

FINANČNI NAČRT

GLASBENE ŠOLE LJUBLJANA MOSTE – POLJE

ZA LETO 2025



Sprejeto na korespondenčni seji sveta šole dne 19. 2. 2025.

KAZALO

UVOD	1
OBRAZLOŽITEV PREDLOGA FINANČNEGA NAČRTA GŠLMP ZA LETO 2025.....	2
I. PRIHODKI	2
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2
A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC.....	2
B. DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE.....	2
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU.....	2
II. ODHODKI.....	3
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3
A. PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	3
B. PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	3
C. IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3
D. INVESTICIJSKI ODHODKI	3
E. DRUGI ODHODKI	3
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	3
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI.....	3
ZAKLJUČEK	4

UVOD

Pri pripravi predloga finančnega načrta za leto 2025 smo upoštevali:

- navodila Mestne občine Ljubljana: Sprejetje predloga finančnega načrta posrednega proračunskega uporabnika za leto 2025, št. 410-217/2024-1 z dne 26. 11. 2024,
- višino odobrenih sredstev za leto 2025 s strani Mestne občine Ljubljana, št. 603-323/2024-2 z dne 20. 1. 2025 (Priloga 1),
- sklep Ministrstva za vzgojo in izobraževanje o obsegu financiranja dejavnosti v obdobju od 1. 1. 2025 do 10. 09. 2025, št.406-31/2024-3350-1-19 z dne 19. 12. 2024 (Priloga 2).

Finančni načrt za leto 2025 je pripravljen na podlagi 27. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11) ter v skladu z Navodili o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00) in Navodili o spremembi navodila o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 122/00).

Predlog finančnega načrta je sprejet na podlagi Odloka o predlogu proračuna Mestne občine Ljubljana za leto 2025, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS (Uradni list RS, št. 92/24).

Zavod je v predlogu finančnega načrta upošteval tudi odobrena finančna sredstva za plače z davki in prispevki ter druge osebne prejemke, ki jih Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport zagotavlja zavodu na podlagi sklepa o obsegu financiranja dejavnosti.

Prejemki in izdatki zavoda so izkazani v bilanci prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

OBRAZLOŽITEV PREDLOGA FINANČNEGA NAČRTA GŠLMP ZA LETO 2025

I. PRIHODKI

Zavod je načrtuje prihodke v višini 2.880.689,00 EUR.

1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

Za izvajanje javne službe zavod pričakuje 2.880.689,00 EUR prihodkov.

A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC

Iz sredstev javnih financ pričakuje 2.595.189,00 EUR.

a Prejeta sredstva iz državnega proračuna

Iz državnega proračuna – to je od Ministrstva za vzgojo in izobraževanje zavod načrtuje prihodke za financiranje odhodkov povezanih s stroški dela (plače, nadomestila plač, regres za letni dopust, druge izdatke zaposlenim s pripadajočimi prispevki za socialno varnost v višini 2.303.537,00 EUR.

Zavod sredstev za investicije ne pričakuje.

b Prejeta sredstva iz občinskih proračunov

Mestna občina Ljubljana kot ustanoviteljica zavoda zagotavlja sredstva za financiranje stroškov najemnine za objekt enote v Mostah ter financiranje stroškov električne energije, ogrevanja, vode ter prevoza in prehrane delavcev v predhodno odobreni višini 186.652,00 EUR. Dne 21.10.2024 je bil sprejet Odlok o predlogu proračuna Mestne občine Ljubljana, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS (Uradni list RS, št. 92/24).

Za tekoče vzdrževanje zavoda načrtujemo sredstva v višini 5.000 EUR.

c Prejeta sredstva iz drugih virov

Iz drugih virov sredstev ne načrtujemo.

B. DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

Za izvajanje javne službe se načrtuje 285.500,00 EUR prihodkov.

