

OBČINA ROGATEC  
Pot k ribniku 4  
3252 ROGATEC

Številka: 0070-0002/2016-6  
Datum: 6.4.2016

OBČINSKEMU SVETU  
OBČINE ROGATEC

ZADEVA: PREDLOG ZA OBRAVNAVO NA SEJI OBČINSKEGA SVETA OBČINE  
ROGATEC

NASLOV: Letno poročilo Zavoda za kulturo, turizem in razvoj Rogatec za leto 2015

GRADIVO PRIPRAVIL: Zavod za kulturo, turizem in razvoj Rogatec

GRADIVO PREDLAGA: Martin Mikolič, župan

POROČEVALEC: Vili Bukšek, direktor Zavoda za kulturo, turizem in razvoj  
Rogatec



Martin Mikolič, univ. dipl. inž., l.r.  
ŽUPAN

Priloga:  
- Letno poročilo Zavoda za kulturo, turizem in razvoj Rogatec za leto 2015



## ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec,

tel. 03 / 818 62 00, fax 03 / 818 62 06, e-mail: [muzej.rogatec@siol.net](mailto:muzej.rogatec@siol.net), ID za DDV:84120312

---

# LETNO POROČILO ZA LETO 2015



Rogatec, februar 2016



# ZAVOD ZA KULTURO, TURIZEM IN RAZVOJ ROGATEC

Pot k ribniku 6, 3252 Rogatec,

tel.: 03 / 818 62 00, fax.: 03 / 818 62 06, e-mail: [muzej.rogatec@siol.net](mailto:muzej.rogatec@siol.net), ID za DDV:84120312

Sestava letnega poročila:

## **A. RAČUNOVODSKO POROČILO - POJASNILA**

### **1. BILANCA STANJA**

Priloga 1/A1 Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Priloga 2/A1 Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

### **2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV**

Priloga 1/A2 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Priloga 2/A2 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Priloga 3/A2 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Priloga 4/A2 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

## **B. POSLOVNO POROČILO**

### **1. SPLOŠNO**

### **2. OPIS DEJAVNOSTI IN DOSEŽENIH CILJEV ZAVODA V LETU 2015**

### **3. KADRI V LETU 2015**

#### **3.1 Zaposlenost**

#### **3.2 Ostale oblike dela**

#### **3.3 Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem**

#### **3.4 Izobraževanje**

### **4. REALIZACIJA STROŠKOV NABAVE OPREME IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA V LETU 2015**



## A. RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodsko poročilo, ki obsega bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov ter pripadajoče preglede in pojasnila k izkazom je pripravljeno v skladu z določbami o sestavljanju in predlaganju letnih poročil določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta. Te določbe so:

- Zakon o računovodstvu
- Zakon o javnih financah
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, odslej pravilnik o sestavljanju letnih poročil.
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna; odslej navodilo o pripravi zaključnega računa in metodologiji za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih.

### 1. BILANCA STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki je sestavni del računovodskega poročila in prikazuje resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov.

Podrobnejša vsebina, členitev in oblika bilance stanja za leto 2015 pa je predpisana s pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Pri vrednotenju in merjenju sredstev in obveznosti do njihovih virov se upošteva zakon o računovodstvu, ki se sklicuje na slovenske računovodske standarde (SRS). Prav tako je v skladu s pravilnikom in o notnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, odslej pravilnik o razčlenjevanju prihodkov in odhodkov določena vsebina kontov za izkazovanje posameznih vrst sredstev in obveznosti do njihovih virov.

Pri obračunu amortizacije za leto 2015 je upoštevan Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Upoštevana pa so tudi pojasnila, usklajena s sektorjem za javno računovodstvo v ministrstvu za finance.

Podlaga za sestavitev obrazca bilanca stanja so poslovne knjige. Podatki so izkazani v evrih brez centov. Obrazec vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov po stanju na dan 31. december 2014 in 2015. V stolpec 4 so vpisani knjigovodski podatki za leto 2015.

#### SREDSTVA – AKTIVA:

**Skupini kontov 00, 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve, popravek vrednosti neopredmetenih sredstev**

Ti skupini izkazujeta nabavno vrednost programske opreme (računalniški programi v višini 950 EUR (skupina kontov 00) in popravek vrednosti programske opreme v višini 761 EUR (skupina kontov 01). V letu 2015 nismo nabavili kakšne nove programske opreme, izkazani popravek nabavne vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev – vrednost skupine kontov 01 pa se je spremenil za amortizacijo programske opreme.



