

TADEJ BEOČANIN
ŽUPAN OBČINE AJDOVŠČINA

Datum: 11.3.2019

OBČINSKI SVET OBČINE AJDOVŠČINA

ZADEVA: **SOGLASJE K RAZPOREDITVI PRESEŽKA PRIHODKOV NAD**
ODHODKI – GLASBENA ŠOLA VINKA VODOPIVCA
AJDOVŠČINA

GRADIVO PRIPRAVIL: Oddelek za družbene zadeve

PRISTOJNO DELOVNO TELO Odbor za družbene zadeve
OBČINSKEGA SVETA: Odbor za finance in premoženjske zadeve

Predlagam, da Občinski svet Občine Ajdovščina **na 5. redni seji dne 11.4.2019** obravnava in sprejme:

PREDLOG SKLEPA:

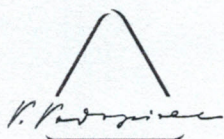
Na podlagi 16. člena Statuta Občine Ajdovščina (Uradni list RS št. 44/12, 85/15, 8/18 in 38/18) in 19. člena Zakona o računovodstvu (Ur. list RS št. 23/99, 30/02 in 114/06) je Občinski svet Občine Ajdovščina na svoji 5. redni seji dne _____ sprejel naslednji

S K L E P

Glasbeni šoli Vinka Vodopivca Ajdovščina se podaja soglasje k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2018 in preteklih let, kot je predlagano in specificirano v prilogi tega sklepa.

Številka: 41032- 12/2017
Datum:

ŽUPAN
Tadej BEOČANIN, s.r.



GLASBENA ŠOLA
AJDOVŠČINA

Štrancarjeva ulica 8
5270 Ajdovščina

Številka: 410-2/2019/4

Datum: 13. 3. 2019

PREDLOG PORABE PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI

V letu 2018 je presežek prihodkov nad odhodki znašal 2.921,82 €.

Iz leta 2017 pa ostaja neporabljen presežek prihodkov nad odhodki v znesku 6.354,71 €.

Predlagamo, da se presežek prihodkov nad odhodki v skupnem znesku 9.276,53 € porabi za stroške selitve v novo šolo v Ajdovščini.

Svet šole je na svoji seji 21. 2. 2019 sprejel sklep o soglasju k predlogu porabe presežka prihodkov nad odhodki.

Bernarda Paškvan, ravnateljica



POROČILO ODBOROV:

Na skupni seji dne 27. 3. 2019 sta **Odbor za finance in premoženjske zadeve ter Odbor za družbene zadeve** obravnavala Letno poročilo in soglasje k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki za javni zavod **Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina** in sprejela

pozitivno mnenje k sklepu - soglasju Glasbeni šoli Vinka Vodopivca Ajdovščina k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2018 in preteklih let, zato predlagata, da ga Občinski svet sprejme.

Datum: 29.3.2019

**PREDSEDNIK ODBORA ZA FINANCE IN
PREMOŽENJSKE ZADEVE
Igor Česnik, s.r.**

**PREDSEDNICA ODBORA
ZA DRUŽBENE ZADEVE
Suzana Krašna, s.r.**

POSLOVNO POROČILO za leto 2018

1. Zakonske in druge podlage za delovno področje javnega zavoda

Osnovni podatki:

Naziv: Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina

Naslov: Štrancarjeva ulica 8, 5270 Ajdovščina

Matična številka: 5082552

Davčna številka: 18855202

Telefon: 05 368 0120

Elektronski naslov: gsvv.ajdovscina@siol.net

Internetna stran: www.gsajdovscina.net

Organi šole in vodstvo:

Svet zavoda: predsednica Karmen Krapež

Svet staršev: predsednica Urška Jazbar

Ravnateljica: Bernarda Paškvan

Vodja podružnice v Vipavi: Nada Kovač

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

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

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

Naš cilj je ponuditi našim uporabnikom čim več raznovrstnih programov izobraževanja.

