

# AVDITORIJ

PORTOROŽ - PORTOROSE

## LETNO POROČILO AVDITORIJA PORTOROŽ-PORTOROSE ZA LETO 2018

Portorož, februar 2019

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



## Kazalo

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

## **C .PRILOGE**

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



## A. POSLOVNO POROČILO

### Osnovni podatki:

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

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

Davčna številka: **24278564**

Transakcijski račun: **012906030358988**

Zavod je pravna oseba.

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

Odgovorna oseba: **Dragica Petrovič**

## 1. SPLOŠNO O AVDITORIJU PORTOROŽ-PORTOROSE

### 1.1. Opis razvoja zavoda od ustanovitve dalje

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

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

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



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

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

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

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

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

## **1.2. Pravne podlage za delovanje**

Ključne zakonske podlage za delovanje Avditorija Portorož:

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

### 1.3. Poslanstvo zavoda

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

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

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

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

### 1.4. Dejavnosti zavoda

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

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

Poleg nalog iz prejšnjega odstavka opravlja zavod tudi druge dejavnosti:

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



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

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

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

### **1.5. Organi zavoda**

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

Svet zavoda sestavlja sedem (7) članov in sicer:

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

Mandat članov sveta zavoda traja štiri leta.

### **1.6. Sredstva v upravljanju**

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

### **1.7. Strateški cilji**

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



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

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

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

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

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

Prireditve:

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

Program je zavod delil na:

- gledališke predstave
- plesne in baletne predstave

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

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

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

Zavod je dosegel visoko oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev.

Obiskovanost dogodkov:

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

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

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

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

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

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

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



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

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

**1.14. Oceno delovanja sistema notranjega finančnega nadzora posrednega uporabnika.**

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

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

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

Na programskem področju nismo realizirali 17 prireditev glede na planirane.

V sklopu Javnih zavodov in društev ni bilo realizirano;

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



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

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

V sklopu 12 ni bilo realizirano:

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

Pri promocijskimi prireditvami ni bilo realizirano:

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

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

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

## 2. KULTURNO UMETNIŠKI PROGRAM AVDITORIJA PORTOROŽ

Javne in promocijske prireditve 2018

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

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

### Tržne prireditve 2018

Na tržni dejavnosti smo realizirali 22 prireditev.

Prireditve javnega, promocijskega in tržnega značaja skupaj v 2018

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

|                  | 2018   | 2017   | 2016   | Indeks<br>(2018/2017) |
|------------------|--------|--------|--------|-----------------------|
| št. dogodkov     | 127    | 137    | 166    | 95                    |
| št. obiskovalcev | 81.020 | 79.204 | 86.452 | 102                   |

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

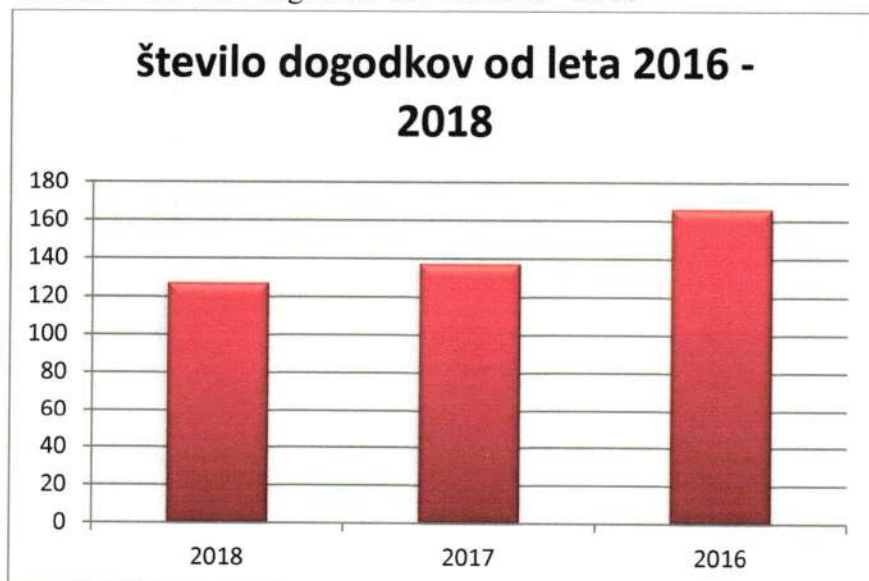
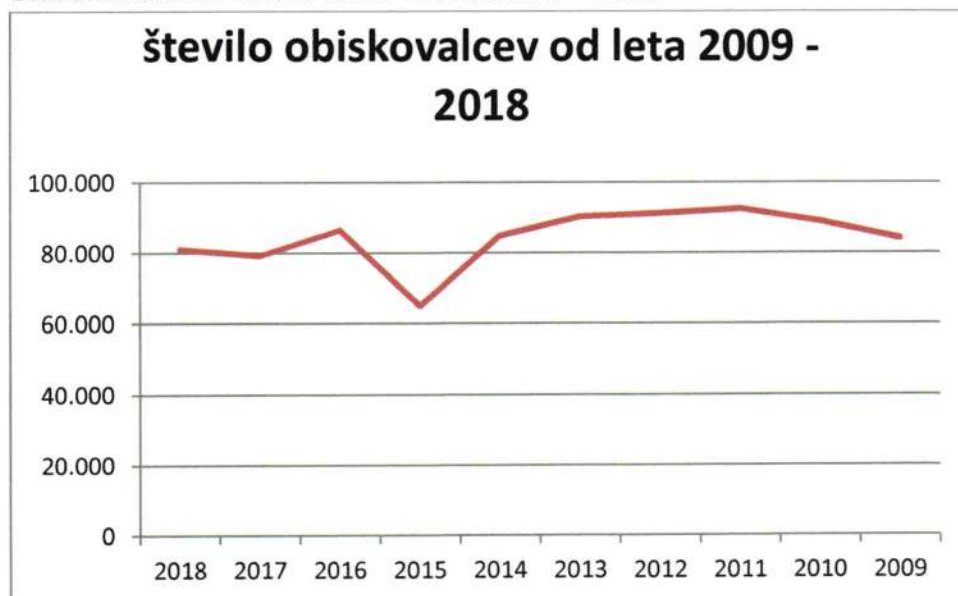


