

Predlagatelj:
MARJAN POLJŠAK
ŽUPAN OBČINE AJDOVŠČINA

Datum: 7.4.2008

OBČINSKI SVET OBČINE AJDOVŠČINA

ZADEVA: LETNA POROČILA JAVNIH ZAVODOV, KATERIH USTANOVITELJ JE OBČINA AJDOVŠČINA

GRADIVO PRIPRAVIL: Oddelek za finance, Karmen Slokar
Oddelek za družbene zadeve, Dragica Fiegl
Oddelek za okolje in prostor, Irena Raspor
Oddelek za investicije, gospodarstvo in gospodarske javne službe, Alenka Čadež Kobol

PRISTOJNO DELOVNO TELO OBČINSKEGA SVETA: Odbor za družbene zadeve
Odbor za urejanje prostora in varstvo okolja
Odbor za gospodarstvo in gospodarske javne službe

Predlagam, da se Občinski svet Občine Ajdovščina **na 17. redni seji dne 17.04.2007 seznanj z:**

Letnimi poročili javnih zavodov, katerih ustanovitelj je Občina Ajdovščina.

Javni zavodi sestavljajo letna poročila na podlagi 21. člena Zakona o računovodstvu (Ur.l. RS, 23/99, 30/02 in 114/06). Zavodi so na podlagi 3. odstavka 99. člena Zakona o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/99, 124/00, 79/01 in 30/02) dolžni predložiti letna poročila za preteklo leto skupaj z obrazložitvami županu najpozneje do 28. februarja tekočega leta.

Obvezni sestavni deli poročila so trije in sicer: računovodski izkazi, pojasnila k izkazu in poslovno poročilo.

Računovodska izkaza sta dva in sicer bilanca stanja in izkaz prihodkov in odhodkov.

Pojasnila k izkazu so: k bilanci stanja Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb, k izkazu prihodkov in odhodkov pa Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (javna služba, tržna dejavnost) ter evidenčni izkazi kamor sodijo Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov in Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

16. člen Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS, št. 12/01, 10/06 in 8/07) določa kaj mora poslovno poročilo najmanj vsebovati. Metodologija obsega 11. točk, po katerih se pripravi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih. Ostalo vsebino poslovnega poročila na osnovi 27. člena Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07) določi uporabnik sam.

Sprejemanje letnega poročila javnega zavoda je urejeno v 30. členu Zakona o računovodstvu, ki določa da letno poročilo sprejema svet zavoda. V svetih zavodov ima občina kot ustanovitelj svoje predstavnike.

Ob sprejemanju letnega poročila se odloča tudi o porabi morebitnega presežka zavoda. Ta naj bi se v skladu z 48. členom Zakona o zavodih uporabil le za opravljanje in razvoj dejavnosti, če ni z aktom o ustanovitvi določeno drugače. Zakon nadalje v 19. členu določa, da lahko javni zavod razporedi presežek le v skladu z zakonom in odločitvijo ustanovitelja.

Svetu predlagamo v obravnavo poslovna poročila in pojasnila k izkazom oziroma računovodska poročila vseh zavodov.

Priloženi sta tudi dve preglednici in sicer:

- podatki iz izkaza prihodkov in odhodkov po denarnem toku in po dejavnosti
- podatki iz bilance stanja.

V obeh preglednicah so prikazani nekateri podatki iz obeh izkazov, ki dajejo vpogled v poslovanje posameznega zavoda.

Pripravili:
Erika Zavnik
Karmen Slokar

ŽUPAN
Marjan Poljšak, s.r.

PODATKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2007

zavod	prihodki	prih.javna sl.	prih.trž.dej.	odhodki	r. blaga, ma	str. dela	amortiz.	ostali str.	presež.leta	presež.jav.sesež.trž.dej.	
Glasbena šola	577.321	577.321	0	583.601	89.795	483.063	10.021	722	-6.280	-6.280	0
OŠ Danila Lokarja	2.933.711	2.904.082	29.629	2.869.225	364.631	2.458.152	30.639	15.803	75.598	75.598	0
OŠ Dobravlje	2.195.121	2.177.220	17.901	2.188.937	440.961	1.718.603	24.664	4.709	2.998	2.956	42
OŠ Col	966.523	959.351	7.172	964.749	199.504	751.974	13.235	36	1.774	1.774	0
OŠ Otlica	586.057	579.000	7.057	580.497	83.337	487.802	8.925	433	5.560	5.560	0
OŠ Šturje	469.314	467.970	1.344	469.126	95.796	367.376	4.446	1.508	188	186	2
Otroški vrtec	2.699.681	2.659.234	40.447	2.690.184	677.137	2.004.491	3.322	5.234	9.497	8.418	1.079
Ljudska univerza	486.311	350.004	136.307	432.177	151.322	242.389	9.487	28.979	54.134	21.879	32.255
Lavričeva knjižnica	384.278	384.278	0	381.156	96.335	262.474	19.864	2.483	3.122	3.122	0
Pilonova galerija	162.759	162.759	0	161.476	85.953	73.889	0	1.634	1.283	1.283	0
Zavod za šport	426.022	358.470	67.552	421.230	213.364	171.501	13.283	23.082	4.792	373	4.419
Zdravstveni dom Ajdovščina	4.043.848	3.556.688	487.160	3.844.427	842.816	2.788.751	194.704	18.156	199.421	179.144	20.277
Lekarna Ajdovščina	5.663.854	4.882.070	781.784	5.453.330	4.879.768	496.624	41.759	35.179	210.524	89.625	120.899
Razvojna agencija ROD	207.008	105.725	101.283	202.718	82.744	114.171	639	5.164	4.290	534	3.756
Gasilsko reševalni center	424.025	311.155	112.870	408.604	101.980	287.392	9.466	9.766	15.421	786	14.635
skupaj	22.225.833	20.435.327	1.790.506	21.651.437	8.405.443	12.708.652	384.454	152.888	582.322	384.958	197.364

PODATKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA ZA LETO 2007

zavod	prih.drž.tek.	prih.obč.tek.	prih.drž.inv.	prih.obč.inv.	prih. Tujine	prih. Skladi	prih. jav. sl	prih.tržne d	skupaj prihodki	št. zaposl.
Glasbena šola	471.739	34.565	0	4.660	0	4.763	72.419	0	588.146	21
OŠ Danila Lokarja	2.726.579	158.484	0	70.967	0	0	128.478	27.794	3.112.302	94
OŠ Dobravlje	1.765.598	137.753	0	120.129	0	0	187.411	17.438	2.228.329	71
OŠ Col	813.961	89.028	0	0	0	0	54.554	7.134	964.677	30
OŠ Otlica	112.021	14.678	0	3.550	0	0	7.800	1.658	139.707	18
OŠ Šturje	291.949	43.262	0	34.820	0	0	19.980	1.007	391.018	46
Otroški vrtec	1.848	1.743.899	0	201.146	0	0	670.558	38.493	2.655.944	98
Ljudska univerza	118.811	41.482	0	0	95.497	0	38.636	145.958	440.384	6
Lavričeva knjižnica	23.887	284.692	45.683	50.835	0	0	58.609	0	463.706	12
Pilonova galerija	114.766	26.782	5.921	24.637	0	0	4.985	0	177.091	3
Zavod za šport	1.473	240.537	0	320.866	0	0	101.263	53.071	717.210	9
Zdravstveni dom Ajdovščina	14.512	21.997	0	6.259	0	3.173.788	307.850	491.943	4.016.349	110
Lekarna Ajdovščina	0	0	0	0	0	2.841.272	0	2.602.254	5.443.526	16
Razvojna agencija ROD	0	73.860	0	0	0	8.066	23.100	98.283	203.309	5
Gasilsko reševalni center	53.923	256.114	27.903	0	0	0	3.974	113.282	455.196	15
skupaj	6.511.067	3.167.133	79.507	837.869	95.497	6.027.889	1.679.617	3.598.315	21.996.894	554

PODATKI IZ BILANCE STANJA ZA LETO 2007 v evrih

zavod	sreds. v upravljanju	denarna sredstva	kratk.terjatve	kratk.obvez.	skupni presežek
Glasbena šola	222.392	10.554	55.509	47.835	-6.280
OŠ Danila Lokarja	1.364.797	142.428	179.466	166.663	75.598
OŠ Dobravlje	3.455.393	94.252	171.491	166.604	16.422
OŠ Col	3.717.455	13.008	96.458	80.349	14.730
OŠ Otlica	184.718	59.110	42.510	48.216	10.097
OŠ Šturje	3.859.588	19.671	104.350	119.068	188
Otroški vrtec	1.244.552	137.296	218.399	249.293	15.464
Ljudska univerza	13.170	52.179	233.732	36.008	202.491
Lavričeva knjižnica	130.835	5.530	20.628	53.198	8.620
Pilonova galerija	98.421	7.542	12.652	15.616	9.346
Zavod za šport	2.628.144	18.690	53.470	66.099	8.811
Zdravstveni dom Ajdovščina	2.494.487	157.141	906.100	32.631	340.508
Lekarna Ajdovščina	638.011	27.140	491.562	171.818	650.904
Razvojna agencija ROD	0	82.590	3.345	22.525	21.936
Gasilsko reševalni center	232.882	7.376	51.037	43.095	-6.599
skupaj	20.284.845	834.507	2.640.709	1.319.018	1.362.236

Otroški vrtec Ajdovščina

Pot v Žapuže 14
Ajdovščina

Datum: 22.2.08

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2007

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika

Zavod je bil preoblikovan v javni zavod leta 1992 z Odlokom skupščine občine Ajdovščina št.ev.:026-16/92 z dne, 7.7.1992 in je vpisan v sodni register dne, 16.12.1992 pod št.ev.: Srg.1118/92.

Zavod je registriran za naslednje dejavnosti:

- dnevno varstvo in predšolska vzgoja od enega leta do vstopa v šolo
- usposabljanje predšolskih otrok s posebnimi potrebami
- organizacija letovanja, zimovanja otrok
- organizacija razstav, proslav, predstav
- organizacija prevozov otrok
- vzdrževalna in investicijska dela

(Spisek zakonskih določil je priloga poročilu)

2. Dolgoročni cilji posrednega uporabnika:

Dolgoročni cilji javnih vrtcev so opredeljeni v kurikulumu in imajo svojo osnovo v strokovnih teorijah in analizah. Glede na specifične razmere in pogoje v našem zavodu smo si zastavili naslednje dolgoročne cilje :

- a- Ohranjanje in dvigovanje kvalitete dela
- b- Dvig strokovne izobrazbe zaposlenih
- c- Izboljšanje prostorskih pogojev za delo
- d- Doseči čim večjo vključenost otrok v vrtec
- e - Ponudba raznovrstnih programov

Naši dolgoročni cilji so usmerjeni k otrokom, staršem, zaposlenim in k osnovnim pogojem za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje.

a.)Sledimo ciljem strokovnega programa, ki je bil uradno uveden v letu 2002. Spremembe v smislu novega programa smo uvajali že kar nekaj let prej, vsako leto je potrebno strokovno delo in pogoje za delo nadgrajevati, posodabljati in spreminjati. Za ohranjanje in dvigovanje kvalitete dela je potrebno stalno kvalitetno strokovno izobraževanje. Dolgoročni cilji, ki jih zasledujemo za dvig kvalitete dela so:

- bolj odprt in fleksibilen kurikulum v različnih programih za predšolske otroke
- pestrejša in raznovrstnejša ponudba na vseh področjih dejavnosti predšolske vzgoje
- bolj uravnotežena ponudba različnih področij in dejavnosti predšolske vzgoje , ki hkrati omogoča poglobljanje na določenih področjih
- večje omogočanje individualnosti, drugačnosti in izbire v nasprotju s skupinsko rutino
- oblikovanje pogojev za večje izražanje in ozaveščanje skupinskih razlik
- večje upoštevanje in spoštovanje zasebnosti ter intimnosti otrok

- dvig kakovosti medsebojnih interakcij
- rekonceptualizacija in reorganizacija časa v vrtcu
- rekonceptualizacija in reorganizacija prostora in opreme v vrtcu
- večja avtonomnost in strokovna odgovornost strokovnih delavcev

b.) Večina vzgojiteljic ima srednjo izobrazbo in sicer petletno in štiriletno vzgojiteljsko šolo in le 7 od 37 vzgojiteljic ima visoko strokovno izobrazbo. Zakon o vrtcih, ki je bil sprejet v letu 1996 je predvidel za vzgojitelje in vzgojiteljice predšolskih otrok VII.stopnjo strokovne izobrazbe.

Vse vzgojiteljice, ki so zaposlene imajo po prehodnih določbah Zakona o vrtcih ustrezno izobrazbo.

Pri nadomeščanju vzgojiteljic ob odhodu v pokoj ali zaradi drugih vzrokov, imajo pri sprejemanju v delovno razmerje prednost ustrezno izobražen kvaliteten kader.

Pomočnice vzgojiteljic imajo skoraj vse V. stopnjo ustrezne izobrazbe, razen petih, ki imajo še poklicno šolo za varuhinje.

c.) Za izboljšanje prostorskih pogojev v občini Ajdovščina smo planirali večja vlaganja v obnovo stavb vrtca Ob Hublju , na Ribniku ter manjša investicijska dela v oddelčnih vrtcih.

V letu 2007 smo realizirali prenovu vrtca Ob Hublju. Obnovila se je vodovodna napeljava po celotni stavbi, razen v kuhinji. Zamenjali smo vse tlake in stavbno pohištvo.

Pridobili smo nov oddelek vrtca v Budanjah v sklopu podružnične šole, ki je začel z delom 3.septembra. Oddelki vrtca se nahajajo v vseh večjih naseljih. Z mrežo vrtcev v občini Ajdovščina trenutno pokrivamo skoraj v celoti potrebe staršev.

V občini Vipava se je v mesecu decembru zaključila prepotrebna novogradnja vrtca. Lokacija objekta se nahaja na mestu vojaške ambulante v sklopu poslovnih površin v južni vojašnici. Mreža oddelkov vrtca se je v letu 2007 razširila še za dva oddelka v Vrhopoljah na prenovljeni podružnični šoli. Oddelka vrtca v Podnanosu sta sodobno opremljena. Vrtec je vsa leta dobro obiskan. Ima dva oddelka: en oddelek prvega starostnega obdobja in oddelek za otroke v starosti 3. do 6. let. Investicijski plan občine Vipava v prostore vrtca, je razen oddelka vrtca na Gočah, izpolnjen.

Na splošno lahko rečemo, da se je v zadnjih letih veliko vlagalo v izboljšanje prostorskih pogojev in da imajo sedaj vsi predšolski otroci, ki so vključeni v vrtec, dobre pogoje za delo.

d.) Sledimo cilju, ki ga želijo doseči oz., ki so ga dosegle nekatere države evropske skupnosti, to je vključitev v povprečju 70% vseh predšolskih otrok v programe predšolske vzgoje.

e.) Pri ponudbi različnih programov zasledujemo želje in potrebe staršev. Te preverjamo na različne načine: z vprašalniki na uvodnih roditeljskih sestankih ter vsako leto ob vpisu otrok v vrtec. Različne pobude staršev so se pojavile v zvezi z trajanjem posameznih programov in časovno izvedbo, vendar je bilo teh pobud premalo, obenem pa so bile želje tako različne, da jih ni bilo mogoče strniti v dodatno ponudbo. Željo po podaljšanem urniku je izrazilo le sedem staršev, šest staršev do 17.00 ure, en starš do 20.00 ure.

V zadnjem času je zaslediti pobude za izvajanje programa na osnovi pedagogike Montessori, zato smo v letu 2007 eno vzgojiteljico vključili v izobraževanje za

izvajanje navedenega programa. Program bomo v letu 2008 vključili v dodatno ponudbo.

3. Letni cilji uporabnika

Letne delovne cilje si planiramo za tekoče šolsko leto v letnem delovnem programu. Cilji so različni: nanašajo se na otroke, organizacijo dela, programe vrtca, program izobraževanja in strokovnega spopolnjevanja zaposlenih, programe sodelovanja s starši in program sodelovanja z okoljem.

Letni cilji, ki se nanašajo na strokovno delo z otroki so naslednji:

- razvijati pri otrocih sposobnost razumevanja sebe in drugih
- razvijati samostojnost
- razvijati sposobnost prepoznavanja čustev in spodbujanje čustvenega doživljanja in izražanja
- spodbujanje gibalnih sposobnosti in spretnosti
- posredovanje znanj iz različnih področij in vsakodnevnih življenjskih praks
- spodbujati raziskovalni duh, domišljijo ter lastno mišljenje
- spodbujati ustvarjalnost

Pri organizaciji dela zasledujemo naslednje cilje:

- racionalnost
- optimalnost
- skladnost z zakonskimi predpisi

Cilji pri organizaciji programov vrtca:

- potrebe otrok in staršev

Cilji v zvezi s programi izobraževanja in strokovnega spopolnjevanja zaposlenih v vrtcu:

- spremljanje in uvajanje novosti
- dvig strokovnega znanja in veščin zaposlenih
- dvig izobrazbene ravni zaposlenih

Cilji pri programih sodelovanja s starši:

- dobro medsebojno sodelovanje in ustvarjanje partnerskih odnosov
- medsebojno zaupanje
- seznanjanje z delom
- posredovanje strokovnega znanja
- izmenjava izkušenj
- izobraževanje

Cilji sodelovanja z okoljem:

- obogatitev našega programa dela
- medsebojno sodelovanje in pomoč
- izmenjava izkušenj in znanj

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v letu 2007

Vzgojne dejavnosti planirane v letnem delovnem programu so bile v celoti realizirane.

Glede na potrebe smo staršem ponudili celodnevne, poldnevne in popoldanski program, s prehrano ali brez. Ustreznost posameznih programih in poslovnega časa smo preverjali pri starših z vprašalnikom. 98,71 % vprašanih staršev se z poslovnih časom in ponudbo programov strinja.

Poleg navedenih programov smo organizirali v vrtcu tudi dodatne dejavnosti: plavalni tečaj, folklorne urice, spoznavanje tujega jezika, od septembra naprej še Fit gibalno športne dejavnosti.

Dodatne dejavnosti so bile organizirane v popoldanskem času z doplačilom staršev.

Vpis otrok v vrtec je bil dober. Število oddelkov v obdobju januar – junij je bilo 36, v obdobju september- december se je število povečalo za en oddelek, od tega dva s poldnevnim programom. V občini Ajdovščina je bilo 28 oddelkov, v občini Vipava pa 9 oddelkov. V primerjavi s preteklim letom je bila vključitev otrok v letu 2007 večja za en oddelek.

Organizacija dela je bila optimalna in racionalna. Pripravljena in izvedena je bila na osnovi potrjene sistematizacije delovnih mest, ki jo sprejmeta in potrđita občinska sveta obeh občin.

Staršem smo ponudili naslednje oblike sodelovanja: roditeljski sestanek, tri srečanja, delavnice, šolo za starše, predavanja in sodelovanje pri izvajanju različnih dejavnosti in projektov. Največja udeležba je na uvodnem roditeljskem sestanku in srečanjih. V povprečju je znašala 85,71 %.

5. Nastanek morebitnih nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Konec meseca junija smo začeli v vrtcu Ob Hublju z investicijskimi deli, zato je bilo potrebno v juliju otroke iz te enote seliti v vrtec na Ribnik. Otroci s prilagajanjem niso imeli večjih težav. V vrtcu na Ribniku so ostali do konca avgusta, ko se je investicija zaključila.

Med poslovnem letom v septembru sta v veliko zadovoljstvo staršev z delom začela oddelka vrtca v Budanjah in v Vrhpoljah.

V decembru mesecu smo izvedli tudi selitev v nove prostore vrtca v Vipavi. Z delom v novih prostorih smo začeli 7.1.2008.

6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz preteklih let

Naš dolgoročni in kratkoročni cilj je ohranjanje kvalitete dela. To preverjamo s sprotno evalvacijo in realizacijo programa dela, individualnih programov v posameznih oddelkih ter z obdobjnimi vprašalniki za starše.

Povprečna vključenost otrok v letu 2007:

- v občini Ajdovščina znaša 61,25 %

- v občini Vipava 60,23 %

Povprečna vključenost v letu 2007 v občini Ajdovščina je v primerjavi z lanskim letom višja za 3,01%, v občini Vipava pa za 1,99 %.

Naš cilj je tudi ustrezna opremljenost igralnic z didaktičnim materialom. Le-to sproti dopolnjujemo. Zagotovljena je možnost izbire ustreznih didaktičnih sredstev in materialov, vendar v okviru racionalne uporabe.

Strokovno izobraževanje je potekalo v skladu z letnim programom dela. Dodatno smo se udeležili posveta: »Zgodnejše opismenjevanje«, ki je bil naknadno organiziran. Zaposlenim je bilo omogočeno strokovno izobraževanje v skladu s kolektivno pogodbo. Nekaterim smo omogočili izobraževanje v večjem obsegu in sicer vzgojiteljicama, ki sta se izobraževali za delo z otroci s posebnimi potrebami in za program Montessori ter vzgojiteljici, ki obiskuje Šolo za ravnatelje.

7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na standarde in merila

Vse leto smo se trudili, da bi poslovali gospodarno in v skladu z zakonodajo.

Organizacija in število otrok v oddelkih je v skladu s sklepom občinskih svetov občine Ajdovščine in Vipave, ki se glasi, da vrtec lahko oblikuje oddelke tako, da je število v njih večje od normativa, določenega v 1. odstavku 17. člena Zakona o vrtcih, za dva otroka.

Zaposlitev kadra je pripravljena v skladu s sprejeto sistematizacijo delovnih mest ter z Odredbo o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje dejavnosti predšolske vzgoje.

Za nabavo živil in ostalega materiala smo izpeljali postopek javnih naročil, pri nabavi drobnega inventarja in storitev smo se odločali na osnovi izbora cenovno ugodnejših ponudb.

Ekonomske cene za posamezne programe so bile sprejete s 1.2.2007. V cenah je bila upoštevana le 2,4 % rast cen, dejanska povprečna letna inflacija pa je bila 3,6 %. Ob racionalni porabi smo poslovno leto zaključili pozitivno. Presežek prihodkov nad odhodki znaša 9.496,90 eurov.

8. Ocena delovanja notranjega finančnega nadzora

Vse listine o poslovnih dogodkih podpiše ravnateljica. Pravilnost listin se kontrolira v računovodstvu, svet zavoda sprotno informiramo o posameznih dogodkih, ekonomskih cenah. Enkrat letno pa obravnava letno finančno poročilo.

9. Pojasnilo, kateri cilji niso bili doseženi

Za leto 2007 smo si v programu dela planirali več prostorskih izboljšav. Plan investicijskega vzdrževanja je bil posredovan občinama.

Občina Ajdovščina nam je odobrila finančna sredstva za obnovo vrtca Ob Hublju ter za opremo, ostala investicijska dela v ostalih vrtcih bodo realizirana v naslednjih letih.

10. Ocena učinkov poslovanja na druga področja

Naše poslovanje nima večjih učinkov na druga področja. Pri plačilnem prometu se držimo pogodbenih obveznosti in rokov plačil.

Z urnikom poslovanja in programi vrtca se trudimo čim bolj približati potrebam staršev.

Še naprej bomo spremljali želje in potrebe staršev.

11. Pojasnila o kadrovanju in investicijskih vlaganjih

Število zaposlenih se nam je v primerjavi z letom 2006 zvečalo za 1,7 delavca zaradi povečanja števila oddelkov. Število zaposlenih na podlagi delovnih ur znaša 97.

Za investicijska vlaganja smo prejeli iz občine Ajdovščina 191.207,30 € za obnovo vodovodne instalacije, tlakov in stavbnega pohištva za vrtec Ob Hublju ter 8.315,19 € za opremo, iz občine Vipava pa 1595,19 € za didaktično opremo oddelka vrtca v Vrhpoljah.

Sredstva so bila namensko porabljena.



Ravnateljica:
Meri Uršič

OTROŠKI VRTEC AJDOVŠČINA
Pot v Žapuže 14
AJDOVŠČINA

Datum: 22.2.2008

Računovodske informacije k obrazcem za leto 2007

Sestavni del poslovnega poročila so tudi druge računovodske informacije pripravljene v skladu s predpisom iz 62., 89. in 99. Člena Zakona o javnih financah (Ur.l. RS 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 127/06 in 14/07). Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS 23/99 in 30/02) ureja vodenje poslovnih knjig ter izdelavo letnih poročil. Pri sestavi letnega poročila za leto 2007 so bili upoštevani naslednji predpisi:

1. Slovenski računovodski standardi (Ur.l. RS 118/05)
2. Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05 in 120/07)
3. Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur.l. RS 86/99, 110/99, 54/02, 134/03, 34/04, 13/05, 138/06 in 120/07)
4. Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS 45/05, 138/06 in 120/07)
5. Pravilnik o načinih in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu ter kapitalskih naložb (Ur.l. RS 117/02 in 134/03)
6. Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07)
7. Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS 12/01, 10/06 in 8/07)

Rezultati poslovanja so razvidni iz posameznih računovodskih izkazov. Obračunsko obdobje je trajalo od 1.1.2007 do 31.12.2007. Za obdobje so bili upoštevani vsi dejanski prihodki in odhodki.

1.

Ministrstvo za šolstvo, znanost in šport nam ni posredovalo navodil v zvezi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti kot zahteva Zakon o računovodstvu (ur.l. 23/99 in 30/02), zato smo uporabili kot sodilo pri razmejevanju tržne dejavnosti priprava malic za zaposlene, razmerje med številom pripravljenih obrokov za

zaposlene in številom pripravljenih obrokov za otroke. Izračunani delež je 7,51 %. Za ostalo tržno dejavnost (oddaja počitniški kapacitet, stanarina ...) pa zagotavljamo ločeno vodenje prihodkov in stroškov.

2.

Dolgoročnih rezervacij na oblikujemo.

3.

• POJASNILA K BILANCI STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz iz katerega je razvidno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov. V aktivni so izkazana sredstva zavoda, v pasivi pa viri sredstev. Z rednim popisom so usklajena sredstva in viri z dejanskim in knjigovodskim stanjem.

v EUR brez centov

	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO	INDEKS
A Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	1.226.716	1.152.073	94
B Kratkoročna sredstva	314.339	356.568	113
C Zaloge	5.170	4.516	87
AKTIVA SKUPAJ	1.546.225	1.513.157	98

A. V letu 2007 smo prejeli namenska sredstva za nabavo opreme od občine Ajdovščina v višini 8.343,00 EUR (Nabavili smo univerzalni stroj za kuhinjo Ob Hublju) in občine Vipava za nabavo drobnega inventarja v višini 964,45 EUR (Nabavili smo drobni inventar za enoto v Vrhpoljah). Od Ministrstva za šolstvo in šport smo prejeli 874,99 EUR za nabavo dveh prenosnih računalnikov. Ostala sredstva za nabavo prenosnih računalnikov v višini 872,07 EUR smo zagotovili iz presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2006. Iz presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2006 smo nabavili tudi drobni inventar v višini 2.969,42 EUR in opremo v višini 2.563,44 EUR. Po odločbi št. PIZ 06/0377 in na podlagi 74. člena Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov (Ur.l. RS 100/05) ter 9. členu Uredbe o določitvi kvote za zaposlovanje invalidov (Ur.l. RS 111/05) smo oproščeni plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za invalide, ki presegajo obvezno kvoto. Del teh sredstev v višini 1.434,82 EUR smo porabili namensko in nabavili drobni inventar za kuhinjo in vzdrževanje. Iz sredstev, ki smo jih prejeli od zavarovalnice Triglav (odškodnina za krajo) smo nabavili drobni inventar v višini 846,59 EUR.

Po sklepu občine Ajdovščina št. 351-492/04 smo prejeli v upravljanje opremo in drobni inventar v enoti Budanje v višini 18.419,57 EUR.

Po sklepu občine Vipava št. 603-2/2007 smo zmanjšali sredstva v upravljanju zaradi prodaje trisobnega stanovanja v višini 26.573,52 EUR.

V letu 2007 smo kot donacijo od podjetja Spar Slovenija d.o.o. prejeli otroška igrala in klaviature Yamaha v višini 634,07 EUR, od časopisa Delo pa zgoščenke v višini 637,50 EUR.

Amortizacija opreme v višini 8.587,62 EUR bremeni sredstva prejeta v upravljanje. Redni obračun amortizacije zgradb (razen deleža, ki bremeni tržno dejavnost v višini 3.321,87 EUR) v celoti bremeni obveznost za sredstva prejeta v upravljanje, ker namenskih sredstev za pokrivanje amortizacije zgradb ne prejemamo.

B. Indeks kratkoročnih sredstev se je zvišal zaradi višjega zneska kratkoročnih terjatev do kupcev (oskrbnina) in uporabnikov enotnega kontnega načrta.

C. Indeks pri zalogi se je znižal (manjše nabave v mesecu decembru).

Obveznosti do virov sredstev

v EUR brez centov

	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO	INDEKS
D Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	217.982	253.141	116
E Lastni viri in dolgoročne obveznosti	1.328.243	1.260.016	95
PASIVA SKUPAJ	1.546.225	1.513.157	98

Indeks kratkoročnih obveznosti se je zvišal zaradi zvišanja kratkoročnih obveznosti do zaposlenih, drugih kratkoročnih obveznosti in dobaviteljev.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev se gibljejo v okviru 60 dnevnega roka plačila za nabave. Indeks lastnih virov in dolgoročnih obveznosti se je znižal, saj redni obračun amortizacije zgradb in opreme skoraj v celoti bremeni obveznost za sredstva prejeta v upravljanje, saj namenskih sredstev za pokrivanje amortizacije ne prejemamo.

- POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

A Prihodki od poslovanja

v EUR brez centov

	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO	INDEKS
Prihodki od oskrbnin	604.469	675.391	112
Dotacije iz proračuna	1.744.315	1.974.975	113
Letovanje, stanarina	8.083	8.288	102
Malice delavcev	29.465	30.034	102
Ostalo	7.190	4.228	59
SKUPAJ PRIHODKI OD POSLOVANJA	2.393.522	2.692.916	112

B Prihodki od obresti

v EUR brez centov

	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO	INDEKS
Prihodki od obresti, odškodnin	4.392	6.765	154

Celotni prihodki

v EUR brez centov

	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO	INDEKS
	2.397.914	2.699.681	112

STRUKTURA CELOTNI PRIHODKI

	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO
Prispevek iz proračuna	73	73
Prispevek staršev	25	25
Ostalo	2	2

ODHODKI

v EUR brez centov

	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO	INDEKS
E Stroški blaga, materiala in storitev	483.329	677.137	140
F Stroški dela	1.895.402	2.004.491	106
G Amortizacija	6.280	3.322	53
M Prevrednotovalni odhodki	3.317	2.284	69
Ostali odhodki	2.800	2.950	105
ODHODKI SKUPAJ	2.391.128	2.690.184	112

STROŠKI:

E. Indeks pri stroških blaga, materiala in storitev je višji zaradi investicijskega vzdrževanja v enoti Ob Hublju (obnova vodovodnega sistema, tlakov in stavbnega pohištva), za kar smo prejeli namenska sredstva iz občinskega proračuna občine Ajdovščina.

F. Stroški dela
Pri osebnih dohodkih je bilo upoštevano povečanje izhodiščne plače s 1.1.2007 in 1.7.2007. Na strukturo stroškov dela vpliva tudi izobrazba zaposlenih, napredovanja v nazive in plačilne razrede, ki se iz leta v leto spreminja.

G. Amortizacija
Indeks pri amortizaciji se je znižal zaradi spremembe pri knjiženju nabav drobnega inventarja in opreme iz sredstev odstopljenih prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za invalide, ki presegajo obvezno kvoto.

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki. Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2007 znaša 9.496,90 EUR. Presežek prihodkov nad odhodkih iz preteklih let znaša 5.967,16 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2007 in preteklih let je skupaj 15.464,06 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2007 in preteklih let se porabi za plačilo materialnih stroškov in nabavo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2008 (Zakon o financiranju vzgoje in izobraževanja Ur.l. RS 16/07, 80. člen zakona).

4.

Zaloga in poraba materiala v skladišču se vodi po povprečnih cenah.

5.

Stanje terjatev na dan 31.12.2007 je sledeče:

- Starši 76.214,41 EUR
- Občine 136.401,37 EUR
- Malice delavcev 2.499,43 EUR
- Ostalo 1.555,64 EUR

V mesecu januarju 2008 smo izračunali oskrbnino za otroke in malice delavcev za mesec december 2007 (fakturirana realizacija) in izdali račune občinam za mesec december 2007, zato so ostale odprte terjatve na dan 31.12.2007.

6.

Ob koncu leta so ostale odprte obveznosti do dobaviteljev v višini 81.296,70 EUR. Zgoraj navedene obveznosti do 31.12.2007 niso zapadle v plačilo, saj so to prejeti računi s plačilnim rokom v okviru 60 dnevnega roka plačila.

7.

Pri Novi KBM smo imeli na dan 31.12.2007 vezana denarna sredstva v višini 127.000,00 EUR. Omenjena sredstva zajemajo nakazano akontacijo s strani občin Ajdovščina in Vipava, ter ostala neporabljena sredstva. Vezana denarna sredstva smo porabili v mesecu januarju 2008 za izplačilo osebnih dohodkov za december 2007 in plačilo ostalih stroškov.

8.

Stanje opreme in drobnega inventarja, ki se uporablja za opravljanje dejavnosti na dan 31.12.2007 je sledeče:

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti
Oprema	332.552,08 EUR	301.782,57 EUR
Drobni inventar	267.289,26 EUR	267.289,26 ERU

Računovodske informacije pripravila:

Nadja Kovač

Kovač



PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2007 IN IZ PRETEKLIH LET

Sredstva poslovnega izida – presežka prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2007 v znesku 9.496,90 EUR in neporabljen poslovni izid iz preteklih let v znesku 5.967,16 EUR, skupaj 15.464,06 EUR se namenja za plačilo materialnih stroškov in nabavo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2008 (Zakon o financiranju vzgoje in izobraževanja Ur.l. RS 16/07, 80. člen).

**OSNOVNA ŠOLA DANILA LOKARJA
AJDOVŠČINA
CESTA 5. MAJA 7
5270 AJDOVŠČINA**

Šifra uporabnika: 64343
Šifra dejavnosti: 85.200
Matična številka: 5082528
Davčna številka: SI42140153
Podračun pri UJP Nova Gorica: 01201 – 6030643485

Zadeva: POSLOVNO POROČILO ZA FINANČNO LETO 2007

I. OPIS ZAVODA IN NJEGOVE DEJAVNOSTI

Osnovna šola Danila Lokarja Ajdovščina je javni zavod, ki ga je po predpisani zakonodaji 27. 2. 1997 ustanovila občina Ajdovščina ter dopolnila zaradi združitve šole na dva samostojna zavoda 30.3.2007.

Dejavnost zavoda določajo trije temeljni predpisi: Zakon o financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakon o osnovni šoli ter Zakon o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami. Zavod mora pri svojem delu upoštevati tudi vse druge podzakonske akte, katerih temelj so vsi trije zakoni. Podzakonski akti – pravilniki – so povezani predvsem z uresničevanjem pravic in dolžnosti učencev, z ocenjevanjem in napredovanjem učencev, z normativi, ki so osnova za izvajanje dejavnosti. Posebnost dela zavoda je neujemanje šolskega in poslovnega leta. Šolsko leto je razdeljeno med dve poslovni leti, zato mora biti načrtovanje porabe sredstev izjemno natančno.

Osnovno šolo Danila Lokarja v Ajdovščini so sestavljale štiri delovne enote:

1. matična šola, ki deluje na sedežu zavoda,
2. podružnična šola Budanje,
3. podružnična šola Lokavec,
4. enota s prilagojenim programom, ki je tretja podružnica in deluje na sedežu zavoda.

V zavodu je bilo zaposlenih 94 strokovnih delavcev ter 18 finančno administrativnih in tehničnih delavcev (skupaj 112), v šolskem letu 2006/07 je bilo 890 učencev razporejenih v 58 oddelkov (pouk in podaljšano bivanje).

Delovna enota	Število učencev	Število oddelkov in skupin
Matična šola	765	32, 14 OPB, 2 JV, 8 VV
Podružnica Budanje	58	4, 1,32 OPB, 1 JV
Podružnica Lokavec	53	3, 2 OPB, 1 JV
Enota s prilagojenim prog.	14	1, 0,72 OPB, 1 VV

Naloga zavoda je skrbeti za enakomeren materialni razvoj vseh štirih delovnih enot, za izobraževanje vseh strokovnih delavcev, za varnost vseh učencev na vseh štirih delovnih enotah, za povezovanje vseh štirih delovnih enot z okoljem, v katerem delajo.

Poleg pouka, ki je predpisan s predmetnikom, njegova realizacija mora biti vsako šolsko leto najmanj 95%, zavod razvija tudi interesne dejavnosti, skrbi za zdrav razvoj otrok, poudarja pomen športnih dejavnosti, izvaja projekte, ki pomenijo povezovanje kraja in šole, se vključuje v raziskovalne projekte ter sama pripravlja projekte, natečaje in druge aktivnosti, ki uveljavljajo ustvarjalnost otrok v ožjem in širšem okolju.

II. DOLGOROČNI CILJI POSREDNEGA UPORABNIKA

Dolgoročni cilji šole so postavljeni z Zakonom o osnovni šoli, s podzakonskimi akti, ki izhajajo iz vseh treh zakonov, ki so temelj šolskega dela. Cilji so opredeljeni v 1.členu ZOŠ, naloga zavoda je uresničevati te cilje ter doseči, da čim več učencev, (cilj je 100%) konča osnovno šolo ter se uspešno vključi v srednje izobraževanje. Ob tem je treba upoštevati Zakon o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami, ki določa posebno skrb za otroke s težavami pri učenju in za otroke, ki zmorejo več.

Nujna je povezanost z okoljem ter razvijanje projektov, ki učenca navezujejo na prostor njegovega bivanja.

Eden od ciljev, ki ga uspešno dosegamo, je opremljanje šole z novo učno tehnologijo ter usposabljanje zaposlenih in učencev za uporabo te tehnologije.

III. LETNI CILJI POSREDNEGA UPORABNIKA, ZASTAVLJENI V OBRAZLOŽITVI FINANČNEGA NAČRTA

Finančni načrt za poslovno leto 2007 je sprejel svet šole na svoji seji 26.2.2007. Pri njegovi pripravi smo upoštevali ugotovljena izhodišča: našo dejavnost financirajo MŠZŠ, občina Ajdovščina, drugi prihodki za opravljanje javne službe, del sredstev ustvarjamo s tržnim deležem. Dejstvo je, da deleži ostajajo že vrsto let nespremenjeni:

MŠZŠ	90 %
Občina Ajdovščina	5 %
Drugi prihodki za opravljanje javne službe	4 %
Tržni delež	1 %

V finančnem načrtu nismo načrtovali sredstev, ki so povezana z osebnimi prejemki delavcev (plače delavcev, regres za letni dopust, prevozni stroški, regres za prehrano), ker mora biti zaposlovanje usklajeno z normativi in potrjeno sistemizacijo za vsako šolsko leto posebej. Ves ta del financira MŠZŠ.

Vsi delavci šole so zaposleni v skladu z normativi in sistemizacijo ter posebnimi dogovori ali odobritvami. Med šolskim letom je treba MŠZŠ sporočiti vse spremembe, ki so bodisi v korist ali škodo zavoda.

Pri pripravi finančnega načrta nismo mogli upoštevati rasti sredstev, ker je bil načrt pripravljen pred sprejemi proračunov financierjev. Pomembno pa je, da so bile v njem zapisane naslednje postavke:

- a) Izobraževanje učiteljev se ne sme zmanjšati, ker bi to bilo na škodo kvalitete pouka.
- b) Sanacija strehe in večine fasade na stavbi 1.

- c) Dokončanje električnih stikalnih omar na stavbi 2.
- d) Sanacija strelovoda na stavbi 1 in stavbi 2.
- e) Nakup didaktičnega materiala in učil.
- f) Nakup sodobnejših računalnikov, LCD projektorjev, video kamere in digitalnih fotoaparátov.

Realizirali smo popolnoma vse postavke.

V letu 2007 smo razen v redno dejavnost vložili vso energijo v razdružitve šole (ustanovitev nove šole Šturje), ki nam je vzela več kot pol leta trdega in stresnega dela. Razdružitve je bila na koncu v zadovoljstvo vseh tudi uspešno izpeljana.

IV. OCENA USPEŠNOSTI

Poročilo vodje zavoda je treba brati skupaj s poročilom, ki ga je pripravila računovodkinja. Ocenjujem, da smo v tem poslovnem letu bili zelo uspešni, tako pri uresničevanju temeljnih ciljev zavoda kot tudi finančno.

V. OPIS MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA

Nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa ni bilo. Poslovno leto je finančno pozitivno, program dela smo v šolskem letu, katerega glavnina je v poslovnem letu, uresničili tako, da je svet šole brez pripomb lahko sprejel poročilo.

VI. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA OPREDELJENE STANDARDE

Skoraj 100% sredstev pridobivamo iz proračunov, državnega in občinskega. Zahteva proračunov do proračunskih uporabnikov je, da uporabljajo sredstva namensko. To pomeni, da sredstev, ki so namenjeni za materialne stroške ne smemo porabiti za plače, sredstva, ki so namenjena učencem, ne smemo prelivati za druge namene.

Pri tem smo bili uspešni. Vsa sredstva so bila porabljena strogo namensko.

VII. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

Glede na poslovanje v letu 2006 smo mesečno spremljali porabo sredstev, pravilno razporejali nakupe, se dogovarjali za odloge plačil, ko je bilo to potrebno ter zato zaključili poslovno leto pozitivno. Vsa sredstva, ki smo jih prejeli namensko, pa jih opravičeno še nismo porabili, so rezervirana za investicije v letošnjem letu.

VIII. POJASNILA NA PODROČJIH, NA KATERIH ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Vsi vzgojno izobraževalni in finančni cilji so bili v tem obdobju doseženi.

IX. OCENA UČINKOV POSLOVANJA

Glavni cilj šole je vzgoja in izobraževanje učencev in priprava učencev za uspešno vstopanje v srednjo šolo ter v življenje. Rezultati, učni in drugi (nagrade in priznanja) kažejo, da to svoje poslanstvo odlično opravljamo.

X. DRUGA POJASNILA

Sistemizacija delovnih mest za šolsko leto 2007/08 se je močno spremenila, saj se je obstoječa šola delila na dva samostojna zavoda. Naša šola bo poleg matične šole vključevala še podružnico v Lokavcu in Enoto s prilagojenim programom.

Računovodski del poročila je pripravila Slavica Feigel. Obe poročili predstavljata celoto.

V Ajdovščini, 27. 2. 2008

Vladimir Bačič,
ravnatelj

POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Poročilo je sestavljeno po zakonu o računovodstvu, ki se sklicuje na računovodske standarde.

Po določbah o sestavljanju in predlaganju letnih poročil določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta zagotavljamo podatke o poslovanju z naslednjimi izkazi:

- a) bilanca stanja,
- b) izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov z obveznimi prilogami:
 - stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in
 - stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Priloga k izkazu prihodkov in odhodkov je obrazec:

- a) izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti,
- b) izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka,
- c) izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov in
- d) izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

Izkaze pod b, c in d sestavljamo samo posredni uporabniki proračuna.

1.POJASNILA K BILANCI STANJA

Amortizacijo smo obračunali po predpisanih stopnjah.

Obračunana amortizacija za leto 2007 znaša 126.556,00 €, za 95.917,00 € smo bremenili obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje.

Za amortizacijo smo od občine prejeli 16.922,40 €.

Od Ministrstva za šolstvo in šport smo prejeli 14.272,40 € za nabavo učil in učnih pripomočkov.

V letu 2007 smo pridobili za 33.397,46 € opreme, za 7.892,82 € drobnega inventarja, za 2.236,48 € pripomočkov za pouk in knjig v vrednosti 4.036,90 €.

Sredstva za amortizacijo nam občina zagotavlja glede na število oddelkov. Ministrstvo za šolstvo in šport nam sredstva za nabavo učil in učnih pripomočkov ravno tako zagotavlja na podlagi števila oddelkov.

S 1.septembrom se je organizirala Osnovna šola Šturje. Zmanjšalo se je število oddelkov, 37 naših delavcev se je prezaposlilo na novi šoli, za sorazmerni del so se zmanjšale dotacije. Po sklepu št.026/01-19/96 je občina predlagala, da se izvzem iz upravljanja opravi na dan 31.12.2007.

Iz finančnih evidenc smo izvzeli stavbo, zemljišče in strojne naprave v skupni vrednosti 106.639,88 €. Podatke smo sporočili na občino, tako da so jih lahko vnesli v svoje evidence.

Iz naših evidenc smo izvzeli za 44.791,19 € opreme, drobnega inventarja in knjižnega gradiva za novo šolo Šturje s podružnico Budanje.

Inventurne komisije so se po opravljenem popisu sestale in po vskladitvi določile, da se izloči iz uporabe še za 5.190,69 € odpisane opreme in za 13.921,07 € drobnega inventarja.

Tako znaša sedanja vrednost:

– dolgoročne premoženjske pravice	€	1.261,68
– zemljišča	€	105.582,80
– gradbenih objektov	€	1.138.719,95
– opreme	€	54.115,77

2. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Po tretjem odstavku 68. člena Pravilnika o enotnem kontnem načrtu prikazujemo določeni uporabniki v skupini 98 obveznosti za sredstva v upravljanju in prav tako presežek odhodkov nad prihodki in presežek prihodkov nad odhodki.

Skupni prihodki za leto 2007 znašajo	€	2.944.823,33
Skupni odhodki za leto 2007 znašajo	€	2.869.224,77
Presežek prihodkov znaša	€	75.598,56
Rezultat znaša	€	75.598,56

Razlika prihodkov nad odhodki znaša 75.598,56 €. Poslovali smo uspešno. Sredstva bomo razporedili za investicijsko vzdrževanje in za tekoče vzdrževanje stavb.

PRIMERJAVA PODATKOV ZA LETO 2007 S PODATKI ZA LETO 2006

	leto 2007	leto 2006	Indeks 2007/2006
Skupni prihodek	2.944.823,33	3.269.116,32	90,08
Prihodek od oprav. dejavnosti	2.904.082,18	3.220.448,40	90,18
Prihodek od tržne dejavnosti	29.629,01	36.884,71	80,33
Finančni prihodki	3.837,01	2.880,18	133,22
Izredni prihodki	7.275,13	8.255,41	88,13
Drug prevrednot. prihodki	/	647,62	/

	leto 2007	leto 2006	Indeks 2007/2006
Skupni odhodek	2.869.224,77	3.280.521,02	87,46
Stroški materiala	206.705,82	235.244,92	87,87
Stroški storitev	157.924,84	284.512,48	55,51
Stroški dela	2.458.152,19	2.708.650,42	90,75
Amortizacija	30.639,00	41.276,13	74,23
Drugi stroški	15.356,79	10.837,07	141,71
Prevred. posl. odhodki	446,13	/	/

Plače izplačujemo v skladu s kolektivno pogodbo.

Po pregledu stroškov in prihodkov za leto 2007 smo ugotovili, da porabljeni sredstva za plače in druge osebne prejemke (regres za LD, za prehrano, prevoze, jubilejne nagrade, odpravnine) ne presegajo prejetih namenskih sredstev od Ministrstva za šolstvo in šport ter občine.

3. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH

Opravljamo javno službo, torej so glede na našo dejavnost glavni prihodki dotacije, na katere ne moremo vplivati. Višina dotacij je odvisna od števila oddelkov.

Dotacije prejemamo od Občine in od Ministrstva za šolstvo in šport. Prihodke pridobivamo tudi iz tržne dejavnosti, ki znašajo 1,01% glede na celotni prihodek.

Prihodke tržne dejavnosti prikazujemo ločeno. Neposredne stroške za tržno dejavnost spremljamo ločeno, splošne stroške pa obračunavamo s procentom.

Prihodke pridobivamo od:

- | | |
|---|-----|
| a) Ministrstva za šolstvo in šport | 90% |
| b) Občine | 5% |
| c) drugi prihodki iz opravljanja javne službe | 4% |
| d) tržni delež | 1% |

4. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Po odredbi o razčlenjevanju prihodkov in odhodkov moramo ugotavljati prihodek in odhodek tudi po načelu denarnega toka plačane realizacije.

Evidenčni promet prihodkov znaša v letu 2007	€	3.112.302,26
Evidenčni promet odhodkov znaša v letu 2007	€	3.055.836,52
Pozitivna razlika znaša	€	56.465,74

Primerjava prihodkov in odhodkov

	Leto 2007	Leto 2006	V € 2007/2006
SKUPNI PRIHODEK	3.112.302,26	3.250.362,96	95,75
	Leto 2007	Leto 2006	V € 2007/2006
SKUPNI ODHODEK	3.055.836,52	3.246.979,97	94,11

5.PROCENT ODBITNEGA DELEŽA PRI VSTOPNEM DDV

Po dokončnem poročilu o odbitnem deležu vstopnega DDV za 2007 imamo pravico do 1% odbitnega deleža pri vstopnem davku v letu 2007.

V letu 2007 smo upoštevali začasni 2% odbitni delež vstopnega DDV. Zato smo popravili nabavno vrednost opreme nabavljene v letu 2007 na dan 31.12.2007 za 44,78 € in razliko 446,13 € knjižili na prevrednotevalne prihodke.

Od 1.3.2008 dalje bomo upoštevali 1% odbitnega deleža vstopnega DDV.

Ajdovščina, 25. 02. 2008

Slavica Feigel,
računovodkinja

Osnovna šola Dobravlje

Dobravlje 1
5263 Dobravlje

Številka: 50 -2008

Datum: 26.02.2008

POSLOVNO POROČILO 2007

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika:

Osnovna šola Dobravlje je javni zavod, ki izvaja osnovno izobraževanje splošnega tipa in ima sedež v Dobravljah, št.1. Poleg centralne šole ima šola še pet podružničnih šol. Osnovno šolo je ustanovil ObLo Ajdovščina 29. 12. 1962. Na podlagi zakona o zavodih (Uradni list RS, št. 12/92 so se z Odlokom o organiziranju javnih zavodov na področju vzgoje in izobraževanja v občini Ajdovščina, št. 026-3/92, prenesle ustanoviteljske pravice na Skupščino občine Ajdovščina.

2. Dolgoročni cilji posrednega uporabnika, kot izhajajo iz njegovega večletnega programa dela in razvoja oziroma iz področnih strategij in nacionalnih programov:

V viziji razvoja Osnovne šole Dobravlje smo predvideli naslednje dolgoročne cilje:

- dosledno uresničevanje ciljev osnovnošolskega izobraževanja, ki so zapisani v zakonih in pravilnikih, ki urejajo to področje,
- s smotno uporabo proračunskih sredstev izboljševati prostorsko ureditev šol in opremljanje z ustrežno učno tehnologijo,
- zaposlovanje ustrezno izobraženih in usposobljenih strokovnih in drugih delavcev,
- skrb za strokovno rast strokovnih delavcev in vzpodbujanje podiplomskega študija,
- sodelovanje šole z okoljem na izobraževalnem, športnem in kulturnem področju,
- sodelovanje šole v mednarodnih projektih, predvsem v okviru EU,
- izvajanje različnih oblik predšolske vzgoje na območjih, kjer ni vrtcev,
- ohranjanje mreže podružničnih šol,
- investicijsko vzdrževanje do leta 2011,
- sprotno prilagajanje na spremenjene razmere v organizaciji in financiranju vzgojno izobraževalnih organizacij.

3. Letni cilji posrednega uporabnika, zastavljeni v obrazložitvi finančnega načrta ali v letnem programu dela:

V letu 2007 smo v letnem načrtu predvideli in izvedli naslednja finančna vlaganja:

3.1. Zamenjava oken na podružnični šoli Črniče

Zamenjali smo okna na južni fasadi šole.

Skupna vrednost izvedenega dela: **17.051,18 €.**

3.2. Zamenjava salonitne kritine na podružnični šoli Črniče

Vrednost del: **41.098,54 €.**

3.3. Razširitev parkirišča in ureditev dvorišča na podružnični šoli Črniče

Vrednost dela: **4.931,84 €.**

3.4. Barvanje fasade na podružnični šoli Črniče

Vrednost dela: **1.942,76 €.**

3.5. Tlakovanje dvorišča na podružnični šoli Vrtovin

Vrednost dela: **10.205,16 €.**

3.6. Asfaltiranje manjšega igrišča na podružnični šoli Skrilje - (190 m²)

Vrednost dela: **4.477,87 €.**

3.7. Ureditev pokritega prostora za igro na podružnični šoli Skrilje

Vrednost dela: **3.275 €.**

3.8. Asfaltiranje igrišča na podružnični šoli Šmarje

Vrednost dela: **20.498 €.**

3.9 Nakup kombija

Vrednost: **22.630,00 €.**

4.0 Večja vzdrževalna dela na centralni šoli in na podružničnih šolah - posamezna vrednost nad 1.000 €.

Vrednost del: **29.000 €**

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce, določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti:

V letu 2007 je bil dotok sredstev iz vseh virov v dogovorjenem in pričakovanem obsegu. Pri uporabi finančnih sredstev smo bili zelo dosledni v tistem delu, kjer je namenska poraba točno določena (prispevki za učbenike, za prehrano učencev, za plavalni tečaj, šolo v naravi ...)

Finančno pokrivanje stroškov, ki nastajajo z uporabo šolske dvorane je dobro urejeno. Klubi v večini primerov redno plačujejo izstavljenе račune.

5. Opis morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela:

Program dela je potekal brez motenj. Ocenjujem, da tudi zaradi sprotnega spremljanja finančnih tokov in prilagajanja izdatkov finančnim možnostim.

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

Glede na to, da je financiranje naše dejavnosti zgledno urejeno, da vlada na tem področju, razen nekaj manj pomembnih izjem, velika finančna disciplina, ne more biti velikih razlik med posameznimi proračunskimi obdobji. Uspešno gospodarjenje omogoča tudi možnost delnega prerazporejanja finančnih sredstev in predvsem sprotne spremljanje porabe in na tej osnovi reguliranja programske manj odvisnih stroškov. Pri nabavi potrošnega materiala izbiramo najugodnejše ponudbe, prav tako pri izvajanju investicijskega vzdrževanja in popravil. Glede na vse naštetu med leti ni posebnih odstopanj. Varovalka pri poslovanju so tudi sredstva, ki jih ob zaključnem obračunu izkazujemo kot presežek prihodkov nad odhodki (UL 98/2005- 80 člen zakona).

7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan, ter ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kakovosti poslovanja posrednega uporabnika:

Ministrstvo za šolstvo in šport nas sproti seznanja s predvidenimi spremembami na področju financiranja vzgoje in izobraževanja, zato se lahko prilagajamo spremembam in jih vključujemo v naše poslovanje.

Dobro smo seznanjeni tudi s proračunskimi možnostmi ustanovitelja. Zadovoljni smo z višino dodeljenih sredstev za redno delo (materialni stroški, prevozi...). V letu 2007 je bila višina dodeljenih sredstev za investicijsko vzdrževanje zelo visoka, prepričan sem, da smo denar gospodarno uporabili.

8. Ocena delovanja notranjega finančnega nadzora posrednega uporabnika: priloga

9. Pojasnila na področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj niso bili doseženi; pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in rokovni načrt za doseganje zastavljenih ciljev ter predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso dosegljivi.

V letu 2007 smo dosegli vse načrtovane cilje.

10. Ocena učinkovitosti poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialno dejavnost, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora:

Preveč bi bili zaverovani vase, če bi trdili, da je naš učinek na navedena področja bistven.

Nekaj učinkov pa je:

- pri naročanju dela in proizvodov sodelujemo predvsem proizvajalce, trgovce in izvajalce del iz našega okolja (Mlinotest, Fructal, MIP, Remont, Soča...),
- šola daje delo in s tem zagotavlja socialno vrednost 80 zaposlenim,
- staršem pomagamo pri vzgoji 482 otrok, jim nudimo vsaj en obrok hrane dnevno, predvsem pa skrbimo za njihovo osnovno izobraževane in skrbimo za njihovo dobro počutje v delu dneva,

- s sodelovanjem v mednarodnih projektih (Evropa v šoli, Evropska vas, E - pals) skrbimo za vključevanje naših otrok v širšo skupnost,
- z izvajanjem mednarodnega projekta EKO šole se vključujemo v vzgojo za smotrno uporabo energije, hrane in drugih naravnih virov.
- ustanovitelja ne obremenjujemo z našimi problemi, zato se lahko občinske strokovne službe ukvarjajo s pomembnimi strokovnimi problemi.

11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike ter poročilo o investicijah:

Pri kadrovanju upoštevamo splošne predpise s tega področja pa tudi pravilnike s področja vzgoje in izobraževanja.

Skrbimo, da so naši strokovni delavci motivirani za napredovanje, ki ga omogoča pravilnik o napredovanju v nazive na področju vzgoje in izobraževanja, podpiramo pa tudi izobraževanje ob delu. Žal se naši sodelavci premalo odločajo za nadaljevanje izobraževanja na dodiplomskem in podiplomskem študiju, čeprav imamo v letnem delovnem načrtu opredeljeno podporo strokovnim delavcem, ki bi se želeli izobraževati. Ocenjujem, da smo na tem področju pod povprečjem v regiji.

Vseživljenjsko (permanentno) izobraževanje je v našem kolektivu dobro sprejeto. Strokovni delavci, se redno udeležujejo vseh oblik permanentnega izobraževanja (seminarji, strokovna srečanja, strokovna potovanja).

Intenzivno se izobražujemo za delo v devetletki (letos uvajamo 5. razred, začelo pa se je tudi izobraževanje za delo v 6. razredu devetletne osnovne šole.

Na naši šoli izvajamo pedagoško prakso za študente kadrovske šol, poskrbimo pa tudi za mentorstvo mladim učiteljem, ki se pripravljajo na strokovni izpit.

Poročilo o investicijah

Investicij, kot so opredeljene v zakonu v tem letu ni bilo, izvedli pa smo nekaj večjih del.

Skupna vrednost investicijskega vzdrževanja in večjih vzdrževalnih del, vključno z nakupom kombiniranega vozila za prevoz učencev je bila: **154.610,35 €**.

Namenska sredstva ustanovitelja, vključno za nakup kombiniranega vozila za prevoz učencev: **120.000 €**.

Prepričan sem, da smo v letu 2007 dobro gospodarili. Tudi v naslednjem letu ne pričakujemo težav pri poslovanju šole.

Ravnatelj
Anton Žagar

OSNOVNA ŠOLA DOBRAVLJE

Dobravlje 1
5085888000
5263 Dobravlje

Šifra uporabnika: 64360
Matična številka:

Številka: 50-2008

Datum: 23.02.2008

RAČUNOVODSKO POROČILO KOT DEL LETNEGA POROČILA PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV za leto 2007

Zavod Osnovna šola Dobravlje **sodi med** določene uporabnike enotnega kontnega načrta **in sicer med** posredne uporabnike proračuna (**Odredba o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov Uradni list RS št. 13/2000**).

Del letnega poročila proračunskih uporabnikov je tudi računovodsko poročilo, ki jih obravnavajo računovodski izkazi. Pri sestavi letnega poročila za leto 2007 so bile upoštevane določbe, ki predpisujejo sestavljanje in predlaganje letnih poročil določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta:

- 62., 89. in 99. člen Zakona o javnih financah (UL RS 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06 in 14/07)
- 2. in 16. do 18. člen navodila o pripravi zaključnega računa ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (UL RS 12/01, 10/06 in 8/07)
- Zakon o računovodstvu (UL RS 23/99 in 30/02)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun in proračunske uporabnike (UL RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07)
- Slovenski računovodski standardi (UL 118/05)
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (UL RS 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 120/07)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (UL RS 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07)
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (UL RS 138/06, 120/07)
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37.členu Zakona o računovodstvu (UL RS 117/02, 134/03)
- Metodološko navodilo za preložitve letnih poročil pravnih oseb javnega prava, ki določa način pošiljanja letnega poročila Agenciji RS za javnopravne evidence in storitve (UL RS 138/06)

V skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu letno poročilo sestavljata:

- računovodsko poročilo, ki obsega bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov ter pripadajoča pojasnila k izkazu,
- poslovno poročilo, ki vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

Rezultati poslovanja so razvidni iz posameznih računovodskih izkazov. Obračunsko obdobje je trajalo od 01.01.2007 do 31.12.2007.

Od resornega ministrstva nimamo ustreznih sodil v zvezi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti, zato smo med prihodke za izvajanje javne službe upoštevali 22. člen Zakona o zavodih in Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja – uradno prečiščeno besedilo (UL RS 16/07 - 10. člen zakona), ki predpisuje, da javna služba na področju vzgoje in izobraževanja obsega vse vzgojne in izobraževalne programe ter vse dejavnosti, ki so potrebne za izvajanje vzgoje in izobraževanja.

Kot sodilo pri razmejevanju tržne dejavnosti, priprava obrokov za zaposlene, smo upoštevali razmerje med številom pripravljenih obrokov za zaposlene in številom pripravljenih obrokov za učence, kar znaša 3,04 %. Za ostalo tržno dejavnost (prihodki od uporabe učilnic in telovadnice), pa smo upoštevali šestino obratovalnih stroškov centralne šole glede na število ur uporabe.

POJASNILA K BILANCI STANJA

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja.

Podlaga za sestavitev bilance stanja so poslovne knjige. Z rednim popisom so usklajena sredstva in viri z dejanskim in knjigovodskim stanjem.

Prilogi k bilanci stanja sta:

- Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter
- Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

	zneski so v EUR (brez centov)	
	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO
A. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	3.548.660	3.391.973
B. Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve	246.373	266.673
AKTIVA SKUPAJ:	3.795.033	3.658.646

A.

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju:

Osnovna sredstva smo nabavili iz proračunskih sredstev in iz presežka prihodkov nad odhodki. Iz presežka prihodkov nad odhodki smo nabavili za 3.463,69€ opreme. Od Ministrstva za šolstvo in šport smo prejeli namenska sredstva za nabavo učil in učnih pripomočkov – opredeljenih kot drobni inventar. Merila za dodelitev teh sredstev so redni oddelki in oddelki podaljšanega bivanja in cenik Ministrstva za šolstvo, ki je podlaga za izračun teh sredstev.

Ministrstvo za šolstvo in šport nam je financiralo tudi nakup konstrukcijskih zbirk FISCHER za pouk tehnike in tehnologije. Sredstva so bila namensko porabljena. Osnovna sredstva in drobni inventar, povezana z delom invalidov, smo nabavili tudi iz sredstev odstopljenih prispevkov (74. člen Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov.)

Iz občinskega proračuna smo prejeli 22.630,00€ za nakup kombija za prevoz učencev. Navedena sredstva so bila namensko porabljena.

Amortizacija zajema 100% odpis nabavljenega drobnega inventarja ter redni obračun amortizacije opreme in gradbenih objektov. Amortizacija gradbenih objektov in opreme je obračunana po predpisanih stopnjah (Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (UL RS 120/07). Redni obračun amortizacije gradbenih objektov in opreme (razen dela denarnih sredstev za kritje stroškov amortizacije, ki smo jih prejeli iz sredstev javnih financ in sredstev iz naslova odstopljenih prispevkov za nakup opreme Zakon o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov 74. člen, odločba SVZI št. PIZ – 06/0174) bremeni obveznost za sredstva prejeta v upravljanje.

B.

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve:

- Kratkoročne terjatve do kupcev: v mesecu januarju 2008 smo zaračunali malice in kosila za učence in delavce za mesec december 2007 izdali račune za uporabo športne dvorane za mesec december 2007, zato so te terjatve odprte na dan 31.12.2007
- Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta: to so odprte terjatve do ustanovitelja, do Ministrstva za šolstvo in šport in sicer: za plače, prispevke, davke in druge prejemke zaposlenim za mesec december 2007, terjatve do posrednih uporabnikov proračuna, terjatve do zakladnice za obresti za sredstva na podračunu za mesec december 2007
- Druge kratkoročne terjatve: to so terjatve iz naslova refundiranih nadomestil plač od invalidnin, refundiranih bolniških odsotnosti od ZZZS, terjatve za vstopni DDV
- Aktivne časovne razmejitve: vnaprej plačani stroški naročnin za revije, ki se nanašajo na leto 2008 (revija IKS, revija Otrok in družina s priložo Trobentica)

Obveznosti do virov sredstev

	zneski so v EUR brez centov	
	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO
D. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	180.843	186.161
E. Lastni viri in dolgoročne obveznosti	3.614.190	3.472.485
PASIVA SKUPAJ:	3.795.033	3.658.646

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve:

- Kratkoročne obveznosti do zaposlenih: obveznost za čiste plače in nadomestila plač zaposlenih, obveznost za prispevke iz plač, obveznost za dohodnino iz osebnih prejemkov, druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (regres za prehrano, prevoz na delo in z dela, povračila stroškov za službena potovanja)
- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev: to so obveznosti do dobaviteljev z zapadlostjo plačila v mesecu januarju 2008 in kasneje
- Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja: to so obveznosti za davek na izplačane plače, za prispevke delodajalca na plače, obveznost na podlagi odtegljajev delavcev od plač, obveznost za davek na dodano vrednost, za izplačilo dela po podjemni pogodbi, obveznost za dajatve od podjemnih pogodb
- Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta: so obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta in sicer; obveznost do Uprave za javna plačila, ki zapade v plačilo v mesecu januarju 2008, obveznost do Zdravstvenega doma Ajdovščina, Ministrstva za javno upravo, Instituta informacijskih znanosti Maribor...
- Pasivne časovne razmejitve: prejeta namenska neporabljen sredstva za pokrivanje določenih odhodkov: učbeniški sklad, regresirana prehrana učencev, neporabljen namenska sredstva invalidov nad predpisano kvoto, za katere velja oprostitev plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, ki nam pripada po odločbi in Zakonu o ZZRZI (UR RS 100/05, 74. člen zakona), ki je uvedel kvotni sistem s pričetkom izvajanja 01.01.2006, dodatni materialni stroški

Presežek prihodkov nad odhodki

Presežek prihodkov nad odhodki, ki je rezultat poslovnega leta 200 in prejšnjih let v višini 16.422,37€, bomo uporabljali za plačilo materialnih stroškov in za nabavo opreme v letu 2008 (Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja – uradno prečiščeno besedilo (UL 16/2007, 80. člen zakona).

Ta presežek je varovalka našega zavoda za nepredvidene izdatke, tudi za nabavo opreme, kar je najbolj pomembno zaradi števila podružničnih šol in programa devetletnega osnovnošolskega izobraževanja.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju. Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo nastanka poslovnega dogodka.

A. Prihodki od poslovanja	zneski so v EUR brez centov	
	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO
- Dotacije iz proračunov	1.916.431	2.018.854
- Prihodki od prispevkov staršev	137.209	151.476
- Prihodki od prehrane delavcev	4.554	3.995
- Prihodki od uporabe prostorov (telovadnica, učilnice)	13.456	13.389
- Drugi prihodki	6.158	3.646
Skupaj prihodki od poslovanja:	2.077.808	2.191.360

B. Finančni prihodki	zneski so v EUR brez centov	
	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO
- Prihodki od obresti zakladnice	1.171	1.412
- Prihodki od odškodnin	1.067	856
Skupaj finančni prihodki:	2.238	2.268

Č. Prevrednotevalni poslovni prihodki	zneski so v EUR brez centov	
	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO
	1.404	1.493
Skupaj prev. poslovni prihodki:	1.404	1.493

CELOTNI PRIHODKI:	zneski so v EUR brez centov	
	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO
	2.081.450	2.195.121

STRUKTURA CELOTNI PRIHODKI:	
	Izraženo v procentih (%)
- Proračunska sredstva	92,%
- Prispevek staršev	6,9%
- Ostali prihodki	1,1%

Iz sredstev državnega proračuna se zagotavljajo:

- sredstva za plače s prispevki in davki ter drugi osebni prejemki na podlagi sistemizacije in zasedbe delovnih mest v skladu z zakonom, pravilnikom o normativih in standardih za izvajanje programa devetletne osnovne šole (UL RS 57/07) ter s kolektivno pogodbo za dejavnost vzgoje in izobraževanja
- sredstva za materialne stroške v skladu z normativi in standardi za izvedbo osnovnošolskega izobraževanja
- sredstva za nabavo učil in učnih pripomočkov, opredeljenih kot drobni inventar
- sredstva za potrošni material za pripravo in izvedbo pouka
- sredstva za kritje stroškov obveznih ekskurzij
- sredstva za subvencioniranje prehrane za učence
- sredstva za izobraževanje strokovnih delavcev
- sredstva za obšolske dejavnosti učencev
- sredstva za učbeniški sklad
- sredstva za zdravstvene preglede zaposlenih

Iz sredstev občine se v skladu z normativi in standardi zagotavljajo:

- sredstva za plačila stroškov za uporabo prostora in opreme
- sredstva za plače in druge osebne prejemke
- sredstva za zavarovanje objektov
- sredstva za prevoze učencev
- sredstva za investicijsko vzdrževanje nepremičnin
- sredstva za sofinanciranje šole v naravi

Osnove za pripravo meril financiranja so:

- število učencev
- število oddelkov na matični šoli in podružničnih šolah
- število oddelkov podaljšanega bivanja
- podatki o šolskih prevozih (število kilometrov, relacije in dnevi)
- podatki o količnikih za plače zaposlenih

STROŠKI	zneski so v EUR brez centov	
	PREDHODNO LETO	TEKOČE LETO
E. Stroški materiala in storitev	335.260	440.961
F. Stroški dela	1.696.571	1.718.603
G. Amortizacija	33.181	24.664
J. Ostali stroški (davek od KDPZ, stroški NUSZ)	2.888	3.545
M. Prevrednotevalni poslovni odhodki	1.042	1.164
CELOTNI ODHODKI:	2.068.942	2.188.937

Stroški dela so v letu 2007 znašali 1.718.603,20€. Stroški dela zajemajo izplačila plač in nadomestila plač, ki bremeni zavod z vsemi dajatvami (prispevki delodajalca in davek na izplačane plače), druge stroške dela (regres za letni dopust, prevoz na delo in z dela do uredbe in nad uredbo, povračila stroškov prehrane med delom, jubilejne nagrade, solidarnostna pomoč, premije za dodatno kolektivno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbenke, odpravnini za odhod v pokoj za dve delavki in odpravnino zaradi odpovedi pogodbe o zaposlitvi iz poslovnega razloga).

Povprečna bruto plača za leto 2007 je znašala 1.552,24€.

Regres za letni dopust, določen za leto 2007, je znašal na zaposlenega za polni delovni čas 646,00€. Celotno izplačilo regresa za letni dopust za leto 2007 je znašalo 52.325,94€, povprečno izplačilo na zaposlenega pa 587,93€.

Stroški storitev so v letu 2007 višji v primerjavi s predhodnim letom (investicijsko vzdrževanje). Za investicijsko vzdrževanje smo od ustanovitelja prejeli 97.499,00€. Vsa sredstva so bila namensko porabljena za ureditev naših petih podružničnih šol.

Razliko med prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki. Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2007 znaša 6.183,73€.

STANJE OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA, KI SE UPORABLJA ZA OPRAVLJANJE DEJAVNOSTI NA DAN 31.12.2007

	Nabavna vrednost <i>Zneski v EUR</i>	Popravek vrednosti <i>Zneski v EUR</i>
Oprema	386.176,12	343.265,21
Drobni inventar	450.973,37	450.973,37
Neopredmetena dolgoročna sredstva (računalniški programi)	3.848,79	3.616,63

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje **nepremičnine**: - zgradbe
- zemljišča

Stanje nepremičnin, ki se uporabljajo za opravljanje dejavnosti na dan 31.12.2007:

nabavna vrednost zemljišča in objektov	od tega nabavna vrednost zemljišča	popravek vrednosti gradbenih objektov
4.687.702,39€	258.380,07€	1.338.872,37€

Na podlagi sklepa ustanovitelja (Sklep o spremembi upravljalca objektov in zemljišč) sta se objekta in zemljišči naših dveh podružničnih šol, ki jih šola ne uporablja več za svojo dejavnost, izvzela iz upravljanja. Prenos navedenih nepremičnin v evidence Občine Ajdovščina je bil opravljen na dan 31.12.2007.

POJASNILO K IZKAZU DENARNIH TOKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je evidenčni izkaz, ki vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju. Določeni uporabniki enotnega kontnega načrta vodimo poslovne knjige tudi po načelu denarnega toka, kjer je upoštevano načelo:

- da je poslovni dogodek nastal
- da je prišlo do prejema ali izplačila denarja

POJASNILO K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA

Sestavni del izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je izkaz računa financiranja.

Pri izkazu računa financiranja je prikazana sprememba sredstev na računih, to je razlika med prihodki in odhodki iz denarnih tokov.

Pripravila:
Aleksandra Volk

Ravnatelj
Anton Žagar

OSNOVNA ŠOLA DOBRAVLJE
Dobravlje 1
5263 Dobravlje

Datum: 23.02.2008

**PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA –
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2007 IN IZ PRETEKLIH LET**

Sredstva poslovnega izida – presežka prihodkov nad odhodki za poslovno leto 2007 v znesku 6.183,73€ in neporabljen poslovni izid iz preteklih let v znesku 10.238,64€, skupaj 16.422,37€, se namenijo za plačilo materialnih stroškov in za nabavo opreme v letu 2008

(Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja – uradno prečiščeno besedilo

UL RS 16/2007 – 80. člen zakona).

Pozitivni poslovni izid je varovalka zavoda za nepredvidene izdatke, tudi za nabavo opreme, kar je najbolj pomembno zaradi števila podružničnih šol in v povezavi z devetletnim programom osnovnošolskega izobraževanja.

OSNOVNA ŠOLA COL
COL 35
5273 COL

Datum: 26. 02. 2008

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2007

Osnovna šola Col je javni zavod, ki izvaja izobraževanje splošnega tipa in ima sedež na Colu št. 35, pošta Col.

Poleg centralne šole na Colu ima šola še podružnico v Podkrajju.

Svet občine Ajdovščina je dne: 27. 2. 1997 sprejel odlok o ustanovitvi javnega vzgojno izobraževalnega zavoda Osnovna šola Col.

Šolski okoliš OŠ Col vključuje dve krajevni skupnosti: Col in Podkraj.

Zaradi bližine, pa našo šolo obiskujejo tudi otroci iz dveh zaselkov občine Vipava: Sanabor in Nanos.

Na centralni šoli je pouk organiziran za učence predmetne in razredne stopnje. V šolskem letu 2007/08 je osem čistih in en kombiniran oddelk. V podružnični šoli pa poteka pouk samo na razredni stopnji, v enem čistem in dveh kombiniranih oddelkih. Organizirana imamo tudi dva oddelka podaljšanega bivanja.

Pri delu naše šole smo upoštevali predpise iz osnovnega šolstva, okvirne napotke za načrtovanje življenja in dela šole, smernice za delo, predmetnik za osnovno šolo, potrebe okolja, finančne, kadrovske in prostorske pogoje šole, okrožnice in priporočila Ministrstva za šolstvo in šport.

ad 2) realizacija dolgoročnih ciljev

Dolgoročni cilji so v materialnem smislu na centralni šoli uresničeni.

Skupaj s Krajevno skupnostjo Podkraj si v doglednem času prizadevamo ob podružnični šoli Podkraj zgraditi večnamenski prostor. Po sestanku Krajevne skupnosti, Občine in sosedov soglasodajalcev v letu 2007, je lokacija ob šoli vprašljiva. Verjetno bo potrebno poiskati novo lokacijo za izgradnjo večnamenskega prostora.

Priprave na izgradnjo zunanjšega igrišča, ki jih vodi KS Podkraj še vedno potekajo.

ad 3) realizacija letnih ciljev

Posodabljali smo računalniško opremo in učilnice opremljali z novimi didaktičnimi pripomočki. Preko razpisa Ministrstva za šolstvo in šport smo nabavili: 5 računalnikov, od tega 3 prenosne, 3 LCD projektorje, 1 digitalno kamero in 1 digitalni fotoaparati. Ministrstvo je financiralo tudi zbirke učnih pripomočkov za pouk tehnike.

Na podlagi pregleda šolske stavbe, so bila s strani izvajalca gradnje delno opravljena popravila in odpravljene pomanjkljivosti. Pričakujemo, da bodo ostale napake (vhodna vrata, zamakanje v podhodu) odpravljene v letu 2008.

Uspešno smo izvedli plavalni tečaj za učence tretjega razreda devetletke v Sečovljah, zimski tabor za 5. razred na Arehu, na Pohorju, ter šolo v naravi ČŠOD, v Libeličah na Koroškem za 8. razred.

V juniju smo izvedli kiparski tabor, na katerem so poleg naše sodelovale še druge šole.

ad 4) ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

Upošteva fizične, finančne in opisne kazalce ocenjujem, da smo uspešno realizirali večino zastavljenih ciljev, tako na materialnem, kot na pedagoškem področju.

ad 6) ocena uspeha v primerjavi s prejšnjim letom

V primerjavi s prejšnjim koledarskim letom v realizaciji zastavljenih ciljev ni večjih odstopanj. Cilje, ki smo si jih zastavili v prejšnjem letu, smo skoraj v celoti realizirali.

ad 7) ocena gospodarnosti

Glede na opredeljene standarde in merila ocenjujem, da smo v preteklem letu poslovali gospodarno in racionalno. Večina zastavljenih ciljev iz letnega delovnega načrta smo uresničili.

ad 8)

Ocenjujem, da je sistem notranjega finančnega nadzora deloval skladno s predpisi. Poleg ravnatelja in računovodkinje, ki sta neposredno odgovorna za zakonito delovanje, je za zakonitost skrbel tudi najvišji organ šole Svet šole, ki je nadzoroval delo uprave in podal oceno o zakonitosti in uspešnosti poslovanja.

ad 9)

Nerealiziran cilj še vedno ostaja oprema z zatemnitvenimi zavesami v večnamenskem prostoru in v telovadnici – finančno zahtevnejši projekt.

ad 10)

Skupaj s Krajevno skupnostjo Col in Krajevno skupnostjo Podkraj smo ob kulturnem prazniku izvedli prireditev z likovno razstavo krajanov.

Organizirali smo prireditev ob materinskem dnevu v Podkraju in »Pozdrav pomladi« na Colu ter prireditev ob podelitvi licence za izvajanje mednarodnega programa za mlade »Mepi«.

Tudi v lanskem letu smo nudili krajanom in občanom možnost uporabe telovadnice za rekreacijo in prireditve.

ad 11)

V šolskem letu 2007/08 ni bilo večjih kadrovskih sprememb, razen nadomeščanja porodniških dopustov in krajših odsotnosti z dela.

Učiteljico, ki je bila zaradi bolezni dalj časa odsotna in pozneje zaposlena polovično, smo nadomestili z učitelji OŠ Vipava.

Tri ure tedensko je bila pri nas logopedinja Hermina Bavčar, ki je pomagala učencem z motnjami govora, branja in pisanja.

Tudi v letu 2007 smo uspešno sodelovali z drugimi šolami, tako na delovnem, kot tudi na kadrovskem področju. Preko programa »Mepi« in s kiparskimi tabori se uspešno povezujemo s šolami v občini, s šolami po Sloveniji in tudi v tujini.

Ravnatelj:
Ivan Irgl

OSNOVNA ŠOLA COL
COL 35
5273 COL
Šifra PU: 64351
MŠ: 5082544000

Datum: 27. 2. 2008

RAČUNOVODSKO POROČILO

Smo javni zavod s 37 zaposlenimi, ki ga sestavlja matična šola Col in podružnica v Podkraju. Smo posredni uporabniki proračuna in določeni uporabniki enotnega kontnega načrta. Ustanovitelj je občina, ki pokriva materialne stroške oziroma stroške, ki so vezani na objekte ter stroške za izvajanje varstva učencev. Osebnе dohodke zaposlenih in stroške vezane na pouk pa pokriva Ministrstvo za šolstvo in šport.

Pri sestavi letnih poročil upoštevamo določbe, ki predpisujejo sestavljanje in predlaganje letnih poročil določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta:

* Zakon o javnih financah: 62., 89., 99. člen (UL RS 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06, 14/07)

* Navodila o pripravi zaključnega računa ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna: 2. in 16. do 18. člen (UL RS 12/01, 10/06, 80/07)

* Zakon o računovodstvu (UL RS 23/99, 30/02)

* Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun in proračunske uporabnike (UL RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07)

* Slovenski računovodski standardi (UL 118/05)

* Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (UL RS 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 120/07)

* Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (UL RS 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07)

* Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu (UL RS 117/052, 134/03)

* Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (UL RS 138/06, 120/07)

* Metodološko navodilo za predložitev letnih poročil pravnih oseb javnega prava, ki določa način pošiljanja letnega poročila Agenciji RS za javnopravne evidence in storitve (UL RS 138/06)

Plače delavcem obračunavamo v skladu s Kolektivno pogodbo za dejavnost vzgoje in izobraževanja.