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

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

Na šoli delujejo trije orkestri, ki se redno udeležujejo šolskih, lokalnih in prireditev na državnem nivoju. Prav tako imamo komorne skupine. V septembru 2016 je z delovanjem začel tudi mladinski pihalni orkester pod vodstvom profesorja Andreja Kobala.

Načrtujemo udeležbo na seminarjih, aktivih in študijskih skupinah v največji meri, učitelje pa tudi spodbujamo, da pridobijo dodatno pedagoško andragoško znanje. V letu 2018 ostaja med zaposlenimi le en učitelj z nedokončano izobrazbo. Vsi ostali imajo ustrezno stopnjo in smer izobrazbe, ter opravljen strokovni izpit in pedagoško-andragoško izobraževanje.

Načrtovali smo nabavo novih instrumentov in ostalih šolskih pripomočkov, ki jih potrebujemo pri delu in poučevanju. Investicij v stavbo nismo načrtovali.

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

Uspešno izvajamo vseh pet programov glasbenega šolanja in nadstandardni program.

Glede nabav instrumentov in programske opreme sledimo ciljem Letnega delovnega načrta, ki smo jih večino realizirali.

Finančno poročilo izkazuje presežek prihodkov nad odhodki 2.921,82€.

Smatramo, da sredstva smotrno in učinkovito porabljam in ravnamo kot dobri gospodarji.

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

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

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

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

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

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

8. Ocena delovanja sistema notranjega nadzora javnih financ

Redno izvajamo notranjo revizijo v zakonsko predpisanih časovnih intervalih. Zadnja je bila v septembru 2016 in ni ugotovila nobenih nepravilnosti.

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

Smatramo, da smo zastavljene kratkoročne cilje dosegli.

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

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

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

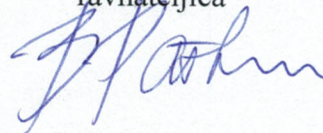
11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanj in investicijskih vlaganj

Zadnji dan leta 2018 je bilo na naši šoli redno zaposlenih 36 delavcev, od tega 31 učiteljev, ravnateljica, tajnica, računovodkinja, čistilka in hišnik. V prihodnjem letu ne načrtujemo novih zaposlitev. Kadrovski načrt je v prilogi.

Na stavbi na Štrancarjevi ulici in v prostorih na Gregorčičevi ulici ne načrtujemo večjih investicij. V teku je namreč prenova stavbe 2 bivše osnovne šole, kamor naj bi se preselili do začetka naslednjega šolskega leta.

Ajdovščina, 15. 2. 2019

Bernarda Paškvan, prof.
ravnateljica



POJASNILA K IZKAZOM za leto 2018

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.

Pri obravnavanju računovodskih postavk ter sestavitvi in predložitvi letnega poročila uporabljamo Zakon o javnih financah, Zakon o računovodstvu, Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna in Navodilo o predložitvi letnih poročil pravnih oseb javnega prava.

Pojasnila k bilanci stanja

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

V preteklem letu smo nabavili za 15.712,42 € nove opreme (GSM telefon Huawei, harfa Salvi Daphne classic, prenosno baterijsko ozvočenje, tiskalnik nalepk, čitalec Datalogic, tiskalnik HP OfficeJet PRO 8720 in računalnik HP ProDesk 800 G1), za 1.798,63 € drobnega inventarja in za 845,54 € knjižničnega gradiva.

V letu 2018 smo od Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport prejeli sredstva za nakup tiskalnika nalepk (284,45 €) in sredstva za delno pokrivanje stroškov nakupa čitalca Datalogic (92,55 €), nabavo harfe Salvi (14.310,60 €) smo krili iz presežka prejšnjih let namenjenega nakupu opreme, nabavo ostalih osnovnih sredstev pa smo krili iz prispevka staršev.

