

Predlagatelj:
MARJAN POLJŠAK
ŽUPAN OBČINE AJDOVŠČINA

Datum: 17.3.2014

OBČINSKI SVET OBČINE AJDOVŠČINA

ZADEVA: **SOGLASJE K RAZPOREDITVI PRESEŽKA
PRIHODKOV NAD ODHODKI GLASBENI ŠOLI
VINKA VODOPIVCA AJDOVŠČINA**

GRADIVO PRIPRAVIL: Oddelek za družbene zadeve, Gordana Krkoč

PRISTOJNO DELOVNO TELO Odbor za družbene zadeve
OBČINSKEGA SVETA:

Predlagam, da Občinski svet Občine Ajdovščina **na 37. redni seji dne** _____ obravnava in sprejme:

PREDLOG SKLEPA:

Na podlagi 16. člena Statuta Občine Ajdovščina (Uradni list RS št. 44/12) in 19. člena Zakona o računovodstvu (Ur. list RS št. 23/99, 30/02 in 114/06) je Občinski svet Občine Ajdovščina na svoji 37. redni seji dne sprejel naslednji

S K L E P

Glasbeni šoli Vinka Vodopivca Ajdovščina se podaja soglasje k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki kot je predlagan in specificiran v sklepu o porabi presežka, ki je priloga tega sklepa.

Številka: 41032- /2012

Datum:

ŽUPAN:
Marjan POLJŠAK s.r.

Priloga: sklep o porabi presežka



GLASBENA ŠOLA
AJDOVŠČINA

Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina
Štrancarjeva ulica 8

5270 Ajdovščina

Datum: 25. 2. 2014
Številka: 30/ 2014

Občina Ajdovščina
Cesta 5. maja 6a

5270 Ajdovščina

Zadeva: Predlog sklepa o razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki

V letu 2013 smo ugotovili presežek prihodkov nad odhodki v višini 2.988,97 €.

Predlagamo, da se presežek porabi za naslednje namene:

- najem dvorane na dvorcu Zemono za zaključne koncerte in koncert učiteljev: 988,97 €
- nakup koncertne harfe: 2.000,00 €

Bernarda Paškvan, ravnateljica



POSLOVNO POROČILO za leto 2013

1. Zakonske in druge podlage za delovno področje javnega zavoda

Osnovni podatki:

Naziv: Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina

Naslov: Štrancarjeva ulica 8, 5270 Ajdovščina

Matična številka: 5082552

Davčna številka: 18855202

Telefon: 05 368 0120

Elektronski naslov: gsvv.ajdovscina@siol.net

Internetna stran: www.gsajdovscina.net

Organi šole in vodstvo:

Svet zavoda: predsednik Armando Mariutti

Svet staršev: predsednica Nadja Pregelj

Ravnateljica: Bernarda Paškvan

Vodja podružnice v Vipavi: Nada Kovač

Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina je javni zavod, ki opravlja dejavnost osnovnega glasbenega izobraževanja na podlagi Odloka o ustanovitvi vzgojno izobraževalnega zavoda Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina, Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja in Zakona o glasbenih šolah.

2. Dolgoročni cilji javnega zavoda, ki izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja javnega zavoda oziroma področnih strategij in nacionalnih programov

Glasbena šola, ki je bila ustanovljena že leta 1948, si vseh teh 66 let obstoja prizadeva za vzgojo glasbene kulture mladih ljudi, pa tudi bogatitev lokalnega in širšega okolja s kulturnimi prireditvami.

Naš cilj je ponuditi našim uporabnikom čim več raznovrstnih programov izobraževanja, čeprav smo zaradi varčevalnih ukrepov precej omejeni pri zaposlovanju učiteljev ali zunanjih sodelavcev, ki bi vodili dodatne programe.

3. Letni cilji javnega zavoda, zastavljeni v obrazložitvi finančnega načrta javnega zavoda ali v njegovem letnem programu dela

Na področju dela ostajamo pri izvajanju vseh petih programov glasbenega izobraževanja: Predšolska glasbena vzgoja, Glasbena pripravnica, Glasba, Ples in Petje . Od nadstandardnih programov poteka Nauk o glasbi za mlade, ki ne obiskujejo instrumenta na naši šoli.

Še vedno deluje naših pet orkestrov, ki se redno udeležujejo šolskih, lokalnih in prireditev na državnem nivoju. Prav tako imamo komorne skupine.

Načrtujemo udeležbo na seminarjih, aktivih in študijskih skupinah v največji meri, hkrati pa spodbujamo učitelje, da se doizobrazijo ali pridobijo dodatno pedagoško andragoško znanje.