Amortizacijo osnovnih sredstev obračunavamo po predpisanih amortizacijskih stopnjah, ki so se v letu 2007 tudi spremenile. Razliko amortizacije, ki je nismo pokrili z namenskimi sredstvi občine, smo odpisali v breme konta 980 – obveznosti za sredstva dana v upravljanje. Letos smo odpisali kar nekaj starih osnovnih sredstev, ki niso bila več primerna za uporabo.

Drobni inventar in knjige šolske knjižnice smo v celoti dali v stroške ob prenosu v uporabo in tako povečali tudi popravek vrednosti drobnega inventarja. V mesecu novembru smo na javnem razpisu Ministrstva za šolstvo in šport z adhezijskimi pogodbami nabavili računalniško opremo. Polovičen znesek nabave je financiralo Ministrstvo, polovico pa smo pokrivali iz presežka preteklih let. Ministrstvo je financiralo tudi zbirko učnih pripomočkov za pouk tehnike.

Financiranje dejavnosti je potekalo v skladu z načrtovanim. Dotok finančnih sredstev iz vseh virov je potekal redno in v dogovorjeni višini tako s strani Ministrstva kot tudi Občine.

Tudi obveznosti smo plačevali redno v zakonskih rokih. Prav tako tudi nimamo veliko neporavnanih terjatev. Za zamujena plačila učencev redno pošiljamo opomine in starši v večini obveznosti zelo hitro poravnajo. Tako spornih terjatev skoraj ni.

V sklopu osnovne dejavnosti vzgoje in izobraževanja izvajamo tudi nekaj tržne dejavnosti: prevladuje prodaja kosil, večinoma zaposlenim in nekaj zunanjim, oddajamo pa tudi telovadnico v najem krajanom in klubom. Kot sodilo za ugotavljanje stroškov poslovanja tržnega deleža smo uporabili razmerje med prihodki od poslovanja, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe, in prihodki tržne dejavnosti.

V Izkazu prihodkov in odhodkov smo izkazali presežek prihodkov v višini 1.774,35 EUR. Ostanek bomo porabili za plačilo materialnih ali investicijskih stroškov oziroma za nepredvidene izdatke.

Porabo finančnih sredstev smo skrbno načrtovali in skrajno racionalno trošili. Zelo pozorno smo spremljali porabo namenskih finančnih sredstev, ki so namenjena neposredno učencem, ostanke smo razmejili v naslednje poslovno leto.

Ker je šola velika in zahteva veliko vzdrževanja, je materialnih stroškov in stroškov storitev kar veliko.

Naslednje leto bomo praznovali 150 let šolstva na podkrajski podružnici, zato predvidevamo večji porast stroškov, ki se bodo nanašali na slovesnost ob tej priložnosti. Nekaj donatorjev iz krajevne skupnosti in večjih podjetij nam je nakazalo nekaj sredstev, ki smo jih razmejili v naslednje leto in jih bomo vezali na porabo sredstev v tem času.

Ker je s prehodom na novo denarno valuto EUR prišlo do manjših odstopanj zaradi pretvorbe iz SIT v EUR, smo razlike knjižili na poseben konto 980 in bilanco ter izkaze, ki se nanašajo na predhodno leto tudi ustrezno popravili, drugače bi bila odstopanja prevelika.

S 1.1.2007 nismo bili več zavezanci za namene DDV, ker smo se izbrisali iz registra davčnih zavezancev, tako, da DDV-ja nismo več zaračunavali niti si ga nismo več odbijali. Knjige DDV-ja nismo več vodili.

Ocenjujemo, da je bilo poslovanje v letu 2007 uspešno.

KRATKI POVZETKI BILANCE STANJA IN IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

BILANCA STANJA 31.12.2007

Med neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve imamo knjižene računalniške programe (6.191,42 €)

Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev je popravek vrednosti rač. programov (1.736,83 €).

Na kontu nepremičnin imamo knjižena zemljišča, zgradbo šole Col, telovadnico šole Col, zgradbo podružnične šole Podkraj ter igrišče Col. (skupna vrednost 4.057.621,96 €)

Popravek vrednosti nepremičnin je 415.580,80 €.

Konto opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev zajema vso opremo za opravljanje dejavnosti, ves drobni inventar, prevozna sredstva. Letos je bilo nabavljeno za 11.511,58 € nove opreme (OS) (računalniška oprema preko Ministrstva-adhezijske pogodbe, ozvočenje ter podest v telovadnici). Osnovnih sredstev na kontu 040 je v vrednosti 178.759,25 €, drobnega inventarja na kontu 041 pa 271.436,89 €, popravka vrednosti opreme in drobnega inventarja pa je 394.740,41 €. Tako znaša vrednost vseh dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju za 3.701.951,48 €.

Na kontih 06-09 nimamo knjižb.

Denarnih sredstev v blagajni in vrednostnic nimamo, ker blagajne ne vodimo.

Na podračunu je bilo na dan 31.12.2007 13.008,13 €.

Pod terjatve do kupcev na kontu 12 so knjižene terjatve, ki so analitično vodene tudi v programu Obračun storitev in Spremljanju plačil. Med kupce spadajo učenci, zaposleni na osnovni šoli, zunanji, ki jim zaračunavamo kosila in najem telovadnice. Na kontu 129 v dobro imamo knjižene sporne terjatve (terjatve nad 60 dni), ki jih sicer v letošnjem letu ni veliko (33,53 €). Na kontu 12 je tako odprtih postavk na dan 31.12.2007 za 5.845,00 €.

Znesek 28,75 €, ki je knjižen na kontu 13-dani predujmi in varščine, je znesek v naprej plačanega seminarja, katerega storitev je bila opravljena šele v letu 2008. Na kontu kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta imamo knjižene odprte terjatve do Občine (4.507,53 €) in Ministrstva za šolstvo in šport (63.556,99 €) in sicer terjatve za decembrsko plačo, izplačano v novem poslovnem letu 2008, ter terjatve do vrtca- kosila, ki jih pripravljamo za njihove gojence (616,92 €). Na tem kontu imamo knjižene tudi terjatve do zakladnice za obresti za sredstva na podračunu (33,53 €)

Kratkoročne finančne naložbe so vezana sredstva v znesku 20.842,39 €.

Na drugih kratkoročnih terjativah so knjižene odprte terjatve do ZZZS in ZPIZ (1.029,59€).

Na aktivne časovne razmejitve smo knjižili razne naročnine na časopise in literaturo, ki se nanašajo na novo poslovno obdobje leta 2008 (304,40 €).

Na zalogah imamo zalogo materiala nabavljenega čisto konec meseca decembra 2007. (5.347,21 €)

CELOTNA AKTIVA znaša 3.817.068 €.

PASIVA je sestavljena iz naslednjih postavk:

21-Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (51.789,28 €) – plača meseca decembra

22-Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (16.350,46 €) – odprte obveznosti do poslovnih partnerjev

23-Druge kratkoročne obveznosti (12.179,01 €) – prispevki, dohodnina, davek,...

24-Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov prorač. države (30,99 €) – decembrski obračun storitev UJP-ja.

29-Pasivne časovne razmejitve: Prenos ostankov namenskih sredstev (4.533,97€)

Na kontu obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva so knjižena sredstva dana v upravljanje Občine Ajdovščina (3.717.454,57 €)

Presežek, ki se je v letu 2007 povečal za 1.774,35 € ter pomanjšal zaradi črpanja vira za nakup OS (7.867,99 €) zanaša tako 14.730,53 €, kar je tudi vir za črpanje oz. nakup nove opreme v prihodnosti.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV 31.12.2007

V letu 2007 je bilo prihodkov v znesku 966.523,39 €.

Prihodkov od učencev (prehrana, prefakturirani stroški,...) je bilo 44.248,71 € (4,58 % vseh prihodkov).

Prihodkov od kosil, ki jih zaračunavamo vrtcu Ajdovščina je bilo 7.220,72 € (0,75 %)

Prihodkov od zaposlenih (prehrana, pref. stroški) je bilo 5.835,98 € (0,60 %).

Prihodkov od zunanjih (kosila, najem telovadnice, pref. stroški) 3.166,57 € (0,33 %).

Prihodkov Ministrstva za šolstvo in šport za izvajanje javne službe (plače, materialni stroški, in ostala namenska sredstva) je bilo 810.906,21 € (83,89 %).

Prihodkov Občine Ajdovščina je bilo 88.733,40 € (9,18 %).

Ostalih prihodkov (sredstva Zavoda za šolstvo za projekt Skriti zaklad, za plavanje, sredstva za projekt JUMCAR) je bilo 2.279,46 € (0,24 %).

Odškodnin Zavarovalnice je bilo 3.277,51 € (0,34 %).

Raznih drugih prihodkov (obresti, drugi prevrednotovalni prihodki) je bilo 854,83 € (0,09 %).

Stroškov je bilo v znesku 964.749,04 €.

Materialni stroški so zajemali 115.893,68 €.

Stroški storitev so bili 83.610,25 €.

Stroškov dela, ki zajemajo plače, prispevke, nadomestila, je bilo 751.974,26 €.

Stroškov amortizacije je bilo 13.234,88 €.

Odhodkov za obresti in prevrednotovalni odhodkov je bilo 35,97 €.

Iz tega sledi, da je bilo presežka prihodkov nad odhodki za znesek 1.774,35 €.

Zavod vodi knjige tudi po NAČELU DENARNEGA TOKA, ki temelji na poslovnih dogodkih, ki so nastali in je prišlo do prejema ali plačila den. sredstev. Izkaz po načelu denarnega toka tako zajema podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju.

Ravnatelj:
Ivan Irgl

1 POSLOVNO POROČILO – splošni del

1.1 Kratka predstavitev OŠ Otlica

Naziv: Osnovna šola Otlica
Skrajšano ime: OŠ Otlica
Sedež: Otlica 48, 5270 Ajdovščina
Matična številka: 5082536000
Davčna št.: SI65681924
Šifra proračunskega uporabnika: 64378
Račun: 01201-6030643776

Telefon: 05 364 95 31
Faks: 05 364 95 32
E-pošta: o-otlica.ng@guest.arnes.si
Internetni naslov: <http://www2.arnes.si/~ootlicang/>

Osnovna šola Otlica je javni vzgojno-izobraževalni zavod, ki ga je ustanovila Občina Ajdovščina z Odlokom o ustanovitvi javnega vzgojno izobraževalnega zavoda Osnovna šola Otlica (UG št. 1/97; *spremembe in dopolnitve*: 4/97, 1/98, 3/99, Ur.l. RS, št. 53/2007). Šolski okoliš obsega naselja Otlica, Kovk in Predmeja.

Dejavnosti šole so:

M/80.101 Dejavnost vrtcev in predšolsko izobraževanje
M/80.102 Osnovnošolsko splošno izobraževanje

Šola opravlja še naslednje dejavnosti:

M/80.422 Drugo izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje
H/55.510 Dejavnost menz
I/60.230 Drug kopenski potniški promet
K/70.200 Dajanje lastnih nepremičnin v najem
K/74.871 Prirejanje razstav, sejmov, kongresov
O/92.310 Umetniško ustvarjanje in poustvarjanje
O/92.623 Druge športne dejavnosti
G/52.630 Trgovina na drobno zunaj prodajaln
DE 22.1 Založništvo

Vzgojno-izobraževalna dejavnost poteka od 1. do 9. razreda osnovne šole. Javno veljavni vzgojno-izobraževalni program je sprejet na način in po postopku, določenim z zakonom. Šola izvaja tudi krajši program predšolske vzgoje za otroke od tretjega oziroma četrtega leta starosti do vstopa v šolo in obsega vzgojo, varstvo in prehrano otrok.

Dejavnost šole je javna služba, katere izvajanje je v javnem interesu.

Pedagoški vodja in poslovodni organ zavoda je ravnatelj.

1.2 Organiziranost

ORGANI					
SVET ŠOLE	RAVNATELJ	STROKOVNI ORGANI	SVET STARŠEV	SVETOVALNA SLUŽBA	KNJIŽNICA
		Učiteljski zbor			
		Oddelčni učiteljski zbor			
		Razrednik			
		Strokovni aktivi			

RAČUNOVODSTVO ADMINISTRACIJA	TEHNIČNI DEL
	Tehnično vzdrževalni del
	Kuhinja
	Čiščenje

1.3 Financiranje

Osnovna šola Otlica pridobiva sredstva za delo:

- iz javnih sredstev,
- sredstev ustanovitelja,
- prispevkov učencev,
- sredstev od prodaje storitev in izdelkov,
- donacij, prispevkov sponzorjev ter
- iz drugih virov.

Amortizacija za opredmetena osnovna sredstva se obračunava po predpisanih stopnjah rednega odpisa.

1.4 Nekateri vidni dosežki na državnih in mednarodnih tekmovanjih in natečajih v letu 2007

Učenci šole so se pod vodstvom učiteljev udeležili več regijskih, državnih in mednarodnih tekmovanj in natečajev, na katerih so bili tudi zelo uspešni.

Na mednarodnem likovnem natečaju »The Small Montmartre of Bitola 2007« v Makedoniji je Janja Krapež prejela zlato paletto za najboljše samostojno likovno delo.

Na 12. mednarodnem likovnem natečaju na temo Kdo sem jaz Galerije likovnih del mladih Celje, kjer je sodelovalo 46 držav, sta Sara Krapež in Amalija Blaško prejeli unikatno priznanje za posameznika v skupini do 10 let.

Na državnem likovnem natečaju Mali malarji 2007 je Andrej Krapež prejel drugo nagrado (prva ni bila podeljena).

Na 38. državnem srečanju mladih zgodovinarjev so učenci zgodovinskega krožka Osnovne šole Otlica prejeli zlato priznanje za raziskovalno nalogo z naslovom Ko še ni bilo mobitelov.

2 POSLOVNO POROČILO – posebni del

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

2.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje

Pogoje za opravljanje in način upravljanja in financiranja vzgoje in izobraževanja na področju predšolske vzgoje in osnovnošolskega izobraževanja ureja in določa Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Ur.l. RS, št. 16/2007 - uradno prečiščeno besedilo).

Predšolsko vzgojo ureja Zakon o vrtcih (Ur. l. RS, št. 100/2005 - uradno prečiščeno besedilo).

Osnovnošolsko izobraževanje ureja Zakon o osnovni šoli (Ur.l. RS, št. 81/2006 - uradno prečiščeno besedilo, 102/2007).

Delovna razmerja ureja Zakon o delovnih razmerjih (Ur.l. RS, št. 42/02, 103/2007).

Zakonska podlaga za sestavljanje letnega poročila je Zakon o računovodstvu (Ur. l. RS št. 23/99 in 30/02), Zakon o javnih financah (Ur. l. RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02), Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 115/2002, 21/2003, 134/2003, 126/2004, 120/2007) in Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS, št. 12/2001, 10/06, 8/07).

Sistemizacija delovnih mest je oblikovana v skladu z veljavnim predmetnikom, Pravilnikom o normativih in standardih za izvajanje programa osnovne šole (Ur. l. RS, št. 75/2005, 73/2006), Pravilnikom o normativih in standardih za izvajanje programa osnovne šole (Ur. l. RS, št. 57/2007) in v soglasju z Ministrstvom za šolstvo in šport. Pri izdaji soglasja je ministrstvo, poleg normativno določenih delovnih mest oziroma njihovih deležev, upoštevalo posebne razmere, v katerih šola deluje in odobrilo nekatere specifikke, ki jih je predlagal ravnatelj.

Do pričetka uporabe Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS, št. 95/2007 - uradno prečiščeno besedilo), se delavcem plače v javnih vzgojno-izobraževalnih zavodih izračunavajo na osnovi naslednjih zakonskih in podzakonskih predpisov:

- Zakon o delovnih razmerjih (Ur. list RS, št. 42/02, 103/2007),
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Ur. list RS, št. 16/07 – uradno prečiščeno besedilo),
- Zakon o razmerjih plač v javnih zavodih, državnih organih in v organih lokalnih skupnosti (Ur. list RS, št. 18/94 in 36/96),
- Zakon o plačah delavcev v javnih vzgojno izobraževalnih zavodih (Ur. list RS, št. 16/92, 13/93, 42/93, 18/94, 36/96),
- Pravilnik o napredovanju zaposlenih v vrtcih in šolah v plačilne razrede (Ur. list RS, št. 41/94, 49/95 in 66/96, 54/99, 2/01,19/01,39/02 in 55/02),

- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Ur. list RS, št. 18/91 in spremembe),
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji (Ur. list RS, št. 52/94 in spremembe),
- Pravilnik o napredovanju zaposlenih v vzgoji in izobraževanju v nazive (Ur. list RS, št. 54/2002),
- Pravilnik o pripravništvu strokovnih delavcev na področju vzgoje in izobraževanja (Ur.l. RS, št. 23/2006, 72/2007).

Plača ravnatelja se izplačuje v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS, št. 95/2007 - uradno prečiščeno besedilo) in na njegovi podlagi sprejetimi predpisi.

2.2 Dolgoročni cilji iz zastavljenega večletnega programa dela in razvoja oziroma področnih strategij in nacionalnih programov

Dolgoročni cilji:

- uresničevati izjavo o poslanstvu: V prijetnem okolju, kjer spoštujemo drug drugega, se učenci učijo za življenje,
- vzgajati za medsebojno strpnost in spoštovanje drugačnosti,
- pridobivati splošna in uporabna znanja,
- oblikovati in spodbujati zdrav način življenja in odgovoren odnosa do naravnega okolja,
- predstavljati šolo širšemu okolju,
- zagotoviti ustrezne prostorske pogoje učencem in učiteljem (gradnja telovadnice s prizidkom in energetska sanacija obstoječe stavbe).

2.3 Letni cilji iz letnega programa dela za leto 2007

Učenci in oddelki

Preglednica 1: Pregled števila otrok v šolskih letih 2006/2007 in 2007/2008

Predšolska vzgoja – krajši program	2006/2007	2007/2008
Število oddelkov	1	1
Število otrok	15	10

Manjše število otrok, vključenih v krajši program predšolske vzgoje v letu 2007/08, je posledica manjšega števila otrok, rojenih v letu 2003, v primerjavi s številom otrok, rojenih v letu 2001.

Preglednica 2: Pregled števila učencev v šolskih letih 2006/2007 in 2007/2008

Osnovna šola	2006/2007	2007/2008
Število oddelkov	8	7
Število učencev	78	83

V šolskem letu 2007/2008 se je število učencev povečalo za 6,4 %. Kljub temu se je število oddelkov zmanjšalo, ker ministrstvo ni soglašalo z nekaterimi specifikami pri oblikovanju oddelkov.

Vzgojno-izobraževalno in drugo delo

Vsebina, obseg in razporeditev vzgojno-izobraževalnega in drugega dela v skladu s predmetnikom in učnim načrtom in obseg, vsebina in razporeditev interesnih in drugih dejavnosti, ki jih izvaja šola, so določeni z letnim delovnim načrtom. Z letnim delovnim načrtom je določeno tudi delo šolske svetovalne službe in drugih služb, delo šolske knjižnice, aktivnosti, s katerimi se šola vključuje v okolje, obseg dejavnosti, s katerimi šola zagotavlja zdrav razvoj učencev, oblike sodelovanja s starši, strokovno izpopolnjevanje učiteljev in drugih delavcev, sodelovanje z zunanjimi sodelavci in druge naloge, potrebne za uresničitev programa osnovne šole.

Letni delovni načrt sprejme svet osnovne šole v skladu z zakonom. Letni delovni načrt Osnovne šole Otlica za šolsko leto 2006/07 je sprejel svet šole dne 29.9.2006. Letni delovni načrt Osnovne šole Otlica za šolsko leto 2007/08 je sprejel svet šole dne 27.9.2007.

Investicijsko vzdrževanje in nakup opreme

1. Nadaljevati z informatizacijo zavoda. Dostop do interneta urediti preko ADSL širokopasovne povezave.
2. Prijaviti se na natečaj Ministrstva za šolstvo in šport za sofinanciranje nakupa računalniške opreme, v primeru, da bo razpisan.
3. Pridobiti namenska sredstva za nakup računalniške opreme.
4. Pridobiti sredstva za prenovu zbornice in pisarn. Prenova vključuje postavitve predelnih sten in zamenjavo dotrajanega pohištva.
5. Nakup učil in knjig za šolsko knjižnico.

2.4 Ocena uspeha, upoštevaje fizične, finančne in opisne kazalce iz letnega programa za leto 2007

Upoštevaje zastavljene cilje v letu 2007, ugotavljamo, da so bili cilji uresničeni. Poročilo o uresnitvi letnega delovnega načrta sprejme svet osnovne šole v skladu z zakonom. Poročilo o uresnitvi letnega delovnega načrta Osnovne šole Otlica za šolsko leto 2006/07 je sprejel svet šole dne 27.9.2007.

Rezultat poslovanja je pozitiven. Glede na standarde in merila, smo pri svojem delu učinkoviti in uspešni. To se kaže v učnem uspehu učencev in nagradah in priznanjih, ki jih učenci prejemaajo na tekmovanjih in natečajih.

Realizacija obsega pouka

Preglednica 3: Realizacija obveznega programa

Program	Ure po predmetniku	Realizirano ur	Realizacija v %
Obvezni program brez izbirnih predmetov	8174,5	8188	100,2
Izbirni predmeti	312	313	100,3
Skupaj	8486,5	8501	100,2

Preglednica 4: Skupna realizacija obveznega programa (v skladu s šolskim koledarjem za osnovne šole za šolsko leto 2006/2007 - 188 dni pouka)

Program	Ure po predmetniku	Realizirano ur	Realizacija v %
Obvezni program brez izbirnih predmetov	8088	8188	101,2
Izbirni predmeti	309	313	101,3
Skupaj	8397	8501	101,2

Preglednica 5: Realizacija dodatnega in dopolnilnega pouka

Program	Planirano ur	Realizirano ur	Realizacija %
Dodatni in dopolnilni pouk	280	306	109,3

Preglednica 6: Realizacija individualnega dela in dodatne strokovne pomoči

Program	Planirano ur	Realizirano ur	Realizacija %
Dodatna strokovna pomoč	364,0	358,0	98,4
Individualno delo	140,0	144,0	102,9
Skupaj	504,0	502,0	99,6

Preglednica 7: Realizacija interesnih dejavnosti

Program	Planirano ur	Realizirano ur	Realizacija %
Interesne dejavnosti	680	689	101,3

Preglednica 8: Vključenost učencev v podaljšano bivanje

Šolsko leto	Število vseh učencev	Število vključenih učencev	% vključenih učencev
2006/07	78	72	92,3
2007/08	83	77	92,8

V program podaljšanega bivanja, ki je organiziran za učence od 1. do 9. razreda, je vključen zelo visok delež učencev. Program podaljšanega bivanja je v šolskem letu 2006/2007 potekal v času od 11.30 ure do odhoda avtobusa (14.30 oz. 14.50 ure). Za učence, ki so ostali v podaljšanem bivanju po odhodu avtobusa, je bilo podaljšano bivanje organizirano do 16.00 ure. V šolskem letu 2007/08 je podaljšano bivanje na podlagi prijav učencev in soglasja ministrstva organizirano od 11.30, oz. konca pouka, do odhoda avtobusa (14.30 oz. 14.50 ure).

Napredovanje učencev

Preglednica 9: Kazalniki učinkovitosti – uspeh po razredih ob koncu šolskega leta 2006/07

Razred	Napredujejo (% učencev)
1.	100
2.	100
3.	100
4.	100
5.	100
6.	100
7.	100
8.	100
9.	100

Dosežki na nacionalnem preverjanju znanja ob koncu tretjega vzgojno-izobraževalnega obdobja

Nacionalno preverjanje znanja ob koncu tretjega obdobja so opravljali vsi učenci 9. razreda. Preverjanje znanja je potekalo v skladu s Pravilnikom o nacionalnem preverjanju znanja v osnovni šoli (Ur.l. RS, št. 67/2005, 64/2006) in v rokih, določenih z navodili o šolskem koledarju oz. s koledarjem nacionalnega preverjanja znanja.

Preglednica 10: Nacionalno preverjene znanja ob koncu tretjega obdobja 2007 - osnovni statistični podatki po predmetih (Vir: Državni izpitni center, 2007)

Podatki za Osnovno šolo Otlica

Predmet	Število učencev	Povp. št. % točk
Slovenščina	7	74,53
Matematika	7	62,90
Fizika	7	55,95

Podatki za Slovenijo

Predmet	Število učencev	Povp. št. % točk
Slovenščina	19056	64,91
Matematika	19311	51,54
Biologija	4548	46,69

Povprečno število % točk učencev naše šole je nad povprečnim številom % točk vseh učencev v Sloveniji: slovenščina +9,62%, matematika +11,36%, fizika +9,26%. Z rezultati smo zelo zadovoljni.

Analizo dosežkov po posameznih nalogah v preizkusih nacionalnega preverjanja znanja ob koncu 3. obdobja v šolskem letu 2006/2007 so opravili učitelji posameznih predmetov. Na podlagi analize je bilo pripravljeno sintezno poročilo.

Nastopi učencev zunaj zavoda

Učenci gledališkega krožka so nastopili na prireditvi ob krajevnem prazniku na Predmeji. Otroški zbor je sodeloval na reviji otroških in mladinskih pevskih zborov Naša pomlad v Vipavi. Učenke so sodelovale v kulturnem programu na proslavi pri grobnici na Predmeji.

Botanični večer

V prostorih šole smo dne 19.10.2007, skupaj z društvom Gora, pripravili Botanični večer. O rastlinstvu je predaval botanik dr. Tone Wraber, akademski slikar Rafael Terpin se je predstavil z risbami rastlin, dekleta in žene iz Društva podeželskih žena s Predmeje pa so predstavile novo čipko - hladnikovko. S kulturnim programom so sodelovali učenci naše šole.

Predstavitev knjige na šoli

Na šoli smo dne 5. 10. 2007 organizirali predstavitev knjige Šolar na poti do sebe, avtorja Vilija Ščuke. V knjigi je avtor zbral svoje 40 letne zdravniške izkušnje pri delu z otroci, starši, šolarji, mladostniki in učitelji ter jih prepredel z lastnimi nazorskimi predstavami o življenju nasploh in možnostih osebnostnega razvoja naših otrok, ki jih v knjigi predstavlja kot projekt »Brez megle v glavi«. Kulturni program so izvedli učenci gledališkega krožka.

Izobraževanje učiteljev

Strokovni delavci so se vključevali v programe nadaljnega izobraževanja in usposabljanja, udeleževali so se študijskih skupin v mreži šol, strokovnih seminarjev in strokovnih ekskurzij. Strokovni delavci so se udeleževali predvsem programov, ki so bili objavljeni v Katalogu programov nadaljnega izobraževanja in usposabljanja strokovnih delavcev v vzgoji in izobraževanju.

Investicijsko vzdrževanje in nabava opreme v letu 2007

Na natečaju Ministrstva za šolstvo in šport za sofinanciranje računalniške strojne opreme smo uspeli pridobiti sredstva za sofinanciranje računalniške opreme. Ministrstvo za šolstvo in šport nam je povrnilo sredstva za nakup izbranih didaktičnih pripomočkov za pouk tehnike in tehnologije. Prenova pisarn je bila realizirana v

okviru sredstev, ki jih je zagotovila Občina Ajdovščina. Sklenjena je bila pogodba za priključitev in uporabo storitve navideznega zasebnega omrežja (VPN) za potrebe povezav do omrežja ARNES. Storitve je vzpostavljena na ADSL priključku, ki je nadgradnja ISDN priključka. Ministrstvo je dobavilo ADSL usmerjevalnik.

Oprema:

- namizni računalnik, prenosni računalnik, digitalni projektor, ADSL usmerjevalnik,
- konstrukcijske zbirke (12) za pouk tehnike in tehnologije,
- pisarniška oprema,
- učila in knjige za šolsko knjižnico.

Investicijsko vzdrževanje:

- postavitve predelnih sten v pisarnah,
- beljenje hodnika in pisarn.

2.5 Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela nismo imeli.

V letu 2007 so bile tri strokovne delavke dalj časa odsotne z dela (29.1.-13.3., 12.3.-30.6.07, 19.3.-11.7.). Z nadomeščanjem, prerazporeditvijo dela in nadomestnimi zaposlitvami smo uspeli program v celoti realizirati.

2.6 Ocena uspeha v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let

Pri doseganju ciljev v primerjavi z doseženimi cilji v preteklem letu smo primerljivo uspešni. Šola je v vseh teh letih uspešna tako v doseganju ciljev kot v poslovanju s pozitivnim izidom.

Obseg sredstev, ki jih šola pridobi za materialne stroške, za nabavo učil in učnih pripomočkov in za izobraževanje strokovnih delavcev je odvisen od števila oddelkov. Število oddelkov se je v šolskem letu 2007/2008 zmanjšalo, zato se je v zadnji tretjini leta realno zmanjšal obseg sredstev.

Ministrstvo za šolstvo in šport ni odobrilo nekaterih specifik pri oblikovanju oddelkov in sistemizaciji delovnih mest za šolsko leto 2007/2008. Zato je bilo nujno potrebno dodatno racionalizirati stroške poslovanja in prilagoditi organizacija dela. Rezultat ukrepov se je pokazal v doseženih ciljih in poslovanju s pozitivnim izidom.

2.7 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Z načrtovanjem organizacije dela in ustrezno racionalizacijo stroškov poslovanja skrbimo za uspešno gospodarnost poslovanja.

Naloge, ki si jih zastavimo, temeljito premislimo in načrtujemo. Upoštevamo možnosti, sposobnosti in izkušnje. Menim, da na vseh področjih ravnamo s sredstvi skrajno racionalno in gospodarno, v kar nas sili tudi dejstvo, da je novih nalog in potreb, ki zahtevajo dodatna finančna sredstva vedno več.

Za oba proračuna velja, da ne sledita (upoštevata) dodatnim potrebam, saj se proračunska sredstva odmerjajo praviloma že več let le na osnovi indeksov, ki pa ne odražajo dejanskih potreb.

Višina sredstev za materialne stroške, ki smo jih prejeli od ustanovitelja, je bila odvisna le od števila oddelkov. Pri tem niso bili upoštevani dejanski stroški, na katere bistveno ne moremo vplivati. Osnovna šola Otlica leži v območju s specifičnimi vremenskimi pogoji, kjer je tudi povprečna temperatura zraka bistveno nižja od povprečne temperature zraka v Vipavski dolini. Z omenjenim dejstvom smo Občino Ajdovščina večkrat seznanili. Predlagali smo, da sredstva za zavarovanje v celoti zagotovi ustanovitelj in da se pri zagotavljanju sredstev za ogrevanje upošteva dolgoletna povprečna poraba kurilnega olja in električne energije. Občina Ajdovščina je pripravila nov sklep o merilih in kriterijih za financiranje programov na področju osnovnega šolstva. Merila iz sklepa veljajo za šolsko leto 2007/08, uporabljajo pa se od 1.1.2008.

2.8 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Ocenjujemo, da je sistem notranjega finančnega nadzora ustrezen. Plače zaposlenim izplačujemo v skladu z Zakonom o plačah delavcev v javnih vzgojno-izobraževalnih zavodih in Kolektivno pogodbo za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji. Plača ravnatelja se izplačuje v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju in na njegovi podlagi sprejetimi predpisi. Nabava blaga in oddaja storitev poteka v skladu z Zakonom o javnih naročilih. Postopek oddaje naročil male vrednosti je urejen z notranjim predpisom in sicer z Navodili za oddajo naročil male vrednosti. Naloge in organizacija računovodstva ter pravice in odgovornosti pooblaščenih oseb za razpolaganje z materialnimi in finančnimi sredstvi so na podlagi 4. in 52. člena Zakona o računovodstvu urejene z notranjim predpisom in sicer s Pravilnikom o računovodstvu. Z denarnimi sredstvi na računu Osnovne šole Otlica razpolagajo osebe, pooblaščene za polnoveljavno podpisovanje, navedene na seznamu deponiranih podpisov pri Upravi RS za javna plačila. Nadstandardne storitve za učence, ki jih financirajo starši, sprejema svet staršev. Cene malic in kosil sprejema svet šole. Letno poročilo sprejme svet šole.

Sistem notranje kontrole je vzpostavljen:

- pri mesečni najavi količnikov za plače, stroškov prevozov in prehrane za delavce ter ostalih stroškov (zahtevke posredujemo ministrstvu in ustanovitelju);
- pri zbiranju ponudb preko sistema javnih naročil in naročil malih vrednosti;
- preverjanju dobavnic in računov ob podpisu izplačila;
- preverjanje plačil položnic in
- spremljanju prihodkov na osnovi izstavljenih računov, pisnih zahtevkov ali pogodb s strani poslovnih partnerjev.

2.9 Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi

Zastavljeni cilji so bili doseženi.

2.10 Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Za področje Gore je šola izjemnega pomena. Poleg izvajanja vzgojno-izobraževalne dejavnosti se šola aktivno vključuje v številne dejavnosti na Gori. Šola uspešno sodeluje s Krajevno skupnostjo Otlica-Kovk, Krajevno skupnostjo Predmeja in Društvom za ohranjanje in varovanje naravne in kulturne dediščine Gora. V letu 2007 smo izvedli nekatere dodatne programe, s katerimi smo prispevali k promociji šole, kraja in občine.

Gospodarstvo

Pri opravljanju poklicnega svetovanja se povezujemo z Republiškim zavodom za zaposlovanje.

Sociala

Ministrstvo za šolstvo in šport je tudi v šolskih letih 2006/07 in 2007/08 subvencioniralo šolsko prehrano za določeno število učencev. Kriterije in postopek za ugotavljanje upravičenosti do subvencioniranja šolske prehrane učencev določata Pravilnik o subvencioniranju šolske prehrane učencev v osnovnih šolah (Ur. l. RS, št. 34/2004) in Podrobnejši kriteriji za dodelitev sredstev za subvencionirano prehrano učencev, ki jih je sprejel svet šole dne 28.6.2004. O upravičenosti učenca do subvencionirane šolske prehrane je odločala komisija na podlagi pisne vloge staršev.

V šolskem letu 2006/07 so se učenci udeležili poletne šole v naravi s tečajem plavanja v domu ČŠOD Burja. Ministrstvo za šolstvo in šport in Občina Ajdovščina sta zagotovila sredstva za sofinanciranje šole v naravi in sredstva za subvencioniranje šole v naravi za učence, ki zaradi socialnega položaja ne zmorejo v celoti plačati prispevka za šolo v naravi. Kriterije in postopek za uveljavljanje dodelitve sredstev učencem za subvencioniranje šole v naravi določata Pravilnik o financiranju šole v naravi (Ur. l. RS, št. 61/2004) in Podrobnejši kriteriji za dodelitev sredstev učencem za subvencioniranje šole v naravi, ki jih je sprejel svet šole dne 28.6.2004. O upravičenosti učenca do subvencije je odločala komisija na podlagi pisne vloge staršev.

Zdravstveno varstvo otrok je vključevalo navajanje učencev na higieno in zdrav način življenja, sistematske preglede v zdravstvenem domu (Zdravstveni dom Ajdovščina Dispanzer za šolarje in mladino), zobozdravstvene preglede, tekmovanje za čiste zobe ter predavanja in delavnice za učence.

Varstvo okolja

Skrbimo, da se odpadne vode iz greznice odvažajo in čistijo v čistilni napravi v Ajdovščini.

2.11 Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politiko ter poročilo o investicijskih vlaganjih

Kadri

Osnovna šola Otlica si prizadeva zagotavljati učiteljem in drugim zaposlenim čim boljše materialne in prostorske razmere.

Preglednica 11: Preglednica zaposlenih na dan po izobrazbi

	Število delavcev po stopnji izobrazbe						
	I.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	Skupaj
31. 12. 2006	2	2	3	4	6	1	18
				0,5 ²			0,5
31. 12. 2007	2	2	3	4	5	1	17
			0,25 ¹	0,5 ²	³ 0,14		0,89

¹Delež zaposlitve strokovnega delavca (glasbena vzgoja)

²Delež zaposlitve strokovnega delavca (športna vzgoja)

³Delež zaposlitve strokovnega delavca (specialni pedagog, dopolnilno delo)

V šolskem letu 2007/08 se je zmanjšal delež zaposlenih. Razlog je v zmanjšanju števila oddelkov.

Preglednica 12: Delež zaposlitve strokovnih delavcev, zaposlenih na drugih zavodih, ki dopolnjujejo učno obveznost na Osnovni šoli Otlica:

Šolsko leto	Delež zaposlitve po stopnji izobrazbe	
	VII.	VIII.
2006/07	0,22	0,05
2007/08	0,31	0

Delež strokovnih delavcev, ki dopolnjujejo učno obveznost, ostaja na enaki ravni.

Investicije ter investicijska vlaganja

Informatizacija zavoda

Preglednica 13: Število računalnikov po uporabnikih v šolskem letu 2006/07

Uporabnik	Število računalnikov
Učilnice (učenci)	8
Vrtec	1
Knjižnica	1
Kabineti (učitelji)	3
Računovodstvo	1
Ravnatelj	1
Starejši računalniki	6
SKUPAJ	21

Nadaljujemo z informatizacijo zavoda. Dostop do interneta smo uredili preko ADSL širokopasovne povezave.

Prostor

Naša dolgoletna prizadevanja za nujno dozidavo in adaptacijo šole bodo končno uresničena. Občinski svet občine Ajdovščina je konec junija 2007 sprejel sklep o potrditvi Dokumenta identifikacije investicijskega projekta Dozidava osnovne šole Otlica. Za izvajanje dejavnosti šole manjkajo nekateri prostori: telovadnica, knjižnica z multimedijsko učilnico, učilnica za likovno vzgojo in tehniko, kabinet za gospodinjstvo. Navedene prostore je potrebno dozidati. Objekt je potrebno tudi energetsko sanirati, izvesti toplotno izolacijo strehe in fasade ter prenoviti sistem ogrevanja. Z investicijo bi se zagotovilo dodatne prostore v skupni površini 821 m², zamenjalo in toplotno izoliralo streho in fasado ter obnovilo ogrevanje. Začetek izvajanja investicije je predviden v avgustu 2008. Izvedla naj bi se do začetka šolskega leta 2009/2010.

Občino Ajdovščina smo večkrat opozorili, da postajališče za šolski avtobus pred osnovno šolo ni ustrezno urejeno. Se posebej smo izpostavili problem varnosti otrok pri vstopu/izstopu otrok na avtobus v smeri Predmeja – Kovk. Avtobus ustavi na cestišču, zato morajo učenci prečkati cesto. Ob cestišču ni pločnika. Na cestišču ni ustreznih oznak oziroma naprav za umirjanje prometa v skladu s 100. in 121. členom Zakon o varnosti cestnega prometa (Ur.l. RS, št. 25/2006 -uradno prečiščeno besedilo). O omenjeni problematiki smo razpravljali tudi na seji sveta šole dne 29.9.2006. Med ostalimi predlogi je bil podan tudi predlog, da bi se uredila obvozna pot za šolski avtobus za zadružnim domom. Občini Ajdovščina smo poslali dopis s prošnjo, da se v sodelovanju s pristojnimi organi ustrezno uredi postajališče za šolski avtobus pred Osnovno šolo Otlica.

3 RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1 Bilanca stanja /priloga/

3.2 Izkaz prihodkov in odhodkov /priloga/

3.3 Pojasnila k izkazu /priloga/

4 ZAKLJUČEK

Datum in kraj nastanka letnega poročila: Otlica, 21.2.2008

Za računovodsko poročilo:
Marjuči Likar, računovodja

Ravnatelj
mag. Rajko Ipavec

5 PRILOGA: Pojasnila k izkazom za leto 2007

Računovodski izkazi Osnovne šole Otlica za leto 2007 so bili izdelani v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 115/2002, 21/2003, 134/2003, 126/2004).

Pri izdelavi računovodskih izkazov za leto 2007, končano 31. 12. 2007, so bile uporabljene naslednje računovodske usmeritve:

Osnovna sredstva

Osnovna sredstva, nabavljena do 31.12.2001, so ovrednotena po revalorizirani nabavni vrednosti, osnovna sredstva, ki so bila nabavljena v letih 2002 - 2007 pa so ovrednotena po nabavni vrednosti. Popravki vrednosti so revalorizirani do konca leta 2001, od leta 2002 pa se revalorizacija ne opravlja več.

Drobni inventar z dobo uporabnosti krajšo od enega leta je odpisan 100 % ob oddaji v uporabo. Drobni inventar z življenjsko dobo, daljšo od enega leta, se odpiše 100% ob nabavi. Knjige v šolski knjižnici se odpiše 100% ob nabavi.

Amortizacija

Pri obračunu amortizacije so uporabljene letne amortizacijske stopnje, ki so predpisane z Navodilom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Del obračunane amortizacije bremeni stroške (8.925 EUR) in se krijejo s prihodki, del pa bremeni vir obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje.

Davek

Zavod ni davčni zavezanec v skladu z določbami Zakona o davku na dodano vrednost od 1. 1. 2007 (odločba DU z dne 29.12.2006).

Terjatve in aktivne časovne razmejitve

Kratkoročne terjatve so izkazane z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo tudi plačani. Med aktivnimi časovnimi razmejitvami zavod izkazuje odložene stroške, ki se nanašajo na prihodnje leto.

Obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti so izkazane z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin. Med pasivne časovne razmejitve zajemajo kratkoročno odložene prihodke.

Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (v EUR)

Prihodki	V EUR
1. Prihodki od poslovanja	
Prejeta sredstva iz proračuna MŠŠ in Občine Ajdovščina	543.604
Prejeta sredstva od prodaje storitev in blaga	40.669
2. Finančni prihodki	
Prihodki od obresti sredstev na vpogled, odškodnina zav.	1.784
Skupaj prihodki	586.057
Odhodki	
1. Stroški materiala in storitev	
Stroški materiala	57.343
Stroški storitev	25.994
2. Stroški plač zaposlenim	487.802
3. Amortizacija	
Znesek, ki se pokriva iz prihodkov	8.925
4. Ostali, drugi stroški	
Prispevek za stavbno zemljišče, drugi str.	433
5. Finančni odhodki	
Obresti	
Skupaj odhodki	580.497

Stroški dela

V letu 2007 je bilo v zavodu povprečno zaposlenih 19 delavcev (na podlagi delovnih ur 18), katerim so plače obračunane in plačane v skladu z veljavno zakonodajo. Regres za letni dopust in drugi prejemki zaposlenih, kot so jubilejne nagrade (2) in solidarnostna pomoč za daljšo bolniško odsotnost (2), so obračunani in izplačani v skladu z veljavno zakonodajo.

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

V skladu z veljavnimi predpisi se ločuje prihodke in odhodke po vrstah dejavnosti in sicer na prihodke in odhodke za izvajanje javne službe in na prihodke in odhodke od prodaje blaga in storitev na trgu.

Pri razmejevanju odhodkov in prihodkov, ki se nanašajo na dejavnost javne službe in na dejavnost prodaje na trgu, se kot sodilo uporablja razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti. Prihodki od prodaje kosil, ki se nanašajo na tržno dejavnost so v deležu 20,30 %. Pri odhodkih te dejavnosti prodaje blaga in storitev je upoštevan enak delež za tržno dejavnost.

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka se izkazujejo prihodki in odhodki, ki so bili v posameznem obdobju tudi plačani.

Bilanca stanja

1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	V tisoč SIT
Nepremičnine (zemljišče in gradbeni objekti)	253.477
Popravki nepremičnin	111.224
Oprema in druga neopredmetena osnovna sredstva	217.952
Popravki opreme in drugih neopredmetenih osnovnih sredstev	216.273
2. Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve	
Denarna sredstva na računu	59.110
Kratkoročne terjatve do kupcev	4.047
Kratkoročne terjatve do Občine in MŠŠ	38.322
Kratkoročne terjatve za obresti za sredstva na vpogled	141
3. Zaloge materiala, ki še ni porabljen	878
Skupaj aktiva	246.430
1. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (plače, prispevki, davki)	35.420
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	10.075
Druge kratkoročne obveznosti (za ddv, odtegljaji zaposlenih)	2.721
Pasivne časovne razmejitve Prejeta namenska neporabljena sredstva za pokrivanje določenih odhodkov (ekskurzije učencev, šola v naravi, učbeniški sklad, izobraževanje zaposlenih)	3.399
2. Lastni viri in dolgoročne obveznosti	
Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva	184.718
Presežek prihodkov nad odhodki	10.097
Skupaj pasiva	246.430

Presežek prihodkov nad odhodki do vključno leta 2006 je znašal 5.611 EUR. V letu 2007 smo na podlagi sklepa sveta šole iz sredstev presežka prihodkov nad odhodki porabili 1.074 EUR za nabavo računalniške opreme.

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2007 znaša 5.560 EUR, ki se prišteje ostalemu presežku v višini 4.537 EUR in se v skladu z aktom o ustanovitvi uporablja za plačilo materialnih stroškov, investicijsko vzdrževanje in investicije.

Otlica, 20. 2. 2008

Marjuči Likar, računovodja

VSEBINA

1.	POSLOVNO POROČILO OSNOVNE ŠOLE ŠTURJE AJDOVŠČINA-splošni del	stran 3
1.1	Kratka predstavitev OŠ Šturje	3
1.1.1	Svet šole	5
1.1.2	Svet staršev	5
1.2	Organiziranost in predstavitev odgovornih oseb	6
1.2.1	Organigram	6
1.2.2	Predstavitev odgovornih oseb	6
1.3	Finančno poslovanje	7
2.	POSLOVNO POROČILO-posebni del	8
2.1	Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje	8
2.2	Dolgoročni cilji programa dela in razvoja oziroma področnih strategij in nacionalnih programov	9
2.3	Letni cilji iz letnega programa dela za leto 2007	9
2.4	Ocena gospodarnosti	11
2.5	Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora	11
2.6	Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora	11
2.7	Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politiko ter prostorske pogoje za delo	12
2.7.1	Kadri	12
2.7.2	Prostori na matični šoli in na podružnici	13
3.	RAČUNOVODSKO POROČILO	14
4.	ZAKLJUČEK	15

1. POSLOVNO POROČILO OSNOVNE ŠOLE ŠTURJE AJDOVŠČINA – splošni del

1.1 Kratka predstavitev OŠ Šturje Ajdovščina

Osnovna šola Šturje Ajdovščina je javni vzgojno-izobraževalni zavod, ki ga je ustanovila **Občina Ajdovščina**, dne 11. aprila 2007, s svojim delovanjem pa je pričel 1. septembra 2007.

Šola izvaja dejavnost osnovnega izobraževanja splošnega tipa.

Dejavnost šole se šteje kot javna služba, katere izvajanje je v javnem interesu. Vzgojno-izobraževalna dejavnost poteka od 1. do 9. razreda obvezne devetletne osnovne šole ter v 5. razredu osemletne osnovne šole. Javno veljavni vzgojno-izobraževalni program je sprejet na način in po postopku, določenem z zakonom.

Šolo vodi v. d. ravnateljice, ki je pedagoški in poslovodni organ zavoda. Pri delu ji pomaga pomočnica v. d. ravnateljice, ki opravlja naloge, ki ji jih določi v.d. ravnateljice, in ki so opisane v aktu o sistemizaciji.

Šola ima podružnico – Podružnično šolo Budanje, ki v pravnem prometu nima pooblastil.

NAZIV: Osnovna šola Šturje Ajdovščina

SKRAJŠAN NAZIV: OŠ Šturje

SEDEŽ: Bevkova 22, 5270 Ajdovščina

Matična številka: 2294460000

Številka proračunskega uporabnika: 72885

☎ + 386 5 365 38 00 📠 + 386 5 365 38 07

E-pošta: tajnistvo.osngstur@guest.arnes.si

Internetni naslov: www.os-sturje.si

PODRUŽNICA: Osnovna šola Šturje Ajdovščina, podružnica Budanje

SEDEŽ: Budanje 24, 5271 Vipava

☎ + 386 5 364 52 41

Ker smo nanovo ustanovljena šola, zajema naše poslovno poročilo čas od septembra 2007 do decembra 2007.

V prvem letu delovanja Osnovne šole Šturje Ajdovščina poteka pouk v:

- 🇸🇮 4 oddelkih prvega triletja,
- 🇸🇮 5 oddelkih drugega triletja,
- 🇸🇮 5 oddelkih tretjega triletja,
- 🇸🇮 2 oddelkih na predmetni stopnji osemletke,
- 🇸🇮 1 kombiniranem oddelku 1. in 3. razreda na Podružnični šoli v Budanjah,
- 🇸🇮 6 oddelkih podaljšanega bivanja.

V šolo je vpisanih 323 učencev, razvrščenih v 17 oddelkov. Pouk poteka samo v dopoldanskem času.

Na šoli imamo organiziranih 6 oddelkov podaljšanega bivanja, in sicer:

- ✚ 1 oddelek 1. razreda,
- ✚ 1 oddelek 2. razreda,
- ✚ 1 oddelek 4. razreda,
- ✚ 1 kombiniran oddelek 3. in 5. razreda,
- ✚ 1 kombiniran oddelek 1. in 2. razreda na podružnici v Budanjah,
- ✚ 1 kombiniran oddelek 3, 4 in 5. razreda na podružnici v Budanjah.

Poleg rednih dejavnosti, kot so pouk posameznih predmetov po predmetniku in dnevi dejavnosti, izvajamo še:

- ✚ jutranje varstvo na matični šoli,
- ✚ individualno in skupinsko učno pomoč,
- ✚ dopolnilni in dodatni pouk,
- ✚ šolo v naravi, tečaje in tabore,
- ✚ številne interesne dejavnosti,
- ✚ dodatno strokovno pomoč za otroke s posebnimi potrebami,
- ✚ druge dejavnosti – razne projekte.

Šola izvaja tudi nadstandardne programe, ki jih odobrijo in predlagajo ustanoviteljica Občina Ajdovščina in organi šole (varstvo vozačev, prevozi otrok, športne, rekreacijske in kulturne dejavnosti).

Šolski okoliš zajema naselja:

- del Ajdovščine,
- Žapuže,
- Kožmani,
- Dolga Poljana,
- Budanje.

Šolo upravljata Svet šole in v. d. ravnateljice.

1.1.1 Svet šole

Svet zavoda Osnovne šole Šturje Ajdovščina se je v letu 2007 sešel na enem sestanku . Na njem smo obravnavali sledeč dnevni red:

1. Volitve predsednika in namestnika Sveta šole.
2. Predstavitev in sprejem Letnega delovnega načrta.
3. Potrditev v. d. ravnateljice.
4. Priprave na razpis za ravnatelja OŠ Šturje.
5. Mnenje o pridobitvi poslovnika Sveta šole.
6. Razno.

Na ta dan se je tudi konstituiral Svet šole Osnovne šole Šturje Ajdovščina v naslednji sestavi:

- trije predstavniki ustanovitelja: Sonja Žgavc

Ožbej Marc

Danilo Koren

- trije predstavniki staršev: Andrej Zaman

Alojz Grahor

Helena Mikuš

- trije predstavniki zaposlenih: Urška Kranjc

Anton Vidmar

Darja Bolčina Furlan

Predsednica Sveta šole je Urška Kranjc, njen namestnik pa Andrej Zaman.

1.1.2 Svet staršev

Svet staršev sestavljajo predstavniki staršev iz posameznih oddelkov šole. Člane Sveta staršev se izvoli na roditeljskem sestanku oddelka. Člani Sveta staršev so:

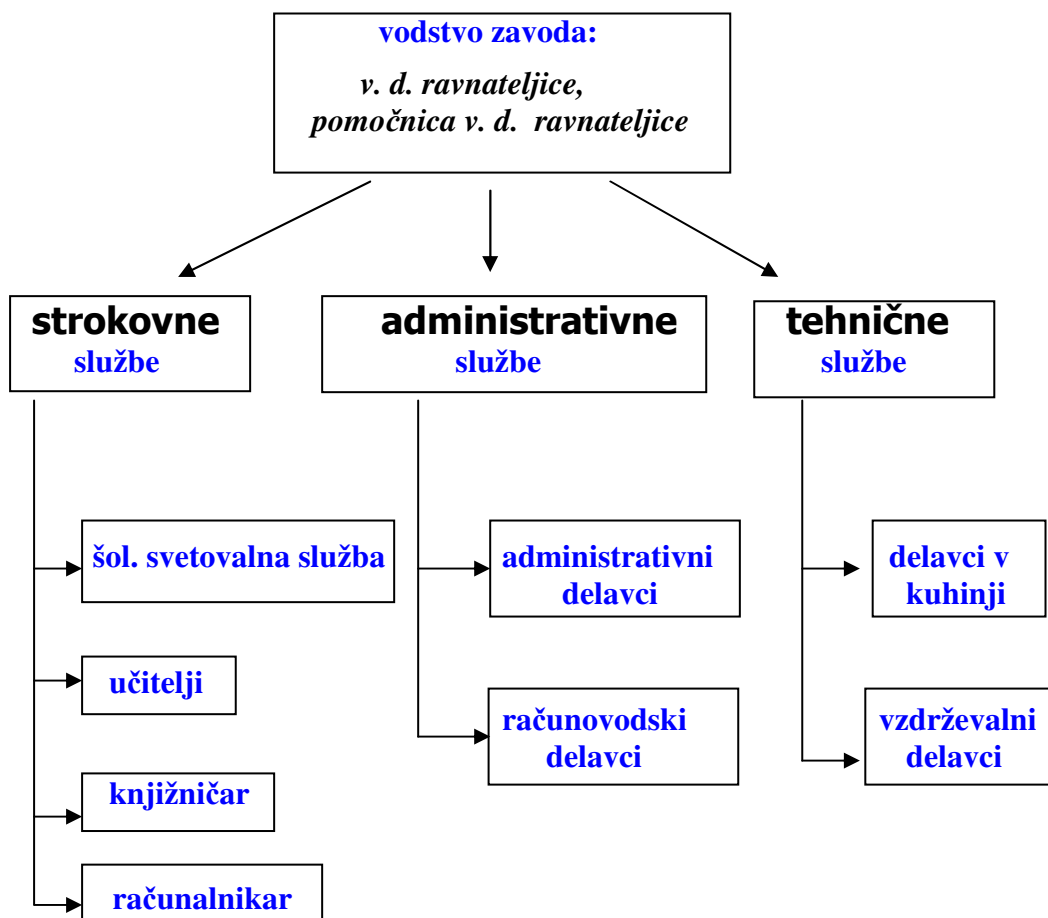
MARTINA BRILJ	predstavnica staršev 1.r.
TINA MARC	predstavnica staršev 2.r.
ANTON ŽVOKELJ	predstavniki staršev 3.r.
BRIGITA NOVINEC	predstavnica staršev 4.r.
JANJA HROBAT	predstavnica staršev 5.r./9
ANDREJ ZAMAN	predstavniki staršev 5.r./9
VLADIMIR ČIBEJ	predstavniki staršev 5.r./8
BRANKO BEVK	predstavniki staršev 5.r./8
SAŠA BRECELJ	predstavnica staršev 7.r.
NEŽKA ČERNE – GEC	predstavnica staršev 8.r.

ANDREJA BRECELJ	predstavnica staršev 8.r.
ALOJZ GRAHOR	predstavnik staršev 9.r.
MIROSLAV GERŽINA	predstavnik staršev 9.r.
ANJA PRAČEK	predstavnica staršev 1.r. podr. Budanje
DANILO KOBAL	predstavnik staršev 2.r. podr. Budanje
EMIL KOBAL	predstavnik staršev 3. in 5.r. podr. Budanje
HELENA MIKUŠ	predstavnica staršev 4.r. podr. Budanje

Predsednik Sveta staršev je Andrej Zaman.

1.2 Organiziranost in predstavitev odgovornih oseb

1.2.1 Organigram



1.2.2 Predstavitev odgovornih oseb

V. d. ravnateljice:	Ava Curk
Pomočnica v. d. ravnateljice:	Lea Vidmar
Računovodkinja:	Ksenija Ušaj
Predsednica Sveta zavoda:	Urška Kranjc

1.3 Finančno poslovanje

Pogoje za delo zavoda zagotavljata Občina Ajdovščina in Republika Slovenija. Osnovna šola Šturje Ajdovščina pridobiva sredstva za delo:

- ✚ iz javnih sredstev,
- ✚ sredstev ustanovitelja,
- ✚ prispevkov učencev,
- ✚ sredstev od prodaje storitev,
- ✚ donacij, prispevkov sponzorjev,
- ✚ iz drugih virov.

Leta 2007 je Osnovna šola Šturje Ajdovščina poslovala gospodarno in skrbela za ravnovesje med prihodki in odhodki.

	2007
Prihodki	469.314
Odhodki	469.126
Razlika	188

Preglednica 1: Pregled poslovanja v letu 2007 (v evrih)

PRIHODKI	2007
Prihodki iz sredstev MŠŠ	381.764
Prihodki ustanovitelja - občine	62.142
Prihodki iz naslova prispevkov učencev	20.555
Prihodki iz drugih virov	4.853
SKUPAJ	469.314

Preglednica 2: Sestava prihodkov po virih v letu 2007 (v evrih)

2. POSLOVNO POROČILO – posebni del

2.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje

SPLOŠNA ZAKONODAJA

- ✚ Zakon o delovnih razmerjih;
- ✚ Zakon o zavodih;
- ✚ Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja;
- ✚ Zakon o javnih financah;
- ✚ Zakon o računovodstvu;
- ✚ Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v RS;
- ✚ Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskega proračuna.

POSEBNA ZAKONODAJA

- ✚ Zakon o osnovni šoli;
- ✚ Pravilnik o šolskem koledarju;
- ✚ Pravilnik o preverjanju in ocenjevanju znanja z nacionalnimi preizkusi ob koncu obdobj v 8 in 9-letni OŠ;
- ✚ Pravilnik o dokumentaciji v 8 in 9-letni OŠ;
- ✚ Pravilnik o preverjanju in ocenjevanju znanja ter napredovanju učencev v 8 in 9-letni OŠ;
- ✚ Pravilnik o normativih in standardih ter elementih za sistemizacijo delovnih mest, ki so podlaga za organizacijo in financiranje program 8 in 9-letne osnovne šole iz sredstev.

NOTRANJI AKTI ŠOLE

- ✚ Akt o ustanovitvi javnega zavoda OŠ Šturje Ajdovščina;
- ✚ Pravilnik o delu Sveta zavoda;
- ✚ Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest;
- ✚ Pravilnik o računovodstvu;
- ✚ Pravilnik o popisu;
- ✚ Pravilnik o povračilu stroškov v zvezi z delom in drugih prejemkih;
- ✚ Kriteriji in merila za ugotavljanje uspešnosti pedagoških in nepedagoških delavcev;
- ✚ Navodila o naročilih male vrednosti;
- ✚ Pravilnik o službenih vozilih in notranji kontroli;
- ✚ Pravilnik o požarni varnosti in požarnem redu;
- ✚ Pravilnik o rabi, varovanju in uničevanju pečatov in ključev šole;
- ✚ Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov v OŠ Šturje Ajdovščina;
- ✚ Pravilnik HACCP.

2.2 Dolgoročni cilji programa dela in razvoja oziroma področnih strategij in nacionalnih programov

Le-ti so:

- ✚ zagotavljanje splošne izobrazbe šoloobveznim otrokom,
- ✚ vzpodbujanje skladnega, spoznavnega, čustvenega, duhovnega in socialnega razvoja posameznika,
- ✚ razvijanje zavesti o državni pripadnosti in narodni identiteti in vedenja o zgodovini Slovenije in njeni kulturi,
- ✚ vzgajanje za obče kulturne in civilizacijske vrednote, ki izvirajo iz evropske tradicije,
- ✚ vzgajanje za medsebojno strpnost, spoštovanje drugačnosti in sodelovanje z drugimi, spoštovanje človekovih pravic in temeljnih svoboščin in s tem razvijanje sposobnosti za življenje v demokratični družbi,
- ✚ doseganje mednarodno primerljivih standardov znanja in pridobivanje znanj za nadaljevanje šolanja,
- ✚ razvijanje in ohranjanje lastne kulturne tradicije,
- ✚ seznanjanje z drugimi kulturami in učenje tujih jezikov,
- ✚ omogočanje osebnostnega razvoja učencev v skladu z njihovimi sposobnostmi in stopnjo razvoja,
- ✚ razvijanje nadarjenosti in usposabljanje za doživljanje umetniških del in za umetniško izražanje,
- ✚ oblikovanje in spodbujanje zdravega načina življenja in odgovornega odnosa do naravnega okolja.

2.3 Letni cilji iz letnega programa dela za leto 2007

Cilji za posamezno šolsko leto so opredeljeni v letnem delovnem načrtu šole, kjer je opredeljen program osnovnošolskega izobraževanja, ki obsega obvezni in razširjeni program.

Prednostne naloge:

Poleg skrbi za kvaliteten učni proces želimo v letošnjem šolskem letu dati večji poudarek vzgoji.

Izhodišče našega vzgojnega dela bo temeljilo na:

- ✚ doslednem in spoštljivem sodelovanju vseh udeležencev vzgojno-izobraževalnega procesa,
- ✚ pridobivanju znanja kot vrednote, ki je izhodišče in cilj našega učno-vzgojnega procesa, pri katerem upoštevamo celotni razvoj otroka. Zato bomo učencem omogočili veliko različnih šolskih in občolskih dejavnosti,
- ✚ zagotavljanju varne, prijazne, ustvarjalne šole, ki bo omogočala celotni razvoj in napredek vseh udeležencev življenja in dela na šoli.

Samo z doslednim in usklajenim delom in z upoštevanjem pravilnikov bomo dosegli zastavljene cilje, opredeljene z Letnim delovnim načrtom (predvsem v šolskem redu).

Učencem zagotavljamo in nudimo pogoje za uspešno učenje in bivanje v šoli ter skrbimo za:

- ✚ zdrav način življenja (prehrana, šport in sproščanje),
- ✚ varno, prijazno in spodbudno vzdušje na šoli,
- ✚ zadovoljevanje osebnih fizioloških in psiholoških potreb,
- ✚ zdrav psihofizični razvoj z upoštevanjem individualnih razlik,
- ✚ vključevanje v različne oblike izvenšolskih dejavnosti, športnih tekmovanj, tekmovanj v znanju, natečajih in drugo,
- ✚ vrednote maternega jezika, našega izročila in kulture ter razvijanje strpnosti do drugih narodov,
- ✚ ekološko osveščanje in vzgojo v skrbi za ohranjanje narave,
- ✚ kvalitetno znanje,
- ✚ uspešnost vsakega posameznika, spodbujamo njihovo radovednost, ustvarjalnost in notranjo motivacijo,
- ✚ pozitivno mišljenje do vrednot, samostojnosti, odgovornosti in samokontrole,
- ✚ aktivno sodelovanje v učno-vzgojnem procesu ter učenju z izkušnjo.

Staršem omogočamo sodelovanje pri načrtovanju življenja in dela na šoli. Nudimo jim informacije o delu na šoli in jih spodbujamo h kritičnemu odnosu in spremljanju rezultatov dela na skupnih in oddelčnih roditeljskih sestankih ter govorilnih urah. Obveščamo jih o uspešnosti njihovih otrok. Skrbimo za individualni pristop in skupaj z njimi iščemo rešitve pri učno-vzgojnih problemih.

Učiteljem s stalnim strokovnim izpopolnjevanjem omogočamo strokovno rast. Učitelji so pri svojem delu avtonomni in iščejo poti do uresničitve zadanih ciljev. Spremljajo novosti na vzgojno-izobraževalnem področju. Učitelje začetnike uvajamo v delo v razredu. Učitelji se povezujejo v time, aktive in študijske skupine in se odločajo o vključevanju v posamezne projekte.

ODDELKI NA ŠOLI	2007/2008
Število oddelkov na OŠ Šturje Ajdovščina	17
Število oddelkov na podružnici v Budanjah	6
Skupaj število oddelkov	23
Skupno število učencev	323

Preglednica 3: Pregled števila učencev v šolskem letu 2007/2008

2.4 Ocena gospodarnosti

$$\text{Gospodarnost} = \frac{\text{Prihodki 469.314}}{\text{Odhodki 469.126}} = \mathbf{1,0004}$$

Naloge, ki si jih zastavimo, temeljito premislamo in načrtujemo. Upoštevamo možnosti, sposobnosti in izkušnje (lastne in tuje). Menim, da na vseh področjih ravnamo s sredstvi skrajno racionalno in gospodarno, v kar nas sili tudi dejstvo, da je novih nalog in potreb, ki zahtevajo dodatna finančna sredstva vedno več.

2.5 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Ker so za nami le štirje meseci poslovanja, ne moremo podati realne ocene tveganja. Šele naslednje leto bomo imeli jasnejšo sliko o tem, kje so pomanjkljivosti in kje dobre strani našega poslovanja.

Šola vodi računovodstvo in knjigovodstvo na podlagi Pravilnika o računovodstvu, naročila male vrednosti pa na podlagi Zakona o javnem naročanju.

Prejete račune pred plačilom pregleda računovodkinja in jih opremi s pripadajočimi dobavnicami ter preveri, če vsebujejo vse zahtevane elemente. Nato v.d. ravnateljice račune podpiše in odobri izplačilo. Izpisek podračuna se knjiži dnevno in njegovo usklajenost kontrolira z glavno knjigo.

Sistem notranje kontrole je vzpostavljen:

- ✚ pri mesečni najavi količnikov za plače, stroških prevozov in prehrane za delavce ter ostalih stroškov (zahteve posredujemo ministrstvu);
- ✚ pri zbiranju ponudb preko sistema naročil malih vrednosti;
- ✚ preverjanju dobavnic in računov ob podpisu izplačila;
- ✚ preverjanje plačil položnic,
- ✚ spremljanju prihodkov na osnovi izstavljenih računov, pisnih zahtevkov ali pogodb s strani poslovnih partnerjev;
- ✚ spremljanju odprtih postavk terjatev in obveznosti in usklajevanja stanja le-teh.

2.6 Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

- ✚ Šola redno sodeluje z ostalimi šolami.
- ✚ Študentke Pedagoške fakultete, predvsem iz oddelka razrednega pouka, opravljajo na naši šoli prakso.

- ✚ Skrbimo za zdrav razvoj učencev, in sicer:
 - učence hodijo na zdravniške preglede v 1., 3., 5. in 7. razredu,
 - vsi učenci imajo redni sistematski pregled zob v šolski zobni ambulanti,
 - opravijo razna obvezna celjenja.
- ✚ Tudi strokovni delavci opravljajo zdravniške preglede.
- ✚ Učenci v sklopu šolskega parlamenta in skupnosti učencev izvajajo akcije zbiranja papirja in druge dobrodelne akcije
- ✚ Skrbimo za poklicno usmerjanje učencev, predvsem v zadnjih letih šolanja na naši šoli, tako da jim na podlagi njihovih interesov, sposobnosti, s pomočjo testov MFBT, TPI, AIP svetujemo pri izbiri poklica.

2.7 Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politiko ter prostorske pogoje za delo

2.7.1 Kadri

Stopnja strokovne izobrazbe	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.
Število delavcev	4	0	1	2	3	11	27

Preglednica 4: Preglednica zaposlenih na dan 31. 12. 2007 po izobrazbi

V preglednici 4 so prikazani vsi zaposleni na dan 31. 12. 2007. Skupaj vseh zaposlenih je **48 delavcev**, ki pa niso vsi zaposleni za polni delovni čas.

Naziv	2007/2008
Brez naziva	14
Naziv mentor	6
Naziv svetovalec	18
Naziv svetnik	0
Skupaj učitelji	38

Preglednica 5: Število strokovnih delavcev v šolskem letu 2007/08 po nazivu na dan 31. 12. 2007

Iz preglednice 5 je razvidno, da ima kar **47,37%** strokovnih delavcev **naziv svetovalec**, kar pomeni, da se strokovni delavci redno izobražujejo in opravljajo dodatna strokovna dela.

Delovno mesto	2007/2008
Strokovni delavci	38
Administrativni delavci	2
Tehnični delavci	8
Skupaj	48

Preglednica 6: Število strokovnih, administrativnih in drugih delavcev v šolskem letu 2007/08 na dan 31. 12. 2007

2.7.2 Prostor na matični šoli in na podružnici

Osnovna šola Šturje si prizadeva zagotavljati zaposlenim in učencem čim boljše pogoje za delo in učenje.

Prostor na matični šoli	Število enot	Skupna površina
Učilnice	18	1206,35
Kabineti	11	249,14
Pisarne za delavce v strokovnih službah	3	79,02
Knjižnica in čitalnica	1	115,00
Zbornica	1	68,62
Kuhinja z jedilnico	1	192,07
Telovadnica	1	775,00
Delavnica in kurilnica	2	47,78
Skupni prostori	6	168,59
SKUPAJ	44	2901,08

Preglednica 7: Prostor na OŠ Šturje Ajdovščina

Prostor na podružnični šoli	Število enot	Skupna površina
Učilnice	5	258,04
Kabineti	3	49,92
Multimedijski prostor	1	52,32
Zbornica	1	26,44
Kuhinja z jedilnico	1	80,13
Kotlovnica	1	9,50
Igralnica	1	65,14
Skupni prostori	6	36,52
SKUPAJ	19	578,01

Preglednica 8: Prostor na podružnici Budanje

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2007

Pri sestavi letnega poročila so upoštevane naslednje pravne podlage:

Zakon o javnih financah (Uradni list št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06 in 14/07)

Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS št.12/01, 10/06 in 8/07)

Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99 in 30/02)

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 in 120/07)

Letno poročilo določenega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavljeno iz :

I. BILANCA STANJA

II. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

III. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA BILANCE STANJA

IV. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

I. BILANCA STANJA

Bilanca stanja je **Priloga 1** k Pravilniku o sestavljanju letnih poročil. Obvezni prilogi sta tudi

- **stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev** (priloga 1/A k Pravilniku o sestavljanju letnih poročil)

- **stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil** (priloga 1/B k Pravilniku o sestavljanju letnih poročil).

II. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

Je **Priloga 3** k Pravilniku o sestavljanju letnih poročil. Obvezna priloga je

-**izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti** (priloga 3/B k Pravilniku o sestavljanju letnih poročil)

Posebna vrsta predpisanih vrednostnih pojasnil pa so tako imenovani evidenčni izkazi, ki jih določa Pravilnik o sestavljanju letnih poročil v 21. in 25. členu.

Predlaga se jih na sledečih obrazcih:

- **izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka** (priloga 3/A k Pravilniku o sestavljanju letnih poročil),

- **izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov** (priloga 3/A-1 k Pravilniku o sestavljanju letnih poročil),

- **izkaz računa financiranja določenih uporabnikov** (priloga 3/A-2 k Pravilniku o sestavljanju letnih poročil).

III. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA BILANCE STANJA

Bilanca stanja je temeljni računovodski izkaz, ki prikazuje višino in strukturo sredstev in obveznosti do virov sredstev na določen dan v našem primeru na dan 31.12.2007.

SREDSTVA – AKTIVA (vrednosti v € brez centov)

-DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

	NABAVNA VREDNOST	POPRAVEK VREDNOSTI	AMORTIZACIJA	SEDANJA VREDNOST
ZGRADBE (OŠ Šturje in podružnica Budanje)	3.628.902		9.074	3.619.828
OSNOVNA SREDSTVA Oprema in dolgoročne premoženjske pravice	268.750	26.450	5.275	237.025
DROBNI INVENTAR	393.799	393.799		0,00
ZEMLJIŠČA	/		/	/
SKUPAJ	4.291.451	420.250	14.349	3.856.852

Gradbena objekta: (Osnovna šola Šturje s telovadnico in podružnica Budanje) sta bila s sklepom občine Ajdovščina dne, 30.11.2007 prenesena v upravljanje v višini 3.587.129 €. Ko se je opremljalo telovadnico, se je njena vrednost povečala v višini 41.773 €. Vgrajeni so bili: parter za gledalce, akustična obloga sten, elektro dvizna predelna stena in zaščita stebrov. Po obračunani amortizaciji znaša sedanja vrednost gradbenih objektov 3.619.828 €.

Osnovna sredstva – oprema: S sklepom Občine Ajdovščina, dne 30.11.2007 in nakazili smo prejeli v upravljanje za 231.369 € opreme, s prenosom iz OŠ Danila Lokarja Ajdovščina smo prejeli za 30.264 € opreme – od tega je bilo zamortizirane 26.450 €, od Ministrstva za šolstvo in šport smo prejeli za 6.567 € opreme po Adhezijskih pogodbah, Nova KBM pa nam je donirala opremo v višini 550 €.

Po obračunani amortizaciji znaša sedanja vrednost opreme 237.025 €.

Osnovna sredstva se vrednotijo po nabavni vrednosti in so predmet obračunavanja amortizacije. S tem je povezan popravek njihove vrednosti.

nabavna vrednost

– popravek vrednosti

= sedanja vrednost.

Amortizacija je bila obračunana po predpisanih stopnjah. Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev pa je 1 %.

Drobni inventar: S sklepom Občine Ajdovščina, dne 30.11.2007 in nakazili smo prejeli za 377.261 € drobnega inventarja od tega je bilo za 20.909 € knjižnega gradiva, od Ministrstva za šolstvo in šport smo prejeli za 1.028 € drobnega inventarja za konstrukcijsko zbirko za tehniko, s prenosom iz OŠ Danila Lokarja Ajdovščina smo prejeli za 14.540 € drobnega inventarja od tega je bilo knjižnega gradiva za 7.919 €, za 970 € je bilo drobnega inventarja doniranega v obliki knjig (darilo ob reviji Ciciban, darila založb..).

Skupna vrednost knjig, ki jih tudi vodimo kot drobní inventar v knjižnici OŠ Šturje in na podružnici Budanje znaša 29.798 €, vrednost ostalega drobnega inventarja pa je 364.001 €. Opredmetena osnovna sredstva z vrednostjo manj kot 500 € se ob nabavi enkratno v celoti odpíšejo. Stvari drobnega inventarja, katerih posamične vrednosti ne presegajo 100 €, se lahko razporedijo med material.

Odpisov opreme oziroma izločitev iz uporabe v lanskem letu nismo imeli, ker je oprema nova, pa tudi do poškodb ali uničenja ni prišlo.

-KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

DENARNA SREDSTVA NA PODRAČUNU

Denarna sredstva na podračunu na dan 31.12.2007	€	19.671
SKUPAJ	€	19.671

KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV EOTNEGA KONTNEGA NAČRTA

Kratkoročne terjatve iz naslova dotacij Ministrstva za šolstvo in šport	€	95.723
Kratkoročne terjatve iz naslova dotacij Občine Ajdovščina	€	594
Kratkoročne terjatve iz naslova izdanih računov(vrtec, Zdravstveni dom, Min.za finance)	€	677
SKUPAJ	€	96.994

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo predvsem sredstva za decembrsko plačo, razen terjatev iz naslova izdanih računov, ki je bila nakazana 5.1.2008.

KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV

Kratkoročne terjatve iz naslova obračuna storitev učencem	€	4.619
Kratkoročne terjatve iz naslova izdanih računov	€	371
SKUPAJ	€	4.990

Kratkoročne terjatve do kupcev predstavljajo terjatve do učencev iz naslova obračuna storitev predvsem za decembrski obračun v višini 3.670 €, ki bo poravnan v letu 2008, razliko v višini 949 € pa predstavlja plačilna nedisciplina preteklih obračunov.

DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE

Kratkoročne terjatve iz naslova refundacij ZZZS	€	1.839
Kratkoročne terjatve iz naslova odobrenih zavarovalnin	€	527
SKUPAJ	€	2.366

AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Zavarovalne premije	€	5.148
SKUPAJ	€	5.148

Aktivne časovne razmejitve predstavljajo razmejitev stroškov zavarovalne premije, ki je po obračunu nastala v mesecu novembru 2007, vendar se del teh stroškov nanaša na leto 2008.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV – PASIVA (vrednosti v € brez centov)

KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	€	73.691
SKUPAJ	€	73.691

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih predstavljajo decembrsko plačo, ki je bila v celoti izplačana v januarju 2008.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	€	27.089
SKUPAJ	€	27.089

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev predstavljajo račune, ki so prispeli do 31.12.2007, poravnani pa bodo v roku v letu 2008.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	€	17.682
SKUPAJ	€	17.682

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja predstavljajo predvsem davke in prispevke na plačo, ki so bili v celoti poravnani v januarju 2008.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	€	606
SKUPAJ	€	606

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo računi proračunskih uporabnikov, ki so prispeli do 31.12.2007, poravnani pa bodo v roku v letu 2008.

PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

- učbeniški sklad	€	234
- regresirana prehrana	€	567
- spec. stroški (plavalni tečaj, za kult. dejavnosti, evid. nadarjenih učencev)	€	2.448
- denarne pomoči za učence	€	704

- denarna sredstva od zbiranja papirja	€	256
-donacije	€	810
- učila in učni pripomočki	€	1.631
SKUPAJ	€	6.650

Pasivne časovne razmejitve predstavljajo prihodke navedene po vsebini, ki smo jih prejeli do 31.12.2007, niso pa bili v tem letu porabljeni.

OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljane – OBČINA	€	3.853.270
Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje - MŠŠ	€	6.318
Obveznosti za sredstva namenjena nadomeščanju stroškov amortizacije	€	527
SKUPAJ	€	3.860.115

PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI

Celotni prihodki	€	469.314
Celotni odhodki	€	469.126
PRESEŽEK PRIHODKOV	€	188

Presežek prihodkov nad odhodki bomo v skladu z Zakonom o zavodih uporabili za opravljanje in razvoj dejavnosti.

V skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Ur.l. RS 117/02) je bila narejena uskladitev terjatev za sredstva dana v upravljanje na osnovi izpisa stanja terjatev za sredstva dana v upravljanje, ki ga je posredovala Občina Ajdovščina. Dokončna uskladitev med občino in šolo se izvrši do marca 2008, na osnovi Premoženjske bilance posrednega uporabnika proračuna.

IV. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo poslovnega dogodka. Prihodki so razčlenjeni v skladu s SRS in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki in odhodki so prikazani zneski, ki so nastali kot poslovni dogodek od 1.1.2007 in 31.12.2007.

PRIHODKI – po vrstah

Prihodki iz poslovanja	€	468.671
Finančni prihodki	€	117
Izredni prihodki	€	526
SKUPAJ	€	469.314

PRIHODKI – po virih financiranja

Prihodki iz dotacij Ministrstva za šolstvo in šport	€	381.764
Prihodki iz dotacij Občine Ajdovščina	€	62.142
Prihodki iz obračuna storitev učencem	€	20.555
Ostali prihodki – tržna, zbiranje papirja, zavarovalnina, donacija		4.853
SKUPAJ	€	469.314

PRIHODKI – po vrstah dejavnosti

Prihodki iz javne službe	€	467.970
Prihodki iz tržne dejavnosti	€	1.344
SKUPAJ	€	469.314

Prihodki iz poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti. Prihodki iz poslovanja predstavljajo predvsem prejete donacije MŠŠ in Občine Ajdovščina ter prihodke iz naslova obračuna storitev učencem. Višina mesečne dotacije je usklajena s številom oddelkov in nanjo ne moremo vplivati. Delež tržne dejavnosti predstavlja 0.286%, je razmeroma nizek, deloma zato, ker naša šola deluje šele od 1.9.2007, deloma pa je posledica dejstva, da telovadnica še ni bila v celoti opremljena in pripravljena za najem. V bodoče upamo, da bo delež prihodkov iz tega naslova večji in da bomo s pridom tržili poslovne prostore, ki so nam bili zaupani v upravljanje.

Finančni prihodki predstavljajo prejete obresti za stanje denarnih sredstev na podračunu.

Izredni prihodki predstavljajo prejeto odškodnino zavarovalnice za popravilo prenosnega računalnika.

V letu 2007 smo prejeli tudi 500 € donacij, ki smo jih porabili za nabavo telovadnih copat za učence, ki so se udeležili republiškega tekmovanja v Atletiki.

ODHODKI – po vrstah

Stroški blaga, materiala in storitev	€	95.796
Stroški dela	€	368.884
Stroški amortizacije	€	4.446
SKUPAJ	€	469.126

Najvišje stroške blaga in materiala v višini 75.224 € predstavljajo stroški materiala za pouk 20.682 € - del teh stroškov višini 16.800,44 € se nanaša na Sklep Občine Ajdovščina, ko je bil del prenosa opreme v upravljanje razporejen med material za pouk, prehrambeni izdelki za malico 16.216 €, stroški strokovne literature 8.436 €, stroški učbeniškega sklada 6.510 €, električna energija 6.498 €, čistilni material 4.119 €, stroški pisarniškega materiala 3.688 €,

ogrevanje 2.409 €, stroški goriva za kombi in vzdrževanje kombija 1.230 € ter material za vzdrževanje 1.094 €.

