

Naslov zavoda:

Osnovna šola Železniki

Otoki 13

4228 Železniki

Osnovna šola Železniki
Otoki 13
4228 Železniki



Naslednja generacija je naša odgovornost

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2024 - izkaz prihodkov in odhodkov po denarnem toku v EUR

v EUR/brez stotinov

Konto	Namen/ dejavnost	Realizacija 2023	Finančni načrt 2024 - vir: MIZŠ	Finančni načrt 2024 - OSTALO	Finančni načrt 2024 - SKUPAJ	Indeks 2024/23
1	2	3	4	5	6	7=6/3*100
7	I. SKUPAJ PRIHODKI	5.852.174	3.435.843	2.594.978	6.030.821	103,05
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	5.811.079	3.435.843	2.551.676	5.987.519	103,04
	A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	5.130.568	3.435.843	1.895.657	5.331.500	103,92
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	3.705.867	3.435.843	333.253	3.769.096	101,71
7400	Transforni prihodki za tekočo porabo od Ministrstva za vzgojo in izobraževanje	3.700.943	3.435.843	325.642	3.761.485	101,64
7400	Drugi transforni prihodki iz državnega proračuna (druga ministrstva)	4.924		7.611	7.611	154,57
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	1.424.701	0	1.562.404	1.562.404	109,67
7401	Transforni prihodki za tekočo porabo	1.388.616		1.507.404	1.507.404	108,55
7401	Transforni prihodki za investicije	36.085		55.000	55.000	152,42
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja				0	x
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij				0	x
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij				0	x
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije				0	x

7	B) DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	680.511	0	656.019	656.019	96,40
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	641.728		648.145	648.145	101,00
del 7102	Prejete obresti	3.149		3.149	3.149	100,00
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki				0	x
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe				0	x
72	Kapitalski prihodki				0	x
730	Prejete donacije iz domačih virov	35.634		4.725	4.725	13,26
731	Prejete donacije iz tujine				0	x
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije				0	x
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij				0	x

	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	41.095	0	43.302	43.302	105,37
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	41.095		43.302	43.302	105,37
del 7102	Prejete obresti				0	x
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja				0	x
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki				0	x
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe				0	x

	II. SKUPAJ ODHODKI	5.808.943	3.435.843	2.594.978	6.030.821	103,82
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	5.767.848	3.435.843	2.551.676	5.987.519	103,81
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	4.106.752	2.868.829	1.421.577	4.290.406	104,47
del 4000	Plače in dodatki	3.515.631	2.485.575	1.211.165	3.696.740	105,15
del 4001	Regres za letni dopust	181.502	115.286	73.795	189.081	104,18
del 4002	Povračila in nadomestila	264.226	166.436	103.074	269.510	102,00
400202	Prehrana	188.713	116.751	75.736	192.487	102,00
400203	Prevoz	75.513	49.685	27.338	77.023	102,00
ostalo 4002	Drugo				0	x
del 4003	Sredstva za redno delovno uspešnost	72.002	50.909	21.921	72.830	101,15
del 4004	Sredstva za nadurno delo				0	x
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi				0	x
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	73.391	50.623	11.622	62.245	84,81
400901	Odpravnine ob upokojitvah	64.203	48.147	9.555	57.702	89,87
400901	Odpravnine iz poslovnih razlogov (tehnološki viški)				0	
400900	Jubilejne nagrade	7.852	2.476	2.067	4.543	57,86
400902	Solidarnostne pomoči	1.336			0	
400999	Drugo (za uporabo lastnih sredstev)				0	
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	649.657	453.196	223.868	677.064	104,22
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	316.242	224.479	109.128	333.607	105,49
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	259.828	179.837	87.426	267.263	102,86
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	2.715	1.522	1.273	2.795	102,94
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.664	2.536	1.233	3.770	102,88
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	67.208	44.822	24.808	69.630	103,60
	C. Izdatki za blago in storitve	939.103	113.818	847.160	960.978	102,33
4020	Splošni material in storitve (živila, čistila, računalniške storitve)	334.458	41.610	306.226	347.836	104,00
4021	Posebni material in storitve (material za pouk, ŠVN, drobni inventar, knjige)	140.502	29.403	111.099	140.502	100,00
4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	177.344		184.437	184.437	104,00
4023	Prevozni stroški in storitve	48.568	8.870	39.698	48.568	100,00
4024	Izdatki za službena potovanja	13.341	1.568	11.773	13.341	100,00
4025	Tekoče vzdrževanje	85.927		85.927	85.927	100,00
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	44.551		44.551	44.551	100,00
4027	Kazni in odškodnine					
4029	Drugi operativni odhodki	94.412	32.367	63.449	95.816	101,49
402901	Plačila avtorskih honorarjev				0	x
402902	Plačila po pogodbah o delu				0	x
402903	Plačila za delo preko študentskega servisa	31.567		31.567	31.567	100,00
402907	Izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih	18.372	15.700	2.672	18.372	100,00
402909	Stroški sodnih postopkov				0	x
402940	Prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI	33.433	16.667	18.170	34.837	104,20
402920	Sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev in drugo	0			0	x
4029 - ostalo	Drugi operativni odhodki	11.040		11.040	11.040	100,00
403	D. Plačila domačih obresti				0	x
404	E. Plačila tujih obresti				0	x
410	F. Subvencije				0	x
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom				0	x
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam				0	x
413	I. Drugi tekoči domači transferji				0	x
420	Investicijski odhodki	72.336	0	59.071	59.071	81,66
4202	Nakup opreme	33.101		27.490	27.490	83,05
420	Druga vlaganja (investicijsko vzdrževanje in podobno)	39.235		31.581	31.581	80,49

