

OSNOVNA ŠOLA
Janka Modra, Dol pri Ljubljani
Videm 17
1262 Dol pri Ljubljani

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

izkaz prihodkov in odhodkov po denarnem toku

OBRAZLOŽITEV

SKUPAJ PRIHODKI - 5.448.336 EUR

1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC

a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna - 2.861.651 EUR

Skupna vrednost sredstev po sklepu številka 406-43/2018/1 -5 z dne 19. 12. 2018 in načrtu prejetih sredstev do konca leta 2019 znaša 2.711.651 EUR . Sredstva so namenjena za plače z davki in prispevki ter druge osebne prejemke in materialne stroške, v skladu z normativi in standardi, ki veljajo za izvajanje vzgojno-izobraževalnih programov ter OR poročilom.

Upoštevali smo **dodatni program** - subvencionirana prehrana učencem, učbeniški sklad, subvencija šole v naravi katere vsebine niso bile predmet sklepa in sicer v vrednost 150.000 EUR.

b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov - 1.821.900 EUR

Osnutek višine sredstev za leto 2019 občine Dol pri Ljubljani za Vrtec, Osnovno šolo Janka Modra, za pomoč učencem pri prevozu v šolo in za knjižnico Jurij Vega.

Specifikacija predvidenih nakazil po postavkah:

NAMEN	ZNESEK (EUR)
Plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev	1.100.000
Tekoči transferi – za izdatke za blago in storitve	150.000
Drugi operativni stroški	100
VRTEC	1.250.100
Tekoči transferi v javne zavode	247.500
Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	140.000
OSNOVNA ŠOLA JANKA MODRA	387.500
Regresiranje prevozov v šolo	70.000
REGRESIRANI PREVOZ ZA UČENCE	70.000
Sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim	75.500
Tekoči transferi – za izdatke blaga in storitve	35.000
Drugi operativni stroški – tekoče vzdrževanje	800
Investicijski transferi	3.000
KNJIŽNICA JURIJ VEGA	114.300
SKUPAJ	1.821.900

POJASNILO: Znesek v primerjavi z letom 2018 je večji pri postavki stroškov dela in investicijskega vzdrževanja. (povečanje plač, menjava vrat na razredni stopnji, klimatske naprave, zamenjava razsvetljave, pleskanje, obnova stropov).

c. *Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja*

d. *Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij - 233 EUR*

B. DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE – 717.841 EUR

Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe ter drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe so prihodki, ki jih šola pridobi od učencev za šolske dejavnosti, letno šolo v naravi, zimsko šolo v naravi, tabore, kulturne dneve, športne dneve, prehrano. Pričakujemo tudi donacijo fizičnih oseb v šolski sklad.

2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU – 46.711 EUR

Izhodišča za prejete prihodke od prodaje blaga v letu 2019 smo upoštevali pogodbe najemnikov za najem šolskih prostorov. Sem spadajo najemnine za telovadnico, uporabnino učilnic ter prehrano zaposlenih.

SKUPAJ ODHODKI – 5.448.336 EUR

1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

A. *Plače in drugi izdatki zaposlenim – 3.646.056 EUR*

Stroški dela za zaposlene v rednem delovnem razmerju so ovrednoteni na podlagi pripravljene organizacije dela in potrjene sistemizacije delovnih mest s strani Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport in Občine Dol pri Ljubljani. Iz te postavke so tudi regres, prehrana in prevoz delavcev ter predvidene odpravnine ob upokojitvi ter jubilejne nagrade.

Postavka stroškov dela je večja iz razloga povečanja plač zaposlenim.

B. *Prispevki delodajalcev za socialno varnost – 586.341 EUR*

Ti prispevki predstavljajo 16,10 % stroške delodajalca in sicer za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo, ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

C. *Izdatki za blago in storitve – 920.113 EUR*

Pod to postavko smo upoštevali stroške nabave živil, pisarniški in splošni material, čistila, tekoče vzdrževanje, elektriko, vodo, ogrevanje, komunalne storitve, telefon, računalniške storitve, prevozni stroški, izobraževanje strokovnih delavcev, učila in učni pripomočki, kilometrine in dnevnice.

J. *Investicijski odhodki – 255.461 EUR*

Glede na predvidena sredstva občine Dol pri Ljubljani in predvidena prejeta finančna sredstva pričakujemo nakup opreme in posodobitev informacijske tehnologije in druga vlaganja v investicijsko vzdrževanje.

2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU – 40.365 EUR

C. *Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu*

Predvidevamo stroške v letu 2019 za delno pokritje električne energije, ogrevanja, vode, varovanja in čiščenja telovadnic in učilnic ter izplačila plač in drugih izdatkov zaposlenih iz naslova prodaje blaga in storitev ter plačilo prispevka delodajalca.