Stroški storitev znašajo 20.572 €, največji delež pa predstavljajo stroški vstopnin in avtobusni prevozi za ekskurzije učencev 3.916 €, stroški za strokovno izobraževanje zaposlenih 2.668 €, zavarovalne premije 2.641 €, stroški telefona 2.221 €, storitve varstva pri delu in zdravstvenega nadzora v kuhinji 2.131 €, stroški odvoza smeti in vodarina 2.093 € ter stroški najema fotokopirnih strojev 1.359 €.

Stroški dela znašajo 368.884 € in predstavljajo plače zaposlenih s prispevki in davki nadomestila plač s prispevki in davki, stroške prevoza na delo in z dela, stroške prehrane zaposlenih med delom, regres za letni dopust, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči in premije za dodatno pokojninsko zavarovanje.

Plače so izplačane po zakonu, po kolektivni pogodbi in ostalih predpisih. Ravno tako prispevki, davki, drugi prejemki in povračila stroškov iz delovnega razmerja.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo denarnega toka:

- da je poslovni dogodek nastal,
- da je prišlo do prejema ali izplačila denarnih sredstev

	Javna služba	Tržna dejavnost	SKUPAJ
Prihodki po načelu denarnega toka	390.011	1.007	391.018
Odhodki po načelu denarnega toka	370.282	1.065	371.347
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			19.671

Celoten presežek prihodkov nad odhodki znaša 188 € in pomeni pozitiven rezultat, ki nam bo tudi v bodoče vodilo pri poslovanju naše šole.

Pripravila:
Ksenija Ušaj, oec.
računovodkinja

Ajdovščina, 26.2.2008



GLASBENA ŠOLA
AJDOVŠČINA

POSLOVNO POROČILO za leto 2007

Osnovni podatki:

Naziv: Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina
Naslov: Štrancarjeva ulica 8, 5270 Ajdovščina
Matična številka: 5082552
Številka proračunskega uporabnika: 70939
Davčna številka: 18855202
Številka podračuna pri UJP Nova Gorica: 01201-6030709348
Telefon, telefax: 05/ 368 01 20, 364 11 81
Elektronska pošta: gsvv.ajdovscina@siol.net
Internetna stran: www.gsajdovscina.net

Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina je bila ustanovljena leta 1948 kot mestna glasbena šola. Danes individualni pouk instrumentov obiskuje 262 učencev, kar jo uvršča med srednje velike glasbene šole. Deluje na območju občin Ajdovščine in Vipave.

Organi šole in vodstvo:

Svet zavoda: predsednica Bojana Šaljić Podešva
Svet staršev: predsednik Jožko Premrn
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.

Dne 22. novembra 2006 je bil na seji Sveta zavoda sprejet Letni delovni načrt za šolsko leto 2006/2007, ki zajema tudi dejavnosti v prvih šestih mesecih koledarskega leta 2007. Iz poročila z dne 24. julija 2007, ki ga je pripravila bivša ravnateljica Martina Černe Vodopivec, je razvidno, da je šola v obdobju od 1.1.2007 do 24.7.2007 nemoteno opravljala svojo dejavnost osnovnega glasbenega izobraževanja, da je bilo izvedenih veliko število nastopov in koncertov tako učencev kot tudi učiteljev, da so se izvršile predvidene nabave instrumentov ter nekaj nepredvidenih, toda potrebnih popravil in nabav. Prav tako so se ustrezno opravila vzdrževalna dela instrumentov (uglaševanje klavirjev, servis orgel in klarineta), ter stavbe in opreme.

V obdobju od 1.9. 2007 do 31.12.2007 smo poleg nemotenega osnovnega glasbenega izobraževanja prav tako organizirali in izvedli več odmevnih koncertov- oktobra koncert simfoničnega orkestra ZPGŠ, v katerem so sodelovali tudi naši učenci, Aljaž Kalin Kante celo kot solist, učiteljica Andreja Bračko pa kot pripovedovalka glasbene pravljice Peter in volk. Ob novem letu pa smo izvedli tri koncerte učencev (enega v Vipavi) in vseh pet šolskih orkestrrov. Vsi koncerti so bili dobro obiskani.

Sodelovali smo tudi na različnih prireditvah drugih organizatorjev: Miklavžev sejem, novoletni koncert Društva upokojencev, Miklavžev koncert društva upokojencev, nastop za upokojence v Ljubljani, nastop za Lions klub Zemono, nastop za Obrtno zbornico Ajdovščina, nastop za dobrodelno prireditev 1. 12. v Ajdovščini, nastop za KS Žapuže. Udeležili smo se tekmovanja Flavtistra v Kopru, tekmovanja mladih glasbenikov v Trstu, pripravili smo štiri nastope za tretje razrede osnovnih šol ter v oktobru organizirali dvodnevni pevski seminar profesorja Enrica Rinalda. Na šoli potekata tudi dva nadstandardna programa- nauk o glasbi in bas kitara.

Zadnji dan leta 2007 je bilo na naši šoli redno zaposlenih 33 delavcev, od tega 28 učiteljev, ravnateljica, tajnica, računovodkinja, čistilka in hišnik. Štirje učitelji so zaposleni po podjemni pogodbi, oz. preko študentskega servisa. Trije učitelji so s šolskim letom 2007/2008 prenehali poučevati na naši šoli, na novo pa smo zaposlili eno učiteljico in sicer za skrajšan delovni čas.

Glede na Letni delovni načrt, sprejet na seji Sveta zavoda v septembru 2007, smo v času od 1.9. 2007 do 31. 12. opravili vsa predvidena vzdrževalna dela in večino nabav, predvidenih za celotno šolsko leto. Predvidevali smo namreč, da bo kasneje veliko sredstev potrebnih za pripravo in izvedbo dejavnosti ob 60 letnici šole. Kljub temu so se naši učitelji ves čas tudi ustrezno strokovno izpopolnjevali na seminarjih in nakupovali ustrezno notno literaturo. Pedagoške dejavnosti so tako potekale nemoteno in na kvalitetnem nivoju.

Stroški, ki jih krijemo iz prispevka staršev, se iz leta v leto višajo, prispevek pa je že od leta 2002 nespremenjen. Zato v letu 2007 nismo uspeli pokriti vseh materialnih stroškov. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 6281 eur. Zato smo na seji sveta dne 21.2.2008 sprejeli sklep o povišanju prispevka staršev. Poudariti moram, da so se sredstva, ki so nam na razpolago, porabljala smotrno in za resnično nujne potrebe šole. Zagotoviti moramo namreč kvaliteten pouk v ustrezno opremljenih prostorih in na primernih instrumentih, saj bomo le tako dosegali rezultate, ki bodo v korist našim uporabnikom – učencem in njihovim staršem, pa tudi lokalni skupnosti.

Ajdovščina, 21. 2. 2008

Bernarda Paškvan
ravnateljica



GLASBENA ŠOLA
AJDOVŠČINA

POJASNILA K IZKAZOM za leto 2007

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 s pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe 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, navodilo o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ter slovenski računovodski standardi.

Pojasnilo k bilanci stanja

V preteklem letu smo nabavili za 29.836,09 € nove opreme (pavke, štiri violine, pohištvo za tajništvo, štiri violončela, računalniški programi, dva korneta, harmoniko...), ter za 723,62 € drobnega inventarja. Preuredili smo galerijo in tako pridobili še eno učilnico.

Obračunali smo amortizacijo neopredmetenih sredstev v višini 982,20 €, zgradbe v višini 7.441,20 € in opreme v višini 11.312,80 €.

Popisna komisija, ki je bila imenovana na pedagoški konferenci 10. 12. 2007, je ugotovila, da so osnovna sredstva dobro vzdrževana, iz uporabe pa je izločila za 1.799,31 € drobnega inventarja. Večina instrumentov ostaja, kljub temu, da so že v celoti zamortizirana, še vedno v uporabi za opravljanje svojega namena, saj imajo ta osnovna sredstva ob primernem vzdrževanju dolgo življenjsko dobo.

Za nabavo opreme smo od Občine Ajdovščina v letu 2007 dobili 4.659,86 €, ostale stroške v zvezi z nabavo osnovnih sredstev in vzdrževanjem smo krili iz prispevka staršev.

Konto kratkoročne terjatve do učencev naše šole izkazuje na dan 31. 12. 2007 odprti znesek v višini 9.344,27 € in pričakujemo, da bo poravnani v prvih mesecih leta 2008. Opomine za neplačano šolnino smo poslali dolžnikom v marcu in juliju 2007 in jih nameravamo še enkrat poslati v marcu 2008.

Terjatev do Ministrstva za šolstvo in šport, Občine Ajdovščina in Občine Vipava iz naslova sredstev za plače, pogodbeno delo in druge osebne prejemke zaposlenih znaša na dan 31. 12. 2007 46.164,87 €. Poravnana je bila v januarju in februarju 2008.

Aktivne časovne razmejitve izkazujejo 120 € vnaprej plačanih stroškov.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih iz naslova plač dela v višini 35.181,09 € in druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 8.145,92 € smo poravnali januarja 2008, obveznosti do dobaviteljev v višini 4.509 € pa v januarju in februarju 2008.

Pasivne časovne razmejitve izkazujejo 4.990,87 € prejetih sredstev Ministrstva za šolstvo in šport za delovno uspešnost in delo sindikalnega zaupnika, ki jih bomo zaposlenim izplačali v letu 2008.

Ugotovljeni končni poslovni izid znaša na dan 31. 12. 2007 6.280,54 €.

Obveznost za sredstva prejeta v upravljanje znaša na dan 31. 12. 2007 222.392,09 €. Za ta sredstva smo obračunali amortizacijo v znesku 9.714,81 € in ga knjižili v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

Prihodke iz poslovanja sestavljajo prihodki iz naslova prejetih sredstev iz državnega proračuna (470.073 € oz. 81,42 % vseh prihodkov), iz proračuna Občine Ajdovščina (21.683 € oz. 3,76 % vseh prihodkov), iz proračuna Občine Vipava (12.725 € oz. 2,20 % vseh prihodkov) in iz prispevkov staršev (72.288 € oz. 12,52 % vseh prihodkov).

Finančne prihodke sestavljajo prihodki iz naslova obresti in prejetih donacij (553 € oz. 0,10 % vseh prihodkov).

Stroške blaga, materiala in storitev sestavljajo vsi obratovalni stroški, stroški za učence, nastope, tekmovanja, stroški službenih potovanj in strokovnih izobraževanj zaposlenih, stroški vzdrževanja in zavarovanja, stroški pisarniškega materiala, naročnin in literature, stroški pogodbenega dela, stroški odpisa drobnega inventarja in drugi stroški, kar predstavlja 89.795 € oz. 15,56 % vseh stroškov.

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. Strošek amortizacije za sredstva pridobljena iz prispevka staršev znaša za leto 2007 10.021 € oz. 1,74 % vseh stroškov.

Stroški dela zajemajo plače, nadomestila plač s pripadajočimi prispevki in davki, stroške drugih osebnih prejemkov zaposlenih, dodatnega pokojninskega zavarovanja, regresa za letni dopust in delovno uspešnost in so v letu 2007 znašali 483.063 € oz. 83,68 % vseh stroškov.

Ostali drugi stroški so nastali iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v višini 542 €, drugi odhodki pa iz naslova odpisanih terjatev do izpisanih učencev za šolsko leto 2004/2005 v višini 180 €, izterjava katerih bi predstavljala večji strošek kot korist.

Tako izkaz prihodkov in odhodkov- določenih uporabnikov izkazuje presežek odhodkov nad prihodki za 6.280 €, ki je nastal iz naslova premajhnega prispevka staršev, ki ne pokriva vseh materialnih stroškov, ki nastajajo v zvezi z opravljanjem naše osnovne dejavnosti. Prispevek staršev

ostaja enak že od leta 2002, kljub temu, da so odhodki iz leta v leto naraščali. Zato smo v letu 2008 podali predlog za njegovo povišanje in v letu 2008 pričakujemo približno 10- odstotno povečanje prihodkov iz tega naslova.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

V letu 2007 smo opravljali samo javno službo osnovnega glasbenega izobraževanja.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Med prihodki in odhodki so izkazani zneski, ki so nastali od 1. januarja 2007 do 31. decembra 2007.

Med prihodki iz sredstev javnih financ so sredstva Ministrstva za šolstvo in šport, Občin Ajdovščina in Vipava za tekočo porabo, sredstva Občine Ajdovščina za investicije in sredstva Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije iz naslova refundiranih nadomestil.

Druge prihodke v višini 72.419 € sestavljajo prispevki staršev, prejete obresti in prejete donacije.

Med odhodki so plače in drugi izdatki zaposlenim (413.041€), prispevki delodajalcev za socialno varnost (68.888 €), izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (90.225 €), investicijski odhodki (32.831 €).

Izkaz izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 16.839 €.

Pojasnila k izkazu stanje in gibanje finančnih naložb in posojil

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

Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

V letu 2007 se nismo zadolževali, niti nismo odplačevali dolga, zato ta izkaz izkazuje samo zmanjšanje sredstev na računih v znesku 16.839 €.

Ajdovščina, 25. 2. 2008

Tonja Slokar, računovodkinja

Bernarda Paškvan, ravnateljica



Zavod za šport Ajdovščina
Cesta 5. maja 14
5270 Ajdovščina

LETNO POROČILO 2007

Ajdovščina, februar 2008

Zavod za šport Ajdovščina
Cesta 5. maja 14
5270 Ajdovščina

Davčna številka: 59164301, zavezanec za DDV

Matična številka: 1434268

Šifra proračunskega uporabnika: 72680

Podračun pri UJP: 01201-3000000123

Šifra dejavnosti po SKD: 92.610 Upravljanje športnih objektov

Elektronska pošta: info@zs-ajdovscina.si

Priprava letnega poročila:

- računovodsko poročilo: Jana Trbižan, mag., računovodja
- poslovno poročilo: Robert Krkoč, direktor

KAZALO

UVOD	1
1 RAČUNOVODSKO POROČILO	2
1.1 Sodila, uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in na dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu	4
1.1.1 Sodila za razmejevanje prihodkov	4
1.1.2 Sodila za razmejevanje odhodkov	5
1.2 Nameni za oblikovanje dolgoročnih rezervacij ter oblikovanje in poraba dolgoročnih rezervacij	7
1.3 Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki v bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov	7
1.4 Metode vrednotenja zalog blaga	9
1.5 Stanje neporavnanih terjatev in ukrepi za njihovo poravnavo oziroma razlogih neplačila	9
1.6 Stanje neporavnanih zapadlih obveznosti in vzroki neplačila	9
1.7 Viri sredstev, uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe	9
1.8 Naložbe prostih denarnih sredstev	10
1.9 Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev	10
1.10 Postavke na kontih izvenbilančne evidence	10
1.11 Podatki o pomembnejših odpisanih opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih sredstvih, ki se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti	10
1.12 Drugi pomembni podatki	10
2 POSLOVNO POROČILO	11
2.1 Splošni del	11
2.1.1 Predstavitev Zavoda za šport Ajdovščina	11
2.1.2 Dejavnost Zavoda za šport Ajdovščina	11
2.1.3 Financiranje Zavoda za šport Ajdovščina	12
2.1.4 Organiziranost Zavoda za šport Ajdovščina	12
2.2 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih	13
2.2.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje Zavoda za šport Ajdovščina	13
2.2.2 Dolgoročni cilji Zavoda za šport Ajdovščina	14
2.2.3 Letni cilji	17
2.2.4 Ocena uspeha	19
2.2.5 Morebitne nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa	21
2.2.6 Doseganje zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz preteklih let	21
2.2.7 Ocena gospodarnosti in učinkovitost poslovanja	21
2.2.8 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora	22
2.2.9 Pojasnila na področjih, kjer cilji niso bili doseženi	22
2.2.10 Ocena učinkov poslovanja Zavoda za šport Ajdovščina na druga področja	22
2.2.11 Druga pojasnila	23
SKLEP	24
PRILOGE	25

UVOD

Javni zavod Zavod za šport Ajdovščina sodi med posredne uporabnike proračuna, ker je njegov ustanovitelj in financer Občina Ajdovščina. Hkrati pa se Zavod za šport Ajdovščina uvršča tudi med določene uporabnike enotnega kontnega načrta, saj mora zaradi pridobivanja dela prihodkov iz naslova opravljanja tržne dejavnosti, prihodke in odhodke priznavati tudi v skladu z računovodskimi standardi (po načelu nastanka poslovnega dogodka oziroma fakturirane realizacije).

Po določbah Zakona o računovodstvu (Ur.l. RS, 23/99 in 30/02-1253) in Zakona o javnih financah (Ur.l. RS, 79/99, 124/00, 79/01 in 2/02) so vsi proračunski uporabniki, pravne osebe javnega prava in pravne osebe zasebnega prava dolžni izdelati in posredovati letno poročilo ustanovitelju v potrditev najkasneje do konca meseca februarja za preteklo leto. Letno poročilo mora vsebovati dva dela, in sicer računovodsko poročilo in poslovno poročilo. V računovodskem poročilu morata biti prikazana bilanca stanja s pojasnili in izkaz prihodkov in odhodkov s pojasnili. V poslovnem poročilu morajo biti navedeni problemi in dosežki pri poslovanju, sestavni del poslovnega poročila pa je tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

Letno poročilo smo izdelali v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. V računovodskem poročilu smo najprej pojasnili računovodske informacije v skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil. To poročilo smo razdelili na dvanajst poglavij, da bi s tem nazorneje predstavili računovodske informacije v zvezi s poslovanjem javnega zavoda.

Računovodskemu poročilu sledi poslovno poročilo. Pripravili smo ga po 27. členu Pravilnika o sestavljanju letnih poročil in 62. členu Zakona o javnih financah. Poslovno poročilo smo razdelili na poglavje o splošnih informacijah in na poročilo o doseženih ciljih in rezultatih. V poslovnem poročilu so zajete tako računovodske kot neračunovodske informacije, saj lahko le na ta način predstavimo celotno sliko poslovanja Zavoda za šport Ajdovščina.

1 RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodsko poročilo sestavljajo bilanca stanja, priloge k bilanci stanja (stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil), izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ter priloge k izkazu (izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, izkaz računa finančnih terjatev in naložb, izkaz računa financiranja, izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti).

Pri sestavi računovodskih izkazov za leto 2007 in pojasnil k izkazu so bili upoštevani naslednji predpisi:

- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS, 23/99 in 30/02-1253);
- Slovenski računovodski standardi (2006): od SRS 1 do SRS 20 ter SRS 36;
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04);
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur.l. RS 86/99, 110/99, 54/02, 134/03, 34/04);
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04);
- Podrobnejša vsebina, členitev in oblika bilance stanja, izkaza prihodkov in odhodkov ter pojasnil k računovodskim izkazom uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur.l. RS 48/00, 8/01, 115/02);
- Navodilo o pripravi zaključnega računa ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS 12/01);
- Navodila o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS 86/99, 54/02);
- Pravilnik o načinih in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti (Ur.l. RS 117/02);
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02).

Računovodske izkaze smo pripravili za obračunsko obdobje od 1.1.2007 do 31.12.2007. Računovodsko poročilo v nadaljevanju vsebuje pisne računovodske informacije, ki pojasnjujejo podatke, izkazane v bilanci stanja in izkazu prihodkov in odhodkov ter njunih prilogah.

Tabela 1: Bilanca stanja na dan 31.12.2007 in na dan 31.12.2006

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	2.671.531	1.733.244
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	1.670	805
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	608	363
02	NEPREMIČNINE	004	3.085.625	2.092.071
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	439.428	368.453
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	167.283	221.670
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	143.011	212.590
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	104
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	72.240	33.442
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOČLJIVE VREDNOSTNICE	013	150	259
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	18.690	28.438
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	38.340	3.468
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	572
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	14.566	705
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	414	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	80	0
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	21
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	21
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBLAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	2.743.771	1.766.707
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	5.875	5.875

	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	79.376	209.882
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	42
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	16.362	9.018
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	43.067	196.178
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	6.670	3.672
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	0	0
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	13.277	972
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	2.664.395	1.556.825
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	3.130	3.130
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	24.310	24.311
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.628.144	1.509.984
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	8.811	19.400
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	2.743.771	1.766.707
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	5.875	5.875

1.1 Sodila, uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in na dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu

Zavod za šport Ajdovščina opravlja tako dejavnost javne službe kot tudi tržno dejavnost (dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu). V nadaljevanju pojasnjujemo sodila, ki smo jih uporabili za razmejevanje prihodkov in odhodkov na posamezno dejavnost.

1.1.1 Sodila za razmejevanje prihodkov

Poslovni prihodki Zavoda za šport Ajdovščina so prihodki iz naslova sledečih dejavnosti:

- najemi dvoran in prostorov,
- plavalni tečaji,

- reklamiranje, sponzoriranje,
- aerobika,
- prosto plezanje,
- tenis,
- savna,
- tek na smučeh
- druge storitve.

V letu 2007 so prihodki tržne dejavnosti znašali 67.551,62 €, prihodki iz naslova opravljanja javne službe pa 358.469,77 €. Za razmejevanje prihodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost smo uporabili razmerje med prihodki iz dejavnosti javne službe in iz tržne dejavnosti. Ugotavljamo, da na podlagi tega sodila odpade na dejavnost javne službe 84% prihodkov, na tržno dejavnost pa 16%.

Zavod za šport Ajdovščina pridobiva sredstva za opravljanje javne službe od ustanovitelja – Občine Ajdovščina. V letu 2007 smo pridobili tudi druga sredstva iz proračuna Republike Slovenije (Fundacija za šport, Športna zveza, Ministrstvo za šolstvo in šport).

1.1.2 Sodila za razmejevanje odhodkov

Ker nimamo na voljo nobenega primernejšega sodila za razmejevanje odhodkov, smo za razmejevanje uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti. Omenjenega sodila nismo uporabili tam, kjer odhodki v celoti odpadejo na opravljanje javne službe oziroma na opravljanje tržne dejavnosti; tu smo odhodke v celoti pripisali posamezni dejavnosti. Ker ugotavljamo, da znašajo prihodki iz dejavnosti javne službe 84% vseh prihodkov, prihodki tržne dejavnosti pa 16% celotnih prihodkov, v Tabeli 2 prikazujemo poslovni izid po dejavnostih.

Tabela 2: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti za leto 2007

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

od 1. 1.2007 do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	355.123	66.600
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	355.123	66.600
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	578	110
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	359	68
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	2.410	774
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	2.410	774
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	358.470	67.552
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	199.800	13.564
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	118.397	4.918
461	STROŠKI STORITEV	674	81.403	8.646
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	145.246	26.255
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	109.774	19.751
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	17.028	2.991
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	18.444	3.513
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	13.283
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	12.993	7.639
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	57	11
468	L) DRUGI ODHODKI	684	1	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	0	2.381
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	0	2.381
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	358.097	63.133
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	373	4.419
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

1.2 Nameni za oblikovanje dolgoročnih rezervacij ter oblikovanje in poraba dolgoročnih rezervacij

Dolgoročnih rezervacij nismo oblikovali.

1.3 Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki v bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov

Bilanca stanja in izkaz prihodkov in odhodkov izkazujeta presežek prihodkov nad odhodki. Iz izkaza prihodkov in odhodkov po dejavnostih (Tabela 2) je razvidno, da so v letu 2007 prihodki iz opravljanja javne službe večji od odhodkov te službe v višini 373 EUR. Iz naslova tržne dejavnosti pa so bili prihodki večji kot odhodki za 4.419 EUR. Celoten poslovni izid je za leto 2007 izkazuje je presežek prihodkov nad odhodki v višini 4.792,01 EUR.

Pri pripravi finančnega načrta za leto 2007 smo upoštevali višje stroške vezane na delovanje prezračevanja in ogrevanja ter stroške vezane na uporabo in vzdrževanje nogometnega igrišča, zaradi česar naj bi se stroški delovanja povečali. V letu 2007 se je pričakovano povečanje stroškov dejansko uresničilo, kar je razvidno iz Izkaza prihodkov in odhodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova tržne dejavnosti gre pripisati predvsem povečanemu obsegu tržne dejavnosti. Ponudba športnih aktivnosti v smislu plavalnih tečajev, tečajev teka na smučeh, tečajev kajaka, programov vadbe v počitnicah ter drugih storitev, ki jih v okviru tržne dejavnosti ponuja Zavod za šport Ajdovščina, se vseskozi povečuje, kar je tudi razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki tržne dejavnosti. V tabeli 3 prikazujemo poslovni izid za leto 2007 in predhodno leto.

Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2007 in za leto 2006

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	421.723	341.087
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	421.723	340.469
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	618
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	688	3.230
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	427	4.048
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	3.184	2.896
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	2.896
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	3.184	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	426.022	351.261
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	213.364	150.359
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	123.315	83.404
461	STROŠKI STORITEV	874	90.049	66.955
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	171.501	165.581
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	129.525	132.365
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	20.019	21.407
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	21.957	11.809
462	G) AMORTIZACIJA	879	13.283	30.158
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	20.632	593
467	K) FINANČNI ODHODKI	883	68	0
468	L) DRUGI ODHODKI	884	1	4
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	2.381	13.040
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	2.381	13.040
	N) CELOTNI ODHODKI(871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	421.230	359.735
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	4.792	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870)	890	0	8.474
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	9	9
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

1.4 Metode vrednotenja zalog blaga

Zalog blaga nimamo.

1.5 Stanje neporavnanih terjatev in ukrepi za njihovo poravnavo oziroma razlogih neplačila

Na dan 31.12.2007 ima Zavod za šport Ajdovščina stanje neporavnanih terjatev v višini 38.340 EUR.

Iz naslova poslovanja s končnimi potrošniki ni pomembnejših odprtih terjatev. Pomembnejše odprte terjatve so tiste do športnih društev in klubov (Ženski rokometni klub Ajdovščina, Košarkarski klub Ajdovščina, Nogometni klub Primorje Ajdovščina, Rokometni klub Ajdovščina...); tu se kažejo tudi največje težave, saj nekateri dolžniki kljub stalnemu opominjanju terjatev ne poravnajo.

Vse navedene dolžnike smo z opomini pozvali k plačilu terjatev, vendar terjatve ostajajo odprte. Nekaterim izmed njih smo po Zakonu o obligacijskih razmerjih predlagali medsebojne kompenzacije, s katerimi smo delno zapirali zapadle terjatve, tako da izkazano stanje prikazuje le terjatve, ki še ostajajo odprte.

Za poplačilo terjatev nameravamo individualno presojeti vsakega dolžnika posebej. Pri tem bomo ugotovili, katere terjatve bi lahko dobili poplačane s cesijsko pogodbo med Zavodom za šport Ajdovščina, dolžnikom in Občino Ajdovščina kot financerjem dolžnika. Nekatero terjatve bomo poskušali izterjati po sodnem postopku.

1.6 Stanje neporavnanih zapadlih obveznosti in vzroki neplačila

Na dan 31.12.2007 nam evidence izkazujejo, da nimamo neporavnanih zapadlih obveznosti.

1.7 Viri sredstev, uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe

V letu 2007 je Zavod za šport Ajdovščina izvedel naslednje pomembnejše investicije, ki so se v letu 2007 zaključile oziroma so še v teku:

- zaključek obnove prezračevanja in ogrevanja ter pridobitev uporabnega dovoljenja
- ureditev požarnih izhodov, zasilne razsvetljave,
- ureditev garderob v okviru letnega kopališča,
- ureditev sanitarij, elektroinstalacij ter zapornice v Avtokampu.

1.8 Naložbe prostih denarnih sredstev

Prosta denarna sredstva smo vezali na odpoklic pri poslovni banki Nova KBM. Pomembnejših prihodkov iz tega naslova nismo imeli.

1.9 Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev

Najpomembnejše spremembe stalnih sredstev so investicija v ureditev prezračevanja in ogrevanja, požarnih izhodov in zasilne razsvetljave, ureditve dodatne garderobe za potrebe nogometnega igrišča, ter investicije v Avtokamp.

Zaradi ureditve prezračevanja, ogrevanja, požarnih izhodov in zasilne razsvetljave je bilo potrebno ponovno pridobiti uporabno dovoljenje. Po ureditvi vseh dodatnih zahtev določenih s strani požarne inšpekcije je bilo izdano 29.08.2007.

1.10 Postavke na kontih izvenbilančne evidence

Na kontih izvenbilančne evidence imamo evidentirana sredstva drobnega inventarja do vrednosti 500 EUR, ki se v celoti odpiše ob nabavi.

1.11 Podatki o pomembnejših odpisanih opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih sredstvih, ki se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti

Opredmetena osnovna sredstva, ki so v celoti odpisana, so sredstva drobnega inventarja, katerih posamična nabavna vrednost ni presegla vrednosti 500 EUR.

Poleg tega so vrednostno pomembnejša zamortizirana osnovna sredstva, ki so še vedno v uporabi črpalke v letnem bazenu, tobogan v letnem bazenu, podvodni sesalec, ozvočenje v veliki dvorani, akustična oprema savne, pocket clorimeter...

Osnovna sredstva, kot so športni rekviziti in oprema ter oprema za vzdrževanje in čiščenje objektov, imajo sicer manjšo vrednost, vendar so za delovanje Zavoda za šport zelo pomembni. Tudi ta sredstva so po večini že zamortizirana.

1.12 Drugi pomembni podatki

V računovodskem poročilu so pojasnjeni vsi podatki, za katere menimo, da pomembno vplivajo na prikazane računovodske informacije.

2 POSLOVNO POROČILO

2.1 Splošni del

2.1.1 Predstavitev Zavoda za šport Ajdovščina

Športno rekreacijski zavod Police je bil ustanovljen z odločbo občine Ajdovščina dne 28.06.1977 s ciljem nudenja uslug pri realizaciji programov za potrebe šolstva in telesne kulture ter potrebe občanov in ostalih koristnikov športno rekreativnih storitev in zabavnih prireditev.

Leta 1991 je z združitvijo zavodov Ljudske univerze, Športnega centra Police in Zavoda za kulturo nastal Zavod za izobraževanje, kulturo in šport (KIŠ).

Z upoštevanjem novonastalega zakona o javnih zavodih, zakona o društvih, zakona o športu in želji po bolj organiziranem in transparentnem delovanju v športni sferi se je enota ŠC Police leta 2002 izločila iz skupnega zavoda; ustanovljen je bil Zavod za šport Ajdovščina. Zavod je od 1. julija 2002 vpisan v sodni register pri Okrožnem sodišču v Novi gorici pod številko vložka 1/04241/00. Matična številka zavoda je 1434268, davčna številka pa 59164301.

2.1.2 Dejavnost Zavoda za šport Ajdovščina

Javni zavod Zavod za šport Ajdovščina je ustanovljen, da organizira in izvaja naslednje dejavnosti (Ur.l. RS št. 36/02):

- spremlja in analizira naloge v športu ter izvaja letne programe;
- daje pobude in predloge ustanovitelju za izboljšanje stanja v športu;
- pripravlja strokovna gradiva za ustanovitelja;
- sodeluje pri izvajanju programov športne vzgoje otrok in mladine;
- nudi strokovno in organizacijsko pomoč drugim izvajalcem letnega programa;
- sodeluje z upravnimi organi, strokovnimi institucijami in skupinami;
- načrtuje izobraževanje in usposabljanje strokovnih delavcev za delo v športu;
- svetuje pri načrtovanju, obnovi, izgradnji in upravljanju športnih objektov;
- upravlja objekte, ki so mu s pogodbo podeljeni v upravljanje;
- sodeluje pri organizaciji in izvajanju drugih športnih in kulturno-športnih dejavnosti ter zabavnih prireditev;
- zbira in posreduje podatke za potrebe informatike v športu;
- opravlja druge dejavnosti, ki dopolnjujejo osnovne dejavnosti zavoda.

Delo zavoda je organizirano tako, da zagotavlja uspešno opravljanje naslednjih nalog:

1. Upravljanje objektov:

- obratovanje objektov s katerimi upravlja,
- vzdrževanje športnih objektov,
- vzdrževanje funkcionalnega in skupnega zemljišča,
- varovanje,
- skrb za športne naprave in rekvizite,
- odpravljanje okvar,
- dajanje objektov v najem.

2. Investicije in investicijsko vzdrževanje:

- sodelovanje pri obnovi športnega objekta,
- načrtovanje in sodelovanje pri izvedbi investicijskega vzdrževanja športnih objektov, s katerimi upravlja,
- sodelovanje pri načrtovanju in izgradnji športnih površin v občini.

3. Informatika, organizacija prireditev in trženje:

- zbiranje in obdelava podatkov za potrebe informatike v športu in turizmu,
- organiziranje pri načrtovanju in izgradnji športnih površin v občini.

4. Športni programi:

- sodelovanje pri izvajanju letnih dogovorjenih športnih programov v občini,
- dajanje pobud in predlogov zaboljšanje stanja v športu,
- sodelovanje pri izvajanju dogovorjenih programov športne vzgoje,
- strokovna in organizacijska pomoč izvajalcem letnega programa,
- organizacija in izvedba športno rekreativnih prireditev.

2.1.3 Financiranje Zavoda za šport Ajdovščina

Zavod za šport Ajdovščina se financira iz naslednjih virov:

- sredstva Občine Ajdovščina,
- sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu,
- donacije, prispevki sponzorjev, drugi viri.

2.1.4 Organiziranost Zavoda za šport Ajdovščina

Organi javnega zavoda so svet zavoda, direktor in strokovni svet:

- *Svet zavoda* predstavlja organ upravljanja zavoda. Sestavljajo ga predstavniki ustanovitelja, delavcev in uporabnikov: Zdravko Likar (predsednik), Nejc Ferjančič (podpredsednik), Radovan Štor, Boris Vodopivec in Erik Šček.
- *Direktor* – poslovodni organ zavoda – organizira in vodi delo in poslovanje, predstavlja in zastopa zavod, ter odgovarja za zakonitost dela zavoda. Direktor je Robert Krkoč.

- *Strokovni svet* se ukvarja z vprašanji s področja strokovnega dela zavoda. Strokovni svet zavoda sestavljajo: Primož Sulič (predsednik), Tomaž Bizjak, Andrej Černigoj, Stojan Koren in Primož Bačar.

2.2 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

2.2.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje Zavoda za šport Ajdovščina

Zavod za šport Ajdovščina deluje po Zakonu o zavodih (Ur.l. RS, št. 121/91, 45/94), po Zakonu o športu (Ur. l. RS, št. 22/94) ter po Nacionalnem programu športa v RS (Ur.l. RS, št. 24/00). Področje kadrovanja in plač v Zavodu za šport pa ureja Kolektivna pogodba za področje vzgoje in izobraževanje (Ur.l. RS, št. 52/94, 49/95, 34/96, 51/98, 28/99, 39/00, 56/01) in Zakon o razmerjih plač v javnih zavodih, državnih organih in organih lokalnih skupnosti (Ur. l. RS, št. 16/92, 42/93, 36/96).

Zakon o zavodih vsebuje določbe, ki se nanašajo na organizacijo javnega zavoda. Zavodi se ustanavljajo in so namenjeni za opravljanje dejavnosti, katerih cilj »ni pridobivanje dobička«. Zavodi torej niso pridobitne organizacije, preko katerih bi ustanovitelj na podlagi vloženih sredstev pridobival dobiček. Zato tudi nimajo kapitala. Namen ustanovitve zavoda je predvsem zagotavljanje določenih storitev v skladu z interesi ali obveznostmi ustanovitelja.

Iz zakona o računovodstvu je mogoče sklepati (in to v praksi tudi je), da opravljajo javni zavodi tri vrste dejavnosti:

1. dejavnost javne službe, ki je financirana iz proračuna. Obseg, cene in vsebino določi država in so navedene v letnem načrtu oziroma v pogodbi z ustanoviteljem;
2. dejavnost javne službe, s katero javni zavod nastopa na trgu oz. je financirana s plačili iz nejavnih, pretežno zasebnih virov. Ustanovitelj določa vsebino in ceno storitve javne službe, obseg ni nujno določen;
3. dejavnost, ki ne sodi v javno službo – tržno dejavnost. Vsebino in obseg tržne dejavnosti določi zavod sam z letnim delovnim načrtom. Ceno določi zavod sam, v redkih primerih ustanovitelj ali financer.

Javni zavod lahko opravlja javno službo in tržno dejavnost. Za vodenje računovodstva je zelo pomembno ločevanje na del javnega zavoda, ki opravlja javno službo in del, ki se ukvarja s tržno dejavnostjo. Iz zgornje opredelitve dejavnosti je razvidno, da je dejavnost pod prvo točko javna služba, dejavnost pod tretjo točko pa je tržna dejavnost. Dejavnost pod drugo točko ni tako jasno opredeljena, in obstaja kar nekaj različnih mnenj in zaključkov. Za tržno dejavnost so pomembne naslednje značilnosti:

1. o njenem izvajanju odloča zavod sam odvisno od kadrovskih in drugih zmogljivosti;
2. sam določi obseg in vsebino dejavnosti;
3. izvaja jo, če je povpraševanje po tej dejavnosti;
4. odvisno od povpraševanja prilagaja vsebino in obseg dejavnosti;
5. izvaja trženjske aktivnosti zato, da lahko prodaja vnaprej določen obseg dejavnosti po določeni ceni;
6. določa prodajno ceno takšni storitvi, ki lahko pokriva le stroške, ki so povezani s to dejavnostjo, ali poleg teh stroškov še del splošnih stroškov zavoda in pa prinaša tudi dobiček;
7. njegova velikost je odvisna od politike zavoda do takšne dejavnosti;
8. takšna dejavnost pomeni dodatno in ne osnovne dejavnosti javnega zavoda.

2.2.2 Dolgoročni cilji Zavoda za šport Ajdovščina

Zavod si v skladu s svojim poslanstvom prizadeva izpolnjevati vlogo biti nosilec športa in športne politike v občini. Želi si delovati na dveh medsebojno povezanih področjih in sicer:

- ustvarjanje materialnih pogojev za kvalitetno izvajanje športne dejavnosti;
- soodločati o pogojih za izvajanje različnih športnih dejavnosti in biti obenem tudi sam izvajalec športnih programov.

Tabela 4: Interesi udeležencev organizacije

UDELEŽENCI kdo ima vpliv na zavod za šport	INTERESI UDELEŽENCEV ORGANIZACIJE kaj hočejo
Lastniki Ustanovitelj zavoda za šport Občina Ajdovščina	uresničevanje zastavljenih ciljev, donosnost, uspeh, image, likvidnost in plačilna sposobnost
Zaposleni	redne plače, nagrade, bonitete, možnosti za napredovanje, izobraževanje, motivacija, pripadnost skupini, skrb za zdravje (ugodne delovne razmere)
Odjemalci	ugodni plačilni pogoji
Srednja in osnovna šola, športna društva, javnost	primerna cena za primerno kakovost, prednostna obravnava
Dobavitelji	plačilna sposobnost, upoštevanje plačilnih pogojev, trajno in pošteno sodelovanje, pozitivni medsebojni odnosi
Računovodstvo, Država in družba	davki, zagotavljanje delavnih mest, skrb za zdravje in dobro počutje
Konkurenti	poštenost, solidnost

Delovanje zavoda je usmerjeno predvsem v smeri povečanja vlaganj v športno infrastrukturo in s tem posledično večanja števila uporabnikov, večanje izrabe časa na površinah namenjenih športu in rekreaciji in posledično tudi večanje števila novih delovnih mest, potrebnih za obvladovanje novo nastalih potreb.

Tabela 5: Predvideno št. uporabnikov po letih

Strateški cilj	Predvideno št. uporabnikov	2007	2008	2009	2010
povečanje števila uporabnikov objekta	število brez O.Š. in S.Š. in L.U.	70.000	72.000	75.000	75.000
povečanje št. uporabnikov letnega kopališča	število	14.000	14.000	14.000	14.000
podaljšanje sezone objekta	št. mesecev	11	11	11	11
povečanje vlaganj v športno infrastrukturo	višina vlaganj	125.188. €	103.135. €	375.563 €	353.834 €
povečanje števila delovnih mest	št. delovnih mest	10	11	11	12

Predstavitev potrebnih investicij

Športni Center Police je nastal v letih 1974–1979. Za takratne razmere je bil to sodobno opremljen športno rekreativni center z 5000 m² pokritih površin, ki so zajemale dve pokriti dvorani (veliko s 1300 m² in malo s 700 m²), pokrit zimski bazen 25x10 m (celotne površine 660 m²), savne in spremljajoče prostore. Izven objekta se nahaja tudi letno kopališče 50x16 m (skupne površine 15.060 m²). Zaradi prevelikih obratovalnih stroškov je bil leta 1989 zaprt zimski bazen katerega obnova se je zaključila v letu 2006. V letu 1994 je pričela izgradnja Avtokampa skupne površine 9.195 m², ki je kaže, da bo v letu 2008 pričel z uradnim obratovanjem. Ajdovščina je izhodiščna točka za različne oblike turistične in športno rekreativne aktivnosti. Naj omenimo, da nudi Ajdovščina s svojo mediteransko klimo odlične pogoje za razne oblike aktivnosti čez celo leto, kot so letalstvo, zmajarstvo, jamarstvo, planinstvo, kolesarjenje, pohodništvo, kajak.... Tukaj se nahajajo osnovne in srednje šole, ki si zaradi potenciala, ki je prisoten v subregiji zaslužijo boljše pogoje za izvajanje športne vzgoje.

Gimnastična in večnamenska dvorana

Zapiranje vmesnega prostora med malo in veliko dvorano z izgradnjo gimnastične dvorane z jamo, igrišči za squash, badminton in druge vrste aerobne vadbe v nadstropju ter ureditvijo servisnih prostorov za potrebe nogometnega igrišča v

pritličju (garderobe, kabineti, WC-ji, prostori za hrambo orodij), bi dokončno zaključilo ponudbo v ŠC Police. Investicija je smotrna v več pogledih:

- Gimnastika je gotovo ena od motoričnih osnov večini športov. V Ajdovščini nima tradicije, ker v preteklosti ni imela primernih pogojev. Čas je, da se s to negativno tradicijo zaključi in ponudi šolski športni vzgoji, interesnemu, kakovostnemu in vrhunskemu športu za gimnastiko primerne pogoje. Dopolnitev prostora z igrišči za squash in badminton, in druge oblike aerobne vadbe daje širšemu krogu uporabnikov možnost rekreativne vadbe ter koristne in zdrave izrabe prostega časa.
- Ureditev garderob in servisnih prostorov za nogometno igrišče v kleti predstavlja dokončno ureditev potrebnih pogojev za izvajanje tekem na nogometnem igrišču, saj trenutno število garderob, sodniških sob in servisnih prostorov v ŠC Police ne zadošča potrebam.
- Prostor ima že narejeno vzhodno, zahodno in južno steno. Manjkata mu le severna stena in streha.

Ocena investicijskega projekta je približno 375.563 €

Otroško igrišče

V sklopu letnega kopališča se nahaja otroško igrišče, ki zaradi dotrajanosti in zastarelih orodij ni več primerno za uporabo. Obnovitev le tega bi pomenila doprinos igralnih površin za bližnjo osnovno šolo, uporabnike letnega bazena in širše javnosti, ki se zadržuje v območju ŠC Police. Predvidena je zamenjava zastarelih naprav z novimi sodobnimi opremljenimi s varnostnim certifikatom EN 1176, EN 1177. Ocena projekta se giblje okrog 48.097 €.

Trim steza

Zaradi naraščajočih potreb prebivalstva po aktivni izrabi prostega časa bi bila ureditev trim steze z vmesnimi postajami namenjenimi razvoju osnovnih motoričnih sposobnosti (vzdržljivost, moč, koordinacija..) pravi odgovor. Možna ureditev se ponuja od ŠC Police v smeri Lokavec ob potoku Lokavšček. Lastnik zemljišča je Ministrstvo za okolje in prostor RS, kar z vidika pridobivanja soglasja ne bi smelo povzročati težav saj gre za enostaven objekt, ki ne potrebuje gradbenega dovoljenja. Ocena projekta se giblje okrog 20.000 €.

Atletska steza

Zaradi potreb osnovnošolske in srednješolske športne vzgoje, ki nima primernih površin za izvajanje osnovne gibalne aktivnosti – teka, je izgradnja 240 m atletske steze (tartan) nuja in ne le potreba. V sredini atletske steze bi zgradili rokometno in košarkarsko igrišče s pripadajočo drenažo, razsvetljavo in zaščitno ograja. V Ajdovščini imata rokomet in košarka že dolgoletno tradicijo, zato je dopolnitev projekta z rokometnim in košarkarskim igriščem smotrna. Ocena projekta se giblje okrog 333.834 €.

2.2.3 Letni cilji

Prostor in obratovanje

Amortizacijska doba večjega dela opreme vgrajene v objekt se je že davno iztekla. V finančnem načrtu za leto 2008 potrebnih sredstev za nabavo nove opreme ni. V preteklih treh letih smo uspeli z investicijskimi vzdrževanji obnoviti keramiko, vodovodne instalacije in vrata v garderobah. Ostalo je še veliko dotrajane opreme, ki jo bo potrebno v naslednjih letih obnoviti ali zamenjati (kremenčev pesek v filtrih letnega kopališča, keramika okrog letnega bazena, streha na letnem kopališču; talna PVC prevleka, strešna izolacija in strešna okna-kupole, zaščitna prevleka za prekrivanje tal dvoran ob prireditvah..), ki pa jih sami brez pomoči ustanovitelja (Občine Ajdovščina) ne bomo zmogli odpraviti.

Tabela 6: Osnovna sredstva, ki so dotrajana in jih je potrebno zamenjati

NAZIV	OPIS	VREDNOST
ČRPALKE + KREMENČEV PESEK ZA LETNO KOPALIŠČE	Črpalke in kremenčev pesek v filtrih strojnice na letnem kopališču so dotrajani in potrebni zamenjave. Z vsakoletnim čiščenjem z žveplovo kislino skušamo podaljšati življenjsko dobo filtrom vendar to ni najbolj racionalna rešitev.	16.972. €
TALNE POVRŠINE + TALNA PREVLEKA ZA DVORANE	Od odprtja Športnega Centra Police leta 1979 pa do danes vrata in tla kljubujejo sili uporabnikov. S popravili in premazi smo jih poskušali čim dlje ohraniti, vendar smo prišli do točke, ko ni več kaj popravljati. Potrebna je menjava PVC tal na hodniku in stopnišču pritličja ter nakup nove talne prevleke za prekrivanje tal dvoran za prireditve.	28.865. €
TELOVADNICE IN OBJEKTI	Športna oprema (blazine, gimnastična orodja, plezala...) je v katastrofalno slabem stanju. V preteklih letih se je poskušalo z različnimi popravili vzdrževati športno opremo, vendar je oprema dotrajana in bi bilo nujno nabaviti novo.	12.519. €
PREKRITJE STREHE LETNO KOPALIŠČE	Betonska streha – kupola je zaradi delovanja vremenskih vplivov močno načeta. Kljub večkratnim prekrivanjem kupol z ibitolom jo sonce, veter in mraz čez leto ponovno poškodujejo. Trajna rešitev problema bi bila prekritje kupol z bakrom, kot je narejeno na severni strani kopališča, kjer od prekritja dalje s streho ni več problemov.	25.038. €
PREKRITJE STREHE MENJAVA KUPOL	Strešna izolacija in kupole na objektih ŠC Police so v stanju, ko ni več kaj popravljati. Potrebna je kompletna zamenjava kupol z novimi in prekritje straha z novo izolacijo ter izdelava novih kovinskih krnižev.	30.000. €

Izvedba programov

Zavod skrbi za kakovostne pogoje za izvedbo različnih športnih aktivnosti in za kakovostno in pestro športno ponudbo. Zavod je neprofitno naravnano, vseeno pa za svoje delovanje potrebuje finančna sredstva. Ta si pridobiva iz občinskega proračuna, s prijavi na javne razpise, sponzoriranjem in lastnim delovanjem. Za izvedbo načrtovanih programov so potrebna predvsem finančna sredstva za pokritje stroškov organizacije, prevozov in strokovnega kadra.

Tabela 6: Programi v letu 2007

PROGRAM proizvod za odjemalce	POTREBNA FINANČNA SREDSTVA	ZNAČILNOST PROGRAMA	Št. udelež- encev
ŠPORTNE POČITNICE 2008 (PLAVALNI TEČAJ + CELODNEVNO VARSTVO)	8.890,00 €	Organizirano 10-dnevno varstvo od 9h do 17h. Program se bo izvajal v času poletnih počitnic na letnem kopališču in v objektih Zavoda za šport in sicer 10 dni v mesecu juniju/juliju in 10 dni v mesecu avgustu. Namenjen je otrokom od 1. do 9. razreda OŠ. V času varstva se otroci pod strokovnim vodstvom vključujejo v različne športne aktivnosti.	130
PLAVALNI KAMP 2008	1.400,00 €	Program se bo izvajal v času zimskih počitnic v mesecu februarju v ŠC POLICE. Namenjen je otrokom od 1. do 9. razreda OŠ. Namen programa je seznanjanje otrok z plavalnimi aktivnostmi ter ostalimi športnimi vsebinami.	50
PLAVALNI TEČAJ ZA PREDŠOLSKE OTROKE	7.200,00 €	Plavalni tečaj za predšolske otroke se izvaja v notranjem bazenu ŠC POLICE. Izvajamo ga v štirih 5-dnevnih terminih po dve obdobji letno. Na tečaj je organiziran prevoz iz treh smeri: Col-Ajdovščina; Podnanos-Vipava Ajdovščina; Črniče-Selo-Vipavski Križ-Ajdovščina.	180
HURA PROSTI ČAS-DOBIMO SE NA BAZENU	400€	Namen programa je odpreti bazen in telovadnice v času jesenskih počitnic, koristno preživljanje prostega časa ter seznanjanje otrok s športnimi vsebinami.	90
ŠOLSKA ŠPORTNA TEKMOVANJA	500 €	V šolska športna tekmovanja želimo vključiti čim večji delež mladih, ki niso vključeni v klubska tekmovanja. Šport v šoli je dobra priložnost za druženje ter povezovanje šole učencev staršev ter klubov iz okolice.	100
TEČAJ KAJAKA	500 €	Tečaj kajaka bomo izvedli v začetku meseca maja v Batujah na reki Vipavi ter v Solkanu. Program je namenjen Slovenski vojski. Program izvajamo v sodelovanju s kajak klubom Soške Elektrarne.	30

Izvedba prireditev

Zavod si prizadeva z organizacijo športno rekreativnih in kulturno zabavnih prireditev zapolniti vrzel na tem področju. V letu 2008 planiramo izvesti spodaj navedeno število prireditev.

Tabela 7: Prireditve v letu 2008

PROGRAM proizvod za odjemalce	POTREBNA FINANČNA SREDSTVA	ZNAČILNOST PROGRAMA	2008
Dan športa	625,00 €	Predstavitve športnega dogajanja v občini Ajdovščina z namenom pridobivanja otrok za pozitivno in zdravo koriščenje prostega časa. Na prireditve so povabljeni vrhunski športniki in	150

		udeleženci Olimpijskih Iger z namenom prenosa pozitivnih izkušenj na mlade.	
Dan odprtih vrat	500,00 €	Dan odprtih vrat je namenjen promociji letnega kopališča Police. Poleg tega pa na prireditvi predstavimo javnosti programe, ki jih bo Zavod za šport izvajal v času Poletnih počitnic.	300
Pustovanje	1.460,00 €	V sodelovanju z klubom ajdovskih študentov (KAŠ) organiziramo pustovanje za otroke in odrasle.	3000
Maturantski ples	2.400,00 €	V želji, da ponudimo ajdovskim srednješolcem možnost izvedbe maturantskega plesa v ŠC Police, smo opremili veliko dvorano z potrebnimi lučmi in zavesami ter zbrali okrog sebe ekipo, ki nam je pri izvedbi sposobna pomagati.	800
Srečanje upravljalcev športne infrastrukture SLO	4.500,00 €	V okviru Majskega teka želimo dogajanje nadgraditi s športnimi igrami članov Združenja športnih centrov Slovenije. Tekmovalo se bo v treh disciplinah (mali nogomet, odbojka, namizni tenis), pohod na Otliško okno in tek bo namenjen posameznikom.	300
Majski tek	3.340,00 €	Majski tek šteje v serijo tekov za Pokal Primorskih novic in Slovenija teče ta zdravje. Namenjen je šolski mladini in rekreativcem. V okviru teka je organiziran tudi pohod za fizično manj pripravljene. Tekmuje se v 18 mladinskih kategorijah in 15 članskih kategorijah. V letu 2008 načrtujemo razširitev teka na nove uporabnike – člane združenja športnih centrov SLO.	350
Odbojarski turnir na mivki	500,00 €	Skupaj z odbojarskim društvom MIST bomo v mesecu avgustu 2008 izpeljali odbojarski turnir na mivki. Nastopali bodo vsi najboljši slovenski odbojkaši in odbojkašice na mivki.	120
Kulturno zabavno prireditve	1.460,00 €	V soorganizaciji ali sami načrtujemo izvedbo enega koncerta ali druge oblike družabno kulturne prireditve.	1200

2.2.4 Ocena uspeha

Zavod za šport je neprofitno naravnani, zato uspešnost ne moremo ugotavljati z višino dobička oz. prihodkov, pač pa v kvaliteti ter količini ponujenih in izvedenih programov, ki jih Zavod za šport ponuja javnosti, ali v številu prireditev, ki jih za javnost organizira ter storitvi, ki jo zavod nudi uporabnikom (šole, društva). Glede na to, da se v prostorih Zavoda za šport vrši pouk športne vzgoje osnovne in srednje šole ter aktivnosti športnih društev, je razpoložljivega časa – prostih terminov zelo malo. Tudi sama organizacija zabavno – družabnih prireditev je vprašljiva in to iz več razlogov. Prostori (telovadnice) so namenjeni izvajanju športne vzgoje, treningov in

tekem, ki jih je potrebno v primeru organizacije zabavno – družabnih prireditev odpovedati. Stanje objektov se po prireditvi zelo poslabša saj v prostorih ostane vonj po alkoholu še več dni po prireditvi in tudi poškodovanje objektov in opreme ni mogoče v celoti preprečiti. Še tako dobra zaščita ne uspe zavarovati parketa in športne opreme v telovadnici pred poškodbami. Pravzaprav bi bila dobrodošla navodila ustanovitelja kaj in v kolikšni meri si želi, da bi zavod javnosti ponujal svoje prostore in, da zato tudi zagotovi potrebna finančna sredstva.

Organizacija prireditev in trženje

V letu 2007 se je v objektih zavoda izvedlo 4 športne turnirje in 6 kulturno zabavnih prireditev. Pustovanje v mesecu februarju smo izvedli skupaj z Klubom Ajdovskih Študentov, enako v mesecu februarju koncert Oliverja Dragojeviča, Sončkov dan skupaj s športnim društvom Sonček iz Solkana, v decembru koncert Big Foot Mame. Dan športa smo izvedli skupaj s športnimi društvi iz Ajdovščine in Občino Ajdovščina. Zavod je samostojno organiziral prireditve Majski tek 2007, Hura prosti čas v veliki telovadnici sta se izvedla dva maturantska plesa za Srednjo šolo Vena Pilona (skupno preko 800 udeležencev). V mesecu avgusti smo v objektih zavoda gostili rokometni klub »Gold club« iz Hrpelj na 7 dnevni pripravi ter Odbojgarski klub AVTOCOMMERCE iz Bleda, ki je na svoje 5 dnevne priprave pripeljal 50 mladincev in mladink.

Dodatne organizirane dejavnosti

Kot v letu 2006 smo se tudi v letu 2007 trudili z različnimi aktivnostmi pritegniti večje število obiskovalcev v programe, organizirane s strani Zavoda za šport Ajdovščina. V zimskem času smo uvedli nekaj novih programov (pilates, trebušni ples, organizacija rojstnih dnevo), ki glede na udeležbo kažejo, da smo se pravilno odločili. V zimskih počitnicah smo organizirali plavalni tečaj za vrtnice, katerega se je udeležilo 130 otrok. Na letnem kopališču smo organizirali „Poletje na bazenu“, ob torkih smo organizirali uro večernega plavanja pod strokovnim vodstvom, ob četrkih organizirano vadbo vodne aerobike, ob petkih pa nočno kopanje.

Poleg klasičnih tečajev plavanja smo organizirali dva desetdnevna termina celodnevne varstva v juniju/juliju in avgustu za otroke starosti od 6 do 11 let. Pri organizaciji smo sodelovali z športnimi klubi iz Ajdovščine in okolice, tako da smo otrokom predstavili različne športe oz. aktivnosti; rokomet, jamarstvo, košarko, mali nogomet, prosto plezanje, karate, kajak, gimnastiko, konjenišstvo, gasilsko dejavnost, lokostrelstvo in še kaj. Trudili smo se omogočiti obisk programa celodnevne varstva tudi otrokom iz okoliških vasi katerih starši niso mogli zagotoviti prevoza. V ta namen smo otoke prevažali na letno kopališče in nazaj domov z najetim kombijem in lastnim prevoznim sredstvom kar je bilo pri starših sprejeto z navdušenjem. Finančno nam je pomagala Fundacija za šport in Ministrstvo za šolstvo in šport na katerih razpisu smo pridobili denarna sredstva. Na zaključno

prireditve ob koncu poletja smo povabili Bojana Križaja in brata Valič, Aljaža in Urbana ter še nekatere znane športnike, prireditve pa je povezoval novinar Ervin Čurlič.

2.2.5 Morebitne nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa

Kljub temu, da je Zavod za šport v letu 2007 povečal prihodke iz naslova opravljanja tako javne kot tržne dejavnosti ima neprestano likvidnostne težave. Razlog za to je neredno plačevanje uporabe objektov s strani športnih društev. Društva, ki so uporabniki dvoran plačujejo račune, ko jim je dodeljena dotacija. Ker dobivajo dotacijo od občine obdobjno v več delih, takrat poravnajo svoje dolgove. Stroški potrebni za obratovanje (električna energija, čiščenje, vzdrževanje), ki jih pokriva zavod pa se plačujejo mesečno. Zavod ob takem načinu zamude plačevanja računov s strani društev le tem kreditira njihovo dejavnost (za kar po zakonu o športu ni ustanovljen), sam pa ima nenehne težave zaradi odprtih terjatev in nelikvidnosti.

2.2.6 Doseganje zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz preteklih let

Zavod za šport je v zadnjih treh letih občutno racionaliziral stroške

- zaradi menjave kotla in prehoda na plin (prej kurilno olje) se je poraba sredstev potrebnih za ogrevanje objektov in sanitarne vode na letnem nivoju znižala za cca 4.000 €
- delovanja objektov – stroški vezani na električno energijo so nižji zaradi pridobitve ugodnejšega ponudnika na trgu (cena električne energije enaka kot imajo člani GZS Slovenije)
- stroški internetnih storitev in telefonije so nižji zaradi prehoda na ugodnejšega ponudnika.

Po drugi strani zavod povečuje prihodke iz naslova opravljanja javne službe z doplačili uporabnikov in tržne dejavnosti. Iz finančnega poročila je razvidno, da je Zavod za šport v letu 2007 ustvaril 421.723 € prihodkov iz poslovanja, od tega 355.123 € iz občinskih proračunskih virov. Razliko v višini 66.600 € pa je pridobil sam. Če navedeno primerjamo z rezultati zadnjih dveh let, vidimo podobno situacijo. Zavod iz leta v leto večja svoj delež pridobivanja prihodkov bodisi z doplačili uporabnikov oz. z lastno tržno dejavnostjo.

2.2.7 Ocena gospodarnosti in učinkovitost poslovanja

V letu 2007 je zaključen ciklus investicij v sanacijo zimskega bazena, ogrevanje, prezračevanje in protipožarne varnosti. Ker nimamo primerljivih podatkov iz preteklih obdobj je zelo težko oceniti gospodarnost in učinkovitost poslovanja. V letu 2007 smo prešli na popolnoma nov način delovanja in rabe energentov preko vgrajene

avtomatike CNS (centralno nadzornega sistema). Srečevali smo se z veliko neznankami, ki smo jih sprotno reševali pa tudi z izpadi delovanja sistemov in napakami, ki so bile posledica nekvalitetne ali nestrokovne izvedbe. Ob koncu leta so 2007 se stvari nekako umerili in pričakujemo, da bo leto 2008 merodajno.

Zavod je v letu 2007 uspel realizirati večino zastavljenih ciljev. V primerjavi s preteklim letom je zavod na področju tržne dejavnosti (plavalni tečaji, celodnevna varstva, programi med počitnicami, različne vrste aerobne vadbe kot so aerobika, pilates, terapevtska vadba, TNZ, vodna aerobika, vadba za malčke, oddaja objektov v najem, organizacija prireditev) še dodatno povečal prihodke iz tega naslova (celotni prihodki iz naslova tržne dejavnosti znašajo 67.552 €) ob dejstvu, da so cene teh storitev stroškovno oblikovane in zato nižje od konkurence.

2.2.8 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Poslovanje Zavoda za šport Ajdovščina je bilo v letu 2007 skladno s cilji, smotrno in zakonito. Podatki in informacije, ki smo jih pripravili za leto 2007 so kakovostni in odsevajo dejansko stanje premoženja in obveznosti do virov sredstev.

V letu 2007 smo se trudili za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema finančnega poslovanja in kontrol s pripravo internih aktov, ki bi zagotavljali obstoj notranjih kontrol in postopkov. Notranje revizije v letu 2007 za katero od predhodnih let nismo izvedli, načrtujemo pa, da bomo v letu 2008 izvedli notranjo revizijo za leto 2007.

2.2.9 Pojasnila na področjih, kjer cilji niso bili doseženi

Kot je bilo že navedeno je zavod večino zastavljenih nalog uspel realizirati. Največ nedoseženih ciljev se pojavlja na področju investicijskega vzdrževanja, to pa prèdvsem zaradi financiranja dejavnosti javne službe in nerednega plačevanja društev ter nezadostnih finančnih sredstev za materialne stroške. Tako zavod ni uspel realizirati menjave luči v garderobah, menjati talno oblogo v pisarnah, menjati dotrajano športno opremo v telovadnicah, sanirati kupol s strešno kritino na letnem kopališču, menjati dotrajano PVC podlago na hodniku in stopnišču, menjati izolacijo in strešne kupole na strehi objekta,...

2.2.10 Ocena učinkov poslovanja Zavoda za šport Ajdovščina na druga področja

Glede na to, da se v objektih Zavoda za šport Ajdovščina udeležuje različnih programov športnih aktivnosti (šolska športna vzgoja, dejavnost klubov, rekreativna dejavnost, športna dejavnost invalidov, interesna športna vzgoja, dejavnost Ljudske univerze,..) in kulturno zabavnih dejavnosti preko 200.000 uporabnikov letno, lahko trdimo, da so pozitivni učinki na zdravje, socialo, gospodarstvo... zelo veliki. Res je,

da je te učinke težko meriti, vendar pa nas odzivi javnosti-število uporabnikov programov v organizaciji (Zavoda za šport) prepričuje, da opravljamo pravo delo.

2.2.11 Druga pojasnila

Kadrovanje in kadrovska politika

Za opravljanje dejavnosti je bilo v Zavodu od meseca novembra 2007 dalje skupno deset redno zaposlenih. Skupaj s še dvema zavodoma (ROD in GRC) imamo skupno računovodjo katera je od mesecu septembra v količini 15 ur/teden zaposlena pri Zavodu za šport. Med letom smo si pomagali s študentskim delom (predvsem pri delu reševalcev na letnem kopališču, delu na recepciji ter strokovnem delu pri izvedbi športnih programov). Zaradi polnega obratovanja zimskega bazena in nogometnega igrišča se je obseg dela izredno povečal in nam občasno povzroča težave, predvsem takrat, ko so tekme v objektu in na zunanjem igrišču in je potreba po „biti prisoten istočasno na več krajih“.

Redno zaposleni v Zavodu za šport v letu 2007:

- Od 1.1. do 31.12. direktor Robert Krkoč
- Od 1.1. do 31.12. strokovni sodelavec Primož Sulič
- Od 1.1. do 31.12. tehnični delavec Miran Krašna
- Od 1.1. do 31.12. tehnični vzdrževalec opreme – hišnik Erik Šček
- Od 1.1. do 31.12. pisarniški referent Tanja Jejčič
- Od 1.7. do 31.12. čistilka Milena Živanović
- Od 1.1. do 31.12. čistilka Damjana Hladnik
- Od 1.1. do 31.12. tehnični delavec– reševalec iz vode Darko Margon
- Od 1.1. do 31.12. receptor Ana Ličen
- Od 1.4. do 31.12. računovodja Jana Trbižan (37,5% zaposlitve)
- Od 1.11. do 31.12. tehnični delavec Simon Črv Čermelj

Investicijska vlaganja

V letu 2007 je bilo v objekte Zavoda za šport vloženih preko 100.000,00 €. Odbojgarsko igrišče na mivki je bilo predano v uporabo maja 2007 enako dodatna garderoba nogometnega igrišča. Investicija v prezračevanje, ogrevanje, zasilne izhode in zasilno razsvetljavo je bila predana v uporabo s ponovno pridobitvijo uporabnega dovoljenja v avgustu 2007. V Avtokampu so se uredile sanitarije, garderobe ter wc za invalide. Dokončala se je ograja na SZ strani in uredila električna napeljava tako, da ni več ovir za nemoteno uporabo. V letih 2008 in 2009 se v Ajdovščini obetajo dve veliki mednarodni tekmovanji; Evropski pokal v orientaciji v letu 2008 in Evropsko prvenstvo v four crosu leta 2009 in prve rezervacije za kamp so že stekle.

SKLEP

Zavodu za šport Ajdovščina nadaljuje trend zadnjih let v smeri posodabljanja športne infrastrukture in nudenja storitev tako uporabnikom v okviru javne službe (šole, društva) kot tudi ostali javnosti. Obnova zimskega bazena, izgradnja nogometnega igrišča, izgradnja odbojkarskega igrišča, ureditev prezračevanja, zasilnih izhodov in zasilne razsvetljave je prispevala k povečanju obsega dejavnosti zavoda ter večjemu številu in zadovoljstvu uporabnikov.

V finančnem načrtu za leto 2007 smo predvideli povečanje stroškov zaradi večjega obsega dejavnosti javne službe, ki so nam bila delno tudi dodeljena. Del potrebnih sredstev za kritje dejavnosti javne službe smo dobili z rebalansom občinskega proračuna v mesecu septembru saj bi sicer tekočih stroškov ne uspeli pokriti. Kljub dokazani racionalizaciji stroškov in povečanju sredstev za kritja novonastalih potreb se Zavod za šport neprestano srečuje z težavami likvidnosti, ki so posledica nerednega plačevanja društev za koriščenje prostora. To povzroča poslovodstvu stalne težave za odločanje, ker mora neprestano paziti na roke zapadlosti obveznosti do dobaviteljev in potrebno količino denarnih sredstev za kritje le teh. Zavod zaključuje poslovno leto z presežkom prihodki nad odhodkov v višini 4.792 €. Iz izkaza prihodkov in odhodkov po dejavnostih je razvidno, da so v letu 2007 prihodki iz opravljanja javne službe pokrili odhodke te službe. Poslovni izid javne službe prikazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 373 €. Iz naslova tržne dejavnosti je zavod z dobrim delom, kjer so prihodki bistveno večji kot odhodki uspel zaključiti poslovno leto v presežku prihodkov nad odhodki v višini 4.419 €.

PRILOGE

1. **Bilanca stanja** (Priloga 1)
2. Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Priloga 1/A)
3. Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (Priloga 1/B)

4. **Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov** (Priloga 3)
5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (Priloga 3/A)
6. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (Priloga 3/A-1)
7. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (Priloga 3/A-2)
8. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (Priloga 3/B)

Računovodja
Jana Trbižan, mag.



Direktor
Robert Krkoč



1. PREDSTAVITEV JAVNEGA ZAVODA

Naziv javnega zavoda: Ljudska univerza Ajdovščina
Naslov: Cesta 5.maja 14, Ajdovščina
Matična številka: 1434233
Datum in številka vpisa
pri reg.sodišču: 1.7.2002 1/04240/00
Številka proračunskega
porabnika: 01201 - 3000000220
Davčna številka: 88942767
Telefon: 05/3661105 05/3681350
Fax: 05/3661105
Elektronski naslov: ljudska.univerza.ajdovscina@siol.net
Spletna stran: www.lu-ajdovscina.si

1.1. KRATEK OPIS RAZVOJA IN DELOVANJA LJUDSKE UNIVERZE AJDOVŠČINA

Ljudska univerza Ajdovščina deluje v skladno z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Ljudska univerza Ajdovščina (Ur.l.RS 36/02), Zakonom o izobraževanju odraslih (Ur.l.RS 12/96), Zakonom o financiranju vzgoje in izobraževanja (Ur.l.RS 12/96) ter podzakonskimi predpisi, ki urejajo področje vzgoje in izobraževanja. Ustanovljena je bila 16. oktobra 1959, njen ustanovitelj je Občina Ajdovščina. V vseh več kot 45 letih svojega delovanja je v različnih organizacijskih oblikah opravljala izobraževalno, svetovalno in informacijsko dejavnost, širila možnosti za pridobivanje znanja in razvijala kulturo učenja v lokalnem okolju.

1.2. PREDSTAVITEV KADROVSKIH IN MATERIALNIH POGOJEV

ZAPOSLENI v letu 2007

Za nedoločen čas so v zavodu zaposleni:

Boža Bolčina, direktorica
T: +386 5 3664 751
E: boza.bolcina@lu-ajdovscina.si

Ana Bizjak, strokovna delavka
T: +386 5 3664 752
E: ana.bizjak@lu-ajdovscina.si

Helena Furlan, strokovna delavka
T: +386 5 3664 753
E: helena.furlan@lu-ajdovscina.si

Sonja Beočanin, vodja računovodstva,
zaposlena po 3 ure dnevno
T: +386 5 3663 945

Eva Mermolja, strokovna delavka
T: +386 5 3680 508
E: eva.mermolja@lu-ajdovscina.si

Mojca Volk, strokovna delavka
T: +386 5 3680 508
E: mojca.volk@lu-ajdovscina.si

Anja Jamšek Furlan, strokovna delavka
T: +386 5 3664 754
E: isio@lu-ajdovscina.si

Ana Lahajnar, strokovna delavka je bila zaposlena za določen čas od 12.3.
do 12.9.2007 zaradi povečanega obsega dela zaradi dela na projektih.



Zaposleni v programih javnih delih v letu 2007:

Center za informiranje in poklicno svetovanje - CIPS:
Irena Žvokelj, 1.2. – 31.12.2007

Učna pomoč brezposlenim:
Erna Petrovčič Birsa, 1.2. – 12.5.2007
Martina Rebek, 1.2. – 31.12.2007
Urška Štrancar, 11.7. – 31.12.2007

Informiranje in pomoč v Središču za samostojno učenje:
Marina Miklavčič, 1.1. – 12.2.2007
Agata Ploj Pregelj, 13.2. – 31.12.2007

Delovni čas zaposlenih poteka praviloma od 8.00 do 16.00, izobraževalna dejavnost pa večinoma po 16.00 uri, razen programa Projektno učenje za mlajše odrasle in učne pomoči.

Večino izobraževalnih programov izvajamo s pogodbenimi zunanjimi sodelavci, s katerimi sklepamo pogodbe o delu in avtorske pogodbe. Vsi sodelavci, ki izvajajo izobraževalne programe v šolskem letu, so člani andragoškega zbora. Seznam sodelavcev in njihova dokumentacija je shranjena v arhivu Ljudske univerze Ajdovščina.

Kot izobraževalna organizacija veliko časa namenimo tudi svojemu izobraževanju, tako zaposlenih kot zunanjih sodelavcev in partnerjev v projektih. **Seznam izobraževanj za zaposlene in sodelavce** je v prilogi poslovnega poročila.

V letu 2007 so pridobili pedagoško andragoško izobrazbo sodelavci Mojca Volk, Martina Rebek, Andrej Mužina, Suzana Vidmar in Anita Troha Ferjančič.

Ljudska univerza Ajdovščina ima poslovne prostore v prostorih Zavoda za šport, program Projektno učenje pa se izvaja v Hiši mladih. Večina izobraževalne dejavnosti za pridobitev izobrazbe poteka na Osnovni šoli Danila Lokarja in na Srednji šoli Vena Pilon. Za uporabo prostorov na šolah plačujemo najemnino.

Skrbimo za ustrezno opremljenost prostorov in za posodabljanje računalniške opreme. Tudi v letu 2007 smo nabavili 5 novih računalnikov, za katere smo s pomočjo javnega razpisa pridobili 50% sofinanciranje.

1.3. PREDSTAVITEV POMEMBNEJŠIH ORGANOV ZAVODA

Svet Ljudske univerze Ajdovščina je izvoljen organ zavoda, ki ga vodi predsednik sveta. V letu 2007 se je sestel na dveh rednih sejah.

Andragoški zbor Ljudske univerze Ajdovščina vodi direktorica skladno z zakonom. Andragoški zbor sestavljajo sodelavci, ki poučujejo v tekočem šolskem letu. V letu 2007 se je andragoški zbor sestel na dveh sestankih in na decembrskem srečanju.

Na Ljudski univerzi Ajdovščina je oblikovana tudi **šolska maturitetna komisija za poklicno maturo**. Komisijo vodi direktorica, tajnica poklicne mature pa je Ana Bizjak. Šolska maturitetna komisija se sestaja po potrebi in obravnava zadeve, ki so v njeni pristojnosti skladno z Zakonom o maturi in Pravilnikom o poklicni maturi.

V preteklem letu je bila zelo aktivna tudi **skupina za kakovost**, ki je nastala v okviru projekta Ponudimo odraslim kakovostno izobraževanje.

2. OPISNA POROČILA O IZVEDBI PROGRAMOV, DEJAVNOSTI, PROJEKTOV

Ljudska univerza Ajdovščina je neprofitni javni zavod za izobraževanje odraslih. Tradicija, kvaliteta izobraževalnih programov, raznolikosti izobraževalne ponudbe in razvojna naravnost so naša prednost.

Dolgoročni cilj javnega zavoda je omogočiti izobraževanje čim širšemu krogu, tudi tistim, ki so sicer izključeni iz izobraževalnih možnosti. To uresničujemo z različnimi izobraževalnimi programi in tudi s pomočjo raznih dopolnilnih programov: središča za samostojno učenje, svetovalne in informativne dejavnosti, učne pomoči za brezposelne in drugih. V lanskem letu smo bili zelo uspešni na javnih razpisih Ministrstva za šolstvo in šport in Evropskega socialnega sklada za izvedbo različnih programov, ki bogatijo naše okolje.

Kot javni zavod si prizadevamo za uresničevanje evropskih in nacionalnih ciljev s področja izobraževanja, zaposljivosti in razvoja. V letu 2007 smo zaključili projekt Ponudimo odraslim kakovostno izobraževanje, ki predstavlja standard kakovosti dela v izobraževanju odraslih. Na ta način želimo še izboljšati kvaliteto izobraževanja na Ljudski univerzi Ajdovščina, ki svoje poslanstvo gradi na 50-letni tradiciji in v kateri so znanje, strokovnost, kvaliteta, dobri odnosi, upoštevanje posameznika in usmerjenost v razvoj naše temeljne vrednote.

2.1. IZOBRAŽEVANJE ZA PRIDOBITEV IZOBRAZBE

Programne za pridobitev izobrazbe razpisujemo skladno z letnim Razpisom za vpis v izobraževanje odraslih.

Razpisali smo oddelek 9 - letne osnovne šole, za katero smo v letu 2004 dobili verifikacijo in bili vpisani v razvid izvajalcev pri Ministrstvu za šolstvo in šport.

Razpisali smo tudi programe srednjega poklicnega izobraževanja (administrator, trgovec, gostinska dela).

Od srednješolskih programov izvajamo program Gostinski tehnik SSI in Ekonomski tehnik SSI in PTI, v sodelovanju s CDI Univezum pa program Strojni tehnik.

Fakulteta za organizacijske vede Kranj ima v Ajdovščini študijsko središče že od študijskega leta 1997/98 dalje. Vendar žal v preteklih dveh letih kljub precejšnji promocijski aktivnosti ni bilo vpisa niti v dodiplomski niti podiplomski magistrski študij.

Število ur in udeležencev v posameznih programih za pridobitev izobrazbe:

Program:	št. udeležencev	št.ur
Osnovna šola za odrasle	18	773

Srednje poklicno izobraževanje:

kuhar, natakar, kuhar-natakar	15	843
administrator	4	840
trgovec	17	870

Srednje strokovno izobraževanje:

gostinski tehnik	26	1.208
ekonomski tehnik	28	1.337

Poklicno tehniško imenovanje

strojni tehnik	43	806
ekonomski tehnik	21	707

POKLICNA MATURA 2007

ZIMSKI ROK

ŠTEVILO UDELEŽENCEV	VSI	OPRAVILI
PROGRAM		
	5	5
GOSTINSKI TEHNIK	3	2
EKONOMSKI TEHNIK	7	7
STROJNI TEHNIK		

SPOMLADANSKI ROK

ŠTEVILO UDELEŽENCEV	VSI	OPRAVILI
PROGRAM		
	7	7
GOSTINSKI TEHNIK	1	Ni opravila 2 predmetov
EKONOMSKI TEHNIK	3	3
STROJNI TEHNIK		

JESENSKI ROK POM

ŠTEVILO UDELEŽENCEV	VSI	OPRAVILI
PROGRAM	1	1
GOSTINSKI TEHNIK	3	2, 1 popravni
EKONOMSKI TEHNIK	2	2
STROJNI TEHNIK		

ZAKLJUČNI IZPITI 2007

ŠTEVILO UDELEŽENCEV	VSI	OPRAVILI
PROGRAM	1	1
ADMINISTRATOR	1	1
GOSTINSKA DELA	2	2
TRGOVEC		

2.2. TEČAJI, DELAVNICE, USPOSABLJANJA

V 2007 smo izvedli naslednja predavanja, tečaje in druge krajše izobraževalne programe:

PROGRAM	Št. ur	Vodil/a	Termin	Št. Ud.
Priprave na izpit iz slovenskega jezika	8	Irena Šinkovec	Jan. – Feb. 2007	13
Izpit iz slovenskega jezika	/	Ksenija Černigoj Irena Rustja Boža Bolčina	14.2.2007	25
Začetni tečaj angleščine	40	Brigita Badalič	15.11.2006- 7.2.2007	5
Osnove dvostavnega knjigovodstva	80	Milan Žorž	30.11.2006- 29.1.2007	7
Začetni tečaj računalništva – Začetni tečaj Word	20	Martin Kalin	30.1.-27.2.2007	12

Nadaljevalni tečaj Word	20		6.3. – 20. 3. 2007	11
Druga možnost	240	Anja Jamšek Furlan	24.4.-28.6.2007	15
RZZ			3.10.-19.11.2007	11
Nadaljevalni tečaj Španščina	30	Maruška Štrancar Fernando Montes	16.1.-13.3.2007	9
Klasična ročna masaža	20	Saša Černalogar	6.3.-3.4.2007	
Priprave na izpit iz slovenskega jezika	8	Irena Šinkovec	10.4. – 16.4.2007	6
Izpit iz slovenskega jezika		Ksenija Černigoj Irena Šinkovec Irena Rustja	19.4.2007	24
Individualno učenje angleškega jezika	14,5	Ana Mlakar	6.3.-16.5.2007 22.2.-2.3.2007	1 1
Začetni tečaj italijanščine	40	Andrejka Repič	6.2.-24.4.2007	12
Nadaljevalni tečaj nemščine	40	Mateja Skomina	19.2.-14.5.2007	7
Tečaj računalništva – internet	12	Martin Kalin	26.3., 2.4., 16.4.2007	8
Tečaj osnove digitalne fotografije	25	Rajko Bizjak	4.5. – 1.6.2007	8
Odrasli, motivacija za učenje in e izobraževanje	8	Ema Perme	12.6.2007	12
Pismenost odraslih – po korakih do boljše pismenosti	8	Marjana Komprej	18.6.2007	8
Tečaj računalništva – Excel	12	Martin Kalin	3.7.-10.7.2007	8
Priprave na izpit iz slovenskega jezika	8	Irena Šinkovec	8.6.-15.6.2007	8
Izpit iz slovenskega jezika	/	Ksenija Černigoj Irena Šinkovec Boža Bolčina	20.6.2007	13
Slovenščina za tujce za RZZ	90	Irena Šinkovec	29.3.-13.7.2007	5
Informativni Dan FOV	/	Matjaž Roblek	30.8.2007	
	/	Bojan Gomišček		25
Informativni dan LUA		Kolektiv LUA	12.9.2007	13
	8	Irena Šinkovec	29.8.-4.9.2007	5

Priprave na izpit iz slovenskega jezika		Ksenija Černigoj		
Izpit iz slovenskega jezika	/	Irena Rustja	5.9.2007	11
		Helena Furlan		
	20	Saša Černalogar	17.9.-8.10.2007	8
Tečaj klasične ročne masaže				
	8	Martina Rebek	15.10.2007	10
Učimo se lahko tudi doma		Mojca Volk		
	4	Jožica Golob Klančič	16.10.2007	10
Cvetje v jeseni	4	RK Slovenije	16.10.2007	11
Sekunde rešujejo	4	Nadja Kodele	16.10.2007	13
Izrazimo se z umetnostjo	3	Jana Humar	17.10.2007	18
V duhu orienta	3	Olga Ličen	17.10.2007	6
Ruski jezik in kultura	12	Učiteljice OŠ Podkraj	17.10.2007	53
Ustvarjalne delavnice	4	Irena Žvokelj	18.10.2007	8
Popotovanje po Mehiki	6	Mentorice programa PUM	19.10.2007	23
Vseživljenjsko učenje v hiši mladih	2	Dr. Bogomir Novak	21.11.2007	24
Vseživljenjsko učenje ljubezni	10	Ana Mlakar	15.11.2007	1
Individualno učenje angleščine	40	Jana Humar	3.10.-28.11.2007	16
Tečaj orientalskega plesa - Začetni in nadaljevalni	40	Maruška Štrancar	13.9.-11.12.2007	7
Začetni tečaj italijanščine	/	Ksenija Černigoj	21., 22.11.2007	22
Izpit iz slovenskega jezika		Irena Rustja		
		Boža Bolčina		
	40	Martin Kalin	1.10.-30.10.2007	1
Računalništvo za prodajalce	40	Tanja Krpan	od 5.11. 2007	8
Nadaljevalni tečaj angleščine	60	Željko Humar	3.12.-14.12.2007	2
Tečaj za viličariste	2	Dr. Nives Ličen	19.12.2007	5
Predavanje: Ženske, ki preveč delajo				

Poleg tega smo izpeljali še nekatere druge izobraževalne programe na podlagi javnega razpisa Ministrstva za šolstvo in šport

2.3. USPOSABLJANJA ZA ŽIVLJENJSKO USPEŠNOST

Skupno jedro programov se nanaša na pridobivanje temeljnih spretnosti povezanih s pismenostjo (branje, pisane, računanje), socialnih spretnosti, načel vseživljenjskega učenja in aktivnega državljanstva ter učenja računalništva. Pri oblikovanju vsebin programa izhajamo iz izobraževalnih potreb in interesov posamezne ciljne skupine. Izbira privlačnih vsebin in ustreznih metod dela je ključnega pomena pri motiviranju udeležencev za vključitev v izobraževanje. Programe UŽU izvajajo posebej usposobljeni učitelji.

