



LETNO POROČILO AVDITORIJA PORTOROŽ-PORTOROSE ZA LETO 2021

Portorož, februar 2022

Avditorija Portorož – Portorose
Borut Bažec, v.d. direktorja



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	5
1.4. Dejavnosti zavoda	6
1.5. Organi zavoda.....	7
1.6. Sredstva v upravljanju	7
1.7. Strateški cilji.....	7
2. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZUTATIH AVDITORIJA PORTOROŽ – PORTOROSE.....	8
2.1. Dolgoročni cilji iz zastavljenega večletnega programa dela in razvoja oziroma področnih strategij in nacionalnih programov	8
2.2. Letni cilji iz letnega dela za leto 2021	9
2.3. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev	9
2.4. Nedopustne in nepričakovane posledice	10
2.5. Ocena uspeha v primerjavi s preteklimi leti	10
2.6. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja	10
2.7. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora	10
2.8. Zastavljeni cilji.....	11
2.9. Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora.....	11
3. KULTURNO UMETNIŠKI PROGRAM AVDITORIJA PORTOROŽ.....	12
4. INFRASTRUKTURA AVDITORIJA.....	23
5. KADROVSKO POROČILO.....	24
5. POROČILO O IZVEDBI PROGRAMA.....	27
5.1 Primerjalni finančni podatki	29
B. RAČUNOVODSKO POROČILO Z RAČUNOVODSKIMI IZKAZI IN POJASNILI	34

KAZALO TABEL

TABELA 1: PREGLED ŠTEVILA PRIREDITEV PO DOGODKIH V OBDOBJU OD 2013 DO 2021	9
TABELA 2: PLAN IN REALIZACIJA PRIREDITEV JAVNE SLUŽBE V LETU 2021	17
TABELA 3: REALIZACIJA JAVNE, PROMOCIJSKE IN DEJAVNOSTI NA TRGU SKUPAJ V LETU 2021	18
TABELA 4: ŠTEVILO OBISKOVALCEV PO LETIH	18
TABELA 5: ŠTEVILO PRIREDITEV IN OBISK PO ZVRSTEH LETA 2021	19
TABELA 6: VIRI ZA IZPLAČILO USPEŠNOSTI IZ POVEČANEGA OBSEGA DELA	24
TABELA 7: STANJE ZAPOSLENIH V 2021	24
TABELA 8: PROGRAM AVDTORIJA PORTOROŽ ZA LETO 2021 - JAVNI DEL	27
TABELA 9: PROSTORSKA RAZPOREDITEV DOGODKOV V LETU 2021	27
TABELA 10: REALIZACIJA STROŠKOV	29
TABELA 11 : REALIZACIJA PRIHODKOV	29
TABELA 12: TREND GIBANJA PRIHODKOV ZAVODA V OBDOBJU PETIH LET 2016-2021	30
TABELA 13 :TREND GIBANJA ODHODKOV ZAVODA PO STRUKTURI ODHODKOV V OBDOBJU 2016-2021	31
TABELA 14: ANALIZA SPLOŠNIH STROŠKOV	32
TABELA 15: BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2021 IN PRIMERJAVA Z LETOM 2020 v €	36
TABELA 16: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV OD 1.1. DO 31.12.2021 IN PRIMERJAVA Z LETOM 2020	37
TABELA 17: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV V LETU 2021 – LOČENO ZA JAVNO IN TRŽNO DEJAVNOST (v EUR)	38
TABELA 18: PRIHODKI IN ODHODKI PO NOVIH STROŠKOVNIH MESTIH:	39
TABELA 19: IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA:	40
TABELA 20: OSNOVNA SREDSTVA	42
TABELA 21: PREGLEDNICA STANJA PO VRSTAH SREDSTEV NA DAN 31.12.2021	43
TABELA 22: IZTROŠENOST OSNOVNIH SREDSTEV	44
TABELA 23: RAZČLENITEV KONTA 98 (v EUR)	44

KAZALO GRAFOV

GRAF 1 :ŠTEVILO OBISKOVALCEV OD LETA 2012 – 2021	18
GRAF 2 :ŠTEVILO PRIREDITEV PO ZVRSTEH LETA 2021	19
GRAF 3: OBISK PO ZVRSTEH V LETU 2021	19
GRAF 4: PROSTORSKA RAZPOREDITEV PRIREDITEV PO ŠTEVILU DOGODKOV	27
GRAF 5: ŠTEVILO OBISKOVALCEV PO PRIZORIŠČIH	28
GRAF 6: TREND GIBANJA PRIHODKOV IN STROŠKOV OD LETA 2016 DO 2021	32
GRAF 7 : GIBANJE STROŠKOV OD LETA 2016 DO LETA 2021	32

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: **Borut Bažec**, v.d. direktorja

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 plakiranjem 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

- povečanje in razvijanje občinstva: večja sposobnost doseganja širšega občinstva in spodbujanja udeležbe na dogodkih,
- diverzifikacija občinstva,
- poglobljanje odnosov z občinstvom,
- kakovostno ponudbo programa
- vztrajati pri tradiciji

2. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZUTATIH AVDITORIJA PORTOROŽ – PORTOROSE

LETO EPIDEMIJE

Epidemija je tudi v letu 2021 močno zarezala v delovaje in rezultate organizacije.

Tako kot v letu 2020 smo se tudi v letu 2021 morali neprestano prilagajati epidemiološkim razmeram in spreminjajočim ukrepom glede omejitev pri izvajanju prireditev.

Šele junija smo lahko pod omejenimi pogoji začeli s ponujanjem programa. Medtem, ko je poletje bilo nekoliko bolj sproščeno, so se pogoji izvedbe prireditev z oktobrom ponovno zaostri.

Kljub negotovosti in dnevnim spremembam omejitev, se je kolektiv po svojih najboljših močeh, s primerno komunikacijo in nagovarjanjem publike ter s pestrim in raznovrstnim programom trudil pritegniti kar največje število obiskovalcev.

2.1. Dolgoročni cilji iz zastavljenega večletnega programa dela in razvoja oziroma področnih strategij in nacionalnih programov

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

Dolgoročni cilji so bili v letu 2021 skladni z strateškim načrtom 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. Cilji so;

- dvigniti kulturni nivo prireditev in tako obiskovalcem nuditi široko ponudbo kulturnih prireditev
- sodelovati s kulturnimi in promocijskimi partnerji tako v regiji kot celi Sloveniji in izven meja
- obdržati plačilno pozitivno
- doseči vsaj 75% zasedenost objekta
- z raznovrstnimi programi izvajati program za vse starostne skupine
- izvajati kakovostno ponudbo programa
- vztrajati pri tradiciji.

Zavod je tako kot tekom celotnega obdobja, tudi v letu 2021 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 raznolikosti 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.

2.2. Letni cilji iz letnega dela za leto 2021

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

Letne cilje smo glede na negotovo epidemiološko situacijo zastavili nekoliko bolj previdno. Uspešno smo izpeljali nekatere prireditve v lastni produkciji s strogim upoštevanjem vseh ukrepov za zajezitev epidemije.

2.3. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

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

Zaradi razglašene epidemije v pomladanskem času nismo smeli obratovati skoraj pet mesecev. Kljub negotovi epidemiološki situaciji smo v preostalih mesecih zastavljene letne cilje s premišljenim programom in uvrstitvijo novih oz. ponovno obujenih produktov v letu 2021 presegli.

Stroge omejitve in spreminjajoči pogoji so žal odvrnili od sodelovanja marsikaterega potencialnega partnerja s katerim bi bil program še bolj pester.

Tabela 1: Pregled števila prireditev po dogodkih v obdobju od 2013 do 2021

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
prireditve javnih zavodov in društev	55	58	84	99	60	56	63	13	25
gledališče	21	27	16	19	14	12	15	5	10
glasba	12	6	6	12	7	7	8	9	24
ostalo	31	20	6	13	17	4	13	12	44
promocijske prireditve	17	28	9	25	14	13	7	2	4
akademije in proslave	12	13	7,5	14	11	12	9	2	3
Melodije morja in sonca	1	1	1	1	1	1	1	0	1
prireditve na trgu	34	49	42	34	13	22	21	8	13
skupaj	183	202	171,5	217	137	127	137	51	124

Iz tabele št.1 razberemo kako zelo se je navkljub situaciji kolektiv potrudil izvesti maksimalno število možnih prireditev in se v polletnem obdobju približal letni realizaciji prejšnjega mandatnega obdobja.

Zavod je izvedel le del načrtovanih investicij, vključno z nujnimi investicijami, ki so se pojavile tekom koledarskega leta 2021 kot nepredvidene.

2.4. Nedopustne in nepričakovane posledice

Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela.

Epidemija novega korona virusa je zelo okrnila program in poslovanje zavoda v preteklem letu, kar se bo čutilo še nekaj naslednjih sezon.

2.5. 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.

Leto 2021 ni primerljivo z leti pred epidemijo saj smo bili zaradi epidemije primorani skoraj pol leta zapreti vrata. Zavod je s politiko finančnega in programskega vodenja, ki sta bili prilagojeni finančnemu stanju zavoda, višini sredstev, ki jih nameni sofinancer, višini lastnih prihodkov od prodaje storitev, nižanju stroškov obratovanja na področjih kjer je to le bilo mogoče, dosegel pozitiven rezultat.

2.6. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

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 težke nepričakovane razmere, ki so odstopale od načrtanega programa za leto 2021 ter z ozirom, da ni ustvaril presežka odhodkov nad prihodki v celoti posloval gospodarno po sistemu dobrega in učinkovitega ravnanja z javnimi in lastnimi sredstvi. Čeprav ima zavod omejena finančna sredstva z ozirom na obseg programa, je skrbno sledil standardom in merilom, ki jih je predpisal ustanovitelj.

2.7. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Notranji finančni nadzor predstavlja sedemčlanski svet zavoda. Svet zavoda je v letu 2021 redno zasedal in podrobno nadzoroval finančno poslovanje zavoda. Svet je tekom leta 2021 ugotavljal primerno finančno poslovanje zavoda ter sprejemal finančni plan in njegove spremembe, ki so temeljile na potrebah, izkazanih tekom leta 2021. 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.

