,63           | 1.074,27          | 89,52            | 89,52            |
| <b>Stroški storitev</b>           | <b>1.222,43</b>  | <b>29.028,20</b>  | <b>2.419,02</b>  | <b>2.419,03</b>  |
| telefonske stor.                  | 189,18           | 2.496,78          | 208,07           | 208,07           |
| poštne storitve                   | 96,10            | 1.639,75          | 136,65           | 136,65           |
| komunalne stor.                   | 937,15           | 24.891,67         | 2.074,31         | 2.074,31         |
| <b>Storitve vzdrževanja</b>       | <b>516,33</b>    | <b>11.451,39</b>  | <b>954,28</b>    | <b>954,28</b>    |
| sprotno vzdrževanje               | 487,58           | 11.266,94         | 938,91           | 938,91           |
| vzdrževanje transp.sredstev       | 28,75            | 184,45            | 15,37            | 15,37            |
| <b>Zavarovalne premije</b>        | <b>152,41</b>    | <b>3.644,85</b>   | <b>303,74</b>    | <b>303,74</b>    |
| zav.neprem.in opreme              | 152,41           | 3.644,85          | 303,74           | 303,74           |
| <b>Str.študentski servis</b>      | <b>221,65</b>    | <b>1.864,56</b>   | <b>155,38</b>    | <b>155,38</b>    |
| <b>Stor.povez.z vzg.učn.delom</b> | <b>175,52</b>    | <b>215,09</b>     | <b>17,92</b>     | <b>-</b>         |
| izleti, predstave, publikacija    | 175,52           | 215,09            | 17,92            | -                |
| <b>str.svetoval.rač.stor.</b>     | <b>1.492,07</b>  | <b>19.859,79</b>  | <b>1.654,98</b>  | <b>1.654,98</b>  |
| <b>Druge storitve</b>             | <b>4.087,94</b>  | <b>70.077,04</b>  | <b>5.839,75</b>  | <b>5.839,75</b>  |
| stor.pranja in likanja            | 695,55           | 14.860,22         | 1.238,35         | 1.238,35         |
| čiščenje                          | 2.575,00         | 36.948,63         | 3.079,05         | 3.079,05         |
| zdravstvene stor.                 | 174,00           | 1.466,32          | 122,19           | 122,19           |
| strokovno izobraž.zaposlenih      | 109,09           | 5.110,64          | 425,89           | 425,89           |
| str.varstva pri delu              | 28,51            | 421,56            | 35,13            | 35,13            |
| stor.varovanja objektov           | 310,92           | 3.772,71          | 314,39           | 314,39           |
| tisk položnic,sanit.pre.,higienik | 194,87           | 7.496,96          | 624,75           | 624,75           |
| <b>Povračila zaposlenim</b>       | <b>159,69</b>    | <b>534,98</b>     | <b>44,58</b>     | <b>44,58</b>     |
| <b>Pog.delo,avtor.honorar</b>     | <b>81,09</b>     | <b>395,90</b>     | <b>32,99</b>     | <b>32,99</b>     |
| <b>SKUPAJ</b>                     | <b>13.956,78</b> | <b>206.593,54</b> | <b>17.216,13</b> | <b>16.793,20</b> |

#### 5.4 STROŠEK ŽIVIL

Pregled porabe živil v obdobju od januarja do junija 2015 izkazuje, da strošek živil ne narašča kot posledica izvedenega javnega naročila.

Predlagamo, da znesek živil v ceni ostane nespremenjen:

- I. STAROSTNA SKUPINA 40,72 EUR na mesec
- II. STAROSTNA SKUPINA 41,30 EUR na mesec

#### 6. Stroški, ki niso v ceni

V skladu z 8. členom Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih v ceno niso vključena sredstva za nadomeščanje vzgojiteljev v času bolniške odsotnosti do 30 dni, delo sindikalnega zaupnika, investicijsko vzdrževanje in sredstva za obnovo obrabljene opreme. Ta sredstva, vezana na normativno in dejansko število vključenih otrok, v skladu z 10. členom Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov vrtca, zagotavlja občina.

