

AVDITORIJ

PORTOROŽ - PORTOROSE

LETNO POROČILO AVDITORIJA PORTOROŽ-PORTOROSE ZA LETO 2018

Portorož, februar 2019

Direktorica
MgA. Dragica Petrovič
uni.dipl. filmska in TV- producentka



Kazalo

A. POSLOVNO POROČILO	4
1. SPLOŠNO O AVDITORIJU PORTOROŽ-PORTOROSE	4
1.1. Opis razvoja zavoda od ustanovitve dalje.....	4
1.2. Pravne podlage za delovanje	5
1.3. Poslanstvo zavoda.....	6
1.4. Dejavnosti zavoda.....	6
1.5. Organi zavoda.....	7
1.6. Sredstva v upravljanju	7
1.7. Strateški cilji	7
1.8. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov.....	8
1.9. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela.....	8
1.10. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti.....	9
1.11. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela..	9
1.12. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročil preteklega leta ali več preteklih let.	9
1.13. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika.	10
1.14. Oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora posrednega uporabnika	10
1.15. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi.....	10
1.16. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora.....	11
2. KULTURNO UMETNIŠKI PROGRAM AVDITORIJA PORTOROŽ.....	12
3. INFRASTRUKTURA AVDITORIJA.....	15
4. KADROVSKO POROČILO.....	16
5. POROČILO O IZVEDBI PROGRAMA	19
5.1 Primerjalni finančni podatki.....	26
B. RAČUNOVODSKO POROČILO Z RAČUNOVODSKIMI IZKAZI IN POJASNILI.....	33

C .PRILOGE

1. Bilanca stanja
2. Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
3. Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
4. Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov
5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
6. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
7. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
8. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
9. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ
10. Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu in iz naslova nejavnih prihodkov iz izvajanja javne službe

A. POSLOVNO POROČILO

Osnovni podatki:

Ime zavoda : **Kulturni, kongresni in promocijski center Avditorij Portorož**
Centro culturale, congressuale e promozionale Avditorij Portorose
Skrajšano ime: **Avditorij Portorož-Portorose**

Sedež javnega zavoda: **Senčna pot 8A, 6320 Portorož**
Via ombrata 8A, 6320 Portorose

Davčna številka: **24278564**

Transakcijski račun: **012906030358988**

Zavod je pravna oseba.

Zavod je vpisan v sodni register: **pri Okrožnem sodišču v Kopru pod registrsko številko vl. 1-628-00.**

Odgovorna oseba: **Dragica Petrovič**

1. SPLOŠNO O AVDITORIJU PORTOROŽ-PORTOROSE

1.1. Opis razvoja zavoda od ustanovitve dalje

V aprilu leta 1972 je bila zgrajena stavba Avditorija kot nadomestilo za porušeno kinodvorano. V njej Igralnica Casino` Portorož ustanovi Zavod za pospeševanje turizma. Osnovna dejavnost zavoda so bili kongresi, prireditve in predvajanje filmov. Do konca 1979 je imel Zavod tudi sobodajalsko dejavnost, gostinstvo in tiskarstvo. Leta 1978 preide Avditorij Portorož v okvir organizacije Turistično hotelsko podjetje Portorož (THP) in je po klasifikaciji dejavnosti razvrščen v agencijsko dejavnost. Leta 1984 postavi Avditorij srednjeveško tržnico Kaštel, v kateri se ob gostinski, trgovski in spominkarski dejavnosti odvijajo tudi zabavne in kulturne prireditve.

Leta 1987 je uveden ukrep družbenega varstva, leto kasneje pa je osnovan Kulturni in kongresni center Portorož, enovita kulturno-izobraževalna organizacija posebnega družbenega pomena. Vse dejavnosti, razen kulturne in kongresne, prevzamejo druge enote podjetja THP. Kot ustanovitelji so zapisani Skupščina občine Piran-Kulturna skupnost občine Piran in Igralnica Casino. Ustanovni delež Igralnice je 90%, delež Občine pa 10%.

Leta 1989 steče redna likvidacija Avditorija kot enote Turistične organizacije Portorož (TOP). Ostanek likvidacijske mase je prenešen na Občino Piran. Leta 1991 je ustanovljen zavod Kulturni in kongresni center Portorož. Leta 1992 prevzame agencijsko posredniško dejavnost koncertne poslovalnice v soglasju s TOP-om in s pooblastilom obalnega društva glasbenikov Maestral.

Konec leta se preimenuje v javni zavod Kulturni, kongresni in promocijski center Avditorij Portorož.

Zavod v je bil ustanovljen z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Kulturni, kongresni in promocijski center Avditorij Portorož (Uradne objave Primorskih novic št. 29/92, Uradni list RS, št. 7/96 in Uradne objave Primorskih novic, št. 1/2000). Ustanovitelj zavoda je Občina Piran (100% delež) Tartinijev trg 2, Piran. Ustanoviteljske pravice in obveznosti do zavoda izvaja Občinski svet in župan(ja) Občine Piran.

V letu 2016 pa je bil sprejet nov, posodobljen Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Kulturni, kongresni in promocijski center Avditorij Portorož (Uradni list RS, št. 60/2016).

S tem aktom je Občina Piran uskladila delovanje javnega zavoda Kulturni, kongresni in promocijski center Avditorij Portorož (v nadaljnjem besedilu: zavod) z določbami Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Uradni list RS, št. 77/07- uradno prečiščeno besedilo, 56/08,4/10,20/11 in 111/13), uredila njegov status, razmerja med ustanoviteljem in zavodom ter temeljna vprašanja glede organizacije, dejavnosti in načina financiranja zavoda.

Avditorij Portorož je občinski javni zavod širšega pomena, ki presega občinski pomen in zadovoljuje potrebe prebivalstva sosednjih občin (1. člen Odloka o ustanovitvi Avditorija).

1.2. Pravne podlage za delovanje

Ključne zakonske podlage za delovanje Avditorija Portorož:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda kulturni, kongresni in promocijski center Avditorij Portorož ,
- Zakon o zavodih,
- Zakon in spremembe Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo (ZUJIK),
- Zakon o javnih financah,
- Zakon in spremembe Zakona za uravnoteženje javnih financ,
- Zakon o izvrševanju proračunov,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju,
- Kolektivne pogodbe za javni sektor in kulturne dejavnosti,
- Letni poziv direktorjem javnih zavodov s področja kulture k predložitvi letnega predloga finančnega načrta s programom dela.

1.3. Poslanstvo zavoda

Poslanstvo zavoda je trajno in nemoteno zagotavljanje javnih kulturnih dobrin vključno s tistimi, ki so namenjene kulturni integraciji manjšinskih skupnosti, ki jih ustanovitelj ugotovi s svojim programom za kulturo. Javne kulturne dobrine se zagotavljajo pod enakimi pogoji in na način, ki velja za javno službo.

Zavod lahko zagotavlja javne kulturne dobrine tudi za potrebe drugih občin ali države in v ta namen sodeluje na javnih razpisih ali javnih pozivih in s pristojnimi organi sklepa ustrezne pogodbe ter konkurira za podporo posameznim kulturnim projektom, pod pogojem, da se s tem ne ogrozi izvajanje nalog v javnem interesu ustanoviteljice skladno s tem odlokom.

Zavod sme opravljati poleg nalog v javnem interesu tudi druge dejavnosti, pod pogojem, da je tako pridobljeni dohodek namenjen opravljanju nalog v javnem interesu in da izvajanje drugih dejavnosti ne ogrozi izvajanja nalog v javnem interesu.

Zavod redno sodeluje z vsemi javnimi zavodi in nevladnimi organizacijami s področja umetnosti, kulture in ljubiteljske kulture, Samoupravno skupnostjo italijanske narodnosti Piran in vzgojno-izobraževalnimi javnimi zavodi.

1.4. Dejavnosti zavoda

Glede na namen, zaradi katerega je zavod ustanovljen, opravlja naslednje naloge v javnem interesu:

- organiziranje, priprava, koordinacija ter posredovanje in izvedba kulturnih prireditev,
- upravljanje z javno kulturno infrastrukturo in zagotavljanje prostorov in drugih pogojev za izvajanje občinskega programa za kulturo,
- organiziranje proizvodnje, priprava in prodaja spominkov, domače in umetne obrti,
- posredovanje glasbe in zabavno glasbenih prireditev, posredovanje gledaliških predstav, koncertov in podobno,
- predvajanje filmov,
- oblikovanje in scenografija.

Poleg nalog iz prejšnjega odstavka opravlja zavod tudi druge dejavnosti:

- organiziranje, priprava, koordinacija ter posredovanje kongresnih prireditev,
- sejemska dejavnost,
- promocija in trženje turističnih storitev,
- promocijsko reklamna dejavnost, oglaševanje,
- tehnične storitve za simultano prevajanje, ozvočenje, razsvetljavo ipd.,
- gostinske storitve
- prodaja tobačnih izdelkov, razglednic, turističnih spominkov, revij, časopisov in turističnega propagandnega gradiva,
- storitve animacije gostov hotelov, vodniška služba,
- dajanje nepremičnin v najem.

Osnovna dejavnost Avditorija je torej izvajanje programa javne službe ter dejavnost na trgu. Program javne službe obsega raznolike kulturno-umetniške in promocijske prireditve kot so koncerti vseh glasbenih zvrsti, gostovanja gledaliških skupin, otroški program, likovne razstave, filmski program ter pomembnejše turistične prireditve.

Dejavnost na trgu obsega organizacijo kongresov, poslovnih srečanj, najemov, komercialnih glasbenih in gledaliških prireditev.

Dopolnilne dejavnosti pa so še oddajanje prostorov in tehnične opreme, upravljanje s plakatiranjem ter dejavnost izvajanja javnega oglaševanja v Občini Piran, ki ima delno tudi javni pomen, saj gre tudi za vzpostavitev učinkovitega servisa obveščanja javnosti.

1.5. Organi zavoda

Organa zavoda sta direktor in svet zavoda. Direktor zastopa, predstavlja in vodi poslovanje zavoda ter odgovarja za zakonitost in strokovnost dela zavoda. Mandat direktorja traja 5 let.

Svet zavoda sestavlja sedem (7) članov in sicer:

- 3 predstavniki ustanovitelja, katere imenuje občinski svet ustanovitelja,
- 2 predstavnika uporabnikov oziroma zainteresirane javnosti, od katerih enega predlaga Kulturniška zbornica Slovenije, enega pa Samoupravna skupnost italijanske narodnosti Piran, imenuje pa ju občinski svet ustanovitelja,
- 2 predstavnika delavcev zavoda, katere s tajnim glasovanjem izvolijo delavci zavoda.

Mandat članov sveta zavoda traja štiri leta.

1.6. Sredstva v upravljanju

Avditorij upravlja z občinskim premoženjem, ki obsega stavbo Avditorija in letni Amfiteater v Portorožu ter Tartinijevo gledališče in galerijo Trilček v Piranu. Program (prireditve in kongrese) pripravlja v svojih prostorih pa tudi v drugih objektih in na prostem. Z novim Odlokom o začasni prodajni mestih preide upravljanje Ribiškega trga pod okrilje JP Okolje Piran. Osnovna sredstva, s katerimi upravlja Avditorij, prav tako niso last Avditorija – temveč ustanovitelja, Občine Piran.

1.7. Strateški cilji

- z raznovrstnimi programi pripraviti program za vse starostne skupine in tako povečati število obiskovalcev
- kakovostno ponudbo programa
- vztrajati pri tradiciji
- obogatitev turistične ponudbe

1.8. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov.

Za leto 2018 je zavod skladno z načrtom za leto 2018 izvajal in uresničeval naslednje cilje:

- Z visoko kvalitetno ponudbo programa je dvigoval ugled ustanove s tem, da je povečeval delež kvalitetnih prireditev tako umetniških kot komercialnih in promocijskih.
- sodeloval s kulturnimi in promocijskimi partnerji tako v regiji kot celi Sloveniji in izven meja.
- Z dobrim marketingom in vizualno podobo je dvigoval raven obiskovalcev in najemnikov dvoran.
- Obrdžal je plačilno pozitivno.
- Doseči vsaj 85% zasedenost objekta – realna zasedenost v letu 2018 je bila 92%, na 20 dogodkih pod šifro 12.
- Z raznovrstnimi programi izvajal program za vse starostne skupine
- Izvajal kakovostno ponudbo programa
- vztrajal pri tradiciji
- kontinuirano skrbel za obogatitev turistične ponudbe

Zavod je tako kot tekom celotnega obdobja, tudi v letu 2018 sledil zahtevam Nacionalnega programa za kulturo, kar je razvidno iz ponudbe zavoda, vključevanja programskih izvajalcev, katerih vključevanje je opredeljeno kot deficitno ter posvečanja pozornosti nevladnim organizacijam, kulturnemu izobraževanju in lokalnim kulturnim skupnostim. Zavod je pri izvedbi raznoličnosti dogodkov upošteval svojo geografsko lokacijo in jezikovno področje, tako da je svojo programsko usmeritev namenjal tako slovenskim kot italijanskim jezikovnim skupinam in s tem zagotavljal človekove pravice ter varovanje njihove kulturnih raznolikosti.

1.9. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela.

