

KNJIŽNICA
ŠENTJUR



LETNO POROČILO ZA LETO 2015
POSREDNEGA UPORABNIKA PRORAČUNA
KNJIŽNICE ŠENTJUR

Odgovorna oseba: Tatjana Oset, prof.

Šentjur, februar 2016

KAZALO

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2015	4
1 SPLOŠNI DEL	5
1.1 Predstavitev javnega zavoda.....	5
1.2 Organi javnega zavoda	5
1.2.1 Svet JZ.....	5
1.2.2 Direktorica.....	6
1.3 Opis razvoja.....	6
1.4 Poslanstvo, dejavnost.....	7
2 POSEBNI DEL	7
2.1 Zakonska podlaga	7
2.2 Dolgoročni cilji.....	7
2.2.1 Strategija uresničevanje ciljev.....	8
2.3 Letni cilji in rezultati v letu 2015	8
2.3.1 Cilji: posodabljanje, izposoja in dostopnost knjižne zbirke	8
2.3.2 Cilj: Utrjevanje in širjenje bralne kulture.....	11
2.3.3 Cilj: Kadrovska politika zaposlenih, izobraževanje, strokovni ogledi in ekskurzije zaposlenih	16
2.3.4 COBISS3	16
2.3.5 Cilj vzdrževanje spletne strani in portala knjižnice.....	16
2.3.6 Cilj: Vzdrževanje objekta in računalniške opreme.....	16
2.4 Vpliv gospodarstva na delovanje knjižnice	17
2.5 Nastanek morebitnih nedopustnih, nepričakovanih posledic pri izvajanju dejavnosti 18	
2.6 Ocena gospodarnosti.....	18
2.7 Notranji finančni nadzor	18
2.8 Ocena uspešnosti realizacije zastavljenih ciljev	18

3	ZAKLJUČNI DEL	18
	RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2015	19
1	POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA.....	21
1.1	Sredstva	21
1.2	Obveznosti do virov sredstev	27
2	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	32
2.1	Analiza prihodkov	32
2.2	Analiza odhodkov	34
2.3	Poslovni izid	36
2.3.1	Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	36
2.3.2	Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	36
2.3.3	Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	37
2.3.4	Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	37
3	POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA.....	38
4	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2015.....	38
5	ZAKLJUČNI DEL	38

KNJIŽNICA
ŠENTJUR



POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2015

O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH
POSREDNEGA UPORABNIKA PRORAČUNA KNJIŽNICE ŠENTJUR

Šentjur, februar 2016

1 SPLOŠNI DEL

V skladu z navodili o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS št. 12/01, 10/06, 8/2007 in 102/2010) in v skladu z Zakonom o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 10/01, 30/02, 14/13, 101/13), po katerem je del poročila, tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na področju dela, ki se pripravi v skladu s predpisom iz tretjega odstavka 62. člena Zakona o javnih financah, smo pripravili Poslovno poročilo za leto 2015.

1.1 Predstavitev javnega zavoda

Naziv zavoda:	Knjižnica Šentjur
Naslov:	Mestni trg 5b, 3230 ŠENTJUR
Matična številka:	5658748
Davčna številka:	16731387
Podračun - UJP Žalec:	01320-6030374396
Telefon/telefaks:	03 746 37 42/03 746 37 48
Elektronski naslov:	tatjana.oset@sen.sik.si
Direktorica:	Tatjana Oset

1.2 Organi javnega zavoda

1.2.1 Svet JZ

Svet JZ Knjižnice Šentjur je bil konstituiran v skladu z Odlokom o ustanovitvi in delovanju javnega zavoda Knjižnice Šentjur (Ur. l. RS, št. 74/2015). Občina Šentjur je ustanovitelj JZ Knjižnice Šentjur. Na 9. redni seji Občinskega sveta, ki je bila 15. decembra 2015, je bil sprejet sklep o imenovanju:

- predstavnikov **ustanovitelja** v naslednji sestavi:
 - Stanislava Potočnik, stan. Cesta Valentina Orožna 8b, Šentjur;
 - Lovro Perčič, stan. Pešnica 8, Šentjur;
 - Marjan Jožef Mastnak, stan. Proseniško 38, Šentjur;
 - Fanika Opalič, stan. Ulica 1. Celjske čete 19, Šentjur.
- predstavnikov **uporabnikov**:
 - Jasna Drešček, Novi trg 20, Celje Celje;
 - Andrej Jazbec, Miloša Zidanška 22, Šentjur.
- predstavnice **zaposlenih**:
 - Mira Jazbec.

Mandat bo članom pričel teči s konstitutivno sejo sveta 15. marca 2016 in traja štiri leta do 15. marca 2020.

1.2.2 Direktorica

Svet JZ Knjižnice Šentjur je Tatjano Oset na podlagi pridobljenih mnenj in soglasja ustanovitelja 11. maja 2011 imenoval za direktorico, in sicer za dobo 5 let.

1.3 Opis razvoja

Začetki knjižnične dejavnosti v Šentjurju datirajo v leto 1902 (vir: knjiga Opravilni zapisnik, zasebna last, sken v knjižnici). Vse do leta 1976 je bilo knjižničarstvo organizirano ljubiteljsko. Prva redna zaposlitev knjižničarke je bila leta 1976 v sestavu DOPS. Prva registracija knjižnice kot samostojnega JZ je bila januarja 1992. Ustanovitelj je Občina Šentjur. Občina Dobje za izvajanje knjižničarske dejavnosti plačuje po pogodbi, saj ni soustanovitelj. Od septembra 2015 ima zavod organizirani samostojni organizacijski enoti, za kateri ima knjižnica ločeno vodenje finančno-materialnega poslovanja; multimedijski center in Ipavčev kulturni center Šentjur (OE IKC), Ulica Dušana Kvedra 46. Delo organizacijske enote se lahko spremlja in usklajuje znotraj koordinacijske skupine soupravljalcev IKC Šentjur, imenovane s strani ustanovitelja zavoda.

Leta 2001 je bilo v knjižnici redno zaposlenih 6 oseb. Vsi redno zaposleni imamo strokovne izpite. Septembra 2006 smo preselili knjižni fond na lokacijo Mestni trg 5b, ki je prva namensko zgrajena stavba za potrebe knjižničarske dejavnosti v občini.

V letu 2015 je bilo redno zaposlenih 6,35 oseb za potrebe knjižnične dejavnosti in dve osebi za določen čas preko javnih del. Za dela v OE IKC je bila v začetku decembra zaposlena 1 oseba. Direktorica Knjižnice Šentjur je po predhodnem posvetovanju z zaposlenimi 22. 10. 2015 sprejela Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest javnega zavoda Knjižnice Šentjur in zanj 26. 10. 2015 pridobila soglasje Sveta JZ knjižnice ter 28. 10. 2015 soglasje ustanovitelja, župana Občine Šentjur.

Knjižnica Šentjur je osrednja knjižnica. V razvidu knjižnic NUK-a je uvrščena v IV. skupino srednje razvitih knjižnic. Razvid je narejen na podlagi števila prebivalcev občin Šentjur in Dobje ter pogojev delovanja. Zadnji razvid je izdelan na zbranih podatkih za leto 2008. Iz odločbe MK RS št. 612-173/2010/52 je ugotovljeno, da knjižnica sodi med srednje razvite knjižnice. Izpolnjuje 88,7 % predpisanih minimalnih pogojev za izpolnjevanje javne službe.

Osrednja knjižnica je imela v letu 2015 naslednje enote: Ponikvo, Dobje in Planino.

Enota Planina je bila odprta 5. septembra 2014, v prenovljenih prostorih na naslovu Planina pri Sevnici 37.

Enota Ponikva je bila odprta 6. novembra 2015, v prenovljenih prostorih Ponikva 43.

