

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2025

Polni naziv:	OSNOVNA ŠOLA PREŽIHOVEGA VORANCA JESENICE
Naslov (sedež):	Cesta Toneta Tomšiča 5, 4270 Jesenice
Davčna številka:	71303103
Transakcijski račun št.:	01241-6030654135

Telefon, mobilni telefon:	04 581 15 00
Faks:	04 581 15 13
Elektronska pošta:	os-pv.jesenice@guest.arnes.si
Spletna stran:	www.prezihovvoranc.si

Odgovorna oseba in funkcija:	V.d.ravnateljice: Jelka Kusterle, prof.
-------------------------------------	---

1. UVOD

Šola izvaja dejavnost osnovnošolskega izobraževanja, druge oskrbe z jedmi, storitve menz, prevozi otrok za lastne potrebe, oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin in obratovanja športnih objektov. Dejavnost šole šteje kot javna služba, katere izvajanje je v javnem interesu. Naša vizija so vrednote, ki jih učitelji, starši, učenci in občani priznavamo za ključne v razvoju šole in so jasno opredeljene v Vzgojnem načrtu šole.

2. CILJI

V okviru ciljev na šoli strmimo k podajanju različnih znanj in veščin, oblikovanju osebnosti, razvijanju celovite osebnosti v stiku z okoljem, kvalitetnemu preživljanju časa v šoli, razvijanju sposobnosti in ambicij otrok, osebnostni rasti učencev in zaposlenih, razvijanju zavesti o državni pripadnosti, vzgoji za splošne kulturne in civilizacijske vrednote Evrope.

1. Šola svoje kratkoročne cilje določa vsako leto z letnim delovnim načrtom šole, ki ga sprejema svet šole na seji v mesecu septembru. Letni delovni načrt šole podrobno določa obseg in način izvedbe posameznih dejavnosti, šolski koledar, naloge strokovnih delavcev, ravnatelja in organov upravljanja za vsako tekoče šolsko leto.

2. Dolgoročni cilji so zagotavljati in vzdrževati prostorske in materialne pogoje za izvajanje vzgojno izobraževalne dejavnosti na OŠ Prežihovega Voranca Jesenice.

Upošteva naloge zavoda, ki izhajajo iz zakonodaje in iz odloka o ustanovitvi, šola uresničuje tudi svoje dolgoročne naloge na področju:

- zagotavljanja in ohranjanja primernih materialnih pogojev za bivanje in izvajanje vzgojno izobraževalnega dela,
- zagotavljanja in ohranjanja ustreznih psihosocialnih pogojev za življenje in delo učencev in učiteljev ter vseh vrst oblik sodelovanja s starši in zainteresirano javnostjo,
- skrbi za ustrezno in racionalno kadrovsko zasedbo delovnih mest in strokovno usposabljanje strokovnih delavcev za izzive stroke in vse težje vedenjske problematike, ki se pojavlja na osnovnih šolah,
- dolgoročnega kvantitativnega in kvalitativnega razvoja dejavnosti.

3. Letni izvedbeni cilji so ohraniti materialne in prostorske pogoje za kvalitetno izvajanje izobraževalnih procesov.

Kazalci, s katerimi se bo merilo doseganje zastavljenih ciljev:

- Poročilo o realizaciji letnega delovnega načrta za vsako šolsko leto,
- Letno poročilo, ki zajema poslovno ter računovodsko poročilo za tekoče leto,
- Razvojni načrt šole za obdobje 2022 do 2027.

3. PRAVNE PODLAGE

Delo osnovne šole Prežihovega Voranca na Jesenicah, kot javnega vzgojno izobraževalnega zavoda za področje osnovnošolske vzgoje in izobraževanja, opredeljujejo zlasti naslednji zakoni in drugi predpisi:

Zakon o osnovni šoli

Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja

Zakon o zavodih

Zakon o javnih financah

Zakon o računovodstvu

Zakon o delovnih razmerjih

Zakon o sistemu plač v javnem sektorju

Zakon o javnih naročilih

Zakon o knjižničarstvu

Zakon o varstvu osebnih podatkov

Zakon usmerjanju otrok s posebnimi potrebami

Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji

Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti

Razmejitev dejavnosti javnih zavodov z dne 19.9.2005

Pravilnik o zbiranju in varstvu osebnih podatkov na področju osnovno šolskega izobraževanja