Tabela št.3: Število obiskovalcev po letih

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

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



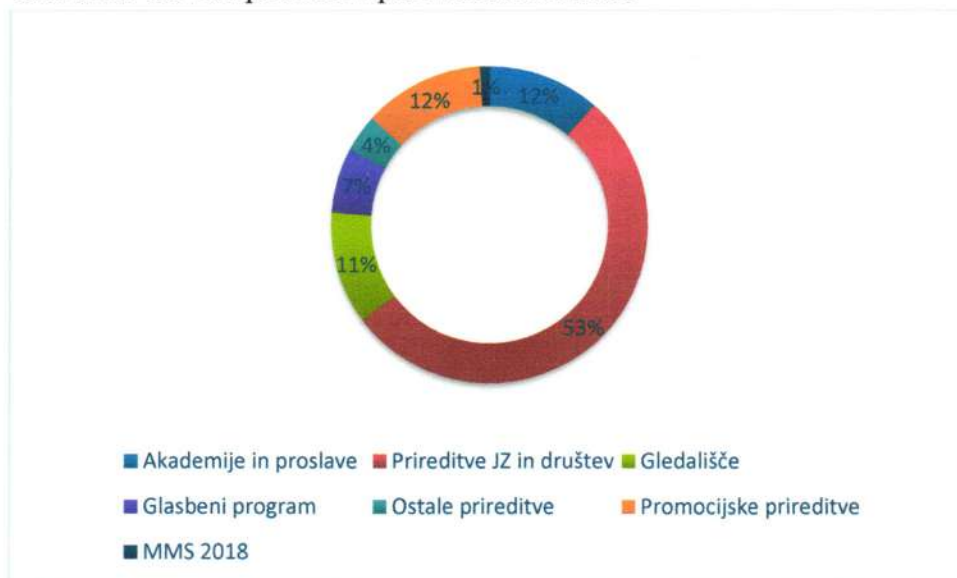
Graf prikazuje gibanje obiskovalcev od leta 2009 do leta 2018. Od leta 2016 je zaslediti porast obiskovalcev. Skrbeti moramo, da bo program čim bolj kvaliteten, saj je to najbolj pomemben dejavnik pri obisku prireditev. Seveda pa je to povezano s finančnimi sredstvi.

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

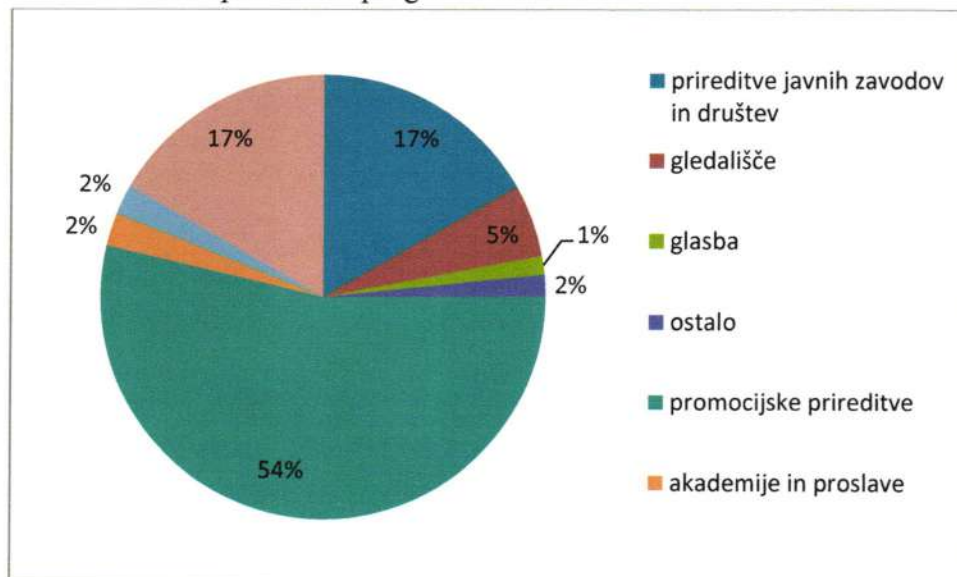
|                                      | Število prireditev | obisk         |
|--------------------------------------|--------------------|---------------|
| prireditve javnih zavodov in društev | 56                 | 13.608        |
| gledališče                           | 12                 | 4.218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



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



Graf št.4: Obisk po zvrsteh programa leta 2018



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

### 3. INFRASTRUKTURA AVDITORIJA

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

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

Navajam še nekaj pomembnejših nabav v letu 2018;

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

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

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



## 4. KADROVSKO POROČILO

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

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

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

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

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

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

| Leto                     | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018      |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----------|
| <b>Stanje zaposlenih</b> | 15   | 15   | 14   | 13   | 13   | 13   | 12   | 13   | 12   | <b>13</b> |

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

Dejanska ter zahtevana izobrazbena struktura:

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

Zaposlitev po sektorjih in spolu:

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

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

Starostna struktura:

