

ZAVOD ZA OKOLJE IN TURIZEM DOBROVNIK

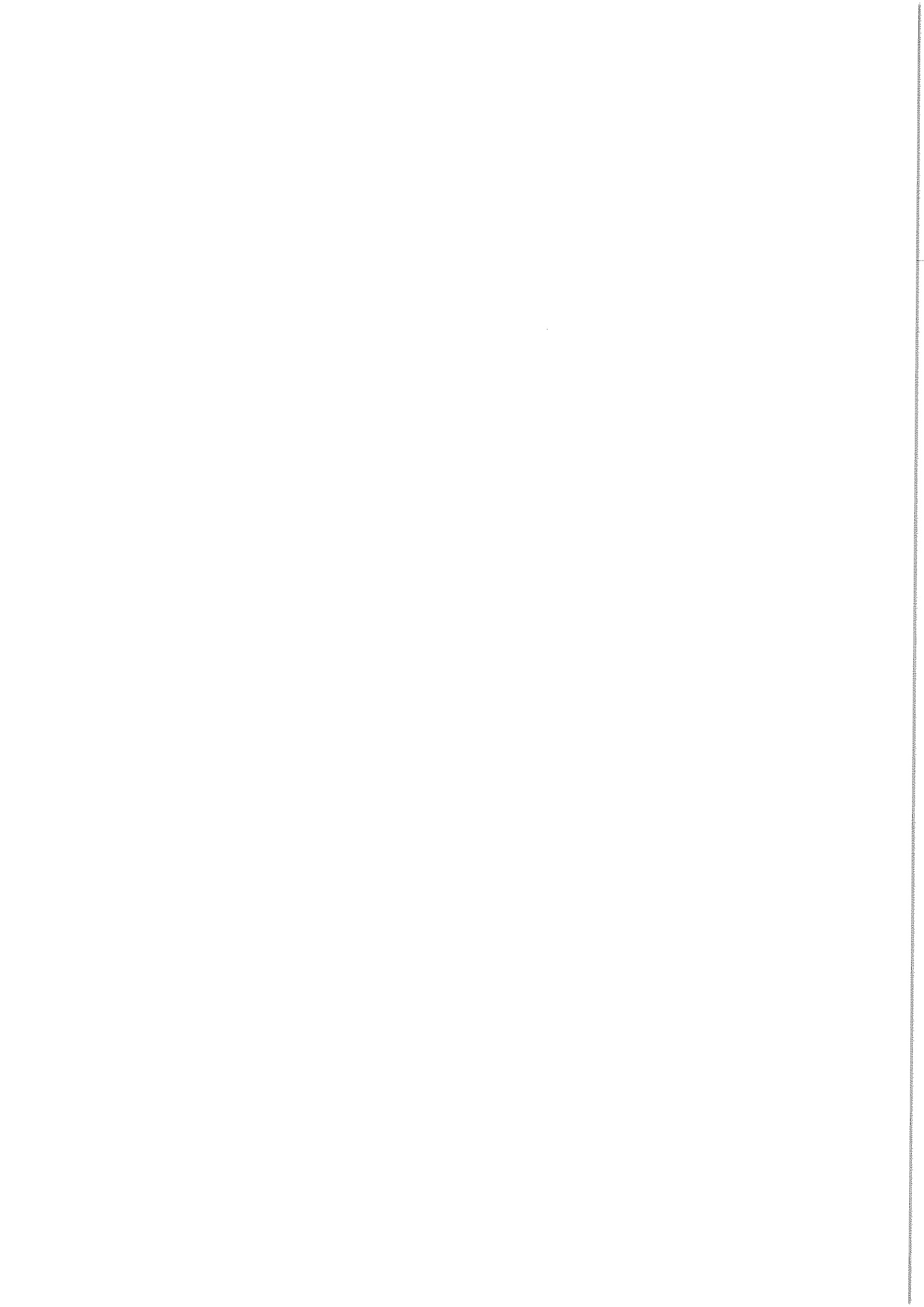


KÖRNYEZETI ÉS IDEGENFORGALMI INTÉZET DOBRONAK

REALIZACIJA FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014

Dobrovnik 297, 9223 Dobrovnik, ID.št. SI43200206, Matična št.:1883615, Zakladniški račun (UJP Murska Sobota) : 1356-000000186

e-mail: turizem@dobrovnik.si, tel.: 02/577 68 88



POROČILO O DELU ZAVODA ZA OKOLJE IN TURIZEM DOBROVNIK ZA LETO 2014



Glede na kadrovsko situacijo v letu 2014 smo program, ki smo si ga zadali za leto 2014 delno realizirali. Določene aktivnosti, napovedane v letnem delovnem načrtu so bile zajete v projekte, katere je prijavila občina, na žalosti jih nismo realizirali, ker na razpisih nismo bili uspešni.

1. Struktura zaposlenih v letu 2014

Do meseca junija je bila struktura zaposlenih: direktor, zaposlen 10 ur na teden ter poslovna sekretarka za polni delovni čas. Od meseca julija je bila zaposlena ena oseba in sicer 25 % kot v.d.dir. in 75 % kot vodja oddelka za turizem, šport, rekreacijo. Preko programa javnih del smo imeli zaposleni 2 osebi. Pri izvajanju dejavnosti so nam bili pomoč tudi zaposleni preko javnih del na občini Dobrovnik ter Turističnem društvu Dobrovnik.

2. Promocijske dejavnosti

Promocija bi naj bila osnovna dejavnost ZOT. V tem letu smo naredili veliko v smislu promocije, prepoznavnosti našega kraja. Tako smo se udeleževali raznih večjih in manjših sejmov, največ v sklopu projekta 5 poštnih kočij:

- Sejem Turizem in prosti čas v Ljubljani
- Sejem Utazas v Budimpešti
- Turistični sejem v Pecu na Madžarskem
- Urbanovo v Štrigovi
- Poletni sejem v Kopru
- KŽK Agra v Gornji Radgoni

Poleg omenjenih večjih sejmov smo se predstavili na stojnicah v Mercator centrih skupaj z našimi ponudniki in z našo vinsko kraljico, kot tudi na različnih predstavitvah. Skupaj z vinsko kraljico smo pripravili in natisnili koledar za leto 2015.



Promocijo smo izvajali v tiskanih medijih pri nas in tudi na Madžarskem (Zalai hirlap) ter preko spleta, na različnih spletnih straneh (hostli, avtodom). Po pošti smo različnim društvom pošiljali ponudbe oziroma programe za enodnevne izlete. Skrbeli smo tudi za ažuriranje spletne strani.

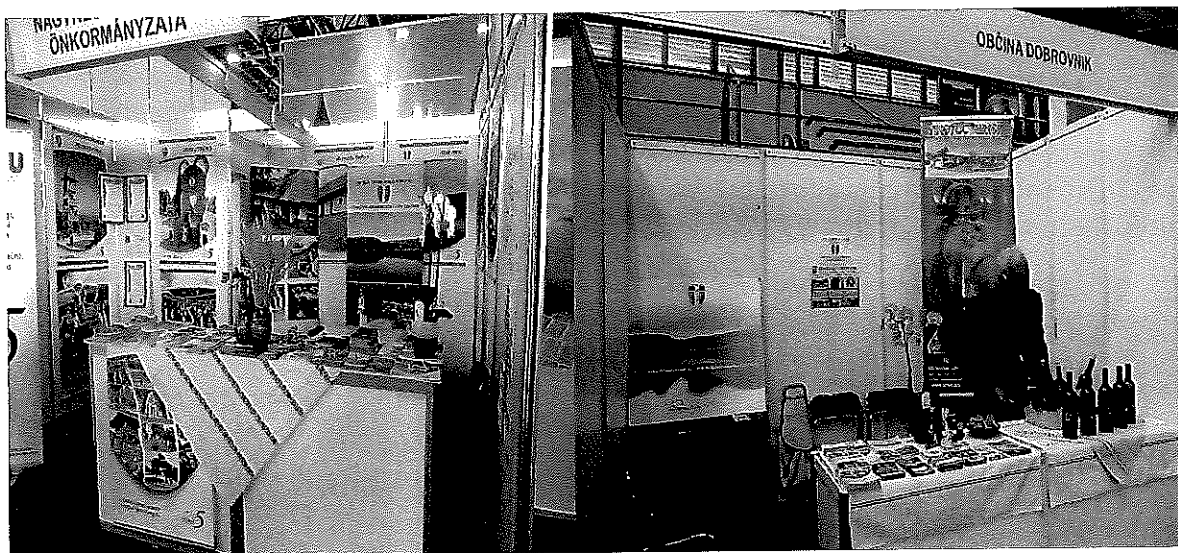
S smislu promocije smo uspešno sodelovali z našimi zdravilišči, ki so našo ponudbo vključevala v svoje programe. Z našimi prospekti smo bili prisotni v zdraviliščih Banovci,

Radenci, Moravske Toplice, Lendava, kot tudi pri nekaterih ponudnikih na Madžarskem (Lenti, Abbazia, Denis panzio).

Poleg zgoraj navedenega opravljamo našo osnovno dejavnost, to je informiranje na Bukovniškem jezeru ter skrb za okolico, opravljanje manjših popravil, pobiranje komunalne takse v imenu občine Dobrovnik, koordinacija med ponudniki na jezeru (gostinec, ribiči, gozdarji, pustolovski park).

Za leto 2014 smo predvideli obnovo obstoječih promocijskih materialov. Tako smo zloženske obnovili z novimi slikami in dopolnili tekst. Naredili smo tudi nekaj novih promocijskih materialov za večjo prepoznavnost. Prav tako smo začeli z pripravo turistične karte naše občine z označenimi ponudniki.

Aktivno sodelujemo tudi z DV Strehovci pri povezovanju z krajem Kőszeg, saj sodelujemo na njihovi prireditvi Jurjevo, z vinsko kraljico smo bili prisotni tudi na prireditvi, ki jo pripravljajo v času trgatve. Na naši prireditvi Praznik vina in pircov je bil prisoten tudi župan Kozslega s svojo delegacijo.



3. Izvajanje projektov

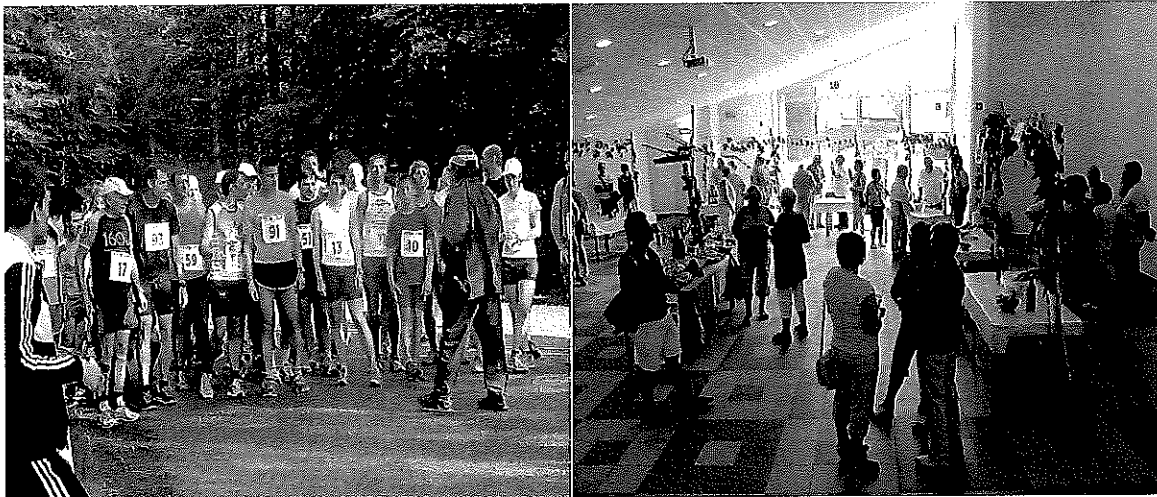
V letu 2014 smo skoraj projekt 5 poštnih kočij v celoti zaključili, čeprav je trajanje projekta uradno do meseca marca 2015. To pomeni, da je dokončan nadstrešek z fiksnimi mizami, klopmi, postavljena so igrala ter žar. Nabavili smo 10 komadov GPS naprav za potrebe iskanja zakladov. Objekt že služi svojemu namenu. V letu 2014 smo izvedli tudi dvakrat izvedli aktivni turistični dan, na katerega smo povabili lokalne ponudnike iz Slovenije in Madžarske, ki so se vključili v projekt ter partnerje v projektu. Prav tako smo se tudi mi udeležili takih dnevov v Moravskih Toplicah in na Madžarskem.

Aktivno smo se vključevali tudi v izvajanje projekta RDO, na račun tega smo se lahko predstavili na nekaterih sejmih in predstavitev, kot tudi v programih, katere pripravljajo.



4. Sodelovanje z društvi

Sodelovanje z društvi je naša pomembna naloga, saj sodelujemo na skoraj vseh prireditvah po naših zmožnostih. Pomagamo pri pripravi dokumentacije za prijavo prireditve, oglašujemo prireditve, aktivno smo prisotni na sami prireditvi. Nekaj prireditev je takih, kjer smo tudi sami organizator: Tek okoli Bukovniškega jezera, Praznik vina in pircov, Dnevi turizma občine Dobrovnik ali soorganizator: Razstava pirhov, Čistilna akcija, Vidov kolesarski maraton, Martinovanje.....



5. Obnovitvena dela

V začetku leta imamo vsako leto veliko dela z popraviljanjem stopnic, ograj, saj so izpostavljeni raznim vremenskim vplivom in se uničujejo. Trudimo se in poskušamo zadeve popraviti sami z minimalnimi stroški in uporabiti materiale iz narave. Brez stroškov sicer ne gre, saj določena dela ne moremo narediti sami (žaganje lesa za klopi...). Ob lanskim poplavi smo z pomočjo vojske in režijskega obrata sanirali škodo, ki je ob tem nastala.

Streha prizidka brunarice, ki ga ima v najemu ZOT je puščala kljub novi kritini, zato smo na ta del dali namestiti pločevinasto streho ter tudi žlebove.

Računalniška oprema ZOT je bila dotrajana, saj smo imeli računalnik, ki je bil nabavljen ob ustanovitvi. Tudi program za blagajniško poslovanje, ki smo ga namestili leto prej, je dodatno obremenil obstoječi računalnik. Tako smo kupili novega, ki je nameščen v glavni pisarni. Zaradi prodaje vstopnic za pustolovski park smo posodobili tudi program blagajniškega poslovanja.

6. Izvajanje tržne dejavnosti

Z otvoritvijo pustolovskega parka smo pričeli s prodajo vstopnic. Lokalno vodenje izvajamo v lastni režiji. Pripravili smo tudi nekaj programov enodnevnih izletov za zaključene skupine. Z ureditvijo nadstreška se je povečalo tudi zanimanje za najem piknik prostorov.



Ponudbo v brunarici smo povečali, saj smo začeli z prodajo mlinskih izdelkov, kar nam nadomesti prodajo spominkov, saj je zanimanje po teh manjše kot v prejšnjih letih. Prodajo izvajamo kot konsignacijo in s tem ne zalagamo našega denarja.



Pripravila:
Elizabeta Horvat, v.d.dir.

ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK

V DELU PRAVILEN ODDAN ZAKLENJEN

Osnovni podatki

MD5: 08ae0d33c1b5c8069ff7bf2754fe40ce

27.02.2015 11:03

Vrsta:

Proračunski uporabnik - določeni

* Šifra prorač. upor.:

38180

Šifra dejavnosti:

91.030

Matična številka:

1883615000

Ime poslovnega subjekta:

ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK

V primeru, da izpisani podatki o poslovnem subjektu po stanju na dan 31.12.2014 niso pravilni, pokličite pristojno izpostavo AJPES (AJPES - Izpostava MURSKA SOBOTA, tel. 02 530-09-80)!

Sedež (ulica, hišna številka in kraj):

Dobrovnik 297, Dobrovnik, 9223 Dobrovnik-Dobronak

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:

Laura Cuk

Telefonska številka osebe, odgovorne za sestavljanje bilance:

02/5776-884

Email kontaktne osebe:

laura.cuk@dobrovnik.si

Vodja poslovnega subjekta:

Elizabeta Horvat

Datum:

25.02.2015

Kraj:

Dobrovnik

Obdobje poročanja

od:

01.01.2014

do:

31.12.2014

* - Podatek šifra uporabnika je OBVEZEN za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 08ae0d33c1b5c8069ff7bf2754fe40ce

datum in ura: 27.02.2015 11:03

uporabnik: obdobje

telefon:

IO: 210184179204188171166252211191176209197171

MD5: c2713dfafe1675f1fde2d080ac1c9aa2

IME UPORABNIKA: ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK

ŠIFRA UPORABNIKA: * 38180

SEDEŽ UPORABNIKA: Dobrovnik 297, Dobrovnik, 9223 Dobrovnik-Dobronak

MATIČNA ŠTEVILKA: 1883615000

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (001 = 002 - 003 + 004 - 005 + 006 - 007 + 008 + 009 + 010 + 011)	001	40.593	44.702
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	0	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	0	0
02	NEPREMIČNINE	004	27.548	27.548
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.033	207
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	39.874	40.139
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	25.796	22.778
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (012 = 013 + 014 + 015 + 016 + 017 + 018 + 019 + 020 + 021 + 022)	012	46.435	51.668
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	92	174
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	978	287
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	24	797
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	20
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	34.530	34.111
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	0	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	10.811	16.279
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE (023 = 024 + 025 + 026 + 027 + 028 + 029 + 030 + 031)	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0

	I. AKTIVA SKUPAJ (032 = 001 + 012 + 023)	032	87.028	96.370
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (034 = 035 + 036 + 037 + 038 + 039 + 040 + 041 + 042 + 043)	034	50.068	47.688
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	3.661	3.181
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	7.073	5.927
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	4.715	530
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	62	7.025
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	3	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	34.554	31.025
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (044 = 045 + 046 + 047 + 048 + 049 + 050 + 051 + 052 - 053 + 054 + 055 + 056 + 057 + 058 - 059)	044	36.960	48.682
90	SPLOŠNI SKLAD	045	40.689	45.054
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	3.628
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	0	0
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	3.729	0
	I. PASIVA SKUPAJ (060 = 034 + 044)	060	87.028	96.370
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum:
Dobrovnik, 25.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Laura Cuk

Elizabeta Horvat

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS št. 23/99), PRILOGA 1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: c2713dfafe1675f1fde2d080ac1c9aa2

datum in ura: 27.02.2015 11:03
uporabnik: obdobje

telefon: 02/5776-884
IO: 210184179204188171166252211191176209197171

MD5: 501b05a7fd67a4d0592877a64f673ac8

IME UPORABNIKA: ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK
SEDEŽ Dobrovnik 297, Dobrovnik, 9223 Dobrovnik-
UPORABNIKA: Dobronak

ŠIFRA UPORABNIKA: 38180
*
MATIČNA ŠTEVILKA: 1883615000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (401=402+431)	401	88.666	111.184
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (402=403+420)	402	36.868	56.224
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (403=404+407+410+413+418+419)	403	36.217	55.969
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (404=405+406)	404	3.586	3.495
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	3.586	3.495
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (407=408+409)	407	14.625	33.676
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	14.625	33.676
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (410=411+412)	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (413=414+415+416+417)	413	8.243	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	8.243	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	9.763	18.798
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (420=421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	651	255
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	41	55
del 7102	Prejete obresti	422	0	1
del 7100		423	0	0

	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki			
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	610	199
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (431=432+433+434+435+436)	431	51.798	54.960
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	31.655	31.200
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	20.143	23.760
	II. SKUPAJ ODHODKI (437=438+481)	437	92.395	107.556
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (438=439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	40.597	54.808
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (439=440+441+442+443+444+445+446)	439	18.809	10.058
del 4000	Plače in dodatki	440	14.805	8.099
del 4001	Regres za letni dopust	441	1.416	432
del 4002	Povračila in nadomestila	442	1.343	400
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	646	1.095
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	599	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	0	32
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (447=448+449+450+451+452)	447	3.003	1.579
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	1.666	814
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	1.270	652
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	10	6
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	17	9
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	40	98
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (453=454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	17.118	14.458
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	8.680	7.632

del 4021	Posebni material in storitve	455	859	1.599
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	908	962
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	0	0
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	1.756	1.207
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	1.482	539
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	0	0
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	3.433	2.519
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	1.643	584
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (470=471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	24	28.129
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	24	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	28.129
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (481 = 482 + 483 + 484)	481	51.798	52.748
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	18.809	30.568
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	3.003	4.269
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	29.986	17.911
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (485=401-437)	485	0	3.628

III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (486=437-401)	486	3.729	0
---	-----	-------	---

Kraj in datum:
Dobrovnik, 25.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Laura Cuk

Elizabeth Horvat

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 501b05a7fd67a4d0592877a64f673ac8

datum in ura: 27.02.2015 11:42

uporabnik: obdob

telefon: 02/5776-884

IO: 185184207186175171255202189179204189173

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

IME UPORABNIKA: ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK
SEDEŽ UPORABNIKA: Dobrovnik 297, Dobrovnik, 9223 Dobrovnik-DobronakŠIFRA UPORABNIKA: * 38180
MATIČNA ŠTEVILKA: 1883615000**IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH
UPORABNIKOV**

Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (500=501+502+503+504+505+506 +507+508 +509+510+511)	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA (512=513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523)	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (524=500-512)	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (525=512-500)	525	0	0

Kraj in datum:
Dobrovnik, 25.02.2015Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Laura Cuk

Elizabeta Horvat

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

datum in ura: 27.02.2015 11:03

uporabnik: obdobje

telefon: 02/5776-884

IO: 210184179204188171166252211191176209197171

MD5: 30ea664d48d04912076fdcf651b686c5

IME UPORABNIKA: ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK
SEDEŽ UPORABNIKA: Dobrovnik 297, Dobrovnik, 9223 Dobrovnik-DobronakŠIFRA UPORABNIKA: * 38180
MATIČNA ŠTEVILKA: 1883615000**IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV**
Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (550=551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (551=552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (560 = 561 + 569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (561 = 562 + 563 + 564 + 565 + 566 + 567 + 568)	561	0	0
5501	Odplačila dolga poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila dolga drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila dolga državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (570 = 550 - 560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (571 = 560 - 550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (572=(485+524+570)-(486+525+571))	572	0	3.628
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (573 = (486 + 525 + 571) - (485 + 524 + 570))	573	3.729	0

Kraj in datum:
Dobrovnik, 25.02.2015Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Laura Cuk

Elizabeta Horvat

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-2 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse liste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 30ea664d48d04912076fdcf651b686c5

datum in ura: 27.02.2015 11:03

uporabnik: obdob

telefon: 02/5776-884

IO: 21018417920418817116625221191176209197171

MD5: 4531fff19d5d5738a7873ff083eb3e40

IME UPORABNIKA: ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK

ŠIFRA UPORABNIKA: * 38180

SEDEŽ UPORABNIKA: Dobrovnik 297, Dobrovnik, 9223 Dobrovnik-Dobronak

MATIČNA ŠTEVILKA: 1883615000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (660 = 661 + 662 - 663 + 664)	660	0	31.655
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	0	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	31.655
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	36.868	20.143
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (667 = 668 + 669)	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (670 = 660 + 665 + 666 + 667)	670	36.868	51.798
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (671 = 672 + 673 + 674)	671	0	28.214
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	0	15.015
461	STROŠKI STORITEV	674	0	13.199
	F) STROŠKI DELA (675=676+677+678)	675	21.812	21.812
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	17.393	17.393
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	3.003	3.003
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	1.416	1.416
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	0
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	0	1.772
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	18.785	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (684 = 685 + 686)	684	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (687 = 671 + 675 + 679 + 680 + 681 + 682 + 683 + 684)	687	40.597	51.798
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (688 = 670 - 687)	688	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (689 = 687 - 670)	689	3.729	0

del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (691 = 688 - 690)	691	0	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (692 = (689+690) oz. (690-688))	692	3.729	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum:
Dobrovnik, 25.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Laura Cuk

Elizabeta Horvat

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 4531fff19d5d5738a7873ff083eb3e40

datum in ura: 27.02.2015 11:03

uporabnik: obdob

telefon: 02/5776-884

IO: 21018417920418817116625221191176209197171

MD5: 33263b3efc9b69cd7191d2fe07f86fef

IME UPORABNIKA: ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK

ŠIFRA UPORABNIKA: * 38180

SEDEŽ UPORABNIKA: Dobrovnik 297, Dobrovnik, 9223 Dobrovnik-Dobronak

MATIČNA ŠTEVILKA: 1883615000

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

v EUR (brez cenov)

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (700 = 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 707)	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	706	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (708 = 709 + 710 + 711 + 712 + 713 + 714 + 715)	708	67.687	21.472	1.272	206	1.330	0	5.358	40.593	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	27.548	207	0	0	0	0	826	26.515	0	0
F. Oprema	714	40.139	21.265	1.272	206	1.330	0	4.532	14.078	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (716 = 717 + 718 + 719 + 720 + 721 + 722 + 723)	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum:
Dobrovnik, 25.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Laura Guk

Elizabeta Horvat

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse fiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 33263b3efc9b69cd7191d2fe07f86fef

datum in ura: 27.02.2015 11:03

uporabnik: obdob

telefon: 02/5776-884

IO: 210184179204188171166252211191176209197171

MD5: 9e16dab9c0850c9604c56bb412d256b5

IME UPORABNIKA: ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK

ŠIFRA UPORABNIKA: * 38180

SEDEŽ UPORABNIKA: Dobrovnik 297, Dobrovnik, 9223 Dobrovnik-Dobronak

MATIČNA ŠTEVILKA: 1883615000

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

v EUR (brez centov)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil	
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe (800 = 801 + 806 + 813 + 814)	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice (801=802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (806=807+808+809+810+811+812)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (814 = 815 + 816 + 817 + 818)	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladam	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (819 = 820 + 829 + 832 + 835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (820 = 821 + 822 + 823 + 824 + 825 + 826 + 827 + 828)	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladam	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (829 = 830 + 831)	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (832 = 833 + 834)	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj (836 = 800 + 819)	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum:
Dobrovnik, 25.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Laura Cuk

Elizabeta Horvat

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse liste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 9e16dab9c0850c9604c56bb412d256b5

datum in ura: 27.02.2015 11:03

uporabnik: obdob

telefon: 02/5776-884

IO: 210184179204188171166252211191176209197171

MD5: e68e16496c023b0b91620e027fd6b502

IME UPORABNIKA: ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK
SEDEŽ UPORABNIKA: Dobrovnik 297, Dobrovnik, 9223 Dobrovnik-DobronakŠIFRA UPORABNIKA: * 38180
MATIČNA ŠTEVILKA: 1883615000**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV**
Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KOTOV	NAZIV PODSKUPINE KOTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (860 = 861 + 862 - 863 + 864)	860	31.655	31.200
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	0	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	31.655	31.200
	B) FINANČNI PRIHODKI	865	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	57.011	79.984
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (867 = 868 + 869)	867	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (870 = 860 + 865 + 866 + 867)	870	88.666	111.184
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (871 = 872 + 873 + 874)	871	28.214	16.447
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	15.015	13.165
461	STROŠKI STORITEV	874	13.199	3.282
	F) STROŠKI DELA (875 = 876 + 877 + 878)	875	43.624	46.475
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	34.786	36.557
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	6.006	5.848
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	2.832	4.070
462	G) AMORTIZACIJA	879	0	0
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	1.772	1.463
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	18.785	43.171
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (884 = 885 + 886)	884	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (887 = 871 + 875 + 879 + 880 + 881 + 882 + 883 + 884)	887	92.395	107.556
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (888 = 870 - 887)	888	0	3.628
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (889 = 887 - 870)	889	3.729	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0

del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (891 = 888 - 890)	891	0	3.628
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (892 = (889+890) oz. (890-888))	892	3.729	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	3	3
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum:
Dobrovnik, 25.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Laura Čuk

Elizabeta Horvat

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določilvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

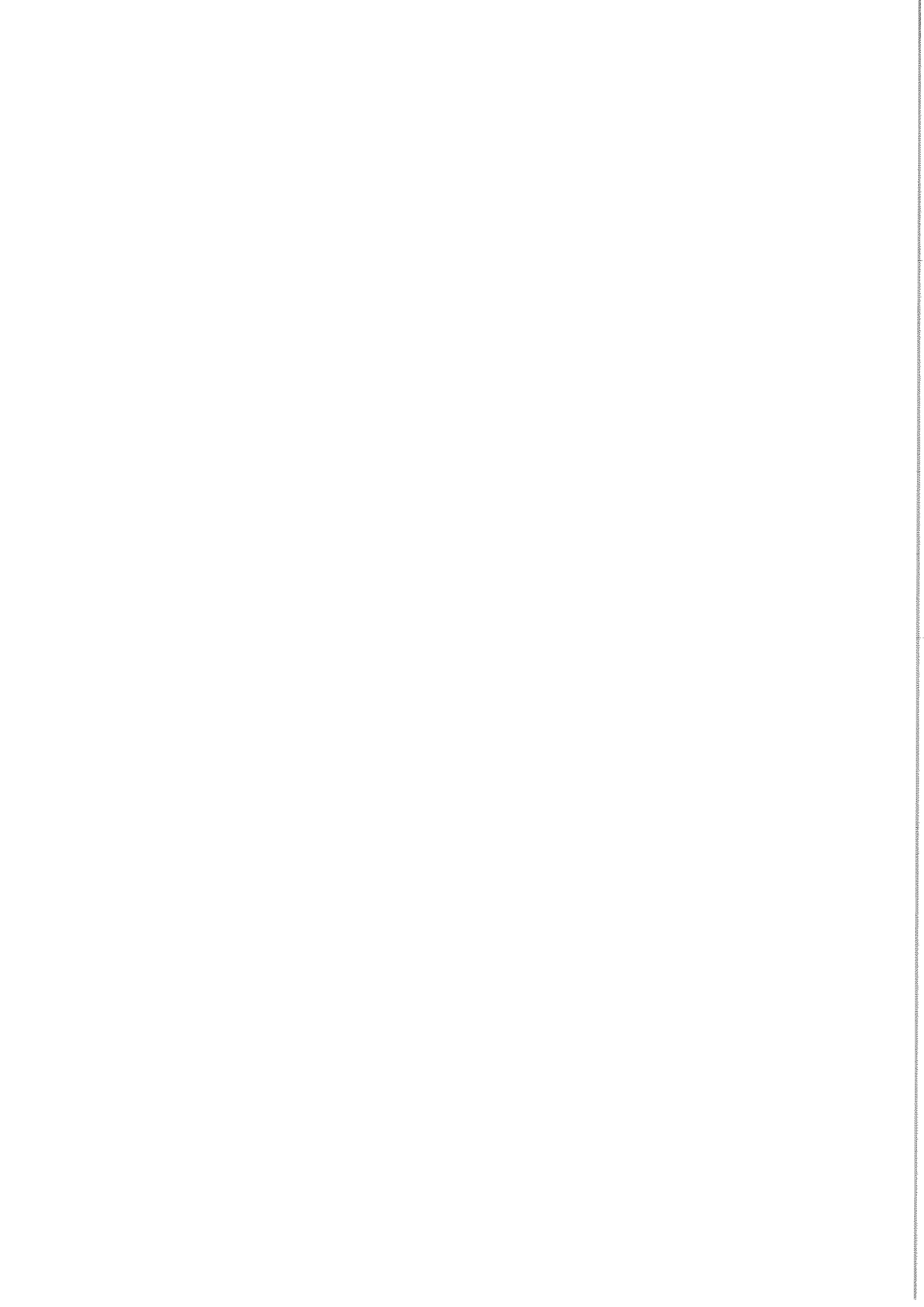
MD5: e68e16496c023b0b91620e027fd6b502

datum in ura: 27.02.2015 11:03

uporabnik: obdobje

telefon: 02/5776-884

IO: 210184179204188171166252211191176209197171



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK

Dobrovnik 297

9223 Dobrovnik-Dobronak

Šifra: 38180

Matična številka: 1883615000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladujejo uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

.....