Vsi programi so za udeležence brezplačni, sofinancirata jih Ministrstvo za šolstvo in šport in Evropski socialni sklad.

JAVNO VELJAVNI PROGRAMI	UR	USPOSABLJANJA ZA ŽIVLJENJSKO USPEŠNOST SO IZVAJALI:	TRAJANJE	ŠT. UDELEŽENCEV
UŽU – Most do izobrazbe	120	Anja Jamšek Furlan Boža Bolčina Martin Kalin	20.3.- 31.5.2007	15
UŽU – Izzivi podeželja (2 izvedbi)	240	Anja Jamšek Furlan Boža Bolčina	7.5. – 25.8.2007	16
UŽU – Beremo in pišemo skupaj (2 izvedbi)	100	Valentina Brecej Tanja Princes	Marec – junij 2007 1.7.-31.8.2007	11
UŽU – Moj korak	120	Liljana Lazar Tanja princes	Marec avgust 2007	10

2.4. ŠTUDIJSKI KROŽKI

Študijski krožki so posebni skupinski projekti, namenjeni druženju in izmenjavi znanja in izkušenj. Vodi jih mentor, s katerim se na prvem srečanju udeleženci dogovorijo, kaj želijo na določenem področju raziskovati in določijo, kdaj se bodo srečevali. Študijski krožki so priložnost za učenje v skupini, kjer se združuje prijetno s koristnim. V šolskem letu 2007/2008 potekajo naslednji študijski krožki:

Od nitke do čipke	Jana Nusforfer	24.9.-3.12.2007	12
Oblikovanje gline	Marinka Kverh	nov.-dec.2007	9
Delavnice sprostitve in dobrega počutja	Saša Černalogar	27.9.-6.12.2007	9
Računalniški krožek	Martina Rebek		10
Obudimo kulturno življenje na vasi (Lokavec)	Alenka Furlan		12

2.5. SREDIŠČE ZA SAMOSTOJNO UČENJE

Na Ljudski univerzi Ajdovščina deluje Središče za samostojno učenje že od leta 1999. V središču ponujamo gradiva za samostojno učenje, udeleženci se učijo sami, vendar ob podpori mentorja oziroma svetovalca za samostojno učenje, ki je na Ljudski univerzi Ajdovščina zaposlen preko javnih del.

Središče je v obdobju od 01.01.2007 do 31.12.2007 obiskalo 233 udeležencev, od tega se jih je na novo vpisalo 134, opravljenih pa je bilo 2334 ur samostojnega učenja.

Z organiziranim samostojnim učenjem je učenje dostopnejše udeležencem, saj je učenje v središču brezplačno. Udeleženci si čas učenja razporedijo glede na svoje možnosti in potrebe. V središču je na razpolago veliko sodobnih učnih gradiv, hiter dostop do interneta in sodobna informacijska tehnologija.

Odločilna za dosežene dobre rezultate središča za samostojno učenje je bila stalna strokovna pomoč mentorice, ki je bila omogočena s programom javnih del »Informiranje in pomoč v središču za samostojno učenje«.

Središče za samostojno učenje Ajdovščina se je v okviru projekta CVŽU VITA razširilo na pet novih točk za samostojno učenje, in sicer v Lavričevo knjižnico Ajdovščina, na Obrtno zbornico Ajdovščina, v Center za razvoj podeželja TRG Vipava ter na Posoški razvojni center v Tolmin in na Idrijsko Cerkljansko razvojno agencijo v Idrijo, v juliju pa tudi v Dom starejših občanov v Črni Vrh.

2.6. PROJEKTNO UČENJE ZA MLAJŠE ODRASLE

Projektno Učenje za mlajše odrasle je javno veljavni program, namenjen mladim med 15 in 25. letom, ki so brez poklicne ali strokovne izobrazbe in so brezposelni. Namen programa je pomagati mladim pri nadaljevanju opuščene šolanja ali pri iskanju zaposlitve. V PUM se lahko mladi vključijo kadarkoli med šolskim letom in prav tako lahko iz njega kadarkoli izstopijo.

V šolskem letu 06/07 je bilo v program vključenih 19 udeležencev, od tega 11 fantov in 7 deklet. Beležili smo 90% uspešnost programa, kar pomeni, da le 10% udeležencev ni doseglo ciljev: niso nadaljevali šolanja ali se zaposlili.

Izvedli smo številne interesne delavnice in dva izbirna projekta. Prvi projekt je bil dobrodelne narave, poimenovali smo ga Punčke za nasmeh otrok. V projektu smo prodajali glinene punčke lastne izdelave, izkupiček prodaje pa podarili varovancu Centra invalidnih otrok Janka Premrla Vojka Vipava.

Drugi projekt »pum.cc« je bil tudi izredno uspešen. Udeleženci so izdelali spletno stran PUM-a, ki smo jo kasneje postavili na splet. Spletna stran igra pomembno promocijsko in predstavitveno vlogo programa, saj je dostopna vsem, na njej pa je predstavljen program in vse izvedene aktivnosti in projekti. V šolskem letu 2007/08 program obiskuje 21 udeležencev, vodijo pa jih tri usposobljene mentorice.

3. SVETOVANJE IN INFORMIRANJE

V okviru svetovalne dejavnosti smo 35 našim udeležencem pomagali pri prijavi na razpisana sredstva za zmanjševanje izobrazbenega primanjkljaja.

3.1. ISIO - INFORMACIJSKO SVETOVALNO SREDIŠČE ZA IZOBRAŽEVANJE ODRASLIH

Svetovalno središče Nova Gorica-Ajdovščina informira in svetuje o izbiri izobraževalne poti, tako formalnega kot neformalnega izobraževanja za odrasle.

3.2. CIPS - CENTER ZA INFORMIRANJE IN SVETOVANJE

Center za informiranje in poklicno svetovanje je do 31.12.2007 deloval na Uradu za delo Ajdovščina. Vzpostavili smo ga v okviru projekta Razvijanje in širjenje mrež z IKT podprtih lokalnih/regionalnih svetovalnih centrov in centrov za poklicno svetovanje – Center vseživljenjskega učenja VITA.

Od 01.01.2007 do 31.12. 2007 je CIPS obiskalo 81 ljudi, predvsem mladih, ki so iskali informacije in nasvet pri vključevanju v šolanje, pri izbiri poklica. CIPS je v Ajdovščini pričel delovati marca 2006. V letu 2007 je nudil 312 ur svetovalnega dela in informiranja.

3.3. UČNA POMOČ

Mentorji na Ljudski univerzi Ajdovščina so nudili 856 ur učne pomoči. Največje povpraševanje je bilo po učni pomoči iz matematike in tujih jezikov, predvsem angleščini in italijanščini. Največ opravljenih ur pomoči je bilo v avgustu in novembru, največ udeležencev pa je po učni pomoči povpraševalo v mesecu decembru.

Naloge mentorja učne pomoči so številne, v ospredje pa vedno bolj prihaja naloga neprestanega motiviranja udeležencev za redno obiskovanje predavanj in koriščenja učne pomoči.

4. PROJEKTI

4.1. CENTER VSEŽIVLJENJSKEGA UČENJA VITA

Ljudska univerza Ajdovščina se je v letu 2005 uspešno prijavila na razpis z naslovom "Razvijanje in širjenje mrež z IKT podprtih lokalnih/regionalnih svetovalnih središč in središč za poklicno svetovanje - Centri vseživljenjskega učenja". S sofinanciranjem Ministrstva za šolstvo in šport ter Evropskega socialnega sklada je v Ajdovščini nastal regionalni **Center vseživljenjskega učenja VITA** (Vipava, Idrija, Tolmin, Ajdovščina). Ljudska univerza Ajdovščina nastopa v projektu kot nosilka, partnerji, ki so se projektu pridružili pa prihajajo iz celotne severno primorske regije: Lavričeva knjižnica Ajdovščina, Območna obrtna zbornica Ajdovščina, Center za razvoj podeželja TRG Vipava, Posoški razvojni center, Idrijsko Cerkljanska razvojna agencija in ZRSZ OE Nova Gorica.

Namen in cilji projekta so:

- razviti dejavnosti svetovanja in informiranja za odrasle in mladino (CIPS Center za informiranje in poklicno svetovanje),
- širiti dejavnosti središč za samostojno učenje in uvajanje novih točk za samostojno učenje v regiji,
- vzpostaviti enoten spletni portal, ki bo članom mreže CVŽU VITA in vsem uporabnikom omogočal uporabo obstoječih in na novo razvitih gradiv za samostojno učenje in e-gradiv.

Projekt se je zaključil 31.12.2007.

4.2. GRUNTVIG 2 - SIA

Avgusta 2007 smo zaključili dvoletni mednarodni projekt GRUNDTVIG 2 – SIA (Aktivna socialna vključenost). Koordinator projekta je bila Folkekulturförbundet iz Norveške, poleg Ljudske univerze Ajdovščina pa so v projektu kot partnerji sodelovale organizacije iz Velike Britanije, Slovaške, Poljske, Norveške in Litve.

Glavni namen projekta je bilo ovrednotenje metode Procesnega dela, seznanitev z orodji, ki se uporabljajo pri tej metodi in ugotavljanje uporabnosti metode pri vseh dejavnostih, ki jih izvaja Ljudska univerza Ajdovščina.

V okviru projekta smo od 21. do 25.maja 2007v Sloveniji organizirali 4-dnevno mednarodno konferenco z 27 udeleženci iz vseh partnerskih organizacij.

4.2. PONUDIMO ODRASLIM KAKOVOSTNO IZOBRAŽEVANJE - POKI

Konec leta 2005 smo se vključili v dvoletni nacionalni razvojni projekt Ponudimo odraslim kakovostno izobraževanje - POKI, ki ga ob podpori Evropskega socialnega sklada in Ministrstva za šolstvo in šport razvija Andragoški center Slovenije.

V projekt smo se vključili, ker se zavedamo pomena zagotavljanja kakovosti dela in samoevalvacije za sprejemanje odločitev o prihodnjem razvoju naše izobraževalne organizacije. Spoznali smo načine sistematičnega presojanja kakovosti, dobili objektivni pogled v kakovost lastnega dela, spoznali nove možnosti za razvijanje kakovosti in uvajanje izboljšav z namenom še večje pozitivne prepoznavnosti naše ustanove.

Projekt smo zaključili z Akcijskim načrtom sprememb in izboljšav, ki smo jih nekatere že vpeljali v naše delo, druge pa še nameravamo. Pridobili smo tudi ustrezno znanje in orodja za samoevalvacijo tudi v prihodnje.

5. OSTALA DEJAVNOST

5.1. INFORMATIZACIJA in PROMOCIJSKA DEJAVNOST

V letu 2007 smo prenovili našo spletno stran, ki dopušča več možnosti za promocijo dejavnosti in zavoda, za predstavitev programov in za obveščanje.

Spletni portal za e učenje, ki je nastal v okviru projekta CVŽU VITA omogoča dostop do novih e gradiv, ki smo jih razvili sami ali pa drugi centri. Spletni portal (e-campus) služi kot informacijska komunikacijska podpora dejavnosti Regijskega centra vseživljenjskega učenja VITA, bogati njegovo dejavnost, članom mreže in vsem uporabnikom pa omogoča uporabo podatkov, gradiv za samostojno učenje preko spleta in e-gradiv ter omogoča vseživljenjsko učenje na sodobnejši način.

Vpeljali smo nekatere novosti na področju obveščanja udeležencev ter nastavili računalniški sistem za evidence na področju izobraževanja odraslih.

Izoblikovali smo katalog in nove zloženke za programe usposabljanja za življenjsko uspešnost ter ECDL izpitni center. Pripravili smo splošni plakat ljudske univerze v enotni zunanji podobi ter plakat za promocijo programa Projektno učenje za mlajše odrasle.

Veliko smo oglaševali v lokalnem časopisju, pripravljali članke o izvedenih dejavnostih ter sodelovali v radijskih oddajah. Še posebej veliko promocijske dejavnosti je bilo v okviru Tedna vseživljenjskega učenja, ki že sam po sebi pomeni promocijo znanja in učenja.

ZAKLJUČEK

Poslovno uspešno leto 2007 kažeta tako obseg in vsebina opravljenega dela kot samo dejstvo, da smo uspeli zagotoviti ustrezne materialne pogoje za realizacijo vseh v poročilu navedenih dejavnosti.

Priloženo finančno poročilo kaže, da smo tudi iz finančnega vidika poslovali dobro in gospodarno. Uspeli smo velik delež sredstev pridobiti iz evropskih sredstev, kar pomeni pridobitev za lokalno okolje.

Pred nami je novo programsko obdobje 2007 – 2013 in čakamo na nove javne razpise. Prav iz tega razloga smo del ustvarjenih sredstev namenili za potrebe dejavnosti v letu 2008. Znano je namreč, da je za črpanje sredstev Evropskega socialnega sklada potrebno zagotavljati predhodno lastno financiranje in šele na podlagi potrjenih zahtevkov dobi zavod vrnjena vložena sredstva. Zamik, ki nastane med nastankom in plačilom stroška ter med vračilom, pa je včasih daljši kot eno leto.

Za odlične rezultate se zahvaljujem celotnemu kolektivu Ljudske univerze
Ajdoščina, zaposlenim kot tudi vsem zunanjim sodelavkam in sodelavcem. S trdim
in predanim delom smo uspeli ohraniti in okrepiti položaj
Ljudske univerze Ajdoščina.

Boža Bolčina,
direktorica

Ajdoščina, februar 2008

LJUDSKA UNIVERZA AJDOVŠČINA
CESTA 5. MAJA 14
AJDOVŠČINA

RAČUNOVODSKO POROČILO
s pojasnili k računovodskim izkazom za leto 2007

KAZALO

1. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2007

SPLOŠNE RAČUNOVODSKE USMERITVE
POSAMEZNE RAČUNOVODSKE USMERITVE

Osnovna sredstva

Davki

Poslovanje s tujini valutami

Terjatve

Finančne naložbe

Aktivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti

Pasivne časovne razmejitve

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV-DOLOČENIH UPORABNIKOV, IZKAZ
PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU
DENARNEGA TOKA IN PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH
UPORABNIKOV PO VRSTI DEJAVNOSTI

PRIHODKI IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Prihodki od poslovanja

Finančni prihodki

Izredni prihodki

Prevrednotovalni prihodki

ODHODKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV

Stroški blaga, materiala in storitev

2.2. Stroški dela

Amortizacija

Finančni in izredni odhodki

Drugi stroški

Prevrednotovalni poslovni odhodki

PRIHODKI IN ODHODKI PO NAČELU DENARNEGA TOKA

BILANCA STANJA

Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Denarna sredstva

Kratkoročne terjatve do kupcev, dani predujmi in druge kratkoročne terjatve in AČR

Zaloge

Kratkoročne obveznosti

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil, katero obsega pojasnila in razkritja v zvezi z računovodskimi izkazi.

Pri vodenju poslovnih knjig v letu 2007 smo upoštevali:

- Zakon o računovodstvu (Ur. l. 23/99 in 30/02) 20. do 29. in 51. člen
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07) - odslej pravilnik o sestavljanju letnih poročil
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04 in 141/04)
- Navodilo o načinu in stopnjah odpisa opredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur. l. RS št. 54/02, 45/05)
- 62, 89. in 99. člen zakona o javnih financah Ur. l. RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06 in 14/07) ter
- Splošne določbe slovenskih računovodskih standardov (SRS)

Uporabljene računovodske rešitve

Zavod pri evidentiranju in izkazovanju poslovnih dogodkov uporablja naslednje računovodske rešitve:

Osnovna sredstva

Osnovna sredstva vrednotimo po nabavni vrednosti. Odpisujemo jih posamezno z dosledno uporabo proporcionalne metode iz obračunskega obdobja v obračunsko obdobje. Pri določanju stopnje amortizacije upoštevamo stopnje, določene v prilogi Navodila o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Denarna sredstva

Med denarnimi sredstvi izkazujemo denarna sredstva na računu zavoda odprt pri Upravi za javna plačila RS.

Terjatve in obveznosti

Terjatve in obveznosti izkazujemo v poslovnih knjigah ob njihovem nastanku na kontih terjatev in obveznosti ter hkrati na ustreznih kontih prihodkov in odhodkov.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Med lastnimi viri in dolgoročnimi obveznostmi izkazujemo ugotovljeni poslovni izid-presežek prihodkov nad odhodki ter obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje.

Prihodki

Zavod izkazuje prihodke po načelu fakturirane realizacije. Prihodke razčlenjujemo po kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Odhodki

Zavod izkazuje odhodke po načelu nastanka poslovnega dogodka in jih razčlenjujemo po kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

1. POJASNILA K BILANCI STANJA NA DAN 31.DECEMBRA 2007

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja. Je računovodski izkaz, ki mora izkazovati resnično stanje sredstev in obveznosti do sredstev. Obvezni prilogi k bilanci stanja sta pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

(skrajšana oblika bilance stanja)

Členitev skupine kontov	NAZIV SKUPINE KONTOV	Tekoče leto 2007	Predhodno leto 2006
	SREDSTVA		
	DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	10.974	13.471
00	Neopredmetena dolgoročna sredstva	6.759	6.664
01	Popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev	6.346	6.276
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	72.696	68.040
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih sredstev	62.135	54.957
	KRATKOROČNA SREDSTVA	286.576	217.422
11	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	52.179	29.298
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	50.547	31.518
13	Dani predujmi in varščine	137	271
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	103.256	56.794
15	Kratkoročne finančne naložbe	79.498	97.171
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja	1.590	
17	Druge kratkoročne terjatve	-1.296	392
19	Aktivne časovne razmejitev	665	1.978
	AKTIVA SKUPAJ	297.550	230.893
	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	2.687	2.687

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	81.889	68.061
20	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme	398	247
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	16.062	15.052
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	11.175	11.726
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	8.373	18.181
29	Pasivne časovne razmejitve	45.881	22.855
	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	215.661	162.832
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	13.170	14.476
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	202.491	148.356
	PASIVA SKUPAJ	297.550	230.893
	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	2.687	2.687

SREDSTVA

Vrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja

Po 32. členu zakonu o računovodstvu in po SRS, opredmetena osnovna sredstva vrednotimo po nabavni vrednosti oziroma po ocenjeni vrednosti.

V skladu s SRS 1 osnovna sredstva, katerih posamična vrednost po dobaviteljevem računu ne presega 500 evrov, štejemo kot drobni inventar, ki ga izkazujemo med osnovnimi sredstvi.

Stvari drobnega inventarja, katerih posamične vrednosti so manjše od 100 evrov, pa razporedimo med material in neposredno uvrstimo med odhodke.

Amortizacija in odpisi

Z amortizacijo opredmetenih osnovnih sredstev je povezan popravek njihove vrednosti. Obračun amortizacije obravnava pravilnik o odpisu.

- opredmeteno osnovno sredstvo začnemo amortizirati prvi dan v naslednjem mesecu po tistem, ko je sredstvo razpoložljivo za uporabo, torej usposobljeno za opravljanje dejavnosti.
- neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva amortiziramo posamezno z uporabo metode enakomernega časovnega amortiziranja.
- stopnje odpisa so določene z navodilom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev
- strošek amortizacije pokrivamo v breme ustreznih obveznosti do virov sredstev, če ni vračunan v ceno storitve ali če denarna sredstva za njegovo kritje niso pridobljena iz sredstev javnih financ. Vsakoletni stroški amortizacije osnovnih sredstev, pridobljenih iz donacij, pa nadomeščamo v breme dolgoročnih rezervacij iz naslova donacij.

Predpisane amortizacijske stopnje v letu 2007 so (Ur.l RS 120/07)

Zgradbe	3
Oprema za ogrevanje, ventilacijo in vzdrževanje	20
Pohištvo	12
Ostala oprema	20
Računalniki	50
Druga računalniška oprema	25
Programska oprema	10

Tabela 1: Pregled dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2007 po nabavni vrednosti in primerjava s predhodnim letom:

Vrsta dolgoročnega sredstva	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Neodpisana vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva	6.758,92	6.346,18	412,74
Oprema	31517,62	20.956,25	10.561,37
Drobni inventar v uporabi	754,57	754,57	0,00
Pohištvo leseno in kovinsko	22.631,43	22.631,43	0,00
Učila	1.707,89	1.707,89	0,00
Ptt oprema	1.432,61	1.432,61	0,00
Računalniška oprema	11.138,77	11.138,77	0,00
Naprave za snemanje in razmož	1.428,06	1.428,06	0,00
Druga neomenjena oprema	730,97	730,97	0,00
Računski stroji	130,50	130,50	0,00
Drugi DI	1.223,65	1.223,65	0,00
SKUPAJ	78.783,96	67.142,31	10.974,11

Tabela 2: Pregled nabav osnovnih sredstev v letu 2007

Vrsta dolgoročnega sredstva	Nabavna vrednost
Računalniški programi	93,45
oprema	4.445,11
pohištvo	3.469,22
telefoni	126,07
Računalniška oprema do 500 €	1.882,90
Skupaj	10.016,75

Tabela 3: Pregled nabav opredmetenih osnovnih sredstev po virih financiranja:

naziv	Nabavna vrednost	Vir financiranja- 50% Ministrstvo za šolstvo	Lastna sredstva
Licenca vizir	93,45		*
Osebni računalniki	2.311,40	*	*
Ostala oprema	2.133,71		*
Pohištvo	3.469,22		*
telefoni	126,07		*
Računalniška oprema do 500€	1.168,00	*	*
Ostala računalniška oprema	714,90		*

Tabela 4: Pregled odpisanih in izločenih dolgoročnih sredstev po stanju 31.12.2007 (predlog inventurne popisne komisije):

Vrsta dolgoročnega sredstva	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Neodpisana vrednost
računalniki	3.000,13	3.000,13	0,00
pohištvo	1.482,36	1.482,36	0,00
telefoni	402,85	402,85	0,00

Računalniška oprema do 500€	380,23	380,23	0,00
Skupaj odpisi 2007	5.265,57	5.265,57	0,00

Odpisana opredmetena osnovna sredstva smo po sklepu popisne komisije izknjižili iz poslovnih knjig. Odpisana sredstva je komisija fizično izločila iz prostorov ter o tem sestavila zapisnik.

Tabela 5: Pregled vrst kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev za leto 2007 in primerjava s predhodnim letom:

Vrste kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju tekočega 2007	Vrednost po stanju predhodnega leta 2006
Dobroimetje pri bankah	52.179	29.298
Kratkoročne terjatve do kupcev	50.547	31.518
Dani predujmi in varščine	137	271
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	103.256	56.794
Kratkoročne finančne naložbe-depoziti	79.498	97.171
Aktivne časovne razmejitve	665	1.978

Davek od dohodkov pravnih oseb

Zavod je v skladu z določbami Zakona o davku od dohodkov pravnih oseb (Ur. l. RS št. 117/06) zavezanec za davek od dohodka pravnih oseb, na podlagi 9.člena tega zakona pa ga plačuje le za dobiček, ki izhaja iz opravljanja pridobitne dejavnosti. Kaj se davčno šteje za pridobitno oziroma nepridobitno dejavnost, še vedno ni jasno. Mnenja so različna, prevladujeta pa dve razlagi:

- pridobitna dejavnost je tista, ki se opravlja na trgu, nepridobitna pa ona, ki se opravlja v okviru izvajanja javne službe, ali
- v okviru pridobitne dejavnosti opravljene storitve se zaračunavajo neposredno uporabnikom, v okviru nepridobitne dejavnosti pa se zaračunavajo oziroma pokrivajo iz proračuna

Po izračunih o doseženih prihodkih v letu 2007 izhaja, da znaša delež prihodkov iz naslova pridobitne dejavnosti na trgu 28,02%, kar je v primerjavi s predhodnim letom za 0,27 odstotnih točk več.

Obveznost za plačilo davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2007 znaša 13.400,00 €, kar je za 1,72% več kot v predhodnem letu. Obveznost mesečnih akontacij za leto 2008 znaša 1.116,70 €.

Zakon o davku na dodano vrednost

Zavod je davčni zavezanec v skladu z določbami Zakona o davku na dodano vrednost. Davek obračunavamo za promet, ki je v skladu z Zakonom o davku na dodano vrednost obdavčen.

V skladu z 65. členom Zakona o DDV imamo pravico do sorazmernega deleža odbitka vstopnega DDV (za leto 2007 znaša odbitni delež 29% ali 17% manj kot v letu 2006. Iz tega

naslova izkazujemo prevrednotovalne odhodke za preveč uveljavljeni znesek v letu 2007 v višini 2.192,49 €.

Terjatve

Dolgoročnih terjatev zavod nima.

Kratkoročne terjatve izkazujemo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo tudi poplačane. Poznejša povečanja ali zmanjšanja terjatev povečujejo poslovne oziroma finančne prihodke oziroma odhodke. Vsa povečanja oziroma zmanjšanja pa morajo biti utemeljena z ustreznim dokumentom.

Na dan 31.12.2007 izkazujemo 50.440,56 € kratkoročnih terjatev do kupcev. V stanju terjatev so zajeti vsi obroki šolanja za šolsko leto 2007-2008. Od tega odpade na razmejitev šolnin-terjatve za šolsko leto 2008 45.880,90 €, za kar smo oblikovali pasivne časovne razmejitve-odložene prihodke za obdobje januar-avgust 2008. Če odbijemo znesek terjatev v odloženih prihodkih znaša dejansko stanje neporavnanih terjatev do kupcev na dan 31.12.2007 znaša 4.559,66 €.

Finančne naložbe

Finančnih naložb zavod nima.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN

Med kratkoročnimi terjatvami do uporabnikov EKN izkazujemo znesek 103.256,00 € ali 81,8 % več kot v predhodnem letu in sicer:

- kratkoročne terjatve do Ministrstva za šolstvo v višini 99.274,73 €
- kratkoročne terjatve do občine Ajdovščina v višini 1.203,44 €

Kratkoročne finančne naložbe-depoziti

Na dan 31.12.2007 imamo vezana prosta denarna sredstva pri poslovni banki Novi KBM področje Nova Gorica v višini 79.497,61 €. Iz tega naslova smo v letu 2007 pridobili 2.554,97 € prihodkov.

Aktivne časovne razmejitve

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami izkazujemo odložene stroške izobraževanja za šolsko leto september 2007-junij 2008 v znesku 665,32 €.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Tabela 6: Pregled kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev po vrstah za leto 2007 in primerjava s predhodnim letom

Vrste kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju tekočega leta 2007	Vrednost po stanju predhodnega leta 2006	Indeks
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	16.062,50	15.053,44	106,70
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	11.175,07	11.726,91	95,29
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	8.373,11	18.933,47	44,22
Pasivne časovne razmejitve	45.880,90	22.852,34	200,77

Odstotek povečanja obveznosti do zaposlenih je v skladu z zakonom. Obveznosti do dobaviteljev so na isti ravni predhodnega leta. Nizek odstotek drugih kratkoročnih obveznosti pa izhajajo in naslova obveznosti plačila davka od dohodkov pravnih oseb, kar je obrazloženo pri poglavju davka. Tudi pasivne časovne razmejitve so razkrite v podnaslovu kratkoročne terjatve.

Tabela 7: Pregled kratkoročnih obveznosti do zaposlenih za leto 2007 in primerjava s predhodnim letom

Med kratkoročne obveznosti do zaposlenih uvrščamo obveznosti do zaposlenih za plače, nadomestila in druge prejemke iz delovnega razmerja ter z njimi povezane davke in prispevke.

Vrste kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju tekočega leta 2007	Vrednost po stanju predhodnega leta 2006	Indeks
Obveznosti za čiste plače	9.336,49	9.041,78	103,25
Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač	3.282,90	3.262,25	100,63
Davek iz plač-dohodnina	1.918,41	1.884,92	101,77
Obveznosti za druga izplačila zaposlenim	1.494,70	864,46	172,90
Skupaj	16.032,50	15.053,41	106,50

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročna obveznost je obveznost, ki zapade v plačilo v enem letu ali prej. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v začetku izkazujemo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin (računov, pogodb), ob predpostavki, da upniki zahtevajo njih plačilo.

Na dan 31.12 2007 znašajo neporavnane obveznosti do dobaviteljev 11.425,07 €. To so računi do dobaviteljev z datumom nastanka dolžniško upniškega razmerja v mesecu decembru 2007 ter valuto zapadlosti v mesecu januarju in februarju 2008. Obveznosti do dobaviteljev, starejših od 30 dni ne izkazujemo, ker jih tekoče poravnavamo.

Pasivne časovne razmejitve

Pasivne časovne razmejitve so se v primerjavi s preteklim letom zvišale iz razloga, ker smo v preteklem letu izdali vsum udeležencem izobraževanja položnice za šolsko leto 2007-2008 ter zneske iz šolnin leta 2008 razmejili., kar je razvidno iz tabele:

Tabela 8 : Pregled oblikovanih pasivnih časovnih razmejitev za obdobje januar-avgust 2008:

Vrsta virov sredstev po namenu	Vrednost po stanju januar-avgust leta 2008
Šolnina ekonomski tehnik	21.917,97
Šolnina gostinski tehnik	11.746,62
Šolnina strojni tehnik	6.454,00
Šolnina trgovec	5.455,71
Skupaj odloženi prihodki	45.574,30

Tabela 9: Pregled lastnih virov in dolgoročnih obveznosti po vrstah za leto 2007 in primerjava s predhodnim letom

Vrste lastnih virov in dolgoročnih obveznosti	Vrednost po stanju predhodnega leta	Vrednost po stanju tekočega leta
Obveznosti za sredstva v upravljanju	9.364,22	9.364,22
Sredstva v upravljanju-MŠ	5.112,34	3.805,90

2. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju, izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti pa prihodke in odhodke, ki se nanašajo na izvajanje javne službe in tržne dejavnosti. Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo poslovnega dogodka-fakturirane realizacije.

1.1. PRIHODKI

Prihodki so razčlenjeni na:

- poslovne prihodke (prihodke od poslovanja)
- finančne prihodke (prihodke od financiranja)
- izredne prihodke
- prevrednotovalne poslovne prihodke

Prihodki so iz proračunskih in neproračunskih virov.

Tabela 10: Primerjava prihodkov v letu 2007 s tistimi v predhodnem letu

Členitev kontov	Vrste prihodkov	Prihodki tekočega leta 2007	Prihodki predhodnega leta 2006
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	480.949	484.802
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	480.949	484.802
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG		
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG		
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA		
762	B) FINANČNI PRIHODKI	2.555	2.608
763	IZREDNI PRIHODKI	2.807	96
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI		280
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI		280
	D) CELOTNI PRIHODKI	486.311	487.786
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	151.322	163.905
460	STROŠKI MATERIALA	12.966	20.452
461	STROŠKI STORITEV	138.356	143.453
	F) STROŠKI DELA	242.389	226.248
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	190.644	171.428
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	36.681	34.210
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	15.064	20.610
462	G) AMORTIZACIJA	9.487	7.499
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	13.400	13.161
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	7.952	15.707
467	K) FINANČNI ODHODKI	2	25
468	L) IZREDNI ODHODKI	1.704	17
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	5.921	63
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV		
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	5.921	637
	N) CELOTNI ODHODKI	432.177	426.625
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	54.134	61.161
	Povprečno število zaposlenih	6	6
	Število mesecev poslovanja	12	12

Pripoznavanje prihodkov in odhodkov

Po SRS 18 se prihodki razčlenjujejo na poslovne, finančne in izredne. Posebna vrsta so prevrednotovalni prihodki.

- *Poslovni prihodki* so prihodki od prodaje proizvodov in storitev ter prihodki od prodaje blaga in materiala.

- *Finančni prihodki* so prihodki iz finančnih razmerij z drugimi.
- *Izredni prihodki* so neobičajni prihodki, ki so nastali nepričakovano in so posledice dogodkov, ki jih nismo mogli predvideti.
- *Prevrednotovalni poslovni prihodki* so prihodki, ki so nastali zaradi sprememb prvotno izkazane vrednosti gospodarskih kategorij.

Prihodki od prodaje blaga v skladu s SRS 18.18 merimo na podlagi cen, navedenih v računih in drugih listinah.

Prihodki iz prodaje storitev v skladu s SRS 18.20 merimo po prodajnih cenah končnih storitev. Sredstva za pokrivanje določenih stroškov se pripoznavajo med prihodki šele takrat, ko nastanejo stroški. Velja pa tudi pravilo, da se prikažejo med prihodki tudi zneski terjatev do financerja v obračunskem obdobju, na katero se terjatev nanaša, čeprav terjatev še ni poravnana.

Izredni prihodki povečujejo izid poslovanja (prejete kazni in odškodnine, namenske donacije ter drugi izredni prihodki).

Tabela 11: Primerjava poslovnih prihodkov v letu 2007 s tistimi v predhodnem obdobju

Vrste prihodkov	Poslovni prihodki tekočega leta 2007	Poslovni prihodki predhodnega leta 2006
Prihodki najemnin	1.331,27	399,34
Prihodki šolnin ET	31.330,82	37.154,22
Prihodki šolnin GT	25137,27	21.604,67
Prihodki šolnin ST	18.073,86	28.880,50
Prihodki šolnin trgovcev	7.931,64	3.954,36
Prihodki šolnin natakar-kuhar	15.574,14	2.608,01
Prihodki raznih tečajev	17.314,64	37.061,07
Prihodki Ministrstva za šolstvo	144.845,00	56.563,90
Prihodki občine Ajdovščina	33.383,40	30.462,36
Prihodki občine Ajdovščina-javna dela	6.943,47	5.406,08
Prihodki RZZZ javna dela	37.656,55	52.271,42
Prihodki RZZZ projekt-DRUGA MOŽNOST	13.328,32	6.455,51
Prihodki RZZZ-FORMALNO IZOBRAŽEVANJE	5.344,04	
Prihodki drugih-sofinanciranje programov	17.804,65	81.744,14
Prihodki od financiranja	5.362,10	3.177,67
Prevrednotovalni prihodki	0,00	281,12
Prihodki projektov-GRUNDTVIG2	6.371,95	12.386,46
Prihodki projekta CVŽU VITA	49.411,31	57.235,49
Prihodki projekta brezposelni v E prihodnost		632,19
Prihodki projekta POKI	3.372,11	3.368,45
Prihodki projekta - IZZIVI PODEŽELJA	17.571,08	15.850,62
Prihodki projekta UŽU BIPS	6.145,27	2.067,29
Prihodki projekta UŽU MI	8.608,17	8.756,39
Prihodki projekta CVŽU LUNG	1.228,26	6.932,14
Prihodki projekta MOJ KORAK	8.879,72	8.747,80
Prihodki PROJEKT SVET DELA	3.348,36	
Prihodki preteklih let	11,62	96,16
Skupaj	486.310,79	484.786,33

ODHODKI

Odhodki so razčlenjeni na

- *Poslovne odhodke* (stroški materiala, stroški storitev, amortizacija, stroški dela, drugi stroški in stroški prodanih zalog).
- *Finančne odhodke*, kateri zajemajo odhodke, ki izhajajo iz razmerij z drugimi osebami, iz prevrednotenj in podobnega.

Stroški blaga, materiala in storitev

Stroški materiala-vrednotimo porabljeni pisarniški material, kuriva, porabljena za ogrevanje, material in rezervni deli, porabljeni za sprotno in investicijsko vzdrževanje in porabljeni drobni inventar z dobo koristnosti do 12 mesecev, izdatke za nakup časopisov, periodične strokovne literature in drugih publikacij, ki nimajo trajnejše vrednosti, ter vrednosti porabljenih drugih podobnih materialov. Med stroške materiala sodi tudi vrednost porabe električne energije, kurilno olje in pogonsko gorivo. Skupni znesek stroškov znaša 12.966,03 €. Večje postavke stroška porabljenega materiala prikažemo v spodnji tabeli.

Tabela 12: Pregled poslovnih odhodkov po vrstah za leto 2007

Vrsta odhodkov	Odhodki tekočega leta 2007
Stroški električne energije	2.092,80
Stroški pisarniškega materiala	5.731,26
Časopisi,revije, strokovna literatura	2.542,98

Stroški storitev - *izkazujemo* stroške najemnine za poslovne prostore, stroške storitev sprotnega in investicijskega vzdrževanja, stroške ptt, transportne stroške, stroške komunalnih storitev, stroški strokovnega izobraževanja za sprotne potrebe pri delu, nadomestila za bančne storitve.

Med stroške storitev sodijo tudi povračila stroškov, nastalih na službenih potovanjih v državi ali v tujini, torej dnevnic, nočnin in stroškov prevoza. Velikosti teh povračil, ki pripadajo zaposlenim določa Zakon o višini povračil v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov (Ur. l. RS števil 87/97, 9/98 in 48/01).

Kot strošek storitev se v skladu s SRS 14 obravnavajo tudi stroški po pogodbah o delu in pogodbah o avtorskem delu s fizičnimi osebami, ki ne opravljajo teh del kot svojo registrirano dejavnost. Skupen znesek stroškov storitev znaša 138.355,65 €. Večje postavke stroškov storitev podajamo v spodnji tabeli.

Tabela 13: Pregled poslovnih odhodkov po vrstah za leto 2007

Vrsta odhodkov	Odhodki tekočega leta 2007
Stroški oglaševalskih storitev	2.954,84
Ptt storitve	4.615,51
Stroški poštnine	1.296,94
Stroški tekočega vzdrževanja	2.743,33
Stroški najemnin	20.187,45
Storitve strokovnega izobraževanja	12.593,54
Sodne in odvetniške storitve	1.411,71

Stroški povezani s projekti	6.100,84
Stroški poučevanj drugi	4.982,52
Stroški v zvezi z delom-dnevnice, kilometrine	5.725,25
Stroški avtorskih honorarjev	42.115,25
Stroški pogodb o delu	9.683,73
Stroški reprezentance	1.946,74
Stroški pokrivanja delovanja računov. službe	1.523,54

Stroški dela-opredeljujejo SRS 15. Med stroške dela štejemo tudi regres za letni dopust, premije pokojninskega zavarovanja, povračila za prevoz na delo in za prehrano med delom, jubilejne in druge nagrade, odpravnine, solidarnostne pomoči. Strošek dela so tudi vsa plačila davkov in prispevkov, ki bremenijo zavod.

Skupen znesek stroška dela znaša 242.389,02 €. Podrobnejši prikaz stroškov dela je prikazan v poglavju –kratkoročne obveznosti.

V letu 2007 smo izplačevali zaposlenim redno uspešnost po zakonu in uspešnost iz naslova tržnega dela v soglasju z ustanoviteljem, kar predstavlja na zaposlenega delavca 6,24 % delež plače na letni ravni.

Direktorici zavoda smo izplačali delovno uspešnost iz naslova javnega dela za leto 2007 v soglasju z ustanoviteljem, kar predstavlja 8,44% delež njene plače na letni ravni. Nismo pa izplačali uspešnosti iz naslova tržnega dela (ni še objavljena metodologija).

Drugi stroški so tisti stroški, ki jih ne moremo uvrstiti v nobeno od do sedaj naštetih vrst stroškov-prispevek za stavbno zemljišče, davek od dobička pravnih oseb, štipendije dijakom in študentom ter drugi podobni stroški.

Izredni odhodki

So v skladu s SRS 17.9 neobičajne postavke, ki v obravnavanem obdobju zmanjšujejo izid rednega poslovanja. Posamezne vrste izrednih odhodkov našteva 45.člen pravilnika o enotnem kontnem načrtu (denarne kazni, odškodnine in druge neobičajne postavke). Pod izrednimi odhodki izkazujemo odhodke iz prejšnjih let (vračilo napačno nakazanih sredstev iz Občine Šempeter) ter prevrednotovalne odhodke iz naslova preveč uveljavljenega odbitnega deleža DDV v letu 2007.

PRIMERJAVA REALIZACIJE PRIHODKOV IN ODHODKOV S PLANOM 2007

NAZIV	Realizacija 2007	Plan 2007	Odstotek doseganja plana
PRIHODKI			
Prihodki iz državnega proračuna	144.845	145.214	100,25
Prihodki iz občinskega proračuna	40.326	35.469	113,69
Prihodki projektov-MŠ	104.936	104.323	100,58
Prihodki iz prodaje storitev	136.307	125.187	108,88
STROŠKI			
Skupaj sredstva za stroške dela	226.166	191.504	118,10
Skupaj stroški za blago in storitve	189.788	213.174	89,02

UGOTOVITEV POSLOVNEGA REZULTATA

Rezultat poslovanja je razlika med v obračunskem obdobju doseženimi prihodki in odhodki.

DOSEŽENI PRIHODKI	486.310,79
USTVARJENI ODHODKI	432.177,77
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	54.133,02

V skladu z drugim odstavkom 23. člena pravilnika o letnih poročilih moramo izpolniti poleg obrazca prihodki in odhodki še obrazec po vrstah dejavnosti, v katerem posebej prikažemo prihodke in odhodke za izvajanje javne službe ter posebej prihodke in odhodke od prodaje blaga in storitev na trgu, razčlenjene po vrstah prihodkov in odhodkov.

Kot sodilo za razmejevanje za razporejanje odhodkov na odhodke za izvajanje javne službe in odhodke tržne dejavnosti smo uporabili razmerje med prihodki od poslovanja, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe, in tistimi, doseženimi pri prodaji blaga in storitev na trgu. Ugotovljeno razmerje znaša 28,02 % tržnega dela. Stroške plač smo delili po dejanskem stanju pridobljenih sredstev iz javnih sredstev, kolikor odpade na strošek plače za izvajanje javne službe in izvajanje projektov. Ostale stroške materiala in storitev smo upoštevali v razmerju 28 % celotnih stroškov, odbitih za dejanske stroške na projektih. Na podlagi take razdelitve smo ugotovili presežek prihodkov nad odhodki za leto 2007:

- Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe 21.879,00 €
- Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova tržne dejavnosti 32.255,00 €

Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe izhaja iz javnih razpisov (po tržnem principu), katerega je naš zavod pridobil in sicer iz programov (programi financirani izključno iz javnih sredstev):

- Program B 13.7 slovenščina za tujce
- Program B 13.3 italijanski jezik
- Program A3 Druga možnost
- Program A3 Druga možnost

Presežek prihodkov se uporablja v skladu s predpisi in na podlagi odločitev pristojnega organa-sveta zavoda. Predlog direktorice zavoda članom sveta je, naj se presežek prihodka nad odhodki za leto 2007 razporedi na **PRESEŽEK PRIHODKA NAD ODHODKI ZA KRITJE STROŠKOV V NASLEDNJIH OBRAČUNSKIH OBDOBJIH**, ker razpisi projektov za obdobje 2007-2013 še niso objavljeni.

Poročilo sestavila:
Sonja Beočanin

LETNO POROČILO 2007

Poslovno poročilo - muzeji / galerije

I. Splošni del

0. Podatki o muzeju/galeriji

Naziv muzeja:	Pilonova galerija Ajdovščina
Skrajšan naziv:	PGA
Naslov:	Prešernova ulica 3, 5270 Ajdovščina
Matična številka:	1434284
Davčna številka:	66707790
Številka podračuna pri UJP:	01201-3000000414
E-pošta:	irene.mislej@venopilon.com
Spletna stran:	www.venopilon.com
Telefon:	05 368 9177
Direktor:	dr. Maria Irene Mislej
Vrsta muzeja po ustanovitvenem aktu:	pokrajinski

1. Predstavitev javnega zavoda

1.1 Opis sedanjega položaja

Pilonova galerija je bila prvič ustanovljena 1973, od leta 1975 nosi to ime. Organizacijsko je najprej delovala znotraj Zavoda za kulturo Ajdovščina, od leta 1991 pa znotraj Zavoda za kulturo, izobraževanje in šport Ajdovščina. V letu 2002 (1. julija) je z razdružitvijo zavoda postala samostojni javni zavod Pilonova galerija Ajdovščina. Ustanoviteljica je občina Ajdovščina. S samostojnim statusom je Pilonova galerija utrdila svoj položaj in razvila nove oblike delovanja tako v Sloveniji kot na tujem.

1.2 Predstavitev vodstva

Z odlokom z dne 25.4.2003 je bila imenovana za direktorico PGA dr. Maria Irene Mislej (dr. umet.zgo. Znanosti, z nazivom muzejske svetovalke), ki je že od leta 1996 bila zaposlena kot kustosinja/vodja. Zaradi majhnega števila zaposlenih, opravlja tako vodstvene kot strokovne naloge ter se ukvarja tudi s pedagoško in andragoško dejavnostjo. Vodenja tako majhnega kolektiva zahteva izredno koordinacijo posameznih nalog, saj uspeh temelji na dobrih medsebojnih odnosih in opravljanju več funkcij hkrati.

1.3 Predstavitev organov javnega zavoda

Organa javnega zavoda sta direktorica in svet zavoda, ki opravlja tudi naloge strokovnega sveta. Sestavlja ga 5 članov, trije imenuje občinski svet občine Ajdovščina, enega delegira Društvo likovnih umetnikov severne Primorske in enega izvolijo delavci zavoda.

1.4 Predstavitev dejavnosti

Pilonova galerija Ajdovščina opravlja muzejsko in galerijsko dejavnost. Kot muzej hrani in skrbi za Pilonovo stalno zbirko (likovno in dokumentarno), za zbirko del Pilonovih prijateljev ter za mednarodno zbirko Vipavski Križ. Razstavni galerijski program vključuje razstave vseh zvrsti sodobne likovne umetnosti.

1.5 Obseg delovanja

Pilonova galerija Ajdovščina izvaja javno službo v sodelovanju s pristojnimi državnimi in pokrajinskimi muzeji za področje likovne umetnosti 20. stoletja na Primorskem.

2. Posebni del – poročilo o izvedbi programa

2.1 Označite strokovna področja na katerih je deloval vaš javni zavod glede na ustanovitveni akt v letu 2007:	
a.) vizualno / likovno	da
b.) umetnostna zgodovina	da
c.) arheologija	
d.) zgodovina	
e.) naravoslovje	
f.) tehniška dediščina / znanost	
g.) etnologija	
h.) splošno	
i.) drugo	

I.

2.2 Evidentiranje	do 31.12.2006	v letu 2007
Skupno število evidentiranih predmetov	2.413	346
Število evidentiranih zaokroženih zbirk na terenu		
Število pridobljenega gradiva (ali zaokroženih enot)	trajno hranjenje	15
	začasno hranjenje	

2.2.a Dokumentiranje - obdelani muzejski predmeti

Vrsta zbirke	število inventariziranih predmetov v letu 2006		
	klasično	digitalno	SKUPAJ
Vizualna/likovna		47	47
Umetnostnozgodovinska		246	246
Arheološka			0
Zgodovinska			0
Naravoslovna			0
Tehniška			0
Etnološka			0
SKUPAJ	0	293	293

2.2.b Digitalizacija zbirke

Naslov zbirke	Vrsta zbirke	Vhodni predmet digitalizacije	Izhodni rezultat digitalizacije	Število predmetov	Tip metapodatkovnega opisa	Tip digitalizacije	Višina stroškov
1							

2.3 Konserviranje in restavriranje

v letu 2007

Število konserviranih muzejskih predmetov	za lastno zbirko za druge naročnike SKUPAJ	0
Število restavriranih (prepariranih) muzejskih predmetov	za lastno zbirko za druge naročnike v drugih delavnicah SKUPAJ število porabljeni ur	0

2.4 Proučevanje

Področje proučevanja	Naslov	Strokovni delavec
1 umetnostna zgodovina	Pilonove ilustracije	dr. Irene Mislej
2 umetnostna zgodovina	Milan Klemenčič	dr. Irene Mislej

2.5 Strokovno izpopolnjevanje/ usposabljanje

Področje	Program	Udeleženec	Število dni	Kraj
1				

2.6 Realizacija zastavljenih ciljev pri izvajanju nalog: evidentiranja, digitalizacije, inventariziranja, proučevanja in konserviranja

Zastavljene cilje smo presegli, pregledali smo in evidentirali opus Milana Klemenčiča v času, ko je živel v Ajdovščini. Posebno pozornost smo namenili pregledu Pilonove ilustracije.

2.7 Predstavljanje pridobljenega gradiva javnosti

2.7.a Stalne razstave		
	Naslov	Število obiskovalcev
1	Pilonova stalna zbirka	2889
2	Dela Pilonovih prijateljev	1022
SKUPAJ		3911

2.7.b Občasne razstave		
	Naslov	Število obiskovalcev
1	Brane Jazbar, slike	660
2	Sedem slovenskih slikark 1918-1945	581
3	Klavdij Zalar, polja modrega, slike	247
4	Pilonove ilustracije, pregledna razstava	585
5	Ne povsem/ne pravo, zgodovine, telesa in koncepti v sodobni fotografiji	270
6	Rudi Pergar, pokrajine (priložnostna razstava ob 50. obletnici druge	96
7	Negovan Nemeč, rdeče in črno. 20 let pozneje	449
8	Milan Klemenčič, 1875-1957, slikar, fotograf, lutkar	1664
9	Castrum foto 07, Hommage a Pilon	353
SKUPAJ		4905

2.7.c Dislocirane enote - stalne razstave		
	Naslov	Število obiskovalcev
1		
SKUPAJ		0

2.7.d Dislocirane enote – občasne razstave		
	Naslov	Število obiskovalcev
1		
SKUPAJ		0

2.7.e Razstave drugih ustanov			
Naslov	Pripravil razstavo	Država	Število obiskovalcev
1 8. Cici umetnije	otroški vrtec Ajdovščina	Slovenija	200
SKUPAJ			200

2.7.f Medinstitucionalne razstave			
Naslov	Sodelujoče institucije	Država	Število obiskovalcev
1			
SKUPAJ			0

2.7.g Otvoritve razstav			
Naslov	Stalna /občasna razstava	Ocenjeno število	
1 Brane Jazbar, slike	občasna	102	
2 Sedem slovenskih slikark 1918-1945	občasna	86	
3 Klavdij Zalar, polje modrega, slike	občasna	86	
4 Pilonove ilustracije	občasna	168	
5 8. Cici umetnije	občasna	58	
6 Ne povsem/nepravo, fotografije	občasna	87	
7 Rudi Pergar, pokrajine	občasna	71	
8 Negovan Nemeč, rdeče in črno	občasna	98	
9 Milan Klemenčič, 1875-1957, slikar, fotograf, lutkar	občasna	120	
10 Castrum foto 07, Hommage a Pilon	občasna	118	
SKUPAJ			994

2.7.h Razstave - gostovanja			
Naslov	Kraj postavitve	Država	Število obiskovalcev
1 Castrum foto 06 Podoba kovine	Foto Stolp Maribor	Slovenija	370
2 Andrej Perko, memorie	CRAF, Lestans, Spilimbergo	Italija	560
SKUPAJ			930

2.8 Realizacija zastavljenih ciljev pri izvajanju nalog predstavljanja pridobljenega gradiva javnosti (razstave)

Razstavni program je bil izveden v celoti, kljub dejstvu, da zaradi gradbenega posega smo imeli galerijo zaprto več kot mesec dni. Dve razstavi (Pilonove ilustracije in Milan Klemenčič, 1875-1957, slikar, fotograf, lutkar) sta tesno povezani s preučevanjem opusa Vena Piona in sta obogatili poznavanje njegovega dela in časa. Razstavo Andreja Perka, fotografije, ki smo jo postavili v sosednji Italiji (CRAF) pomeni nadaljevanje mednarodnega sodelovanja s specializirano ustanovo svetovnega pomena.

2.9 Izdajateljska dejavnost muzeja v letu 2007

	Število	Skupna naklada
Katalog, knjiga*	6	2950
Plakat		
Vabilo	10	12650
Zloženska	1	500
Informacijski bilten		
Drugo promocijsko gradivo	5	1000
Replike		
Število publikacij pridobljenih z nakupom	2	200
Število publikacij pridobljenih v knjižnico z izmenjavo	175	

* izpolnite še spodnji obrazec

2.9.a Izdane publikacije, katalog, knjiga

	Avtor	Naslov	Področje	Naklada
1	Aleksander Bassin	Brane Jazbar, slike	razstavni program	300
2	Tanja Cigoj	Klavdij Zalar, polje modrega, slike	razstavni program	300
3	Irene Mislej	Pilonove ilustracije	umetnostna zgodovina	500
4	Irene Mislej, Milena	Negovan Nemeč, Dvajset let	umetnostna	800
5	Irene Mislej, Mikro Kambič, Matjaž Loboda, Borut Koloini, Maja Marinkovska	Milan Klemenčič. 1875-1957, slikar, fotograf, lutkar	umetnostna zgodovina	500
6	Tanja Cigoj, Vasja Nagy	Castrum foto 07. Hommage a Pilon	umetnostna zgodovina	500

2.9.b Realizacija zastavljenih ciljev pri izvajanju nalog izdajanja publikacij

Načrto smo presegli, saj smo izdali katalog ob vsaki razstavi, ki smo jo organizirali sami. Pri skupnih projektih pa smo praviloma sodelovali tudi z izdajo publikacij. Izdali smo tudi promocijsko gradivo, razglednice in zloženko.

2.9.c Promocijski material

Izdali smo serijo razglednic ob razstavi Milana Klemenčiča, in ob koncu leta tudi priložnotno razglednico ob stoletnici rojstva arh. Edvarda Ravnikarja.

2.10.a Pedagoški program

	Naslov	Število ponovitev	Število obiskovalcev	Na novo izveden v letu 2007 (Da/Ne)
1				
SKUPAJ		0	0	

2.10.b Andragoški program

	Naslov	Število ponovitev	Število obiskovalcev	Na novo izveden v letu 2007 (Da/Ne)
1	Uvod v umetnostno zgodovino	24	284	da
2	Barok na Primorskem	18	325	da
SKUPAJ		42	609	

2.10.c Realizacija zastavljenih ciljev pri izvajanju nalog pedagoško / andragoškega programa

Pedagoško delo smo načrtovali v obliki strokovnih vodstev po razstavah in stalni zbirki. V letu 2007 je bilo opravljenih 45 vodstev po občasnih razstavah in 14 po stalni zbirki. Andragoško dejavnost smo nadaljevali izredno uspešno in sicer v sodelovanju z tretjo univerzo v Ajdovščini in Vipavi.

2.11 Dostopnost do gradiva	Število uporabnikov
Zunanji uporabniki muzejskega gradiva v dokumentaciji	14
Zunanji uporabniki v knjižnici	28
Uporabniki digitalnih vsebin na spletu	14
SKUPAJ	56

Število izdanih strokovnih mnenj fizičnim in pravnim osebam izven institucije

3. Projekti

3.1 Projekti po pogodbi za zunanje naročnike

	Področje in naslov projekta	Naročnik projekta	Nosilec projekta	Termin
1				

3.2 Medinstitucionalni projekti

	Naslov programa / projekta	Nosilec programa / projekta	Termin
1			

3.3 Mednarodni projekti, ki jih sofinancira MK

	Naslov programa	Nosilec programa	Termin
1			

3.4 Realizacija zastavljenih ciljev pri izvajanju nalog

--

4. Odkupi predmetov premične kulturne dediščine

4.1 Pridobivanje gradiva - odkupi				
Inventarna številka	Pridobljen predmet	Cena / vrednost (€)	Financer	Izvor preverjen (Da / Ne)
652/R	Veno Pilon, skica za Kovačevo žago, ok. 1921	5.000,00 €	donacija	da
653/R do 656/R	France Mihelič, studije za živali in ilustracijo Solzic Prežihovega Voranca, ok. 1950	9.000,00 €	donacija	da
246/G	Elda Piščanec, Južni motiv, jedkanica, ok. 1929	3.000,00 €	donacija	da
247/G	Ive Šubic, Požgano, serigrafija, b.d.	2.000,00 €	donacija	da
248/G do 252/G	Vladimir Makuc, grafična mapa s 5 grafikami, barvne suhe igle in brus, 1996	10.000,00 €	donacija	da
221/S	Veno Pilon, studija za	3.000,00 €	MK	da
222/S	Veno Pilon, studija za	2.921,00 €	MK	da
223/S	Veno Pilon, Atelier,	3.000,00 €	lastna sredstva	da
Skupaj (viri)		5.921,00 €		
Skupaj (sponzorji)				
Skupaj (donacija)		29.000,00 €		
Skupaj (lastna sredstva)		3.000,00 €		
SKUPAJ		37.921,00 €		

4.2 Število predmetov

Število predmetov	Število odkupljenih del in predmetov		Število prodanih del in predmetov	
	skupaj	še živečih avtorjev	skupaj	še živečih avtorjev
Število predmetov	15	5		

4.3 Realizacija zastavljenih ciljev pri izvajanju nalog pridobivanja gradiva - odkupi

Realizirali smo načrtovani odkup s sredstvi MK ter z lastnimi sredstvi za Pilonovo stalno zbirko. V letu 2007 smo iz različnih virov pridobili kot donacije risbe in grafike, ki obogatijo zbirko del Pilonovih prijateljev. Prejeli smo tudi donacijo že pok. slikarja Iva Kovača (skico za Pilonov sliko Kovačeva žaga, 1921), ki pomeni veliko pridobitev za stalno zbirko.

A. DODATEK A

A.1 Površina prostorov in varovanje

A.1.a Razstavniki prostori za stalne razstave*		
Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
Prešernova ulica 3, 5270 Ajdovščina	223,77	kombinirano
SKUPAJ	223,77	

* brez dislociranih enot

A.1.b Razstavniki prostori za občasne razstave*		
Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
Prešernova ulica 3, 5270 Ajdovščina	126,25	kombinirano
SKUPAJ	126,25	

* brez dislociranih enot

A.1.c Prostorji za poslovno dejavnost		
Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
Prešernova ulica 3, 5270 Ajdovščina	23,23	kombinirano
SKUPAJ	23,23	

A.1.d Prostorji kustodiatov in dokumentacije		
Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
Prešernova ulica 3, 5270 Ajdovščina	36,12	kombinirano
SKUPAJ	36,12	

A.1.e Prostor za izvajanje pedagoške in andragoške dejavnosti		
Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
SKUPAJ	0,00	

A.1.f Delavnice		
Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
Prešernova ulica 3, 5270 Ajdovščina	21,45	kombinirano
SKUPAJ	21,45	

A.2. Dislocirane enote in varovanje			
Ime	Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
SKUPAJ		0,00	

A.3.a Depoji in varovanje		
Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
SKUPAJ		0,00

A.3.b Vrste depojev	Površina (m ²)
Prehodni depo	15,25
Ločen muzejski depo za posamezne vrste gradiva	
Depo za mikrofilme	
Ogledni depo	34,22
Depo namenjen za hrambo najbolj dragocenih muzealij	
Trezor	

A.4 Novo pridobljeni prostori in varovanje

A.4.a Količina (m²) novo pridobljenih depojskih prostorov v letu 2007		
Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
SKUPAJ		0,00

A.4.b Količina (m²) novo pridobljenih prostorov za razstavno dejavnost v letu 2007		
Naslov	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
SKUPAJ	0,00	

A.4.c Količina (m²) drugih novo pridobljenih prostorov v letu 2007			
Naslov	Dejavnost	Površina (m ²)	Varovanje (fizično, elektr., kombinirano, ne)
SKUPAJ		0,00	

A.5 Zbirnik prostorov za izvajanje dejavnosti	Površina (m²)
Razstavniki prostori za stalne razstave	223,77
Razstavniki prostori za občasne razstave	126,25
Prostori za poslovno dejavnost	23,23
Prostori kustodiatov in dokumentacije	36,12
Prostori za izvajanje pedagoške in andragoške dejavnosti	
Delavnice	21,45
Dislocirane enote	
Depoji	49,47
Muzejska trgovina	
Drugo	42,08
SKUPAJ	522,37

A.6 Posebno varovanje po projektih			
Naslov	Varovanje (fizično, elektr, komb., ne)	Število predmetov	Po zavarovalnih policah
SKUPAJ		0	

B. DODATEK B - Zaposleni

B.1 Število zaposlenih po področjih dejavnosti muzeja *		
* vpiše se stanje zaposlenih, ki jih sofinancira MK na dan 31.12.2006		
Skupno število zaposlenih		3,00
Poslovna dejavnost	Direktor	1,00
	Pomočnik direktorja	
	Služba za komunikacije	
	Finančna služba	
	Tehnična služba	
SKUPAJ		1,00
Strokovna dejavnost	Kustosi	
	Konservatorji, restavratorji	
	Druge strokovne službe	
SKUPAJ		0,00
Ostalo		
Število zaposlenih za določen čas		
Število zaposlenih za nedoločen čas		2,00
Število zaposlenih, ki jih financira lokalna skupnost		1,00
Število zaposlenih drugi viri		

B.2 Število zaposlenih po starosti *		
* vpiše se stanje zaposlenih, ki jih sofinancira MK na dan 31.12.2006		
starostni razredi	število vseh zaposlenih	število zaposlenih - strokovna dejavnost
do 29 let	1,00	
od 30 do 39 let		
od 40 do 49 let	1,00	
od 50 do 59 let		
nad 60 let	1,00	1,00
SKUPAJ	3,00	1,00

B.3 Število zaposlenih po vrsti zaposlitve	Strokovni delavci	Tehnični delavci in informatiki	Uprava, administrativni in finančni delavci
Redno zaposleni za nedoločen čas	1,00	1,00	1,00
od tega s krajšim delovnim časom			
Redno zaposleni za določen čas			
od tega s krajšim delovnim časom			
Občasno, projektno zaposleni po podjemni pogodbi ali pogodbi o avtorskem delu			
Študentsko delo			
Prostovoljni, neplačani delavci			

C. DODATEK C - Investicijsko vzdrževanje in nakup opreme

C.1 Investicijsko vzdrževanje s sredstvi MK – realizacija po odločbi za leto 2007			
Namen	Višina namensko odobrenih sredstev MK (€)	Porabljena višina sredstev (€)	Opombe

C.2 Nakup opreme s sredstvi MK – realizacija po odločbi za leto 2007			
Namen	Višina namensko odobrenih sredstev MK (€)	Porabljena višina sredstev (€)	Opombe
a.) Oprema za vzpostavitev in izboljšanje sistema varovanja ter ureditev depojev			
b.) Oprema za restavratorske delavnice			
c.) Oprema za razstave			
d.) Nujna računalniška oprema			
e.) Drugo (navedite)			

C.3 Investicijsko vzdr. in nakup opreme s sredstvi lok. skupnosti in drugih virov

Namen	Vir	Odobrena sredstva	Porabljena višina sredstev	Opombe
Prenova stavbe na Prešernovi ulici 1	občina Ajdovščina	16.291,42 €	16.291,42 €	
Nakup opreme	občina Ajdovščina	8.500,00 €	8.345,85 €	

D. DODATEK D - Dostopnost

D.1 Ali ste imeli v letu 2007 dostop v javni zavod urejen za gibalno in senzorno ovirane osebe?

D.2 Izvedene izboljšave za boljšo fizično dostopnost do kulturne dediščine, ki jih sofinancira MK

	Opis izboljšave
Dostopnost za gibalno ovirane	klančina za invalide ob vhodu v stavbo na Prešernovi ulici 1 in med razstavnimi prostori v pritličju.
Dostopnost za senzorno ovirane	
Zaščitne ograje	
Ukrepi za varnost obiskovalcev	

Drugo

D.3.a Odpiralni čas**D.3.b Uradne ure**

D.3.c Število dni poslovanja (odprtost) muzejev

dni

D.4 Evidenca obiskovalcev javnega zavoda

Vrsta vstopnice	Cena vstopnice (v €)	Število izdanih vstopnic		SKUPAJ	Dohodek od prodanih vstopnic
		Obiskovalci iz Slovenije	Obiskovalci iz tujine		
brezplačna vstopnica	0,00 €	3905	1000	4905	0,00 €
vstopnice za skupine	0,90 €	274		274	246,60 €
SKUPAJ					246,60 €
Ocenjeno število vseh obiskovalcev, ki niso prejeli vstopnice					7000

II. Posebni del – poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika

Zakon o uresničevanju javnega interesa na področju kulture. Uredba o vzpostavitvi muzejske mreže za izvajanje javne službe. Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Pilonova galerija Ajdovščina (UL št. 36/2002), Odlok o dopolnitvi in spremembi odloka o ustanovitvi javnega zavoda Pilonova galerija Ajdovščina (UL št. 30/2004).

2. Dolgoročni cilji posrednega uporabnika, ki izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oz. področnih strategij in nacionalnih programov

Pilonova galerija Ajdovščina izvaja strokovno skrb nad Pilonovo stalno zbirko, proučuje in hrani umetniška dela Vena Pilon in dela avtorjev njegove dobe zlasti na Primorskem. Skrbi tudi za likovno zbirko del Pilonovih prijateljev in za mednarodno zbirko Vipavski Križ. Izvaja razstavno dejavnost, in v program vključuje slovenske in tuje avtorje, posebno pozornost namenja umetnikom iz zamejstva in izseljenstva. Opravlja javno službo, samostojno in v sodelovanju z drugimi ustanovami v Sloveniji in sosednjih državah za obdobje 20. stoletja, zlasti na Primorskem. Izdaja publikacije, skrbi za promocijo zbirk in samostojno organizira pedagoško in andragoško delo.

3. Letni cilji posrednega uporabnika, zastavljeni v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela - kratek povzetek letnih ciljev iz programa dela

V letu 2007 smo posvetili posebno pozornost predstavitvi Pilonove ilustracije (pregledna razstava), hkrati pa smo zaključili preučevanje zgodnjega obdobja njegove ustvarjalnosti ko je začel svojo likovno pot pod mentorstvom Milana Klemenčiča. Predstavili smo opus Milana Klemenčiča v času, ko je živel pri nas in prvič razstavili tako slike kot fotografije (tudi prve barvne posnetke na Slovenskem). Srečanje fotografov (Castrum foto 07) je bil posvečen dialogu z Venom Pilonom. Razstavni program pa je bil osredotočen na domače ustvarjalce, pripravili smo tudi (skupaj z Mestno galerijo Nova Gorica in Galerijo v Velenju) pregledno razstavo del Negovana Nemca ob 20. obletnici smrti. Postavili pa smo tudi pomembno fotografsko razstavo v Italiji in s tem nadaljevali sodelovanje s specializirano ustanovo za arhiviranje in restavriranje fotografije CRAF. Ob strokovnem in razstavnem delu smo tudi zaključili prenovo galerijskih prostorov.

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upoštevaje fizične, finančne in opisne kazalce, določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti

Tako pri skrbi za stalno zbirko kot pri razstavnem programu smo presegli zastavljene cilje za več kot 30%. Vse priprave za predstavitev opusa Vena Piona v tujini se nadaljujejo tudi v prihodnje. Evidentiranje in dokumentiranje sta potekala nemoteno. V lastni režiji smo v letu 2007 oblikovali in pripravili za tisk tri kataloge. Celotno potrebo po fotografskih posnetkih smo pokrili z lastnimi močmi.

5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela (po potrebi)

6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let – za tiste kategorije, katerih načrtovanje in uresničevanje spremljamo vsako leto in po isti metodiki

Na vseh strokovnih področjih smo dosegli in presegli cilje in to, kljub majhnemu številu zaposlenih. Organizacija razstav in srečanj likovnih ustvarjalcev pa nenehno raste, vsako leto namenjamo tudi posebno pozornost digitalizaciji, z nakupom opreme smo v letu 2007 poskrbeli še za ev. projekcije gradiva za skupine in prireditve. Število katalogov, ki je urejamo, oblikujemo in izdajamo so v porastu.

7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oz. župan (op. ni treba, v kolikor ni predpisanih meril) in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika. Priporočljivo je, da si vsak javni zavod za merjenje dosežkov pripravi svoje lastne kazalnike, ki odražajo pogoje delovanja, posebnosti dejavnosti in razmere pri delu.

Gospodarnost in učinkovitost sta v Pilonovi galeriji nadpovprečna, saj tako javno službo kot razstavni program uresničujejo le trije zaposleni, ki ne glede na opis delovnih nalog pokrivajo vrsto drugih strokovnih in tehničnih nalog. Dokumentacija poteka nemoteno tako kot tudi skrb za knjižnico in fototeko. Samostojno oblikujemo kataloge in promocijsko gradivo, ob pomoči zelo omejenega števila zunanjih sodelavcev pa skrbimo za posebne projekte in pedagoško službo. Kljub vsemu pa ostaja odprto vprašanje zaposlitve kustosa, ki bi zagotavljal nemoteno skrb za sbirke. V letu 2007 smo tudi zaključili z zahtevno prenovo galerijskih prostorov.

8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora posrednega uporabnika

Notranji nadzor je vzpostavljen v relaciji direktorice-računovodske službe, ki je skupna za tri javne zavode v občini in svet zavoda. Nadzor deluje normalno, pregled porabljenih sredstev je pravljen periodično.

9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi.

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

Pilonova galerija je edina ustanova pokrajinskega značaja v Ajdovščini, strokovno pa združuje skrbi za likovno in kulturno dediščino na ožjem področju s tisto nacionalnega (in evropskega) pomena, ki se nanaša na opus Vena Pilona. Opravljamo pomembno vlogo pri preučevanju likovne in kulturne dediščine tako na Primorskem kot v sosednjem zamejstvu. V sodelovanju z drugimi ustanovami doma in na tujem skrbimo za visoko kvalitetno kulturno ponudbo, na našem neposrednem prostoru pa smo tudi vodilni organizatorji najrazličnejših kulturnih prireditev.

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

Ob koncu leta 2007 smo prejeli mnenje ekspertne skupine in pozneje še stališče Ministrstva za kulturo RS, ki potrjuje, da je nujno zaposliti kustosa v Pilonovi galeriji. Tudi občina Ajdovščina je sicer registrirala to potrebo, a ni zagotovila sredstev za zaposlitev v letu 2008. Pomanjkanje strokovnih moči je težava, ki se vleče že dolga leta. Tudi dobro prenovljeni prostori z najsodobnejšo opremo ne morejo optimalno opraviti svojo nalogo brez ustrezne strokovne zasedbe, dobra volja in pripravljenost na preseganje delovnih nalog s strani treh zaposlenih je le premalo, da bi lahko v prihodnje zagotovili nemoteno izvajanje javne službe ob rastočem razstavnem programu.

Poročilo po odločbi

PROGRAM 2007 zvajanje javne službe	Poraba števila ur izvajanja dejavnosti	Poročilo o izvedenem programu po predlogu programa, odločbi in dopolnilni odločbi	VIŠINA SREDSTEV						
			MK	LOKALNA SKUPNOST	DRUGI	SKUPAJ			
			Po prijavi programa 07	Po odločbi programa 07	Po prijavi programa 07	Po odločbi ali pogodbi programa 07	Po prijavi programa 07	Po odločbi ali pogodbi programa 07	Po izvedbi programa 07
1. Evidentiranje	63,0	evidentirano gradivo		2.000,00 €					2.000,00 €
2. Dokumentiranje	98,0	inventarizirani predmeti ovrednoteni predmeti fotografirani predmeti rač. obdelani predmeti konzervirani predmeti restavrirani predmeti		2.478,00 €					2.478,00 €
3. Konserviranje, restavriranje									0,00 €
4. Proučevanje in sodelovanje z znarstveno izobraževalnimi ustanovami doma in v tujini	18,0			529,51 €					529,51 €
SKUPAJ I	179,0		0,00 €	5.007,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.007,51 €

Poimenski seznam zaposlenih na dan 31.12.2007

JAVNI ZAVOD:

Pilonova galerija Ajdovščina

I. Po seznamu MK za mesec

31.dec 2007

Zap. št.	Delovno mesto	Ime in priimek	Tarifna skupina	Skupaj količnik za plače
1	direktorialca/kustosinja	dr. Maria Irene Mislej	45	
2	Fotograf, dokumentalist, vzdrževalec	Primož Brecej	IV	2,20
3	Pisarniški referent I	Veronika Kete Pavnošky	V	2,20
4	Pisarniški referent I (nad. porod. dopust od 7.12.2007)	Maja Marinkovska	V	2,65
SKUPAJ				7,05

II. Zaposleni, ki se financirajo iz drugih virov (navedite katerih)

Zap. št.	Delovno mesto	Ime in priimek	Tarifna skupina	Vir financiranja
1	Računovodkinja	Sonja Beočanin	VI	Občina Ajdovščina

Priljavil

Ime in priimek: I.M.

Podpis:

Telefon:

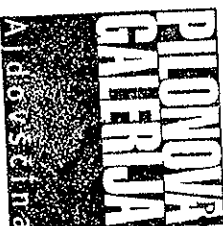
Datum:

Odgovorna oseba

Ime in priimek:

Podpis:

Žig:



dr. Maria Irene Mislej

Popis objektov in prostorov v letu 2007

JAVNI ZAVOD:

Pilonova galerija Ajdovščina

Zap. št.	Vrsta objekta oz. prostora	Lokacija - naslov	Namen	Lastnik objekta	Površina v m ²	Najeto (da/ne)	Str. najemnin v letu 2007 v EUR	Oddano v najem (da/ne)	Pridodki od najemnin v letu 2007 v EUR
1	Pilonova galerija Ajdovščina	Prešernova ulica 3, 5270 Ajdovščina	muzejski in galerijski prostori	Občina Ajdovščina	522,37	ne			
SKUPAJ					522,37		0,00 €		0,00 €

Priljavil

Ime in priimek:

Podpis:

Telefon:

Datum:

Žig:

Irene Misllej

05 3689177

22.2.2008

Odgovorna oseba

Ime in priimek:

Podpis:

dr. Maria Irene Misllej



PILONOVA GALERIJA AJDOVŠČINA
PREŠERNOVA ULICA 3
5270 AJDOVŠČINA

RAČUNOVODSKO POROČILO
s pojasnili k računovodskim izkazom za leto 2007

KAZALO

1. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2007

1.1. SPLOŠNE RAČUNOVODSKE USMERITVE

1.2. POSAMEZNE RAČUNOVODSKE USMERITVE

1.2.1. *Osnovna sredstva*

1.2.2. *Davki*

1.2.3. *Poslovanje s tujini valutami*

1.2.4. *Terjatve*

1.2.5. *Finančne naložbe*

1.2.6. *Aktivne časovne razmejitve*

1.2.7. *Kratkoročne obveznosti*

1.2.8. *Pasivne časovne razmejitve*

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV-DOLOČENIH UPORABNIKOV, IZKAZ
PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU
DENARNEGA TOKA IN PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH
UPORABNIKOV PO VRSTI DEJAVNOSTI

2.1. PRIHODKI IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV

2.1.1. *Prihodki od poslovanja*

2.1.2. *Finančni prihodki*

2.1.3. *Izredni prihodki*

2.1.4. *Prevrednotovalni prihodki*

2.2. ODHODKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV

2.2.1. *Stroški blaga, materiala in storitev*

2.2.2. *Stroški dela*

2.2.3. *Amortizacija*

2.2.4. *Finančni in izredni odhodki*

2.2.5. *Drugi stroški*

2.2.6. *Prevrednotovalni poslovni odhodki*

2.3. PRIHODKI IN ODHODKI PO NAČELU DENARNEGA TOKA

2.4. BILANCA STANJA

2.4.1. *Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva*

2.4.2. *Denarna sredstva*

2.4.3. *Kratkoročne terjatve do kupcev, dani predujmi in druge kratkoročne terjatve in AČR*

2.4.4. *Zaloge*

2.4.5. *Kratkoročne obveznosti*

2.4.6. *Lastni viri in dolgoročne obveznosti*

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil, katero obsega pojasnila in razkritja v zvezi z računovodskimi izkazi.

Pri vodenju poslovnih knjig v letu 2007 smo upoštevali:

-Zakon o računovodstvu (Ur. l. 23/99 in 30/02) 20. do 29. in 51. člen

-Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07)-odslej pravilnik o sestavljanju letnih poročil

-Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04 in 141/04)

-Navodilo o načinu in stopnjah odpisa opredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur. l. RS št. 54/02, 45/05)

-62, 89. in 99. člen zakona o javnih financah Ur. l. RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06 in 14/07) ter

-Splošne določbe slovenskih računovodskih standardov (SRS)

Uporabljene računovodske rešitve

Zavod pri evidentiranju in izkazovanju poslovnih dogodkov uporablja naslednje računovodske rešitve:

Osnovna sredstva

Osnovna sredstva vrednotimo po nabavni vrednosti. Odpisujemo jih posamezno z dosledno uporabo proporcionalne metode iz obračunskega obdobja v obračunsko obdobje. Pri določanju stopnje amortizacije upoštevamo stopnje, določene v prilogi Navodila o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Denarna sredstva

Med denarnimi sredstvi izkazujemo denarna sredstva na računu zavoda odprt pri Upravi za javna plačila RS.

Terjatve in obveznosti

Terjatve in obveznosti izkazujemo v poslovnih knjigah ob njihovem nastanku na kontih terjatev in obveznosti ter hkrati na ustreznih kontih prihodkov in odhodkov.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Med lastnimi viri in dolgoročnimi obveznostmi izkazujemo ugotovljeni poslovni izid-presežek prihodkov nad odhodki ter obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje.

Prihodki

Prihodke izkazujemo po načelu fakturirane realizacije. Prihodke razčlenjujemo po kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Odhodki

Odhodke izkazujemo po načelu nastanka poslovnega dogodka in jih razčlenjujemo po kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

1. POJASNILA K BILANCI STANJA NA DAN 31. DECEMBRA 2007

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja. Je računovodski izkaz, ki mora izkazovati resnično stanje sredstev in obveznosti do sredstev. Obvezni prilogi k bilanci stanja sta pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Členitev skupine kontov	NAZIV SKUPINE KONTOV	Tekoče leto 2007	Predhodno leto 2006
	SREDSTVA		
	DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	140.549	130.374
00	Neopredmetena dolgoročna sredstva	4.009	3.664
01	Popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev	697	325
02	Nepremičnine	116.851	116.850
03	Popravek vrednosti nepremičnin	67.418	63.913
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	220.679	128.923
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih sredstev	132.679	128.923
	KRATKOROČNA SREDSTVA	20.144	16.553
10	Denarna sredstva v blagajni	61	200
11	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	7.542	3.484
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	38	738
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	9.208	8.504
17	Druge kratkoročne terjatve	3.255	3.255
	ZALOGE	2.521	5.608
34	Proizvodi	2.521	5.608
	AKTIVA SKUPAJ	163.214	152.535
	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	2.656	2.604
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	22.263	19.950
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	4.933	4.330
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	8.115	7.666
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	2.568	860
29	Pasivne časovne razmejitev	7.094	7.094
	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	140.504	132.585
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	32.737	32.737
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	98.421	91.786
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	9.346	8.052
	PASIVA SKUPAJ	163.214	152.535
	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	2.656	2.656

SREDSTVA

Vrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja

Po 32. členu zakonu o računovodstvu in po SRS, opredmetena osnovna sredstva vrednotimo po nabavni vrednosti oziroma po ocenjeni vrednosti.

