

AVDITORIJ

PORTOROŽ - PORTOROSE

LETNO POROČILO AVDITORIJA PORTOROŽ-PORTOROSE ZA LETO 2019

Portorož, februar 2020

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. Dolgoročni cilji.....	8
1.9. Letni cilji	8
1.10. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev	9
1.11. Nedopustne in nepričakovane posledice.....	9
1.12. Ocena uspeha v primerjavi s preteklimi leti	10
1.13. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti.....	10
1.14. Ocena finančnega nadzora.....	10
1.15. Zastavljeni cilji	10
1.16. Ocena učinkov poslovanja.....	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

KAZALO TABEL

TABELA 1: PLAN IN REALIZACIJA PRIREDITEV JAVNE SLUŽBE V LETU 2019	12
TABELA 2: REALIZACIJA JAVNE, PROMOCIJSKE IN DEJAVNOSTI NA TRGU SKUPAJ V LETU 2019.....	12
TABELA 3: ŠTEVILO OBISKOVALCEV PO LETIH	13
TABELA 4: ŠTEVILO PRIREDITEV IN OBISK PO ZVRSTEH LETA 2019	13
TABELA 5: VIRI ZA IZPLAČILO USPEŠNOSTI IZ POVEČANEGA OBSEGA DELA	16
TABELA 6: STANJE ZAPOSLENIH NA DAN 31. DECEMBER PO LETIH	16
TABELA 7: PROGRAM AVDTORIJA PORTOROŽ ZA LETO 2019 - JAVNI DEL - PO ZVRSTEH	19
TABELA 8: PROSTORSKA RAZPOREDITEV DOGODKOV V LETU 2019	20
TABELA 9: REALIZACIJA STROŠKOV	26
TABELA 10 : REALIZACIJA PRIHODKOV	26
TABELA 11: TREND GIBANJA PRIHODKOV ZAVODA V OBDOBJU PETIH LET 2013-2019	28
TABELA 12 :TREND GIBANJA ODHODKOV ZAVODA PO STRUKTURI ODHODKOV V OBDOBJU 2013-2019	29
TABELA 13: ANALIZA SPLOŠNIH STROŠKOV	31
TABELA 14: BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2019 IN PRIMERJAVA Z LETOM 2018 v €	35
TABELA 15: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV OD 1.1. DO 31.12.2019 IN PRIMERJAVA Z LETOM 2018	36
TABELA 16: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV V LETU 2019 – LOČENO ZA JAVNO IN TRŽNO DEJAVNOST (v EUR). 37	37
TABELA 17: PRIHODKI IN ODHODKI PO NOVIH STROŠKOVNIH MESTIH:	38
TABELA 18: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA:	39
TABELA 19: OSNOVNA SREDSTVA	41
TABELA 20: PREGLEDNICA STANJA PO VRSTAH SREDSTEV NA DAN 31.12.2019 (v EUR)	42
TABELA 21: IZTROŠENOST OSNOVNIH SREDSTEV	43
TABELA 22: RAZČLENITEV KONTA 98 (v EUR)	43

KAZALO GRAFOV

GRAF 1 :ŠTEVILO OBISKOVALCEV OD LETA 2010 – 2019	13
GRAF 2 :ŠTEVILO PRIREDITEV PO ZVRSTEH LETA 2019	14
GRAF 3: OBISK PO ZVRSTEH V LETU 2019	14
GRAF 4: PRIKAZ PLANIRANIH IN REALIZIRANIH DIREKTNIH STROŠKOV V JAVNI SLUŽBI	19
GRAF 5 :PROSTORSKA RAZPOREDITEV PRIREDITEV PO ŠTEVILU DOGODKOV	20
GRAF 6: ŠTEVILO OBISKOVALCEV PO PRIZORIŠČIH	21
GRAF 7: TREND GIBANJA PRIHODKOV IN STROŠKOV OD LETA 2014 DO 2019	30
GRAF 8 : GIBANJE STROŠKOV OD LETA 2014 DO LETA 2019	30

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 plakatirom 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 začasnih prodajnih 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. Dolgoročni cilji

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

Za leto 2019 je zavod skladno z načrtom za leto 2019 izvajal in uresničeval naslednje cilje:

- Z visoko kvaliteto 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.
- Obdržal je plačilno pozitivno.
- Dosegel vsaj 85% zasedenost objekta
- 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 2019 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. Letni cilji

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

Zastavljeni plan prireditev smo v letu 2019 presegli za 12%, saj smo realizirali 116 od 99 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 2019. 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. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

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 63 prireditev in 13.608 obiskovalcev
- Glasbene prireditve: skupaj 8 prireditev in 1.102 obiskovalcev
- Gledališče: skupaj 15 prireditev in 4.218 obiskovalcev
- Filmi, razstave, pogovori: skupaj 13 dogodkov in 1.249 obiskovalcev
- Promocijske aktivnosti: skupaj 8 dogodkov in 45.339 obiskovalcev
- Akademije in proslave: skupaj 7 prireditev in 1.893 obiskovalcev
- Dejavnost na trgu: skupaj 21 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 so se pojavile tekom koledarskega leta 2019 kot nepredvidene.

1.11. Nedopustne in nepričakovane posledice

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela.

Zavod se tekom leta 2019 ni soočal nedopustnimi in nepričakovanimi posledicami pri izvajanju programa.

1.12. Ocena uspeha v primerjavi s preteklimi leti

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 2019.

1.13. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti

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 2019 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. Ocena finančnega nadzora

Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora posrednega uporabnika

Notranji finančni nadzor predstavlja sedemčlanski svet zavoda. Svet zavoda je v letu 2019 redno zasedal in ustvarjal podroben nadzor nad finančnim poslovanjem zavoda. Svet je tekom leta 2019 ugotavljal primerno finančno poslovanje zavoda ter sprejemal finančni plan in njegove spremembe, ki so temeljile na potrebah, izkazanih tekom leta 2019. 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. Zastavljeni cilji

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 2019 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 dovodne poti do Avditorija in sicer z namenom dostave za potrebe izvedbe prireditev. Predlog ni bil realiziran zaradi odločitve sosedu, 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. Problema v letu 2019 nismo uspeli rešiti.

1.16. Ocena učinkov poslovanja

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

- a. 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.
- b. SOCIALA: javni zavod s cenovno ponudbo dogodkov (cene vstopnic), zagotavljal finančno dostopnost najširšemu krogu zainteresirane javnosti ...
- c. VARSTVO OKOLJA: zavod pri svojem delovanju upošteva načela varstva okolja in zanj skrbi. Sicer pa dejavnost zavoda ni povezana s tveganjem vplivov na okolje.
- d. 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.
- e. 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 2019

Tabela 1: Plan in realizacija prireditev javne službe v letu 2019

Zvrst prireditve	št. prireditev		indeks
	Plan 2019	Realizacija	Real./Plan
Akademije in proslave	7	9	128
Prireditve javnih zavodov in društev	54	63	116
Gledališče	16	15	93
Glasbeni program	9	8	88
Promocijske prireditve	4	7	175
Ostalo (filmi, pogovori, razstave,...)	8	13	162
MMS 2018	1	1	100
Skupaj	99	116	117

Iz tabele št. 1 je razvidno, da smo izvedli več prireditev kot smo jih načrtovali.

Zaradi poplav v Gledališči Tartini novembra nismo izvedli ene gledališke in ene glasbene predstave.

Tržne prireditve 2019

Na tržni dejavnosti smo realizirali **21 prireditev**.

Prireditve javnega, promocijskega in tržnega značaja skupaj v 2019

Tabela 2: Realizacija javne, promocijske in dejavnosti na trgu skupaj v letu 2019

leto	2017	2018	2019	Indeks (2019/2018)
št. dogodkov	137	131	137	104
št. obiskovalcev	79.204	81.020	65.642	81

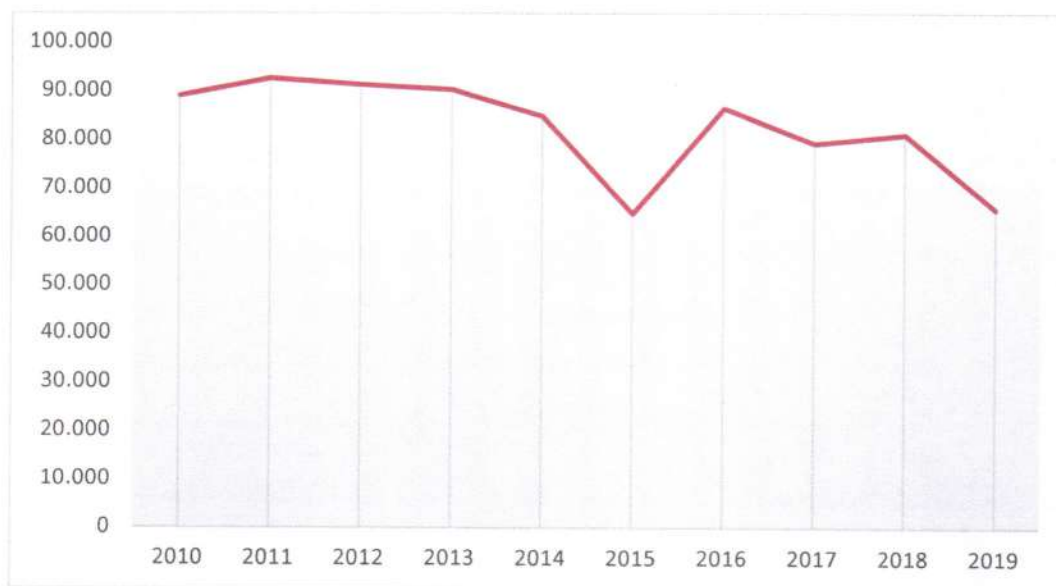
Iz tabele št 2 je razvidno število obiskovalcev v primerjavi s prejšnjima letoma. Zavod je organiziral 137 prireditev. Število obiskovalcev se v primerjavi s prejšnjim letom zmanjšalo, razlog je manj promocijskih prireditev in s tem manjši obisk. Festival evropskega in mediteranskega filma in predstave Cuker teatra so se premaknili v januar 2020. Prav tako nismo delali silvestrovanja in s tem izgubili 3.000 obiskovalcev.