.....

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

v.d. direktorica Elizabeta Horvat

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

.....

.....

V / Na ZOT DOBROVNIK - KII DOBRONAK je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) z lastno notranjerevizijsko službo,

b) s skupno notranjerevizijsko službo,

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

Občina Dobrovnik kot ustanoviteljica Zavoda zagotavlja skupno notranje revidiranje.

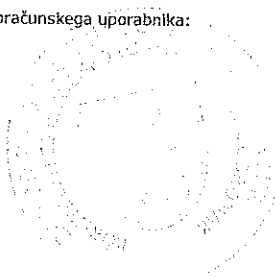
V letu 2014 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:
Elizabeta Horvat

Datum podpisa predstojnika:
27.02.2015

Datum oddaje:



POSLOVNO POROČILO ZAVODA ZA OKOLJE IN TURIZEM DOBROVNIK ZA LETO 2014

A DOBRONAKI KÖRNYEZETI ÉS IDEGENFORGALMI INTÉZET 2014-as ÉVI BESZÁMOLÓJA

1. Zakonske podlage

Delovno področje Zavoda za okolje in turizem Dobrovnik (v nadaljevanju: Zavod) ureja Statut Zavoda.

2. Dolgoročni cilji

Med dolgoročne cilje Zavoda za turizem Dobrovnik spadajo naslednji cilji:

- oblikovanje celovite turistične ponudbe območja
- informiranje obiskovalcev
- izvajanje projektov
- spodbujanje razvoja in urejanje objektov turistične infrastrukture
- vključevanje aktivnosti turističnih društev
- promocija
- oblikovanje strategije razvoja turizma in vodenje razvojnih projektov
- pospeševanje izobraževanja kadrov v turizmu
- organizacija in izvedba različnih delavnic
- organizacija in izvedba naravoslovnih dni za osnovne šole.

3. Planirani cilji za leto 2014

Zavod za okolje in turizem v svoji novi obliki ohranja vse dosedanje aktivnosti na področju turizma ter sočasno stremi k iskanju novih dodatnih dejavnosti z področja okolja. Gre predvsem za dejavnosti s področja komunale in opravljanja raznih drugih storitev.

Konkretni načrti aktivnosti za leto 2014 so:

1. Prometne in informacijske table

V letu 2014 se načrtuje celovito iskanje rešitev za ureditev prometnega režima in informacijskih tabel za vodenje obiskovalcev na območju Bukovniškega jezera in vseh ostalih turističnih lokacij in objektov.

2. Dokončanje projekta „5 POŠTNIH KOČIJ“

V okviru projekta 5 poštних kočij smo začeli z izvajanjem aktivnosti že v letu 2012. Celotni znesek projekta znaša 65.364,00 €, od tega investicije 45.000,00 €, ostalo za stroške osebja, potovanja, pisarniški material in nakup 10 kom GPS naprav.

V letu 2014 se načrtuje še dokončanje vseh aktivnosti iz naslova projekta ter sam zaključek projekta.

Izdelava novih promocijskih materialov

V skladu z dejstvom da je potrebno ažurirati večino obstoječega promocijskega materiala, planiramo v letošnjem letu izdelavo novih letakov, razglednic in turistične karte. Sočasno pa želimo povečati prepoznavnost vseh destinacij in prireditev z izdelavo oglasnih cerad in povečati oglaševanje na nekaterih javnih točkah.

Posodobitev poslovanja

Zaradi dotrajanosti večine računalniške opreme je nujna posodobitev le-te z nabavo novih delovnih računalnikov v pisarni in info pisarni.

Promocija turizma

V letu 2014 kot v predhodnih letih predvidevamo vključevanje v predstavitve na sejmih ali s promocijskim materialom oz. prisotnostjo:

- sejem Turizem in prosti čas v Ljubljani
- sejem Natura v G.Radgoni
- udeležba na prireditvi »Diši po Prekmurju«
- Kmetijsko živilski sejem AGRA v G.Radgoni
- Jesenski sejem v Dolskem
- Ljubljanska vinska pot v Ljubljani
- Stojnice v Mercator centru in ostalih

Predvidevamo tudi oglaševanje v smislu splošne promocije v medijih ter elektronskih medijih (obnova internetne strani).

Z različnimi ponudbami in aranžmaji se bomo osredotočali na naslednje cilje skupine:

- 1) šolarji
- 2) športniki
- 3) kolesarji, pohodniki
- 4) upokojenci
- 5) različna društva
- 6) drugi obiskovalci

Pri tem bomo ponujali naše obstoječe turistične proizvode in skušali pripraviti nove ponudbe:

- 2 voden ogled območja Bukovniškega jezera
- 3 naravoslovni dnevi
- 4 enodnevni izleti za različna društva
- 5 ogled vseh znamenitosti v občini
- 6 obisk adrenalinskega parka
- 7 najem prostora za srečanja, piknike, zaključke ipd..

Prav tako bomo organizirali ter sodelovali pri organizaciji vseh prireditev v Občini Dobrovnik:

- Organizacija »Dnevov turizma« Občine Dobrovnik
- razstava pirhov
- čistilna akcija
- tek okoli Bukovniškega jezera
- pri nekaterih aktivnostih društev
- Otroška trgatev
- martinovanje....

Ostale predvidene aktivnosti

Načrtujemo sodelovanje z Občino Dobrovnik in KP Goričko pri prijavi projekta za ureditev infrastrukture na območju jezera, ki naj bi zajemala:

- Ureditev parkirišča za avtodome
- ureditev trim steze in zunanjih fitnes naprav
- Ureditev javne razsvetljave
- Protiprašna zaščita parkirišča
- sanacija pomolov in mostov
- Nakup opreme za vzdrževanje okolja

Prijava projekta je predvidena v Februarju 2014. Realizacija projekta pa je odvisna od same uspešnosti pri prijavi.

V skladu z kadrovskimi in finančnimi zmožnostmi, predvidevamo realizacijo še kakšne dodatne prireditve in izvajanje ostalih dejavnosti s področja okolja.

4. Ocena uspeha doseganja zastavljenih ciljev

Glede na kadrovske spremembe, ki so se dogajale v letu 2014, smo program, ki smo si ga zadali za leto 2014, delno realizirali.

Do meseca junija je bila struktura zaposlenih: direktor, zaposlen 10 ur na teden ter poslovna sekretarka za polni delovni čas. Od meseca julija je bila zaposlena ena oseba in sicer 25 %

kot v.d.dir. in 75 % kot vodja oddelka za turizem, šport, rekreacijo. Preko programa javnih del smo imeli čez leto zaposleni 2 osebi.

V letu 2014 smo skoraj v celoti zaključili projekt 5 poštних kočij, čeprav je trajanje projekta do meseca marca 2015. To pomeni, da je dokončan nadstrešek z fiksnimi mizami, klopmi, postavljena so igrala ter žar. Nabavili smo 10 komadov GPS za potrebe iskanja zakladov. Objekt že služi svojemu namenu.

Za leto 2014 smo predvideli obnovo obstoječih promocijskih materialov, tako smo obe zloženki obnovili z novimi slikami in dopolnili tekst. Naredili smo nekaj novih promocijskih materialov, tako da smo pripravili tiskane vrečke za potrebe naše info.

Začeli smo tudi z pripravo turistične karte naše občine z označenimi ponudniki.

Računalniška oprema na ZOT je bila dotrajana, tudi blagajniško poslovanje je preobremenilo obstoječi računalnik. Tako smo nabavili novi računalnik, ki je nameščen v glavni pisarni.

V tem letu smo naredili tudi veliko v smislu promocije, prepoznavnosti našega kraja. Tako smo se udeleževali raznih večjih in manjših sejmov, tudi v sklopu projekta 5 poštних kočij:

- Sejem Turizem in prosti čas v Ljubljani
- Sejem Utazas v Budimpešti
- Turistični sejem v Pecu na Madžarskem
- Sejem v Kopru
- KŽK Agra v Gornji Radgoni
- Predstavili smo se tudi na stojnicah v Mercator centrih (z vinsko kraljico, z našimi ponudniki)

Promocijo smo izvajali tudi v tiskanih medijih ter preko spleta, tudi ponudbe različnim društvom po pošti. Skrbeli smo tudi za ažuriranje spletne strani.

Sodelovanje z društvi je naša pomembna naloga, saj sodelujemo na skoraj vseh prireditvah kakor zmoremo. Pomagamo pri pripravi dokumentacije za prijavo prireditve, oglašujemo prireditve, pomagamo tudi na sami prireditvi. Nekaj prireditvev je takih, kjer smo tudi sami organizator ali soorganizator.

Poleg zgoraj navedenega opravljamo našo osnovno dejavnost, to je informiranje na Bukovniškem jezeru ter skrb za okolico, pobiranje komunalne takse v imenu občine Dobrovnik, skrbimo za koordinacijo ponudnikov na jezeru (gostinec, ribiči, gozdarji, pustolovski park).

Čez leto smo izvajali lokalno vodenje ter pripravljali enodnevne programe za potrebe zaključenih skupin.

OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA ZOT DOBROVNIK ZA LETO 2014

Realizacija finančni načrta Zavoda za okolje in turizem Dobrovnik (v nadaljevanju - Zavod) na koncu leta 2014 je pripravljen v skladu z določili Zakona o izvrševanju finančni načrtov RS za leti 2014 in 2014 (Ur. list RS št. 104/12 in 46/13 v nadaljevanju ZIPRS1314), Zakona o računovodstvu (Ur. list RS št. 23/99 in 30/02-ZJF-C), Slovenski računovodski standardi (Ur. List RS št. 118/05 in spremembe), Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. list RS 115/02 in spremembe) in Navodil o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega finančni načrta ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljnih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov finančni načrta (Ur. List RS št. 10/06 in spremembe).

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO EKONOMSKI KLASIFIKACIJI

V TABELI 1 se izkazujejo vsi prihodki in odhodki proračuna po ekonomski klasifikaciji. Kot pri izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka so prikazani naslednji stolpci:

- 1 – sprejeti finančni načrt 2014,
- 2 - veljavni finančni načrt 2014 (ki vključuje Sklep o prerazporeditvi sredstev št. 01/2014 z dne 27.6.2014 ter Sklep o prerazporeditvi sredstev št. 02/2014 z dne 29.08.2014),
- 4 –realizacija januar – december 2014 ter
- 5 - % realizacije finančnega načrta 2014 (3/2).

A1. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

V bilanci prihodkov in odhodkov se izkazujejo vsi prihodki in odhodki proračuna. Prihodki in odhodki so razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike.

V finančnem delu Izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka TABELA 2 so prikazani naslednji stolpci:

- 1 – sprejeti finančni načrt 2014,
- 2 - veljavni finančni načrt 2014 (ki vključuje Sklep o prerazporeditvi sredstev št. 01/2014 z dne 27.6.2014 ter Sklep o prerazporeditvi sredstev št. 02/2014 z dne 29.08.2014),
- 3 –realizacije januar – december 2014 ter
- 4 - % realizacije finančnega načrta 2014 (3/2).

TABELA 1

Konto	Opis	Sprejeti finančni načrt 2014	Veljavni finančni načrt 2014	Realizacija 2014	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6
	PRIHODKI	124.054,00	124.054,00	88.665,94	71,47
71	NEDAVČNI PRIHODKI	28.803,00	28.803,00	32.307,12	112,17
7102	PRIHODKI OD OBRESTI	3,00	3,00	0,11	3,67
710200	PREJETE OBRESTI OD SREDSTEV NA VPOGLED	3,00	3,00	0,11	3,67
7103	PRIHODKI OD PREMOŽENJA	500,00	500,00	40,98	8,20
710304	PRIHODKI OD DRUGIH NAJEMNIN	500,00	500,00	40,98	8,20
7130	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	28.000,00	28.000,00	31.655,54	113,06
713000	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	23.000,00	23.000,00	20.964,65	91,15
7130001	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA - KOMUNALNA TAKSA	0,00	0,00	0,00	0,00
7130031	TURISTIČNI ARANŽMAJI	4.000,00	4.000,00	2.439,57	60,99
713004	PRIHODKI OD PRODANIH VSTOPNIC ZA KULTURNE, ŠPORTNE IN DRUGE	500,00	500,00	501,00	100,20
713099	DRUGI PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV - oddetek TURIZEM	0,00	0,00	5.320,75	0,00
7130999	DRUGI PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV - oddetek OKOLJE	500,00	500,00	2.429,57	485,91
7141	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	300,00	300,00	610,49	203,50
714100	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	300,00	300,00	495,49	165,16
714199	DRUGI IZREDNI NEDAVČNI PRIHODKI	0,00	0,00	115,00	0,00
74	TRANSFERNI PRIHODKI	95.251,00	95.251,00	56.358,82	59,17
7400	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	3.448,00	3.448,00	3.585,99	104,00
7400002	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽ. PRORAČ.	3.448,00	3.448,00	3.585,99	104,00
7401	PREJETA SREDSTVA IZ OBČINSKIH PRORAČUNOV	35.500,00	35.500,00	26.523,53	74,71
740100	PREJETA SREDSTVA IZ OBČINSKIH PRORAČUNOV ZA TEKOČO	32.000,00	32.000,00	23.651,53	73,91
7401000	SOFINANCIRANJE JAVNIH DEL - NAROČNIK (OBČINA)	3.500,00	3.500,00	2.872,00	82,06
7403	PREJETA SREDSTVA IZ JAVNIH SKLADOV	27.000,00	27.000,00	16.486,73	61,06
7403001	PREJETA SREDSTVA-SOF. JAVNIH DEL	27.000,00	27.000,00	16.486,73	61,06
7417	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA - IZ SREDSTEV DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	29.303,00	29.303,00	9.762,57	33,32
741700	PREJETA SRED. IZ DRŽAVNEGA PROR.-IZ SRED. DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ	29.303,00	29.303,00	9.762,57	33,32
	ODHODKI	124.054,00	124.054,00	92.394,62	74,48
40	TEKOČI ODHODKI	112.154,00	110.154,00	88.945,38	80,75
4000	PLAČE IN DODATKI	48.400,00	41.990,00	29.610,23	70,52