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

Obračunali smo amortizacijo neopredmetenih sredstev v višini 556,14 €, zgradb v višini 7.480,42 € in opreme v višini 13.603,31 €.

Popisna komisija, ki je bila imenovana s Sklepom o izvedbi rednega letnega popisa, je ugotovila, da so osnovna sredstva dobro vzdrževana, iz uporabe pa je izločila za 301,90 € drobnega inventarja in za 1.133,07 € opreme. Večina instrumentov ostaja, kljub temu, da so že v celoti zamortizirani, v uporabi za opravljanje svojega namena, saj imajo ta osnovna sredstva ob primernem vzdrževanju dolgo življenjsko dobo.

Kratkoročna sredstva

Konto denarna sredstva na podračunu enotnega zakladniškega računa izkazuje na dan 31. 12. 2018 stanje 70.627,87 €.

Konto kratkoročne terjatve do kupcev izkazuje na dan 31. 12. 2018 odprti znesek v višini 9.355,45 € in izhaja iz naslova prispevka staršev za materialne stroške. Od tega je za 1.924,35 € terjatev zapadlo v letu 2018, 7.431,10 € pa ima datum zapadlosti v letu 2019. Pričakujemo, da bodo terjatve poravnane v prvih mesecih leta 2019. Opomine za neplačano šolnino smo dolžnikom poslali v februarju, marcu, juniju, juliju, avgustu, septembru in novembru 2018, o morebitnih dolgovih pa opominjamo tudi na mesečnih obračunih prispevkov staršev. S takim načinom opominjanja nameravamo nadaljevati tudi naprej.

V letu 2018 nismo podali nobenega predloga za izvršbo, saj smo vse terjatve uspešno izterjali že prej.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN na dan 31. 12. 2018 so naslednje:

- do Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport v višini 54.824,95 €
- do Občine Ajdovščina v višini 2.174,85 €
- do Občine Vipava v višini 940,82 €

Te terjatve so bile poravnane v januarju 2019.

Konto kratkoročne terjatve izkazuje terjatev do Zavoda za zdravstveno zavarovanje v višini 248,47 € in je bila poravnana v januarju 2019.

Konto vnaprejšnja plačila izkazuje terjatev do podjetij Verlag Dashöfer in Uradni list v skupni višini 501,27 € iz naslova plačane naročnine za leto 2019.

Obveznosti do virov sredstev

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih iz naslova plač, nadomestil, prispevkov in davkov iz plač, povračil, kolektivnega pokojninskega zavarovanja in ostalih obveznosti do zaposlenih za december 2018 znašajo 49.249,07 € in so bile poravnane 4. 1. 2019.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo na dan 31. 12. 2018 stanje v višini 9.199,86 € in so bile poravnane v januarju oz. februarju 2019.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja se nanašajo na prispevke na plačo za december 2018 (7.353,30 €) in RTV prispevek (16,52 €). Poravnane so bile 5. in 9. januarja 2019.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta izkazujejo obveznost v višini 520,41 €. To so obveznosti do Uprave za javna plačila, Instituta za informacijske znanosti, SŠ Ajdovščina, Ministrstva za javno upravo in Glasbene šole Nova Gorica. Poravnane so bile v januarju in februarju 2019.

Pasivne časovne razmejitve izkazujejo na dan 31. 12. 2018 stanje 118,06 € iz naslova plač (odprava nesorazmerij), ki jih ni bilo mogoče izplačati.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Obveznost za sredstva prejeta v upravljanje znaša na dan 31. 12. 2018 133.824,92 €. V letu 2018 smo od Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport dobili sredstva za nabavo opreme za knjižnico v višini 377,00 €. 31. 12. 2018 smo obračunali amortizacijo sredstev v upravljanju v znesku 11.067,02 € in ga knjižili v breme obveznosti za ta sredstva.