	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	41.095	0	43.302	43.302	105,37
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	10.746		11.197	11.197	104,20
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	1.730		1.802	1.802	104,16
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	28.619		30.303	30.303	105,88
del 420	D. Investicijski odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu					x

	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI	43.231	0	0	0	0,00
	- od tega iz naslova javne službe	43.231	0	0	0	0,00
	- od tega iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0		0	0	x
	IV. Vir financiranja presežka odhodkov nad prihodki	0	0	0	0	x
	Vpišite vir				0	x
	Vpišite vir				0	x
	Vpišite vir				0	x

Datum:

13. 02. 2024

Preglednico izpolnil/a:

Marina Kejžar

Tel. št.:

04 500 2014

Žig in podpis odgovorne osebe:

Monika Čemažar

Občina Železniki soglaša s finančnim načrtom Osnovne šole Železniki za leto 2024.

V Železnikih, dne _____

Župan: Marko Gasser



POJASNILA IN RAZLAGE K FINANČNEMU NAČRTU ZA OŠ ŽELEZNIKI ZA LETO 2024

Finančni plan za leto 2024 je pripravljen v skladu z Navodili o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov. Upoštevali smo rast cen energentov in cen živil, ki so se povečale že v letu 2023, ostalih stroškov nismo povečevali, povečanje plač je zaradi uskladitve delovnih mest in rednih napredovanj. Za posamezne postavke se planira poraba sredstev na osnovi ekonomske klasifikacije – Pravidnika o enotnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava za vse prejeme in izdatke proračuna.

PRIHODKI

1. Prihodki od izvajanja javne službe so prihodki staršev za oskrbnine v vrtcu in prihodki od učencev za malice, kosila, učbenike, izlete, šolo v naravi in razno. Prihodki učencev se bodo povečali v letu 2024 glede na predhodno leto, ker se povečujejo stroški prehrane in storitev. Prihodki staršev za oskrbnine vrtca bodo višji, ker se je povečala ekonomska cena vrtca za 9,6% od 1.1.2023 in dodatno povečanje cene od 1.6.2023 še za 8,6%. V letu 2024 ne predvidevamo povečanja ekonomske cene vrtca ob predpostavki, da se bo rast cen umirila. Drugi prihodki so še uporabnine šolskih prostorov ter prihodki od prodaje papirja in kartuš. Prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu predvidevamo 43.302,00 EUR to so prihodki od malic in kosil za zaposlene.

2. Prejeta sredstva iz državnega proračuna so prihodki ministrstva za izobraževanje znanost in šport v višini 3.761.485,00 EUR, planirani so po posameznih postavkah (materialni stroški, plače in prispevki, prehrana in prevoz zaposlenih, regres za letni dopust, jubilejne nagrade, odpravnine, ekskurzije, šola v naravi, projekti, premija KAD, prispevek za invalide, subvencionirana prehrana učencev in subvencije vrtcu). Masa sredstev za plače se bo v letu 2024 povečala zaradi rednih napredovanj in izplačila redne delovne uspešnosti ter uskladitve nekaterih delovnih mest. Sredstva za odpravnine in za jubilejne nagrade so odvisna od števila izplačanih.

