



OŠ Roje, Kettejeva 15, SI-1230 Domžale

Tel.: (01) 7225-260, Fax: (01) 7225-265

Splet: <http://www.roje.si>

E-pošta: [os.roje@guest.arnes.si](mailto:os.roje@guest.arnes.si)

ID št. za DDV: SI21511489

Podračun pri UJP: 0122-3603-0688-967



Št.: 506/12

Datum: 24.10.2012

OBČINSKEMU SVETU  
OBČINE TRZIN

OBČINA TRZIN	
Prejetost: 10-2012	Sig. z: Trstenjak, E, OS
Šifra zadeve:	Pril: 1
MoA-12/2012-12	Vred: /

## ZADEVA: PREDLOG ZNIŽANJA CEN PROGRAMOV RAZVOJNEGA ODDELKA

**NAMEN:** Uskladitev cen programov vrtca zaradi učinkov Zakona o uravnoteženju javnih financ in drugimi spremembami.

### PRAVNA OSNOVA:

78. člen Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja ( Ur. list št. 12/96 in 64/01), 28-33. člen Zakona o vrtcih ( Ur. list RS št. 12/96, 44/00, 78/03, 72/05, 25/08), Pravilnik o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje ( Ur. list št 75/05, 82/05), Zakon o sistemu plač v javnem sektorju ( Ur. list RS št. 95/07 uradno prečiščeno besedilo 17/08), Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo ( Ur. list RS št. 97/03, 77/05, 120/05), Zakon o uravnoteženju javnih financ ( Ur. list RS št. 40/12)

**PREDLAGATELJ:** Osnovna šola Roje, Kettejeva 15, 1230 Domžale

**POROČEVALKA:** Marjanca Bogataj, ravnateljica

### OBRAZLOŽITEV:

V razvojnem vrtcu OŠ Roje smo cene programov vrtca zadnjič povišali v mesecu januarju 2006. Poslovanje vrtca v letih 2009, 2010 in 2011 je bilo pozitivno, s presežkom prihodkov nad odhodki. Število zaposlenih je v skladu z normativi, ki veljajo na področju predšolske vzgoje.

Z 31.5.2012 je stopil v veljavo Zakon o uravnoteženju javnih financ ( Ur. List RS št. 40/12: v nadaljevanju ZUJF), ki ima med drugim vpliv na cene programov v vrtcih, zaradi znižanja stroškov dela. Omenjena sprememba neposredno vpliva na znižanje stroškov dela zaposlenih v vrtcu, s tem pa tudi na izračun teh stroškov kot enega izmed najpomembnejših elementov cene programa, saj stroški dela v povprečju predstavljajo 89,7% delež v ceni programa, stroški materiala in storitev 4,5% in stroški živil 5,8% cene programa.

Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo v 19. členu določa, da lahko vrtec ali pristojni organ občine ustanoviteljice predlaga uskladitev cene, če se med letom bistveno spremenijo elementi, ki so podlaga za določitev cene. Skladno s spremembami predlagamo prilagoditev cene programa v razvojnem vrtcu.

**SKLEP:** Občinski svet Občine Trzin na podlagi predloga OŠ Roje sprejme cene programa v razvojnem vrtcu :

- za I. starostno skupino 9,23%, to je 1.041,46 €
- za II. starostno skupino 16,88%, to je 953,69 €

### 1. RAZLOGI ZA NOV IZRAČUN (PRILOGA)

### 2. OSNOVA ZA IZRAČUN (PRILOGA)

### 3. ŠTEVILO ODDELKOV IN OTROK ( PRILOGA)

Na podlagi 4. odstavka 2. člena Odloka o pogojih in kriterijih ter postopku sprejema otrok v vrtec smo oblikovali predlog oblikovanja oddelkov v šolskem letu 2012/2013, ki je bil potrjen. Predlagane cene so tako izračunane za 1 oddelek I. starostnega obdobja ter 1 oddelek II. starostnega obdobja.



Ravnateljica:  
Marjanca Bogataj, univ.prof.def.