Konto	Opis	Sprejeti finančni načrt 2014	Veljavni finančni načrt 2014	Realizacija 2014	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6
400000	OSNOVNE PLAČE-redno zaposleni	21.000,00	19.950,00	13.936,72	69,86
4000001	OSNOVNE BRUTO PLAČE -javni delavci	22.000,00	17.640,00	13.016,79	73,79
400001	DODATEK ZA DELOVNO DOBO IN DODATEK ZA STALNOST	1.400,00	1.400,00	984,09	70,29
4000011	SLOŠNI DODATKI - javni delavci	4.000,00	3.000,00	1.672,63	55,75
4001	REGRES ZA LETNI DOPUST	3.000,00	3.000,00	2.831,40	94,38
400100	REGRES ZA LETNI DOPUST	3.000,00	3.000,00	2.831,40	94,38
4002	POVRAČILA IN NADOMESTILA	3.900,00	3.900,00	2.686,67	68,89
400202	POVRAČILO STROŠKOV ZA PREHRANO MED DELOM	1.100,00	1.100,00	795,44	72,31
4002021	STROŠKI PREHRANE - javni delavci	2.000,00	2.000,00	1.465,25	73,26
4002031	STROŠKI PREVOZA -javni delavci	800,00	800,00	425,98	53,25
4003	SREDSTVA ZA DELOVNO USPEŠNOST	2.400,00	2.400,00	1.291,92	53,83
400302	DELOVNA USPEŠNOST IZ NASLOVA POVEČANEGA OBSEGA DELA	2.400,00	2.400,00	1.291,92	53,83
4004	SREDSTVA ZA NADURNO DELO	1.000,00	1.300,00	1.197,54	92,12
400400	SREDSTVA ZA NADURNO DELO	1.000,00	1.300,00	1.197,54	92,12
4009	DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	100,00	100,00	0,00	0,00
400999	DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	100,00	100,00	0,00	0,00
4010	PRISPEVEK ZA POKOJNINSKO IN INVALIDSKO ZAVAROVANJE	4.000,00	4.000,00	3.332,03	83,30
401001	PRISPEVEK ZA POKOJNINSKO IN INVALIDSKO ZAVAROVANJE	4.000,00	4.000,00	3.332,03	83,30
4011	PRISPEVEK ZA ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE	3.250,00	3.250,00	2.539,40	78,14
401100	PRISPEVEK ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE	2.900,00	2.900,00	2.358,85	81,34
401101	PRISPEVEK ZA POŠKODBE PRI DELU	350,00	350,00	180,55	51,59
4012	PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE	50,00	50,00	20,38	40,76
401200	PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE	50,00	50,00	20,38	40,76
4013	PRISPEVEK ZA STARŠEVSKO VARSTVO	70,00	70,00	34,12	48,74
401300	PRISPEVEK ZA STARŠEVSKO VARSTVO	70,00	70,00	34,12	48,74
4015	PREMIJE KOLEKTIVNEGA DODATNEGA POKOJNINSKEGA ZAVAROVANJA	390,00	390,00	79,58	20,41
401500	PREMIJE KOLEKTIVNEGA DODATNEGA POKOJNINSKEGA ZAVAROVANJA	390,00	390,00	79,58	20,41
4020	PISARNIŠKI IN SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	27.544,00	31.894,00	24.985,86	78,34
402000	PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE	900,00	900,00	475,64	52,85
402001	ČISTILNI MATERIAL IN STORITVE	750,00	750,00	611,35	81,51
402002	VAROVANJE ZGRADB IN PROSTOROV	400,00	400,00	313,75	78,44
402003	ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STORITVE	1.400,00	2.400,00	1.630,34	67,93

Konto	Opis	Sprejeti finančni načrt 2014	Veljavni finančni načrt 2014	Realizacija 2014	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6
402005	Stroški prevajalskih storitev, stroški lektoriranja, in podobno	100,00	100,00	0,00	0,00
402006	STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV	1.000,00	1.500,00	1.093,12	72,87
402007	RAČUNALNIŠKE STORITVE	500,00	500,00	0,00	0,00
402009	IZDATKI ZA REPREZENTANCO	500,00	500,00	73,40	14,68
4020091	STROŠKI ZA TURISTIČNE ARANŽMAJE	3.500,00	3.500,00	1.740,37	49,72
4020093	STROŠKI PROMOCIJE	1.560,00	4.060,00	3.700,23	91,14
402010	HRANA. STORITVE MENZ IN RESTAVRACIJ	404,00	404,00	138,20	34,21
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	1.600,00	1.600,00	682,62	42,66
4020992	ZAVAROVANJE DELAVCEV	450,00	500,00	472,72	94,54
4020994	ZDRAVNIŠKI PREGLED	300,00	300,00	153,15	51,05
4020995	STROŠKI IZVAJANJA POŽARNE VARNOSTI	180,00	390,00	366,00	93,85
4020998	STROŠKI ZA NABAVO MATERIALA ZA NADALJNJO PRODAJO	14.000,00	14.090,00	13.534,97	96,06
4021	POSEBNI MATERIAL IN STORITVE	2.000,00	1.500,00	7.746,14	516,41
402199	DRUGI POSEBNI MATERIAL IN STORITVE	2.000,00	1.500,00	7.746,14	516,41
4022	ENERGIJA, VODA, KOMUNALNE STORITVE IN KOMUNIKACIJE	3.350,00	3.950,00	2.939,41	74,42
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	550,00	550,00	224,79	40,87
4022002	DIMNIKARSKE STORITVE	100,00	100,00	57,60	57,60
402203	VODA IN KOMUNALNE STORITVE	550,00	750,00	741,82	98,91
402204	ODVOZ SMETI	350,00	750,00	587,91	78,39
402205	TELEFON, FAX, ELEKTRONSKA POŠTA	1.300,00	1.300,00	971,63	74,74
402206	POŠTNINA IN KURIRSKE STORITVE	500,00	500,00	355,66	71,13
4024	IZDATKI ZA SLUŽBENA POTOVANJA	1.600,00	2.000,00	1.755,64	87,78
402402	STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	1.500,00	1.900,00	1.755,64	92,40
402499	DRUGI IZDATKI ZA SLUŽBENA POTOVANJA	100,00	100,00	0,00	0,00
4025	TEKOČE VZDRŽEVANJE	7.900,00	4.300,00	2.642,66	61,46
402500	TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH PROSTOROV	0,00	0,00	876,85	0,00
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	7.000,00	2.600,00	428,36	16,48
4025032	TEKOČE VZDRŽEVANJE JAVNIH POVRŠIN	0,00	700,00	683,76	97,68
402510	TEKOČE VZDRŽEVANJE KOMUNIKACIJSKE OPREME IN RAČUNALNIKOV	200,00	200,00	0,00	0,00
402511	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	0,00	100,00	89,86	89,86
4025120	ZAVAROVANJE ODGOVORNOSTI DEJAVNOSTI	700,00	700,00	563,83	80,55
4029	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	3.200,00	6.060,00	5.252,40	86,67
402900	STROŠKI KONFERENC, SEMINARJEV IN SIMPOZIJ	200,00	200,00	0,00	0,00
402902	PLAČILA PO PODJEMNIH POGODBAH	700,00	2.600,00	2.573,72	98,99
402905	SEJNINE ČLANOM OS IN UDELEŽENCEM ODBOROV	1.100,00	1.500,00	1.293,75	86,25

Konto	Opis	Sprejeti finančni načrt 2014	Veljavni finančni načrt 2014	Realizacija 2014	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6
402907	IZDATKI ZA STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH	300,00	300,00	0,00	0,00
402912	POSEBNI DAVEK NA DOL PREJ.POG DELO-11069	200,00	700,00	646,43	92,35
402930	PLAČILO STORITEV ORGANIZACIJAM,POOBLAŠČENIM ZA PLAČ.PROMET	300,00	300,00	295,98	98,66
402937	STROŠKI DAVČNIH POSTOPKOV	0,00	60,00	60,00	100,00
402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	400,00	400,00	382,52	95,63
41	TEKOČI TRANSFERI	500,00	2.500,00	2.426,99	97,08
4120	TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	500,00	2.500,00	2.426,99	97,08
412000	TEKOČI TRANSFERI	500,00	2.500,00	2.426,99	97,08
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	11.400,00	11.400,00	1.022,25	8,97
4202	NAKUP OPREME	2.400,00	2.600,00	998,25	38,39
420202	NAKUP STROJNE RAČUNALNIŠKE OPREME	2.000,00	2.000,00	798,25	39,91
420223	NAKUP OPREME ZA HLAJENJE IN OGREVANJE TER NAPELJAV	0,00	200,00	200,00	100,00
420230	NAKUP OPREME ZA VZDRŽEVANJE PARKOV IN VRTOV	400,00	400,00	0,00	0,00
4203	NAKUP DRUGIH OSNOVNIH SREDSTEV	1.000,00	800,00	24,00	3,00
420300	NAKUP DRUGIH OSNOVNIH SREDSTEV	1.000,00	776,00	0,00	0,00
420399	NAKUP DRUGIH OPREDMETENIH SREDSTEV	0,00	24,00	24,00	100,00
4204	NOVOGRADNJE, REKONSTRUKCIJE IN ADAPTACIJE	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
4204035	INVESTICIJA - PROJEKT SI-HU 5 POŠTNIH KOČIJ	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	-3.728,68	0,00

I. JAVNI ZAVODI IN AGENCIJE

NAZIV JAVNEGA ZAVODA: ZAVOD ZA OKOLJE IN TURIZEM - KÖRNYEZETI ÉS IDEGENFORGALMI INTÉZET DOBRONAK

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	- v evrih -	SPREJETI FINANČNI NAČRT 2014	VELJAVNI FINANČNI NAČRT 2014	REALIZACIJA JANUAR- DECEMBER 2014	% REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA 2014
		(1)	(2)	(3)	(4=3/2)
	I. SKUPAJ PRIHODKI	124054,00	124054,00	88665,94	71,47
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)	65304,00	65304,00	36867,59	56,46
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	64001,00	64001,00	36216,12	100,00
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	3448,00	3448,00	3585,99	104,00
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	17750,00	17750,00	14624,19	82,39
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja				
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	13500,00	13500,00	8243,37	61,06
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij				
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	29303,00	29303,00	9762,57	33,32
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	1303,00	1303,00	651,47	50,00
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	500,00	500,00	40,98	8,20
del 7102	Prejete obresti	3,00	3,00	0,00	0,00
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki				
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	800,00	800,00	610,49	76,31
72	Kapitalski prihodki				
730	Prejete donacije iz domačih virov				
731	Prejete donacije iz tujine				
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije				
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij				
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	58750,00	58750,00	51798,35	88,17
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	28000,00	28000,00	31655,54	113,06
del 7102	Prejete obresti				
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja				
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki				
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	30750,00	30750,00	20142,81	65,51
	II. SKUPAJ ODHODKI	124054,00	124054,00	92394,62	74,48
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	66380,00	62679,00	40597,21	64,77
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	29400,00	26345,00	18808,89	71,39
del 4000	Plače in dodatki	24200,00	20995,00	14805,12	70,52
del 4001	Regres za letni dopust	1500,00	1500,00	1415,70	94,38
del 4002	Povračila in nadomestila	1950,00	1950,00	1343,34	68,89
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	1200,00	1200,00	645,96	53,83
del 4004	Sredstva za nadurno delo	500,00	650,00	598,77	92,12
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0,00	0,00	0,00	

del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	50,00	50,00	0,00	0,00
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	3880,00	3880,00	3002,76	77,39
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	2000,00	2000,00	1666,02	83,30
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	1625,00	1625,00	1269,70	78,14
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	25,00	25,00	10,19	40,76
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	35,00	35,00	17,06	48,74
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	195,00	195,00	39,79	20,41
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	21200,00	18554,00	17118,23	
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	11450,00	9000,00	8680,00	96,44
del 4021	Posebni material in storitve	2000,00	1454,00	859,00	59,08
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	1500,00	1100,00	908,24	82,57
del 4023	Prevozni stroški in storitve				
del 4024	Izdatki za službena potovanja	1600,00	2000,00	1755,64	87,78
del 4025	Tekoče vzdrževanje	3000,00	1500,00	1482,03	98,80
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine				
del 4027	Kazni in odškodnine				
del 4029	Drugi operativni odhodki	1650,00	3500,00	3433,32	98,09
403	D. Plačila domačih obresti				
404	E. Plačila tujih obresti				
410	F. Subvencije				
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom				
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	500,00	2500,00	1643,33	65,73
413	I. Drugi tekoči domači transferji				
	J. Investicijski odhodki	11400,00	11400,00	24,00	0,21
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	57674,00	61375,00	51797,41	84,39
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 482	31050,00	27995,00	18808,89	67,19
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 483	3880,00	3380,00	3002,76	88,84
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 484	22744,00	30000,00	29985,76	99,95
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.)	0,00	0,00	-3728,68	

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

- v evrih -		SPREJETI	REALIZACIJA	OCENE	REALIZACIJA
		FINANČNI NAČRT 2014	JANUAR- JUNIJ 2014	REALIZACIJE JANUAR- DECEMBER 2014	FINANČNEGA NAČRTA 2014
		(1)	(2)	(3)	(4=3/1)
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0,00	0,00	0,00	
750	Prejeta vračila danih posojil				
751	Prodaja kapitalskih deležev				
752	Kupnine iz naslova privatizacije				
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)	0,00	0,00	0,00	
440	Dana posojila				
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb				
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije				
443	Povečanje naravnega premoženja v javni skлади in drugi pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti				
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0,00	0,00	0,00	

C. RAČUN FINANCIRANJA

- v evrih -		SPREJETI	REALIZACIJA	OCENE	REALIZACIJA
		FINANČNI NAČRT 2014	JANUAR- JUNIJ 2014	REALIZACIJE JANUAR- DECEMBER 2014	FINANČNEGA NAČRTA 2014
		(1)	(2)	(3)	(4=3/1)
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	0,00	0,00	0,00	
500	Domače zadolževanje				
501	Zadolževanje v tujini				
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	0,00	0,00	0,00	
550	Odplačila domačega dolga				
551	Odplačila dolga v tujino				
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	0,00	0,00	0,00	
	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	0,00	0,00	-3728,68	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-III.)	0,00	0,00	3728,68	

TABELA 2

• 2. OBRAZLOŽITEV REALIZIRANIH PRIHODKOV

Prihodki finančni načrta za leto 2014 so razčlenjeni po navodilih ZIPRS1314in sicer:

- na prihodke za izvajanje javne službe,
- na prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu.

V finančnem planu so se skupni prihodka Zavoda za leto 2014 planirali v višini **124.054,00 EUR**, na koncu leta 2014 so bili realizirani v višini **88.665,94 EUR**, kar znaša 71,47 % realizacijo.