Drugi prihodki iz državnega proračuna so sredstva za shemo šolskega sadja in mlečnih izdelkov v višini 7.611,00 EUR.

3. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov so prihodki občine Železniki za:

- dodatni programi; 114.017,00 EUR
- materialni stroški; 173.520,00 EUR
- investicije za OŠ; 40.000,00 EUR
- investicije za vrtec; 15.000,00 EUR
- vrtec oskrbnine; 1.155.000,00 EUR
- stroški tekmovanj in projekti; 6.000,00 EUR, 2.231,00 EUR
- šola v naravi in nakup učbenikov; 3.505,00 EUR, 2.231,00 EUR
- prevozi na plavanje; 2.000,00 EUR

Višina sredstev za plače je izračunana na podlagi nadstandardnega programa to je za čipkarsko šolo, zdravstveno telesno vzgojo, pouk plavanja, del stroškov za hišnika in varstvo vozačev povečana za 2% zaradi izplačila redne delovne uspešnosti zaposlenih. Prišteti so tudi drugi stroški vezani na zaposlene, prevoz, prehrana, KAD, regres, jubilejne nagrade in prispevki za invalidski sklad.

Prejeta sredstva občine za materialne stroške smo povečali zaradi povečanja cen energije in ogrevanja, pri drugih materialnih stroških nismo upoštevali rasti.

Investicijske transfere za osnovno šolo smo panirali za leto 2024 za šolo 40.000,00 EUR za vrtec pa 15.000,00 EUR.

Zaradi rasti plač, izplačila redne delovne uspešnosti, redna napredovanja, povečana višina regresa za letni dopust, rast cen živil, rast cen energentov in drugih stroškov smo povečali ekonomsko ceno vrtca za 9,6% od 1.1.2023 in ponovno še za 8,6% od 1.6.2023. Sredstva občine za oskrbnine vrtca planiramo v višini 1.155.000,00 EUR to je v skladu z izračunom ekonomske cene vrtca za leto 2024. Povečanja ekonomske cene vrtca za leto 2024 po trenutnih izračunih in glede na rezultate poslovanja vrtca v letu 2024 ne predvidevamo, razen v primeru ponovne rasti plač, energentov in drugih stroškov.

Od drugih občin za subvencijo vrtca načrtujemo 48.900,00 EUR.

ODHODKI

Pri planiranju plač in drugih izdatkov zaposlenim za leto 2024 smo upoštevali zakon o plačah v javnem sektorju. Strošek za plače in prispevke bo v letu 2024 višji glede na predhodno leto zaradi izplačila redne delovne uspešnosti in rednih napredovanj zaposlenih, povečanja regresa in povečanja minimalne plače v letu 2024.

Povračila in nadomestila so prevozi in prehrana zaposlenih. Višina regresa je vezana na število zaposlenih in minimalno plačo. Odpravnin ob upokojitvi je predvidenih šest za leto 2024, na šoli pet, ki se financirajo iz sredstev MIZŠ in ena na vrtcu, ki se financira iz ekonomske cene vrtca.

Jubilejne nagrade	2024
10 let	2
20 let	4
30 let	1
40 let	1

Prispevki za socialno varnost so planirani glede na planirane plače to je 16,1% bruto plač.

Za stroške čiščenja, hrane in splošnega ter pisarniškega materiala predvidevamo 4% povečanje, za stroške elektrike, goriva, ogrevanja, vodarine, komunale in odvoz smeti v letu 2024 predvidevamo povečanje zaradi rasti cen za 4%.

V tako negotovih razmerah je zelo težko natančno planirati posamezne postavke odhodkov, vendar pa predvidevamo, da se bo rast vseh stroškov in plač umirila.

Seznam investicijskih vlaganj za vrtec in šolo je razviden iz priloge.

Glede vseh stroškov poslovanja se bomo prilagajali višini razpoložljivih prihodkov. V teh negotovih časih si bomo prizadevali za čim bolj nemoteno delovanje vrtca in šole.

Železniki, 13.2.2024

Računovodkinja:
Marina Kežar

Ravnateljica:
Monika Čemažar