Zaradi poplav v Gledališču Tartini nismo izvedli prireditve in s tem se nam je zmanjšalo število obiskovalcev.

Tabela 3: Število obiskovalcev po letih

leto	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
št. obiskovalcev	88.939	92.473	91.195	90.238	84.800	64.771	86.452	79.204	81.020	65.642

Graf 1 :Število obiskovalcev od leta 2010 – 2019

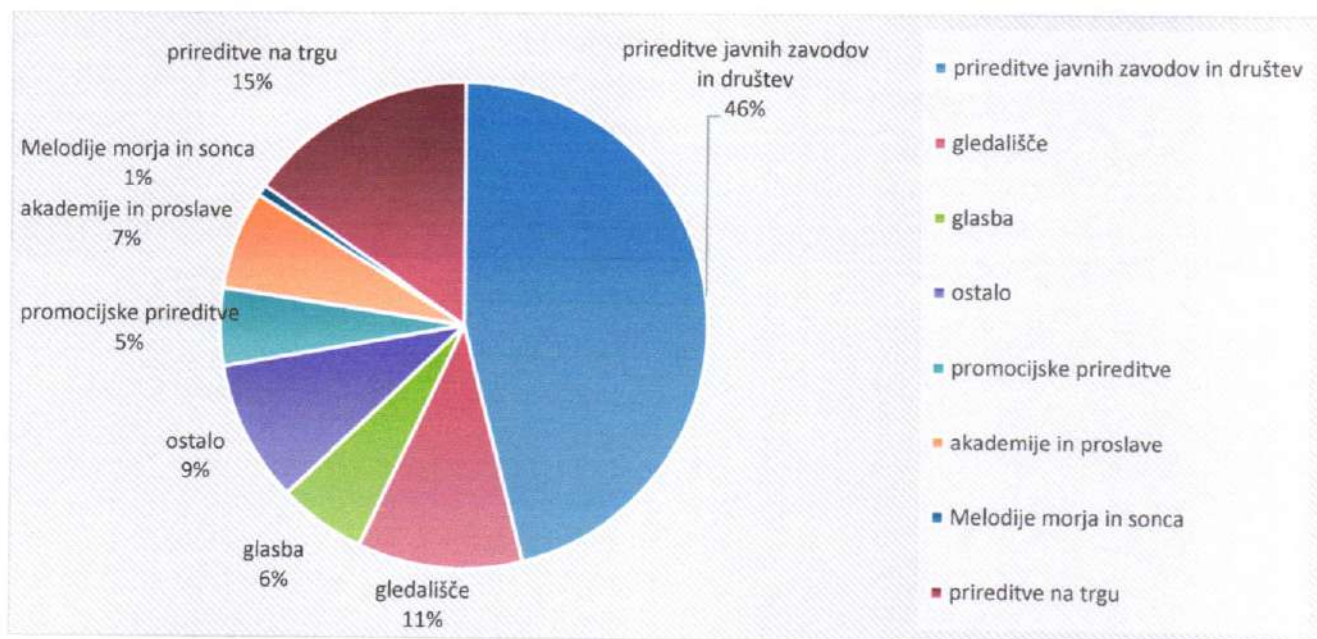


Graf št. 1 prikazuje gibanje obiskovalcev od leta 2010 do leta 2019. Viden je upad obiskovalcev. Skrbeti moramo, da bo program čim bolj kvaliteten, saj je to najbolj pomemben dejavnik pri obisku prireditev. Seveda pa je to povezano s finančnimi sredstvi.

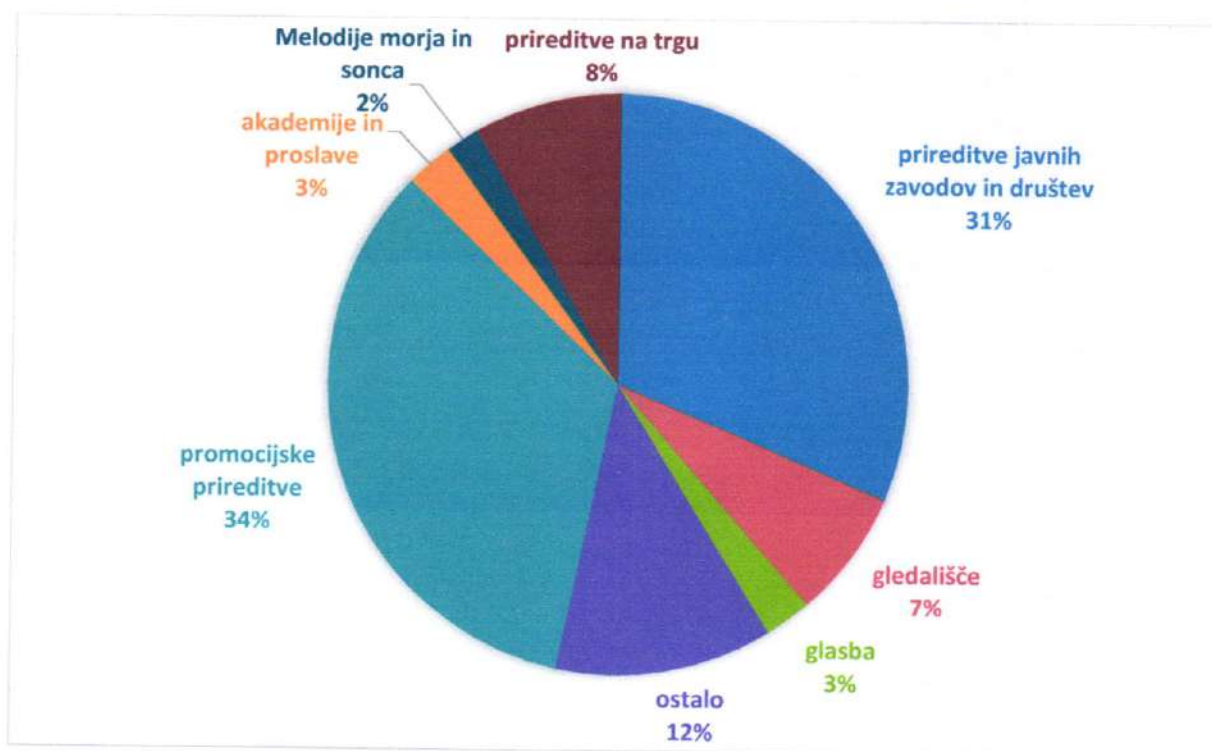
Tabela 4: Število prireditev in obisk po zvrsteh leta 2019

	Število prireditev	Obisk
prireditve javnih zavodov in društev	63	13.608
gledališče	15	4.218
glasba	8	1.102
ostalo	13	1.249
promocijske prireditve	7	43.573
akademije in proslave	9	1.893
Melodije morja in sonca	1	1.766
prireditve na trgu	21	13.611
skupaj	137	81.020

Graf 2 :Število prireditev po zvrsteh leta 2019



Graf 3: Obisk po zvrsteh v letu 2019



Graf št. 3 prikazuje obisk po zvrsteh programa v letu 2019. 34 % vsega obiska je bilo na promocijskih prireditvah (43.573). Sledi obisk vseh obiskovalcev prireditev javnih zavodov in društev 31%. Gledaliških predstav si je ogledalo 7% vseh obiskovalcev.

3 . INFRASTRUKTURA AVDITORIJA

Sama stavba Avditorija kliče po obnovi saj letos praznuje 49 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 je zavod naročil izdelavo idejne zasnove obnove Avditorija, najprej s prenovo vhoda v Avditorij. Želja zavoda je nadaljevati s pripravo projektne dokumentacije vendar do sedaj še ni bilo za to predvidenih sredstev. Predlog je postopna oziroma obnova po fazah.

V letu 2019 je bila izvedena ena večjih investicij. Zamenjana je bila toplotna črpalka v gledališču Tartini v Piranu. Občina Piran je za ta namen prispevala 60.2019,44 €, razliko sredstev pa je Avditorij Portorož-Portorose prispeval iz lastnih sredstev – presežka prihodkov preteklih let, ki so bila rezervirana za ta namen. Ob menjavi toplotne črpalke so bila izvedena tudi manjša gradbena dela, ki so zajemala dvig pragov ob vstopu v prostor kjer je nameščena toplotna črpalka. Za takšen poseg se je zavod odločil z namenom preprečevanja vdora morske vode ob morebitnem plimovanju.

V Avditoriju se nenehno soočamo z zastarelo in dotrajano opremo s katero izgubljammo predvsem v smislu konkurenčnosti na trgu. Očina Piran je v letu 2019 na podlagi pogodbe o financiranju zagotovila sredstva v višini 4.800,00 €.

4. KADROVSKO POROČILO

V Avditoriju Portorož-Portorose so ostala po letošnjih dveh upokojitvah nezasedena tri ključna delovna mesta vodij tehničnega, poslovnega in programskega sektorja. Ustanovitelj se je odločil sofinancirati druge oblike dela: pogodbeno delo, začasno ali občasno delo upokoјencev ter zunanje izvajalce na podlagi računov. V letu 2019 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 5: Viri za izplačilo uspešnosti iz povečanega obsega dela

vir	prihranek	40% dovoljeno izplačilo	izplačilo uspešnosti iz povečanega obsega dela
bolniška odsotnost	2.169	867	145
znižana delovna obvez.	12.920	5.168	3.733
skupaj	15.088	6.035	3.878

V Avditoriju je bila v letu 2019 izplačana delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela dvema zaposlenima. Za leto 2019 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 plač 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 6: Stanje zaposlenih na dan 31. december po letih

leto	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
št. zaposlenih	15	14	13	13	13	12	13	12	13	14

V letu 2019 sta se upokojila dva javna uslužbenca in sicer vodja poslovnega sektorja ter vodja tehničnega sektorja. Obe delovni mesti sta ostali nezasedeni. Vodjo poslovnega sektorja je nadomestila novo zaposlena na podlagi javnega razpisa na delovnem mestu glavni računovodja, delovne naloge vodje tehničnega sektorja pa je prevzel vodja oddelka tehnike (oblikovalec zvoka). Ob premestitvi vodje oddelka se je na podlagi javnega razpisa zaposlilo oblikovalca multimedije. Do konca polletja je zavod imel dve zaposlitvi s krajšim delovnim časom, ki sta bili financirani s pomočjo subvencije JSKD za zaposlovanje mladih na področju kulturnih dejavnosti. V drugi polovici leta je zavod sklenil pogodbo za določen čas s krajšim delovnim časom z namenom nadomeščanja daljše odsotnosti dveh zaposlenih zaradi odločbe o uveljavljanju pravice do dela s krajšega delovnim časom zaradi starševstva.