1.4 Poslanstvo, dejavnost

Knjižnična dejavnost je javna služba, ki jo izvaja Knjižnica Šentjur in zajema: zbiranje, obdelovanje, hranjenje in posredovanje gradiva, zagotavljanje dostopa do knjižničnega gradiva in elektronskih publikacij, izdelovanje knjižničnih katalogov, podatkovnih zbirk in drugih informacijskih virov, posredovanje bibliografskih ter drugih informacijskih proizvodov in storitev, sodelovanje v medknjižnični izposoji in pri posredovanju informacij, pridobivanje in izobraževanje uporabnikov, informacijsko opismenjevanje, varovanje knjižničnega gradiva, ki je kulturni spomenik ter drugo bibliotekarsko, dokumentacijsko in informacijsko delo. Javno delo je tudi dejavnost knjižničnega informacijskega servisa za izmenjavo podatkov v nacionalnem vzajemnem bibliografskem sistemu, ki je namenjen zagotavljanju pogojev za delovanje vzajemnega bibliografskega sistema ter dostopnosti elektronskih virov informacij v tem sistemu. Na osnovi načel prostega in enakopravnega dostopa do zapisanih dosežkov človeškega znanja in domišljije Knjižnica Šentjur zadovoljuje intelektualne in kulturne potrebe občanov, podpira vseživljenjsko učenje, razvija pismenost in bralno kulturo ter tako prispeva k vsestranskemu napredku skupnosti in vsakega posameznika. Knjižnična zbirka zadovoljuje večino potreb po gradivu občanov. Tako občani prihranijo čas in sredstva. Davki občanov se prek knjižnične dejavnosti vračajo v lokalno skupnost, zato so vplivi knjižnične dejavnosti v občini vzajemni na ekonomskem, socialnem in kulturnem področju. Naše delo je usmerjeno v zadovoljevanje potreb posameznika.

2 POSEBNI DEL

2.1 Zakonska podlaga

za delo osrednje Knjižnice Šentjur so: Zakon o uresničevanju javnega interesa na področju kulture (Ur. l. RS, št. 96/02, 123/06, 7/07, 53/07, 65/07 in 77/07), Zakon o zavodih (Ur. l. RS, št. 12/9, 8/96 30/00 in 127/06), Zakon o knjižničarstvu (Ur. l. RS, št. 87/01, 92/2015), Pravilnik o izvajanju knjižnične dejavnosti kot javne službe (Ur. l. RS, 73/03), Statut Občine Šentjur (Ur. l. RS, št. 37/11), Odlok o ustanovitvi in delovanju JZ Knjižnice Šentjur (Ur. l. RS, št. 74/2015), Strategija za splošne knjižnice 2013–2020, Osnutek Nacionalnega kulturnega programa do leta 2017, Dokument nabavne politike Knjižnice Šentjur ter Letni načrt nakupa knjižničnega gradiva 2016.

2.2 Dolgoročni cilji

- a) Zagotoviti kakovostno knjižno zbirko in ohraniti dostopnost storitev knjižnične javne službe prebivalcem občin Šentjur in Dobje, in sicer s kakovostno usposobljenim strokovnim kadrom.
- b) Uskladitev in posodobitev aktov knjižnice z veljavno zakonodajo ter s potrebami ustanovitelja.

- c) Informatizacija, ustrezna oprema zanjo, vzdrževanje objekta in prostorov za uporabo gradiv ter storitev knjižnice, in sicer tudi v enotah.
- d) Založniška dejavnost na različnih nosilcih zapisa.

2.2.1 Strategija uresničevanje ciljev

Tč. a) Izvajanje knjižnične javne službe uresničujemo z letnim nakupom in odpisom gradiva po strokovnih standardih, z racionalizacijo stroškov poslovanja, s strokovnim izobraževanjem zaposlenih, s kakovostjo izvedenih storitev zaposlenih ter z obratovalnim časom, ki je prilagojen uporabnikom.

Tč. b) Skrb za zakonitost poslovanja JZ Knjižnice Šentjur je v sprejetju in ažuriranju vsebin ustreznih aktov pri ustanovitelju Občini Šentjur in na Svetu JZ. V letu 2015 je bil izdelan Letni načrt nakupa gradiva 2016, Polletno poročilo za leto 2015, spremenjen Odlok o ustanovitvi in delovanju JZ Knjižnice Šentjur, dopolnjen Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v JZ Knjižnici Šentjur ter napisan delovni predlog za Strateški načrt Knjižnice Šentjur in OE IKC.

Tč. c) S posodabljanjem računalniške opreme dosegamo racionalizacijo delovnih procesov in človeških virov. Z rednimi vzdrževalnimi deli na objektu in enotah uresničujemo prizadevanja za varnost pri delu zaposlenih in varnost uporabnikov.

Tč. d) Knjižnica je kulturno-izobraževalna ustanova, ki ob svoji redni dejavnosti izvaja še druge različne kulturne vsebine s poudarkom na kulturni dediščini v občini – domoznanska dejavnost knjižnice. Uvajanje novih vsebin s prevzemom upravljanja OE IKC 1. 1. 2016 v ponudbo knjižnice v občini, je pristop, s katerim želimo pridobiti nove člane knjižnice in postati središče kulturne ponudbe za občane.

2.3 Letni cilji in rezultati v letu 2015

2.3.1 Cilji: posodabljanje, izposoja in dostopnost knjižne zbirke

Za uspešno delovanje knjižnice je pogoj zagotavljanje čim višje kakovosti knjižničnih zbirk, njihove aktualnosti ter prilagojenost potrebam uporabnikov in ciljem kulturne politike. Pri nakupu gradiva smo pozorni tudi na neknjižno gradivo na različnih medijih. Uporabnikom zagotavljamo dostop do elektronskih podatkovnih baz, do spletnih gradiv države in lokalne skupnosti ter dostop do digitalizirane kulturne dediščine. Temeljni dokument za izgradnjo knjižnične zbirke je bil **Letni načrt nakupa knjižnega gradiva v letu 2015**.

Preglednica 1: Fizični kazalniki

	ŠENTJUR				DOBJE			
	2013	2014	2015	Ocena usp. real. 2014/ 15	2013	2014	2015	Ocena usp. real. 2014/ 15
ZBIRKA gradiva/enot do 31. 12.	91.994	94.058	94.993	101	4.210	4.402	4.621	105
Letni dotok gradiva	3.255	3.134	2.328	74	215	194	186	96
- nakup	2.999	2.626	2.628	100	161	151	166	110
- dar	256	505	300	59	54	43	20	47
Obisk	98.301	98.310	95.360	97	2.600	2.873	2.280	79
Fizični obisk knjižnice	85.027	84.811	80.060	94	2.600	2.200	2.280	104
Obisk spletnega mesta knjižnice	13.274	13.499	15.300	113	/	/	/	/
Člani – aktivni	4.125	3.981	3.860	97	190	178	158	89
Člani – novi	410	409	350	97	20	12	5	42
Izposoja gradiva	285.357	273.789	266.163	97	8.999	7.550	/	/
Dosežen obseg digitaliziranega gradiva	20 MB	20 MB	25 MB	125	/	/	/	/
Št. prireditev	163	200	179	90	28	47	31	66
Št. realiziranih projektov v sodelovanju z drugimi institucijami	3	5	6	120	/	/	/	/

Preglednica 2: Kazalniki: finančni nakup gradiva

Financerji	Realizacija 2014	Realizacija 2015	Indeks 2014/15
Občina Šentjur – 19.034 preb.	28.800	27.360	95
Občina Dobje – 980 preb.	1.600	1.500	94
RS MK – K. Šentjur	14.990	18.870	126
RS MK – K. Dobje	1.250	1.370	110
Lastna sredstva – K. Šentjur	4.000	4.923	123
Skupaj	50.640	52.823	104

Preglednica 3: Kazalniki: dostopnost do zbirke – obratovalni čas/teden

	Plan 2015	Realizacija 2015	Indeks
Osrednja Knjižnica Šentjur	49,5	49,5	100
Enota Ponikva	4	4	100
Enota Dobje	5	5	100
Enota Planina	4	4	100

Preglednica 4: Kazalniki: medknjižnična izposoja

	Plan 2015	Realizacija 2015	Indeks
Izposoja gradiva	60	60	100
Posoja gradiva v druge knjižnice	80	95	119

Ocena uspeha: v letu 2014 je bila povprečna cena na enoto gradiva 19,26 EUR, v letu 2015 pa 20,10 EUR. Nakup gradiva v letu 2015 za 20.014 prebivalcev je bil 2.628 enot; število enot knjižničnega gradiva na 1.000 prebivalcev je bilo 131 enot. V letu 2014 je bil nakup gradiva za 19.947 prebivalcev 2.628 enot; število enot knjižničnega gradiva na 1.000 prebivalcev pa 131 enot. Razlog skoraj enakega nakupa gradiva v letu 2015 v primerjavi z letom 2014 je, da so nekatera posamezna dela zelo draga; npr. Slovenještajerske vedute Carla Reicherta so stale 917 EUR. Višina sredstev za nakup gradiva je bila za 2.823 EUR višja od prejšnjega leta. Pri založnikih nismo mogli doseči višjih rabatov.