V skladu s SRS 1 osnovna sredstva, katerih posamična vrednost po dobaviteljevem računu ne presega 500 evrov, štejemo kot drobni inventar, ki ga izkazujemo med osnovnimi sredstvi.

Stvari drobnega inventarja, katerih posamične vrednosti so manjše od 100 €, pa razporedimo med material in neposredno uvrstimo med odhodke.

Amortizacija in odpisi

Z amortizacijo opredmetenih osnovnih sredstev je povezan popravek njihove vrednosti. Obračun amortizacije obravnava pravilnik o odpisu.

-opredmeteno osnovno sredstvo začnemo amortizirati prvi dan v naslednjem mesecu po tistem, ko je sredstvo razpoložljivo za uporabo, torej usposobljeno za opravljanje dejavnosti.

-neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva amortiziramo posamezno z uporabo metode enakomernega časovnega amortiziranja.

-stopnje odpisa so določene z navodilom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev

-strošek amortizacije pokrivamo v breme ustreznih obveznosti do virov sredstev. Vsakoletne stroške amortizacije osnovnih sredstev, pridobljenih iz donacij, pa nadomeščamo v breme dolgoročnih rezervacij iz naslova donacij.

Predpisane amortizacijske stopnje v letu 2007 so (Ur.l RS 120/07)

Zgradbe	3
Terenska vozila	25
Oprema za ogrevanje, ventilacijo in vzdrževanje	20
Pohištvo	12
Ostala oprema	20
Računalniki	50
Druga računalniška oprema	25
Programska oprema	10

Tabela 1: Pregled dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2007 po nabavni, odpisani in neodpisani vrednosti.

Vrsta dolgoročnega sredstva	Nabavna vrednost	Odpisane vrednost	Neodpisana vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva	4.009,67	697,38	3.312,29
Gradbeni objekti	116.851,51	67.418,20	49.433,31
Oprema	121.979,62	114.370,33	7.609,29
Drobni inventar pred letom 2000	3.896,05	3.896,05	0,00
Pohištvo leseno in kovinsko	7.077,21	7.077,21	0,00
učila	52,16	52,16	0,00
Ptt oprema	986,67	986,67	0,00
Računalniška oprema	2.548,93	2.548,93	0,00
Oprema za ogrevanje prostorov	535,62	535,62	0,00
Naprave za čiščenje in vzdrževanje	277,86	277,86	0,00
orodje	137,09	137,09	0,00
knjige	1.076,31	1.076,31	0,00

Druga neomenjena oprema	1.741,08	1.741,08	0,00
Umetnine	80.194,43	0,00	80.194,43
SKUPAJ	341.425,59	341.425,59	140.549,32

Tabela 2: Pregled nabav opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev ter umetniških del za leto 2007

NABAVE	Nabavna vrednost
Neopredmetena OS	346,68
oprema	7.550,79
Računalniška oprema-DI do 500 €	441,99
Druga opredmetena OS	382,18
Umetniška dela	9.087,95
Skupaj	17.809,59

Kratkoročna sredstva

Denarna sredstva v blagajni na dan 31.12.2007 znašajo 60,95 €.

Tabela 3: Pregled vrst kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev za leto 2007

Vrste kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju tekočega leta 2007	Vrednost po stanju predhodnega leta 2006
Dobroimetje pri banki	7.542	3.484
Kratkoročne terjatve do kupcev	38	734
Dani predujmi in varščine		
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	9.208	8.504
Druge kratkoročne terjatve	3.255	3.255
Aktivne časovne razmejitve	40	376
Zaloge materiala	2.074	5.608

Terjatve

Dolgoročnih terjatev zavod nima.

Kratkoročne terjatve izkazujemo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo tudi poplačane. Poznejša povečanja ali zmanjšanja terjatev povečujejo poslovne oziroma finančne prihodke oziroma odhodke. Vsa povečanja oziroma zmanjšanja pa morajo biti utemeljena z ustreznim dokumentom.

Na dan 31.12.2007 izkazujemo kratkoročne terjatve do kupcev v višini 37,56 €. Popravek kratkoročne terjatve iz preteklih let smo v letu 2007 odpisali.

Finančne naložbe

Finančnih naložb zavod nima.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN

Med kratkoročnimi terjatvami do uporabnikov EKN izkazujemo znesek 9.184,86 € in sicer:

- Kratkoročna terjatev do Ministrstva za kulturo 9.184,86 € za plače -december 2007
- kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna v višini 37,56 €

Uporabnik	valuta	Znesek v €
Chebul international d.o.o.	08.11.2004	37,56

Kratkoročne finančne naložbe-depoziti

Zavod ne izkazuje kratkoročnih finančnih naložb, ker ne deponira prostih denarnih sredstev pri poslovni banki.

Zaloge

Po stanju 31.12.2007 izkazujemo vrednost zalog v razredu 3 –izdane knjige in kataloge v vrednosti 2.521,17 €.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja razčlenjeni na tile postavki:

- kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev ter
- lastni viri in dolgoročne obveznosti

Tabela 4: Pregled kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev po vrstah za leto 2007 in primerjava s predhodnim letom

Vrste kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju predhodnega leta	Vrednost po stanju tekočega leta
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	4.330,00	4.932,80
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	7.666,00	8.115,30
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	860,00	2.568,14
Kratkoročno odloženi prihodki	7.094,00	7.093,97

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v znesku 4.932,80 € so obveznosti za čiste plače, obveznosti za pokojninske premije, prispevke in davke iz plač ter druge obveznosti (prehrana med delom, prevoz na delo in iz dela ter obveznosti za potne naloge iz naslova službenih potovanj) za mesec december 2007, ki so bile izplačane v januarju 2008.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2007 skupaj 8.115,30 €. V znesku so zajete že zapadle obveznosti in obveznosti, ki bodo zapadle v naslednjih obračunskih obdobjih. Med večjimi odprtimi postavkami obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2007 so:

Naziv	Datum dokumenta	Znesek v €
Grafika Soča	19.12.2007	2.580,00
Elektro Primorska	31.12.2007	947,43
Pošta Slovenije	13.12.2007	505,27
Net računalniški sistemi	30.11.2007	2.278,29

Med pasivne časovne razmejitve (kratkoročno odloženi prihodki) izkazujemo prejeta plačila za program (razstava PILON V PARIZU), ki še ni bila opravljena.

Med kratkoročne obveznosti do zaposlenih uvrščamo obveznosti do zaposlenih za plače, nadomestila in druge prejemke iz delovnega razmerja ter z njimi povezane davke in prispevke.

Tabela 5: Pregled kratkoročnih obveznosti do zaposlenih za leto 2007 in primerjava s predhodnim letom

Vrste kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju predhodnega leta	Vrednost po stanju tekočega leta
Obveznosti za čiste plače	2.510,15	2.802,42
Obveznosti za pokojninske premije	86,654	111,36
Obveznosti za premije Prva pok. družba	0,00	110,16
Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač	913,00	1.003,60
Davek iz plač-dohodnina	654,04	667,83
Obveznosti za druga izplačila zaposlenim	168,18	237,43
Skupaj	4.332,024	4.932,80

Lastni viri dolgoročnih sredstev

Dolgoročne rezervacije so sredstva, ki jih izkazujemo v pasivi bilance stanja v znesku 32.738,25 €. Rezervacije oblikujemo za sredstva, pridobljena iz donatorskih in sponzorskih sredstev za namensko porabo vlaganj v osnovna sredstva (podarjene umetnine). Predstavljajo pa tudi vir za nadomeščanje amortizacije za tista osnovna sredstva, ki so bila pridobljena iz tega vira.

Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva so sredstva ustanoviteljic, dana v upravljanje. Vrednost sredstev, danih v upravljanje znaša na dan 31.12.2007 – 98.420,65 €.

Presežek prihodkov nad odhodki je kumulativni znesek presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let.

POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju, izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti pa prihodke in odhodke, ki se nanašajo na izvajanje javne službe in tržne

dejavnosti v kolikor jo zavod izkazuje Zavod ne izkazuje prihodkov iz tržne dejavnosti. Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo poslovnega dogodka. Prihodki so razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike.

PRIHODKI

Prihodki so razčlenjeni na:

- poslovne prihodke (prihodke od poslovanja)
- finančne prihodke (prihodke od financiranja)
- izredne prihodke
- prevrednotovalne poslovne prihodke

Pripoznavanje prihodkov in odhodkov

Po SRS 18 se prihodki razčlenjujejo na poslovne, finančne in izredne. Posebna vrsta so prevrednotovalni prihodki.

-*Poslovni prihodki* so prihodki od prodaje proizvodov in storitev ter prihodki od prodaje blaga in materiala.

-*Finančni prihodki* so prihodki iz finančnih razmerij z drugimi.

-*Izredni prihodki* so neobičajni prihodki, ki so nastali nepričakovano in so posledice dogodkov, ki jih nismo mogli predvideti.

-*Prevrednotovalni poslovni prihodki* so prihodki, ki so nastali zaradi sprememb prvotno izkazane vrednosti gospodarskih kategorij.

Tabela 6: Primerjava prihodkov v letu 2007 s tistimi v predhodnem letu

Členitev kontov	Vrste prihodkov	Prihodki predhodnega leta 2006	Prihodki tekočega leta 2007
	A)PRIHODKI OD POSLOVANJA	161.698	152.566
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	161.698	152.566
762	B) FINANČNI PRIHODKI	131	
763	IZREDNI PRIHODKI	930	196
	D) CELOTNI PRIHODKI	162.759	152.762
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	85.953	78.247
Del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	846	
460	STROŠKI MATERIALA	29.588	19.225
461	STROŠKI STORITEV	55.519	59.022
	F) STROŠKI DELA	73.889	70.255
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	55.895	53.046
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	11.131	11.025
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	6.863	6.184
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	1.544	851
467	K) FINANČNI ODHODKI	90	17
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI		3.338
	N) CELOTNI ODHODKI	161.476	152.708
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	1.283	54
	Povprečno število zaposlenih	3	3
	Število mesecev poslovanja	12	12

Tabela 7: Prihodki po vrstah in virih financiranja v letu 2007 (fakturirana realizacija)

Vrsta prihodkov	Prihodki predhodnega leta 2006	Prihodki tekočega leta 2007
Prihodki-Ministrstvo za kulturo	104.071,93	115.417,46
Prihodki-Ministrstvo za kulturo-odkupi	6.259,38	5.921,46
Prihodki občina Ajdovščina-programi	16.691,70	16.691,77
Prihodki občina Ajdovščina-materialni stroški	9.096,97	10.089,96
Prihodki sodelovanja pri projektih	625,93	2.611,39
Prihodki od obresti	132,62	131,41
Prih občine Ajdovščina za inv vzdrževanje	20.064,63	16.291,42
Prihodki donacij	1.055,69	350,00
Ostali prihodki za izvajanje javne službe-katalogi,knjiga	263,11	246,06

ODHODKI

Odhodki si razčlenjeni na

-*Poslovne odhodke* (stroški materiala, amortizacija, stroški dela, drugi stroški in stroški prodanih zalog)

-*Finančne odhodke*, kateri zajemajo odhodke, ki izhajajo iz razmerij z drugimi osebami, iz prevrednotenj in podobnega.

Stroški blaga, materiala in storitev

Stroški materiala-so vrednosti porabljenega pisarniškega materiala, kuriva, porabljenega za ogrevanje, materiala in rezervnih delov, porabljenih za sprotno in investicijsko vzdrževanje in porabljenega drobnega inventarja z dobo koristnosti do 12 mesecev, izdatki za nakup časopisov, periodične strokovne literature in drugih publikacij, ki nimajo trajnejše vrednosti, ter vrednosti porabljenih drugih podobnih materialov. Med stroške materiala sodi tudi vrednost porabe električne energije, kurilno olje in pogonsko gorivo. Skupni znesek stroškov materiala znaša 29.587,89 €. Med večje postavke porabe materiala sodijo:

Tabela 8: Primerjava poslovnih odhodkov v letu 2007 s tistimi v predhodnem letu

Vrste poslovnih odhodkov	Poslovni odhodki predhodnega obdobja 2006	Poslovni odhodki tekočega leta 2007
Čistilni material	9,12	60,98
Drugi stroški materiala	563,40	1.166,44
Električna energija	4.051,12	4.690,44
Stroški pisarniškega materiala	800,46	2.428,00
Odpisi DI do 1 leta	72,57	234,61
Časopisi,revije in strokovna literatura	1.690,94	1.615,85
Stroški materiala za vzdrževanje	219,55	162,84
Stroški materiala za izvedbo programov	11.815,46	19.228,75
Skupaj stroški materiala	19.222,62	29.587,89

Stroški storitev-so najemnine za poslovne prostore, stroški storitev sprotne in investicijskega vzdrževanja, stroški ptt, transportni stroški, stroški komunalnih storitev, stroški strokovnega izobraževanja za sprotne potrebe pri delu, nadomestila za bančne storitve. Med stroške storitev sodijo tudi povračila stroškov, nastalih na službenih potovanjih v državi ali v tujini, torej dnevnic, nočnin in stroškov prevoza. Velikosti teh povračil, ki pripadajo zaposlenim določa Zakon o višini povračil v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov (Ur. l. RS števil 87/97,9/98 in 48/01).

Kot strošek storitev se v skladu s SRS 14 obravnavajo tudi stroški po pogodbah o delu in pogodbah o avtorskem delu s fizičnimi osebami, ki ne opravljajo teh del kot svojo registrirano dejavnost. Skupen znesek stroškov storitev znaša 55.519,79 €.

Tabela 9: Primerjava poslovnih odhodkov v letu 2007 s tistimi v predhodnem letu

Vrste poslovnih odhodkov	Poslovni odhodki predhodnega obdobja 2006	Poslovni odhodki tekočega leta 2007
Stroški oglaševalskih storitev	2.627,90	3.318,60
Ptt storitve	3.018,21	3.907,79
Stroški rtv naročnine	140,06	140,06
Stroški čiščenja	1.173,87	1.146,57
Stroški tekočega vzdrževanja	1.918,30	1.350,06
Stroški investicijskega vzdrževanja	22.262,70	16.291,42
Stroški zavarovalnih premij	1.793,67	2.370,57
Stroški strokovnega izobraževanja-kotizacije	475,71	734,80
Računalniške storitve	1.050,57	707,86
Stroški računovodske službe	1.002,55	1.609,66
Komunalne storitve	692,79	681,34
Stroški prevoznih storitev	1.400,09	2.704,27
Stroški v zvezi z delom-dnevnice	2.471,33	2.788,74
Stroški avtorskih honorarjev	4.969,82	8.020,98
Stroški plačilnega prometa	155,50	127,34
Stroški reprezentance	950,10	1.213,86
Stroški drugih storitev-dežurna služba	1.366,06	
Stroški pri sodelovanju razstav	11.553,82	8.246,79
Skupaj stroški storitev	59.023,15	55.519,79

Stroški amortizacije-zavod v celoti pokriva iz virov sredstev v upravljanju.

Stroški dela-opredeljujejo SRS 15 in predstavljajo najvišjo postavko odhodkov. Med stroške dela štejemo tudi regres za letni dopust, povračila za prevoz na delo in za prehrano med delom, jubilejne in druge nagrade, odpravnine, solidarnostne pomoči. Strošek dela so tudi vsa plačila davkov in prispevkov, ki bremenijo zavod.

Skupen znesek stroška dela znaša 73.889,12 €, razčlenjen po posameznih postavkah:

Tabela 10: Primerjava poslovnih odhodkov v letu 2007 s tistimi v predhodnem letu

Vrste poslovnih odhodkov	Poslovni odhodki predhodnega obdobja 2006	Poslovni odhodki tekočega leta 2007
Osnovne plače z dodatki	53.044,16	55.004,87
Stroški prehrane med delom	1.848,15	2.010,41
Stroški prevoza na delo	312,49	102,60
Regres za letni dopust	2.487,06	2.018,75
Premije KAD	1.143,78	1.100,48
Premije prva pokojninska družba	0	1.631,01
Strošek jubilejne nagrade	394,76	0
Prispevki na plače	11.026,69	11.131,19
Skupaj osnovne plače	70.257,09	72.889,12

Drugi stroški-so tisti stroški, ki jih ne moremo uvrstiti v nobeno od do sedaj naštetih vrst stroškov-prispevek za stavbno zemljišče, davek od dobička pravnih oseb, štipendije dijakom in študentom ter drugi podobni stroški, kot so:

Tabela 11: Primerjava poslovnih odhodkov v letu 2007 s tistimi v predhodnem letu

Vrste poslovnih odhodkov	Poslovni odhodki predhodnega obdobja 2006	Poslovni odhodki tekočega leta 2007
Stroški članarin	102,23	75,04
Plačila preko študentskega servisa	742,26	1.384,55
Stroški prodanih zalog	0	845,58
Skupaj drugi stroški	844,49	2.305,17

Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Je računovodski izkaz, ki ga določeni uporabniki na osnovi med letnih evidenčnih knjiženj izdelujejo zaradi zagotavljanja primerljivosti podatkov, potrebnih za spremljanje gibanja sredstev javnih financ. Zato vzporedno izkazujemo podatke tako po načelu fakturirane kot plačane realizacije v skladu s pravili, ki veljajo za druge uporabnike enotnega kontnega načrta. Po denarnem toku zavod izkazuje v letu 2007 vseh prihodkov 177.091,85 €, znesek vseh odhodkov za stroške materiala, storitev in stroške dela pa 168.184,88 €. Presežek prihodkov nad odhodki po denarnem toku tako znaša za leto 2007 -8.906,97 €.

UGOTOVITEV POSLOVNEGA REZULTATA

Rezultat poslovanja je razlika med v obračunskem obdobju doseženimi prihodki in odhodki.


DOSEŽENI PRIHODKI	162.759,51
USTVARJENI ODHODKI	161.475,66
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	1.283,95

Zaključek

Presežek prihodkov nad odhodki se uporablja v skladu s predpisi in na podlagi odločitev pristojnega organa-sveta zavoda. Predlog direktorice zavoda članom sveta je, naj se presežek prihodka nad odhodki za leto 2007 razporedi na *PRESEŽEK PRIHODKA NAD ODHODKI ZA KRITJE STROŠKOV V NASLEDNJIH OBRAČUNSKIH OBDOBJIH*.

Poročilo sestavila:

Sonja Beočanin



Lavričeva knjižnica Ajdovščina

**LETNO POROČILO O DELU
V LETU 2007**

Ajdovščina, februar 2008

UVOD

Začetki delovanja Lavričeve knjižnice segajo v dobo narodnega prebujanja, v leto 1864, ko je dr. Karel Lavrič v Ajdovščini odprl enajsto slovensko čitalnico. Ajdovska čitalnica je doživljala dobre in slabe čase, ki jih je krojila večja ali manjša narodna samozavest krajanov. Pravi prepod pa je doživela v začetku 20. stoletja, ko se je v Ajdovščino vrnil dr. Arthur Lokar in knjižnico poimenoval po njenem ustanovitelju, torej Lavričeva knjižnica. V času fašizma so zavedni krajanje knjižnični fond poskrili, takoj po vojni pa so knjižnico ponovno odprli in zanjo so skrbeli ljubitelji. Leta 1959 je prišla pod okrilje Vojkove delavske univerze, leta 1968 si je izborila samostojnost in prve strokovne delavke. Leta 1977 je prišla pod okrilje Zavoda za kulturo, leta 1991 pa Zavoda za kulturo, izobraževanje in šport. 1.7.2002 pa je v skladu z novim Zakonom o knjižničarstvu spet postala samostojna. Leta 1961 je prevzela skrb za knjižnico v Vipavi, 1973 odprla izposojevališče v Tekstini (zaprtu 1995), leta 1974 pa so odprli podružnico v Podnanosu in 1986 v Dobravljah.

Leta 1975 je skupaj z Goriško knjižnico Franceta Bevka kupila bibliobus, kasneje se jim je pridružila še Knjižnica Cirila Kosmača iz Tolmina in tako so knjige prihajale na postajališča vseh treh knjižnic – praktično cele severne primorske. Toda razvoj je šel naprej, leta 2001 je tolminska knjižnica nabavila svoj bibliobus, leta 2005 mu je sledila Goriška knjižnica. Zato smo v letu 2005 odkupili delež Goriške knjižnice in je sedaj bibliobus v celoti last Lavričeve knjižnice.

Ne glede na to, kakšen je bil njen pravno formalni status, je knjižnica vedno skrbela za zadovoljevanje potreb uporabnikov po informiranju, izobraževanju, kulturi, raziskovanju, razvijanju pismenosti, kvalitetnemu preživljanju prostega časa, in razvedrilu.

Lavričeva knjižnica Ajdovščina je osrednja knjižnica. Deluje na območju občin Ajdovščina in Vipava. Sodi med knjižnice 3. skupine, saj pokriva območje z več kot 20.000 prebivalci. Po podatkih Ministrstva za kulturo, ki uporablja kriterij števila prebivalstva po občinah tudi za finansiranje nakupa gradiva, ima občina Ajdovščina 18.387 prebivalcev, občina Vipava pa 5.339 prebivalcev. Skupaj torej Lavričeva knjižnica deluje na območju s 23.726 prebivalci (podatki se nanašajo na december 2006). Vir: Banka statističnih podatkov).

Lavričeva knjižnica Ajdovščina je torej osrednja knjižnica s sedežem v Ajdovščini. Krajevne knjižnice ima v Vipavi in Podnanosu in izposojevališče v Dobravljah. Poseben oddelek je Potujoča knjižnica, ki z bibliobusom enkrat na mesec obiše postajališča:

- občina Ajdovščina:

kraji:

Batuje, Selo, Dobravlje, Malovše, Gojače, Log, Budanje, Dolga poljana, Podkraj, Col, Otlica, Predmeja, Male Žablje, Velike Žablje, Črniče, Kamnje, Skrilje, Vipavski Križ, Cesta, Brje, Vrtovin, Lokavec, Ustje, Planina, Vrtovče, Šmarje, Zavino, Gaberje,
ustanove: Dom ostarelih občanov, Vrtec selo, Vrtec Črniče
in podjetja: IKA, Tekstina in Fructal.

- občina Vipava:

kraji: Vrhpolje, Duplje, Lozice, Podraga, Manče, Goče, Lože, Slap, Erzelj-Miški, Erzelj-šola
podjetja in ustanove: Klet Vipava, Mlekarna, Varstveno delovni center

Dejavnost knjižnice

V skladu z zakonom (2.člen ZKKnj) knjižnična dejavnost kot javna služba zajema:

- zbiranje, obdelovanje, hranjenje in posredovanje knjižnega gradiva,
- zagotavljanje dostopa do knjižničnega gradiva in elektronskih publikacij
- izdelovanje knjižničnih katalogov, podatkovnih zbirk in drugih informacijskih virov
- posredovanje bibliografskih in drugih informacijskih proizvodov in storitev

- sodelovanje v medknjižnični izposoji in posredovanju informacij
- pridobivanje in izobraževanje uporabnikov
- informacijsko opismenjevanje
- varovanje knjižničnega gradiva, ki je kulturni spomenik
- drugo bibliotekarsko, dokumentacijsko in informacijsko delo.

V okviru drugih dejavnosti pa knjižnica v skladu s 16.členom ZKnj:

- sodeluje v vseživljenjskem izobraževanju
- zbira, obdeluje, varuje in posreduje domoznansko gradivo
- zagotavlja dostopnost in uporabo gradiv javnih oblast, ki so splošno dostopna
- organizira posebne oblike dejavnosti za otroke, mladino in odrasle, ki so namenjene spodbujanju bralne kulture
- organizira posebne oblike dejavnosti za otroke, mladino in odrasle s posebnimi potrebami,
- organizira kulturne prireditve, ki so povezane s knjižnično dejavnostjo
- prireja seminarje, strokovna posvetovanja, tečaje in predavanja
- vzdržuje stike s sorodnimi zavodi,
- prireja razstave,
- pripravlja in izdeluje publikacije.

V okviru svoje dejavnosti se Lavričeva knjižnica povezuje s strokovnimi združenji: Zvezo splošnih knjižnic (Zveza SIK), Društvom bibliotekarjev primorske (DBP), Zvezo bibliotekarskih društev Slovenije (ZBDS), združenje direktorjev primorskih in notranjskih knjižnic, sekcijo za potujoče knjižnice.

Organi knjižnice:

- direktorica Zdenka Žigon
- svet knjižnice v sestavi: Ksenija Černigoj, predstavnica Občine Ajdovščina
Jurij Nabergoj, predstavnik Občine Vipava
Vera Kodrič, predstavnica zainteresirane javnosti
Milojka Trošt, predstavnica zainteresirane javnosti
Marija Bajc, predstavnica delavcev knjižnice – predsednica
Vera Božič, predstavnica delavcev knjižnice

Svet knjižnice se je sestel na dveh rednih in eni korespondenčni seji. Glavne teme seje sveta so bile:
26. februar 2007: Letno poročilo za 2006
11.december 2007: Program dela in finančni načrt za 2008

Viri, način in pogoji za pridobivanje sredstev za delo

Sredstva za izvajanje javne službe, ki pokrivajo finančna sredstva za plače, za materialne stroške za delo, za nakup knjižničnega gradiva ter za nakup in vzdrževanje prostorov in opreme zagotavlja ustanovitelj na podlagi programa dela in finančnega načrta. Občina Vipava zagotavlja sredstva v skladu s 53.členom Zakona o knjižničarstvu (Ur.l.RS, št. 87//2001). Delež skupnih stroškov osrednjih knjižnic, ki zagotavljajo knjižnično dejavnost v več občinah in tudi krajevnih knjižnic določa Pravilnik o načinu določanja skupnih stroškov osrednjih knjižnic, ki zagotavljajo knjižnično dejavnost v več občinah in stroškov krajevnih knjižnic (Ur.l.RS, št. 19/03).

Del sredstev za nakup knjižničnega gradiva na podlagi javnega razpisa prispeva država t.j.Ministrstvo za kulturo, kakor tudi na podlagi izbranih projektov, sredstva za nakup opreme.

Sredstva za zaposlovanje brezposelnih oseb v programu javnih del (2 x 6 mesecev) zagotavljata Občina Ajdovščina v višini 60% in Občina Vipava v višini 40% (vsaka za delavca s svojega območja), Zavod za zaposlovanje pa razliko in povračila vseh ostalih stroškov.

Knjižnica dobiva sredstva za izvajanje javne službe tekoče po dvanajstinah.

Posebni del poslovnega poročila

1.Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika

Zakonska podlaga za delovanje knjižnice je Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Lavričeva knjižnica Ajdovščina, ki sta ga sprejela Občinski svet občine Ajdovščina na seji dne 26.3.2002 in Občinski svet Občine Vipava na seji dne 21.3.2002 (Uradni list RS, št. 36/02) in Odlok o spremembah odloka o ustanovitvi javnega zavoda Lavričeva knjižnica Ajdovščina, ki sta ga sprejela Občinski svet Občine Vipava 27.5.2004 in Občinski svet občine Ajdovščina na seji dne 15.7.2004 (Uradni list RS, št. 89/04).

Zakon o knjižničarstvu (Uradni list RS, št. 87/01) in kasneje še Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 96/02) sta prinesla na področju knjižničarstva temeljne spremembe. Vse knjižnice so morale postati samostojne pravne osebe, cela vrsta podzakonskih predpisov pa še nadrobneje ureja delo knjižnic in obveznosti ustanoviteljev do knjižnic:

- Pravilnik o načinu določanja skupnih stroškov osrednjih knjižnic, ki zagotavljajo knjižnično dejavnost v več občinah in stroškov krajevnih knjižnic (Ur.l.RS, št. 19/03)
- Uredba o osnovnih storitvah v knjižnic (Ur.l. RS, št. 29/03)
- Pravilnik o pogojih izvajanja knjižnične dejavnosti kot javne službe (Ur.l.RS, št. 73/03)
- Pravilnik o osrednjih območnih knjižnicah (Ur.l.RS, št. 88/03)
- Pravilnik o razvidu knjižnic (Ur.l.RS, št.105/03)
- Etični kodeks slovenskih knjižničarjev (ZBDS 1995)
- Kodeks ravnanja javnih uslužbencev (Ur.l.RS, št. 8/01)

Na podlagi predpisane zakonodaje in predpisov ima knjižnica:

- Izjava o varnosti z oceno tveganja
- Dopolnitev požarnega reda
- Pravilnik o varovanju zaupnih in osebnih podatkov ter o varovanju dokumentarnega gradiva Lavričeve knjižnice Ajdovščina
- Pravilnik o postopkih in ukrepih za zavarovanje osebnih podatkov v Lavričevi knjižnici Ajdovščina
- Navodila za oddajo javnih naročil male vrednosti
- Pravilnik o splošnih pogojih poslovanja Lavričeve knjižnice Ajdovščina
- Pravilnik o izločanju in odpisu knjižničnega gradiva v Lavričevi knjižnici Ajdovščina
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Lavričevi knjižnici Ajdovščina
- Poslovnik o delu sveta Lavričeve knjižnice Ajdovščina
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju
- Pravilnik o računovodstvu
- Pravilnik o uporabi mobilnega telefona
- Pravilnik o obratovalnem in delovnem času v Lavričevi knjižnici Ajdovščina
- Pravilnik o osnovah in merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti delavcev Lavričeve knjižnice Ajdovščina
- Pravilnik o uporabi in vzdrževanju osebnih službenih vozil in uporabi lastnih osebnih vozil za službene potrebe
- Pravilnik o uporabi in varovanju pečatov in ključev Lavričeve knjižnice Ajdovščina

2. Dolgoročni cilji posrednega uporabnika, kot izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja oziroma področnih strategij ter nacionalnih programov.

Dolgoročna izhodišča knjižnične dejavnostjo so zajeta v Nacionalnem programu za kulturo za leto 2004-2007

- zagotavljanje primerne obsega in strukture knjižničnega gradiva v skladu s in s tem povečanje nakupa gradiva za 10% do 2007 (doseči vsaj 200 enot na 1000 prebivalcev)
- spodbujanje pridobivanja in posredovanja elektronskih publikacij: da to zagotovimo je potrebno doseči minimalen standard 0,50 računalnika na 1000 prebivalcev
 - povečanje deleža prebivalstva, ki so člani knjižnice povprečno za 2,5% letno oz doseči 26,8% v letu 2007
 - doseči že s Pravilnikom zahtevano do leta 2007 3,2 strokovna delavca na 10.000 prebivalcev in 1 strokovnega delavca na bibliobusu
 - prednostna podpora tistim dejavnostim knjižnic, ki povečujejo njihovo uporabo in promovirajo bralno kulturo

3. Letni cilji posrednega uporabnika, zastavljeni v obrazložitvi njegovega finančnega načrta ali v njegovem letnem programu dela

V letu 2007 so bili v ospredju naslednji cilji:

- nakup knjižničnega gradiva v skladu s standardom (vsaj 200 na 1000 prebivalcev)
- vnašanje starejšega knjižnega fonda v OPAC in povezovanje zapisov v vzajemni bazi
- zaposliti 1 strokovnega delavca za poln delovni čas in nedoločen čas
- izobraževanje in pridobivanje licenc za delo v segmentih COBISS3
- izobraževanje za vzpostavitev ISO standardov
- širjenje bralne kulture in uvajanje e-knjižnice:
 - * delo z odraslimi obiskovalci: permanentno uvajanjem odraslih uporabnikov v COBISS in uvajanje e-knjižnice (moja knjižnica, elektronske podatkovne baze, Središče za samostojno učenje...), predstavitve knjig, literarni večeri, predavanja, razstave, študijski in bralni krožki
 - * delo z mladimi: bibliopedagoško delo, ure pravljic, prireditve: bralna značka, knjižni kviz, razstave
- oprema:
 - dodatne police v prostorih knjižnice
 - nabava računalniške opreme za potrebe uporabnikov in zaposlenih

4. oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti

Delo z gradivom

Pridobitev gradiva:

V obdobju od 1.1. do 31.12.2007 smo pridobili 6945 enot gradiva, ki je bilo v mreži knjižnice razdeljeno:

	2004	2005	2006	2007
Ajdovščina	4.167	4.324	4.543	3703
Vipava	741	1.074	965	851
Podnanos	536	912	730	662
Dobravlje	88	308	305	277
Potujoča knjižnica	1.457	1.345	2.088	1452
skupaj	6.989	7.963	8.631	6.945

Standard predvideva 200 enot na 1000 prebivalcev, naš prirast pa predstavlja 293 enot.

Gradivo smo pridobili:
 Nakup: 6.269 enot
 Dar: 554 "
 Zamenjava: 50 "
 Stari fond: 72 "
 Skupaj . 6.945 enot

Serijske publikacije

V letu 2007 smo pridobili:
 v Ajdovščini 206 naslovov serijskih publikacij
 v Vipavi 36 "
 v Podnanosu 24 "
 v Dobravljah 1 "
 na Potujoči knjižnici 1 "

Načrtovan nakup 2007: realiziran nakup 2007:

Ajdovščina	3.016 enot	3.272 enot
Dobravlje	100 enot	237enot
Vipava	510 enot	766 enot
Podnanos	310 enot	618 enot
<u>Bibliobus</u>	<u>1.600 enot</u>	<u>1.376 enot</u>
Skupaj	5.536 enot	6.269 enot

Nakupili smo več gradiva za krajevne knjižnice in nekoliko manj za potrebe potujoče knjižnice.

Desiderati 2007 - iskano gradivo

nabavljeno	68 publikacij
naročeno –še ni prišlo	3
večkrat naročeno – ni prišlo	11
razprodano	12
ni definirana publikacija	4
skupaj	98

Domoznanstvo

V letu 2007 smo začeli z načrtnim urejanjem domoznanske zbirke. Gradivu, ki izpolnjuje kriterije za uvrstitev v domoznansko zbirko, smo dopolnili postavitev, ga označili in izločili na posebno polico. Evidentirali smo kar 3910 enot domoznanskega gradiva. Domoznansko gradivo se praviloma izposoja samo v čitalnico, zato je smiselno za potrebe izposoje dokupiti izvod.

Obdelava gradiva

Obdelava rednega pritoka gradiva poteka kontinuirano. Tako smo inventarizirali 6.945enot gradiva. Nadaljevali smo z vnosom nepovezanega gradiva z vzajemno bazo in tako povezali 3.760 enot gradiva.Za vzajemno bazo COBIB.SI smo kreirali 56 novih zapisov.

Za večino naslovov časnikov in časopisov smo kreirali vzorce izhajanja in tako prešli na nov način vpisovanja tekočih števil.

Odpisali smo 1610 enot knjižničnega gradiva.

Poročila o delu :

Za potrebe Narodne in univerzitetne knjižnice in Centra za razvoj knjižnic je bilo pripravljeno poročilo o delu Lavričeve knjižnice.

Za potrebe Ministrstva za kulturo je bilo pripravljeno zaključno finančno in vsebinsko poročilo o izvedbi projekta nakupa knjižničnega gradiva v letu 2006.

Zaradi novih UDK vrstilcev smo določili novo postavitev knjižničnemu gradivu s področja managementa. Tako je bila spremenjena postavitev 223.enotam .

Zaradi lažjega iskanja smo se lansko leto odločili za novo postavitev turističnih vodičev, tako so sedaj le-ti postavljeni na knjižne police po celinah, v okviru teh po državah ali pokrajinah ali mestih, ki nam jih predstavljajo. Tako je bila spremenjena postavitev 1210. enotam.

V skladišču se je uredilo knjige na strokovnem oddelku in začelo se je z urejanjem leposlovja za odrasle in mladino.

Delavka, ki se usposablja za pridobitev licence je v testni bazi kreirala 30 novih zapisov.

Delo z uporabniki:

V letu 2007 je bila Lavričeva knjižnica za uporabnike odprta:

Ajdovščina	2.387 ur
Vipava	463 ur
Podnanos	224 ur
Dobravlje	118 ur
Potujoča knjižnica	525 ur
skupaj	3.717ur

Poslovni čas knjižnice je sprejel Svet zavoda Lavričeva knjižnica Ajdovščina.

Članstvo v knjižnici:

V letu 2007 se je v knjižnico vpisalo 450 novih članov.

Vseh vpisanih članov je 9.298 kar predstavlja 39% prebivalcev. Aktivnih (to so tisti, ki vsaj 1x letno obišejo knjižnico) pa je 6.477 (27,3%).

	Novo vpisani 2007	Vsi člani 2007	Aktivni člani 2007
Ajdovščina	303	7.113	4.480
Dobravlje	3	99	69
Vipava	40	549	612*
Podnanos	17	242	265*
potujoča	87	1.295	1.051
skupaj	450	9.298	6.477

* v Vipavi in Podnanosu je več aktivnih članov, ker so nekateri člani vpisani v matični knjižnici v Ajdovščini obiskujejo pa samo oddelek Vipave ali Podnanosa.

Obisk in izposoja v knjižnici:

V letu 2007 je knjižnico obiskalo naslednjo število uporabnikov:

	2005	2006	2007
Ajdovščina	80.332	83.438	86.650
Vipava	6.695	7.046	7.098
Podnanos	3.425	3.672	3.581
Dobravlje	424	511	446
<u>Potujoča knjižnica</u>	<u>6.768</u>	<u>7.603</u>	<u>7.314</u>
Skupaj	97.644	102.270	105.089

Na dom in v čitalnico izposojeno knjižno gradivo:

	2005	2006	2007
Ajdovščina	247.296	273.260	281.170
Vipava	26.051	27.679	29.264
Podnanos	14.658	18.094	17.335
Dobravlje	1.400	2.416	2.154
<u>Potujoča knjižnica</u>	<u>33.580</u>	<u>47.759</u>	<u>42.420</u>
Skupaj	322.985	369.208	372.343

V letu 2007 smo začeli načrtno izposojati na dom tudi vse nestrokovne revije, razen zadnje številke, kar se vsekakor pozna tudi pri obisku čitalnice. Prej so namreč obiskovalci nestrokovne revije lahko prebirali samo v čitalnici.

Na potujoči knjižnici pripisujemo nekoliko nižji obisk upadu otrok – učencev na podružničnih osnovnih šolah in celo zaprtju nekaterih podružnic (npr. Kamnje, Brje). Povečal se je sicer obisk odraslega prebivalstva, vendar izpada zaenkrat še ne more pokriti.

Poslovanje e-knjižnice:

Leta 2007 smo še naprej razvijali storitve, ki se jih naši bralci lahko poslužujejo v knjižnici, nekaterih pa tudi od doma:

- **spletna stran www.ajd.sik.si** je zabeležila kar 12.574 obiskov.
- Uporabnikom omogočamo uporabo nekaterih **elektronskih baz podatkov**
- Bralcem nudimo možnost **elektronskega obveščanja** o stanju gradiva. Bralce obveščamo o skorajšnjem poteku roka izposoje in prispelem rezerviranem gradivu. Bralci imajo možnost, da obvestila prejemajo preko e-pošte ali preko mobilnega telefona v obliki SMS sporočil.
- **"Moja knjižnica"**: bralci lahko preko sistema OPAC, z uporabo svoje številke izkaznice in osebne gesla, dostopajo do svojega računa, na katerem lahko spremljajo stanje izposojenega gradiva, podaljšujejo rok izposoje in naročajo oz. rezervirajo gradivo naše knjižnice.
- **Središče za samostojno učenje** je namenjeno vsem, ki jim klasične, formalne oblike učenja ne zadostujejo in si radi sami krojijo čas, snov in način učenja. Obiskovalci središča imajo možnost pisanja seminarских nalog, učenja tujih jezikov, računalništva itd.
- **Dostop do interneta**. V letu 2007 smo imeli v knjižnici 7.122 obiskovalcev, ki so uporabljali internet.

Storitev:	Št. uporabnikov:	2006	2007
Dostop do interneta		6.135	7.122
Središče za samostojno učenje		26	423
Elektronsko obveščanje		449	8.038
Obisk spletne strani knjižnice		7.074	12.574
Opravljenе fotokopije		4.077	2.099
»Moja knjižnica«			5.726
TV (DVD) kotiček			52

Vidimo torej, da uporaba raznih storitev preko e- knjižnice zelo narašča., se pa zato manjša število opravljenih fotokopij.

Novosti v letu 2007:

Knjige na bazenu

V letu 2007 smo prvič izpeljali akcijo Knjige na bazenu. V dogovoru z Zavodom za šport smo na letno kopalnišče Police ob začetku kopalne sezone konec junija 2007 posodili 100 knjig.

Izbrali smo otroške slikanice, mladinsko leposlovje in krajše leposlovje za odrasle. Izbranim knjigam smo v obdelavi prilepili žepke in evidenčne kartončke, izdelali pa smo tudi zelo poenostavljen evidenčni list za spremljanje izposoje. Knjige so izposojali na recepciji kopališča.

Sredi septembra smo izposojene knjige spet prevzeli.

Izposoja pa je bila:

Knjige si je izposodilo 15 bralcev, od tega 10 mladine in 5 odraslih

Izposodili pa so si 17 knjig, od tega 12 za mladino in 5 za odrasle.

Glede na to, da je bila ta akcija prvič, da so na letnem kopališču imeli kar nekajkrat zaprto zaradi vremena, smo z odzivom kar zadovoljni.

Izposojevalci so nam povedali, da so obiskovalci spraševali predvsem po krajših delih, kar je razumljivo, saj so na kopališču le za par ur. Spraševali pa so tudi po revijah.

Zato bomo v letu 2008 ponudili več krajših del, na voljo pa bodo lahko tudi starejši izvodi revij (npr. Naša žena, Mag, Jana, Obrazi....)

Projekt Primorci beremo:

Projekt Primorci beremo (ali bralna značka za odrasle) se je odvijal od junija meseca v vseh štirih severnoprimorskih knjižnicah v Tolminu, Idriji, Novi Gorici in Ajdovščini. Zamislili smo si ga kot promocijo in vzpodbujanje branja predvsem slovenskih in, ker smo na Primorskem, predvsem primorskih avtorjev. V okviru Lavričeve knjižnice je projekt potekal v vseh oddelkih torej v Ajdovščini, Vipavi, Podnanosu, Dobravljah in na Potujoči knjižnici.

V projekt se je v vseh enotah vključilo kar 123 bralk in bralcev, zaključilo (in dobilo priznanje) ga je 81 udeležencev, vseh skupaj prebranih knjig v tem projektu pa je bilo 747.

Prireditve v letu 2007

Prireditve za odrasle obiskovalce:

Odraslim obiskovalcem so v knjižnici namenjene predstavitve knjig, literarni večeri, predavanja, manjše razstave in razne druge kulturne prireditve. V knjižnici težimo za tem, da predstavimo predvsem dela, ki se s svojo vsebino ali pa z avtorjem navezujejo na prostor gornje Vipavske doline.

V letu 2007 je bilo v Lavričevi knjižnici pripravljeno:

- 12 predstavitev knjig in srečanj s pisatelji
- 5 predavanj

Študijski krožki in delavnice:

Študijski krožek Čitalnica: 10 krat

Knjižna srečanja ob kavici: 8 krat

Študijski krožek: Kako izboljšati kvaliteto življenja: 5 krat

Študijski krožek: Intelektualna samoobramba: 2 krat

Delavnica Družina in partnerstvo danes: 2 krat

(Poročilo je v prilogi)

Posebne prireditve:

20. november Dan slovenskih splošnih knjižnic: Klepetalnica o knjigah z Irene Mislej

22. november: dan slovenske slikanice: priložnostna darila založb za najmlajše bralce

15. do 20. oktober: Teden vseživljenjskega učenja

Junij-december: Projekt Primorci beremo 2007

Delo z mladimi bralci:

Zavedamo se, da je treba bralcu in obiskovalcu knjižnice že v mlajših letih vzbuditi veselje do branja in obiskovanja knjižnice. Zato so najmlajše starostne skupine deležne posebne pozornosti. Njim so namenjene ure pravljic in prav posebne bibliopedagoške ure za vrtce. Osnovnošolci se lahko preizkušajo v reševanju ugank meseca, rešujejo slovenski knjižni kviz, izbirajo najljubše knjige, svojo ustvarjalnost pa lahko tudi pokažejo v knjižnici. Vse te dejavnosti potekajo tako v knjižnicah kot tudi v podružnicah.

Ure pravljic: skupaj 99 krat, obiskalo jih je skupaj 1.486 otrok
Uganka meseca: 11 krat v vseh enotah, skupaj 1.168 rešitev
Naj knjiga: 159 glasov
Spodbujanje branja *J'st bjerem*: 156 predlogov

Bibliopedagoška dejavnost

Bibliopedagoška dejavnost obsega pripravo in izvedbo bibliopedagoških ur za otroke iz vrtca, za otroke, ki obiskujejo malo šolo, za osnovnošolce in srednješolce.

Obiski vrtcev: 8 skupin, 141 otrok

Obiski učencev: 10 skupin, 242 učencev

V okviru projekta Rastem s knjigo (za sedmošolce) pa še 6 skupin in 130 učencev

Obiski dijakov:

Ajdovščina: 7 skupin 183 dijakov

(Poročilo je v prilogi).

Prireditve namenjene mladini:

- Z Ministrstvom za kulturo projekt za sedmošolce: Rastem s knjigo- slovensko mladinsko leposlovno delo vsakemu sedmošolcu.
- Slovenski knjižnično muzejski Mega kviz: Znameniti slovinci in njihove spominske hiše. spodbujanje branja med srednješolci: Jst bjerm, dej še ti!
- bralna značka: sodelovanje z vrtci in šolami pri izvajanju šolske bralne značke
- Slomškova bralna značka: sodelovanje s katehistinjami pri izvajanju akcije

4. opis morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

Nakup gradiva:

Ker smo nakupili več gradiva za krajevne knjižnice, se je nekoliko manj gradiva razporedilo na Potujočo knjižnico.

Nakup PC opreme z dostopom do interneta za krajevne knjižnice:

Ker od soustanoviteljice občine Vipava nismo dobili sredstev za nakup PC opreme, se nismo mogli prijaviti na razpis na MZK. Zato v krajevnih knjižnicah nismo mogli zagotoviti zahtevam Pravilnika po ureditvi delovnih postaj za uporabnike tudi v krajevnih knjižnicah.

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

Ugotavljamo, da smo v letu 2007 dosegli zastavljene cilje:

- nakupili za 13% več gradiva kot smo načrtovali
- glede na leto povečali št. obiskovalcev (za 2.819 obiskovalcev) in število na dom in v čitalnico izposojenega gradiva (za 3.135 enoti),
- zaposlili smo še 1 strokovnega delavca,
- v letu 2007 smo veliko pozornost usmerjali v razvijanje elektronskih oblik poslovanja s uporabniki, z različnimi aktivnostmi vzpodbujali širjenje bralne kulture in začeli načrtno delati tudi z uporabniki s posebnimi potrebami (npr. sodelovanje za Varstveno delovnim centrom Ajdovščina-Vipava, redni obisk bibliobusa v VDC),
- Projekt Vzpostavitev sistema vodenja kakovosti ISO 9001:

Konec februarja smo se odločili, da se priključimo še drugim desetim splošnoizobraževalnim knjižnicam, ki so se vključile v projekt *Vzpostavitev sistema vodenja kakovosti ISO 9001 – Od kakovosti k odličnosti*. Cilj sodelovanja je bil vzpostaviti v Lavričevi knjižnici Ajdovščina tak sistem, ki bo zagotavljal, da bodo vsi zaposleni poznali sistem in sledljivost dokumentacije, da bodo za določen proces dela izdelana navodila, ki bodo zagotavljala, da ga bodo vsi zaposleni enako opravili in da bomo zaposleni ustvarili take pogoje dela, da bomo z medsebojno odgovornostjo in motiviranostjo poskrbeli za kvalitetno opravljeno delo v zadovoljstvo sodelavcev in uporabnikov.

V ta namen smo določili skupino (vodja projekta, namestnica vodja projekta), ki se je vsak mesec udeležila delavnice in nato vsebino delavnice posredovala zaposlenim, da smo vsi skupaj izpolnili zadane naloge.

Tako smo:

- uredili dokumente v okviru treh področij: zunanje, notranje in izvedbene,
- določili procese dela in določili njihov potek,
- pripravili osnutek Poslovnika kakovosti.

Naloga še ni zaključena in bomo z njo nadaljevali.

6. oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan ter ukrepe za izboljšanje učinkovitosti in kakovosti poslovanja posrednega uporabnika

Dolgoročna izhodišča knjižnične dejavnostjo so zajeta v Nacionalnem programu za kulturo za leto 2004-2007

- zagotavljanje primerne obsega in strukture knjižničnega gradiva v skladu s in s tem povečanje nakupa gradiva za 10% do 2007 (doseči vsaj 200 enot na 1000 prebivalcev):
dosegli smo 293 enot na 1000 prebivalcev
- spodbujanje pridobivanja in posredovanja elektronskih publikacij: da to zagotovimo je potrebno doseči minimalen standard 0,50 računalnika na 1000 prebivalcev:
za potrebe enote v Ajdovščini smo kupili 4 PC z dostopom do interneta in se tako z 0,44 PC na 1000 prebivalcev približali zahtevam standarda.
 - povečanje deleža prebivalstva, ki so člani knjižnice povprečno za 2,5% letno oz doseči 26,8% v letu 2007:
za leto 2007 znaša delež aktivnega članstva Lavričeve knjižnice 27,3%, vseh vpisanih članov pa je 39% prebivalstva
- doseči že s Pravilnikom zahtevano do leta 2007 3,2 strokovna delavca na 10.000 prebivalcev in 1 strokovnega delavca na bibliobusu:

zaposlili smo še 1 strokovnega delavca, vendar zahtev Pravilnika še nismo dosegli

- prednostna podpora tistim dejavnostim knjižnic, ki povečujejo njihovo uporabo in promovirajo bralno kulturo:

Širjenju bralne kulture in predvsem k vzpodbujanju branja slovenskih avtorjev je namenjeno več aktivnosti:

Študijski bralni krožek Čitalnica:

Študijski bralni krožek Knjižna srečanja ob kavici

Knjige na bazenu

Projekt Primorci beremo

Načrtno delo z uporabniki s posebnimi potrebami

7. oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora posrednega uporabnika

Javni zavod je dolžan opraviti notranjo revizijo na tri leta. V letu 2006 smo prvič opravili notranjo revizijo in sicer za leto 2005. Po sistemu Javnega naročanja je kot najugodnejši ponudnik bila izbrana revizijska hiša Borera d.o.o.. Notranja revizija je bila opravljena na podlagi letnega načrta notranje revizije, ki je vključeval:

- preveritev delovanja notranjih kontrol
- preveritev računovodskih izkazov
- preveritev določanja in izplačevanja plač
- preveritev blagajniškega poslovanja
- preveritev naročanja blaga in storitev

Ugotovitve notranje revizije so, da ima zavod vzpostavljen sistem finančnega poslovanja in notranjih kontrol, ki tudi deluje. Z izvedbo notranje revizije pa ima vzpostavljen tudi nadzor nad omenjenim sistemom.

8. pojasnila na področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in roke ter načrt za doseganje zastavljenih ciljev ter predloge novih ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedeni.

Investicije kot so popravilo strehe in ureditev garaže za bibliobus niso bile izpeljane, ker nam ustanovitelj za to ni odobril sredstev. Investicija se prenese v naslednje leto.

9. oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialno dejavnost, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Uporabniki Lavričeve knjižnice si lahko v naši knjižnici:

- izposojajo knjižno in neknjižno gradivo
- prebirajo časopise in revije in uporabljajo študijsko čitalnico
- uporabljajo internet in Središče za samostojno učenje
- iščejo po raznih elektronskih podatkovnih bazah
- fotokopirajo in skenirajo iz knjižničnega gradiva
- uporabljajo kotichek s predvajalnikom CDjev in kotichek za video in DVD projekcije
- obiskujejo prireditve (ure pravljic, literarne večere, predstavitve knjig...)
- se vključijo v razne študijske krožke (vzpodbujanje vseživljenjskega učenja, dvig funkcionalnega opismenjevanja, širjenje bralne kulture)
- poiščejo različne informacije

Z vso ponudbo nudimo uporabnikom kvalitetno preživljanje prostega časa, vzpodbujamo vseživljenjsko učenje, dvigujemo nivo funkcionalnega opismenjevanja, širimo bralno kulturo.

Vidimo torej, da je knjižnica s svojo dejavnostjo eden od osnovnih dejavnikov kulturnega razvoja okolja, v katerem deluje, z bogato izbiro strokovne literature pa je lahko zanimiva tudi za podjetja, saj si uslužbenci v njej izposodijo iskano gradivo. Uporabniki knjižnice lahko sami od doma preko interneta podaljšajo in rezervirajo gradivo. S prireditvami in spremljajočimi dejavnostmi skrbi knjižnica tudi za izboljšanje socialnega nivoja in predvsem s potujočo knjižnico dviguje kulturno socialni nivo na vaseh. Z izposojno in spremljajočimi dejavnostmi skrbi za vseživljenjsko izobraževanje. Skrb za ljudi s posebnimi potrebami: urejena je klančina za invalide in matere z vozički, označen parkirni prostor za invalide, starejši in slabovidni si ob obisku knjižnice lahko izposodijo očala, dnevno časopisje je postavljeno pri pultu, zato starejšim ni več potrebno na galerijo. Za kolesarje so postavljena stojala za kolesa. V vhodni avli je nameščena tabla, kamor iz časopisov nalepimo fotokopirane članke z vestmi iz naših krajev. Lavričeva knjižnica Ajdovščina kot izvajalka programov javnih del pomaga pri zaposlovanju brezposelnih in s tem tudi sodeluje pri izobraževanju in socialnem vključevanju teh oseb.

Stiki z okoljem, javnostjo, ustrezno informiranje in promocija:

Dejavnost knjižnice je redno objavljena v :

- časopisu LATNIK
- časopisu Primorske novice
- časopisu Vipavski glas
- časopisu Svet'ga Vida zgun
- Radio NOVA
- Radio ROBI
- na spletnih straneh TICAJdovščina
- na radijskih postajah: Val 2002, Radio Koper, Radio Trst, Radio Ognjišče

10. druga pojasnila, ki vsebujejo analize kadrovanja in kadrovske politike ter poročilo o investicijah

Kadrovanje:

Zaposleni so v letu 2007 opravili 22.357 delovnih ur, izostankov zaradi bolezni je bilo 1.153 ur (sicer 40% več kot leta 2006 zaradi dolgotrajne bolniške delavke, ki je kasneje odšla na porodniški dopust)

Stanje zaposlenih 31.12.2007 v naši knjižnici:

Strokovni delavci:	2 knjižničarke 1 višja knjižničarka 5 bibliotekarji
uprava:	1 direktorica – bibliotekarka 0.5 računovodje 0.65 pisarniški referent
tehnična služba:	1 šofer bibliobusa-vzdrževalec 1 čistilka
Skupaj:	<hr/> 12,15

Kašna je zaposlitev v naši knjižnici, kaj zahteva standard, kaj Pravilnik, načrt in realizacija za leto 2007 je razvidno iz tabele:

	Standard (/na št. preb.)	Pravilnik do 2007 (na št. preb.)	Načrt 2007	Realizacija 2007
Strokovni delavci	5/10000 11,5 1 knjižn. manip./10000 2	3,7/10000 8,6 1 bibliobus 1	7 1	7 1
Tehnični delavec (čistilka, šofer- vzdrževalec)	1/10000 1 1/bibliob. 1 1/40 rač. 0,5	1/10000 1 Bibliob. 1	1 1 0	1 1 0
Teh. del za rač. mrežo				
Upravni delavci	1/10000 2	1/10000 2	1,15 (0,50+0,65)	1,15(0,50+0,65)
direktor	1 1	1 1	1 1	1 1
skupaj	19	14,6	12,15	12,15

Čeprav smo realizirali kadrovske načrt in zaposlili strokovnega delavca, še vedno ne dosegamo niti Pravilnika o pogojih za izvajanje knjižnične dejavnosti kot javne službe (Ur. l. št. 73/03), ki postavlja minimalne pogoje, ki jih morajo knjižnice do leta 2007 doseči.

V zvezi s 14. členom Pravilnika bi morala knjižnica zaposlovati 9,6 strokovnih delavcev (8,6 + 1 na bibliobusu). Porodniški dopust: V letošnjem letu je delavka pred nastopom porodniškega dopusta bila na daljšem bolniškem dopustu. Zaposlili smo delavko, ki je že pred leti preko študentskega servisa delala v naši knjižnici. Nekatere specifične naloge smo razdelili med ostale strokovne delavce.

Program javnih del:

Programu javnih del je bil odobren po 6 mesecev za vsako občino in sicer:

1.1.2006 do 30.6. Občina Ajdovščina in 1.7. do 31.12. Občina Vipava.

Izobraževanje zaposlenih:

Delavci so se udeležili raznih izobraževanj, ki jih potrebujejo pri svojem delu in sicer:

- tečajev na IZUMu in NUKu, ki so potrebni za opravljanje strokovnega dela v okviru programske opreme COBISS
- delavnice za delo z mladimi uporabniki
- seminarje in delavnice povezane s finančno računovodskim delom
- opravili tečaje in izpite iz varstva pri delu, požarne varnosti in prve pomoči
- delavnice kakovosti ISO 9001

Poročilo o investicijah:

Občina Ajdovščina:

V letu 2007 smo načrtovali:

police za strokovno literaturo in omare za multimedijško gradivo, računalniška oprema, popravilo strehe, garaža za bibliobus

Realizacija:

Sredstev za popravilo strehe in ureditev garaže za bibliobus nam ustanovitelj ni odobril.

S sredstvi ustanovitelja smo:

- kupili računalniško opremo za potrebe obdelave gradiva in PC-je za uporabnike z dostopom do interneta (del sredstev je preko razpisa zagotovilo MZK)

- dokupili police za knjižno gradivo

Iz lastnih sredstev pa smo:

- dopolnili police v skladišču potujoče knjižnice
- kupili košare za izbiranje knjižnega gradiva
- kupili garderobne omare za zaposlene

Vzdrževalna dela: barvanje vrat pisarn zaposlenih, delna ureditev čajne kuhinje

Občina Vipava:

Načrtovali smo nakup PC-jev z dostopom do interneta za uporabnike in opozorili na potrebo po pridobitvi ustreznjega prostora za knjižnico.

Realizacija:

Za nakup PC smo si zagotovili sredstva šele za leto 2008.

Obljubljeni so nam prostori bivšega vrtca.

Večjih vzdrževalnih del in posegov tako v krajevni knjižnici Vipava kot v krajevni knjižnici Podnanos ni bilo.

Št.41 /2008

Datum: 19. februarja 2008

Direktorica
Zdenka Žigon

Priloge:

- poročilo o delu knjižnice za oddelek Vipava
- poročilo o delu knjižnice za oddelek Podnanos
- poročilo o delu Potujoče knjižnice
- poročilo o delu z mladimi bralci
- poročilo o delu E - knjižnice
- poročilo o delu z gradivom
- poročilo o širjenju bralne kulture in prireditvah

POROČILO O DELU KNJIŽNICE ZA LETO 2007 - Vipava

Lavričeva knjižnica oddelek Vipava

Odprtost knjižnice

Knjižnica je bila v letu 2007 za uporabnike odprta 463 ur. V juliju in avgustu je veljal poletni urnik, ko je bila knjižnica ob petkih zaprta. Knjižnica je bila zaprta v petek, 29. junija (DBP v Izoli) in petek 26. oktobra, zaradi strokovne ekskurzije.

Letni urnik:

ponedeljek: 9.00 – 12.00

sreda: 15.00 – 18.30

petek: 12.00 – 16.00

Poletni urnik:

ponedeljek: 9.00 – 12.00

sreda: 15.00 – 18.30

petek: zaprto

Delo knjižničarja se začne že uro pred odprtjem knjižnice, saj je potrebno razporediti in pospraviti novo gradivo, ki smo ga prinesli in usposobiti aparature za pričetek dela. Prav tako knjižničar del svojega dela za oddelek opravi v matični knjižnici. Priprava opominov, rezervirano gradivo, medknjižnična izposoja, popravilo poškodovanega gradiva ter druga dela povezana z gradivom in člani.

Novi člani

V knjižnico se je včlanilo **40** novih članov. Kar je 5 več kot prejšnje leto. Od tega jih je 7 predšolskih otrok, 15 osnovnošolcev, 10 dijakov in 8 odraslih.

Izposoja gradiva

Člani so si izposodili **29.264** enot gradiva, kar je 1.585 enot več kot prejšnje leto. Od tega 2.779 enot neknjižnega gradiva, 25.216 enot knjižnega gradiva in 1.269 enot serijskih publikacij.

Obisk članov

Knjižnico je obiskalo **7.098** članov, kar je 52 več kot leto prej. Vsak si je torej pri obisku knjižnice izposodil v povprečju **4,13** enot gradiva (leto prej 3,9).

Delo z uporabniki

Odraslim je namenjena **Polica za starše**, ki je nameščena tik nad polico na kateri uporabniki najdejo knjige z velikimi tiskanimi črkami. Najpogostejši uporabniki, ki izbirajo knjige s te police so mame in učiteljice in vzgojiteljice. Na njej najdejo knjige s področja vzgoje, razvoja otrok in psihologije.

Za najmlajše smo pripravili polico **Moja prva pravljica**, kjer imajo na izbiro izbor pravljič namenjen otrokom od 3.- 4. leta. Izbor sem pripravila zaradi povpraševanja staršev pa tudi zaradi rešitev prostorske stiske v boksih za slikanice. Odziv je pozitiven. Izbor knjig je primeren tudi za predšolsko bralno značko.

Za odrasle uporabnike smo pripravili akcijo **Primorci beremo**, nekakšno bralno značko za odrasle. Akcija je potekala od junija do novembra. V njo se je vključilo 9 naših članov,

uspešno jih je akcijo zaključilo 5. Skupaj so prebrali 51 knjig. Med poezijo, ki je bila na izbiro so največkrat izbrali Skozi pomladni dež bom šla. Med proznimi deli pa je bila najbolj iskana Odveč srce. Knjige iz akcije so bile postavljene na posebej označeno polico, da so jih bralci lažje izbirali. Veliko je bilo tudi takih, ki so knjige, udeležene v akciji brali, a jim uradno sodelovanje (oddaja kartončkov z mnenjem o prebranem) ni bilo všeč.

Dan splošnih knjižnic, 20. november, je bil v letu 2007 posvečen najstnikom. Ti so si lahko ob opravljeni nalogi (rešitvi sklopa MEGA kviza ali uganke meseca, oddaji glasovnice za Mojo naj knjigo ali predlogu za akcijo Jst bierem, dej še ti) pri izposojevalnem pultu lahko izbrali praktično nagrado. Akcije se je udeležilo 47 najstnikov.

Ob pomembnih obletnicah smo pripravili *razstavo določenega avtorja*. Njegove knjige smo še posebej ponudili bralcem. Pripravili pa smo tudi akcijo **Spoznajmo ... avtorje**. Tako smo v februarju brali srbske avtorje, v marcu hrvaške avtorje, v aprilu in maju pa sodobne slovenske avtorje. Od junija do decembra je potekala akcija Primorci beremo.

Razstave, ki smo jih pripravili:

Evald Flisar	za odrasle
Posneli so že četrti film po romanu Ferija Lainščka	za odrasle
V 81. Letu starosti je umrl Smiljan Rozman	za vse
Žarko Petan	za odrasle
Muca Copatarica praznuje 50 let	za otroke
Znanih je deset finalistov za Kresnika 2007	za odrasle
Astrid Lindgren	za otroke

Za otroke vsak mesec, razen čez poletje, pripravimo *Uganko meseca*. Tako smo v letu 2007 zastavili 11 ugank in prejeli 167 rešitev. Uganke rešujejo otroci od 3. do 9. razreda.

Uro pravljic so od januarja do konca aprila izvajali dijaki kot obliko izvenšolske dejavnosti. Sezono pravljic smo zaključili že sredi aprila, ker ni bilo udeležbe otrok. Zaradi lepega in toplega vremena so se otroci veliko raje zadrževali zunaj. Od oktobra do konca decembra, je pravljice v knjižnici delavka (s končano vzgojiteljsko šolo), ki je bila pri nas zaposlena preko javnih del.

Uro pravljic smo izvedli 23 krat in jo je obiskalo 118 otrok.

Akcija **Jst bierem, dej še ti** je namenjena dijakom. V njej, smo jih povabili, naj sovrstnikom povedo, kaj se splača prebrati. Dobili smo kar 24 predlogov. Od tega smo jih 22 zbrali v novembrski akciji ob dnevu slovenskih splošnih knjižnic. Zbrane predloge, ki so jih dijaki oddali na za to oblikovanih lističih, bomo v obliki plakatov in zloženek ponudili našim uporabnikom.

Akcija **Moja naj knjiga** poteka med vsemi osnovnošolci po Sloveniji. Knjižnice zberejo glasove in jih posredujejo Pionirski knjižnici v Ljubljani, ki je tudi pobudnica te akcije. Ta

glasove zbere in razglasi zmagovalce. Nagrado (plaketo) dobi najboljše slovensko in najboljše v slovenščino prevedeno delo.

Glasove smo zbirali v novembru in decembru.

Zbrali smo 33 glasov.

Bibliopedagoške dejavnosti

Namen bibliopedagoških dejavnosti je, da se otroci navadijo obiskovati knjižnico in sčasoma postanejo naši redni obiskovalci. Obiski so vedno povezani z nečim prijetnim in zanimivim. Program prilagajamo starosti otrok in njihovim predhodnim obiskom knjižnice, tako da se ne ponavlja.

Obiski vrtca v knjižnici

Organizirano, z namenom spoznavanja knjižnice nas je obiskalo 5 **skupin iz vrtca**. Skupaj 91 otrok. Za vsako skupino sem njihovi starosti primerno pripravila program, v katerem sem predstavila knjižnico, kaj vse lahko v knjižnici najdemo, kdo vse si knjige pri nas lahko izposoja, kako s knjigami ravnamo ...Obisk knjižnice smo zaključili s pravljico.

V dogovoru s CUIO Vipava pri njih nekajkrat v šolskem letu pripravimo uro pravljič za različne skupine. Tako smo v letu 2007 pri nji trikrat izvedli uro pravljič, ob zaključku MEGA kviza, ki so ga reševali starejši gojenci, pa smo pri njih izvedli tudi zaključno prireditve z podelitvijo nagrad in spremljajočim programom. Predstavili smo poklic restavradorja in si na fotografijah ogledali kaj dela. Prireditve je obiskalo 46 otrok.

Uporaba interneta

Računalnik namenjen uporabnikom je uporabilo 52 članov knjižnice in sicer za prebiranje elektronske pošte in brskanje po internetu. Verjetno bi bil še bolj zaseden, če bi bil lociran v bolj mirnem kotičku knjižnice, kjer je več zasebnosti.

Pripravila Martina Zalar

Ajdovščina, 7. februarja 2008

POROČILO O DELU KNJIŽNICE ZA LETO 2007 - Podnanos

Lavričeva knjižnica oddelek Podnanos

Odprtost knjižnice

Knjižnica je bila v letu 2007 za uporabnike odprta 224 ur. V juliju in avgustu je veljal poletni urnik. Knjižnica je bila zaprta v petek, 29. junija (DBP v Izoli) in petek 26. oktobra, zaradi strokovne ekskurzije.

Letni urnik:

sreda: 11.00 – 14.00

petek: 17.00 – 19.00

Poletni urnik:

sreda: 11.00 – 14.00

petek: zaprto

Delo knjižničarja se začne že uro pred odprtjem knjižnice, saj je potrebno razporediti in pospraviti novo gradivo, ki smo ga prinesli in usposobiti aparature za pričetek dela. Prav tako knjižničar del svojega dela za oddelek opravi v matični knjižnici. Priprava opominov, rezervirano gradivo, medknjižnična izposoja, popravilo poškodovanega gradiva ter druga dela povezana z gradivom in člani.

Novi člani

V knjižnico se je včlanilo **17** novih članov. Kar je 3 več kot prejšnje leto. Od tega jih je 6 predšolskih otrok, 9 osnovnošolcev in 2 odrasla.

Izposoja gradiva

Izposodili smo **17.335** enot gradiva. Od tega 1.803 enot neknjižnega gradiva, 14.847 enot knjižnega gradiva in 685 enot serijskih publikacij.

Obisk članov

Knjižnico je obiskalo **3.581** članov. Pri vsakem obisku si je vsak v povprečju izposodil **4,8** enot gradiva.

Delo z uporabniki

Za odrasle uporabnike smo pripravili akcijo Primorci beremo, nekakšno bralno značko za odrasle. Akcija je potekala od junija do novembra. V njo se je vključilo 10 naših članov, uspešno jih je akcijo zaključilo 8. Skupaj so prebrali 70 knjig. Med poezijo, ki je bila na izbiro so največkrat izbrali Skozi pomladni dež bom šla. Med proznimi deli pa je bila najbolj iskana Veslanje brez vesel. Knjige iz akcije so bile postavljene na posebej označeno polico, da so jih bralci lažje izbirali.

Dan splošnih knjižnic, 20. november, je bil v letu 2007 posvečen najstnikom. Ti so si lahko ob opravljeni nalogi (rešitvi sklopa MEGA kviza ali uganke meseca, oddaji glasovnice za Mojo naj knjigo ali predlogu za akcijo Jst bierem, dej še ti) pri izposojevalnem pultu lahko izbrali praktično nagrado. Akcije se je udeležilo 24 najstnikov.

Za otroke vsak teden pripravljamo **Uro pravljic**. V letu 2007 smo izvedli 31 ur pravljic, ki jih je obiskalo 954 otrok. Srečo imamo, da je vrtec blizu in Uro pravljic obiščeta obe skupini otrok. Tako nas je vse več. Otrok, ki obiskuje Uro pravljic, pa ne hodijo v vrtec je okrog 5. Ura pravljic je v dopoldanskem času, zato otroke pripeljejo v knjižnico varuške ali pa mamice, ki so na porodniškem dopustu.

Otrokom smo pripravili tudi 11 **Ugank meseca**, ki jih je rešilo 111 otrok. Otroci se v knjižnici ob sredah dobijo po šoli ter si pomagajo pri reševanju.

Sodelovali smo v vseslovenski akciji **Moja naj knjiga** namenjeni osnovnošolcem in zbrali 16 glasov. Glasove smo zbirali v novembru in decembru

Akcija **Jst bjerm, dej še ti**, je namenjena dijakom. V njej so dijaki svojim sovrstnikom predlagali kaj naj berejo. Zbrali smo 7 predlogov.

Ob začetku šolskega leta nas je obiskal tudi 1. razred OŠ Podnanos (15 otrok). Z veseljem smo ugotovili, da so že skoraj vsi naši redni obiskovalci, in da o obnašanju v knjižnici in ravnanju s knjigo že veliko vedo.

Pripravila Martina Zalar

Ajdovščina, 5. februarja 2008

STATISTIČNO POROČILO O DELU POTUJOČE KNJIŽNICE ZA LETO 2007

1. ODPRTOST ZA BRALCE

Bibliobus je v letu 2007 desetkrat obiskal kraje v ajdovski in vipavski občini. Vsak mesec je bil 11 dni na terenu.

V lanskem letu je bila potujoča knjižnica odprta za bralce 529 ur in sicer v občini Vipava 122,40 ur, v občini Ajdovščina pa 406,30 ur. Skupaj z vožnjo je bil bibliobus na terenu cca 715 ur v celem letu.

2. IZPOSOJEVALIŠČA

Predlansko leto je bibliobus obiskoval vsak mesec 47 izposojevališč, v letu 2007 pa smo maja meseca začeli obiskovati tudi Otroški vrtec v Črničah, ter od novembra dalje še Varstveno delovni center v Vipavi. Sicer pa potujoča knjižnica mesečno obiše večino krajev obeh občin, nekaj tovarn, Dom starejših občanov ter dva vrtca.

Skupaj imamo sedaj 49 izposojevališč.

Pregled izposojevališč po občinah:

AJDOVŠČINA: Dom starejših občanov, Dobravlje, Tekstina, Otlica, Predmeja, Male Žablje, Velike Žablje, Fructal, Vipavski Križ, Dolga Poljana, Col, Lokavec – na Brodu, Lokavec – šola, Planina, vrtec Selo, Črniče, Gaberje, Podkraj, Log, Budanje, vrtec Črniče, Vrtovin, Ustje, Gojače, IKA, Skrilje, Cesta, Kamnje, Vrtovče, Šmarje, Zavino, Brje, Malovše.

VIPAVA: Lozice, Podraga, Goče, Manče, Lože, Slap, Mlekarna Vipava, Klet Vipava, Varstveno delovni center Vipava, Duplje, Vrhpolje, Erzelj – šola, Erzelj – Miški.

3. OBISK

Obiskalo nas je 7314 bralcev, 4026 odraslih in 3288 otrok, s tem, da med otroke štejemo mladino do 15. leta, kar predstavlja 55% delež odraslih in 45% delež otrok. Ugotavljamo, da se je obisk odraslih na potujoči v primerjavi s prejšnjim letom povečal, število otrok pa se je zaradi ukinitve nekaterih podružnic in zaradi samih šolskih urnikov (devetletka – povečano število ur pouka) zmanjšalo. V občini Ajdovščina je bilo 4959 obiskov, v Vipavi pa 2027 obiskov. K nam prihajajo tudi bralci iz drugih občin (predvsem v podjetjih), teh je bilo lani skupaj 328.

OBČINA	OBISKOVALCI
Ajdovščina	4959
Vipava	2027
Ostale	328
Skupaj	7314

OBČINA	MLADINA	ODRASLI	SKUPAJ
Ajdovščina	2400	2559	4959
Vipava	815	1212	2027
Ostale	73	255	328
Skupaj	3288	4026	7314

4. ČLANI

Ob koncu leta 2007 je bilo skupno število članov vpisanih na potujočo knjižnico 1314. Novo vpisanih članov je 87 (55 mladina, 32 odrasli). Aktivnih članov pa smo imeli 1051, v ajdovski občini 724, v vipavski občini 280 ter ostalih 47.

Tabela aktivnih članov na potujoči knjižnici:

OBČINA	MLADINA	ODRASLI	SKUPAJ
Ajdovščina	412	312	724
Vipava	142	138	280
Ostale	18	29	47
Skupaj	572	479	1051

5. IZPOSOJENO GRADIVO

Izposodili smo 42420 enot gradiva. Delež izposojenega gradiva pri odraslih je 48%, pri mladini pa 52%. Izposojo po posameznih občinah prikazuje naslednja tabela:

OBČINA	MLADINA	ODRASLI	SKUPAJ
Ajdovščina	14932	13545	28477
Vipava	6006	6197	12203
Ostale	1141	599	1740
Skupaj	22079	20341	42420

Delež neknjižnega gradiva je dosegel 11,1% skupne izposoje.

Ugotavljamo, da razmerje izposojenega gradiva glede na občine ostaja iz leta v leto približno enako, (67% : 29% : 4%).

	KNJIŽNO GRADIVO	NEKNJIŽNO GRADIVO	SKUPAJ
AJDOVŠČINA	25581	2896	28477
VIPAVA	10488	1715	12203
OSTALI	1633	107	1740
SKUPAJ	37702	4718	42420

6. DEJAVNOSTI V POTUJOČI KNJIŽNICI

Lani smo imeli na potujoči knjižnici 14- krat tudi uro pravljic za mlajše otroke in sicer v Gojačah redno, enkrat na mesec, v vrtcu Selo in Črniče pa občasno. Skupaj nas je na pravljicah obiskalo 132 otrok.

Mladi bralci, predvsem osnovnošolci pa radi sodelujejo tudi pri reševanju uganke meseca. Tako smo lanj zbrali skupaj 280 rešitev in imeli vsak mesec novo uganke meseca. Izžrebanci so prejeli knjižne nagrade. Zanimanje pri mladini je tudi za izpolnjevanje glasovnic pri izboru za »naj knjigo«.

Poročilo o delu z mladimi bralci za leto 2007

Ura pravljic

Potekajo od začetka oktobra do konca maja po sledečem urniku:

- Ajdovščina četrtek ob 17.00
- Vipava sreda ob 17.00
- Podnanos sreda ob 11.00
- Potujoča knjižnica po razporedu

kraj	število prireditev	obisk
Ajdovščina	31	282
Vipava	23	118
Podnanos	31	954
Potujoča knjižnica	14	132
SKUPAJ	99	1486

Podnanos:

Ure pravljic se poleg ostalih udeležita tudi obe skupini iz vrtca. Pravlјice je od januarja do konca maja pripovedovala knjižničarka, od oktobra do konca decembra pa delavka (s končano vzgojiteljsko šolo), ki je bila pri nas zaposlena prek javnih del.

Vipava:

Uro pravljic so od januarja do konca aprila izvajali dijaki kot obliko izvenšolske dejavnosti. Sezono pravljic smo zaključili že sredi aprila, ker ni bilo udeležbe otrok. Zaradi lepega in toplega vremena so se otroci veliko raje zadrževali zunaj. Od oktobra do konca decembra, je pravljice v knjižnici pripovedovala delavka (s končano vzgojiteljsko šolo), ki je bila pri nas zaposlena prek javnih del.

Ajdovščina:

V času, od januarja do konca maja, so pravljice pripovedovale dijakinje vzgojiteljskega programa v Ajdovščini s sodelovanjem knjižničarke. Z nami je tako sodelovalo 10 dijakinj. Od oktobra do konca decembra pa je pravljice v knjižnici pripovedovala delavka (s končano vzgojiteljsko šolo), ki je bila pri nas zaposlena prek javnih del.

Potujoča knjižnica:

Pravlјice pripoveduje knjižničarka, ki sicer dela na bibliobusu. V Gojačah redno vsak mesec po urniku PK, občasno pa še na izposojevališčih VRTEC Selo in VRTEC Črniče.

Knjižničarka na obisku

V dogovoru s CUIO Vipava pri njih nekajkrat v šolskem letu pripravimo uro pravljic za različne skupine. Tako smo v letu 2007 pri nji trikrat izvedli uro pravljic, ob zaključku MEGA kviza, ki so ga reševali starejši gojenci, pa smo pri njih izvedli tudi zaključno prireditev z podelitvijo nagrad in spremljajočim programom. Predstavili smo poklic restavradorja in si na fotografijah ogledali kaj dela.

	število prireditev	obisk
CUIO Vipava	4	46

Prireditve

Zaključno prireditev MEGA kviza, 5. aprila 2007, se je udeležilo 86 osnovnošolcev. Slovenski knjižnično-muzejski MEGA kviz so učenci reševali na šolah. Pri nas je potekala le zaključna prireditev.

Uganka meseca

kraj	Število ugank	Število rešitev
Ajdovščina	11	438
Vipava	11	167
Podnanos	11	111
Dobravlje	11	112
Potujoča knjižnica	10	280
Reševanje prek interneta	11	60
SKUPAJ		1.168

Namenjena je osnovnošolcem Najbolj vneto jo rešujejo tisti v drugem triletju. Na leto zastavimo 11 ugank, saj poletno uganko rešujejo čez cele počitnice. Na PK je ena uganka manj, ker v juliju in avgustu niso na terenu.

Akcija Moja naj knjiga

Akcija poteka med vsemi osnovnošolci po Sloveniji. Knjižnice zberejo glasove in jih posredujejo Pionirski knjižnici v Ljubljani, ki je tudi pobudnica te akcije. Ta glasove zbere in razglasi zmagovalce. Nagrado (plaketo) dobi najboljše slovensko in najboljše v slovenščino prevedeno delo.

Glasove smo zbirali v novembru in decembru.

kraj	Število glasov
Ajdovščina	95
Vipava	33
Podnanos	16
Potujoča knjižnica	15
SKUPAJ	159

Akcija Jst bjem, dej še ti!

kraj	število glasov
Ajdovščina	123
Vipava	24
Podnanos	7
Potujoča knjižnica	2
SKUPAJ	156

Akcija je namenjena dijakom. V njej, smo jih povabili, naj sovrstnikom povedo, kaj se splača prebrati. Dobili smo kar 156 predlogov. Od tega smo jih 63 zbrali v novembrski akciji ob dnevu slovenskih splošnih knjižnic. Zbrane predloge, ki so jih dijaki oddali na za to oblikovanih lističih, bomo v obliki plakatov in zloženek ponudili našim uporabnikom.