Dejanska ter zahtevana izobrazbena struktura:

Stopnja izobrazbe	Št. zaposlenih	Zahtevano
VIII-magisterij	0	0
VII/2-univerzitetna	2	2
VII-visoka strokovna	3	5
V-srednja	5	5
III-nižja	2	1
II-osnovna	2	1

Zaposlitev po sektorjih in spolu:

Sektor	Ž	M
Poslovni	4	
Programski	3	
Tehnični	1	5
Direktor	1	

Seštevek zaposlenih je 14, ker se je upoštevalo zaposlitev za vse zaposlene za nedoločen in določen čas ter po individualni pogodbi. Zaposlena na delovnem mestu administrator ima 30 urni delovnik, organizator za stike z javnostmi in promocijo ima 20 urni delavnik, koordinator in organizator programa pa 32 urni delavnik. Razliko smo v prvem polletju pokrivali z zaposlitvijo mladih v kulturi za določen čas, v drugem polletju pa z zaposlitvijo s 30 urnim delovnikom za določen čas.

Starostna struktura:

Povprečna starost zaposlenih ob koncu leta 2019 je bila 45,84 let .

Varnost in zdravje pri delu

V letu 2019 je bil v Avditoriju organiziran tečaj varstva pri delu za redno zaposlene javne uslužbenke (2), 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 2019 so se zaposleni udeležili 6 seminarjev in izobraževanj, dva javna uslužbenca pa sta se vpisala v študij ob delu na daljavo. Za te namene je bilo porabljeno 5.944,00 eur.

Bolniške odsotnosti

V letu 2019 je bilo 1.445 ur bolniških odsotnosti, kar predstavlja 5,23% fonda ur. Delo se je prerazporedilo na druge zaposlene.

Struktura stroški dela zaposlenih

Prisotnosti oz. odsotnosti z dela

Vrsta izplačila	Št. ur	Odstotek
Redno delo	20.849	75,44%
Praznik	1.274	4,61%
Boleznine	1.445	5,23%
Letni dopust	4.067	14,72%
Skupaj	27.635	100%

Število dejansko opravljenih ur v rednem delu odgovarja zaposlitvi 10. zaposlenih. Navedeno pomeni, da je na letni ravni 24,56% odsotnosti, to pomeni pri tako majhnem številu zaposlenih pri različnih profilih resno težavo. Tu bi veljalo tudi izpostaviti staranje zaposlenih. V letu 2021 se upokojijo še trije zaposleni.

Pogodbeno delo, delo študentov

V letu 2019 je bilo opravljeno študentsko delo in sicer: hostesno delo, delo v garderobi, delo na blagajni, prevajanje in fizično delo v višini 9.560,20 eur. Poleg tega je bilo opravljeno pogodbeno delo za pomoč v računovodstvu v višini 3.971,00 eur, pomoč v blagajni 1.810,18 eur, čiščenje 4.929,00 eur, prevajanje in lektoriranje v višini 1.395,57 eur, varovanje v višini 2.135,69 ter pomoč v tehnični službi v višini 549,84 eur.

5. POROČILO O IZVEDBI PROGRAMA

Tabela 7: Program Avditorija Portorož za leto 2019 - javni del - po zvrsteh

Prireditve	Realizacija prireditvev	Direktni stroški	Plan prireditvev	Planirani direktni str.	Indeks št. prireditvev/plan	Indeks str. real/plan
Akademije in proslave	9	11.369,77	7	10.500,00	129	108
Prireditve JZ in društev	63	27.634,73	54	15.380,00	117	180
Gledališče	15	56.676,15	16	43.750,00	94	130
Glasbeni program	8	30.055,79	9	29.370,00	89	102
Ostale prireditve	13	8.137,64	8	6.029,00	163	135
Promocijske prireditve	7	98.303,89	4	88.500,00	175	111
MMS 2018	1	60.797,04	1	68.000,00	100	89
Skupaj	116	292.975,01	99	261.529,00	117	112

Realizirano je bilo več prireditvev 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 4: Prikaz planiranih in realiziranih direktnih stroškov v javni službi

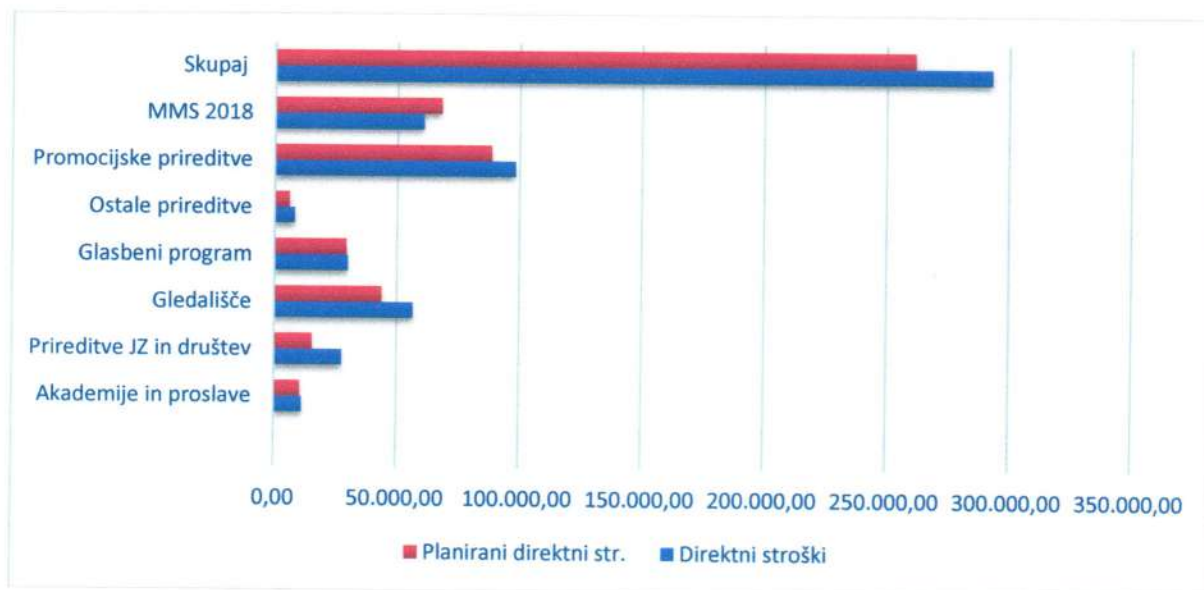
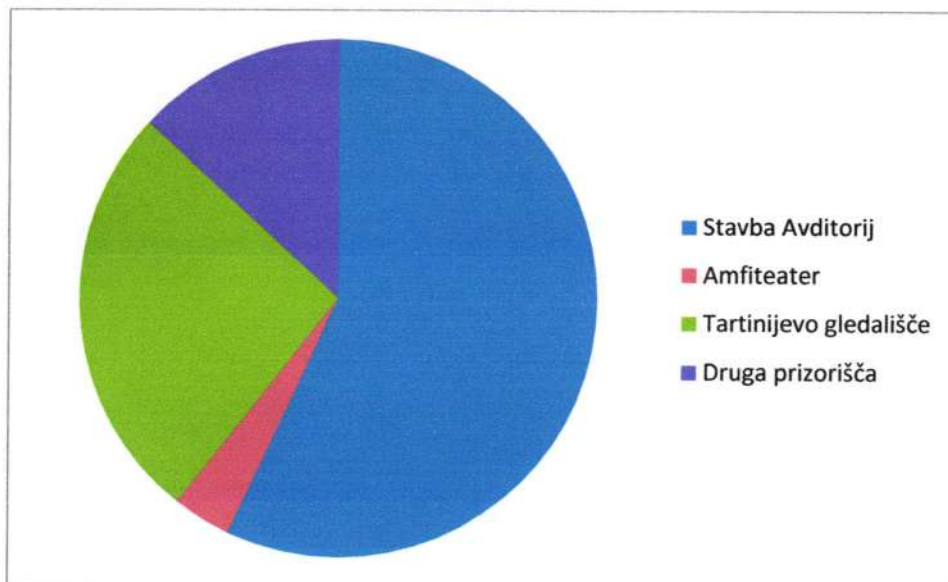


Tabela 8: Prostorska razporeditev dogodkov v letu 2019

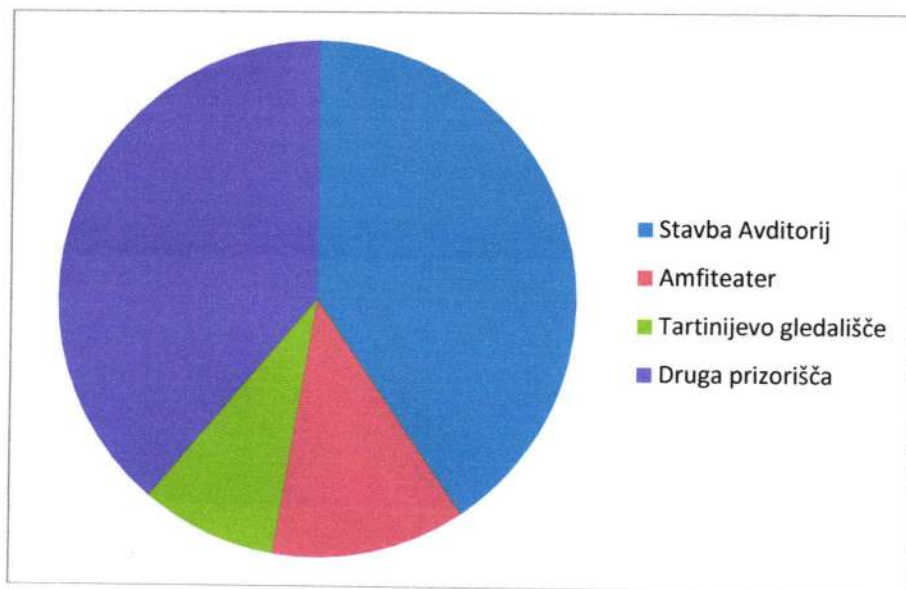
PRIZORIŠČA	JAVNA SLUŽBA								DEJAVNOST NA TRGU		DOGODKI	OBISK
	11	11 - OBISK	12	12 - OBISK	13	13 - OBISK	SKUPAJ	OBISK	SKUPAJ	OBISK	SKUPAJ	SKUPAJ
Stavba Avditorij	34	9323	19	11231	9	1525	62	22079	16	4502	78	26581
Amfiteater	2	5854	1	854	1	1230	4	7938	1	20	5	7958
Tartinijevo gledališče	24	3409	4	629	4	644	32	4682	4	893	36	5575
Druge prizorišča	3	2000	6	838	9	22690	18	25528			18	25528
SKUPAJ							116	60227	21	5415	137	65642