Pravilnik o dokumentaciji v devetletni osnovni šoli

Pravilnik o preverjanju in ocenjevanju znanja ter napredovanju učencev v devetletni osnovni šoli

Pravilnik o normativih in standardih za izvajanje programa osnovne šole,

Pravilnik o vsebini in členitvi računovodskih izkazov

Pravilnik o naročilih male vrednosti

Pravilnik o popisu

Vzgojni načrt šole

Pravila šolskega reda

4. PROGRAM

Izvajanje in uresničevanje LDN v skladu z zakonodajo in finančnimi zmogljivostmi. Vključevanje razredov v šole v naravi. Kvalitetno izvajanje obšolskih dejavnosti. Strokovno sodelovanje in usposabljanje delavcev šole. Skrb za čisto in urejeno šolo ter okolico šole. Ažurno in transparentno delovanje spletne strani. Skrb za zdravje in medsebojne odnose. Dvig kvalitete poučevanja z novimi didaktičnimi pripomočki. Sodelovanje na natečajih, tekmovanjih,...

Investicije in večja vzdrževalna dela:

- sanacija praga pred vhodom v šolo,
- obnova šolskega stanovanja,
- brušenje parketa v nekaterih razredih,
- planetarni mešalnik za šolsko kuhinjo,
- zamrzovalna omara za šolsko kuhinjo,
- servirna posoda za šolsko kuhinjo,
- šolsko pohištvo za učilnico za dodatno strokovno pomoč,
- podroben pregled in posodobitev video nadzornega sistema,
- čiščenje oken in žaluzij na zunanji strani stavbe,
- menjava sistemskih ključev za celotno šolo.

4.1. PROJEKTI - priloga št. 4

5. KADROVSKI NAČRT – priloga št. 1

6. NAKUP OPREME IN PREDVIDENE INVESTICIJE (NNG)- priloga št. 2

7. ODDAJA PREMOŽENJA V NAJEM IN UPORABO - priloga št. 6

8. POSLOVANJE ŠOLSKE KUHINJE – priloga št. 3

9. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA

PLANIRANI PRIHODKI

Celotni planirani prihodki za leto 2025 znašajo 3.555.836 €, od tega so planirani prihodki za izvajanje javne službe 3.517.453 €, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu pa 38.383,00 €. To so prihodki, ki jih pridobivamo s kuhanjem prehrabnih obrokov v šolski kuhinji za delavce šole in zunanje abonente. Planirana sredstva državnega proračuna za izvajanje javne službe predstavljajo 88,76 % prihodkov, sredstva občinskega proračuna 9,90 % ter 9,82 % planiranih drugih prihodkov za izvajanje javne službe.

1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

PRIHODKI IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA

- sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim

Izhodišče za izračun sredstev za plače v letu so obračunane plače v letu 2024 z upoštevanjem plačne lestvice veljavne od 1. 6. 2024 dalje. Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepov v javnem sektorju smo upoštevali pri načrtovanju sredstev za povračila in nadomestila, regresu za letni dopust ter premijah kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Vsi zaposleni, ki bodo v letu 2025 napredovali v plačne razrede in nazive, bodo s 1. 12. 2025 pridobili pravico do plače iz naslova napredovanj. Planirali smo redno delovno uspešnost zaposlenih 2 % od mase osnovnih plač za leto 2025. Drugi izdatki zaposlenim, kamor sodijo jubilejne nagrade, odpravnine ob upokojitvi, smo planirali po dejanskem stanju trenutno zaposlenih delavcev in sicer načrtujemo v letu 2025 izplačilo šestih odpravnin ob odhodu v pokoj.

Na podlagi Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov smo dolžni plačevati zakonsko določeni prispevek za dva invalida. Zaposlenega imamo enega invalida, zato moramo v letu 2025 prispevek plačevati.

Sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim zajemajo:

- bruto plače po zakonu o sistemu plač v javnem sektorju z vsemi zakonskimi spremembami
- sredstva za ure dodatnih strokovnih pomoči,
- sredstva za ure interesnih dejavnosti,
- ure nadomeščanja,
- premijske kolekt. pokojninskega zavarovanja – KAD,
- regres za letni dopust,
- prehrano zaposlenih,
- prevoz zaposlenih,
- sredstva za spremljevalce ekskurzij,
- sredstva za sindikalnega zaupnika,
- jubilejne nagrade,
- odpravnine,
- redno delovno uspešnost.

- prispevki delodajalcev

Upoštevana je sedaj veljavna stopnja prispevkov 16,10 % na planiran obseg sredstev za bruto plače.

Premije kolektivnega pokojninskega zavarovanja – KAD so se s 1.1.2018 uveljavile usklajene in skupne premije po premijskih razredih, od 1.1.2023 pa so se povišale – uskladile s koeficientom rasti povprečne plače, enako velja za leto 2025.

- sredstva za plačilo blaga in storitev

Poleg sredstev za plače in drugih izdatkov zaposlenim nam Ministrstvo za izobraževanje nakazuje tudi sredstva za material za izvedbo pouka. Višina teh sredstev je izračunana na podlagi Sklepa MVI o merilih za začasno zagotavljanje sredstev za kritje materialnih stroškov osnovnih šol in sicer je osnova za izračun število oddelkov na šoli ter skupno število učencev. Omenjeni Sklep je vezan na trenutne proračunske zmogljivosti ministrstva. Sredstva za material za izvedbo pouka nam MVI nakazuje mesečno. V okviru materialnih stroškov načrtujemo tudi pridobitev sredstev za nabavo učil in učnih pripomočkov ter sredstva za izobraževanje zaposlenih.

V letu 2025 bo MVI v celoti regresiralo malico in tudi kosila učencem iz družin z nizkimi dohodki in sicer na podlagi podatkov Centra za socialno delo. 1.2.2017 je v veljavo stopila sprememba Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev. Spremenjen zakon širi upravičence do subvencioniranih kosil učencev. V šolskem letu 2023/2024 je bila določena višja cena malice, in sicer 1,10 EUR. Zato smo za ta namen planirali za leto 2024 sredstva v višini 98.000 €. V šolskem letu 2024/25 cena ostaja enaka. V ostala sredstva, ki jih zagotavlja MVI pa so zajeta še sredstva za preventivne zdravstvene preglede, namenska sredstva za izvedbo šole v naravi z učenjem plavanja ter namenska sredstva za ekskurzije učencev.

PRIHODKI PRORAČUNA OBČINE JESENICE

- sredstva za plačilo blaga in storitev

materialni stroški

Sredstva, ki jih pridobimo za materialne stroške, so vezani na uporabo šolskega prostora. To so sredstva za pokrivanje stroškov elektrike, vode in drugih komunalnih storitev, zavarovalne premije za stavbo šole, odvoz odpadkov, čistilnega materiala in stroški varovanja zgradbe.

ogrevanje

Sredstva za ogrevanje šolskih prostorov so namenjena izključno za ogrevanje.

tekoče vzdrževanje

Prihodek za ta namen predstavlja sredstva za pokrivanje drugih stroškov šolskega prostora in so namenjena za beljenje in pokrivanje stroškov tekočega vzdrževanja, ki je vezano na prostor. Katera dela bi bila v letu 2025 nujno potrebna za vzdrževanje šole je podrobno opisano v prilogi št. 5.

druge naloge – dodatni program

Ta prihodek je namenjen za najnujnejše zaposlitve kadrov do potrebnega normativa:

-S temi sredstvi bomo pokrivali plačo za 0,40 delež delovnega časa učitelja v jutranjem varstvu, ki se prične ob 5.30 uri (na mnoge prošnje staršev). V jutranje varstvo so na naši šoli na željo staršev vključeni tudi učenci 2. razredov in nekaj učencev iz 3. razredov. Ministrstvo nam ne priznava niti tako zgodnjega pričetka jutranjega varstva niti jutranjega varstva za učence 2. razredov.