Na kontu 985 se nahaja presežek prihodkov nad odhodki iz let 2014, 2015, 2016 in 2018 v višini 30.909,31 €, od tega znaša skupni presežek leta 2018 znaša 9.276,53 €.

Na kontu 9853 se nahaja presežek prihodkov nad odhodki preteklih let namenjen za investicije. V letu 2018 smo ob nabavi opreme iz presežka prihodkov leta 2014 na ta konto prenesli sredstva za nakup te opreme. V breme tega konta smo v letu 2018 knjižili 3.302,29 € obračunane amortizacije, tako konto na dan 31. 12. 2018 izkazuje stanje 12.460,53 €.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov- določenih uporabnikov

Prihodki

Prihodke iz poslovanja sestavljajo prihodki iz naslednjih virov:

Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport:

- bruto plače (534.430,54 €)
- prispevki na plače (85.929,32 €)
- regres za letni dopust (20.372,36 €)
- premije dodatnega pokojninskega zavarovanja za JU (8.874,49 €)
- jubilejne nagrade (2.800,92 €)
- odpravnina (3.382,14 €)

Občina Ajdovščina:

- prevoz in prehrana zaposlenih (29.952,80 €)
- sredstva za materialne stroške (2.400,00 €)

Občina Vipava:

- prevoz in prehrana zaposlenih (9.539,60 €)
- sredstva za pokrivanje znižanja šolnine (2.100,50 €)
- sredstva za uporabo prostorov za balet (1.827,57 €)

Poleg naštetih je v prihodkih od poslovanja še prispevek staršev (80.805,89 €) in donacije v višini 450,00 €.

Stroški

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

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

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

Pri obračunavanju amortizacije uporabljamo enakomerno časovno metodo z uporabo stopenj v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Strošek amortizacije za sredstva pridobljena iz prispevka staršev znaša za leto 2018 7.270,56 €.

Drugi stroški so nastali iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišč v višini 985,08 €.

Tako izkaz prihodkov in odhodkov- določenih uporabnikov izkazuje presežek prihodkov nad odhodki za 2.921,82 €, ki ga bomo porabili v skladu s sklepom občinskih svetov.

Število zaposlenih na podlagi opravljenih delovnih ur za leto 2018 je 22,85 (v letu 2017 22,81; v letu 2016 22,54; v letu 2015 22,77; v letu 2014 23,12).

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

V letu 2018 smo opravljali samo javno službo, izvajanje katere je po Odloku o ustanovitvi Glasbene šole Vinka Vodopivca Ajdovščina v javnem interesu.

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

Med prihodki za izvajanje javne službe iz sredstev javnih financ so sredstva Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport, Občine Ajdovščina za tekočo porabo, Občine Vipava za tekočo porabo in sredstva Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije iz naslova refundiranih nadomestil v višini 704.995,04 €.

Druge prihodke za izvajanje dejavnosti javne službe v višini 81.359,84 € sestavljajo prispevki staršev (80.909,84 €) in donacije iz domačih virov v višini 450,00 €.

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

Izkaz izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 327,15 €.

Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

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

Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

V letu 2018 se nismo zadolževali, niti nismo odplačevali dolga, zato ta izkaz izkazuje samo povečanje sredstev na računu v znesku 327,15 €.

Ajdovščina, 15. 2. 2019

Tonja Slokar, računovodkinja

Bernarda Paškvan, ravnateljica



GLASBENA ŠOLA
AJDOVŠČINA

Štrancarjeva ulica 8
5270 Ajdovščina

Številka: 410-2/2019/3

Datum: 12. 3. 2019

ZADEVA: POROČILO O PORABI PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI IZ LETA 2017

Presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2017 v višini 6.354,17 € smo namenili za stroške dejavnosti ob 70-letnici delovanja šole.

Ker smo stroške dejavnosti ob 70-letnici delovanja šole uspeli pokriti s prihodki leta 2018, ostaja presežek neporabljen.

Bernarda Paškvan, ravnateljica