Ljubljana, 15. 3. 2019

Pripravila: Mojca Dolar

Mojca Dolar



Gregor Pečan
Ravnatelj: Gregor Pečan

Tabela 1 - splošni del:

PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA OŠ Dol pri Ljubljani ZA LETO 2019

Postavka	Realizacija	Realizacija	NACRT	Indeks
	2017	2018	2019	
	1	2	3	5=3/2*100
I. SKUPAJ PRIHODKI	4.534.404	4.754.714	5.448.336	115
I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	4.489.246	4.708.963	5.401.625	115
<i>A. Prihodki iz sredstev javnih financ</i>	<i>3.818.417</i>	<i>4.005.886</i>	<i>4.683.784</i>	<i>117</i>
<i>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna</i>	<i>2.430.026</i>	<i>2.617.151</i>	<i>2.861.651</i>	<i>109</i>
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo - SKLEP	2.430.026	2.617.151	2.861.651	109
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije				
<i>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov</i>	<i>1.387.926</i>	<i>1.388.521</i>	<i>1.821.900</i>	<i>131</i>
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo - OBČINA	1.368.059	1.349.883	1.678.900	124
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	19.867	38.638	143.000	370
<i>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo				
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije				
<i>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij</i>	<i>465</i>	<i>214</i>	<i>233</i>	<i>109</i>
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	465	214	233	109
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije				
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo				
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije				
<i>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</i>				
<i>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU</i>				
<i>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe</i>	<i>670.829</i>	<i>703.077</i>	<i>717.841</i>	<i>102</i>
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	279.668	294.602	300.788	102
Prejete obresti	0	0		
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend				
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	381.010	395.908	404.222	102
Kapitalski prihodki				
Prejete donacije iz domačih virov	10.151	12.567	12.831	102
Prejete donacije iz tujine				
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč				
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije				
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij				
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	45.158	45.751	46.711	102
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	23.041	21.791	22.248	102
Prejete obresti				
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	22.117	23.960	24.463	102
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij				
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe				
II. SKUPAJ ODHODKI	4.598.758	4.867.180	5.448.336	112
I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	4.562.632	4.829.662	5.407.971	112
<i>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim</i>	<i>3.034.010</i>	<i>3.255.407</i>	<i>3.646.056</i>	<i>112</i>
Plače in dodatki	2.656.311	2.839.767	3.180.539	112
Regres za letni dopust	124.604	141.616	158.610	112
Povračila in nadomestila	224.671	239.352	268.074	112
Sredstva za delovno uspešnost				
Sredstva za nadurno delo	16.138	20.324	22.763	112
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0			
Drugi izdatki zaposlenim	12.286	14.348	16.070	112
<i>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost</i>	<i>456.164</i>	<i>524.021</i>	<i>586.341</i>	<i>112</i>
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	236.629	255.400	286.048	112
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	191.935	203.252	227.081	112
Prispevki za zaposlovanje	1.745	1.868	2.092	112
Prispevki za porodniško varstvo	2.618	2.802	3.138	112
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na pod	23.237	60.699	67.982	112
<i>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe</i>	<i>894.913</i>	<i>901.300</i>	<i>920.113</i>	<i>102</i>
Pisarniški in splošni material in storitve	432.246	430.887	439.935	102
Posebni material in storitve	47.385	43.675	44.548	102
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	160.496	163.423	166.854	102
Prevozni stroški in storitve	102.878	117.430	119.896	102
Izdatki za službena potovanja	6.581	6.959	7.105	102
Tekoče vzdrževanje	61.893	71.742	73.248	102
Poslovne najemnine in zakupnine	1.864			

Kazni in odškodnine				
Davek na izplačane plače				
Drugi operativni odhodki	81.570	67.184	68.527	102
D. Plačila domačih obresti				
E. Plačila tujih obresti				
F. Subvencije				
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom				
H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam				
I. Drugi tekoči domači transferji				
J. Investicijski odhodki	177.545	148.934	255.461	172
Nakup zgradb in prostorov				
Nakup prevoznih sredstev				
Nakup opreme	35.199	87.560	89.250	102
Nakup drugih osnovnih sredstev		1.342	1.368	102
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	117.119	21.394	21.843	102
Investicijsko vzdrževanje in obnove	19.097	38.638	143.000	370
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	6.130			
Nakup nematerialnega premoženja				
Studije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, inv. inž				
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog				
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITVE	36.126	37.518	40.365	108
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev	25.288	26.205	28.563	109
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev	3.290	3.768	4.107	109
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev	7.548	7.545	7.695	102
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (I-II)	-64.354	-112.466	0	0
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (II-I)	64.354	112.466	0	0

Računovodja : MOJCA DOLAR

Ljubljana, 15. 3. 2019

Ravnatelj: GREGOR PEČAN

