

OSNOVNA ŠOLA
FRANA ERJAVCA
NOVA GORICA



FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 - II

September, 2023

VSEBINA

1. VSEBINSKI DEL	2
1.1 Izhodiščna načrtovanja.....	3
1.2 Investicije in investicijsko vzdrževanje	4
1.3 Adaptacije	4
1.4 Kadrovski načrt.....	5
2. SPLOŠNI DEL.....	6
2.1 Prikaz prihodkov in odhodkov po denarnem toku	8
2.2. Prikaz prihodkov in odhodkov po obračunskem načelu	13
3. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	16
4. RAČUN FINANCIRANJA.....	16



1. VSEBINSKI DEL

Osnovna šola Frana Erjavca Nova Gorica je ustanovljena kot javni vzgojno-izobraževalni zavod na področju šolstva:

- a) vzgoja in izobraževanje na področju:
 - dejavnost vrtcev in predšolsko izobraževanje,
 - osnovno šolsko splošno izobraževanje,
 - izobraževanje odraslih in drugo izobraževanje;
- b) storitve menz:
 - zagotavljanje malice in kosil osnovnošolskim učencem in zaposlenim;
- c) oddajanje prostorov:
 - oddajanje prostorov v uporabo.

Zakonske podlage za pripravo finančnega načrta:

- 81., 82. in 84. člen Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja;
- Zakon o osnovni šoli;
- Pravilnik o normativih in standardih za izvajanje devetletke;
- Zakon o javnih financah;
- Zakon o računovodstvu;
- Zakon o javnih uslužbencih;
- Zakon za uravnoteženje javnih financ;
- Pravilnik o enotnem kontnem računu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava;
- Pravilnik o računovodstvu Osnovne šole Frana Erjavca Nova Gorica;
- Zakon o razmerjih plač v javnih zavodih, državnih organih in organih lokalnih skupnosti;
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu;
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji;
- Izhodišči za pripravo finančnega načrta in programa dela za leto 2023 posrednih uporabnikov občinskega proračuna (Mestna občina Nova Gorica, št. dokumenta 410-1/2022/75, 29. 11. 2022);
- Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024;
- Pogodba o plačevanju storitev za uporabo telovadnic, ki jih oddaja Osnovna šola Frana Erjavca Nova Gorica različnim uporabnikom;
- Ukrepi na področju plač, drugih stroškov dela in drugih ukrepov v javnem sektorju;
- Pojasnila k aktom, katerih vsebina je bila dogovorjena s sindikati javnega sektorja glede plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju.

1.1 Izhodiščna načrtovanja

Osnovna šola Frana Erjavca Nova Gorica je za pripravo finančnega načrta uporabila usmeritve za pripravo finančnega načrta in programa dela za leto 2023 posrednih uporabnikov občinskega proračuna, ki nam jih je poslala ustanoviteljica Mestna občina Nova Gorica¹. Pri planiranju sredstev za materialne stroške se upošteva ocenjena realizacija za leto 2022 ter osnutek izračuna materialnih stroškov za izplačila v letu 2023 pripravljenega s strani MONG.

Dodatni program se bo financiral za obstoječe zaposlitve. Dodatni program financira v šolskem letu 2022/2023 tri druge učiteljice v prvem razredu v deležu in $\frac{1}{4}$ knjigovodje ter $\frac{1}{4}$ administratorja.

Za leto 2023 nismo bili uspešni na javnem povabilu za sofinanciranje stroškov zaposlitve dolgotrajno brezposelnih v javnih delih, na podlagi javnega povabila za izbor programov za leto 2023.

S strani Ministrstva za šolstvo, znanost in šport² nismo prejeli navodil za pripravo finančnega načrta.

Za leto 2023 se povečuje masa plač zaradi napredovanja v plačne razrede in/ali napredovanja v naziv za strokovne delavce, ter predvidene višje minimalne plače in višje osnove za obračun prispevkov, upoštevana je tudi redna delovna uspešnost.