Odpis gradiva je opisan v prilogi »Inventura«.

Cilj posodabljanja, izposoje in dostopnosti knjižne zbirke je bil dosežen.

Elektronske in avtomatizirane storitve pri izposoji gradiva:

- naročanje prostega gradiva prek sistema OPAC: 2.828, od tega enota Dobje 30;
- rezerviranje izposoje gradiva prek sistema OPAC: 3.856, od tega enota Dobje 6;
- podaljšanje izposoje gradiva prek sistema OPAC: 16.065, od tega enota Dobje 109;
- podaljšanje izposoje gradiva – telefonski odzivnik: 0.

Statistika izposoje je narejena na podlagi podatkov Knjižnice Šentjur in njenih enot na Ponikvi in v Dobju. Podatki se nanašajo na računalniško obdelano gradivo. Število storitev preko oddaljenega dostopa se v primerjavi s preteklim letom ni povečalo.

Zanimivosti iz statistike:

dnevni rekord: 436 obiskovalcev, 2.389 enot izposojenega gradiva.

2.3.2 Cilj: Utrjevanje in širjenje bralne kulture

V preteklem letu smo izvajali različne kulturne dogodke za promocijo branja slovenskih avtorjev in kakovostnih prevodov tujih del v slovenščino. Utrjevanje in širjenje bralne kulture izvajamo ob pomoči različnih projektov, ki so namenjeni vsem starostnim skupinam bralcev: ure pravljic, bibliopedagoško delo z vrtčevskimi, osnovnošolskimi in srednješolskimi skupinami, gledališko-lutkovne igrice, Beremo s sovico Znalko, uganke, kvizi, knjižne čajanke in bralna značka za odrasle, potopisna predavanja, likovne in fotografske razstave, literarni večeri, glasbeni abonma Allegro v Ipavčevi hiši ... S projekti in prireditvami želimo pridobiti nove uporabnike knjižnice. V preteklem letu smo začeli s projektom predšolske bralne značke »Beremo s sovico Znalko«. Z njim promoviramo otroško literaturo in odpiramo možnosti mreženja med kulturnimi ponudniki in širimo poti pridobivanja novih članov knjižnice. V sodelovanju s PD Dramlje, PD Slivnica pri Celju in PD Šentjur smo izvedli projekt Brati gore, in sicer 11. decembra, na svetovni dan gora.

Preglednica 5: Fizični kazalniki: Ure pravljic v letu 2015

Zap. št.	Datum	Enota knjižnice	Naslov pravljice	Št. obiskovalcev
1	14.1.	Planina	Zimska pravljica	10
2	15. 1.	Šentjur	Ali veš, kdo? Prav posebna noč	16
3	20. 1.	Ponikva	Prav posebna noč	7
4	10. 2.	Ponikva	Zamenjam bratca, Moj mali bratec	5
5	11. 2.	Planina	Temna, temna noč	8
6	12. 2.	Dobje	Zamenjam bratca, Moj mali bratec	9
7	19. 2.	Šentjur	Zamenjam bratca, Moj mali bratec	23
8	11. 3.	Planina	Vile pripovedujejo o hvaležnosti	12
9	17. 3.	Ponikva	Kje je zmaj? Dobri in hudi zmaj	15
10	19. 3.	Šentjur	Kje je zmaj? Dobri in hudi zmaj	37
11	26. 3.	Dobje	Kje je zmaj? Dobri in hudi zmaj	15
12	8. 4.	Planina	Koza Cilka in kdo je popil vodo?	10
13	9. 4.	Šentjur	Čas za piratsko malico, Koza Cilka in kdo je popil vodo?	11
14	14. 4.	Ponikva	Čas za piratsko malico, Koza Cilka in kdo je popil vodo?	7

15	16. 4.	Dobje	Čas za piratsko malico, Koza Cilka in kdo je popil vodo?	7
16	13. 5.	Planina	Muc Mehkošap	8
17	14. 10.	Planina	Medvedkov dedek	12
18	15. 10.	Šentjur	Poseben gost, Abrakazebra	32
19	22. 10.	Dobje	Poseben gost, Abrakazebra	10
20	10. 11.	Ponikva	Poseben gost, Abrakazebra	21
21	11.11.	Planina	Novice z vlaka Trebušaka	8
22	12. 11.	Dobje	Sofija in Srečko, Pasji zakaji	12
23	19. 11.	Šentjur	Zofija in Srečko, Pasji zakaji	34
24	3. 12.	Dobje	Miška požeruška kupuje moko	11
25	8. 12.	Ponikva	Miška požeruška kupuje moko	20
26	9.12.	Planina	Božičku je šlo vse narobe	12
27	10. 12.	Šentjur	Miška požeruška kupuje moko	44
				Obisk skupaj: 416

Preglednica 6: Seznam prireditev za odrasle v letu 2015

Datum	Knjižnica, kraj	Literarni večeri, prireditve	Razstave	Predavanja
13. 1.	Šentjur			Vreže, N.: O Toskanskih vrtovih
20. 1.	Šentjur	Literarni večer z Vido Hustič in predstavitev njene knjige Povrnjen nasmeh		
27. 1.	Šentjur			Petrovič, N.: Kako vpeljati zdravo pamet v družbo in odnose
7. 2.	Šentjur, Ipavčeva hiša	GA Allegro: Izidor Erazem Grafenauer		
27. 2.	Šentjur	Zaključek BZO z Metodrom Pevcem		
14. 3.	Šentjur, Ipavčeva hiša	GA Allegro: Erika Frantar in Eva Dukarič		
20. 3.	Šentjur		Razstava o dr. Pavlu Kunaverju, *TNP	Predavanje o dr. Pavlu Kunaverju

26. 3.	Šentjur	Literarno-domovinski večer z dr. Markom Pavlihom		
7. 4.	Šentjur			Čujež, M.: Nova Zelandija
16. 4.	Šentjur	Ddr. Igor Grdina: Predstavitev zbornika mednarodnega simpozija Velika vojna in mali ljudje, *DDFM)		
7.5.	Šentjur		Fotografska razstava: Parkovne prakse v *Kozjanskem parku	Mag. Oršanić, T.: Dobre parkovne prakse v Kozjanskem parku
12. 5.	Šentjur	Pevec, F.: Veščine življenja za našo življenjsko učinkovitost		
19. 5.	Šentjur,			Skale, V.: Potopisno predavanje Utrinki Južne Amerike
19. 5.	Ponikva	OŠ Šmarje: Ups, jaz sem pa zelen		
1.-2.7.	Šentjur	*Knjigotržnica, LUŠ, JSKD, MC ... 1010 načinov kako kupiti knjigo brez denarja		
20.7. - 30.8.	Šentjur		Fotografska razstava: Almino samotno popotovanje *(MNZ Celje)	
8. 9.	Šentjur	Jazbinšek, E.: Trdoživa Kozjanka, predstavitev knjige		
15. 9.	Šentjur			Weiffenbach, N.: potopis S psom po severni Španiji na konec sveta