2.8. 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.

Premišljeno zastavljene cilje smo v celoti realizirali.

2.9. Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem 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 in finančnih zmožnosti uporabnikov programskih storitev, dosegel pričakovano stopnjo prihodkov iz naslova programskih storitev.
- b. **SOCIALA:** javni zavod je 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 vpliva 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.

3. KULTURNO UMETNIŠKI PROGRAM AVDITORIJA PORTOROŽ

Epidemiološke razmere so v letu 2021 narekovale drugačen pristop do obiskovalcev kot sicer. Gledališkega in otroškega abonmaja nismo razpisali. Pripravili pa smo izbor kvalitetnih gledaliških in otroških predstav, katerih ogled smo vsem našim zvestim obiskovalcem ponudili pod ugodnejšimi pogoji.

Skrben izbor ostalih prireditev in koncertov je pripomogel k solidnemu obisku Avditorija v težkih časih za kulturo.

43. Mednarodni festival komorne glasbe - Piranski glasbeni večeri

Programska in organizacijska zaveza uvrščata Piranske glasbene večere med elito komornih koncertov. Namen mednarodnega cikla komorne glasbe je nadaljevati z glasbeno tradicijo začeto s slovitim violinistom in skladateljem Giuseppejem Tartinijem ter Accademio dei Virtuosi iz 18. stoletja. Programska pestrost se kaže tako v izvajalskih zasedbah kakor v izboru avtorjev oziroma obdobj: od srednjeveških pesmi prek baročnih mojstrov, velikanov klasicizma, do romantikov in sodobnih skladateljev ter glasbenih novitet uveljavljajočih se skladateljev.

1. koncert: Glasbena šola Koper

2. koncert: : Alexander Gadjiev, klavir

V veliko čast nam je bilo na Piranskih glasbenih večerih gostiti drugo uvrščenega pianista na prestižnem klavirskem Chopinovem tekmovanju.

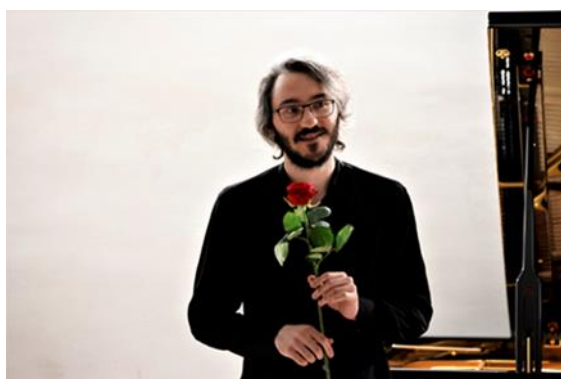
3. koncert: Slovenski godalni sekstet

4. koncert: Pihalni ansambel Slovenske filharmonije

5. koncert: Kvartet violončel simfoničnega orkestra RTV Slovenija

6. koncert: Trio Chagall

7. koncert: Berlinski pihalni oktet (Nemčija, Madžarska, Japonska, Slovenija)



Ob sproščanju epidemioloških ukrepov smo v poletnih mesecih pripravili pester program prireditev v lastni organizaciji kakor tudi v sodelovanju z zunanjimi partnerji.

Nekaj odmevnejših:

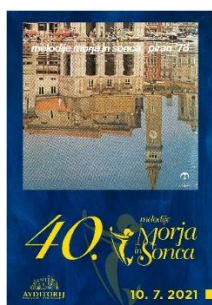
Dan državnosti

Župani občin slovenske Istre so 30. obletnico slovenske državnosti obeležili v Avditoriju Portorož v sodelovanju z Gledališčem Koper, Avditorijem Portorož in Univerzo na Primorskem. Vizija kulturno-znanstvenega medobčinskega sodelovanja županov slovenske Istre se je s premierno uprizoritvijo Krsta pri Savici Gledališča Koper in z znanstvenim simpozijem v dopoldanskem času uresničila. Vabljene goste je s slavnostnim nagovorom ob 30. obletnici samostojne in neodvisne Slovenije počastil predsednik Republike Slovenije Borut Pahor.



40. festival Melodije morja in sonca

V negotovih razmerah smo smelo pristopili k izvedbi 40. festivala Melodije morja in sonca. S premišljeno promocijsko akcijo smo občinstvo čustveno nagovorili s starimi naslovniciami izdanih avdio nosilcev festivala. V nekoliko drugačni obliki – samo 12 nastopajočih, festival brez prekinitve s poročili – smo uspeli pripraviti eno boljših izvedb festivala. Pozitivno nas je presenetil odziv publike, ki je številčno napolnil letni amfiteater. Zmagovalka festivala je bila Tatjana Mihelj, katera je prejela glavno nagrado MMS s skladbo *Ples v dežju*. Nagrado Danila Kocjančiča je prejela Saša Lešnjak. Prireditev sta že desetič skupaj povezovala Lorella Flego in Mario Galunič. Na odru je tekmovalce v živo spremljal festivalski bend. V show programu je nastopil Lado Bizovičar. Gledanost preko tv sprejemnikov je bila visoka (31%). Prireditev smo zaključili z ognjemetom.



Poletna noč v Portorožu

Po uspešnem vsakoletnem gostovanju na ljubljanskem kongresnem trgu smo v goste povabili BigBand Rtv Slovenija s priznanimi izvajalci slovenskih popevk: Elda Viler, Oto Pestner, Nuša Derenda, Nina Strnad, Saša Lešnjek.

Baletni večeri

V sodelovanju z Društvom baletnih umetnikov Slovenije. Štirje večeri na katerih so plesalci odplesali baletne predstave Carmen, Romeo in Julija, otvoritvena predstava gala balet in Straussove sanje ter zaključek baletnih večerov z udeleženci seminarja.



Koncert posvečen Giuseppe Tartiniju

Rimski filharmoniki s solistom: Alessandro Quarta, kateri je igral na violini iz leta 1723 in »razgrel« publiko. Prireditev je bila izvedena v sodelovanju s Skupnostjo Italijanov Giuseppe Tartini Piran.

Prireditev posvečena 50-letnici TV Koper-Capodistria

C'eravamo tanto amati/ Tako zelo smo se ljubili. V sodelovanju z regionalnim RTV centrom Koper.Capodistria.



Portoroške noči

Portoroške noči so potekale v amfiteatru in dveh razlogov, prvi se nanaša na omejitve NIJZ in odloka o ponujanju kulturnih prireditev (razdalja, razkuževanje, kontrola vstopa), drugi pa je povezan s finančnimi sredstvi. Organizacija dogodka na plaži bi bila dražja že zaradi postavitve odra, luči in ozvočenja. Portoroške noči so bile načrtovane v smeri glasbenega dogajanja za čim širši krog obiskovalcev. Koncerti imeli vstopnino. Nastopili so Nina Pušlar, Vlado Kreslin ter Magnifico.



Pod poostreni epidemiološkimi ukrepi smo v jesensko-zimskem času pripravili še nekaj odmevnejših projektov.

Festival slovenskega filma Portorož

V sodelovanju s Slovenskim filmskim centrom. Na letošnjem festivalu ni bilo brezplačnih vstopnic (tudi za vabljene). Festival je potekal 6 dni na treh lokacijah; Gledališče Tartini, Monfort in Avditorij Portorož. Festival je bil dobro obiskan – 4.423.

Klavirski dnevi Portorož

V sodelovanju z Epta Slovenija - Društvo klavirskih pedagogov Slovenije. V dveh dneh sta nastopila Renato Chicco in Alexander Gadjiev. Prireditev je bila razprodana.

Koncert Teo Collori & Momento Cigano in Bigband Rtv Slovenija

Koncert je posnela RTV Slovenija. Zelo dobro obiskan koncert oz. razprodan.

December v družbi

Cikel koncertov domačih izvajalcev: Slavko Ivančič, Žoga Rustja, Jure Lesar, Denis Beganovič in Teo Collori. Koncerti so bili zelo dobro sprejeti in obiskani. Zadnji koncert je bil razprodan.

Koncert: Oto Pestner in 3BigBand Orchestra

V sodelovanju z ZKD. Oto Pestner in njegovi glasbeni gostje so z repertoarjem slovenskih zimzelenih in tujih jazz orkestrskih pesmi navdušili obiskovalce.

Novoletni gala koncert

Slovenska filharmonija s solisti. Dirigent je bil George Pehlivanian s solisti Klemen Leban (harmonika) in Peter Napret (citre). Koncert je bil zelo dobro obiskan. Zaradi vladnega odloka ni bilo možno izpeljati pogostitve. Obiskovalcem smo pripravili darilne pakete. Zavedamo se namreč kako pomembno je obiskovalce v teh časih obdržat in privabit nove.



Dršališče »Grando«

Ustanovitelj nam je dodelil v organizacijo dršališče Grando. Dršališče je bilo zelo dobro sprejeto med domačini in tujini gosti. Organizirana je bila šola drsanja. Na dršališče so bile vabljene tudi lokalne šole.



Razstave

V gledališču Tartini v Piranu smo v poletnih mesecih gostili del razstave »Objemi in Exodus« v sodelovanju z Obalnimi galerijami Piran, TA Maona Piran in društvom »Prijetelji zakladov sv. Jurija Piran«



Na tržni dejavnosti smo zaradi epidemije morali preklicati veliko prireditev, v poletnih mesecih pa smo prav zaradi zunanjega prizorišča – amfiteater v kratkem času gostili nekaj kongresov. Kongresi so bili zaradi epidemije organizirani skladno s priporočili NIJZ-a.

Gledališče

Skozi leto so gostovala slovenska gledališča. Na silvestrovo smo gostili Toša in razprodali dvorano. V sodelovanju s Špas Teatrom smo izvedli komedije in tako zadovoljili potrebe tudi po takem žanru prireditev.

Filmi

V poletnih mesecih so si ljubitelji filma na enem največjih platen ogledali cikel poletnih filmov. V jesenskih in zimskih mesecih smo nadaljevali v notranji dvorani. Ponovno smo vpeljali cikel »Srečevanje s filmom« v sodelovanju z dr. Mitjo Reicherbergom.