Projekt Rastem s knjigo

Projekt Rastem s knjigo je nastal v sodelovanju Ministrstva za šolstvo in Ministrstva za kulturo in je namenjen vsem sedmošolcem. Poteka po vsej Sloveniji. Namen projekta je širjenje bralne kulture med sedmošolci. V okviru tega projekta naj bi vsi sedmošolci obiskali svojo osrednjo knjižnico, spoznali, kaj jim knjižnica lahko ponudi in v dar dobili knjigo. Spričevalo, ki jo je napisal Slavko Pregl.

število skupin	obisk
6	130

Obiski vrtcev, osnovnih šol in dijakov

Namen bibliopedagoških dejavnosti je, da se otroci spoznajo knjižnico in sčasoma postanejo naši redni obiskovalci. Obiski so vedno povezani z nečim prijetnim in zanimivim. Program prilagajamo starosti otrok in njihovim predhodnim obiskom knjižnice, tako da se ne ponavlja.

Obiski vrtca v knjižnici

Za vsako skupino smo njihovi starosti primerno pripravili program, v katerem smo predstavila knjižnico, kaj vse lahko v knjižnici najdemo, kdo vse si knjige pri nas lahko izposoja, kako s knjigami ravnamo ...Obisk knjižnice smo zaključili s pravljico.

Obiski vrtcev

kraj	število skupin	obisk
Ajdovščina	2	35
Vipava	5	91
Potujoča knjižnica	1	15
SKUPAJ	8	141

Obiski osnovnih šol

kraj	število skupin	obisk
Ajdovščina	9	227
Podnanos	1	15
SKUPAJ	10	242

Obiski dijakov

kraj	število skupin	obisk
Ajdovščina	7	183

Pripravila:
Martina Zalar

Ajdovščina, 31. jan. 08

Poročilo e-knjižnica

- V lanskem letu smo na **spletni strani knjižnice** zabeležili 12.574 obiskov. Preko nje se lahko bralci seznanijo z dogajanjem v knjižnici in vsemi z novostmi, ki jih uvajamo. Dostopajo lahko do storitve "Moja knjižnica", ogledajo si lahko galerije slik, rešujejo lahko našo spletno uganke in sledijo koristnim povezavam na druge spletne strani.
- **Elektronske baze podatkov** omogočajo uporabnikom knjižnice, da pridejo do koristnih podatkov s področja prava, ekonomije, medicine, družboslovja in ostalih znanstvenih področij. Do nekaterih baz lahko uporabniki dostopajo kar s svojega domačega računalnika, ostale pa so zaščitene z gesli, do teh imajo uporabniki dostop samo v knjižnici.

Baza:	Opis:	Dostopnost:
TAX-FIN-LEX	Davčni, finančni in pravni informacijski sistem	Dostopno v knjižnici
IUS INFO	Pravni informacijski sistem	Dostopno v knjižnici
EBSCO	Znanstveno - raziskovalna baza	Dostopno v knjižnici
OXFORD REFERENCE	Enciklopedije, slovarji, priročniki	Dostopno v knjižnici
URADNI LIST	Pravo	Prosto dostopno
DOAJ	Baza znanstvenih člankov	Prosto dostopno
DIJAŠKI.NET	Gradiva za srednješolce	Prosto dostopno
COBISS/OPAC	Bibliografsko kataložne baze	Prosto dostopno
PROJECT GUTENBERG	Baza elektronskih knjig	Prosto dostopno
D-lib.si	Digitalna knjižnica Slovenije	Prosto dostopno

- Bralcem nudimo možnost **elektronskega obveščanja** o stanju njihovega izposojenega gradiva. Bralce obveščamo o skorajšnjem poteku roka izposoje in prispelem rezerviranem gradivu. Bralci imajo možnost, da obvestila prejema preko e-pošte ali preko mobilnega telefona v obliki SMS sporočil. Letos je bilo preko sistema COBISS/OPAC našim uporabnikom poslanih 8.038 obvestil.
- Preko storitve "**Moja knjižnica**" lahko bralci preko sistema COBISS/OPAC, z uporabo svoje številke izkaznice in osebne gesla, dostopajo do svojega računa, na katerem lahko spremljajo stanje izposojenega gradiva, podaljšujejo rok izposoje in naročajo oz. rezervirajo gradivo v knjižnici. V letu 2007 so bralci opravili 5.726 transakcij preko storitve "Moja knjižnica" v sistemu COBISS/OPAC.
- **Središče za samostojno učenje** je namenjeno vsem, ki jim klasične, formalne oblike učenja ne zadostujejo in si radi sami krojijo čas, snov in način učenja. Obiskovalci središča imajo možnost pisanja seminarских nalog, učenja tujih jezikov, računalništva itd. Središče je imelo v letu 2007 116 registriranih uporabnikov, ki so središče obiskali 423 krat.
- Knjižnica omogoča svojim članom in drugim obiskovalcem knjižnice **dostop do interneta**. V letu 2007 smo imeli v knjižnici 7.121 obiskovalcev, ki so uporabljali internet.

Storitev:	Št. Uporabnikov:
Dostop do interneta	7.122
"Moja knjižnica"	5.726
Središče za samostojno učenje-člani	116
Središče za samostojno učenje-obisk	423
Elektronsko obveščanje	8.038
Spletna stran knjižnice (število obiskov)	12.574
TV(DVD) kotiček	52

Nabava in obdelava gradiva 2007

Delo z gradivom

Pridobitev gradiva:

V obdobju od 1.1. do 31.12.2007 smo pridobili 6945 enot gradiva, ki je bilo v mreži knjižnice razdeljeno:

	2004	2005	2006	2007
Ajdovščina	4.167	4.324	4.543	3703
Vipava	741	1.074	965	851
Podnanos	536	912	730	662
Dobravlje	88	308	305	277
Potujoča knjižnica	1.457	1.345	2.088	1452
skupaj	6.989	7.963	8.631	6.945

Standard predvideva 200 enot na 1000 prebivalcev, naš prirast pa predstavlja 295 enot, t.j. 47,5 % več.

Gradivo smo pridobili:

Nakup: 6.284 enot

Dar: 539 "

Zamenjava: 50 "

Stari fond: 72 "

Skupaj . 6.945 enot

Serijske publikacije

V letu 2007 smo pridobili:

v Ajdovščini 206 naslovov serijskih publikacij

v Vipavi 36 "

v Podnanosu 24 "

v Dobravljah 1 "

na Potujoči knjižnici 1 "

Obdelava gradiva

Obdelava rednega pritoka gradiva poteka kontinuirano. Tako smo inventarizirali 6.945 enot gradiva.

Nadaljevali smo z vnosom nepovezanega gradiva z vzajemno bazo in tako povezali 3.760 enot gradiva. Za vzajemno bazo COBIB.SI smo kreirali 56 novih zapisov.

Za večino naslovov časnikov in časopisov smo kreirali vzorce izhajanja in tako prešli na nov način vpisovanja tekočih števil.

Odpisali smo 1610 enot knjižničnega gradiva.

Poročila o delu :

Za potrebe Narodne in univerzitetne knjižnice in Centra za razvoj knjižnic je bilo pripravljeno poročilo o delu Lavričeve knjižnice.

Za potrebe Ministrstva za kulturo je bilo pripravljeno zaključno finančno in vsebinsko poročilo o izvedbi projekta nakupa knjižničnega gradiva v letu 2006.

Zaradi novih UDK vrstilcev smo določili novo postavitev knjižničnemu gradivu s področja managementa. Tako je bila spremenjena postavitev 223.enotam .

Zaradi lažjega iskanja smo se lansko leto odločili za novo postavitev turističnih vodičev, tako so sedaj le-ti postavljeni na knjižne police po celinah, v okviru teh po državah ali pokrajinah ali mestih, ki nam jih predstavljajo.

Tako je bila spremenjena postavitev 1210. enotam.

V skladišču se je uredilo knjige na strokovnem oddelku in začelo se je z urejanjem leposlovja za odrasle in mladino.

Delavka, ki se usposablja za pridobitev licence je v testni bazi kreirala 30 novih zapisov.

Februar 2008

pripravili:
Marija Bajc in Kristina Bric

Širjenje bralne kulture in prireditve namenjene odraslim v letu 2007

Predstavitve knjig, srečanja, predavanja:

- 8. januar: Predstavitev knjižne zbirke Goriške Mohorjeve družbe za leto 2007
- 23. januar: Ludwig Hartinger: Ostrina bilk
- 12. februar: Projekt *Pasavček* z OŠ Danila Lokarja Ajdovščina
- 13. februar: Srečanje z Martino Batič
- 26. februar: Patricija Bratina: Nova arheološka odkritja v Vipavski dolini
- 26. marec: Fedja Klavora: Bonaparte ob Soči 1797
- 10. april: Marija Drofenik: Kako uporabljamo strokovno literaturo
- 16. april: srečanje z Milanonom Deklevo
- 23. april: srečanje z Vero Čertalič in Založbo Eno
- 14. maj: Igor Lukšič: Politična kultura- Političnost morale
- 1. oktober: srečanje z Vido Mokrin Pauer
- 17. oktober: predstavitev Varstveno delovnega centra Ajdovščina Vipava
- 5. november: predstavitev Goriške kronike
- 20. november: Klepetalnica z Irene Mislej
- 26. november: Anton Pegan: Indija Komandija
- 5. december: srečanje z Deso Muck
- 17. december: Srečanje z Bertom Pribcem

Projekt Primorci beremo:

Projekt Primorci beremo (ali bralna značka za odrasle) se je odvijal od junija meseca v vseh štirih severnoprimorskih knjižnicah v Tolminu, Idriji, Novi Gorici in Ajdovščini. Zamislili smo si ga kot promocijo in vzpodbujanje branja predvsem slovenskih in, ker smo na Primorskem, predvsem primorskih avtorjev. V okviru Lavričeve knjižnice je projekt potekal v vseh oddelkih torej v Ajdovščini, Vipavi, Podnanosu, Dobravljah in na Potujoči knjižnici.

V projekt se je v vseh enotah vključilo kar 123 bralk in bralcev, zaključilo (in dobilo priznanje) ga je 81 udeležencev, vseh skupaj prebranih knjig v tem projektu pa je bilo 747.

	Št. vseh sodelujočih	zaključilo	Št. prebranih knjig
Ajdovščina	72	45	441
Vipava	9	5	51
Podnanos	10	8	70
Dobravlje	7	6	31
Potujoča knjižnica	25	17	154
skupaj	123	81	747

Študijski bralni krožek ČITALNICA

Cilj krožka je spoznavanje predvsem primorskih pesnikov in pisateljev in njihov del. V bralnem krožku se do 13 članic srečuje enkrat mesečno. Na predhodnem srečanju se dogovorimo, katero knjigo bi v naslednjem mesecu prebrale. V naslednjem srečanju se pogovarjamo o prebrani knjigi, o avtorju, o naših občutkih, kaj smo doživljali, ko smo knjigo brali. Ob zaključku šolskega leta pa se odpravimo tudi na strokovno ekskurzijo, na kateri spoznavamo kraje, kjer so kakšni naši pisatelji živeli in ustvarjali, ponavadi pa se srečamo tudi s kakšnim avtorjem ali avtorico.

V letu 2007 smo prebirali:

- 16. januar: Aldo Černigoj: Čas ob zori

20.februar: Brina Švigelj-Merat:Odveč srce
27.marec: Jože felc: Oblast in Venera
17.april: Bruna Pertot: Ko se vračajo delfini
15. maj: Zora Tavčar: Ob kresu življenja
3.junij: obisk Trsta in pisateljice Brune Pertot
19.september: uvodne srečanje. Pogovor o poletnem branju
16.oktober: Srečanje z bralnim krožkom Žarek iz Logatca in bralnim krožkom Sončna ura iz Sežane
21. november: Irena Žerjal: Kreda in hijacinte
12.december: Bogdan Novak: Pasja grofica

Študijski krožek: Knjižna srečanja ob kavici

Knjižna srečanja ob kavici so namenjena seznanjanju z, včasih manj poznano, literaturo na določeno temo. Na rednih mesečnih srečanjih smo se srečali z naslednjimi temami:

Januar: Kraj, v katerem živim
Februar: Pustovanje
April: Naša društva
Maj: Gremo v Trst
Junij: Goriška Brda
Oktober: Nove knjige pri nas, o nas in okrog nas
November: 20.november – Dan slovenskih splošnih knjižnic
December: Znameniti Slovenci

Študijski krožek: Kako izboljšati kvaliteto življenja?

V prvi polovici leta smo zaključili študijski krožek Kako izboljšati kvaliteto življenja?

Imeli smo srečanja na teme:

Januar: Poskusil se bom spremeniti
Marec: Strah pred spremembami
April: predavanje M. Drogenik: kako uporabljamo strokovno literaturo?
Maj: Motivacija
Junij: Moški, ženska
Za zaključek sta bili pripravljene zgibanka o krožku in zgibanka lepih misli.

Delavnice Miha Kramlija: Družina in partnerstvo danes

Februar, april

Študijski krožek: Intelektualna samoobramba

V oktobru in novembru

Januar 2008

pripravila: Zdenka Žigon

LAVRIČEVA KNJIŽNICA AJDOVŠČINA
CESTA IV. PREKOMORSKE 1
AJDOVŠČINA

RAČUNOVODSKO POROČILO
s pojasnili k računovodskim izkazom za leto 2007

KAZALO

1. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2007

1.1. SPLOŠNE RAČUNOVODSKE USMERITVE

1.2. POSAMEZNE RAČUNOVODSKE USMERITVE

1.2.1. *Osnovna sredstva*

1.2.2. *Davki*

1.2.3. *Poslovanje s tujini valutami*

1.2.4. *Terjatve*

1.2.5. *Finančne naložbe*

1.2.6. *Aktivne časovne razmejitve*

1.2.7. *Kratkoročne obveznosti*

1.2.8. *Pasivne časovne razmejitve*

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV-DOLOČENIH UPORABNIKOV, IZKAZ
PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU
DENARNEGA TOKA IN PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH
UPORABNIKOV PO VRSTI DEJAVNOSTI

2.1. PRIHODKI IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV

2.1.1. *Prihodki od poslovanja*

2.1.2. *Finančni prihodki*

2.1.3. *Izredni prihodki*

2.1.4. *Prevrednotovalni prihodki*

2.2. ODHODKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV

2.2.1. *Stroški blaga, materiala in storitev*

STROŠKI BLAGA

2.2.2. *Stroški dela*

2.2.3. *Amortizacija*

2.2.4. *Finančni in izredni odhodki*

2.2.5. *Drugi stroški*

2.2.6. *Prevrednotovalni poslovni odhodki*

2.3. PRIHODKI IN ODHODKI PO NAČELU DENARNEGA TOKA

2.4. BILANCA STANJA

2.4.1. *Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva*

2.4.2. *Denarna sredstva*

2.4.3. *Kratkoročne terjatve do kupcev, dani predujmi in druge kratkoročne terjatve in AČR*

2.4.4. *Zaloge*

2.4.5. *Kratkoročne obveznosti*

2.4.6. *Lastni viri in dolgoročne obveznosti*

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil, katero obsega pojasnila in razkritja v zvezi z računovodskimi izkazi.

Pri vodenju poslovnih knjig v letu 2007 smo upoštevani:

-Zakon o računovodstvu (Ur l. 23/99 in 30/02) 20. do 29. in 51. člen

-Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07)-odslej pravilnik o sestavljanju letnih poročil

-Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS štev. 54/02,117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04 in 141/04)

-Navodilo o načinu in stopnjah odpisa opredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur l. RS štev. 54/02, 45/05)

-62, 89. in 99. člen zakona o javnih financah Ur. l. RS št 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02,110/02, 127/06 in 14/07) ter

-Splošne določbe slovenskih računovodskih standardov (SRS)

Uporabljene računovodske rešitve

Zavod pri evidentiranju in izkazovanju poslovnih dogodkov uporablja naslednje računovodske rešitve:

Osnovna sredstva

Osnovna sredstva vrednotimo po nabavni vrednosti. Odpisujemo jih posamezno z dosledno uporabo proporcionalne metode iz obračunskega obdobja v obračunsko obdobje. Pri določanju stopnje amortizacije upoštevamo stopnje, določene v prilogi Navodila o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Denarna sredstva

Med denarnimi sredstvi izkazujemo denarna sredstva na računu zavoda odprt pri Upravi za javna plačila RS.

Terjatve in obveznosti

Terjatve in obveznosti izkazujemo v poslovnih knjigah ob njihovem nastanku na kontih terjatev in obveznosti ter hkrati na ustreznih kontih prihodkov in odhodkov.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Med lastnimi viri in dolgoročnimi obveznostmi izkazujemo ugotovljeni poslovni izid-presežek prihodkov nad odhodki ter obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje.

Prihodki

Zavod izkazuje prihodke po načelu fakturirane realizacije. Prihodke razčlenjujemo po kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Odhodki

Zavod izkazuje odhodke po načelu nastanka poslovnega dogodka in jih razčlenjujemo po kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

1. POJASNILA K BILANCI STANJA NA DAN 31. DECEMBRA 2007

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja. Je računovodski izkaz, ki mora izkazovati resnično stanje sredstev in obveznosti do sredstev. Obvezni prilogi k bilanci stanja sta pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Členitev skupine kontov	NAZIV SKUPINE KONTOV	Tekoče leto 2007	Predhodno leto 2006
	1	2	3
	SREDSTVA		
	DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	162.124	181.784
00	Neopredmetena dolgoročna sredstva	10.777	10.128
01	Popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev	5.716	5.124
02	Nepremičnine	163.017	163.015
03	Popravek vrednosti nepremičnin	46.217	41.324
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.304.791	1.200.805
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih sredstev	1.264.528	1.145.716
	KRATKOROČNA SREDSTVA	26.593	24.459
10	Denarna sredstva v blagajni	0	401
11	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	5.530	4.202
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	0	931
13	Dani predujmi in varščine	233	280
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	20.395	16.905
17	Druge kratkoročne terjatve	0	259
19	Aktivne časovne razmejitev	435	1.481
	ZALOGE	3.936	5.066
31	Zaloge materiala	3.748	4.857
34	Proizvodi	188	209
	AKTIVA SKUPAJ	192.653	211.309
	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	9.781	8.563
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	53.198	60.140
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	18.261	17.785
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	30.825	37.260
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	4.112	5.095
	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	139.455	151.169

980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	130.835	145.669
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	8.620	5.500
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		
	PASIVA SKUPAJ	192.653	211.309
	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	9.781	8.563

SREDSTVA

Vrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja

Po 32. členu zakonu o računovodstvu in po SRS, opredmetena osnovna sredstva vrednotimo po nabavni vrednosti oziroma po ocenjeni vrednosti.

V skladu s SRS 1 osnovna sredstva, katerih posamična vrednost po dobaviteljevem računu ne presega 500 evrov, štejemo kot drobni inventar, ki ga izkazujemo med osnovnimi sredstvi. Stvari drobnega inventarja, katerih posamične vrednosti so manjše od 100 evrov, pa razporedimo med material in neposredno uvrstimo med odhodke.

Amortizacija in odpisi

Z amortizacijo opredmetenih osnovnih sredstev je povezan popravek njihove vrednosti. Obračun amortizacije obravnava pravilnik o odpisu.

-opredmeteno osnovno sredstvo začnemo amortizirati prvi dan v naslednjem mesecu po tistem, ko je sredstvo razpoložljivo za uporabo, torej usposobljeno za opravljanje dejavnosti.

-neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva amortiziramo posamezno z uporabo metode enakomernega časovnega amortiziranja.

-stopnje odpisa so določene z navodilom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev

-strošek amortizacije pokrivamo v breme ustreznih obveznosti do virov sredstev, če ni vračunan v ceno storitve ali če denarna sredstva za njegovo kritje niso pridobljena iz sredstev javnih financ. Vsakoletne stroške amortizacije osnovnih sredstev, pridobljenih iz donacij, pa nadomeščamo v breme dolgoročnih rezervacij iz naslova donacij.

Predpisane letne amortizacijske stopnje v letu 2007 so (Ur.l RS 120/07)

Zgradbe	3
Terenska vozila	25
Oprema za ogrevanje, ventilacijo in vzdrževanje	20
Pohištvo	12
Ostala oprema	20
Računalniki	50
Druga računalniška oprema	25
Programska oprema	10

RAZKRITJA OSNOVNIH SREDSTEV

Tabela 1: Pregled dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2007 po nabavni, odpisani in neodpisani vrednosti.

Vrsta dolgoročnega sredstva	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Neodpisana vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva	10.776,72	5.716,08	5.060,64
Gradbeni objekt	163.017,75	46.216,59	116.800,96
Oprema-PC	202.354,14	162.392,34	39.961,80
Drobni inventar v uporabi	6.082,77	6.082,77	0,00
Pohištvo leseno in kovinsko	43.388,60	43.388,60	0,00
Učila	2.521,06	2.521,06	0,00
Ptt oprema	1.215,87	1.215,87	0,00
Računalniška oprema	14.269,64	14.269,64	0,00
Naprave za snemanje in razmož	1.400,39	1.400,39	0,00
Druga neomenjena oprema	4.750,18	4.750,18	0,00
Računski stroji	432,88	432,88	0,00
Drugi DI	2.547,49	2.547,49	0,00
SKUPAJ	452.757,49	290.933,89	161.823,40

Tabela 2: Pregled nabav osnovnih sredstev v letu 2007

Vrsta dolgoročnega sredstva	Nabavna vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva	649,63
Oprema	5.836,95
Pohištvo leseno in kovinsko	9.578,97
učila	2.418,48
Računalniška oprema	2.773,32
Oprema za snemanje in razmnoževanje	297,80
Druga oprema	555,93
SKUPAJ	22.111,08

Nabave neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev po virih financiranja:

Sredstva za nabave opredmetenih osnovnih sredstev nam je v letu 2007 zagotovila občina Ajdovščina v višini 8.345,85 €, razliko smo pokrivali iz lastnih sredstev opravljanja javne službe (članarine).

Tabela 3: Pregled odpisanih in izločenih dolgoročnih sredstev po stanju 31.12.2007 (predlog inventurne popisne komisije):

Vrsta dolgoročnega sredstva	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Neodpisana vrednost
Pohištvo za opravljanje dejavnosti	2.801,71	2.801,71	0,00
Računalniška oprema	775,29	775,29	0,00
Skupaj	3.577,00	3.577,00	0,00

Odpisana sredstva so se po sklepu popisne komisije izknjižila iz poslovnih knjig. Odpisana sredstva je komisija fizično izločila iz prostorov knjižnice ter o tem sestavila zapisnik. V letu 2007 smo tudi izločili iz uporabe odpisane knjige v vrednost 13.481,31 €.

Tabela 4: Pregled vrst kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev za leto 2007

Vrste kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju tekočega leta 2007	Vrednost po stanju predhodnega leta 2006
Dobroimetje pri banki	5.529,59	4.202,13
Kratkoročne terjatve do kupcev	0,00	930,56
Dani predujmi in varščine	232,88	279,58
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	20.395,38	16.904,52
Druge kratkoročne terjatve	0,00	258,72
Aktivne časovne razmejitve	487,14	1.481,38
Zaloge materiala	3.748,50	4.857,28

Terjatve

Dolgoročnih terjatev zavod nima.

Kratkoročne terjatve izkazujemo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo tudi poplačane. Poznejša povečanja ali zmanjšanja terjatev povečujejo poslovne oziroma finančne prihodke oziroma odhodke. Vsa povečanja oziroma zmanjšanja pa morajo biti utemeljena z ustreznim dokumentom.

Na dan 31.12.2007 ne izkazujemo kratkoročnih terjatev do kupcev. Terjatev iz preteklih let v višini 15,90 € smo v skladu s predlogom inventurne komisije in sklepom sveta zavoda odpisali, ker je bila terjatev kljub večkratnemu opominjanju neiztržljiva in stroški postopka izvršbe bi krepko prekoračili odpisano terjatev.

Finančne naložbe

Finančnih naložb zavod nima.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN

Med kratkoročnimi terjatvami do uporabnikov EKN izkazujemo znesek 20.395,38 € ali 20,64 višji delež kot v predhodnem letu in sicer:

- Kratkoročna terjatev do občine Vipava v višini 635,84 €
- kratkoročne terjatve do RZZZ območna enota Nova Gorica v višini 462,12 €
- kratkoročne terjatve do občine Ajdovščina v višini 18.176,77 €

Zgoraj opisane terjatve predstavljajo terjatve plač (redno delo in javno delo) za mesec december 2007

- kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna v višini 578,33 € od tega

Uporabnik	valuta	Znesek v €
Gasilsko reševalni center Ajdovščina	31.01.2008	36,13
Zavod za šport Ajdovščina	31.01.2008	36,13
Ljudska univerza Ajdovščina	31.01.2008	227,97
Pilonova Galerija Ajdovščina	31.01.2008	227,97
Razvojna agencija ROD	31.01.2008	36,13
Knjižnica Velenje	17.10.2007	14,00
Skupaj	-	578,33

*Vse odprte terjatve na dan 31.12.2007 so bile poravnane v mesecu januarju 2008.

Kratkoročne finančne naložbe-depoziti

Zavod ne izkazuje kratkoročnih finančnih naložb, ker ne deponira prostih denarnih sredstev pri poslovni banki.

Aktivne časovne razmejitve

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami izkazujemo odložene stroške naročnin za leto 2008 v višini 50,70 €.

Zaloge

Po stanju 31.12.2007 izkazuje zavod vrednost zalog-kurilno olje v višini 3.748,50 €.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja razčlenjeni na tile postavki:

1. kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter
2. lastni viri in dolgoročne obveznosti

Tabela 5: Pregled kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev po vrstah za leto 2007

Vrste kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju predhodnega leta 2006	Vrednost po stanju tekočega leta 2007	Odstotek povečanja ali zmanjšanja
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	37.260	30.872	82,85
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	5.095	4.113	80,72
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	17.785	18.260	102,67

Odstotek povečanja obveznosti do zaposlenih (plače) je v skladu z zakonom o dovoljeni rasti plač za obravnavano leto.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročna obveznost je obveznost, ki zapade v plačilo v enem letu ali prej. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v začetku izkazujemo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin (računov, pogodb), ob predpostavki, da upniki zahtevajo njih plačilo.

Na dan 31.12.2007 znašajo neporavnane obveznosti do dobaviteljev 30.872,73 €.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so v predhodnih letih izkazovala stanja iz delitvene bilance leta 2002. Od spornih saldov obveznosti (obveznost plačila ali preplačila) do teh dobaviteljev smo pridobili IOP obrazce (uskladitev) ali kontokartice dobaviteljev ob delitvi po stanju 30.06.2002, iz katerih nedvoumno izhaja, da te obveznosti ne obstajajo. Ob uskladitvi stanja dejansko odprtih obveznosti po stanju 31.12.2007 je svet zavoda sprejel sklep, da se te obveznosti odpišejo v dobro prihodkov-odpisi obveznosti iz prejšnjih let. Iz tega naslova izkazujemo na dan 31.12.2007 prihodke v višini 7.086,06 €.

Tabela 6: Pregled kratkoročnih obveznosti do zaposlenih za leto 2007 in primerjava s predhodnim letom

Med kratkoročne obveznosti do zaposlenih uvrščamo obveznosti do zaposlenih za plače, nadomestila in druge prejemke iz delovnega razmerja ter z njimi povezane davke in prispevke.

Vrste kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju tekočega leta 2007	Vrednost po stanju predhodnega leta 2006	Indeks povečanja ali zmanjšanja
Obveznosti za čiste plače	11.044,38	11.191,58	98,68
Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač	3.757,51	3.751,09	100,17
Davek iz plač-dohodnina	1.885,75	1.699,20	110,97
Obveznosti za druga izplačila zaposlenim	1.573,22	1.143,96	137,52
Skupaj	18.260,86	17.785,83	-

*Obveznosti za čiste plače izkazujejo nižji indeks rasti iz razloga, ker v letu 2006 sta bili računovodja in tajnica zavoda zaposleni do meseca aprila polni delovni čas-8ur, v letu 2007 pa le polovični oz 5 urni delovni čas.

Tabela 7: Pregled lastnih virov in dolgoročnih obveznosti po vrstah za leto 2007 in primerjava s predhodnim letom:

Vrste lastnih virov in dolgoročnih obveznosti	Vrednost po stanju predhodnega leta	Vrednost po stanju tekočega leta
Obveznosti za sredstva v upravljanju	145.668	130.835
Obveznosti do sredstev-MK		4226,00
Presežek prihodkov nad odhodki	5.499	8.620

Obveznosti za sredstva v upravljanju zavod zmanjšuje za obračunano amortizacijo v tekočem letu.

Skupni znesek zmanjšanja sredstev amortizacije za neopredmetena, opredmetena sredstva in gradbeni objekt v breme virov v upravljanju znaša 27.486,82 €, od tega:

- zmanjšanje virov v upravljanju občina Ajdovščina v višini 22.827,64 €
- zmanjšanje virov v upravljanju občina Vipava v višini 1.262,90 €
- zmanjšanje virov v upravljanju Ministrstva za kulturo v višini 2.293,20 €
- zmanjšanje virov v upravljanju-potujoča knjižnica v višini 1.103,08 €

in zmanjšanja sredstev amortizacije v breme virov za nabavo knjig:

- zmanjšanje virov v upravljanju za knjige občina Ajdovščina v višini 37.105,68 €
- zmanjšanje virov v upravljanju za knjige občina Vipava v višini 11.214,72 €
- zmanjšanje virov v upravljanju za knjige Ministrstva za kulturo v višini 45.683,00 €

POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju, izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti pa prihodke in odhodke, ke se nanašajo na izvajanje javne službe in tržne dejavnosti v kolikor jo zavod izkazuje Zavod ne izkazuje prihodkov iz tržne dejavnosti. Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo poslovnega dogodka. Prihodki so

razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike.

PRIHODKI

Prihodki so razčlenjeni na:

- poslovne prihodke (prihodke od poslovanja)
- finančne prihodke (prihodke od financiranja)
- izredne prihodke
- prevrednotovalne poslovne prihodke

Zavod pridobiva prihodke iz proračunskih in neproračunskih virov.

Tabela 8: Primerjava prihodkov in odhodkov v letu 2007 s tistimi v predhodnem letu

Členitev kontov	Vrste prihodkov	Znesek tekoče leto	Znesek predhodn o leto
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	375.011	340.991
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	275.011	340.991
762	B) FINANČNI PRIHODKI	117	
763	IZREDNI PRIHODKI (odškodnine)		2.032
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	9.150	
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	9.150	
	D) CELOTNI PRIHODKI	384.278	343.023
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	96.335	77.771
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	21	
460	STROŠKI MATERIALA	36.947	30.976
461	STROŠKI STORITEV	59.367	46.795
	F) STROŠKI DELA	262.474	245.159
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	196.870	182.532
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	37.155	36.004
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	28.449	26.623
462	G) AMORTIZACIJA	19.864	14.885
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	2.433	2.124
467	K) FINANČNI ODHODKI		100
468	L) IZREDNI ODHODKI	34	21
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI		513
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI		513
	N) CELOTNI ODHODKI	381.156	340.573
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	3.122	2.450
	Povprečno število zaposlenih	12	12
	Število mesecev poslovanja	12	12

Pripoznavanje prihodkov in odhodkov

Po SRS 18 prihodke razčlenjujemo na poslovne, finančne in izredne. Posebna vrsta so prevrednotovalni prihodki.

1. *Poslovni prihodki* so prihodki od prodaje proizvodov in storitev ter prihodki od prodaje blaga in materiala.

2. *Finančni prihodki* so prihodki iz finančnih razmerij z drugimi.

3. *Izredni prihodki* so neobičajni prihodki, ki so nastali nepričakovano in so posledice dogodkov, ki jih nismo mogli predvideti.

4. *Prevrednotovalni poslovni prihodki* so prihodki, ki so nastali zaradi sprememb prvotno izkazane vrednosti gospodarskih kategorij.

Tabela 9: Primerjava prihodkov v letu 2007 s tistimi v predhodnem letu:

Vrste prihodkov	Prihodki tekočega leta 2007	Prihodki preteklega leta 2006
Prihodki medknjižnične izposoje	145,28	262,89
Prihodki občine Ajdovščina	254.956,82	234.406,11
Prihodki občine Vipava (z JD)	60.616,14	49.851,64
Prihodki občine Ajdovščina-javna dela	2.504,00	2.139,01
Prihodki RZZZ-javna dela	4.859,43	4.863,49
Prihodki-študijski krožki-TVU	3.003,00	1.039,09
Prihodki-računovodska služba	7.099,83	10.745,30
Prihodki članarin, zamudnin	41.605,08	37.602,52
Prihodki obresti	116,88	125,97
Prevrednotovalni prihodki	7.086,06	0,00
Prihodki –partnerji v projektih	221,00	0,00
Izredni prihodki (odškodnine in bonitete zavarovalnice Triglav)	2.063,87	1.908,14
SKUPAJ PRIHODKI	384.277,39	343.024,21

Tabela 10: Prihodki po vrstah v celotnem prihodku zavoda glede na fakturirano realizacijo:

Vrste prihodkov	Prihodki 2007	delež v % v tekočem letu 2007	Primerjava deleža v % v preteklem letu 2006
Prihodki občine Ajdovščina	257.460,82	66,99	68,98
Prihodki občine Vipava	60.616,14	15,79	14,53
Prihodki RZZZ-	4.859,43	1,27	1,42
Republiška sredstva	3.003,00	0,78	0,30
članarine	41.605,08	10,82	10,96
Ostali prihodki-rač sl	16.732,92	4,35	3,81
skupaj	384.277,39	100,00	100,00

*Navedeni prihodki v predhodni tabeli so brez prihodkov za investicije in namenskih sredstev za nabavo knjig

Tabela 11: Prihodki po virih financiranja za nabavo knjig v letu 2007

Vrste finančnih prihodkov	Prihodki iz proračunskih virov	Odhodki nabav iz proračunskih sredstev v letu 2007
Prihodki knjige-občina Ajdovščina	37.105,68	37.105,68
Občina Vipava	11.214,72	11.214,72
Ministrstvo za kulturo	45.683,00	45.683,00
Skupaj	94.003,40	94.003,40

Pregled porabe sredstev za nabave knjig v letu 2007

knjige	96.423,40
videokasete	3.160,00
Revije in časopisi	11.245,61
skupaj	110.829,01
Razlika pokrivanja nabav v breme lastnih sredstev	16.825,61

ODHODKI

Odhodke razčlenjujemo na:

1. *Poslovne odhodke* (stroški materiala, stroški storitev, amortizacija, stroški dela, drugi stroški in stroški prodanih zalog).
2. *Finančne odhodke*, kateri zajemajo odhodke, ki izhajajo iz razmerij z drugimi osebami, iz prevrednotenj in podobnega.

Stroški blaga, materiala in storitev

Stroški materiala-so vrednosti porabljenega pisarniškega materiala, kuriva, porabljenega za ogrevanje, materiala in rezervnih delov, porabljenih za sprotno in investicijsko vzdrževanje in porabljenega drobnega inventarja z dobo koristnosti do 12 mesecev, izdatki za nakup časopisov, periodične strokovne literature in drugih publikacij, ki nimajo trajnejše vrednosti, ter vrednosti porabljenih drugih podobnih materialov. Med stroške materiala sodi tudi vrednost porabe električne energije, kurilno olje in pogonsko gorivo. Skupni znesek stroškov materiala znaša 36.947,16 €. Med večje postavke porabe materiala sodijo:

Naziv	Znesek predhodnega leta	Znesek tekočega leta
Električna energija	4.130,79	5.301,56
Stroški energije za ogrevanje	5.068,66	5.621,25
Stroški pisarniškega materiala	3.901,74	7.606,40
Odpisi DI do 1 leta	1.734,86	1.218,05
Časopisi, revije	8.657,34	11.245,61
Stroški materiala za vzdrževanje	597,10	997,07

Večjo rast stroškov opazamo pri nabavi pisarniškega materiala, ki so nastali zaradi:

- podražitve folije za zavijanje knjig
- priprave materiala za projekt Primorci beremo (zgibanke, spremni kartončki, nalepke, priznanja)
- nabav nalepk za označitev knjig z večjim tiskom

Stroški storitev

Med stroške storitev knjižimo stroške za najemnine za poslovne prostore, stroške storitev sprotnega in investicijskega vzdrževanja, stroške ptt, transportne stroške, stroške komunalnih storitev, stroške strokovnega izobraževanja za sprotne potrebe pri delu, nadomestila za bančne storitve.

Med stroške storitev sodijo tudi povračila stroškov, nastalih na službenih potovanjih v državi ali v tujini, torej dnevnic, nočnin in stroškov prevoza. Velikosti teh povračil, ki pripadajo zaposlenim, določa Zakon o višini povračil v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov.

Kot strošek storitev se v skladu s SRS 14 obravnavajo tudi stroški po pogodbah o delu in pogodbah o avtorskem delu s fizičnimi osebami, ki ne opravljajo teh del kot svojo registrirano dejavnost. Skupen znesek stroškov storitev znaša 59.367,18 €.

Naziv	Znesek predhodnega leta	Znesek tekočega leta
Ptt storitve	7.266,09	6.617,86
Stroški investicijskega vzdrževanja	0,00	3.914,33
Stroški tekočega vzdrževanja	6.281,94	3.202,10
Stroški najemnin	516,45	999,70
Računalniške storitve	6.693,41	9.497,47
Storitve strokovnega izobraževanja	3.768,59	9.449,32
Stroški povezani z izobr(dnevnice, kilometrine)	2.402,31	2.049,04
Stroški drugih storitev (vezave, tiski, dežurna služba)	4.826,21	5.458,27
Stroški tekočega vzdrževanja bibliobusa	4.052,09	5.419,24

Stroške dela opredeljuje SRS 15. Med stroške dela štejemo tudi regres za letni dopust, povračila za prevoz na delo in za prehrano med delom, premije obveznega pokojninskega zavarovanja, jubilejne in druge nagrade, odpravnine, solidarnostne pomoči. Strošek dela so tudi vsa plačila davkov in prispevkov, ki bremenijo zavod.

Naziv	Znesek preteklega leta	Znesek tekočega leta
Osnovne plače z dodatki	182.533,76	196.869,49
Povračilo stroškov prevoza na delo	5.863,55	6.479,20
Stroški prehrane med delom	8.274,34	9.191,10
Regres za letni dopust, jubilejna nagrada, odpravnina	8.413,49	8.746,75
Pokojninske premije	4.072,14	4.032,26
Prispevki na plače	36.003,19	37.155,20
Skupaj osnovne plače	245.160,47	262.474,00

Drugi stroški-so tisti stroški, ki jih ne moremo uvrstiti v nobeno od do sedaj naštetih vrst stroškov-prispevek za stavbno zemljišče, davek od dobička pravnih oseb, štipendije dijakom in študentom ter drugi podobni stroški.

Naziv	Znesek predhodnega leta	Znesek tekočega leta
Stroški članarin	479,88	526,28
Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	479,24	802,32
Stroški dela preko študentskega servisa	818,37	796,66
Skupaj	1.777,49	2.125,26

Delež zaračunanih odhodkov po vrstah v celotnih odhodkih:

Stroški	Znesek v €	Delež stroškov v celotnih odhodkih leta 2007	Delež stroškov v celotnih odhodkih leta 2006
Stroški dela	242.474,00	63,63	71,98
Stroški storitev	59.367,18	15,57	13,74
Stroški materiala	36.947,16	9,69	9,09
stroški amortizacije	19.864,07	5,21	4,37
Drugi stroški	22.503,57	5,90	0,82
skupaj	381.155,98	100,00	100,00

PREGLED PRIHODKOV IN ODHODKOV OBČINE VIPAVA V LETU 2007

NAZIV	Preteklo leto 2006	Tekoče leto 2007
PRIHODKI		
Prihodki za redno dejavnost	49.851,64	60.616,14
Prihodki-namenska sredstva za knjige	11.016,52	11.281,00
Prihodki od članarin, zamudnin	2.333,44	3.566,49
Prihodki sredstev Min za kulturo za knjige 22% delež	9.781,75	10.050,26
SKUPAJ PRIHODKI	72.983,35	85.513,89
ODHODKI		
1. PLAČE		
Knjižničar, bibliot.. višji knjiž., bibliot 4, -plan 2007	22.831,90	30.347,49
Računovodska služba-22%	4.726,41	2.311,88
Vodenje -22%	8.220,66	9.200,95
SKUPAJ 1	35.778,97	41.860,32
2. POTUJOČA KNJIŽNICA		
Plača šoferja in knjižničarke-22%	6.530,62	7.854,68
Materialni stroški - 22% PK	1.711,05	1.567,72
SKUPAJ 2	8.241,67	9.422,40
3. STROŠKI PLAČ JAVNO DELO		
4. MATERIALNI STROŠKI		
-čistilni material	113,18	144,87
-električna energija	1.135,70	1.436,94
-odpisi DI do 1 leta	60,29	267,97
-računalniške storitve	142,71	2.089,44
-časopisi, revije, strokovna literatura	1.180,93	Znesek v sr za knjige
-pisarniški material	858,37	1.673,40
-material za vzdrževanje	131,32	24,94
-ptt storitve	874,42	1.483,88
-storitve druge	0,00	295,73
-tekoče vzdrževanje	573,68	194,16
-stroški zavarovalne premije	685,06	536,99
-storitve izobraževanja	829,08	335,52
-komunalne storitve	183,04	130,00
-prevozni stroški	535,38	Znesek v strošku dela
-nadomestilo za stavbno zemljišče	197,37	168,92
-opravljeno delo preko študentskih napotnic-čiščenje	0,00	0,00

SKUPAJ 4	7.500,62	8.782,76
5. AMORTIZACIJA	587,09	1.262,90
6. NABAVA KNJIG		
Namenska sredstva (knjige in revije)	11.016,52	11.281,00
Nabave knjig potujoče knjižnice-22%	9.781,75	10.050,26
SKUPAJ 6	20.798,28	21.525,42
SKUPAJ STROŠKI 1+2+3+4+5+6	72.906,68	85.163,64
RAZLIKA PRIHODKOV NAD ODHODKI	76,67	350,25

Povečanje materialnih stroškov opazamo pri:

- računalniške storitve: v letu 2007 smo imeli v enoti Podnanos, predvsem pa v Vipavi večkrat težave z računalniško opremo oziroma z delovanjem računalniške mreže
- pisarniški material: večji stroški pri nabavi pisarniškega materiala so nastali zaradi podražitve folije za zavijanje knjig, priprave materiala za projekt Primorci beremo (zgibanke, spremni kartončki, nalepke, priznanja), nabav nalepk za označitev knjig
- ptt storitve: zaradi povišanja cen telefonskih in poštnih storitev. Poleg tega smo v letu začeli na željo uporabnikov pošiljati opomine za nevrnjeno gradivo dnevno (prej tedensko) kar je občutno povečalo strošek poštne.

UGOTOVITEV POSLOVNEGA REZULTATA ZA LETO 2007

Rezultat poslovanja je razlika med v obračunskem obdobju doseženimi prihodki in odhodki.

DOSEŽENI PRIHODKI	384.277,39
USTVARJENI ODHODKI	381.155,98
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	3.121,41

Presežek prihodkov nad odhodki se uporablja v skladu s predpisi in na podlagi odločitev pristojnega organa-sveta zavoda. Predlog direktorice zavoda članom sveta je, naj se presežek prihodka nad odhodki za leto 2007 razporedi na *PRESEŽEK PRIHODKA NAD ODHODKI ZA KRITJE STROŠKOV V NASLEDNJIH OBRAČUNSKIH OBDOBJIH*.

Računovodja:
Sonja Beočanin

**ZDRAVSTVENI DOM AJDOVŠČINA
TOVARNIŠKA CESTA 3
5270 AJDOVŠČINA**

POSLOVNO POROČILO 2007

FEBRUAR 2008

UVOD

Na podlagi odloka o ustanovitvi opravlja Zdravstveni dom Ajdovščina svojo dejavnost kot javni zavod, vključen v mrežo javne zdravstvene službe.

Ustanoviteljici zdravstvenega doma sta občini Ajdovščina in Vipava, ki svoje ustanoviteljske pravice izvršujeta skladno z določili odloka o ustanovitvi zavoda in v sorazmerju z lastniškim deležem.

Sedež zavoda je v Ajdovščini, Tovarniška cesta 3.

Zavod opravlja osnovno zdravstveno dejavnost ter specialistično ambulantno dejavnost na področjih, ki niso vezana na bolnišnično zdravljenje v skladu z mrežo javne zdravstvene službe. Zavod opravlja tudi druge zdravstvene storitve ter finančne, knjigovodske in druge storitve izven javne službe za druge uporabnike, v skladu z zakonom in odlokom o ustanovitvi.

Lastnika stavb, v katerih zdravstveni dom opravlja svojo dejavnost sta občini Ajdovščina in Vipava, zato zavod zanj opravlja tudi dejavnost upravljanja z objekti tako v Ajdovščini, kot tudi v Vipavi.

Dokumentirani začetki organiziranega izvajanja zdravstvene dejavnosti na območju, ki ga danes s svojo dejavnostjo pokriva zdravstveni dom, segajo v obdobje med prvo in drugo svetovno vojno.

Od leta 1969 dalje je zdravstveno dejavnost na našem območju pokrival Zdravstveni dom Nova Gorica.

Zdravstveni dom Ajdovščina deluje kot samostojni zavod od leta 1991, ko se je TOZD ZD Ajdovščina izločil iz DO ZZD Nova Gorica.

Zavedajoč se pomena organiziranosti osnovne zdravstvene dejavnosti čim bliže uporabnikom in na enem mestu, so si vsa dosedanja vodstva prispevala k rasti zavoda tudi v smislu širitve dejavnosti.

Iz tabele št.1 je razvidna dejavnost ki je priznana Zdravstvenemu domu Ajdovščina v mreži javne zdravstvene službe in jo financira Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije ob koncu leta 2007.

	PLAN	REALIZACIJA	OBRAČUN	INDEKS	
	POGODBA ZZS 2007 (točke)	2007 (točke)	ZZS 2007 (točke)	2:1	3:1
	1	2	3		
PATRONAŽA STORITVE	164.570	174.918	164.570	106,29	100,00
SPLOŠNE AMBULANTE -STORITVE	245.812	289176	253.039	117,81	102,94
OD TEGA PREVENTIVA	14.588	13.233		90,71	-
SPLOŠNA AMBULANTA V SOC.ZAVODU	21.571	17.032	21.571	78,96	100,00
OTROŠKI DISPANZER -PREVENTIVA	22.869	26.564	22.869	116,16	100,00
OTROŠKI DISPANZER -KURATIVA	33.523	40.366	34.508	120,41	102,94
ŠOLSKE DISPANZER-PREVENTIVA	21.481	18.083	21.480	84,18	100,00
ŠOLSKE DISPANZER-KURATIVA	39.964	32.750	41.139	81,95	102,94
PREVENTIVNE DELAVNICE	64	83	64	129,69	100,00
DISPANZER ZA ŽENSKE	29.194	26.714	28.957	91,50	99,19
FIZIOTERAPIJA STORITVE	99.340	100.289	99.340	100,95	100,00
ŠTEVILO BISKOV	2.157	1.908		88,48	-
SPECIALISTIČNA DEJAVNOST					
PULMOLOGIJA Z RTG	30.983	26.145	26.331	84,38	84,99
OBISKI	2.526	2.271		89,92	-
DIBETOLOGIJA STORITVE	30.473	31.159	30.472	102,25	100,00
OBISKI	2.965	3.400		114,67	-
PSIHIATRIJA STORITVE	3.796	2.040	2.040	53,75	53,74
ZOBOZDRAVSTVO					
ZOBOZDRAVSTVO ODRASLI	130.656	133.219	130.656	101,96	100,00
ZOBOZDRAVSTVO MLADINA	86.241	87.049	86.241	100,94	100,00
ORTODONTIJA	67.102	67.153	67.102	100,08	100,00

Tabela 1: Pregled pogodbeno dogovorjenih obveznosti med ZZS in ZD Ajdovščina

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE POSREDNEGA UPORABNIKA

Osnovne pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zdravstvenega doma so:

Zakon o zdravstveni dejavnosti

Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju

Zakon o zdravniški službi

Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Ajdovščina

Statut javnega zavoda zdravstveni dom Ajdovščina

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2007

Področni dogovor za zdravstvene domove in zasebno zdravniško dejavnost za leto 2007

Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2007

Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva

Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi

Drugi zakonski in podzakonski akti, ki urejajo poslovanje javnih zavodov.

2. DOLGOROČNI CILJI POSREDNEGA UPORABNIKA, KOT IZHAJAJO IZ VEČLETNEGA PROGRAMA DELA IN RAZVOJA POSREDNEGA UPORABNIKA OZIROMA PODROČNIH STRATEGIJ IN NACIONALNIH PROGRAMOV

Temeljni dolgoročni cilji, ki izhajajo iz poslanstva zavoda in so zapisani v zakonskih podlagah, ustanovitvenem aktu ter programu razvoja zavoda za štiriletno obdobje so:

- zagotavljati občanom občin Ajdovščina in Vipava celovito osnovno zdravstveno varstvo in maksimalno dobro dostopnost do primarnih zdravstvenih storitev tako s strokovnega kot tudi z organizacijskega vidika v korist posamezniku in skupnosti
- dvigati raven zadovoljstva uporabnikov storitev, plačnika storitev in izvajalcev zdravstvenih in drugih storitev v zavodu
- izboljševati ponudbo zdravstvenih storitev s pridobivanjem novih in s širitvijo obstoječih programov, katerih plačnik je Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije
- širiti ponudbo samoplačniških zdravstvenih storitev v okviru uveljavljene doktrine
- stalno posodabljanje aparaturnih in drugih delovnih sredstev tudi s pomočjo iskanja dodatnih finančnih virov
- stalno strokovno izpopolnjevanje zaposlenih z namenom ohranitve in širitve sposobnosti za delo na delovnem mestu ter pridobivanje dodatnih znanj z možnostjo napredovanja na drugo delovno mesto
- spremljanje sprememb v nacionalni zdravstveni politiki in pravočasno reagiranje na spremembe v nacionalnem programu zdravstvenega varstva

- v pričakovanju sprememb, ki jih bo prinesel novi nacionalni program zdravstvenega varstva poiskati nove dejavnosti in organizacijske oblike, ki bodo združljive z obstoječimi ali pa bo z njimi mogoče zamenjati sedanje. Obenem pa morajo biti to dejavnosti, ki so potrebne in v našem okolju sprejemljive
- pozitivno sodelovanje z obema ustanoviteljicama zavoda, zavodom za zdravstveno zavarovanje, ministrstvom za zdravje
- pozitivno poslovanje zavoda
- ohranjanje dobrega imena in ugleda zavoda
- ohranjanje in izboljševanje urejenosti okolice s čim manjšim onesnaževanjem okolja

3. LETNI CILI POSREDNEGA UPORABNIKA, ZASTAVLJENI V OBRAZOŽITVI FINANČNEGA NAČRTA POSREDNEGA UPORABNIKA ALI V NJEGOVI LETNEM PROGRAMU DELA

Finančni plan in program dela sta bila svetu zavoda predstavljena na seji 19. marca 2007.

Poleg vseh finančnih predpisov, ki so podlaga za pripravo finančnega načrta, sta v omenjenem obdobju kot podlaga finančnemu načrtu in planu dela služila predvsem Splošni in Področni dogovor iz predhodnega leta. Za tekoče leto so se namreč dogovorili in aneksi sklepali kasneje, čeprav vendarle nekoliko hitreje kot v prejšnjih letih. Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2007 smo z zavodom za zdravstveno zavarovanje sklenili v poletnem času.

Iz teh razlogov je svet zavoda v mesecu oktobru sprejel rebalans finančnega plana. Že tedaj pa smo pričakovali nove spremembe tako na prihodkovni kot na odhodkovni strani, saj smo pričeli z izvajanjem programa psihiatrije in razširili ponudbo samoplačniških storitev, proti koncu leta pa smo sprejeli še enkratni dodatni program ortodontskih storitev.

Zaradi časovne stiske, pa tudi zato, ker smo ocenili, da so dodatni programi izključno namenjeni koristi pacientov, zaposlenih strokovnih delavcev in boljšemu poslovanju zavoda, posebnega mnenja sveta zavoda nismo iskali.

Letni cilji, ki izhajajo iz programa dela in finančnega plana:

- izvedba celotnega programa storitev, ki je dogovorjen s pogodbo z zavodom za zdravstveno zavarovanje skladno z uveljavljeno doktrino, kar pomeni dati pacientom največ, kar zdravstveni dom lahko pokrije preko javne službe, ki jo financira država
- ohraniti in izboljšati najpomembnejšo tržno dejavnost, ponuditi uporabnikom tudi nove storitve oziroma več storitev kot jih lahko ponudimo v delu, ki ga financira država
- povečati obseg ortodontskih storitev
- pridobiti program psihiatričnih storitev

- poiskati nove zanimive načine vključevanja čim večjega števila občanov v preventivne programe
- omogočiti zaposlenim delavcem pridobivanje novih znanj, ki se nanašajo na njihov delokrog, pripomorejo k osebni rasti posameznika, boljšemu poznavanju in spoštovanju sodelavčevega delokroga ter razvoju zavoda
- zagotavljanje izvajanja službe nujne medicinske pomoči 24 ur na dan vse leto kljub temu, da je za tak obseg potrebno iskati dodatne finančne vire
- sprotno vzdrževanje objektov
- dokončati postopek za pričetek gradnje garaž za reševalna vozila
- kontrolirati in zadrževati rast stroškov, kar pa nikakor ne sme vplivati na slabšanje strokovnega dela in položaja strokovnih delavcev

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V poslovnem letu 2007 so skoraj pri vseh realno postavljenih ciljeh doseženi pozitivni rezultati. Zato je ocena poslovanja dobra kljub željam in potrebam, ki jih zavod ni mogel v tem letu uresničiti.

Zaradi postopkov dogovarjanja med partnerji splošnega in področnega dogovora in nekaterih določil dogovorov iz objektivnih razlogov tudi v letu, za katero poročamo, ni bilo mogoče predvideti točnejšega rezultata končnega obračuna. Zavod je bistveno povečeval prihodek preko finančnega plana zlasti v zadnjem tromesečju, saj so bile širitve programov iz javnih sredstev odobrene šele v mesecu juliju in oktobru na podlagi odločitve v arbitražnem postopku, ki ga je sprožil zdravstveni dom. Enkratni dodaten program ortodontije pa smo lahko izvajali šele v mesecu decembru.

Naša ocena je, da bi cilj pozitivno poslovanje zavoda, dosegli z vsemi ukrepi, ki smo jih izvedli tudi brez dodatno odobrenih programov ortodontije in psihiatrije, gotovo pa sta pripomogla k večjemu presežku prihodkov nad odhodki.

Oba dodatno pridobljena programa pa pomenita veliko pridobitev za občane obeh občin in sta bila uvrščena med bistvene cilje zavoda.

Program zdravstvenih storitev, ki je bil odobren zdravstvenemu domu s pogodbo med zdravstvenim domom in zavodom za zdravstveno zavarovanje, je na večini področij realiziran in zato finančno pokrit. (Tabela št.2)

Program ni izveden v celoti na področju pulmologije in psihiatrije, ki pa je nova dejavnost in zato je nižji rezultat pričakovan.

Na področju šolske preventive je program izpeljan v maksimalno možnem obsegu in je do odstopanja prišlo zaradi manjšega števila šolarjev.

Iz podatkov v priloženi tabeli je razvidno tudi, da so potrebe pacientov večje, kot jih je država sposobna trenutno financirati. Zaposleni v zdravstvenem domu pa se zavedamo, da so želje in potrebe na nekaterih področjih še večje. Zlasti velja to za zobozdravstvene storitve, na kar opozarjajo tudi daljše čakalne dobe.

Iz tabele je razvidno tudi, da je zavod presegel programe v korist pacientom najbolj v splošnih ambulantah, otroških dispanzerjih, patronažni službi in diagnostičnem laboratoriju.

Na področju tržne dejavnosti so postavljeni cilji preseženi. Tako smo v letu 2007 povečali tudi delež prihodka iz naslova tržnih dejavnosti v celotnem prihodku zavoda in sicer zaradi sklenitve novih pogodb na področju medicine dela, prometa in športa in sodelovanja v samoplačniških preventivnih programih.

V našem zavodu je vpeljan nadzorovan sistem izobraževanj, ki ga je podprl tudi strokovni svet. Tako smo tudi v letu 2007 omogočali zaposlenim vse oblike izobraževanja, ki so predvidene v kolektivnih pogodbah, z omejitvijo izobraževanja v tujini, če so ti programi organizirani tudi v Sloveniji. Strokovnih izobraževanj izven zavoda se je udeležila večina delavcev. Povprečno sta bila za udeležbo na seminarjih namenjena dva dneva na zaposlenega. Odstopanja navzgor so večja pri delavcih, ki potrebujejo dodatna znanja zaradi vključevanja v različne vrste dejavnosti.

Za zaposlene sta bili interno organizirani učna delavnica »telesna dejavnost za krepitev zdravja« in »temeljni postopki oživljanja, oskrba ran in opeklin«, ki so ju izvedli zdravstveni delavci našega zavoda. Redno poteka tudi interno usposabljanje strokovnih ekip za izvajanje nujne medicinske pomoči.

Delavcem je bila omogočena udeležba na sekcijah, sindikalnim zaupnikom udeležba na izobraževalnih srečanjih sindikatov, medicinskim sestram pa tudi izobraževalnih srečanj, ki jih je organiziralo društvo medicinskih sester.

V letu 2007 je bila zaključena specializacija na področju medicine dela, prometa in športa, specializacijo na področju družinske medicine pa nadaljujeta še dve zdravnici.

Službo nujne medicinske pomoči je zdravstveni dom zagotavljal vse leto kljub temu, da, je država še vedno ne financira v celoti. Razliko do finančnega pokritja sta v manjšem delu prispevali ustanoviteljici, večino manjkajočih sredstev pa je zagotovil zdravstveni dom sam iz dodatnih dejavnosti.

Vzdrževanje objektov je potekalo po programu. Opravljena so bila manjša vzdrževalna dela v prostorih v Vipavi in v Ajdovščini. Najobsežnejše vzdrževalno delo je bila sanacija vseh prostorov fizioterapije, ki je bila potrebna zaradi zamakanja.

Postopek pridobivanja vse potrebne dokumentacije za pričetek gradnje garaž za reševalna vozila je sicer potekal dalj časa, kot smo predvidevali. Kljub nepredvidenim težavam pa je bil zaključen do konca leta.

S sprotnim in načrtovanim nadzorom stroškov je zavod uspel preprečiti preveliko rast stroškov povsod tam, kjer je bilo mogoče. Stroške materiala dejansko znižujejo postopki javnega naročanja na podlagi zakona in internega pravilnika. Stroške zdravstvenih storitev smo uspeli znižati predvsem z nabavo aparata za ortopansko slikanje zob in usposabljanjem kadra za to delo. S tem se je dosedanji

strošek prelevil v prihodek, saj storitev ne plačujemo več zunanjemu izvajalcu. Nižja poraba sredstev za vzdrževanje opreme, objektov in delovne obleke pa je posledica neizvedenega programa

Precejšen porast stroškov zaznavamo na področju pogodb o delu, vendar je razumljiv, saj je nastal zaradi novih programov in dejavnosti, ki so opisane v predhodnih točkah. Vseh del namreč ni bilo možno opraviti z nadurnim delom, področje psihiatrije pa sta v celoti pokrivali dve zunanji izvajalki.

		LETO 2007			LETO 2006			INDEKS	
		ODOBRENI OBSEG STORITEV (TOČKE)	OBVEZNOST IZ STORITEV (EUR)	DODATNA SREDSTVA (EUR)	ODOBRENI OBSEG STORITEV (TOČKE)	OBVEZNOST IZ STORITEV (EUR)	DODATNA SREDSTVA (EUR)	ODOBRENI OBSEG STORITEV	OBVEZNO ST IZ STORITEV
		1	2	3	4	5	6	(1/4*100)	(2/5*100)
NEGA IN PATRONAŽA		164.569	311.446,87		164.569	298.463,31		100,00	104,35
SPLOŠ.	GLAVARINA	265.947	488.686,14		262.817	474.369,07		101,19	103,02
	OBISKI	253.039	375.544,40	7.892,76	252.854	366.439,07	7.947,08	100,07	102,48
	AMB.	518.986	864.230,54	7.892,76	515.671	840.808,14	7.947,08	100,64	102,79
OD	GLAVARINA	35.988	66.133,63		28.218	50.981,97		127,54	129,72
	OBISKI- KURATIVA	34.508	68.868,54	12.750,75	27.350	53.722,98	5.652,91	126,17	128,19
	PREVENTIVA	22.869	60.075,08		23.215	59.659,28		98,51	100,70
		93.365	195.077,25	12.750,75	78.783	164.364,23	5.652,91	118,51	118,69
ŠD	GLAVARINA	42.901	78.833,73		47.490	85.659,92		90,34	92,03
	OBISKI- KURATIVA	41.139	77.869,70		46.064	87.410,87	6.813,17	89,31	89,08
	PREVENTIVA	21.483	60.182,64		20.313	54.679,79		105,76	110,06
		105.823	216.886,07		113.867	227.750,58	6.813,17	92,94	95,23
D.ZA	GLAVARINA	27.670	59.002,33		28.636	59.249,15		96,63	99,58
	OBISKI- KURATIVA	28.957	92.786,62	1.179,90	29.235	82.894,59	1.340,91	99,05	111,93
	ŽENSKKE	56.627	151.788,95	1.179,90	57.871	142.143,74	1.340,91	97,85	106,79
FIZIOTERAPIJA		99.340	152.665,50		97.759	144.323,34		101,62	105,78
DEŽ.SL.			238.779,18			227.873,93		100,00	104,79
OSN.DEJAVNOST			36.338,85			35.644,39		100,00	101,95
	DELAVNICE	64	17.200,05		74	16.315,46		86,49	105,42
ZDRAV. VZGOJA		64	53.538,90		74	51.959,85		86,49	103,04
SPL.AMB. V DSO		21.571	73.896,37		21.711	73.627,66		99,36	100,36
NUJNA MED. POMOČ			116.000,85			110.336,14		100,00	105,13
ZOB.DEJ.-ODRASLI		130.656	172.526,99		130.656	166.207,32		100,00	103,80
ZOB.DEJ.-MLADINA		86.241	221.517,84		79.749	200.134,78		108,14	110,68
ORTODONTIJA		67.102	152.548,82		50.442	110.716,60		133,03	137,78
ZOBOZDR. VZGOJA			29.060,52			28.490,49		100,00	102,00
SPEC. AMB. PULMOLOGIJA		26.331	64.699,65		27.704	66.372,47		95,04	97,48
SPEC. AMB. DIABET.MED.STOR.		30.472	80.610,89		30.473	78.874,24		100,00	102,20
SPEC.AMB.PSIHIATRIJA		2.040	4.327,39						
Sredstva za sofinanciranje specializacij				43.239,64		5.585,60			
	SKUPAJ:	1.401.195	3.099.602,58	65.063,05	1.369.377	2.932.446,80	27.339,66	102,32	105,70
			3.164.665,63			2.959.786,46			106,92

Tabela 2: Obračun obveznosti med ZZS in ZD Ajdovščina v primerjavi z letom 2006

5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

Delo je v zdravstvenem domu potekalo po programu, ki je bil zaradi spreminjanja obsega sredi leta in v zadnjem tromesečju spremenjen.

Sprotno spremljanje izvajanja programa-- po posameznih dejavnostih mesečno, po vseh dejavnostih pa tromesečno-- ter takojšnja analiza rezultatov, kadar je bilo opaziti odstopanja, sta omogočila pravočasno odpravljanje oziroma preprečevanje morebitnih nedopustnih posledic.

Zato je bilo proti koncu leta mogoče tudi sprejemanje dodatnega dela, kar je še izboljšalo pozitivni izid poslovanja.

V poletnem času, ko smo izvajali načrtovana vzdrževalna dela, je bil finančni rezultat poslovanja slabši, zato smo del plana prenesli na kasnejše obdobje.

Kasneje pa zaradi povečanega števila obolenih izvedba večjih vzdrževalnih del ni bila primerna, saj bi ovirala delo. Načrtovana in neizvedena vzdrževalna dela v avli, službi nujne medicinske pomoči in prostorih zobozdravstvene službe bodo opravljena v letu 2008.

Načrtovane nabave aparatur in drugih delovnih sredstev so bile večinoma izvedene. Zaradi predpisanih rokov, ki jih je potrebno spoštovati, sta še nedokončana postopka za nabavo defibrilatorja in zobotehničnih miz, ki smo ju začeli ob koncu leta.

Na področju zobozdravstva nismo sledili planu vzdrževanja prostorov in delovne obleke ter planu novih nabav vse dokler se občini ustanoviteljici nista odločili o vprašanju podelitve koncesij zasebnikom. Zato smo z izvajanjem plana za to dejavnost pričeli ob koncu leta, neizvedljivo pa prenesli v plan za leto 2008.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA ALI VEČ PRETEKLIH LET

Leto 2007 ocenjujemo kot poslovno uspešno leto.

Žal prilivi prihodkov med letom niso bili enakomerni oziroma je finančni rezultat nihaj in zato presežki v tekočem letu niso mogli biti pravočasno usmerjeni v zastavljene cilje. Vendar to pomeni le nekajmesečni časovni zamik in ne pomeni niti kratkoročnih, niti dolgoročnih negativnih posledic.

Predvsem pa poslovno leto 2007 pozitivno ocenjujemo zaradi razširitve dejavnosti zdravstvenega doma.

Po daljšem prizadevanju in po dveh letih arbitražnih postopkov je arbitražna Zdravstvenemu domu Ajdovščina končno priznala celoten program ortodontije za en ortodontski tim, v zadnjem tromesečju pa tudi 0,40 programa psihiatrije.

Oba omenjena programa sta bila na našem območju zelo potrebna.

Z dodatnim usposabljanjem strokovnih delavk, ki jih to delo veseli in so pripravljene sodelovati tudi izven rednega delovnega časa, smo ponudili občanom dodatne preventivne dejavnosti. Največje zanimanje smo opazili na učnih delavnicah nordijske hoje.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINLOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA OPREDELJENE STANDARDE IN MERILA, KOT JIH JE PREDPISALO MINISTRSTVO IN UKREPI ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETA POSLOVANJA POSREDNEGA UPORABNIKA

Zaradi posebnosti v postopku priprave in sprejemanja pravnih podlag v zdravstvu, je, kot vse zavode, tudi naš zdravstveni dom del leta spremljala določena negotovost glede finančnega izida poslovanja. Zato smo del poslovnega leta lahko gospodarno poslovali le z upočasnitvijo planiranih del in nabav, kar ni vplivalo na kvaliteto zdravstvenih storitev. V tem obdobju je bilo tudi nerealno planirati kakršen koli presežek prihodkov pač pa je bilo nujno razmišljati o tem, kako pokriti morebiten primanjkljaj.

V drugi polovici leta pa je prišlo do bistvenih sprememb, ki so opisane v prejšnjih točkah. Zato smo gospodarno pristopili k izvajanju načrtovanih del in jih nadaljujemo v letu 2008.

Posebnost pri financiranju zdravstvenih zavodov je tudi v tem, da je končni finančni rezultat zavoda delno odvisen tudi od realizacije storitev v drugih zdravstvenih zavodih in zato je bil celoten prihodek, ki zdravstvenemu domu pripada na podlagi splošnega in področnega dogovora ter pogodbe z ZZZS znan šele s končnim obračunom Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije v začetku leta 2008.

8. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

Notranjo revizijo opravljamo s pomočjo zunanjih izvajalcev.

Za leto 2007 smo preko Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije na javnem razpisu poiskali najugodnejšega ponudnika za izvedbo notranjega revidiranja s poudarkom na kontroli inventure.

Pristojne institucije, ki so izvedle v preteklem letu finančne nadzore, nas niso opozorile na nobeno večjo napako, njihova mnenja, za katera smo zaprosili, pa so nam v pomoč.

Notranji finančni nadzor z lastnimi službami izvajamo po sprejetih pravilih in s kontrolo pooblaščenecv za podpisovanje finančnih listin, nalogov, naročilnic in pogodb.

9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Večina postavljenih ciljev je bila dosežena. Zaradi že navedenih objektivnih ovir smo z aktivnostmi za doseg nedoseženih zastavljenih ciljev že začeli in ti cilji so postali del načrtov leta 2008.

Kljub večletnemu opozarjanju, da služba nujne medicinske pomoči ni v celoti finančno pokrita iz državnih sredstev in kljub temu, da so enote tipa B, kakršno mora zagotavljati naš zdravstveni dom, v še slabšem položaju, na tem področju nismo mogli doseči premikov.

V to službo vlagamo lastna sredstva iz presežka na tržnih dejavnostih, delno pa jo podpirata občini ustanoviteljici.

Nekateri zobozdravniki koncesionarji še vedno niso izpolnjevali pogodbenih obveznosti, ki jih imajo glede oddajanja zobotehničnih storitev v zobotehnični laboratorij zdravstvenega doma, kljub opozarjanju.

Vključevanje zasebne splošne ambulante v stalno pripravljeno in dežurno službo je le začasno odmaknjeno in to delo opravljajo le zdravniki zdravstvenega doma.

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA POSREDNEGA UPORABNIKA NA DRUGA PODROČJA

Zdravstveni dom se je tudi v letu, za katero poročamo, vključeval v okolje in sodeloval z javnimi zavodi ter gospodarskimi in drugimi organizacijami.

Pri izvajanju svojega osnovnega poslanstva, se je njegov pozitiven odnos do okolja in občanov kazal že v tem, da je dejavnost v mejah racionalnosti izvajal kar najbližje uporabnikom: na svojem sedežu v Ajdovščini, v Zdravstveni postaji v Vipavi, v Centru za usposabljanje invalidnih otrok v Vipavi, V domu starejših občanov v Ajdovščini, na domu pacientov in na terenu.

Z javnimi zavodi, gospodarskimi družbami in drugimi organizacijami je sodeloval zlasti z izvajanjem preventivnih zdravstvenih pregledov, izdelavi izjave varnosti z oceno tveganja cepljenji in učnimi delavnicami, ki so jih izvajali za to usposobljeni delavci zdravstvenega doma.

Člani ekip nujne medicinske pomoči so zagotavljali zdravstveno oskrbo, za katero so posebej zaprosili organizatorji vseh večjih prireditvev. Za manjše prireditve pa smo zagotavljali dodatno kadrovske pripravljeno na domu ali v zavodu.

Z ekipo nujne medicinske pomoči je bil naš zavod vključen v izvedbo državne vaje »TRK-2007« na področju zdravstva v okviru prireditve Dnevi zaščite in reševanja« Nova Gorica 2007«.

Na področju izobraževanja za zdravo življenje smo sodelovali tudi z organizacijami upokoјencev, vse leto smo nudili prostor za srečevanja članom društva zdravljenih alkoholikov, ki smo jim na teh srečanjih nudili tudi strokovno zdravstveno pomoč.

V vrtcih in šolah smo izvajali preventivno zdravstveno vzgojo za otroke. Zelo pa se je v teh zavodih povečalo tudi zanimanje zaposlenih za predavanja in vaje na temo zdravega življenjskega sloga. Tako so naši strokovni sodelavci izvedli kar nekaj delavnic na to temo.

Šolam že vrsto let omogočamo redno razstavljanje izdelkov njihovih učencev na temo zdravja.

V letu 2007 pa sta osnovni šoli iz Dobravelj in Vipave postavili širši razstavi, ki sta bili pri obiskovalcih zdravstvenega doma zelo dobro sprejeti.

Zdravstveni dom Ajdovščina je bil tudi v letu 2007 učna baza študentom visoke šole za zdravstvo. Tako smo pri nas omogočali opravljanje obvezne prakse študentom, kar je za študente z našega območja gotovo zelo ugodno. Omogočali smo tudi opravljanje obvezne prakse dvema študentoma z medicinske fakultete.

Dve zdravnici sta nudili mentorstvo zdravnikom iz drugih okolij, ki opravljajo specializacijo tudi pri nas.

Z drugimi zdravstvenimi zavodi v Sloveniji sodelujemo tudi pri medsebojni izmenjavi pripravnikov, tako, da so ti resnično soočeni z vsemi predpisanimi dejavnostmi iz programa pripravništva. Medsebojno pomoč smo si nudili tudi pri izpadih kadra, ki ga ni bilo mogoče nadomestiti iz lastnega okolja.

Solidno sodelujemo z lekarno, s katero smo stopili v skupno investicijo za izgradnjo garaž in prostora za ločeno zbiranje odpadkov.

Zdravstveni dom goji pozitiven odnos do okolja z rednim urejanjem okolice in ločenim zbiranjem odpadkov.

11. DRUGA POJASNILA

KADROVANJE

V povprečju je bilo v letu 2007 v zdravstvenem domu zaposlenih 108 delavcev, na dan 31.12. pa 109. Podatek vključuje vse zaposlene za določen in za nedoločen čas. Pri iskanju kadra smo imeli največ težav pri zdravnikih specialistih, kar je tudi sicer slovenski problem. Trenutno na našem območju ni primanjkovalo medicinskih sester.

Izobrazbena struktura kadra: III. stopnjo izobrazbe je izpolnila ena delovka, 47 delavcev V., 7 delavcev VI., 43 VII. In 11 delavcev VIII. stopnjo izobrazbe. Med njimi je bilo 5 delovnih invalidov.

S skrajšanim delovnim časom so bile zaposlene tri delavke.

Delovno razmerje za določen čas smo sklepali s pripravniki in specializanti ter za nadomeščanje dalj časa odsotnih delavcev in z izvajalci programa, ki smo ga uvajali.

V začetku leta je delala pri nas tudi delavka, ki nam jo je posredoval zavod za zaposlovanje in je njeno plačo pokrival iz evropskih sredstev.

Povečan obseg dela na samoplačniških programih je bil opravljen v nadurnem ali pogodbenem delu. Nov program psihiatrije pa sta za naše paciente izvajali zunanji specialistki psihiatrinji.

INVESTICIJSKA VLAGANJA

Zaradi formalnih zapletov pri pripravi razpisne dokumentacije za izbiro izvajalca izgradnje garaž in prostora za ločeno zbiranje medicinskih odpadkov nismo mogli začeti z gradnjo v letu 2007. Pripravljena pa je bila vsa dokumentacija

PREDLOG RAZPOREDITVE PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI

1. V letu 2007 je Višje delovno in socialno sodišče razsodilo v prid zahtevam zdravnika enega izmed slovenskih zdravstvenih zavodov, ki je osporaval pravilnost obračunavanja dodatkov po kolektivni pogodbi za zdravnike. Na tej osnovi vlagajo zdravniki individualne zahtevke za poračun premalo izplačanih plač. Predlagamo, da se zahtevke pokrije iz presežka leta 2007.

2. V primeru, da bo sprejet sklep o deležu plače za delovno uspešnost direktorice, se ta izplača iz presežka, saj se nagrajevanje določa za leto 2007.

3. Ostanek presežka se prenese na obveznost do ustanovitelja in sicer za namen vlaganja v osnovna sredstva in investicijo.

Pri izvajanju investicije v garažo za vozila NMP, ki je v teku, se že kažejo dodatni stroški. Načrtujemo celovito preureditev stopnišča v najstarejšem delu ZD, česar nismo zmogli finančno pokriti ob investiciji v letu 2002. V Vipavi je nujno potrebna celovita obnova kurilnice z možnostjo priključitve na plin.

26.000 EUR pa je namenskih sredstev, ki so bila vkalkulirana v cene storitev in morajo biti rezervirana za posodabljanje informacijskega sistema.

DIREKTORICA

Boža Ferfolja, univ. dipl. prav.

12. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2007

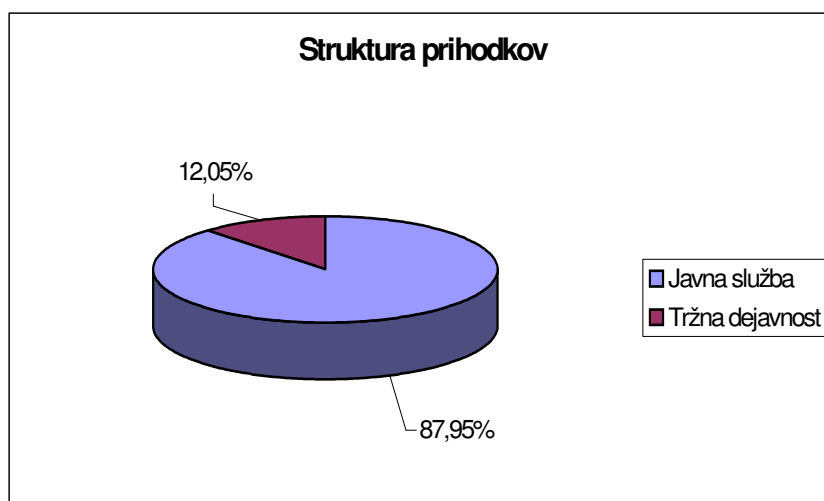
Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov izkazuje prihodke in odhodke po načelu nastanka poslovnega dogodka, v skladu z zakonom o računovodstvu in slovenskimi računovodskimi standardi.

V skladu s pravilnikom o letnih poročilih, smo določeni uporabniki dolžni prikazati prihodke in odhodke po vrstah dejavnosti in sicer posebej za izvajanje javne službe in posebej od prodaje blaga in storitev na trgu.

Prihodki po vrstah dejavnosti znašajo:

- od izvajanja javne službe 3.556.688,39 EUR
- od prodaje storitev na trgu 487.159,60 EUR.

Za razmejevanje odhodkov smo kot sodilo uporabili razmerje med prihodki od poslovanja doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe, in tistimi, doseženimi pri prodaji blaga in storitev.



Delež javne službe znaša 87,95%, tržna dejavnost pa 12,05%.

12.1 PRIHODKI

Celotni prihodki zavoda so v letu 2007 znašali 4.043.847,98 EUR in so 8,56% višji kot v preteklem letu ter 5,45% presegajo planirane.

12.1.1. Prihodki od ZZS

Prihodki od ZZS predstavljajo 78,26% vseh prihodkov in so za 6,92% večji kot realizirani v letu 2006 ter 2,91% višji kot planirani. Večji obseg sredstev za izvajanje programa zdravstvenih storitev po pogodbi za leto 2007, sklenjene z ZZS izhaja iz dodatnih sredstev v višini 37.723,39 EUR, in povečanega obsega storitev v naslednjih dejavnostih:

- ortodontija 16.660 točk, kar v povprečju pomeni 37.800,00 EUR,
- zobozdravstvo mladina 3.508 točk oziroma 9.010,00 EUR,
- psihiatrija 2.040 točk ali 4.327,39 EUR.

Dodatna sredstva, ki smo jih prejeli za sofinanciranje specializacij so realizirana v višini 43.239,64 EUR, iz naslova neporabljenih sredstev za učne delavnice pa 4.983,08 EUR, dodatni poračun za splošne, otroške in šolske ambulante ter dispanzer za žene znaša 16.840,33 EUR.

12.1.2. Prihodki iz naslova dodatnega zdravstvenega zavarovanja

Prihodki iz naslova dodatnega zdravstvenega zavarovanja so v letu 2007 realizirani v višini 318.078,67 EUR in so glede na realizacijo v preteklem letu porasli za 4,87%. Na povečanje prihodkov iz tega naslova vplivajo prekoračene opravljene storitve iz obveznega zdravstvenega zavarovanja. V osnovni zdravstveni dejavnosti so ti prihodki višji za 8%, v zobozdravstvu in specialistični dejavnosti pa 2%.

12.1.3. Prihodki od ostalih prispevkov

Prihodki od ostalih prispevkov obsegajo prihodke iz obveznega zavarovanja zaračunanih drugim zavodom in iz konvencij, kakor tudi od doplačila.

12.1.4. Prihodki od samoplačnikov

Prihodki od samoplačnikov obsegajo opravljene samoplačniške storitve v medicini dela, zobozdravstveni dejavnosti in osnovni zdravstveni dejavnosti. Obseg teh storitev se je v letu 2007 občutno povečal saj je glede na preteklo leto višji za 17,35%.