1. 10.	Šentjur			Vreže, N.: Cvetje - sopotnik praznovanj od nekdanj do danes
18. 10.	Šentjur, Ipavčev kulturni center	GA Allegro: Danilo Kostevšek in Ivan Ferčič		
20. 10.	Šentjur			Franič, I.: Zdrav način prehranjevanja skozi zdrave recepte
6. 11.	Ponikva	Otvoritev prenovljenih prostorov knjižnice Ponikva		
2. 12.	Šentjur	Literarni večer z Marijo Artiček	Impresije, slikarska razstava Marije Artiček	
8. 12.	Šentjur			Golnar, T: Predstavitev plezalnih vodnikov in gorniškega delovanja (Brati gore)
10. 12.	Šentjur			Brati gore; pogovor z urednikom Planinskega vestnika Vladimirjem Habjanom * (PZS).
13. 12.	Šentjur, IKC	GA Allegro: Čarobni večer z Kvintetom Linos		
Skupaj	29	14	4	11

* 6 dogodkov, izvedenih v sodelovanju z drugimi institucijami.

OSTALI DOGODKI V KNJIŽNICI ŠENTJUR:

Razstave

- mladinski oddelek: 12;
- odrasli oddelek: 13.

Uganke meseca

- mladinski oddelek: 12.

Bibliopedagoško delo

- obisk v knjižnici iz vrtcev, OŠ: 19;
- obisk srednješolcev v knjižnici: 4;
- uporabniki s posebnimi potrebami: 2;
- obiski knjižničark v OŠ, vrtcih: 10.

OSTALI DOGODKI V KNJIŽNICI, POVEZANI S PROJEKTI:

- Predšolska bralna značka:
- Beremo s sovico Znalko: 1
- Rastem s knjigo: 13
- Mega kviz (žrebanje): 1
- Knjižna čajanka: 8
- Ustvarjalne delavnice: 4
- Igralne urice: 3
- Naj bralec: 1
- Otroci berejo otrokom: 20

SKUPAJ: 123

	Realizacija 2014	Realizacija 2015	Indeks %
Število prireditev	215	179	83%

Preglednica 7: Kazalniki: finančni, za izvedbo prireditev

	Realizacija 2014	Realizacija 2015	Indeks v %
Sredstva iz razpisov za prireditve	5.500	5.250	95
Donacije	2.496	/	0

Ocena uspeha:

obseg prireditev smo izvedli v manjšem obsegu v primerjavi s predhodnim letom, in sicer zaradi sprejema novih delovnih nalog s prevzemom upravljanja OE IKC (priprava in usklajevanje odloka, pravilnikov, cenika ...), posledično pa tudi zaradi manjšega obsega sredstev, namenjenih za javne prireditve in občasne nelikvidnosti zaradi nerednih prilivov. Prijave na razpise so bile uspešne.

Cilj širjenja in utrjevanja bralne kulture ni bil v celoti dosežen.

2.3.3 Cilj: Kadrovska politika zaposlenih, izobraževanje, strokovni ogledi in ekskurzije zaposlenih

Zaposlenih je bilo 6 oseb za nedoločen čas in 2,43 osebe za določen čas (javna dela). Izobraževali smo se na seminarjih, strokovnih srečanjih in ekskurzijah, ki so jih razpisala strokovna združenja in IZUM Maribor.

Za enoti Planina, Ponikva in Dobje imamo sklenjene pogodbe za honorarne sodelavke s soglasjem ustanovitelja.

Preglednica 8: Kazalniki: izobraževanje zaposlenih

	Realizacija 2014	Realizacija 2015	Indeks %
Število dni	25	32	128
Finančna sredstva	1.618	3.410	211

Ocena uspeha: izobraževanja, ki smo jih opravili, so bila strokovna in poslovska.

CILJ strokovnega izobraževanja in izpopolnjevanja zaposlenih je bil presežen zaradi uvedbe nadgradnje COBISS3 – Prevzemanje zapisov in zalog, izvedli smo priprave davčnih blagajn in nadgradnje računovodskega programa Saop.

2.3.4 COBISS3

Cilj: prevzemanje zapisov in zalog COBISS3

Zaradi novih potreb je IZUM posodobil okolje za prevzemanje zapisov za knjižnično gradivo, ki omogoča boljšo preglednost za statistične izpise in računovodsko poslovanje v okolju Windows.

2.3.5 Cilj vzdrževanje spletne strani in portala knjižnice

Spletna stran knjižnice www.sen.sik.si je bila redno vzdrževana in osvežena. Uporabnikom storitev smo nudili oddaljene e-dostope do storitev knjižnice in spremljajočih dogodkov.

Cilj vzdrževanja spletne strani knjižnice je bil dosežen.

2.3.6 Cilj: Vzdrževanje objekta in računalniške opreme

Posodobljena in vzdrževana oprema je pogoj za izvajanje javnih storitev knjižnice, kot tudi za dostopnost uporabnikov do njenih storitev.

Cilj vzdrževanja objekta in računalniške opreme je bil dosežen.

Preglednica 9: Fizični kazalniki

	Realizacija 2014	Realizacija 2015	Indeks %
Število računalnikov v e-knjižnici na uporabnika – Šentjur	23	23	100
Število računalnikov v e-knjižnici na uporabnika – Dobje	0,25	3	1200
Število računalnikov v e-knjižnici na uporabnika - Planina	/	/	/

Preglednica 10: Fizični kazalniki

	Plan 2015	Realizacija 2015	Indeks %
Vzdrževanje računalniške opreme	3.700	5.020	136
Oprema enote Ponikva	/	7.971	
Osebni računalniki z računalniško opremo in fotokopirni stroj		6.953	
Optični kabel	1	1	100

Ocena uspeha: z rednimi servisi strojnih in elektroinstalacij v objektu in s posodobitvijo IKT opreme (nakup: PC-jev s programsko opremo, tiskalnikov za tiskanje QR kod (novost na področju zakonodaje je uvedba davčnih blagajn s 1. 1. 2016, ki so obvezne tudi za knjižnico in njene enote ter IKC) smo zadostili tehničnim zahtevam, ki so pogoj za izpolnjevanje novih zakonskih obveznosti knjižnice s 1. 1. 2016. Z vzpostavitvijo infrastrukture za spletno prodajo vstopnic za IKC (sistem Mojekarte.si) smo občanom omogočili spletni nakup in razširili storitve knjižnice.

Cilj vzdrževanja in posodabljanja računalniške opreme ter posodobitev prostorov je bil presežen, zaradi uspešnosti prijave na razpis RS MK – IKT in sodelovanja KS Ponikva pri prenovi prostorov knjižnice Ponikva.

2.4 Vpliv gospodarstva na delovanje knjižnice

V letu 2015 je bila rast slovenskega gospodarstva oz. bruto domači proizvod za 2,5 odstotne točke višji. Prihodki knjižnice iz naslova proračunskih sredstev so bili nižji kot leta 2014. Poslovanje knjižnice je bilo pozitivno. Knjižnična zbirka še zadovoljuje večino potreb po gradivu uporabnikov. Uporabniki si izposojajo gradivo tudi v drugih knjižnicah preko servisa medknjižnične izposoje. Za celotno knjižnično dejavnost Občina Šentjur nameni 11,95 EUR/preb. in Občina Dobje 16,75 EUR/preb., brez investicij. Davki občanov se tudi preko knjižnične dejavnosti vračajo v lokalno skupnost, zato so vplivi knjižnične dejavnosti v občini vzajemni na ekonomskem, socialnem in kulturnem področju.

2.5 Nastanek morebitnih nedopustnih, nepričakovanih posledic pri izvajanju dejavnosti

Večjih nepričakovanih dogodkov oz. posledic pri izvajanju javne službe knjižnične dejavnosti v letu 2015 ni bilo.

