



OBČINA VIDEM

23. REDNA SEJA

K 12
točki dnevnega reda

**Programi dela, poslovni in finančni načrti zavodov in
ustanov za leto 2022.**



OBČINA VIDEM
Videm pri Ptuju 54
2284 Videm pri Ptuju
E pošta: info@videm.si
Spletni naslov: www.videm.si

Datum: 31. 3. 2022

**OBČINSKEMU SVETU
OBČINE VIDEM**

Zadeva: Programi dela, poslovni in finančni načrti zavodov in ustanov za leto 2023

Pravna podlaga:

Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US), Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE), Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 187/21 in 206/21 – ZDUPŠOP).

Obrazložitev:

Odbor za negospodarske dejavnosti Občine Videm je na svoji 25. redni seji, dne 18. maja 2022 obravnaval Program dela, poslovnega in finančnega načrta zavoda OŠ Dr. Ljudevita Pivka Ptuj za leto 2023, ki je bil potrjen na 9. korespondenčni seji Sveta zavoda dne 15. 4. 2022. Odbor se je z njimi seznanil, ter nanje nima predlogov in pripomb.

Predlog sklepa:

Občinski svet Občine Videm se seznanil s Program dela, poslovnim in finančnim načrtom zavoda OŠ Dr. Ljudevita Pivka Ptuj za leto 2023 in predlaga, da občinska uprava oz. župan poda soglasje k navedenim programom.



Branko Marinič
župan

Marinič

Priloge:

1. Program dela, poslovni in finančni načrt zavoda OŠ Dr. Ljudevita Pivka Ptuj za leto 2023

im.

Prejeto	22 .04. 2022	Sign.zn.:
Številka zaševre:		Priloge:

OSNOVNA ŠOLA DR. LJUDEVITA PIVKA, ULICA 25. MAJA 2A, 2250 PTUJ

Telefon: 02 771 07 80 Telefax: 02 771 07 85 E-pošta: os.l-pivka@guest.arnes.si Matična št.: 5087201 DŠ: 61373800 www.osl-pivka.si

Številka: 410-3/2021/4

Datum: 14.4.2022

Zadeva: **Programa dela, poslovnega in finančnega načrta za leto 2023**

Spoštovani,

Na podlagi navodil za pripravo proračuna smo upoštevali povprečno rast cen, ki se upošteva pri planiranju izdatkov za leto 2023 in znaša 2 %.

V Uradnem listu št. 81/2021 je bil objavljen novi Odlok o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda osnovna šola dr. Ljudevita Pivka Ptuj, ki narekuje spremembe obračunavanja stroškov do občin ustanoviteljic in pogodbenic, saj se stroški delijo na fiksne in variabilne (po starem odloku na materialne stroške in dodatne dejavnosti). Izračun po novem odloku je bil potrjen na kolegiju županov Spodnjega Podravja 8.6.2021. Fiksni stroški zajemajo zavarovanje objektov in odgovornosti, NUSZ, varovanje objektov, vzdrževanje in servisiranje sistema varovanja objektov, tehnično vzdrževalna dela (vzgojna skupina v DD), mesečni in letni pregled dvigala, letni servis klim in klimatov, deratizacija, letni servis in pregled varnostne razsvetljave, pregled igral, pregled vode, digitalna potrdila, pregled gasilnikov, pregled strelovoda, meritve elektroinštalacij, pregled požarnega sistema, pregled telovadnice, pregled požarne zaves). Variabilni stroški zajemajo stroške čistil, higienskega materiala, materiala za sprotno vzdrževanje, službeno obleko, sanitetni material, strošek električne energije, strošek ogrevanja, strošek računovodskega programa, e-follower, e-asistent, elektronska arhiva, arag – pravna zaščita, pravna pomoč, pisarniški material, tonerji, cvetje, sveče, stroški razno, poštnine, vzdrževanje računalnikov, najem multifunkcijske naprave, kotizacije za učence – tekmovanja, članarina za učence specialna olimpijada, vodarina, odvoz smeti, prevoz otrok na razna tekmovanja, obratovalni stroški DD – vzgojna skupina, vzdrževanje objektov, razni servisi in popravila, delež zaposlitve računalničarja do avgusta 2022, od septembra 2022 v deležu zaposlitev logopeda, v deležu zaposlitev delovne terapevtke in medicinske sestre, ...

Občina ustanoviteljica financira fiksne stroške glede na ustanoviteljski delež (3. člen odloka) in variabilne stroške na podlagi deleža, ki ga predstavljajo vpisani učenci iz posamezne občine (28. člen odloka). Občinam ustanoviteljicam se fiksni stroški ustrezno zmanjšajo v znesku, ki je

Telefon: 02 771 07 80 Telefax: 02 771 07 85 E-pošta: os.l-pivka@guest.arnes.si Matična št.: 5087201 DŠ: 61373800 www.osl-pivka.si

izračunan na podlagi deleža občin pogodbenic, kateri se izračuna glede na delež vpisanih otrok. Ta znesek je razdeljen med vse občine ustanoviteljice na podlagi ustanoviteljskega deleža posamezne občine ustanoviteljice. Občina pogodbenica financira fiksne in variabilne stroške na podlagi vpisanih otrok. Delitev in obračun stroškov na podlagi novega odloka se uporablja od 1.9.2021. Nova razdelitev stroškov je predstavljena pod točko 7.3.4. *prihodki občinski proračun.*

Skupina razvojnega oddelka vrtca preide pod naše poslovanje s 1.9.2022 na podlagi sklepa kolegija županov Spodnjega Podravja št. 900-83/2019-23 z dne 9.6.2021. Mesečni strošek na otroka v razvojnem oddelku vrtca znaša po trenutnem ceniku 983,48 eur. Normativ za en oddelek je 6 otrok. V primeru premalo vpisanih otrok se stroške nezasedenih mest razvojnega oddelka razdeli med občine ustanoviteljice na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda Osnovna šola dr. Ljudevita Pivka Ptuj (Uradni list RS, št. 81/21). Izračun je narejen na podlagi podatkov s katerimi trenutno razpolagamo. Natančen izračun bo narejen po podpisu pogodb in bo predstavljen v rebalansu. Izračun je predstavljen pod točko 7.3.4.2 *razvojni oddelek vrtca.*

Naši otroci so vključeni v 2 vzgojni skupini – skupaj trenutno 14 otrok.

V planu smo planirali sredstva tudi iz naslova najema telovadnice.

Povečanje je na strani plač: oddelek vrtca od 1.9.2022. Povečujejo se tudi ure izvajanja mobilne službe v vrtcih. Stroške, ki so nastajali v zadnjih dveh letih, zaradi covid-19 smo izvzeli.

Povečujejo se stroški za blago in storitve. Predvsem se je povečal strošek električne energije in ogrevanja. Planiramo nabavo serverja za potrebe računovodstva (dotrajanost dosedanjega), nabavo gugal in vitrin.

S spoštovanjem !



Ravnateljica OŠ dr. Ljudevita Pivka:
mag. Lidija Marin

Priloga:

- Program dela, poslovni in finančni načrt za leto 2023



DR.
LJUDEVITA
PIVKA
PTUJ

OSNOVNA ŠOLA DR. LJUDEVITA PIVKA, ULICA 25. MAJA 2A, 2250 PTUJ

Telefon: 02 771 07 80 Telefax: 02 771 07 85 E-pošta: os.l-pivka@pivkaptuj.si Matična št.: 5087201000 DŠ: 61373800
www.osl-pivka.si

PROGRAM DELA, POSLOVNEGA IN FINANČNEGA NAČRTA za leto 2023

*OSNOVNA ŠOLA
DR. LJUDEVITA PIVKA PTUJ*



Ptuj, april 2022

VSEBINA

POSLOVNI NAČRT	2
2. POSLANSTVO IN VIZIJA ZAVODA.....	2
3. PREDSTAVITEV DRUGIH DEJAVNOSTI.....	10
4. PREDSTAVITEV RAZVOJNIH NALOG	11
5. CILJI ZAVODA	13
6. AKTIVNOSTI (izvedbene naloge) ZA DOSEGO CILJEV.....	14
7. FINANČNI NAČRT	15
7.1. IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA.....	15
7.2. PREDRAČUNSKI IZKAZI.....	17
7.2.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	17
7.2.2 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	20
7.3. NAČRT PRIHODKOV	21
7.3.1 PRISPEVEK MINISTRSTVA.....	23
7.3.2 PRIHODKI SOUS	23
7.3.3 PRIHODKI PROJEKT ERASMUS+, COMP@S IN SSV	23
7.3.4 PRIHODKI OBČINSKI PRORAČUN MATERIALNI STROŠKI IN DODATNE DEJAVNOSTI.....	24
7.3.4.1 MATERIALNI STROŠKI IN DODATNE DEJAVNOSTI.....	24
7.3.4.2 RAZVOJNI ODDELEK VRTCA.....	26
7.3.5 PRISPEVKI STARŠEV.....	28
7.3.6 PRIHODKI OD TRŽNE DEJAVNOSTI.....	28
7.3.7 PRIHODKI OD DONACIJ	28
7.3.8 PRIHODKI SHEMA SADJA	28
7.4. NAČRT ODHODKOV	28
7.4.1 in 7.4.2 STROŠKI MATERIALA IN STORITEV.....	29
7.4.3 AMORTIZACIJA.....	29
7.4.4 STROŠKI DELA	29
7.4.5 DRUGI ODHODKI.....	30
7.4.6 PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	30
7.5 OCENA FIKSNIH IN VARIABILNIH STROŠKOV	30
8. ZAKLJUČEK	31

POSLOVNI NAČRT

2. POSLANSTVO IN VIZIJA ZAVODA

VIZIJA ŠOLE

»Prizadevali si bomo ustvarjati prijetno učno in delovno okolje s pomočjo pozitivnih medsebojnih odnosov, razvijanjem pozitivne samopodobe, razvijanjem močnih področij, razvijanjem učnih strategij ob timskem pristopu ter povezovanju strokovnih delavcev med seboj«.

Preko vizije naše šole bomo skušali slediti naslednjim ciljem:

- vzgajati in izobraževati za trajnosti razvoj in za dejavno vključevanje v demokratično družbo, kar pa vključuje tudi globlje poznavanje in odgovoren odnos do sebe, drugih ljudi, do svoje in drugih kultur, do naravnega in družbenega okolja ter do prihodnjih generacij,
- vzgajati za spoštovanje in sodelovanje, za sprejemanje drugačnosti in medsebojno strpnost, za spoštovanje človekovih pravic in temeljnih svoboščin,
- permanentno vključevanje oseb s posebnimi potrebami v večinsko delovno okolje kot način življenja (delovna okolja, šole, povezovanje z domom upokojencev, vrtec ...),
- vključevanje terapije z živalmi in terapije z umetnostjo v učno vzgojni proces,
- ustvarjanje prijetnega učnega in delovnega okolja s poudarkom na ustvarjanju pozitivnih medsebojnih odnosov,
- prizadevanje za čim kvalitetnejše poučevanje ter nadgrajevanje kvalitete dela v razredu,
- timski pristop, povezovanje strokovnih delavcev,
- razvijanje pozitivne samopodobe učencev s poudarkom na razvijanju močnih področij in učenju strategij za premagovanje težav na šibkih področjih,
- razvijanje dela na strokovnem področju (delo v okviru strokovnega centra Pontem, knjižnice didaktičnega materiala, ...).

V šolskem letu 2021/22 našo šolo obiskuje 125 učencev. Število vpisanih učencev je ostalo približno enako kot v lanskem šolskem letu. Novo šolsko leto se nadaljuje tudi s koronskimi ukrepi in zaradi tega je organizacija dela prilagojena priporočilom in navodilom NIJZ-ja in MIZŠ-ja. Na šoli se trudimo, da se učenci izobražujejo v matičnih učilnicah in da se (za primer morebitne okužbe) čim manj mešajo med sabo. Vsekakor pa se trudimo, da naše vzgojno-izobraževalno delo teče čim bolj nemoteno naprej, kljub vsem ukrepom. Začeli smo izvajati vse aktivnosti, ki jih sedaj zaradi koronskih ukrepov nismo mogli (šola v naravi, plavalni tečaj, kolesarski izpit, ...)

Nadaljujemo s projekti, s katerimi smo začeli v preteklem šolskem letu, ki so financirani iz evropskih socialnih skladov preko razpisov ministrstva za izobraževanje, znanost in šport. Tako nadaljujemo s projektom strokovnih centrov, ki smo ga to šolsko leto poimenovali Pontem (latinsko most). Sedaj projekt strokovnih centrov izvajamo še naprej v enaki organizacijski obliki, spremenilo se je samo financiranje, saj sredstva za delovanje samega strokovnega centra zagotavlja MIZŠ v okviru zaposlitev preko specifike. Ker želimo nadgrajevati našo strokovnost in jo predstaviti tudi navzven, na različne teme, s katerimi se vsakodnevno srečujemo, pripravljamo priročnike, ki jih bomo predstavili v letu 2023. Priročniki bodo v pomoč tako strokovnim delavcem v rednih osnovnih šolah

kot ostalim strokovnim delavcem. Pripravili pa smo že zloženko glede govornega razvoja pri predšolskih in šolskih otrocih, ki smo jih razdelili po rednih osnovnih šolah in vrtcih, kjer opravljamo mobilno službo.

Zaradi epidemiološke situacije so bile v preteklem šolskem letu 2020/21 odpovedane številne aktivnosti v okviru projektov Erasmus, ki se prenašajo v to šolsko leto. Tako bomo v letu 2022 organizirali nekaj mobilnosti, vse ostale aktivnosti pa bomo izvedli še v letu 2023. V letu 2022 smo tako zaključili z Erasmus projektom »Aktiv Children for a better live«, kjer smo bili partnerji skupaj z romunijo, Bolgarijo, Portugalsko in Španijo. Prav tako smo zaključili Erasmus projekt »Idea, Together we can«, potem tudi projekt »Be my friend, I am just like you«. Tako bomo v letu 2023 izvajali še dva Erasmus projekta, ki se tudi leta 2023 zaključita in sicer Erasmus + Change is the end result of all true learning ter *Erasmus + Get to know us*.

