

# POSLOVNO POROČILO za leto 2011

## 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](mailto:gsvv.ajdovscina@siol.net)

Internetna stran: [www.gsajdovscina.net](http://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, torej bo letos praznovala 65- 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, (v prihodnjem letu je to sicer nedosegljiv cilj, saj državna politika ne dovoli širjenja glasbenih šol), ponuditi našim uporabnikom čim več raznovrstnih programov izobraževanja in privabiti nove, mlade učitelje k sodelovanju, ponuditi nadstandardne programe v okviru naših zmožnosti tudi za odrasle osebe, ki želijo obogatiti svoj prosti čas in ne nazadnje pridobiti ustrezne prostore za delovanje.

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

Dne 6. oktobra 2011 je bil na seji Sveta zavoda sprejet Letni delovni načrt za šolsko leto 2011/2012. V njem smo opredelili materialne pogoje in si glede na te ugotovitve zastavili cilj pridobitve drugih prostorov za pouk baleta, ( ker se je lanski prostor izkazal, kljub temu, da je bil poceni, za povsem neprimerne- neogrevan in z neprimerno podlago), zamenjavo oken na severni strani prostorov na Gregorčičevi, (ker je v učilnicah zelo mrzlo, primernega ogrevanja pa ni), v Vipavi pa ureditev

prostorov v starem vrtcu, kar je Občina Vipava končno uvrstila med prioritete naloge za letošnje proračunsko obdobje.

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.

Izboljšali bomo dejavnost na področju komorne glasbe, kar je za učence zanimivo in se je radi udeležujejo. Sledimo tudi spremembam predmetnika na državni ravni in postopno 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 prireditev 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.

#### **4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva je 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 2010/2011, smo pri uresničevanju zgoraj navedenih ciljev dokaj uspešni.

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

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

Finančno poročilo izkazuje presežek prihodkov nad odhodki (227,91€) in izhaja iz razlike med presežkom odhodkov nad prihodki iz preteklih let (276,30 €) in ugotovljenega presežka prihodkov leta 2011 (504,21€).

Finančni primanjkljaj iz preteklih let se je s tem pokrtil. 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**

V letu 2011 smo izvedli notranjo revizijo na področjih procesa nabave storitev, materiala, blaga in osnovnih sredstev, procesa plač in drugih osebnih prejemkov zaposlenih in ostalih honorarnih delavcev ter na notranjih kontrolah pri sestavi računovodskih izkazov in poslovnega poročila. Revizija ni ugotovila nobenih nepravilnosti na teh področjih.

**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 2011 je bilo na naši šoli redno zaposlenih 35 delavcev, od tega 29 učiteljev, ravnateljica, tajnica, računovodkinja, čistilka in dva hišnika. Štirje učitelji so zaposleni po podjemni pogodbi. V prihodnjem letu ne načrtujemo novih zaposlitev.

V letu 2011 smo sanirali ravni del strehe na Gregorčičevi, načrtujemo še zamenjavo oken na severni strani, ker je tu pozimi, zlasti ob burji zaradi mraza nemogoče učiti.

Na stavbi na Štrancarjevi ulici ne načrtujemo večjih investicij.



GLASBENA ŠOLA  
AJDOVŠČINA

## POJASNILA K IZKAZOM za leto 2011

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.

### Pojasnila k bilanci stanja

#### Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

V preteklem letu smo nabavili za 19.138,45 € nove opreme (bisernica, harmonika, dve klimatski napravi, kosilnica, sesalnik, harfa, eufonij, tabla, viola, dva pianina, klavirski stol, kovinski predalniki, ognjevarna omara, kongosi in bongosi), ter za 2.966,71 € drobnega inventarja.

Iz proračuna Občine Ajdovščina smo v letu 2011 za nabavo opreme dobili 12.145,03 € (harfa, eufonij, viola, dva pianina, klavirski stol), ostale stroške v zvezi z nabavo osnovnih sredstev 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 1.065,00 €, zgradb v višini 7.597,86 € in opreme v višini 20.605,83 €.