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 5 :Prostorska razporeditev prireditvev po številu dogodkov



Graf 6: Število obiskovalcev po prizoriščih



IZVEDEN PROGRAM PO STROŠKOVNIH MESTIH V LETU 2019

Datum	Šifra		Organizator	Obisk
Prireditve javnih zavodov in društev SM: 11				
22.2.	11-571-19	ŠPORTNIK OBČINE PIRAN	ŠIMC	300
2.3.	11-901-19	17. PUSTNI PLES	Skupnost Giuseppe Tartini Piran	260
28.3.	11-402-19	DRZNI SI BITI PIRANSKI GIMNAZIJEK	GEPŠ Piran	403
23.12.	11-572-19	Slovesnost ob dnevu samostojnosti	GEPŠ Piran	386
5.3.	11-404-19	PUSTNI NASTOP učencev GŠ Koper	GŠ KOPER - PIRAN	230
16.4.	11-405-19	NASTOP NAJMLAJŠIH UČENCEV GLASBENE ŠOLE KOPER	GŠ KOPER - PIRAN	250
16.5.	11-113-19	Tartini navdihuje	GŠ KOPER - PIRAN	27
30.5.	11-411-19	Zaključni koncert GŠ Koper - podružnica Piran	GŠ KOPER - PIRAN	90
28.5.	11-410-19	TEKMUJEMO ZA ČISTE in ZDRAVE ZOBE	ZOBOVILKA PIRAN	460
4.6.	11-417-19	Baletna produkcija GŠ Koper -Barobni gozd	GŠ KOPER	620
4.12.	11-425-19	Baletna predstava GŠ Koper: V čarobnem gozdu	GŠ KOPER	993
10.12.	11-422-19	Decembrski nastop učencev GŠ Piran	GŠ KOPER	120
6.6.	11-420-19	Zaključna prireditev OŠ Vincenzo e Diego de Castro	OŠ Vincenzo e Diego de Castro	300
12.6.	11-418-19	Valeta OŠ Lucija	OŠ Lucija	400

16.6.	11-419-19	OŠ C. Kosmač Piran / Zaključna prireditev: To smo mi	OŠ C.Kosmač Piran	390
12.12.	11-429-19	E TEMPO DI FESTA	GINNASIO A. SEMA	320
20.6.	11-412-19	Zaključna prireditev ob koncu šolskega leta, ABC 312	Center za komunikacijo, sluh in govor Portorož	100
25.4.	11-511-19	Prireditev CKSG- Dobrodelno (p)osebno, pogovorni večer z glasbo	Center za komunikacijo, sluh in govor Portorož	89
18.10.	11-172-19	Dobrodelni (p)osebni koncert Bowrain	Center za komunikacijo, sluh in govor Portorož	86
21.2.	11-401-19	Il cuore della nuvole - otroška predstava	Comunità autogestita della nazionalità italiana di Pirano	200
18.1.	11-111-19	KONCERT ORKESTRA SLOVENSKE VOJSKE OB 70. LETNICI GLASBENE ŠOLE KOPER	GŠ Koper	212
30.3.	11-171-19	koncert KUD ESKO: Vlado Kreslin	KUD ESCO	263
16.11.	11-122-19	koncert Teo Collori in Momento Cigano	KUD ESCO	240
23.5.	11-409-19	IMPRESS: Pridem, sam, odhajam	IMPRESS	99
3.3.	11-141-19	Primorska poje- revija odraslih pevskih zborov	JSKD in ZKD	321
15.2.	11-131-19	Srečanje otroških in odraslih folklornih skupin	JSKD in ZKD	43
10.4.	11-142-19	Revija otroških in mladinskih pevskih zborov; Primorska poje	JSKD in ZKD	317
15.4.	11-143-19	Revija otroških in mladinskih pevskih zborov	JSKD in ZKD	440
19.4.	11-214-19	Območno Linhartovo srečanje	JSKD in ZKD	20
20.5.	11-215-19	Regijsko Linhartovo srečanje: Čudni izmislek nebes	JSKD in ZKD	38
20.3.	11-403-19	Območno srečanje otroških gledaliških in lutkovnih skupin	JSKD in ZKD	93
4.4.	11-406-19	Musical: Dekle, ki je ljubilo zvezdo	IO JSKD, ZKD Piran	144
18.5.	11-408-19	Čarobni svet lutk	KD LUTKA	29
9.6.	11-413-19	METULJ - Zaključna projekcija: Barve	METULJ I	156
15.6.	11-415-19	FLIP Zaključna prireditev	FLIP	651
16.6.	11-414-19	produkcija SWANK: Svet je lep	SWANK	442
12.4.	11-407-19	Plesni utrinki, območna revija plesnih skupin	JSKD in ZKD	134
14.12.	11-426-19	Praznični koncert PIHALENGA ORKESTRA PIRAN	KD Mladinski pihalni orkester	280
15.12.	11-424-19	Zimska plesna pravljica Kot nekoč	SWANK	473
21.12.	11-427-19	Metulj - plesna predstava Ostržek	METULJ II	179
11.6.	11-416-19	ART DANCE : Muca Copatarica	ART DANCE	268
18.12.	11-428-19	Plesna predstava	ART DANCE	227
8.12.	11-135-19	Koncert HRVAŠKO DRUŠTVO ISTRA: Festival hrvaških in slovenskih pesmi in plesov	HRVAŠKO DRUŠTVO ISTRA	190

22.6.	11-134-19	Festival hrvaških in slovenskih pesmi in plesov ob dnevu slovenske in hrvaške državnosti	HRVAŠKO DRUŠTVO ISTRRA	108
17.10.	11-903-19	DAN STAREJŠIH OBČANOV	DRUŠTVO UPOKOJENCEV PIRAN	320
7.12.	11-423-19	FLIP novoletna predstava Zvezdica Zaspanka	FLIP	429
19.10.	11-421-19	Plesni koncert baRock tARTini	ZKD	82
12.1.	11-211-19	Koroški deželni teater Slovenj Gradec: Norci	Cuker teater	84
23.2.	11-212-19	Učinek kobilice, Gledališče Velenje	Cuker teater	22
23.3.	11-213-19	Ščuke pa ni, T. Partljič	Cuker teater	20
27.12.	11-115-19	Praznični koncert 3Big Band orkestra & Lucienne	ZKD	172
9.3.	11-911-19	131. Občni zbor Prostovoljnega gasilskega društva Piran	Prostovoljno gasilsko društvo Piran	200
23.3.	11-112-19	Spomladanski koncert Pihalni orkester Marezige in PO Koper	KD Pihalni orkester Marezige	330
10.4-14.1.	11-902-19	6. Istrski maraton	DRUŠTVO ISTRSKI MARATON	5203
19.4.	11-912-19	Snemanje filma	Morigenos	0
15.7.-17.7.	11-701-19	Festival 7 son 7 lun	Občina, A vditorij, ZKD Piran, JSKD Piran	2000
2.8.	11-114-19	Komorni orkester milanske Scale	Občina Piran, Zavod Fontico	263
6.sep	11-121-19	Festival Obzidja, koncert Wckd nations	KS Esko	70

Kulturne prireditve SM :12				
26.1.	12-221-19	Abonma sezona 18/19 - PREKLETI KADILCI		377
16.2.	12-222-19	Abonma sezona 18/19 - ROKOVA MODRINA		332
29.3.	12-223-19	Abonma sezona 18/19 - BOG MASAKRA		497
5.4.	12-224-19	Abonma sezona 18/19 - ART		288
11.10.	12-222-19	Abonma sezona 19/20 - ČAKALNICA		437
15.11.	12-226-19	Abonma sezona 19/20 - POPOLNI TUJCI		325
12.1.	12-241-19	Abonmajček sezona 18/19 - CESARJEV SLAVEC		165
23.2.	12-242-19	Abonmajček sezona 18/19 - LE FONTAINOVE BASNI		223
5.10.	12-243-19	Abonmajček sezona 19/20 Pika nogavička gusar Val		362
9.11.	12-244-19	Abonmajček sezona 19/20 Obuti maček		324
21.12.	12-245-19	Abonmajček sezona 19/20 Besne basni & dedek Mrak		180
22.3.	12-219-19	komedija, Brodolomke		229
31.12.	12-213-19	Silvestrska gledališka predstava: Stand up s Tadejem Tošem		455