Poleg tega se vključujemo v nove projekte in se lotevamo novih aktivnosti. V naslednjem šolskem letu 2022/23 bomo ponovno organizirali počitniško varstvo za naše učence in sicer zadnji teden v juniju in prvi teden v juliju ter zadnja dva tedna v avgustu. Na Facebook stran objavljamo vse novosti, ki se dogajajo na naši šoli, in na tak način informiramo širšo javnost o našem delovanju. Prav tako pa sprotno posodabljammo našo spletno stran.

V letu 2023 bomo nadaljevali tudi s povezovanjem z občinami ustanoviteljicami in obiski pri njih, prav tako pa se bomo še naprej povezovali z osnovnimi šolami in vrtci v naši bližnji in širši okolici. V letu 2022 smo začeli objavljati prispevke tudi v drugih občinskih glasilih občin ustanoviteljic naše šole (Vesti iz vasi- občina Gorišnica).

S 1. 1. 2019 smo prevzeli vzgojno skupino za otroke s posebnimi potrebami, v katero je trenutno v šolskem letu 2021/22 vključenih 15 učencev. V šolskem letu 2022/23 prav tako predvidevamo dve vzgojni skupini. Tako omogočamo učencem, ki obiskujejo našo šolo, da lahko med tednom bivajo pri nas, nastanitev pa v celoti krije MIZŠ. V ta namen smo dodatno zaposlili strokovne delavce, nekaj pa smo jih prevzeli iz Dijaškega doma Ptuj. Število učencev za vzgojno skupino se nam iz leta v leto povečuje.

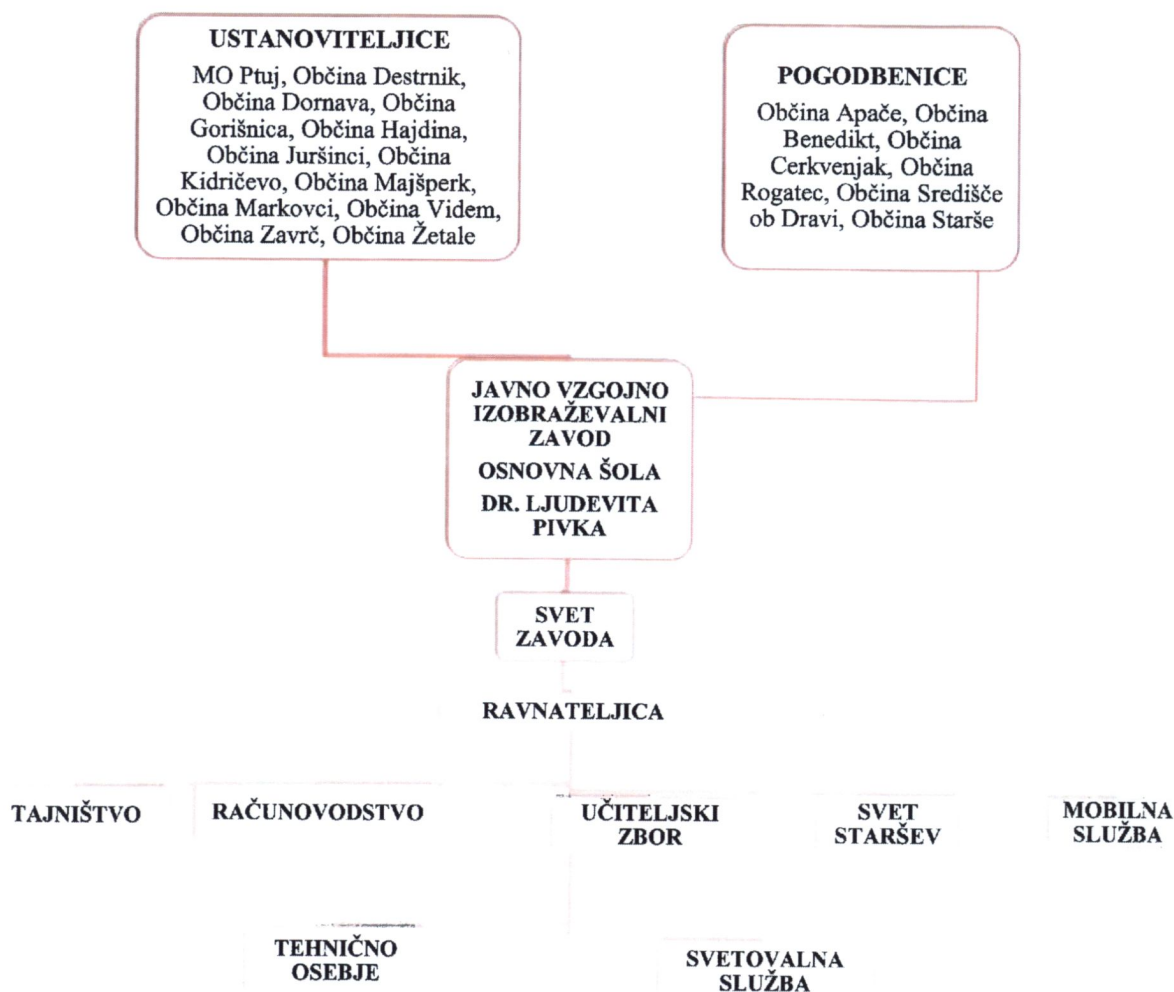
Naša dejavnost se širi iz leta v leto, prav tako se povečuje število zaposlenih, kar posledično vpliva na celotno funkcioniranje zavoda.

S 1. 9. 2022 smo prevzeli razvojni oddelek v vrtcu oziroma PRILAGOJEN PROGRAM ZA PREDŠOLSKE OTROKE v enoti Marjetica, Med vrta 11 na Ptuj.

V skupini prilagojenega programa za predšolske otroke je največ šest otrok. Z njimi sta defektologinja in pomočnica s specialno defektološkimi izkušnjami in znanjem za delo z otroki s posebnimi potrebami. V manjši skupini je več možnosti za osebni pristop in s tem tudi boljše spoznavanje močnih in šibkih področij otroka. Prav tako v prilagojenem programu za predšolske otroke poteka vzgojno in izobraževalno delo iz področij gibanja, jezika, umetnosti, družbe, narave in matematike. Cilji so prilagojeni otrokovi razvojni stopnji. Strokovna skupina, ki jo imenuje ravnatelj, pripravi individualiziran program, v katerem natančno opredeli cilje, oblike dela in prilagoditve, s katerimi vzpodbujajo maksimalen razvoj otroka.

Porast števila zaposlenih zaznavamo predvsem na področju izvajanja dodatne strokovne pomoči na rednih osnovnih šolah, saj razpolagamo z različnim strokovnim kadrom, ki potem izvaja ure dodatne strokovne pomoči na terenu. V šolskem letu 2022/23 predvidevamo, da bomo meseca septembra začeli z izvajanjem 700 ur dodatne strokovne pomoči v rednih osnovnih šolah in 130 dodatne strokovne pomoči v vrtcih. Skupno tako predvidevamo izvajati okrog 830 ur dodatne strokovne pomoči. Ta številka pa se skozi celotno šolsko leto potem povečuje, saj odločbe prihajajo skozi celotno šolsko leto. Na dan 1.1.2022 izvajamo 668 ur dodatne strokovne pomoči v šolah in 151 ur dodatne strokovne pomoči v vrtcih, kar skupno zneso 819 ur dodatne strokovne pomoči. V tem trenutku pokrivamo 47 lokacij (osnovnih šol in vrtcev). Strokovne delavke se tako vozijo iz ene lokacije na drugo lokacijo.

Zaradi epidemiološke situacije in vseh priporočil, v šolo po nepotrebnem starši še ne vstopajo, kar pa pomeni, da potrebujemo na vhodu zaposlene, ki potem poiščejo otroka v določenem razredu in ga pripeljejo staršem. V ta namen smo se prijavili v program javnih del, saj bi nam bila pomoč informatorja oziroma vratarja zelo dobrodošla. Pri raznih delih (pri spremstvu izven šolskih prostorov, pri pomoči med učno-vzgojnim procesom ...) si pomagamo z vključevanjem oseb preko programov socialne aktivacije in delovnega usposabljanja preko različnih izvajalcev (Uri Soča, Center ponovne uporabe Ormož, Ratio Celje). Glede na to, da delovno mesto informator ni sistemizirano s strani MIZŠ-ja, vsako leto znova iščemo rešitve, saj informatorja nujno potrebujemo. Odlok o ustanovitvi našega zavoda je bil objavljen v Uradnem listu št.81/2021. Tako je sedaj 16 občin ustanoviteljic, ki so gradile našo šolo. Učenci pa še prihajajo v našo šolo iz občin pogodbenic.



Osnovna šola dr. Ljudevita Pivka je javni vzgojno-izobraževalni zavod.

Ustanoviteljice OŠ dr. Ljudevita Pivka so po novem Odloku o ustanovitvi: MO Ptuj, Občina Destrnik, Občina Dornava, Občina Gorišnica, Občina Hajdina, Občina Juršinci, Občina Kidričevo, Občina Majšperk, Občina Markovci, Občina Videm, Občina Zavrč, Občina Žetale, Občina Podlehnik, Občina Trnovska vas, Občina Sv. Andraž, Občina Cirkulane.

Šola je bila kot samostojni zavod ustanovljena leta 1979, drugače pa prvi zametki segajo že v leto 1950, ko je bil na Ptuj prvi oddelek. Šola ima 2.891 m² notranjih prostorov in 2.200 m² zelenic.

Šola izvaja prilagojen vzgojno-izobraževalni program z nižjim izobrazbenim standardom, posebni program vzgoje in izobraževanja, program vzgojne skupine za otroke s posebnimi potrebami ter prilagojen program za predšolske otroke. Trenutno smo vpisani v razvid za izvajanje teh štirih programov. Šola izvaja dejavnost osnovnega izobraževanja splošnega tipa, organizira šolsko prehrano za učence ter kulturne, športne, naravoslovne, tehniške in druge prireditve. Prav tako šola

izvaja mobilno specialno pedagoško pomoč za učence z odločbami, ki potrebujejo dodatno defektološko, logopedsko, psihološko, inkluzivno ali socialno pedagoško pomoč.

Pomoč nudimo vsem osnovnim šolam v občinah ustanoviteljicah, dodatno še občini Benedikt ter Vrtcu Ptuj, vrtcu Gornji Radgoni, OŠ Hoče, OŠ Pesnica. Dejavnost šole je javna služba, katere izvajanje je v javnem interesu.

Vzgojno-izobraževalna dejavnost poteka od 1. do 9. razreda obvezne osnovne šole. Javno veljavni izobraževalni programi so sprejeti na način in po postopku, določenim z zakonom.

Učenci prihajajo iz občin pogodbenic in souporabnic: Apače, Ormož, Starše, Središče ob Dravi, Rogatec, Sv. Ana, Cerkvenjak, Sveti Tomaž. Učenci prihajajo v šolo peš, v spremstvu staršev, z avtobusom ali z organiziranim šolskim prevozom- kombijem.

V šolskem letu 2022/23 se bomo vpisali v razvid za izvajanje prilagojenega programa predšolske vzgoje, ki ga s 1. 9. 2022 prevzemamo od Vrtca Ptuj.

Tabela 1: Prikaz oddelkov nižjega izobrazbenega standarda v letu 2022/23 na dan 1.1.2022

RAZRED	ODELKI 2021/22	ŠTEVILO UČENCEV 2021/22	Predvideno število učencev 2022/23
1. razred OŠPP	1	4	5
2. razred OŠPP	1	5	6
3. razred OŠPP	1	6	6
4. razred OŠPP	1	6	6
5. razred OŠPP	1	6	7
6. razred OŠPP	1	7	7
7. razred OŠPP	1	10	10
8. razred OŠPP	1	9	10
9. razred OŠPP	1	12	10
SKUPAJ	9	65	67

V šolskem letu 2022/23 predvidevamo, da bo program NIS obiskovalo **67** učencev. Število se skozi šolsko leto spreminja, saj se učenci k nam vključujejo na osnovi odločbe Zavoda RS za šolstvo, ki pa odločbe izdaja skozi celotno šolsko leto. Zato se nam tudi število učencev nenehno spreminja med šolskim letom, kar pa nam zelo otežuje načrtovanje in oblikovanje oddelkov, saj do zadnjega tedna v mesecu avgustu še točno ne vemo, koliko učencev bo obiskovalo našo šolo. Za šolsko leto 2022/23 predvidevamo približno enako število učencev in oddelkov, **razen dodatni oddelk prilagojenega programa v vrtcu, ki ga prevzemamo s 1. 9. 2022.**

Tabela 2: Prikaz oddelkov posebnega programa na dan 1.1.2022

STOPNJE	ŠTEVILO ODELKOV 2021/22	ŠTEVILO UČENCEV 2021/22	PREDVIDENO ŠTEVILO UČENCEV 2022/23
PPVI 1b	1	4	4
PPVI 1a	1	5	4
PPVI 2a	1	4	5
PPVI 2b	1	6	5
PPVI 3a-4a	1	7	8
PPVI 3b	1	6	7
PPVI 4b-5b	1	7	8
PPVI 6a-5a	1	7	7
PPVI 6b	1	8	8
SKUPAJ	9	54	56

V šolskem letu 2021/22 imamo devet oddelkov posebnega programa, enako predvidevamo v šolskem letu 2022/23.

Tabela 3: Prikaz oddelka prilagojenega programa za predšolske otroke na dan 1.9.2022

ODDELEK PRILAGOJENEGA PROGRAMA ZA PREDŠOLSKE OTROKE	PREDVIDENO ŠTEVILO OTROK 2022/23
1	6

Učenci na šoli bodo razporejeni v 18 oddelkov, kasneje se bodo vključevali v 3,3 oddelke podaljšanega bivanja. V šolskem letu 2022/23 predvidevamo 18 oddelkov, kasneje se bodo vključevali v 3, 3 oddelke podaljšanega bivanja, kar pomeni, da bomo imeli na šoli 21 oddelkov ter 2 vzgojni skupini v popoldanskem času in 1 oddelek prilagojenega programa za predšolske otroke.

