

AVDITORIJ

PORTOROŽ - PORTOROSE

LETNO POROČILO AVDITORIJA PORTOROŽ-PORTOROSE ZA LETO 2015

Portorož, februar 2016

v.d. direktorja:

mag. Robert Mahnič

A. POSLOVNO POROČILO

1. SPLOŠNO O AVDITORIJU PORTOROŽ-PORTOROSE	3
1.1. Opis razvoja zavoda od prve ustanovitve	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. Položaj Avditorija	7
2. KULTURNO UMETNIŠKI PROGRAM AVDITORIJA PORTOROŽ	8
2.1. Zastavljeni cilji	8
2.2. Glasbeni program	9
2.3. Gledališki program	12
2.4. Plesna umetnost	14
2.5. Filmski program	14
2.6. Program razstav	15
2.7. Ostale prireditve	15
2.7.1. Promocijske prireditve	15
2.7.2. Akademije, komemoracije in proslave	17
2.7.3. Tržna in kongresna dejavnost	17
3. INFRASTRUKTURA AVDITORIJA	21
4. KADROVSKO POROČILO	20
5. POROČILO O IZVEDBI PROGRAMA	23
B.RAČUNOVODSKO POROČILO Z RAČUNOVODSKIMI IZKAZI IN POJASNILI	33
C. POVZETEK	44

D .PRILOGA

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: **mag. Robert Mahnič v.d. direktorja imenovan s 15.7.2015 za čas največ enega leta**

1. SPLOŠNO O AVDITORIJU PORTOROŽ-PORTOROSE

1.1. OPIS RAZVOJA ZAVODA OD PRVE USTANOVITVE

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 sedanji obliki je bil ustanovljen z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Kulturni, kongresni in promocijski center Avditorij Portorož (Uradne objave Primorskih novic št. 46/2004).

Ustanovitelj zavoda je Občina Piran (100% delež) Tartinijev trg 2, Piran. Ustanoviteljske pravice in obveznosti do zavoda izvaja Občinski svet in Župan/-nja Občine Piran.

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. 96/02), 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 (uradne objave Primorske novice št. 46/2004),
- 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 iz 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.

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 umetniških 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, poštних vrednotnic, 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 tržnicami in plakatiranjem ter dejavnost izvajanja javnega oglaševanja v Občini Piran, ki ima delno tudi javni pomen, saj gre za tudi 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 devet (9) članov in sicer:

- 3 predstavniki ustanovitelja, katere imenuje Občinski svet ustanovitelja,
- 3 predstavniki uporabnikov oziroma zainteresirane javnosti, od katerih dva predlaga Kulturniška zbornica Slovenije, enega pa predlaga Samoupravna skupnost italijanske narodnosti Piran, imenuje pa jih Občinski svet ustanovitelja,
- 3 predstavniki 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. Na podlagi Odloka o začasnih prodajnih mestih v Občini Piran upravlja tudi z Ribiškim trgom v Piranu (stojnice). Osnovna sredstva, s katerimi upravlja Avditorij, prav tako niso last Avditorija – temveč ustanovitelja, Občine Piran.

1.7. POLOŽAJ AVDITORIJA

Avditorij sodi med večje občinske kulturne ustanove v Sloveniji, kljub temu, da deluje v kraju, ki ima le 3.500 stalnih prebivalcev in občini, ki ima 17.500 prebivalcev. V primerjavi s kulturnimi ustanovami v Ljubljani ima višje programske stroške, nižje cene vstopnic in slabše izhodišče za pridobivanje sponzorjev.

S spremembo lastniških deležev in marketinških prijemov v portoroškem turizmu je Avditorij v preteklosti izgubil tudi primat nad organizacijo kongresnih dogodkov v Portorožu, saj je več hotelskih hiš razvijalo svoje kapacitete in kakovost prav na tem tržnem segmentu.

Naj navedem še nekaj razlogov, pri katerih je Avditorij nemočen in hkrati vplivajo na njegovo poslovanje predvsem na kongresni (tržni) dejavnosti:

- pomanjkanje urejenih parkirnih površin,
- konkurenca pri storitvah, ki lahko s cenovno politiko ustvarja »nezdravo« konkurenco, na račun prodanih sob nudi zastoj prostora za izvedbo seminarjev in kongresov,
- zastarelost tehnične opreme in prostorov.

2. KULTURNO UMETNIŠKI PROGRAM AVDITORIJA PORTOROŽ

2.1. ZASTAVLJENI CILJI

Glavni cilj Avditorija je, da s svojim programom za kulturo deluje v korist posameznikov kot uporabnikov in v korist družbe kot celote, s čemer dviga kakovost življenja.

Dolgoročna cilja sta dva:

- **dvig kulturnih dobrin na lestvici vrednot občanov** in
- **razvoj kulturnega turizma.**

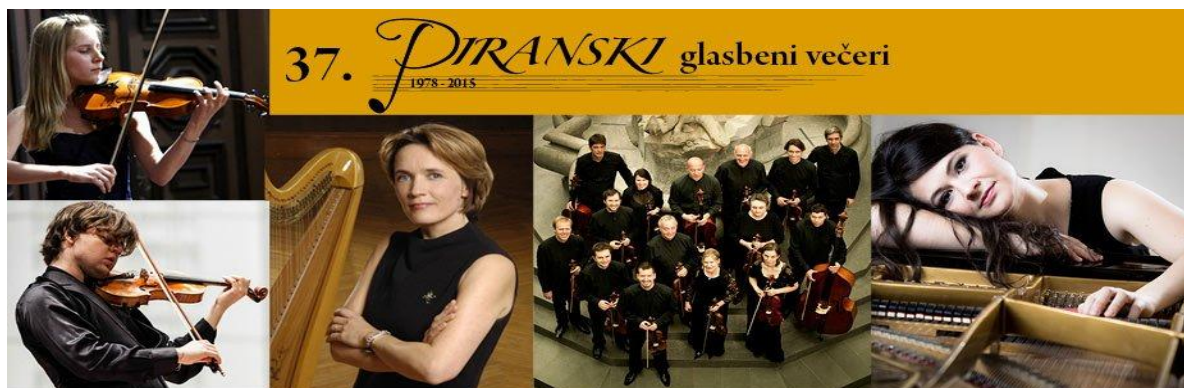
Kulturni program Avditorija naj bi bil zastavljen na osnovi dolgoročno zasnovanega koncepta za domačine (prebivalce slovenske Istre) in goste kraja (prebivalce drugih krajev v Sloveniji in tujce).

Razvijanje kulturnega turizma pomaga določeni destinaciji pri doseganju večje prepoznavnosti. Najti je torej potrebno način, kako smiselno valorizirati kulturo in jo ponuditi turistom.

2.2. GLASBENI PROGRAM

2.2.1 SIMFONIČNA, VOKALNA IN KOMORNA GLASBA TER GLASBENO SCENSKA DEJAVNOST

MEDNARODNI FESTIVAL KOMORNE GLASBE – XXXVII PIRANSKI GLASBENI VEČERI 2015



Osrednji prireditveni prostor ostaja Križni hodnik Minoritskega samostana v Piranu, ki poleg tega da je poletno zunanje prizorišče tudi izjemno akustično še posebej za komorne akustične skupine. Prvi koncert smo zaradi hrupnega dogajanja na Tartinijevem trgu predstavili v Gledališče Tartini. Pripravili smo 3 koncerte z mednarodno udeležbo, to je sicer manj kot v preteklih letih, razlog je v pomanjkanju sredstev in pozni pripravi programa.

Program 37. Mednarodnega festivala komorne glasbe;

- 7.8.2015 , Gledališče Tartini v Piranu. Nastopil Komorni godalni orkester Slovenske filharmonije s solistko Nika Toškan, violina,
- 14.8.2015, Cerkev sv. Frančiška Asiškega. Nastopila je Mojca Zlobko Vajgl na harfi,
- 21.8. 2015, križni hodnik Minoritskega samostana Piran. Nastopil je slovaški duet Karol Daniš na violini in Magdalena Ondičeva na klavirju.

OPERA



V juliju je bila izvedena operna predstava LA TRAVIATA. Za izvedbo so poskrbeli v SNG Opera in balet Ljubljana. Težava se je pokazala pri zagotavljanju tišine, nemogoče je bilo utišati glasbo s teras v bližnji pa tudi širši okolici Avditorija. V bodoče si bomo prizadevali, da bomo tovrstne predstave organizirali v začetku ali na sredini tedna.

GALA NOVOLETNI KONCERT

Konec decembra smo, kot že veleva tradicija, izvedli Novoletni koncert. Gostoval je simfonični orkester Slovenske filharmonije s solisti s programom **v Ritmu valčka**.



PRIREDITVE DRUŠTEV, GLASBENIH ŠOL in IZOBRAŽEVALNIH INSTITUCIJ

Tako kot pretekla leta smo tudi letos gostili številne koncerte in prireditve društev, izobraževalnih glasbenih ustanov, drugih zavodov ter izobraževalnih institucij. Med že tradicionalnimi dogodki v sodelovanju z ZKD Piran in OI JSKD Piran je vsakoletno Območno srečanje odraslih gledaliških skupin, Primorska poje, Plesne miniaturre, Revija otroških

pevskih zborov – Naša pomlad, Srečanje otroških gledaliških in lutkovnih skupin, letni koncert Mladinskega pihalnega orkestra, koncert Musica creativa.