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

### **Varnost in zdravje pri delu**

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

### **Invalidi**

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

### **Izobraževanje**

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

### **Bolniške odsotnosti**

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

**Struktura stroški dela zaposlenih**

Tabela št. 6: Prisotnosti oz. odsotnosti z dela

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

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

**Pogodbeno delo, delo študentov**

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

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



## 5. POROČILO O IZVEDBI PROGRAMA

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

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

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

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

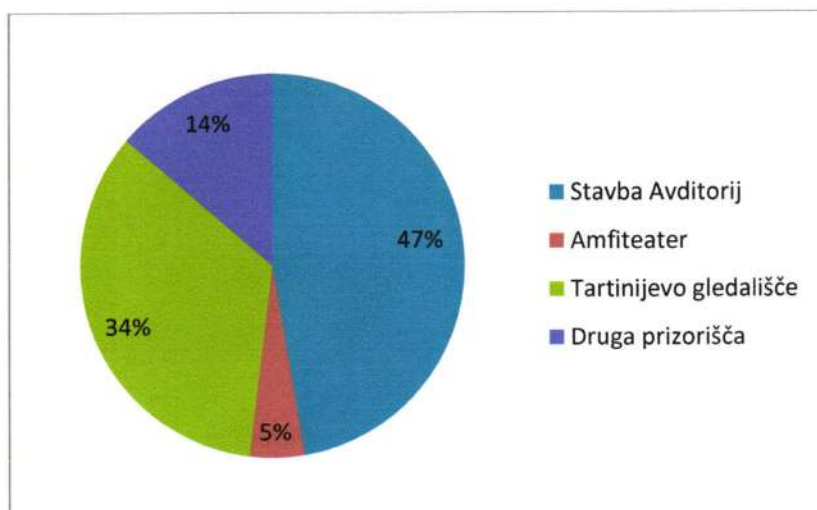


Tabela št.8: Prostorska razporeditev dogodkov v letu 2018

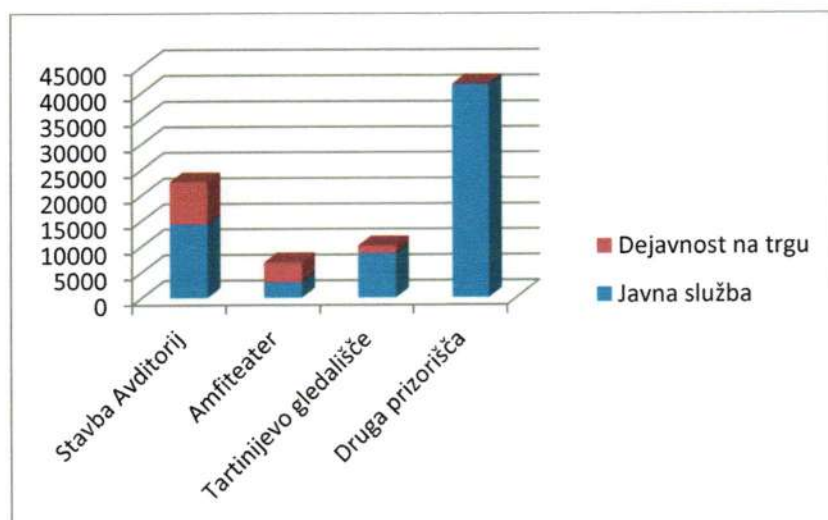
| PRIZORIŠČA                    | JAVNA SLUŽBA |    |    |        |        | DEJAVNOST NA TRGU |        | OBISK  | DOGODKI |
|-------------------------------|--------------|----|----|--------|--------|-------------------|--------|--------|---------|
|                               | 11           | 12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

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

Graf št.6: Prostorska razporeditev prireditev



Graf št. 7: Število obiskovalcev po prizoriščih



## IZVEDEN PROGRAM PO STROŠKOVNIH MESTIH V LETU 2018

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



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

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

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

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



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

#### Občinske in promocijske prireditve

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



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

### Dejavnost na trgu SM: 22

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

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

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

### 5.1 Primerjalni finančni podatki

Tabela št. 9: Realizacija stroškov

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

\*stroški so nižji zaradi stroška zunanjih sodelavcev

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

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



Tabela št.10: Realizacija prihodkov

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

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

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

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

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

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



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

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

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

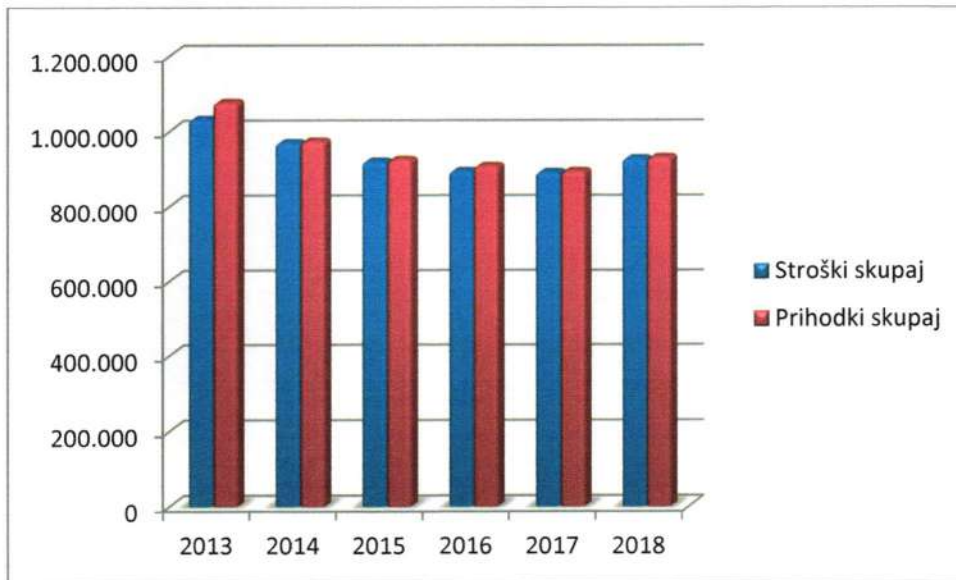
Tabela št.12: Trend gibanja odhodkov zavoda po strukturi odhodkov v obdobju 2013-2018

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

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

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

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



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

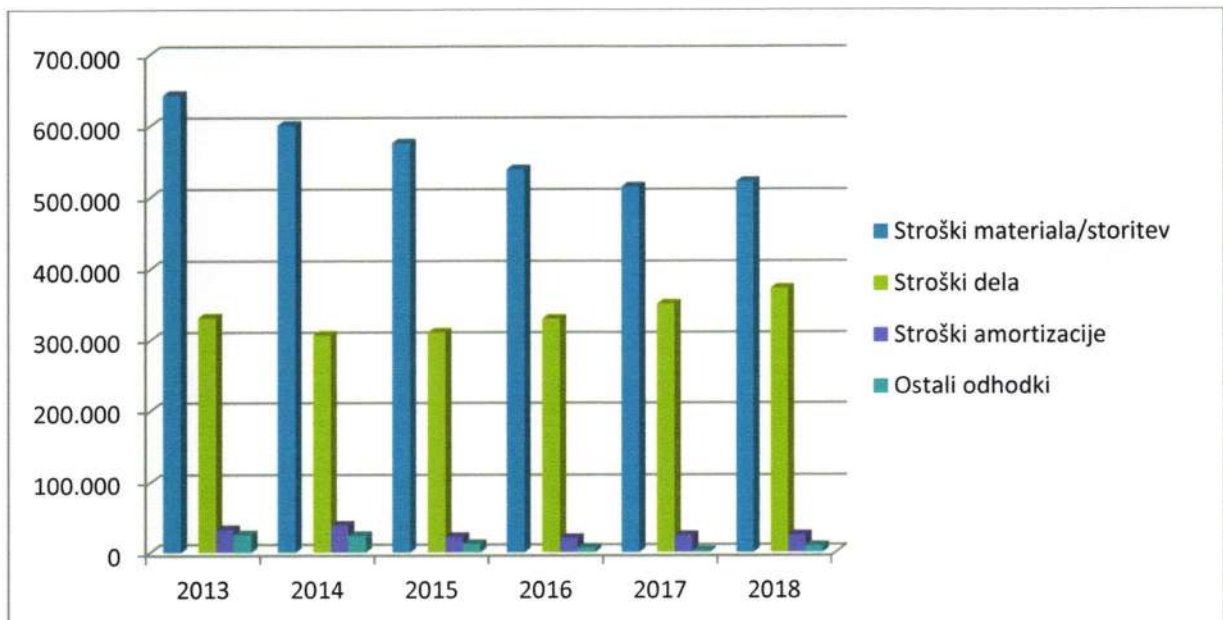




Tabela št.13: Analiza splošnih stroškov

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

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

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



## **B. RAČUNOVODSKO POROČILO Z RAČUNOVODSKIMI IZKAZI IN POJASNILI**

### **I. Predpisi in interni akti:**

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

### **II. Računovodski izkazi obsegajo (priloga):**

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

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Na dolgoročnih rezervacijah so:

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

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

Najprej skrajšan prikaz obeh izkazov:

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

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

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

Bilančne postavke so ocenjene po naslednji metodi:

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



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

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

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

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

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

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

\*SURS 2017

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

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

**ODHODKI**

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

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



Tabela 17: Prihodki in odhodki po novih stroškovnih mestih:

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

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

*Pokrivanje stroškov dela:*

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

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

*Pokrivanje splošnih stroškov:*

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

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

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



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

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

#### 4. Stanje neporavnanih terjatev in ukrepi za njih poravnavo:

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

|                                      | Saldo 31.12.18   | Zapadlo 31.12.18 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Terjatve do kupcev                   | 9.358,69         | 4.389,68         |
| Terjatve do proračunskih uporabnikov | 955,60           |                  |
| Terjatve do ustanovitelja            | 44.786,29        |                  |
| <b>Terjatve skupaj</b>               | <b>55.100,58</b> |                  |

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

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

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

#### 5. Stanje obveznosti na dan 31.12.2018 v €

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

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

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

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

Tabela št. 18: Osnovna sredstva

#### **NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV V LETU 2018**

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

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



Viri za pokrivanje nabav osnovnih sredstev so bili:

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

#### 7. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev:

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

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

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

#### 8. Stopnja odpisanosti opredmetenih osnovnih sredstev

Tabela št. 20: Iztrošenost osnovnih sredstev

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

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

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

Tabela št. 21: Razčlenitev konta 98000 v eur

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

**Konto 986 – presežek odhodkov nad prihodki**

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

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

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

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

**10. Delovna uspešnost v letu 2018**

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



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

- Avditorij lahko za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu porabi največ 50% presežka prihodkov nad odhodki dejavnosti na trgu v tekočem letu, pri čemer se med odhodke dejavnosti na trgu ne všteta 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 2019 izplačali še ostanek sredstev, v nasprotnem primeru pa bi jih morali v letu 2019 poračunati.

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

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

### *11. Davki v letu 2018*

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

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

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

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

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



## Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2018 - 31.12.2018

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

| Obdobje poročanja |            |
|-------------------|------------|
| od                | 1.1.2018   |
| do                | 31.12.2018 |



Ime uporabnika  
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

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

Šifra proračunskega uporabnika:  
35890

Podskupina prorač. uporabnika:  
3.4.

Matična številka:  
5279127000

## Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

| ČLENITEV SKUPINE<br>KONTOV | NAZIV SKUPINE KONTOV   | Oznaka<br>za<br>AOP | Znesek      |                |
|----------------------------|--|---------------------|-------------|----------------|
|                            |  |                     | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1                          | 2  | 3                   | 4           | 5              |
|                            | A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN<br>SREDSTVA V UPRAVLJANJU                      | 001                 | 4.799.698   | 5.121.142      |
| 00                         | NEOPREDMETENA SREDSTVA IN<br>DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE<br>RAZMEJITVE    | 002                 | 20.730      | 20.945         |
| 01                         | POPRAVEK VREDNOSTI<br>NEOPREDMETENIH SREDSTEV                            | 003                 | 20.730      | 20.945         |
| 02                         | NEPREMIČNINE   | 004                 | 11.645.585  | 11.645.585     |
| 03                         | POPRAVEK VREDNOSTI<br>NEPREMIČNIN  | 005                 | 6.967.949   | 6.650.833      |
| 04                         | OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA<br>OSNOVNA SREDSTVA                          | 006                 | 960.808     | 945.479        |
| 05                         | POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN<br>DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH<br>SREDSTEV | 007                 | 838.746     | 819.089        |
| 06                         | DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE  | 008                 | 0           | 0              |
| 07                         | DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN<br>DEPOZITI                                  | 009                 | 0           | 0              |
| 08                         | DOLGOROČNE TERJATVE IZ<br>POSLOVANJA                                     | 010                 | 0           | 0              |
| 09                         | TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V<br>UPRAVLJANJE                               | 011                 | 0           | 0              |
|                            | B) KRATKOROČNA SREDSTVA;<br>RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE<br>RAZMEJITVE | 012                 | 128.244     | 127.519        |
| 10                         | DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN<br>TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE          | 013                 | 2.279       | 1.999          |
| 11                         | DOBROIMETJE PRI BANKAH IN<br>DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH                  | 014                 | 70.978      | 76.912         |
| 12                         | KRATKOROČNE TERJATVE DO<br>KUPCEV  | 015                 | 6.193       | 6.921          |
| 13                         | DANI PREDUJMI IN VARŠČINE  | 016                 | 0           | 0              |
| 14                         | KRATKOROČNE TERJATVE DO<br>UPORABNIKOV ENOTNEGA<br>KONTNEGA NAČRTA       | 017                 | 45.742      | 39.343         |
| 15                         | KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE   | 018                 | 0           | 0              |
| 16                         | KRATKOROČNE TERJATVE IZ<br>FINANCIRANJA                                  | 019                 | 0           | 0              |
| 17                         | DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE   | 020                 | 2.802       | 2.344          |
| 18                         | NEPLAČANI ODHODKI  | 021                 | 0           | 0              |
| 19                         | AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE   | 022                 | 250         | 0              |
|                            | C) ZALOGE  | 023                 | 18.914      | 20.116         |
| 30                         | OBRAČUN NABAVE MATERIALA   | 024                 | 0           | 0              |



## Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

| ČLENITEV SKUPINE KONTOV | NAZIV SKUPINE KONTOV   | Oznaka za AOP | Znesek           |                  |
|-------------------------|--|---------------|------------------|------------------|
|                         |  |               | Tekoče leto      | Predhodno leto   |
| 31                      | ZALOGE MATERIALA   | 025           | 18.037           | 19.240           |
| 32                      | ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE   | 026           | 0                | 0                |
| 33                      | NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE  | 027           | 0                | 0                |
| 34                      | PROIZVODI  | 028           | 0                | 0                |
| 35                      | OBRAČUN NABAVE BLAGA   | 029           | 0                | 0                |
| 36                      | ZALOGE BLAGA   | 030           | 877              | 876              |
| 37                      | DRUGE ZALOGE   | 031           | 0                | 0                |
|                         | <b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>  | <b>032</b>    | <b>4.946.856</b> | <b>5.268.777</b> |
| 99                      | AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE   | 033           | 0                | 0                |
|                         | <b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>   | <b>034</b>    | <b>125.084</b>   | <b>121.817</b>   |
| 20                      | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE   | 035           | 0                | 0                |
| 21                      | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH   | 036           | 25.216           | 22.121           |
| 22                      | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV   | 037           | 55.889           | 59.974           |
| 23                      | DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA   | 038           | 15.340           | 9.007            |
| 24                      | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA   | 039           | 9.779            | 6.446            |
| 25                      | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV  | 040           | 0                | 0                |
| 26                      | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA   | 041           | 0                | 0                |
| 28                      | NEPLAČANI PRIHODKI   | 042           | 0                | 0                |
| 29                      | PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE   | 043           | 18.860           | 24.269           |
|                         | <b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>   | <b>044</b>    | <b>4.821.772</b> | <b>5.146.960</b> |
| 90                      | SPLOŠNI SKLAD  | 045           | 0                | 0                |
| 91                      | REZERVNI SKLAD   | 046           | 0                | 0                |
| 92                      | DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE  | 047           | 0                | 0                |
| 93                      | DOLGOROČNE REZERVACIJE   | 048           | 0                | 0                |
| 940                     | SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH   | 049           | 0                | 0                |
| 9410                    | SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA | 050           | 0                | 0                |
| 9411                    | SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE                                       | 051           | 0                | 0                |

## Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

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

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović





Ime uporabnika  
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

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

Šifra proračunskega uporabnika:  
35890

Podskupina prorač. uporabnika:  
3.4.