Priloge:

1. Izračun cene programov vrtca s prilogama I. in II:
2. Plan prihodkov za leto 2013
3. Plan odhodkov za leto 2013
4. Pojasnila k planu prihodkov in odhodkov za leto 2013

OSNOVNA ŠOLA ROJE  
Kettejeva ul. 15  
1230 DOMŽALE  
ZA  
RAZVOJNI ODDELEK

## IZRAČUN CENE PROGRAMOV VRTCA

### 1. RAZLOGI ZA NOV IZRAČUN

- Uveljavitev Zakona za uravnoteženje javnih financ; Ur. list RS št. 40, dne 30.5.2012
  - znižanje osnovnih plač za 8%
  - odprava nesorazmerij v plačah
  - znižanje dnevnega zneska za prehrano zaposlenih
  - znižanje zneska regresa za letni dopust
  - znižanje dnevnic in kilometrine
  - povečanje materialnih stroškov

### 2. OSNOVA ZA IZRAČUN

- Plače izplačane v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju in Kolektivno pogodbo za dejavnost vzgoje in izobraževanja v RS – upoštevan ZUJF
- Normativno število zaposlenih
- Normativno število otrok vključenih v oddelke
- Materialni in nematerialni stroški realizirani v letu 2011
- Stroški živil

## ŠTEVILO ODDELKOV IN OTROK

Oblikovana sta dva oddelka v katerih je dejansko vključeno 9 otrok; 4 v I. starostni skupini in 5 v II. starostni skupini.

V skladu z 9. Členom Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cene programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo, je cena izračunana na najvišji normativ za oblikovanje oddelka, to je 6 otrok v oddelku (38. člen Pravilnika o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje).

Cena je izračunana za 1 oddelke I. starostne skupine – 6 otrok in 1 oddelke II. starostne skupine – 6 otrok.

Razliko med dejanskim številom vključenih otrok v vrtec in normativnim številom otrok v izračunu, je dolžna zagotavljati občina ustanoviteljica (občine ustanoviteljice), v skladu z 10. členom Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cene programov v vrtcih. Cena, ki jo zagotavlja občina (občine) je znižana za strošek živil (Priloga III).

## STROŠKI DELA – PLAČE

V izračunu so upoštevani stroški plač za naslednje število zaposlenih:  
(v skladu s sistemizacijo)

2	x	vzgojitelj
2,29	x	pomočnik vzgojitelja
0,30	x	računovodja, poslovni sekretar
0,17	x	kuhar
0,19	x	čistilec
0,08	x	perica
0,11	x	hišnik
5,14		vseh zaposlenih

## OSTALI STROŠKI DELA – prevoz na delo, prehrana na delu, regres za LD ...

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 1.6.2012 dalje nižji, in sicer 3,52 EUR/dan, za stroške prevoza na delo so upoštevani dejanski stroški.

Znesek regresa za letni dopust 2.227,05 EUR je upoštevan v višini dejanskega izplačila.

V ceni ni vključenih stroškov jubilejne nagrade in solidarnostne pomoči, ker izplačila v prihodnjem letu ne predvidevamo.

## MATERIALNI IN NEMATERIALNI STROŠKI

Načrtovani mesečni materialni stroški so oblikovani na osnovi stroškov v letu 2011. V trenutno veljavni ceni so upoštevani stroški iz leta 2005, ker trenutna cena velja od 1.1.2006. Največje povečanje predstavljajo stroški prostora; elektrika, ogrevanje, komunalni stroški ...

Zneski posameznih stroškov so razvidni iz **Priloge II**.

## STROŠEK ŽIVIL

Pregled porabe živil in stroškov prehrane v obdobju od januarja do decembra 2011 izkazuje, da se je strošek prehrane povečal. Šola sama pripravlja zajtrk in malico, kosilo pa dobavlja zunanji izvajalec. Cena posameznega obroka kosila je 2,12 EUR. Skupen znesek prehrane za povprečno 22 delovnih dni je 59,18 EUR.

## STROŠKI, KI NISO V CENI

V skladu z 8. členom Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih niso v ceno vključena sredstva za nadomeščanje vzgojiteljev v času bolniške odsotnosti do 30 dni, delo sindikalnega zaupnika, investicijsko vzdrževanje in sredstva za obnovo obrabljene opreme.

Sredstva v skladu z 10. členom Pravilnika vezana na normativno in dejansko število vključenih otrok, zagotavlja občina.

### Priloga I in I a

Glede na vse prej navedeno, je pripravljen izračun za znižanje cene od 1.9.2012 dalje;

za I. starostno skupino 9,23 %, to je 1.041,46 EUR  
in II. starostno skupino 16,88 % to je 953,69 EUR.