Višina materialnih stroškov je planirana za 29 oddelkov programa osnovne šole, 11,84 oddelkov podaljšanega bivanja, predvidenih 680 vpisanih učencev, ter 345 učencev vključenih v podaljšano bivanje. En učenec se v šolskem letu 2022/2023 izobražuje na domu.

Vse vrednosti so prikazane v evrih, brez stotinov.

Podlaga za spremembo finančnega načrta za leto 2023 je podpis pogodbe s poslovoječim konzorcijskim partnerjem Univerza na Primorskem v projektu B-RIN, razvoj temeljnih vsebin in znanj računalništva in informatike v vrtcih in osnovnih šolah (v nadaljevanju B-RIN) za obdobje od 1. 9. 2023 do 30. 6. 2026. Osnovna šola Frana Erjavca Nova Gorica sodeluje v projektu, ki je sofinanciran s strani EU kot konzorcijski partner.

¹ V nadaljevanju MONG.

² V nadaljevanju MVI.

1.2 Investicije in investicijsko vzdrževanje

Sredstva za investicijsko vzdrževanje in investicije dobimo odobreno od naše ustanoviteljice MONG. Šola je pripravila seznam investicij in nabav po prioritetah. Višina sredstev s strani MONG je bila usklajena, kot je prikazano v spodnji tabeli. V primeru, da bi se med letom pokazala potreba po spremembah, predvidevamo, da bomo lahko to z ustanoviteljico sklenili aneks k pogodbi o financiranju. Zaradi nujnih potreb oziroma ukrepov med letom, lahko pride do sprememb vrstnega reda prioritet.

Višina odobrenih sredstev bo tudi razvidna iz pogodbe o financiranju dejavnosti osnovnošolskega izobraževanja za leto 2023, ki jo bo šola sklenila z ustanoviteljico, predvidoma v prvem trimesečju leta 2023.

V primeru nujnih investicij, do katerih bi prišlo zaradi nepredvidenih okoliščin ali zaradi odredb inšpekcijskih služb, se bomo o tem dogovarjali z ustanoviteljico MONG.

Kot investicijsko vzdrževanje za leto 2023 smo predvideli in dobili odobrena sredstva za predlagano investicijsko vzdrževanje in nakup opreme ter prevoznega sredstva:

	SREDSTVO	VREDNOST
1.	NAKUP IKT OPREME (s participacijo učencev)	6.000,00
2.	ZVOČNA IZOLACIJA UČILNICE	4.800,00
3.	OPREMA UČILNIC	4.545,00
4.	STROJ ZA MOKRO IN SUHO ČIŠČENJE	2.005,00
5.	KLIME Z MONTAŽO (računalniška učilnica)	3.700,00
6.	VOZILO	30.000,00
	SKUPAJ	51.050,00

1.3 Adaptacije

V letu 2021 se je zaključila aktualna prenova velike telovadnice, v letu 2022 pa še preplastitev zunanjega igrišča. Želimo si, da sta bili omenjeni investiciji pravi korak na poti do tako zelo potrebne celovite energetske sanacije zgradbe, predvsem vzhodne in severne strani.

Izdelana je projektna naloga za energetske sanacije in funkcionalno posodobitev Osnovne šole Frana Erjavca Nova Gorica, oktobra 2022 pa je Projekt d.d. izdelal tudi posnetek obstoječega stanja.

Ustanoviteljica je v novembru 2022 izpeljala javno naročilo Izdelava projektne dokumentacije za rekonstrukcijo Osnovne šole Frana Erjavca v Novi Gorici, ki je bilo objavljeno na portalu javnih naročil 24. 11. 2022 in popravek 29. 11. 2022. Rok za oddajo ponudbe je bil 9. 12. 2022. Po zaključku javnega razpisa ni bil izbran noben izvajalec, ustanoviteljica se je odločila, da bo javni razpis ponovila. Iz omenjenega je razvidno, da je v NRP potrebno vključiti 330.000 evrov proračunskih sredstev MONG za izdelavo projektnih dokumentacij IPD, DGD in PZI.