-Druga zaposlitev je 0,25 delež delovnega časa materialnega knjigovodje; ministrstvo nam prizna le 0,75 delovnega časa tega delavca, vendar je nemogoče zaradi količine in narave dela imeti zaposlenega materialnega knjigovodja za polovičen delovni čas. Na tem delovnem mestu je sistemizirana in tudi zaposlena delavka za polni delovni čas.

-Tretja zaposlitev pa je učitelj za tujce, katerega ministrstvo prav tako priznava le v višini 0,75 delovnega časa, 0,25 tega delovnega mesta pokriva občina. MVI za učitelja DSP-ja zagotavlja sredstva samo za 25 % in sicer samo za učence priseljence prvo leto. V prvem letu se učenci ne morejo dovolj usposobiti, da bi lahko optimalno sledili pouku v slovenskem jeziku, zato je dodatna strokovna pomoč v drugem letu nujno potrebna. Ustanovitelj že v šolskem letu 2023/2024 zagotavlja sredstva za izvedbo dodatne strokovne pomoči, zato jih planiramo tudi v letu 2025.

-Četrta zaposlitev je 0,12 delež delovnega časa DM kuharja, za katerega ministrstvo pokriva 0,88 delovnega časa tega delavca. V letošnjem šolskem letu 2024/2025 se je zaradi zmanjšanja števil učencev znižala sistemizacija za drugega kuharja v višini 12 % do polne zaposlitve. Ker je tehnični kader v šolski kuhinji vsako šolsko leto vezan na število otrok naprošamo ustanovitelja, da v šolskem letu 2024/2025 sofinancira delež plače kuharja v višini 12 % do polne zaposlitve, saj bi s tem zadržali že tako podhranjen kader v šolski kuhinji.

-Trenutno razporejeni zaposleni delavec na delovnem mestu čistilec, je bil pri nas najprej zaposlen preko javnih del, nato pa kot čistilec za 75%. Ker se nam je število otrok znižalo, nam po normativih in standardih pripada le še 0,50 odstotka zaposlitve. S tem bi se delavcu povečala socialna ogroženost.

- investicijsko vzdrževanje in investicije

Prihodek je namenjen investicijskemu vzdrževanju stavbe in obnovi osnovne opreme.

Iz občinskega proračuna načrtujemo pridobiti sredstva v višini 40.506,84 €:

- sanacija vhoda,
- nakup opreme za šolsko kuhinjo: planetarni mešalnik in dve zamrzovalni skrinji,
- oprema za učilnico dodatne strokovne pomoči (za učence tujce),
- dokup servirne posode v šolski kuhinji.

DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE

a/prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe

Ti prihodki zajemajo:

- prihodek živila in režija šolske kuhinje in sicer kuhanje in priprava obrokov za učence šole,

- prihodek od staršev za pokrivanje obveznih šolskih dejavnosti učencev, izvedbe naravoslovnih, kulturnih, športnih dni, šole v naravi itd.,
- prihodek iz naslova oddaje športne dvorane in drugih prostorov v najem,
- prihodek ZRSZ za pokrivanje stroška plač in osebnih prejemkov javnih delavcev.

b/ drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe

To so prihodki od zavarovalnice / škodni zahtevki, bonus od zavarovalnih premij/.

2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU

Planiran prihodek od prodaje blaga in storitev na trgu zajema prihodek šolske kuhinje, ki ga pridobi s prodajo obrokov delavcem šole in zunanjim abonentom. Za leto 2025 planiramo prihodek v višini 21.905,00 €. Zaradi kadrovske spremembe (spremembe računovodskega servisa v obdobju priprave finančnega načrta) bo cena šolskih obrokov za enkrat ostala nespremenjena, v letu 2025 pa načrtujemo dvig cen in nov izračun.

PLANIRANI ODHODKI

Celotni planirani odhodki za leto 2025 znašajo 3.539.266 €. Planirani odhodki za izvajanje javne službe predstavljajo 99,49 % celotnih odhodkov, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa 0,005 % odhodkov.

