

MARJAN POLJŠAK
ŽUPAN OBČINE AJDOVŠČINA

Datum: 12. 3. 2012

OBČINSKI SVET OBČINE AJDOVŠČINA

**ZADEVA: - LETNA POROČILA JAVNIH ZAVODOV, KATERIH
USTANOVITELJ JE OBČINA AJDOVŠČINA – 1. del**

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 15. redni seji dne 22.03.2012 seznan** i z:

Letnimi poročili javnih zavodov Ljudska univerza Ajdovščina, Zavoda za šport Ajdovščina, Lavričeva knjižnica Ajdovščina, Pilonova galerija Ajdovščina, Zdravstveni dom Ajdovščina, Lekarna Ajdovščina, Razvojna agencija ROD in Gasilsko reševalni center 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, 124/2000, 79/2001, 30/2002, 56/2002-ZJU, 110/2002-ZDT-B, 127/2006-ZJZP, 14/2007-ZSPDPO, 109/2008, 49/2009, 38/2010-ZUKN, 107/2010, 11/2011-UPB4, 110/2011) 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, 21/2003, 134/2003, 126/2004, 120/2007, 124/2008, 58/2010 (60/2010 popr.), 104/2010, 104/2011 – 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, 8/07, 102/10 - 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.

Letno poročilo vsebuje:

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.

Tudi letos predlagamo, da Občinski svet letna poročila javnih zavodov obravnava v dveh delih in sicer:

- na 15. redni seji poslovna poročila javnih zavodov: Ljudska univerza Ajdovščina, Zavod za šport Ajdovščina, Lavričeva knjižnica Ajdovščina, Pilonova galerija Ajdovščina, Zdravstveni dom Ajdovščina, Lekarna Ajdovščina, Razvojna agencija ROD in Gasilsko reševalni center Ajdovščina;
- na 16. redni seji poslovna poročila javnih zavodov: Osnovna šola Danila Lokarja Ajdovščina, Osnovna šola Šturje, Osnovna šola Dobravlje, Osnovna šola Col, Osnovna šola Otlica, Otroški vrtec Ajdovščina in Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina.

V lanskem letu je bilo na seji Občinskega sveta predlagano, da bi se ob letnih poročilih obravnavalo tudi soglasja k porabi presežka prihodkov nad odhodki in da se ne bi sprejemal sklep, po katerem bi bil za podajo soglasij pooblaščen župan. Glede na to, je pri posameznih letnih poročilih priložen tudi sklep o predvideni razporeditvi presežka. Soglasje bi se podalo samo k sklepom o razporeditvi presežka, ki vsebujejo natančno specifikacijo predvidene porabe presežka in ob predložitvi pojasnil oziroma utemeljitve o nujnosti predvidene porabe presežka za specificirani namen. Ker prejeti sklepi večinoma niso natančno specificirani, smo zavode zaprosili za dopolnitve (soglasja so tako pri nekaterih zavodih predvidena kot dodatno gradivo).

Gradivu so priložene tri preglednice in sicer:

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

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

ŽUPAN:
Marjan POLJŠAK s.r.

PODATKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2011

zavod	prihodki	prih.javna sl.	prih.trž.dej.	odhodki	str. blaga, mat.	str. dela	amortiz.	ostali str.	presež.leta	presež.jav.sl.	presež.trž.dej.
Ljudska univerza	519.928	366.185	153.743	509.298	220.465	265.655	10.995	12.183	9.481	7.485	1.996
Lavričeva knjižnica	458.852	420.144	38.708	447.131	81.000	352.438	2.322	11.371	11.237	11.237	0
Pilonova galerija	168.951	168.951	0	167.542	83.975	83.059	0	508	1.202	1.202	0
Zavod za šport	786.716	589.736	196.980	745.847	374.604	309.382	17.076	44.785	36.651	5.181	31.470
Zdravstveni dom Ajdovščina	4.771.195	4.323.811	447.384	4.699.532	1.077.917	3.378.108	220.103	23.404	71.663	68.880	2.783
Lekarna Ajdovščina	6.169.399	4.948.908	1.220.491	1.136.993	1.018.755	101.824	12.317	4.097	140.976	83.754	57.222
Razvojna agencija ROD	525.724	484.749	40.975	514.163	320.693	176.668	1.692	15.110	8.852	8.143	709
Gasilsko reševalni center	519.736	445.582	74.154	513.156	133.643	343.530	1.240	34.743	6.300	3.586	2.714

PODATKI IZ IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA ZA LETO 2011

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.
Ljudska univerza	34.578	24.999	0	0	304.109		81.323	91.194	536.203	9
Lavričeva knjižnica	3.464	375.452	187.133	46.467	0	0	56.638	38.864	708.018	13
Pilonova galerija	138.783	30.985	6.000	15.706	0	0	4.033	0	195.507	3
Zavod za šport	16.409	424.145	44.999	359.126	254.999	7.817	168.402	108.838	1.384.735	15
Zdravstveni dom Ajdovščina	1.392	29.490	0	0	0	3.795.677	436.644	435.984	4.699.187	108
Lekarna Ajdovščina	0	0	0	0	0	3.074.161	0	3.034.211	6.108.372	18
Razvojna agencija ROD	2.953	80.062	0	0	0	1.147	454.383	49.581	588.126	7
Gasilsko reševalni center	65.291	393.675	5.000	15.965	0	0	1.766	74.923	556.620	12

PODATKI IZ BILANCE STANJA ZA LETO 2011

zavod	sreds. v upravljanju	denarna sredstva	kratk.terjatve	kratk.obvez.	skupni presežek
Ljudska univerza	8.510	227.354	78.085	39.873	259.945
Lavričeva knjižnica	1.123.724	33.120	25.281	53.383	29.257
Pilonova galerija	107.080	1.153	11.461	15.935	12.690
Zavod za šport	4.773.789	88.088	66.240	109.663	53.850
Zdravstveni dom Ajdovščina	2.593.272	1.382.883	205.511	421.663	589.136
Lekarna Ajdovščina	903.101	424.314	515.478	273.734	685.908
Razvojna agencija ROD	35.652	23.850	130.539	220.385	72.051
Gasilsko reševalni center	190.525	34.665	39.344	80.758	17.220