4.5.	12-211-19	komedija, Bizovičar - Predstava za vsako priložnost	262
27.7.	12-154-19	Dances Piran 2019 : Društvo baletnih umetnikov Slovenije	190
11.1.-31.1	12-301-19	Razstava, Zemljin sin II, Razzak Jubayer	
9.9.	12-303-19	Razstava, razstava Citizen of glass	700
14.11.	12-601-19	Slavnostna projekcija filma: Projekcija filma- Poj mi pesem	272
17.-22.9	12-701-19	22. FSF	5902
26.5.	12-153-19	Baletna predstava - Madžarska baletna akademija	74
26.11.	12-702-19	FEMF: Projekcija za šole Ove in volkovi 2	200
21.6.	12-152-19	Noč najlepših opernih arij	854
27.3.	12-121-19	koncert - Big Band Akademije za glasbo Ljubljana	148
4.7.	12-181-19	PVG I -Goran Bojčevski	47
11.7.	12-182-19	PGV II - Matic Dolenc	19
18.7.	12-183-19	PGV III -Trio Muhadinovič	30
25.7.	12-184-19	PGV IV-Trio L anima	42
23.12.	12-111-19	Gala novoletni koncert: Božično-novoletni koncert	379
8.11.	12-212-19	Tako ti je mala, stand-up	239
3.9.	12-913-19	Snemanje video spota skupine Solutions	0

Občinske in promocijske prireditve SM:13			
7.2.	13-571-19	Osrednja prireditev ob kulturnem prazniku	380
8.3.	13-171-19	Občinska prireditev za 8.marec, 3Big band orchestra in Eva Hren	72
22.3.	13-573-19	Komemoracija Strunjan	190
26.4.	13-574-19	Prireditev ob OF	65
24.6.	13-575-19	Prireditev ob dnevu državnosti	150
12.10.	13-576-19	Spominska svečanost ob spomeniku TPB	150
13.10.	13-577-19	Osred. občinska prireditev ob občinskem prazniku	230
7.3.	13-572-19	Dan pomorstva	300
6.9.	13-905-19	Posredovanje predpisanih zakonskih vsebin vojaških obveznikom	340
16.5.	13-903-19	Konferenca MLTIIM 19: Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije	90
4.10.	13-932-19	Delavnica Nevladni sektor generator kulture	8
8.10.	13-906-19	Slovesnost ob 50. obletnici Morske biološke postaje Piran	200
15.10.	13-931-19	Projekcija filma Angelov dotik	149
23.10.	13-933-19	Rak ni le črnina, je pisana paleta barv	25
30.11.	13-174-19	z ODPRTIM SRCEM V VESELI DECEMBER	210
1.1.	13-901-19	Novoletno popoldan z ognjemetom	2000

28.4.	13-902-19, 13-904-19	Solinarski praznik	500
16.8.-17.8.	13-173-19	Portoroška noč 2019: Cubismo in Jan Plestenjak	14500
2.3.	13-441-19	Otroško pustno rajanje/ Lačna gosjenica	100
31.7-4.8.	13-701-19	Poletni festival	5200
6.7.	13-172-19	Melodije morja in sonca+ PRIPRAVE	1230

22 - Prireditve na trgu			
29.5.-1.6.	22-801-19	Stomatologi - 44. Srečanje stomatologov Slovenije	400
17.4-22.4.	22-802-19	BMICA	200
30.1.	22-211-19	uporaba Glavne dvorane - Menopavza	479
6.2.	22-212-19	uporaba Glavne dvorane - Menopavza	478
23.10.	22-215-19	Uporaba Glavne dvorane- Menopavza	253
16.11.	22-216-19	uporaba Glavne dvorane - Madagaskar	350
2.6.	22-441-19	uporaba Glavne dvorane - plesna šola Petra	257
26.2.	22-213-19	Zgodovina selfie bulta	250
13.4.	22-111-19	KONCERT ZAKLJUČNE SKUPINE: Obalni komorni orkester in trio Eroika	263
18.4.	22-803-19	Zbor članstva SD	145
9.5.	22-804-19	uporaba Gledališča Tartini - simpozij slovensko farmacevtsko društvo	260
16.11.	22-220-19	Nune v akciji	217
28.11.	22-218-19	Avdicija	468
14.6.	22-806-19	oddaja dvoran Surf	150
24.5.	22-805-19	Oddaja dvorane: Food & Foot	100
26.6.	22-291-19	Gledališka predstava Slehernik	120
6.9.	22-808-19	Team building	20
6.12.	22-171-19	Koncert Etienne s prijatelji	440
20.12.	22-172-19	KONCERT ZLATKO IN OPTIMISTI	0
23.11.	22-809-19	Piranski dnevi arhitekture 2019	370
26.12.	22-215-19	Seks nasveti od A DO Ž	195

5.1 Primerjalni finančni podatki

Tabela 9: Realizacija stroškov

Vrste odhodkov	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019	Indeks realiz./plan
Neposredni str. Javne službe-programski str.	324.222	280.715	292.975	104
Neposredni str. Dejavnosti na trgu	45.267	34.900	29.891	86
Splošni stroški	144.945	142.105	116.958	82
Amortizacija	24.575	25.300	21.084	83
Strošek dela	372.719	454.365	410.397	90
Drugo-str. dela zunanji	16.039	5.000	19.468	389
Skupaj odhodki	927.767	942.385	890.773	95

*splošni stroški so znižani za strošek zunanjih sodelavcev

**strošek dela zunanjih sodelavcev ne zajema študentskega dela

Tabela 10 : Realizacija prihodkov

Vrste prihodkov	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019	Indeks 2019/2018	Indeks real./plan
Pror. sredstva občine Piran -plače	259.485	335.346	298.612	115	89
Pror. sredstva občine Piran - pogodbeno delo	5.000	5.000	5.000	100	100
Občina Piran-programski stroški	239.710	190.020	178.912	75	94
Občina Piran-splošni stroški	87.580	87.580	87.580	100	100
Prodaja vstopnic - javna služba	112.921	97.039	114.443	101	118
Sponzorska in donatorska sredstva	11.379	7.500	9.313	82	124
Prodaja storitev na trgu	205.953	210.900	192.730	94	91
Drugi prihodki	8.811	9.000	6.686	76	74
Skupaj prihodki	930.839	942.385	893.277	96	95
Davk od dohodkov pravnih oseb	0	0	0	0	0
Rezultat	3.072	0	2.504	82	

Proračunska sredstva za plače so bila planirana višje, vendar zaradi bolniških odsotnosti in skrajšanega delovnega časa treh zaposlenih, ter dveh upokojitev, ki so jih nadomestili zaposleni na nižjih delovnih mestih, sredstva niso bila porabljena v obsegu kot so bila planirana. Glede na leto 2018 pa so bila višja zaradi napredovanj, delovne dobe in zakonskega povišanja plačnih razredov. Del dotacije za plače ni bilo dovoljeno prerazporediti za nadomeščanja z zunanjimi izvajalci, tako da smo ta strošek pokrivali iz lastnih sredstev. Sponzorska sredstva so bila realizirana višje od planiranih, vendar hkrati nižja kot leto pred tem. Prodaja vstopnic je višja od leta 2018 in višja od planiranega, za kar je vzrok tudi v vsebini pogodb.

V letu 2019 je bilo realizirano 137 vseh prireditev v organizaciji ali so organizaciji Avditorija, kar je 4% več kot leto pred tem. Ima pa Avditorij v letu 2019 nižje število promocijskih prireditev, kar se pozna predvsem na številu obiskovalcev in nižjih programskih prihodkih.

Prihodki iz dejavnosti na trgu so v primerjavi z letom 2018 nižji za 6%. Nižji od planiranih so predvsem prihodki od oddaje dvoran.

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. Posebej smo ponosni na tako visok obisk Abonmajčka, saj je to najlepši dokaz, da smo na pravi poti.

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

Tabela 11: Trend gibanja prihodkov zavoda v obdobju petih let 2014-2019

Prihodki	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Indeks 2019/2014 -2018	Sprememba vred. glede na povpreč. pretek. let
Dotacija Občine Piran	548.724	495.944	507.119	526.749	591.775	570.104	107	36.042
Prihodki prireditve	167.992	196.063	207.719	147.345	123.360	121.129	72	-47.367
Kongresne in druge storitve	82.814	100.524	72.261	86.212	96.705	87.707	100	4
Najemnine, stojnice	70.865	49.429	46.155	59.899	58.693	57.702	101	694
Sponzorji, donatorji	37.005	24.486	30.331	22.566	11.379	9.313	37	-15.840
Oglaševanj e	37.880	36.745	38.145	39.430	38.715	36.498	96	-1.686
Drugi prihodki	28.802	21.538	6.388	11.714	10.212	10.824	69	-4.907
Prihodki skupaj	974.082	924.729	908.118	893.915	930.839	893.277	96	-33.059

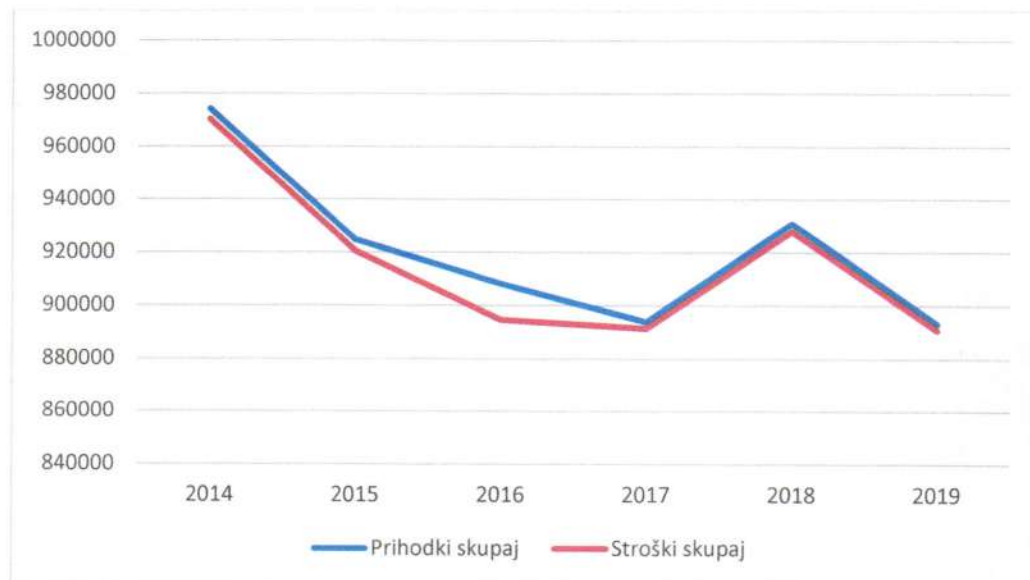
Iz tabele je razviden trend nižanj prihodkov. Zvišanje iz naslova proračunskih sredstev je predvsem zaradi zakonskega povišanja plač, medtem ko so se sredstva za program v letu 2019 znižala. Prihodki najemnin, oglaševanja in drugi prihodki ostajajo na podobni ravni kot leta 2018. Nadaljuje se trend nižanja prihodkov sponzorjev in kongresnih storitev.