I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

A). Prihodki iz sredstev javnih financ

Transforni prihodka so prihodka, doseženi s prenosom denarnih sredstev od drugih javnofinančnih institucij. V to skupino spadajo vsa sredstva, ki so prejeta iz državnega finančni načrta in finančni načrtov lokalnih skupnosti. Prihodki iz sredstev se delijo na naslednje konte:

a. 7400 – Prejeta sredstva iz državnega finančni načrta

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodka iz tega naslova. Na kontu 741 so se planirala prejeta sredstev za projekt Operacije SI – HU 5 poštnih kočij, ker pa se del sredstev nanaša na nacionalno sofinanciranje pri navedenem projektu se prihodek prikazuje na tem kontu. Na koncu leta 2014 znaša realizacija **3.585,99 EUR**, kar predstavlja nacionalno sofinanciranje pri projektu.

b. 7401 – Prejeta sredstva iz občinskih finančni načrtov

V finančnem načrtu za leto 2014 smo planirali iz naslova tekočih obveznosti občinskega proračuna finančna sredstva v višini 17.750,00 EUR. Na koncu leta 2014 so bili realizirani prihodka v višini **14.625,00 EUR**, kar znaša 91% realizacijo iz naslova sofinanciranja tekoče dejavnosti za leto 2013 in 2014 ter sofinanciranje deleža plače za program javnih del..

c. 7402 Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodka iz tega naslova.

d. 7403, 7404 – Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij

V finančnem načrtu za leto 2014 smo planirali iz naslova sofinanciranja programa javnih del s strani ZRSZZ finančna sredstva v višini 13.500,00 EUR, na koncu leta so bili realizirani prihodki v višini **8.243,37 EUR**.

e. del 740 Prejeta sredstva iz finančni načrtov iz naslova tujih donacij

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

f. 741 Prejeta sredstva iz državnega finančni načrta iz sredstev finančni načrta Evropske unije

V finančnem načrtu za leto 2014 smo na tem kontu smo planirali prejeta sredstev za projekt Operacije SI – HU 5 poštnih kočij v višini 29.303,00 EUR. V tej višini smo planirali sofinanciranje projekta po 4.,5.,6. Zahtevku. Na koncu leta 2014 znaša realizacija **9.762,57 EUR**, kar znaša 33,32% realizacijo, nanaša se na izplačilo 3. zahtevka.

B). Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe

Del 7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe

V finančnem načrtu za leto 2014 so se planirali prihodki iz tega naslova v višini 500,00 EUR. Realizacija na koncu leta 2014 znaša **40,98 EUR**.

Del 7102 Prejete obresti

7102 - Prihodki od obresti

Med prihodki od obresti smo planirali v finančnem načrtu za leto 2014 prihodke v višini 3,00 EUR, in sicer iz naslova prejetih obresti od sredstva na vpogled, na koncu leta 2014 niso bili realizirani prihodki.

Del 7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

Del 7141 Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe

7141 - Drugi nedavčni prihodki

Med drugimi nedavčnimi prihodki smo planirali v finančnem načrtu za leto 2014 prihodke v višini **800,00 EUR** iz naslova raznih refundacij ter prihodkov iz naslova izvajanja javne službe. Na koncu leta 2014 so bili realizirani prihodki v višini **610,49 EUR** iz naslova pokrivanja odprtih obveznosti iz prejšnjih let.

72 Kapitalski prihodki

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

730 Prejete donacije iz domačih virov

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

731 Prejete donacije iz tujine

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

786 Ostala prejeta sredstva iz finančni načrta Evropske unije

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

787 Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU

Del 7130 Prihodki od prodaje blaga in storitev

- Med prihodki od prodaje blaga in storitev smo planirali v finančnem načrtu za leto 2014 prihodke iz naslova prodaje blaga in storitev v skupni višini **28.000,00 EUR**, realizacija na koncu leta 2014 znaša **31.1.655,54 EUR**, kar predstavlja 113,06%.

Razčlenjeno po podkontih smo planirali naslednje prihodke:

- iz naslova prodaje blaga in storitev v višini 23.000,00 EUR, realizacija na koncu leta 2014 znaša **20.6964,65 EUR**;
- in prodaje turističnih aranžmajev po območju občine Dobrovnik v višini 4.000,00 EUR, realizacija na koncu leta 2014 znaša **2.439,57 EUR**;

- ter prodajo vstopnic v višini 500,00 EUR, realizacija na koncu leta 2014 znaša **501,00 EUR** od prijavnin pri športnih prireditvah ob Dnevih turizma;
- drugih prihodkov od prodaje blaga smo planirali v višini 500,00 EUR vendar smo jih na koncu leta 2014 realizirali skupaj v višini **7.750,32 EUR**, iz naslova opravljanja pogodbene storitve pobiranja vstopnin za Adrenalinski park v višini 5.320,75 EUR ter izvedbo raznih vzdrževalnih del na oddelku Okolje v višini 2.429,57 EUR.

Del 7102 Prejete obresti

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

Del 7103 Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

Del 7100 Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali prihodki iz tega naslova.

Del 7141 Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe

V finančnem načrtu za leto 2014 smo planirali prihodke iz tega naslova v višini 30.750,00 EUR.

Zavod je bil uspešen na objavljenem javnem razpisu s strani ZRSZZ s programom Pomoč pri razvoju in pospeševanju turizma po pogodbi št. 11071-353/2012-0600-3-0229 z dvema zaposlenima osebama, ena oseba v II. In ena oseba v IV. tarifnem razredu. Zavod je sofinanciral program v višini 85%.

Na koncu leta 2014 tako znaša realizacija **20.142,81 EUR**, kar se nanaša na plačilo obveznosti iz strani ZRSZZ za programe javnih del iz leta 2014 po mesečno izstavljenih zahtevkih s strani Zavoda ter razliko 15% v višini plače krije naročnik programa, ki je Občina Dobrovnik.

3. OBRAZLOŽITEV REALIZIRANIH ODHODKOV

Odhodki finančnega načrta za leto 2014 so razčlenjeni v skladu navodili ZIPRS1314 in sicer:

- odhodki za izvajanje javne službe,
- odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

V finančni načrtu smo planirali višino skupnih odhodkov Zavoda na koncu leta 2014 v znesku **124.054,00 EUR**. Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **92.394,62 EUR**, kar znaša 74,48% realizacijo.

S Sklepom št. 01/2014 z dne 27.06.2014 ter Sklepom št. 02/2014 z dne 29.08.2014 (v nadaljevanju: Sklep) so se prerazporedila sredstva glede na uskladitev porabe, Sklepa sta priloga dokumentacije.

RAZDELITEV ODHODKOV NA ODHODKE ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE IN ODHODKE IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITVE NA TRGU

Ključ razdelitve je izračunan na naslednji način:

50 % stroškov plače za zaposleno za nedoločen čas in plačilo pogodbenega dela direktorja ter stroškov plače za program javnih del se vključi v odhodke za izvajanje javne službe, 50% pa v odhodke za izvajanje tržne dejavnost Zavoda.

Ostali stroški za tekočo dejavnost se že tekom leta vodijo na kontih 46 in 49.

I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE

A. Plače in drugi izdatki zaposlenim

Pri pripravi finančnega načrta posrednega uporabnika proračuna za leto 2014 smo za določitev višine tekočih odhodkov, upoštevali naslednja globalna izhodišča, ki jih je sprejela Vlada RS:

- pri planiranju sredstev za plače zaposlenih, ki se jim sredstva za plače določajo v skladu z Zakonom o razmerjih plač v javnih zavodih, državnih organih in organih lokalnih skupnosti smo upoštevali ZUJF, ki je stopil v veljavo s 1.7.2012 z vsemi spremembami,
- pri planiranju davka na izplačane plače so upoštewane veljavne davčne stopnje,
- pri planiranju prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, obvezno zdravstveno zavarovanje, poškodbe pri delu, za zaposlovanje in starševsko varstvo smo upoštevali obstoječo višino prispevkov,
- pri planiranju sredstev za regres smo planirali regres v skladu z ZUJF

- sredstva za prehrano zaposlenih so planirana v višini 3,67 EUR/dan za dneve prisotnosti na delu,
- sredstva za prevoz na delo in iz dela so planirana v višini dejanskih stroškov prevoza na delo.

Del 4000 Plače in dodatki

Sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim za dejavnost izvajanja javne službe in tržno dejavnost se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda v skupni višini **48.400,00 EUR**. Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki za obe dejavnosti skupaj v višini **29.610,23 EUR**.

Odhodki za plače in dodatke zaposlenim zajemajo naslednje odhodke:

- sredstva za osnovne plače in splošne dodatke redno zaposlenim delavcem (51 % stroškov plače za redno zaposleno delavko se vključi v odhodke za izvajanje javne službe 49% pa za izvajanje tržne dejavnost Zavoda);
- sredstva za osnovne plače in splošne dodatke zaposlenim preko javnih del (strošek plače se vključi v odhodke Zavoda za izvajanje tržne dejavnosti).

Struktura zaposlenih v Zavodu za turizem Dobrovnik na dan 31.12.2014:

Direktor/-ica	Redna zaposlitev za določen čas Poslovna sekretarka	Program javnih del
1- za 40 ur na mesec	1- za razliko do celotnih ur	2

Do konca junija 2014 so realizirani stroški plače poslovne sekretarke za polni delovni čas in pogodbenega direktorja., Od 4.7.2014 dalje se opravlja funkcija v.d. direktorja v okviru 40 ur na mesec.

Na koncu leta 2013 je Zavod kandidiral na razpisih ZRSZZ za programe javnih del. Na osnovi uspešne kandidature s programom » Pomoč pri razvoju in pospeševanju turizma« sta v program javnih del vključeni dve osebi, eno v II in eno v IV. tarifnim razredu. Program se je prijavljal za 11 mesecev.

• Redno zaposleni

Sredstva so bila planirana za 1 zaposleno v rednem delovnem razmerju skladno z navodili za načrtovanje sredstev za plače, prispevke in davke ter z Uredbo o količnikih za določitev osnovne plače in dodatke zaposlenim. Sredstva so bila planirana r 12 mesecev za poslovno sekretarko ter direktorja po podjemni pogodbi.

V finančnem načrtu so se sredstva planirala v višini **24.200,00 EUR**, s Sklepom se je plan znižal na 20.995,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **14.805,12 EUR**, kar znaša 70,52% realizacijo.

Del 4001 Regres za letni dopust

Sredstva za regres za letni dopust se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda v skladu z ZUJF. V letu 2014 so se zagotovila sredstva za te namene v višini 1.500,00 EUR, in sicer za 1 redno zaposleno ter dva zaposlena v programu javnih del..

Na koncu leta so bili realizirani odhodki v višini **1.415,70 EUR**, kar predstavlja izplačilo regresa za redno zaposleno delavko v skladu z ZUJF ter izplačilo regresa za program javnih del.

Del 4002 Povračila in nadomestila

Sredstva za povračila stroškov prehrane med delom in stroškov prevoza na delo se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda. V finančnem načrtu za leto 2014 so se zagotovila sredstva za te namene v višini 1.950,00 EUR, in sicer:

- za povračilo stroškov za prehrano med delom in stroške prevoza na delo za vse zaposlene znaša na koncu leta 2014 realizacija **1.343,34 EUR**.

Del 4003 Sredstva za delovno uspešnost

Sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela so se v finančnem načrtu planirala v višini 1.200,00 EUR. Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **645,96 EUR**, kar znaša 53,83% realizacijo.

Del 4004 Sredstva za nadurno delo

Sredstva za nadurno delo so se v finančnem načrtu Zavoda za leto 2014 zagotovila, v višini 500,00 EUR. S sklepom se je plan uskladil na 650,00 EUR. Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **598,44 EUR**, kar znaša 92,12% realizacijo.

Del 4005 Plače za delo nerezidentov po pogodbi

Na koncu leta 2014 se niso planirali odhodki iz tega naslova.

Del 4009 Drugi izdatki zaposlenim

Sredstva za druge izdatke zaposlenim so se zagotovila v finančnem načrtu Zavoda za leto 2014 v višini 50,00 EUR. Na koncu leta 2014 niso bili realizirani odhodki.

B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Sredstva za prispevke delodajalcev za socialno varnost se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda. V finančnem načrtu za leto 2014 so se načrtovali odhodki za prispevke delodajalcev za socialno varnost v skupni višini **3.880,00 EUR** za izvajanje javne službe za 1 zaposleno za nedoločen čas ter dva zaposlena v programu javnih del, na koncu leta 2014 so bili realizirani skupni odhodki za te namene v višini **3.002,76 EUR**.

Prispevki delodajalcev za socialno varnost zajemajo naslednje odhodke:

- prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje,
- prispevke za zdravstveno zavarovanje,
- prispevke za zaposlovanje,
- prispevke za starševsko varstvo,
- premije kolektivnega zavarovanja.

Del 4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje

Sredstva za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda. V finančnem načrtu za leto 2014 so bila planirana sredstva za te namene v višini 2.000,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **1.666,02 EUR**, kar znaša 83,30% realizacijo.

Del 4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje

Sredstva za prispevke za zdravstveno zavarovanje pri delu se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda.

V finančnem načrtu za leto 2014 so bila planirana sredstva za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje v višini 1.625,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **1.269,70 EUR**, kar znaša 78,14% realizacijo.

Del 4012 Prispevek za zaposlovanje

V finančnem načrtu za leto 2014 so se zagotovila sredstva za prispevke za zaposlovanje v višini 25,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **10,19**, kar znaša 40,76% realizacijo.

Del 4013 Prispevek za starševsko varstvo

V finančnem načrtu za leto 2014 so se zagotovila sredstva za prispevke za starševsko varstvo v višini 35,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **17,06 EUR**, kar znaša 48,74% realizacijo.

Del 4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU

Sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja se zagotavljajo v finančni načrtu MSNS Občine Dobrovnik in se plačujejo na osnovi ZKDPZJU. Kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence se zagotavlja v skladu z določbami o dodatnem prostovoljnem pokojninskem zavarovanju, ki ga ureja Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju.

V finančnem načrtu za leto 2014 so se zagotovila sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 195,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **39,79 EUR**, kar znaša 20,41% realizacijo.

C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe

Podskupina izdatkov za blago in storitve vključuje izdatke za opravljanje nalog in izvajanje pooblastil upravnih organov. Pri izdatkih za blago in storitev so stroški razdeljeni na naslednje podkote:

Del 4020 Pisarniški in splošni material in storitve

Odhodki za pisarniški material in storitve so načrtovane v višini 11.450,00 EUR, in sicer za naslednje namene:

- pisarniški material in storitve,
- čistilni material in storitve,
- varovanje zgradb in prostorov,
- založniške in tiskarske storitve,
- stroški prevajalskih storitve,
- stroški oglaševalskih storitev,
- računalniške storitve,
- izdatki za reprezentanco,
- stroški za turistične aranžmaje,
- stroški promocije,
- drugi splošni material in storitve,
- zavarovanje delavcev,
- zdravniški pregledi,
- stroški izvajanja požarne varnosti.

Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v skupni višini **8.680,00 EUR**, kar znaša 96,44 % realizacijo, in sicer:

- pisarniški material in storitve v višini 250,10 EUR,

- založniške in tiskarske storitve v višini 559,86 EUR,
- stroški oglaševalskih storitev v višini 1093,12 EUR (oglaševanje -dnevi turizma),
- računalniške storitve v višini 240,00 EUR,
- izdatki za reprezentanco v višini 73,40 EUR (razni reprezentančni material),
- stroški promocije v višini 3.700,23 EUR (udeležbe na sejmih, objava v e-katalogu, strošek letne licence, stroški promocije vinske kraljice, nastop glasbene skupine ob Dnevih turizma),
- hrana, storitve menz in restavracij v višini 138,20 EUR,
- drugi splošni material in storitve v višini 311,23 EUR (nakup raznega drobnega materiala),
- zavarovanje zaposlenih ter drugih oseb, ki opravljajo razna dela za ZOT (študenti, vinska kraljica) v višini 386,22 EUR,
- stroški zdravniškega pregleda v višini 76,57 EUR,
- Stroški izvajanja požarne varnosti v višini 366,00 EUR.