Matična številka:  
5279127000

### Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

| NAZIV   | Oznaka za AOP | ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.) | ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.) | ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti | ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti | ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti | ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti | ZNESEK - Amortizacija | ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.) | ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve | ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve |
|---|---------------|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|-----------------------|---------------------------------------|--|--|
| 1   | 2             | 3                                | 4                                 | 5                                    | 6                                     | 7                                     | 8                                      | 9                     | 10 (3-4+5-6-7+8-9)                    | 11                                       | 12                                       |
| <b>I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju</b>        | <b>700</b>    | <b>12.612.009</b>                | <b>7.490.867</b>                  | <b>30.673</b>                        | <b>0</b>                              | <b>15.559</b>                         | <b>15.559</b>                          | <b>352.117</b>        | <b>4.799.698</b>                      | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški  | 701           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice  | 702           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| C. Druga neopredmetena sredstva   | 703           | 20.945                           | 20.945                            | 0                                    | 0                                     | 215                                   | 215                                    | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| D. Zemljišča  | 704           | 1.064.420                        | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 1.064.420                             | 0  | 0  |
| E. Zgradbe  | 705           | 10.581.165                       | 6.650.833                         | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 317.115               | 3.613.217                             | 0  | 0  |
| F. Oprema   | 706           | 945.479                          | 819.089                           | 30.673                               | 0                                     | 15.344                                | 15.344                                 | 35.002                | 122.061                               | 0  | 0  |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva   | 707           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| <b>II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti</b>             | <b>708</b>    | <b>0</b>                         | <b>0</b>                          | <b>0</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>                              | <b>0</b>                               | <b>0</b>              | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški  | 709           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice  | 710           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| C. Druga neopredmetena sredstva   | 711           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| D. Zemljišča  | 712           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| E. Zgradbe  | 713           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| F. Oprema   | 714           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva   | 715           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| <b>III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu</b> | <b>716</b>    | <b>0</b>                         | <b>0</b>                          | <b>0</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>                              | <b>0</b>                               | <b>0</b>              | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                                 |
| A. Dolgoročno odloženi stroški  | 717           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| B. Dolgoročne premoženjske pravice  | 718           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| C. Druga neopredmetena sredstva   | 719           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| D. Zemljišča  | 720           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| E. Zgradbe  | 721           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| F. Oprema   | 722           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |
| G. Druga opredmetena osnovna sredstva   | 723           | 0                                | 0                                 | 0                                    | 0                                     | 0                                     | 0                                      | 0                     | 0                                     | 0  | 0  |

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović





Ime uporabnika  
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

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

Šifra proračunskega uporabnika:  
35890

Podskupina prorač. uporabnika:  
3.4.

Matična številka:  
5279127000

3

### Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

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

## Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

|   |            |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |          |
|---|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam                | 824        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem                   | 825        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države                  | 826        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu                   | 827        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino                        | 828        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev</b> | <b>829</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 1. Domačih vrednostnih papirjev                                   | 830        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 2. Tujih vrednostnih papirjev                                     | 831        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>C. Dolgoročno dani depoziti</b>                                | <b>832</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam                      | 833        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| 2. Drugi dolgoročno dani depoziti                                 | 834        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| <b>D. Druga dolgoročno dana posojila</b>                          | <b>835</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>III. Skupaj</b>  | <b>836</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović







Ime uporabnika  
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

Šifra proračunskega uporabnika:  
35890

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

Podskupina prorač. uporabnika:  
3.4.

Matična številka:  
5279127000

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

v EUR (brez centov)

| ČLENITEV PODSKUPIN<br>KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV  | Oznaka<br>za<br>AOP | Znesek      |                |
|------------------------------|--|---------------------|-------------|----------------|
|                              |  |                     | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1                            | 2  | 3                   | 4           | 5              |
|                              | A) PRIHODKI OD POSLOVANJA  | 860                 | 923.534     | 893.517        |
| 760                          | PRIHODKI OD PRODAJE<br>PROIZVODOV IN STORITEV                          | 861                 | 923.530     | 889.265        |
|                              | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG<br>PROIZVODOV IN NEDOKONČANE<br>PROIZVODNJE  | 862                 | 0           | 0              |
|                              | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG<br>PROIZVODOV IN NEDOKONČANE<br>PROIZVODNJE | 863                 | 0           | 0              |
| 761                          | PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN<br>MATERIALA                              | 864                 | 4           | 4.252          |
| 762                          | B) FINANČNI PRIHODKI   | 865                 | 0           | 0              |
| 763                          | C) DRUGI PRIHODKI  | 866                 | 6.094       | 0              |
|                              | Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI<br>PRIHODKI                               | 867                 | 1.211       | 398            |
| del 764                      | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH<br>SREDSTEV                               | 868                 | 0           | 0              |
| del 764                      | DRUGI PREVREDNOTOVALNI<br>POSLOVNI PRIHODKI                            | 869                 | 1.211       | 398            |
|                              | D) CELOTNI PRIHODKI  | 870                 | 930.839     | 893.915        |
|                              | E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN<br>STORITEV                             | 871                 | 521.516     | 514.467        |
| del 466                      | NABAVNA VREDNOST PRODANEGA<br>MATERIALA IN BLAGA                       | 872                 | 0           | 0              |
| 460                          | STROŠKI MATERIALA  | 873                 | 55.679      | 56.626         |
| 461                          | STROŠKI STORITEV   | 874                 | 465.837     | 457.841        |
|                              | F) STROŠKI DELA  | 875                 | 372.719     | 350.596        |
| del 464                      | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ  | 876                 | 288.911     | 275.996        |
| del 464                      | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST<br>DELODAJALCEV                          | 877                 | 52.879      | 46.547         |
| del 464                      | DRUGI STROŠKI DELA   | 878                 | 30.929      | 28.053         |
| 462                          | G) AMORTIZACIJA  | 879                 | 24.575      | 24.040         |
| 463                          | H) REZERVACIJE   | 880                 | 0           | 0              |
| 465                          | J) DRUGI STROŠKI   | 881                 | 4.054       | 978            |
| 467                          | K) FINANČNI ODHODKI  | 882                 | 292         | 467            |
| 468                          | L) DRUGI ODHODKI   | 883                 | 3.992       | 187            |
|                              | M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI<br>ODHODKI                                | 884                 | 619         | 642            |
| del 469                      | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH<br>SREDSTEV                                | 885                 | 0           | 0              |