12.1.5. Prihodki od drugih dejavnosti

Prihodki od drugih dejavnosti vključuje naslednje prihodke:

- sofinanciranje občin NMP dejavnosti v višini 14.821,36 EUR,
- povračila stroškov pripravnikov v višini 22.364,93 EUR,
- provizija v višini 2.261,97 EUR,
- namenske donacije v višini 1.816,02 EUR,
- prihodki od najemnin, nudenje zdravstvene oskrbe na prireditvah, predavanja znašajo 22.911,93 EUR

Največji porast beležimo pri nujenju zdravstvene oskrbe na prireditvah in sicer so ti prihodki glede na preteklo leto višji za 8.633,00 EUR.

12.1.6. Finančni prihodki

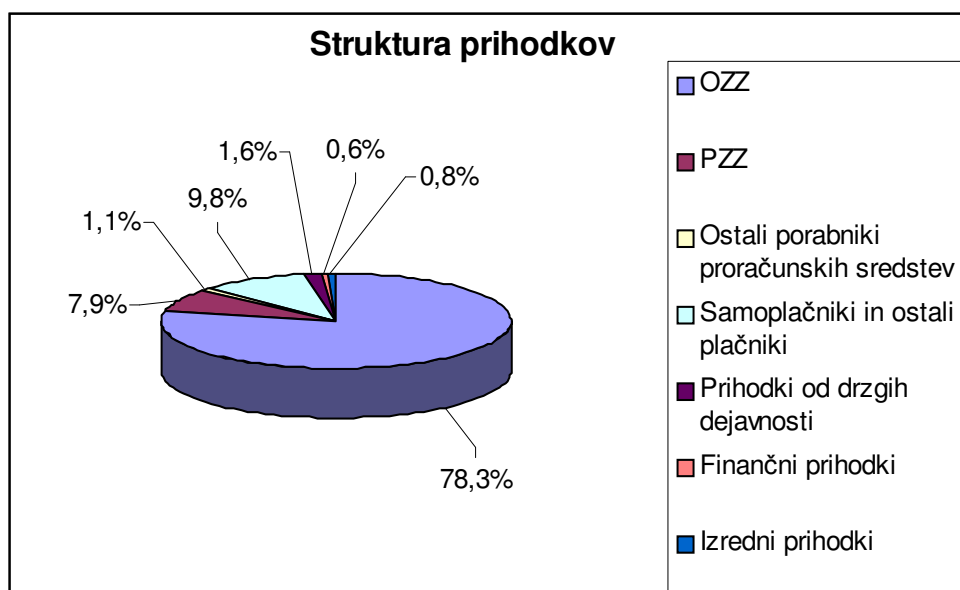
Finančni prihodki so za skoraj polovico višji kot v preteklem letu. Realizacija teh prihodkov je odvisna od višine prostih denarnih sredstev, ki jih vežemo pri bankah in obrestnih mer.

12.1.7. Izredni prihodki

Izredni prihodki obsegajo prihodke od odškodnin zavarovalnice, od tega 20.864,00 EUR zaradi izliva vode v prostorih fizioterapije, 11.455,00 EUR pa iz strojelomnega zavarovanja.

	REALIZACIJA	PLAN	REALIZACIJA	INDEKS	
	2006	2007	2007	3:1	3:2
	1	2	3		
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV					
Pogodba z ZZS	3.263.083,50	3.382.040,00	3.482.744,29	106,73	102,98
OZZ	2.959.786,46	3.075.074,00	3.164.665,62	106,92	102,91
PZZ (Vzaj.,Adriat.,Triglav)	303.297,04	306.966,00	318.078,67	104,87	103,62
Ostali porabniki prorač.sredstev	35.435,70	38.733,00	43.696,74	123,31	112,82
Samoplačniki in ostali plačniki	336.460,41	343.191,00	394.839,93	117,35	115,05
Prihodki od drugih dejavnosti	59.911,37	41.278,00	64.176,21	107,12	155,47
FINANČNI PRIHODKI	16.337,58	21.883,00	25.768,72	157,73	117,76
IZREDNI PRIHODKI	13.733,23	7.680,00	32.622,09	237,54	424,77
PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	2,70				
SKUPAJ PRIHODKI	3.724.964,49	3.834.805,00	4.043.847,98	108,56	105,45

Tabela 1: Pregled prihodkov



12.2. ODHODKI

Celotni odhodki zavoda so bili v letu 2007 realizirani v višini 3.844.427,10 EUR in so v primerjavi z letom 2006 porasli za 4,37%.

12.2.1. Stroški materiala

Stroški porabe materiala so v letu 2007 ostali na nivoju realiziranih v preteklem letu. Največji obseg porabljenega materiala predstavljajo zdravila in zdravstveni material, katerega poraba pa se je v letu 2007 znižala za 3,77%. Na to je vplivalo predvsem dosledno naročanje materialov po zakonu o javnih naročilih in pa racionalnejša poraba materialov. Zaradi tega pacienti niso bili slabše oskrbljeni.

Na stroške porabe goriva in elektrike velikega vpliva nimamo in so se gibali v običajnih okvirih.

	REALIZACIJA 2006	PLAN 2007	REALIZACIJA 2007	INDEKS	
	1	2	3	3:1	3:2
Stroški material-od tega	368.565,21	397.702,25	368.618,16	100,01	92,69
zdravila,zdrav.materi al	260.949,23	270.614,25	251.120,59	96,23	92,80
pisarniški,čistilni	25.714,45	28.335,00	28.980,28	112,70	102,28
voda,gorivo,elektrika	59.465,41	63.334,00	63.036,88	106,01	99,53
vzdrževanje,del.oblek e	22.436,11	35.419,00	25.480,41	113,57	71,94

Tabela 2: Pregled stroškov materiala

12.2.2. Stroški storitev

Vsi stroški storitev so v letu 2007 glede na preteklo leto višji razen zdravstvenih storitev. V letu 2007 se kažejo učinki nabave aparata za ortopan slikanje in nam teh storitev ni potrebno plačevati, ker jih opravljamo sami.

12.2.3. Stroški vzdrževanja opreme

Obsegajo sprotno vzdrževanje kakor tudi večja popravila. V letu 2007 smo opravili večje vzdrževanje prostorov fizioterapije, za to je bilo namenjenih 42.900,00 EUR.

Iz plačila po podjemnih pogodbah in avtorskih pogodbah so za 62,25% višji od realiziranih v letu 2006. Na višjo izplačilo je vplivalo predvsem izvajanje dodatnih programov na področju ortodontije in psihiatrije in pa izvajanje programov zdravstvene vzgoje, kakor tudi povečan obseg pri nujenju zdravstvenih storitev na raznih prireditvah.

	REALIZACIJA	PLAN	REALIZACIJA	INDEKS	
	2006	2007	2007	3:1	3:2
	1	2	3		
Stroški storitev-od tega	407.272,09	476.808,53	474.198,12	116,43	99,45
	122.667,87	134.952,00	131.335,01	107,07	97,32
pft,prevozne,bančne,komunalne,p oslovne					
zdravstvene	89.987,62	85.340,00	82.645,48	91,84	96,84
vzdrževanje opreme,objektov	88.776,42	131.612,65	119.651,00	134,78	90,91
zavarovalne premije	32.223,34	33.790,00	33.258,08	103,21	98,43
stroški izobraževanja	24.578,74	30.856,00	31.322,75	127,44	101,51
povračila (dnevnice,nočnine,kilometrina)	11.261,66	15.469,00	14.816,97	131,57	95,78
pogodbe o delu,avtorski honorar	37.046,94	43.537,00	60.109,28	162,25	138,06
reprezentanca	729,49	1.251,88	1.059,55	145,25	84,64

Tabela 3: Pregled stroškov storitev

12.2.4. Stroški dela

Stroški dela izplačani v letu 2007 so za 3% višji kot v preteklem letu, izplačane plače pa so porasle za 4,97%, povprečna izhodiščna plača pa je glede na preteklo leto višja za 1,52%. Povprečno število zaposlenih iz ur znaša 110,01 delavcev, kar pomeni 1,18% rast glede na preteklo leto. Povečanje števila zaposlenih iz ur izhaja iz sprememb pri obravnavanju neaktivnih dežurstev.

V letu 2007 so v našem zavodu opravljali pripravništvo dve medicinski sestri, zobozdravnica in fizioterapevtka. Poleg tega se je v zavodu izvajal tudi program specializacij zdravnikov pediatrov in sicer štirje zdravniki, za kar je bilo izplačano 8.561,48 EUR bruto plače in pomeni 0,41 delavcev iz ur.

Povprečno izplačana plača na delavca iz ur je znašala 1.574,21 EUR in je v primerjavi z letom 2006 porasla za 3,9%.

Sredstva za delovno uspešnost so bila izplačana v okviru 2% zakonsko določenih okvirov in pa 2,29% za povečan obseg za delovno uspešnost iz naslova opravljanja tržne dejavnosti.

V letu 2007 sta se upokojila dva delavca.

Prispevki in davki na izplačane plače so ostali na ravni leta 2006, na kar je vplivala nižja stopnja davka na izplačane plače.

	REALIZACIJA	PLAN	REALIZACIJA	INDEKS	
	2006	2007	2007	3:1	3:2
	1	2	3		
Stroški dela	2.707.646,85	2.745.210,17	2.788.751,04	103,00	101,59
bruto plače-od tega	1.976.595,11	2.029.605,00	2.074.922,65	104,97	102,23
plače	1.938.620,13	1.990.582,00	1.991.981,39	102,75	100,07
stimulacija	37.974,98	39.023,00	82.941,26	218,41	212,54
dodatno pokoj.KAD	42.021,10	42.900,00	40.829,48	97,16	95,17
dodatno pokojninsko individualno	24.408,55	26.000,00	25.623,14	104,98	98,55
regres,jubilejne nagrade	107.915,29	97.554,00	85.255,33	79,00	87,39
prispevki in davki na plače	424.098,82	413.228,00	421.868,65	99,47	102,09
prevoz na delo,prehrana ,druga izplačila	132.607,97	135.923,17	136.219,79	102,72	100,22
stimulacija direktor			4.032,00		

Tabela 4: Pregled stroškov dela

12.2.5. Drugi odhodki

Drugi odhodki obsegajo, članarine, nadomestilo za uporabo stavbenih zemljišč, prevrednotevalne odhodke zaradi oslabitve terjatev in davek od dohodkov pravnih oseb.

Prevrednotevalni odhodki zaradi oslabitev terjatev znašajo 2.201,85 EUR. Popravki so oblikovani na podlagi ocene o neizterljivosti terjatev.

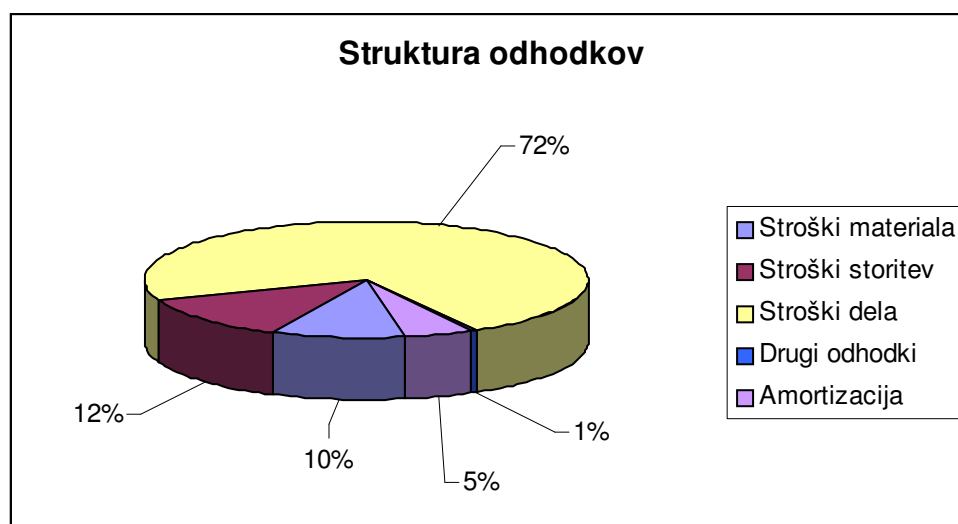
Iz naslova tržne dejavnosti smo obračunali davek od dohodka pravnih oseb v višini 4.126,88 EUR.

	REALIZACIJA	PLAN	REALIZACIJA	INDEKS	
	2006	2007	2007	3:1	3:2
	1	2	3		
drugi odhodki-od tega	10.618,49	13.884,05	18.156,40	170,99	130,77
članarine,stavbno zemljišče,takse	5.845,87	10.463,00	11.811,50	202,05	112,89
obresti	-	500,00	13,97	-	2,79
odhodki pret.leť, davek iz dobička, kazni	4.772,63	2.921,05	6.330,93	132,65	216,73

Tabela 5: Pregled drugih odhodkov

12.2.6. Amortizacija

Amortizacija v letu 2007 je bila obračunana v skladu s predpisanimi stopnjami, ki so se za leto 2007 spremenila, zato je tudi obračunana amortizacija nižja od planirane. Za opremo nabavljeno iz donacij smo obračunano amortizacijo v višini 13.130,87 EUR pokrivali v breme rezervacij.



12.2.7. Nabava osnovnih sredstev

V letu 2007 je bilo nabavljenih osnovnih sredstev v višini 122.093,51 EUR. Plan nabave osnovnih sredstev sprejme strokovni svet zavoda in je seznanjen tudi o realizaciji le tega.

V letu 2007 niso bila predvidena večja vlaganja v osnovna sredstva, zato se je predvsem nadomeščala in dopolnjevala potrebna oprema. Tako je bila za računalniško opremo in tiskalnike namenjeno 21.188,00 EUR, za programe (glavna knjiga, drobn inventar, office) 23.735,62 EUR, pisarniško opremo in aparate 13.265,00 EUR, avtomobile 21.162,00 EUR.

Za nabavo reševalnega vozila smo še v letu 2007 prejeli donatorska sredstva v višini 4.617,23 EUR.

13. POSLOVNI IZID

	REALIZACIJA 2007
Skupaj prihodki	4.043.847,98
Skupaj odhodki	3.844.427,10
Odhodki pokriti iz presežka preteklega leta	-5.040,00
Presežek prihodkov nad odhodki	204.460,88

Tabela 6: Razlika med prihodki in odhodki

13.1. Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Določeni uporabniki enotnega kontnega načrta spremljamo gibanje prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka. V letu 2007 je presežek prihodkov na dohodki po načelu denarnega toka višji za 115.914,00 EUR in znaša 245.033,00 EUR.

14. POJASNILO K BILANCI STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki mora prikazovati resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov.

14.1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so:

- neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev
- opredmetena osnovna sredstva
- dolgoročne finančne naložbe
- dolgoročno dani depoziti
- terjatve za sredstva dana v upravljanje

14.1.2. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Nabavna vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev se je v letu 2007 povečala za nove nabave računalniških programov v znesku 23.735,63 EUR. popravki vrednosti so bili oblikovani v višini 6.700,74 EUR, kar pomeni, da znaša sedanja vrednost 23.064,47 EUR.

14.1.3. Opredmetena osnovna sredstva

Opredmeteno osnovno sredstvo je sredstvo v lasti ali finančnem najem, ki se uporablja pri opravljanju dejavnosti ter se po pričakovanju uporablja v več kot enem obračunskem obdobju.

14.1.4. Nepremičnine

Vrednost nepremičnin se je v letu 2007 povečala za vrednost 5.135,78 EUR, kolikor je znašala vrednost projektne dokumentacije za gradnjo garaže. Zmanjšanje vrednosti nepremičnin je posledica popravka vrednosti obračunanega po predpisanih amortizacijskih stopnjah v višini 72.189,48 EUR. Sedanja vrednost nepremičnin znaša 1.189.709,04 EUR.

14.1.5. Oprema

Nabavna vrednost opreme je v letu 2007 za 73.623,34 EUR višja kot v letu 2006 in sicer:

- povečanje za nove nabave za 99.951,48 EUR
- zmanjšanje zaradi odpisa za 26.328,14 EUR

Odpis osnovnih sredstev je bil opravljen na podlagi predloga inventurne komisije. Odpisana je bila predvsem oprema, ki je dotrajana ali pa neuporabna.

V letu 2007 so se znižale stopnje rednega odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in sicer:

- osebni avtomobil za 2,5%,
- terensko vozilo za 5%,
- ostale pravice za 10%,
- ostala oprema za 5%.

Za programsko opremo se je stopnja povišala za 10%

Sedanja vrednost opreme znaša 355.159,89 EUR.

Stopnja odpisanosti opreme znaša 82,15%.

Med opremo uvrščamo tudi stvari drobnega inventarja z življenjsko dobo nad 12 mesecev, katerih posamična nabavna vrednost ne presega vrednosti 500,00 EUR in ob pričetku uporabe oblikujemo 100% popravek vrednosti.

Pri razvrščanju osnovnih sredstev med drobní inventar in opremo upoštevamo sodilo istovrtnosti .

Nabavna in odpisana vrednost drobnega inventarja se je v letu 2007 povečala za 17.267,14 EUR.

14.2. Denarna sredstva in terjatve

DENARNA SREDSTVA IN TERJATVE	LETO 2007	LETO 2006	POVEČANJE	ZMANJŠANJE
Gotovina v blagajni	218,88		218,88	
Devizna sredstva v blagajni		603,00		603,00
Denarna sredstva na podračunu	2.692,30	4.350,47		1.658,17
Vezani depoziti na odpoklic	154.448,94	216.992,15		62.543,21
Kratkoročne terjatve do kupcev	95.203,38	72.562,00	22.641,38	
Oblikovani popravki kratkoročnih terjatev	9.851,42	7.649,57	2.201,85	
Dani predujmi		187,78		187,78
Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države	742,26	3.475,40		2.733,14
Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine	506,97	821,78		314,81
Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	1.643,12	2.684,51		1.041,39
Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine	3.667,81	2.169,92	1.497,89	
Terjatve do ZZS	30.722,60	20.965,08	9.757,52	
Terjatve za depozite	779.515,12	464.414,94	315.100,18	
Terjatve iz naslova obresti	2.891,46	3.601,73		710,27
Terjatve za nadomestila in bolovanja	807,70	957,48		149,78
Terjatve za DDV	32,12		32,12	
Aktivne časovne razmejitev	3.909,76	2.366,61	1.543,15	
Stanje zalog	13.402,93	13.439,14		36,21

Tabela 7: Pregled denarnih sredstev in terjatev na dan 31.12.2007 v primerjavi z letom 2006

14.3. Obveznosti

OBVEZNOSTI	LETO 2007	LETO 2006	POVEČANJE	ZMANJŠANJE
Obveznosti za prejete predujme	602,10	286,38	315,72	
Obveznosti za čiste plače in nadomestila	118.310,30	109.617,95	8.692,35	
Prispevki iz plač in dodatno pokojninsko zavarovanje	45.736,98	42.059,72	3.677,26	
Obveznosti za davke iz plač	21.385,31	19.916,79	1.468,52	
Obveznosti do zaposlenih	15.806,76	15.393,89	412,87	
Obveznosti do dobaviteljev	137.458,31	156.256,90		18.798,59
Obveznosti za prispevke in davke na plačo in izplačil po podjemnih pogodbah in avtorskih honorarjih	49.826,61	41.180,25	8.646,36	
Obveznost za DDV in davek od dohodkov	4.126,88	824,65	3.302,23	
Obveznost do neposrednih uporabnikov proračuna	23,69	60,44		36,75
Obveznost do posrednih uporabnikov proračuna države	6.554,22	2.489,22	4.065,00	
Obveznost do posrednih uporabnikov proračuna občine	2.586,92	3.098,99		512,07
Pasivne časovne razmejitev	8.450,10	8.419,87	30,23	

Tabela 8: Pregled kratkoročnih obveznosti na dan 31.12.2007 in primerjava z letom 2006

14.4. Dolgoročne obveznosti

Dolgoročne obveznosti vsebujejo prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije, obveznosti in presežek prihodkov nad odhodki.

V letu 2007 smo prejeli donacijo za nabavo reševalnega vozila v višini 4.617,23 EUR in vrednost brezplačno podarjenih osnovnih sredstev v znesku 4.951,06 EUR. Obračunani stroški amortizacije v višini 13.130,87 EUR so bili nadomeščeni iz prejetih donacij. Obveznost za sredstva prejeta v upravljanje so se v letu 2007 povečala za 6.259,00 EUR namenskih sredstev prejetih od občine Vipava za nabavo reševalnega vozila.

Iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklega leta je po sklepu sveta zavoda bila izplačana nagrada direktorici za leto 2006 v višini 5.040,00 EUR in tako znaša presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let 136.046,85 EUR, presežek tekočega leta pa 204.460,88 EUR.

Pripravila:
Nevenka Jež



LEKARNA AJDOVŠČINA
Tovarniška cesta 3e
5270 AJDOVŠČINA
Telefon: 05 364 38 30

POSLOVNO POROČILO

Skupaj s poročilom o doseženih ciljih in rezultatih

Javni zavod Lekarna Ajdovščina opravlja lekarniško dejavnost na območju občin Ajdovščina in Vipava, ki sta ustanoviteljici zavoda.

Dejavnost opravljata dve enoti: lekarna Ajdovščina in lekarna Vipava. Uprava je v Ajdovščini na naslovu Tovarniška cesta 3e.

Dejavnost zavoda je opredeljena kot osnovna zdravstvena dejavnost in jo kot tako navaja Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Lekarna Ajdovščina.

Lekarna Ajdovščina tako oskrbuje prebivalce, zdravstvene zavode in ostale organizacije (podjetja) z zdravili in sredstvi za varovanje zdravja, kar pomeni izdajo zdravil na recept in brez recepta ter magistralno pripravo zdravil. Poleg tega opravlja zavod še gospodarsko dejavnost, to pa je preskrba s pomožnimi zdravilnimi sredstvi, ortopedskimi pripomočki, sredstvi za nego in varovanje zdravja in veterinarskimi zdravili. V zavodu se opravlja še pedagoška dejavnost, v smislu opravljanja pripravništva za farmacevte in prakse za farmacevtske tehnike.

Organi zavoda

Organ upravljanja lekarne je svet zavoda, ki ima sedem članov, predstavniki ustanoviteljic so štirje, dva predstavnika zaposlenih, enega predstavnika imajo uporabniki in ga imenuje ZZZS. Direktor ima izvršilno funkcijo.

Strokovni svet sestavljajo zaposleni farmacevti. Naloge naštetih organov so opredeljene v aktu o ustanovitvi ter v statutu zavoda.

Pravne podlage za dejavnost zavoda

- Zakon o zdravstveni dejavnosti,
- Zakon o lekarniški dejavnosti,
- Pravilnik o pogojih za opravljane lekarniške dejavnosti,
- Zakon o zdravilih in medicinskih pripomočkih,
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju,
- Pravila obveznega zdravstvenega zavarovanja,
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Lekarna Ajdovščina,
- Predpisi EU – Evropska farmakopeja.

Pridobivanje sredstev za izvajanje dejavnosti

- od prodaje blaga in storitev,
- pogodbe z izvajalci obveznega in dodatnega zdravstvenega zavarovanja,
- iz drugih poslovnih razmerij.

Upravljanje z nepremičninami

Za izvajanje svoje dejavnosti uporablja zavod sledeče objekte:

- zemljišče in stavbo lekarne Ajdovščina, ki sta v lasti občine Ajdovščina,
- zemljišče in prostore lekarne Vipava, v lasti občine Vipava.

Upravljanje s sredstvi, ki so zavodu dana v upravljanje

Po odloku zavod s temi sredstvi samostojno upravlja in sicer po načelu dobrega gospodarja. Presežek prihodkov nad odhodki iz tržne dejavnosti lahko uporabi za razvoj dejavnosti, za plače zaposlenih v skladu z zakonom, ter v druge namene, ki jih določata občini ustanoviteljici. V letu 2007 je Lekarna Ajdovščina na zahtevo ustanoviteljic nakazala v njun proračun sredstva v višini 333.834 evrov.

Dolgoročni cilji

Vloga lekarn in zaposlenih strokovnih delavcev se je v zadnjem času spremenila v tej smeri, da poleg izdajanja zdravil postaja vse pomembnejše svetovanje in skrb za pravilno uporabo pri posameznem bolniku. Takšno vlogo prepoznavajo tudi sestavljenci zdravstvene politike v evropskem in svetovnem merilu. Stališče organov Evropske unije o vlogi lekarniškega farmacevta je zapisano v resoluciji iz leta 2001, nanjo pa se sklicuje priporočilo odbora ministrov državam članicam o varnosti bolnikov in preprečevanje neželenih dogodkov pri izvajanju zdravstvene oskrbe. Svetovna zdravstvena organizacija je v sodelovanju s FIP leta 2006 sprejela priročnik Razvijajoča se lekarniška praksa. Osredotočen je na skrb za pacienta v kateri je dobro zaznana podpora nove vloge farmacevta v lekarni v smeri skrbi za bolnika ter njegove varnosti pri uporabi zdravil. Odkrivanje novih zdravil prinaša tudi nova z njimi povezana tveganja. Čedalje več je samozdravljenj, zato je pomembno opozarjati na morebitne medsebojne neželene učinke zdravil ter na posledice pretirane uporabe zdravil. Problem postaja nenadzorovana in nezakonita prodaja ponarejenih zdravil na daljavo. Nove informacijske tehnologije pa po drugi strani pomenijo velik izziv za boljšo preskrbo bolnikov.

Potrebno je okrepiti tudi vlogo farmacevta pri zagotavljanju informacij zdravnikom, bolnikom in še drugim izvajalcem zdravstvenega varstva.

Dolgoročni cilj je tudi internetna lekarna, vendar je potrebno počakati na sprejem mednarodne zakonodaje, ki bo preprečevala zlorabe.

Previdnost velja tudi pri izbiri dobaviteljev, saj nam morajo zagotoviti, da so zdravila, ki so na tržišču kakovostna in varna.

Pri delu se vsakodnevno srečujemo z novostmi, zato se moramo zaposleni izobraževati in s tem nadgrajevati pridobljeno znanje. To bomo dosegli z udeležbo na strokovnih predavanjih, z oskrbo z najnovejšo strokovno literaturo in z ažurirano računalniško informacijsko podporo.

Dodatno tržno kategorijo vidimo v prodaji homeopatskih izdelkov, ki so namenjeni celostnemu zdravljenju organizma in zahtevajo posebno obravnavo bolnika. Izobraževanja v tej smeri že potekajo, vendar zdravila na našem trgu zaradi nesprejete zakonodaje še niso na voljo.

V prihodnosti želimo obnoviti še dotrajano opremo v lekarni Vipava. V Ajdovščini, če bo v interesu občine želimo zgraditi še eno lekarno na območju Ribnika in sicer v sklopu prizidka, ali novega doma upokoencev.

Kratkoročni cilji

- dokončanje garaže,

- nabava ungvatorja, tehtnic, stolov za lekarno v Vipavi, beljenje notranjosti obeh lekarn, čiščenje in premazi tal,
- realizacija letnega finančnega načrta,
- realizacija plana storitev izdaje na recept in brez recepta,
- realizacija plana prodaje trgovskega blaga,
- izvajanje ukrepov za varstvo pri delu: nabava delovnih oblek in obutve,
- nabava strokovne literature,
- realizacija plana izobraževanja,
- kontrola in servis strojnih in elektro napeljav,
- kontrola tehtnic, termometrov, higrometrov, brezprašne komore,
- zaposlitev dodatnega farmacevtskega tehnika in po potrebi še farmacevta, ki opravlja pripravništvo.

Primerjava pomembnejših postavk finančnega načrta 2007 z doseženim

	Doseženo 2007	Plan	Indeks
Poslovni prihodki	5.648.196	5.702.533	99,05
Finančni prihodki	12.012	6.259	191,92
Celotni prihodki	5.663.854	5.709.368	99,20
Celotni odhodki	5.453.330	5.554.624	98,18
Presežek prihodkov nad odhodki	210.524	154.744	136,05

Za leto 2007 smo načrtovali 3% rast prihodkov doseženo v letu 2006. Vendar smo zaradi znižanja cen zdravil dosegli samo 2% skupno rast.

Število opravljenih storitev po plačnikih za štiri leta.

	2003	2004	2005	2006	2007	Indeks2006/plan
ZZZS	116.309	116.491	117.226	127.558	134.031	105,07
Konvencije	441	526	570	645	606	93,95
Galensko delo	1.022	786	943	705	562	79,72
Samoplačniki	5.009	5.264	5.185	5.118	5.533	108,11
Gotovina	28.391	30.612	32.492	29.365	32.165	109,54
Naročilnice	1.849	1.751	1.865	1.839	1.508	82,0
SKUPAJ	153.021	155.430	158.281	165.230	174.405	104,39

Plan storitev za ZZZS je bil presežen za 5,07%. Tudi obseg ostalih storitev se še vedno povečuje.

Zaposleni

Število zaposlenih na podlagi ur v letu 2006 je znašalo 16,12 v letu 2007 pa 15,54.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklih let.

PRIHODKI IN ODHODKI PO LETIH	2003	2004	2005	2006	2007
PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.614.159	4.870.038	5.158.183	5.537.661	5.648.196
FINANČNI PRIHODKI	33.538	10.182	11.759	8.625	12.012
IZREDNI PRIHODKI	1.218	0	0	0	802
PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	0	1.164	0	0	2.844
CELOTNI PRIHODKI	4.648.915	4.881.385	5.169.942	5.546.286	5.663.854
STROŠKI BLAGA MAT. IN STORITEV	3.982.699	4.251.189	4.514.125	4.803.898	4.879.768
<i>Nw prodanega blaga</i>	3.925.255	4.179.219	4.424.541	4.727.374	4.788.390
<i>stroški materiala</i>	14.209	23.840	24.224	22.517	26.440
<i>stroški storitev</i>	43.236	48.131	65.361	54.006	64.938
STROŠKI DELA	395.648	424.904	449.049	466.558	496.624
AMORTIZACIJA	17.455	51.398	46.240	43.782	41.759
DOL.REZERVACIJE	0	0	0	0	
DAVEK OD DOHODKA	19.859	13.871	16.471	25.046	25.123
OSTALI DRUGI STROŠKI	1.089	3.050	2.712	1.769	2.649
FINANČNI ODHODKI	8	17	21	0	
IZREDNI ODHODKI	0	0	0	0	55
PREVREDNOTOVALNI POS. ODHODKI	175	159	0	13.958	7.352
CELOTNI ODHODKI	4.416.934	4.744.588	5.028.618	5.355.012	5.453.330
PRESEŽKI PRIHODKOV	231.981	136.797	141.324	191.274	210.524

BILANCA STANJA PO LETIH	2003	2004	2005	2006	2007
DOLGOROČNA SREDSTVA	594.483	760.583	681.522	654.227	638.011
KRATKOROČNA SREDSTVA	561.688	407.557	417.697	591.779	518.833
ZALOGE	231.155	239.530	283.317	270.255	303.889
AKTIVA SKUPAJ	1.387.327	1.407.670	1.382.536	1.516.262	1.460.733
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	140.561	18.365	89.067	100.380	171.818
DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	1.246.766	1.389.305	1.293.469	1.293.469	1.288.915
druge dolgoročne obveznosti	0	5.746	5.746	3.660	
Obv. za neopredmetena sr. in opredmetena osnovna sred.	594.483	760.583	681.522	654.227	638.011
presežki prihodkov nad odhodki	652.283	622.976	606.201	757.995	650.904
PASIVA SKUPAJ	1.387.327	1.407.670	1.382.536	1.516.262	1.460.733

Komentar poslovanja

Vrednost točke po kateri nam ZZZS plačuje opravljene lekarniške storitve ostaja enaka že nekaj let. Plačilni rok nam je ZZZS v letu 2007 podaljšal s petnajst na trideset dni. V letu 2006 so bila z novim zakonom o zdravilih uvedena medsebojno zamenljiva zdravila (MZZ). Javna agencija za zdravila in medicinske pripomočke (JAZMP) opredeli medsebojno zamenljiva zdravila kot primerna za zamenjavo in seznam objavi v uradnem listu. V pravilih OZZ je določeno, da lahko ZZZS za skupine zdravil določi najvišjo priznano vrednost (NPV), kar je osnova za plačila zdravil iz OZZ, torej se krije najnižja cena zdravila za skupine. ZZZS dvakrat letno objavi seznam MZZ z NPV trend gre v smeri zniževanja cen zdravil, kar pa za lekarne predstavlja problem predvsem z vidika zalog, saj se ne moremo izogniti prevrednotenju na nižje cene. Delno je negativne učinke omilil dogovor med lekarniško zbornico in ZZZS, ki opredeljuje, da bo ZZZS lekarnam plačeval zdravila vključena v seznam MZZ po nabavni ceni še največ 14 dni po vsakokratni uveljavitvi novega seznama. Realizacija na recept nam je zaradi znižanja cen v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 padla za 1,19%

Konec leta smo prešli na nov informacijski sistem Recipe v Windows in Linux okolju, za kar smo morali posodobiti računalniško opremo. V bodoče se uvaja novost v sistemu kartice zdravstvenega zavarovanja in se moramo na to operativno pripraviti.

Ocena učinkovitosti in gospodarnosti poslovanja

Rezultati poslovanja so kljub že naštetim težavam dobri. Rast prodaje je tudi posledica širjenja asortimana in pa predvsem dostopnosti strokovnih nasvetov in skrbi za optimalne zaloge. Trudimo se, da si izpogajamo čim boljše pogoje poslovanja z dobavitelji. Gospodarno ravnamo s prostimi denarnimi sredstvi.

KAZALNIKI GOSPODARNOSTI	2003	2004	2005	2006	2007
CELOTNE GOSPODARNOSTI	1,052	1,029	1,028	1,036	1,039
(prihodki/odhodki)					
STOPNJA ČISTE DONOSNOSTI	0,050	0,028	0,027	0,034	0,037
presežek prihodkov/prihodki					
KAZALNIKI PRODUKTIVNOST	9.439	9.191	9.752	10.250	10.633
opravljene storitve/število zaposlenih iz ur					

Sistem kontrole

V preteklem letu je revizijska hiša JPA Abeceda preverila:

- postopke notranjih kontrol v nabavnem ciklu,
- postopke pri izdaji in zaračunavanju zdravil na recept,
- postopke notranjih kontrol v blagajniškem poslovanju,
- postopke evidentiranja zalog.

Pojasnila na področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi

Ugotavljamo, da smo jih, kolikor je bilo v naši moči, dosegli. Pri izgradnji garaže so se zadeve malo zapletle, vendar se ravno v tem času pričnejo gradbena dela in se bodo verjetno končala v treh mesecih.

Direktorica:
Alojzija Furlan, mag. farm.

RAČUNOVODSKO POROČILO 2007

UVOD

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu s pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Pri vodenju poslovnih knjig, vrednotenju računovodskih postavk in kontroliranju se uporablja zakon o računovodstvu, pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev, pravilnik o enotnem kontnem načrtu, za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ter slovenski računovodski standardi.

Računovodsko poročilo obsega pojasnila in razkritja v zvezi z računovodskimi izkazi. V skladu s 6. členom pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ga pripravi pooblaščen računovodja ali oseba odgovorna za računovodstvo.

1. POJASNILO K BILANCI STANJA 2007

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja.

Prilogi k bilanci stanja sta

- Pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

1.1. Sredstva

Sredstva (aktiva) so v bilanci stanja razdeljena na tele postavke:

1. dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju,
2. kratkoročna sredstva, razen zalog, in aktivne časovne razmejitve ter
3. zaloge.

1. Dolgoročna sredstva in sredstva prejeta v upravljanje so:

- neopredmetena dolgoročna sredstva: računalniški programi €

Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Sedanja vrednost
4.358,82	3.881,45	477,37

- nepremičnine: poslovni prostor v Ajdovščini ter poslovni prostor in zemljišče v Vipavi

○ €

Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Sedanja vrednost
679.965,00	118.205,12	558.605,85

- oprema in druga opredmetena osnovna sredstva, €

Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Sedanja vrednost
242.078,86	166.305,43	75.773,43

2. Kratkoročna sredstva, razen zalog, in aktivne časovne razmejitve so:
 - denarna sredstva v blagajni,
 - denarna sredstva na računu,
 - kratkoročne terjatve do kupcev,
 - kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta,
 - druge kratkoročne terjatve ter
 - aktivne časovne razmejitve.

Sredstva so se v primerjavi s predhodnim letom nesorazmerno spremenila. Dobroimetje pri banki se je znižalo za 62%. Kratkoročnih finančnih naložb in terjatev iz financiranja nimamo, kar je posledica nakazila ustanoviteljicama. Kratkoročne terjatve do uporabnikov proračuna so se zvišale za 2,02 krat, ker nam je Zavod za zdravstveno zavarovanje podaljšal rok plačila s petnajst na trideset dni.

3. Zaloge:

- zaloga blaga v Ajdovščini 249.350,80€,
- zaloga blaga v Vipavi 54.538,41€.

1.2. Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja razčlenjene na tile postavki:

1. kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter
2. dolgoročne obveznosti.

1. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve so:

- kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine,
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev,
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja,
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta,
- kratkoročnih obveznosti do zaposlenih nimamo, ker izplačujemo decembrsko plačo ter povračila stroškov v decembru.

2. Dolgoročne obveznosti:

- obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva so se v lanskem letu znižale za amortizacijo ter zvišale za nove nabave. Sredstva po ustanoviteljih delimo: nepremičnine po kraju kjer se nahajajo, ostala sredstva po ključu Ajdovščina 76,03 %, Vipava 23,97 %,
- presežki prihodkov nad odhodki – v preteklem obdobju so se zmanjšali za sredstva nakazana ustanoviteljicama 333.834,00€ in povečali za presežke obdobja 210.525,93€ ter za znižanje obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva 16.216,43€.

2. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV 2007

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju. Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti pa prihodke in odhodke, ki se nanašajo na izvajanje javne službe in tržne dejavnosti.

Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo poslovnega dogodka. Prihodki so razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki in odhodki so izkazani zneski, ki so nastali kot poslovni dogodki od 1. januarja 2007 do 31. decembra 2007.

2.1. Prihodki

- Poslovni prihodki – prihodki od poslovanja
 - prihodki od prodaje proizvodov in storitev
 - prihodki od prodaje materiala in blaga

Vrsta	2007	2006	Indeks 2007/2006
Od prodaje blaga	5.647.946	5.536.709	102,01
Celotni prihodki	5.663.854	5.546.285	102,12

- Finančni prihodki – vezava prostih denarnih sredstev pri komercialnih bankah in sicer pri Abanki Vipava.
- Drugi prihodki
- Prevrednotovalni poslovni prihodki

2.2. Odhodki

- Stroški blaga materiala in storitev

Vrsta	2007	2006	Indeks 2007/2006
Nabavna vred. blaga	4.788.390	4.727.374	101,29
Stroški materiala	26.440	22.517	117,43
Stroški storitev	64.938	54.006	120,25

Nabavno vrednost prodanega blaga zmanjšujemo za naknadno odobrene popuste dobaviteljev, ki so v preteklem letu znašali 136.226€. Stroški storitev so se v preteklem letu nesorazmerno povečali zaradi zaračunanih stroškov iz predpreteklega obdobja.

- Stroški dela
 - bruto plače
 - prispevki in davek na plačo
 - regres za prehrano
 - prevoz na delo
 - prostovoljno pokojninsko zavarovanje
 - jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči in odpravnine ob upokojitvi
 - regres za letni dopust.

Stroški dela so sorazmerni predhodnemu letu. Izplačujejo se v skladu s predpisi in soglasjem ustanovitelja za delovno uspešnost. Bonitet iz delovnega razmerja ni bilo izplačanih.

- Amortizacija – obračunava se v skladu s pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.
- Davek od dobička se obračunava od pridobitne dejavnosti. Iz celotnih prihodkov so izvzeti prihodki iz proračuna (ZZZS, proračunski uporabniki) in v skladu z zakonom o davku od dohodka pravnih oseb, sorazmerni stroški.
- Drugi stroški – dajatve, ki niso odvisne od stroškov dela in drugih vrst stroškov (stavbno zemljišče, finančne pomoči, rtv prispevek, takse in pristojbine...).
- Prevrednotovalni odhodki so nastali zaradi oslabitev terjatev do Adriatica v znesku 7.351,92 €.

3. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Prihodke smo razmejili na prihodke od izvajanja javne službe in prihodke od prodaje blaga in storitev v skladu s pojasnili Ministrstva za Zdravje in v skladu z Odlokom o ustanovitvi, ki v 6. členu opredeljuje lekarniško dejavnost kot javno službo in druge dejavnosti, ki jih opravlja javni zavod Lekarna Ajdovščina.

V javno službo uvrščamo:

- zdravila,
- medicinsko tehnične pripomočke za ZZZS,
- konvencije ZZZS,
- dežurno službo,
- blago izdano proračunskim uporabnikom (Zdravstveni dom, Dom za ostarele, šole, Center za invalidno mladino Vipava, Otroški vrtec,...),
- obresti.

V tržno dejavnost razvrščamo:

- prodajo trgovskega blaga fizičnim osebam,
- dobavnice pravnim osebam, ki niso uporabniki proračuna,
- prihodki od prodaje proizvodov in storitev.

Stroške, ki jim ne moremo določiti nastanka glede na vrsto dejavnosti, razmejujemo po deležih glede na prihodke po dejavnostih. Nabavno vrednost prodanega blaga razmejujemo po dejanski vrednosti. Stroške dela razmejujemo po deležih razen plačila za dodatno delovno uspešnost skupaj s prispevki na plače, ki v celoti bremenijo tržno dejavnost.

	Javna služba	Trg
Celotni prihodki	€4.882.070	€781.784

V letu 2007 je bilo prihodkov iz javne službe 86,20% iz tržne dejavnosti pa 13,80%.

DRUGA POJASNILA V RAČUNOVODSKEM POROČILU 2007

1. Prihodke po dejavnostih smo razmejili v skladu s pojasnili Ministrstva za zdravje in v skladu z odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Lekarna Ajdovščina. Prihodki iz opravljanja javne službe so prihodki od zdravil, medicinsko tehničnih pripomočkov za ZZZS, konvencij, dežurne službe, blaga izdanega proračunskim uporabnikom (Zdravstveni dom, Dom za ostarele, šole, Center za invalidno mladino Vipava, Otroški vrtec,...) in obresti.
2. Dolgoročnih rezervacij nismo oblikovali.
3. Presežki prihodkov nad odhodki so sorazmerni predhodnim letom. Na rezultat vplivajo:
popusti za predčasna plačila 23.393,56€,
popusti za obseg nabave 112.832,61€,
finančni prihodki 12.012,44€.
4. Zaloge vodimo po zadnji nabavni ceni. Skupni učinek sprememb cen je negativen in znaša 6.548,32€.
5. Sporne terjatve do Adriatica znašajo 18.457,30€. Do zdravstvene zavarovalnice Adriatic poteka postopek izvršbe.
6. Vse zapadle obveznosti so bile poravnane.

7. Vrednost nabavljenih osnovnih sredstev v letu 2007 je znašala 25.753,71€. Do 31.12.2007 so vlaganja v pripravo za izgradnjo garaže znašala 2.432,01€. Vir za nabavo so amortizacijska sredstva vračunana v ceni storitve.
8. Prosta denarna sredstva smo nalagali pri Abanki Vipava.
9. Stalna sredstva so se nam v letu 2007 znižala za več obračunano amortizacijo od vloženih sredstev v osnovna sredstva. Vir - sredstva prejeta v upravljanje smo zmanjšali za razliko med obračunano amortizacijo in vrednostjo novih nabav in sicer 16.216,43€.
10. Izven bilančnih postavk nimamo.
11. Opredmetena osnovna sredstva, ki so že v celoti odpisana, so sredstva drobnega inventarja, katerih doba koristnosti je daljša od enega leta, posamična nabavna vrednost pa ne presega 500 evrov in posamezno pohištvo v lekarni Vipava, šest tehtnic, računalniki v Ajdovščini razen strežnika in računalniška oprema.

Pripravila:
Marija Bajc

Direktorica:
Alojzija Furlan, mag.farm.

POROČILO O POSLOVANJU LEKARNE VIPAVA V LETU 2007 IN NAČRTI ZA LETO 2008

Lekarna Vipava deluje na območju občine Vipava in skrbi za nemoteno preskrbo njenih prebivalcev z zdravili, medicinskimi pripomočki in ostalimi izdelki. Pri tem sledi cilju strokovnosti in prijaznosti.

Kadrovska zasedba ostaja enaka kot v letu 2007, to je 1,5 farmacevtke in 0,5 lekarniške delavke. Ker je lekarna odprta 10 ur dnevno med tednom in 4 ure ob sobotah, je to minimalna kadrovska zasedba. Ob sobotah delajo farmacevtke, ki so tisti konec tedna dežurne v Lekarni Ajdovščina. Dežurstva v Lekarni Vipava ni. Zaposleni opravljajo dežurstvo v Lekarni Ajdovščina. V letu 2008 bo 6-mesečno pripravništvo opravljala magistra farmacije.

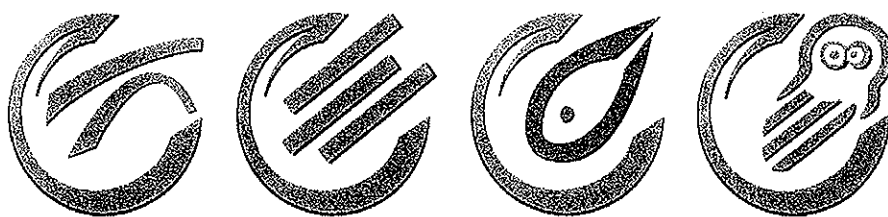
V letu 2007 smo prešli na elektronsko naročanje od naših dobaviteljev. Zamenjali smo računalniški program (iz dos recipe v win recipe) in tudi računalniško opremo. Dobili smo odsesovalno komoro, ki se potrebuje pri pripravi antibiotičnih suspenzij. Nabavljen je bil kontejner za zapadla zdravila, voziček za spravlanje pošiljke, dokončani so bili nadstreški. Na omare, v katerih so shranjeni recepti, so bile nameščene ključavnice. Pod ključem se hranijo tudi zapadla, odpoklicana in reklamirana zdravila.

V letu 2008 je potrebno dodatno zatemniti zgornja okna v oficini (npr. montaža žaluzij), urediti prostor na podstrešju, obnoviti premaz talnih oblog. Dotrajane stole je treba zamenjati z novimi. Lekarno je potrebno prebeliti in sanirati površine prizadete s plesnijo. Dolgoročen cilj je obnova oficine. Nefunkcionalne predale in omare bi bilo potrebno zamenjati, spremeniti bi bilo treba tudi razporeditev.

Računovodstvo se vodi za zavod kot celoto. O finančnem poslovanju bo poročilo pripravila računovodkinja.

Vodja lekarne
Mojca Furlan Kržišnik, mag.farm.

Vipava, 21.02.2008



Razvojná agencija ROD

LETNO POROČILO 2007

Ajdovščina, februar 2008

Razvojna agencija ROD
Gregorčičeva 20
5270 Ajdovščina

Davčna številka: 65950704, zavezanec za DDV
Matična številka: 1469100
Šifra proračunskega uporabnika: 36.706
Račun pri banki: 01201-6000000118 pri Upravi RS za javna plačila
Šifra dejavnosti po SKD: 70.220 – Drugo podjetniško in poslovno svetovanje
Elektronska pošta: ra.rod@siol.net

Priprava letnega poročila:

- računovodsko poročilo: Jana Trbižan, mag., računovodja
- poslovno poročilo: David Bratož, direktor

UVOD

Javni zavod Razvojna agencija ROD sodi med posredne uporabnike proračuna, ker so njegovi ustanovitelji Občina Ajdovščina, Občina Vipava, Občina Komen, Filozofska fakulteta UL, Območna obrtna zbornica Ajdovščina, Društvo vipavskih vinogradnikov in vinarjev in Društvo vinogradnikov in vinarjev Brje na Vipavskem. Sredstva za delovanje s strani ustanoviteljev ROD pridobiva od Občine Ajdovščina, Občine Vipava in Občine Komen. Razvojna agencija ROD se uvršča tudi med določene uporabnike enotnega kontnega načrta, saj mora zaradi pridobivanja dela prihodkov iz naslova opravljanja tržne dejavnosti, prihodke in odhodke priznavati tudi v skladu z računovodskimi standardi (po načelu nastanka poslovnega dogodka oziroma fakturirane realizacije).

Po določbah Zakona o računovodstvu (Ur.l. RS, 23/99 in 30/02-1253) in Zakona o javnih finančah (Ur.l. RS, 79/99, 124/00, 79/01 in 2/02) so dolžni vsi proračunski uporabniki, pravne osebe javnega prava in pravne osebe zasebnega prava izdelati in posredovati letno poročilo ustanovitelju v potrditev najkasneje do konca meseca februarja za preteklo leto. Letno poročilo mora vsebovati dva dela, in sicer računovodsko poročilo in poslovno poročilo. V računovodskem poročilu morata biti prikazana bilanca stanja s prilogami in izkaz prihodkov in odhodkov s prilogami. V poslovnem poročilu morajo biti navedeni problemi in dosežki pri poslovanju, sestavni del poslovnega poročila pa je tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

Letno poročilo smo izdelali v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. V računovodskem poročilu smo najprej pojasnili računovodske informacije v skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil. To poročilo smo razdelili na dvanajst poglavij, da bi s tem nazorneje predstavili računovodske informacije v zvezi s poslovanjem javnega zavoda.

Računovodskemu poročilu sledi poslovno poročilo. Pripravili smo ga po 27. členu Pravilnika o sestavljanju letnih poročil in 62. členu Zakona o javnih finančah. Poslovno poročilo smo razdelili na poglavje o splošnih informacijah in na poročilo o doseženih ciljih in rezultatih. V poslovnem poročilu so zajete tako računovodske kot neračunovodske informacije, saj lahko le na ta način predstavimo celotno sliko poslovanja Razvojne agencije ROD.

I RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodsko poročilo sestavljajo bilanca stanja, priloge k bilanci stanja (stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil), izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ter priloge k izkazu (izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, izkaz računa finančnih terjatev in naložb, izkaz računa financiranja, izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti).

Pri sestavi računovodskih izkazov za leto 2007 in pojasnil k izkazu so bili upoštevani naslednji predpisi:

- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS, 23/99 in 30/02-1253);
- Slovenski računovodski standardi (2006): od SRS 1 do SRS 20 ter SRS 36;
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04);
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur.l. RS 86/99, 110/99, 54/02, 134/03, 34/04);
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04);
- Podrobnejša vsebina, členitev in oblika bilance stanja, izkaza prihodkov in odhodkov ter pojasnil k računovodskim izkazom uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur.l. RS 48/00, 8/01, 115/02);
- Navodilo o pripravi zaključnega računa ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS 12/01);
- Navodila o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS 86/99, 54/02,);
- Pravilnik o načinih in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti (Ur.l. RS 117/02);
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02).

Računovodske izkaze smo pripravili za obračunsko obdobje od 1.1.2007 do 31.12.2007. Računovodsko poročilo v nadaljevanju vsebuje pisne računovodske informacije, ki pojasnjujejo podatke, izkazane v bilanci stanja in izkazu prihodkov in odhodkov ter njenih prilogah.

Tabela 1: Bilanca stanja na dan 31.12.2007

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	3.499	2.220
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	3.293	2.445
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	2.241	1.665
02	NEPREMIČNINE	004	0	0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	29.632	30.229
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	27.185	28.789
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	85.935	81.302
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	13
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	47.590	53.710
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	1.170	5.554
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	1.052
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	789	50
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	35.000	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.386	20.752
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	171
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	89.434	83.522
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	84.134	83.133

	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	60.226	56.669
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	8.913	7.591
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	4.812	3.117
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	7.854	4.444
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	946	0
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	12.519
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	37.701	28.998
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	29.208	26.853
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	2.827	3.493
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	4.445	4.445
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	0	1.193
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	21.936	17.722
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	89.434	83.522
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	84.134	83.133

Iz bilance stanja na dan 31.12.2007 je razvidno, da bistvenih sprememb postavk v bilanci glede na dan 31.12.2006 nismo imeli. Razvidno pa je tudi, da smo povečali presežek prihodkov nad odhodki s 17.722 EUR na 21.936 EUR.

1.1 Sodila, uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in na dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu

Razvojna agencija ROD opravlja tako dejavnost javne službe kot tudi tržno dejavnost (dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu). V nadaljevanju pojasnjujemo sodila, ki smo jih uporabili za razmejevanje prihodkov in odhodkov na posamezno dejavnost.

1.1.1 Sodila za razmejevanje prihodkov

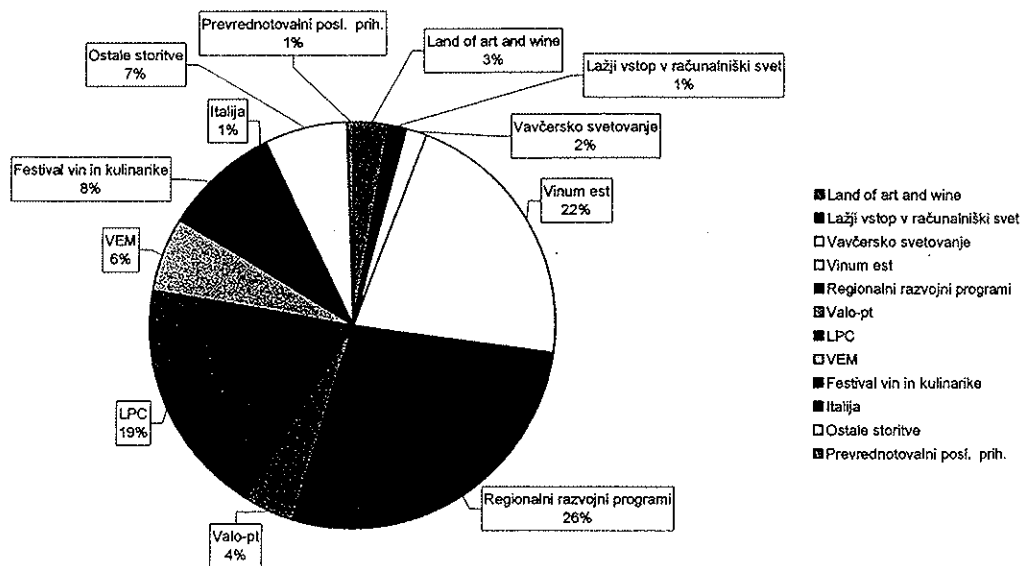
Kot prihodke iz tržne dejavnosti smo upoštevali prihodke, ki jih pridobimo s storitvijo, za katero dobimo naročilo oziroma s storitvijo, ki jo izvedemo samoiniciativno. Tržna dejavnost za nas so tudi vsi projekti, na katere se prijavljamo in nam konkurente pri prijavi predstavljajo popolnoma vsi poslovni subjekti v Republiki Sloveniji. Prihodki iz naslova opravljanje javne službe, ki nam jo je podelil kateri od ustanoviteljev pa so tako tudi evidentirani.

Poslovni prihodki Razvojne agencije ROD iz tržne dejavnosti v letu 2007 so prihodki iz naslova sledečih dejavnosti:

- Land of art and wine (3.186,33 EUR),
- Lažji vstop v računalniški svet (1.582,07 EUR),
- Vavčersko svetovanje (1.890,97 EUR),
- Vinum est (24.716,54 EUR),
- Regionalni razvojni programi (31.390,67 EUR),
- Valo-pt (4.847,19 EUR),
- Lokalni podjetniški center (21.625 EUR),
- VEM (-6.828,11 EUR¹),
- Festival vin in kulinarike (9.364,24 EUR),
- Sodelovanje z italijanskimi partnerji (1.328,67 EUR),
- Ostale tržne storitve (7.590 EUR)
- Prevrednotovalni poslovni prihodki, ki odpadejo na tržno dejavnost (589,34 EUR).

Na grafikonu, ki sledi, prikazujemo prihodke iz tržne dejavnosti in njihove deleže.

Grafikon 1: Prihodki iz tržne dejavnosti in njihovi deleži



V letu 2007 so vsi prihodki tržne dejavnosti znašali 101.282,91 EUR, prihodki iz naslova opravljanja javne službe pa 105.725,12 EUR. Za razmejevanje prihodkov, ki ne odpadejo v celoti na eno dejavnost, smo uporabili razmerje med prihodki iz dejavnosti javne službe in iz

¹ Ti prihodki so negativni, ker nam niso priznali vseh stroškov in smo morali sredi leta lanski zahtevek zmanjšati.

tržne dejavnosti. Ugotavljamo, da na podlagi tega sodila odpade na dejavnost javne službe v letu 2007 51% celotnih prihodkov (lani 68%), na tržno dejavnost pa 49% (lani 32%).

Razvojna agencija ROD pridobiva sredstva iz naslova opravljanja javne službe iz sledečih virov:

Tabela 2: Prihodki iz naslova opravljanja javne službe v letu 2007 v EUR

Vir sredstev	Prihodki 2006
Občina Ajdovščina	63.867,72
Občina Vipava	23.389,43
Občina Komen	800,00
Prihodki Zavoda za zaposlovanje	8.710,02
Lokalna akcijska skupina	7.250,00
Ostale storitve	475,00
Finančni prihodki	619,55
Prevrednotovalni posl. prihodki	613,40
SKUPAJ:	105.725,12 EUR

1.1.2 Sodila za razmejevanje odhodkov

Tiste odhodke, ki jih lahko v celoti pripišemo javni službi oz. tržni dejavnosti, smo tako tudi evidentirali. Za odhodke, ki jih ne moremo v celoti pripisati eni ali drugi dejavnosti, pa smo kot sodilo za razmejevanje uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti. Ker ugotavljamo, da znašajo prihodki iz dejavnosti javne službe 51% vseh prihodkov, prihodki tržne dejavnosti pa 49% celotnih prihodkov, v Tabeli 3 prikazujemo poslovni izid po dejavnostih za leto 2007.

Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti za leto 2007

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

od 1. 1.2007 do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	104.492	100.694
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	104.492	100.694
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	620	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	613	589
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	613	589
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	105.725	101.283
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	41.987	40.757
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	3.042	5.319
461	STROŠKI STORITEV	674	38.945	35.438
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	61.520	52.651
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	38.180	42.769
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	10.813	3.900
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	12.527	5.982
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	639
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	0	1.522
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	1.618	1.105
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	66	0
468	L) DRUGI ODHODKI	684	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	0	853
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	0	853
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	105.191	97.527
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	534	3.756
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

1.2 Nameni za oblikovanje dolgoročnih rezervacij ter oblikovanje in poraba dolgoročnih rezervacij

Dolgoročnih rezervacij nismo oblikovali.

1.3 Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki v bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov

Bilanca stanja in izkaz prihodkov in odhodkov izkazujeta presežek prihodkov nad odhodki za leto 2007 v višini 4.290 EUR. Iz izkaza prihodkov in odhodkov po dejavnostih je razvidno, da je tržna dejavnost poslovala s presežkom prihodkov 3.756 EUR, javna služba pa s presežkom prihodkov 534 EUR. Presežek prihodkov kaže, da je RA ROD poslovala ugodno.

Presežek prihodkov iz tržne dejavnosti je bil pričakovan, saj v ceno tržne dejavnosti vkalkulirana neka minimalna razlika v ceni, tako da so prihodki tržne dejavnosti večji kot odhodki te dejavnosti.

Tabela 4: Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2007 in za leto 2006

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. 1.2007 do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	205.186	219.091
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	205.186	219.091
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJSANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	620	217
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	1.202	906
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	1.202	906
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	207.008	220.214
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	82.744	83.867
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	8.361	1.990
461	STROŠKI STORITEV	874	74.383	81.877
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	114.171	133.459
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	80.949	111.613
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	14.713	20.844
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	18.509	1.002
462	G) AMORTIZACIJA	879	639	3.259
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	1.522	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	2.723	79
467	K) FINANČNI ODHODKI	883	66	421
468	L) DRUGI ODHODKI	884	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	853	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	853	0
	N) CELOTNI ODHODKI(871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	202.718	221.085
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	4.290	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870)	890	0	871
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891	0	871
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	5	6
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

1.4 Metode vrednotenja zalog blaga

Zalog blaga nimamo.

1.5 Stanje neporavnanih terjatev in ukrepi za njihovo poravnavo oziroma razlogih neplačila

Na dan 31.12.2007 ima Razvojna agencija ROD stanje neporavnanih terjatev v višini 1.170 EUR. V tem znesku je zapadla terjatev le terjatev do podjetja Gostinstvo in gradbeništvo – Vipavski križ v višini 418,63 EUR. Ta terjatev je evidentirana kot dvomljiva terjatev, saj stranko opominjamo k plačilu, vendar ni odziva.

1.6 Stanje neporavnanih zapadlih obveznosti in vzroki neplačila

Na dan 31.12.2007 nam evidence izkazujejo, da nimamo neporavnanih zapadlih obveznosti.

1.7 Viri sredstev, uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe

Razvojna agencija ROD v letu 2007 ni izvajala večjih investicij. Kupili smo računalniški zaslon, prenosni računalnik in nekaj drobnega inventarja do vrednosti 500 EUR. Vse nakupe smo financirali iz lastnih sredstev.

1.8 Naložbe prostih denarnih sredstev

Prosta denarna sredstva smo vezali na odpoklic pri poslovni banki Nova KBM. Za daljše vezave se nismo odločili, ker so koristi teh vezav minimalne v primerjavi z vezavo na odpoklic.

1.9 Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev

Pomembnejših sprememb stalnih sredstev v letu 2007 nismo imeli.

1.10 Postavke na kontih izvenbilančne evidence

Na kontih izvenbilančne evidence imamo evidentirana sredstva drobnega inventarja do vrednosti 500 EUR, ki je bil v celoti odpisan ob nabavi.

1.11 Podatki o pomembnejših odpisanih opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih sredstvih, ki se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti

Opredmetena osnovna sredstva, ki so v celoti odpisana, so sredstva drobnega inventarja, katerih posamična nabavna vrednost ni presegla vrednosti 500 EUR. Poleg tega je vrednostno pomembnejše zamortizirano osnovno sredstvo zgolj računalniška oprema.

1.12 Drugi pomembni podatki

V računovodskem poročilu so pojasnjeni vsi podatki, ki pomembno vplivajo na izkazani poslovni rezultat.

2.1 SPLOŠNI DEL

2.1.1 Predstavitev Razvojne agencije ROD

Razvojna agencija ROD (v nadaljevanju ROD) je bila ustanovljena 6.12.1999 kot zavod. Njeni ustanovitelji so: Občina Ajdovščina, Občina Vipava, Občina Komen, Območna obrtna zbornica Ajdovščina, Društvo vipavskih vinogradnikov in vinarjev Lože, Filozofska fakulteta, Oddelek za andragogiko in pedagogiko ter Društvo vinogradnikov in vinarjev Brje na Vipavskem. S 6.12.2006 se je agencija preoblikovala v javni zavod.

V ROD-u je trenutno 6 zaposlenih. V okviru programa javnih del Zavoda RS za zaposlovanje je zaposlena še dodatna oseba preko javnih del za dobo enega leta.

2.1.2 Dejavnost Razvojne agencije ROD

Razvojna agencija ROD deluje na 4 področjih razvoja, in sicer:

- na področju podjetništva (vsem pravnim in fizičnim osebam nudi strokovno pomoč ali pa posreduje pri iskanju specialistov iz posameznih področji poslovanja, skupaj z Javno agencijo za podjetništvo in tuje investicije (JAPTI) izvaja program vavčerskega svetovanja, tedensko informira podjetja o raznih razpisih in spremembah oziroma novostih zakonodaje, izvaja registracije bodočih podjetnikov ter morebitne spremembe v registru. Prav tako ima status točke VEM – vse na enem mestu.),
- razvoj človeških virov (Svetovanje brezposelnim, ki se nameravajo samozaposliti, organizacija zaposlitvenih sejmov, priprava projektov skupaj s TŠC in osnovnimi šolami, promocija tehničnih poklicev)
- na področju podeželja (Razvoj podeželja in obnova vasi, pospeševanje razvoja podeželja, sodelovanje s KSS in drugimi ustanovami zadolženimi za regionalni razvoj, razvijanje partnerstev na lokalni, regionalni, nacionalni in mednarodni ravni za realizacijo razvojnih pobud in krepitev razvoja, obveščanje krajevnih skupnosti, društev o razpisih in nudenje pomoči pri pripravi razpisne dokumentacije, označevanje ponudnikov - kmetov vključenih v projekt Vipavska vinska cesta (VVC) (kažipotne, usmerjevalne in zidne table) ter izdelava predstavitvenih tabel naselij, vključenih v projekt Vipavska vinska cesta, izobraževanje kmetov - ponudnikov vključenih na VVC, organiziranje delavnic, pomoč pri organiziranju prireditev vezanih na promocijo podeželja),
- regionalni razvoj, kjer je Razvojna agencija ROD vključena v Mrežo regionalnih razvojnih agencij (izvajanje skupnih projektov na področju regionalnega razvoja). S 1.1.2008 bo prevzela tudi vodenje regijskega razvoja v skladu s sklepom Sveta regije.

2.1.3 Financiranje Razvojne agencije ROD

ROD si zagotavlja vire pridobivanja sredstev iz:

- lokalnih in državnih proračunskih sredstev preko razpisov ali neposredno s Pogodbo o ustanovitvi,
- iz sredstev tuje in druge pomoči na državni ravni,
- s prodajo storitev ustanoviteljem in na trgu,
- drugih virov, namenjenih dejavnosti ROD-a.

Občina Ajdovščina in Občina Vipava za opravljanje dogovorjenih programov na njunem področju iz svojih virov sofinancirajo delovanje ROD-a, ki se vsakoletno zagotovijo v okviru obravnave proračuna.

2.1.4 Organiziranost Razvojne agencije ROD

Organi zavoda so Svet zavoda, direktor, strokovni vodje ter Programsko razvojni svet. Svet ROD-a predstavljajo predstavniki ustanoviteljev, ki odločajo na osnovi razmerij vloženih sredstev ob začetku poslovanja zavoda. Direktor operativno vodi zavod, ga predstavlja in odgovarja za zakonitost dela zavoda. Po potrebi se imenujejo strokovni vodje za vodenje notranjih organizacijskih enot. Programsko razvojni svet pa sestavljajo partnerji razvojnih koalicij, ki delujejo na območju Razvojne agencije ROD; obravnava tematike ter predloge glede organizacije s področja strokovnega dela zavoda.

2.2 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

2.2.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje Razvojne agencije ROD

Delovno področje natančneje pojasnjujeta Pogodba o ustanovitvi ter Statut Razvojne agencije ROD.

2.2.2 Dolgoročni cilji Razvojne agencije ROD

ROD je ustanovljen z namenom pospeševanja celostnega razvoja. To pomeni pospeševanje razvoja tako gospodarskih, kot tudi negospodarskih dejavnosti in sicer:

- pospeševanje malega gospodarstva;
- pospeševanje kmetijstva, dopolnilnih dejavnosti/razvoj podeželja;
- pospeševanje turizma;
- vključevanje velikih podjetij in povezava z malim gospodarstvom;
- pospeševanje kulture in njena vpletenost v celosten razvoj;
- pospeševanje razvoja na socialnem področju;
- sodelovanje na skupnih razpisih ter tako pridobitev sredstev za pripravo in izvedbo projektov;
- pospeševanje razvoja kadrov z usposabljanjem, svetovanjem, izobraževanjem.

2.2.3 Letni cilji

V letu 2007 smo v Razvojni agenciji ROD uspešno zaključili kar nekaj večletnih mednarodnih projektov, hkrati pa tudi že pripravili, prijavi in tudi pridobili nekaj novih projektov za naslednja leta.

Leto 2007 je bilo prvo leto nove finančne perspektive. Konec leta 2006 je bil sprejet Regionalni razvojni program Severne Primorske (Goriške statistične regije) 2007-2013. Da bi ta program čim prej konkretizirali z razvojnimi projekti smo v prvi polovici leta 2007 pripravljali izvedbeni program, v katerega smo vključevali projekte občin, ki se bodo v naši regiji izvajali v letih 2007-2009. Izvedbeni program vključuje vse projekte občin, ki se bodo izvajali v regiji, ne glede na način in vire financiranja.

Sredi leta je bil objavljen prvi javni razpis za prednostno usmeritev "Regionalni razvojni programi" v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013, razvojne prioritete "Razvoj regij". Na razpis so se prijavljale občine s projekti v izvedbenih načrtih. Občini Ajdovščina in Vipava sta bili uspešni že na prvem razpisu in se jima na kasnejši drugi razpis, ki je bil ponovitev prvega zaradi slabega izkupička občin ni bilo potrebno prijavljati.

Čeprav je bilo leto 2007 prvo leto nove finančne perspektive, na ministrstvih v začetku leta še niso bili sprejeti vsi plani ostali dokumenti, ki so potrebni za izvajanje programov. Zato so bili razpisi v glavnem objavljeni v drugi polovici leta.

V zvezi z regionalnim razvojem je bila med direktorji razvojnih agencij v regiji sprejeta odločitev, da Razvojna agencija ROD z letom 2008 prevzame vodenje Mrežne Regionalne razvojne agencije za obdobje dveh let, o čemer smo tudi obvestili Svet Regije, ki je sprejel sklep o prevzemu vodenja MRRA s strani Razvojne agencije ROD.

Cilji, ki smo si jih zadali v začetku leta in so zajemali predvsem prevzem vodenja Mrežne regijske razvojne agencije v letu 2008 in stabilizacijo finančnega poslovanja zavoda ter povečanje tržne dejavnosti, so bili v celoti realizirani.

Vsebinsko delovanje in izvajanje projektov je v skladu s planom potekalo po vsebinskih področjih, ki so navedena v nadaljevanju.

Podjetništvo in človeški viri

Podjetja smo sprotno **informirali** o aktualnih razpisih ter spremembah določenih zakonov. Podrobno smo podjetjem obrazložili razpise, jim svetovali pri prijavi, pomagali poiskati svetovalce za prijavo oziroma jim pomagali pri izdelavi prijave. V začetku leta smo pričakovali več razpisov s strani Ministrstva za gospodarstvo ter Podjetniškega sklada, vendar so razpisali le nekatere od predvidenih. Več razpisov je bilo zato v drugi polovici leta, oziroma celo v letu 2008.

Program Vavčerskega svetovanja se je na nacionalnem nivoju nadaljeval tudi v letu 2007. Začel je delovati šele s 1.04.2007. V sistemu so bile uvedene določene spremembe in poenostavitve predvsem pri pogojih za vključitev svetovalcev v sistem. Kot izvajalci programa delujemo na lokalnem nivoju in omogočamo možnost koriščenja subvencij za svetovanja obstoječim podjetjem in podjetnikom ter potencialnim podjetnikom. Ker je bilo koriščenje sredstev zelo veliko, so le-ta pošla v mesecu avgustu in zato sistem ni deloval do oktobra, ko so bila zagotovljena dodatna sredstva, ki pa so pošla v par dneh. Vsem zainteresiranim smo skušali zagotoviti minimalni potrebni znesek subvencije za svetovanja.

Status **lokalnega podjetniškega centra (LPC)** smo pridobili v letu 2002.

Ta status ohranjamo še naprej, saj smo uspeli na razpisu za izvajanje celovitih podpornih storitev za vse ciljne skupine mikro, malih in srednjih podjetij ter potencialnih podjetnikov na lokalnem nivoju. V okviru storitev LPC podjetjem nudimo tudi potrebne informacije v zvezi s poslovanjem, pridobivanjem sredstev na razpisih, pripravo razpisnih dokumentacij, iskanjem poslovnih partnerjev, obveščamo jih o pomembnejših spremembah zakonodaje ter nudimo drugo svetovalno pomoč, ki se ne more sofinancirati v okviru programa vavčerskega svetovanja.

V letu 2007 se je sistem Lokalnih podjetniških centrov LPC preoblikoval in nadgradil v sistem VEM-vse na enem mestu. Skupaj z Območno obrtno zbornico Ajdovščina ta sistem uspešno vodimo naprej na podlagi sodelovanja in dopolnjevanja dejavnosti.

Razvojna agencija ROD je skupaj z Območno obrtno zbornico Ajdovščina v aprilu in maju pripravila tudi delavnici »**Predstavitev tehničnih poklicev**« za osmošolce osnovnih šol z območja občin Ajdovščina in Vipava (OŠ Ajdovščina, OŠ Vipava, OŠ Dobravlje).

Delavnica je bila izvedena v dveh terminih, v aprilu za OŠ Vipava in OŠ Dobravlje, v maju pa za OŠ Ajdovščina. Zaradi premajhnega zanimanja učencev za OŠ Col delavnica ni bila izvedena, medtem ko OŠ Otlica ni izrazila interesa za sodelovanje. Na delavnici so si učenci ogledali nekaj promocijskih filmov o poklicih, ki se smatrajo za deficitarne na našem območju (mehatronik, električar-energetik, ...), predstavniki Tehniškega šolskega centra iz Nove Gorice pa so jim predstavili poklice s področja strojništva in področja elektrotehnike.

Učenci so obiskali tudi po dve podjetji. Podjetja, ki so pri tem sodelovala so: Vzmeti Bačar s.p. iz Vipave, Pipistrel d.o.o. iz Ajdovščine in Skapin d.o.o. iz Ajdovščine.

Po dogovoru s šolami bomo tako delavnico ponovno organizirali jeseni, pri čemer bodo k udeležbi na delavnici povabljeni osmošolci, pri OŠ Col in OŠ Otlica pa tudi učenci devetega razreda.

Razvojna agencija ROD je pomagala podjetju iz Ajdovščine pri prijavi raziskovalne skupine v evidenco RO (evidenca izvajalcev raziskovalne in razvojne dejavnosti) pri Javni agenciji za raziskovalno dejavnost Republike Slovenije. Z vpisov v evidenco RO pridobi izvajalec, če se prijavi na javni razpis za zbiranje ponudb za raziskovalne in razvojne projekte ter na javni poziv in javni razpis za izvajanje javne službe na področju raziskovalne dejavnosti, ki jih objavlja agencija, možnost direktnega ocenjevanja v zvezi z izpolnjevanjem pogojev v navedenih javnih razpisih oziroma pozivih agencije.

Pripravljali smo tudi projekt za prijavo na CILJ 3 (obmejno sodelovanje med Slovenijo in Italijo), kot strateški projekt na področju gospodarstva ob meji z Italijo. V letu 2007 smo uspešno oblikovali partnerstvo za pripravo projekta. Vanj so vključene vse Razvojne agencije na Primorskem (Severna in Južna) kot VEM točke, OZS, GZS, ter večje število partnerjev na italijanski strani. Trenutno je projekt v fazi priprave prijave. Razvojna agencija ROD v projektu sodeluje kot vodilni partner in vodja projekta.

Konec maja (29. 5. 2007) je Razvojna agencija ROD skupaj s RRA Severne Primorske in Ekološkim skladom RS, j.s. pripravila in izvedla okroglo mizo na temo »**Delovanje Ekološkega sklada**«. Direktor EKO sklada g. Franc Beravs je predstavil možnosti ugodnega kreditiranja, ki jih sklad ponuja za občane in pravne osebe. Predstavil je tudi nov instrument sklada – kapitalske vložke, ki bodo ponujeni za področje izrabe obnovljivih virov energije.

Okrogla miza je bila delno rezultat predhodnega dogovarjanja EKO sklada, Občine Ajdovščina in podjetja Lipa d.d. o vzpostavitvi daljinskega ogrevanja na bio maso v Ajdovščini. EKO sklad je pripravljen vstopiti s kapitalskim vložkom v projekt, v kolikor bodo v podjetju izrazili interes za takšen projekt.

V skladu z dogovorom z Občinami smo izvajali še nekatere druge aktivnosti kot so: Pomoč podjetjem pri skupnem iskanju tehničnih kadrov, ki zajema predstavitev **programa nacionalne poklicne kvalifikacije** ter izvajalcev programov v okviru tega. V dogovoru s TŠC-jem ter Iskro Avtoelektriko podjetjem lahko nudimo možnost organizacije predstavitve programov TŠC-ja ter izkušnje Iskre Avtoelektrike. V jeseni nameravamo organizirati tudi sejem kadrov na to temo.

Prav tako pa smo nudili drugo svetovalno pomoč določenim podjetjem v skladu z dogovorom z občinami ter fizičnim osebam z različnimi problemi oziroma vprašanji, s katerimi se obrnejo na nas. Teme so različne: možnosti za prijavo na različne razpise za povezovanje podjetij oziroma razvoj novih proizvodov ali tehnologij, iskanju najemnikov za njihove poslovne prostore, možnosti za prijavo inovacij in pridobitev morebitnih nepovratnih sredstev za izdelavo prototipa, odprtje lastnega podjetja - razlika med odprtjem s.p.-ja in d.o.o.-ja ter prednosti in slabosti enega in drugega, problematika glede parcel za gradnjo poslovnega prostora, poslovni načrti, prijava na podjetniški sklad, prijave na EKO sklad oziroma aure za vgradnjo peči na bio maso, subvencioniranja izobraževanj, možnosti izgradnje športnih objektov, ukvarjanje s turizmom, ki bi vključevalo tudi doma pridelano ekološko hrano, ustanovitev podjetja in prenos sredstev ter lastništvo, glede podeljevanja in pridobivanja koncesij za posamezne dejavnosti, postavitve e-točke, pogodbeno delo oziroma podjemne pogodbe.

Razvojna agencija ROD je kot partner sodelovala v projektu »Vstopi v računalniški svet za lažji vstop v svet dela«, V letu 2007 je bil izstavljen in plačan še zadnji (tretji) zahtevek za sofinanciranje opravljanja aktivnosti iz tega projekta.

Razvojna agencija ROD sodeluje tudi v projektu **Regijska štipendijska shema Goriške statistične regije**, katere cilj je pomagati delodajalcem pridobivati ustrezne kadre in mlade usmerjati v pridobivanje izobrazbe in znanj, ki jih gospodarstvo regije potrebuje. Shema je torej mehanizem, ki omogoča učinkovitejše usklajevanje ponudbe in povpraševanja na trgu dela. Za šolsko leto 2007/08 je bilo iz štipendijske sheme za podjetja iz občine Ajdovščina predvidenih poleg 4 že obstoječih tudi 6 novih štipendij. Na julijski javni poziv podjetjem za sodelovanje v shemi sta se iz občine Ajdovščina poleg že dosedanjih štipenditorjev (Primorje d.d. in Instalacije d.d.) prijavi dve podjetji – Stubelj d.o.o. in Škrli d.o.o., ki sta skupaj razpisali 5 štipendij. Podjetje Stubelj d.o.o. je razpisalo 3 štipendije (eno štipendijo za izobraževalni program elektrotehnik, eno za dipl. inž. elektrotehnik in eno za dipl. inž. strojništva), podjetje Škrli d.o.o. pa 2 štipendiji (eno za program strojni tehnik in eno za dipl. inž. strojništva). V tem projektu je podjetje Stubelj d.o.o. podelilo 1 štipendijo – za poklic dipl. inž. elektrotehnik. Na preostali dve razpisani štipendiji se ni nihče prijavil. Prav tako ni iz istega razloga uspelo podeliti štipendij podjetju Škrli d.o.o.

Naša naloga na tem projektu je bila obveščanje delodajalcev, da imajo možnost podeliti kadrovske štipendije, katere so sofinancirane s strani države (Javni sklad RS za razvoj kadrov in štipendije) in občine ter obveščati dijake in študente, da imajo možnost pridobiti štipendije.

Zaposlitveni sejem

25. oktobra 2007 se je v Ajdovščini odvil zaposlitveni sejem, ki sta ga skupaj organizirala Razvojna agencija ROD in Zavod RS za zaposlovanje, Območna služba Nova Gorica. Namen zaposlitvenega sejma v Ajdovščini je bil po eni strani zapolniti vrzel med velikim povpraševanjem delodajalcev po zlasti tehničnih poklicih in profili iskalcev zaposlitve, prijavljenih na Zavodu RS za zaposlovanje, po drugi strani pa smo mlade želeli navdušiti, da se odločijo za deficitarne poklice. Odziv na sejmu sodelujočih podjetij je bil dober, zato bomo zaposlitveni sejem organizirali tudi prihodnje leto.