Javne in promocijske prireditve 2021

Tabela 2: Plan in realizacija prireditev javne službe v letu 2021

Zvrst prireditve	št. prireditev		indeks
	Plan 2021	Realizacija	Real./Plan
Akademije in proslave	4	3	75
Prireditve javnih zavodov in društev	37	25	67
Gledališče	9	10	111
Glasbeni program	8	24	300
Promocijske prireditve	5	4	80
Ostalo (filmi, pogovori, razstave,..)	5	44	880
MMS 2020	1	1	100
Skupaj	69	111	160

Iz tabele št. 2 je razvidno, da smo izvedli več prireditev kot smo jih načrtovali.

Tržne prireditve 2021

Na tržni dejavnosti smo realizirali **13 prireditev**. Med prireditvami bi izpostavili Piranske dneve arhitekture, Slovenski kadrovski kongres, Dneve delovnega prava in socialne varnosti,...

Prireditve javnega, promocijskega in tržnega značaja skupaj v 2021

Zaradi epidemioloških razmer v letu 2021 podatki zelo odstopajo od povprečja let pred epidemijo. Predvsem je zaradi razmer opazen manjši obisk.

Tabela 3: Realizacija javne, promocijske in dejavnosti na trgu skupaj v letu 2021

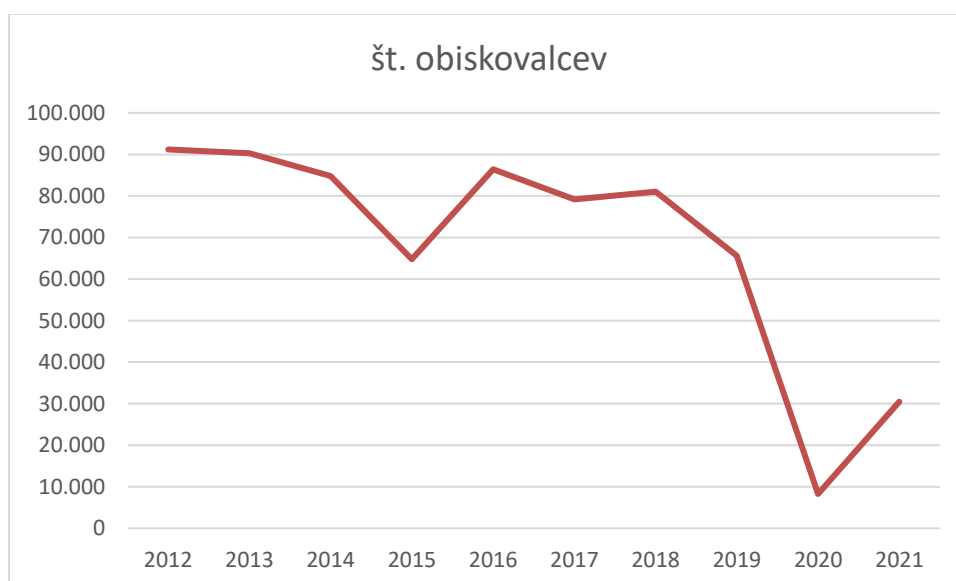
leto	2019	2020	2021	Indeks (2021/2020)
št. dogodkov	137	51	124	243
št. obiskovalcev	65.642	8.267	30.450	368

Iz tabele št 3 je razvidno število obiskovalcev v primerjavi s prejšnjima letoma.

Tabela 4: Število obiskovalcev po letih

leto	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
št. obiskovalcev	91.195	90.238	84.800	64.771	86.452	79.204	81.020	65.642	8.267	30.450

Graf 1 :Število obiskovalcev od leta 2012 – 2021

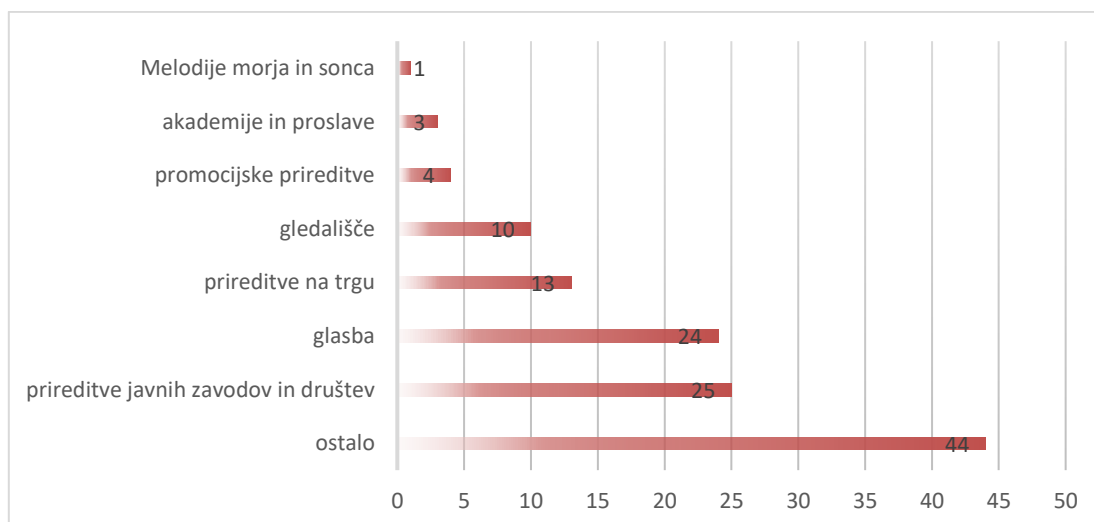


Iz grafa št. 1 razberemo kako se je kljub velikemu številu prireditev zaradi epidemije zelo zmanjšal obisk. Številki botruje tudi drugačno štetje obiskovalcev, saj ni več brezplačnih promocijskih prireditev (Portoroške noči, Silvestrovanje,...). Celo drugo polovico leta je zaradi odlokov in priporočil NIJZ bilo omejeno število obiskovalcev na 50% zasedenosti dvoran. Kljub temu smo v drugi polovici leta uspeli graf obrniti v pozitivno smer.

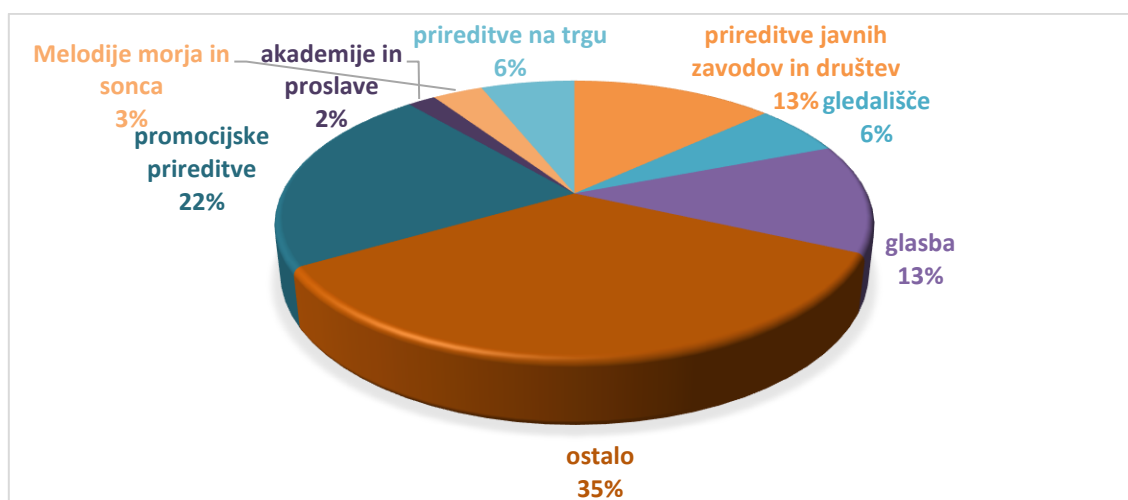
Tabela 5: Število prireditev in obisk po zvrsteh leta 2021

Zvrsti	št. Prireditev	obisk
prireditve javnih zavodov in društev	25	4.016
gledališče	10	1.807
glasba	24	3.866
ostalo	44	10.600
promocijske prireditve	4	6.742
akademije in proslave	3	560
Melodije morja in sonca	1	1000
prireditve na trgu	13	1.859
skupaj	124	30.450

Graf 2 :Število prireditev po zvrsteh leta 2021



Graf 3: Obisk po zvrsteh v letu 2021



Graf št. 3 prikazuje obisk po zvrsteh programa v letu 2021. 35% vsega obiska je bilo na prireditvah pod »ostalo« (10.600), kjer izstopata obisk Filmskega festivala in obisk razstave Safet Zec v Gledališču Tartini. Sledi obisk vseh obiskovalcev na promocijskih prireditvah (22%) ter prireditev javnih zavodov in društev 13% in obisk glasbenih predstav. Gledaliških predstav si je ogledalo 6% vseh obiskovalcev.

