

Predlagatelj:
MARJAN POLJŠAK
ŽUPAN OBČINE AJDOVŠČINA

Datum: 19. 3. 2010

OBČINSKI SVET OBČINE AJDOVŠČINA

ZADEVA: - **LETNA POROČILA JAVNIH ZAVODOV, KATERIH USTANOVITELJ JE OBČINA AJDOVŠČINA**
- **SKLEP O PREDHODNEM SOGLASJU**

GRADIVO PRIPRAVIL: Oddelek za finance, Karmen Slokar
Oddelek za družbene zadeve, Katarina Ambrožič
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 37. redni seji dne 01.04.2010 seznan** i 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, 30/02, 109/08, 49/09) dolžni predložiti letna poročila za preteklo leto skupaj z obrazložitvami županu najpozneje do 28. februarja tekočega leta.

Strukturo letnega poročila določata 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, 120/07, 124/08 – v nadaljevanju Pravilnik) ter Navodilo 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 - v nadaljevanju Navodilo). 16. člen Navodila 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 določi uporabnik sam.

Računovodsko poročilo, ki ga pripravi pooblaščen računovodja oziroma oseba odgovorna za področje računovodstva in ki poleg bilanc in izkazov na predpisanih obrazcih vsebuje tudi pojasnila k izkazom in računovodske informacije.

Poslovno poročilo, ki ga pripravi poslovodstvo, ki tudi samo določi njegovo vsebino in mora kazati probleme in dosežke uporabnika.

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.

Svetu predlagamo v obravnavo poslovna poročila in pojasnila k izkazom oziroma računovodska poročila vseh zavodov. V zvezi s porabo presežkov je predlagan sklep, po katerem morajo zavodi

ustanovitelja seznaniti z natančnim planom porabe presežkov in pred samo porabi pridobiti soglasje župana.

Priložene so tudi štiri preglednice in sicer:

- podatki iz izkaza prihodkov in odhodkov po denarnem toku in po dejavnosti
- podatki iz bilance stanja
- primerjava stroškov dela

V prvih dveh preglednicah so prikazani nekateri podatki iz obeh izkazov, ki dajejo vpogled v poslovanje posameznega zavoda. Iz tabele primerjava stroškov dela je razvidno vplivanje uveljavitve novega plačnega sistema (sistem veljaven od 1.5.2008) po posameznih zavodih.

PREDLOG SKLEPA:

Na podlagi 33. člena Statuta Občine Ajdovščina (Uradno glasilo št. 7/99 in Uradni list RS št. 2/02, št. 41/05 in št. 92/05) je Občinski svet Občine Ajdovščina na svoji 37. redni seji dne sprejel naslednji

S K L E P

Javni zavodi morajo specificirani plan porabe presežkov poslati ustanovitelju in pred porabo pridobiti soglasje župana.

Številka: 450 – 2/2008

Datum:

ŽUPAN:
Marjan POLJŠAK s.r.

zavod	prihodki	prih.javna sl.	prih.trž.dej.	odhodki	str. blaga, mat.	str. dela	amortiz.	ostali str.	presež.leta	presež.jav.s l.	presež.trž. dej.
Glasbena šola	725.729	723.929	1.800	721.719	98.852	612.707	9.471	689	4.010	4.010	0
OŠ Danila Lokarja	2.441.572	2.417.026	24.546	2.430.913	383.823	2.007.482	22.151	17.457	10.659	10.659	0
OŠ Dobravlje	2.338.641	2.319.616	19.025	2.312.325	415.454	1.880.531	11.886	4.454	26.316	25.875	441
OŠ Col	1.067.334	1.057.060	10.274	1.056.438	184.826	862.722	7.215	1.675	10.896	10.855	41
OŠ Otlica	597.312	589.512	7.800	594.790	85.687	501.845	6.757	501	2.522	2.522	0
OŠ Šturje	1.443.838	1.429.811	14.027	1.430.565	233.126	1.179.743	5.545	12.151	13.273	12.754	519
Otroški vrtec	3.223.288	3.181.362	41.926	3.213.932	761.523	2.442.697	0	9.712	9.356	9.069	287
Ljudska univerza	427.288	338.680	88.608	424.556	166.135	243.015	1.644	13.762	2.732	2.173	559
Lavričeva knjižnica	445.640	445.640	0	444.622	87.408	348.127	7.520	1.567	1.018	1.018	0
Pilonova galerija	178.262	178.262	0	177.747	93.000	83.971	0	776	515	515	0
Zavod za šport	576.501	520.251	56.250	560.367	266.936	249.293	9.972	34.166	16.134	9.060	7.074
Zdravstveni dom Ajdovščina	4.626.174	4.148.269	477.905	4.628.549	1.039.603	3.387.943	188.404	12.599	-2.375	-2.151	-224
Lekarna Ajdovščina	6.050.477	4.894.468	1.156.009	5.891.994	5.220.240	605.631	40.915	25.208	158.483	100.497	57.986
Razvojna agencija ROD	417.346	412.275	5.071	395.081	220.643	134.776	15	39.647	22.265	19.937	2.328
Gasilsko reševalni center	529.549	449.927	79.622	502.658	101.592	377.294	2.253	21.519	26.891	21.907	4.984
skupaj	25.088.951	23.106.088	1.982.863	24.786.256	9.358.848	14.917.777	313.748	195.883	302.695	228.700	73.995

PODATKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA ZA LETO 2009

zavod	prih.drž.tek.	prih.obč.tek.	prih.drž.inv.	prih.obč.inv.	prih. Tujine	prih. Skladov	prih. jav. sl.	prih.tržne dej.	skupaj prihodki	št. zaposl.
Glasbena šola	575.391	58.677	1.200	3.230	0	10.832	83.292	3.765	736.387	23
OŠ Danila Lokarja	2.226.020	107.904	5.425	34.000	0	0	103.312	23.225	2.499.886	73
OŠ Dobravlje	1.883.128	168.050	6.400	32.100	0	0	228.031	17.831	2.335.540	67
OŠ Col	891.451	107.760	0	1.058	0	0	54.290	9.436	1.063.995	35
OŠ Otlica	488.278	71.780	0	0	0	0	35.319	7.792	603.169	18
OŠ Šturje	1.243.222	70.189	4.838	4.282	0	0	83.040	15.728	1.421.299	49
Otroški vrtec	202.815	2.152.029	300	100.552	0	0	727.725	41.226	3.224.647	109
Ljudska univerza	63.153	31.225	2.600	0	187.166	0	58.398	89.633	432.175	6
Lavričeva knjižnica	4.253	387.289	45.867	48.410	0	0	58.040	0	543.859	13
Pilonova galerija	140.063	32.118	0	7.464	0	0	5.605	0	185.250	3
Zavod za šport	6.160	320.795	31.103	52.734	0	6.723	147.503	54.717	619.735	12
Zdravstveni dom Ajdovščina	20.251	19.254	0	0	0	3.820.403	379.001	468.748	4.707.657	111
Lekarna Ajdovščina	0	0	0	0	0	3.069.035	0	2.978.968	6.048.003	16
Razvojna agencija ROD	3.800	88.837	0	0	0	9.390	289.710	5.036	396.773	6
Gasilsko reševalni center	72.374	354.061	3.983	3.508	0	616	3.041	82.834	520.417	14
skupaj	7.820.359	3.969.968	101.716	287.338	187.166	6.916.999	2.256.307	3.798.939	25.338.792	555

PODATKI IZ BILANCE STANJA ZA LETO 2009					
zavod	sreds. v upravljanju	denarna sredstva	kratk. terjatve	kratk. obvez.	skupni presežek
Glasbena šola	208.125	10.807	66.715	65.635	-592
OŠ Danila Lokarja	1.307.170	148.553	197.921	198.290	29.190
OŠ Dobravlje	3.201.738	117.790	195.929	188.850	34.476
OŠ Col	3.485.101	28.137	109.651	85.629	28.535
OŠ Otlica	177.758	64.334	49.338	58.406	11.136
OŠ Šturje	3.650.320	23.557	118.646	116.521	14.925
Otroški vrtec	2.816.437	106.291	365.780	364.286	18.269
Ljudska univerza	11.881	155.280	134.807	45.406	227.530
Lavričeva knjižnica	953.214	12.758	33.714	57.175	18.037
Pilonova galerija	97.646	2.011	13.531	22.931	9.908
Zavod za šport	2.497.294	11.356	123.612	95.951	58.206
Zdravstveni dom Ajdovščina	2.589.062	29.624	1.177.871	4.277.190	404.120
Lekarna Ajdovščina	714.993	92.809	728.884	168.109	877.497
Razvojna agencija ROD	3.624	97.258	42.658	25.363	95.566
Gasilsko reševalni center	226.938	27.581	43.239	52.638	4.136
skupaj	21.941.301	928.146	3.402.296	5.822.380	1.830.939

PRIMERJAVA STROŠKOV DELA

zavod	2008			2009			razlika		% povečanja	
	stroški dela	št. zaposl.	povp.str.dela	stroški dela	št. zaposl.	povp.str.dela	strošek	št. zaposl.	str.dela	povp.str.dela
Glasbena šola	570.052	23	24.784,87	612.707	23	26.639,43	42.655	0	7,48	7,48
OŠ Danila Lokarja	1.959.906	71	27.604,31	2.007.482	73	27.499,75	47.576	2	2,43	-0,38
OŠ Dobravlje	1.802.844	67	26.908,12	1.880.531	67	28.067,63	77.687	0	4,31	4,31
OŠ Col	800.000	30	26.666,67	862.722	35	24.649,20	62.722	5	7,84	-7,57
OŠ Otlica	503.231	18	27.957,28	501.845	18	27.880,28	-1.386	0	-0,28	-0,28
OŠ Šturje, Ajdovščina	1.142.382	48	23.799,63	1.179.743	49	24.076,39	37.361	1	3,27	1,16
Otroški vrtec	2.216.239	102	21.727,83	2.442.697	109	22.410,06	226.458	7	10,22	3,14
Ljudska univerza	242.389	6	40.398,17	243.015	6	40.502,50	626	0	0,26	0,26
Lavričeva knjižnica	298.289	12	24.857,42	348.127	13	26.779,00	49.838	1	16,71	7,73
Pilonova galerija	78.994	3	26.331,33	83.971	3	27.990,33	4.977	0	6,30	6,30
Zavod za šport	206.247	10	20.624,70	249.293	12	20.774,42	43.046	2	20,87	0,73
Zdravstveni dom Ajdovščina	3.128.566	110	28.441,51	3.387.943	111	30.522,01	259.377	1	8,29	7,32
Lekarna Ajdovščina	574.120	16	35.882,50	605.631	16	37.851,94	31.511	0	5,49	5,49
Razvojna agencija ROD	143.291	6	23.881,83	134.776	6	22.462,67	-8.515	0	-5,94	-5,94
Gasilsko reševalni center	343.416	15	22.894,40	377.294	14	26.949,57	33.878	-1	9,87	17,71
skupaj	14.009.966	537	26.089,32	14.917.777	555	26.878,88	907.811	18	6,48	1,03