Načrtujemo nabavo novih instrumentov in ostalih šolskih pripomočkov, ki jih potrebujemo pri delu in poučevanju. Na lokaciji na Gregorčičevi ulici je načrtovana ureditev ogrevanja s toplotno črpalko.

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce, določene v obrazložitvi finančnega načrta javnega zavoda ali v njegovem letnem programu dela

Uspešno izvajamo vseh pet programov glasbenega šolanja in nadstandardni program. Glede nabav instrumentov in programske opreme sledimo ciljem Letnega delovnega načrta, ki smo jih večino realizirali.

Finančno poročilo izkazuje presežek prihodkov nad odhodki 2988,97€.
Smatramo, da sredstva smotno in učinkovito porabljamo in ravnamo kot dobri gospodarji. Presežek prihodkov nad odhodki je načrtovan, saj v luči gospodarskih in političnih razmer moramo načrtovati rezervo za plačevanje najema dvoran za pomembnejše nastope in sofinanciranje nakupa instrumentov (harfe), katerih cena presega deset tisoč evrov.

5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Pri izvajanju programov nismo imeli težav, zato tudi ni nepričakovanih ali nedopustnih posledic.

6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let

Glede na poročila preteklih let ocenjujemo, da iz leta v leto nemoteno in kvalitetno izvajamo program glasbenega in baletnega izobraževanja, se s svojo dejavnostjo uspešno vključujemo v lokalno okolje in dostojno predstavljamo svoj kraj in državo na državnih in mednarodnih tekmovanjih. Skrbimo za primerne pogoje za pouk in redno servisiramo ter nabavljamo nove instrumente in drugo opremo, potrebno za nemoteno delovanje.

7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, ki jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja javnega zavoda

Glede na vse zgoraj povedano ocenjujemo, da je poslovanje kvalitetno in učinkovito.

8. Ocena delovanja sistema notranjega nadzora javnih financ

V letu 2011 smo izvedli notranjo revizijo na področjih procesa nabave storitev, materiala, blaga in osnovnih sredstev, procesa plač in drugih osebnih prejemkov zaposlenih in ostalih honorarnih delavcev ter na notranjih kontrolah pri sestavi računovodskih izkazov in poslovnega poročila. Revizija ni ugotovila nobenih nepravilnosti na teh področjih. Glede na zakonsko predpisane roke bo potrebno revizijo ponovno izvesti v začetku leta 2015.

9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje teh ciljev in predlogi novih ciljev in ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi.

Smatramo, da smo zastavljene kratkoročne cilje dosegli.

10. Ocena učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Glede na vrsto naše dejavnosti se učinki v glavnem odražajo na socialnem področju, morebiti tudi na regionalnem razvoju, predvsem v smislu kulturnega ozaveščanja. Socialni vidik ocenjujemo kot zelo pomemben, pouk instrumenta poteka v individualni obliki, kar je blagodejno za otroka, ker se mu učitelj povsem posveti in se prilagodi njegovim osebnim značilnostim, sposobnostim in značajskim posebnostim. Ni nobene prisile, vsak pač doseže, kolikor zmore, hkrati pa ga učenje instrumenta nauči potrpežljivosti in vztrajnosti za doseganje rezultatov. Okolje je umirjeno, spodbujajoče, omogoča zbranost in pozornost, v orkestrski in komorni igri pa tudi poslušanje drugih in prilagajanje. Pouk baleta je neprecenljiv za izboljšanje in razvijanje koordinacije, razgibanost in prožnost telesa in blagodejno vpliva na otroke v njihovih najobčutljivejših letih.

Učenje instrumenta ali plesa je nasploh izredno koristno za odraščajoče osebe, ki v umetnosti lahko najdejo sprostitev ali umiritev. Glasba ima od nekdaj psihoterapevtske učinke na ljudi in jo vse bolj uporabljajo tudi v medicini. Zavedamo se tako specifičnega kot splošnega pomena učenja glasbenih veščin-tako iskanje in vzgojo izredno nadarjenih učencev, kot splošno glasbeno izobraževanje ljubiteljev glasbene umetnosti.

11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanj in investicijskih vlaganj

Zadnji dan leta 2013 je bilo na naši šoli redno zaposlenih 32 delavcev, od tega 26 učiteljev, ravnateljica, tajnica, računovodkinja, čistilka in dva hišnika. V prihodnjem letu ne načrtujemo novih zaposlitev, temveč celo zmanjšanje.

Na stavbi na Štrancarjevi ulici ne načrtujemo večjih investicij. V dolgoročni plan pa bi želeli vključiti raziskavo glede ogrevanja, kar je ustanovitelj že predvidel (energetska izkaznica stavbe).