IZVEDEN PROGRAM V LETU 2021

datum prireditve	Šifra	Prireditev	Obisk
03.03.2021	26-001-21	Snemanje video spota za 8. marec, Radio Capris	0
04.03.2021	22-801-21	Sestanek nadzornega sveta Turističnega združenja Portorož	10
17.03.2021	13-901-21	Snemanje videospota	0
19.03.2021	13-571-21	Spominska slovesnost ob 100. obletnici spomina na strunjske žrtve	10
26.3.-30.6.21	12-301-21	Safet Zec: Objemi in exodus	4.766
10.05.2021	13-902-21	Snemanje videospota - Igor Mikolič -Lija	10
13.05.2021	13-934-21	Predstavitveno srečanje za člane TZP	25
09.06.2021	13-903-21	Skupščina TZP	25
15.06.2021	11-403-21	Valeta O Ciril Kosmač	24
15.06.2021	11-404-21	Valeta OŠ Lucija	200
16.06.2021	11-406-21	Art - društvo za promocijo plesa, snemanje	48
17.06.2021	11-405-21	Športnik občine Piran	110
19.06.2021	11-111-21	Comunita: concerto - L'arte dell'arco	101
19.06.2021	11-407-21	Srečanje plesnih skupin	120
19.06.2021	11-408-21	Impress, snemanje	0
20.06.2021	11-402-21	Gledališka skupina kEPIca, O deklici, ki je hodila po kruhu	84
21.06.2021	11-601-21	Projekcija filma: Volkovi in policaji	112
22.06.2021	11-401-21	Plesna poletna produkcija Plesnega kluba Swank, online premiera	115
24.06.2021	13-531-21	Simpozij "Zakaj Črtomir ne umre?"	30
24.06.2021	13-572-21	Proslava ob dnevu državnosti, Krst pri Savici	550
26.06.2021	12-216-21	Krst pri Savici - PPF	248
28.06.2021	12-153-21	Madžarski mladinski baletni ansambel	20
30.06.2021	12-251-21	Plesni pravljici: Rdeča kapica in Žabji kralj / 28. Primorski poletni festival	34
01.07.2021	12-111-21	Koncert dijakov glasbene smeri Umetniške gimnazije Koper	46
02.07.2021	12-151-21	Noč opernih arij	245
08.07.2021	12-112-21	Alexander Gadjiev	83

11.07.2021	13-938-21	Referendum za pitno vodo	0
15.07.2021	12-113-21	Slovenski godalni sekstet	47
15.07.2021	12-211-21	Stoletje mjuzikla / 28. Primorski poletni festival	294
16.07.2021	12-212-21	Stoletje mjuzikla / 28. Primorski poletni festival	281
17.07.2021	12-213-21	Stoletje mjuzikla / 28. Primorski poletni festival	253
18.07.2021	12-611-21	Film: Nažgani	20
22.07.2021	12-114-21	Pihalni ansambel Slovenske filharmonije	33
23.07.2021	12-101-21	Poletna noč * v Portorožu	252
24.07.2021	22-212-21	Večno samska / Špaso poletje 2021	119
25.07.2021	12-612-21	Film: Terapija	9
27.07.2021	13-601-21	Piran underground	41
29.07.2021	12-115-21	Kvartet violončel simfoničnega orkestra RTV Slovenija	40
30.07.2021	22-214-21	Kriza srednjih let / Špaso poletje 2021	97
31.07.2021	12-701-21	Baletni večer Dancs-Piran z gosti	89
01.08.2021	13-111-21	Komorni orkester rimskih filharmonikov in Alessandro Quarta	238
02.08.2021	12-702-21	Gala Ballet & Strauss's dream	110
04.08.2021	12-703-21	Carmen (balet v dveh dejanjih)	134
05.08.2021	12-116-21	Trio Chagall	30
06.08.2021	12-704-21	Romeo in Julija (balet v osmih slikah)	109
07.08.2021	12-705-21	Zaključni baletni večer dancs-Piran z gosti	108
08.08.2021	12-117-21	Berlinski pihalni oktet	44
08.08.2021	12-613-21	Film: Švic	8
09.08.2021	12-152-21	Koncertna opera Seviljski brivec	46
10.08.2021	13-171-21	Portoroške noči : Koncert Nina Pušlar	504
10.08.2021	13-171-21	Portoroške noči : Koncert Nina Pušlar	504
13.08.2021	13-172-21	Portoroške noči: Koncert Vlado Kreslin in Mali bogovi	453
13.08.2021	13-172-21	Portoroške noči: Koncert Vlado Kreslin in Mali bogovi	453
14.08.2021	13-173-21	Portoroške noči: Koncert Magnifico	785
14.08.2021	13-173-21	Portoroške noči: Koncert Magnifico	785
15.08.2021	12-614-21	Film: Kako postati dobra žena	19
17.08.2021	12-214-21	Služkinji / 28. Primorski poletni festival	47
20.08.2021	22-111-21	Koncert ob 50-letnici TV Koper-Capodistria, Tako zelo smo se ljubil, Simfonični orkester RTV Slovenija	300
22.08.2021	13-174-21	Jure Pukl & Ray Colom Quintet	170
22.08.2021	12-615-21	Film: Izbrisati zgodovino	4
29.08.2021	12-616-21	Film: Gospodična Marx	6
05.09.2021	12-617-21	Film: Fotograf	2

08.09.2021	22-121-21	Festival dell Istroveneto	39
10.09.2021	13 -939-21	Filharmonici di Roma con Anna Tifu	0
9.- 10.9.2021	22-802-21	Slovenski kadrovski kongres	330
11.-12. 9.2021	11-701-21	Festival Kanela	292
17.09.2021	11-902-21	Srečanje na področju specialne in rehabilitacijske pedagogike s koncertom (org. CKSG)	50
25.09.2021	11-901-21	Miss turizma	180
28. - 29. 9.	22-803-21	Dnevi delovnega prava in socialne varnosti	200
02.10.2021	22-804-21	Poročna večerja	60
03.10.2021	12-618-21	Srečevanja s filmom/sodelov. z dr. Mitjo Reichenbergom: Deček, The Kid	8
12.- 17. 10.2021	12-706-21	24. Festival slovenskega filma	4.423
15.10.2021	13-573-21	Prireditev ob občinskem prazniku	0
23.10.2021	12-221-21	Realisti, SNG NG	74
26.10.2021	12-621-21	Dokumentarni film Divja Slovenija	38
28.10.2021	12-511-21	(p)osebno Marko Strle z gosti	37
28.10.2021	22-805-21	Sestanek Turističnega združenja Portorož	22
30.10.2021	12-441-21	Jan in Boštjan - glasbe sveta	69
30.10.2021	12-121-21	Caminoigra - glasba sveta	36
5.11.2021	22-218-21	Večno samska	228
06.11.2021	12-442-21	Luca, animirano pustolovski film	146
06.11.2021	12-622-21	Dokumentarni film Smaragdni raj	5
12.11.2021	11-121-21	Koncert Renato Chicco (v sklopu Klavirski dnevi Portorož)	128
13.11.2021	11-112-21	Koncert Alexander Gadjev (v sklopu Klavirski dnevi Portorož)	423
16.11.2021	12-623-21	Biogr.film Respect:Aretha Franklin	31
18.11.2021	12-512-21	(p)osebno Marko Strle z gosti	32
20.11.2021	12-222-21	Laž, SLG Celje	92
21.11.2021	12-619-21	Srečevanja s filmom/sodelov. z dr. Mitjo Reichenbergom: Luči velemesta /City Lights	10
26.- 27.11.2021	22-809-21	Piranski dnevi arhitekture	270
28.11.2021	12-102-21	Teo Collori in Big Band RTV Slovenija, gostje Momento Cigano	210
01.12.2021	12-172-21	December v družbi: Slavko Ivančič & Mef	30
04.12.2021	12-241-21	PGK: Muca Copatarica	241
08.12.2021	12-173-21	December v družbi:Žiga Rustja	32
10.12.2021	11-412-21	Plesno gledališka predstava Grdi raček / Flip	340
11.12.2021	11-211-21	Mediadom stand-up večer / 2021 Bruno in Giordano, Uroš Kuzman, Klemen Bučar, Blaž Curk	68
11.12.2021	11-409-21	Vrnitev malega princa - Metulj	150

12.12.2021	12-624-21	West side story / Zgodba z zahodne strani	10
14.12.2021	11-414-21	Decembrski nastop učencev GŠK/podr. Piran	65
14.12.2021	22-219-21	Erotika po Emeršiču	184
15.-31.12.21	13-905-21	Dršališče Grando	5.000
15.12.2021	12-174-21	December v družbi: Jure Lesar & Band	94
16.12.2021	12-513-21	(p)osebno Marko Strle z gosti	15
17.12.2021	11-411-21	Glasbena predstava za otroke/ Na dvorišču / Romana Kranjčan, Daniel Malalan	85
18.12.2021	11-410-21	Božična plesna predstava - Swank	486
19.12.2021	11-114-21	Božično nov. koncert Pihalnega orkestra Piran z gosti	134
19.12.2021	12-620-21	Srečevanja s filmom/sodelov. z dr. Mitjo Reichenbergom: The Doors	30
21.12.2021	11-413-21	Plesni cirkus / Art dance studio	182
22.12.2021	11-602-21	Delo na zahtevo, dan samostojnosti in enotnosti, GEPŠ	356
23.12.2021	11-113-21	Veliki praznični koncert Oto Pestner & 3 Big Band Orchestra	163
28.12.2021	12-175-21	December v družbi: Denis Beganović in Teo Collori	135
30.12.2021	12-103-21	Novoletni gala koncert: Slovenska filharmonija	224
31.12.2021	12-217-21	Tadej Toš: Silvestrski (na)val, freestyle comedy	243

4. INFRASTRUKTURA AVDITORIJA

Stavba Avditorija kliče po obnovi saj letos praznujemo 50 let od izgradnje. Večinoma 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 zasnova 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 fazna obnova.

V letu 2021 so se zaradi epidemioloških razmer in posledično nižjih prihodkov opravila samo nujna vzdrževalna dela.

Obmorska lega Gledališča Tartini v Piranu je v dvajsetih letih od prenove terjala davek na stavbi gledališča. Tako bo v naslednjih letih nujno zamenjati stavbno pohištvo, obnoviti fasado in zamenjati stopnice pri vhodu.

Želja Avditorija, kot upravljalca, je s pomočjo občine pridobiti vse prostore gledališča v upravljanje. Sedaj je v prostorih gledališča najemniško stanovanje.

5. KADROVSKO POROČILO

V oktobru pa je Občina Piran razpisala prosto delovno mesto direktorja zavoda, ker se je direktorica upokojila z dnem 12.12.2020. Na razpisu ni bil izbran noben od prijavljenih kandidatov, zato je ustanovitelj imenoval vršilca dolžnosti za čas do največ 12 mesecev.