Na sejmu se je s svojimi potrebami po delavcih predstavilo 17 podjetij iz občin Ajdovščina in Vipava. Podjetja v lokalnem okolju največ povprašujejo po delavcih s poklicno in srednjo strokovno izobrazbo, zlasti po kovinarjih, varilcih, ključavničarjih, strojnih tehnikih in elektrotehnikih ter delavcih s področja gradbeništva. Med visoko izobraženimi kadri je največje povpraševanje po inženirjih strojništva in elektrotehnik. Na zaposlitvenem sejmu so se poleg lokalnih podjetnikov predstavili še Zavod RS za zaposlovanje, Ljudska univerza Ajdovščina in Tehniški šolski center iz Nove Gorice. Predstavniki slednjega so za osmošolce 5 osnovnih šol iz lokalnega okolja pripravili predstavitev poklicev s področja strojništva in elektrotehnik. Predstavitve se je udeležilo približno 80 učencev, zato smo jo izvedli v dveh terminih, najprej za učence iz OŠ Ajdovščina in OŠ Dobravlje, potem pa še za učence OŠ Col, OŠ Šturje in OŠ Vipava. Obiskovalci so poleg informacij o aktualnih potrebah po kadrih, lahko pridobili tudi informacije o možnostih kadrovskega štipendiranja, opravljanja delovnih praks v podjetjih ter o možnostih izobraževanja na TŠC-ju in na Ljudski univerzi Ajdovščina.

Na Razvojni agenciji ROD smo bili zadolženi za koordiniranje dogodka v Ajdovščini, kar je zajemalo informiranje in motiviranje podjetji za sodelovanje ter pridobitev informacij o njihovih kadrovske potrebah (izdelava plakata z aktualnimi potrebami po kadrih), prav tako smo po zaključku dogodka med sodelujočimi podjetji izvedli anketo o njihovem zadovoljstvu z dogodkom. Dogodek, ki se je odvijal v prostorih Območne obrtne zbornice Ajdovščina, smo oglaševali preko spletne strani, letakov in programa Radia Nova (oddaja v živo, vetričke). V

okviru zaposlitvenega sejma je bila izvedena tudi delavnica predstavitve tehničnih poklicev za osmošolce. Z osnovnimi šolami in s Tehniškim šolskim centrom smo uskladili ustrezen čas za delavnico, prav tako pa smo šolam zagotovili avtobusni prevoz učencev.

Sodelovanje na zaposlitvenem sejmu je bilo za vse sodelujoče brezplačno, tako da je Razvojna agencija ROD prevzela vse stroške organizacije dogodka (najem prostorov in miz, postavitve sejemskega prostora, izdelava in raznosi letakov, oglaševanje v medijih, prevoz učencev, ...)

Razvoj podeželja

Na področju razvoja podeželja smo izvajali več projektov, navajamo le pomembnejše:

1. VINUM EST,
2. Po poteh umetnostne obrti in vina,
3. Celovit razvoj tipičnih kmetijskih pridelkov in izdelkov na čezmejnem območju,
4. Vipavska vinska cesta,
5. »Okusi Vipavske 2007« festival kulinarike in vina Vipavske doline,
6. Grundtvig »Learning partnership of small european wine areas«,
7. PRO.VITE,
8. Priprava območja Zgornje Vipavske doline in Komenskega Krasa za kandidiranje na razpisu Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano RS za pridobitev finančnih sredstev iz četrte osi Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2007-2013 – osi LEADER.

VINUM EST

Mednarodni projekt Pobude Skupnosti INTERREG III-C: »Integrated and Sustainable Development of Small European Wine Areas in Border Regions« - VINUM EST se je pričel izvajati 1.8.2004 in zaključil 30.6.2007.

Program se je osredotočal na medregionalno sodelovanje, izboljšanje učinkovitosti regionalnega razvoja in kohezije, preko izmenjave izkušenj in informacij. Kot partner smo bili v okviru projekta dolžni izvajati lokalne in mednarodne aktivnosti in vsakih šest mesecev posredovati poročila o napredku projekta skupaj s potrdilom o izdatkih vodilnemu partnerju v Avstrijo. Skladno z Uredbo Komisije (ES) pa prvostopenjsko kontrolo pred tem opravi Službe vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko, ki na podlagi opravljene kontrole izda potrdilo o izdatkih. V tem obdobju smo tako pripravili peto in zadnje, šesto zaključno poročilo mednarodnega projekta, in sicer za obdobji: od 1.7.2006 do 31.12.2006 ter za obdobje od 1.1.2007 do 30.6.2007. Prvostopenjska finančna kontrola je za obe poročili izdala potrdili o izdatkih.

V sklopu projekta VINUM EST je bilo med 2. in 4. marcem 2007 mednarodno srečanje delovne skupine projekta VINUM EST v Ajdovščini, katerega se je udeležilo 21 tujih predstavnikov mednarodne mreže sedmih partnerskih organizacij EU. Glavni cilj in namen srečanja je bil poleg ocene preteklih dosežkov tudi pregled možnosti za formalno vzpostavitev Mreže, s pomočjo katere se bo nadaljeval zastavljen glavni cilj projekta: dvig prepoznavnosti vinorodnih območij in vin posameznih območij v mednarodnem okolju.

Promocijski dogodek v Bruslju v okviru projekta VINUM EST, 3. in 4. maj 2007. – predstavitev VINEST mreže, predstavitev vin, vinorodnih območij in kulture območij. Zgornja Vipavska dolina se je v Bruslju predstavila s petimi najboljšimi vini izbora Vinest. Za namen promocije v Bruslju je bil izoblikovan paket turističnih informacij o turistični ponudbi Zgornje Vipavske doline - 'VINEST area turistm package VIPAVA VALLEY'.

3. maja smo se predstavili v priznanem in dobro obiskanem Chai & Bar, Av du Port 86c, 1000 Bruselj, 4. maja, pa v La Bouche-à-Oreille, Félix Hap 11.

Zaključni konferenca mednarodnega projekta VINUM EST, med 30. marcem in 3. aprilom 2007 v Bildein (A).

Več o samem projektu in izvedenih programih projekta najdete na ažurirani spletni strani www.vinest.net

Konec junija nas je obiskal projektni vodja mednarodnega projekta ter opravil monitoring nad izvajanjem projekta, podal pozitivno oceno nad izvajanjem projektnih aktivnosti in vodenjem projekta. Predlagal je prijavo na razpis INTERREG IV C v kateri vlogo vodilnega partnerja 9 partnerskih organizacij prevzame Razvojna agencija ROD. Vloga na razpis je bila pripravljena konec leta 2007 in oddana v prvi polovici januarja 2008.

Sodelovanje na Mednarodni konferenci programa Pobude Skupnosti INTERREG IIIC v Coneglianu (Italija), oktobra 2007. Predstavitev projekta VINUM EST. Sodelovanje na razpravi o povezavi vinorodnih območij EU.

Po poteh umetnostne obrti in vina – »Land of art and wine«

Projekt »Po poteh umetnostne obrti in vina/ Itinerari dell'artigianato artistico e dell'enogastronomia«, sofinanciran iz Programa pobude skupnosti INTERREG III-A, Slovenija - Italija 2000 - 2006, v sodelovanju z Italijanskim partnerjem iz Benetk (Confartigianato provinciale di Venezia) in Idrijsko cerkljansko razvojno agencijo. V projekt sta kot partnerja iz Vipavske doline vključena Razvojna agencija ROD iz Ajdovščine in Občina Vipava. Projekt se je zaključil 31.12.2007.

S pomočjo omenjenega projekta in pridobitve finančnih sredstev s strani EU in lokalne skupnosti Vipava, je v središču Vipave vzpostavljena vinoteka, ki vinskim poznavalcem, in ljubiteljem ter najširši javnosti nudi možnost spoznavati Vipavsko dolino in njena vina. Obiskovalcem pa se na enem mestu ponuja možnost izbire med več kot 100 različnimi vipavskimi vini.

Ena od glavnih lokalnih aktivnosti projekta je bila tudi nastanek kratkega promocijskega filma »Vipavska dolina – Toliko vsega!«, ki ga je omogočila Razvojna agencija ROD s pomočjo finančnih sredstev Evropske unije. Slikovit prikaz Vipavske doline, doline vinogradništva in vinarstva so snemali vse od zgodnje pomladi pa do pozne jeseni. Strnjen, petnajst minut trajajoč film prikazuje zgodovinski pregled o tradiciji vinogradništva in vinarstva v Vipavski dolini, vse od rimskih časov pa do trgatve 2007. Sporočilo filma je zelo preprosto, vendar učinkovito; gledalca očarajo lepote Vipavske doline. Kratki film je pripravljen v treh jezikih različicah: slovenskem, angleškem in italijanskem jeziku. Film si je mogoče ogledati v Vinoteki Vipava. Gre za pomembno pridobitev k razvoj turizma Vipavske doline. V oktobru kje bila v Vipavi izpeljana slovesna premierna predstavitev tega kratkega filma.

V okviru projekta je pripravljena Strategija razvoja turističnega proizvoda »Po poteh umetnostne obrti in vina« z izvedbenimi projekti.

Oblikovana in natisnjena je bila promocijska brošura »Vipavska dolina – Toliko vsega« v treh jezikovnih variantah (SLO; ITA; ANG).

Celovit razvoj tipičnih kmetijskih pridelkov in izdelkov na čezmejnem območju – »VALO-PT«

Razvojna agencija ROD je kot projektni partner skupaj z Univerzo na Primorskem vključena v programu INTERREG IIIA Slovenija – Italija 2000-2006 s projektom »Celovit razvoj tipičnih kmetijskih pridelkov in izdelkov na čezmejnem območju« (akronim projekta: VALO-PT), katerega nosilec je KGZS – KGZ Nova Gorica. Vloga Razvojne agencije v projektu je finančno svetovanje in tehnična pomoč pri izvedbi projekta in pripravi poročil o poteku dogajanj. Skladno z nalogami smo v letu 2007 v okviru projekta pripravljali tri vmesna trimesečna poročila ter končno, zaključno poročilo o poteku izvajanja projekta.

Vipavska vinska cesta

V letu 2007 je bila izoblikovana in natisnjena informacijsko – promocijska zgibanka »Burji in soncu porojeno vino« v 20.000 izvodih. Tri jezična zgibanka (SLO, ANG, ITA) predstavlja Zgornjo Vipavsko dolino kot vinorodni okoliš, kot območje s številnimi kulturnimi in naravnimi znamenitostmi ter kot dolino številnih izhodišč tematskih pešpoti. Zgibanka je tematsko razdeljena na sklope: 'Kako bogata je ta dolina', 'Kako je bilo včasih', 'Zakaj je naše grozdje tako sladko', 'Skozi vasi in vinograde, čez polja, griče in travnike', 'Kako zlahčno je naše vino', 'Na zdravje, popotnik', 'Vipavska vinska cesta' in kulinarični del, 'Kako pripraviti repo tropinko' ter 'recept za joto'. V zgibanki so opisani vsi kraji na Vipavski vinski cesti ter podane informacije ponudnikov na zgornji Vipavski vinski cesti.

Poslovni uspeh stroškovnega mesta izkazuje izgubo, ker je za namen priprave zgibanke prejemek nastal v letu 2006.

Prireditve »Druženje s pinelo« na Planini 20. aprila 2007. Pomoč planinskim vinarjem pri organizaciji tradicionalne prireditve namenjene promociji domače vinske sorte pinela.

V letu 2007 je bila izpeljana že 9. leto po vrsti tradicionalna prireditve »Vinski hrami Vipavske doline med martinom in Božičem«. V sklopu prireditve je sodelovalo 17 vinskih krajev Zgornje Vipavske doline z več kot 70 ponudniki. Za namen prireditve je bil pripravljen in usklajen terminski plan prireditve, izoblikovana internetna stran, nabavljeni in z logotipom Vipavske vinske ceste in imenom kraja prireditve potiskani spominski kozarci ter tedensko posredovano obvestilo za medije o dogodkih.

»Okusi Vipavske 2007« festival vipavskih vin in kulinarike

Konec maja je na dvorcu Zemono potekal prvi festival vipavskih vin in kulinarike z nazivom »Okusi Vipavske 2007«. Razvojna agencija ROD je skupaj z vinarji Vipavske doline pripravila festival vipavskih vin in kulinarike. Na festivalu se s svojimi vini predstavljalo 33 vinarjev Vipavske doline, tako je bilo moč okušati več kot 100 vrhunskih vin. Med razstavljavci so se predstavljali tudi ključni predstavniki živilsko-predelovalne industrije iz Vipavske doline. Na festival, ki je potekal dva dni v nedeljo, 27. maja in ponedeljek, 28. maja 2007 so se poleg degustacij zvrstila predavanja, o Vipavski dolini kot vinorodnem okolišu, o

tipičnih vipavskih jedeh, delavnica o primernem kozarcu za našo avtohtono vinsko sorto zelen, predstavil se je projekt Okusi Vipavske doline (Konzorcij Zelen, GIZ Vipavske mesnine, in GIZ Nanoški sir). V ponedeljek, pa je bilo na dvorcu Zemono, prav ekskluzivno delavniško, saj je četverica priznanih slovenskih kuharjev skupaj z italijanskim mojstrom, ki mu je bila podeljena ena Michelinova zvezdica, posodabljala tradicionalne vipavske jedi. Razvojna agencija ROD je bdela nad celotno organizacijo dogodka. Kritiki so dogodek ocenili kot 'vrhunski festival vin in kulinarike'.

Grundtvig »Learning partnership of small european wine areas«

Priprava razpisne dokumentacije GRUNDTVIG partnerstva in prijava na javni razpis v marcu 2007. V projekt se je s prijavo vključilo 7 partnerskih organizacij iz 7 držav članic EU, vendar je bil projekt uspešen za 4 partnerske organizacije. Razvojna agencija ROD je bila na razpisu uspešna in pridobila sredstva v višini 19.000 EUR za izvedbo aktivnosti projekta in pridobila vlogo vodilnega partnerja v mednarodnem projektu. Projekt je usmerjen v proces sodelovanja in izmenjave izkušenj med 4 partnerskimi organizacijami, s ciljem pomagati odraslim pri neformalnem izobraževanju in dvigu njihove vloge pri širjenju znanj in izkušenj, pomoč podeželju za doseg večje donosnosti s prenosom novih znanj in vedenj, izboljšanje partnerskih odnosov med vključenimi v projekt in omogočiti odraslim boljše izkoriščanje njihovih znanj na podeželskih območjih.

PRO.VITE - "Tourist promotion of the reclamation and rural building routes in the cross border area"

Podbude o čezmejni turistični promociji Zgornje Vipavske doline so se udeležile v okviru mednarodnega projekta Programa Pobude skupnosti INTERREG IIIA Slovenija – Italija 2000-2006 s projektom PRO.VITE. Skupaj z italijanskimi partnerskimi organizacijami: Venezia Wine Forum, Provincia di Venezia, Venezi@ Opportunita je Razvojna agencija ROD pridobila možnosti, da predstavi svojo turistično in vinsko ponudbo na razstavnem prostoru znotraj beneškega letališča Marco Polo. Tam se je Zgornja Vipavska dolina predstavljala vse od avgusta 2007 pa do konca januarja 2008. Pri predstavitvi so sodelovali vinarji Zgornje Vipavske doline ter TIC Ajdovščina in TIC Vipava.

Konec julija je bila na letališču Marco Polo v Benetkah v okviru projekta izvedena množično obiskana tiskovna konferenca, na kateri je bil predstavljen mednarodni projekt in njegove aktivnosti ter vse v projekt vključene partnerske organizacije.

Razvojna agencija ROD je na pobudo Občine Ajdovščina preučevala možnosti **namakanja kmetijskih površin iz reke Vipava**. Po opravljenem razgovoru s predstavnico Inštituta za vode Republike Slovenije in predstavnico podjetja LIMNOS, Podjetja za aplikativno ekologijo o preveritvi možnosti vzpostavitve namakalnega sistema za namakanje kmetijskih površin iz reke Vipave pri vasi Žablje, je podjetje LIMNOS v mesecu maju izoblikovalo ponudbo za ekoremediacijo mrtvih rokavov reke Vipave za večnamensko rabo na območju Občine Ajdovščina (odsek med mostom Dolenje in mostom Brje). Ponudba je bila posredovana na Občino Ajdovščino v presojo in odločitev o nadaljnjih aktivnostih pri razvoju te pobude.

»Priprava območja Zgornje Vipavske doline in Komenskega Krasa za kandidiranje na razpisu Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano RS za pridobitev finančnih sredstev iz četrte osi Programa razvoja podeželja Republike Slovenije za obdobje 2007-2013 – osi LEADER«

Razvojna agencija ROD je izvajala v skupnem imenu vseh treh občin ustanoviteljic: Ajdovščine, Vipave in Komna vse aktivnosti v povezavi s pripravo območja na črpanje sredstev iz osi LEADER. V ta namen smo najprej pripravili koncept vzpostavitve Lokalne akcijske skupine - LAS, ki je edina upravičena do sredstev LEADER.

LAS je partnerstvo, v katerega morajo biti skladno z evropsko uredbo vključeni predstavniki treh sektorjev: javnih institucij, ekonomskega sektorja in civilne družbe.

Preko celega leta smo izvajali dejavnosti animiranja in informiranja različnih ciljnih skupin za vključitev v LAS. Pripravili smo tudi vsebino Pisma o nameri za sodelovanje v LAS. Novice, informacije in povabila k sodelovanju smo objavljali v Latniku (februar, maj, junij, avgust, oktober), v Komentarju (junij), na Radiu Nova v rubriki Vetričke, v juniju smo sodelovali tudi v polurni oddaji v živo na Radiu Nova, oktobra pa v intervjuju na Radiu Robin. Po pošti in po elektronski pošti smo povabila poslali vsem javnim institucijam (tudi krajevnim in vaškim skupnostim), kmetom, ki jim imamo v naših bazah (vinarji na VVC in KVC ter ekološki kmetje) ter vsem društvom v Zgornji Vipavski dolini in Komenskem Krasu. Na spletni strani razvojne agencije www.ra-rod.si smo ažurno obveščali o poteku priprav območja na črpanje sredstev Leader.

Pri pripravi koncepta vzpostavitve LAS smo tesno sodelovali s predstavniki vseh treh občin na delovnih sestankih. V aprilu in maju 2007 smo pripravili gradivo in sodelovali na sejah svetov posameznih občin, kjer smo predstavili pristop Leader in potrebne postopke. Vsi trije občinski sveti so tedaj s sklepi potrdili strinjanje o oblikovanju LAS-a, kasneje v oktobru pa sta župana občin Vipava in Komen in ajdovski občinski svet na podlagi pripravljene gradiva in predstavitve potrdili strinjanje, da se LAS oblikuje kot organizacijska enota Razvojne agencije ROD, kar pomeni, da bo ROD nudil LAS-u vso administrativno in strokovno podporo ter infrastrukturo. Na podlagi teh sklepov je to strinjanje potrdil tudi Svet razvojne agencije ROD na svoji seji dne 7.12.2007.

Vzporedno z vzpostavljanjem LAS smo pripravljali Lokalno razvojno strategijo Zgornje Vipavske doline in Komenskega Krasa – razvojni dokument, ki bo poleg »osebne izkaznice LAS« eden ključnih prilog vlogi na javnem razpisu. Vsebuje analitični in strateški del. Redno smo se udeleževali vseh delavnic in usposabljanj s strani Ministrstva RS za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, v okviru katera deluje »Leader pisarna« (april, junij, november). Pri vseh aktivnostih smo se držali Navodil in smernic Leader pisarne.

Za ciljne skupine smo organizirali predstavitve Leader pristopa na dveh delavnicah (junij, november). Izvedli smo tudi preko dvajset osebnih svetovanj. Proti koncu leta smo pripravili pravni akt: predlog Poslovnika LAS-a. Do konca leta 2007 je podpisalo Pismo o nameri za sodelovanje v LAS 105 potencialnih članov iz vseh treh sektorjev.

Poslovni uspeh stroškovnega mesta izkazuje izgubo zaradi visokih stroškov oglaševanja (objave v Latniku) in stroškov dela, saj je bila delovna obremenjenost na tem projektu precej višja od predvidene.

1. Praznik okusov Vipavske doline

V poletnih mesecih (junij-avgust) smo sodelovali pri organizaciji celodnevne prireditve

1. Praznik okusov Vipavske doline, čigar naročnik so bila večja ajdovska živilsko predelovalna podjetja, izvajalec pa podjetje Advertus d.o.o. Prireditev je temeljila na konceptu celodnevne tržnice tipičnih izdelkov Vipavske doline, tako prehrabnih kot tudi izdelkov domače in umetnostne obrti in bogatega spremljevalnega programa z delavnicami za otroke in mladino ter gledališko predstavo in večernimi koncerti. Osnovni namen dogodka je bilo povezovanje podjetij in ponudnikov iz cele Vipavske doline in njihova skupna promocija.

Razvojna agencija ROD je koordinirala sodelovanje manjših ponudnikov: vinarjev, sirarjev, čebelarjev in izdelovalcev domače in umetne obrti. Sodelovali so ponudniki iz celotne Vipavske doline. Predstavljali so se štirje vinarji, dva čebelarja, trije sirarji in šest izdelovalcev izdelkov domače in umetnostne obrti.

Predlog projekta RUREL

V marcu 2007 smo kot vodilni partner skupaj s štirimi slovenskimi partnerji, dvema iz Italije in enim iz Avstrije pripravili vlogo na javni razpis Programa Leonardo Da Vinci – prenos inovacij. Osnovni cilj predloga projekt RUREL je bil pripraviti 20 urni tečaj preko spleta oziroma tako imenovanega e-učenja za potencialne nosilce turističnih dejavnosti na podeželju. Vloga na javni razpis je bila zaradi porabe sredstev žal zavržena kljub temu, da je bila dobro ocenjena.

Informiranje in svetovanja kmetom in ostalim nosilcem razvoja podeželja

Spremljali smo pripravo nacionalnega izvedbenega dokumenta Program razvoja podeželja RS v obdobju 2007-2013 (PRP), katerega končna verzija je bila potrjena na ravni Skupnosti v juliju 2007. Na podlagi tega dokumenta in kasneje Uredbe Vlade o ukrepih 1., 3., in 4., osi PRP smo informirali različne ciljne skupine (vse tri občine, kmete, vinarje, krajevne skupnosti...) o predvidenih javnih razpisih za pridobitev nepovratnih sredstev. Izvajali smo osebna svetovanja in objavili informacije v časniku Latnik. Prvi razpisi so bili objavljeni konec oktobra 2007.

O vsebini uredbe smo informirali tudi vse tri občine in se s posameznimi dogovarjali o možnih projektih.

V februarju smo za občino Komen in potencialne nosilce dopolnilnih dejavnosti na kmetijah pripravili delavnico na temo »Možnosti pridobivanja nepovratnih sredstev za investicije v turistične kapacitete na podeželju«.

Potencialne nosilce podjetniških dejavnosti na podeželju smo obveščali tudi o ostalih odprtih in predvidenih razpisih, npr. Podjetniškega sklada RS.

Področje regionalnega razvoja

Med vsemi štirimi lokalnimi razvojnimi agencijami v Goriški statistični regiji obstaja pogodbeni dogovor o sodelovanju na področju regionalnega razvoja. ROD je bil tudi v letu 2007 znotraj te mrežne organizacijske strukture posebej zadolžen za koordiniranje regijskih projektov s področja razvoja podeželja.

Poleg vodenja področja podeželja v okviru Mrežne RRA smo zaposleni sodelovali tudi v drugih odborih za pripravo regijskih projektov tako na področju okolja in infrastrukture, turizma in podjetništva.

V začetku leta smo na podlagi dotlej znanih informacij s strani SVLR nadaljevali s pripravo Izvedbenega načrta Regionalnega razvojnega programa Goriške statistične regije za obdobje 2007-2009. V ta namen smo tudi sklicali v marcu delavnico Odbora za razvoj podeželja. Delavnica je bila zelo uspešna. Odbor je potrdil tri združene regijske projekte: Trženje pridelkov in izdelkov s podeželja, Več znanja na podeželju in Dediščina za danes in za jutri, ki so bili potem vključeni v Izvedbeni načrt. Žal noben od projektov ni ustrezal pogojem 1. javnega razpisa za prednostno usmeritev Regionalni razvojni programi v okviru Operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013, razvojne prioritete »Razvoj regij«, ki ga je SVLR objavila 1.6.2007. Na podlagi znane kvote sredstev, ki jih je bila Goriška statistična regija deležna po tem razpisu, smo sodelovali pri pripravi predlogov razdelilnika teh sredstev po posameznih občinah. Vse štiri agencije smo se odločile, da pomagamo občinam v posameznih subregijah, da glede na kvoto, ki jim pripada, pripravijo investicijske projekte, ki bodo skladni s tem razpisom. Tako smo sodelovali skupaj z občinama Ajdovščino in Vipavo. Oba njuna projekta: Poslovna cona Gojače – Izgradnja komunalne infrastrukture in Komunalna oprema proizvodnih, obrtnih in storitvenih con V1, V2 in V3 v Vipavi sta bila odobrena po 1. javnem razpisu. Zaradi neporabljenih sredstev je SVLR v septembru objavil še 2. javni razpis, na katerega so se prijavile tudi vse občine iz naše statistične regije, ki niso bile uspešne na prvem javnem razpisu.

Udeleževali smo se vseh sestankov v regiji; kolegijev direktorjev, sej Regionalnega razvojnega sveta in sej Sveta regije.

Na Svetu regije je bil sprejet sklep, da s 1.1.2008 Razvojna agencija ROD prevzame vodenje Mrežne regijske razvojne agencije.

Pregled finančnih rezultatov po posameznih projektih:

JS JAVNA SLUŽBA NERAZPOREJENO

stroški	84242,07	
prihodki		98475,12
		14233,05

JS RAČUNOVODSTVO

stroški	6512,54	
---------	----------------	--

JS ZAPOSILITVENI SEJEM

stroški	1352,52	
---------	----------------	--

JS LAS

stroški	13026,55	
prihodki		7250
	5776,55	

TD TRŽNA DEJAVNOST nerazporejeno

stroški	3015,92	
prihodki		9508,01

6492,09

TD VAVČERSKI SISTEM SVETOVANJA

stroški	1813,16	
prihodki		1890,97
		77,81

TD LPC

stroški	20031,21	
prihodki		14796,89
		5234,32

TD VINUM EST

stroški	16544,69	
prihodki		24716,54
		8171,85

TD LAND OF ART AND WINE

stroški	12843,26	
prihodki		3186,33
		9656,93

TD VALO - PT

stroški	4095,4	
prihodki		4847,19
		751,79

TD VIPAVSKA VINSKA CESTA

stroški	5402,09	
---------	---------	--

TD OKUSI VIPAVSKE 2007

stroški	7538,26	
prihodki		9364,24
		1825,98

TD VSTOPI V RAČUNALNIŠKI SVET

stroški	932,26	
prihodki		1582,07
		649,81

TD REGIONALNI RAZVOJNI PROGRAMI

stroški	25367,71	
prihodki		31390,67
		6022,96

2.2.4 Doseganje zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz preteklih let

Razvojna agencija ROD iz leta v leto dosega in realizira zastavljene cilje. ROD je ustanovljen z namenom pospeševanja celostnega razvoja. To pomeni pospeševanje razvoja tako gospodarskih, kot tudi negospodarskih dejavnosti, kar se v praksi tudi realizira.

Na področju podjetništva se pospešuje malo gospodarstvo z nastankom VEM točke, kjer imajo bodoči podjetniki omogočeno lažjo in predvsem hitrejšo pot do ustanovitve lastne dejavnosti. Razvoj na podeželju se kaže v izvedbi raznih tečajev, izobraževanj, delavnic in ekskurzij s poudarkom na vinogradniško vinarski in turistični tematiki. Vsako leto se odvijajo prireditve Vinski hrami Vipavske doline med martinom in Božičem, ki pripomorejo k promociji regije in njenih značilnosti ter tudi festival vipavskih vin in kulinarike. Področje človeških virov je zasnovano s ciljem nuditi pomoč brezposelnim, pomoč pri organizaciji raznih tečajev, ki bodo pripomogli k lažji pridobitvi zaposlitve, pomoč podjetjem za pridobitev ustreznih kadrov s kadrovskega štipendijami k okviru Regijske štipendijske sheme, promocijo tehničnih poklicev ter pomoč pri povezovanju podjetnikov z osnovnimi, srednjimi šolami in študenti.

2.2.5 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Poslovanje Razvojne agencije ROD je zasnovano delno s financiranjem iz državnih sredstev, delno pa z izvajanjem različnih projektov na omenjenih področjih delovanja ROD-a.

Razvojna agencija ROD deluje gospodarno in obenem učinkovito, kar je razvidno iz bilance stanja in izkazov uspeha za posamezno leto. V letu 2007 je Razvojna agencija ROD poslovala uspešno, saj je v skladu z navodili ustanoviteljev, povečala obseg dela na tržnem delu svojega poslovanja, v okviru katerega je izkazala tudi dobiček. Predvsem pa je pomembno, da je povečala tržni del na 49 % celotnega prometa, kar v primerjavi z lanskimi 32 % in predlanskim 18 % predstavlja pomembno povečanje glede na predhodna leta.

2.2.6 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Notranji finančni nadzor je na Razvojni agenciji zasnovan samooceno. Na posameznih področjih je vzpostavljeno primerno kontrolno okolje, cilji so oblikovani realno in merljivo, kar pomeni, da so indikatorji za merjenje doseganja ciljev na posameznih področjih določeni in s tem tudi opredeljena in ovrednotena tveganja v povezavi s tem. Na posameznih področjih se obvladuje tveganja tako, da je oblikovan sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšuje tveganja na raven, ki je sprejemljiva.

Preko celotnega poslovanja pa je oblikovan ustrezen sistem informiranja in komuniciranja v na podlagi tveganj, medtem ko sistem nadziranja, ki vključuje lastno, skupno oziroma pogodbeno revizijsko službo še ni vzpostavljen.

2.2.7 Ocena učinkov poslovanja Razvojne agencije ROD na druga področja

V skladu z namenom ustanovitve Razvojne agencije ROD, kateri je predvsem spodbujanje razvoja na področju podjetništva, podeželja in človeških virov ocenjujemo, da je bilo poslovanje z vidika vpliva na omenjena področja zelo uspešno. Bistveni uspehi se kažejo

predvsem pri spremembi mišljenja na lokalnih nivojih. Če razdelimo te učinke po področjih lahko ugotovimo naslednje:

Podjetništvo

Bistveno večja vlaganja občin v ureditev potrebnih površin za gospodarske dejavnosti. V dveh občinah ustanoviteljicah (Občina Ajdovščina, Občina Vipava) so se vlaganja v urejanje poslovnih con bistveno povečala, povečal se je tudi priliv podjetij iz sosednjih občin, saj so pogoji (prostor, finančne zahteve in podporno okolje) bistveno boljši kot drugod. Obe občini sta v letu 2007 tudi prijavili projekte za ureditev poslovnih con, kar pomeni v primerjavi z drugimi občinami v regiji, bistveno večje vlaganje v gospodarsko infrastrukturo. Povečalo se je zavedanje podjetij po dolgoročnem razvoju, ustanavljanju razvojnih skupin ter skrbi za kadre v podjetjih. Z uvedbo sistema VEM točk so se zmanjšale tudi administrativne ovire za registracijo s.p.-jev, v letu 2008 tudi enoosebnih d.o.o.-jev kar vpliva tudi na večje število registracij.

Človeški viri

Povečalo se je vlaganje podjetij v znanje in dolgoročno zagotavljanje potrebnih kadrov (študentska shema). Povpraševanje podjetij po kadrih tehnične stroke je vedno večje, zato smo tudi lanskem letu izvajali projekt spodbujanja mladih za deficitarne poklice, ki je zajemalo prikaz promocijskih filmov o deficitarnih poklicih ter organizacijo ogledov podjetij. Projekt smo še nadgradili z izvedbo zaposlitvenega sejma, za katerega so predvsem podjetniki pokazali izjemen interes in zanimanje. Na podlagi razgovorov z ravnatelji šol ugotavljamo, da so se v večji meri odločali za tehnične poklice kot pretekla leta. Večje število tehničnih kadrov smo in bomo tudi v bodoče skušali dvigovati tudi s projektom spodbujanja prekvalifikacij v sodelovanju z lokalnimi podjetji in v skladu z Nacionalnimi poklicnimi kvalifikacijami.

Podeželje in turizem

Bistveno na področju podeželja je spoznanje, da je potrebno dvigniti nivo ponudbe tako na področju vinarstva (pretežno kmetijska panoga) in tudi na področju turizma. Z izvedbo projekta Vinum est ter uvajanjem izbora najboljših vin na Vipavski vinski cesti ter predstavitvijo teh vin na tujem, so vinarji spoznali pomen pridelovanja vrhunskih vin, stekleničenja vin ter posledično doseganja višjih cen po enoti. Ponudba počasi prehaja iz ponudbe odprtih k ponudbi ustekleničenih, kar je velik napredek s katerim nameravamo tudi nadaljevati v prihodnjem letu. Tudi ponudba na kulinarinem področju se je izboljšala, kar smo v letu 2007 povezali v skupno prireditev festival vipavskih vin in kulinarike „Okusi Vipavske 2007“, ki je bila izjemno sprejeta in pohvaljena tako s strani vinarjev iz celotne vipavske doline kot tudi slovenskih kulinarčnih poznavalcev.

Spoznanje o pomenu dviga ponudbe ter boljši razpoznavnosti se kažejo tudi v vse večjih potrebah živilske industrije po povezovanju in skupnem predstavljanju v okviru celotne vipavske doline. V ta namen smo tudi pomagali organizirati praznik okusov vipavske doline v mesecu septembru v Ajdovščini.

Druga pojasnila (kadrovanje in investicijska vlaganja)

Kadre v Razvojni agenciji ROD izbiramo v skladu z naraščajočimi potrebami ob povečanem obsegu dela. Zaradi zmanjševanja stroškov smo v letu 2007 zaposlili delavko preko javnih del. Do bistveno povečanega obsega poslovanja v letu 2007 ni prišlo, zato nismo zaposlovali dodatnih kadrov. Zaradi odsotnosti zaposlenih zaradi porodniške ter bolniških ter zaposlitve delavke le za 4 ure, smo pomanjkanje nadomestili z zaposlitvijo poslovne sekretarke za določen čas 1 leto.

Investicijskih vlaganj v letu 2007 nismo imeli, saj za te namene niti nimamo predvidenih sredstev. Izvajamo občasna vlaganja v osnovna sredstva (opredmetena in neopredmetena), ki so nujno potrebna za nemoteno in posodobljeno poslovanje agencije.

SKLEP

Delovanje Razvojne agencije ROD v letu 2007 lahko ocenimo kot zelo uspešno, saj je bil iz naslova javne službe kot tudi tržnega dela dosežen višek prihodkov nad odhodki. Delovanje razvojne agencije med letom likvidnostno ni bilo nikoli ogroženo, kar smo dosegli s pravilnim planiranjem predvidenih prilivov in odlivov. Vse obveznosti smo tekoče poravnali v predvidenih rokih.

Tržni del poslovanja smo povečali na 49 % celotnega poslovanja. Pri tem moramo poudariti, da so med tržni del poslovanja zajeti tudi prihodki od pridobljenih projektov, saj se le ti pridobivajo na trgu v konkurenci z drugimi prijavitelji.



GASILSKO REŠEVALNI CENTER

AJDOVŠČINA

LETNO POROČILO 2007

Ajdovščina, februar 2008

Gasilsko reševalni center Ajdovščina
Tovarniška cesta 3h
5270 Ajdovščina

Davčna številka: 30474132, zavezanec za DDV
Matična številka: 5818982000
Šifra proračunskega uporabnika: 19410
Podračun pri UJP: 01201-6030194181

Glavna dejavnost po SKD: 84.250 (Zaščita in reševanje pri požarih in nesrečah)

Elektronska pošta: grc.ajdovscina@kabelnet.net

Priprava letnega poročila:

- računovodsko poročilo: Jana Trbižan, mag., računovodja
- poslovno poročilo: Igor Česnik, direktor

KAZALO

UVOD	1
1 RAČUNOVODSKO POROČILO	2
1.1 Sodila, uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in na dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu	3
1.1.1 Sodila za razmejevanje prihodkov	3
1.1.2 Sodila za razmejevanje odhodkov	7
1.2 Nameni za oblikovanje dolgoročnih rezervacij ter oblikovanje in poraba dolgoročnih rezervacij	7
1.3 Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki v bilanci stanja ter vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki v izkazu prihodkov in odhodkov	7
1.4 Metode vrednotenja zalog blaga	9
1.5 Stanje nepravilnih terjatev in ukrepi za njihovo poravnavo oziroma razlogih neplačila	10
1.6 Stanje nepravilnih zapadlih obveznosti in vzroki neplačila	10
1.7 Viri sredstev, uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe	10
1.8 Naložbe prostih denarnih sredstev	10
1.9 Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev	11
1.10 Postavke na kontih izvenbilančne evidence	11
1.11 Podatki o pomembnejših odpisanih opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih sredstvih, ki se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti	11
1.12 Drugi pomembni podatki	12
1.13 Poslovni izid	12
2 POSLOVNO POROČILO	14
2.1 Splošni del	14
2.1.1 Predstavitev Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina	14
2.1.2 Dejavnost Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina	14
2.1.3 Financiranje Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina	15
2.1.4 Organiziranost Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina	15
2.2 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih	16
2.2.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina	16
2.2.2 Dolgoročni cilji Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina	17
2.2.3 Letni cilji	18
2.2.4 Ocena uspeha	20
2.2.5 Morebitne nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa	20
2.2.6 Doseganje zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz preteklih let	20
2.2.7 Ocena gospodarnosti in učinkovitost poslovanja	20
2.2.8 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora	21
2.2.9 Pojasnila na področjih, kjer cilji niso bili doseženi	21
2.2.10 Ocena učinkov poslovanja Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina na druga področja	21
2.2.11 Druga pojasnila	21
SKLEP	23
PRILOGE	24

UVOD

Javni zavod Gasilsko reševalni center Ajdovščina sodi med posredne uporabnike proračuna, ker je njegov ustanovitelj in financer Občina Ajdovščina, financer pa je tudi Ministrstvo za obrambo Republike Slovenije. Hkrati pa se Gasilsko reševalni center Ajdovščina uvršča tudi med določene uporabnike enotnega kontnega načrta, saj mora zaradi pridobivanja dela prihodkov iz naslova opravljanja tržne dejavnosti, prihodke in odhodke priznavati tudi v skladu z računovodskimi standardi (po načelu nastanka poslovnega dogodka oziroma fakturirane realizacije).

Po določbah Zakona o računovodstvu (Ur.l. RS, 23/99 in 30/02-1253) in Zakona o javnih finančah (Ur.l. RS, 79/99, 124/00, 79/01 in 2/02) so vsi proračunski uporabniki, pravne osebe javnega prava in pravne osebe zasebnega prava dolžni izdelati in posredovati letno poročilo ustanovitelju v potrditev najkasneje do konca meseca februarja za preteklo leto. Letno poročilo mora vsebovati dva dela, in sicer računovodsko poročilo in poslovno poročilo. V računovodskem poročilu morata biti prikazana bilanca stanja s pojasnili ter izkaz prihodkov in odhodkov s pojasnili. V poslovnem poročilu morajo biti navedeni problemi in dosežki pri poslovanju, sestavni del poslovnega poročila pa je tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

Letno poročilo smo izdelali v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. V računovodskem poročilu smo najprej pojasnili računovodske informacije v skladu s 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil. To poročilo smo razdelili na dvanajst poglavij, da bi s tem nazorneje predstavili računovodske informacije v zvezi s poslovanjem javnega zavoda.

Računovodskemu poročilu sledi poslovno poročilo. Pripravili smo ga po 27. členu Pravilnika o sestavljanju letnih poročil in 62. členu Zakona o javnih finančah. Poslovno poročilo smo razdelili na poglavje o splošnih informacijah in na poročilo o doseženih ciljih in rezultatih. V poslovnem poročilu so zajete tako računovodske kot neračunovodske informacije, saj lahko le na ta način predstavimo celotno sliko poslovanja Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina.

1 RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodsko poročilo sestavljajo bilanca stanja, pojasnila k bilanci stanja (stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil), izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ter pojasnila k izkazu (izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, izkaz računa finančnih terjatev in naložb, izkaz računa financiranja, izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti).

Pri sestavi računovodskih izkazov za leto 2007 in pojasnil k izkazu so bili upoštevani naslednji predpisi:

- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS, 23/99 in 30/02);
- Slovenski računovodski standardi (2006): od SRS 1 do SRS 20 ter SRS 36;
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04);
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur.l. RS 86/99, 110/99, 54/02, 134/03, 34/04);
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04);
- Podrobnejša vsebina, členitev in oblika bilance stanja, izkaza prihodkov in odhodkov ter pojasnil k računovodskim izkazom uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur.l. RS 48/00, 8/01, 115/02);
- Navodilo o pripravi zaključnega računa ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS 12/01);
- Navodila o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS 86/99, 54/02);
- Pravilnik o načinih in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti (Ur.l. RS 117/02);
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 2/02).

Računovodske izkaze smo pripravili za obračunsko obdobje od 1.1.2007 do 31.12.2007.

Računovodsko poročilo v nadaljevanju vsebuje pisne računovodske informacije, ki pojasnjujejo podatke, izkazane v bilanci stanja in izkazu prihodkov in odhodkov ter njihovih pojasnilih.

1.1 Sodila, uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in na dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu

Gasilsko reševalni center Ajdovščina opravlja tako dejavnost javne službe kot tudi tržno dejavnost (dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu). V nadaljevanju pojasnjujemo sodila, ki smo jih uporabili za razmejevanje prihodkov in odhodkov na posamezno dejavnost.

1.1.1 Sodila za razmejevanje prihodkov

Poslovni prihodki Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina so prihodki iz naslova sledečih dejavnosti:

- servis gasilnih aparatov (47.615,94 EUR),
- meritve hidrantnega omrežja (8.365,30 EUR),
- prevozi pitne vode (2.209,25 EUR),
- pranje cestišč (918 EUR),
- prodaja blaga (42.974,65 EUR),
- druge storitve (8.183,42 EUR),
- finančni prihodki (288,77 EUR)
- prevrednotovalni prihodki (1.980,96 EUR).

Prihodki iz sredstev javnih financ pa so prihodki iz proračuna Občine Ajdovščina, prihodki iz proračuna Ministrstva za obrambo Republike Slovenije ter drugi prihodki iz proračuna.

Tabela 1: Prihodki iz javne službe za leto 2007

Prihodki	Znesek v EUR
Občina Ajdovščina	257.413,42
Ministrstvo za obrambo RS	48.329,18
Drugi prihodki iz proračuna	1.044,60
Finančni prihodki	613,00
Odškodnine	235,68
Drugi prihodki	4,69
Prihodki od prodaje osn. sr.	2.916,68
Drugi prevrednotovalni prihodki	536,62
SKUPAJ	311.154,66

V letu 2006 smo od Ministrstva za obrambo RS prejeli 40.380,97 EUR, od Občine Ajdovščina pa 251.130,86 EUR.

Od celotnih prihodkov odpade na dejavnost javne službe 70% celotnih prihodkov, na tržno dejavnost pa 30% celotnih prihodkov. V nadaljevanju prikazujemo izkaz poslovnega izida za leto 2007 po dejavnostih.

Tabela 2: Izkaz prihodkov in odhodkov po dejavnostih za leto 2007

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

od 1.1. do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	306.787	110.267
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	306.787	67.292
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	42.975
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	674	289
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	240	2.084
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	3.454	230
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	2.917	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	537	230
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	311.155	112.870
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	55.657	46.323
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	39.881
460	STROŠKI MATERIALA	673	25.651	3.015
461	STROŠKI STORITEV	674	30.006	3.427
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	249.763	37.629
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	181.433	31.595
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	40.389	3.738
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	27.941	2.296
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	9.466
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	0	4.709
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	4.949	108
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	684	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	310.369	98.235
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	786	14.635
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

Iz izkaza je razvidno, da znaša presežek javne službe 786 EUR, presežek tržne dejavnosti pa 14.635 EUR.

Razlog za izkazovanje presežka iz naslova opravljanja javne službe je predvsem v tem, da so bili prihodki, prejeti od Ministrstva za obrambo v letu 2007, vezani na opravljanje javne službe v letu 2006, medtem ko so odhodki v letu 2007 vezani na opravljanje dejavnosti javne službe v letu 2007. Torej je glavni razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki pri opravljanju javne službe ta, da dobimo sredstva z Ministrstva za obrambo izračunana na podlagi podatkov za preteklo leto, stroške pa se upošteva v tekočem letu.

Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova tržne dejavnosti gre pripisati predvsem izposlovanim ugodnejšim nabavnim pogojem za blago in material za opravljanje tržne dejavnosti.

V obeh dejavnostih je poleg navedenega razlog za izkazovanje presežka znižanje stroškov, kar smo dosegli predvsem z doslednim izvajanjem Zakona o javnih naročilih.

Tabela 3: Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2007 in za leto 2006

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH
UPORABNIKOV**
od 1.1. do 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	417.054	375.855
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	374.079	360.311
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	42.975	15.544
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	963	672
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	2.324	7.065
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	3.684	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	2.917	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	767	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	424.025	383.592
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	101.980	120.597
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	39.881	23.293
460	STROŠKI MATERIALA	873	28.666	54.557
461	STROŠKI STORITEV	874	33.433	42.747
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	287.392	249.820
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	213.028	205.291
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	44.127	44.529
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	30.237	0
462	G) AMORTIZACIJA	879	9.466	5.521
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	4.709	351
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	5.057	1.861
467	K) FINANČNI ODHODKI	883	0	384
468	L) DRUGI ODHODKI	884	0	972
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	0	864
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	0	864
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	408.604	380.370
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	15.421	3.222
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870)	890	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	15	18
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

1.1.2 Sodila za razmejevanje odhodkov

Ker nimamo na voljo nobenega ustrežnejšega sodila za razmejevanje odhodkov, smo za razmejevanje odhodkov uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti. Omenjenega sodila nismo uporabili tam, kjer odhodki v celoti odpadejo na opravljanje javne službe oziroma na opravljanje tržne dejavnosti; tu smo odhodke v celoti pripisali posamezni dejavnosti. Prihodki iz javne službe predstavljajo 70% celotnih prihodkov, prihodki iz tržne dejavnosti pa 30% celotnih prihodkov, kar je razvidno iz izkaza prihodkov in odhodkov po dejavnostih (Tabela 2).

Največji delež v odhodkih imajo stroški dela, tako v dejavnosti javne službe kot tudi v tržni dejavnosti. Stroški materiala so naslednja pomembnejša postavka v javni službi, v tržni dejavnosti pa pomembnejše mesto zavzemajo stroški prodanega blaga, nato pa stroški materiala. Pri izračunu odhodkov je upoštevan odbitni delež vstopnega davka na dodano vrednost, ki je v letu 2007 znašal 24%.

1.2 Nameni za oblikovanje dolgoročnih rezervacij ter oblikovanje in poraba dolgoročnih rezervacij

Dolgoročnih rezervacij nismo oblikovali.

1.3 Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki v bilanci stanja ter vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki v izkazu prihodkov in odhodkov

Bilanca stanja izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v znesku 6.599 EUR. Glede na leto 2006 se je presežek odhodkov zmanjšal za 15.421 EUR. Iz izkaza prihodkov in odhodkov po dejavnostih (priloga 2) je razvidno, da smo dosegli presežek prihodkov tako v dejavnosti javne službe, kot tudi v tržni dejavnosti.

Tabela 3: Bilanca stanja na dan 31.12.2007

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2007

(v eurih, brez centov)

ČLENITE V SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	200.393	196.862
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	2.490	1.156
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	1.101	1.156
02	NEPREMIČNINE	004	297.391	297.388
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	189.916	181.122
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	769.984	780.337
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	678.455	699.741
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	62.650	67.022
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	401
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	7.376	55.383
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	6.739	6.956
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	4
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	22.165	2.662
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	21.000	380
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.133	497
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	4.237	739
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	6.335	8.513
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	6.335	8.513
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	269.378	272.397
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	2.849	2.850

	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	43.095	67.342
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	242
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	18.873	17.455
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	10.321	39.897
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	13.901	9.748
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	0	0
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	226.283	205.055
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	137.707
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	232.882	89.364
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	6.599	22.016
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	269.378	272.397
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	2.849	2.850

1.4 Metode vrednotenja zalog blaga

Blago, ki ga imamo na zalogi, je namenjeno opravljanju tržne dejavnosti oziroma prodaji blaga in storitev na trgu. Zaloge smo v letu 2007 vrednotili po zadnjih nabavnih cenah (LIFO).

1.5 Stanje neporavnanih terjatev in ukrepi za njihovo poravnavo oziroma razlogih neplačila

Na dan 31.12.2007 ima Gasilsko reševalni center Ajdovščina stanje neporavnanih terjatev v višini 6.739 EUR, od tega je 138,04 EUR dvomljivih terjatev, ki so že zapadle v plačilo, dvomimo pa, da bodo poravnane.

Vse dolžnike smo z opomini, ki jih izdajamo najmanj dvakrat mesečno, in telefonsko pozvali k plačilu terjatev, vendar terjatve ostajajo odprte. Nekaterim izmed njih smo po Zakonu o obligacijskih razmerjih predlagali medsebojne kompenzacije, s katerimi smo delno zapirali zapadle terjatve, tako da so v izkazanem stanju vsebovane le tiste terjatve, ki še ostajajo odprte.

Za poplačilo terjatev nameravamo individualno presojeti vsakega dolžnika posebej. Pri tem bomo ugotovili, katere terjatve bi lahko dobili poplačane po sodnem postopku ter katere so tiste terjatve, za katere bomo svetu zavoda iz utemeljenih razlogov predlagali odpis.

1.6 Stanje neporavnanih zapadlih obveznosti in vzroki neplačila

Na dan 31.12.2007 nam evidence izkazujejo, da nimamo neporavnanih zapadlih obveznosti.

1.7 Viri sredstev, uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva ter dolgoročne finančne naložbe

V letu 2007 je Gasilsko reševalni center Ajdovščina izvedel naslednje pomembnejše investicije:

- oprema za malo tehnično vozila VW Transporter,
- nakup programske opreme GRAD za računovodstvo.

Pri tem so bila uporabljena sredstva Občine Ajdovščina in lastna sredstva.

1.8 Naložbe prostih denarnih sredstev

Prosta denarna sredstva smo vezali na odpoklic pri poslovni banki Nova KBM. Vezali smo toliko sredstev, kot se nam je v danem obdobju zdelo smiselno glede na pričakovano poslovanje.

1.9 Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev

Pomembnejših sprememb stalnih sredstev v letu 2007 ni bilo.

1.10 Postavke na kontih izvenbilančne evidence

Na kontih izvenbilančne evidence imamo prikazana sredstva drobnega inventarja do posamične vrednost 500 EUR, ki so bila v celoti odpisana ob nabavi.

1.11 Podatki o pomembnejših odpisanih opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih sredstvih, ki se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti

Opredmetena osnovna sredstva, ki so v celoti odpisana, so sredstva drobnega inventarja, katerih posamična nabavna vrednost ni presegla vrednosti 500 EUR. V tabeli 4 prikazujemo vozila, ki jih GRC uporablja.

Tabela 4: Vozila, ki so še vedno v uporabi, in starost vozil

Vrsta vozila	Oznaka glede na Uredbo	Tip vozila	Letnik vozila	Starost vozila (let)
poveljniško	PV-1	Berlingo HDI	2002	4
terensko	VGP-1	UVAZ	1989	17
terensko	VGP-2	Bremach	1990	16
kombinirano	GVC-24/50	Mercedes atego	1998	8
kombinirano	GVC-24/50	TAM 190	1984	22
cisterna	AC-16/70	FAP 16-16	1981	25
teh. reševalno vozilo	TV-1	Mercedes 4x4	1994	12
teh. reševalno vozilo	TV-2	Mercedes DAF	1981	25
hitro tehnično vozilo	HTV-1	Volkswagen Transporter	2006	1
vozilo za prevoz moštva	GVM 1+8	Traffic kombi	2005	2

V zgornji tabeli so navedena osnovna sredstva – vozila, ki jih Gasilsko reševalni center Ajdovščina še vedno uporablja za opravljanje dejavnosti, kljub temu, da so nekatera med njimi že amortizirana.

Amortizacijo obračunavamo v skladu s Pravilnikom o načinih in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Amortizacijo obračunavamo po metodi časovnega amortiziranja. Amortizacijo osnovnih sredstev, ki odpade na javno službo, knjižimo v breme vira sredstev. Amortizacijo, ki odpade na tržno dejavnost, pa knjižimo v breme prihodkov.

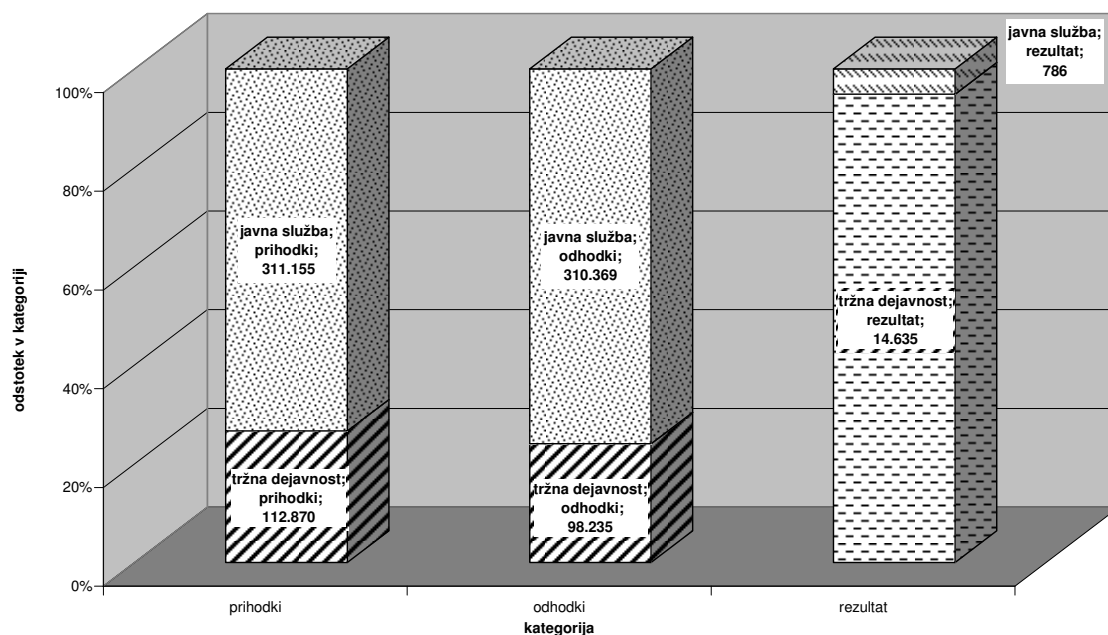
1.12 Drugi pomembni podatki

Menimo, da informacije, ki smo jih v računovodskem poročilu predstavili, dovolj nazorno prikazujejo poslovanje in premoženjsko stanje Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina. Vsi podatki, ki pomembno vplivajo na premoženjsko stanje, so bili razkriti v predhodnih točkah.

1.13 Poslovni izid

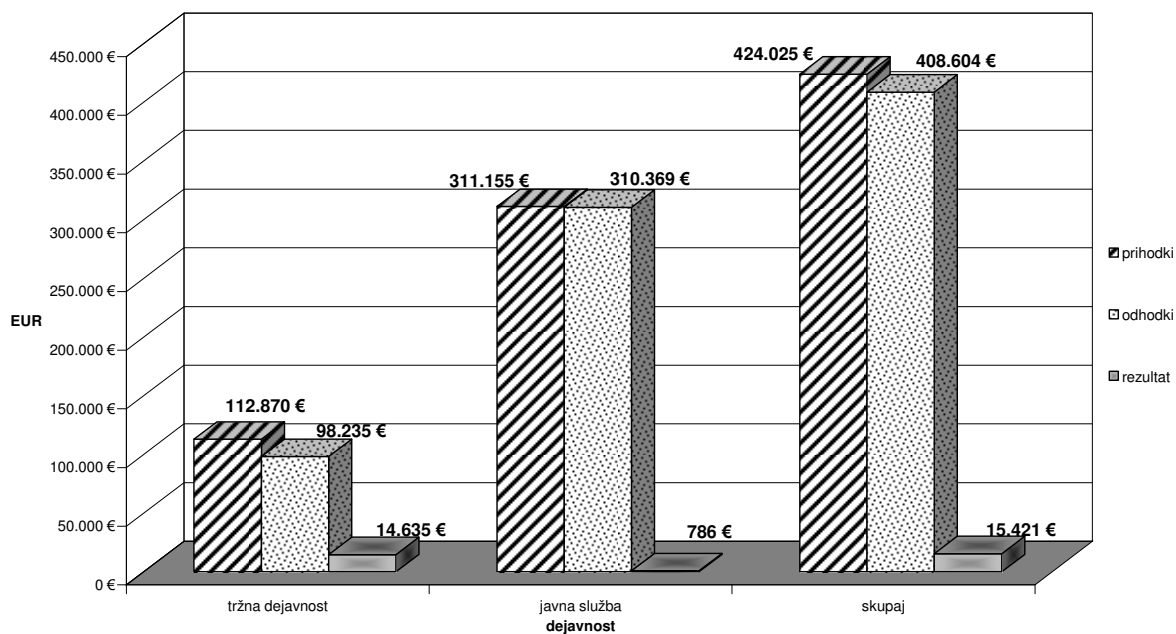
V sledečem grafikonu prikazujemo poslovni izid Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina.

Grafikon 1: Odstotek prihodkov po dejavnostih v celotnih prihodkih, odstotek odhodkov po dejavnostih v celotnih odhodkih, odstotek prihodkov nad odhodki v celotnih prihodkih nad odhodki za leto 2007.



Iz grafikona je razvidno, da so znašali celotni tržni prihodki 27% celotnih prihodkov, celotni javni prihodki pa 73% celotnih prihodkov. Med celotnimi odhodki je bilo 24% celotnih odhodkov od tržne dejavnosti, 76% celotnih odhodkov pa je odpadlo na celotne odhodke javne službe. Pozitiven poslovni izid gre v 95% pripisati poslovanju tržne dejavnosti, 5% pa opravljanju javne službe.

Grafikon 2: Poslovni izid po dejavnostih in skupni poslovni izid za leto 2007



V tem grafikonu še dodatno pojasnjujemo, kako se je poslovni izid oblikoval v posamezni dejavnosti.

2 POSLOVNO POROČILO

2.1 Splošni del

2.1.1 Predstavitev Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina

V času pred vojno je iz ajdovskega gasilskega društva nastala mestna gasilska enota, podrejena občini Ajdovščina. Med drugo svetovno vojno je bil del ajdovskih poklicnih gasilcev mobiliziran na jug Italije; nekateri med njimi so se že med vojno vrnili in delovali kot poklicni gasilci, vendar pri gašenju požganih vasi v okolici Ajdovščine niso smeli sodelovati. S koncem vojne je ajdovska gasilska enota razpadla, vendar se je izoblikovalo Prostovoljno gasilsko društvo Ajdovščina, ki se je neprestano povečevalo in je leta 1960 štelo 45 članov. Leta 1962 je društvo dobilo prva dva poklicna gasilca in prostore v bivši klavnici, kamor so se preselili kljub nedokončani prenovi. To je bilo jedro poklicne gasilske enote.

Leta 2007 se poklicna gasilska enota Gasilsko reševalni center Ajdovščina še vedno nahaja v prostorih, ki so jih kot društvo dobili leta 1962. Šteje 12 poklicnih gasilcev – tehničnih reševalcev, vseh zaposlenih pa je 15. V letih 2003 do 2006 je bila zaradi upokojevanja fluktuacija poklicnih gasilcev precejšnja, kar je razlog za sedanjo povprečno starost gasilcev – tehničnih reševalcev okrog 30 let. Še vedno pa je 12 poklicnih gasilcev – tehničnih reševalcev glede na število občanov, industrijskih obratov in glede na število intervencij, premalo.

Gasilsko reševalni center Ajdovščina upravlja z vozilom za reševanje in malim hitrim tehničnim vozilom za reševanje v prometnih nesrečah, z vozilom za posredovanje pri razlitju in prečrpavanju nevarnih snovi, z dvema voziloma za gašenje stavbnih požarov, z dvema voziloma za gašenje gozdnih požarov, z avtocisterno za prevoz pitne vode in vode za gašenje, z enim kombiniranim voziloma za prevoz moštva in opreme in poveljniškim vozilom.

2.1.2 Dejavnost Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina

Po Standardni klasifikaciji dejavnosti bi dejavnost poklicnega in prostovoljnega gasilstva uvrstili v podrazred 75.252, podskupina dejavnosti po Enotni klasifikaciji dejavnosti pa je 140124.

Zavod opravlja obvezno lokalno javno službo gasilstva na območju Občine Ajdovščina in druge dejavnosti, ki so povezane z njegovo osnovno dejavnostjo. Dejavnost zavoda po standardni klasifikaciji je:

E 41.00 - Zbiranje, čiščenje in distribucija vode

- G 51.90 - Druga trgovina na debelo
- G 52.48 - Trgovina na drobno v drugih specializiranih prodajalnah
- I 60.24 - Cestni tovorni promet
- I 63.1 - Prekladanje, skladiščenje
- I 63.21 - Druge pomožne dejavnosti v kopenskem prometu
- K 70.20 - Dajanje lastnih nepremičnin v najem
- K 74.204 - Drugo projektiranje in tehnično svetovanje
- K 74.30 - Tehnično preizkušanje in analiziranje
- K 74.70 - Čiščenje objektov in opreme
- L 75.24 - Javna varnost, zakonitost in red
- L 75.25 - Zaščita in reševanje pri požarih in nesrečah
- M 80.422 - Drugo izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje, d.n.
- O 90.03 - Čiščenje okolja in druge dejavnosti javne higiene

GRC poleg omenjenih dejavnosti opravlja še:

- stalno intervencijsko pripravljenost sil in sredstev za hitro in učinkovito gašenje in reševanje (24 urno dežurstvo);
- opravljanje tržnih storitvenih dejavnosti;
- opravljanje dejavnosti na podlagi koncesij in pogodb, ki so po sklepu vlade določene za izvajanje nalog širšega pomena;
- opravljanje dejavnosti na podlagi pogodb o protipožarnem varovanju objektov;
- sodelovanje s Prostovoljnimi gasilskimi društvi Ajdovščina, Selo, Col in Šmarje;
- sodelovanje s štabom CZ občine Ajdovščina.

2.1.3 Financiranje Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina

Gasilsko reševalni center Ajdovščina se financira iz naslednjih virov:

- Občina Ajdovščina;
- Ministrstvo za obrambo Republike Slovenije, Uprava Republike Slovenije za zaščito in reševanje;
- sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu;
- donacije, prispevki sponzorjev, drugi viri.

2.1.4 Organiziranost Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina

Organi javnega zavoda so svet zavoda, direktor, strokovni vodja in strokovni svet. Svet zavoda predstavlja organ upravljanja zavoda. Sestavljajo ga predstavniki ustanovitelja, delavcev in uporabnikov. Direktor – poslovodni organ zavoda – organizira in vodi delo in poslovanje, predstavlja in zastopa zavod, in odgovarja za zakonitost dela zavoda. Direktor je Igor Česnik.

Delo v zavodu je organizirano v skladu z Zakonom o zavodih. Zavod GRC opravlja dela in naloge kot enovita organizacija in služba na posameznih področjih:

- **operativno gasilsko reševalno področje**, v kateri se opravlja dejavnost gašenja požarov, reševanja ljudi in premoženja ob naravnih in drugih nesrečah, strokovno usposabljanje in urjenje zaposlenih, dežurno službo ter vzdrževalna dela;
- **preventiva**, v kateri se opravlja preventivna gasilska dejavnost, svetovanje in uvaja novosti razvoja stroke;
- **vzdrževalna dela**, v kateri je organizirano vzdrževanje in čiščenje objektov, strojnega parka, gasilske opreme in naprav;
- **servisna služba**, v kateri je organizirano servisiranje RGA aparatov in druge protipožarne opreme;
- **splošna in računovodska služba**, v kateri se opravljajo tekoča računovodska in administrativna dela. Dela se opravljajo v skladu s standardi in zakoni v javnih zavodih.

2.2 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

2.2.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina

Gasilsko reševalni center Ajdovščina je organiziran kot javni zavod. Za svojo organiziranost ima podlago v 12. do 15. členu Zakona o gasilstvu (Ur.l. RS, št. 71/93, 28/00), 33. členu Statuta Občine Ajdovščina (Uradno glasilo št. 7/99, Ur.l. RS št. 2/02), v Zakonu o zavodih (Uradni list RS št. 12/91, 8/96) in v Sklepu Sveta Občine Ajdovščina z dne 23.12.2003, kjer je bil sprejet Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o ustanovitvi javnega zavoda Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina. Občina Ajdovščina je zavod ustanovila za opravljanje operativnih nalog gašenja požarov in vseh oblik tehničnega reševanja v primeru naravnih in drugih nesreč na območju Občine Ajdovščina.

V skladu s koncesijo oziroma pogodbo z Ministrstvom za obrambo RS in drugimi pogodbami je zavod izvajal reševanja ob prometnih nesrečah, nesrečah z nevarnimi snovmi in drugimi nesrečami na območju občin Ajdovščina in Vipava.

Gasilsko reševalni center Ajdovščina je na podlagi Uredbe o organiziranju, opremljanju in usposabljanju sil za zaščito, reševanje in pomoč uvrščen v gasilsko enoto V. (pete) kategorije.

2.2.2 Dolgoročni cilji Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina

Dolgoročni cilji Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina so opredeljeni v Programu varstva pred požarom, ki ga je sprejel Občinski svet Občine Ajdovščina dne 4.3.2004. Program daje smernice za obdobje 2004 – 2008. Iz programa izhaja, da je dolgoročno potrebno:

1. vzpostaviti enotno organizacijo poklicnega in prostovoljnega gasilstva v Občini Ajdovščina;
2. vzpostaviti enoten in transparenten sistem financiranja poklicnega in prostovoljnega gasilstva, pri čemer se mora financiranje gasilstva razdeliti med občino in državo. Občina financira gasilstvo na svojem teritoriju kot njen ustanovitelj, država pa financira naloge širšega pomena (tehnično reševanje ob prometnih nesrečah, nesrečah z nevarnimi snovmi, reševanje ob naravnih in tehnične nesrečah, nabava in vzdrževanje zahtevnejše gasilske in reševalne tehnike, itd.). Država trenutno financira približno 20% za tehnično reševanje ob prometnih nesrečah in nesrečah z nevarnimi snovmi, kar odgovarja tudi deležu teh nezgod v celotnem številu intervencij.
3. organizirati GRC tako, da bo deloval z najmanj 15 poklicnimi gasilci in stalnim dežurstvom 24 ur na dan čez celo leto;
4. število poklicnih gasilcev v JZ GRC Ajdovščina za potrebe občine Ajdovščina povečati v obdobju do leta 2010 na 15;
5. osnovno področje delovanja JZ GRC Ajdovščina mora biti področje znotraj meje občine Ajdovščina, vse intervencije izven tega področja pa se urejajo pogodbeno in morajo biti financirane iz drugih virov v skladu s pogodbo;
6. vsa PGD v občini Ajdovščina morajo biti usposobljena za uporabo opreme JZ GRC Ajdovščina ob intervencijah, ko je ekipa JZ GRC Ajdovščina popolnoma izkoriščena ali zasedena. Vse enote bi morale imeti tudi radijsko in telefonsko zvezo z JZ GRC Ajdovščina;
7. doseči delno financiranje zahtevnejše opreme in dela moštva s sredstvi s strani države za program zaščite in reševanja, ki je širšega regijskega ali nacionalnega interesa;
8. delež lastne dejavnosti v vrstah poklicnega gasilstva mora do leta 2008 naraščati. Rezerve so na naslednjih področjih:
 - a. servisiranje in vzdrževanje gasilske tehnike in opreme celotnega gasilstva občine Ajdovščina,
 - b. servisiranje prenosnih in prevoznih gasilnikov,
 - c. servisiranje in vzdrževanje zahtevnejše gasilske opreme (črpalke, izolirni dihalni aparati...),
 - d. meritve hidrantnega omrežja, svetovanje na področju požarne preventive, usposabljanje...,
 - e. prevoz pitne vode po naročilu,

- f. vzpostavitev enotnega in med seboj primerljivega sistema zbiranja podatkov o gasilstvu občine Ajdovščina,
9. enoten sistem alarmiranja: Občina Ajdovščina mora uvesti enoten (javni in "tihi") sistem alarmiranja na gasilskem področju, povezan s sistemom nadzora nad gasilskimi enotami in njihovim odzivom na intervencijo. Celoten sistem bo moral biti vezan na regijski center za obveščanje (112).
10. večji poudarek je potrebno tudi dati usposabljanju za pravilno uporabo radijskih zvez;
11. Enotna in načrtna nabava osnovne strojne in programske računalniške opremo na osnovi standardov, ki jo bo možno nadgrajevati in povezovati v omrežje zaradi hitre izmenjave informacij in podatkov.

2.2.3 Letni cilji

Letni cilji so v veliki meri podrejeni ciljem, ki so dolgoročnega značaja. V letu 2007 je bilo dano v uporabo novo malo tehnično vozilo za reševanje v nesrečah. Za varnost je bilo poskrbljeno v skladu s predpisi. Iz sredstev države je bila nabavljena gasilska oprema za vse operativne gasilce. V sodelovanju z ustanoviteljem so potekale priprave za investicijo v izgradnjo gasilskega doma v okviru Logističnega centra na letališču v Ajdovščini. Poslovanje zavoda je bilo uspešno.

Dejavnost zavoda je bila razdeljena na tržno dejavnost in javno službo. Tržna dejavnost, ki zajema servisno dejavnost, meritve hidrantnega omrežja in prevozi vode, prihodki od prodaje materiala v letu 2007 znaša 110.267 EUR.

V skladu z drugim odstavkom 40. člena Zakona o varstvu pred požarom (Ur.l. RS, št. 71/93) imamo izpolnjene pogoje, zahtevane s Pravilnikom o minimalnih tehničnih in drugih pogojih za vzdrževanje ročnih in prevoznih gasilnih aparatov in smo pooblaščen organizacija za servisiranje vseh vrst gasilnikov na slovenskem trgu.

V letu 2007 smo servisirali oz nabavili strankam naslednje število gasilnikov:

Tabela 1: Število servisiranih gasilnikov po tipu v letu 2007

Število gasilnikov servisiranih v GRC	S2-S3	S6-S9	CO2 5kg	CO2 10 kg	S50 kg S100 kg	Skupaj servisiranih gasilnikov
LETO 2005	1670	2772	506	18	39	5005
LETO 2006	1297	2832	549	18	39	4735
LETO 2007	1401	3089	557	18	29	5094

Tabela 2: Prodaja gasilnikov v letu 2007

Število prodanih gasilnikov	S2-S3	S6-S9	CO2 5kg	S50 kg S100 kg	Skupaj prodanih gasilnikov
LETO 2005	38	244	25	-	308
LETO 2006	37	151	43	1	232
LETO 2007	41	436	16	1	494

Za izdajo potrdil o preizkušanju hidrantnih omrežij ima zavod na podlagi 41. člena Zakona o varstvu pred požarom (Ur.l. RS, št. 71/93) pooblastilo za preizkušanje in tehnični nadzor nad hidrantnimi omrežji. V letu 2007 smo opravili naslednje število meritev hidrantnega omrežja strankam v naši občini in strankam drugih občin:

Tabela 3: Meritve hidrantnega omrežja po občinah

Število meritev hidrantnega omrežja	Občina Ajdovščina	druge občine	skupaj opravljenih meritev v vseh občinah
LETO 2006	71	21	92
LETO 2007	117	23	140

Število opravljenih prevozov pitne vode ali pranje cestišč in opazovanja ob razglasitvi požarne ogroženosti je razvidno iz naslednje tabele:

Tabela 4: Prevozi pitne vode, pranje cestišč in opazovanje ob razglasitvi požarne ogroženosti v letu 2007

LETO	Število opravljenih prevozov pitne vode in pranje cestišč	Opazovanje ob razglasitvi požarne ogroženosti
LETO 2006	76	19
LETO 2007	68	23

Veljavnost pooblastil in delo v skladu s predpisi za vzdrževanje, pregled, servisiranje in meritve protipožarnih naprav, nadzira Inšpektorat Republike Slovenije za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami, kar pomeni, da zavod (izvajalec del) skrbi za veljavnost in izpolnjevanje vseh zahtevanih pogojev za izvajanje del v skladu s pooblastili. Zgoraj navedeni ukrepi zagotavljajo pogoje za izvajanje navedenih nalog,

za kar moramo biti pozorni, da ta pooblastila tudi v prihodnje obdržimo in da smo za izvajanje teh nalog kadrovske ustrezno dopolnjeni.

2.2.4 Ocena uspeha

Glede na materialne možnosti je uspeh zadovoljiv. Javna gasilska služba je bila v celoti izvedena, pripomb strank in občanov ni bilo. Prav tako smo izvedli vse naloge, ki izhajajo iz koncesije, ki jo imamo s strani države za reševanje na cesti in v zvezi z nevarnimi snovmi. Poudarek je bil tudi na preventivnem delu in pospeševanju dejavnosti in storitev za trg.

2.2.5 Morebitne nedopustne in nepričakovane posledice pri izvajanju programa

V letu 2007 smo poslovali v skladu z zakoni in predpisi, ki so podlaga za delovanje javnih zavodov in gasilstva oziroma poklicnih enot v Republiki Sloveniji. Pritožb strank pri izvajanju našega dela v letu 2007 ni bilo.

2.2.6 Doseganje zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz preteklih let

Pri nabavi sredstev za delo in pri opreми smo delovali racionalno. Sredstva, ki so bila namenjena za investicije smo jih za to tudi uporabili, saj smo sredstva za plače pridobili s strani občine, države in z lastnim delom, ki smo ga v letu 2007 povečali.

2.2.7 Ocena gospodarnosti in učinkovitost poslovanja

Nabave so potekale v skladu z Zakonom o javnih naročilih. Pri nabavi sredstev za delo in pri opreми smo delovali racionalno.

Podlaga za sofinanciranje s strani MORS je priprava programa dela za leto 2007 in utemeljitev za katere namene se bodo finančna sredstva porabila, višino potrebnih finančnih sredstev ter obdobje v katerem se bodo porabila. Poročilo o izvedbi programa in porabi sredstev za leto 2007 bo GRC oddal 29.2.2008.

Poročilo o opravljenih intervencijah je enota redno pošiljala na MORS in sporočala na Center za obveščanje v Novi gorici (112).

2.2.8 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

V letu 2007 smo se trudili za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema finančnega poslovanja in kontrol s pripravo internih aktov, ki bi zagotavljali obstoj notranjih kontrol in postopkov. Ločene imamo funkcije odobravanja, evidentiranja in izvajanja. Notranje revizije v letu 2007 za katero od predhodnih let nismo izvedli, načrtujemo pa, da bomo v letu 2008 izvedli notranjo revizijo za leto 2007.

2.2.9 Pojasnila na področjih, kjer cilji niso bili doseženi

Glede na pojav nelojalne konkurence v delu kjer dela opravljamo za trg, menimo, da smo delovali dobro. Problem, ki se kaže pri poslovanju, je obračun davka na dodano vrednost oziroma upoštevanje odbitnega deleža, ker nam kot javnemu zavodu zaradi predpisov draži prodajo izdelkov..

2.2.10 Ocena učinkov poslovanja Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina na druga področja

Delovanje Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina ima velik vpliv na področje varnosti občanov. Prav tako nudimo gospodarstvu skupaj s prostovoljnimi društvi ugodnejše pogoje za delovanje z našo prisotnostjo v okolju. Primer dveh požarov v tovarni Lipa Ajdovščina v letu 2007 pokaže, da smo z hitrim posredovanjem preprečili veliko gospodarsko škodo, saj je bil požar pogašen že na začetku. Sodelovanje pri pripravi in izvedbi požarnega varovanja za gospodarske subjekte in tudi družbene ustanove nam pomaga delovati preventivno. Prav tako se z izvajanjem reševanja na cestah v našem okolju povečuje varnost tako za naše občane kot za osebe, ki prihajajo v to okolje in se število teh oseb vedno večja.

2.2.11 Druga pojasnila

Kadrovanje in kadrovska politika

Skupno število zaposlenih na dan 31.12.2007 je bilo 15. V sledečih tabelah prikazujemo zaposlene po delovnih mestih in izobrazbeni strukturi.

Tabela 5: Zaposleni na delovnih mestih po stanju na dan 31.12.2007

direktor	namestnik direktorja, računovodja	poslovna sekretarka	vodje izmen	gasilec – tehnični reševalec
1	1 1 (3 ure)	1 (3 ure)	4	6

Tabela 6: Izobrazbena struktura zaposlenih

Stopnja izobrazbe	Število
univerzitetna izobrazba (VII.)	1
višja izobrazba (VI.)	1
srednja izobrazba (V.)	9
KV (IV.)	4
II. oz. III. stopnja	-

Leta 2007 je bilo v GRC Ajdovščina zaposlenih 12 poklicnih gasilcev, ki so opravljali vsa dela in naloge iz opisa del in nalog, vsa dela iz naslova pridobitne dejavnosti ter druge storitve. Stanje se je med letom spremenilo, saj smo v mesecu januarju zaposlili gasilca pripravnika, v aprilu poslovno sekretarko za tri ure dnevno in računovodjo za štiri ure dnevno. Enajst delavcev je bilo na podlagi opravljenega zdravniškega pregleda v letu 2007 zdravstveno sposobnih opravljati vsa operativna dela, en delavec je invalid II. kategorije in trenutno je razporejen na delovno mesto strokovni delavec. V GRC je bilo na dan 31.12.2002 zaposlenih 12 operativnih gasilcev, strokovni delavec, računovodja, tajnica in direktor.

GRC je v letu 2007 smo dopolnil oziroma obnovil Izjavo o varnosti z oceno tveganja. V letu 2007 smo se trudili urediti vse potrebne ukrepe na vozilih in opremi za zagotovitev varnosti in zdravja pri delu v zavodu. Vsi zaposleni so v letu 2007 obnovili tečaj varstva pri delu.

Izobraževanje je bilo izvedeno za vse delavce GRC v skupnem seštevku 514 ur, kjer so zajete tudi vaje. Poudariti je treba, da smo se sodelovali na državni vaji »Trk« 2007, kjer smo aktivno delali na nesreči na hitri cesti Vogrsko – Podnanos.

Investicijska vlaganja

V letu 2007 so potekala investicijska vlaganja v dokončanje hitrega malega tehničnega vozila za reševanje nesreč. Sredstva, ki so namenjena za investicije s strani Ministrstva za obrambo Republike Slovenije smo v celoti namensko porabili za nabavo opreme hitrega malega tehničnega vozila in za nabavo gasilske opreme. V stavbo smo investirali le manjša sredstva, saj se predvideva selitev v nov gasilski dom.

SKLEP

V skladu z opravljanjem nalog širšega pomena in v skladu s predpisi o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami, ki nam jih predpisuje Ministrstvo za obrambo, Uprava Republike Slovenije za zaščito in reševanje, smo dolžni skrbeti za opremljanje enote z reševalno opremo, za strokovno usposobljenost in za stalno pripravljenost gasilcev in opreme.

Gasilsko reševalni center Ajdovščina je v letu 2007 izvajal vse vrste aktivnosti s ciljem izboljšati tako preventivno kot operativno delovanje, predvsem pa, da je odgovoren in učinkovit na področju izvajanja različnih intervencij.

Podlaga za sofinanciranje s strani MORS je priprava programa dela za leto 2007, ki vključuje podatke o tem, za katere potrebe se bodo finančna sredstva porabila, višino potrebnih finančnih sredstev ter obdobje v katerem se bodo porabila. Poročilo o izvedbi programa in porabi sredstev za leto 2007 bo GRC oddal 28.2.2008.

Poročilo o opravljenih intervencijah je enota redno pošiljala na MORS in sporočala na Center za obveščanje v Novi Gorici (112).

Velik del prihodkov smo ustvarili z zunanjo dejavnostjo, s pridobivanjem sredstev na trgu. Dela tržne dejavnosti so se opravljala tudi zunaj Občine Ajdovščina.

V poročilu o delu zavoda o doseženih ciljih in rezultatih posrednih uporabnikov za poslovno leto 2007 so prikazane opravljene naloge, ter doseženi cilji in rezultati.

Delovanje in poslovanje Gasilsko reševalnega centra Ajdovščina v letu 2007 je bilo po našem mnenju dobro in uspešno v korist občanom in drugim uporabnikom naših storitev..

PRILOGE

1. **Bilanca stanja** (Priloga 1)
2. Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Priloga 1/A)
3. Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (Priloga 1/B)

4. **Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov** (Priloga 3)
5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (Priloga 3/A)
6. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (Priloga 3/A-1)
7. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (Priloga 3/A-2)
8. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (Priloga 3/B)

Računovodja
Jana Trbižan

Direktor
Igor Česnik