Domžale, 31.07.2012



*Ch. My*

Pripravila:  
Milena Šraj

*Šraj*

IZRAČUN CENE - razvojni oddelek - I.st.skupina

normativ 6

vrsta stroška	št.zaposlenih	povprečni znesek	SKUPAJ ZNESEK
<b>bruto-bruto plača</b>			<b>4.177,05</b>
defektologinja	1	1.928,39	1.928,39
varuhinja	1,29	1.343,78	1.733,48
ostali zaposleni	0,42	1.226,62	515,18
<b>regres za LD</b>	<b>2,71</b>	<b>433,28</b>	<b>1.174,19</b>
jub. nagr.,solid.pom.	2,71	-	-
<b>prevoz, prehrana zap.</b>			<b>269,37</b>
vsi zaposleni	2,71	99,40	269,37
	<b>št.otrok</b>		
mat.in nemat.stroški	6	45,51	<b>273,06</b>
živila	6	59,18	<b>355,08</b>

skupaj stroški **5.893,67**  
živila **355,08**  
vse skupaj **6.248,75**

SKUPAJ STROŠKI	ŠT.OTROK	NOVA CENA	SEDANJA CENA	ZMANJŠANJE%
6.248,75	6	1.041,46	1.147,40	- 9,23

Domžale, 31.7.2012



Pripravila: Milena Šraj

*Ch. Ruj*

*Milena Šraj*

IZRAČUN CENE - razvojni oddelek - II. st.skupina normativ 6

vrsta stroška	št.zaposleni	povprečni znese	SKUPAJ ZNESEK
bruto-bruto plača			3.799,62
defektologinja	1	1.928,39	1.928,39
varuhinja	1	1.343,78	1.343,78
ostali zaposleni	0,43	1.226,62	527,45
regres za LD	2,43	433,28	1.052,87
jub. nagr.,solid.pom.	2,43	-	-
prevoz, prehrana zap.			241,54
vsi zaposleni	2,43	99,40	241,54
	št.otrok		
mat.in nemat.stroški	6	45,51	273,06
živila	6	59,18	355,08

skupaj stroški 5.367,09  
živila 355,08  
vse skupaj 5.722,17

SKUPAJ STROŠKI	ŠT.OTROK	NOVA CENA	SEDANJA CENA	ZMANJŠANJE%
5.722,17	6	953,69	1.147,40	- 16,88

Domžale,31.7.2012



Pripravila: Milena Šraj

vrsta stroška	realizacija 1-12/11	mesečni str.
<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>2.153,64</b>	<b>179,47</b>
strokovna literatura	187,96	15,66
pisarniški material	877,30	73,11
čistila	223,80	18,65
mat.za vzdrževanje	24,66	2,06
sanitetni material	2,56	0,21
potrošni material	379,24	31,60
drobni inventar	290,40	24,20
delovna obleka	167,72	13,98
<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>4.399,79</b>	<b>366,65</b>
telef.stor.	285,77	23,81
poštne stor	147,89	12,32
zavarovanje premož.	228,49	19,04
izobraževanje	268,32	22,36
zdravstvene stor.	98,04	8,17
varstvo pri delu	61,74	5,15
varovanje obj.	143,76	11,98
elektrika	980,97	81,75
ogrevanje	1.348,73	112,39
komunala	622,42	51,87
vzdrževanje	179,70	14,98
povračilo str.zaposl.	33,96	2,83
<b>SKUPAJ</b>	<b>6.553,43</b>	<b>546,12</b>

ŠTEVILO OTROK                                12                    45,51            EUR na otroka mesečno

Op. Osnova za izračun so stroški v letu 2011.

Domžale, 31.7.2012



9. člen Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cene -  
zagotavljanje sredstev med normativnim in dejanskim številom otrok v vrtcu

dejansko število vključenih otrok	9	
normativno število otrok v izračunu cene	12	
razlika - manj otrok	3	
	od tega	
	2	I. star.skupina
	1	II. star.skupina

	I. st.skupina	II. st.skupina	
predlagana cena	1.041,46	953,69	
predlog živil	59,18	59,18	
cena za refundacijo	982,28	894,51	
število otrok	2	1	
skupaj znesek	1.964,56	894,51	
skupaj znesek 3 otroci			2.859,07

