

POSLOVNO POROČILO za leto 2010

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 Jerica Rudolf

Svet staršev: predsednica Nadja Pregeljč

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

V dolgem obdobju delovanja glasbene šole, ki je bila ustanovljena že leta 1948 in je pred kratkim praznovala 60- letnico delovanja, je razvidno prizadevanje za vzgojo glasbene kulture mladih ljudi, pa tudi bogatitev lokalnega in širšega okolja s kulturnimi prireditvami.

Glede na spremembe v zadnjih letih, ko se programi glasbenih šol zaradi uvedbe devetletnega šolanja spreminjajo, so dolgoročni cilji zavoda jasni: širiti vpis novih otrok glede na povpraševanje staršev po tovrstni izobrazbi, ponuditi našim uporabnikom čimveč raznovrstnih programov izobraževanja in privabiti nove učitelje k sodelovanju, ponuditi nadstandardne programe v okviru naših zmožnosti tudi za odrasle osebe, ki želijo obogatiti svoj prosti čas in nenazadnje pridobiti ustrezne prostore za delovanje.

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

Dne 7. oktobra 2010 je bil na seji Sveta zavoda sprejet Letni delovni načrt za šolsko leto 2010/2011. V njem smo opredelili materialne pogoje in si glede na te ugotovitve zastavili cilj pridobitve drugih, cenejših prostorov za pouk baleta, dokončno ureditev novih učilnic na Gregorčičevi, v Vipavi pa ureditev prostorov v starem vrtcu.

Na področju dela ostajamo pri izvajanju vseh petih programov glasbenega izobraževanja: Predšolska glasbena vzgoja, Glasbena pripravnica, Glasba, Ples in Petje in tudi nadstandardnih programih bas kitare in nauka o glasbi za odrasle.

Predmetnik bomo dopolnili z delovanjem pevskega zbora oziroma komorne skupine, ki bo delovala projektno in že načrtuje prvo izvedbo v jeseni 2011.

Izboljšali in povečali bomo dejavnost na področju komorne glasbe, kar je za učence zanimivo in se je radi udeležujejo. Sledimo tudi spremembam predmetnika na državni ravni in uvajamo 7. in 8. razred za pihala, trobila in tolkala, ki so do sedaj imela le šest razredov.

Opazujemo tudi spremembe osnovnega šolanja in dejavnosti otrok. Otroci so vedno bolj zaposleni z dejavnostmi v šolah, tako da za naše dodatne dejavnosti ostane premalo časa, ali pa se časovno pokrivajo. Kljub temu želimo staršem in učencem ponuditi nekaj več – bodisi razna šolska tekmovanja, različne komorne sestave in projekte, v katere bi vključili čim več otrok.

Še vedno bo delovalo naših pet orkestrov, ki se redno udeležujejo šolskih, lokalnih in prireditelj na državnem nivoju.

Upoštevali bomo šolski koledar, ki ga določi minister in izvajali letne izpite in preverjanja znanja po zakonskih določilih.

Načrtujemo konstruktivno sodelovanje s starši, svetom zavoda in lokalno skupnostjo.

Izobraževanje učiteljev je naložba za prihodnost, zato načrtujemo udeležbo na seminarjih, aktivih in študijskih skupinah v največji meri, hkrati pa spodbujamo učitelje, da se do izobrazijo ali pridobijo dodatno pedagoško andragoško znanje.

Kot vsako leto, načrtujemo nabavo novih instrumentov, ki jih potrebujemo za nemoteno delovanje (harfa).

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

Glede na Letno poročilo za šolsko leto 2009/2010, smo pri uresničevanju zgoraj navedenih ciljev dokaj uspešni.

Uspešno izvajamo vseh pet programov glasbenega šolanja in nadstandardne programe, za katere je vedno večje zanimanje.

Finančni načrt zavoda je bil dokaj uspešno realiziran. Stroški materiala, pisarniški material, stroški storitev, storitve za vzdrževanje in zavarovanje, izobraževanje zaposlenih, delo študentov in bruto podjemne pogodbe so se v primeri s prejšnjim letom zmanjšali, povečal pa se je strošek energije, predvsem za električno, saj so na Gregorčičevi za ogrevanje v uporabi stare termoakumulacijske peči, ki so zelo potratne. V zvezi s tem razmišljamo o alternativah za ogrevanje prostorov. Povečal se je strošek prevozov učencev in instrumentov, saj za vsak javni nastop potrebujemo najem kombija za dostavo instrumentov v dvorano. Tem stroškom bi se izognili, če bi imeli primerno dvorano za nastope v šoli.

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

Finančno poročilo izkazuje presežek odhodkov nad prihodki (276,30 eur) in izhaja iz razlike med presežkom odhodkov nad prihodki iz preteklih let (591,88 eur) in ugotovljenega presežka prihodkov leta 2010 (315,58 eur).