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov  
od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

| ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV  | Oznaka za AOP | Znesek      |                |
|---------------------------|--|---------------|-------------|----------------|
|                           |  |               | Tekoče leto | Predhodno leto |
| del 469                   | OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI   | 886           | 619         | 642            |
|                           | N) CELOTNI ODHODKI   | 887           | 927.767     | 891.377        |
|                           | O) PRESEŽEK PRIHODKOV  | 888           | 3.072       | 2.538          |
|                           | P) PRESEŽEK ODHODKOV   | 889           | 0           | 0              |
| del 80                    | Davek od dohodka pravnih oseb  | 890           | 0           | 0              |
| del 80                    | Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka                  | 891           | 3.072       | 2.538          |
| del 80                    | Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka                   | 892           | 0           | 0              |
|                           | Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja     | 893           | 0           | 0              |
|                           | Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število) | 894           | 13          | 12             |
|                           | Število mesecev poslovanja   | 895           | 12          | 12             |

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović





Ime uporabnika  
AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE

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

Šifra proračunskega uporabnika:  
35890

Podskupina prorač. uporabnika:  
3.4.

Matična številka:  
5279127000

5

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

v EUR (brez centov)

| ČLENITEV KONTOV | NAZIV KONTA   | Oznaka<br>za<br>AOP | Znesek      |                |
|-----------------|---|---------------------|-------------|----------------|
|                 |   |                     | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1               | 2   | 3                   | 4           | 5              |
|                 | I. SKUPAJ PRIHODKI  | 401                 | 933.522     | 887.141        |
|                 | 1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE<br>SLUŽBE  | 402                 | 728.900     | 692.666        |
|                 | A. Prihodki iz sredstev javnih financ   | 403                 | 600.477     | 534.201        |
|                 | a. Prejeta sredstva iz državnega<br>proračuna   | 404                 | 0           | 0              |
| del 7400        | Prejeta sredstva iz državnega proračuna<br>za tekočo porabo                           | 405                 | 0           | 0              |
| del 7400        | Prejeta sredstva iz državnega proračuna<br>za investicije                             | 406                 | 0           | 0              |
|                 | b. Prejeta sredstva iz občinskih<br>proračunov  | 407                 | 590.477     | 534.201        |
| del 7401        | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov<br>za tekočo porabo                          | 408                 | 585.677     | 529.401        |
| del 7401        | Prejeta sredstva iz občinskih proračunov<br>za investicije                            | 409                 | 4.800       | 4.800          |
|                 | c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega<br>zavarovanja                              | 410                 | 0           | 0              |
| del 7402        | Prejeta sredstva iz skladov socialnega<br>zavarovanja za tekočo porabo                | 411                 | 0           | 0              |
| del 7402        | Prejeta sredstva iz skladov socialnega<br>zavarovanja za investicije                  | 412                 | 0           | 0              |
|                 | d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in<br>agencij                                   | 413                 | 0           | 0              |
| del 7403        | Prejeta sredstva iz javnih skladov za<br>tekočo porabo                                | 414                 | 0           | 0              |
| del 7403        | Prejeta sredstva iz javnih skladov za<br>investicije                                  | 415                 | 0           | 0              |
| del 7404        | Prejeta sredstva iz javnih agencij za<br>tekočo porabo                                | 416                 | 0           | 0              |
| del 7404        | Prejeta sredstva iz javnih agencij za<br>investicije                                  | 417                 | 0           | 0              |
| del 740         | e. Prejeta sredstva iz proračunov iz<br>naslova tujih donacij                         | 418                 | 0           | 0              |
| 741             | f. Prejeta sredstva iz državnega<br>proračuna iz sredstev proračuna<br>Evropske unije | 419                 | 10.000      | 0              |
|                 | B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti<br>javne službe                             | 420                 | 128.423     | 158.465        |
| del 7130        | Prihodki od prodaje blaga in storitev iz<br>naslova izvajanja javne službe            | 421                 | 126.802     | 155.167        |
| del 7102        | Prejete obresti   | 422                 | 0           | 0              |

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

v EUR (brez centov)

| ČLENITEV KONTOV | NAZIV KONTA   | Oznaka<br>za<br>AOP | Znesek         |                |
|-----------------|---|---------------------|----------------|----------------|
|                 |   |                     | Tekoče leto    | Predhodno leto |
| del 7100        | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | 423                 | 0              | 0              |
| del 7141        | Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe                         | 424                 | 0              | 398            |
| 72              | Kapitalski prihodki   | 425                 | 621            | 900            |
| 730             | Prejete donacije iz domačih virov   | 426                 | 1.000          | 2.000          |
| 731             | Prejete donacije iz tujine  | 427                 | 0              | 0              |
| 732             | Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč                                    | 428                 | 0              | 0              |
| 786             | Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije                             | 429                 | 0              | 0              |
| 787             | Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij                                 | 430                 | 0              | 0              |
|                 | <b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>                         | <b>431</b>          | <b>204.622</b> | <b>194.475</b> |
| del 7130        | Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu                                   | 432                 | 152.360        | 139.986        |
| del 7102        | Prejete obresti   | 433                 | 0              | 0              |
| del 7103        | Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja                  | 434                 | 52.262         | 54.489         |
| del 7100        | Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki | 435                 | 0              | 0              |
| del 7141        | Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe                 | 436                 | 0              | 0              |
|                 | <b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>   | <b>437</b>          | <b>941.266</b> | <b>889.743</b> |
|                 | <b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>                                     | <b>438</b>          | <b>765.654</b> | <b>715.257</b> |
|                 | <b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim</b>                                     | <b>439</b>          | <b>241.343</b> | <b>221.086</b> |
| del 4000        | Plače in dodatki  | 440                 | 201.096        | 184.608        |
| del 4001        | Regres za letni dopust  | 441                 | 9.663          | 8.506          |
| del 4002        | Povračila in nadomestila  | 442                 | 13.697         | 12.746         |
| del 4003        | Sredstva za delovno uspešnost   | 443                 | 16.134         | 15.226         |
| del 4004        | Sredstva za nadurno delo  | 444                 | 0              | 0              |
| del 4005        | Plače za delo nerezidentov po pogodbi   | 445                 | 0              | 0              |
| del 4009        | Drugi izdatki zaposlenim  | 446                 | 753            | 0              |
|                 | <b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost</b>                            | <b>447</b>          | <b>39.683</b>  | <b>34.082</b>  |
| del 4010        | Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje                              | 448                 | 19.225         | 17.685         |
| del 4011        | Prispevek za zdravstveno zavarovanje  | 449                 | 15.401         | 14.167         |
| del 4012        | Prispevek za zaposlovanje   | 450                 | 130            | 118            |
| del 4013        | Prispevek za starševsko varstvo   | 451                 | 217            | 199            |
| del 4015        | Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU    | 452                 | 4.710          | 1.913          |