Prireditve:

Zastavljeni plan prireditev smo v letu 2018 smo presegli za 4%, saj smo realizirali 109 od 104 načrtovanih prireditev javne službe. Presežek od načrtovanega plana prireditev delno predstavljajo dodatne prireditve za društva in javne zavode ter delno dodatna naročila ustanovitelja, ki so se pojavila tekom leta 2018. Tako smo realizirali zahtevo nadzornega organa, ki je od vodstva zahteval dvig statistike prireditev zavoda.

Program je zavod delil na:

- gledališke predstave
- plesne in baletne predstave

- glasbeni program
- filmske prireditve
- razstave
- promocijske aktivnosti
- akademije in proslave.

Pri vseh dogodkih je zavod upošteval raznolikost posameznega področja v največji mogoči meri.

1.10. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva je fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti.

Zavod je dosegel visoko oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev.

Obiskovanost dogodkov:

- Prireditve javnih zavodov in društev: skupaj 56 prireditev in 13.073 obiskovalcev
- Glasbene prireditve: skupaj 7 prireditev in 1.102 obiskovalcev
- Gledališče: skupaj 12 prireditev in 4.218 obiskovalcev
- Filmi, razstave, pogovori: skupaj 4 dogodkov in 1.249 obiskovalcev
- Promocijske aktivnosti: skupaj 13 dogodkov in 43.573 obiskovalcev
- Akademije in proslave: skupaj 12 prireditev in 1.893 obiskovalcev
- Dejavnost na trgu: skupaj 22 prireditev in 13.611 obiskovalcev.

Pozitivno finančno poslovanje, pri katerem izkazuje enakovrednost prihodkov in odhodkov.

Zavod je uspešno izvedel večino načrtovanih investicij, vključno z nujnimi investicijami, ki se pojavijo tekom koledarskega leta 2018 kot nepredvidene.

1.11. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela.

Zavod se tekom leta 2018 ni soočal nedopustnimi in nepričakovanimi posledicami pri izvajanju programa.

1.12. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročil preteklega leta ali več preteklih let.

Zavod je s politiko finančnega in programskega vodenja, ki sta bili prilagojeni finančnemu stanju zavoda, višini sredstev, ki jih nameni sofinancer ter višini lastnih prihodkov od prodaje storitev, dosegel zadovoljujoče rezultate, predvsem pa je realiziral plan za leto 2018.

1.13. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika.

Zavod je z ozirom na presežek iz naslova realizacije načrtanega programa za leto 2018 ter z ozirom, da ni ustvaril presežka odhodkov nad prihodki v celoti posloval gospodarno po sistemu dobrega in učinkovitega ravnanja z javnimi sredstvi in sredstvi na sploh. Čeprav ima zavod omejena finančna sredstva z ozirom na obseg programa, je skrbno sledil standardom in merilom, ki jih je predpisala pristojna občina, torej ustanovitelj.

1.14. Oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora posrednega uporabnika.

Notranji finančni nadzor predstavlja sedemčlanski svet zavoda. Svet zavoda je v letu 2018 redno zasedal in ustvarjal podroben nadzor nad finančnim poslovanjem zavoda. Svet je tekom leta 2018 ugotavljal primerno finančno poslovanje zavoda ter sprejemal finančni plan in njegove spremembe, ki so temeljile na potrebah, izkazanih tekom leta 2018. Svet zavoda z vodstvom zavoda deluje v sintezi skupnih stališč z ozirom na vodilo dobrega in korektnega poslovanja zavoda, pri čemer skrbno upošteva potrebe zavoda ter njegov poslovni, investicijski in programski letni plan.

1.15. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi.

V letu 2018 smo na pobudo tehničnega sektorja na Občini sprožili predlog pridobitve dela sosednje parcele, ki meji na parcele, ki jih ima občina v lasti in Avditorij v upravljanju. Ta del parcele bi nujno potrebovali za ureditev dovozne poti do Avditorija in sicer z namenom dostave za potrebe izvedbe prireditev. Predlog ni bil realiziran zaradi odločitve sosed, zaradi trditve da je tudi ta del parcele funkcionalno zemljišče obstoječe stavbe na Senčni poti 10. Sedaj uporabljamo za dostavo pot, ki je v lasti stanovalcev sosednjega bloka na Senčni poti 10A.

Na programskem področju nismo realizirali 17 prireditev glede na planirane.

V sklopu Javnih zavodov in društev ni bilo realizirano;

- OŠ C. Kosmač Piran / Valeta
- Prireditev SKUPNOST ITALIJANOV GIUSEPPE TARTINI-
- Srečanje otroških folklornih skupin, (JSKD in ZKD)
- Območno Linhartovo srečanje, (JSKD in ZKD)
- Območno srečanje plesnih skupin, (JSKD in ZKD)
- Lutkovna predstava, (KD LUTKA)
- Lutkovna predstava, (KD LUTKA)
- Folklorna predstava, (FD Val)

- Praznični koncert PIHALENGA ORKESTRA PIRAN, (KD Mladinski pihalni orkester)
- Koncert, (HRVAŠKO DRUŠTVO ISTRA)
- 20. OBLETNICA LIKOVNEGA DRUŠTVA (LIKOVNO DRUŠTVO SOLINAR)
- KLAPA SOLINAR (KLAPA SOLINAR)
- Regijsko srečanje etno folklornih skupin (JSKD in ZKD)

Prireditve niso bile realizirane zaradi neodviznosti društev oz. nerealizacije njihovega programa, ki ni direktno povezan s programom Avditorija Portorož.

V sklopu 12 ni bilo realizirano:

- Vseslovenska premiera /monodrama/ komedija – je bila šifrirana na prireditev na trgu Gušto gre na romanje.
- Slavnostna projekcija filma - zaradi bolezni ni bilo realizirano
- Baletna predstava - je bila realizirana v sklopu Poletnega festivala, Romeo in Julia

Pri promocijskimi prireditvami ni bilo realizirano:

- PFF, Muzikal Chicago. Vzrok za nerealizacijo ni povezan s programom Avditorija, moral bi biti izveden v sklopu Poletnega festivala, kateri nismo organizatorji.

1.16. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

- GOSPODARSTVO:** javni zavod je s spremenjeno politiko finančnega poslovanja, ki jo je prilagodil splošno veljavnim standardom finančnih zmožnosti uporabnikov programskih storitev pričakovano stopnjo prihodkov iz naslova programskih storitev.
- SOCIALA:** javni zavod s cenovno ponudbo dogodkov (cene vstopnic), zagotavljal finančno dostopnost najširšemu krogu zainteresirane javnosti ...
- VARSTVO OKOLJA:** zavod pri svojem delovanju upošteva načela varstva okolja in zanj skrbi. Sicer pa dejavnost zavoda ni povezana s tveganjem vplivov na okolje.
- REGIONALNI RAZVOJ:** javni zavod je z realizacijo svojih dogodkov, raznoliko ponudbo programa ter z vključevanjem posameznih lokalnih organizacij, združenj itd. prispeval k oblikovanju strateškega načrta, vsebinsko vezanega na nujni regionalni razvoj tako v informiranosti in izobraževanju občinstva kot lokalnih kulturnih in drugih skupnosti.
- UREJANJE PROSTORA:** javni zavod je z rednimi investicijami in sanacijami skrbel za urejen prostor zavoda.

2. KULTURNO UMETNIŠKI PROGRAM AVDITORIJA PORTOROŽ

Javne in promocijske prireditve 2018

Tabela št. 1: Plan in realizacija prireditev javne službe v letu 2018

Zvrst prireditve	št. prireditev		indeks
	Plan 2018	Realizacija	Real./Plan
Akademije in proslave	7	12	171
Prireditve javnih zavodov in društev	56	56	100
Gledališče	14	12	85
Glasbeni program	8	7	87
Promocijske prireditve	14	13	121
Ostalo (filmi, pogovori, razstave,..)	4	4	100
MMS 2018	1	1	100
Skupaj	104	105	104

Tržne prireditve 2018

Na tržni dejavnosti smo realizirali 22 prireditev.

Prireditve javnega, promocijskega in tržnega značaja skupaj v 2018

Tabela št. 2: Realizacija javne, promocijske in dejavnosti na trgu skupaj v letu 2018

	2018	2017	2016	Indeks (2018/2017)
št. dogodkov	127	137	166	95
št. obiskovalcev	81.020	79.204	86.452	102

Graf št. 1 : Število dogodkov od leta 2016 - 2018

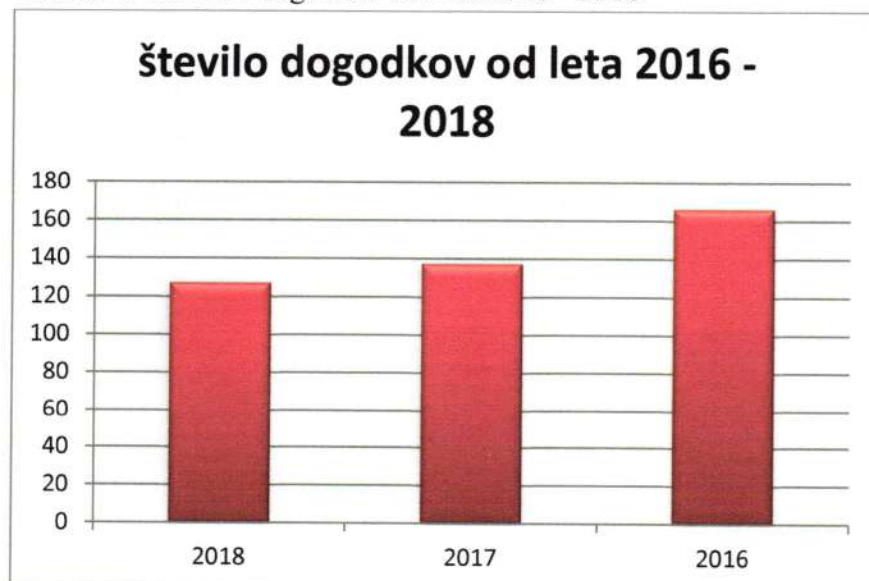
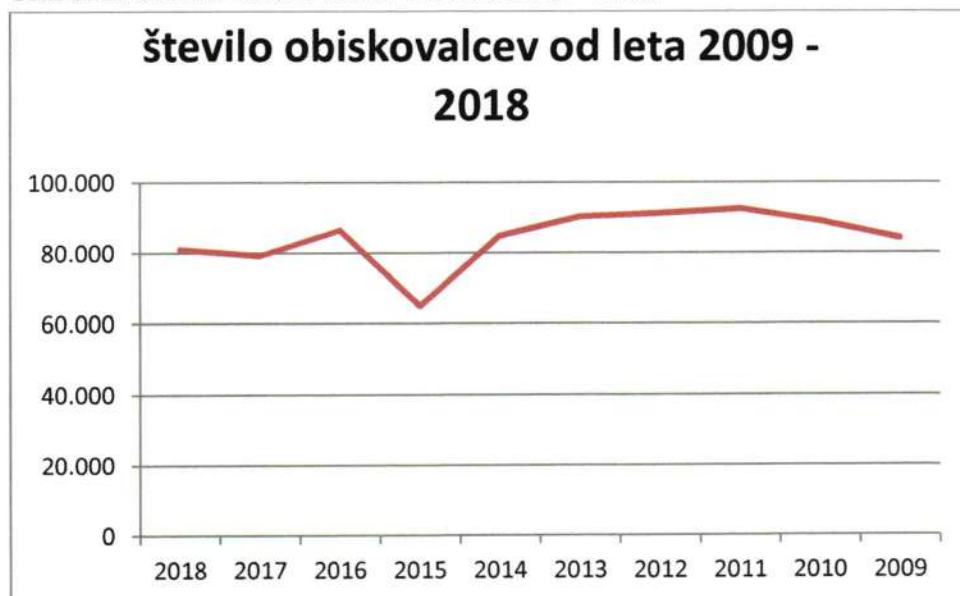


Tabela št.3: Število obiskovalcev po letih

leto	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009
št. obiskov.	81.020	79.204	86.452	64.771	84.800	90.238	91.195	92.473	88.939	84.101

Graf št.2: Število obiskovalcev od leta 2009 - 2018

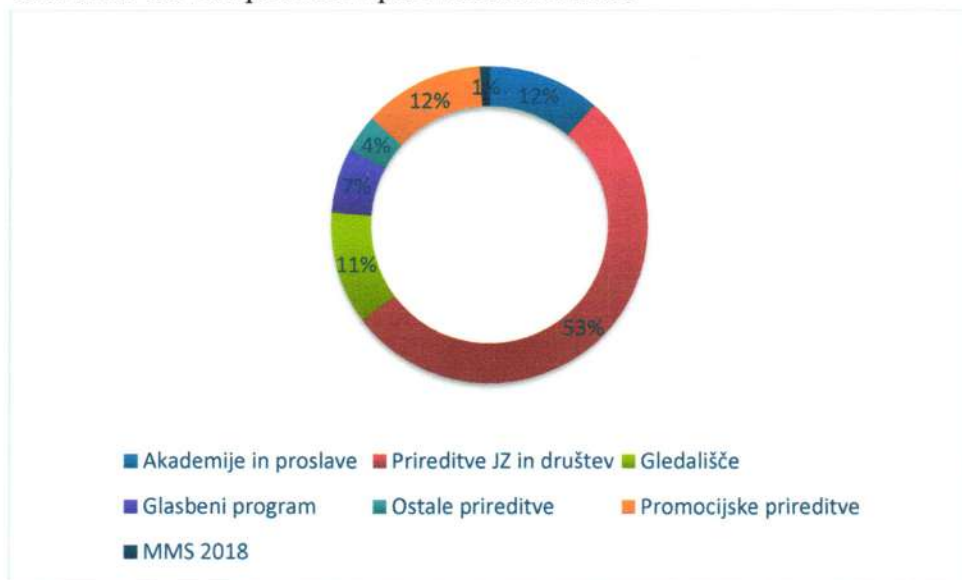


Graf prikazuje gibanje obiskovalcev od leta 2009 do leta 2018. Od leta 2016 je zaslediti porast obiskovalcev. Skrbeti moramo, da bo program čim bolj kvaliteten, saj je to najbolj pomemben dejavnik pri obisku prireditev. Seveda pa je to povezano s finančnimi sredstvi.