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 1.086,11 € drobnega inventarja in

opremo v vrednosti 2.857,15 €. 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. 2011 odprti znesek v višini 11.574,17 €. Pričakujemo, da bodo terjatve poravnane v prvih mesecih leta 2012. Opomine za neplačano šolnino smo poslali dolžnikom v februarju, maju, juliju in avgustu 2011, o morebitnih dolgovih pa opominjamo tudi na mesečnih obračunih prispevkov staršev. S takim načinom opominjanja nameravamo nadaljevati tudi v letu 2012.

Kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2011 do uporabnikov EKN so naslednje:

- do Ministrstva za šolstvo in šport v višini 49.680,15 €
- do Občine Ajdovščina v višini 4.145,53 €
- do Občine Vipava v višini 1.256,48 €
- do zakladniškega podračuna EZR Občine Ajdovščina v višini 5,80 €
- do Zavoda za zdravstveno zavarovanje v višini 141,48 €

Vse terjatve so bile poravnane v januarju oz. februarju 2012.

Vnaprejšnja plačila izkazujejo odprto terjatev do Društva glasbeniki Evrope v višini 36,61 €. Gre za kotizacijo, plačano v decembru 2011 ob prijavi na seminar, ki se je odvijal v januarju 2012.

### **Obveznosti do virov sredstev**

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih iz naslova plač, nadomestil, drugih osebnih prejemkov in prispevkov in davkov iz plač za december 2011 znašajo 45.657,75 € in so bile poravnane 5. 1. 2012.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev izkazujejo na dan 31. 12. 2011 stanje v višini 7.229,24 € in so bile poravnane v januarju oz. februarju 2012.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja se nanašajo na prispevke na plačo za december 2011 (6.916,65 €), delo po podjemni pogodbi v decembru 2011 (1.115,63 €) in obveznosti za odtegljaje iz naslova plač za december 2011 (2.062,98 €). Poravnane so bile 5. in 6. januarja 2012.

### **Lastni viri in dolgoročne obveznosti**

Obveznost za sredstva Občine Ajdovščina prejeta v upravljanje znaša na dan 31. 12. 2011 202.494,32 €. V letu 2011 smo od Občine Ajdovščina dobili 12.145,03 € za nabavo opreme, ki smo jih poknjžili v dobro sredstev v upravljanju. 31. 12. 2011 smo obračunali amortizacijo sredstev v upravljanju v znesku 16.075,04 € 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. 2011 207,01 €. Obračunali smo amortizacijo teh sredstev v znesku 476,01 € in ga knjižili v breme obveznosti za ta sredstva.

Ugotovljeni presežek odhodkov nad prihodki (227,91 €) izhaja iz razlike med presežkom odhodkov nad prihodki preteklih let (276,30 €) in ugotovljenega presežka prihodkov leta 2011 (504,21 €).

## Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

### Prihodki

Prihodke iz poslovanja sestavljajo prihodki iz naslednjih virov:

Ministrstvo za šolstvo in šport:

- bruto plače ( 502.358,38 €)
- prispevki na plače ( 80.520,22 €)
- regres za letni dopust (18.206,87 €)
- premije dodatnega pokojninskega zavarovanja za JU (8.894,62 €)
- sredstva za pogodbeno delo (4.554,23 €)
- prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov (4.189,36 €)

Občina Ajdovščina:

- prevoz in prehrana zaposlenih (42.317,22 €)
- sredstva za materialne stroške (1.808,60 €)
- popravilo strehe na Gregorčičevi (4.829,40 €)
- notranja revizija (2.000,00 €)
- najem dvorane za koncert godalnega orkestra (200,00 €)

Občina Vipava:

- prevoz in prehrana zaposlenih (13.505,00 €)
- sredstva za pokrivanje znižanja šolnine (374,30 €)

Poleg naštetih so v prihodkih od poslovanja še prispevek staršev (96.073,23 €) in prejete donacije (480,00 €).