1.4 Kadrovski načrt

Kadrovski načrt je prikaz zaposlenih po virih financiranja:

Vir financiranja	Število zaposlenih 1. 1. 2023 1. 1. 2023 – 31. 8. 2023	Ocenjeno število zaposlenih 1. 9. 2023 – 31. 12. 2023
Proračun Republike Slovenije	74,57	74,57
Proračun Mestne občine Nova Gorica	1,91	2
Skupno število vseh zaposlenih	76,49	76,57

V kadrovski načrt se ne vpisuje zaposlene, ki nadomeščajo redno zaposlene delavce zaradi porodniškega dopusta in dolgotrajne bolniške odsotnosti.

Med letom 2023 se bo število zaposlenih spreminjalo v odvisnosti od potrebnega obsega dela. Delež zaposlitev se bo lahko spreminjal v primeru:

- spreminjanja števila učencev na šoli, posledično spreminjanja oddelkov na šoli, predvsem s prehodom v novo šolsko leto,
- morebitnega spreminjanja normativov v šolstvu.

Kot v preteklem letu, smo tudi za leto 2023 predlagali dve dodatni zaposlitvi:

- 1 OSEBA: INFORMATOR – VARNOSTNIK, ocena financiranja 22.500 evrov/leto z možnostjo delitve stroškov dela z drugim/i javnimi zavodi v MONG;
- 1 OSEBA: VZDRŽEVALEC, ocena financiranja 22.500 evrov/leto.

V predlogu finančnega in kadrovskega načrta smo za ustanoviteljico pripravili podrobnejšo finančno projekcijo dodatnih zaposlitev, ki bi proračun ustanoviteljice bremenil za predvidenih 45.000 evrov. Kljub temu se ustanoviteljica ni odločila za realizacijo predloga.

Kot javni zavod, ki pri svojem vzgojno-izobraževalnem delu stremi k vzpostavitvi varnega šolskega okolja in k upravljanju premoženja kot dober gospodar, bomo ustanoviteljici tudi v bodoče predlagali dodatne zaposlitve na omenjenem področju dela.

2. SPLOŠNI DEL

Sprememba finančnega načrta za leto 2023 prikazuje prejemke in izdatke ločeno po financerjih - MONG, MVI in ostalo, ter zbirni prikaz.

V letu 2023 načrtujemo 4.098.202 evrov prihodkov in 4.097.689 evrov odhodkov ter ob zaključku leta izkazujemo pozitivno stanje.

MONG

Iz dodatnega programa se financirajo v šolskem letu 2022/2023 tri druge učiteljice v prvem razredu v deležu in $\frac{1}{4}$ knjigovodje ter $\frac{1}{4}$ administratorja. Obseg ur pouka za drugega strokovnega delavca je v skladu z veljavno zakonodajo in normativi ter odvisno od ostale učne obveze strokovnega delavca.

Predlagamo dve dodatni zaposlitevi za tehnični kader (za dela vzdrževalca, informatorja-varnostnika).

Sredstva za nadstandard so za leto 2023 v kadrovskem načrtu predlagana za plače in druge izdatke zaposlenim v znesku 45.055 evrov sredstva za prispevke delodajalcev v znesku 6.409 evrov ter za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja 819 evrov.

Pri izračunu smo upoštevali tudi izplačilo 2 % redne delovne uspešnosti javnih uslužbencev, regresa za letni dopust v višini minimalne plače, ter višje plačne razrede zaradi napredovanja in/ali napredovanja v naziv za strokovne delavce.