MESEČNI ZNESEK SREDSTEV	2.859,07	OD TEGA PO OBČINAH V DELEŽIH:
	mesečno	letno
Občina Domžale	1.605,65	19.267,84
Občina Lukovica	343,09	4.117,06
Občina Mengeš	400,27	4.803,24
Občina Moravče	343,09	4.117,06
Občina Trzin	166,97	2.003,64
SKUPAJ	2.859,07	34.308,84

Domžale, 31.7.2012



Pripravila:  
Milena Šraj



OŠ Roje, Kettejeva 15, SI-1230 Domžale

Tel.: (01) 7225-260, Fax: (01) 7225-265

Splet: <http://www.roje.si>

E-pošta: [os.roje@quest.arnes.si](mailto:os.roje@quest.arnes.si)

ID št. za DDV: SI21511489

Podračun pri UJP: 0122-3603-0688-967



01 722 5260 01 722 5265

OSNOVNA ŠOLA

Domžale, 6.11.2012

Številka: 515/12

OBČINA TRZIN  
Oddelek za družbene dejavnosti  
Mengeška cesta 22  
1236 TRZIN



OBČINA TRZIN

Prejeto: 07-11-2012	Sig. z: <i>Trstenjak</i>
Šifra zadeve:	Pril: 1
4101-12/2012-14	Vred: 1

**Zadeva: Priloga k gradivu za znižanje cene vrtca**

V prilogi vam pošiljamo prilogo k gradivu za znižanje cene razvojnega oddelka.

Lep pozdrav.



Ravnateljica:  
Marjanca Bogataj, univ.prof.def.

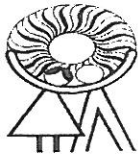
*dr. Bogataj*



**OSNUTEK PLANA 2013**

v EUR s centi

št.	PRIHODKI	PLAN 2012	PLAN 2013	IND.3/2
	1	2	3	4
	<b>I. Prihodki od prodaje blaga in storitev</b>	<b>34.769,50</b>	<b>33.909,45</b>	98
1.	malice in kosila učencev	21.136,45	21.136,45	100
2	drugi prihodki od učencev in otrok	13.633,05	12.773,00	94
	<b>II. Prihodki iz proračuna</b>	<b>1.409.682,92</b>	<b>1.444.776,20</b>	102
	<b>MINISTRSTVO</b>	<b>1.113.069,57</b>	<b>1.096.248,71</b>	98
3.	plače zaposlenih, prisp. SVZI	978.642,03	964.187,17	99
4.	prevoz in prehrana zaposlenih	63.135,00	60.769,00	96
5.	materialni stroški	26.800,00	26.800,00	100
6.	izobraževanje zaposlenih	4.585,48	4.585,48	100
7.	učila in učni pripomočki	4.982,75	4.982,75	100
8.	drugi prihodki izobrazovalnega procesa	34.924,31	34.924,31	100
	<b>OBČINA DOMŽALE</b>	<b>142.678,64</b>	<b>169.729,85</b>	119
9.	materialni stroški, zavarovanje	19.700,00	19.700,00	100
10.	prevozi učencev in prev.z odl.	19.666,93	19.666,93	100
11.	razvojni oddelek	51.207,92	47.802,32	93
12.	psiholog, nefrofizioterapevt	23.278,27	23.026,67	99
13.	investicijsko vzdrževanje opreme	12.189,00	43.035,40	353
14.	tuj j.,var.vozačev, tekmov., najem. tel.	13.798,52	13.660,53	99
15.	javna dela	2.838,00	2.838,00	100
16.	počitniško varstvo, šola v naravi, tabori	0,00	0,00	
	<b>OBČINA KAMNIK</b>	<b>27.148,66</b>	<b>25.340,32</b>	93
17.	razvojni oddelek	27.148,66	25.340,32	93
	<b>OBČINA LUKOVICA</b>	<b>41.395,58</b>	<b>46.319,27</b>	112
18.	materialni stroški	4.110,00	4.110,00	100
19.	prevozi učencev	2.730,00	2.730,00	100
20	razvojni oddelek	25.598,20	23.985,05	94
21	psiholog, nefrofizioterapevt	4.971,00	4.917,24	99
22	investicijsko vzdrževanje opreme	2.605,00	9.195,60	353
23	varstvo vozač.,zavar.,varov.,švn,tuj j.	1.381,38	1.381,38	100
	<b>OBČINA MENGEŠ</b>	<b>22.388,00</b>	<b>33.216,41</b>	148
24	materialni stroški	4.795,00	4.795,00	100
25	prevozi učencev in prev.z odl.	6.539,21	6.539,21	100
26	psiholog, nefrofizioterapevt	5.799,79	5.737,07	99
27	investicijsko vzdrževanje opreme	3.039,00	10.728,20	353
28	varstvo vozačev, izobraževanje	612,00	607,93	99
29	razvojni oddelek	1.603,00	4.809,00	300
	<b>OBČINA MORAVČE</b>	<b>26.674,64</b>	<b>33.955,84</b>	127
30	materialni stroški	4.315,00	4.315,00	100
31	prevozi učencev	9.350,00	9.350,00	100
32	psiholog, nefrofizioterapevt	5.370,00	5.316,24	99
33	investicijsko vzdrževanje opreme	2.605,00	9.195,60	353
34	varstvo vozačev	1.532,00	1.532,00	100
35	šola v naravi, tabori	2.120,00	100,00	5
36	razvojni oddelek	1.382,64	4.147,00	300