V koprodukciji smo izvedli muzikal Steps. Avtorji glasbe in postavitve so bili vsi iz piranske občine. V decembru se je v Gledališču Tartini predstavil tudi Cuker Teater, v Avditoriju pa se je odvila baletna predstava Štirje letni časi. Tudi KD Lutka je letos organizirala v Zeleni dvorani lutkovno predstavo, ki je imela zelo dober obisk, v januarju se je s koncertom v glavni dvorani predstavil Komorni moški zbor Karol Pahor Piran in napolnil dvorano. Dolgoletno dobro sodelovanje ostaja tudi z Glasbeno šolo Koper in njeno piransko podružnico, ki vsako leto organizira več koncertov v Gledališču Piran (Koncert GŠ Piran v februarju, Nastop najmlajših učencev v marcu, Zaključni nastop GŠ Piran v maju, decembrski nastop učencev Glasbene šole Piran.) in že tradicionalno v glavni dvorani v decembru Nastop baletnega oddelka GŠK z dvema predstavama za prvo triado obalnih osnovnih šol.

Tudi GEPŠ Piran v Gledališču Tartini izvede vsako leto tradicionalno prireditev Drzni si biti piranski gimnazijec, čez leto pa izvedejo tudi druge dogodke med njimi, Kaj mi bodo stari Grki, Romantika na prvo žogo, prireditev ob Dnevu samostojnosti in projekcijo filma Šiška de luxe). V času od 24.-26. julija je bil v organizaciji Festivala slovanskih kultur izveden XIII. Mednarodni festival otroške in mladinske ustvarjalnosti "Sozvezdje morja – sonce, mladost, lepota". Organizator ga namerava izvesti tudi v prihodnjem letu. Center za korekcijo sluha in govora vsako leto organizira Zaključno prireditev ob koncu šolskega leta, v novembru so ob 70. Obletnici ustanovitve centra organizirali v glavni dvorani svečano akademijo, dobrodelni koncert in Glasbeno literarni večer.

Društvo upokojencev Piran je kot vsako leto organiziralo prireditev Dan starejših občanov, ki ga spremlja razstava likovnih in ročnih del. Tradicionalne so tudi prireditve Športnik občine Piran (februar), prireditev OŠ Vincenzo e Diego de Castro, Ti mando una cartolina konec maja ter zaključni prireditvi OŠ Lucija in OŠ Ciril Kosmač ob koncu šolskega leta. V začetku junija pa je Zaključna prireditev za zdrave in čiste zobke.

FESTIVAL MELODIJE MORJA IN SONCA

Letos je bil pripravljen Festival MMS v sodelovanju z RTV Slovenija na istih smernicah kot pretekla leta. Rdeča nit festivala je privabiti čim več izvajalcev zabavne glasbe na temo Mediterana, sonca in morja in lahkotnega sproščenega počitniškega vzdušja. Na natečaj se je

prijavilo 65 avtorjev in 7 povabljenih. Nastopilo je 14 izvajalcev. Tudi letos so bile izvajane skladbe v živo ob spremljavi manjšega, a odličnega orkestra.



2.3. GLEDALIŠKI PROGRAM

ABONMAJSKE PREDSTAVE 2015/16

Abonma vključuje 6 gledaliških predstav, 4 komedije in 2 drami. Uprizorjene so bile oziroma bodo praviloma ob petkih ali sobotah od oktobra do aprila, točne datume smo objavili naknadno v naših mesečnikih in drugih tiskovinah ter na spletu.

- 1. Špas teater: SLOVENSKA LITERATURA OD A DO Ž, komedija, ki smo jo zaradi velikega zanimanja ponovili v decembru,**
- 2. Slovensko mladinsko gledališče Ljubljana, Il Rossetti – Teatro Stabile del Friuli Venezia Giulia iz Trsta, Schauspielhaus iz Gradca, Slovensko narodno gledališče Nova Gorica, NORA GREGOR – SKRITI KONTINENT SPOMINA, drama**
- 3. Gledališče Koper in SNG Nova Gorica: PAŠJON, komedija**
- 4. Gledališče Glej, AGRFT: TISOČDEVETSTOENINOSEMDESET, drama**
- 5. SNG Drama Ljubljana: ART, komedija**
- 6. SNG Nova Gorica: TARTUFFE, komedija**

GLEDALIŠKE PREDSTAVE – KOMEDIJE in STAND UP

V sodelovanju s Špas Teatrom in Siti Teatrom smo obiskovalcem ponudili tudi komedije in stand up, v prvi polovici leta so bile izvedene: Ko Ko komedija (2x), Komedija Moška copata

(4x), komedija Mame, stand up Perica Jerković: Rojen v Jugi, v začetku septembra je bila na sporedu komedija Od selfija do butla. V sodelovanju z Mestnim gledališčem Ptuj je bila v Gledališču Tartini uprizorjena komedija Mali priročnik biznisa – Od pizdeka do tajkuna, v sodelovanju z Zavodom SI-FILM pa gledališka predstava 50 odtenkov njive.

DIJAŠKE PREDSTAVE

S piranskimi osnovnimi in srednjimi šolami smo nadaljevali sodelovanje. Predstave smo poskušali umestiti v »obvezne izbirne vsebine«. Uprizarjali smo tudi predstave maturitetnega programa. Dijakom smo abonmajske predstave, koncerte in druge dogodke nudili pod posebno ugodnimi pogoji.

OTROŠKI IN MLADINSKI PROGRAM

V programu za leto 2015 je bilo nekaj lutkovnih in gledaliških predstav namenjenih prav najmlajšim zbranih v abonmaju imenovanim »Abonmajček«. Z njim želimo animirati najmlajšo publiko za odrske predstave. Oktobra je bila uprizorjena prva od petih gledaliških predstav "Abonmajčka", tri predstave so igrane: Gledališče iz kovčka (KŠD Štumf), Pikin rojstni dan (Studio anima), Dvorni norček Ferdinand (Šentajkobsko gledališče), Peter Strah (Desni žepek) je kombinacija lutk in igre, Bastien in Bastiena (Čarobna dežela) pa je opera za najmlajše nadobudneže.



V organizaciji Skupnosti Italijanov sta bili izvedeni gledališki predstavi Approdo, Dimora e processo de Messer Giacomo Casonova a Piran v januarju in v aprilu gledališka predstava La sponta. V jesenskem času pa smo imeli na programu gledališko predstavo Zoran e il cane di pocellana.

2.4. PLESNA UMETNOST

Plesno društvo Metulj, Art Dance Studio, Plesni klub Swank in Flip izvedeta dve plesni produkciji letno in sicer eno ob zaključku šolskega leta, drugo pa izvedejo v mesecu decembru. V sodelovanju z ZKD Piran in OI JSKD Piran ter Društvom baletnih umetnikov Slovenije je v mesecu novembru Gala baletni večer, nastopili so uveljavljeni slovenski baletni plesalci in plesalci plesnih šol. V maju je bil izveden Baletni večer Madžarske plesne skupine.



2.5. FILMSKI PROGRAM

Avditorij tradicionalno gosti Festival slovenskega filma in to že 18. leto. Festival je potekal v septembru v Amfiteatru in Glavni dvorani Avditorija. Obisk je množičen, dvorana Avditorija pa že nekaj let premajhna za tako številčen obisk. Prebivalce Občine Piran vabimo na brezplačen obisk filmskih predstav. Letos je bilo izdano preko 6.600 vstopnic. Za zagotovitev kar najboljše projekcije smo nabavili sodoben digitalni filmski projektor. Včlanjeni smo tudi v Art kino mrežo. V okviru Nacionalnega filmsko – vzgojnega programa Art kino mreže Slovenije smo za najmlajše izvedli projekciji filmov Rdeči balon in Bela griva. Odziv piranskih vrtcev je bil zelo dober, projekciji je sledila predstavitev filma in pogovor.

V oktobru smo imeli v programu večdnevni Festival evropskega in mediteranskega filma, ki ga organiziramo v sodelovanju z Občino Piran, Zavodom Festival evropskega in mediteranskega filma in ZKD Piran.

2.6. PROGRAM RAZSTAV

Kot vsa leta bomo tudi letos pripravili oziroma gostili nekaj razstav v beli dvorani. Osrednjo občinsko prireditev ob občinskem prazniku ter Zaključno prireditev CKSG je v avli in beli dvorani popestrila še priložnostna razstava. V času Festivala slovenskega filma je bila v beli dvorani postavljena tematska razstava. V jesenskih in zimskih mesecih so bile v beli dvorani priložnostne razstave, ki so popestrile kulturno dogajanje. Zadnja v letu 2015 je razstavljal Živa Agrež z likovnimi deli na tematiko Istre z naslovom Istra ostanki časa

2.7. OSTALE PRIREDITVE

2.7.1. PROMOCIJSKE PRIREDITVE

NOVOLETNO POPOLDNE

Kot vsako leto smo tudi letos novoletno popoldne obeležili z ognjemetom. 1. Januarja si tradicionalno ognjemet ogleda preko 5.000 oseb iz cele Slovenije in tujine. Dogajanje smo popestrili s koncertom Blue Angel Band.

ISTRSKA POVORKA, OTROŠKO PUSTNO RAJANJE TER GALA PUSTNI PLES

Ponovno smo organizirali Istrsko povorko v centru Portoroža. Z dogodkom je ogromno organizacijskega dela in tudi sredstev za izpeljavo dogodka je vedno manj. Zaradi tega je skupin, ki se predstavljajo na pustovanju vedno manj in bojimo se, da bi prireditev izgubila na atraktivnosti oziroma izvodenela. Moti nas, ker se ponavlja povorka, ki je dan pred Portorožem že v Kopru. Za najmlajše smo v Avditoriju organizirali otroško rajanje. V sodelovanju z italijansko skupnostjo pa se je v gledališču Tartini izvedel tradicionalni pustni ples.