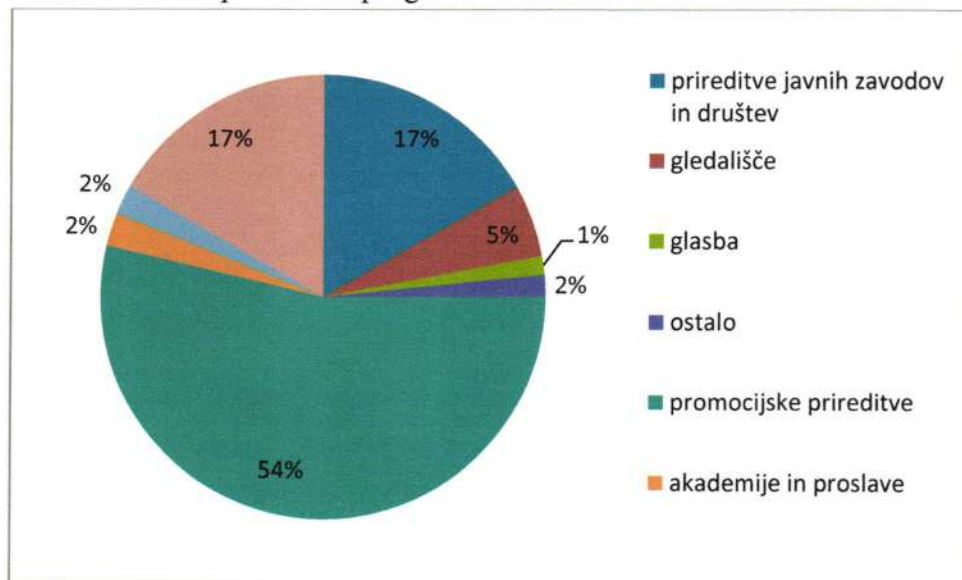
Tabela št.4: Število prireditev in obisk po zvrsteh leta 2018

	Število prireditev	obisk
prireditve javnih zavodov in društev	56	13.608
gledališče	12	4.218
glasba	7	1.102
ostalo	4	1.249
promocijske prireditve	13	43.573
akademije in proslave	12	1.893
Melodije morja in sonca	1	1.766
prireditve na trgu	22	13.611
skupaj	127	81.020

Graf št.3.: Število prireditev po zvrsteh leta 2018



Graf št.4: Obisk po zvrsteh programa leta 2018



Graf št. 4 prikazuje obisk po zvrsteh programa v letu 2018. 54 % vsega obiska je bilo na promocijskih prireditvah (43.573). Sledi obisk vseh obiskovalcev prireditev javnih zavodov in društev (13.608) in prireditev na trgu (13.611). Gledaliških predstav, si je ogledalo 5% celotnega obiska.

3 . INFRASTRUKTURA AVDITORIJA

Sama stavba Avditorija kliče po obnovi saj letos praznujemo 47 let od izgradnje. Po večini pa je še v takem stanju kot ob otvoritvi. Materiali so izrabljeni in utrujeni, vzdrževanje terja vedno večji vložek.

V preteklih letih smo se lotili idejne zasnove obnove Avditorija, najprej s prenovo vhoda v Avditorij. Želeli bi nadaljevati s pripravo projektne dokumentacije vendar do sedaj še ni bilo za to predvidenih sredstev. Predlagamo postopno oziroma obnovo po fazah.

Navajam še nekaj pomembnejših nabav v letu 2018;

- Nabava video projektorja HD ločljivosti za glavno dvorano Avditorija,
- Dopolnitev ozvočenja glavne dvorane,

Izpostavljam težave pri delovanju toplotne črpalke v Gledališču, ki smo jih imeli največ prav v obdobju kurilne sezone. V oktobru so nas predstavniki občine obvestili o začetku postopkov za javno naročanje, ki ga za Avditorij izvaja Občina.

Z zgoraj omenjenimi in drugimi nabavami ter investicijskim vzdrževanjem smo namenili skupaj 30.670,00 € sredstev. Od tega je ustanoviteljica prispevala 4.800,00 €.

4. KADROVSKO POROČILO

V Avditoriju Portorož-Portorose sta nezasedeni dve ključni delovni mesti: računovodja in vodja programa. Ustanovitelj se je odločil sofinancirati druge oblike dela: pogodbeno delo, začasno ali občasno delo upokoјencev ter zunanje izvajalce na podlagi računov. V letu 2018 smo namesto nezasedenih delovnih mest izplačevali druge oblike dela, del nalog pa razporedili med zaposlene, za kar so prejeli uspešnost iz naslova povečanega obsega dela.

Tabela št. 5: Viri za izplačilo uspešnosti iz povečanega obsega dela

Vir	Prihranek	40% dovoljeno izplačilo	Izplačilo uspešnosti iz povečanega obsega dela
Bolniška odsotnost	3.236,87	1.294,75	955,07
Znižana del. obvez.	12.007,57	4.803,03	4.803,03
Skupaj	15.244,44	6.097,78	5.758,10

Zakon o uravnoteženju javnih financ predvideva izplačilo uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog v letu 2018, če presega 40% sredstev prihrankov, določenih v 22.d. členu Zakona o sistemu plač v javnem sektorju.

V Avditoriju je bila v letu 2018 izplačana delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela šestim zaposlenim. Za leto 2018 je bilo v kadrovskem načrtu Avditorija predvideno 12 zaposlenih za nedoločen čas, direktor zavoda za določen čas ter 3 pogodbeni delavci. Ustanovitelj je v pogodbi o financiranju predvidel 75% financiranje za 13 zaposlenih in povračilo stroškov pogodbenega dela in drugih oblik v višini 5.000 € za nezasedena delovna mesta vodja programa in računovodja, kar je manj kot desetino stroška plač za ti dve delovni mesti, pogodbeno delo pa je bolj obdavčeno kot redno delo. Navedeno pomeni, da zaposleni del nalog manjkajočih delovnih mest opravijo poleg svojih nalog, delno pa krijemo strošek pogodbenega dela iz lastnih sredstev.

Tabela št. 6: Stanje zaposlenih na dan 31. december po letih:

Leto	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Stanje zaposlenih	15	15	14	13	13	13	12	13	12	13

V letu 2018 je bilo zaposlenih 12,63 javnih uslužbencev; 10,13 za nedoločen čas in 2,5 za določen čas. Ena zaposlitev za določen čas je za nadomeščanje daljše odsotnosti (porodniška odsotnost in starševske odsotnosti, 2 zaposlitvi s skrajšanim delovnim časom pa sta na podlagi razpisa za zaposlovanje mladih na področju kulture). Delavci so bili fizično prisotni 20.914 ur, leto prej pa 19.938 ur, razlika je v zaposlitvi dveh uslužbencev za polovični delovni čas (7 mes.) na podlagi razpisa. Drugih novih zaposlitev ni bilo.

Dejanska ter zahtevana izobrazbena struktura:

Stopnja izobrazbe	Št. zaposlenih	Zahtevano
VIII-magisterij	1	0
VII/2-univerzitetna	3	4
VII-visoka strokovna	1	1
VI-višja	1	3
V-srednja	3	3
III-nižja	2	1
II-osnovna	2	1

Zaposlitev po sektorjih in spolu:

Sektor	Ž	M
Poslovni	3	
Programski	3	
Tehnični	1	5
Direktor	1	

Seštevek zaposlenih je 13, ker se je upoštevalo zaposlitev za vse zaposlene za nedoločen čas in po individualni pogodbi. Zaposlena na delovnem mestu administrator ima 30 urni delovnik, organizator za stike z javnostmi in promocijo pa ima 20 urni delavnik. Razliko smo pokrivali z zaposlitvijo mladih v kulturi za določen čas in prerazporeditvijo delovnih nalog.

Starostna struktura:

Povprečna starost zaposlenih ob koncu leta 2018 je bila 49,92 let .

Varnost in zdravje pri delu

V letu 2018 je bil v Avditoriju organiziran tečaj varstva pri delu za redno zaposlene javne uslužbenke (10), saj je veljavnost po kadrovskih profilih različno dolga.

Invalidi

Avditorij zaposluje enega invalida, kar je v skladu z Uredbo o določitvi kvote za zaposlovanje invalidov preseženo za eno osebo, saj je v Avditoriju zaposleno manj kot 20 oseb. Sredstev na podlagi spremenjene zakonodaje ne prejemamo več.

Izobraževanje

Avditorij skrbi za stalno strokovno izobraževanje zaposlenih skladno s potrebami in možnostmi. V letu 2018 so se zaposleni udeležili 5 seminarjev in izobraževanj, dva javna uslužbenca pa sta se vpisala v študij ob delu na daljavo, eden je izobraževanje tudi že zaključil. Za te namene je bilo porabljen 3.395,03 eur.

Bolniške odsotnosti

V letu 2018 je bilo 1.414 ur bolniških odsotnosti, kar predstavlja 5% fonda ur. Delo se je prerazporedilo na druge zaposlene.

Struktura stroški dela zaposlenih

Tabela št. 6: Prisotnosti oz. odsotnosti z dela

Vrsta izplačila	Št. ur	Odstotek
Redno delo	20.914	75,9%
Praznik	1.306	4,8%
Boleznine	1.414	5,1%
Letni dopust	3.920	14,2%
Skupaj	27.554	100%

Število dejansko opravljenih ur v rednem delu odgovarja zaposlitvi 10. zaposlenih. Navedeno pomeni, da je na letni ravni 24% odsotnosti, to pomeni pri tako majhnem številu zaposlenih pri različnih profilih resno težavo. Tu bi veljalo tudi izpostaviti staranje zaposlenih, kjer je povprečna starost 49,92 let.

Pogodbeno delo, delo študentov

V letu 2018 je bilo opravljeno 610 ur študentskega dela in sicer: hostesno delo, delo v garderobi, delo na blagajni, prevajanje in fizično delo v višini 6.205,90 eur, kar je 38% manj kot leto prej (v letu 2017 daljša bolniška odsotnost).

Poleg tega je bilo opravljeno pogodbeno delo za nadomeščanje računovodje v višini 5.756,98 eur, pomoč v blagajni 1.391,25 eur, čiščenje 3.474,15 eur, prevajanje in lektoriranje v višini 2.225,66 eur, varovanje v višini 1.310,06 ter pomoč v tehnični službi v višini 2.483,89 eur.

5. POROČILO O IZVEDBI PROGRAMA

Tabela št. 7: Program Avditorija Portorož za leto 2018 - **javni del** - po zvrsteh

Prireditev	Realizacija prireditev	Direktni stroški	Plan prireditev	Planirani direktni str.	Indeks št. prireditev/plan	Indeks str. real/plan
Akademije in proslave	12	19.811,80	7	16.800,00	171,4	117,9
Prireditve JZ in društev	56	28.264,44	56	13.780,00	100	205,1
Gledališče	12	41.146,41	14	39.400,00	85,7	104,4
Glasbeni program	7	31.823,21	8	34.140,00	87,5	93,2
Ostale prireditve	4	2.347,26	4	4.370,00	100	53,7
Promocijske prireditve	13	153.152,25	14	149.260,00	121,4	102,6
MMS 2018	1	63.716,38	1	65.000,00	100	98,0
Skupaj	105	340.261,75	104	322.750,00	104,8	105,4

Realizirano je bilo več prireditev od načrtovanih za kar smo porabili tudi več sredstev. Sredstva so bila trošena skrajno varčno, ob dogovarjanju pogodbenih cen pa smo prejeli večje popuste.