## 7. Predlog povečanja cene programov vrtca s 1.12.2015

Preglednica 6: Elementi za oblikovanje cene programa I. starostne skupine

| Vrsta stroška                      | Št. zaposlenih   | Povprečni znesek | mesečni stroški   |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                    |                  |                  | Skupaj znesek v € |
| <b>bruto-bruto plača</b>           |                  |                  | <b>25.187,84</b>  |
| vzgojiteljica                      | 6                | 2.077,16         | 12.462,96         |
| pomočnica                          | 7,44             | 1.209,50         | 8.998,68          |
| ostali zaposleni                   | 2,689            | 1.385,72         | 3.726,20          |
| <b>regres za LD</b>                | 16,129           | 41,34            | <b>666,77</b>     |
| <b>jub. nagr.,odpr.,solid.pom.</b> | 16,129           | 5,62             | <b>90,64</b>      |
| <b>prevoz, prehrana zap.</b>       |                  |                  | <b>2.328,15</b>   |
| vzgojiteljica                      | 6                | 132,04           | 792,24            |
| pomočnica                          | 7,44             | 150,95           | 1.123,07          |
| ostali zaposleni                   | 2,689            | 153,53           | 412,84            |
|                                    | <b>Št. otrok</b> |                  |                   |
| <b>mat.in nemat. stroški</b>       | 84               | 70,04            | <b>5.883,36</b>   |
| <b>živila</b>                      | 84               | 40,72            | <b>3.420,48</b>   |

|                       |                      |                  |                      |                    |
|-----------------------|----------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| <b>skupaj stroški</b> | <b>število otrok</b> | <b>nova cena</b> | <b>trenutna cena</b> | <b>povečanje %</b> |
| 37.577,25             | 84                   | 447,35           | 432,63               | 3,40               |

Preglednica 7: Elementi za oblikovanje cene programa II. starostne skupine

| Vrsta stroška                      | Št. zaposlenih   | Povprečni znesek | mesečni stroški   |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                    |                  |                  | Skupaj znesek v € |
| <b>bruto-bruto plača</b>           |                  |                  | <b>34.600,37</b>  |
| vzgojiteljica                      | 8                | 2.077,16         | 16.617,28         |
| pomočnica                          | 8,56             | 1.209,50         | 10.353,32         |
| ostali zaposleni                   | 5,506            | 1.385,72         | 7.629,77          |
| <b>regres za LD</b>                | 22,066           | 41,34            | <b>912,21</b>     |
| <b>jub. nagr.,odpr.,solid.pom.</b> | 22,066           | 5,62             | <b>124,01</b>     |
| <b>prevoz, prehrana zap.</b>       |                  |                  | <b>3.193,79</b>   |
| vzgojiteljica                      | 8                | 132,04           | 1.056,32          |
| pomočnica                          | 8,56             | 150,95           | 1.292,13          |
| ostali zaposleni                   | 5,506            | 153,53           | 845,34            |
|                                    | <b>Št. otrok</b> |                  |                   |
| <b>mat.in nemat. stroški</b>       | 172              | 63,43            | <b>10.909,96</b>  |
| <b>živila</b>                      | 172              | 41,30            | <b>7.103,60</b>   |

|                       |                      |                  |                      |                    |
|-----------------------|----------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| <b>skupaj stroški</b> | <b>število otrok</b> | <b>nova cena</b> | <b>trenutna cena</b> | <b>povečanje %</b> |
| 56.843,94             | 172                  | 330,49           | 309,01               | 6,95               |

V Preglednici 8 je prikazan odstotek zmanjšanja ali povečanja stroškov dela in ostalih stroškov predlagane cene I. in II. starostne skupine.