SOLINARSKI PRAZNIK

25. in 26. 4. smo organizirali Solinarski praznik. Poudarek praznika sloni na tradiciji, ko so pirančani konec aprila na praznik Sv. Jurija odhajali na solinska polja z namenom pridobivanja soli. Pomembno dejstvo na tem prazniku je, da želimo da je praznik avtentičen, kar pomeni, da se na tem dogodku lahko pojavijo le dejavnosti in izdelki, ki spadajo v naš okoliš in izvirajo iz Istre. Na stojnicah se je prodajala hrana, pijača in različni izdelki iz istrskega okoliša.

Praznik sam ni zamišljen kot množičen dogodek, ki bi privabljal v mesto zelo veliko obiskovalcev.



PORTOROŠKE NOČI

Zaradi pozne odločitve ustanovitelja (druga polovica julija) in usklajevanja v zvezi s tem, smo letos za organizacijo Portoroških noči povabili k sodelovanju Društvo sončna riviera iz Portoroža.

Portoroške noči so se po mojem mnenju odvijale en teden prepozno to je 21.8. in 22.8.2015 saj je dobro znano, da je portoroška noč povezana s praznikom Marijinega vnebovzetja 15.8.2015. Naj navedem, da se je v tednu od 10.8. do 15.8.2015 odvijal niz koncertov v sklopu Tilia Slovenian open teniškega turnirja, ki se oglašuje tudi kot portoroške noči, kar vnaša kar nekaj zmešnjave v sam program prireditev.

SILVESTROVANJE V PIRANU

Tartinijev trg v Piranu je že vrsto let osrednji prostor v občini Piran namenjen za Silvestrovanje oziroma za Novoletno praznovanje s pestrim glasbenim programom. Letos so nastopili Tedy Bears, Best Company in secret Disco. Na Tartinijevem trgu je praznovalo okoli 4.000 ljudi.



2.7.2. AKADEMIJE, KOMEMORACIJE IN PROSLAVE

Avditorij Portorož je za Občino Piran v letu 2015 izvedel številne akademije, komemoracije in proslave. Med najpomembnejše sodi obeležitev kulturnega praznika, dan žena, komemoracija v Strunjanu in številne druge občinske prireditve (spominska svečanost na portoroški ploščadi, osrednja občinska prireditvev...). Za potrebe proslav šolskih zavodov smo v Avditoriju in Gledališču Tartini gostili Valetu OŠ Lucija in OŠ Cirila Kosmača. V mesecu septembru je Gimnazija A. Sema obeležila svojo 70. Obletnico, v novembru pa je bila 70. obletnica ustanovitve Centra za korekcijo sluha in govora.

SODELOVANJE S KUD »KAROL PAHOR« IZ PIRANA

Še bolj kot pretekla leta se je poglobilo sodelovanje s Kud »Karol Pahor« iz Pirana. Poleg tradicionalno utečenih prireditev smo letos pristopili k sodelovanju kot soorganizatorji niza prireditev, ki potekajo sicer na Tartinijevem trgu:

- 11. Festival plesa Piran (3 dni),
- Mediteranski folklorni festival - MIFF (4 dni),
- 2. Poletni festival Piran 2015 (16 dni),
- 23. Festival sete sois sete luas (5 dni).

Avditorij sodeluje predvsem pri zagotavljanju Gledališča Tartini v Piranu za primer dežja, posoja stole in varovalne ograje in daje na voljo prostore za vaje in garderobe skupaj za 30 dni uporabe. Poleg tega je pripravil in izvedel razpis za tehnično izvedbo vseh teh prireditev.

2.7.3. TRŽNA IN KONGRESNA DEJAVNOST

Poleg tradicionalnega kongresa stomatologov, smo izvedli še nekaj posvetov in izobraževanj. V poletnih mesecih smo z oddajo Amfiteatra v najem gostili 8 koncertnih prireditev (Oliver Dragojevič, Maksim Mrvica s spremljevalno skupino, koncert 2cellos, Glenn Miller orchestra, muzikal Mamma mia, Ivan Zak, Grupa Vigor, Klemen Bunderla, koncert dalmatinskih klap Pravljičnih 7 in drugih).

Koncert 2cellos in muzikal Mamma Mia sta bila popolnoma razprodana. Poseben užitek pa je ponujal koncert Glenn Miller orchestra.

Na tržnem delu se srečujemo z vrsto težav saj so dvorane oziroma prostori, ki jih oddajamo zastareli, prav tako oprema s katero razpolagamo. V okolici Avditorija nimamo dovolj parkirišč, hotelske družbe pa so si v svojih prostorih uredile svoje kongresne centre.



Želimo si, da bi ustanoviteljica čim prej pristopila k obnovi Avditorija, predvsem k posodobitvi dvoran in spremljajočih prostorov saj so povečini taki kot so jih opremili ob zgraditvi to je leta 1972.

Brez obnove pa je trženje zelo otežkočeno, če že ne nemogoče.

V tem letu je potekla pogodba za najem Kavarne Avditorija. Na razpisu smo izbrali drugega najemnika, ki je pred začetkom obratovanja dopadljivo obnovil lokal.

V Piranu pa je bila v septembru na podlagi zasege opreme s strani sodnega izvršitelja zaprta kavarna Caffè teater, ki deluje v sklopu gledališča Tartini. V decembru smo objavili Javno zbiranje ponudb za oddajo lokala v najem, s postopkom oddaje smo zaključili v februarju 2016.

OGLAŠEVANJE, PLAKARIRANJE, TRŽNIČNA DELJAVNOST

V letu 2015 smo s partnerji nadaljevali s trženjem oglaševalskega prostora na javnih površinah, avtobusnih postajališčih in podobno. Poleg tega tržimo proste plakatne površine. Upravljamo tudi s stojnično prodajo na ribiškem trgu v Piranu, kjer pa je vedno manj povpraševanja po oddaji stojnic.

Javne in promocijske prireditve 2015

Tabela št.1: Plan in realizacija prireditev javne službe v letu 2015

Zvrst prireditve	št. prireditev	
	Plan	Realizacija
Akademije in proslave	10	7,5
Prireditve javnih zavodov in društev	70	84
Gledališče	21	16
Glasbeni program	4	7
Festivali	12	10
Promocijske prireditve	7	9
Dodatno		6
Skupaj	124	139,5

Zastavljeni plan prireditev je bil presežen za dobrih 10%, saj smo realizirali 138 namesto načrtovanih 124 prireditev javne službe, delno zaradi dodatnih prireditev za društva in javne zavode, delno za dodatna naročila s strani ustanovitelja, delno pa tudi zaradi dodatnih dni za vaje.

Prireditve javnega, promocijskega in tržnega značaja skupaj v 2015

Tabela št. 2: realizacija javne, promocijske in dejavnosti na trgu skupaj v letu 2015

	2014	2015
št. dogodkov	202	171,5
št. obiskovalcev	84.800	64.771

V letu 2015 je bilo manj dogodkov, kakor tudi obiskovalcev. Na to je vplivali približno 40.000€ manj sredstev iz proračuna za pokrivanje direktnih stroškov kulturnega programa. V Avditoriju je bilo leto 2015 zelo razgibano. Ob polletju je odstopil direktor in imenovan je bil vršilec dolžnosti direktorja. Tovrstne spremembe vplivajo tudi na izvedbo programa.

Tabela št.3: Število obiskovalcev po letih

leto	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
Št. obiskov.	64.771	84.800	90.238	91.195	92.473	88.939	84.101	79.809	86.528	90.038

Zaslediti je trend upadanj števila obiskovalcev. Skrbeti moramo, da bo program čim bolj kvaliteten, saj je to najbolj pomemben dejavnik obiska. Vsekakor se pa tudi s padcem kupne moči potrošnikov in stanja v državi število obiskovalcev korigira navzdol in na ta dejavnik nimamo vpliva.

3 . INFRASTRUKTURA AVDITORIJA

V preteklosti smo se lotili idejne zasnove Avditorija, in sicer pričeli smo idejno zasnovo prenove vhoda in avle Avditorija. Idejna zasnova prenove glavne dvorane Avditorija je končana. Po idejni zasnovah bi bilo potrebno pripraviti projektno dokumentacijo, katera bi omogočala prijavo tudi na različne razpise. Idejna dokumentacija je pripravljena tako, da se lahko kadarkoli lotimo prenove po sklopih.

1. Namestitev termo izolacije in fasade

Skladno s priporočili razširjenega energetskega pregleda smo že pred leti začeli in letos končali z zamenjavo dotrajanih oken in vrat. Letos pa smo se odločili namestiti termo izolacijo z zaključnim slojem fasade. Dela smo opravili v skladu s smernicami iz energetskega pregleda. Dela so bila zaključena konec decembra. Obnova fasade je bila sfinancirana z lastnimi sredstvi.



2. Ostalo

Poleg zgoraj omenjenega smo za opremo, dopolnitev računalniške opreme in programov, elaborat za pešpoti v Piranu in drugo namenili še 30.408,16 €, od tega je ustanoviteljica prispevala 4.800 €

4. KADROVSKO POROČILO

V letu 2015 se podaljša veljavnost ZUJF, ki prepoveduje zaposlovanje, razen če zavod pridobi soglasje župana in sveta zavoda. V našem primeru se je ustanovitelj odločil sofinancirati druge oblike dela: pogodbeno delo, začasno ali občasno delo upokoјencev ter zunanje izvajalce na podlagi računov. V letu 2015 smo namesto nezasedenih delovnih mest izplačevali druge oblike dela. Rezultat tovrstnega izplačila so prikazani v naslednji tabeli:

Tabela št. 4: Viri za izplačilo uspešnosti iz povečanega obsega dela

Delovno mesto	Plača za DM v primeru zaposlitve	Izplačilo nadomestnih oblik	Razlika	40% razlike	Izplačilo uspešnosti iz povečanega obsega dela
Vodja programa	27.363	800	26.563	10.625	1.823
Računovodja	18.898	9.380	9.518	3.807	
Vodja tehničnega sektorja / 6 mesecev	18.402		18.402	7.360	1.895

Izplačilo nadomestnih oblik zajema začasno in občasno delo upokoјencev oz. račun za opravljeno delo. Zakon o uravnoteženju javnih financ predvideva izplačilo uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog v letu 2015, če le ta ne presega 40% sredstev prihrankov, določenih v 22.d. členu Zakona o sistemu plač v javnem sektorju.

