

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

## FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

izkaz prihodkov in odhodkov po denarnem toku

OBRAZLOŽITEV

**SKUPAJ PRIHODKI - 5.824.501 EUR**

### 1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

#### A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC

*a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna - 3.237.072 EUR*

Skupna vrednost sredstev po sklepu številka 406-41/2019/1 -5 z dne 19. 12. 2019 in načrtu prejetih sredstev do konca leta 2020 znaša **3.037.072 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 **200.000 EUR**.

*b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov - 1.717.600 EUR*

Osnutek višine sredstev za leto 2020 občine Dol pri Ljubljani za Vrtec, Osnovno šolo Janka Modra, za pomoč učencem pri prevozu v šolo.

Specifikacija predvidenih nakazil po postavkah:

NAMEN	ZNESEK (EUR)
Plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev	1.150.000
Tekoči transferi - za izdatke za blago in storitve	147.000
Drugi operativni stroški	3.100
Vrtec Dolsko: načrti, dokumentacija	15.000
<b>VRTEC</b>	<b>1.315.100</b>
Regresiranje prevozov v šolo	100.000
<b>REGRESIRANI PREVOZ ZA UČENCE</b>	<b>100.000</b>
Sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim	47.500
Tekoči transferi - za izdatke blaga in storitve	200.000
Drugi operativni stroški - tekoče vzdrževanje, zavarovalne premije	10.000
Investicijsko vzdrževanje in izboljšave (preureditev učilnic zaradi knjižnice)	30.000
Investicijsko vzdrževanje, parkirišče Dolsko	15.000
<b>OSNOVNA ŠOLA JANKA MODRA</b>	<b>302.500</b>
<b>SKUPAJ ŠOLA</b>	<b>1.717.600</b>

POJASNILO: Znesek v primerjavi z letom 2019 je večji pri postavki stroškov dela in investicijskega vzdrževanja. (povečanje plač, ureditev parkirišča v Dolskem, preureditev učilnic na matični šoli, v bivših prostorih Knjižnice Jurij Vega.

c. *Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja*

d. *Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (preverjanje znanja plavanja)* **329 EUR**

**B. DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE 820.900 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 - 48.600 EUR**

Izhodišča za prejete prihodke od prodaje blaga v letu 2020 smo upoštevali pogodbe najemnikov za najem šolskih prostorov. Sem spadajo najemnine za telovadnico, uporabnino učilnic ter prehrano zaposlenih.

**SKUPAJ ODHODKI - 5.824.501 EUR**

### **1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE**

**A. *Plače in drugi izdatki zaposlenim - 3.897.142 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 - 624.668 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 - 1.145.110 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 - 116.600 EUR**

Glede na predvidena sredstva v proračunu Občine Dol pri Ljubljani in po dogovoru z občino načrtujemo:

- preureditev parkirišča v Dolskem,
- preureditev prostorov Knjižnice Jurij Vega v učilnice,
- prenovo preostalih učilnic in stopnišča v zahodnem delu šole in
- del uprave na matični šoli.

Za potrebe šolske kuhinje moramo kupiti konvektomat in nekaj druge opreme, za potrebe pouka pa nekaj IK opreme (računalnikov, stikal in druge opreme).

**2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU - 40.981EUR**

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

Predvidevamo stroške v letu 2020 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. Predlagam izplačilo delovne uspešnosti kot povečan obseg dela iz presežka prihodkov nad odhodki iz tržne dejavnosti za delavce, ki dejansko opravljajo ta dela.

Ljubljana, 12.3.2020

Pripravila: Mojca Dolar



Ravnatelj: Gregor Pečan





PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA OSNOVNE ŠOLE JANKA MODRA, Dol pri Ljubljani, ZA LETO 2020