1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

- Plače in drugi izdatki zaposlenim

Postavka plače in dodatki vsebuje osnovne plače z dodatki na podlagi Zakona o sistemu plač v javnem sektorju z vsemi zakonskimi spremembami. Načrtovani odhodek za plače so plače delavcev, ki so sistematizirani s strani MVI, plače delavcev šolske kuhinje, ki niso zajeti v tej sistematizaciji in se plačujejo iz sredstev, ki jih pridobijo s kuhanjem kosil za učence ter plače za najnujnejše zaposlitve treh delavcev do potrebnega normativa, ki jih pokriva lokalna skupnost.

Za vse omenjene zaposlene je planiran tudi regres za letni dopust.

Povračila in nadomestila – to so planirana sredstva za prehrano in prevoz zaposlenim.

Drugi izdatki zaposlenim – za leto 2025 planiramo izplačilo 6 odpravnin ob odhodu v pokoj.

- Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Prispevki so planirani v višini 16,10 % na bruto plače po sedaj veljavnih predpisih. Ta postavka vsebuje še premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

Vsa načrtovana sredstva za plače, druge izdatke zaposlenim in prispevke delodajalcev ter premije dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 2.443.880 € predstavljajo 69,40 % planiranih odhodkov za izvajanje javne službe.

- Planirani izdatki za blago in storitve

V letu 2025 se obstoječi obseg dejavnosti ne bo bistveno spreminjal, zato smo tudi odhodke za blago in storitve planirali v višini glede na oceno realizacije za leto 2024 z upoštevanjem inflacije. V izkazu prihodkov in odhodkov za leto 2025 so posamezni stroški dovolj natančno opredeljeni, zato bom dodala pojasnila le k nekaterim postavkam.

- drugi splošni material in storitve

To so stroški, povezani z drugimi obveznimi dejavnostmi učencev – hrana, prevozi, vstopnine, naravoslovni, kulturni, športni dnevi, stroški šol v naravi...

- drug posebni material in storitve

Ti stroški zajemajo material in storitve za pouk in druge storitve, povezane z učenci. Sem prištevamo še stroške zdravstvenih storitev ter nekatere manjše stroške, ki se pojavljajo le malokrat, npr. popravila ključavnic itd.

- izdatki za službena potovanja

To so izplačila dnevnic, potnih stroškov za spremljevalce učencev na kulturnih, športnih dnevih.

- tekoče vzdrževanje poslovnih objektov

V tej postavki so zajeti stroški za beljenje in drugi stroški vzdrževanja šolskega prostora.

V letu 2025 načrtujemo:

- vzdrževanje objektov- pleskanje prostorov,
- menjava sistemskih ključev,
- čiščenje oken na višini,
- deratizacija prostorov,
- servis varnostnih kamer- posodobitev sistema,
- sanacija radona v hišniškem stanovanju,
- popravilo igral na otroškem igrišču.

Investicijski odhodki

Iz občinskega proračuna načrtujemo pridobiti sredstva v višini 58.918,00€.

2. ODHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU

Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu so planirani v isti višini kot prihodki. Kot že omenjeno v prihodkih, so cene obrokov v šolski kuhinji, ki predstavljajo tržno dejavnost, planirane tako, da pokrivajo stroške, ki so povezane s to dejavnostjo. Pokrivajo stroške živil, stroške dela in materialne stroške

PLANIRAN POSLOVNI REZULTAT

V letu 2025 planiramo prihodke v višini 3.555.836 €, odhodke pa prav tako v višini 3.539.266 €. Po denarnem toku planiramo presežek prihodkov nad odhodki.

Datum: 23. 8. 2024



Podpis odgovorne osebe:

V.d. ravnateljice: Jelka Kusterle, prof.

Obvezne priloge:

- Priloga št. 1 - FN OŠ po načelu denarnega toka 2025
- Priloga št. 1 - FN po načelu nastanka poslovnega dogodka 2025
- Priloga št. 1 - Kalkulacija cen ŠK
- Priloga št. 2 - Kadrovski načrt in plače 2025
- Priloga št. 3 - Načrt nabav in gradenj (NNG) za leto 2025
- Priloga št. 4 - Projekti v letu 2025
- Priloga št. 5 - Pregled potrebnih vzdrževalnih del 2025-2028
- Priloga št. 6 - Oddaja premoženja v najem in uporabo za leto 2025