10.5.2021 je župan Očine Piran ponovno objavil razpis za delovno mesto direktorja. Po zaključku razpisa se ni odločil za nikogar. Vršilcu dolžnosti, Borutu Bažcu, se je podaljšal mandat za v.d. direktorja do 12.12.2022. (sklep Župana št. 100-7/2021)

Tabela 6: Viri za izplačilo uspešnosti iz povečanega obsega dela

vir	prihranek	izplačilo uspešnosti iz povečanega obsega dela
bolniška odsotnost	2.376,75	
znižana delovna obvez.	10.297,13	
skupaj	12.673,88	

V Avditoriju ni bila v letu 2021 izplačana delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela. Za leto 2021 je bilo v kadrovskem načrtu Avditorija predvidenih 11 zaposlenih za nedoločen čas, v.d. direktor zavoda za določen čas. Ustanovitelj je v pogodbi o financiranju predvidel 100% financiranje plač za 12 zaposlenih. V primerjavi z letom 2020 ena zaposlitev manj, saj se zaposlitve na delovnem mestu vodja oddelka tehnike, ki ga je zasedal zdajšnji v.d. direktorja ni nadomestilo. Ustanovitelj je v letu 2021 predvidel tudi povračilo stroškov pogodbenega dela in drugih oblik dela v višini 5.000 € za nezasedena delovna mesta vodje programa, poslovnega in tehničnega sektorja ter dodatne čistilke. Delno pa krije zavod strošek pogodbenega dela iz lastnih sredstev. Navedeno pomeni, da zaposleni del nalog manjkajočih delovnih mest opravijo poleg svojih nalog.

Zavod je imel v letu 2021 sklenjeno pogodbo za določen čas z eno zaposleno s krajšim delovnim časom (prihranki iz naslova znižane delovne obveznosti) z namenom nadomeščanja daljše odsotnosti zaposlene zaradi odločbe o uveljavljanju pravice do dela s krajšega delovnim časom zaradi starševstva in ene zaposlene s krajšim delovnim časom zaradi delne invalidske upokojitve.

Tabela 7: Stanje zaposlenih v 2021

leto	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
št. Zaposlenih	14	13	13	13	12	13	12	13	14	14	12

Dejanska ter zahtevana izobrazbena struktura:

Študijski program	Stopnja	Dejanska stopnja izobrazbe	Zahtevana stopnja izobrazbe
nedokončana OŠ	I.		
OŠ	II.	2	1
nižje poklicno izobraževanje (2 letno)	III.	2	2
srednje poklicno izobraževanje (3 letno)	IV.	0	
gimnazijsko, srednje poklicno - tehniško izobraževanje, srednje tehniško oz. drugo strokovno izobraževanje	V.	3	2
višješolski program (do 1994), višješolski strokovni program	VI/1.		
specializacija po višješolskem programu, visokošolski strokovni programi/ visokošolski strokovni in univerzitetni program (1. bol. st)	VI/2	4	6
specializacija po visokošolskem strokovnem programu, univerzitetni program /magisterij stroke (2. bol. st.)	VII.	1	1
specializacija po univerzitetnem programu, magisterij znanosti	VIII/1.		
doktorat znanosti / doktorat znanosti (3. bol. st.)	VIII/2.		

Zaposlitev po sektorjih in spolu:

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

Seštevek zaposlenih je 12, ker se je upoštevalo zaposlitev za vse zaposlene za nedoločen in določen čas ter po individualni pogodbi. Zaposlena na delovnem mestu administrator je imela 30 urni delovnik in se upokojila 8.11.2021, organizator za stike z javnostmi in promocijo je imel 20 urni delavnik do 31.5.2021. Razliko je zavod pokriva z zaposlitvijo s 30 urnim delovnikom za določen čas.

Starostna struktura:

Povprečna starost zaposlenih ob koncu leta 2021 je bila 48,34 let .

Varnost in zdravje pri delu

V letu 2021 je bil v Avditoriju organiziran tečaj varstva pri delu za redno zaposlene javne uslužbenke (4), 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 prejemo več.

Izobraževanje

Avditorij skrbi za stalno strokovno izobraževanje zaposlenih skladno s potrebami in možnostmi. V letu 2021 je Avditorij v ta namen porabil 1.077,23 €. En zaposlen pa se je vpisal na pripravo in zagovor magistrske naloge, za kar je Avditorij na podlagi pogodbe o izobraževanju ob delu prispeval 238,80 €

Bolniške odsotnosti

V letu 2021 je bilo 704 ur bolniških odsotnosti, kar predstavlja 3% 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	15.189	65
praznik	520	2
boleznine	704	3
letni dopust	3.626	16
čakanje na delo	2.951	13
karant.in izol.	250	1
skupaj	23.240	100

V letu 2021 kar 13 % dela ur predstavlja čakanje na delo. Organizacija dogodkov je bila na račun preprečevanja okužbe z novim korona virusom onemogočena oziroma omejena v prvih mesecih leta.

Pogodbeno delo, delo študentov

V letu 2021 se je opravljeno študentsko delo nanašalo predvsem na delo v garderobi in preverjanje pogoja PCT na vseh prireditvah in je znašalo 4.902,07 €. Pogodbeno delo pa je bilo opravljena za pomoč v računovodstvu, čiščenje, varovanje, preverjanje PCT in nadomeščanje upokojitve vzdrževalec V (upokojitev zaposlenega na tem delovnem mestu 3.3.2021) in je znašalo v letu 2021 16.293,50 €.

5. POROČILO O IZVEDBI PROGRAMA

Zaradi epidemioloških razmer v letu 2021 ni bilo mogoče realizirati plan (program) v zastavljenem obsegu.

Tabela 8: Program Avditorija Portorož za leto 2021 - javni del

plan št. prireditev	planirani direktni stroški	realizacija prireditev	direktni stroški	Indeks št. prireditev/plan	Indeks str. real/plan
69	213.190 €	111	368.192 €	160	172

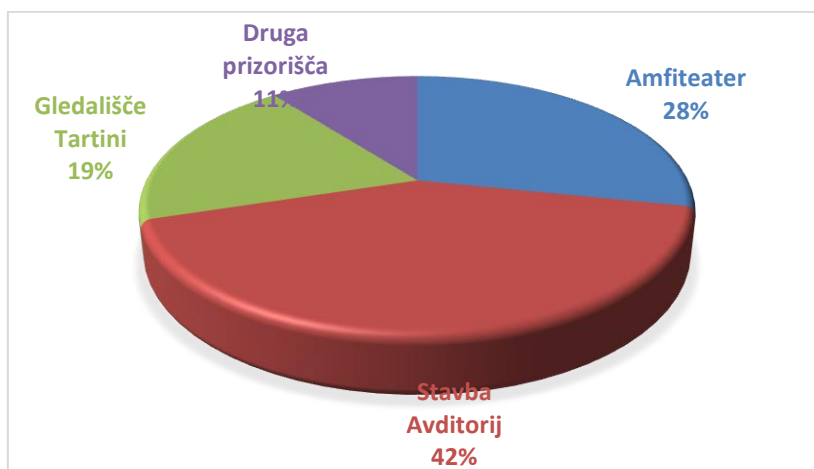
Realiziranih je bilo 160 % planiranih prireditev. Porabljenih je bilo 172 % planiranih sredstev za organizacijo dogodkov.

Tabela 9: Prostorska razporeditev dogodkov v letu 2021

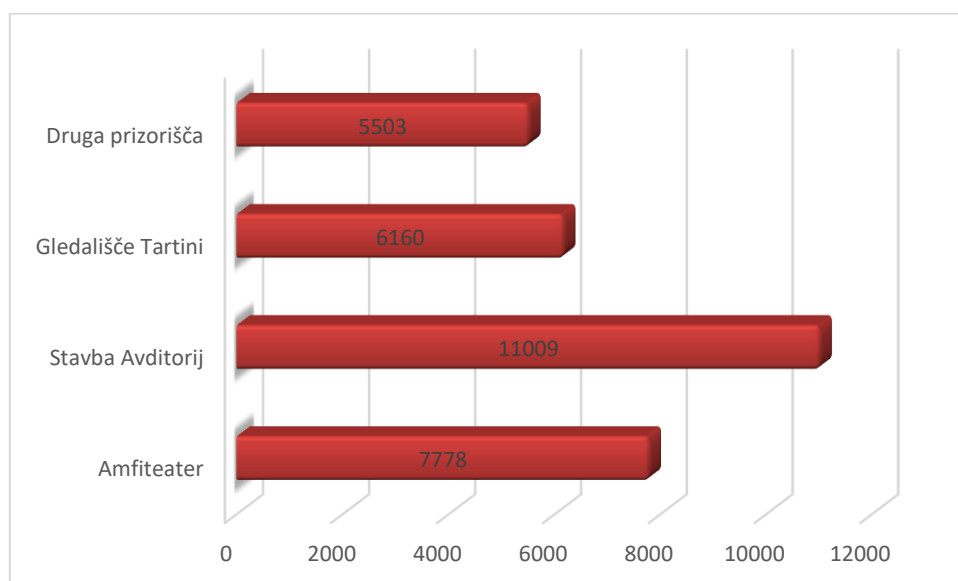
Prizorišče	število prireditev	število obiskovalcev
Amfiteater	35	7.778
Stavba Avditorij	52	11.009
Gledališče Tartini	24	6.160
Druga prizorišča	13	5.503
SKUPAJ	124	30.450

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 4: Prostorska razporeditev prireditev po številu dogodkov



Graf 5: Število obiskovalcev po prizoriščih



5.1 Primerjalni finančni podatki

Tabela 10: Realizacija stroškov

Vrste odhodkov	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks realiz./plan
Neposredni str. Javne službe-programski str.	115.728	213.190	368.192	173
Neposredni str. Dejavnosti na trgu	9.696	33.800	2.848	8
Splošni stroški	105.327	117.310	114.520	98
Amortizacija	12.090	14.700		0
Strošek dela	322.503	358.300	328.051	92
Drugo-str. dela zunanji	8.488	5.000	16.293	326
Strošek vzdrževanja in nakupa OS-80.člen ZJF		42.919	32.640	76
Skupaj odhodki	573.832	785.219	862.544	110