## Skupini kontov 02, 03 – Nepremičnine, popravek vrednosti nepremičnin

Skupina 02 zajema nabavno vrednost objektov MUZEJA NA PROSTEM v višini 821.914 evra in sicer :

- 679.606 evrov znaša nabavna vrednost objektov MUZEJA NA PROSTEM iz sredstev Ministrstva za kulturo
- 17.874 evrov znaša nabavna vrednost MUZEJA na prostem – vzdrževanje iz lastnih sredstev;
- 36.299 evrov znaša nabavna vrednost MUZEJA na prostem – vzdrževanje iz sredstev Ministrstva za kulturo
- 88.135 evrov znaša vrednost vhodnega objekta na kontih zgradb v pridobivanju ( 86.000 iz sredstev Ministrstva za kulturo in 2.135 iz lastnih sredstev;
- 

V skupini 03 je izkazan popravek vrednosti nepremičnin v višini 0, saj se po Pravilniku o načinu stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, opredmetena osnovna sredstva kulturnega, zgodovinskega ali umetniškega pomena, ne amortizirajo. Nov vhodni objekt, se bo pričel amortizirati v letu 2016 ( uporabno dovoljenje).

## Skupina kontov 04, 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva, popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev

Skupina 04 izkazuje vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev. V tej skupini izkazujemo tudi opremo, katere posamična nabavna vrednost ne presega vrednosti 500 evrov z dobo uporabnosti nad enim letom in se vodi kot drobní inventar, ki se v skladu s 45. členom Zakona o računovodstvu ob nabavi odpiše enkratno v celoti.

Otvoritveno stanje v skupini 04 v višini 108.709 EUR se je v letu 2015 povečalo za naslednje nabave:

- opreme nad 500 EUR v višini 589 EUR ( oprema za opravljanje dejavnosti)
- opredmetenega drobnega inventarja pod 500 EUR, z življ. dobo več kot eno leto v višini 1.025 EUR

ter zmanjšalo za:

- knjigovodske odpise v višini 1.507 EUR

V skupini 05 pa je izkazan popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, ki je sestavljen iz otvoritvene postavke 75.389 EUR, zneska obračuna amortizacije v višini 6.943 EUR, povečanja popravka vrednosti v višini 1.025 EUR( nabava DI v letu 2015 in enkratni odpis) in zmanjšanja popravka vrednosti ( 1.507 EUR-odpisi).

## Skupina kontov 10 in 11 – Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice ter dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

V skupini 10 je izkazano stanje denarnih sredstev v blagajni na dan 31. 12. 2015 v višini 1.026 EUR

V skupini 11 je izkazano stanje denarnih sredstev na podračunu št.: 0130 7603 0381 144 v višini 48 EUR; znesek se ujema z izkazanimi zneski v izpiskih finančnih institucij.



## **Skupina kontov 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev**

V skupini 12 so izkazane kratkoročne terjatve do kupcev v skupni višini 59.076 EUR. Gre za neplačane kratkoročne terjatve iz opravljanja dejavnost in sicer manjše terjatve do kupcev iz naslova prodaje trgovskega blaga, lastnih proizvodov in storitev v višini 1.252 EUR ter 57.823 EUR terjatev iz naslova neplačanih prihodkov projekta DE-PARK.

## **Skupina kontov 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta**

V skupini 14 so izkazane kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 5.050 EUR. Sestavljene so iz naslednjih podskupin:

- 1400–kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države v višini 100 EUR
- 1410–kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine ustanoviteljice v višini 2.165 EUR
- 1420–kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države v višini 2.785 EUR

## **Skupina kontov 17 – Druge kratkoročne terjatve**

Na postavki AOP 020 izkazuje zavod terjatve za akontacijo DDPO za leto 2015 v višini 221 EUR.

## **Skupina kontov 34 – Zaloge lastnih proizvodov**

Ta skupina kontov izkazuje vrednost zalog lastnih proizvodov v skladišču na dan 31.12.2015 in sicer v višini 2.230 EUR po nabavni vrednosti oz. v višini lastne cene.

## **Skupina kontov 36 – Zaloge trgovskega blaga**

Ta skupina kontov izkazuje vrednost zalog trgovskega blaga, ki je kupljeno za prodajo v nespremenjenem stanju. Vrednost zalog trgovskega blaga po nabavnih cenah na dan 31.12.2015 znaša 8.873 EUR.

## **OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV – PASIVA:**

### **Skupina kontov 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih**

Skupina 21 izkazuje kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 16.641 EUR. Postavka zajema naslednje obveznosti :

- obveznosti za čiste plače in nadomestila plač v višini 10.641 EUR
- obveznosti za prispevke iz plač v višini 3.448 EUR,
- obveznosti za akontacijo dohodnine iz plač v višini 1.657 EUR,
- obveznosti za nadomestila prehrane med delom zaposlenih v višini 684 EUR,
- obveznosti za nadomestila prevoza na delo in iz njega zaposlenih v višini 899 EUR,
- ostale kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 1.312 EUR.

Skupina 22 izkazuje kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 8.326 EUR.