Del 4021 Posebni material in storitve

Na kontu posebni material in storitve načrtujemo odhodke v višini 2.000,00 EUR, in sicer za naslednje namene:

- drugi posebni material in storitve.

S Sklepom se je plan znižal na 1.454,00 EUR. Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v skupni višini **859,00 EUR** za plačilo davka od dohodka pravnih oseb in plačila nezgodnega zdravstvenega zavarovanja..

Del 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacija

Na teh postavkah načrtujemo odhodke v višini **1.500,00 EUR** in sicer za:

- telefon, telefax, elektronska pošta
- poštnina in kurirske storitve.

Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v skupni višini **908,24 EUR** za stroške telefona in interneta ter poštnih storitev.

Del 4024 Izdatki za službena potovanja

Pri izdatkih za službena potovanja v finančnem načrtu za leto 2014 predvidevamo odhodke v višini **1.600,00 EUR** in sicer za:

- dnevnice za službena potovanja,
- stroški kilometrin,
- drugi izdatki za službena potovanja, cestnine.

Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v skupni višini **1.755,64 EUR**, in sicer za dnevnice na službenih potovanjih in stroške kilometrine.

Del 4025 Tekoče vzdrževanje

Pri tekočem vzdrževanju v finančni načrtu za leto 2014 načrtujemo odhodke v višini **3.000,00 EUR** in sicer za:

- tekoče vzdrževanje drugih objektov (info pisarna – brunarica),
- tekoče vzdrževanje komunikacijske opreme in računalnikov,
- ter zavarovanje odgovornosti.

Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v skupni višini **1.482,03 EUR**, in sicer za popravilo ponjave, nakupa 100 komadov cimpres za stroške oddelka Okolje in plačilo zavarovalne police za zavarovanje odgovornosti Zavoda.

Del 4026 Poslovne najemnine in zakupnine

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali odhodki za ta namen.

Del 4027 Kazni in odškodnine

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali odhodki za ta namen.

Del 4029 Drugi operativni odhodki

Pri postavki drugi operativni odhodki, smo v finančnem načrtu za leto 2014 načrtovali odhodke v višini **1.650,00 EUR** in sicer za:

- plačila po pogodbah o delu (turistična vodenja),
- sejnine članom upravnega odbora,
- posebni davek na določene prejemke – pogodbeno delo,
- plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet,
- drugi operativni odhodki.

S Sklepom smo prerazporedili sredstva zaradi uskladitev za dejavnost javne uprave in tržno dejavnost skupaj za stroške seminarjev v višini 200,00 EUR, 2.000,00 EUR za stroške plačil po podjemnih pogodbah in 800,00 EUR za posebni davek ter 500,00 EUR za druge operativne odhodke.

Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v skupni višini **3.433,32 EUR**, kar znaša 98,09% realizacijo, in sicer za naslednje namene:

- plačila po pogodbah o delu (strošek za pogodbeno delo. direktorja se deli po **ključu 50% JS/TD**) v višini 1.286,86 EUR,
- sejnine članom sveta za štiri seje v višini 1.293,75 EUR,

- posebni davek na določene prejemke – pogodbeno delo v višini 323,21 EUR,
- stroški davčnih postopkov v višini 60,00 EUR,
- plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet v višini 86,98 EUR,
- drugi operativni odhodki v višini 382,52 EUR (pavšalni prispevek in prispevek za PIZ pri obračunanih sejinah in pogodbenem delu).

D. 403 Plačila domačih obresti

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali odhodki iz tega naslova.

E. 404 Plačila tujih obresti

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali odhodki iz tega naslova.

F. 410 Subvencije

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali odhodki iz tega naslova.

G. 411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali odhodki iz tega naslova.

H. 412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

V okviru konta 412 smo planirali v finančnem načrtu za leto 2014 transfere neprofitnim organizacijam, ki so javne ali privatne organizacije, katerih cilj ni pridobivanje dobička (Rdeči križ, društva, dobrodelne organizacije,...) sredstva v višini **500,00 EUR**.

S Sklepom smo povišali plan za ta namen na 2.500,00 EUR, realizacija na koncu leta 2014 znaša **1.643,33 EUR**. Transfer je bil namenjen Turističnemu društvu kot transfer zaradi izvedbe programa javnih del.

I. 413 Drugi tekoči domači transferji

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali odhodki iz tega naslova.

J. Investicijski odhodki

Investicijski odhodki so plačila namenjena za pridobitev ali nakup opreme in napeljav, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije ter investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije.

V finančnem načrtu za leto 2014 smo načrtovali investicijske odhodke v višini **11.400,00 EUR**, za opravljanje javne službe in sicer za naslednje namene:

- nakup drugih osnovnih sredstev v višini 3.400,00 EUR, kar na koncu leta 2014 ni bilo realizirano.
- izdatke za izvedbo projekta » Operacija SI – HU 5 poštne kočije« v višini **8000,00 EUR**, vendar na koncu leta 2014 ni bilo realizacije za ta namen zaradi zamujanja izplačil s strani EU..

2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU

A. del 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 482

50 % stroškov plače za zaposleno za nedoločen čas in plačilo pogodbenega dela direktorja ter stroškov plače javnih del se vključi v odhodke za izvajanje javne službe, 50% pa v odhodke za izvajanje tržne dejavnost Zavoda.

Del 4000 Plače in dodatki

Sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim za dejavnost izvajanja javne službe in tržno dejavnost se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda v skupni višini 48.400,00 EUR. Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki za obe dejavnosti skupaj v višini **29.610,23 EUR (JS + TD)**.

Za tržni del znašajo realizirani odhodki na koncu leta 2014 **18.808,89 EUR**.

Odhodki za plače in dodatke zaposlenim zajemajo naslednje odhodke:

- sredstva za osnovne plače in splošne dodatke redno zaposlenim delavcem (50 % stroškov plače za redno zaposleno delavko se vključi v odhodke za izvajanje javne službe 50% pa za izvajanje tržne dejavnost Zavoda);

- sredstva za osnovne plače in splošne dodatke zaposlenim preko javnih del (50 % stroškov plače za redno zaposleno delavko se vključi v odhodke za izvajanje javne službe 50% pa za izvajanje tržne dejavnost Zavoda);

Struktura zaposlenih v Zavodu za turizem Dobrovnik na dan 31.12.2014:

Direktor/-ica	Redna zaposlitev za določen čas Poslovna sekretarka	Program javnih del
2- za 40 ur na mesec	2- za razliko do celotnih ur	2

Do konca junija 2014 so realizirani stroški plače poslovne sekretarke za polni delovni čas in pogodbenega direktorja., Od 4.7.2014 dalje se opravlja funkcija v.d. direktorja v okviru 40 ur na mesec.

Na koncu leta 2013 je Zavod kandidiral na razpisih ZRSZZ za programe javnih del. Na osnovi uspešne kandidature s programom » Pomoč pri razvoju in pospeševanju turizma« sta v program javnih del vključeni dve osebi, eno v II in eno v IV. tarifnim razredu. Program se je prijavljal za 11 mesecev.

• Redno zaposleni

Sredstva so bila planirana za 1 zaposleno v rednem delovnem razmerju skladno z navodili za načrtovanje sredstev za plače, prispevke in davke ter z Uredbo o količnikih za določitev osnovne plače in dodatke zaposlenim. Sredstva so bila planirana r 12 mesecev za poslovno sekretarko ter direktorja po podjemni pogodbi.

V finančnem načrtu so se sredstva planirala v višini **24.200,00 EUR**, s Sklepom se je plan znižal na 20.995,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **14.805,12 EUR**, kar znaša 70,52% realizacijo.

Del 4001 Regres za letni dopust

Sredstva za regres za letni dopust se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda v skladu z ZUJF. V letu 2014 so se zagotovila sredstva za te namene v višini 1.500,00 EUR, in sicer za 1 redno zaposleno ter dva zaposlena v programu javnih del..

Na koncu leta so bili realizirani odhodki v višini **1.415,70 EUR**, kar predstavlja izplačilo regresa za redno zaposleno delavko v skladu z ZUJF ter izplačilo regresa za program javnih del.

Del 4002 Povračila in nadomestila

Sredstva za povračila stroškov prehrane med delom in stroškov prevoza na delo se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda. V finančnem načrtu za leto 2014 so se zagotovila sredstva za te namene v višini 1.950,00 EUR, in sicer:

- za povračilo stroškov za prehrano med delom in stroške prevoza na delo za vse zaposlene znaša na koncu leta 2014 realizacija **1.343,34 EUR**.

Del 4003 Sredstva za delovno uspešnost

Sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela so se v finančnem načrtu planirala v višini 1.200,00 EUR. Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **645,96 EUR**, kar znaša 53,83% realizacijo.

Del 4004 Sredstva za nadurno delo

Sredstva za nadurno delo so se v finančnem načrtu Zavoda za leto 2014 zagotovila, v višini 500,00 EUR. S sklepom se je plan uskladil na 650,00 EUR. Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **598,44 EUR**, kar znaša 92,12% realizacijo.

Del 4005 Plače za delo nerezidentov po pogodbi

Na koncu leta 2014 se niso planirali odhodki iz tega naslova.

Del 4009 Drugi izdatki zaposlenim

Sredstva za druge izdatke zaposlenim so se zagotovila v finančnem načrtu Zavoda za leto 2014 v višini 50,00 EUR. Na koncu leta 2014 niso bili realizirani odhodki.

B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Sredstva za prispevke delodajalcev za socialno varnost se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda. V finančnem načrtu za leto 2014 so se načrtovali odhodki za prispevke delodajalcev za socialno varnost v skupni višini **3.880,00 EUR** za izvajanje javne službe za 1 zaposleno za nedoločen čas ter dva zaposlena v programu javnih del, na koncu leta 2014 so bili realizirani skupni odhodki za te namene v višini **3.002,76 EUR**.

Prispevki delodajalcev za socialno varnost zajemajo naslednje odhodke:

- prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje,
- prispevke za zdravstveno zavarovanje,
- prispevke za zaposlovanje,
- prispevke za starševsko varstvo,
- premije kolektivnega zavarovanja.

Del 4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje

Sredstva za prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda. V finančnem načrtu za leto 2014 so bila planirana sredstva za te namene v višini 2.000,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **1.666,02 EUR**, kar znaša 83,30% realizacijo.

Del 4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje

Sredstva za prispevke za zdravstveno zavarovanje pri delu se zagotavljajo v finančnem načrtu Zavoda.

V finančnem načrtu za leto 2014 so bila planirana sredstva za prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje v višini 1.625,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **1.269,70 EUR**, kar znaša 78,14% realizacijo.

Del 4012 Prispevek za zaposlovanje

V finančnem načrtu za leto 2014 so se zagotovila sredstva za prispevke za zaposlovanje v višini 25,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **10,19**, kar znaša 40,76% realizacijo.

Del 4013 Prispevek za starševsko varstvo

V finančnem načrtu za leto 2014 so se zagotovila sredstva za prispevke za starševsko varstvo v višini 35,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **17,06 EUR**, kar znaša 48,74% realizacijo.

Del 4015 Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU

Sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja se zagotavljajo v finančni načrtu MSNS Občine Dobrovnik in se plačujejo na osnovi ZKDPZJU. Kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence se zagotavlja v skladu z določbami o dodatnem prostovoljnem pokojninskem zavarovanju, ki ga ureja Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju.

V finančnem načrtu za leto 2014 so se zagotovila sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 195,00 EUR, na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v višini **39,79 EUR**, kar znaša 20,41% realizacijo.

Del 4020 Pisarniški in splošni material in storitve

Odhodki za pisarniški material in storitve so načrtovane v višini 16.763,00 EUR, s Sklepom se je plan povišal na 17.090,00 EUR, in sicer za naslednje namene:

- pisarniški material in storitve,
- čistilni material in storitve,
- varovanje zgradb in prostorov,
- založniške in tiskarske storitve,
- stroški oglaševalskih storitev,
- računalniške storitve,
- izdatki za reprezentanco,
- stroški za turistične aranžmaje,
- drugi splošni material in storitve,
- zavarovanje delavcev,
- zdravniški pregledi,
- stroški izvajanja požarne varnosti.

Na koncu leta 2014 so bili realizirani odhodki v skupni višini **17089,73 EUR**, in sicer:

- pisarniški material in storitve v višini 225,54 EUR,
- čistilni material in storitve v višini 611,32 EUR,
- stroški varovanja zgradb v višini 313,75 EUR,
- stroški za založniške in tiskarske storitve v višini 1.070,48 EUR (tiskanje zloženk),
- drugi splošni material in storitve v višini 1.334,61 EUR (nakup raznega drobnega materiala),
- stroški nabave materiala za nadaljnjo prodajo v višini 13.534,03 EUR.

Del 4021 Posebni material in storitve

Na kontu posebni material in storitve v finančnem načrtu Zavoda za leto 2014 nismo planirali odhodkov, vendar smo s Sklepom uskladili plan na 6.887,00 EUR. Realizacija na koncu leta znaša **6.887,00 EUR**, kar se pa nanaša na nakazilo komunalne takse na občinski podračun.

Del 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacija

Na teh postavkah načrtujemo odhodke v višini 2.000,00 EUR, s Sklepom se je plan uskladil na 2.032,00, in sicer za:

- telefon, telefax, elektronska pošta
- električno energijo,
- dimnikarske storitve,
- voda in komunalne storitve,
- odvoz smeti,
- poštnina in kurirske storitve.

Na koncu leta so bili realizirani odhodki v skupni višini **2.031,07 EUR**, in sicer za stroške telefona in interneta, poštna storitve, za odvoz smeti, najem in čiščenje wc kabin, dimnikarske storitve in stroške telefonije.

Del 4024 Izdatki za službena potovanja

Pri izdatkih za službena potovanja v finančnem načrtu Zavoda za leto 2014 za namene tržne dejavnosti nismo ne planirali ne realizirali odhodkov.

Del 4025 Tekoče vzdrževanje

Pri tekočem vzdrževanju v finančni načrtu za leto 2014 načrtujemo odhodke v višini 1.161,00 EUR, in sicer za:

- tekoče vzdrževanje drugih objektov (info pisarna – brunarica v višini **1.160,63 EUR**, in sicer za izdelavo steklenih vrat, nakup nove ključavnice in drugega drobnega vzdrževalnega materiala.

Del 4026 Poslovne najemnine in zakupnine

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali odhodki za ta namen.

Del 4027 Kazni in odškodnine

V finančnem načrtu za leto 2014 se niso planirali odhodki za ta namen.

Del 4029 Drugi operativni odhodki

Pri postavki drugi operativni odhodki, smo v finančnem načrtu za leto 2014 za tržno dejavnost načrtovali odhodke v višini 1.820,00 EUR, in sicer za:

- plačila po pogodbah o delu (50% deleža stroškov plačila pogodbenega dela direktorja),
- posebni davek na določene prejemke – pogodbeno delo,
- drugi operativni odhodki.

Vsi planirani naštetih odhodki so prikazani pri stroških plač.

Na koncu leta so bili realizirani odhodki za bančne storitve v skupni višini **1.819,08 EUR**.

J. Investicijski odhodki

Investicijski odhodki so plačila namenjena za pridobitev ali nakup opreme in napeljav, novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije ter investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije.

