

OBRAČUN finančno leto 2025

Poročilo

Obračun Večstopenjske šole Opčine za finančno leto 2019 je sestavljen na osnovi točno določenih zakonskih predpisov in sicer Med.Odl. 28.8.2001, št. 129, 22. in 23.čl. in izhaja iz Finančnega načrta 2024, ki je bil odobren dne 14.02.202 s sklepom Zavodskega sveta št. 14.

Po novem Medm.Odloku št. 129/2018 in sicer 23.čl., z ozirom na M.O.prot.št.. 24617 z dne 13.3.2026 je bilo treba Obračun pripraviti do 14.4.2026, Revizorji pregledajo dokumentacijo in predložijo obvezno mnenje do 15.5.2026 nato ga mora Zavodski Svet odobriti do 30.5.2026. Revizorki sta dokumentacijo pregledali dne 7.5.2026 in izdali povoljno mnenje.

Obračun sestavljajo:

Mod. H - Finančni račun

Modeli I – Obračuni posameznih dejavnosti/projektov

Model J – Finančno stanje

Model K – Premoženjsko stanje

Model L - Seznam ostankov (aktivnih in pasivnih)

Model M – Stroški osebja

Model N – Povzetek vrste stroškov

Namen obračuna je prikazati nakazane Prejemke in zastavljene Izdatke, Upravni ostanek dne 31.12.2024 in potek Letnega finančnega načrta v skladu z načrtovanim delom Vzgojno-Izobraževalne ponudbe Večstopenjske šole.

POVZETEK KNJIGOVODSKIH PODATKOV				
Prejemki	Znesek	Izdatki	Znesek	Prejemki - Izdatki
Končno programiranje	340.774,72	Končno programiranje	311.878,08	<i>Neprogramirana finančna razpoložljivost</i> 28.896,64
Ugotovljeni prejemki	136.772,57	Zastavljeni izdatki	175.048,59	<i>Ostanek tekočega leta</i> 38.276,02
				<i>Blagajniški saldo 01.01.2025</i> 127.140,33
Unovčenja	194.337,56	Plačila	221.200,05	<i>Blagajniški saldo dne 31.12.2025</i> 100.277,84
Vsote, ki jih je treba unovčiti	885,30	Vsote, ki jih je treba plačati	8.923,87	Razlika -8.038,57
Neunovčeni ostanki prejšnjih let	73.344,20	Neplačani ostanki prejšnjih let	0,00	Razlika 73.344,20
Skupno aktivni ostanki	74.229,50	Skupno pasivni ostanki	8.923,87	65.305,63
			UPRAVNI OSTANEK	165.583,47

Opis prejemkov:

UPRAVNI OSTANEK LETA 2024: Vezane narave 165.824,34 € in proste porabe 38.177,81 €. Vezani upravni ostanek sestavljajo: 2.915,56 € prispevkov družin za učbenike nižje srednje šole, 23.652,76 € zapuščine G. Jagodiza, 46.192,88 € PNRR fondov po M.D. 65/23, 14.297,95 € PNRR fondov po M.D. 66/23, 38.376,92 € PNRR fondov po M.D. 19/24, 6.932,61 € izvenšolskih dejavnosti, 33.455,66 € deželnih prispevkov za š.l. 2025/26. Nevezani upravni ostanek pa izhaja iz raznih splošnih financiranj, oz. neuporabljenih sredstev iz prejšnjih let.

DRŽAVNI PREJEMKI- : Začetno predvideno stanje 9.422,00 €, poviški 13.168,71 €, skupno 22.590,71 €. Unovčili smo celotno predvideno vsoto.

DEŽELNI PREJEMKI: Začetno predvideno stanje 0 €, poviški 46.485,90 € deželni razpisi: po D.Z. 13/2018 : 11.225,00 € za VIP, 2.417,83 € za manjšinske jezike, 2.997,25 € za nemški jezik, 4.751,67 € za slovensko kulturo in jezik, 2.530,22 € za prevode in dvojezično programsko opremo, 5.351,46 € za učbenike sr.š. Po D.Z. 26/2007 smo bili deležni vsote 4.426,52 € za šolsko leto 2025/26. 12.785,95 € pa nam je deželna uprava dodelila za dodatne ure za neučno osebje. Unovčili smo 45.600,60 € unovčiti pa moramo še 885,30 €.

PREJEMKI KRAJEVNIH UPRAV (tržaška občinska uprava) : Začetno predvideno stanje 0, poviški 31.643,20 €: Tržaška občina nam je dodelila: 11.269,73 € po D.Z. 13/18, 10.352,47 € za upravne stroške po Z. 23/96 in 5.000,00 € za najem šolabusa za prevoz učencev od O.Š. Trubar do športnega centra Zarja za celo šolsko leto 2025/26 in 5.021,00 € za nabavo opreme učilnic.