2.6 Ocena gospodarnosti

Sredstva so bila namensko in smotrno porabljena, kakor predpisuje veljavna zakonodaja. Poslovanje knjižnice je bilo pozitivno. Uresničena je bila večina zastavljenih ciljev.

Ciljev nismo dosegli: pri dotoku gradiva, izposoji gradiva, aktivnih članov in sredstvih za nakup gradiva. Posledica nižanja sredstev za nakup gradiva je manjša ponudba gradiva, ki ne zadosti potreb uporabnikov knjižnice. V enoti Dobje je krajši odpiralni čas posledica nižanja sredstev za delo knjižničarke.

2.7 Notranji finančni nadzor

Izvaja ga pooblaščen izvajalec M. revizija in svetovanje, d. o. o., Vojnik. Revizijsko poročilo za leto 2014 ni bilo naročeno s strani ustanovitelja – Občine Šentjur.

2.8 Ocena uspešnosti realizacije zastavljenih ciljev

Večina zastavljenih ciljev iz leta 2014 je bila realizirana. Poslovanje zavoda je bilo pozitivno. Letni cilji so bili večinsko uresničeni in finančno usklajeni z občinskim proračunom 2015. JZ Knjižnica Šentjur je v letu 2015 uspešno posloval.

3 ZAKLJUČNI DEL

Poslovno poročilo je sprejel Svet JZ Knjižnice Šentjur, dne _____.

Pripravila direktorica:
Tatjana Oset, prof.

Predsednica Sveta JZ:
Mira Jazbec

KNJIŽNICA
ŠENTJUR



RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2015

Odgovorna oseba za pripravo računovodskega poročila: Nadja Klančnik
Odgovorna oseba zavoda: Tatjana Oset, prof.

Šentjur, februar 2016

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

- Priloge iz Pravilnika 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 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11):
 - a) Bilanca stanja (Priloga 1);
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Priloga 1/A);
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (Priloga 1/B);
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (Priloga 2);
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (Priloga 2/A);
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (Priloga 2/A-1);
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (Priloga 2/A-2);
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (Priloga 2/B);
- Dodatna priloga:
 - Realizacija prihodkov in odhodkov od 1. 1. do 31. 12. 2015 po virih financiranja (Priloga 3).

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja;
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov:
 - 2.1. Analizo prihodkov (konti skupine 76);
 - 2.2. Analizo odhodkov (konti skupine 46);
 - 2.3. Analizo poslovnega izida:
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka;
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov;
 - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov;
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti;
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2014 in preteklih let;
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2015.

1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

Pojasnila k postavkam bilance stanja se nanašajo na:

- temeljni računovodski izkaz – bilanco stanja, ki je podana v Prilogi 1,
- izkaz stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki je podan v Prilogi 1/A ter
- izkaz stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil, ki je podan v Prilogi 1/B.

Izkazi prikazujejo stanje tekočega in preteklega leta:

STOLPEC 3 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2015

STOLPEC 4 – predhodno leto – stanje na dan 31. 12. 2014

V računovodskem poročilu so pojasnjene spremembe stanja po skupinah kontov (dvoštevlično). Vsi zneski so v EUR, brez centov.

1.1 Sredstva

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0	0,00
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	0,00
003	Dolgoročne premoženjske pravice	18.451	18.168	1,02
005	Druga neopredmetena sredstva	0	0	0,00
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj	0	0	0,00
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi	0	0	0,00
00	Skupaj AOP 002	18.451	18.168	1,02
01	Popravek vrednosti AOP 003	16.201	14.557	1,11
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	2.250	3.611	0,62

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2015 sicer povečala za 283 EUR, vendar je bil strošek amortizacije bistveno višji, tako da je sedanja vrednost 38 % nižja kot lani in znaša 2.250 EUR (ujemanje s Prilogo 1A – Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev).

Neopredmetena sredstva so vrednotena po nabavnih vrednostih. Dolgoročne premoženjske pravice sestavljajo programska oprema, licence in druge pravice. Amortizacija je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja od prvega dne naslednjega meseca po tistem, ko je neopredmeteno sredstvo razpoložljivo za uporabo. Uporabljene amortizacijske stopnje so v skladu s stopnjami iz Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Prevrednotenje neopredmetenih sredstev v letu 2015 ni opravljeno.

Pomembnejša neopredmetena sredstva, ki so v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, so:

Inv.št.	Naziv	Datum nabave	Nabavna vrednost
000516	PROGR. OPREMA REFLECTION WMMS32 5	9. 11. 2001	1.776
000517	PROGR. OPREMA REFLEC. MSHES9,MSOF200	28. 8. 2001	1.102

Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
020	Zemljišča	0	0	0,00
021	Zgradbe	1.023.441	1.023.441	1,00
022	Terjatve za predujme za nepremičnine	0	0	0,00
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	0	0	0,00
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe	0	0	0,00
02	Skupaj AOP 004	1.023.441	1.023.441	1,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	262.170	231.467	1,13
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	761.271	791.974	0,96

Nabavna vrednost nepremičnin je v letu 2015 ostala nespremenjena in znaša 1.023.441 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 262.170 EUR; sedanja vrednost dosega 761.271 EUR, kar je v primerjavi z lanskim letom 4 odstotke manj.

Nepremičnine, med katerimi je evidentirana zgradba, so vrednotene po nabavnih vrednostih. Amortizacija je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja z upoštevanjem predpisanih stopenj iz Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in je izkazana kot popravek vrednosti. Prevrednotenje nepremičnin v letu 2015 ni opravljeno.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine: zgradba Mestni trg 5B, št. stavbe 1730/3, k.o. 1138 Šentjur pri Celju, katere lastnik je Občina Šentjur.

Za nepremičnine imamo zapisnik Komisije za kakovostni pregled izvršenih del na objektu in predaja objekta – prostorov uporabniku Knjižnica Šentjur z dne 27. 7. 2006, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji in original v dokumentaciji ustanovitve pravne osebe – zavoda.

Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga OOS (AOP 006 in 007)

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
040	Oprema	289.908	274.780	1,06
041	Drobni inventar	1.348.412	1.304.263	1,03
042	Biološka sredstva	0	0	
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	0	0	
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	0	0	
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os	0	0	
047	Oprema in druga opr. os.s., ki se pridobivajo	0	0	
049	Oprema in druga opr. os.s. trajno zunaj uporabe.	0	0	
04	Skupaj AOP 006	1.638.320	1.579.043	1,04
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.596.784	1.543.925	1,03
053	Popravek vrednosti vlaganj v OOS v tuji lasti	0	0	
04-05	Sedanja vrednost opreme	41.536	35.118	1,18

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2015 povečala za 59.276 EUR (od tega za knjižnično gradivo 44.797 EUR) ter zmanjšala zaradi izločitev (likvidacije) za 3.231 EUR in znaša skupaj s knjižničnim gradivom 1.638.320 EUR.

Odpisana vrednost znaša skupaj s knjižničnim gradivom, ki sodi med drobni inventar in se ob nabavi odpiše 100 %, 1.596.784 EUR, sedanja vrednost znaša 41.536 EUR, kar je 18 % več kot lani.