Graf št. 5: Število prireditev v javnem sektorju za leto 2018

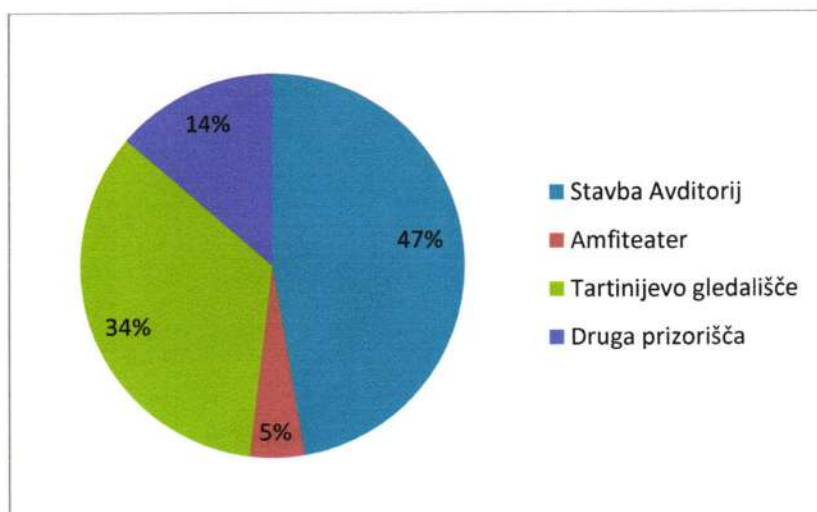


Tabela št.8: Prostorska razporeditev dogodkov v letu 2018

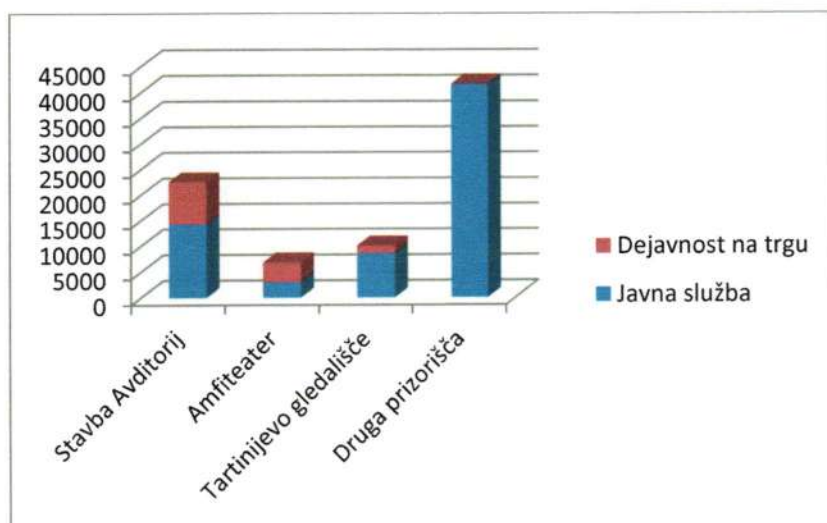
PRIZORIŠČA	JAVNA SLUŽBA					DEJAVNOST NA TRGU		OBISK	DOGODKI
	11	12	13	SKUPAJ	OBISK	SKUPAJ	OBISK	SKUPAJ	SKUPAJ
Stavba Avditorij	24	15	8	51	14.314	11	8.269	22.583	62
Amfiteater	1	0	2	3	2.969	3	3.845	6.814	6
Tartinijevo gledališče	31	1	5	37	8.533	8	1.497	10.030	45
Druga prizorišča	0	7	11	18	41.593	0	0	41.593	18
Skupaj				105	67.409	22	13.611	81.020	131

Prireditve se skladno z drugimi deležniki razporedi po vseh prizoriščih glede na želje, možnosti, razpoložljivost prostorov ter pričakovan obisk. Vsa ta prizorišča pa štejemo kot en kulturni prostor.

Graf št.6: Prostorska razporeditev prireditvev



Graf št. 7: Število obiskovalcev po prizoriščih



IZVEDEN PROGRAM PO STROŠKOVNIH MESTIH V LETU 2018

Datum	Šifra		Organizator	Obisk
Prireditve javnih zavodov in društev SM: 11				
17.1.	11-402-18	BALETNA PREDSTAVA: PEPELKI	GLASBENA ŠOLA KOPER	430
2.3.	11-571-18	ŠPORTNIK OBČINE PIRAN	ŠIMC	230
10.2.	11-902-18	16. VELIKI PUSTNI PLES	Skupnost italijanov Giuseppe Tartini Piran	120
22.3.	11-407-18	DRZNI SI BITI PIRANSKI GIMNAZIJE	GEPŠ Piran	353
2.2.	11-405-18	Prireditev GEPŠ : Kaj mi bodo stari Grki	GEPŠ Piran	190
13.2.	11-403-18	PUSTNI NASTOP učencev Glasbene šole Piran	GŠ KOPER - PIRAN	260
27.3.	11-406-18	NASTOP NAJMLAJŠIH	GŠ KOPER - PIRAN	100
29.5.	11-409-11	ZAKLJUČNI KONCERT	GŠ KOPER - PIRAN	90
6.12.	11-422-18	DECEMBRSKI NASTOP UČENCEV GŠ PIRAN	GŠ KOPER - PIRAN	220
14.12.	11-429-18	BALETNA PREDSTAVA: TRNJULČICE	GŠ KOPER - PIRAN	872
29.5.	11-411-11	TEKMUJEMO ZA ČISTE in ZDRAVE ZOBE	ZOBOVILKA PIRAN	479
12.6.	11-420-18	Zaključna prireditev OŠ Vincenzo e Diego de Castro ; Potovanje - si, viaggiare	OŠ Vincenzo e Diego de Castro	400
13.6.	11-418-18	Valeta OŠ Lucija	OŠ Lucija	250

18.6.	11-419-18	OŠ C. Kosmač Piran / Zaključna prireditev	OŠ C.Kosmač Piran	263
10.12.	11-428-18	Prireditev ob koncu leta, Božični duh	GINNASIO A. SEMA	350
12.-13.3.	11-408-18	Likovne delavnice ArtDOWNUP 2 x	Center za komunikacijo, sluh in govor Portorož	280
21.6.	11-417-18	Prireditev CKSG : abc312	Center za komunikacijo, sluh in govor Portorož	100
30.1.	11-404-18	Prireditev za otroke DIMODOCHE	Skupnost italijanov Giuseppe Tartini Piran	130
30.5.	11-412-18	Prireditev VRTEC MORNARČEK: Naš kraj-njegova kulturna naravna dediščina	VRTEC MORNARČEK	263
11.7.	11-421-18	podelitev maturantski spričeval GEPŠ	GEPŠ Piran	180
18.12.	11-430-18	Kulturna prireditev o dnevu samostojnosti in enotnosti RS s projekcijo filma Hektor in iskanje sreče	GEPŠ Piran	379
10.10.	11-111-18	Skozi pravljlično mesto črnobelih tipk	GŠ KOPER	150
25.11.	11-174-18	Odprte uhe in muzične muhe	KUD ESCO/MUZOFIL	20
14.4.	11-904-18	130 OBLETNICA PROSTOVOLJNEGA GASILSKEGA DRUŠTVA PIRAN	PGD PIRAN	150
10.3.	11-171-18	KONCERT V. KRESLIN	KUD ESCO	263
19.1.	11-401-18	IMPRESS; V tretje gre rado	IMPRESS	134
4.3.	11-141-18	Primorska poje- revija odraslih pevskih zborov	JSKD in ZKD	76
9.+11.4.	11-142-18 / 11-143-18	Revija otroških in mladinskih pevskih zborov	JSKD in ZKD	223+312
12.5.	11-151-18	GALA BALETNI VEČER	ZKD in JSKD	206
26.5.	11-413-11	METULJ - Piran - Pirano	METULJ I	194
		<i>dodatni dan - generalka</i>		
10.6.	11-416-18	FLIP; Flip, ples in mi	FLIP	903
		<i>dodatni dan - generalka</i>	5 X	
17.6.	11-414-18	produkcija SWANK	SWANK	366
		<i>dodatni dan - generalka</i>		
19.12.	11-424-18	Plesna predstava "Zaželi si"	Plesni studio Impress	108
4.-8.7.	11-132-18	Folklorni festival -MIFF (za garderobe oz. primer dežja)		100
28.12.	11-112-18	Koncert 3BIG ORCHESTRA & NUŠKA DRAŠČEK	ZKD, IO Piran,	224
		<i>dodatni dan - generalka</i>		
12.12.	11-425-18	SWANK -Vesolje	SWANK	470

		<i>dodatni dan - generalka</i>		
14.12.	11-423-18	Metulj - Muca copatarica	METULJ II	204
		<i>dodatni dan - generalka</i>		
24.2.	11-211-18	CUKER TEATER - Mama je umrla dvakrat	GLEDALIŠKO DRUŠTVO CUKER TEATER	254
		<i>dodatni dan - generalka</i>		
13.4.	11-212-18	CUKER TEATER - Mama je umrla dvakrat	GLEDALIŠKO DRUŠTVO CUKER TEATER	126
		<i>dodatni dan - generalka</i>		
20.6.	11-415-18	ART DANCE - Zakaj je pobegnil mišek...	ART DANCE	286
		<i>dodatni dan - generalka</i>		
16.12.	11-426-18	ART DANCE : Starka zima pripoveduje	ART DANCE	296
		<i>dodatni dan - generalka</i>		
30.6.	11-131-18	Koncert HRVAŠKO DRUŠTVO ISTRA: BJELI KONCERT	HRVAŠKO DRUŠTVO ISTRA	299
17.10.	11-173-18	DAN STAREJŠIH OBČANOV	DRUŠTVO UPOKOJENCEV PIRAN	300
8.12.	11-427-18	ČAROVNIK IZ OZA	FLIP	405
		<i>dodatni dan - generalka</i>		
23.6.	11-172-18	KONCERT PORTOROŠKI PEVSKI ZBOR: nekaj je v zraku, koncert ob 25. obletnici delovanja	PORTOROŠKI PEVSKI ZBOR	270
		VAJE CUKER TEATER 4 x		
26.1.	11-901-18	HUMANITARNI DOGODEK: OBJEM JE DARILO, OBJEM JE ZDRAVILO	LIONS CLUB Izola	437
21.3.	11-903-18	HUMANITARNI DOGODEK : SLOVENSKA POPEVKA	LIONS CLUB Izola	193
18.10.-19.10.	11-905-18	Slo.sociološko srečanje: Družba in družbena gibanja 50 let po 1968	Slovensko sociološko društvo	160
20.10.	11-213-18	Alan Ayckbourn, komedija, Ljubezen druge polovice	Cuker teater v sodelovanju z Avditorijem	35
24.11.	11-214-18	Patrick Hamilton: Vrv, drama	Cuker teater v sodelovanju z Avditorijem	58
22.11.	11-907-18	Prireditev ob mednarodnem dnevu boja proti nasilju	CSD Južna Primorska	45
1.12.	11-906-18	Dobrodelni dogodek: Z odprtim srcem v veseli december	ZARJA LIONS KLUB PORTOROŽ	402

**12 – KULTURNE PRIREDITVE v organizaciji
Avditorija Portorož – Portorose**

13.1.	12-221-18	Abonma sezona 17/18 - MOŠKI BRLOG		455
-------	-----------	-----------------------------------	--	-----

9.2.	12-222-18	Abonma sezona 17/18 - STARI KLOVNI	444
23.3.	12-223-18	Abonma sezona 17/18 - ŽUPANOVA MICKA	383
14.4.	12-224-18	Abonma sezona 17/18 - TI NORI TENORJI	356
19.10.	12-225-18	Abonma sezona 18/19 : GLORIOUS	304
10.11.	12-226-18	Abonma sezona 18/19: SEDEM LET SKOMIN	479
26.1.	12-241-18	Abonmajček sezona 17/18 - Volk in sedem kozličkov	271
24.3.	12-242-18	Abonmajček sezona 17/18 - Saprarniška 2	391
6.10.	12-243-18	Abonmajček sezona 18/19: Sneguljčica	253
24.11.	12-244-18	Abonmajček sezona 18/19: Rdeča Kapica	291
15.12.	12-245-18	Abonmajček sezona 18/19: Coprnica Zofka	328
31.12.	12-211-18	Silvesterska gledališka predstava: Gušto gre na romanje	263
april, maj	12-301-18	Razstava: male zgodbe naše dediščine, Ubald Trnkoczy	500
26.10.-	12-302-18	Razstava: Made in US	500
9.3.	12-601-18	Slavnostna projekcija filma, Prebujanje	249
16.3.	12-111-18	Glasba, koncert: DUBRAVKA TOMŠIČ SREBOTNJAK in SIMFONIČNI ORKESTER SNG Maribor	221
5.7.	12-181-18	PVG I: Kvartet Academia	23
12.7.	12-182-18	PGV II: Kitarški duo	65
19.7.	12-183-18	PGV III: Bernatovič & Grubišič	64
26.7.	12-184-18	PGV IV: Caruzzo	89
15.11.	12-113-18	Koncert glasba 1: Rade Šerbedžija in zapadli kolodvor bend	254
	12-112-18	Gala novoletni koncert	386
	12-911-18	Predvajanje oddaje v živo Radio Trst	0

Občinske in promocijske prireditve

7.2.	13-571-18	Osrednja prireditev ob kulturnem prazniku	400
6.2.		vaje	
8.3.	13-572-18	Občinska prireditev za 8.marec; Borka	250
23.3.	13-573-18	Komemoracija Strunjan	210
26.4.	13-576-18	Prireditev ob OF	110
22.6.	13-577-18	Prireditev ob dnevu državnosti	43
13.10.	13-579-18	Spominska svečanost ob spomeniku TPB	170
14.10.	13-580-18	Osred. občinska prireditev ob občinskem prazniku; S taperini skozi soline	460

		vaje	
9.6.-10.6.	13-578-18	Rotary klub Portorož	250
7.3.	13-575-18	Slovesnost v počastitev dneva pomorstva	200
1.1.	13-901-18	Novoletno popoldan z ognjemetom	10.000
17.2.-18.2.	13-902-18	Valentinovo v Piranu: Manouche	1.020
10.2.	13-441-18	Otroško pustno rajanje	100
22.4.,	13-903-18	Praznik Sv. Jurija	800
11.8.	13-173-18	Portoroška noč 2018	10.000
6.4., 20.6.,21.6.	13-701-18	Festival 7 sonc in 7 lun	600
21.7.-5.8.	13-703-18	Poletni festival	14.000
27.6.	13-702-18	25. PFF, Vročica sobotne noči, mestno gledališče Brno	300
3.10.-6.10.	13-704-18	FEMF	2.211
2.8.-6.9.	13-111-18	Tartini festival	1.000
31.12.	13-174-18	Silvestrovanje: Manouche, Ivančič)	2.500
25.5.	13-172-18	Žiga Rustja, koncert ob izdaji plošče	140
21.6.-22.6.	13-906-18	EMUNI 2 x	200
7.9.	13-907-18	Posredovanje predpisanih zakonov vsebin vojaških obveznosti	450
29.9.	13-908-18	Spominska slovesnost pred spomenikom J. Križaja - ozvočenje na terenu	52
14.7.	13-171-18	MMS 2018	1.766