Finančne prihodke predstavljajo prihodki iz naslova obresti (41,12 €).

Drugi prihodki izkazujejo prejete odškodnine v znesku 164,50 €.

### 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 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 2011 12.717,64 €.

Drugi stroški so nastali iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v višini 627,20 €, finančni odhodki v višini 55,84 € so iz naslova plačila zamudnih obresti, druge odhodke pa sestavljajo stroški prejšnjih obdobj v višini (420,16 €).

Tako izkaz prihodkov in odhodkov- določenih uporabnikov izkazuje presežek prihodkov nad odhodki za 504,21 €. Z delom presežka prihodkov nad odhodki leta 2011 pokrivamo presežek odhodkov nad prihodki preteklih let (276,30 €), preostanek pa bomo porabili v skladu s sklepom občinskega sveta.

Presežek odhodkov v prejšnjih letih je nastal, ker med leti 2002 in 2008 nismo zviševali prispevka staršev kljub temu, da so se precej poviševali materialni stroški. Prispevek staršev smo zvišali s 1. 9. 2008, ponovno pa še v letu 2010.

## **Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti**

V letu 2011 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 iz sredstev javnih financ so sredstva Ministrstva za šolstvo in šport, Občin Ajdovščina in Vipava za tekočo porabo, Občine Ajdovščina za investicije in sredstva Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije iz naslova refundiranih nadomestil.

Druge prihodke v višini 97.771,39 € sestavljajo prispevki staršev, prejete obresti, odškodnine, donacije 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 5.314,15 €.

## **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 2011 se nismo zadolževali, niti nismo odplačevali dolga, zato ta izkaz izkazuje samo povečanje sredstev na računu v znesku 5.314,15 €.

Ajdovščina, 27. 2. 2012

Tonja Slokar, računovodkinja

Bernarda Paškvan, ravnateljica



**MARJAN POLJŠAK**  
**ŽUPAN OBČINE AJDOVŠČINA**

Datum: 6. 4. 2012

**OBČINSKI SVET OBČINE AJDOVŠČINA**

**ZADEVA:** **SOGLASJE K RAZPOREDITVI PRESEŽKA PRIHODKOV NAD**  
**ODHODKI – GLASBENI ŠOLI VINKA VODOPIVCA**  
**AJDOVŠČINA**

**GRADIVO PRIPRAVIL:** Oddelek za družbene zadeve, Katarina Ambrožič

**PRISTOJNO DELOVNO TELO** Odbor za družbene zadeve  
**OBČINSKEGA SVETA:**

Predlagam, da se Občinski svet Občine Ajdovščina **na 16. redni seji dne 19.04.2012** obravnava in sprejme:

**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) in 19. člena Zakona o računovodstvu (Ur. list RS št. 23/99 in št. 30/02) je Občinski svet Občine Ajdovščina na svoji 16. redni seji dne sprejel naslednji

**S K L E P**

Glasbeni šoli Vinka Vodopivca Ajdovščina se podaja soglasje k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki kot je predlagan in specificiran v Sklepu o razporeditvi presežka, ki je priloga tega sklepa.

Številka: 41032-32/2010

Datum:

**ŽUPAN:**  
**Marjan POLJŠAK s.r.**

Priloga: Sklep o razporeditvi presežka



Glasbena šola Vinka Vodopivca Ajdovščina  
Štrancarjeva ulica 8  
5270 Ajdovščina

Datum: 29. 2. 2012  
Številka: 25/ 2012

Občina Ajdovščina  
Cesta 5. maja 6a

5270 Ajdovščina

**ZADEVA: SKLEP O RAZPOREDITVI PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI**

Finančno poročilo za leto 2011 Glasbene šole Vinka Vodopivca Ajdovščina izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 227,91 €.

Ta presežek bomo v soglasju z ustanoviteljema porabili za najem dvorane na Dvorcu Zemono za zaključni nastop učencev solistov v juniju 2012

Bernarda Paškvan, ravnateljica