Materialne stroške delovanja zavoda smo ocenili in v planu upoštevali v vrednosti 156.000 evrov. Sredstva, ki jih financira ustanoviteljica, smo uskladili tako, da v finančnem planu ne izkazujemo negativnega izida. Kljub temu predvidevamo, da odobrena sredstva ne bodo zadostovala za nemoteno delovanje zavoda, predvsem zaradi dražitve energentov in na splošno vseh storitev, ki jih pri običajnem poslovanju zavoda koristimo. Upamo, da bomo z rebalansom proračuna za leto 2023 pridobili dodatnih 40.000 evrov, brez upoštevanja morebitnih izrednih izdatkov, predvsem zaradi dotrajane opreme/infrastrukture.

Prihodke oddajanja šolskih prostorov v uporabo oziroma najem smo ocenili v isti višini kot je bila realizacija v letu 2022 v znesku 22.563 evrov.

Za investicije in investicijsko vzdrževanje so za leto 2023 upoštevana sredstva v znesku 51.050 evrov.

MVI

MVI financira plače zaposlenih in so povečana zaradi napredovanja v plačne razrede in/ali napredovanja v naziv za strokovne delavce, ter predvidene višje minimalne plače in višje osnove za obračun prispevkov, upoštevana je tudi redna delovna uspešnost. Planirana so izplačila jubilejnih nagrad, predvideli pa smo tudi sredstva za odpravnino zaradi morebitnih upokojitev. Regres planiramo v višini minimalne plače.

Ministrstvo financira program osnovnošolsko izobraževanje ter subvencionira šolsko prehrano in šolo v naravi za 5. razrede. Poleg tega financira nakup učbenikov. Sredstva so izračunana na osnovi točk na oddelek in točk na učenca.

Izračun prejetih sredstev temelji na podatkih iz potrjenega OR poročila.

MVI financira materialne stroške za izvajanje učnega programa ter materialne stroške za zaščitno opremo.

Iz naslova projekta B-RIN so za obdobje od 1. 9. 2023 do 30. 6. 2027 zagotovljena sredstva s strani MVI in EU, v skupnem znesku 67.500 evrov. Pridobivanje sredstev je predvideno kot 3-mesečni priliv, zato smo za leto 2023 v finančnem načrtu upoštevali prihodke v višini 7.941 evrov in odhodke v višini 7.941 evrov. Sredstva so namenjena plačilu delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela zaposlenih in drugim izdatkom v skladu s pogodbo konzorcijskih partnerjev.

OSTALO

Ostala sredstva so sredstva učencev, sredstva iz proračuna EU in agencij za projekte ter prihodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.



2.1 Prikaz prihodkov in odhodkov po denarnem toku

Členitev kontov	Naziv konta	realizacija 2021	Realizacija MONG 2021	Realizacija državni proračun 2021	Realizacija OSTALO 2021	Ocena realizacije 2022	Ocena realizacije MONG 2022	Ocena realizacije državni proračun 2022	Ocena realizacije OSTALO 2022	Finančni načrt 2023	Finančni načrt MONG 2023	Finančni načrt državni proračun 2023	Finančni načrt OSTALO 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	I. SKUPAJ PRIHODKI	3.250.307	181.163	2.847.803	221.341	3.365.252	215.539	2.760.523	389.190	4.096.217	284.896	3.346.201	465.120
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3.246.810	181.163	2.847.803	217.844	3.358.609	215.539	2.760.523	382.547	4.089.117	284.896	3.346.201	458.020
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	3.028.966	181.163	2.847.803	0	2.988.412	215.539	2.760.523	12.350	3.632.617	284.896	3.346.201	1.520
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.844.520	0	2.844.520	0	2.769.593	0	2.757.243	12.350	3.337.205	0	3.336.445	760
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	2.844.520	0	2.844.520	0	2.769.593	0	2.757.243	12.350	3.333.405	0	3.332.645	760
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	181.163	181.163	0	0	215.539	215.539	0	0	285.656	284.896	0	760
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	156.663	156.663	0	0	177.899	177.899	0	0	234.606	233.846	0	760
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	24.500	24.500	0	0	37.640	37.640	0	0	51.050	51.050	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	3.283	0	3.283	0	3.280	0	3.280	0	3.800	0	3.800	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	3.283	0	3.283	0	3.280	0	3.280	0	3.800	0	3.800	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.956	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	217.844	0	0	217.844	370.197	0	0	370.197	456.500	0	0	456.500
del 7102	Prejete obresti	83	0	0	83	150	0	0	150	0	0	0	0
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugih prihodkov od premoženja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	215.068	0	0	215.068	367.447	0	0	367.447	453.000	0	0	453.000
730	Prejete donacije iz domačih virov	2.693	0	0	2.693	2.600	0	0	2.600	3.500	0	0	3.500
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	3.497	0	0	3.497	6.643	0	0	6.643	7.100	0	0	7.100