Dejavnost na trgu SM: 22

22-802-18	Stomatologi: 43. Srečanje stomatologov Slovenije	7.-9.6.	400
22-173-18	musical BRILIANTINA (soorganizatorji)	6.7.	1563
22-176-18	musical MOJE PESMI MOJE SANJE (soorganizatorji)	1.9.	982
22-174-18	musical MAMMA MIA	25.8.	1300
22-702-18	21. FSF	10.-15.9.	5570
22-801-18	BMICA	28.3-2.4.	150
22-211-18	komedija : ČAKALNICA	19.4.	260
22-213-18	komedija: GUŠTO GRE NA ROMANJE	27.10.	260
22-215-18	stand - up: Tin Vodopivec	30.11.	170
22-804-18	oddaja dvoran Surf	15.6.	150
22-807-18	Piranski dnevi arhitekture	17.11.	230
22-171-18	Najem dvorane:Marko Skugor - Valentinov Koncert	18.02.2018	230
22-121-18	Najem dvorane:Teo Collori in Momento Cigano	27.10.	160
22-214-18	najem dvorane-MAONA, Zijah A. Soholović: Cabares- Cabarei	28.9.	207
22-441-18	Studio Petra: zaključni nastop	3.6.	319
22-808-18	Svečana podelitev priznanj v okviru dnevov slovenskega turizma	9.10.2018	260

22-571-18	Slavnostni koncert ob 70- obletnici GŠ Koper	4.10.	400
22-701-18	Mednarodni glasbeni festival - termovanje sozvezdje morja	27.-28.6.	150
22-803-18	Podelitev društvenih priznanj v okviru simpozija Slo. Farmac. Društvo	10.5.	260
22-805-18	Zbor članov Gibanja za Portorož	19.7.	70
22-806-18	Gala večerja	15.9.	60
22-177-18	Koncert Etienne s prijatelji	7.12.	460

Na predlog nadzornega organa se volitve ne bodo več vključevale v število dogodkov na javni službi temveč kot uporaba dvorane.

5.1 Primerjalni finančni podatki

Tabela št. 9: Realizacija stroškov

Vrste odhodkov/leta	Real. 2017	Plan 2018	Real. 2018	Indeks real./plan
Neposredni str. javne službe-programski stroški	313.420*	317.750	324.222	102
Neposredni stroški dejavnosti na trgu	43.892	46.400	45.267	97
Splošni stroški	145.214*	150.000	144.945	96
Amortizacija	24.040	22.867	24.575	107
Strošek dela	350.596	401.200	372.719	93
Drugo - strošek dela zunanji	14.215**	5.000	16.039	320
Skupaj odhodki	891.377	943.217	927.767	98

*stroški so znižani za strošek zunanjih sodelavcev

**strošek ne zajema študentskega dela hostes in drugih pomoči, ki smo jih tudi v preteklosti koristili preko študentskega dela in so občasna

Strošek dela je nižji od plana zaradi bolniških odsotnosti in nenadomeščanja skrajšanega delovnega časa dveh javnih uslužbenk, zato pa je višji strošek drugih oblik dela, delno pa so del nalog prevzeli zaposleni. Neposredni stroški dejavnosti na trgu so nižji zaradi drugačne vsebine pogodb.

Tabela št.10: Realizacija prihodkov

Vrste prihodkov/leta	Real. 2017	Plan 2018	Real. 2018	Indeks 18/17	Indeks real./pla n
Prorač. sred. Občine Piran-plače	241.551	281.800	259.485	107	92
Prorač. sred. Občine Piran- pogodbeno delo, AH	9.998	5.000	5.000	50	100
Prorač. sred. Občine Piran- programski in splošni stroški	<u>187.620</u> 87.580	<u>239.020</u> 87.580	<u>239.710</u> 87.580	<u>127/100</u>	100
Prodaja vstopnic/javna služba	130.859	102.117	112.921	86	110
Sponzorska, donatorska sred.	22.566	16.500	11.379	50	69
Prodaja storitev na trgu	203.821	198.700	205.953	101	103
Drugi prihodki	9.920	12.500	8.811	88	70
Skupaj prihodki	893.915	943.217	930.839	104	98
Davek od dohodkov pravnih oseb	0	0	0	0	0
Rezultat	2.538	0	3.072	121	

Proračunska sredstva za plače so bila planirana višje, vendar zaradi bolniških odsotnosti in skrajšanega delovnega časa treh zaposlenih, niso bila v celoti počrpana. Glede na leto 2017 pa so bila višja zaradi napredovanj in delovne dobe. Del dotacije za plače ni bilo dovoljeno prerazporediti za nadomeščanja z zunanjimi izvajalci, tako da smo ta sredstva pokrivali iz lastnih sredstev.

Sponzorska sredstva so bila realizirana nižje od planiranih. Prodaja vstopnic je nižja od leta 2017 in višja od planiranega, za kar je vzrok tudi v vsebini pogodb (delitev inkasa ali samo najem dvorane). V letu 2018 je bilo realizirano 46 prireditev v organizaciji (22) ali so organizaciji Avditorija (24), ki so imele vstopnino, v letu 2017 je bilo takih prireditev 48.

Prihodki iz dejavnosti na trgu so v primerjavi z letom 2017 višji za 1%.

Ves program izvajamo skrajno varčno in profesionalno. Trudimo se pritegniti čim več občinstva tako iz občine, regije in cele Slovenije, kar nam več kot uspeva. Naše programske prireditve imajo več kot 90% zasedenost. Posebej smo ponosni na tako visok obisk Abonmajčka, saj je to najboljši dokaz, da smo na pravi poti.

Program je izjemno kakovosten, žal pa zaradi tehničnih gabaritov dvoran ne moremo izvesti vseh zelenih, scensko zahtevnejših predstav.

Tabela št. 11: Trend gibanja prihodkov zavoda v obdobju petih let 2013-2018

Prihodki/leta	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Indeks 2018/2013- 2017	Sprememba vrednosti glede na povprečje preteklih let
Dotacija Občine Piran	547.991	548.724	495.944	507.119	526.749	591.775	112,6	66.470
Prihodki prireditev	165.616	167.992	196.063	207.719	147.345	123.360	69,7	-53.587
Kongresne in druge storitve	103.385	82.814	100.524	72.261	86.212	96.705	108,6	7.665
Najemnine, stojnice	107.354	70.865	49.429	46.155	59.899	58.693	87,9	-8.047
Sponzorji in donatorji	70.122	37.005	24.486	30.331	22.566	11.379	30,8	-25.523
Oglaševanje	45.458	37.880	36.745	38.145	39.430	38.715	97,9	-817
Drugi prihodki	37.166	28.802	21.538	6.388	11.714	10.212	48,3	-10.909
Prihodki skupaj	1.077.092	974.082	924.729	908.118	893.915	930.839	97,4	-24.748

Iz tabele je razviden trend nižanj prihodkov. Zvišanje je iz naslova proračunskih sredstev delno zaradi dodatnih prireditev in delno zaradi zakonskega povečanja plač. V letu 2018 je bilo tudi povečanje prireditev v dejavnosti na trgu, in sicer zaradi poteka pogodbe s Filmskim festivalom o sodelovanju ter novo pogodbo, ki ni podprta s proračunskimi sredstvi, tako, da se je vodstvo odločilo dogodek Festival slovenskega filma umestiti v dejavnost na trgu, posledično je viden upad prihodkov prireditev in povečanje prihodkov na kongresnih in drugih storitvah.

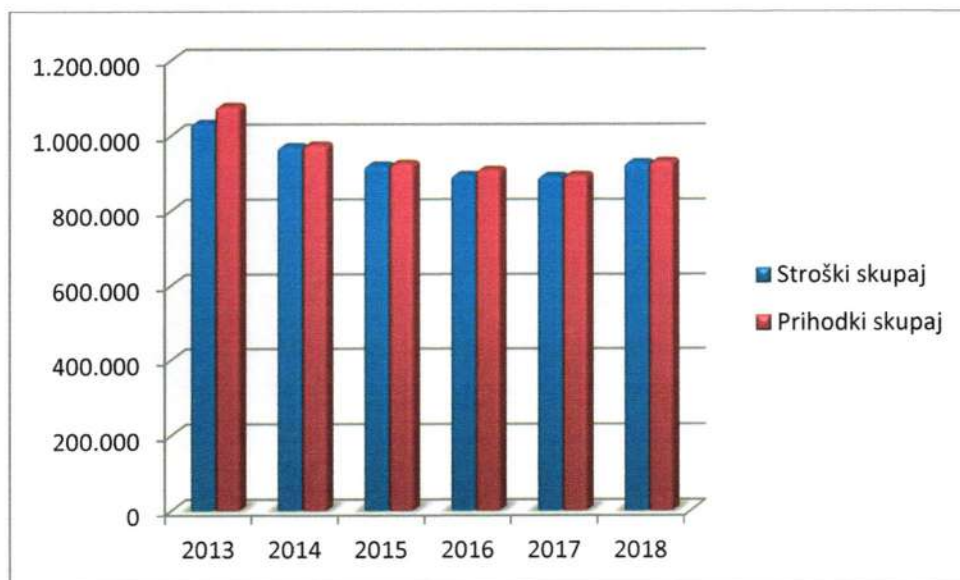
Tabela št.12: Trend gibanja odhodkov zavoda po strukturi odhodkov v obdobju 2013-2018

Stroški/leta	2013	2014	2015	2016	2017	2018	Indeks 2018/2013- 2017	Sprememba vrednosti glede na povprečje preteklih let
Stroški materiala/storitev	643.154	600.801	575.643	538.972	514.467	521.516	90,7	-53.091
Stroški dela	331.100	307.183	310.884	329.508	350.596	372.719	114,3	46.865
Stroški amortizacije	32.773	38.456	22.035	20.205	24.040	24.575	89,3	-2.926
Ostali odhodki	25.019	23.752	11.839	5.923	2.274	8.957	67,9	-4.219
Stroški skupaj	1.032.045	970.191	920.401	894.608	891.377	927.767	98,6	-13.113
Prihodki skupaj	1.077.092	974.082	924.729	908.118	893.915	930.839	97,4	-24.748
Presežek prih./odh.	43.784	3.891	4.328	13.510	2.538	3.072	22,6	-10.538
Davek od dohodkov pravnih oseb	1.263	0	0	0	0	0	0	
Št. zaposlenih 31.12.	13	13	12	13	12	13	103,1	0,4

Zavod je posloval s presežkom v višini 3.072,10 EUR. Opaziti je trend upadanja dejavnosti.

Pri odhodkih se opazi trend nižanj z izjemo stroška plač, ki pa je vezan na zakonodajo in postopno odpravlja nižanja zaradi Zakona o uravnoteženju javnih financ, delno zaradi napredovanj zaposlenih in večanja dodatka za delovno dobo. Prav tako sta bila na podlagi razpisa za zaposlovanje mladih v kulturi, podprto s sredstvi iz kohezijskih skladov, zaposlena 2 uslužbenca s skrajšanim delovnim časom 20 ur tedensko za obdobje 13 mesecev.