Iz naslova izvajanja javne službe zavod pričakuje sredstva od prispevka za materialne stroške osnovnega glasbenega izobraževanja, vpisnin ter izposoje inštrumentov, udeležbe učencev na organiziranih intenzivnih pripravah, vstopnin za koncerte in predstave, ki se jih udeležijo učenci v višini 285.500,00 EUR. Število učencev je na šoli ostalo stabilno. Prispevek se zaračuna učencem, ki so vključeni v javno veljavni program izobraževanja na GŠLMP. Višina prispevka za materialne stroške osnovnega glasbenega izobraževanja je bila sprejeta na Svetu GŠLMP v aprilu 2019, Ministrstvo za vzgojo in izobraževanje je podalo soglasje k višini prispevka za kritje materialnih stroškov z veljavnostjo od 1.9.2019 dalje.

Zavod pričakuje sredstva iz donacij oziroma prostovoljnih prispevkov v šolski sklad v višini 9.000,00 EUR. S sredstvi zbranimi v šolskem skladu upravlja Odbor šolskega sklada, katerega predsednik je bil do 30. 9. 2024 Mladen Jakšić. Od 1. 10. 2024 je predsednik upravnega odbora šolskega sklada Jakob Bobek.

2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU

Zavod iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ne načrtuje prihodkov.

II. ODHODKI

Zavod načrtuje odhodke v višini 2.880.689,00 EUR.

1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

Za izvajanje javne službe zavod načrtuje 2.880.689,00 EUR odhodkov.

A. PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

Za izplačila plač in drugih izdatkov zaposlenim se načrtuje 2.020.215,00 EUR.

Zavod načrtuje poslovati z nespremenjenim številom zaposlencev. Zavod bo za plače in dodatke na plače prejel 2.020.215,00 EUR sredstev. Načrtuje redno napredovanje zaposlenih v plačne razrede in nazive. Z januarjem leta 2025 se začne izplačevati prevedba plačilnega sistema v javnem sektorju. V letu 2025 načrtujemo za redno delovno uspešnost izplačati 99.000,00 EUR.

Regresa za letni dopust načrtujemo izplačali 59.000,00 EUR sredstev.

Za prevoz na delo in z dela ter prehrano na delu 105.000,00 EUR, jubilejne nagrade v višini 2.500,00 EUR, solidarnostne pomoči v višini 668,00 EUR, ter odpravnino ob upokojitvi v višini 10.000,00 EUR.

B. PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST

Prispevki za socialno varnost načrtujemo v višini 323.822,00 EUR. Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja pa 32.000,00 EUR.

C. IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

Za izvajanje javne službe načrtujemo 386.652,00 EUR izdatkov za blago in storitve. Cene nekaterih storitev so zelo nepredvidljive, zato bo še več truda potrebno vložiti v iskanje najbolj ugodnih ponudb.

D. INVESTICIJSKI ODHODKI

Investicijski odhodki načrtujemo v višini 150.000,00 EUR in so sestavljeni iz odhodkov za nakup opreme in drobnega inventarja. Mestna občina Ljubljana nam je namenila 100.000,00 EUR za ureditev prostora za parkiranje in vhoda v šolo - enota Polje.

E. DRUGI ODHODKI

Zavod drugih odhodkov ne načrtuje.

2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU

Zavod iz naslova prodaje blaga in storitev ne načrtuje odhodkov.

III. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI

Zavod v finančnem načrtu za leto 2025 ne načrtuje presežek prihodkov nad odhodki.

ZAKLJUČEK

Predlog finančnega načrta za leto 2025 je pripravljen na podlagi prejetih sklepov (priloge). Načrtovan je varčevalno.

Računovodkinja, Vesna Petrač

Ljubljana, 16. februar 2025

Ravnateljica
Mojca Tratar, prof.

Predsednica sveta šole
Vesna Jamšek, prof.

Priloge:

Priloga 1: Višina odobrenih sredstev za leto 2025 s strani Mestne občine Ljubljana, 603-323/2024-2 z dne 20. 1. 2025.

Priloga 2: Sklep Ministrstva za vzgojo in izobraževanje o obsegu financiranja dejavnosti v obdobju od 1. 1. 2025 do 10. 09. 2025, št.406-31/2024-3350-1-19 z dne 19. 12. 2024.

Priloga 3: Tabela – predlog finančnega načrta GŠLMP za leto 2025.