7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	3.497	0	0	3.497	6.643	0	0	6.643	7.100	0	0	7.100
del 7102	Prejete obresti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	3.256.456	233.588	2.743.204	279.664	3.365.572	265.123	2.694.747	407.426	4.095.704	284.896	3.345.930	464.878
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3.252.997	233.588	2.743.204	276.205	3.359.172	265.123	2.694.747	401.026	4.088.704	284.896	3.345.930	457.878
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.341.783	54.867	2.286.916	0	2.256.872	54.150	2.190.372	12.349	2.748.929	45.055	2.702.354	1.520
del 4000	Plače in dodatki	2.053.326	49.137	2.004.189	0	1.888.852	46.418	1.831.826	10.608	2.331.211	38.957	2.290.854	1.400
del 4001	Regres za letni dopust	84.386	2.013	82.373	0	111.462	2.633	107.973	856	109.747	1.747	108.000	0
del 4002	Povračila in nadomestila(prehrana , prevoz,..)	92.350	2.578	89.772	0	126.875	3.675	122.315	885	158.748	3.628	155.000	120
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	81.573	988	80.585	0	120.260	1.424	118.836	0	124.724	724	124.000	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	3.490	0	3.490	0	3.159	0	3.159	0	3.500	0	3.500	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim (odpravnine, jubilejne,..)	26.658	151	26.507	0	6.263	0	6.263	0	21.000	0	21.000	0
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	373.600	8.835	364.765	0	356.882	8.349	348.533	1.724	434.344	7.228	425.039	2.077
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	183.096	4.350	178.746	0	174.092	4.051	169.093	948	218.280	3.800	213.338	1.142
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	152.643	3.485	149.158	0	144.264	3.245	140.259	759	174.345	2.519	170.912	914
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	1.985	33	1.952	0	1.832	41	1.785	6	1.504	50	1.446	8
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	2.153	49	2.104	0	2.153	46	1.978	11	2.464	40	2.411	13
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi	33.723	918	32.805	0	34.541	966	33.575	0	37.751	819	36.932	0

	ZKDPZJU												
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	482.842	124.921	90.232	267.690	700.868	164.984	151.132	384.752	841.581	181.563	208.537	451.481
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	290.505	18.045	27.097	245.363	413.254	16.123	47.419	349.712	477.920	20.960	46.960	410.000
del 4021	Posebni material in storitve	35.857	5.963	17.364	12.530	57.752	9.552	27.847	20.353	76.762	12.418	41.956	22.388
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	74.540	64.829	7.730	1.981	103.131	94.371	8.760	0	110.806	87.963	22.843	0
del 4023	Prevozni stroški in storitve	8.791	975	0	7.816	17.029	665	1.677	14.687	19.958	865	0	19.093
del 4024	Izdatki za službena potovanja	4.170	0	4.170	0	9.642	0	9.642	0	9.642	0	9.642	0
del 4025	Tekoče vzdrževanje	31.081	26.900	4.181	0	50.802	39.773	11.029	0	63.837	51.705	12.132	0
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	11.431	3.500	7.931	0	11.572	2.113	9.459	0	14.955	4.550	10.405	0
del 4027	Kazni in odškodnine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki (izobraževanja, storitve,...)	26.467	4.708	21.759	0	37.686	2.387	35.299	0	67.702	3.103	64.599	0
	J. Investicijski odhodki	54.771	44.965	1.291	8.515	44.550	37.640	4.710	2.200	63.850	51.050	10.000	2.800
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	30.000	0	0
4202	Nakup opreme	29.233	19.427	1.291	8.515	37.852	31.173	4.479	2.200	16.250	16.250	0	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	1.364	1.364	0	0	2.741	2.510	231	0	12.800	0	10.000	2.800
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	23.236	23.236	0	0	3.957	3.957	0	0	4.800	4.800	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	938	938	0	0	0	0	0	0				
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	3.459	0	0	3.459	6.400	0	0	6.400	7.000	0	0	7.000
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	3.459	0	0	3.459	6.400	0	0	6.400	7.000	0	0	7.000
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI / PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	-6.148				-320				513	0		