Zunanja pomoč je tudi občasno nadomeščanje čistilke in pomoč pri izvedbi programa.

Poleg navedenih zunanjih sodelavcev, je bilo v letu 2015 opravljeno tudi 1.016,5 ur študentskega dela in sicer: hostesno delo, delo v garderobi, delo na blagajni in fizično delo v višini 9.337,11 €, kar je 23% manj kot leto prej.

Zaposlenim v Avditoriju je bila v letu 2015 izplačana akontacija delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Za leto 2015 je bilo v kadrovskem načrtu Avditorija predvideno 12 zaposlenih za nedoločen čas, direktor zavoda za določen čas ter 3 pogodbeni delavci. Direktor je s 30.6.2015 odstopil, Občinski svet pa je imenoval v.d. direktorja mag. Roberta Mahnič, ki je poleg svojega dela prevzel še vodenje zavoda.

Ustanovitelj je v pogodbi o financiranju predvidel 75% financiranje za 13 zaposlenih in povračilo stroškov pogodbenega dela in drugih oblik v višini 10.000 €, kar je 5.000 € manj kot preteklo leto in 15.000 € manj kot leta 2012.

Tabela št. 5: Stanje zaposlenih na dan 31. december po letih:

Leto	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Stanje zaposlenih	17	17	16	15	15	14	13	13	13	12

V letu 2015 je bilo zaposlenih 14 javnih uslužbencev, 12 za nedoločen čas in 2 za določen čas. Dve zaposlitvi za določen čas sta za nadomeščanje daljših odsotnosti (porodniška odsotnost in starševsko varstvo). Delavci so bili fizično prisotni 20.680 ur, leto prej pa 20.856 ur, razlika

je v odstopu direktorja 30.6.2015 in postavitve v.d. direktorja iz vrst zaposlenih. Drugih novih zaposlitev ni bilo. Opaziti je močno kadrovsko podhranjenost, saj ena bolniška odsotnost lahko pomeni resno težavo za normalno poslovanje.

Dejanska ter zahtevana izobrazbena struktura:

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

Zaposlitev po sektorjih in spolu:

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

Starostna struktura:

Povprečna starost zaposlenih ob koncu leta 2015 je bila 46,16 let (iz podatkov zaposlenih za nedoločen čas).

Varnost in zdravje pri delu

V letu 2015 je bil v Avditoriju organiziran tečaj varstva pri delu katerega so se udeležili vsi zaposleni.

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 2015 so se zaposleni udeležili 9 seminarjev in izobraževanj.

Za te namene je bilo porabljeno 1.329,93 eur.

Bolniške odsotnosti

V letu 2015 je bilo 1.501 ur bolniških odsotnosti, kar predstavlja 6% fonda ur, ki so v glavnem posledica daljše bolniške odsotnosti zaposlene na delovnem mestu administrator, kateri se je v letu 2015 delovni teden znižal na 30 ur. Razliko pokrivamo z občasnim študentskim delom in prerazporeditvijo delovnih nalog.

Stroški dela zaposlenih

Tabela št. 6: Prisotnosti oz. odsotnosti z dela

Vrsta izplačila	Št. ur	Odstotek
Redno delo	20.680	79%
Praznik	566	2%
Boleznine	1.501	6%
Letni dopust	3.544	13%
Skupaj	26.291	100%

Število dejansko opravljenih ur odgovarja 9,9 zaposlenih. Navedeno pomeni, da je na letni ravni 24% odsotnosti, to pomeni pri tako majhnem številu zaposlenih pri različnih profilih resno težavo.

Pogodbeno delo, delo študentov

V letu 2015 so v Avditoriju pomagali študenti kot pomoč zaradi občasnega povečanja dela, in sicer kot hostesno delo, delitev promocijskega gradiva, fizično delo ter nadomeščanja v času bolniške odsotnosti administratorke (blagajničarke) v obsegu 1.016,5 ur in v znesku 9.337,11 €, kar je za četrtno manj kot v preteklih letih.

5. POROČILO O IZVEDBI PROGRAMATabela št. 7: Program Avditorija Portorož za leto 2015 - **javni del** - po zvrsteh

Prireditvev	Št. prireditvev	Direktni stroški	Plan prireditvev	Planirani direktni str.
Akademije in proslave	7,5	6.149	10	6.975
Prireditve JZ in društev	84	21.405	70	17.530
Gledališče	16	58.271	21	64.386
Glasbeni program	7	40.214	4	33.700
Ostale prireditve	6	1.288	0	2.920
Promocijske prireditve	9	70.627	7	90.593
Festivali	10	69.802	12	73.130
Skupaj	138,5	267.756	128	295.435

Realizirano je bilo več prireditvev od načrtovanih, sredstev pa je bilo porabljen manj. Naknadno smo prejeli sredstva za izvedbo projekta Portoroške noči, ki ni bil v planu, ni pa bila realizirana prireditvev Praznik sladoleda, sredstva so se prenesla na izvedbo Piranskih glasbenih večerov. Za navedeno smo prejeli Aneks št. 1 k pogodbi številka 4101-58/2014 z dne 1.10.2015.

Graf št. 1: Število prireditev v javnem sektorju za leto 2015

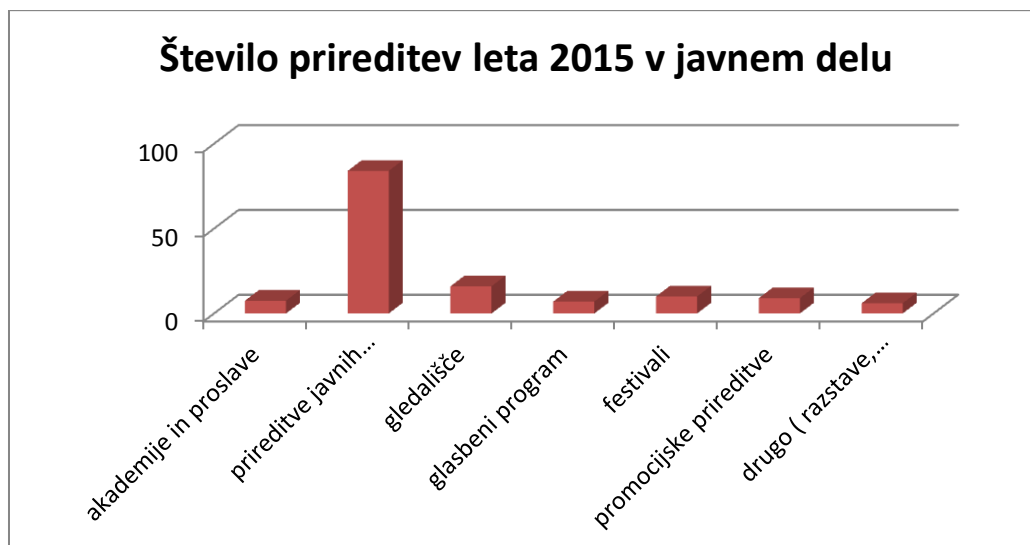
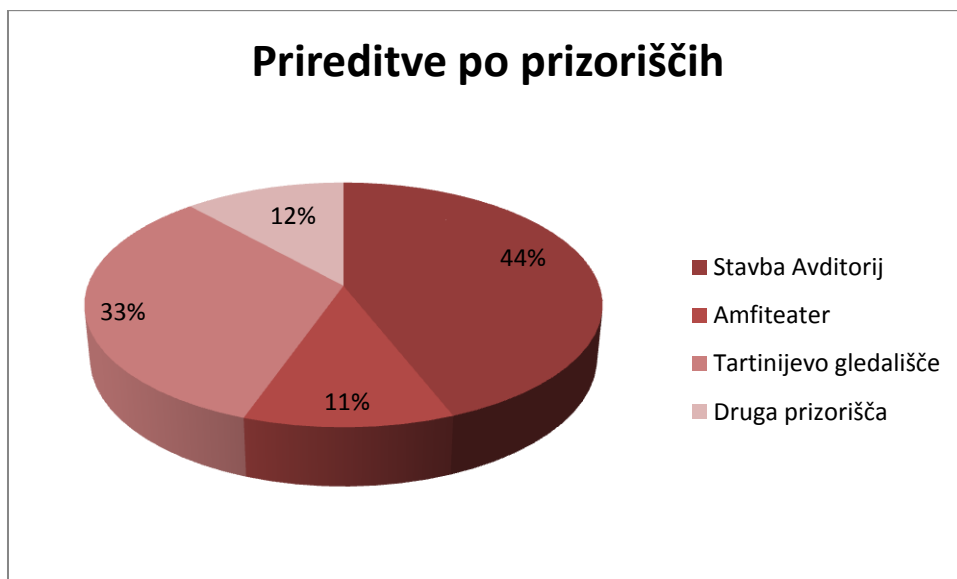


Tabela št.8: Prostorska razporeditev dogodkov v letu 2015

Prizorišča	Javna služba	Dejavnost na trgu	Skupaj	v %
Stavba Avditorij	61,5	14	75,5	44,02
Amfiteater	8,5	11	19,5	11,37
Tartinijevo gledališče	50,5	6	56,5	32,94
Druga prizorišča	19	1	20	11,73
Skupaj	139,5	32	171,5	100%

Na ponavljajoče očitke, da je premalo dogodkov v Tartinijevem gledališču, lahko na podlagi tabele odgovorimo, da so neutemeljeni, saj so prireditve razdeljena na več prizorišč, od katerih je skoraj tretjina v Tartinijevem gledališču. Vsa ta prizorišča pa štejemo kot en kulturni prostor.