V šolskem letu 2022/2023 predvidevamo, da bo pouk potekal v:

- 9 oddelkih vzgojno-izobraževalnega programa z nižjim izobrazbenim standardom (65 učencev),
- 9 oddelkih posebnega programa vzgoje in izobraževanja (55 učencev),
- 3,3 oddelkih podaljšanega bivanja,
- 11 oddelkov mobilne službe,
- 2 oddelka mobilne službe v vrtcih pri večinskih šolah,
- 1 oddelek prilagojenega programa predšolske vzgoje (od 1.9.2022).

Šola trenutno obiskuje 125 (april 2022) učencev. S 1. 9. 2021 je bilo vpisanih 115 učencev. S 1.9.2022 predvidevamo, da bo vpisanih 129 učencev, takšno stanje predvidevamo tudi v letu 2023.

Pouk poteka v dopoldanskem času. Za vse učence imamo organizirano jutranje varstvo od 6. ure dalje, podaljšano bivanje je organizirano do 16. ure. Učne vsebine se posredujejo učencem po prilagojenem učnem načrtu in v skladu z individualiziranim programom, ki ga oblikuje strokovni tim v dogovoru in s soglasjem s starši.

Dnevi dejavnosti in interesne dejavnosti

Dnevi dejavnosti in interesne dejavnosti imajo za naše učence, ki so predvsem konkretni misleci, velik pomen v njihovem izobraževanju. So področje, na katerem so naši učenci zelo uspešni. Pri teh dejavnostih pridobivajo dodatne izkušnje in razvijajo interese, za katere med poukom zmanjka časa. Trenutno dnevi dejavnosti potekajo samo v okviru ene skupine oziroma razreda (mehurčka), tako da se učenci ne družijo med seboj.

Učenci lahko izbirajo med vrsto interesnih dejavnosti in drugimi dejavnostmi. Vsako leto načrtujemo tudi zaključni izlet učencev naše šole.

Interesne dejavnosti:

Učenci lahko izbirajo med pestro paleto interesnih dejavnosti v tem šolskem letu.

PPVI – INTERESNE DEJAVNOSTI v šol. l. 2022/23

INTERESNA DEJAVNOST	MENTOR	UČENCI PPVI
PRAVLJIČNA URICA	Andreja Zagoršek	PPVI 1b-2
LJUDSKO IZROČILO	Vesna Horvat	PPVI 3-6
GIBALNICA	Tanja Kaučević	PPVI 3a-4a
MLADINSKI POGOVORI	Janja Trunk	PPVI 4-6
ORFFI	Klementina Mikec Korpič	PPVI 1-4
PLES	Marjetka Svenšek Kristovič	PPVI 3-6
BRAIN GYM	Tanja Ješovnik	PPVI3-6

KUHARSKI KROŽEK	Tina Majerič	PPVI 3-6
-----------------	--------------	----------

NIS - INTERESNE DEJAVNOSTI v šol. l. 2022/23

INTERESNA DEJAVNOST	MENTOR	UČENCI NIS
MLADI NOVINARJI	Vojka Havlas	8., 9. r.
IGRIVA ANGLEŠČINA	Damjana Vršič	3.-4. r.
KOLESARSKI KROŽEK	Silvester Vogrinec	5., 6. r.
MLADI RAZISKOVALCI	Vesna Horvat	2.-4. r.
LUTKOVNI KROŽEK	Marija Arnuš	5.-9. r.
JOGA	Jasna Veber Zazula	5.-9. r.
NEMŠČINA	Darinka Rojko Pičerko	5.-9. r.
PEVSKI ZBOR	Klementina Mikec Korpič	6.-9. r.
PEVSKI ZBOR	Klementina Mikec Korpič	2.-5. r.
ORFFI	Klementina Mikec Korpič	5.-9. r.
TEHNIČNI KROŽEK	Simon Petek	7. r.
VESELA ŠOLA	Gorazd Fras	7.-9. r.
VESELA ŠOLA	Nada Pernek	4.-6. r.
ROČNA DELA	Dragica Emeršič	6.-9. r.
RAČUNANJE JE IGRA	Amalija Krajnc	5.-9. r.

V šolskem letu 2022/23 predvidevamo enake interesne dejavnosti kot v preteklem šolskem letu ter jim dodati še nekaj novih.

Šolska skupnost učencev

Skozi celo šolsko leto se učenci dobivajo na srečanjih skupnosti učencev šole.

Na teh srečanjih se pogovarjajo o vedenju posameznih, obravnavajo pravila šolskega reda ter jih po potrebi ponavljajo. Izkazalo se je, da so srečanja zelo učinkovita, ker imajo učenci več možnosti medsebojnega vplivanja. Medsebojna opozorila so nemalokrat bolj zalegla kot opozorila učiteljev. Šolska skupnost učencev dela celo šolsko leto. Spomladi se udeležijo občinskega otroškega parlamenta. V tem šolskem letu nadaljujemo s tutorstvom učencev višje stopnje, ki pomagajo učencem prve triade nižjega izobrazbenega standarda ali učencem posebnega programa vzgoje in izobraževanja. V tem šolskem letu so učenci izbrali tudi svojega zagovornika mladih, ki so ga sami izbrali. Izbrali so svetovalnega delavca, na katerega se lahko obrnejo po pomoč.

Projektne dejavnosti

Projektne aktivnosti oziroma projekti so širša oblika izvajanja vzgojnega in izobraževalnega programa. Zajemajo integrativna področja več predmetov. Aktivnosti potekajo v strnjenem času ali pa skozi več mesecev šolskega leta. Predstavitve projekta je nato največkrat javna (v šoli in medijih). V letu 2023 bomo izvajali naslednje projekte, prav tako bomo z omenjenimi projekti nadaljevali še naprej:

- eko šola,
- šolski ekovrt,
- glasba pri otrocih s posebnimi potrebami,
- rastem s knjigo,
- shema šolskega sadja,
- mednarodni projekt *Erasmus + Get to know us*,
- mednarodni projekt *Erasmus + Be my friend, I am just like you*
- sodelovanje z OŠ iz Varaždina,
- strokovni center Pontem,

3. PREDSTAVITEV DRUGIH DEJAVNOSTI

Poleg rednih dejavnosti izvajamo na šoli še dodatne aktivnosti:

- podaljšano bivanje,
- jutranje varstvo,
- šolo v naravi,
- tečaj plavanja za učence 3. razreda,
- mednarodno sodelovanje,
- projektne aktivnosti,
- ustvarjalne delavnice,
- razne prireditve in proslave,
- prevoze učencev na ekskurzije, prireditve, tekmovanja,
- sodelujemo z drugimi strokovnimi institucijami (Zavod za šolstvo, Razvojna ambulanta, nevrofizioterapija, Center za avtizem, Center za sluh in govor Maribor ...),
- sodelovanje z osnovnimi šolami v okolju,

- sodelovanje z drugimi institucijami v okolju (vrtec, CSD, CSO, Policijska postaja Ptuj, Mladinski center, Rdeči križ, knjižnica, VDC, Ljudska univerza Ptuj, ...),
- izvajamo mentorstva študentom specialne in rehabilitacijske pedagogike,
- mentorstva za diplomante specialne in rehabilitacijske pedagogike,
- mentorstva pripravnikom in priprava diplomantov specialne in rehabilitacijske pedagogike na strokovne izpite,
- mentorstva za varuhinje v posebnem programu vzgoje in izobraževanja,
- v okviru mobilne službe izvajamo izobraževanja na okoliških šolah,
- predavanja na različne strokovne teme za različna društva in ustanove, ki se ukvarjajo z delom z otroki s posebnimi potrebami,
- v času dopustov organiziramo počitniško varstvo za naše učence v časovnem trajanju enega meseca,
- sodelujemo z društvom Razvoj, ki v naših prostorih izvaja vrsto dejavnosti za otroke s posebnimi potrebami.

Dejavnosti vodijo in organizirajo strokovni delavci šole.

4. PREDSTAVITEV RAZVOJNIH NALOG

Dvig kakovosti vzgojno-izobraževalnega procesa je ena temeljnih nalog šole. Za to skrbimo z nenehnim izboljševanjem pedagoške prakse, samoevalvacijo, izobraževanju, sodelovanju v različnih projektih ter sodelovanjem z različnimi institucijami v ožjem in širšem okolju.

Izboljševanje pedagoške prakse

Pedagoška praksa je z vidika kakovosti izrednega pomena, česar se na šoli zavedamo. Hospitacije že dolgo niso več same sebi namen. S ciljno naravnostjo poskušamo vzgojno-izobraževalno delo izboljšati in hkrati odkriti dejavnike, ki na eni strani blokirajo na drugi pa prispevajo k večji učinkovitosti. Hospitacije na šoli potekajo na več nivojih in sicer ravnatelj – zaposleni, medsebojne hospitacije učiteljev, odprta vrata za starše, hospitacije za študente, vedno pa smo odprti tudi za hospitacije Zavoda za šolstvo ter drugih zainteresiranih. Organiziramo svetovalne storitve s strani Zavoda za šolstvo OE Maribor, kateri pri nas izvedejo predavanje na določene strokovne teme.

Usmerjeni smo na individualizirane programe – kako cilje za posameznega učenca kar najbolje vključiti v vzgojno-izobraževalno delo in te cilje kakovostno realizirati. Prav tako pa veliko skrb posvečamo izdelavi vzgojnega programa, ki ga bomo v šolskem letu 2022/23 posodabljali. Prav tako bodo hospitacije s strani ravnateljice v šolskem letu 2022/23 ciljno naravnane in sicer v oddelkih posebnega programa na nadomestno komunikacijo in razvijanju govora pri otrocih, v oddelkih nižjega izobrazbenega standarda na ocenjevanje, v oddelkih podaljšanega bivanja na aktivnosti v OPB-ju ter v mobilni službi na oblikovanje diagnostičnih poročil za učence, v vzgojni skupini pa na aktivnosti za razvijanje samostojnosti.

Samoevalvacija

S samoevalvacijo na šoli odpiramo področja, za katera želimo širši vpogled. Na osnovi rezultatov se oblikujejo tako dolgoročni kot kratkoročni cilji za delovanje zavoda. V namen samoevalvacije vsako leto izvedemo več anket. Najprej izvedemo anketo o prehrani med učenci in starši, nato anketo o zadovoljstvu staršev z vzgojno izobraževalnim delom na šoli ter anketo med zaposlenimi o zadovoljstvu na delovnem mestu. Obdelane podatke potem predstavimo v samoevalvacijskem poročilu, ki je priloga realizacije letnega delovnega načrta za posamezno šolsko leto.

Prav tako se trudimo, da izboljšujemo našo vzgojno-izobraževalno delo in sicer tako, da smo letos učencem posebnega programa omogočili, da se lahko v okviru delovne vzgoje vključijo v delovne organizacije v naši bližnji okolici, kar nadaljujemo in širimo vsako leto.

Naše strokovno delo skušamo približati širši okolici preko medijev, zato sproti objavljamo prispevke o tem, kar se dogaja na naši šoli. V zadnjem času smo izvedli tudi veliko izobraževanj na temo računalništva, saj je v preteklem letu del šolskega leta potekal na daljavo. Posodabljamo tudi elektronsko vodenje in uvajamo e-hrambo dokumentov na vseh področjih našega delovanja.

Izobraževanja, razvoj kadrovskih virov

Stalno strokovno izpopolnjevanje je ena temeljnih stvari, ki učitelju omogočajo kvalitetno delo, zato je (seveda v okviru finančnih zmogljivosti), delavcem omogočeno pridobivanje novih znanj, ki jih lahko vključujejo v svojo prakso. Individualna strokovna izobraževanja v tujini si delavci krijejo sami. Na šoli imamo izobraževanje strokovnih delavcev, ki so pripravljena za vse delavce ali pa se delavci udeležijo izobraževanj glede na svoje individualne načrte strokovne izpopolnjevanja. Prav tako se trudimo, da naše strokovno delo bogatimo z različnimi strokovnjaki iz različnih področij, ki jih zaposlujemo v naši ustanovi za izvajanje dodatne strokovne pomoči (logoped, psiholog, socialni pedagog, delovni terapevt).

Program stalnega strokovnega izobraževanja delavcev OŠ dr. Ljudevita Pivka se izvaja v skladu z obstoječo zakonodajo – Zakonom o osnovni šoli (Ur. L. RS št. 12/1996 – 63/2006), Zakonom o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Ur. L. RS št. 55/2003) in Pravilnikom o nadaljnjem izobraževanju in usposabljanju strokovnih delavcev v vzgoji in izobraževanju (Ur. L. RS št. 64/04, 83/05, 27/07).

V letu 2023 bo vodstvo šole še naprej vzpodbujalo k stalnemu strokovnemu izpopolnjevanju tako strokovnih delavcev šole, kot ostalih, tudi administrativno tehničnih delavcev. Veliko se delavci izobražujejo tudi preko Erasmus projektov tako doma kot v tujini, kjer spoznajo različne strokovne prakse, ki jih prenašajo v svoje strokovno delo.

Strokovni delavci pa si lahko izberejo tudi izobraževanje po lastni izbiri, tudi iz Kataloga stalnega strokovnega izpopolnjevanja. V letošnjem šolskem letu je prijava na izobraževanje preko Kataloga samo še elektronska, s pomočjo gesla, ki ga vsakemu strokovnemu delavcu dodeli ravnatelj. Ravnatelj tudi odobri, ko se delavec prijavi, ali se izobraževanja lahko udeleži.

Veliko strokovnih delavcev se zraven še dodatno izobražuje v lastnem interesu, da si pridobi čim več specialno pedagoških znanj ter da svoje strokovno znanje nadgradi.