Tabela 11 : Realizacija prihodkov

Vrste prihodkov	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks 2021/2020	Indeks real./plan
Pror. sredstva občine Piran -plače	289.728	358.300	325.387	112	91
Pror. sredstva občine Piran - pogodbeno delo	5.000	5.000	5.000	100	100
Občina Piran-programski stroški	52.764	160.900	201.211	381	125
Občina Piran-splošni stroški	87.580	87.580	87.580	100	100
Prodaja vstopnic - javna služba	29.786	47.920	116.296	390	243
Sponzorska in donatorska sredstva	4.391	8.000	16.236	370	203
Prodaja storitev na trgu	86.066	66.000	62.635	73	95
Drugi prihodki	22.639	8.600	17.020	75	0
Prihodki iz naslova oddaje nepremič.		42.919	32.640		
Skupaj prihodki	577.955	785.219	864.005	149	110
Davek od dohodkov pravnih oseb	96	0	51	0	0
Rezultat	4.027	0	1.410	35	

Proračunska sredstva so višja na postavki programskih stroškov predvsem na podlagi Aneksa k pogodbi št.3 o financiranju za leto 2021, kjer se je Avditoriju zagotovilo dodatna sredstva za izvedbo božično-novoletnega programa, ki je zajemal postavitev drsališča v dvorani skladišča soli Grando (40.000,00€). Sredstva s strani ustanovitelja so ostala na ravni planiranih na postavki splošnih stroškov in sredstev za pogodbeno delo. So pa nižja na postavki plač, kar gre pripisati čakanju na delo začetek leta ter upokojitvi, ki se je ni nadomestilo. Nižji so prihodki iz naslova oddaje nepremičnin, kar je posledica ne zaračunavanja najemnine v začetku leta, ko so imeli najemniki onemogočeno poslovanje zaradi odlokov vlade RS z namenom preprečevanja širjenja COVID-19. Občutno višja od planiranih pa so sredstva iz naslova prodaje vstopnic, kar je posledica izjemnega obiska prireditev v poletnem času, ko so bili skoraj v celoti odpravljeni ukrepi ter omejitve obiska prireditev. V letu 2021 si je zavod zelo prizadeval

pridobiti dodatna sponzorska in donatorska sredstva. Na strani odhodkov so višji programski stroški, kar je posledica dodatnega božično-novoletnega programa in pa strošek dela zunanjih sodelavcev, ki so opravljali naslednja dela: pomoč v računovodstvu, čiščenje, varovanje ter preverjanje PCT pogoja na prireditvah in nadomeščanje upokojitve vzdrževalec V (upokojitev zaposlenega na tem delovnem mestu 3.3.2021). Strošek amortizacije je v letu 2021 knjižen v breme ustanovitelja, saj so celotna sredstva za nakup opreme pridobljena iz naslova prihodka najemnin, ki se jih lahko na podlagi 80. člena Zakona o javnih financah lahko porabi le za nakup opreme in vzdrževanja nepremičnine.

Tabela 12: Trend gibanja prihodkov zavoda v obdobju petih let 2016-2021

Prihodki	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Indeks 2021/2016-2020	Sprememba vred. glede na povpreč. pretek. let
Dotacija Občine Piran	507.119	526.749	591.775	570.104	435.072	619.178	118	93.014
Prihodki prireditev	207.719	147.345	123.360	121.129	29.786	116.296	92	-9.572
Kongresne in druge storitve	72.261	86.212	96.705	87.707	15.577	22.931	32	-48.761
Najemnine, stojnice	46.155	59.899	58.693	57.702	35.757	32.640	63	-19.001
Sponzorji, donatorji	30.331	22.566	11.379	9.313	4.391	16.236	104	640
Oglaševanje	38.145	39.430	38.715	36.498	34.732	39.704	106	2.200
Drugi prihodki	6.388	11.714	10.212	10.824	22.639	17.020	138	4.665
Prihodki skupaj	908.118	893.915	930.839	893.277	577.955	864.005	103	23.184

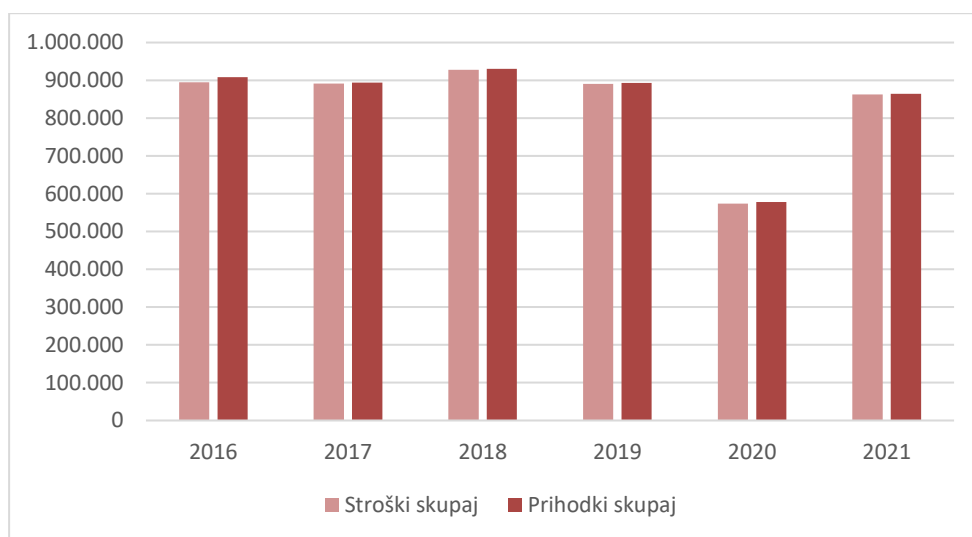
Iz tabele je razviden upad kongresne dejavnosti, najemnin in prihodkov prireditev, kar je posledica omejitev poslovanja zaradi preprečevanja širjenja nalezljive bolezni COVID-19. Povišanje sredstev Občine Piran pa je posledica širjenja programa in prevzem 100% financiranja stroška plač.

Tabela 13 :Trend gibanja odhodkov zavoda po strukturi odhodkov v obdobju 2016-2021

Odhodki	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Indeks 2021/ 2016- 2020	Sprememb a vred. glede na povpreč. pretek. let
Stroški materiala/storite v	538.972	514.467	521.516	458.119	221.242	500.775	111	49.912
Stroški dela	329.508	350.596	372.719	410.397	322.390	328.051	92	-29.071
Strošek amortiz.	20.205	24.040	24.575	21.084	17.555	0	0	-21.492
Ostali odhodki	5.923	2.274	8.957	1.173	12.645	1.078	17	-5.116
nabava OS(najemnine)						32.640	0	32.640
Stroški skupaj	894.608	891.377	927.767	890.773	573.832	862.544	103	26.873
Prihodki skupaj	908.118	893.915	930.839	893.277	577.955	864.005	103	23.184
Presežek prih./odh.	13.510	2.538	3.072	2.504	4.027	1.410	27	-3.720
Davek od odhod. pravnih oseb	0	0	0	0	96	51	266	32
št. zaposlenih 31.12.	12	13	12	13	14	11	86	-2

Zavod je posloval s presežkom v višini 1.410 EUR. Višji so predvsem stroški materiala in storitev zaradi povečanja števila prireditev.

Graf 6: Trend gibanja prihodkov in stroškov od leta 2016 do 2021



Graf 7 : Gibanje stroškov od leta 2016 do leta 2021

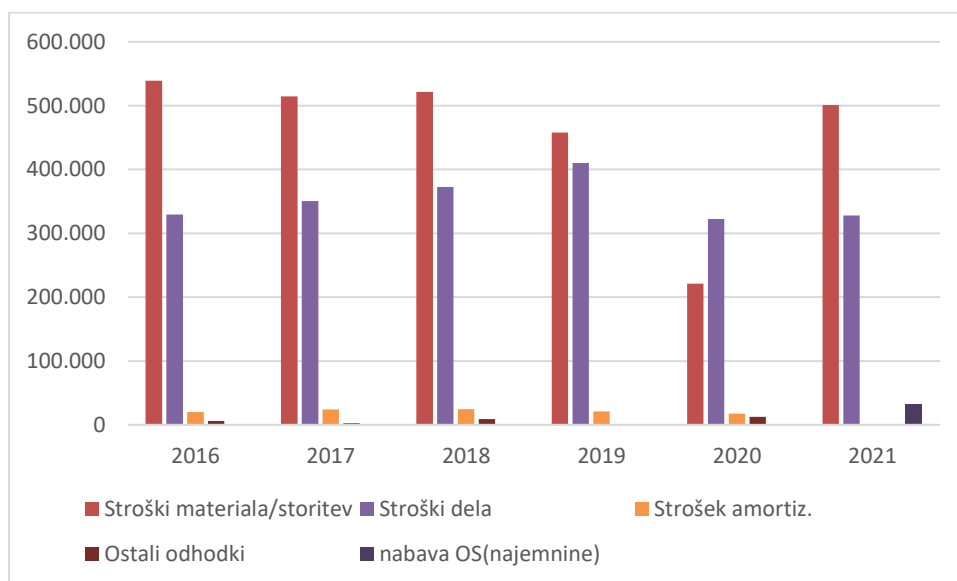


Tabela 14: Analiza splošnih stroškov

Splošni stroški	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Indeks 2021/2020	Indeks real./plan
Pisarniški material	896	1.000	1.078	120	108
Čistilni material	3.270	3.500	2.110	65	60
Material za vzdrževanje OS	22	100	348	0	348
Pomožni material	3.284	4.000	3.983	121	100
Pogonsko gorivo	834	1.200	1.083	130	90
Kurilno olje	13.471	10.000	12.695	94	127
Električna energija	16.542	19.000	24.900	151	131