Graf št.2: Prostorska razporeditev prireditvev



5.1. Primerjalni finančni podatki

Tabela št. 9: Realizacija stroškov

Vrste odhodkov/leta	Real. 2014	Plan 2015	Real. 2015	Indeks real./plan
Neposredni str. javne službe-programski stroški	372.616	286.314	280.661	98
Neposredni stroški dejavnosti na trgu	104.933	85.816	130.230	152
Splošni stroški	128.066	139.745	167.210	120
Amortizacija	38.456	24.457	22.035	90
Strošek dela	307.182	306.300	310.884	101
Drugo - strošek dela zunanji	20.224	10.000	9.381	94
Skupaj odhodki	971.477	852.172	920.401	108

Neposredni stroški dejavnosti na trgu so višji zaradi drugače sestavljenih pogodb, kjer se je pri nekaterih večjih prireditvah delilo inkaso, kar je pomenilo večje stroške, kakor tudi večje prihodke.

Splošni stroški so višji zaradi investicijskega vzdrževanje - obnove fasade in izolacije stavbe, ki smo jo financirali iz dejavnosti.

Tabela št.10: Realizacija prihodkov

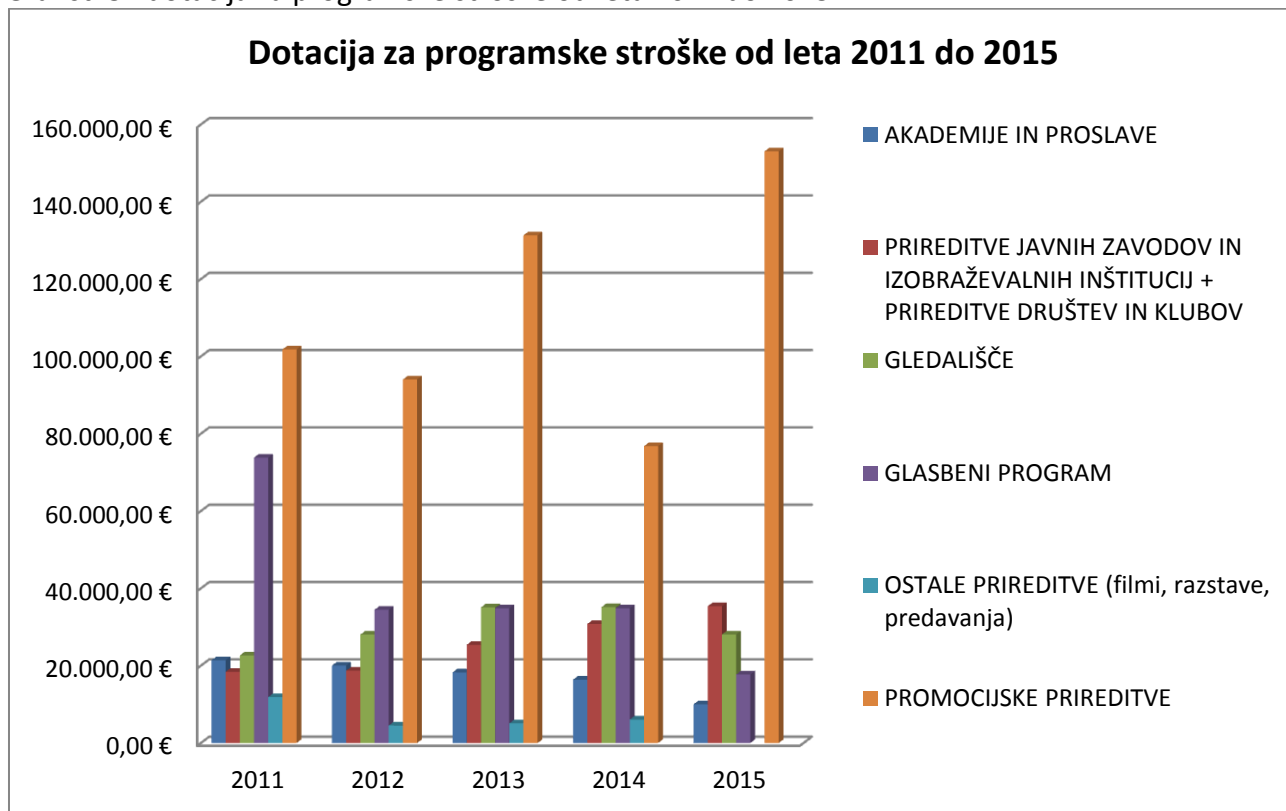
Vrste prihodkov/leta	Real. 2014	Plan 2015	Real. 2015	Indeks real./plan
Prorač. sred. Občine Piran-plače	235.419	229.700	227.942	99,2
Prorač. sred. Občine Piran-pogodbno delo, AH	15.000	10.000	9.869	98,7
Prorač. sred. Občine Piran-programski in splošni stroški	298.304	166.620	170.553	102,4
		87.580	87.580	100
Prodaja vstopnic/javna služba	92.116	89.715	117.816	131,3
Sponzorska, donatorska sred.	37.005	24.000	24.486	102,0
Prodaja storitev na trgu	276.457	239.373	274.915	114,8
Drugi prihodki	19.781	10.000	11.568	115,7
Skupaj prihodki	974.082	856.988	924.729	107,9
Davek od dohodkov pravnih oseb	0	0	0	0
Rezultat	3.891	4.816	4.328	89,9

Vsi nejavni prihodki so nad planiranimi, le proračunska sredstva so nekoliko nižja, in sicer zaradi drugačnega zajemanja pri posrednih proračunskih uporabnikih (na podlagi realizacije) in neposrednih proračunskih uporabnikih (po denarnem toku). Če pa primerjamo realizacijo s preteklim letom vidimo zmanjšanje proračunskih sredstev ter povečanje iz naslova podanih vstopnic. Nižja so tudi sponzorska sredstva, storitve na trgu in drugi prihodki. Vzroki so večplastni: manjše število zaposlenih, menjava direktorja med letom, neodzivnost gospodarstva na pobude o sponzoriranju.

Tabela št. 11: Dotacija za programske stroške od leta 2011 do 2015

	2011	2012	2013	2014	2015
AKADEMIJE IN PROSLAVE	21.420,00 €	20.040,00 €	18.260,00 €	16.390,00 €	10.031,00 €
PRIREDITVE JAVNIH ZAVODOV IN IZOBRAŽEVALNIH INŠTITUCIJ + PRIREDITVE DRUŠTEV IN KLUBOV	18.430,00 €	18.700,00 €	25.395,00 €	30.780,00 €	35.397,00 €
GLEDALIŠČE	22.650,00 €	28.045,00 €	35.075,00 €	35.135,00 €	28.070,00 €
GLASBENI PROGRAM	73.830,00 €	34.470,00 €	34.860,00 €	34.860,00 €	17.720,00 €
OSTALE PRIREDITVE (filmi, razstave, predavanja)	11.870,00 €	4.505,00 €	5.075,00 €	6.055,00 €	
PROMOCIJSKE PRIREDITVE	101.800,00 €	94.040,00 €	131.335,00 €	76.780,00 €	153.043,00 €
dodatno					
	250.000,00 €	199.800,00 €	250.000,00 €	200.000,00 €	244.261,00 €

Graf št. 3 : dotacija za programske stroške od leta 2011 do 2015



Iz tabele je lepo razvidno da se večino dotacije za program namenja za promocijsko prireditve, ki so bolj turističnega značaja. Ocenjujem, da je za kulturni program dodeljenih premalo denarja zaradi kar se pozna tudi pri sami kvaliteti programa.

Tabela št. 12: Trend gibanja prihodkov zavoda v obdobju petih let 2009-2015

Prihodki/leta	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Indeks 2015/2009- 2014	Sprememba vrednosti glede na povprečje preteklih let
Dotacija Občine Piran	572.359	601.444	595.999	587.164	547.991	548.724	495.944	90,4	-79.669
Prihodki prireditev	183.145	131.135	111.760	161.126	165.616	167.992	196.063	116,7	62.267
Kongresne in druge storitve	84.793	132.297	166.902	108.533	103.385	82.814	100.524	121,4	-12.596
Najemnine, stojnice	54.330	59.747	64.164	93.199	107.354	70.865	49.429	69,8	-25.514
Sponsorji in donatorji	39.617	37.617	22.992	61.668	70.122	37.005	24.486	66,2	-20.351
Oglaševanje	34.059	27.858	48.692	48.996	45.458	37.880	36.745	97,0	-3.745
Drugi prihodki	36.501	45.731	12.194	21.819	37.166	28.802	21.538	74,8	-8.831
Prihodki skupaj	1.004.804	1.035.829	1.022.703	1.082.505	1.077.092	974.082	924.729	94,9	-108.107