Nekatera izobraževanja še vedno potekajo na daljavo. Takšen način izobraževanja omogoča številčnejšo udeležbo. Prav tako pa se strokovne delavke poslužujejo izobraževanj, ki so objavljene v Katalogu stalnega strokovnega izpopolnjevanja in so izobraževanja velikokrat brezplačna oziroma cenovno zelo ugodna in kvalitetna.

V šolskem letu 2022/23 bomo organizirali naslednja izobraževanja ali pa se jih bodo strokovni delavci udeležili:

NACRTOVANE VSEBINE IZOBRAŽEVANJA	Izvajalec	Vključeni	Čas in kraj izvedbe
Tematske konference, študijske skupine (večinoma na daljavo)	MIZŠ, svetovalci ZRSŠ, Svetovalni center za otroke in mladostnike	vsi strokovni delavci	september 2022–avgust 2023
Sestanki delovnih skupin pri društvu defektologov (na daljavo)	OŠPP Velenje, Ljubljana–sedež društva	Dragica Emeršič Zdenka Kokol Nataša Zavec Erman, Saška Serec Šijanec	september, oktober 2023
Računalniško izobraževanje – delavnice, priprava v primeru izobraževanja na daljavo	Arnes	vsi strokovni delavci	skozi celotno šolsko leto
Računalniško izobraževanje – spletna varnost, delo v Zoomu, zaklepanje dokumentov, uporaba elektronske pošte, ...	Šolski računalničar	vsi strokovni delavci	September 2022–avgust 2023
Izobraževanje iz exela			Celo šolsko leto
Izobraževanja po individualnih letnih delovnih načrtih delavcev	različno	delavci šole	celo šolsko leto

Prav tako v večini primerov organiziramo izobraževanja na šoli, saj tako zmanjšamo stroške izobraževanja, lahko pa se jih udeleži več strokovnih delavcev.

5. CILJI ZAVODA

Dolgoročni cilji

- Ohranjanje ugotovljenih močnih področij.
- Medpredmetno povezovanje in timsko delo.
- Sodelovanje šole z lokalnim in širšim okoljem.
- Preprečevanje različnih oblik nasilja med učenci in razvijanja pomoči sošolcem.
- Več doslednosti pri reševanju in evalviranju vzgojne problematike.
- Izboljšati pretok informacij v vseh smereh (od vodstva do kolektiva, med zaposlenimi)
- Več in bolj načrtovano timsko delo.

- Vključiti se v raziskovalno razvojne projekte, namenjene izboljševanju kakovosti vzgojno izobraževalnega dela, kar bo vključevalo tudi nadgradnjo znanja IKT.
- Vzpostaviti mednarodno sodelovanje s šolami s prilagojenim programom v naših sosednjih državah (Hrvaška, Avstrija ...).
- Vpeljati več načrtnih predstavitev primerov dobre prakse.
- Naše skupno prizadevanje za boljše prostorske in materialne pogoje ter posledično za kvalitetnejše delo nas povezuje v eno.

Kratkoročni cilji

- Krepili bomo strokovno delo aktivov in strokovnih skupin.
- Iskanje novih oblik in vsebin dela.
- Poglobljali in širili bomo sodelovanje z vodstvi in kolektivi šol, v katerih naši strokovni delavci nudijo individualno in skupinsko dodatno strokovno pomoč učencem.
- Izvedena bo spremljava in nadzor nad izvajanjem celotnega programa s poudarkom na organizaciji in pogojih pri izvajalkah dodatne strokovne pomoči v rednih osnovnih šolah in vrtcih.
- V okviru vsakdanjega življenja in dela šole bomo skušali v čim večji meri dosecati cilje, zapisane v viziji.
- Pozornost bomo namenili varnosti in varnostnemu delovanju v najširšem pomenu.

6. AKTIVNOSTI (izvedbene naloge) ZA DOSEGO CILJEV

Realizacija nalog se spremlja na več nivojih. Strokovni delavci bodo realizacijo spremljali:

- **redno mesečno na konferencah in na strokovnih aktivih ter na tedenskih jutranjih sestankih,**

Starši in svet staršev:

- **na sestankih Sveta staršev in na roditeljskih sestankih.**

Svet zavoda:

- **na rednih, izrednih in korespondenčnih sejah**

7. FINANČNI NAČRT

7.1. IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA

Računovodenje v zavodu temelji na sklopu zakonov, predpisov, pravilnikov, odlokov in uredb ter sklepov. Pri računovodenju in pripravi finančnih dokumentov smo upoštevali naslednje predpise:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18 in 195/20 – odl.US), ter podrejeni predpisi.
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) in podrejeni prepisi.
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Uradni list RS, št. 16/07 – uradno prečiščeno besedilo, 36/08, 58/09, 64/09 – popr., 65/09 – popr., 20/11, 40/12 – ZUJF, 57/12 – ZPCP-2D, 47/15, 46/16, 49/16 – popr., 25/17 – ZVaj, 123/21, 172/21 in 207/21).
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18 in 204/21).
- Kolektivna pogodba za javni sektor (Uradni list RS, št. 57/08, 86/08, 112/08, 3/09, 16/09, 23/09, 33/09, 48/09, 91/09, 31/10, 83/10, 89/10, 89/10, 89/10, 89/10, 89/10, 89/10, 59/11, 6/12, 40/12, 22/13, 22/13, 22/13, 46/13, 101/13 - ZIPRS1415, 45/14, 95/14 - ZUPPJS15, 95/14, 90/15 - ZUPPJS16, 91/15, 39/16, 88/16 - ZUPPJS17, 21/17, 46/17, 69/17, 75/19 - ZUPPJS2021, 49/20 - ZIUZEOP, 61/20 - ZIUZEOP-A), 80/18.
- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Ur. l. RS, št. 80/18),
- Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10, 3/11, 5/12, 8/13, 7/14, 6/15, 92/15, 6/16, 4/17, 5/18, 83/18).
- Sklep o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke (Uradni list RS, št. 204/20).
- Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2021 (UMAR).
- Pojasnila v zvezi z izplačevanjem redne delovne uspešnosti v letu 2020 (Ministrstvo za javno upravo, št. 0100-69/2020/12, z dne 16. 3. 2020).
- Pojasnilo v zvezi z določanjem obsega in izplačilo sredstev za redno delovno uspešnost ravnateljev, direktorjev in tajnikov (javni uslužbenci plačne skupine B) (Ministrstvo za javno upravo, št. 0100-69/2020/26, z dne 24. 7. 2020).
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 (ZUPPJS2021) (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20).
- Zakon o dohodnini (Uradni list RS, št. 13/11 – uradno prečiščeno besedilo, 9/12 – odl. US, 24/12, 30/12, 40/12 – ZUJF, 75/12, 94/12, 52/13 – odl. US, 96/13, 29/14 – odl. US, 50/14, 23/15, 55/15, 63/16, 69/17, 21/19, 28/19, 66/19).
- Zakon o davku od dohodkov pravnih oseb (Uradni list RS, št. 117/06, 56/08, 76/08, 5/09, 96/09, 110/09 – ZDavP-2B, 43/10, 59/11, 24/12, 30/12, 94/12, 81/13, 50/14, 23/15, 82/15, 68/16, 69/17, 79/18, 66/19 in 172/21).
- Slovenski računovodski standardi (2016) (Uradni list RS, št. 95/15, 74/16 – popr., 23/17, 57/18 in 81/18).
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21).

- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06 – ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18).
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21).
- Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti (Uradni list RS, št. 109/07, 68/09 in 137/21),
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 96/12 – ZPIZ-2, 104/12 – ZIPRS1314, 105/12, 25/13 – odl. US, 46/13 – ZIPRS1314-A, 56/13 – ZŠtip-1, 63/13 – ZOsn-I, 63/13 – ZJAKRS-A, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 101/13 – ZIPRS1415, 101/13 – ZDavNepr, 107/13 – odl. US, 85/14, 95/14, 24/15 – odl. US, 90/15, 102/15, 63/16 – ZDoh-2R, 77/17 – ZMVN-1, 33/19 – ZMVN-1A, 72/19 in 174/20 – ZIPRS2122).
- Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Uradni list RS, št. 49/20, 61/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE, 15/21 – ZDUOP in 206/21 – ZDUPŠOP).
- Pravilnik o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev s področja šolstva (Uradni list RS, št. 81/06, 22/08, 39/08 – popr., 104/09, 4/10 in 6/12 in 28/21).

Zavod upošteva pri pripravi računovodskih izkazov splošna pravila o vrednotenju: časovno neomejenost delovanja, dosledno stanovitnost in še posebej stroko, nastanek poslovnega dogodka. Zavod se obravnava kot da bo v dosledni prihodnosti še vedno posloval in da imajo obdobji izidi, tudi letni, le relativno vrednost. Računovodsko obravnavanje ekonomskih kategorij je jasno opredeljeno in se ne more spreminjati glede na trenutne poslovne koristi zavoda.

Prihodki in odhodki zavoda se priznavajo tudi v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije).

Zavod je posredni uporabnik proračuna, šifra PU: 69108 in določeni uporabnik enotnega kontnega načrta.

Prihodke in odhodke ter izkazovanje prejemkov in izdatkov v poslovnih knjigah in v računovodskih izkazih pravnih oseb javnega prava, ki vodijo poslovne knjige na podlagi Zakona o računovodstvu, razčlenjujemo in merimo na podlagi Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava. Za merjenje skupnih prihodkov ali odhodkov šole in tržne dejavnosti šola uporablja naslednja sodila:

- razmejevanje skupnih prihodkov in odhodkov celotnega zavoda za stroškovno mesto šole in za stroškovno mesto tržne dejavnosti.
- za čistila, ogrevanje, NUSZ, zavarovanje, amortizacija se uporablja sodilo: (površina telovadnice/cela površina) / (uporaba telovadnice ostali/uporaba telovadnice šola).

7.2 PREDRAČUNSKI IZKAZI

7.2.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Izhodiščne predpostavke finančnega načrta za leto 2023 so:

- polna zasedenost oddelkov po zakonskih normativih
- povprečno število oddelkov na šoli: predvidevamo 18 + 3 OPB + 2 vzgojni skupini + prilagojen program za predšolske otroke (24 oddelkov), tudi v šolskem letu 2022/23 in 2023/2024
- število vseh zaposlenih: 91; povprečno letno 4 porodniških dopustov torej skupaj 91 od tega:
 - število zaposlenih v šoli: 52,80
 - število zaposlenih mobilna služba v šolah: 27
 - število zaposlenih mobilna služba v vrtcih: 5
 - število zaposlenih preko SOUS: 2
 - število zaposlenih preko projektov: 1,2 (1,20 specifika MIZŠ za strokovni center, 0.60 projekt SSV – zaključil avgusta 2022)
 - število zaposlenih preko javnih del: 1
 - razvojni oddelek vrtca: 2

Namen/ dejavnost	Realizacija 2021	Rebalans 1 finančnega načrta 2022	2023-MIZŠ (ocena)	Finančni načrt 2023-OSTALO	Finančni načrt 2023-SKUPAJ ocenjeno	Indeks 2023/21	Opis
1	4		6	7	8	9=8/4*100	
I. SKUPAJ PRIHODKI	3.281.936	3.451.544	2.786.132	420.159	3.206.291	97,70	
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3.279.085	3.443.544	2.786.132	412.159	3.198.291	97,54	
A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	3.185.663	3.345.732	2.786.132	300.358	3.086.490	96,89	
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	2.894.004	3.029.200	2.786.132	8.466	2.794.598	96,57	Prejeta sredstva s strani MIZŠ (plače, regres, odpravnine, materialni stroški, sredstva za učbenike, šolo v naravi, oskrbnine, delovna uspešnost, ...) sredstva za javna dela, prejeta sredstva za covid-19 v letu 2021, razvojni oddelek vrtca od 1.9.2022
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	246.691	291.985	0	281.825	281.825	114,24	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov, prejeta sredstva s strani vrtcev in šol za mobilno službo, ki jih šole in vrtci prejmejo s strani svojih občin. Sredstva za javna dela. Sredstva za razvojni oddelek vrtca od 1.9.2022.
c. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	44.968	24.547	0	10.067	10.067	22,39	projekti: Erasmus +, projekt: Spodbujanje socialne vključenosti otrok in mladih s PP v lokalno okolje (se zaključil 2022)
B) DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE	93.422	97.812	0	111.801	111.801	119,67	
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	81.428	85.255	0	86.960	86.960	106,79	Prihodki od prehrane, SOUS (2 zaposlitvi)

Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	4.866	5.094	0	17.005	17.005	349,47	Prihodki - plačila starši za: šolo v naravi, zaključno ekskurzijo otrok, za delovne zvezke, dnevi dejavnosti, plavalni tečaj, razlika do ekonomske cene vrtca od septembra 2022
Prejete donacije iz domačih virov	7.128	7.463	0	7.836	7.836	109,93	Prejete donacije za šolski sklad, botrstvo, mimo morje
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	2.851	8.000	0	8.000	8.000	280,60	
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	0	0	0	0,00	
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	2.851	8.000	0	8.000	8.000	280,60	Najem telovadnice, učilnic (v letu 2021 epidemija covid-19)
II. SKUPAJ ODHODKI	3.259.776	3.451.544	2.786.132	420.159	3.206.291	98,36	
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3.256.925	3.443.544	2.786.132	412.159	3.198.291	98,20	
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.616.805	2.752.020	2.340.489	204.736	2.545.225	97,26	Plače zaposleni, od 1.8.2017 dodatne zaposlitve v okviru projektov: projekt: Spodbujanje socialne vključenosti otrok in mladih s PP v lokalno okolje, regres, odpravnine, s 1.1.2019 prevzem vzgojne skupine od Dijaškega doma Ptuj in posledično pripadajoče število zaposlenih, 1 zaposlitev preko javnih del, delovna uspešnost, odpravnina ob upokojitvi, plače za razvojni oddelek vrtca
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	356.495	368.113	310.005	29.841	339.846	95,33	Prispevki na plače
C. Izdatki za blago in storitve	258.207	282.306	127.318	157.933	285.251	110,47	Pisarniški material, čistilni material, material za higieno, stroški varovanja, vzdrževanje dvigala, strošek strokovne literature, strošek literature za učence, računalniške storitve, strošek prehrane za učence, material za sprotno vzdrževanje, material pri delu z učenci, strošek didaktičnega materiala, strošek električne energije - drastično povišanje, ogrevanje - drastično povišanje, vodarina, komunalne storitve, smeti, telefonija, dnevnice za službena potovanja, potni stroški mobilne službe, prevozni stroški otrok na dejavnosti, zavarovalne premije, NUSZ, najem programov za računovodstvo, e-asistent, ... in strošek za projekt: Spodbujanje socialne vključenosti otrok in mladih s PP v lokalno okolje, projekti Erasmus+, strošek Covid 2019 v letu 2021 (maske, razkužila, ...), periodični pregledi igral, telovadnice, dvigala, varnostne razsvetljave, požarne zavese, stroški vzgojne skupine v dijaškem domu (trenutno 14 otrok), stroški razvojnega oddelka vrtca, ...
Drugi operativni odhodki	17.429	33.605	8.320	15.449	23.769	136,38	Strošek izobraževanj, strošek zdravniških pregledov, varnost in zdravje pri delu, kotizacije, strošek po projektih, stroški vzgojne skupine v dijaškem domu, davek od dohodka pravnih oseb, članarine za učence, stroški razvojnega oddelka vrtca
Investicijski odhodki	7.989	7.500	0	4.200	4.200	52,57	