PREJEMKI PRIVATNIKOV – družin: Začetno predvideno stanje 10.000,00 €; poviški 26.052,72 €, skupno predvideno 36.052,72 €. Prejemki izhajajo pretežno od družin za izvenšolske dejavnosti in sicer 26.756,60 €. Za zavarovalno premijo smo unovčili 1.920,00 € od družin in 460,00 € od šolskega osebja. ZKB je dodelila 1.000,00 € prispevka ob priliki 30.obletnice poimenovanja OŠ A.Černigoja na Proseku. Od Slovenskega Dobrodelnega društva pa smo prejeli 552,00 € na račun skupne vsote v višini 800,00 €, ki jo vsako leto namenimo finančni pomoči družinam za izlete.

AKTIVNE OBRESTI: Od Banke Italije smo prejeli 0,04 €.

Opis izdatkov

DEJAVNOSTI:

A/2 Upravno delovanje:

Začetno predvidevanje: 21.329,83 €, poviški 23.562,23 €, skupno 44.892,06 €; zastavljeni stroški 29.844,99 €, plačani stroški 28.502,99 €, pasivni ostanki 1.342,00 €, upravni ostanek 15.047,07 €.

Izdatki zaobjemajo nabave čistil, vzdrževanja fotokopirnega stroja na ravnateljstvu, nabavo materiala za prvo pomoč, vzdrževanje defibrilatorja v telovadnici na Proseku, stroške za računalniške programe, za izobraževanje za uradnice, stroške revizorjev, nakup novih ergonomskih stolov za urad, bančne stroške, internetne povezave ter pisarniške stroške.

A/3/1 Didaktično delovanje:

Začetno predvidevanje: 13.813,42 €, poviški 26.657,94 €, skupno 40.471,36 €; zastavljeni stroški 19.280,89 €, plačani stroški 17.966,95 €, pasivni ostanki 1.313,94 €, upravni ostanek 21.190,47 €.

Izdatki zaobjemajo vzdrževanje vseh fotokopirnih strojev šol in vrtcev, plačilo internetne povezave, plačilo angleškega izpita A2 in B1, nabave potrošnega in didaktičnega materiala z občinskim prispevkom po D.Z. 13/18, najem šolabusa za prevoz učencev OŠ Trubar do telovadnice Š.D. Zarja;

A/3/2 – Učbeniki nižja srednja šola - D.Z. ŠT. 1/2004:

Začetno predvidevanje: 2.915,56 €, poviški 8.837,58 €, skupno 11.753,14 €, zastavljeni in plačani stroški 6.758,23 €, upravni ostanek 4.994,91 €.

Izdatki, v višini 5.955,53 zaobjemajo nakup učbenikov, ki jih nato družine odkupijo po 1/3 tržne cene po ravnateljskem pravilniku, ki je osnovan skladno z navodili deželne uprave, katera nam vsako leto dodeli finančna sredstva. Stroški za neučno osebje, ki je zadolženo za upravljanje tega postopka pa znašajo 802,70 €. Z upravnim ostankom krijemo tovrstne izdatke v naslednjem finančnem letu.

A/3/3 – Dediščina G. Iagodiz Giovanni

Začetno in končno predvidevanje: 23.652,76 €; Zastavljeni in plačani stroški: 10.929,11 €; Upravni ostanek 12.723,65.

Izdatki se nanašajo na nabavo opreme COŠ P. Tomažiča.

Dediščina je namenjena tudi O.V. A. Čoka v višini 11.148,92 € in delno še OŠ F. Bevka za 1.354,92 €.

A/3/8 – PROJEKT PNRR M.D. 65/2023 – JEZIKOVNE KOMPETENCE IN STEM

Začetno in končno predvidevanje 46.192,88. Zastavljeni izdatki zaobjemajo honorarje notranjemu učnemu osebju za izvedbo tečajev, ki je zaobjemal projekt v višini 28.825,87 €, 7.083,14 € za honorarje zunanjim izvedencem, 3.584,10 € za nabavo didaktičnega in potrošnega materiala in 534,35 € za nabavo angleških knjig.

Upravni ostanek znaša 6.165,42 €, za katerega pričakujemo ustrezna ministrska navodila.

A/3/9 – PROJEKT PNRR M.D. 66/2023 – DIGITALNA DIDAKTIKA IN IZOBRAŽEVANJE ŠOLSKEGA OSEBJA

Začetno in končno predvidevanje 14.297,95 €. Projekt je bil izpeljan in večji delež (za tečaje) smo izplačali v prejšnjem letu. Treba je še poravnati stroške za osebje.