2.2. Prikaz prihodkov in odhodkov po obračunskem načelu

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Ocena realizacije JAVNA SLUŽBA 2021	Ocena realizacije TRŽNA DEJAVNOST 2021	Ocena realizacije SKUPAJ 2021	Ocena realizacije JAVNA SLUŽBA 2022	Ocena realizacije TRŽNA DEJAVNOST 2022	Ocena realizacije SKUPAJ 2022	Plan JAVNA SLUŽBA 2023	Plan TRŽNA DEJAVNOST 2023	Plan SKUPAJ 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	3.253.950	4.141	3.258.091	3.366.494	7.236	3.373.730	4.092.102	6.100	4.098.202
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	3.253.950	4.141	3.258.091	3.366.494	7.236	3.373.730	4.092.102	6.100	4.098.202
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	0	0	0	0	0	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	83	0	83	131	0	131	150	0	150
763	C) DRUGI PRIHODKI	5.324	0	5.324	4.707	0	4.707	1.600	0	1.600
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	3.259.357	4.141	3.263.498	3.371.332	7.236	3.378.568	4.093.852	6.100	4.099.952
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	522.489	4.038	526.527	700.516	7.200	707.716	859.790	6.090	865.880

del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0		0			0	0	0	
460	STROŠKI MATERIALA	219.060	392	219.452	264.531	600	265.131	477.420	500	477.920
461	STROŠKI STORITEV	303.429	3.646	307.075	435.985	6.600	442.585	382.370	5.590	387.960
	F) STROŠKI DELA	2.692.147	0	2.692.147	2.622.894	0	2.622.894	3.184.692	0	3.184.692
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	2.117.237	0	2.117.237	2.015.189	0	2.015.189	2.460.853	0	2.460.853
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	335.667	0	335.667	322.650	0	322.650	434.344	0	434.344
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	239.243	0	239.243	285.055	0	285.055	289.495	0	289.495
462	G) AMORTIZACIJA	31.773	32	31.805	36.589	0	36.589	36.000	0	36.000
463	H) REZERVACIJE		0	0		0	0	0	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	11.461	11	11.472	11.300	0	11.300	13.269	0	13.269
467	K) FINANČNI ODHODKI	33	0	33	8	0	8	10	0	10
468	L) DRUGI ODHODKI	1.375	0	1.375	21	0	21	10	0	10
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	3.259.278	4.081	3.263.359	3.371.328	7.200	3.378.528	4.093.771	6.090	4.099.861
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	79	59	138	4	36	40	81	10	91

	P) PRESEŽEK ODHODKOV									
	Davek od dohodka pravnih oseb			2						

JAVNA SLUŽBA

Javna služba se financira iz javnih sredstev, obsega osnovnošolsko izobraževanje ter šolsko kuhinjo (učenci). Način in obseg dejavnosti pri oddajanju oziroma občasni uporabi telovadnic in/ali šolskih prostorov se usklajuje z MONG.

TRŽNA DEJAVNOST

Tržna dejavnost se financira s sredstvi, pridobljenimi s prodajo proizvodov in storitev na trgu. Dejavnost obsega kosila in malice za zaposlene.

3. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

KONTO	Naziv podskupine konta	Realizacija 2022	Plan 2023	INDEKS 2022/ 2023
750	IV. Prejeta vračila danih posojil	0	0	
440	V. Dana posojila	0	0	
	VI. Prejeta minus dana posojila	0	0	
	VI/2. Dana minus prejeta posojila	0	0	

4. RAČUN FINANCIRANJA

KONTO	Naziv podskupine konta	Realizacija 2022	Plan 2023	INDEKS 2022/ 2023
50	VII. Zadolževanje	0	0	
55	VII. Odplačilo dolga	0	0	
	NETO ZADOLŽEVANJE	0	0	
	NETO ODPLAČILO DOLGA	0	0	
	Povečanje sredstev na računih	0	0	
	Zmanjšanje sredstev na računih	0	0	

Spremembo finančnega načrta za leto 2023 je pripravila ravnateljica zavoda mag. Lara Brun. Priloga k dokumentu je Kadrovski načrt za leto 2023, ki ostaja nespremenjen.

Nova Gorica, 28. 9. 2023
Št. dokumenta: 450-4/2023/12

mag. Lara Brun, ravnateljica



Finančni načrt za leto 2023 - II Osnovne šole Frana Erjavca Nova Gorica je bil sprejet na 7. dopisni seji sveta zavoda Osnovne šole Frana Erjavca Nova Gorica.

Predsednica sveta zavoda
Osnovne šole Frana Erjavca Nova Gorica:
Ana Kretič Mamič

2023

A.	IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	MONG (šola) "	MONG (vrtec) "	MONG (telovadnica) "	MONG	Občina Brda *	Občina Kanal ob Soči *	Občina Miren- Kostanjevica *	Občina Renče- Vogrsko *	Občina Šempeter- Vrtojba *	država	drugi viri	tržna dejavnost	SKUPAJ:
I.	PRIHODKI v EUR													
	- prorač. sredstva bruto bruto plače	52.283,21												0,00
	- prorač. sredstva materialni stroški	156.000,00												0,00
	- prorač. sredstva za program													0,00
	- prorač. sredstva za inv. vzdrževanje in nakup opreme	51.050,00												0,00
	- projekti (EU,...)													0,00
	- drugi prihodki (najemnine)													0,00
	- drugi prihodki (uporabnine)	22.563,00												0,00
	- drugi prihodki (zavarovalnica odškodnine)	3.000,00												0,00
	- drugi prihodki (ločiti po vrsti prihodka)													0,00
	SKUPAJ:	284.896,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.340.245,00	458.020,00	7.100,00	4.090.261,21
II.	ODHODKI v EUR													
	- bruto plače	45.055,00												0,00
	- prispevki	6.409,50												0,00
	- dodatno kolektivno zavarovanje	818,71												0,00
	- materialni str.-str. materiala	34.218,00												0,00
	- materialni str.-str. storitev:	50.435,00												0,00
	a. pravne storitev													0,00
	b. voda, elektrika, ogrevanje, komunalna, zavarovanje	96.910,00												0,00
	c. izobraževanje													0,00
	d. podjemne pogodbe													0,00
	e. storitve zunanje rač. službe													0,00
	f. storitve zunanje čistilnega servisa													0,00
	g. drugo													0,00
	- investicijsko vzd. in nakup opreme	51.050,00												0,00
	- odhodki programa													0,00
	- drugi odhodki (najemnine)													0,00
	- drugi odhodki (uporabnine)													0,00
	- drugi odhodki (ločiti po vrsti odhodka)													0,00
	- drugi odhodki (ločiti po vrsti odhodka)													0,00
	SKUPAJ:	284.896,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.339.974,00	457.878,00	7.000,00	4.089.748,21
III.	OCENA PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI v EUR													513,00

" velja samo za šole in vrtece

0,00

271,00

142,00

100,00

* velja za soustanoviteljstvo

Datum: 28. 9. 2023

Ravnateljica: mag. Lara Brun