V finančnem načrtu za leto 2014 smo načrtovali investicijske odhodke za tržno dejavnost v višini 1.000,00 EUR kar smo s Sklepom ustrezno prerazporedili oz. uskladili, in sicer za naslednje namene:

- nakup računalnikov – realizacija na koncu leta 2014 znaša **798,25 EUR** za nakup računalnika za tržni del.
- nakup opreme za v višini 300,00 EUR, realizacija na koncu leta znaša **200,00 EUR**, odhodki so bili namenjeni za nakup hladilnika za tržni del.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Račun finančnih terjatev in naložb zajema na strani izdatkov tiste tokove izdatkov, ki za neposrednega uporabnika nimajo značaja odhodkov, pač pa imajo bodisi značaj danih posojil bodisi finančnih naložb oziroma kapitalskih vlog neposrednega uporabnika v javna in zasebna podjetja. Plačila imajo za rezultat nastanek finančne terjatve neposrednega uporabnika do prejemnika teh sredstev ali pa vzpostavitev oziroma povečanje kapitalskega deleža neposrednega uporabnika v lastniški strukturi prejemnikov teh sredstev. Na strani prihodkov pa so v tem računu izkazani tokovi prejemkov, ki nimajo značaja prihodkov, pač pa so to sredstva iz naslova prejetih vračil posojenih sredstev, oziroma prejetih sredstev iz naslova prodaje kapitalskih deležev neposrednega uporabnika.

75 – PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL

Zavod za okolje in turizem Dobrovnik na koncu leta 2014 ne načrtuje prejemke iz naslova prejetih vračil posojenih sredstev, ker zavod ni dal nobenega posojila, kakor tudi ne prejemke iz naslova prodaje kapitalskih deležev.

44 – DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV

Za leto 2014 nismo planirali odhodke za dana posojila in povečanje kapitalskih deležev.

C. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja se izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačil dolgov, povezanih s servisiranjem dolga občine, oziroma s financiranjem proračunskega deficita, to je salda bilance prihodkov in odhodkov ter računa finančnih terjatev in naložb.

50 - ZADOLŽEVANJE

Za leto 2014 Zavod za okolje in turizem Dobrovnik ne planira nobenega zadolževanja.

55 - ODPLAČILA DOLGA

Na koncu leta 2014 prav tako Zavod za okolje in turizem Dobrovnik ne planira odplačilo glavnih dolgoročnih kreditov, ker Zavod nima najetih kreditov.

5. Razlogi za ne-izvedbo načrtovanih programov dela

Zavod za turizem je v letu 2004 začel s svojim poslovanjem. Cilje urejanja objektov turistične infrastrukture tudi v letu 2013 ni bilo mogoče v celoti uresničiti, ker Zavod za turizem ne razpolaga z zadostno višino sredstev za urejanje objektov v lastni realizaciji.

Uresničevanje ciljev je v veliki meri pogojeno s pridobljenimi sredstvi na evropskih razpisih. V letu 2013 se je začel izvajati projekt SI-HU - 5 poštnih kočij in se je nadaljeval tudi v letu 2014. Čas izvedbe projekta je od 1.10. 2013 – 30.9.2014. V projektu nastopa Zavod kot partner, vodilni partner je madžarska občina Nagyrecse. Celotni projekt je ocenjen v višini 1.057.021,77 EUR. Od tega znaša delež zavoda 65.364 EUR, od katerega se bo namenilo 47.750,00 EUR za investicije pri Bukovniškem jezeru, drugo pa za administrativni del. Lastna udeležba zavoda pri projektu znaša 3.268,20 EUR.

Z izvedbo projekta se bodo izpolnili pogoji za povečano prodajo izdelkov domačih obrti ter storitev ter dopolnilnih dejavnosti in zopet naredili korak naprej do izpolnitve načrtovanih ciljev. V letu 2014 je glavni razlog za ne-izvedbo vseh zastavljenih ciljev predvsem v primanjkovanju finančnih sredstev.

6. Delovanje notranjega finančnega nadzora

Notranji finančni nadzor izvaja Upravni odbor Zavoda za turizem Dobrovnik. Kontrolo raznih področij dela in izvedbo zastavljenega programa dela pa letno opravi direktor.

7. Prenos nerealiziranih nalog v naslednja leta

Vsi nerealizirani cilji, ki niso bile izvedeni v letu 2014, se prenesejo v leto 2015 in 2016.

8. Načrtovana dela in aktivnosti v letu 2014

Planirane cilje v letu 2014 nismo uspeli v celoti realizirati, kot na primer dokončna ureditev turistične infrastrukture.

V letu 2014 se je nadaljevalo izvajanje začetega projekta SI – HU-2-1-008- Operacije 5 poštних kočij.

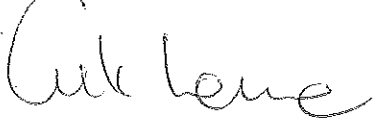
Zaradi zmanjševanja programa javnih del iz leta v leto smo tudi v letu 2014 morali posegati tudi po pomoči drugih lokalnih organizacij za izvedbo in vzdrževanje konstantne lokalne turistične ponudbe.

9. Ocena vplivov učinkov na razna področja

Občina v svojem dolgoročnem in srednjeročnem planu stremi tudi k razvoju turizma (izkoristek naravnih bogastev). Pri tem ima pomembno vlogo Zavod za okolje in turizem Dobrovnik, ki naj bi bila gonilna sila na tem področju. Uresničevanje dolgoročnega plana občine in Zavoda bo pripomoglo k vsesplošnemu razvoju celotne občine ter dvigu praga preživetja za vso lokalno prebivalstvo.

Dobrovnik, 27.02.2015

Pripravila:
Laura Cuk



v.d.direktor
Elizabeta Horvat



ZAVOD ZA OKOLJE IN TURIZEM DOBROVNIK

RAČUNOVODSKO POROČILO K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM ZA LETO 2014

Računovodsko poročilo obsega pojasnila in razkritja v zvezi z računovodskimi izkazi, ki ga je v skladu s 6. in 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, pripravila oseba, odgovorna za računovodstvo.

1. UVOD

Računovodsko finančno poslovanje Zavoda za okolje turizem Dobrovnik (v nadaljevanju: Zavod), temelji na določilih:

- 1) Zakona o računovodstvu (Ur. list št. 23/99 in spremembe)
- 2) Zakona o javnih financah (Ur. list št. 79/99 in spremembe)
- 3) Slovenskih računovodskih standardih s pojasnili (Ur. List 107/01 in spremembe)
- 4) Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. List št. 54/2002 in spremembe)
- 5) Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur. List št. 86/1999 in spremembe)
- 6) Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur. List št. 138/2006)
- 7) Pravilnika o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Ur. List št. 117/02 in spremembe)
- 8) Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. List št. 115/02 in spremembe)
- 9) Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur. List 12/01 in spremembe)
- 10) ter drugih zakonskih aktov in izvedbenih podzakonskih aktov.

2. RAČUNOVODSKI IZKAZI S POJASNILI

Računovodski izkazi, ki jih bomo predstavili v nadaljevanju, so sestavni del letnega poročila, ki ga predpisuje Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (v nadaljevanju: pravilnik).

Pravilnik predpisuje obliko in vsebino naslednjih računovodskih izkazov ter pojasnil k njim:

- 7) Bilanca stanja
- 8) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov
- 9) ter naslednje priloge:
 - a. 1/A – stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
 - b. 1/B – stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb,
 - c. 3/A – izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka,
 - d. 3/B – izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti,
 - e. 3A-1 – izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov,
 - f. 3A-2 – izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

2.1 BILANCA STANJA

Bilanca stanja je v skladu z 20. členom Zakona o računovodstvu, računovodski izkaz, sestavni del računovodskega poročila, ki prikazuje resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov. Vsebina bilance stanja, rok za sestavitev in njen pomen, so predpisani v V. poglavju Zakona o računovodstvu (20., 21., 22., 23., 25., 26., 27., 28. in 29. člen; Ur. List RS št. 23/99 in spremembe), podrobnejša vsebina, členitev in oblika bilance stanja, pa je predpisana s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. List RS št. 115/02 in spremembe). S pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, pa je določena vsebina kontov za izkazovanje posameznih vrst sredstev in obveznosti do njihovih virov.

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov ob koncu obračunskega obdobja, torej na dan 31. december za tekoče in preteklo obdobje.

2.1.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Pri dolgoročnih sredstvih in sredstvih v upravljanju izkazujemo promet le pri opredmetenih osnovnih sredstvih. Vrednotena so po nabavnih vrednostih, zmanjšana za vrednost popravka vrednosti, oblikovanega na osnovi navodila o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi vodimo opremo in druga osnovna sredstva.

Razvrščanje, pripoznavanje, začetno računovodsko merjenje in razkrivanje opreme je opravljeno v skladu z računovodskim standardom 1.

Izkazane nabavne vrednosti predstavljajo fakturne vrednosti v njihove naložbe. Med opremo smo uvrstili tudi stvari drobnega inventarja z življenjsko dobo nad 12 mesecev, katerih posamična nabavna vrednost po dobaviteljevem obračunu ne presega vrednosti 500 EUR-ov.

Opremo uvrstimo v aktivo bilanca stanja, ko jo pričnemo uporabljati. Popravek vrednosti pričnemo obračunavati prvega dne v naslednjem mesecu, ko se prične uporabljati za opravljanje dejavnosti, kateri je namenjena.

Na dan 31.12.2014 znaša vrednost dolgoročnih sredstev **44.702 EUR**, kar pomeni povečanje sredstev za 9274% v primerjavi z letom 2013.

2.1.2 Kratkoročna sredstva

KONTO	NAZIV	AOP	LETO 2014	LETO 2013	INDEKS
10	Denarna sredstva v blagajni	013	92	174	53
11	Dobroimetje pri bankah	014	978	287	341
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	015	24	797	3
13	Dani predujmi in varščine	016	0	20	
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	017	34.530	34.111	101
16.	Kratkoročne terjatve iz financiranja	019	0	0	0
17	Druge kratkoročne terjatve	020	0	0	0
18	Neplačani odhodki	021	10.811	16.279	66
	SKUPAJ		46.435	51.668	231

Denarna sredstva v blagajni

Denarna sredstva v blagajni Zavoda je gotovina do višine blagajniškega maksimuma. Stanje sredstev v blagajni je popisna komisija ugotovila na dan 31.12.2014. Na dan 31.12.2014 je stanje gotovine v blagajni v višini **92 EUR**, kar je za 47% manj, kot smo imeli gotovino v blagajni na dan 31.12. 2013.

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah so sredstva na podračunu na dan 31.12.2014. Poslovanje poteka preko podračuna pri Upravi za javna plačila Murska Sobota v elektronski obliki. Na dan 31.12.2014 znaša dobroimetje v višini **978 EUR**, kar pomeni za 241% več sredstev glede na leto 2013.

Kratkoročne terjatve do kupcev

Kratkoročne terjatve do kupcev so terjatve, izkazane na obračunski dan 31.12.2014. Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev je izkazano v višini **24 EUR**, kar je za 97% manj, kot pa na dan 31.12. 2013.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta so terjatve izkazane na dan 31.12.2014. Stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta je izkazano v višini **34.530 EUR**, kar pomeni za 1% višje terjatev glede na leto 2013.

Neplačani odhodki

Pri neplačanih odhodkih imamo izkazano stanje v višini **10.811 EUR**. V tej postavki so prikazane kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 3.661 EUR ter obveznosti do dobaviteljev. Glede na leto 2013 so se sredstva na tej postavki znižala za 44%.

2.1.3 Obveznosti do virov sredstev

2.1.3.1 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

2.1.3.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti

2.1.3.1 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

KONTO	NAZIV	AOP	LETO 2014	LETO 2013	INDEKS
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	036	3.661	3.181	115
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	037	7.073	5.927	119
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	038	4.715	530	890
24	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	039	62	7.025	
26	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	041	0	0	
28	Neplačani prihodki	042	34.554	31.025	245
	SKUPAJ		50.068	47.688	105

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini **3.661 EUR** so obveznosti za plače in prejemke zaposlenih javnih uslužbencev ter zaposlenih v programu javnih del z obračunanimi dajatvami za bruto plačo in prejemke za mesec december 2014, ki bodo izplačane v januarju 2015.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2014 skupaj **7.073 EUR** in so se v primerjavi z letom 2013 višje za 19%. V znesku so zajete že zapadle obveznosti – zastarele obveznosti podjetja v likvidaciji in obveznosti, ki bodo zapadle v naslednjih obračunskih obdobjih.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja so obveznosti na dan 31.12.2014 v višini **4.715 EUR** iz naslova davka na dodano vrednost v višini 317 EUR, 4.398 EUR pa znaša obveznost za nakazilo pobranih vstopnin za Adrenalinski park za leto 2014.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

To so kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, in sicer do Občine Dobrovnik na dan 31.12.2014 v višini **62 EUR** iz naslova stroškov elektrike in telefona.

Neplačani prihodki

Na kontu neplačani prihodki imamo znesek v višini **31.025 EUR** in predstavlja odprte terjatve, ki jih izkazujemo do kupcev na dan 31.12.2014.

2.1.3.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti

KONTO	NAZIV	AOP	LETO 2014	LETO 2013	INDEKS
90	Splošni sklad	045	40.689	45.054	90
985	Presežek prihodkov nad odhodki	058		3.628	
986	Presežek odhodkov nad prihodki	059	3.729		
	SKUPAJ		36.960	48.682	5837

Splošni sklad

Na kontu splošnega sklada izkazujemo na dan 31.12.2014 sredstva v višini **40.689 EUR**, kar je za 10% manj, kot pa smo imeli sredstva splošnega sklada na dan 31.12. 2013.

Presežek odhodkov nad prihodki

Na koncu leta 2014 smo imeli presežek odhodkov nad prihodki v višini **3.729 EUR**, medtem ko smo na koncu leta 2013 imeli presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.628 EUR.

Priloge:

- Bilanca stanja na dan 31.12.2014
- Pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

2.2 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov izkazuje prihodke in odhodke po načelu nastanka poslovnega dogodka, kar pomeni, da so prihodki in odhodki nastali v obravnavanem obračunskem obdobju. Prihodki in odhodki so razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Prihodki se razčlenjujejo na:

- davčne prihodke
- nedavčne prihodke
- kapitalske prihodke
- prejete donacije
- transferne prihodke
- prejeta sredstva iz Evropske unije

Davčni prihodki

Z davčnimi prihodki so mišljena vsa vplačila dajatev, določena z zakonom ali drugim predpisom, izdanim na podlagi zakona.

Nedavčni prihodki

Z nedavčnimi prihodki so mišljeni prihodki iz opravljanja dejavnosti, prihodki od financiranja, prihodki od taks in pristojbin ter vsi drugi prihodki, ki niso tukaj posebej opredeljeni.

Kapitalski prihodki

Kapitalski prihodki so prihodki iz prodaje opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih dolgoročnih sredstev, zalog blagovnih rezerv in finančnega premoženja.

Prejete donacije

Prejete donacije so prihodki iz naslova podarjenih denarnih sredstev.

Transforni prihodki

Transforni prihodki so prihodki, doseženi s prenosom denarnih sredstev od drugih javnofinančnih institucij.

Prejeta sredstva iz Evropske unije

Prejeta sredstva iz EU so prihodki, ki jih zagotavlja proračun EU in druge institucije EU za posamezne namene.

Odhodki se razčlenjujejo na:

- tekoče odhodke
- odhodki tekočih transferjev
- investicijski odhodki
- odhodki investicijskih transferjev
- plačila sredstev v proračun EU

Tekoči odhodki

Tekoči odhodki so odhodki, ki zajemajo plačila, nastala zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve ter sredstva, izločena v proračunske sklade.