Ajdovščina, 26.2.2014

Bernarda Paškvan, prof.
ravnateljica



GLASBENA ŠOLA
AJDOVŠČINA

POJASNILA K IZKAZOM za leto 2013

Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina je javni zavod, ki opravlja dejavnost osnovnega glasbenega izobraževanja na podlagi Odloka o ustanovitvi vzgojno- izobraževalnega zavoda Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina, Zakona o financiranju in organizaciji vzgoje in izobraževanja in Zakona o glasbenih šolah, ter drugih pravnih podlagah za javne zavode. Delujemo na območjih Občin Ajdovščina in Vipava.

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu z Zakonom o javnih financah, Zakonom o računovodstvu, Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava in Navodilom o predložitvi letnih poročil pravnih oseb javnega prava. Pri vodenju poslovnih knjig, vrednotenju računovodskih postavk in kontroliranju se uporabljajo Zakon o računovodstvu, Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ter slovenski računovodski standardi.

Pojasnila k bilanci stanja

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

V preteklem letu smo nabavili za 5.831,60 € nove opreme (sesalec, zvočniki, mešalna miza, mikrofoni, trije stoli za harmonikaše, alt saksofon, ročni sesalec, klima naprava, lesena stojala, tiskalnik), ter za 1.063,63 € drobnega inventarja.

V letu 2013 iz proračunov lokalnih skupnosti nismo prejeli sredstev za nove nabave, zato smo nabavo osnovnih sredstev krili iz prispevka staršev.

Pri obračunavanju amortizacije uporabljamo enakomerno časovno metodo z uporabo stopenj v skladu z Navodilom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Obračunali smo amortizacijo neopredmetenih sredstev v višini 175,85 €, zgradb v višini 7.441,12 € in opreme v višini 14.053,20 €.

Popisna komisija, ki je bila imenovana s Sklepom o izvedbi rednega letnega popisa, je ugotovila, da so osnovna sredstva dobro vzdrževana, iz uporabe pa je izločila za 391,81 € drobnega inventarja in opremo v vrednosti 1.714,92 €, ki je že v celoti odpisana. Večina instrumentov ostaja, kljub temu, da so že v celoti zamortizirani, v uporabi za opravljanje svojega namena, saj imajo ta osnovna sredstva ob primernem vzdrževanju dolgo življenjsko dobo.

Kratkoročna sredstva

Konto denarna sredstva na podračunu enotnega zakladniškega računa izkazuje na dan 31. 12. 2013 stanje 32.579,17 €.

Konto kratkoročne terjatve do kupcev izkazuje na dan 31. 12. 2013 odprti znesek v višini 9.564,70 €. Pričakujemo, da bodo terjatve poravnane v prvih mesecih leta 2014. Opomine za neplačano šolnino smo poslali dolžnikom v aprilu, maju, juliju, avgustu, septembru in decembru 2013, o morebitnih dolgovih pa opominjamo tudi na mesečnih obračunih prispevkov staršev. S takim načinom opominjanja nameravamo nadaljevati tudi naprej.

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2013 do uporabnikov EKN so naslednje:

- do Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport v višini 42.633,96 €
- do Občine Ajdovščina v višini 2.815,65 €
- do Občine Vipava v višini 703,41 €
- do zakladniškega podračuna EZR Občine Ajdovščina v višini 3,85 €
- do Zavoda za zdravstveno zavarovanje v višini 5.646,28 €

Vse terjatve so bile poravnane v januarju oz. februarju 2014.

Obveznosti do virov sredstev

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih iz naslova plač, nadomestil, drugih osebnih prejemkov in prispevkov in davkov iz plač za december 2013 znašajo 47.030,64 € in so bile poravnane 6. 1. 2014.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo na dan 31. 12. 2013 stanje v višini 3.322,66 € in so bile poravnane v januarju oz. februarju 2014.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja se nanašajo na prispevke na plačo za december 2013 (6.608,28 €) in delo po podjemni pogodbi v decembru 2013 (678,65 €). Poravnane so bile 6. in 8. januarja 2014.

Pasivne časovne razmejitev izkazujejo na dan 31. 12. 2013 stanje 13,00 € iz naslova preveč plačanega prispevka staršev.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Obveznost za sredstva Občine Ajdovščina prejeta v upravljanje znaša na dan 31. 12. 2013 185.552,69 €. V letu 2013 od Občine Ajdovščina nismo dobili sredstev za nabavo opreme. 31. 12. 2013 smo obračunali amortizacijo sredstev v upravljanju v znesku 12.134,01 € in ga knjižili v breme obveznosti za ta sredstva.