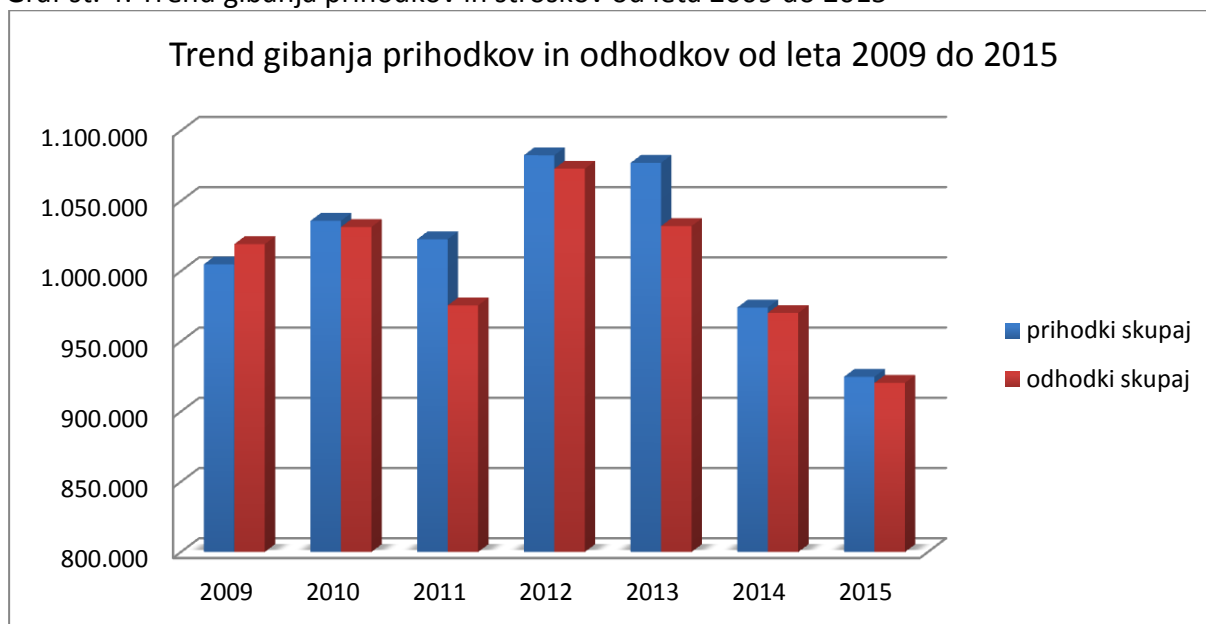
Proračunska sredstva se iz leta v leto znižujejo. Nominalno je letos glede na povprečje zadnjih 6 let nižja dotacija za 79.669 €, kar predstavlja 9% znižanje. Trend nižanj je viden tudi pri drugih prihodkih, vendar ne tako izrazito. Povečanje je le na postavki prihodki prireditev, ki nakazuje povečanje nejavnih prihodkov glede na pretekla leta, kar lahko utemeljujemo kot zelo uspešno leto, saj je zaradi splošne gospodarske situacije težko povečati delež prihodkov.

Tabela št.13: Trend gibanja odhodkov zavoda po strukturi odhodkov v obdobju 2009-2015

Stroški/leta	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Indeks 2015/2009- 2014	Sprememba vrednosti glede na povprečje preteklih let
Stroški materiala/storitev	639.179	602.839	527.277	646.323	643.154	600.801	575.643	94,3	-34.285
Stroški dela	355.640	380.816	362.445	357.131	331.100	307.183	310.884	89,1	-38.168
Stroški amortizacije	12.301	30.605	25.759	34.426	32.773	38.456	22.035	75,8	-7.018
Ostali odhodki	12.077	17.140	60.086	35.048	25.019	23.752	11.839	41,0	-17.015
Stroški skupaj	1.019.197	1.031.400	975.567	1.072.928	1.032.045	970.191	920.401	90,5	-96,487
Prihodki skupaj	1.004.804	1.035.829	1.022.703	1.082.506	1.077.092	974.082	924.729	89,5	-108.107
Presežek prih./odh.	-14.393	4.429	47.136	9.578	43.784	3.891	4.328	27,5	-11.409
Davek od dohodkov pravnih oseb					1.263	0	0	0	
Št. zaposlenih 31.12.	15	12	14	13	13	13	12	90,0	1

Zavod je posloval s presežkom v višini 4.328,30 EUR. Trend prihodkov, kakor tudi odhodkov prikazuje upadanje. Znižuje se tudi število zaposlenih, vendar nam še vedno uspe zagotavljati pozitiven rezultat poslovanja.

Graf št. 4: Trend gibanja prihodkov in stroškov od leta 2009 do 2015



Graf št. 5: Gibanje stroškov od leta 2008 do leta 2015



Tabela št.14: Analiza splošnih stroškov

Splošni stroški	Plan	Realizacija	Indeks
Pisarniški material	2.000	2.705,65	135
Čistilni material	3.500	3.303,63	94
Material za vzdrževanje os.	1.000	615,33	62
Pomožni material	6.000	6.149,82	102
Pogonsko gorivo	4.000	2.605,31	65
Kurilno olje	20.000	9.802,46	49
Električna energija	26.000	25.998,06	100
Strokovna literatura	800	1.003,44	125
Drug material	2.200	5.658,63	257
Telefon, el. pošta, internetne storitve	7.000	8.349,44	119
Poština in kurirske storitve	1.000	750,50	75
Storitve tekočega vzdrževanja os.	12.000	24.910,95	207
Storitve tekočega vzdrževanja Pc	2.000	350,09	18
Najemnina opreme		1.357,66	
Komunalne storitve- odvoz smeti	1.000	553,12	55
Komunalne storitve - drugo	1.000	1.179,58	118
Voda	5.500	4.899,80	89
Urejanje parka	2.500	3.709,49	148
Dnevnice v državi	200	80,00	40
Prevoz z lastnim vozilom - doma	100	10,00	10
Kilometrina	100	0	
Cestnine in parkirnine	2.200	2.233,96	101

Čiščenje, pranje	3.000	1.930,15	64
Storitve svetovanja	3.000	3.294,12	110
Študentski servis		506,91	
Zdravstvene storitve		1.474,27	
Str. reprezentance	400	258,55	65
Zavarovalne premije	12.000	10.982,80	92
Str. plač. prometa	300	73,63	25
Bančne storitve	2.000	2.783,63	139
Strokovno izobraževanje	3.000	1.329,93	44
Drugi stroški storitev	2.000	1.183,54	59
RTV naročnine	800	715,92	89
Sejnine	2.000	2.153,09	108
Vzdrževanje računalniških programov	3.000	9.090,96	303
Registracija avtomobilov	600	978,82	163
Zavarovanje motornih vozil	3.200	1.742,34	54
Tekoče vzdrževanje in popravilo vozil	800	514,33	64
Tekoče vzdrževanje opreme	2.000	923,69	46
Članarine	500	400	80
Obresti kreditov	0	0	
Drugo	585	6.044,67	1033
Skupaj	139.285	145.329,67	104

Splošni stroški so višji od preteklega leta. Razlog so: zamenjava vrat v kurilnici in skladišču, popravilo klima naprav, večji stroški za vzdrževanje računalniških programov (prilagoditev programa za spremljanje ur prisotnosti zaposlenih, priprava programov za prodajo preko davčnih blagajn, elektronsko podpisovanje računov).

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).

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.

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 neto prihodkov najemnin in oglaševanja glede na vse prireditve(plansko 70 JS : 30 DT).

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

- **72,48% za dejavnost javne službe**
 - SM 11 Zavodi in društva 33,75 %
 - SM 12 Kultura 15,94 %
 - SM 13 Občinske in promocijske prireditve 22,79 %
- **27,52% za dejavnost na trgu**
 - SM 22 Kultura, kongresi in drugo 17,59 %
 - SM 26 Dejavnost oglaševanja 3,35 %
 - SM 27 Najemnine 6,58 %

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 soglašata ustanovitelj (št. Soglasja 4101-58/2014 z dne 25.5.2015).

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.

2. *Nameni za katere so bile oblikovane dolgoročne rezervacije*

Na dolgoročnih rezervacijah so:

- sredstva Tartinijevega sklada, ki ostajajo že nekaj let nespremenjena. Namen je bil za vzpodbujanje in razvoj glasbenega podmladka, vendar je očitno dejavnost zamrla.

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 31.12.2015 in primerjava z letom 2014 v €

Aktiva	2015		2014		Ind 2015/2014
	v eur	delež	v eur	delež	
Neopred. dolgor.sred.	4.088	0,1	5.636	0,1	72
Zemljišča	1.064.420	18,5	1.064.420	17,4	100
Zgradbe	4.402.488	76,5	4.715.235	76,9	93
Oprema	149.728	2,6	167.476	2,7	89
Kratkoročna sredstva	113.244	2,0	159.028	2,6	71
Zaloge mat. in blaga	17.401	0,3	17.863	0,3	97
Skupaj:	5.751.369	100	6.129.658	100	94

Pasiva	2015		2014		Ind 15/14
	v eur	delež	v eur	delež	
Kratkoročne obveznosti	109.828	1,9	160.879	2,6	68
Dolgoročno razmejeni prih. in rezervacije	0	0	88	0	
Druge dolgoročne obv.	5.573	0,1	3.733	0,1	149
Obv.za sred.prejeta v uprav.	5.620.724	97,6	5.951.912	97,1	94
Pres. prih. nad odh.-kumul.	15.244	0,4	13.046	0,2	117
Skupaj:	5.751.369	100	6.129.658	100	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, z izjemo neplačanih najemnin.
- 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.
- Obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje so usklajena s financerjem.
- Presežek prihodkov nad odhodki je posledica pozitivnega poslovanja v letu 2015 v višini 4.328,30 eur ter neporabljenih sredstev za nabavo osnovnih sredstev v višini 10.915,86 eur - presežek iz preteklih let.

Na izvenbilančnih kontih smo poknjili dano garancijo iz leta 2014, ki je bila dana Slovenskemu filmskemu centru za prejeta sredstva v višini 20.000 €. Garancija bi bila vnovčena v kolikor ne bi izpolnili kvote o predvajanju filmov skladno s pogodbo.