Tabela 12 :Trend gibanja odhodkov zavoda po strukturi odhodkov v obdobju 2014-2019

Odhodki	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Indeks 2019/ 2014- 2018	Sprememba vred. glede na povpreč. pretek. let
Stroški materiala/storitev	600.801	575.643	538.972	514.467	521.516	458.119	83	-92.161
Stroški dela	307.183	310.884	329.508	350.596	372.719	410.397	123	76.219
Strošek amortiz.	38.456	22.035	20.205	24.040	24.575	21.084	82	-4.778
Ostali odhodki	23.751	11.839	5.923	2.274	8.957	1.173	11	-9.376
Stroški skupaj	970.191	920.401	894.608	891.377	927.767	890.773	97	-30.096
Prihodki skupaj	974.082	924.729	908.118	893.915	930.839	893.277	96	-33.059
Presežek prih./odh.	3.891	4.328	13.510	2.538	3.072	2.504	46	-2.963
Davek od odhod. pravnih oseb	1.263	0	0	0	0	0	0	
št. zaposlenih 31.12.	13	12	13	12	13	14	111	1

Zavod je posloval s presežkom v višini 2.504 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 v prvem polletju, na podlagi razpisa za zaposlovanje mladih v kulturi, zaposlena 2 uslužbenca s skrajšanim delovnim časom 20 ur tedensko.

Graf 7: Trend gibanja prihodkov in stroškov od leta 2014 do 2019



Graf 8 : Gibanje stroškov od leta 2014 do leta 2019

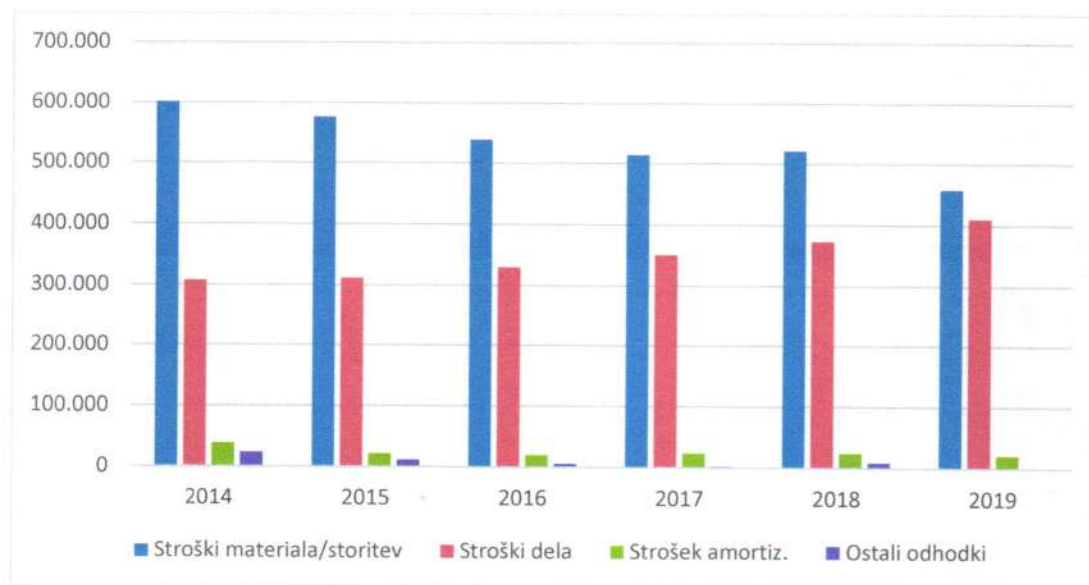


Tabela 13: Analiza splošnih stroškov

Splošni stroški	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019	Indeks 2019/2018	Indeks real./plan
Pisarniški material	1.932	2.000	1.564	81	78
Čistilni material	4.028	4.000	3.499	87	87
Material za vzdrževanje OS	0	500		0	0
Pomožni material	4.926	5.000	6.587	134	132
Pogonsko gorivo	2.045	2.000	1.950	95	97
Kurilno olje	11.707	12.000	13.693	117	114
Električna energija	27.377	27.000	21.387	78	79
Strokovna literatura	1.008	1.000	1.124	112	112
Drugi material	1.590	1.500	1.141	72	76
Telefon, pošta, internet	9.932	10.000	9.693	98	97
Poštnina in kurirske storitve	900	1.000	800	89	80
Storitve tekočega vzdrževanja OS	15.613	16.000	13.499	86	84
Storitve tekočega vzdrževanja računal.	418	1.500	1.616	386	108
Najem opreme	2.262	1.500	1.798	79	120
Komunalne storitve -odvoz smeti	718	800	859	120	107
Komunalne storitve - drugo	1.097	1.000	740	67	74
Voda	4.960	5.000	3.923	79	78
Grafične storitve	1.047	0	886	85	0
Dnevnice v državi	0	200	110	0	55
Prevoz z lastnim vozilom	0	100	0	0	0
Kilometrina	0	100	0	0	0
Cestnine in parkirnine	2.178	2.000	2.176	100	109
Čiščenje, pranje	3.216	2.000	2.305	72	115
Storitve svetovanja	2.097	1.305	3.601	172	276
Stroški varovanja	2.077	2.000	1.667	80	83
Študentski servis	112	0	0	0	0
Zdravstvene storitve	231	0	0	0	0
Stroški reprezentance	698	2.500	545	78	22
Zavarovalne premije	9.902	12.000	0	0	0
Stroški plačilnega prometa	77	100	70	92	70
Bančne storitve	2.282	3.000	2.305	101	77
Strokovno izobraževanje	3.395	1.500	6.645	196	443
Drugi stroški storitev	2.173	1.300	837	38	64
RTV naročnine	750	800	254	34	32
Sejnine	1.043	2.500	817	78	33
Vzdrževanje računalniških programov	9.011	7.600	10.437	116	137
Registracija avtomobilov	427	1.000	379	89	38
Zavarovanje motornih vozil	1.915	2.000	2.084	109	104
Tekoče vzdrževanje in popravilo vozil	377	800	5.204	1.380	651

Tekoče vzdrževanje opreme	4.243	1.000	822	19	82
Drugo	7.179	6.500	11.409	159	176
Skupaj	144.945	142.105	136.426	94	96

Splošni stroški so za 4% nižji od planiranih in za 6% 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. Nekoliko višji so stroški vzdrževanja, tako opreme kot računalniških programov. Tekoče vzdrževanje in popravilo vozil odstopa od planiranega zaradi popravila strehe službenega vozila, ki je bilo posledica odlomljene veje drevesa. Prav tako odstopajo stroški svetovanja, na račun izdelave zakonsko obveznega klasifikacijskega načrta. Stroški izobraževanja so višji na račun izobraževanja novo zaposlenih in šolanja zaposlenega, ki je prevzel del zadolžitev vodje, ki se je v letu 2019 upokojil.

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. Direktni stroški 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:**

- **77,78 % za dejavnost javne službe (JS)**
- SM 11 Zavodi in društva 37,81 %
- SM 12 Kultura 11,96 %
- SM 13 Občinske in promocijske prireditve 28,01 %
- **22,21 % za dejavnost na trgu (DT)**
- SM 22 Kultura, kongresi in drugo 8,66 %
- SM 26 Dejavnost oglaševanja 3,97 %
- SM 27 Najemnine 9,58 %

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 2019)

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:

- 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 31.12.2019 in primerjava z letom 2018 v €

Aktiva	2019		2018		indeks 2019/2018
	v eur	delež	v eur	delež	
Neopred. dolgoroč. sredstva		0,00	0	0,00	0
Zemljišča	1.064.420	22,99	1.064.420	21,52	100
Zgradbe	3.303.781	71,37	3.613.216	73,04	91
Oprema	152.096	3,29	122.062	2,47	125
Kratkoročna sredstva	95.638	2,07	128.244	2,59	75
Zaloge mat. in blaga	13.283	0,29	18.914	0,38	70
Skupaj	4.629.218	100,00	4.946.856	100,00	94
Pasiva					
Kratkoročne obveznosti	80.748	1,74	125.084	2,53	65
Dolgoroč. razmej. prih. In rezer.	0	0,00	0	0,00	0
Druge dolgoročne obveznosti	13.615	0,29	13.615	0,28	100
Obv. za sred. prejeta v uprav.	4.529.056	97,84	4.792.881	96,89	94
Presežek prih. nad odhod. komul.	5.799	0,13	15.276	0,31	38
Skupaj	4.629.218	100,00	4.946.856	100,00	94

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
- Obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje so usklajena s financirjem.
- Presežek prihodkov nad odhodki je posledica pozitivnega poslovanja v letu 2019 v višini 2.504,30 eur in presežki iz preteklih let, zmanjšanih za del, ki se je porabil skladno z aneksom št.1 k pogodbi št. 4101-46/2018, za nakup toplotne črpalke.