Strokovna literatura	1.305	750	1.956	150	261
Drugi material	2.656	1.500	2.750	104	183
Telefon, pošta, internet	9.817	8.500	9.193	94	108
Poštnina in kurirske storitve	939	800	1.791	191	224
Storitve tekočega vzdrževanja OS	12.342	5.400	11.091	90	205
Storitve tekočega vzdrževanja računal.	584	1.500	1.993	341	133
Najem opreme	1.666	1.500	1.730	104	115
Komunalne storitve -odvoz smeti	657	850	884	135	104
Komunalne storitve - drugo	918	750	901	98	120
Voda	2.570	4.000	2.928	114	73
Grafične storitve	175	0	2.510	1.432	0
Dnevnice v državi	0	100	0	0	0
Prevoz z lastnim vozilom	0	0	0	0	0
Kilometrina	0	0	0	0	0
Cestnine in parkirnine	0	2.000	52	0	3
Čiščenje, pranje	222	2.300	2.248	1.013	98
Storitve svetovanja	1.389	3.500	1.387	100	40
Stroški varovanja	1.865	1.600	5.559	298	347
Študentski servis		3.000	4.902	0	0
Zdravstvene storitve			825	0	0
Stroški reprezentance	162	500	962	594	192
Stroški propagande	7.695	5.000		0	0
Zavarovalne premije				0	0
Stroški plačilnega prometa	53	70	217	411	310
Bančne storitve	712	2.300	2.223	312	97
Strokovno izobraževanje	3.991	6.500	1.465	37	23
Drugi stroški storitev	2.630	850	6.896	262	811
RTV naročnine	437	250	524	120	210
Sejnine	1.372	850	1.591	116	187
Vzdrževanje računalniških programov	9.533	12.000	13.585	143	113
Registracija avtomobilov	415	400	395	95	99
Zavarovanje motornih vozil	1.231	2.100	1.392	113	66
Tekoče vzdrževanje in popravilo vozil	446	5.000	1.253	281	25
Tekoče vzdrževanje opreme	2.611	850	1.413	54	166
Drugo	7.104	3.790		0	0
Skupaj	113.815	117.310	130.813	115	112

Splošni stroški so za 12% višji od planiranih in za 15% od preteklega leta. Višji stroški od planiranih so predvsem zaradi splošnih podražitev materiala in storitev v. V letu 2021 velja izpostaviti podražitev kurilnega olja in pa električne energije, katere trend višanja ne pojenja in zna predstavljat problem v letu 2022.

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, promocijski program in oddajanje prostorov. V drugo skupino smo razporedili kongresno dejavnost, 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 prireditev) 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 prireditev in vaj, zmanjšano za delež pokrivanja splošnih stroškov iz prihodkov oglaševanja.

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

- **80,85 % za dejavnost javne službe (JS)**
- SM 11 Zavodi in društva 16,61 %
- SM 12 Kultura 38,87 %
- SM 13 Občinske in promocijske prireditve 25,37 %
- **19,15 % za dejavnost na trgu (DT)**
- SM 22 Kultura, kongresi in drugo 15,51 %
- SM 26 Dejavnost oglaševanja 3,64 %

Strošek dela – Ustanovitelj je v letu 2021 prevzel 100% financiranje stroška dela, saj zavod ne sme več pokrivati deleža stroška dela s prihodki od pobranih najemnin, saj je ta prihodek na podlagi 80. člena Zakona o javnih financah namenjen le nabavi novih osnovnih sredstev ali vzdrževanju nepremičnin.

Računovodski izkazi in pojasnila k računovodskim izkazom so, razen kjer ni izrecno drugače navedeno, pripravljene 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 15: Bilanca stanja na dan 31.12.2021 in primerjava z letom 2020 v €

Aktiva	2021		2020		indeks 2021/2020
	v eur	delež	v eur	delež	
Neopred. dolgoroč. sredstva	13	0,00	167	0,00	0
Zemljišča	1.064.420	26,56	1.064.420	24,87	100
Zgradbe	2.679.209	66,86	2.986.431	69,78	90
Oprema	131.640	3,28	123.409	2,88	107
Kratkoročna sredstva	123.798	3,09	92.234	2,16	134
Zaloge mat. in blaga	8.353	0,21	12.972	0,30	64
Skupaj	4.007.433	100,00	4.279.633	100,00	94
Pasiva					
Kratkoročne obveznosti	95.253	2,38	59.865	1,40	159
Dolgoroč. razmej. prih. In rezer.	0	0,00	0	0,00	0
Druge dolgoročne obveznosti	13.269	0,33	13.615	0,32	97
Obv. za sred. prejeta v uprav.	3.897.501	97,26	4.202.126	98,19	93
Presežek prih. nad odhod. komul.	1.410	0,04	4.027	0,09	35
Skupaj	4.007.433	100,00	4.279.633	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 2021 v višini 1.410 eur .

Tabela 16: Izkaz prihodkov in odhodkov od 1.1. do 31.12.2021 in primerjava z letom 2020

Konto	Prihodki	2021		2020		Indeks 2021/2020
		v eur	delež	v eur	delež	
760	Prihodki od prodaje mat. in stor.	211.477	25,44	121.486	21,02	174
	Dotacije	619.178	74,48	435.072	75,28	142
761	Prihodki od prodaje blaga	0	0,00	0	0,00	0
762	Finančni prihodki	0	0,00	0	0,00	0
763	Drugi prihodki	710	0,09	0	0,00	0
	Subvencije JSKD-kohezijski sklad	0	0,00	0	0,00	0
764	Prevrednotovalni pos. prih.	0	0,00	21.397	3,70	0
	Skupaj	831.365	100,00	577.955	100,00	144
	Odhodki					
460	Stroški materiala	56.939	6,86	43.720	7,62	130
461	Stroški storitev	443.836	53,48	177.522	30,94	250
462	Amortizacija	0	0,00	17.555	3,06	0
463	Rezervacije	596	0,07	0	0,00	0
464	Stroški dela	328.051	39,53	322.390	56,18	102
465	Drugi stroški	337	0,04	497	0,09	68
466	Stroški prodanih zalog	0	0,00	0	0,00	0
467	Finančni odhodki	7	0,00	1.529	0,27	0
468	Drugi odhodki	0	0,00	0	0,00	0
469	Prevrednotovalni posl. odhodki	138	0,02	10.619	1,85	1
	Skupaj	829.904	100	573.832	100	145
	Davek od dohodkov pravnih oseb	51		96		
	Rezultat poslovanja	1.410		4.027		

Delež nejavnih sredstev je v letu 2021 znašal 25,52% prihodkov, sredstva iz proračuna pa 74,48%. Drugi prihodki se nanašajo na donacije. Strošek plač je znašal 39,53 % vseh stroškov, stroški storitev 53,48 % in stroški materiala 6,86 % vseh stroškov. Poslovanje v letu 2021 se glede na dano situacijo ocenjuje kot pozitivno, saj je zavod zaključil leto s presežkom v višini 1.410 EUR.

Tabela 17: Izkaz prihodkov in odhodkov v letu 2021 – 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.	211.477	148.842	62.635
	Dotacije	619.178	619.178	0
761	Prihodki od prodaje blaga	0	0	0
762	Finančni prihodki	0	0	0
763	Drugi prihodki (763)	710	710	0
	Subvencije JSKD-kohezijski sklad	0	0	0
764	Prevrednotovalni pos. prih.	0	0	0
	Skupaj	831.365	768.730	62.635

ODHODKI				
460	Stroški materiala	56.939	46.266	10.673
461	Stroški storitev	443.836	426.673	17.163
462	Amortizacija	0	0	0
464	Stroški dela	328.051	328.029	22
463	Rezervacije	596	596	0
465	Drugi stroški	337	311	26
466	Stroški prodanih zalog	0	0	0
467	Finančni odhodki	7	6	1
468	Drugi odhodki	0	0	0
469	Prevrednotovalni posl. odhodki	138	125	13
	Skupaj	829.904	802.006	27.898
	Davek od dohodkov pravnih oseb	51	0	51
	Rezultat poslov. po dejavnostih	1.410	-33.276	34.737

Presežek prihodkov nad odhodki po načelu poslovnega dogodka v letu 2021 znaša 1.410 eur. Rezultat je posledica sprotnega kontrolinga vsakega posameznega dogodka, timsko delo, pogajanj pri nižanju cen programa, prerazporeditev nalog med zaposlene v primeru odsotnosti delavcev in prilagajanju organizacije dogodkov z omejitvami in priporočili NIJZ. Negativni rezultat na delu javne službe je odraz omejitve števila obiskovalcev na prireditvah (posledično nizki prihodki iz naslova pobranih vstopnin, ki nikakor ne pokrijejo direktnih stroškov posamezne prireditve) in slab obisk prireditev ob začetku in koncu leta najbrž zaradi slabe epidemiološke slike oz. bojazni ljudi pred okužbo. Ta primanjkljaj pri pokrivanju programskih stroškov javne službe smo pokrili s prihodki iz naslova oglaševanja.

Tabela 18: Prihodki in odhodki po novih stroškovnih mestih:

vrsta stroška	SM 11	SM 12	SM 13	SM 27	JS	SM 22	SM 26	DT	SKUPAJ
splošni stroški	21.738	50.855	33.191		105.784	20.269	4.760	25.029	130.813
direktni stroški	14.789	143.462	209.941		368.192	2.638	210	2.848	371.040
plače	108.225	108.192	111.612		328.029	22		22	328.051
nabava OS				32.640	32.640			0	32.640
Skupaj stroški	144.752	302.509	354.744	32.640	834.645	22.929	4.970	27.899	862.544
vrsta prihodka	SM 11	SM 12	SM 13	SM 27	JS	SM 22	SM 26	DT	SKUPAJ
dotacija splošni str.	17.997	42.103	27.479		87.579			0	87.579
dotacija direktni str.	1.256	33.123	166.833		201.212			0	201.212
dotacija plače	107.675	107.679	110.033		325.387			0	325.387
dot. zunanji sodel.	742	1.455	2.802		4.999			0	4.999
nejavni prihodki	18.120	61.486	69.947		149.553	22.931	39.704	62.635	212.188
najemnine				32.640	32.640			0	32.640
Skupaj prihodki	145.790	245.846	377.094	32.640	801.370	22.931	39.704	62.635	864.005
Rezultat po SM	1.038	-56.663	22.350	0	-33.275	2	34.734	34.736	1.461

Leto 2021 je bilo še zmeraj v primežu epidemije nalezljive bolezni COVID-19, zaradi katere je bila dejavnost organizacije dogodkov v določenih mesecih v začetku leta prepovedana, v naslednjih mesecih pa bolj ali manj omejena na organizacijo dogodkov z omejitvami. To je takoj zmanjšalo kapacitete dvoran (posledično nižji prihodki inkasa prireditev) in otežilo organizacijo dogodkov ter povzročilo dodatne stroške (stroški razkuževanja, obvezen najem varnostne službe, preverjanje PCT pogoja...). Visoke stroške na področju organizacije kulturnih dejavnosti smo bili tako primorani pokrivati s prihodki dejavnosti oglaševanja. Promocijske dejavnosti so se odvijale predvsem v poletnih mesecih, ko so bile omejitve najmilejše in smo tako lahko sprejeli največ obiskovalcev, kar se odraža tudi na višjih prihodkih inkasa prireditev in pozitivnem rezultatu dejavnosti. Dejavnost društev in kongresna dejavnost pa sta se odvijali v minimalnem obsegu.