Graf št. 3: Trend gibanja prihodkov in stroškov od leta 2013 do 2018



Graf št. 4: Gibanje stroškov od leta 2013 do leta 2018

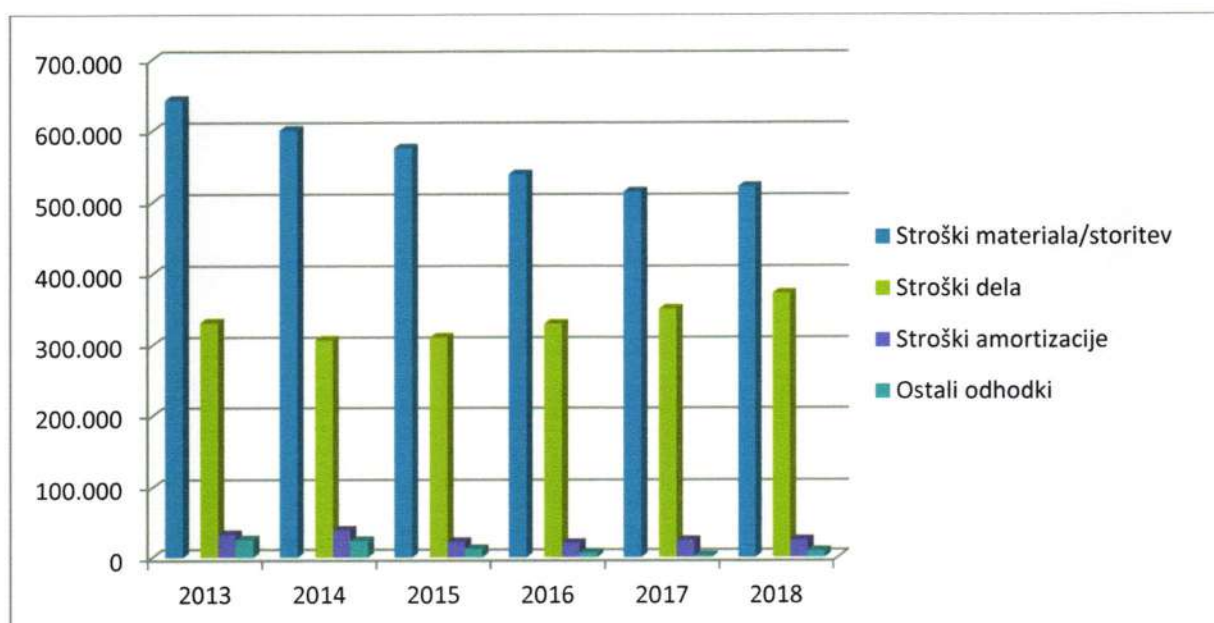


Tabela št.13: Analiza splošnih stroškov

Splošni stroški	Realizacija 2017	Plan 2018	Realizacija 2018	Indeks 18/17	Indeks real/plan
Pisarniški material	2.296,01	3.000	1.931,50	84	64
Čistilni material	4.257,93	4.000	4.027,55	95	101
Material za vzdrževanje os.	0	1.000	0		
Pomožni material	5.894,72	6.000	4.926,40	84	82
Pogonsko gorivo	1.950,10	2.000	2.044,74	105	102
Kurilno olje	16.105,14	12.000	11.706,51	73	98
Električna energija	26.700,47	27.000	27.377,44	103	101
Strokovna literatura	994,36	2.000	1.008,09	101	50
Drug material	1.142,93	2.000	1.590,18	139	80
Telefon, el. pošta, internetne storitve	8.370,68	9.000	9.931,79	119	110
Poština in kurirske storitve	1.123,07	1.000	899,94	80	90
Storitve tekočega vzdrževanja os.	17.187,77	17.000	15.612,86	91	92
Storitve tekočega vzdrževanja Pc	1.358,42	2.000	418,31	31	21
Najemnina opreme	972,19	1.500	2.261,88	232	150
Komunalne storitve- odvoz smeti	587,34	1.000	718,41	122	72
Komunalne storitve - drugo	1.129,06	1.000	1.097,08	97	109
Voda	5.077,32	5.000	4.960,02	97	99
Urejanje parka	746,50	1.500	0		
Grafične storitve	2.934,50	0	1.046,95	36	
Dnevnice v državi	0	200	0		
Prevoz z lastnim vozilom - doma	0	100	0		
Kilometrina	0	100	0		
Cestnine in parkirnine	1.732,08	2.000	2.178,06	125	109

Čiščenje, pranje	1.791,53	2.000	3.215,89	179	160
Storitve svetovanja	1.368,33	3.000	2.096,83	153	70
Stroški varovanja	292,10	2.000	2.077,16	711	103
Študentski servis	1.933,77	0	111,73	5	
Zdravstvene storitve	0	0	230,90		
Str. reprezentance	744,47	2.500	698,22	93	28
Zavarovalne premije	11.235,56	12.000	9.902,12	88	82
Str. plač. prometa	75,70	100	76,60	101	76
Bančne storitve	2.867,81	3.000	2.282,30	79	76
Strokovno izobraževanje	1.368,30	1.500	3.395,03	248	226
Drugi stroški storitev	676,51	1.300	2.173,13	321	167
RTV naročnine	715,75	800	750,41	104	93
Sejnine	3.297,50	2.500	1.043,49	31	41
Vzdrževanje računalniških programov	9.554,01	7.600	9.010,89	94	118
Registracija avtomobilov	582,88	1.000	427,43	73	42
Zavarovanje motornih vozil	3.874,35	2.000	1.915,02	49	95
Tekoče vzdrževanje in popravilo vozil	172,31	800	377,01	218	47
Tekoče vzdrževanje opreme	1.950,31	1.000	4.243,30	217	424
Drugo	8.077,78	5.500	7.179,42	88	130
Skupaj	151.039,56	149.000	144.944,58	95	97

Splošni stroški so za 3% nižji od planiranih in za 5% od preteklega leta. Vsi stroški niso enakomerno zastopani po letih. Tako so nekateri višji od planiranih in nekateri nižji, v povprečju minimalno odstopajo od plana.

B. RAČUNOVODSKO POROČILO Z RAČUNOVODSKIMI IZKAZI IN POJASNILI

I. Predpisi in interni akti:

1. Zakon o javnih financah.
2. Zakon o računovodstvu.
3. Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava.
4. Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.
5. Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.
6. Slovenski računovodski standardi (upoštevajo se pri obravnavanju računovodskih postavk, v kolikor njihova obravnava ni določena z zakonom o računovodstvu in podzakonskimi akti).
7. Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna.
8. Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.
9. Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. Členu zakona o računovodstvu.
10. Pravilnik o računovodstvu (interni akt)
11. Pravilnik o davčnem obračunu davka od dohodkov pravnih oseb
12. Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti
13. Zakon o dohodku od dohodkov pravnih oseb.

II. Računovodski izkazi obsegajo (priloga):

1. Bilanco stanja s prilogama: pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil.
2. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov s prilogo: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.
3. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka s prilogama: izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov ter izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

Priloga letnega poročila je tudi Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ ter obrazec Priloga I – Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu in iz naslova nejavnih prihodkov iz izvajanja javne službe

1. Sodila, uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu

Zakon nam narekuje delitev dejavnosti na javno (javna služba) in dejavnost na trgu. Na dejavnost, ki jo skupnost finančno podpira in je kot taka opredeljena v ustanovitvenem aktu ter na dejavnost, ki je tržne narave in katere zaslužek se preliva v javno dejavnost. V soglasju z ustanoviteljem smo v prvo skupino razporedili redni kulturni program, prireditve javnih zavodov in društev ter promocijski program. V drugo skupino smo razporedili kongresno dejavnost, oddajanje poslovnih prostorov, dodatne prireditve in dejavnost oglaševanja.

Letni program javne dejavnosti potrdi Svet zavoda in Občinski svet. V Avditoriju se skladno s predpisi vodi ločeno knjiženje stroškov in prihodkov po dejavnostih. Direktne stroške se neposredno poknjižijo po stroškovnih mestih, splošni pa se na podlagi metodologije razporedijo na šest stroškovnih mest dejavnosti konec obračunskega obdobja. Osnovno merilo za razčlenitev stroškov na neposredne (strošek prireditve) in posredne (splošne) je, ali so ti stroški v posredni ali neposredni povezavi s stroškovnimi nosilci, ki so v Avditoriju prireditve.

Podlaga za delitev splošnih stroškov Avditorija na posamezne dejavnosti so dejansko izvedeni dogodki v odvisnosti od števila prireditve in vaj, zmanjšano za delež pokrivanja splošnih stroškov iz neto prihodkov najemnin in oglaševanja glede na vse prireditve(plansko 75 JS : 25 DT).

Tako smo dobili **ključ za delitev splošnih stroškov:**

- **72,02% za dejavnost javne službe (JS)**
- SM 11 Zavodi in društva 32,23 %
- SM 12 Kultura 10,00 %
- SM 13 Občinske in promocijske prireditve 29,79 %
- **27,98% za dejavnost na trgu (DT)**
- SM 22 Kultura, kongresi in drugo 13,80 %
- SM 26 Dejavnost oglaševanja 4,30 %
- SM 27 Najemnine 9,88 %

Strošek dela se razporedi na osnovi ocene delovnega mesta zaposlenih, v deležu, ki odpade na javno službo in dejavnost na trgu za posamezno dejavnost, s katero soglaša ustanovitelj (potrjeno v planu 2018)

Razdelitev je za vsako delovno mesto in za vsako stroškovno mesto. V povprečju je delitev :

- **75% za dejavnost javne službe**
- **25% za dejavnost na trgu**

Razmerje delitve stroška dela se razlikuje od planiranega glede na dejanska izplačila po delovnih mestih, upošteva odsotnosti z dela in dodatkov k plači .

Računovodski izkazi in pojasnila k računovodskim izkazom so, razen kjer to ni izrecno drugače navedeno, pripravljeni v skladu z načelom nastanka poslovnega dogodka.

2. Nameni za katere so bile oblikovane dolgoročne rezervacije

Na dolgoročnih rezervacijah so:

- sredstva Tartinijevega sklada, ki ostajajo že nekaj let nespremenjena. Namen je bil vzpodbujanje in razvoj glasbenega podmladka, vendar je dejavnost zamrla.
- Dolgoročni finančni leasing za nakup prevoznega sredstva v letu 2016
- Pogodbena garancija za kritje neplačanih najemnin

3. Vzroki za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki v bilanci stanja in izkazu prihodkov in odhodkov

Najprej skrajšan prikaz obeh izkazov:

Tabela 14: Bilanca stanja na dan 31.12.2018 in primerjava z letom 2017 v €

Aktiva	2018		2017		Ind 2018/2017
	V eur	delež	v eur	delež	
Neopred. dolgor.sred.	0	0	0	0	0
Zemljišča	1.064.420	21,5	1.064.420	20,2	100
Zgradbe	3.613.216	73,0	3.930.332	74,6	91,9
Oprema	122.062	2,5	126.390	2,4	96,6
Kratkoročna sredstva	128.244	2,6	127.519	2,4	100,6
Zaloge mat. in blaga	18.914	0,4	20.116	0,4	94,0
Skupaj:	4.946.856	100	5.268.777	100	93,9

Pasiva	2018		2017		Ind 18/17
Kratkoročne obveznosti	125.084	2,5	121.817	2,3	102,7
Dolg. razmej. prih. in rezer.	0	0	0	0	0
Druge dolgoročne obv.	13.615	0,3	19.755	0,4	68,9
Obv.za sred.prejeta v uprav.	4.792.881	96,9	5.112.686	97,0	93,7
Pres. prih. nad odh.-kumul.	15.276	0,3	14.519	0,3	105,2
Skupaj:	4.946.856	100	5.268.777	100	93,9

Bilančne postavke so ocenjene po naslednji metodi:

- Osnovna sredstva so zajeta po neodpisani vrednosti.
- Kratkoročna sredstva so upoštevana v nominalni vrednosti terjatev, ki izhajajo pretežno iz zadnjega obdobja.
- Zaloge se vodijo po metodi FIFO in zajemajo predvsem kurilno olje.
- Kratkoročne obveznosti so upoštewane v višini nominalne vrednosti, v glavnem zapadejo v mesecu januarju.
- Med kratkoročne obveznosti so dodane tudi dolgoročne obveznosti zapadle v prihodnjem letu
- Med dolgoročnimi obveznostmi so prejete varščine za najemnine ter sredstva za Tartinijev sklad
- Obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje so usklajena s financerjem.

- Presežek prihodkov nad odhodki je posledica pozitivnega poslovanja v letu 2018 v višini 3.072,10 eur in presežek iz preteklega leta, zmanjšanega za del, ki se je porabil skladno s sklepom Očinskega sveta št. 4101-21/2016 za pripravo dokumentacije za nabavo toplotne črpalke v gledališču Tartini.

Tabela 15: Izkaz prihodkov in odhodkov od 1.1. do 31.12.2018 in primerjava z letom 2017

Prihodki	2018		2017		Index 18/17
	v eur	delež	v eur	delež	
Prih. od prodaje mat. in stor. 760	331.755	35,7	362.516	40,6	91,5
Dotacije	591.775	63,6	526.749	58,9	113,5
Prih. od prodaje blaga 761	4	0	4.252	0,5	0
Finančni prihodki 762	0	0	0	0	0
Drugi prihodki 763	141	0	0	0	
Subvencije JSKD –koh.skladi	5.953	0,6	0	0	
Prevrednotovalni posl. prih. 764	1.211	0,1	398	0	304,3
Skupaj:	930.839	100	893.915	100	104,1

Odhodki	2018		2017		Ind 18/17
	v eur	delež	v eur	delež	
Stroški materiala 460	55.679	6,0	56.626	6,4	98,3
Stroški storitev 461	465.837	50,2	457.841	51,4	101,8
Amortizacija 462	24.575	2,7	24.040	2,7	102,2
Stroški dela 464	372.719	40,2	350.596	39,3	106,3
Drugi stroški 465	4.054	0,4	978	0,1	414,5
Stroški prodanih zalog 466	0	0	0	0	0
Finančni odhodki 467	292	0	467	0	62,5
Drugi odhodki 468	3.992	0,4	187	0	2.134,8
Prevred. poslov. odhod. 469	619	0,1	642	0,1	96,4
Skupaj:	927.767	100	891.377	100	104,1
Davek od doh. pravnih oseb	0		0	0	
Rezultat poslovanja	3.072		2.538		

Delež nejavnih sredstev je v letu 2017 znašal 35,8% prihodkov (povprečje v RSloveniji je 32,7%*), sredstva iz proračuna pa 63,6% (povprečje v RS je 67,3%). Strošek plač je 40,2% vseh stroškov. Poslovanje v letu 2018 se glede na dano situacijo ocenjuje kot pozitivno, saj je zavod zaključil leto s presežkom v višini 3.072,10 EUR, nejavna sredstva pa so višja od povprečja v Republiki Sloveniji.

Finančni odhodki so posledica finančnega leasinga za nakup kombija v decembru 2016.