št.	PRIHODKI	PLAN 2012	PLAN 2013	IND.3/2
	1	2	3	4
	<b>OBČINA TRZIN</b>	6.770,48	11.296,64	167
37	materialni stroški	1.450,00	1.450,00	100
38	psiholog, nevrofizioterapevt	2.385,60	2.359,44	99
39	investicijsko vzdrževanje opreme	1.268,00	4.475,20	353
40	šolska tekmovanja	114,00	114,00	100
41	varst.voz.,zavarovanje prem.,varovan.obj.	490,00	490,00	100
42	dodatne dejavnosti	390,00	390,00	100
43	razvojni oddelek	672,88	2.018,00	300
	<b>DRUGE OBČINE</b>	6.323,97	6.323,97	100
44	prevozi	6.323,97	6.323,97	100
	<b>MESTNA OBČINA LJUBLJANA</b>	13.334,46	12.446,27	93
45	razvojni oddelek	13.334,46	12.446,27	93
	<b>ZAVOD ZA ZAPOSLOVANJE</b>	5.610,51	5.610,51	
46	javna dela	5.610,51	5.610,51	
	<b>ZAVOD ZA ŠOLSTVO</b>	3.405,75	3.405,75	100
47	delo komisije, študijske skupine	3.405,75	3.405,75	100
	<b>ZAVOD ZA ŠPORT IN REKREAC.</b>	882,66	882,66	100
48	interesna športna dejavnost	882,66	882,66	100
	<b>III. Drugi prihodki</b>	<b>25.886,13</b>	<b>20.886,13</b>	<b>81</b>
49	prodaja hrane	4.865,58	4.865,58	100
50	najemnine	6.020,55	6.020,55	100
51	drugi prihodki, donacije	15.000,00	10.000,00	67
	<b>SKUPAJ</b>	<b>1.470.338,55</b>	<b>1.499.571,78</b>	<b>102</b>