Investicijski odhodki	7.989	7.500	0	4.200	4.200	52,57	Nabava serverja za potrebe računovodstva, vitrine, igrala - gugala
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	2.851	8.000	0	8.000	8.000	280,60	
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	0	0	0	0,00	
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	0	0	0	0,00	
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	2.851	8.000	0	8.000	8.000	280,60	Delež stroškov čiščenja, vzdrževanja, material za dejavnost, amortizacija, delež NUSZ, zavarovanja objektov in opreme, ... (v letu 2021 epidemija covid-19)
III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI	22.160	0	0	0	0		
- od tega iz naslova javne službe	22.160	0	0	0	0		
- od tega iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	0	0	0		

V letu 2021 je bil ustvarjen dobiček in sicer iz naslova prejetih sredstev s strani novega projekta Erasmus+ konec leta 2021, sredstva se porabljajo do leta 2023. V skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor se od 1. julija 2020 izplačuje redna delovna uspešnost javnim uslužbencem, ki trenutno znaša 2% letnih sredstev osnovne plače in se vodi na kontu 40030000.

Podlaga za delovno uspešnost ravnatelja je Pravilnik o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev s področja šolstva. Glede na izjemne razmere (razglašene pandemije Covid-19) je Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport podalo v letu 2022 priporočilo, da Svet zavoda sprejme sklep, da se za redno delovno uspešnost ravnateljice nameni 5 % polletne mase njene osnovne plače. Ta priporočila smo upoštevali tudi v planu ta leto 2023. Strošek delovne uspešnosti ravnatelja se vodi na kontu 40030001. Sredstva v celoti nakaže ministrstvo (v letu 2022 meseca junija).

V Uradnem listu št. 81/2021 je bil objavljen novi Odlok o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda osnovna šola dr. Ljudevita Pivka Ptuj, ki narekuje spremembe obračunavanja stroškov do občin ustanoviteljic in sicer se stroški delijo na fiksne in variabilne. Fiksni stroški zajemajo zavarovanje objektov in odgovornosti, NUSZ, varovanje objektov, vzdrževanje in servisiranje sistema varovanja objektov, tehnično vzdrževalna dela (vzgojna skupina v DD), mesečni in letni pregled dvigala, letni servis klim in klimatov, deratizacija, letni servis in pregled varnostne razsvetljave, pregled igral, pregled vode, digitalna potrdila, pregled gasilnikov, pregled strelovoda, meritve elektroinstalacij, pregled požarnega sistema, pregled telovadnice, pregled požarne zaves). Variabilni stroški zajemajo stroške čistil, higienskega materiala, materiala za sprotno vzdrževanje, službeno obleko, sanitetni material, strošek električne energije, strošek ogrevanja, strošek računovodskega programa, e-follower, e-asistent, elektronska arhiva, arag – pravna zaščita, pravna pomoč (pooblaščenca oseba za varstvo osebnih podatkov po zakonu), pisarniški material, tonerji, cvetje, sveče, stroški razno, poštnine, vzdrževanje računalnikov, najem multifunkcijske naprave, kotizacije za učence – tekmovanja, članarina za učence specialna olimpijada, vodarina, odvoz smeti,

prevoz otrok na razna tekmovanja, obratovalni stroški DD – vzgojna skupina, vzdrževanje objektov, razni servisi in popravila, delež zaposlitve delovne terapevtke in medicinske sestre, delež računalničarja samo še do avgusta 2022, od septembra 2022 delež zaposlitev logopeda, ...

Občina ustanoviteljica financira fiksne stroške glede na ustanoviteljski delež (3. člen odloka) in variabilne stroške na podlagi deleža, ki ga predstavljajo vpisani učenci iz posamezne občine (28. člen odloka). Občinam ustanoviteljicam se fiksni stroški ustrezno zmanjšajo v znesku, ki je izračunan na podlagi deleža občin pogodbenic, kateri se izračuna glede na delež vpisanih otrok. Ta znesek je razdeljen med vse občine ustanoviteljice na podlagi ustanoviteljskega deleža posamezne občine ustanoviteljice.

Občine pogodbenice financirajo fiksne in variabilne stroške na podlagi vpisanih otrok. Na dalje se stroški delijo na materialne stroške (84 %) in dodatne dejavnosti (16 %).

Delitev in obračun stroškov na podlagi novega odloka se uporablja od 1.9.2021, ki je podrobneje obrazložen pod točko 7.3.4.1 MATERIALNI STROŠKI IN DODATNE DEJAVNOSTI.

Pod točko 7.3.4.2 RAZVOJNI ODDELEK VRTCA so natančno specificirani prihodki in odhodki za vzgojno skupino razvojnega oddelka vrtca, ki preide pod naše poslovanje s 1.9.2022 na podlagi sklepa kolegija županov Spodnjega Podravja št. 900-83/2019-23 z dne 9.6.2021. Stroške morebitnih prostih mest in materialne stroške razvojnega oddelka si bodo občine ustanoviteljice delile na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega vzgojno izobraževalnega zavoda Osnovna šola dr. Ljudevita Pivka Ptuj (Uradni list RS, št. 81/21).

V letu 2023 stroška zaradi covida-19 nismo predvideli, v primeru ponovnega izbruha epidemije bomo le-to upoštevali v rebalansu za leto 2023.

7.2.2 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

		Oznaka za AOP	Realizacija 2021	Rebalans 1 finančnega načrta 2022	Finančni načrt 2023	Plan 2023 / realizacija 2021
1	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	861	3.274.528	3.423.953	3.201.808	0,98
2	Prihodki od prodaje blaga in materiala	864	0	0	0	0,00
A)	Prihodki od poslovanja	860	3.274.528	3.423.953	3.201.808	0,98
B)	Finančni prihodki	865	0	0	0	0,00
C)	Drugi prihodki	866	0	0	0	0,00
Č)	Prevrednotovalni poslovni prihodki	867	2.340	100	100	0,04
	CELOTNI PRIHODKI (A+B+C+Č)	870	3.276.868	3.424.053	3.201.908	0,98
1	Stroški materiala	873	141.322	151.857	151.857	1,07
2	Stroški storitev	874	153.451	170.378	170.378	1,11
E)	Stroški blaga, materiala in storitev (1+2)	871	294.773	322.235	322.235	1,09
1	Plače in nadomestila plač	876	2.638.861	2.706.910	2.555.655	0,97
2	Prispevki za socialno varnost delodajalcev	877	321.367	376.834	308.878	0,96
3	Drugi stroški dela	878	12.917	17.500	13.500	1,05
F)	Stroški dela (1+2+3)	875	2.973.145	3.101.244	2.878.033	0,97
G)	Amortizacija	879	1.386	384	1.450	1,05
J)	Drugi stroški	881	0	0	0	0,00
K)	Finančni odhodki	882	0	0	0	0,00
I)	Drugi odhodki	883	0	0	0	0,00

N)	Prevrednotovalni poslovni odhodki	884	582	190	190	0,33
	CELOTNI ODHODKI (E+F+G+J+K+I+N)	887	3.269.886	3.424.053	3.201.908	0,98
O)	PRESEŽEK PRIHODKOV	888	6.982	0	0	0,00
P)	PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0	0	0,00
	Davek od dohodka pravnih oseb	890	2.764	1.540	1.540	0,56
	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	4.218	0	0	0,00
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	84	91	91	1,08
	Število mesecev poslovanja	893	12	12	12	1,00

Na podlagi spremembe zakonodaje na področju vplačanih premij skladno z ZKDPZJU, za te premije na podlagi ZPIZ-2 olajšava ne more biti priznana, saj vplačil po ZPIZ-2 v javnem sektorju le-ta tega ne priznava oziroma se morebitna vplačila iz bruto plače javnega uslužbenca ne štejejo za premije dodatnega kolektivnega zavarovanja po ZPIZ-2. Kar pomeni povečanje obveznosti po DDPO, uveljavljali smo olajšavo za zaposlovanje invalidov in s tem zmanjšali obveznost po obračunu DDPO.

Zaradi nenehnega povečevanja potreb po mobilni službi v vrtcih in šolah se plan razlikuje od realizacije, saj teh povečanj ne moremo predvideti. Bili pa smo tudi ponovno uspešni na prijavi na projekt Erasmus+, tako imamo trenutno 5 projektov Erasmus+. V letu se predvidevata še samo 2 projekta Erasmus+. Upravičeni stroški za nemoteno izvajanje posamezne mobilnosti so stroški, ki so povezani z organizacijo aktivnosti posamezne mobilnosti, kakor tudi stroški dela koordinatorja mobilnosti in računovodja.

Šola je iz naslova presežka iz preteklih let v letu 2021 nabavila OS in DI v skupni vrednosti 5.211,72 EUR. Tako smo iz tega naslova nabavili slušalke, multifunkcijsko napravo v tajništvo, mikrofone, zvočnike, kolesa za izvajanje kolesarskega izpita, garderobne omare za otroke, leseno hišico. Bili smo uspešni na prijavi na razpis za nabavo računalnikov in opreme ter iz tega naslova smo nabavili računalnike (prenosne in stacionarne) in računalniško opremo za 21.267,60 eur.

V letu 2021 je prišlo do večjih vzdrževalnih stroškov (zamenjava požarnih ključavnic – 1.329,80 eur, menjava pogona na kupoli 761,83 eur, servis dimnih loput 1.155,21 eur, popravilo vodne črpalke 181,18 eur, servis golov 442,62 eur, pregled varnostne razsvetljave 329,40 eur, pregled zasilne razsvetljave 461,16 eur, zaradi požarne varnosti šola plačuje omrežnino za vodo fi 80 cca. 823,19 eur / mesec (letno 9.878,28 eur), pregled požarne varnosti cca. 600 eur, popravilo čistilnega stroja 181,18 eur.

V letu 2022 so se močno povečali stroški električne energije in ogrevanja. Dražijo se tudi ostale storitve, kar je posledica epidemije covid-19 v letih 2020 in 2021.

7.3 NAČRT PRIHODKOV

naziv	Realizacija 2021	Rebalans I finančnega načrta 2022	Finančni načrt 2023	Plan 2023 / realizacija 2021	delež
PRIHODKI IZ PRORAČUNA DRŽAVE	2.598.487	2.978.715	2.780.332	107,00	79,30
PRIHODKI SOUS, JAVNA DELA	67.543	76.978	72.978	108,05	2,06

PRIHODKI PROJEKT ERASMUS, SSV se zaključuje v letu 2022, Privet Rusija v letu 2021	35.599	22.120	10.067	28,28	1,09
PRIHODKI OBČINSKI PRORAČUN (materialni stroški, dodatne dejavnosti, mobilna služba, MO Ptuj sofinancira javna dela in nakup računalniške opreme, dodatek po 39. členu KPJS - MO Ptuj sredstva ministrstva prefakturira - covid-19 v letu 2021, razvojni oddelek vrtca)	531.869	309.923	287.342	54,02	16,23
PRIHODKI UČENCEV	29.578	22.367	35.087	118,63	0,90
PRIHODKI PREFAKTURIRANJA, OKOLJEVARSTVO EVROPE	698	100	100	14,32	0,02
PRIHODKI OD TRŽNE DEJAVNOSTI (najem telovadnice)	3.638	8.000	7.500	206,17	0,11
PRIHODKI OD DONACIJ, šolski sklad, vključimo srce, mirno morje	6.388	5.200	5.200	81,41	0,19
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (podporna zaposlitev)	2.340	0	2.652	113,33	0,07
PRIHODKI SHEMA SADJA, SLOVENSKEGA ZAJTRKA	728	650	650	89,29	0,02
skupaj prihodki	3.276.868	3.424.053	3.201.908	97,71	100,00

Planirani skupni prihodki znašajo 3.201.908 EUR in so za 2,29 % nižji v primerjavi z realiziranimi prihodki leta 2021, zaradi epidemije covid-19 v letu 2021. Povečanje plač predstavlja vse večje potrebe po mobilni službi in prevzem razvojnega oddelka vrtca, sprostitev zakonodaje na področju plač (delovna uspešnost, napredovanje v nazivih svetnik, svetovalec, nov način obračuna prevoznih stroškov mobilne službe, podpisanih aneksov h kolektivnim pogodbam). Največji delež predstavljajo prihodki s strani ministrstva v višini 79,30 %, prihodki SOUS (Za zaposleno delovno terapevtko in medicinsko sestro je šola pridobila sredstva iz Skupnosti organizacij za usposabljanje, s katero imamo sklenjeno pogodbo o nakazilu sredstev, vendar v višini, ki jo določa zavarovalnica, ki krije obveznosti za zdravstveni kader, razliko bo potrebno kriti iz dodatnih dejavnosti, oziroma po novem odloku v sklopu variabilnih stroškov) in javna dela predstavljajo 2,06 %. Uspešni smo bili pri vključitvi v projekt Erasmus + (trenutno imamo 5 Projektov Erasmus+), SSV (zaključitev v letu 2022), ki predstavljajo v letu 2023 1,09 % prihodkov, prihodki iz občinskih proračunov znašajo 16,23 % vseh planiranih prihodkov, prihodki učencev znašajo 0,90 %, prihodki iz naslova tržne dejavnosti (najem telovadnice, učilnic,) predstavljajo 0,11 % prihodkov, prihodki od donacij 0,19 % in prihodki sheme sadja 0,02 % vseh prihodkov.