Tabela 15: Izkaz prihodkov in odhodkov od 1.1. do 31.12.2019 in primerjava z letom 2018

Konto	Prihodki	2019		2018		Indeks 2019/2018
		v eur	delež	v eur	delež	
760	Prihodki od prodaje mat. in stor.	310.725	34,78	331.755	35,64	94
	Dotacije	566.058	63,37	591.775	63,57	96
761	Prihodki od prodaje blaga	1.624	0,18	4	0,00	40.600
762	Finančni prihodki	0	0,00	0	0,00	#DIV/0!
763	Drugi prihodki	0	0,00	141	0,02	0
	Subvencije JSKD-kohezijski sklad	4.046	0,45	5.953	0,64	68
764	Prevrednotovalni pos. prih.	10.824	1,21	1.211	0,13	894
	Skupaj	893.277	100,00	930.839	100,00	96
	Odhodki					
460	Stroški materiala	51.930	5,83	55.679	6,00	93
461	Stroški storitev	406.189	45,60	465.837	50,21	87
462	Amortizacija	21.084	2,37	24.575	2,65	86
464	Stroški dela	410.397	46,07	372.719	40,17	110
465	Drugi stroški	450	0,05	4.054	0,44	11
466	Stroški prodanih zalog	0	0,00	0	0,00	0
467	Finančni odhodki	109	0,01	292	0,03	37
468	Drugi odhodki	0	0,00	3.992	0,43	0
469	Prevrednotovalni posl. odhodki	614	0,07	619	0,07	99
	Skupaj	890.773	100	927.767	100	96
	Davek od dohodkov pravnih oseb			0		
	Rezultat poslovanja	2.504		3.072		

Delež nejavnih sredstev je v letu 2018 znašal 34,7% prihodkov, sredstva iz proračuna pa 63,37%. Prevrednotovalni prihodki se nanašajo na povračila zavarovalnic na podlagi odškodninskih zahtevkov in v letu 2019 predstavljajo 1,21% vseh prihodkov. Strošek plač znaša 46,07% vseh stroškov, stroški storitev 45,6% in stroški materiala 5,83% vseh stroškov. Finančni odhodki so posledica finančnega leasinga za nakup kombija v decembru 2016. Poslovanje v letu 2019 se glede na dano situacijo ocenjuje kot pozitivno, saj je zavod zaključil leto s presežkom v višini 2.504 EUR..

Tabela 16: Izkaz prihodkov in odhodkov v letu 2019 – ločeno za javno in tržno dejavnost (v eur)

PRIHODKI				
Konto	Vrsta	Skupaj zavod	Javna služba	Dejavnost na trgu
760	Prihodki od prodaje mat. in stor.	310.725	143.045	167.680
	Dotacije	566.058	566.058	0
761	Prihodki od prodaje blaga	1.624	1.624	0
762	Finančni prihodki	0		
763	Drugi prihodki (763)	4.046	4.046	0
	Subvencije JSKD-kohezijski sklad	0		
764	Prevrednotovalni pos. prih.	10.824	10.824	
	Skupaj	893.277	725.597	167.680

ODHODKI				
460	Stroški materiala	51.930	40.087	11.843
461	Stroški storitev	406.189	357.973	48.216
462	Amortizacija	21.084	0	21.084
464	Stroški dela	410.397	325.018	85.379
465	Drugi stroški	450	450	0
466	Stroški prodanih zalog	0	0	0
467	Finančni odhodki	109	108	1
468	Drugi odhodki	0	0	0
469	Prevrednotovalni posl. odhodki	614	478	136
	Skupaj	890.773	724.114	166.659
	Davek od dohodkov pravnih oseb	0	0	0
	Rezultat poslov. po dejavnostih	2.504	1.483	1.021

Presežek prihodkov nad odhodki po načelu poslovnega dogodka v letu 2019 znaša 2.504 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:

vrsta stroška	SM 11	SM 12	SM 13	SM 30	JS	SM 22	SM 26	SM 27	DT	SKUPAJ
splošni stroški	51.585	16.320	38.216		106.120	11.821	5.416	13.069	30.305	136.426
direktni stroški	27.635	94.870	170.471		292.975	26.118	3.450	323	29.891	322.866
plače	111.729	109.166	100.076	4.046	325.018	42.580	24.187	18.611	85.379	410.397
amortizacija					0	6.968	3.623	10.492	21.084	21.084
Skupaj stroški	190.949	220.356	308.763	4.046	724.114	87.487	36.676	42.495	166.659	890.773
vrsta prihodka	SM 11	SM 12	SM 13	SM 30	JS	SM 22	SM 26	SM 27	DT	SKUPAJ
dotacija splošni str.	42.572	13.469	31.539		87.580				0	87.580
dotacija direktni str.	6.978	15.923	156.011		178.912				0	178.912
dotacija plače	96.244	101.818	96.504		294.566				0	294.566
dot. zunanji sodel.	1.667	1.667	1.667		5.000				0	5.000
nejavni prihodki	44.187	87.625	23.680		155.492	73.481	36.498	57.702	167.680	323.173
kohezijski skladi				4.046	4.046				0	4.046
Skupaj prihodki	191.647	220.501	309.402	4.046	725.597	73.481	36.498	57.702	167.680	893.277
Rezultat po SM	698	146	639	0	1.483	-14.007	-179	15.207	1.021	2.504

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 amortizacijo, 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 ter dejavnost zavodov in društev (stroškovno mesto 13 in 11), ki je sofinancirana s strani ustanovitelja.

Pokrivanje stroškov dela:

Vir pokrivanja	Znesek v eur	delež
Proračunska sred.lokalne skupnosti	298.612,29	72,76
Kohezijski skladi	4.046,43	0,99
Nejavni prihodki javne službe	22.359,71	5,45
Skupaj javna služba	325.018,43	79,20
Dejavnost na trgu	85.378,57	20,80
Skupaj strošek dela	410.397,00	100,00

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:

Vir pokrivanja	Znesek v eur	delež
Proračunska sred.lokalne skupnosti	87.580,00	64,20
Nejavni prihodki javne službe	18.540,44	13,59
Skupaj javna služba	106.120,44	77,79
Dejavnost na trgu	30.305,32	22,21
Skupaj splošni stroški	136.425,76	100,00

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

Naziv konta	2018	2019	indeks 18/19
SKUPAJ PRIHODKI	933.522	961.668	103
Prih. za izvajanje javne službe	781.162	847.242	108
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	585.677	578.488	99
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	4.800	65.009	1.354
Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	128.423	151.282	118
Prejeta sredstva iz državnega pror. iz sredstev EU	10.000		0
Prihodki od najemnin	52.262	52.463	100
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	152.360	114.426	75
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	152.360	114.426	75
Drugi tekoči prih., ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	0	0	
SKUPAJ ODHODKI	941.267	966.238	103
Odhodki za izvajanje javne službe	765.654	818.384	107

Plače in drugi izdatki zaposlenim	241.343	265.761	110
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	39.683	43.291	109
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	454.433	427.003	94
Investicijski odhodki	30.195	82.329	273
Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	175.613	147.854	84
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	79.227	74.656	94
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	13.028	12.550	96
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	83.358	60.648	73
Presežek prihodkov nad odhodki			
Presežek odhodkov nad prihodki	7.745	4.570	59

V letu 2019 je bil po načelu denarnega toka presežek odhodkov nad prihodki v višini 4570 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 31.12.2019 izkazujemo 47.841,80 eur terjatev do kupcev, od tega 3.165,76 eur toženih oz spornih terjatev:

	Saldo 31.12.19	Zapadlo 31.12.19
Terjatve do kupcev	9.913,51	3756,62
Terjatve do proračunskih uporabnikov	2.608,00	
Terjatve do ustanovitelja	32.296,21	
Druge kratkoročne terjatve	3.024,08	
Terjatve skupaj	47.841,80	

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

Terjatev do ustanovitelja izhaja iz dotacije za mesec december 2019, 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 31.12.2019 v €

	Saldo 31.12.19	zapadlo 31.12.19
Obveznosti do dobaviteljev	22.512,16	648,23
Obveznosti do prorač. uporabnikov	2.635,57	

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 65.009,44 eur, kar smo knjižili na povečanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje.

Nabava osnovnih sredstev in drobnega inventarja v letu 2019

Tabela 19: Osnovna sredstva

Inventarna št.	Naziv	Količina	Vrsta sredstva
61815	ognjevarna arhivska omara	1	osnovno sredstvo
61817	mini kuhinja	1	osnovno sredstvo
61818	računalnik HP	1	osnovno sredstvo
61819	računalnik HP	1	osnovno sredstvo
61824	televizijski sprejemnik	1	osnovno sredstvo
61825	televizijski sprejemnik	1	osnovno sredstvo
61826	toplotna črpalka	1	osnovno sredstvo
61828	računalnik prenosni	1	osnovno sredstvo
61816	monitor	1	drobni inventar
61820	kosa motorna	1	drobni inventar
61821	tiskalnik	1	drobni inventar
61822	mikrovalovna pečica	1	drobni inventar
61823	razvlaževalec zraka	1	drobni inventar
61827	mikrofon	1	drobni inventar

Konto	Naziv	Znesek v €
00501	Računalniški programi	0,00
02104	Stavba Gledališče Tartini	0,00
03100	Inv.vzdr. popr.strehe v Amfiteatru	7.815,54
04000	Nabava opreme	62.181,04
04100	Drobni inventar	1.241,56
04700	Oprema v pridobivanju	0,00
	Skupaj	71.238,14

Sredstva za nakup opreme je v letu 2019 prispevala Občina Piran v višini 4.800,00 €. Občina Piran je prav tako prispevala sredstva v višini 60.209,44 € za nakup toplotne črpalke v gledališču Tartini. Razliko sredstev za nakup toplotne črpalke je prispeval Avditorij Portorož-Portorose iz sredstev presežkov prihodkov nad odhodki iz preteklih let rezerviranih za investicije. Ostala sredstva za nakup opreme in drobnega inventarja je zavod kril iz sredstev pridobljenih s tržno dejavnostjo.

7. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:

Tabela 20: Preglednica stanja po vrstah sredstev na dan 31.12.2019 (v eur)

Vrsta sredstva	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Sedanja vrednost
Neopredmetena sredstva	20.730	20.730	0
Zemljišča	1.064.420	0	1.064.420
Zgradbe	10.580.405	7.285.200	3.295.205
Nepremičnine v gradnji	8.576		8.576
Oprema	798.797	690.757	108.040
Drobni inventar	168.714	168.714	0
Umetnine	29.616		29.616
Oprema v pridobivanju	14.441		14.441
Skupaj			4.520.297

Spremembe vrednosti sredstev so posledica tekočih nabav in odpisov. V primerjavi s preteklim letom, se je sedanja vrednost zmanjšala za 279.401,73 eur. Razlog zmanjšanja so manjše nabave kot zmanjšanja zaradi odpisov in amortizacije.