Pokrivanje stroškov dela:

Vir pokrivanja	Znesek v eur	delež
Proračunska sred.lokalne skupnosti	325.387,00	99,19
Kohezijski skladi	0,00	0,00
Nejavni prihodki javne službe	2.642,00	0,81
Skupaj javna služba	328.029,00	99,99
Dejavnost na trgu	22,00	0,01
Skupaj strošek dela	328.051,00	100,00

V letu 2021 je Občina Piran prevzela 100% financiranje stroška plač, saj zavod ne more več porabit sredstva od pobranih najemnin za pokrivanje stroška plač kot pretekla leta, ker je v 80. členu Zakona o javnih financah navedeno, da se ta sredstva lahko porabijo le za nabavo osnovnih sredstev in pa vzdrževanje nepremičnin.

Pokrivanje splošnih stroškov:

Vir pokrivanja	Znesek v eur	delež
Proračunska sred.lokalne skupnosti	87.580,00	66,95
Nejavni prihodki javne službe	18.204,00	13,92
Skupaj javna služba	105.784,00	80,87
Dejavnost na trgu	25.029,00	19,13
Skupaj splošni stroški	130.813,00	100,00

Splošne stroške v višini 66,95% pokriva ustanovitelj, 13,92% teh stroškov pokrije zavod s prihodki od pobranih vstopnin in pa 19,13% s prihodki na tržni dejavnosti. Že v letu 2021 smo opazili trend naraščanja splošnih stroškov predvsem v storitveni dejavnosti in pa ceni energentov.

Tabela 19: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka:

Naziv konta	2020	2021	indeks 20/21
SKUPAJ PRIHODKI	565.034	869.210	154
Prih. za izvajanje javne službe	489.115	662.479	135
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	432.908	616.792	142
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	4.800	0	0
Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	21.397	10.370	48
Prejeta sredstva iz državnega pror. iz sredstev EU			
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prih. od prem.	30.010	35.017	117
Prejete donacije	0	300	0
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	75.919	206.731	272

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	75.919	206.731	272
Drugi tekoči prih., ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	0	0	0
SKUPAJ ODHODKI	567.305	860.298	152
Odhodki za izvajanje javne službe	567.305	860.298	152
Plače in drugi izdatki zaposlenim	276.408	282.646	102
Prispevki delodajalcev za socialno varnost	46.024	44.745	97
Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	233.297	482.720	207
Investicijski odhodki	11.576	50.187	434
Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	0	
Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		0	
Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		0	
Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		0	
Presežek prihodkov nad odhodki		8.912	
Presežek odhodkov nad prihodki	2.271		0

V letu 2021 je bil po načelu denarnega toka presežek prihodkov nad odhodki v višini 8.912 €.

4. Stanje neporavnanih terjatev in ukrepi za njih poravnavo:

Na dan 31.12.2021 izkazujemo 71.480 eur terjatev, od tega 2.561 eur toženih oz spornih terjatev:

	saldo 31.12.2021	zapadlo 31.12.2021
terjatve do kupcev	13.512	9.674
terjatve do proračunskih uporabnikov	2.092	
terjatve do ustanovitelja	40.685	
druge kratkoročne terjatve	15.191	
terjatve skupaj	71.480	

Od vseh zapadlih terjatev na dan 31.12.2021 predstavlja 90% dolg kupeca Amicus d.o.o., ki se v letu 2021 ne odziva na opomine.

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

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

Terjatev do ustanovitelja izhaja iz dotacije za mesec december 2021, ki je v januarju že poravnana. Terjatve so obojestransko usklajene.

5. Stanje obveznosti na dan 31.12.2021

	saldo 31.12.2021	zapadlo 31.12.2021
obveznosti do dobaviteljev	42.679	435
obveznosti do prorač. Uporabnikov	12.577	
obveznosti skupaj	55.256	

Neplačani računi so prišli konec leta in še niso bili potrjeni s strani odgovornih oseb zaradi kratkega roka plačila. Računi so bili poravnani v januarju 2022.

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 namenil 32.640 eur, kar smo knjižili na povečanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje. Sredstva so iz naslova prihodkov oddaje prostorov, ki jih ima Avditorij v upravljanju.

Nabava osnovnih sredstev in drobnega inventarja v letu 2021

Tabela 20: Osnovna sredstva

Inventarna št.	Naziv	Količina	Vrsta sredstva
61888	računalnik tablični	3	drobni inventar
61889	vrtalnik akumulatorski	1	drobni inventar
61890	zvočnik FBT	4	drobni inventar
61891	mobitel za recepcijo	1	drobni inventar
61892	snemalnik	1	drobni inventar
61893	mikrofon	4	drobni inventar
61894	printer za kode	1	drobni inventar
61895	čitalec za kode	1	osnovno sredstvo
61896	video mikser	1	osnovno sredstvo
61897	računalnik tablični	1	osnovno sredstvo
61898	mikrofon DPA	1	osnovno sredstvo
61889	lučni pult	1	osnovno sredstvo
61900	lučni pult	1	osnovno sredstvo
61901	kolo z motorjem	1	osnovno sredstvo
61902	računalnik prenosni	1	osnovno sredstvo
61903	kamera za glavno dvorano	1	osnovno sredstvo

61904	motorizirana svetilka	1	osnovno sredstvo
61905	motorizirana svetilka	1	osnovno sredstvo
61906	motorizirana svetilka	1	osnovno sredstvo
61907	čitalec za kode	1	osnovno sredstvo
61908	čitalec za kode	1	osnovno sredstvo

Konto	Naziv	Znesek v €
00501	Računalniški programi	0,00
02104	Stavba Gledališče Tartini	0,00
03100	Inv.vzdr. popr.strehe v Amfiteatru	0,00
04000	Nabava opreme	38.899,00
04100	Drobni inventar	3.573,00
04700	Oprema v pridobivanju	0,00
	Skupaj	42.472,00

Večina sredstev je iz naslova prihodkov oddajanja prostorov, ki jih ima Avditorij v upravljanju. Ta sredstva pa imajo namensko porabo opredeljeno v 80. členu Zakona o javnih financah in se jih sme porabiti le za nabavo osnovnih sredstev ali pa za vzdrževanje nepremičnin.

7. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:

Tabela 21: Preglednica stanja po vrstah sredstev na dan 31.12.2021

Vrsta sredstva	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Sedanja vrednost
Neopredmetena sredstva	20.824	20.811	13
Zemljišča	1.064.420	0	1.064.420
Zgradbe	10.590.532	7.919.899	2.670.633
Nepremičnine v gradnji	8.576		8.576
Oprema	875.215	786.103	89.113
Drobni inventar	176.177	176.177	0
Umetnine	29.616		29.616
Oprema v pridobivanju	12.912		12.912
Skupaj			3.875.282

Spremembe vrednosti sredstev so posledica tekočih nabav in odpisov. V primerjavi s preteklim letom, se je sedanja vrednost zmanjšala za 330.871 eur. Razlog zmanjšanja so manjše nabave kot zmanjšanja zaradi odpisov in amortizacije.

8. Stopnja odpisanosti opredmetenih osnovnih sredstev

Tabela 22: Iztrošenost osnovnih sredstev

Sredstvo	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Stopnja odpisa
Neopredmetena sredstva	20.824	20.811	100
Zgradbe	10.590.532	7.919.899	75
Oprema – brez drob.inv.	875.215	786.103	90

Stopnja iztrošenosti osnovnih sredstev je zaskrbljujoča. Avditorij vlaga v osnovna sredstva skladno z možnostmi. Zgradba je zastarela, poslujemo pa tudi s pretežno 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 23: Razčlenitev konta 98 (v eur)

Otvoritev 01.01.2021	4.206.152,60
Prejeta sredstva za nakup opreme	43.009,54
Zmanjšanje obrač. Amortizacije v breme vira	351.744,00
Nakup opreme evidentirane kot drobni inventar	0,00
Odprodaja osnovnih sredstev	0,00
Poraba rezerviranih sredstev za investicije	0,00
Vlaganje v nakup opreme -drugi viri	82,79
Prnos presežka prih. nad odhodki 2019	1.410,65
stanje 31.12.2021	3.898.911,58

Presežek prihodkov nad odhodki Avditorija Portorož-Portorose znaša 1.410,65 € iz naslova opravljanja tržne dejavnosti.

Predlaga se, da se ugotovljen presežek prihodkov nad odhodki za leto 2021 v skupni višini 1.410,65 eur prenese na konto 98000 (obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje) za namen obogatitve programa v letu 2022.

10. Delovna uspešnost v letu 2021

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 vštevata 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 2021 izplačali še ostanek sredstev, v nasprotnem primeru pa bi jih morali v letu 2022 poračunati.

Avditorij je v letu 2021 ni izplačal delovne uspešnosti iz naslova dejavnosti na trgu.

11. Davki v letu 2021

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 2021 je bil 13%, prav tako tudi dokončni 13%. Delni odbitni DDV pomeni na dejavnosti na trgu nekonkurenčnost. Dokončni odbitni delež DDV za leto 2021 pomeni začasni za leto 2022.

Davek od dohodkov pravnih oseb : Avditorij je zavezanec za obračun davka od dohodkov pravnih oseb. V obračunu je bilo ugotovljeno 212.186,84 eur davčno priznanih prihodkov in 211.465,60 eur davčno priznanih odhodkov. Davčna osnova je 721,24 eur. Osnova se je znižala za 454,38 eur za zaposlovanje invalidov, kar predstavlja 63% davčne osnove (davčne olajšave se lahko priznajo do največ v višini 63% davčne osnove). Osnova za davek tako znaša 266,86 €, obveznost za doplačilo davka pa 50,70 €.