*Preglednica 8: Vpliv posameznega stroška na ceno programa vrtca (na otroka na mesec)*

| I. starostna skupina    | Sedanja cena  | Predlog nove cene | Zmanjšanje - povečanje (v %) | Delež str. v ceni (v %) |
|-------------------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------------|
| plača                   | 290,47        | 299,85            | 3,23                         | 67,03                   |
| regres za LD, jub.nagr. | 10,74         | 9,02              | - 16,01                      | 2,02                    |
| prevoz in prehrana zap. | 28,59         | 27,72             | - 3,04                       | 6,20                    |
| materialni stroški      | 62,11         | 70,04             | 12,77                        | 15,66                   |
| živila                  | 40,72         | 40,72             | -                            | 9,10                    |
| <b>skupaj</b>           | <b>432,63</b> | <b>447,35</b>     | <b>3,40</b>                  | <b>100,00</b>           |

| II. starostna skupina   | Sedanja cena  | Predlog nove cene | Zmanjšanje - povečanje (v %) | Delež str. v ceni (v %) |
|-------------------------|---------------|-------------------|------------------------------|-------------------------|
| plača                   | 186,60        | 201,16            | 7,80                         | 60,87                   |
| regres za LD, jub.nagr. | 6,81          | 6,03              | - 11,45                      | 1,82                    |
| prevoz in prehrana zap. | 18,10         | 18,57             | 2,60                         | 5,62                    |
| materialni stroški      | 56,20         | 63,43             | 12,86                        | 19,19                   |
| živila                  | 41,30         | 41,30             | -                            | 12,50                   |
| <b>skupaj</b>           | <b>309,01</b> | <b>330,49</b>     | <b>6,95</b>                  | <b>100,00</b>           |

Glede na vse prej navedeno je izračun za povečanje cene naslednji:

- I. starostna skupina za 3,40 % in
- II. starostna skupina za 6,95 %.

Predlagani novi ceni s 1.12.2015 sta:

- za I. starostno skupino 447,35 EUR in
- za II. starostno skupino 330,49 EUR.

Pripravili:  
Milena Šraj, IPSE



Ravnateljica:  
mag. Helena Mazi Golob



Priloga 1

PRIMERJAVA CEN PROGRAMOV VRTCA PO OBČINAH

| OBČINA            | VELJAVNOST CENE   | I.ST.SKUPINA | II.ST.SKUPINA |
|-------------------|-------------------|--------------|---------------|
| OBČINA TRZIN      | PREDLOG 1.1.22015 | 447,35       | 330,49        |
| OBČINA TRZIN      | 01.11.2013        | 432,63       | 309,01        |
| OBČINA DOMŽALE    | 01.11.2013        | 420,00       | 320,00        |
| OBČINA KAMNIK     | 01.02.2015        | 475,00       | 369,00        |
| OBČINA LUKOVICA   | 01.11.2013        | 428,90       | 331,81        |
| OBČINA MENGEŠ     | 01.09.2015        | 429,31       | 314,06        |
| MESTNA OBČINA LJ. | 01.09.2012        | 485,00       | 346,00        |

Povečanje cen za starše glede na dohodkovni razred

| polne cene                                       | 432,63  | 309,01   | 447,35   | 330,49  |
|--|---|--|--|---|
| Dohodkovni razredi v odstotkih od cene programov | Veljavni prispevek staršev za I.starostno obdobje od trenutno veljavne cene | Veljavni prispevek staršev za II.starostno obdobje od trenutno veljavne cene | Novi predlagani prispevek staršev za I.star.obdobje od predlagane cene | Novi predlagani prispevek staršev za II.star.obdobje od predlagane cene |
| 10%  | 43,26   | 30,90  | 44,74  | 33,05   |
| 20%  | 86,53   | 61,80  | 89,47  | 66,10   |
| 30%  | 129,79  | 92,70  | 134,21   | 99,15   |
| 35%  | 151,42  | 108,15   | 156,57   | 115,67  |
| 43%  | 186,03  | 132,87   | 192,36   | 142,11  |
| 53%  | 229,29  | 163,78   | 237,10   | 175,16  |
| 66%  | 285,54  | 203,95   | 295,25   | 218,12  |
| 77%  | 333,13  | 237,94   | 344,46   | 254,48  |

Trzin, 8.10.2015



Pripravila:  
Milena Šraj