S 1. 1. 2019 je dejavnost vključenosti naših otrok v vzgojni skupini v Dijaškem domu prešla pod naše okrilje. Tako lahko otroci, ki obiskujejo našo šolo, na osnovi odločbe MIZŠ-ja bivajo v Dijaškem domu Ptuj pod našim okriljem. Na podlagi odobritve z strani MIZŠ-jem in prevzemom vzgojne skupine se je naše finančno poslovanje spet spremenilo (prevzem zaposlenih s strani Dijaškega doma pod naše okrilje). V začetku leta 2019 je bilo 5 učencev v vzgojni skupini, sedaj jih je že 14 (2 vzgojni skupini).

Za veliko dejavnosti in projektov, ki jih izvajamo (Mirno morje, sodelovanje s Hrvaško, Vključimo srce) si sredstva pridobivamo sami na osnovi donacij, da lahko našim učencem omogočimo te dejavnosti. Do sedaj smo vsako leto na jadrnanje peljali 6 učencev, ki so na tak način videli morje in spoznali jadrnanje. Na jadrnici so preživeli en teden.

Za merjenje skupnih prihodkov ali odhodkov šole in tržne dejavnosti so bila v letu 2021 izračunana sodila, in sicer:

- razmejevanje skupnih prihodkov in odhodkov celotnega zavoda 99,89 % za stroškovno mesto šole in 0,11 % za stroškovno mesto tržne dejavnosti;
- za ogrevanje, zavarovanje, pisarniški material, varovanje, amortizacija, ter ostali material za potrebe nemotenega dela v telovadnici je bilo uporabljeno sodilo: (površina telovadnice/cela površina) / (uporaba telovadnice ostali/uporaba telovadnice šola).

Tako smo poleg prihodkov iz naslova opravljanja javne službe v letu 2021 dosegli prihodke iz opravljanja tržne dejavnosti. Iz tega naslova smo dosegli 0,11 % skupnih prihodkov, ki predstavljajo prihodke uporabe učilnic in telovadnice.

7.3.1 PRISPEVEK MINISTRSTVA

Prihodki iz državnega proračuna predstavljajo sredstva za plače in vse stroške povezane s plačami, regres, odpravnine, materialne stroške, jubilejne nagrade, delovna uspešnost, zdravniške preglede, subvencionirana prehrana učencev, sredstva za izobraževanje zaposlenih, učbeniški sklad, premije za dodatno kolektivno pokojninsko zavarovanje, sredstva za šolo v naravi, sredstva za kvoto invalidov, sredstva za delo sindikalnega zaupnika, sredstva za plače za vzgojno skupino iz Dijaškega doma, sredstva za nakup higienskega materiala v času Covid-19.

V skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor se od 1. julija 2020 izplačuje redna delovna uspešnost javnim uslužbencem, ki trenutno znaša 2 % letnih sredstev osnovne plače.

Podlaga za delovno uspešnost ravnatelja je Pravilnik o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev s področja šolstva. Glede na izjemne razmere (razglašene pandemije Covid-19) je Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport podalo v letu 2022 priporočilo, da Svet zavoda sprejme sklep, da se za redno delovno uspešnost ravnateljice nameni 5 % polletne mase njene osnovne plače. Ta priporočila smo upoštevali tudi v planu za leto 2023. Strošek delovne uspešnosti ravnatelja se vodi na kontu 46400004. Sredstva v celoti nakaže ministrstvo (v letu 2021 meseca junija).

7.3.2 PRIHODKI SOUS

Predstavljajo prihodke iz naslova SOUS – Skupnost organizacij za usposabljanje, ki vrši nakazila, ima šola sklenjeno pogodbo o financiranju delovne terapevtke in medicinske sestre. Sredstva sicer nameni Zdravstvena zavarovalnica RS, SOUS je le posrednik med Zdravstveno zavarovalnico in šolo. S prevzemom skupine naših otrok iz Dijaškega doma smo prevzeli tudi del zaposlenih med njimi tudi medicinsko sestro, ki je sofinancirana iz SOUS. Sem sodijo tudi sredstva za javna dela.

7.3.3 PRIHODKI PROJEKT ERASMUS+, COMP@S IN SSV

V sklopu projekta *Erasmus + Active children* je šola upravičena skupno do 12.060,00 EUR za celotno trajanje projekta (2019–2021). Projekt bo zaključen v letu 2022.

V sklopu projekta *Erasmus + Get to know us* je šola upravičena skupno 17.072,00 eur za celotno trajanje projekta. Projekt bo zaključen v letu 2023.

V sklopu projekta *Erasmus + Be my friend, I am just like you* je šola upravičena skupno 7.201,00 eur za celotno trajanje projekta. Projekt bo zaključen v letu 2022.

V sklopu projekta Erasmus+ Go-kar-go je šola upravičena do skupno 2.500,00 eur za celotno trajanje projekta. Projekt bo zaključen v letu 2022.

V sklopu projekta Erasmus + Change is the end result of all true learning je šola upravičena do skupno 28.966,00 eur za celotno trajanje projekta. Projekt bo zaključen v letu 2023.

V letu 2017 smo se prijavi na razpis: »Spodbujanje socialne vključenosti otrok in mladih s posebnimi potrebami v lokalno okolje«, v katerem sodelujemo v konzorciju skupaj z:

- CIRIUS Kamnik,
 - Društvo Sožitje Ptuj.
- Projekt traja od 2017 do 2022.

7.3.4 PRIHODKI OBČINSKI PRORAČUN MATERIALNI STROŠKI IN DODATNE DEJAVNOSTI

7.3.4.1 MATERIALNI STROŠKI IN DODATNE DEJAVNOSTI

Na podlagi navodil za pripravo proračuna smo upoštevali povprečno rast cen, ki se upošteva pri planiranju izdatkov za leto 2023 in znaša 2,00 %.

Občina, s katero se sklene pogodba o sofinanciranju, sofinancira tudi javna dela v določenem deležu. Za sofinanciranje javnih del se vedno z občinami dogovarjamo individualno.

Na podlagi Sklepa o merilih za zagotavljanje sredstev za kritje materialnih stroškov osnovnih šol izdanega s strani ministrstva je bila narejena analiza iz katere izhaja, da ministrstvo krije 42,77 % stroškov.

Strokovni delavci, ki so zaposleni kot mobilni pedagoški delavci svoje delo opravljajo na različnih šolah in vrtcih v širši okolici Ptuja. Financirajo jih osnovne šole oz. vrtci na podlagi sklenjene pogodbe, ki jo ima zavod z drugo osnovno šolo oz. vrtcem. Sredstva pridobivamo na osnovi mesečnega obračuna, ki ga posredujemo naročniku. Zaračunavamo jim storitve pedagoškega dela po urah, ki so izražene v bruto znesku, prispevki na plače, prevoz, prehrana, in premije KAD (le ti so lahko v deležu glede na zaposlitev, saj nekateri delajo na več šolah) in manipulativne stroške na osnovi pogodbe (projekt mobilna služba v vrtcih).

V Uradnem listu št. 81/2021 je bil objavljen novi Odlok o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda osnovna šola dr. Ljudevita Pivka Ptuj, ki narekuje spremembe obračunavanja stroškov do občin ustanoviteljic in sicer se stroški delijo na fiksne in variabilne. Fiksni stroški zajemajo zavarovanje objektov in odgovornosti, NUSZ, varovanje objektov, vzdrževanje in servisiranje sistema varovanja objektov, tehnično vzdrževalna dela (vzgojna skupina v DD), mesečni in letni pregled dvigala, letni servis klim in klimatov, deratizacija, letni servis in pregled varnostne razsvetljave, pregled igral, pregled vode, digitalna potrdila, pregled gasilnikov, pregled strelovoda, meritve elektroinstalacij, pregled požarnega sistema, pregled telovadnice, pregled požarne zaves). Variabilni stroški zajemajo stroške čistil, higienskega materiala, materiala za sprotno vzdrževanje, službeno obleko, sanitetni material, strošek električne energije, strošek ogrevanja, strošek računovodskega programa, e-follower, e-asistent, elektronska arhiva, arag – pravna zaščita, pravna pomoč, pisarniški material, tonerji, cvetje, sveče, stroški razno, poštnine, vzdrževanje računalnikov, najem multifunkcijske naprave, kotizacije za učence – tekmovanja, članarina za učence specialna olimpijada, vodarina, odvoz smeti, prevoz otrok na razna tekmovanja, obratovalni stroški DD – vzgojna skupina, vzdrževanje objektov, razni servisi in popravila, delovne terapevtke in medicinske sestre, delež zaposlitve računalničarja do avgusta 2022, od septembra 2022 delež zaposlitve logopeda, ...

Občina ustanoviteljica financira fiksne stroške glede na ustanoviteljski delež (3. člen odloka) in variabilne stroške na podlagi deleža, ki ga predstavljajo vpisani učenci iz posamezne občine (28. člen

odloka). Občinam ustanoviteljicam se fiksni stroški ustrezno zmanjšajo v znesku, ki je izračunan na podlagi deleža občin pogodbenic, kateri se izračuna glede na delež vpisanih otrok. Ta znesek je razdeljen med vse občine ustanoviteljice na podlagi ustanoviteljskega deleža posamezne občine ustanoviteljice.

Občina pogodbenica financira fiksne in variabilne stroške na podlagi vpisanih otrok. Na dalje se stroški delijo na materialne stroške (84 %) in dodatne dejavnosti (16 %).

Delitev in obračun stroškov na podlagi novega odloka se uporablja od 1.9.2021.

Občina	Delitev glede na ustanoviteljski delež		Fiksni stroški občin ustanoviteljic po zmanjšanju sofinanciranja občin pogodbenic		Delitev fiksnih stroškov glede na število vpisanih otrok			
	Ustanoviteljski delež po novem odloku v %	Delitev fiksnih stroškov na podlagi ustanoviteljskega deleža (3. člen odloka)	Zmanjšanje za delež občin pogodbenic	Financiranje fiksnih stroškov občin ustanoviteljic	Število vpisanih otrok	Delež vpisanih otrok	Fiksni strošek glede vpisanih otrok	fiksni mesečni strošek za obračun
	0				0	0,00	0,00	0,00
MO Ptuj	33,782	8.473,86 €	-956,73 €	7.517,13 €	31	25,00	6.270,99	626,43
Občina Cerkevjak	0,000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1	0,81	202,29	16,86
Občina Cirkulane	3,407	854,61 €	-96,49 €	758,12 €	11	8,87	2.225,19	63,18
Občina Destrnik	3,813	956,45 €	-107,99 €	848,46 €	7	5,65	1.416,03	70,71
Občina Dornava	3,927	985,05 €	-111,21 €	873,83 €	3	2,42	606,87	72,82
Občina Gorišnica	5,791	1.452,61 €	-164,00 €	1.288,61 €	4	3,23	809,16	107,38
Občina Hajdina	5,496	1.378,61 €	-155,65 €	1.222,96 €	7	5,65	1.416,03	101,91
Občina Juršinci	3,476	871,92 €	-98,44 €	773,48 €	4	3,23	809,16	64,46
Občina Kidričevo	9,662	2.423,61 €	-273,63 €	2.149,98 €	3	6,45	1.618,32	179,16
Občina Lenart	0,000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2	1,61	404,58	33,71
Občina Lenart	5,889	1.477,19 €	-166,78 €	1.310,41 €	10	8,06	2.022,90	109,20
Občina Majšperk	5,896	1.478,95 €	-166,98 €	1.311,97 €	3	2,42	606,87	109,33
Občina Markovci	0,000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1	0,81	202,29	16,86
Občina Pivka	2,770	694,83 €	-78,45 €	616,38 €	1	0,81	202,29	51,36
Občina Podlehnik	0,000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1	0,81	202,29	16,86
Občina Rogatec	0,000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2	1,61	404,58	33,71
Občina Središče ob Dravi	0,000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4	3,23	809,16	67,43
Občina Starše	1,740	436,46 €	-49,28 €	387,18 €	1	0,81	202,29	32,27
Občina sv. Andraž v Slov. goricah	0,000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2	1,61	404,58	33,71
Občina sv. Tomaž v Slov. goricah	0,000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1	0,81	202,29	16,86
Občina sv. Ana v Slov. goricah	1,962	492,15 €	-55,56 €	436,58 €	0	0,00	0,00	36,38
Občina Trnovska vas	8,210	2.059,39 €	-232,51 €	1.826,88 €	10	8,87	2.225,19	152,24
Občina Videm	2,194	550,34 €	-62,14 €	488,21 €	4	3,23	809,16	40,68
Občina Zavrc	1,985	497,92 €	-56,22 €	441,70 €	5	4,03	1.011,45	36,81
Občina Žetale								
skupaj	100,000	25.083,94 €	-2.832,06 €	22.251,88 €	124	100	25.083,94	2.090,33