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

v EUR (brez centov)

| ČLENITEV KONTOV | NAZIV KONTA  | Oznaka za AOP | Znesek      |                |
|-----------------|--|---------------|-------------|----------------|
|                 |  |               | Tekoče leto | Predhodno leto |
|                 | C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe                                    | 453           | 454.433     | 417.664        |
| del 4020        | Pisarniški in splošni material in storitve   | 454           | 71.104      | 91.764         |
| del 4021        | Posebni material in storitve   | 455           | 258.302     | 214.428        |
| del 4022        | Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije   | 456           | 42.868      | 37.300         |
| del 4023        | Prevozni stroški in storitve   | 457           | 4.819       | 7.803          |
| del 4024        | Izdatki za službena potovanja  | 458           | 219         | 1.522          |
| del 4025        | Tekoče vzdrževanje   | 459           | 32.592      | 31.355         |
| del 4026        | Poslovne najemnine in zakupnine  | 460           | 4.148       | 2.045          |
| del 4027        | Kazni in odškodnine  | 461           | 0           | 40             |
| del 4028        | Davek na izplačane plače   | 462           | 0           | 0              |
| del 4029        | Drugi operativni odhodki   | 463           | 40.381      | 31.407         |
| 403             | D. Plačila domačih obresti   | 464           | 0           | 0              |
| 404             | E. Plačila tujih obresti   | 465           | 0           | 0              |
| 410             | F. Subvencije  | 466           | 0           | 0              |
| 411             | G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom  | 467           | 0           | 0              |
| 412             | H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam  | 468           | 0           | 0              |
| 413             | I. Drugi tekoči domači transferji  | 469           | 0           | 0              |
|                 | J. Investicijski odhodki   | 470           | 30.195      | 42.425         |
| 4200            | Nakup zgradb in prostorov  | 471           | 0           | 0              |
| 4201            | Nakup prevoznih sredstev   | 472           | 3.268       | 4.661          |
| 4202            | Nakup opreme   | 473           | 21.119      | 13.169         |
| 4203            | Nakup drugih osnovnih sredstev   | 474           | 5.808       | 8.120          |
| 4204            | Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije  | 475           | 0           | 0              |
| 4205            | Investicijsko vzdrževanje in obnove  | 476           | 0           | 14.148         |
| 4206            | Nakup zemljišč in naravnih bogastev  | 477           | 0           | 0              |
| 4207            | Nakup nematerialnega premoženja  | 478           | 0           | 0              |
| 4208            | Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring | 479           | 0           | 2.327          |
| 4209            | Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog  | 480           | 0           | 0              |
|                 | 2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU                                      | 481           | 175.612     | 174.486        |
| del 400         | A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu            | 482           | 79.227      | 80.122         |
| del 401         | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu   | 483           | 13.027      | 12.589         |
| del 402         | C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu                 | 484           | 83.358      | 81.775         |
|                 | III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI   | 485           | 0           | 0              |

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

v EUR (brez centov)

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

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović





Ime uporabnika  
**AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE**

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

Šifra proračunskega uporabnika:  
 35890

Podskupina prorač. uporabnika:  
 3.4.

Matična številka:  
 5279127000

6.

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

v EUR (brez centov)

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

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović





Ime uporabnika  
**AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE**

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

Šifra proračunskega uporabnika:  
 35890

Podskupina prorač. uporabnika:  
 3.4.

Matična številka:  
 5279127000

7.

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

v EUR (brez centov)

| ČLENITEV KONTOV | NAZIV KONTA                                       | Oznaka<br>za<br>AOP | Znesek      |                |
|-----------------|---|---------------------|-------------|----------------|
|                 |   |                     | Tekoče leto | Predhodno leto |
| 1               | 2   | 3                   | 4           | 5              |
| 50              | <b>VII. ZADOLŽEVANJE</b>                          | 550                 | 0           | 0              |
| 500             | Domače zadolževanje                               | 551                 | 0           | 0              |
| 5001            | Najeti krediti pri poslovnih bankah               | 552                 | 0           | 0              |
| 5002            | Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah  | 553                 | 0           | 0              |
| del 5003        | Najeti krediti pri državnem proračunu             | 554                 | 0           | 0              |
| del 5003        | Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti  | 555                 | 0           | 0              |
| del 5003        | Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja | 556                 | 0           | 0              |
| del 5003        | Najeti krediti pri drugih javnih skladih          | 557                 | 0           | 0              |
| del 5003        | Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih | 558                 | 0           | 0              |
| 501             | Zadolževanje v tujini                             | 559                 | 0           | 0              |
| 55              | <b>VIII. ODPLAČILA DOLGA</b>                      | 560                 | 0           | 0              |
| 550             | Odplačila domačega dolga                          | 561                 | 0           | 0              |
| 5501            | Odplačila kreditov poslovnim bankam               | 562                 | 0           | 0              |
| 5502            | Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam  | 563                 | 0           | 0              |
| del 5503        | Odplačila kreditov državnemu proračunu            | 564                 | 0           | 0              |
| del 5503        | Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti  | 565                 | 0           | 0              |
| del 5503        | Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja | 566                 | 0           | 0              |
| del 5503        | Odplačila kreditov drugim javnim skladom          | 567                 | 0           | 0              |
| del 5503        | Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem | 568                 | 0           | 0              |
| 551             | Odplačila dolga v tujino                          | 569                 | 0           | 0              |
|                 | <b>IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE</b>                     | 570                 | 0           | 0              |
|                 | <b>IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA</b>                  | 571                 | 0           | 0              |
|                 | <b>X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH</b>          | 572                 | 0           | 0              |
|                 | <b>X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH</b>         | 573                 | 7.744       | 2.602          |

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović



Ime uporabnika  
**AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE**

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

Šifra proračunskega uporabnika:  
 35890

Podskupina prorač. uporabnika:  
 3.4.