Postavka	Realizacija	Ocena realizacije	Finančni načrt	Indeks
	2018	2019	2020	2020/19
	1	2	3	4=3/2*100
<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>4.754.714</b>	<b>5.170.248</b>	<b>5.824.501</b>	<b>113</b>
<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>4.708.963</b>	<b>5.123.497</b>	<b>5.775.901</b>	<b>113</b>
<i>A. Prihodki iz sredstev javnih financ</i>	<i>4.005.886</i>	<i>4.352.698</i>	<i>4.955.001</i>	<i>114</i>
<i>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna</i>	<i>2.617.151</i>	<i>2.896.741</i>	<i>3.237.072</i>	<i>112</i>
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	2.617.151	2.896.741	3.237.072	111,75
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije				#DEL/0!
<i>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov</i>	<i>1.388.521</i>	<i>1.455.957</i>	<i>1.717.600</i>	<i>118</i>
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	1.349.883	1.451.763	1.657.600	114,18
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	38.638	4.194	60.000	1.431
<i>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>#DEL/0!</i>
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo				#DEL/0!
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije				#DEL/0!
<i>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij</i>	<i>214</i>	<i>0</i>	<i>329</i>	<i>#DEL/0!</i>
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	214		329	#DEL/0!
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije				#DEL/0!
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo				#DEL/0!
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije				#DEL/0!
<i>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</i>				<i>#DEL/0!</i>
<i>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</i>				<i>#DEL/0!</i>
<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe</b>	<b>703.077</b>	<b>770.799</b>	<b>820.900</b>	<b>106</b>
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe				#DEL/0!
Prejete obresti				#DEL/0!
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij, javnih skladov in javnih finančnih institucij ter drugih podjetij in finančnih institucij				#DEL/0!
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	690.510	761.599	810.700	106,45
Kapitalski prihodki				#DEL/0!
Prejete donacije iz domačih virov	12.567	9.200	11.500	125
Prejete donacije iz tujine				#DEL/0!
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč				#DEL/0!
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije				#DEL/0!
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij				#DEL/0!
<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>45.751</b>	<b>46.751</b>	<b>48.600</b>	<b>104</b>
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	21.791	22.235	23.500	105,69
Prejete obresti				#DEL/0!
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	23.960	24.516	25.100	102,38
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij, javnih skladov in javnih finančnih institucij ter drugih podjetij in finančnih institucij				#DEL/0!
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe				#DEL/0!
<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>4.867.180</b>	<b>5.177.659</b>	<b>5.824.501</b>	<b>112</b>
<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>4.829.662</b>	<b>5.138.999</b>	<b>5.783.520</b>	<b>113</b>
<i>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim</i>	<i>3.255.407</i>	<i>3.483.183</i>	<i>3.897.142</i>	<i>112</i>
Plače in dodatki	2.839.767	3.018.871	3.411.324	113,00
Regres za letni dopust	141.616	149.464	167.400	112,00
Povračila in nadomestila	239.352	260.998	298.318	114,30
Sredstva za delovno uspešnost				#DEL/0!
Sredstva za nadurno delo	20.324	19.839	20.100	101,32
Plače za delo nerezidentov po pogodbi				#DEL/0!
Drugi izdatki zaposlenim	14.348	34.011		0
<i>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost</i>	<i>524.021</i>	<i>557.729</i>	<i>624.668</i>	<i>112</i>
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	255.400	270.846	303.348	112,00
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	203.252	216.505	242.486	112,00
Prispevki za zaposlovanje	1.868	2.019	2.261	111,99
Prispevki za porodniško varstvo	2.802	2.977	3.345	112,36
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	60.699	65.382	73.228	112,00
<i>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe</i>	<i>901.300</i>	<i>1.022.412</i>	<i>1.145.110</i>	<i>112,00</i>
Pisarniški in splošni material in storitve	430.887	473.266	530.058	112,00
Posebni material in storitve	43.675	55.672	62.353	112,00
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	163.423	164.752	184.522	112,00
Prevozni stroški in storitve	117.430	162.534	182.038	112,00

	1	2	3	4=3/2*100
<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>4.754.714</b>	<b>5.170.248</b>	<b>5.824.501</b>	<b>113</b>
<b>I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>4.708.963</b>	<b>5.123.497</b>	<b>5.775.901</b>	<b>113</b>
Izdatki za službena potovanja	6.959	7.887	8.842	112,11
Tekoče vzdrževanje	71.742	78.543	87.968	112,00
Poslovne najemnine in zakupnine				#DEL/0!
Kazni in odškodnine				#DEL/0!
Davek na izplačane plače				#DEL/0!
Drugi operativni odhodki	67.184	79.758	89.329	112,00
<i>D. Plačila domačih obresti</i>				#DEL/0!
<i>E. Plačila tujih obresti</i>				#DEL/0!
<i>F. Subvencije</i>				#DEL/0!
<i>G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom</i>				#DEL/0!
<i>H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam</i>				#DEL/0!
<i>I. Drugi tekoči domači transferji</i>				#DEL/0!
<i>J. Investicijski odhodki</i>	<i>148.934</i>	<i>75.675</i>	<i>116.600</i>	<i>154</i>
Nakup zgradb in prostorov				#DEL/0!
Nakup prevoznih sredstev			30.000	#DEL/0!
Nakup opreme	87.560	51.599	56.600	109,69
Nakup drugih osnovnih sredstev	1.342			#DEL/0!
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	21.394	19.882		0,00
Investicijsko vzdrževanje in obnove	38.638	4.194	30.000	715,31
Nakup zemljišč in naravnih bogastev				#DEL/0!
Nakup nematerialnega premoženja				#DEL/0!
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring				#DEL/0!
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog				#DEL/0!
<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>37.518</b>	<b>38.660</b>	<b>40.981</b>	<b>106,00</b>
<i>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</i>	<i>26.205</i>	<i>26.500</i>	<i>28.090</i>	<i>106,00</i>
<i>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</i>	<i>3.768</i>	<i>4.310</i>	<i>4.570</i>	<i>106,03</i>
<i>C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</i>	<i>7.545</i>	<i>7.850</i>	<i>8.321</i>	<i>106,00</i>
<b>III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (I-II)</b>	<b>-112.466</b>	<b>-7.411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (II-I)</b>	<b>112.466</b>	<b>7.411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>