VARIABILNI STROŠKI					Delitev na materialne stroške in dodatne dejavnosti								
					84		16						
111.966,44					Število vpisanih otrok	Delež vpisanih otrok	Variabilni stroški glede vpisanih otrok	Mesečni variabilni strošek glede vpisanih otrok	Skupaj fiksni in variabilni stroški	Skupaj variabilni in fiksni stroški - letno	Skupaj variabilni in fiksni stroški - mesečno	Materialni stroški	Dodatne dejavnosti
					0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MO Ptuj					31	25,00	27.991,61	2.332,63	35.508,74	2.959,06	2.485,61	473,45	473,45
Občina Cerkljenjak					1	0,81	902,96	75,25	1.105,25	92,10	77,37	14,74	14,74
Občina Cirkulane					11	8,87	9.932,51	827,71	10.690,63	890,89	748,34	142,54	142,54
Občina Destrnik					7	5,65	6.320,69	526,72	7.169,15	597,43	501,84	95,59	95,59
Občina Dornava					3	2,42	2.708,87	225,74	3.582,70	298,56	250,79	47,77	47,77
Občina Gorišnica					4	3,23	3.611,82	300,99	4.900,43	408,37	343,03	65,34	65,34
Občina Hajdina					7	5,65	6.320,69	526,72	7.543,65	628,64	528,06	100,58	100,58
Občina Juršinci					4	3,23	3.611,82	300,99	4.385,30	365,44	306,97	58,47	58,47
Občina Kidričevo					8	6,45	7.223,64	601,97	9.373,62	781,13	656,15	124,98	124,98
Občina Lenart					2	1,61	1.805,91	150,49	2.210,49	184,21	154,73	29,47	29,47
Občina Majšperk					10	8,06	9.029,55	752,46	10.339,97	861,66	723,80	137,87	137,87
Občina Markovci					3	2,42	2.708,87	225,74	4.020,84	335,07	281,46	53,61	53,61
Občina Pivka					1	0,81	902,96	75,25	1.105,25	92,10	77,37	14,74	14,74
Občina Podlehnik					1	0,81	902,96	75,25	1.519,33	126,61	106,35	20,26	20,26
Občina Rogatec					1	0,81	902,96	75,25	1.105,25	92,10	77,37	14,74	14,74
Občina Središče ob Dravi					2	1,61	1.805,91	150,49	2.210,49	184,21	154,73	29,47	29,47
Občina Starše					4	3,23	3.611,82	300,99	4.420,98	368,42	309,47	58,95	58,95
Občina sv. Andraž v Slov. goricah					1	0,81	902,96	75,25	1.290,14	107,51	90,31	17,20	17,20
Občina sv. Tomaž v Slov. goricah					2	1,61	1.805,91	150,49	2.210,49	184,21	154,73	29,47	29,47
Občina sv. Ana v Slov. goricah					1	0,81	902,96	75,25	1.105,25	92,10	77,37	14,74	14,74
Občina Trnovska vas					0	0,00	0,00	0,00	436,58	36,38	36,38	0,00	0,00
Občina Videm					11	8,87	9.932,51	827,71	11.759,39	979,95	823,16	156,79	156,79
Občina Zavrč					4	3,23	3.611,82	300,99	4.100,03	341,67	287,00	54,67	54,67
Občina Žetale					5	4,03	4.514,78	376,23	4.956,48	413,04	346,95	66,09	66,09
skupaj					124	100	111.966,44	9.330,54	137.050,38	11.420,87	9.599,35	1.821,52	1.821,52

	osnova leto 2022	leto 2023 (povečanje inflacija 2,0 %)	povečanje na letni ravni (2023 - 2022)
skupaj variabilni in fiksni stroški - letno	134.363,12	137.050,38	2.687,26
skupaj variabilni in fiksni stroški - mesečno	11.196,93	11.420,87	223,94

7.3.4.2 RAZVOJNI ODDELEK VRTCA

Skupina razvojnega oddelka vrtca preide pod naše poslovanje s 1.9.2022 na podlagi sklepa kolegija županov Spodnjega Podravja št. 900-83/2019-23 z dne 9.6.2021. Mesečni strošek na otroka v razvojnem oddelku vrtca znaša po trenutnem ceniku 983,48 eur. Normativ za en oddelek je 6 otrok. V primeru premalo vpisanih otrok se stroške razvojnega oddelka razdeli med občine ustanoviteljice na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda Osnovna šola dr. Ljudevita Pivka Ptuj (Uradni list RS, št. 81/21).

strošek razvojnega oddelka vrtca / otroka / mesec	983,48 eur		
normativ	6 otrok = 1 oddelek vrtca		
izračun okvirnih stroškov:	1 otrok / mesec	1 otrok / leto	6 otrok / leto (1 oddelek)
osnova za plačilo vrtca starši - polna cena	468,62	5.623,44	33.740,64
plačilo starši (468,62 * 35 %)	164,02	1.968,20	11.809,22
plačilo razlike občina (468,62-164,02)	304,60	3.655,24	21.931,42
plačilo razlike ministrstvo (983,48-468,62)	514,86	6.178,32	37.069,92
skupaj	983,48	11.801,76	70.810,56

Tabela: Primer izračuna, ko je oddelek vrtca poln. Občina plačnica razlike do polne cene je občina od koder prihaja otrok.

	1 otrok / mesec	1 otrok / leto	2 otroka / leto
v primeru premalo vpisanih otrok plačajo razliko ustanoviteljice glede na ustanoviteljski delež	468,62	5.623,44	11.246,88

V primeru premalo vpisanih otrok:			
Občina	Ustanoviteljski delež po novem odloku v %	1 nezasedeno mesto / leto	2 nezasedeni mesti / leto
MO Ptuj	33,782	1.899,71	3.799,42
Občina Cirkulane	3,407	191,59	383,18
Občina Destrnik	3,813	214,42	428,84
Občina Dornava	3,927	220,83	441,66
Občina Gorišnica	5,791	325,65	651,31
Občina Hajdina	5,496	309,06	618,13
Občina Juršinci	3,476	195,47	390,94
Občina Kidričevo	9,662	543,34	1.086,67
Občina Majšperk	5,889	331,16	662,33
Občina Markovci	5,896	331,56	663,12
Občina Podlehnik	2,770	155,77	311,54
Občina sv. Andraž v Slov. goricah	1,740	97,85	195,70
Občina Trnovska vas	1,962	110,33	220,66
Občina Videm	8,210	461,68	923,37
Občina Zavrč	2,194	123,38	246,76
Občina Žetale	1,985	111,63	223,25
skupaj	100,000	5.623,44	11.246,88

Tabela: V primeru nezasedenih mest (premalo vpisanih otrok) razliko krijejo občine ustanoviteljice na podlagi ustanoviteljskih deležev.

7.3.5 PRISPEVKI STARŠEV

Prihodki učencev predstavljajo prihodke za prehrano (zajtrk, malice in kosila), sofinanciranje šole v naravi, plavalnega tečaja, delovnih zvezkov, zaključne ekskurzije.

Prispevki staršev za plačilo razlike do ekonomske cene vrtca.

7.3.6 PRIHODKI OD TRŽNE DEJAVNOSTI

Predstavljajo prihodke iz naslova najema telovadnice in učilnice. Upad iz tega naslova beležimo, zaradi epidemije Covid-19 v letu 2021.

7.3.7 PRIHODKI OD DONACIJ

Vključeni smo v projekt botrstva preko Zveze prijateljev mladine Ljubljana, iz katerih sredstev se prav tako krije prehrana ter dodatne dejavnosti za otroke iz socialno ogroženih družin. Prihodke predstavljajo tudi donacije za šolski sklad in pa posebej se zbirajo sredstva za projekt Mirno morje, ter projekt Vključimo srce v letu 2021.

7.3.8 PRIHODKI SHEMA SADJA

Predstavljajo sredstva s strani ministrstva za pokrivanje zdravega slovenskega zajtrka in sheme sadja.

7.4. NAČRT ODHODKOV

Število otrok se je povečalo v začetku leta 2021, povečala se nam je mobilna služba in izvajanje ur dodatne strokovne pomoči. S 1.9.2021 imamo 2 vzgojni skupini. Na podlagi podpisanih Aneksov h kolektivnim pogodbam so se povečali stroški plač. Povečujejo se tudi stroški vzdrževanja objektov (navedeno pod točko 7.2.2). S 1.9.2022 prevzemamo vzgojno skupino vrtca.

naziv	Realizacija 2021	Rebalans 1 finančnega načrta 2022	Finančni načrt 2023	delež
STROŠKI MATERIALA	141.322	151.857	151.857	4,74
STROŠKI STORITEV	153.451	170.378	170.378	5,32
AMORTIZACIJA	1.386	384	1.450	0,05
STROŠKI DELA	2.973.145	3.101.244	2.878.033	89,88
DRUGI STROŠKI	0	0	0	0,00
FINANČNI ODHODKI	0	0	0	0,00
DRUGI ODHODKI	0	0	0	0,00
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	582	190	190	0,01
ODHODKI SKUPAJ	3.269.886	3.424.053	3.201.908	100

7.4.1 in 7.4.2 STROŠKI MATERIALA IN STORITEV

Največji delež predstavljajo stroški prehrane za učence, stroške sheme sadja in stroške zdravega slovenskega zajtrka, ki predstavljajo 36 % vseh materialnih stroškov, stroški oskrbnin predstavljajo 13 % materialnih stroškov, stroški čistilnega materiala in materiala za higieno predstavlja 4 % materialnih stroškov, stroški higienskega in čistilnega materiala predstavljajo 14 % materialnih stroškov, stroški za sprotno vzdrževanje predstavljajo 1 % materialnih stroškov, material uporabljen pri delu z učenci predstavlja 4 % materialnih stroškov, stroški električne energije in ogrevanja predstavljajo 18 % materialnih stroškov, stroški literature skupaj z delovnimi zvezki za otroke, ki jih deloma financira ministrstvo, deloma starši predstavljajo 3 % materialnih stroškov, stroški pisarniškega materiala predstavljajo 4 % materialnih stroškov, drugi stroški materiala (kartuše za tiskalnike, vzdrževanje šolskega vrta ...) predstavljajo 3 % materialnih stroškov.

Stroški storitev (poština, telefonija) predstavljajo 3 % stroškov storitev, stroški storitev dijaški dom predstavljajo 4 % stroškov storitev, stroški vzdrževanja računalnikov, tiskalnikov, servis klim, klimatov, varnostne razsvetljave, požarne zavese, pregled požarnega sistema predstavljajo 6 % stroškov storitev, stroški vzdrževanja e-asistent, stroški e-arhiviranja predstavljajo 3 % stroška storitev, stroški zavarovalnih premij in nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča predstavljajo 7 % stroška storitev, stroški kotizacij za strokovne delavce, članarin, pravne zaščite, računovodskih programov, zdravniških pregledov predstavljajo 9 % stroškov storitev, varstvo pri delu, strošek varovanja stavb, vzdrževanje sistema, pregled dvigala predstavlja 3 % stroškov storitev, stroški komunalnih storitev predstavljajo 10 % stroškov storitev, stroški prevozov otrok na razna tekmovanja, strokovne ekscurzije, šolo v naravi predstavljajo 1 % stroškov storitev, stroški dnevnice za zaposlene predstavljajo 1 % stroškov storitev, stroški prevozov na službeni poti zaposlenih predstavljajo 1 % stroškov storitev, stroški prevoza mobilne službe na podlagi novih usmeritev s strani ministrstva predstavljajo 34 % stroškov storitev, stroški drugih storitev (šola v naravi, mirno morje, plavalni tečaj, projekt Erasmus+, deratizacija, pregled igral, pregled varnostne razsvetljave) predstavlja 18 % stroškov storitev.

7.4.3 AMORTIZACIJA

Strošek amortizacije skoraj v celoti nadomeščamo v breme sredstev prejetih v upravljanje, del nadomeščamo v sklopu donacij in sredstev prejetih v sklopu projektov (odvisno od tega kako je bilo osnovno sredstvo ali drobn material nabavljen). Na podlagi sodila za razmejevanje na javno službo in na tržno dejavnost v tej višini zmanjšujemo amortizacijo sredstev prejetih v upravljanje in jo prikažemo kot strošek pri tržni dejavnosti. Amortizacija predstavlja 0,01 % vseh stroškov.

7.4.4 STROŠKI DELA

Stroške dela načrtujemo na podlagi veljavne zakonodaje, ki pokriva to področje. Vsako novo zaposlitev opravimo na podlagi potreb po povečanju, vsako povečanje potrdi resorno ministrstvo.

V skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor se od 1. julija 2020 izplačuje redna delovna uspešnost javnim uslužbencem, ki trenutno znaša 2% letnih sredstev osnovne plače in se vodi na kontu 464000002.

Podlaga za delovno uspešnost ravnatelja je Pravilnik o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev s področja šolstva. Glede na izjemne razmere (razglašene pandemije Covid-19) je Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport podalo v letu 2022 priporočilo, da Svet zavoda sprejme sklep, da se za redno delovno uspešnost ravnateljice nameni 5 % polletne mase njene osnovne plače. Ta priporočila smo upoštevali tudi v planu za leto 2023. Strošek delovne uspešnosti

ravnateljja se vodi na kontu 46400004. Sredstva v celoti nakaže ministrstvo (v letu 2022 meseca junija).

7.4.5 DRUGI ODHODKI

So stroški za zavarovanje naših učencev, ki v zunanjih ustanovah opravljajo delovno usposabljanje.

7.4.6 PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

Predstavljajo odpise neporavnanih terjatev iz preteklih let iz naslova neplačila staršev za prehrano otrok (neizterljive izvršbe).

7.5 OCENA FIKSNIH IN VARIABILNIH STROŠKOV

Na podlagi Sklepa o merilih za zagotavljanje sredstev za kritje materialnih stroškov osnovnih šol izdanega s strani ministrstva je bila narejena analiza, iz katere izhaja, da ministrstvo krije 42,77 % stroškov. Na podlagi sodila za razmejevanje stroškov na javno službo in tržno dejavnost v ustreznem deležu stroške še pokrivamo iz naslova tržne dejavnosti. Preostanek materialnih stroškov in dodatnih dejavnosti se krije iz občinskih proračunov, ki so na podlagi novega odloka razdeljeni na fiksne in variabilne stroške.

Novi odlok v 28. členu osnutka Odloka o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda OŠ dr. Ljudevita Pivka Ptuj, vrsto stroškov, ki predstavljajo fiksni del stroškov obratovanja zavoda določi skupni organ občin ustanoviteljic.