Nabava knjižničnega gradiva je v letu 2015 znašala 44.797 EUR, brez časopisov in revij ter 52.823 EUR skupaj s časopisi in revijami.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva so vrednotena po nabavnih vrednostih. Amortizacija je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja od prvega dne naslednjega meseca po tistem, ko je oprema oz. opredmeteno osnovno sredstvo razpoložljivo za uporabo. Drobni inventar se odpiše 100 % ob nabavi. Uporabljene amortizacijske stopnje so v skladu s stopnjami iz Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Pomembnejša opredmetena osnovna sredstva, ki so v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, so:

Inv.št.	Naziv	Datum nabave	Nabavna vrednost
0000634	PROJEKTOR ACER PD 725P	7. 10. 2005	2.565,04
0000638	SERVER COMPAQ	7. 10. 2005	6.769,74

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
060	Naložbe v delnice v državi	0	0	0,00
061	Naložbe v delnice v tujini	0	0	0,00
062	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v državi	0	0	0,00
063	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	0	0	0,00
065	Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela	0	0	0,00
069	Oslabitev vrednosti dolgoročnih finančnih naložb	0	0	0,00
06	SKUPAJ	0	0	0,00

Dolgoročne finančne naložbe v bilanci stanja na dan 31. 12. 2014 in na dan 31. 12. 2015 niso izkazane.

Konti skupine 07 – Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 009)

Konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
070	Dolgoročno dana posojila na podlagi posojilnih pogodb	0	0	0,00
072	Dolgoročno dana posojila z odkupom domačih vrednostnih papirjev	0	0	0,00
074	Dolgoročno dani depoziti	0	0	0,00
075	Druga dolgoročno dana posojila	0	0	0,00
079	Oslabitev vrednosti dolgoročno danih posojil	0	0	0,00
07	SKUPAJ	0	0	0,00

Dolgoročno dana posojila in depoziti v bilanci stanja na dan 31. 12. 2014 in na dan 31. 12. 2015 niso izkazani.

Konti skupine 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja (AOP 010)

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
084	Dolgoročne terjatve za vnovčena poroštva	0	0	0,00
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	0	0	0,00
	do uporabnikov državnega proračuna	0	0	0,00
	do uporabnikov občinskih proračunov	0	0	0,00
	ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	0	0	0,00
086	Dolgoročne terjatve iz naslova finančnega najema	0	0	0,00
089	Oslabitev vrednosti dolgoročnih terjatev iz poslovanja	0	0	0,00
08	SKUPAJ	0	0	0,00

Dolgoročne terjatve iz poslovanja v bilanci stanja na dan 31. 12. 2014 in na dan 31. 12. 2015 niso izkazane.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni znašajo na dan 31. 12. 2015 505 EUR, kar je v skladu z blagajniškim maksimumom.

Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014)

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2015 31.438 EUR. Zavod ima odprt podračun pri Banki Slovenije, ki ga vodi Uprava za javna plačila Žalec.

Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 283 EUR. Stanje terjatev predstavlja 0,09 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le-te poravnajo v skladu s pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016)

Dani predujmi in varščine v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 niso izkazani.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2015 25.308 EUR. Sestavljene so iz terjatev do Občine Šentjur, in sicer 13.507 EUR za plače za mesec december 2015 (nakazilo izvršeno 5. 1. 2015), 9.984 EUR za terjatve za povrnitev stroškov, ki so nastali v zvezi z vzpostavitvijo prenosa delovanja Ipvčevega kulturnega centra – IKC (stroški za mesec december ter nabava opreme, vključno z davčno blagajno za IKC), 440 EUR pa znaša terjatev za povrnitev stroškov prireditve. Terjatve za povrnitev stroškov podjemnega dela v višini 1.307 EUR so vzpostavljene do občine Dobje; 69 EUR pa znaša terjatev do Ljudske univerze Šentjur zaradi stroškov, nastalih zaradi souporabe računalniške učilnice.

Izkazane terjatve so v večji meri poravnane v mesecu januarju oz. februarju 2015.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
150	Kratkoročne finančne naložbe v vrednostne papirje	0	0	0,00
151	Kratkoročno dana posojila	0	0	0,00
152	Kratkoročno dani depoziti	0	0	0,00
155	Druge kratkoročne finančne naložbe	0	0	0,00
15	SKUPAJ	0	0	0,00

Kratkoročne finančne naložbe v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 niso izkazane.

Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019)

Kratkoročne terjatve iz financiranja v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 niso izkazane.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	1.809	1.063	1,70
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	0	0	0,00
175	Ostale kratkoročne terjatve	0	308	0,00
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	0	0	0,00
17	SKUPAJ	1.809	1.371	1,32

Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v znesku 1.809 EUR se nanašajo na terjatve za javna dela (1.799 EUR) in preplačilo davka od dohodka pravnih oseb (10 EUR).

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31. 12. 2015 2.852 EUR, in so naslednje:

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	2.852	697	4,09
191	Prehodno nezaračunani prihodki	0	0	0,00
192	Vrednotnice	0	0	0,00
199	Druge aktivne časovne razmejitve	0	0	0,00
19	SKUPAJ	2852	697	4,09

Izkazani kratkoročno odloženi odhodki se nanašajo na vnaprej zaračunane stroške zavarovalne premije ter nakup zbirke knjig Slava Vojvodine Kranjske.

C) ZALOGE

Zavod v letu 2015 ne izkazuje zalog.

1.2 Obveznosti do virov sredstev

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 ni izkazano.

Konti skupine 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (AOP 036)

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2015 13.046 EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznosti do zaposlenih so bile v celoti poravnane 5. januarja 2016.

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
210	Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač	7.576	6.571	1,15
212	Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač in nadomestil	2.791	2.309	1,21
213	Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač	1.508	1.135	1,33
214	Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	1.171	710	1,65
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	13.046	10.725	1,22

Obveznosti so v letu 2015 višje za 22 % glede na leto 2014, kar je posledica dodatne zaposlitve iz naslova delovanja IKC-ja.

Konti skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2015 34.105 EUR in so glede na leto 2014 višje za dobrih 300 %, kar je posledica nabave opreme za in drugih stroškov povezanih z IKC v mesecu decembru z valutacijo v letu 2016.

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
220	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	34.105	10.764	3,17

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v dogovorjenih plačilnih rokih. Zavod na dan 31. 12. 2015 nima zapadlih obveznosti.

Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2015 3.396 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	2.309	1.589	1,45
231	Obveznosti za DDV	0	0	0,00
231	Kratkoročne obv.i na podlagi izdanih menic in drugih pl. ins.	0	0	0,00
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	325	0	0,00
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	762	1.064	0,72
23	SKUPAJ	3.396	2.653	1,28

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi iz poslovanja zavod izkazuje prispevke na plače in obveznosti na podlagi odtegljajev od plač zaposlenih za mesec december 2015 ter obveznost za izplačilo podjetnega dela v mesecu decembru. Obveznosti so poravnane 5. januarja 2016.

Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2015 1.014 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	0	0	0,00
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	0	0	0,00
242	Kratkoročne obveznosti do PPU države	44	0	0,00
243	Kratkoročne obveznosti do PPU občin	960	0	0,00
245	Kratkoročne obveznosti do UJP	10	3	3,33
24	SKUPAJ	1.014	3	338,00

Obveznosti se poravnajo v skladu z Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije.

Konti skupine 25 – Kratkoročne obveznosti do financerjev (AOP 040)

Zavod v letu 2015 in 2014 ne izkazuje kratkoročnih obveznosti do financerjev.

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
26	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0	0

Zavod v letu 2015 in 2014 ne izkazuje kratkoročnih obveznosti iz financiranja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

konto	Naziv konta	2015	2014	Indeks
291	Kratkoročno odloženi prihodki	5.527	4.253	1,30

Med kratkoročno odloženimi prihodki zavod izkazuje plačane članarine, ki se nanašajo na naslednje obračunsko obdobje.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Konti podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

Dolgoročno odloženi prihodki v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 in 31. 12. 2014 niso izkazani.

Konti podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

Prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 in 31. 12. 2014 niso izkazane.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Konti podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov in na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije

Dolgoročne rezervacije v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 in 31. 12. 2014 niso izkazane.

Konti skupine 94 – sklad premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti

Konti podskupine 941 – sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava

Zavod na dan 31.12.2015 in 31.12.2014 nima premoženja v drugih pr. osebah javnega prava.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne finančne obveznosti v bilanci stanja na dan 31.12.2015 in 31.12.2014 niso izkazane.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Druge dolgoročne finančne obveznosti v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 in 31. 12. 2014 niso izkazane.

Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2015 804.346 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

Stanje oz. sprememba	Znesek
STANJE NA DAN 31. 12. 2014	830.703 EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine sofinancerke – Občine Dobje	0 EUR
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja – Občine Šentjur	+ 8.000 EUR
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev (Ministrstvo za kulturo)	+ 2.954 EUR
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	+ 4.900 EUR
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	- 42.211 EUR
STANJE NA DAN 31. 12. 2015	804.346 EUR

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri so za 0 EUR višji od stanja sredstev v upravljanju. Razlika predstavlja:

- neporabljen sredstva amortizacije .../... EUR;
- neporabljene donacije za opredmetena osnovna sredstva .../... EUR;
- neizkoriščen kredit za osnovna sredstva .../... EUR.

Konti podskupine 981 – obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 in 31. 12. 2014 niso izkazane. Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe so enake izkazanem stanjem na kontih skupine 06+07+08 (AOP 008+009+010)

Konti skupine 985 – presežek prihodkov nad odhodki

Stanje oz. sprememba	Znesek
STANJE NA DAN 31. 12. 2014	4.956 EUR
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	- 4.900 EUR
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+ 5.665 EUR
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	- 0 EUR
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	- 0 EUR
STANJE NA DAN 31. 12. 2015	5.721 EUR

Konti podskupine 986 – presežek odhodkov nad prihodki

Presežek odhodkov nad prihodki v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 in 31. 12. 2014 ni izkazan.

Stanje na kontih skupine 98 je bilo usklajeno s stanjem terjatev za sredstva, dana v upravljanje pri ustanovitelju (Občina Šentjur) in sofinancerju (Občina Dobje) v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev.

2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov se nanašajo na temeljni računovodski izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, ki je podan v Prilogi 2 v povezavi s podrobnejšo razčlenitvijo v Prilogi 3. Izkaz prikazuje prihodke in odhodke tekočega in preteklega leta:

STOLPEC 2 – predhodno leto – stanje na dan 31. 12. 2014;

STOLPEC 3 – finančni načrt za leto 2015;

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2015.

V računovodskem poročilu so pojasnjene spremembe za posamezno obdobje po skupinah kontov (trištevlično). Vsi zneski so v EUR, brez centov.

2.1 Analiza prihodkov

Celotni prihodki, doseženi v letu 2015, so znašali 319.921 EUR in so bili za 7 % višji od doseženih v letu 2014 in za 3 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,97 %, razliko predstavljajo prihodki od financiranja in drugi prihodki.

Finančni prihodki so znašali slaba 2 EUR – prejeli smo jih iz naslova t.i. prejetih obresti A-vista sredstev.

PRIHODKI	realizacija	FN	realizacija	indeks	struktura
	2014	2015	2015	real. 14/ FN 14	
prihodki od poslovanja	296.664	297.630	319.811	1,07	1,00
finančni prihodki	27	25	2	0,08	0,00
drugi prihodki	2.518	0	108	0,00	0,00
prevrednotovalni poslovni prihodki	0		0	0,00	0,00
CELOTNI PRIHODKI:	299.209	297.655	319.921	1,07	100,00

Struktura prihodkov iz poslovanja po vrstah prihodkov v primerjavi s preteklim letom in finančnim načrtom je razvidna iz naslednje preglednice:

Pregled prihodkov iz poslovanja po vrstah:

PRIHODKI						
	realizacija	FN	realizacija	struktura	indeks	indeks
	2014	2015	2015		real 15/14	real/plan
Prihodki proračuna Občine Šentjur	236.147	241.990	239.059	74,75	1,01	0,99
Prihodki proračuna Občine Dobje	16.618	16.420	16.416	5,13	0,99	1,00
Prihodki Ministrstva za kulturo	16.240	19.040	19.040	5,95	1,17	1,00
Prihodki knjižnične dejavnosti	24.400	25.720	25.322	7,92	1,04	0,98
Ostali prihodki	3.259	9.450	19.974	6,25	6,13	2,11
PRIHODKI OD POSLOVANJA	296.664	312.620	319.811	100,00	1,08	1,02

Struktura prihodkov iz poslovanja se glede na finančni načrt ni bistveno spremenila. Največji delež, tj. 74,75 %, predstavljajo prihodki proračuna Občine Šentjur (za: plače, materialne stroške, knjižnično gradivo, prireditve, zavarovalne premije ter stroške, ki so nastali v zvezi z vzpostavitvijo delovanja oz. prenosa IKC na Knjižnico Šentjur – teh je v celotnih prihodkih občine Šentjur v letu 2015 približno 5 %). Prihodkom ustanovitelja sledijo prihodki knjižnične dejavnosti v deležu 7,92 % (članarine, zamudnine, fotokopiranje). Na tretjem mestu so prihodki, ki so nastali na podlagi refundacij za javna dela v deležu 6,25 %. 5,95 % znašajo prihodki iz Ministrstva za kulturo za nabavo knjižničnega gradiva, prihodki Občine Dobje pa znašajo v primerjavi s celotnimi prihodki 5,13 %.

Prihodki Občine Šentjur so v celoti realizirani glede na denarni tok, ki ni enako obravnavan kot poslovni tok, zato prihaja do razlik pri analiziranju podatkov. Prihodki Občine Dobje so skoraj identični planiranim, pa tudi lanskoletnim. Prihodki knjižnične dejavnosti so sicer za 2 % nižji od planiranih, vendar kljub vsemu 4 % višji kot lani. Ostali prihodki so glede na plan podvojeni ter bistveno višji kot leta 2014. To je posledica nenačrtovane odobritve programa javnih del, na račun česar smo v letu 2015 zaposlili 2 osebi. Prihodki Ministrstva za kulturo so enaki načrtovanim, od lanskega leta pa so višji za 17 %.

Skupno so prihodki od poslovanja v primerjavi z načrtom višji za 2 %, v primerjavi z letom 2014 pa so višji za 8 %. Na ta odstotek v veliki meri vpliva pripojitev IKC, saj so se na ta račun prihodki (kot tudi odhodki) Knjižnice Šentjur povečali za 11.532 EUR.

Pregled drugih prihodkov:

PRIHODKI						
	realizacija	FN	realizacija	struktura	indeks	indeks
	2014	2015	2015		real 15/14	real/plan
Drugi prihodki	157	25	109	100	0,69	4,36

Drugi prihodki v znesku 107 EUR predstavljajo izredne prihodke, ki smo jih prejeli od RK Slovenije za pokrivanje stroškov alarma, ki je bil sprožen z njihove strani; 2 EUR znašajo prejete obresti.

2.2 Analiza odhodkov

ODHODKI						
	realizacija	FN	realizacija	struktura	indeks	indeks
	2014	2015	2015		real 15/14	real/plan
odhodki od poslovanja	297.886	310.420	313.000	99,63	1,05	1,01
finančni odhodki	0	0	84	0,03	0,00	0,00
drugi odhodki /stroški	1026	1025	1.076	0,34	1,05	1,05
prevrednotovalni poslovni odh.	0	0	0	0,00	0,00	0,00
CELOTNI ODHODKI:	298.912	311.445	314.160	100,00	1,05	1,01

Celotni odhodki doseženi v letu 2015 so znašali 314.160 EUR in so bili za 5 % višji od doseženih v letu 2014 in za 1 % višji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,63 %, finančni odhodki 0,03 % in drugi odhodki oz. stroški 0,34 % glede na celotne odhodke za leto 2015.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2015 znašali 99.089 EUR in so bili za 17 % višji od doseženih v letu 2014 in usklajeni z načrtovanimi. Delež v celotnih odhodkih znaša 32 %.