8. Stopnja odpisanosti opredmetenih osnovnih sredstev

Tabela 21: Iztrošenost osnovnih sredstev

Sredstvo	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Stopnja odpisa
Neopredmetena sredstva	20.730	20.730	100
Zgradbe	10.580.405	7.285.200	69
Oprema – brez drob.inv.	798.797	690.757	86

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 22: Razčlenitev konta 98 (v eur)

Otvoritev 01.01.2019	4.808.156,83
Prejeta sredstva za nakup opreme	65.009,44
Zmanjšanje obrač. Amortizacije v breme vira	328.314,42
Nakup opreme evidentirane kot drobni inventar	1.241,58
Odprodaja osnovnih sredstev	0,00
Poraba rezerviranih sredstev za investicije	11.980,76
Vlaganje v nakup opreme -drugi viri	721,48
Prnos presežka prih. nad odhodki 2019	2.504,30
stanje 31.12.2019	4.534.855,29

Presežek prihodkov nad odhodki Avditorija Portorož-Portorose iz naslova poslovanja znaša 2.504,30 eur, od tega iz naslova opravljanja javne službe 1.482,90 eur in iz naslova opravljanja dejavnost na trgu 1.021,40 eur.

Predlaga se, da se ugotovljen presežek prihodkov nad odhodki za leto 2019 v skupni višini 2.504,30 eur prenese na konto 98000 (obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje). Znesek neporabljenega presežka iz preteklih let v višini 11.980,76 eur je na podlagi zahtevka nakazan ustanoviteljici, ob nabavi toplotne črpalke za Gledališče Tartini.

10. Delovna uspešnost v letu 2019

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 2020 izplačali še ostanek sredstev, v nasprotnem primeru pa bi jih morali v letu 2020 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 2019 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 10.555 €, kar predstavlja 48,4% dovoljene mase. Dovoljena masa za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša 21.807 EUR.

11. Davki v letu 2019

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 2019 je bil 19%, dokončni pa 18%. Delni odbitni DDV pomeni na dejavnosti na trgu nekonkurenčnost. Dokončni odbitni delež DDV za leto 2019 pomeni začasni za leto 2020.

Davek od dohodkov pravnih oseb : Avditorij je zavezanec za obračun davka od dohodkov pravnih oseb. V obračunu je bilo ugotovljeno 328.172,64 eur davčno priznanih prihodkov in 325.788,81 eur davčno priznanih odhodkov. Davčna osnova je 2.383,83 eur. Osnova se je znižala za 2.383,83 eur za zaposlovanje invalidov. Osnova za davek je 0.

Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2019 - 31.12.2019

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	Nina Strcaj
Telefonska številka za komunikacijo v zvezi s predložitvijo bilance	05/6766712
Elektronski naslov kontaktne osebe	nina@avditorij.si
Elektronski naslov uporabnika portala	nina@avditorij.si
Vodja poslovnega subjekta	MgA. Dragica Petrovič
Kraj	Portorož

Obdobje poročanja	
od	1.1.2019
do	31.12.2019

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 31.12.2019**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoča leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	4.520.297	4.799.698
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	20.730	20.730
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	20.730	20.730
02	NEPREMIČNINE	004	11.653.401	11.645.585
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	7.285.200	6.967.949
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.011.567	960.808
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	859.471	838.746
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	95.638	128.244
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.561	2.279
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	46.795	70.978
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	8.914	6.193
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	34.904	45.742
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	3.024	2.802
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	440	250
	C) ZALOGE	023	13.283	18.914
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2019**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	12.407	18.037
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	876	877
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	4.629.218	4.946.856
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	80.748	125.084
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	25.134	25.216
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	22.512	55.889
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	13.619	15.340
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	2.636	9.779
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	16.847	18.860
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	4.548.470	4.821.772
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 31.12.2019**

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	13.615
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	4.529.056	4.792.881
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	5.799	15.276
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	4.629.218	4.946.856
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Nina Strcaj

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrovič



Ime uporabnika:
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

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

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 oslavitve
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	12.604.108	7.827.426	71.239	0	12.664	12.664	350.640	4.497.281	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	20.730	20.730	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	1.064.420	0	0	0	0	0	0	1.064.420	0	0
E. Zgradbe	705	10.572.590	6.967.949	7.816	0	0	0	317.252	3.295.205	0	0
F. Oprema	706	946.368	838.747	63.423	0	12.664	12.664	33.388	137.656	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

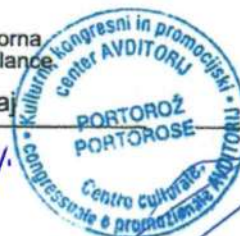
Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Nina Strcaj

Nina Strcaj



Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrovič

Dragica Petrovič

Ime uporabnika:
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Šifra proračunskega uporabnika:
35890

Podskupina prorač. uporabnika:
3.4.

Matična številka:
5279127000

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 skladom	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 skladom	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: 18.02.2020 14:42

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	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	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	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	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	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	0	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	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	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	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	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	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Nina Strcaj

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrovič



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 01.01.2019 - 31.12.2019

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	878.407	923.534
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	876.783	923.530
	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	1.624	4
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	4.046	6.094
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	10.824	1.211
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	10.824	1.211
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	893.277	930.839
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	458.119	521.516
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	51.930	55.679
461	STROŠKI STORITEV	874	406.189	465.837
	F) STROŠKI DELA	875	410.397	372.719
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	300.414	288.911
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	55.680	52.879
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	54.303	30.929
462	G) AMORTIZACIJA	879	21.084	24.575
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	450	4.054
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	109	292
468	L) DRUGI ODHODKI	883	0	3.992
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	614	619
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2019 - 31.12.2019**

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	614	619
	N) CELOTNI ODHODKI	887	890.773	927.767
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	2.504	3.072
	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	2.504	3.072
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	14	13
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Odgovorna oseba

Portorož

Nina Strcaj

MgA. Dragica Petrovič



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 po načelu denarnega toka
od 01.01.2019 - 31.12.2019

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	961.668	933.522
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	847.242	781.162
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	643.497	600.477
	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	643.497	590.477
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	578.488	585.677
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	65.009	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	0	10.000
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	203.745	180.685
del 7102	Prejete obresti	422	0	0
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2019 - 31.12.2019**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	52.463	52.262
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	151.282	126.802
72	Kapitalski prihodki	425	0	621
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	1.000
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0	0
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0	0
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	114.426	152.360
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	114.426	152.360
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	966.238	941.266
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	818.384	765.654
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	265.761	241.343
del 4000	Plače in dodatki	440	217.565	201.096
del 4001	Regres za letni dopust	441	10.197	9.663
del 4002	Povračila in nadomestila	442	16.235	13.697
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	13.163	16.134
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	8.601	753
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	43.291	39.683
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	21.052	19.225
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	15.608	15.401
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	165	130
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	238	217
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	6.228	4.710
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	427.003	454.433

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2019 - 31.12.2019**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	71.494	71.104
del 4021	Posebni material in storitve	455	222.642	258.302
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	49.431	42.868
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	9.488	4.819
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	657	219
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	30.733	32.592
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	3.094	4.148
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	39.464	40.381
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	82.329	30.195
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	3.268	3.268
4202	Nakup opreme	473	71.001	21.119
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	68	5.808
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	7.992	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	147.854	175.612
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	74.656	79.227
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	12.550	13.027
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	60.648	83.358
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	0	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	4.570	7.744

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Nina Strcaj

Nina Strcaj



Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrovič

Dragica Petrovič

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 računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2019 - 31.12.2019

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

Nina Strcaj

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrovič

Nina Strcaj



Dragica Petrovič

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 računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2019 - 31.12.2019

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	4.570	7.744

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Nina Strcaj

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrovič



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 po vrstah dejavnosti
od 01.01.2019 - 31.12.2019

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	710.727	167.680
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	709.103	167.680
	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	1.624	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	4.046	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	10.824	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	10.824	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	725.597	167.680
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	398.060	60.059
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	40.087	11.843
461	STROŠKI STORITEV	674	357.973	48.216
	F) STROŠKI DELA	675	325.018	85.379
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	241.096	59.318
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	43.219	12.461
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	40.703	13.600
462	G) AMORTIZACIJA	679	0	21.084
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	450	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	108	1
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	478	136
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2019 - 31.12.2019

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
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	478	136
	N) CELOTNI ODHODKI	687	724.114	166.659
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	1.483	1.021
	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	1.483	1.021
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

Nina Strcaj

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrovič

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:

poslovni 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 2019 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 Petrovič

Datum podpisa predstojnika

18.02.2020



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 2019

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		1.021
2.	Izplačan akontativni obseg sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu			
3.	osnova za določitev obsega sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)			1.021
4.	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		50	511
5.	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2)			511
ZŠ	JAVNA SLUŽBA	AOP	%	znesek v eur
6.	Prihodki od poslovanja (6=7+8)	660		710.727
7.	Prihodki od poslovanja iz sredstev javnih financ			566.058
8.	Prihodki od poslovanja - nejavni			144.669
8. a	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost: Prihodki od poslovanja - nejavni			141.976
	vsopnine in abonmaji			132.663
	sponzorji in donatorji iz Slovenije in tujine za javno službo			9.313
9.	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti		15	21.296
10.	Celotni prihodki	670		725.597
11.	Celotni odhodki	687		724.114
12.	Presežek prihodkov	688		1.483
13.	Presežek odhodkov	689		0
14.	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost			10.555
15.	Razlika med dovoljenim in izplačanim obsegom sredstev za delovno uspešnost (9-14)			10.741
16.	DOVOLJENI OBSEG SREDSTEV ZA PLAČILO DELOVNE USPEŠNOSTI (4+9)			21.807
17.	IZPLAČAN AKONTATIVNI OBSEG SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST (2+14)			10.555
	RAZLIKA MED DOVOLJENIM IN IZPLAČANIM OBSEGOM			
18.	SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST (16-17)			11.252

Portorož, 17.02.2020



Direktorica:

Dragica Potrovič

Univ. dipl. film in TV producentka