S prevzemom skupine otrok od dijaškega doma se pojavljajo tudi stroški za kritje tega dela javne službe.

Upoštevana je inflacija 2,0 % na podlagi jesenske napovedi UMAR.

V Uradnem listu št. 81/2021 je bil objavljen novi Odlok o ustanovitvi javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda osnovna šola dr. Ljudevita Pivka Ptuj, ki narekuje spremembe obračunavanja stroškov do občin ustanoviteljic in sicer se stroški delijo na fiksne in variabilne. Fiksni stroški zajemajo zavarovanje objektov in odgovornosti, NUSZ, varovanje objektov, vzdrževanje in servisiranje sistema varovanja objektov, tehnično vzdrževalna dela (vzgojna skupina v DD), mesečni in letni pregled dvigala, letni servis klim in klimatov, deratizacija, letni servis in pregled varnostne razsvetljave, pregled igral, pregled vode, digitalna potrdila, pregled gasilnikov, pregled strelovoda, meritve elektroinstalacij, pregled požarnega sistema, pregled telovadnice, pregled požarne zaves). Variabilni stroški zajemajo stroške čistil, higienskega materiala, materiala za sprotno vzdrževanje, službeno obleko, sanitetni material, strošek električne energije, strošek ogrevanja, strošek računovodskega programa, e-followr, e-asistent, elektronska arhiva, arag – pravna zaščita, pravna pomoč (pooblaščen osebe za varstvo osebnih podatkov po zakonu), pisarniški material, tonerji, stroški razno, poštnine, vzdrževanje računalnikov, najem multifunkcijske naprave, kotizacije za učence – tekmovanja, članarina za učence specialna olimpijada, vodarina, odvoz smeti, prevoz otrok na razna tekmovanja, obratovalni stroški DD – vzgojna skupina, vzdrževanje objektov, razni servisi in popravila, delež zaposlitve računalničarja do avgusta 2022, delež zaposlitve logopeda od septembra 2022, delovne terapevtke in medicinske sestre, ...

Občina ustanoviteljica financira fiksne stroške glede na ustanoviteljski delež (3. člen odloka) in variabilne stroške na podlagi deleža, ki ga predstavljajo vpisani učenci iz posamezne občine (28. člen odloka). Občinam ustanoviteljicam se fiksni stroški ustrezno zmanjšajo v znesku, ki je izračunan na

podlagi deleža občin pogodbenic, kateri se izračuna glede na delež vpisanih otrok. Ta znesek je razdeljen med vse občine ustanoviteljice na podlagi ustanoviteljskega deleža posamezne občine ustanoviteljice.

Občina pogodbenica financira fiksne in variabilne stroške na podlagi vpisanih otrok, ki se nadalje delijo na materialne stroške (84 %) in dodatne dejavnosti (16 %).

Delitev in obračun stroškov na podlagi novega odloka se uporablja od 1.9.2021.

Opomba: Tabele o delitvi fiksnih in variabilnih stroškov so pod točko 7.3.4 Prihodki občinski proračun.

Pod točko 7.3.4.2 RAZVOJNI ODDELEK VRTCA so natančno specificirani prihodki in odhodki za vzgojno skupino razvojnega oddelka vrtca, ki preide pod naše poslovanje s 1.9.2022 na podlagi sklepa kolegija županov Spodnjega Podravja št. 900-83/2019-23 z dne 9.6.2021. Stroške morebitnih prostih mest in materialne stroške razvojnega oddelka si bodo občine ustanoviteljice delile na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega vzgojno izobraževalnega zavoda Osnovna šola dr. Ljudevita Pivka Ptuj (Uradni list RS, št. 81/21).

8. ZAKLJUČEK

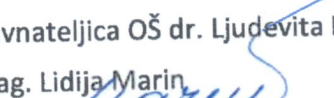
Finančno poslovanje OŠ dr. Ljudevita Pivka v letu 2023 bo potrebno prilagoditi finančnim transferjem iz strani MIZŠ ter predvidenim spremembam v sami organizaciji oziroma prevzemanju dodatnih programov. Vsekakor se trudimo, da bi šola res postala strokovni center kompetentnih strokovnjakov, ki bi bili v pomoč ne samo otrokom s posebnimi potrebami, ki jih imamo vključene v programe na šoli, ampak tudi širše. Naš strokovni center Pontem je iz leta v leto bolj prepoznaven. Celotno šolsko leto smo zagotavljali mehurčke, ki jih bomo po potrebi zagotavljali tudi naprej. Priporočil NIJZ.ja in MIZŠ.ja smo se dosledno držali, zato smo imeli zelo malo okužb, kar bomo prakticirali tudi v prihodnje. Prav tako skušamo omogočiti učencem, da bi v okviru vzgojnega programa domov za učence s posebnimi potrebami med tednom bivali v šoli oz. zraven v prostorih Dijaškega doma, kar bi jim šolanje naredilo prijetnejše in učinkovitejše. Na novo prevzemamo prilagojeni program predšolske vzgoje s 1. 9. 2022, kamor bodo vključeni predšolski otroci s posebnimi potrebami. Na šoli se bomo trudili, da bomo poslovali racionalno ter da bomo obenem zagotavljali ustrezne prostorske in kadrovske pogoje ter strokovno obravnavo otrok s posebnimi potrebami.

Ptuj, 14.4.2022

Računovodkinja:

Ksenija Rojko 



Ravnateljica OŠ dr. Ljudevita Pivka
mag. Lidija Marin 

Priloge:

- Priloga 1: Kadrovski načrt
- Priloga 2: Kadrovski načrt
- Plan investicijskega vzdrževanja 2023
- Plače zaposlenih v letu 2023 - vrtec

PRILOGA 1

Vir financiranja	Število zaposlenih na dan 1. januarja tekočega leta	Dovoljeno ali ocenjeno število zaposlenih na dan 1. januarja naslednjega leta
1. Državni proračun	Število zaposlenih vpiše PUP 80,9	PUP določi število zaposlenih glede na izhodišča NUP 83
2. Proračun občin	Število zaposlenih vpiše PUP 5,3	PUP določi število zaposlenih glede na izhodišča NUP 9
3. ZZZS in ZPIZ	Število zaposlenih vpiše PUP 2	PUP določi število zaposlenih glede na izhodišča NUP 2
4. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	Število zaposlenih vpiše PUP 1,8	PUP sam oceni število zaposlenih, razen če NUP določi dovoljeno število tudi za vir financiranja pod to točko 1,2
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	Število zaposlenih vpiše PUP 0	PUP sam oceni število zaposlenih, razen če NUP določi dovoljeno število tudi za vir financiranja pod to točko 0
6. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV-prispevek)	Število zaposlenih vpiše PUP	PUP določi število zaposlenih glede na izhodišča NUP
7. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	Število zaposlenih vpiše PUP	PUP sam oceni število zaposlenih, razen če NUP določi dovoljeno število tudi za vir financiranja pod to točko
8. Sredstva za financiranje javnih del	Število zaposlenih vpiše PUP 0	PUP sam oceni število zaposlenih, razen če NUP določi dovoljeno število tudi za vir financiranja pod to točko 1
9. Namenska sredstva, iz katerih se v celoti zagotavlja financiranje stroškov dela zaposlenih, in sicer mladih raziskovalcev, zdravnikov pripravnikov in specializantov, zdravstvenih delavcev pripravnikov in zdravstvenih sodelavcev pripravnikov ter zaposlenih na raziskovalnih projektih	Število zaposlenih vpiše PUP	PUP sam oceni število zaposlenih, razen če NUP določi dovoljeno število tudi za vir financiranja pod to točko
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Uradni	Število zaposlenih vpiše PUP	PUP sam oceni število zaposlenih, razen če NUP določi dovoljeno število tudi za vir financiranja pod to točko

list RS, št. 17/14)		
Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	90	96,2
Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 6	88,2	94
Skupno število zaposlenih pod točkami 4, 5, 7, 8, 9 in 10	1,8	2,2

PUP – posredni uporabnik proračuna

NUP – neposredni uporabnik proračuna

Obrazložitev kadrovskega načrta:

Obrazložitev kadrovskega načrta za leto 2023:

V letu 2023 predvidevamo 94 zaposlenih. Na dan 1. 1. 2023 planiramo 1 delavca zaposlenega preko javnih del.

Dve delavki sta financirani preko SOUS- a (skupnost organizacij za usposabljanje).

Število zaposlenih nam iz leta v leto raste in sicer zaradi povečanja ur dodatne strokovne pomoči na rednih osnovnih šolah in vrtcih. Trenutno število zaposlenih v mobilni službi je 35 strokovnih delavk, načrtujemo pa še zaposlitev ene delavke zaradi povečanja ur med letom.

Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport daje soglasja k novim zaposlitvam za izvajanje mobilne službe.

V šolskem letu 2021/2022 imamo 2 vzgojni skupini v kateri je 14 otrok. S 1. 9. 2022 bomo zaposlili še 2 osebi za izvajanje prilagojenega programa predšolske vzgoje.



avnateljica OŠ dr. Ljudevita Pivka:

mag. Lidija Marin

PRILOGA 2

Naziv posrednega uporabnika proračuna Osnovna šola dr. Ljudevita Pivka, Ulica 25. maja 2a, 2250 Ptuj

Vir financiranja	Število zaposlenih po kadrovskem načrtu	Število zaposlenih na dan 1. aprila tekočega leta	Število zaposlenih na dan 1. julija tekočega leta	Število zaposlenih na dan 1. oktobra tekočega leta	Število zaposlenih na dan 1. januarja naslednjega leta
1. Državni proračun	80,9	80,9	80,9	83	83
2. Proračun občin	5,3	5,3	5,3	9	9
3. ZZSZ in ZPIZ	2	2	2	2	2
4. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	1,8	1,8	1,8	1,2	1,2
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	0	0	0
6. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV-naročnine)					
7. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij					
8. Sredstva za financiranje javnih del	0	0	0	1	1

9. Namenska sredstva, iz katerih se v celoti zagotavlja financiranje stroškov dela zaposlenih, in sicer mladih raziskovalcev, zdravnikov pripravnikov in specializantov, zdravstvenih delavcev pripravnikov in sodelavcev pripravnikov ter zaposlenih na raziskovalnih projektih							
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Uradni list RS, št. 17/14)							
Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	90	91	91	94	94	94	94
Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 6	90	90	90	94	94	94	94
Skupno število zaposlenih pod točkami 4, 5, 7, 8, 9 in 10	1,8	1,8	1,8	2,2	2,2	2,2	2,2



JAVNI ZAVOD:

OŠ dr. Ljudevita Pivka Ptuj
Ulica 25. maja 2a
2250 Ptuj

Plače zaposlenih v letu 2023

oddelek vrtca

Šifra delovnega mesta:	D037008	D035002	
PR	40	24	
Osnova	2.032,98	1085,43	
Potrebna sredstva za plače 2023	34.108,34	19.457,36	
1 osnovna plača	24.395,76	13.025,16	
2 dodatki - delovna doba	1.674,48	859,68	
3 dodatek prilagojen program	1.003,08	260,52	
4 Skupaj bruto I	27.073,32	14.145,36	
5 Prispevki na plačo	4.358,80	2.277,40	
6 Skupaj bruto II	31.432,12	16.422,76	
7 malica	885,06	885,06	
8 prevoz	330,00	688,38	
9 premije KDPZ	386,16	386,16	
10 regres za letni dopust	1.075,00	1075	
11 jubilejne nagrade	0,00	0	
12 odpravnine	0,00	0	
13 Skupaj (7+8+9+10+11+12)	2.676,22	3.034,60	

Rekapitulacija:			
Bruto plače	27.073,32	14.145,36	
Prispevki delodajalca	4.358,80	2.277,40	
Malica	885,06	885,06	
Prevoz	330,00	688,38	
Premije KDPZ	386,16	386,16	
Regres	1.075,00	1.075,00	
Jubilejne nagrade	0,00	0,00	
Odpravnine	0,00	0,00	
Skupaj:	34.108,34	19.457,36	

Datum: 14.4.2022



Popis odgovor osebe:

mag. Lidija Marin

Priloga: 5

Naziv javnega zavoda: OŠ dr. Ljudevita Pivka Ptuj, Ulica 25. maja 2a

	Namen	Načrtovana so naslednja vzdrževanja:		Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja 2023	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja 2023	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2022
		1	2			
						1+2=3
	SKUPAJ:	0	4.200	0	4.200	4.200
1.	server za potrebe računovodstva	0	2.200	0	2.200	2.200
2.	vitrine za razstave	0	1.000	0	1.000	1.000
3.	igrala-gugala	0	1.000	0	1.000	1.000
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						

V stolpec 1 vpišite predvidena tekoča vzdrževanja (konto: 4025)

V stolpec 2 vpišite predvidene investicijske odhodke (konto:420) s katerimi se ohranja - povečuje vrednost sredstev predanih v upravljanje

Izpolnila: Ksenija Rojko

Podpis odgovorne osebe:

mag. Lidija Marin



Datum: 14.4.2022

Tel. št.: 02 771 07 80



Številka: 900-1/2022/10

Datum: 19. 04. 2022

SKLEP

9. korespondenčne seje Sveta zavoda Osnovne šole dr. Ljudevita Pivka,
ki se je vršila od 15. 4. 2022 do 22. 4. 2022 do 12. ure.

Svet Zavoda OŠ dr. Ljudevita pivka je na 9. korespondenčni seji s 7 glasovi ZA potrdil naslednje sklepe:

Sklep št. 1.1:

Svet zavoda Osnovne šole dr. Ljudevita Pivka potrjuje Program dela ter poslovni in finančni načrt za leto 2023.

Sklep št. 1.2:

Svet zavoda Osnovne šole dr. Ljudevita Pivka potrjuje kadrovski načrt ter plan investicijskega vzdrževanja za leto 2023.

Predsednica sveta zavoda:

Vojka Havlas, univ. dipl. prof. slo. in soc. kult.