4. Stanje neporavnanih terjatev in ukrepi za njih poravnavo:

Na dan 31.12.2015 izkazujemo 79.743,42 eur terjatev do kupcev, od tega 34.912,80 eur toženih oz spornih terjatev:

	Saldo 31.12.15	Zapadlo 31.12.15
Terjatve do kupcev	45.123,30	39.032,55
Terjatve do proračunskih uporabnikov	1.234,95	
Terjatve do ustanovitelja	33.385,17	
Terjatve skupaj	79.743,42	39.032,55

v eur

Dolžnik	Znesek	obdobje	komentar
Kapelca d.o.o.	22.905,96	Okt.13-mar.15	tožba
Port-op d.o.o.	6.853,88	Avg. Sept. 2015	
Grafist d.o.o. Koper	2.440,00	Julij 2015	Sponzorska sredstva
Casino Portorož d.d.	1.800,00	2010	

Terjatev do ustanovitelja izhaja iz dotacije za mesec december 2015, ki je v januarju že poravnana. Terjatve so obojestransko usklajene.

Najemnik Port-op d.o.o. je dolžan za približno dva meseca, najemnik je bil deložiran.

Casino Portorož d.d. mora poravnati obveznost do marca 2017.

5. Stanje obveznosti na dan 31.12.2015 v €

	Saldo 31.12.15	zapadlo 31.12.15
Obveznosti do dobaviteljev	42.603,68	1.211,06
Obveznosti do proračunskih uporabnikov	8.891,22	

Neplačane obveznosti so sporne, ostale zapadejo v plačilo v letu 2015.

Tabela 16: Izkaz prihodkov in odhodkov od 1.1. do 31.12.2015 in primerjava z letom 2014

Prihodki	2014		2015		Index 15/14
	v eur	delež	v eur	delež	
Prih. od prodaje mat. in stor. 760	422.754	43,4	422.347	45,7	100
Dotacije	548.723	56,3	495.944	53,6	90
Prih. od prodaje blaga 761	0	0	0	0	0
Finančni prihodki 762	396	0	57	0	14
Drugi prihodki 763	1.643	0,2	0	0	0
Prevrednotovalni posl. prih. 764	566	0,1	6.381	0,7	1.127
Skupaj:	974.082	100	924.729	100	95

v eur

Odhodki	2014		2015		Ind 15/14
	v eur	delež	v eur	delež	
Stroški materiala 460	58.883	6,1	59.722	6,5	101
Stroški storitev 461	541.918	55,8	515.921	56,0	95
Amortizacija 462	38.456	4,0	22.035	2,4	57
Stroški dela 464	307.182	31,7	310.884	33,8	101
Drugi stroški 465	1.335	0,1	2.903	0,3	217
Stroški prodanih zalog 466	0	0	0	0	0
Finančni odhodki 467	43	0	31	0	72
Drugi odhodki 468	0	0	0	0	0
Prevrednot. poslov. odhod. 469	22.374	2,3	8.905	1,0	40
Skupaj:	970.191	100	920.401	100	95
Davek od dohodka pravnih oseb	0		0	0	
Rezultat poslovanja	3.891		4.328		111

Delež nejavnih sredstev je v letu 2015 znašal 46,4% prihodkov (povprečje v RS 34,8%*), sredstva iz proračuna pa 53,6% (povprečje v RS 65,2%*). Lastna sredstva (nejavna sredstva) Avditorija Portorož-Portorose so v primerjavi s povprečjem prihodkov kulturnih domov v Republiki Sloveniji še vedno visoko nad povprečjem. Poslovanje v letu 2015 se glede na dano situacijo ocenjuje kot pozitivno, saj je zavod zaključil leto s presežkom v višini 4.328,30 EUR. Prihodki v letu 2015 so nižji kot v letu 2014 zaradi nižjih proračunskih sredstev.

Pojasnila nekaterih indeksov:

- Prevrednotovalni poslovni prihodki predstavljajo izplačane odškodnine zavarovalnic, ki letno odstopajo glede na število prijavljenih in izplačanih škodnih zahtevkov.
- Prevrednotovalni poslovni odhodki so knjiženi na podlagi izračuna dokončnega odbitnega deleža DDV ter prenosa spornih terjatev.

*Si-stat 2014

Tabela 17: Izkaz prihodkov in odhodkov v letu 2015 – ločeno za javno in tržno dejavnost
v eur

v eur				
PRIHODKI				
Konto	Vrsta	Skupaj zavod	Javna služba	Dejavnost na trgu
760	Prih.od prodaje proizv.in storitev	422.346	147.694	274.652
	<i>Dotacije</i>	<i>495.944</i>	<i>495.944</i>	<i>0</i>
	<i>-Občina Piran/redna -</i>	<i>495.944</i>	<i>495.944</i>	<i>0</i>
	<i>-Občina Piran/izredna -</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
761	Prih. od prodaje blaga	0	0	0
762	Finančni prihodki	58	58	0
763	Izredni prihodki	0	0	0
764	Prevrednotovalni poslovni prihodki	6.381	6.118	263
	Skupaj	924.729	649.814	274.915

ODHODKI

Konto	Vrsta	Skupaj zavod	Javna služba	Dejavnost na trgu
460	Stroški materiala	59.722	42.938	16.784
461	Stroški storitev	515.921	365.405	150.516
462	Amortizacija	22.035	0	22.035
464	Stroški dela	310.884	235.674	75.210
465	Drugi stroški	2.903	2.776	127
466	Stroški prodanih zalog	0	0	0
467	Finančni odhodki	31	22	8
468	Drugi odhodki	0	0	0
469	Prevrednot. poslovni odhodki	8.905	98	8.807
	Skupaj	920.401	646.913	273.487
	Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0
	Rezultat poslov. po dejav.	4.328	2.901	1.427

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2015 znaša 4.328,30 eur. Rezultat je posledica sprotnega kontrolinga vsakega posameznega dogodka, timsko delo, pogajanj pri nižanju cen programa, nižanje direktnih stroškov in nadomeščanje nekaterih zaposlitvenih struktur z zunanjimi izvajalci.

Tabela 18: Prihodki in odhodki po novih stroškovnih mestih:

Vrsta/po dejavnostih	SM 11	SM 12	SM 13		SM 22	SM 26	SM 27			
	Zavodi, društva	Kultura	promocija in obč. prired.	Skupaj javna služba	Kultura, kongresi	Oglaševanje	Najemnine	Skupaj dejavnost na trgu	Skupaj zavod	Delež
Nejavni prihodki	39.583	80.484	9.317	129.384	178.706	37.438	58.771	274.915	404.299	43,72
Prihodki proračuna	39.346	18.898	39.204	97.448				0	97.448	10,54
Prih. prorač. za plače	72.043	85.569	70.330	227.942				0	227.942	24,65
Dir.str. prorač.	6.465	79.618	84.470	170.553				0	170.553	18,44
Prih. sponzorjev	0	23.612	874	24.486				0	24.486	2,65
Prihodki skupaj	157.437	288.181	204.195	649.813	178.706	37.438	58.771	274.915	924.728	100
Strošek dela	73.516	87.079	75.079	235.674	50.036	14.018	11.156	75.210	310.884	33,78
Amortizacija	0	0	0	0	9.504	3.733	8.798	22.035	22.035	2,39
Direktni stroški	23.916	169.651	87.094	280.661	115.346	102	14.782	130.230	410.891	44,64
Splošni stroški	59.561	29.785	41.232	130.578	29.415	5.600	10.997	46.012	176.590	19,19
Odhodki skupaj	156.993	286.515	203.405	646.913	204.301	23.453	45.733	273.487	920.400	100
Rezultat	444	1.666	790	2.900	-25.595	13.985	13.038	1.428	4.328	

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 strošek dela in amortizacije, se računica ne izide.

Pokrivanje stroškov dela:

Vir pokrivanja	Znesek v eur	delež
Prorač. sred. lokalne skupnosti	227.942	73%
Nejavni prihodki javne službe	7.732	3%
Skupaj javna služba	235.674	76%
Dejavnost na trgu	75.210	24%

Pokrivanje splošnih stroškov:

Vir pokrivanja	Znesek v eur	delež
Prorač. sred. lokalne skupnosti	97.448	55%
Nejavni prihodki javne službe	33.130	19%
Skupaj javna služba	130.578	74%
Dejavnost na trgu	46.012	26%

6. Delovna uspešnost v letu 2015

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
- Pogoj 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 2016 izplačali še ostanek sredstev, v nasprotnem primeru pa bi jih morali v letu 2016 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 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 2015 na podlagi sklepa Sveta zavoda in direktorja namenil za izplačilo akontacije delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 11.405,68 €, kar predstavlja 59% dovoljene mase. Dovoljena masa za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša 19.170 EUR.

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

Na osnovi predložene dokumentacije o izvršeni nabavi opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev nam je ustanovitelj nakazal 4.800 eur, kar smo knjižili na povečanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje. Na osnovi razpisa države, pogodbe in podrobnih zahtevkov smo prejeli tudi državna sredstva za sofinanciranje digitalnega kinoprojektorja v višini 2.000,00 EUR (zadnja tranša).