A/3/9 – PROJEKT PNRR M.D. 19/2024 – PREVENCIJA PROTI ŠOLSKEMU OSIPU IN ZMANJŠEVANJE VRZELI PRI POUKU

Začetno in končno predvidevanje 38.376,92 €. Projekt je bil izpeljan. Izdatki v višini 1.104,00 € zadevajo plačilo honorarjev zunanjim izvedencem; nismo še izplačali vseh predvidenih izdatkov, ker smo uporabili gotovinski predujem šolske blagajne za stroške PNRR DM 65 in 66, v kolikor nam ministrstvo še ni nakazalo celotnega prispevka vseh treh projektov PNRR.

A/5/1 – IZLETI IN IZVENŠOLSKJE DEJAVNOSTI

Začetno predvidevanje 16.932,61 €, poviški 7.349,60 €, končno predvidevanje 24.282,21 €. Izdatki zaobjemajo 2.425,00 € za dodatno zavarovanje, 11.396,59 € za šolske izlete, 462,00 € za vračila vsot družinam. Upravni ostanek v višini 9.998,62 € bo na razpolago za iste namene v prihodnjem letu.

A/5/2 – D.Z. 26/2007 – IZLETI IN IZVENŠOLSKJE DEJAVNOSTI Š.L. 2025/26

Začetno predvidevanje in končno predvidevanje 16.765,52 €. Izdatki v višini 14.707,86 € se nanašajo na izvedene naravoslovne tedne v Trilobit in Cerkno za nižjo srednjo šolo v š.l. 2025/26 s pomočjo deželnega prispevka. Upravni ostanek v višini 2.057,66 € bo uporabljen v naslednjem finančnem letu.

PROJEKTI:

P02.2 – Projekti na socialno-humanističnem področju

Začetno predvidevanje: 33.455,66 €, poviški 17.537,62 €, končno predvidevanje 50.993,28 €.

Zastavljenih izdatkov je 38.112,46 €, dejansko plačanih izdatkov je 34.452,62 €, pasivnih ostankov je 3.659,84 €.

Stroški zaobjemajo izvedbo projektov z D.Z. 13/2018 in 26/2007 (VIP, manjšinski jeziki, izboljšanje slovenske kulture in jezika, v glavnem plačila dodatnega dela notranjemu učnemu in neučnemu osebju, za skupno 12.313,33 € in za pogodbeno delo z zunanjimi sodelavci na osnovi specifičnih razpisov, ki jih objavljamo na spletni strani šole za skupno 20.302,83 € za dodatno delo v razredu bodisi med urami pouka kot v obliki popoldanskih jezikovnih, glasbenih, gledaliških, znanstvenih, likovnih delavnic na osnovi prestavljenih projektov posameznih šol in vrtcev. Prednost pri vodenju delavnic ima učno osebje, kjer pa to ni izvedljivo, se poslužimo zunanjega osebja ali ustanov, s specifično strokovno pripravo, ki se prijavi na razpise.

V ta sklop izdatkov spadajo tudi izdatki za dodatne ure neučnega osebja, ki jih financira dežela po D.Z. 12/2025, 7.čl.

Strošek za nabavo potrošnega materiala pa je znašal 4.507,31 €, prevozi za ekskurzije v Slovenijo pa 838,00 €. Za knjige smo potrosili 949,63 €, deželi smo vrnili 39,36 €.

Upravni ostanek v vsoti 12.880,82 € izvira iz deželnih fondov za š.l. 2025/6 in bo namenjen projektu VIP glede na pravila prejemkov na osnovi posameznih razpisov, ki izhajajo iz deželnih zakonov.

PREMOŽENJSKO STANJE

AKTIVA	Stanje 1.1.2025	Spremembe	Stanje 31.12.2025
DOBRINE			
Nematerialne	0,00	0,00	0,00
Materialne	244.960,60	-41.250,11	203.710,49
Finančne	0,00	0,00	0,00
skupno	244.960,60	-41.250,11	203.710,49
RAZPOLOŽLJIVOSTI			
Ostanki	0,00	0,00	0,00
Kreditni (aktivni ostanki)	134.656,87	-60.427,37	74.229,50
Finančni posli	0,00	0,00	0,00
Likvidnosti	127.140,33	-26.862,49	100.277,84
Skupaj razpoložljivosti	261.797,20	-87.289,86	174.507,34
Premoženjska izguba	0,00	0,00	0,00
SKUPAJ AKTIVA	506.757,80	-128.539,97	378.217,83
PASIVA	Stanje 1.1.2025	Spremembe	Stanje 31.12.2025
DOLGOVI			
Dolgoročni	0,00	0,00	0,00
Pasivni ostanki	57.795,05	-48.871,18	8.923,87
skupno	57.795,05	-48.871,18	8.923,87
Premoženjska vrednost	448.962,75	-79.668,79	369.293,96
SKUPAJ PASIVA	506.757,80	-128.539,97	378.217,83