*ch. Ry*



## OSNUTEK PLANA 2013

v EUR s centi

št.	ODHODKI	PLAN 2012	PLAN 2013	IND.3/2
	1	2	3	4
	<b>I. Porabljeni material</b>	<b>52.513,54</b>	<b>52.751,73</b>	<b>100</b>
1.	živila	23.818,86	24.057,05	101
2.	vzgojno učno delo	6.608,97	6.608,97	100
3.	pisarniški material	7.704,39	7.704,39	100
4.	čistila	2.762,42	2.762,42	100
5.	potrošni material	4.696,63	4.696,63	100
6.	material za vzdrževanje	1.235,10	1.235,10	100
7.	sanitetni material	61,44	61,44	100
8.	drobni inventar	2.121,00	2.121,00	100
9.	delovna obleka	613,86	613,86	100
10.	strokovna literatura	2.890,87	2.890,87	100
11.	učbeniki	0,00	0,00	
	<b>II. Stroški storitev</b>	<b>191.615,20</b>	<b>241.376,00</b>	<b>126</b>
	<i>PORABLJENA ENERGIJA</i>	<i>29.092,11</i>	<i>29.856,91</i>	<i>103</i>
12.	električna energija	9.809,73	9.996,11	102
13.	bencin	5.378,55	5.539,90	103
14.	gorivo za ogrevanje	13.903,83	14.320,90	103
	<i>PREVOZNE IN POŠTNE ST.</i>	<i>25.880,04</i>	<i>25.880,04</i>	<i>100</i>
15.	poštne in telefonske storitve	4.542,17	4.542,17	100
16.	prevozne storitve	21.337,87	21.337,87	100
	<i>STALNI STROŠKI</i>	<i>24.486,54</i>	<i>18.486,54</i>	<i>75</i>
17.	komunalne storitve	6.009,80	6.009,80	100
18.	sprotno vzdrževanje	13.301,15	7.301,15	55
19.	varovanje objekta	1.617,30	1.617,30	100
20.	zavarovalne premije	3.558,29	3.558,29	100
	<i>INVESTICIJSKO VZDRŽ. OPREMA</i>	<i>21.705,00</i>	<i>76.630,00</i>	<i>353</i>
	<i>PROGRAMSKI STROŠKI</i>	<i>90.451,51</i>	<i>90.522,51</i>	<i>100</i>
21.	študentski servis	0,00	0,00	
22.	ŠVN, izleti, tabori, drugi str. učen.	6.910,25	6.910,25	100
23.	kosila učencem	21.375,00	21.375,00	100
24.	fizioterapevtske storitve	15.799,83	15.799,83	100
25.	reprezentanca	2.408,99	2.408,99	100
26.	bančne stor., sod. str., takse	415,18	415,18	100
27.	računovodsko-pravno svetovanje	21.008,34	21.008,34	100
28.	druge storitve (tiskanje, naj...)	5.856,96	5.856,96	100
29.	druge storitve - čiščenje	868,23	868,23	100
30.	povračila del. (dnevnice, km)	4.689,83	4.689,83	100
31.	zdravstvene storitve	98,00	169,00	172
32.	strokovno izobraževanje	1.739,96	1.739,96	100
33.	varstvo pri delu	617,40	617,40	100
34.	občasna pog. dela	8.663,54	8.663,54	100



št.	ODHODKI	PLAN 2012	PLAN 2013	IND.3/2
	1	2	3	4
	<b>III. Stroški dela</b>	<b>1.203.576,40</b>	<b>1.181.313,88</b>	<b>98</b>
35.	prehrana, prevoz zaposlenih	74.523,14	74.150,52	99
36.	brutto plače, regres, jub. nagr.	979.860,03	960.658,09	98
37.	prispevki od brutto plač	149.193,23	146.505,27	98
	<b>IV. Amortizacija</b>	<b>14.085,07</b>	<b>14.085,07</b>	<b>100</b>
38.	amort. zgradbe, oprema, DI...	38.723,17	38.723,17	100
39.	knjige v knjižnici	683,02	683,02	100
40.	zmanjšanje amortizacije	-25.321,12	-25.321,12	100
	<b>V. Drugi odhodki</b>	<b>7.435,56</b>	<b>7.435,56</b>	<b>100</b>
41.	prispevek SVZI	6.276,39	6.276,39	100
42.	prispevki, obresti, članarine	659,17	659,17	100
43.	prevrednotovalni odhodki	500,00	500,00	100
	<b>SKUPAJ</b>	<b>1.469.225,77</b>	<b>1.496.962,24</b>	<b>102</b>



*[Handwritten signature]*

# OSNOVNA ŠOLA ROJE

## POJASNILA K OSNUTKU PLANA PRIHODKOV IN ODHODKOV za leto 2013

### 1. PRIHODKI

V skladu z Zakonom o računovodstvu in Zakonom o javnih financah smo pripravili plan prihodkov in odhodkov; Pri načrtovanju prihodkov smo upoštevali Zakon o uravnoteženju javnih financ, za razvojni vrtec pa tudi znižanje cene programa razvojnega vrtca

#### I. Prihodki od prodaje blaga in storitev

- malice in kosila učencev; predvidena realizacija glede na število učencev v šolskem letu 2012/2013 in trenutno ceno obrokov, predvideva se v enakem obsegu kot v letu 2012
- izvedbe šol v naravi, taborov, doplačila za ekskurzije smo upoštevali v enakem obsegu kot v preteklem letu
- prihodki za oskrbnino nižji zaradi nižje cene vrtca