*SURS 2017

Tabela 16: Izkaz prihodkov in odhodkov v letu 2018 – ločeno za javno in tržno dejavnost (v eur)

PRIHODKI				
Konto	Vrsta	Skupaj zavod	Javna služba	Dejavnost na trgu
760	Prih.od prodaje proizv.in stor.	923.530	717.577	205.953
	<i>Dotacije</i>	591.775	591.775	0
761	Prih. od prodaje blaga	4	3	1
762	Finančni prihodki	0	0	0
763	Drugi prihodki	6.094	5.957	137
	<i>subvencija JSKD – kohez.skladi</i>	5.953	5.953	0
764	Prevrednot. poslovni prihodki	1.211	0	1.211
	Skupaj	930.839	723.537	207.302

ODHODKI

Konto	Vrsta	Skupaj zavod	Javna služba	Dejavnost na trgu
460	Stroški materiala	55.679	39.712	15.967
461	Stroški storitev	465.837	398.994	66.843
462	Amortizacija	24.575	0	24.575
464	Stroški dela	372.719	275.763	96.956
465	Drugi stroški	4.054	4.054	0
466	Stroški prodanih zalog	0	0	0
467	Finančni odhodki	292	292	0
468	Drugi odhodki	3.992	3.927	65
469	Prevrednot. poslovni odhodki	619	448	171
	Skupaj	927.767	723.190	204.577
	Davek od dohod. pravnih oseb	0	0	0
	Rezultat poslov. po dejav.	3.072	347	2.725

Presežek prihodkov nad odhodki po načelu poslovnega dogodka v letu 2018 znaša 3.072,10 eur. Rezultat je posledica sprotnega kontrolinga vsakega posameznega dogodka, timsko delo, pogajanj pri nižanju cen programa in prerazporeditev nalog med zaposlene v primeru odsotnosti delavcev.

Tabela 17: Prihodki in odhodki po novih stroškovnih mestih:

	SM 11	SM 12	SM 13	SM 30	JS	SM 22	SM 26	SM 27	DT	
vrsta stroška/SM	real. 18	real. 18	real. 18	real. 18	real. 18	real. 18	real. 18	real. 18	real. 18	real. 18
splošni str.	46.831,17	16.809,91	43.524,16	0,00	107.165,24	18.636,95	5.807,21	13.335,19	37.779,35	144.944,59
direktni str.	28.264,44	75.316,88	236.680,43	0,00	340.261,75	41.082,35	3.907,76	276,90	45.267,01	385.528,76
plače	87.460,39	99.890,89	82.458,54	5.953,57	275.763,39	52.646,16	22.213,79	22.095,20	96.955,15	372.718,54
amortizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.036,00	3.871,00	10.668,00	24.575,00	24.575,00
Skupaj stroški	162.556,00	192.017,68	362.663,13	5.953,57	723.190,38	122.401,46	35.799,76	46.375,29	204.576,51	927.766,89
vrsta prih/SM										
dotacija spl.str.	35.760,00	11.620,00	40.200,00	0,00	87.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.580,00
dotacija dir.str.	0,00	21.910,04	217.800,00	0,00	239.710,04	0,00	0,00	0,00	0,00	239.710,04
dotacija plače	82.927,00	95.086,29	81.471,83	0,00	259.485,12	0,00	0,00	0,00	0,00	259.485,12
dotacija zun.sod.	1.666,65	1.666,65	1.666,70	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
nejavni prih.	42.210,32	62.038,57	21.559,82	0,00	125.808,71	109.893,88	38.714,98	58.692,69	207.301,55	333.110,26
kohezijski skladi	0,00	0,00	0,00	5.953,57	5.953,57	0,00	0,00	0,00	0,00	5.953,57
skupaj prihodki	162.563,97	192.321,55	362.698,35	5.953,57	723.537,44	109.893,88	38.714,98	58.692,69	207.301,55	930.838,99
rezultat	7,97	303,87	35,22	0,00	347,06	-12.507,58	2.915,22	12.317,40	2.725,04	3.072,10

Negativen rezultat na kulturi in kongresih na dejavnosti na trgu je posledica boja za trg, ko posameznim prireditvam nižamo cene dvoran, tako da pokrijemo vsaj del stroškov dela in splošnih stroškov. Ker pa moramo za dejavnost na trgu obračunati tudi amortizacije, se računica ne izide. Ocenjujemo, da je potrebno sprotno preverjanje razmejevanja stroška dela, saj se ugotavlja, da je dejavnost na trgu v upadanju (stroškovno mesto 22 kultura in kongresi), povečuje pa se promocijska dejavnost (stroškovno mesto 13 promocija in občinske prireditve), ki je sofinancirana s strani ustanovitelja.

Pokrivanje stroškov dela:

<i>Vir pokrivanja</i>	<i>Znesek v eur</i>	<i>delež</i>
<i>Prorač. sred. lokalne skupnosti</i>	259.485,12	69,62
<i>Kohezijski skladi</i>	5.953,57	1,60
<i>Nejavni prihodki javne službe</i>	10.324,70	2,77
<i>Skupaj javna služba</i>	275.763,39	73,99
<i>Dejavnost na trgu</i>	96.955,15	26,01
<i>Skupaj strošek dela</i>	372.718,54	100

V letu 2018 je bil uspešno realiziran razpis JSKD iz naslova katerega smo prejeli sredstva v višini 10.000 eur za dve zaposlitvi s skrajšanim delovnim časom za obdobje 13-ih mesecev. Sredstva smo razporedili za čas zaposlitve v dve leti 2018 in 2019. Razlika se je pokrila iz dejavnosti na trgu.

Pokrivanje splošnih stroškov:

<i>Vir pokrivanja</i>	<i>Znesek v eur</i>	<i>delež</i>
<i>Prorač. sred. lokalne skupnosti</i>	87.580,00	60,4
<i>Nejavni prihodki javne službe</i>	19.585,24	13,5
<i>Skupaj javna služba</i>	107.165,24	73,9
<i>Dejavnost na trgu</i>	37.779,35	26,1
<i>Skupaj splošni stroški</i>	144.944,59	100

Tabela 18: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka:

Naziv konta	2017	2018	Indeks 18/17
SKUPAJ PRIHODKI	887.141	933.522	105
Prih. za izvajanje javne službe	692.666	728.900	105
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	529.401	585.677	111
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	4.800	4.800	100
Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	158.465	138.423	87
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	194.475	204.622	105
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	139.986	152.360	109
Prihodki od najemnin	54.489	52.262	96
Drugi tekoči prih., ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	0	0	0
SKUPAJ ODHODKI	889.743	941.267	106
Odhodki za izvajanje javne službe	715.257	765.654	107
Plače in drugi izdatki zaposlenim	221.086	241.343	109

Prispevki delodajalcev za socialno varnost	34.082	39.683	116
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	417.664	454.433	109
Investicijski odhodki	42.425	30.195	71
Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	174.486	175.613	101
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	80.122	79.227	99
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	12.589	13.028	103
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	81.775	83.358	102
Presežek prihodkov nad odhodki			
Presežek odhodkov nad prihodki	2.602	7.745	297,6

V letu 2018 je bil po načelu denarnega toka presežek odhodkov nad prihodki v višini 7.745,49 eur. Na podlagi Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 ter pojasnil Zveze računovdij, finančnikov in revizorjev (IKS 12/18) v primeru presežka odhodkov nad prihodki ni potrebno izračunavati presežka po fiskalnem pravilu.

4. Stanje neporavnanih terjatev in ukrepi za njih poravnavo:

Na dan 31.12.2018 izkazujemo 55.100,58 eur terjatev do kupcev, od tega 3.165,76 eur toženih oz spornih terjatev:

	Saldo 31.12.18	Zapadlo 31.12.18
Terjatve do kupcev	9.358,69	4.389,68
Terjatve do proračunskih uporabnikov	955,60	
Terjatve do ustanovitelja	44.786,29	
Terjatve skupaj	55.100,58	

Dolžnik	Znesek	obdobje	komentar
Razzak Jubayer	2.040,00	12/2011	toženo

Terjatev do ustanovitelja izhaja iz dotacije za mesec december 2018, ki je v januarju že poravnana. Terjatve so obojestransko usklajene.

Razzak Jubayer je bil tožen, vendar izterjava ni bila uspešna, ker nima sredstev za poplačilo dolga.

5. Stanje obveznosti na dan 31.12.2018 v €

	Saldo 31.12.18	zapadlo 31.12.18
Obveznosti do dobaviteljev	55.888,65	3.275,29
Obveznosti do prorač. uporabnikov	9.779,57	

Neplačani računi so prišli konec leta in še niso bili potrjeni s strani odgovornih oseb zaradi kratkega roka plačila. Računi so bili poravnani v letu 2019.

6. Viri sredstev, uporabljenih za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva

Na osnovi predložene dokumentacije o izvršeni nabavi opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev nam je ustanovitelj nakazal 4.800 eur, kar smo knjižili na povečanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje.

Tabela št. 18: Osnovna sredstva

NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV V LETU 2018

Inv.števila	Naziv	količina	vrsta sredstva
0061801	Nadgradnja nadzornega sistema	1	Osnovno sredstvo
0061802	Nadgradnja zapornice	1	Osnovno sredstvo
0061803	Računalnik HP ProDesk	1	Osnovno sredstvo
0061804	Monitor HP	1	Drobni inventar
0061805	Varilnik	1	Drobni inventar
0061806	Kalkulator namizni Canon	1	Drobni inventar
0061807-8	Stojalo info	2	Drobni inventar
0061809-10	Digitalni zvočnik ICL	2	Osnovno sredstvo
0061811	Zvočnik karaoke	1	Drobi inventar
0061812	Monitor HP	1	Drobni inventar
0061813	Projektor Panasonic Solid shine laser light	1	Osnovno sredstvo
0061814	Prezentacijski preklopnik	1	Osnovno sredstvo
	Skupaj	14	

konto	Naziv	Znesek v €
00501	Računalniški programi	0
02104	Stavba Gledališče Tartini	0
03100	Inv.vzdr. popr.strehe v Amfiteatru	0
04000	Nabava opreme	29.627,49
04100	Drobni inventar	1.046,19
04700	Oprema v pridobivanju	0
	Skupaj	30.673,68

Viri za pokrivanje nabav osnovnih sredstev so bili:

Občina Piran	4.800,00 €
Sredstva amortizacije	24.575,00 €
Prenos presežka iz preteklih let	222,80 €
Prenos presežka iz t.l.	1.075,88 €
Skupaj:	30.673,68 €

7. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:

Tabela št. 19: Preglednica stanja po vrstah sredstev na dan 31.12.2018 v eur

Vrsta sredstva	Nabavna vr.	Odpisana vr.	Sedanja vr.
Neopredmetena sredstva	20.730,20	20.730,20	0
Zemljišča	1.064.420,36	0	1.064.420,36
Zgradbe	10.572.589,55	6.967.948,69	3.604.640,86
Nepremičnine v gradnji	8.575,56	0	8.575,56
Oprema	747.709,14	669.703,86	78.005,28
Drobni inventar	169.042,74	169.042,74	0
Umetnine	29.616,15	0	29.616,15
Oprema v pridobivanju	14.440,60	0	14.440,60
skupaj:	12.627.124,30	7.827.425,49	4.799.698,81

Spremembe vrednosti sredstev so posledica tekočih nabav in odpisov. V primerjavi s preteklim letom, se je sedanja vrednost zmanjšala za 321.443,03 eur. Razlog zmanjšanja so manjše nabave kot zmanjšanja zaradi odpisov in amortizacije.

8. Stopnja odpisanosti opredmetenih osnovnih sredstev

Tabela št. 20: Iztrošenost osnovnih sredstev

Sredstvo	nabavna vrednost	odpisana vrednost	stopnja odpisa
Neopredmetena sredstva	20.730,20	20.730,20	100
Zgradbe	10.572.589,55	6.967.948,69	66
Oprema – brez drob.inv.	747.709,14	669.703,86	90

Stopnja iztrošenosti osnovnih sredstev je zaskrbljujoča. Avditorij vlaga v osnovna sredstva, skladno z možnostmi. Zgradba je zastarela, poslujemo pa tudi pretežno z amortizirano opremo. Zaradi nesodobne, deloma že zastarele opreme in dvoran smo na trgu vedno manj zanimivi, poleg tega pa moramo ustrezno opremo tudi najemati.

9. Stanje na kontih 980 – obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje

Tabela št. 21: Razčlenitev konta 98000 v eur

Otvoritev 1.1.2018	5.112.686,27
Prejeta sredstva za nakup opreme	4.800,00
Zmanjšanje obrač. Amortizacije v breme vira	-327.541,71
Odprodaja osnovnih sredstev	621,12
Prnos presežka iz pret. let	2.315,49
stanje 31.12.2018	4.792.881,17

Konto 986 – presežek odhodkov nad prihodki

Presežek odhodkov nad prihodki	0
Konto 985 – presežek prihodkov nad odhodki	
Presežek prihodkov nad odhodki	3.072,10
Presežek prih. iz pret. let za investicije	11.980,76
Nerazporejeno iz pret. let	222,80
Stanje 31.12.2018	15.275,66

Presežek prihodkov nad odhodki Avditorija Portorož-Portorose iz naslova poslovanja znaša 3.072,10 eur, od tega iz naslova opravljanja javne službe 347,06 eur in iz naslova opravljanja dejavnost na trgu 2.725,04 eur.