Matična številka:  
 5279127000

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

v EUR (brez centov)

| ČLENITEV PODSKUPIN<br>KONTOV | NAZIV PODSKUPINE KONTOV  | Oznaka<br>za<br>AOP | Znesek  |  |
|------------------------------|--|---------------------|---|--|
|                              |  |                     | Prihodki in odhodki<br>za izvajanje javne<br>službe | Prihodki in odhodki<br>od prodaje blaga in<br>storitev na trgu |
| 1                            | 2  | 3                   | 4   | 5  |
|                              | <b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>                                       | <b>660</b>          | <b>717.580</b>                                      | <b>205.954</b>   |
| 760                          | PRIHODKI OD PRODAJE<br>PROIZVODOV IN STORITEV                          | 661                 | 717.577   | 205.953  |
|                              | POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG<br>PROIZVODOV IN NEDOKONČANE<br>PROIZVODNJE  | 662                 | 0   | 0  |
|                              | ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG<br>PROIZVODOV IN NEDOKONČANE<br>PROIZVODNJE | 663                 | 0   | 0  |
| 761                          | PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN<br>MATERIALA                              | 664                 | 3   | 1  |
| 762                          | <b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>  | <b>665</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| 763                          | <b>C) DRUGI PRIHODKI</b>   | <b>666</b>          | <b>5.957</b>  | <b>137</b>   |
|                              | <b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI<br/>PRIHODKI</b>                       | <b>667</b>          | <b>0</b>  | <b>1.211</b>   |
| del 764                      | PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH<br>SREDSTEV                               | 668                 | 0   | 0  |
| del 764                      | DRUGI PREVREDNOTOVALNI<br>POSLOVNI PRIHODKI                            | 669                 | 0   | 1.211  |
|                              | <b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>   | <b>670</b>          | <b>723.537</b>                                      | <b>207.302</b>   |
|                              | <b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN<br/>STORITEV</b>                     | <b>671</b>          | <b>438.706</b>                                      | <b>82.810</b>  |
| del 466                      | NABAVNA VREDNOST PRODANEGA<br>MATERIALA IN BLAGA                       | 672                 | 0   | 0  |
| 460                          | STROŠKI MATERIALA  | 673                 | 39.712  | 15.967   |
| 461                          | STROŠKI STORITEV   | 674                 | 398.994   | 66.843   |
|                              | <b>F) STROŠKI DELA</b>   | <b>675</b>          | <b>275.763</b>                                      | <b>96.956</b>  |
| del 464                      | PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ  | 676                 | 211.509   | 77.402   |
| del 464                      | PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST<br>DELODAJALCEV                          | 677                 | 39.975  | 12.904   |
| del 464                      | DRUGI STROŠKI DELA   | 678                 | 24.279  | 6.650  |
| 462                          | <b>G) AMORTIZACIJA</b>   | <b>679</b>          | <b>0</b>  | <b>24.575</b>  |
| 463                          | <b>H) REZERVACIJE</b>  | <b>680</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| 465                          | <b>J) DRUGI STROŠKI</b>  | <b>681</b>          | <b>4.054</b>  | <b>0</b>   |
| 467                          | <b>K) FINANČNI ODHODKI</b>   | <b>682</b>          | <b>292</b>  | <b>0</b>   |
| 468                          | <b>L) DRUGI ODHODKI</b>  | <b>683</b>          | <b>3.927</b>  | <b>65</b>  |
|                              | <b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI<br/>ODHODKI</b>                        | <b>684</b>          | <b>448</b>  | <b>171</b>   |
| del 469                      | ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH<br>SREDSTEV                                | 685                 | 0   | 0  |



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

v EUR (brez centov)

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

Kraj in datum oddaje

Portorož

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Majda Mrđenović

Odgovorna oseba

MgA. Dragica Petrović



### IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

Šifra: 35890  
Matična številka: 5279127000

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

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

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

#### Oceno podajam na podlagi:

\* ocene notranje revizijske službe za področja:

\* samooценitev vodij organizacijskih enot za področja:

poslovodni organ in občinski nadzor

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

#### V / Na AVDITORIJ PORTOROŽ-PORTOROSE je vzpostavljen(o):

##### 1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

##### 2. upravljanje s tveganji

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,
- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.



V letu 2018 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

MgA. Dragica Petrović

Datum podpisa predstojnika:

20.02.2019



*[Handwritten signature in blue ink]*

2. Pravilnik o določitvi obsega sredstev za plačilo DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ter o določitvi nejavnih prihodkov pri izvajanju JS, ki se štejejo v prihodke iz prodaje blaga in storitev na trgu... (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)

Priloga 1

AVDITORIJ PORTOROŽ - PORTOROSE  
Senčna pot 10, 6320 PORTOROŽ

Šifra PU: 35 890

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

| Zap. št. |   | AOP | %  | znesek v eur |
|----------|---|-----|----|--------------|
|          | <b>PRODAJA BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>  |     |    |              |
| 1.       | Presežek prih. Nad ohd. Iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu  | 691 |    | 2.725        |
| 2.       | Izplačan akontativni obseg sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu                                      |     |    | 735          |
| 3.       | osnova za določitev obsega sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)                                |     |    | 3.460        |
| 4.       | <b>Dovoljeni obseg sredstev za plačilo DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>                                  |     | 50 | 1.730        |
| 5.       | Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2) |     |    | 995          |
| ZŠ       | <b>JAVNA SLUŽBA</b>   | AOP | %  | znesek v eur |
| 6.       | Prihodki od poslovanja (6=7+8)  | 660 |    | 717.580      |
| 7.       | Prihodki od poslovanja iz sredstev javnih financ  |     |    | 597.728      |
| 8.       | Prihodki od poslovanja - nejavni  |     |    | 119.852      |
| 8. a     | <b>Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost:</b>  |     |    |              |
|          | <b>Prihodki od poslovanja - nejavni</b>   |     |    | 124.301      |
|          | vsopnine in abonmaji  |     |    | 112.922      |
|          | sponsorji in donatorji iz Slovenije in tujine za javno službo   |     |    | 11.379       |
| 9.       | <b>Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti</b>   |     | 15 | 18.645       |
| 10.      | Celotni prihodki  | 670 |    | 723.537      |
| 11.      | Celotni odhodki   | 687 |    | 723.190      |
| 12.      | Presežek prihodkov  | 688 |    | 347          |
| 13.      | Presežek odhodkov   | 689 |    | 0            |
| 14.      | <b>Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost</b>   |     |    | 9.483        |
| 15.      | <b>Razlika med dovoljenim in izplačanim obsegom sredstev za delovno uspešnost (9-14)</b>                                    |     |    | 9.162        |
| 16.      | <b>DOVOLJENI OBSEG SREDSTEV ZA PLAČILO DELOVNE USPEŠNOSTI (4+9)</b>   |     |    | 20.375       |
| 17.      | <b>IZPLAČAN AKONTATIVNI OBSEG SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST (2+14)</b>  |     |    | 10.218       |
| 18.      | <b>RAZLIKA MED DOVOLJENIM IN IZPLAČANIM OBSEGOM SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST (16-17)</b>                                   |     |    | 10.157       |

Portorož, 15.02.2019



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