Odhodki tekočih transferjev

Odhodki tekočih transferjev so plačila, za katere plačniki v povračilo ne dobijo materiala oziroma blaga in storitve. Uporaba teh sredstev mora biti pri prejemniku tekoče ali splošne narave in ne investicijske.

Investicijski odhodki

Investicijski odhodki so plačila, namenjena pridobitvi opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, kot tudi za investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb ter pomembnejših opredmetenih osnovnih sredstev.

Investicijski transferi

Odhodki investicijskih transferov so prenesena denarna nepovratna sredstva, namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev.

Plačila sredstev v EU

Plačila sredstev v proračun EU so plačila, ki se razčlenjujejo po virih teh sredstev.

Določeni uporabniki enotnega kontnega načrta sestavljajo izkaz prihodkov in odhodkov na obrazcu Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, ki je sestavni del Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

KONTO	NAZIV	AOP	LETO 2014	LETO 2013
	A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	31.655	31.200
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA		31.655	31.200
	B. FINANČNI PRIHODKI	865	0	0
763	C. DRUGI PRIHODKI	866	57.011	79.984
	D. CELOTNI PRIHODKI	870	88.666	111.184
	E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	28.214	16.447
460	STROŠKI MATERIALA	873	15.015	13.165
461	STROŠKI STORITEV	874	13.199	3.282
	F. STROŠKI DELA	875	43.624	46.475
464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	34.789	36.557
464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST	877	6.006	5.848
464	DRUGI STROŠKI DELA	878	2.832	4.070
465	J. DRUGI STROŠKI	881	1.772	1.463
467	K. FINANČNI ODHODKI	882	0	0
468	L. DRUGI ODHODKI	883	18.785	43.171
	N. CELOTNI ODHODKI	887	92.395	107.556

	O. PRESEŽEK PRIHODKOV	888	0	3.628
	P. PRESEŽEK ODHODKOV	889	3.729	3.328
80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	0	0
	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	3.729	3.328
	POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH	892	3	3
	ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	893	12	12

Obvezne priloge k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so:

2.2.1 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

2.2.2 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

2.2.3 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

2.2.4 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

2.2.1 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je računovodski izkaz, vsebinsko identičen izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov. V njem izkazane skupne prihodke in odhodke razmejimo posebej na prihodke in odhodke za izvajanje javne službe in posebej na prihodke in odhodke za izvajanje tržne dejavnosti.

NAZIV KONTA	ZNESEK za izvajanje javne službe	ZNESEK od prodaje blaga in storitev na trgu
PRIHODKI OD POSLOVANJA		31.655
Prihodki od prodaje blaga in materiala		31.655
FINANČNI PRIHODKI		
DRUGI PRIHODKI	36.868	20.143
CELOTNI PRIHODKI	36.868	51.798
STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV		28.214
Stroški materiala		15.015
Stroški storitev		13.199
STROŠKI DELA	21.812	21.812
Plače in nadomestila plač	17.393	17.393
Prispevki za socialno varnost	3.003	3.003
Drugi stroški dela	1.416	1.416
DRUGI STROŠKI	18.785	
DRUGI ODHODKI		
CELOTNI ODHODKI	40.597	51.798
PRESEŽEK PRIHODKOV		
PRESEŽEK ODHODKOV	3.729	
Davek od dohodka pravnih oseb		
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka		
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	3.729	
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja		

V izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah, smo prikazali, katere poslovne prihodke in odhodke smo posebej obravnavali kot opravljanje javne službe in katere posebej za izvajanje tržne dejavnosti. Sodilo, ki smo ga pri tem upoštevali je bil ključ in sicer glede na sorazmerni delež prihodkov, ki smo ga ustvarili od tržne dejavnosti.

Odhodki za tržni delež se prikazujejo na stroškovnem mestu 16 ter kontih 46. Vse odhodke iz naslova stroškov dela smo razmejili na 50% /50% kajti že v polletnem poročilu je bilo razmejeno po istem ključu, prihodki iz naslova plač so prav tako razmejeni.

Prilodki

A. Pri prihodkih od poslovanja v višini **31.655 EUR** smo upoštevali prihodke iz prodaje proizvodov in storitev za tržni dejavnost.

C. Pri drugih prihodkih v višini **36.868 EUR** smo upoštevali prejeta sredstva iz občinskega proračuna za tekočo porabo, prejeta sredstva iz javnih skladov za izvajanje programov javnih del, druge tekoče prihodke iz naslova izvajanja javne službe za izvajanje javne službe ter **20.143 EUR** za tržni delež za pokrivanje polovice plač na tržnem delu iz sredstev občinskega proračuna.

E. Pri stroških blaga, materiala in storitev imamo izkazane odhodke v višini **28.214 EUR** za tržni delež.

Pri stroških za material v višini **15.015 EUR** smo upoštevali odhodke iz naslova materiala za trgovino za nadaljnjo prodajo, čistilnega materiala, ostalih materialov, stroške električne energije in vode ter pisarniškega materiala.

Pri stroških za storitve v višini **13.199 EUR** smo upoštevali stroške v zvezi z opravljanjem dejavnosti, stroške iz naslova varovanja zgradb in prostorov, tiskarske in založniške storitve, odvoz smeti in najem ter čiščenje wc kabin, izdatke za telefone, telefaks in elektronsko pošto, dimnikarske in druge storitve v zvezi z opravljanjem dejavnosti in tekočega vzdrževanja ter stroške bančnih storitev.

F. Pri stroških dela smo upoštevali stroške za plače in nadomestila plač v višini **21.812 EUR** za izvajanje javne službe ter **21.812 EUR** za tržno dejavnost (stroške osnovnih plač, dodatkov, stroške za minulo delo, stroške prehrane in prevozov in sredstva za nadurno delo v višini 49% ter celotno plačo za zaposlene delavce v programu javnih del) ter prispevke za socialno varnost v višini **3.003 EUR** za izvajanje javne službe ter **3.003 EUR** za tržno dejavnost. Pri drugih stroških smo pri javni službi upoštevali stroške za regres v višini **1.416 EUR**, pri tržni dejavnosti smo prav tako upoštevali regres v višini **1.416 EUR**.

J. Pri drugih stroških smo upoštevali stroške za izplačilo pogodbenega dela in drugih stroškov dela (stroški zdravniškega pregleda in nezgodnega zavarovanja) v višini **1.772 EUR** za tržni delež.

L. Pri drugih odhodkih smo upoštevali stroške v višini **18.785 EUR** za izvajanje javne službe, ki zajema stroške iz naslova izdatkov za blago in storitve ter tekoče transfere in investicijske odhodke.

2.2.2 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Ta izkaz je evidenčni izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, v katerega se vpisujejo podatki o prihodkih in odhodkih, ki jih določeni uporabniki izkazujejo v poslovnih knjigah po devetem odstavku 16. člena pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov.

Uporabniki so dolžni pri pripoznavanju prihodkov in odhodkov, ki se knjižijo evidenčno, upoštevati načelo denarnega toka – plačane realizacije. To naj bi zagotavljalo primerljive podatke, ki so potrebni za spremljanje gibanja sredstev javnih financ na ravneh države in občin.

Po opredelitvi iz 3. člena odredbe o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pomeni načelo denarnega toka, da se prihodek oziroma odhodek prizna, ko sta izpolnjena dva pogoja:

- poslovni dogodek, katerega posledica je izkazovanje prihodkov in odhodkov, je nastal
- denar je prejet oziroma plačan.

Evidenčno knjiženje prihodkov in odhodkov v poslovnih knjigah je podlaga za sestavitev izkaza prihodkov in odhodkov po načelo denarnega toka.

Ta obrazec je evidenčni izkaz, v katerega je potrebno vpisati podatke o prihodkih in odhodkih za izvajanje javne službe in podatke o prihodkih in odhodkih od tržne dejavnosti. Vsebuje podatke iz tekočega obdobja in preteklega obdobja.

NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013
SKUPAJ PRIHODKI	88.666	111.184
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	36.868	56.224
Prihodki iz sredstev javnih financ	36.217	55.969
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	3.586	3.495
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	14.625	33.676
Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	8.243	0
Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	9.763	18.798
Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	651	255

2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	51.798	54.960
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	31.655	31.200
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	0	0
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	20.143	23.760
SKUPAJ ODHODKI	92.395	107.556
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	40.597	54.808
Plače in drugi izdatki zaposlenim	18.809	10.058
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	3.003	1.579
Izdatki za blago in storitev za izvajanje javne službe	17.118	14.458
Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	1.643	584
Investicijski odhodki	24	28.129
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	51.798	52.748
Plača in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev	18.809	30.568
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev	3.003	4.269
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev	29.986	17.911
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		3.628
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	3.729	

Prihodki

V tem izkazu izkazujemo prihodke v višini **88.666 EUR**, v katerem so zajeti:

1. Prihodki za izvajanje javne službe v višini 36.868 EUR in sicer:

A. Prihodki iz sredstev financ v višini 36.217 EUR:

- prejeta sredstva iz državnega proračuna za projekt 5 poštnih kočij v višini 3.586 EUR;
- prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo 14.625 EUR;
- prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij v višini 8.243 EUR za stroške plač programov javnih del v letu 2014;
- prejeta sredstva iz državnega proračuna za projekt 5 poštnih kočij iz sredstev proračuna EU v višini 9.763 EUR.

B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe v višini 651 EUR:

- drugi prihodki v višini 651 EUR.

2. Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu v višini 51.798 EUR in sicer:

- prihodki od prodaje blaga in storitev 31.655 EUR;
- drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe v višini 20.143 EUR - prejeta sredstva iz javnih skladov za sofinanciranje izvajanja javnih del ter iz občinskega proračuna za pokrivanje stroškov plače.

Odhodki:

V tem izkazu izkazujemo odhodke v višini **92.395 EUR**, v katerem so zajeti:

1. Odhodki za izvajanje javne službe v višini 40.597 EUR in sicer:

50 % stroškov plače za zaposleno za nedoločen čas in plačilo pogodbenega dela direktorja ter 50 % plače javnih del se vključi v odhodke za izvajanje javne službe, 50 % pa v odhodke za izvajanje tržne dejavnost Zavoda.

A. Plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 18.809 EUR:

- plače in dodatki redno zaposlenim 14.805 EUR (osnovne bruto plače, stroški za minulo delo);
- regres za letni dopust vsem zaposlenim 1.416 EUR;
- povračila in nadomestila za prehrano med delom in stroški prevoza na delo 1.343 EUR;
- sredstva za delovno uspešnost 646 EUR;
- sredstva za nadurna dela 599 EUR.

B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 3.003 EUR;

C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe v višini 17.118 EUR;

- pisarniški in splošni material in storitve **8.680 EUR** (pisarniški material in storitve, čistilni material in storitve, varovanje zgradb in prostorov, založniške in tiskarske storitve, stroški oglaševalskih storitev, izdatki za reprezentanco, stroški za turistične aranžmaje, drugi splošni material in storitve, zavarovanje delavcev,

zdravniški pregledi delavcev, stroški izvajanja požarne varnosti ter stroški za nabavo materiala za nadaljnjo prodajo);

- posebni material in storitve 859 EUR (nabava raznih materialov, itd.);
- energija, voda, komunalne storitve in komunikacije 908 EUR (električna energija, voda in komunalne storitve, odvoz odpadkov, telefon, mobitel, internet, poštna storitve);
- izdatki za službena potovanja 1.756 EUR (stroški kilometrine, dnevnic in ostalih stroškov);
- tekoče vzdrževanje 1.482 EUR (kavcijsko zavarovanje ter zavarovanje odgovornosti dejavnosti);
- drugi operativni odhodki 3.433 EUR (sejnine, stroški izplačila pogodbenega dela v.d. direktorja, plačilo storitev organizacijam pooblaščenim za plačilni promet, drugi operativni odhodki).

H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

- transfer TD Dobrovnik za izvedbo programa javnih del v višini 1.643 EUR

J. Investicijski odhodki v višini 24 EUR

- nakup drugih osnovnih sredstev 24 EUR – gsm aparata

2. Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 51.798 EUR in sicer:

A. Plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 18.8209 EUR:

- plače in dodatki redno zaposlenim in zaposlenim preko javnih del 14.805 EUR (osnovne bruto plače, stroški za minulo delo);
- sredstva za delovno uspešnost in nadurno delo 1.245 EUR,
- regres za letni dopust redno zaposlenim in zaposlenim preko javnih del 1.416 EUR;
- povračila in nadomestila za prehrano med delom in stroški prevoza na delo 1.343 EUR.

B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 3.003 EUR;

C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 29.986 EUR;

- pri stroških za material v višini 15.015 EUR smo upoštevali odhodke iz naslova pisarniškega materiala ter materiala za trgovino, čistilnega materiala, ostalih materialov, stroške električne energije in vode.

-pri stroških za storitve v višini **13.199 EUR** smo upoštevali stroške v zvezi z opravljanjem dejavnosti, stroške iz naslova varovanja zgradb in prostorov, tiskarske in založniške storitve, odvoz smeti in najem ter čiščenje wc kabin, izdatke za telefone, telefaks in elektronsko pošto, dimnikarske in druge storitve v zvezi z opravljanjem dejavnosti, stroške investicijskega in tekočega vzdrževanja ter stroške bančnih storitev.

Pri drugih stroških smo upoštevali:

- izdatke za pogodbeno delo 1.610 EUR;
- stroške zdravniškega pregleda 77 EUR;
- stroške nezgodnega zavarovanja delavcev 86 EUR.

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka, izkazujemo na koncu leta 2014 presežek odhodkov nad prihodki v višini **3.729 EUR**.

2.2.3 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Sestavni del izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov. Vsebina in oblika je določena v pravilniku o letnih poročilih. Izkaz vsebuje podatke o danih posojilih in prejetih vračilih ter o izdatkih, namenjenih nakupu kapitalskih deležev in prejemkih iz naslova prodaje teh deležev.

Te podatke so kot določa deveti odstavek 16. člena pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov, določeni uporabniki zavezani izkazovati v poslovnih knjigah in računovodskih izkazih zaradi spremljanja gibanja javno finančnih prejemkov in izdatkov, ki se nanašajo na zadolževanje.

V letu 2014 Zavod nima v postavki dana posojila knjiženega nobenega zneska, prav tako pa tudi ne na postavki iz naslova nakupa kapitalskih deležev.

7.2.4 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

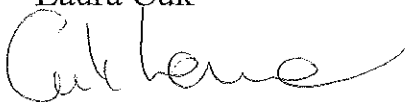
Sestavni del izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je izkaz računa financiranja določenih uporabnikov. Njegova vsebina in oblika je določena s pravilnikom o letnih poročilih. Izkazuje podatke o prejetih zneskih in najetih posojilih in podatke o odplačilu glavnice najetih posojil v obračunskem obdobju.

Ti podatki so pomembni, določa jih 16. člen pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov, zaradi spremljanja gibanja javno finančnih prejemkov in izdatkov, ki se nanašajo na zadolževanje.

NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013
ZADOLŽEVANJE	0	0
Domače zadolževanje	0	0
Najeti krediti pri posl. bankah		
ODPLAČILA DOLGA	0	0
Odplačila domačega dolga	0	0
Odplačila dolga posl. bankam	0	0
NETO ZADOLŽEVANJE	0	0
Povečanje sredstev		3.628
Zmanjšanje sredstev	3.729	

V letih 2014 in 2013 Zavod za turizem Dobrovnik ni najel kredita.

Pripravila:
Laura Čuk




v.d. direktor
Elizabeta Horvat



100

100