Razlika med opredmetenimi osnovnimi sredstvi, neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi in drugimi sredstvi v upravljanju (Razred 0) ter viri za ta sredstva (skupina kontov 980), znaša 6.817,64 eur. Tu je potrebno upoštevati še finančni leasing v višini 3.163,21 eur. Tako ugotovimo, da je bilo nabavljeno za 3.654,43 eur sredstev več kot je bilo vira.

Na podlagi sklepa Sveta zavoda se presežek prihodkov nad odhodki za leto 2018 v skupni višini 3.072,10€ nameni za obogatitev programa za leto 2019. Znesek neporabljenega presežka iz preteklih let v višini 11.980,76 eur bo na podlagi zahtevka nakazan ustanoviteljici, ki je prevzela nabavo toplotne črpalke za Gledališče Tartini.

10. Delovna uspešnost v letu 2018

Izplačilo delovne uspešnosti iz naslova dejavnosti na trgu poleg Zakona o sistemu plač v javnem sektorju bolj podrobno urejata še Uredba Vlade RS o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ter Pravilnik o določitvi obsega sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ter o določitvi nejavnih prihodkov pri izvajanju javne službe, ki se štejejo v prihodke iz prodaje blaga in storitev na trgu, v javnih zavodih, javnih skladih in agencijah na področju kulture ter na Radiu in televiziji Slovenija, ki ga je izdalo ministrstvo za kulturo.

Povzetek navedenih predpisov, ki se nanašajo na Avditorij, je naslednji:

- Avditorij lahko za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu porabi največ 50% presežka prihodkov nad odhodki dejavnosti na trgu v tekočem letu, pri čemer se med odhodke dejavnosti na trgu ne všteva med letom izplačana akontacija delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu
- Avditorij lahko za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu porabi tudi do 15% nejavnih prihodkov javne službe
- Pogoji za izplačilo delovne uspešnosti so najmanj izravnani prihodki in odhodki za izvajanje javne službe in vsaj izravnani prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
- V primeru, da je akontativno izplačani znesek delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu nižji kot je celoten dovoljen znesek za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, bi lahko v letu 2019 izplačali še ostanek sredstev, v nasprotnem primeru pa bi jih morali v letu 2019 poračunati.

Podatke o izplačani in dovoljeni masi sredstev za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu prikazujemo na obrazcu v Prilogi in na podlagi Pravilnika o določitvi obsega sredstev za plačilo DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ter o določitvi nejavnih prihodkov pri izvajanju JS, ki se štejejo v prihodke iz prodaje blaga in storitev na trgu... (Ul 108/09, 8/10, 59/10, 85/10, 94/10-ZIU, 107/10, 35/11, 110/11- ZDIU 12, 40/12- ZUJF, 97/09 in 41/12).

Avditorij je v letu 2018 na podlagi sklepa Sveta zavoda št.39/2015 in direktorice namenil za izplačilo akontacije delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 10.217,15 €, kar predstavlja 50% dovoljene mase. Dovoljena masa za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša 20.375 EUR.

11. Davki v letu 2018

- Davek na dodano vrednost : Avditorij Portorož je zavezanec za obračun davka na dodano vrednost . V okviru svoje dejavnosti opravlja tako obdavčljivo kot oproščeno dejavnost, zato si zaračunani DDV od nabave blaga in storitev lahko odbije le delno. Začasni delež v letu 2017 je bil 20%, dokončni pa 19%. Poračun odbitnega deleža je znašal 610,90 eur, kar je bilo poknjiženo na prevrednotovalne odhodke. Delni odbitni DDV pomeni na dejavnosti na trgu nekonkurenčnost.

Dokončni odbitni delež DDV za leto 2018 pomeni začasni za leto 2019.

- Davek od dohodkov pravnih oseb : Avditorij je zavezanec za obračun davka od dohodkov pravnih oseb. V obračunu je bilo ugotovljeno 333.110,26 eur davčno priznanih prihodkov in 331.704,20 eur davčno priznanih odhodkov. Davčna osnova je

1.406,06 eur. Osnova se je znižala za 1.406,06 eur za zaposlovanje invalidov. Osnova za davek je 0.

- Neizkoriščena olajšava za investiranje po 55. a čl. ZDDPO- 2 znaša iz preteklih let 43.102,14 skupaj s tekočim letom pa 53.451,61 eur.

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2018 - 31.12.2018

Osnovni podatki	
Vrsta:	Proračunski uporabnik - določeni
Šifra prorač. upor.	35890
Šifra dejavnosti	90.040
Matična številka	5279127000
Ime poslovnega subjekta	AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE
Sedež (ulica, hišna številka in kraj)	Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	Majda Mrđenović
Telefonska številka za komunikacijo v zvezi s predložitvijo bilance	05-67-66-712
Elektronski naslov kontaktne osebe	majda@avditorij.si
Elektronski naslov uporabnika portala	majda@avditorij.si
Vodja poslovnega subjekta	MgA. Dragica Petrović
Kraj	Portorož

Obdobje poročanja	
od	1.1.2018
do	31.12.2018



Ime uporabnika
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Sedež uporabnika:
Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

Podskupina prorač. uporabnika:
3.4.

Matična številka:
5279127000

Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	4.799.698	5.121.142
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	20.730	20.945
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	20.730	20.945
02	NEPREMIČNINE	004	11.645.585	11.645.585
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	6.967.949	6.650.833
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	960.808	945.479
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	838.746	819.089
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	128.244	127.519
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	2.279	1.999
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	70.978	76.912
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	6.193	6.921
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	017	45.742	39.343
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	2.802	2.344
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	250	0
	C) ZALOGE	023	18.914	20.116
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	18.037	19.240
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	877	876
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	4.946.856	5.268.777
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	125.084	121.817
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	25.216	22.121
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	55.889	59.974
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	15.340	9.007
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	9.779	6.446
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	18.860	24.269
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	4.821.772	5.146.960
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
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

Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	13.615	19.755
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	4.792.881	5.112.686
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	15.276	14.519
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	4.946.856	5.268.777
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović



Ime uporabnika
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Sedež uporabnika:
Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

Podskupina prorač. uporabnika:
3.4.

Matična številka:
5279127000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

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	12.612.009	7.490.867	30.673	0	15.559	15.559	352.117	4.799.698	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	20.945	20.945	0	0	215	215	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	1.064.420	0	0	0	0	0	0	1.064.420	0	0
E. Zgradbe	705	10.581.165	6.650.833	0	0	0	0	317.115	3.613.217	0	0
F. Oprema	706	945.479	819.089	30.673	0	15.344	15.344	35.002	122.061	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	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	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	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 oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović



Ime uporabnika
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Sedež uporabnika:
Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

Podskupina prorač. uporabnika:
3.4.

Matična številka:
5279127000

3

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

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 povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice	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	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila	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

Pripravljeno: 19.02.2019 10:24

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

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	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	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović





Ime uporabnika
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Sedež uporabnika:
Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

Podskupina prorač. uporabnika:
3.4.

Matična številka:
5279127000

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	923.534	893.517
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	923.530	889.265
	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	4	4.252
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	6.094	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	1.211	398
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	1.211	398
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	930.839	893.915
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	521.516	514.467
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	55.679	56.626
461	STROŠKI STORITEV	874	465.837	457.841
	F) STROŠKI DELA	875	372.719	350.596
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	288.911	275.996
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	52.879	46.547
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	30.929	28.053
462	G) AMORTIZACIJA	879	24.575	24.040
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	4.054	978
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	292	467
468	L) DRUGI ODHODKI	883	3.992	187
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	619	642
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	619	642
	N) CELOTNI ODHODKI	887	927.767	891.377
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	3.072	2.538
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	3.072	2.538
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	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	13	12
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović



Ime uporabnika
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Sedež uporabnika:
Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

Podskupina prorač. uporabnika:
3.4.

Matična številka:
5279127000

5

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	933.522	887.141
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	728.900	692.666
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	600.477	534.201
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	590.477	534.201
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	585.677	529.401
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	4.800	4.800
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	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	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	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	10.000	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	128.423	158.465
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	126.802	155.167
del 7102	Prejete obresti	422	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	0	398
72	Kapitalski prihodki	425	621	900
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	1.000	2.000
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	204.622	194.475
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	152.360	139.986
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	52.262	54.489
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	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	941.266	889.743
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	765.654	715.257
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	241.343	221.086
del 4000	Plače in dodatki	440	201.096	184.608
del 4001	Regres za letni dopust	441	9.663	8.506
del 4002	Povračila in nadomestila	442	13.697	12.746
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	16.134	15.226
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	753	0
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	39.683	34.082
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	19.225	17.685
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	15.401	14.167
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	130	118
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	217	199
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	4.710	1.913

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	454.433	417.664
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	71.104	91.764
del 4021	Posebni material in storitve	455	258.302	214.428
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	42.868	37.300
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	4.819	7.803
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	219	1.522
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	32.592	31.355
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	4.148	2.045
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	40
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	40.381	31.407
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	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	30.195	42.425
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	3.268	4.661
4202	Nakup opreme	473	21.119	13.169
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	5.808	8.120
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	14.148
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	2.327
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	175.612	174.486
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	79.227	80.122
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	13.027	12.589
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	83.358	81.775
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	7.744	2.602

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović



Ime uporabnika
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Sedež uporabnika:
 Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

Podskupina prorač. uporabnika:
3.4.

Matična številka:
5279127000

6.

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	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	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	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA	525	0	0

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović



Ime uporabnika
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Sedež uporabnika:
 Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

Podskupina prorač. uporabnika:
3.4.

Matična številka:
5279127000

7.

**Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
 od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	0	0
500	Domače zadolževanje	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	0	0
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	0	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	7.744	2.602

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović



Ime uporabnika
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Sedež uporabnika:
Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

Podskupina prorač. uporabnika:
3.4.

Matična številka:
5279127000

8

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	717.580	205.954
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	717.577	205.953
	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	3	1
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	5.957	137
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	0	1.211
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	1.211
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	723.537	207.302
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	438.706	82.810
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	39.712	15.967
461	STROŠKI STORITEV	674	398.994	66.843
	F) STROŠKI DELA	675	275.763	96.956
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	211.509	77.402
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	39.975	12.904
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	24.279	6.650
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	24.575
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	4.054	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	292	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	3.927	65
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	448	171
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KOTOV	NAZIV PODSKUPINE KOTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	448	171
	N) CELOTNI ODHODKI	687	723.190	204.577
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	347	2.725
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	347	2.725
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

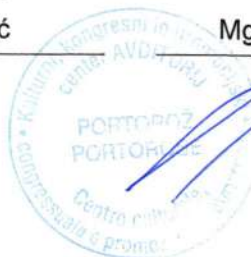
Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE
Senčna pot 8A, Portorož, 6320 Portorož-Portorose

Šifra: 35890
Matična številka: 5279127000

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 obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

poslovodni organ in občinski nadzor

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

V / Na AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE 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 vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

☐

e) še ni vzpostavljeno, 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 opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, ☐
- e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, ☐
- e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, ☐
- e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, ☐
- e) še niso opredeljeni, 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. ☐

V letu 2018 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:

MgA. Dragica Petrović

Datum podpisa predstojnika:

20.02.2019



[Handwritten signature in blue ink]

2. Pravilnik o določitvi obsega sredstev za plačilo DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ter o določitvi nejavnih prihodkov pri izvajanju JS, ki se štejejo v prihodke iz prodaje blaga in storitev na trgu... (UI 108/09, 8/10, 59/10, 85/10, 94/10-ZIU, 107/10, 35/11, 110/11- ZDIU 12, 40/12- ZUJF, 97/09 in 41/12)

Priloga 1

AVDITORIJ PORTOROŽ - PORTOROSE
Senčna pot 10, 6320 PORTOROŽ

Šifra PU: 35 890

ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST IZ
NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU IN IZ NASLOVA NEJAVNIH PRIHODKOV
IZ IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE
ZA LETO 2018

Zap. št.	PRODAJA BLAGA IN STORITEV NA TRGU	AOP	%	znesek v eur
1.	Presežek prih. Nad ohd. Iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	691		2.725
2.	Izplačan akontativni obseg sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu			735
3.	osnova za določitev obsega sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)			3.460
4.	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		50	1.730
5.	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2)			995

ZŠ	JAVNA SLUŽBA	AOP	%	znesek v eur
6.	Prihodki od poslovanja (6=7+8)	660		717.580
7.	Prihodki od poslovanja iz sredstev javnih financ			597.728
8.	Prihodki od poslovanja - nejavni			119.852
8. a	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost:			124.301
	Prihodki od poslovanja - nejavni			112.922
	vsopnine in abonmaji			11.379
	sponzorji in donatorji iz Slovenije in tujine za javno službo			11.379
9.	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti		15	18.645
10.	Celotni prihodki	670		723.537
11.	Celotni odhodki	687		723.190
12.	Presežek prihodkov	688		347
13.	Presežek odhodkov	689		0
14.	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost			9.483
15.	Razlika med dovoljenim in izplačanim obsegom sredstev za delovno uspešnost (9-14)			9.162

16.	DOVOLJENI OBSEG SREDSTEV ZA PLAČILO DELOVNE USPEŠNOSTI (4+9)	20.375
17.	IZPLAČAN AKONTATIVNI OBSEG SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST (2+14)	10.218
18.	RAZLIKA MED DOVOLJENIM IN IZPLAČANIM OBSEGOM SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST (16-17)	10.157

Portorož, 15.02.2019



Direktorica:
Dragica Petrovič
univ.dipl. film in TV producentka