Finančni primankljaj iz preteklih let se občutno manjša, saj ga pokrivamo s presežkom prihodkov nad odhodki. 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

Sistem notranjega nadzora javnih financ je v fazi vzpostavljanja, v tej smeri potekajo dejavnosti, ki bodo sistem izpopolnile.

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

Smatramo, da smo zastavljene kratkoročne cilje dosegli.

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

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

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

Zadnji dan leta 2010 je bilo na naši šoli redno zaposlenih 38 delavcev, od tega 31 učiteljev, ravnateljica, tajnica, računovodkinja, 2 čistilki in 2 hišnika. Trije učitelji so zaposleni po podjemni pogodbi. V prihodnjem letu ne načrtujemo novih zaposlitev. V letu 2010 smo uredili prostore na Gregorčičevi, načrtujemo le še sanacijo strehe na ravnem delu, kjer zamaka učilnico. Na stavbi na Štrancarjevi ulici ne načrtujemo večjih investicij, razen pleskanja hodnikov in nekaterih učilnic.

Ajdovščina, 22.2.2011

Bernarda Paškvan, prof.
ravnateljica



GLASBENA ŠOLA
AJDOVŠČINA

POJASNILA K IZKAZOM za leto 2010

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

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

Pojasnilo k bilanci stanja

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

V preteklem letu smo nabavili za 12.540,01 € nove opreme (računalniška oprema za zbornico, telefonski aparat, pohištvo za ravnateljstvo, fotokopirni stroj, šolsko pohištvo, sesalec, arhivski regali, prenosni računalnik, pozavna in bariton), ter za 1.678,04 € drobnega inventarja.

Iz proračuna Občine Ajdovščina smo v letu 2010 za nabavo opreme dobili 6.460,00 € (klavir Yamaha), za popravilo in restavriranje klavirja Steinway&Sons pa 5.861,60 € (kar smo vknjižili kot zmanjšanje popravka vrednosti osnovnega sredstva), ostale stroške v zvezi z nabavo osnovnih sredstev smo krili iz prispevka staršev.

1. 4. 2010 smo s sklepom župana Občine Ajdovščina dobili v upravljanje poslovne prostore v prvem nadstropju stavbe na Gregorčičevi ulici 17 v Ajdovščini.

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 1.414,66 €, zgradb v višini 7.550,67 € in opreme v višini 16.025,75 €.

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 854,25 € drobnega inventarja in opremo v vrednosti 1.571,86 €. 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.

Kratkoročne terjatve

Konto kratkoročne terjatve do kupcev izkazuje na dan 31. 12. 2010 odprti znesek v višini 11.351,35 €. Pričakujemo, da bodo terjatve poravnane v prvih mesecih leta 2011. Opomine za neplačano šolnino smo poslali dolžnikom v aprilu, juniju in juliju 2010, o morebitnih dolgovi pa opominjamo tudi na mesečnih obračunih prispevkov staršev. S takim načinom opominjanja nameravamo nadaljevati tudi v letu 2011. V izterjavo smo že leta 2008 predali terjatve v višini 339,20 €. Od tega smo dobili poplačanih 215,78 €, za preostanek pa pričakujemo, da bo poravnani v letu 2011.

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2010 do uporabnikov EKN so naslednje:

- do Ministrstva za šolstvo in šport v višini 49.303,84 €
- do Občine Ajdovščina v višini 3.079,67 €
- do Občine Vipava v višini 1.148,34 €
- do zakladniškega podračuna EZR Občine Ajdovščina v višini 2,85 €
- do Zavoda za zdravstveno zavarovanje v višini 909,48 €

Vse terjatve so bile poravnane v januarju oz. februarju 2010.

Vnaprejšnja plačila izkazujejo odprto terjatev do Glasbene šole Logatec v višini 52,80 €. Gre za kotizacijo, plačano v decembru 2010 ob prijavi na seminar, ki se je odvijal v januarju 2011.

Obveznosti do virov sredstev

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih iz naslova plač, nadomestil, drugih osebnih prejemkov in prispevkov in davkov iz plač za december 2010 znašajo 45.884,21 € in so bile poravnane 5. 1. 2011.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo na dan 31. 12. 2010 stanje v višini 5.987,39 € in so bile poravnane v januarju oz. februarju 2011.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja se nanašajo na prispevke na plačo za december 2010 (7.720,38 €), delo po podjemnih in avtorski pogodbi v decembru 2010 (1.033,25 €) in obveznosti za odtegljaje iz naslova plač za december 2010 (2.279,42 €). Poravnane so bile 5., 7. in 14. januarja 2011.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Obveznost za sredstva Občine Ajdovščina prejeta v upravljanje znaša na dan 31. 12. 2010 206.424,33 €. V letu 2010 smo od Občine Ajdovščina dobili 6.460,00 € za nabavo opreme (klavir Yamaha) in 5.861,60 € za popravilo in restavriranje klavirja Steinway&Sons, ki smo jih poknjžili v

dobro sredstev v upravljanju. Od Občine Ajdovščina smo s 1. 4. 2010 dobili poslovne prostore na Gregorčičevi ulici 17 v Ajdovščini, katerih sedanja vrednost je bila 266,29 €, ki smo jo prav tako vknjižili v dobro sredstev v upravljanju. 31. 12. 2010 smo obračunali amortizacijo sredstev v upravljanju v znesku 13.113,39 € in ga knjižili v breme obveznosti za ta sredstva.