#### II. Proračunska sredstva

**Sredstva Ministrstva za šolstvo in šport**, namenjeni pokrivanju stroškov izobraževalne dejavnosti.

- Zaradi uveljavitve Zakona o uravnoteženju javnih financ v letu 2012, se delno znižujejo sredstva za stroške dela tudi v letu 2013. V stroške dela je vključen znesek plač, znesek dodatnega pokojninskega zavarovanja, regres za letni dopust, jubilejne nagrade, prispevek SVZI za zaposlovanje invalidov, stroški prevoza na delo in prehrane zaposlenih. Stroški prevoza se izplačujejo v višini mesečne vozovnice posameznega zaposlenega, preračunano na delovne dni, znesek prehrane pa je 3,52 EUR na dan.
- Materialni stroški za pokrivanje stroškov vzgojno izobraževalnega procesa; material za vzgojno učno delo, v deležu pisarniški material, čistila, potrošni material, strokovna literatura, sredstva za plavalni tečaj, delno stroški telefona ter poštnine in drugi programski stroški.
- Sredstva za izobraževanje zaposlenih; namenjena za plačilo kotizacij ter prevoznih stroškov in dnevnic pri daljših izobraževanjih, planirano v enakem obsegu
- Sredstva za učila in učne pripomočke so namenjena nakupu učil, ki jih vodimo med drobnim inventarjem, kot tudi manjših pripomočkov vodenih na materialu.
- Ostala sredstva so namenjena za prevoz na ekskurzije in spremljevalce na ekskurzijah, sredstva za letno šolo v naravi, nakup učbenikov učbeniškega sklada, regresirano prehrano učencev, pogodbeno delo, sredstva za dela računovodskega servisa.

**Sredstva Občinskega proračuna** – proračun Občin ustanoviteljic

- Materialni stroški (elektrika, komunalne storitve, dimnikarstvo, zavarovanje, varovanje, ogrevanje, tekoče vzdrževanje..)
- Sredstva za prevoze učencev (na osnovi računov in opravljenih prevozov v kilometrih)
- Sredstva za stroške dela svetovalnega delavca in stroške nevrofizioterapevta
- Sredstva za ostale dejavnosti - tuj jezik, tekmovanja učencev ..
- Sredstva investicijskega vzdrževanja in opreme
- Sredstva za razvojni oddelek glede na število otrok iz posamezne občine – predvideno glede na novo ceno od oktobra 2012 dalje in
- plačilo Občin ustanoviteljic za stroške normativne razlike otrok v oddelkih.

**Drugi zavodi:**

- Zavod za zaposlovanje – pokrivanje stroškov dela zaposlenega preko javnih del
- Zavod za šport predvideva sredstva za plačilo strokovnih kadrov v enakem obsegu

**II. Drugi prihodki**

- Najemnine; oddajanje prostora v najem, pravnim in fizičnim osebam
- Prodajo malic in kosil zaposlenim in ostalim predvidevamo v enakem obsegu,
- Ostali prihodki; prodaja odpadnega papirja, donacije za sofinanciranje šole v naravi, tabore, vzgojne pripomočke, odškodnina zavarovalnice

**2. ODHODKI**

**Celotne odhodke smo preračunali glede na število oddelkov, število zaposlenih, sedaj veljavne cene in predvidena povečanja oz. znižanja**

**I. Stroški materiala;**

- stroški živil – predvidevamo povečanje
- Ostali material predvidevamo v enaki višini;  
Stroški materiala se v deležih pokrivajo iz prihodkov iz javnih sredstev ter ostalih dodatnih sredstev.

**II. Stroški storitev;**

- Predvidevamo povečanje energentov,
- planiramo večja sredstva investicijskega vzdrževanja,
- programske stroške bomo skušali ohraniti v enakem obsegu.  
Stroški storitev so delno pokriti iz javnih sredstev, delno iz sredstev dodatnih dejavnosti.

**III. Stroški dela;**

- Planirano v nekoliko manjšem obsegu zaradi uvedbe Zakona o uravnoteženju javnih financ v letu 2012. Jubilejne nagrade bodo v celoti financirane s strani ministrstva, ostali stroški dela pa v deležu še iz ostalih dejavnosti.

**IV. Stroški amortizacije:**

- Oblikovali smo jih v enaki višini kot v preteklem letu, v kateri je zajeta tudi amortizacija opreme iz občinskih sredstev.

**V. Drugi odhodki; sredstva prispevka za zaposlovanje invalidov**

Planirani prihodki 1.499.571,78

Planirani odhodki 1.496.962,24

Presežek prihodkov 2.609,54

Domžale, 23.8.2012

Pripravila:  
Milena Šraj



Ravnateljica:  
Marjanca Bogataj