Obveznost za sredstva Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport prejeta v upravljanje znaša na dan 31. 12. 2013 0 €, ker smo v letu 2013 obračunali amortizacijo teh sredstev v znesku 99,00 € in ga knjižili v breme obveznosti za ta sredstva. Tako je tem sredstvom potekla amortizacijska doba.

Ugotovljeni presežek prihodkov nad odhodki za leto 2013 znaša 2.988,97 €.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

Prihodki

Prihodke iz poslovanja sestavljajo prihodki iz naslednjih virov:

Ministrstvo za izobraževanje, znanost, kulturo in šport:

- bruto plače (446.409,34 €)
- prispevki na plače (71.048,82 €)
- regres za letni dopust (21.304,10 €)
- premije dodatnega pokojninskega zavarovanja za JU (4.858,38 €)
- sredstva za pogodbeno delo (4.974,18 €)
- jubilejne nagrade (577,52 €)

Občina Ajdovščina:

- prevoz in prehrana zaposlenih (31.940,62 €)
- sredstva za materialne stroške (2.200,00 €)
- spevoigra Potpourri (1.500,00 €)
- sredstva za popravilo parkirišča na Štrancarjevi ulici 8 (1.705,00 €)

Občina Vipava:

- prevoz in prehrana zaposlenih (7.280,69 €)
- sredstva za pokrivanje znižanja šolnine (611,20 €)
- sredstva za uporabo prostorov za balet (1.384,99 €)

Poleg naštetih so v prihodkih od poslovanja še prispevek staršev (93.688,10 €).

Finančne prihodke predstavljajo prihodki iz naslova obresti (36,60 €), prihodki iz prejšnjega obračunskega obdobja v višini 2.041,23 € in prejete odškodnine (37,34 €).

Stroški

Stroške materiala sestavljajo stroški za učence, nastope, tekmovanja, kotizacije, stroški za delovanje ZPGŠ in ZSGŠ, drobno delovno orodje in učni pripomočki, stroški ogrevanja in električne energije, nadomestni deli, čistila in material za tekoče vzdrževanje, literatura, naročnine, pisarniški material, odpis drobnega inventarja in drugi stroški materiala.

Stroški storitev so storitve za nastope, tekmovanja, stroški telekomunikacij in poštnih storitev, storitve za sprotno in investicijsko vzdrževanje, najemnine, zavarovanja, bančne in storitve plačilnega prometa, izobraževanje zaposlenih, zdravstvene, notarske, svetovalne, oglaševalske in prevozne storitve, RTV storitve, komunalne storitve, povračila stroškov službenih potovanj, stroški pogodbenega dela in drugi stroški storitev.

Stroški dela zajemajo plače, nadomestila plač s pripadajočimi prispevki in davki, stroške drugih osebnih prejemkov zaposlenih, dodatno pokojninsko zavarovanje in regres za letni dopust.

Pri obračunavanju amortizacije uporabljamo enakomerno časovno metodo z uporabo stopenj v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Strošek amortizacije za sredstva pridobljena iz prispevka staršev znaša za leto 2013 9.437,16 €.

Drugi stroški so nastali iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v višini 618,39 €.

Finančni odhodki so iz naslova zamudnih obresti v višini 1.496,75 €, odhodki iz prejšnjih obdobj pa znašajo 422,95 €.

Tako izkaz prihodkov in odhodkov- določenih uporabnikov izkazuje presežek prihodkov nad odhodki za 2.988,97 €, ki ga bomo porabili v skladu s sklepom občinskih svetov.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

V letu 2013 smo opravljali samo javno službo, izvajanje katere je po Odloku o ustanovitvi Glasbene šole Vinka Vodopivca Ajdovščina v javnem interesu.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Med prihodki iz sredstev javnih financ so sredstva Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport, Občin Ajdovščina in Vipava za tekočo porabo in sredstva Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije iz naslova refundiranih nadomestil v višini 613.263,12 €.

Druge prihodke v višini 95.104,96 € sestavljajo prispevki staršev, prejete obresti, odškodnine in drugi prihodki.

Med odhodki so plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki delodajalcev za socialno varnost, izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe in investicijski odhodki.

Izkaz izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 8.327,84 €.

Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Ker finančnih naložb in posojil nimamo, je ta obrazec prazen.

Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

V letu 2013 se nismo zadolževali, niti nismo odplačevali dolga, zato ta izkaz izkazuje samo povečanje sredstev na računu v znesku 8.327,84 €.

Ajdovščina, 26. 2. 2014

Tonja Slokar, računovodkinja

Bernarda Paškvan, ravnateljica