STROŠKI						
	realizacija	FN	realizacija	struktura	indeks	indeks
	2014	2015	2015		real 15/14	real/plan
materiala	25.543	26.780	29.789	30,06	1,17	1,11
storitev	59.256	72.753	69.300	69,94	1,17	0,95
SKUPAJ	84.799	99.533	99.089	100,00	1,17	1,00

Stroški materiala (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2015 znašali 29.789 EUR in so bili za 17 % višji od doseženih v letu 2014 in za 11 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 9,48 %. Sem sodijo predvsem naslednji stroški: pisarniški material, potrošni material, folija za zavijanje knjig in poraba energije (elektrike, plina in vode).

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2015 znašali 69.300 EUR in so bili za 17 % višji od doseženih v letu 2014 in za 5 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 22,06 %.

V primerjavi s finančnim načrtom in realizacijo leta 2014 so višji naslednji stroški storitev:

- komunalne storitve in varovanje;
- stroški sejnin;
- stroški izobraževanja in z njim povezana povrnitev stroškov zaposlenim (davčne blagajne, nadgradnja sistema COBISS, ...);
- stroški vzdrževanja;
- telefonski stroški v enoti Dobje;
- stroški strokovnih ekskurzij.

Vsi ostali stroški storitev so v primerjavi z letom 2014 nižji ali enaki. Posebno postavko predstavljajo stroški vzpostavitve IKC-ja – sem sodijo vsi stroški, ki so nastali v zvezi s prenosom delovanja IKC-ja. Le-ti so bili realizirani v skladu z načrtovanimi in so bili v celoti kriti s prihodki iz Občine Šentjur, saj Knjižnica Šentjur v letu 2015 še ni imela prihodkov s strani delovanja IKC.

2) STROŠKI DELA so v letu 2015 znašali 167.683 EUR in so bili za 1 % nižji od doseženih v letu 2014 in za 1 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 53,38 %.

Strošek bruto plač je v preteklem letu dosegel vrednost 154.586; materialni stroški, vključno z jubilejno nagrado za 30 let, so znašali 2.437 EUR; izplačanega pa je bilo 3.677 EUR regresa za letni dopust.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v prvi polovici leta 2015 znašalo 6, v drugi polovici pa 6,35 zaposlenih; od tega je bila 1 zaposlena na porodniškem dopustu – zato si je zavod razliko kril z javnimi deli.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 192 delovnih ur, v breme ZZS 424 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delovnih ur.

3) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2015 znašali 46.228 EUR in so bili za 6 % višji od doseženih v letu 2014 in za 4 % višji od načrtovanih.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 14,71 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 88.438 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša ___/___ EUR (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 42.211 EUR (podskupina 980),
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša ___/___ EUR (podskupina 922),
- del amortizacije (drobni inventar), ki predstavlja 100 % odpis ob nabavi, znaša iz naslova odpisa knjižničnega gradiva 44.797 EUR in ostalega drobnega inventarja 1.431 EUR.

4) Zavod ne izkazuje **REZERVACIJ**, zato postavka (AOP 880) ni izpolnjena.

5) OSTALI DRUGI STROŠKI so bili v letu 2015 obračunani v znesku 1.077 EUR; od tega 969 za članarine združenja, 108 je bil strošek sprožitve alarma, ki smo ga dobili povrnjenega od povzročitelja.

6) FINANČNI ODHODKI so v letu 2015 znašali 84 EUR.

7) DRUGI ODHODKI v letu 2015 niso bili izkazani.

8) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI v letu 2015 niso bili izkazani.

2.3 Poslovni izid

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki v višini 5.760 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil za leto 2015 obračunan v znesku 95 EUR, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka 5.665 EUR.

Doseženi poslovni izid z upoštevanjem davka od dohodka je za 1 % nižji od doseženega v preteklem letu in za 5.665 EUR višji od načrtovanega.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985. Razlika v višini 56 EUR izhaja iz neporabljenega poslovnega izida preteklih let.

2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov (priloga 2/A).

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 14.272 EUR in se kaže kot zvišanje sredstev na računu zavoda (priloga 2/A-2).

Likvidnostno stanje zavod je stabilno. Zavod nima neporavnanih zapadlih obveznosti. Za razmejevanje prihodkov in odhodkov za izvajanje javne službe in od prodaje blaga in storitev na trgu javni zavod uporablja sodilo – razmerje med plačanimi prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu ter vsemi plačanimi prihodki.

$$\text{Ključ} = \frac{\text{prihodki od prodaje na trgu}}{\text{vsi prihodki}} \times 100 ; \text{ključ} = \frac{491}{322\,719} \times 100 = 0,1622 \%$$

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je bilo izvedeno v skladu z naslednjim sodilom: delež plačanih prihodkov tržne dejavnosti v vseh plačanih prihodkih (0,1622 %).

2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Zavod v letu 2015 ni izkazoval finančnih terjatev in naložb, kar je razvidno iz obrazca (priloga 2/A-1).

2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov je razviden iz priloge 2/A-2. V letu 2015 Knjižnica Šentjur ni imela dolgov do drugih.

2.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je razviden iz Priloge 2/B.

Pri razmejitvi prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost je zavod upošteval sodilo – razmerje med prihodki ustvarjenimi na trgu in vsemi prihodki.

$$\text{Ključ} = \frac{\text{prihodki ustvarjeni na trgu}}{\text{vsi prihodki}} \times 100 ; \text{ključ} = \frac{1.353}{319.920} \times 100 = 0,422918 \%$$

	LETO 2014				LETO 2015			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	298.340	298.043	19	278	318.567	312.834	19	5733
Tržna dejavnost	869	869	0	0	1.353	1.326	0	27
Skupaj zavod	299.209	298.912	19	278	319.920	314.160	19	5760

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša v letu 2015 5.733 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 27 EUR.

V letu 2015 so prihodki in odhodki tržne dejavnosti nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- a) provizija od avtomatov za napitke;
- b) uporaba prostorov drugih pravnih oseb;
- c) prodaja knjižničnega gradiva, ki ga je izdala knjižnica.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je bilo izvedeno v skladu z naslednjim sodilom: delež prihodkov tržne dejavnosti v vseh prihodkih (0,422918 %).

3 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA

Na podlagi ugotovljenega poslovnega izida za leto 2014 in predhodna leta je bil 28. 5. 2015 na seji Sveta zavoda podan predlog porabe presežkov iz preteklih let, in sicer v višini 4.900 EUR za nabavo opreme, kar je razvidno tudi iz plana investicij za leto 2015. K temu je Občina Šentjur dodala še 3.600 EUR (proračunska postavka finančnega plana Občine Šentjur za vzdrževanje knjižnice za leto 2015), naknadno pa je bilo odobrenih še dodatnih 4.400 EUR za nabavo opreme prenovljene enote knjižnice v Ponikvi. Skupaj je bilo tako za investicije predvidenih 12.900 EUR (8.000 + 4.900).

Naknadno pa je Ministrstvo za kulturo (MK) ponudilo možnost sofinanciranja IKT opreme, zato smo nabavili opremo v vrednosti 3.997,88 EUR, kar nam je MK povrnilo v višini 2.953,00 EUR. Razliko smo pokrili iz tekočih prihrankov, saj smo opremo nujno potrebovali, tudi zaradi vzpostavitve sistema davčnih blagajn.

4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2015

Sredstva poslovnega izida za leto 2015 v znesku 5.665 EUR in neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v znesku 56 EUR smo delno – v znesku 711 EUR – že porabili, saj bi bilo nesmiselno zavreči priložnost, ki se nam je ponudila s strani MK. Predlagamo, da se del tega dobička v višini 2.500 EUR nameni za nabavo neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2016.

Predlog porabe sredstev poslovnega izida:

Nameni:

- nabava opreme 2.500 EUR

5 ZAKLJUČNI DEL

Letno poročilo, obravnavano in sprejeto na redni seji Sveta JZ Knjižnice Šentjur, dne 15/03-2016.

Datum: 25. 2. 2016

Podpis pooblaščenega računovodja

Podpis odgovorne osebe