Obveznost za sredstva Ministrstva za šolstvo in šport prejeta v upravljanje znaša na dan 31. 12. 2010 683,00 €. Obračunali smo amortizacijo teh sredstev v znesku 492,00 € in ga knjižili v breme obveznosti za ta sredstva.

Ugotovljeni presežek odhodkov nad prihodki (276,30 €) izhaja iz razlike med presežkom odhodkov nad prihodki preteklih let (591,88 €) in ugotovljenega presežka prihodkov leta 2010 (315,58 €).

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

PRIHODKI

Prihodke iz poslovanja sestavljajo prihodki iz naslednjih virov:

Ministrstvo za šolstvo in šport:

- bruto plače (500.620,17 €)
- prispevki na plače (79.713,08 €)
- regres za letni dopust (19.675,77 €)
- jubilejne nagrade (2.055,66€)
- solidarnostne pomoči (577,51 €)
- premije dodatnega pokojninskega zavarovanja za JU (9.120,25 €)
- sredstva za pogodbeno delo (3.069,69 €)
- prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov (5.975,50 €)
- davek od zavarovalnih poslov (81,47 €)

Občina Ajdovščina:

- prevoz in prehrana zaposlenih (36.717,79 €)
- sredstva za materialne stroške (3.000,00 €)
- ureditev prostorov na Gregorčičevi (10.806,40 €)

Občina Vipava:

- prevoz in prehrana zaposlenih (12.556,70 €)
- sredstva za pokrivanje znižanja šolnine (737,50 €)

Poleg naštetih so v prihodkih od poslovanja še prispevek staršev (89.415,34 €) in prihodki od prodaje storitev (370,00 €).

Finančne prihodke predstavljajo prihodki iz naslova obresti (87,21 €).

Drugi prihodki izkazujejo poplačane stroške izterjave šolnine.

STROŠKI

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

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

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

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 2010 11.385,69 €.

Drugi stroški so nastali iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v višini 615,47 €, finančni odhodki v višini 81,47 € so iz naslova vračila davka od zavarovalnih poslov, druge odhodke pa sestavljajo stroški prejšnjih obdobj v višini (314,84 €).

Tako izkaz prihodkov in odhodkov- določenih uporabnikov izkazuje presežek prihodkov nad odhodki za 315,58 €. S presežkom prihodkov nad odhodki leta 2010 pokrivamo presežek odhodkov nad prihodki preteklih let.

Presežek odhodkov v prejšnjih letih je nastal, ker med leti 2002 in 2008 nismo zviševali prispevka staršev kljub temu, da so se precej povečevali materialni stroški. Prispevek staršev smo zvišali s 1. 9. 2008, ponovno pa še v lanskem letu, saj so se s pridobitvijo novih prostorov na Gregorčičevi 17 v Ajdovščini precej povečali materialni stroški. Prispevek za individualni, skupinski pouk, vpisnino in izposoj se je v povprečju povečal za 15,71%. Prispevek za nadstandardni skupinski in individualni smo uvedli na novo v višini 25,00 € oz. 30,00 €.

Od prvotnih 6.281 € nam ob koncu leta 2010 ostane še 276,30 € presežka odhodkov.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

V letu 2010 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 po načelu denarnega toka

Med prihodki iz sredstev javnih financ so sredstva Ministrstva za šolstvo in šport, Občin Ajdovščina in Vipava za tekočo porabo, Občine Ajdovščina za investicije, sredstva Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije iz naslova refundiranih nadomestil in sredstva drugih glasbenih šol za druge osebne prejemke zaposlenih, ki svojo obveznost dopolnjujejo na njihovih šolah.

Druge prihodke v višini 89.924,91 € sestavljajo prispevki staršev, prejete obresti in in drugi prihodki.

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

Izkaz izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.218 €.

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 2010 se nismo zadolževali, niti nismo odplačevali dolga, zato ta izkaz izkazuje samo povečanje sredstev na računu v znesku 3.218 €.

Ajdovščina, 22. 2. 2011

Tonja Slokar, računovodkinja

Bernarda Paškvan, ravnateljica