Tabela št. 19: Osnovna sredstva

NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV V LETU 2015

Inv.številk	Naziv	Količina	Vrsta sredstva
0061701	Monitor LCE Led LG 23	3	464,83
0061702	Računalnik HP 400KT MT	1	757,16
0061703	Naglavni mikrofon Shure	4	288,66
0061704	Kosilnica Honda	1	480,10
0061705	Klima Fujitsu AUYG-45	1	3.973,68
0061706	Senčnik	1	44,25
0061707	Rezalnik Intimus	1	292,50
0061708	Monitor Dell Ultra Sharp	1	275,18
0061709	Tiskalnik Detzamax	2	1.155,26
0061710-12	Računalnik za prodajo vstopnic	3	1.990,64
0061713	Transportni voziček	1	242,39
0061714-33	Mize velike 183 x 76 cm	20	1.920,40
0061734-53	Mize male 152 x 76 cm	20	1.357,20
0061754-5	Transportni voziček za mize	2	495,58
0061756	LG Monitor	1	183,88
0061757	Program za davčne blagajne	1	2.303
0061758	Program Windows	1	187,81
0061759	Domofon	1	1.083,84
	Elaborat za pešpoti v Piranu – sistem oglaševanja	1	12.911,80
	Skupaj	65	30.408,16

konto	Naziv	Znesek v €
00501	Računalniški programi	2.490,81
02101	Stavba Avditorij	0
04000	Nabava opreme	11.820,89
04100	Drobni inventar	3.184,66
04700	Oprema v pridobivanju	12.911,80
	Skupaj	30.408,16

Viri za pokrivanje nabav osnovnih sredstev so bili:

Občina Piran	4.800,00 €
Sredstva amortizacije	22.035,46 €
Prodaja osnovnih sred.	250,00 €
Slovenski filmski sklad	2.000,00 €
Prenos presežka iz 2014	1.322,70 €
Skupaj:	30.408,16 €

8. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:

Tabela št. 20: Preglednica stanja po vrstah sredstev na dan 31.12.2015 v eur

Vrsta sredstva	Nabavna vr.	Odpisana vr.	Sedanja vr.
Pravice	20.945,38	16.856,88	4.088,50
Zemljišča	1.064.420,36	0	1.064.420,36
Zgradbe	10.435.599,11	6.033.111,57	4.402.487,54
Oprema	700.968,48	580.856,64	120.111,84
Drobni inventar	173.074,07	173.074,07	0
Umetnine	29.616,15	0	29.616,15
skupaj:	12.424.623,55	6.803.899,16	5.620.724,39

Spremembe vrednosti sredstev so posledica tekočih nabav in odpisov. V primerjavi s preteklim letom, se je sedanja vrednost zmanjšala za 332.042,94 eur. Razlog zmanjšanja so manjše nabave kot zmanjšanja zaradi odpisov in amortizacije.

9. Stopnja odpisanosti opredmetenih osnovnih sredstev

Tabela št. 21: Iztrošenost osnovnih sredstev

Sredstvo	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Stopnja odpisa
Pravice	20.945,38	16.856,88	80%
Zgradbe	10.435.599,11	6.033.111,57	58%
Oprema – brez drob.inv.	700.968,48	580.856,64	83%

Stopnja iztrošenosti osnovnih sredstev je zaskrbljujoča. Avditorij vlaga v osnovna sredstva, skladno z možnostmi. Zgradba je zastarela, poslujemo pa tudi s 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.

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

Tabela št. 22: Razčlenitev konta 98000 v eur

Otvoritev 1.1.2015	5.951.912,12
Prejeta sredstva za nakup opreme	4.800,00
Prodaja osnovnih sredstev	250,00
Zmanjšanje obrač. amortizacije v breme vira	-340.328,11
Sofinanciranje Slovenskega filmskega sklada	2.000,00
Prenos presežka iz leta 2014 za nabavo osn. sred.	1.322,70
Uskladitev sredstev in vira iz leta 2014	767,68
stanje 31.12.2014	5.620.724,39

Konto 986 – presežek odhodkov nad prihodki

Presežek odhodkov nad prihodki	
Konto 985 – presežek prihodkov nad odhodki	
Presežek prihodkov nad odhodki	4.328,30
Presežek prih. iz pret. let za investicije	10.915,86

V letu 2015 je bilo poslovanje pozitivno. Skladno z zakonodajo se predlaga poraba presežka v višini 4.328,30 eur za nakup osnovnih sredstev.

1. Davki v letu 2015

- 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 2015 je bil 20%, dokončni pa je 21%. Delni odbitni DDV pomeni na dejavnosti na trgu nekonkurenčnost.

Dokončni odbitni delež DDV za leto 2015 pomeni začasni za leto 2016.

- Davek od dohodkov pravnih oseb : Avditorij je zavezanec za obračun davka od dohodkov pravnih oseb. V obračunu je bilo ugotovljeno 428.223 eur davčno priznanih prihodkov in 421.581 eur davčno priznanih odhodkov. Davčna osnova je 6.642 eur. Osnova se je znižala za investiranje po 55. a čl. ZDDPO-2 v višini 4.130 eur, nadalje se zniža za 2.468 eur za zaposlovanje invalidov ter 44 eur za omogočeno obvezno prakso za dijake in študente. Osnova za davek je 0.
- Neizkoriščena olajšava za investiranje po 55. a čl. ZDDPO- 2 znaša iz preteklih let 22.657 skupaj s tekočim letom pa 26.659 eur.

Računovodsko poročilo pripravila:
Majda Mrđenović

11. Ocena delovanja notranjega finančnega nadzora

Zakon o javnih financah in Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ urejata sistem notranje finančnega nadzora.

Posebne službe za nadzor nimamo (glede na majhno število zaposlenih) skrbimo pa, da so funkcije odobritve, evidentiranja in izvajanja ločene.

Sami pripomoremo h temu z uvedbo projektne sistema spremljanja stroškov. Vsak dogodek se opremi z odgovarjajočim stroškovnim mestom, pripravi se stroškovnik, se ga spremlja in na koncu z finančnim poročilom ugotovi morebitna odstopanja.

Ob finančnem poročilu se izdelava poročilo v katerem se navede morebitne težave, pohvale oziroma se evalvira dogodek. Skrbimo za urejeno in smotrno delovanje, ki nam omogoča doseganje zastavljenih ciljev.

Imamo urejen sistem nadzora sredstev pred izgubo zaradi malomarnosti, zlorab ali slabega varovanja. Poslujemo v skladu z zakonom, drugimi predpisi in navodili.

Potrebno pa bo urediti sistem ravnanja z dohodno, odhodno dokumentacijo in arhiviranjem. Komunikacija z zaposlenimi poteka redno po vseh vprašanjih, podrejeni so seznanjeni z vsemi bistvenimi podatki za opravljanje nemotenega dela.

Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ smo za leto 2015 pripravili na osnovi samoocenitvenega vprašalnika in ga v skladu z veljavno zakonodajo v zakonskem roku posredovali na AJPES, Občino Piran in Ministrstvo za kulturo.

C. POVZETEK

Poslanstvo Avditorija 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.

Vseh dogodkov (skupaj z dejavnostjo na trgu) v letu 2015 pa je bilo nekaj manj v primerjavi s 2014, kakor tudi obiskovalcev.

Na to je vplivalo približno 40.000€ manj sredstev iz proračuna za pokrivanje direktnih stroškov kulturnega programa.

Sicer pa je bilo leto 2015 v Avditoriju zelo razgibano. Ob polletju je odstopil direktor in imenovan je bil vršilec dolžnosti direktorja. Tovrstne spremembe vplivajo tudi na izvedbo programa.

Zaslediti je trend upadanj števila obiskovalcev, ki ga povezujemo s padcem kupne moči potrošnikov in stanja v državi in na ta dejavnik nimamo vpliva.

Naknadno smo prejeli sredstva za izvedbo projekta Portoroške noči, ki ni bil v planu, ni pa bila realizirana prireditev Praznik sladoleda, sredstva so se prenesla na izvedbo Piranskih glasbenih večerov.

Če pa primerjamo realizacijo s preteklim letom vidimo zmanjšanje proračunskih sredstev ter povečanje iz naslova podanih vstopnic. Nižja so tudi sponzorska sredstva, storitve na trgu in drugi prihodki. Vzroki so večplastni: manjše število zaposlenih, menjava direktorja med letom, neodzivnost gospodarstva na pobude o sponzoriranju.

Proračunska sredstva se iz leta v leto znižujejo. Nominalno je letos glede na povprečje zadnjih 6 let nižja dotacija za 79.669 €, kar predstavlja 9% znižanje. Trend nižanj je viden tudi pri drugih prihodkih, vendar ne tako izrazito.

Povečanje je le na postavki prihodki prireditve, ki nakazuje povečanje nejavnih prihodkov glede na pretekla leta, kar lahko utemeljujemo kot zelo uspešno leto, saj je zaradi splošne gospodarske situacije težko povečati delež prihodkov.

Zavod je posloval s presežkom v višini 4.328,30 EUR. Trend prihodkov, kakor tudi odhodkov prikazuje upadanje. Znižuje se tudi število zaposlenih, vendar nam še vedno uspe zagotavljati pozitiven rezultat poslovanja

Na ponavljajoče očitke, da je premalo dogodkov v Tartinijevem gledališču, lahko odgovorim, da so neutemeljeni, saj so prireditve razdeljene na več prizorišč, od katerih je skoraj tretjina v Tartinijevem gledališču. Vsa ta prizorišča pa štejejo kot en kulturni prostor.

Skladno s priporočili razširjenega energetskega pregleda smo že pred leti začeli in letos končali z zamenjavo dotrajanih oken in vrat. Letos pa smo se odločili namestiti termo izolacijo z zaključnim slojem fasade. Dela smo opravili v skladu s smernicami iz energetskega pregleda. Dela so bila zaključena konec decembra. Obnova fasade je bila financirana z lastnimi sredstvi. Poleg tega smo uredili park nad Avditorijem, opravili meritve elektro instalacij in odpravili napake na njej.

Poleg zgoraj omenjenega smo za opremo, dopolnitev računalniške opreme in programov, elaborat za pešpoti v Piranu in drugo namenili še 30.408,16 €, od tega je ustanoviteljica prispevala 4.800 €.

Portorož, 24.2.2016

v.d. direktorja:
mag. Robert Mahnič