

Na podlagi 32. člena Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Javni zavod Ratitovec (Uradni list RS, št. 50/2006 z dne 16.05.2006, Uradni list RS, št. 104/2006 z dne 09.10.2006, Uradni list RS, št. 61/2008 z dne 16.06.2008, Uradni list RS, št. 53/2013 z dne 13.6.2013, izdajamo naslednje



LETNO POROČILO JAVNEGA ZAVODA RATITOVEC ZA LETO 2015

Vsebina:

- računovodsko poročilo,
- poslovno poročilo s finančno realizacijo.

Pripravil:

Gregor Habjan

Direktor Javnega zavoda Ratitovec

Številka: JZR 0001/2016

Železniki, februar 2016

Kazalo vsebine

1	Računovodsko poročilo.....	4
1.1	Bilanca stanja	4
1.2	Izkaz prihodkov in odhodkov	4
2	Poslovno poročilo.....	5
2.1	Splošno o zavodu	5
2.1.1	Splošni podatki	5
2.1.2	Delovna mesta in število zaposlenih	5
2.2	Dejavnosti zavoda	7
2.2.1	Upravljanje in vodenje delovnega procesa.....	10
2.3	Zastavljeni in realizirani finančni in vsebinski cilji v letu 2015	10
2.3.1	Prihodki in način financiranja Javnega zavoda Ratitovec po letih (2010- 2015).....	10
2.3.1.1	Financiranje poslovanja javnega zavoda.....	10
2.3.2	Prihodki in odhodki v letu 2015	11
2.3.2.1	Prihodki po skupinah.....	11
2.3.2.2	Analiza prihodkov	12
2.3.2.3	Odhodki po skupinah	13
2.3.2.4	Analiza odhodkov	13
2.3.2.5	Športna dvorana.....	13
2.3.2.5.1	Namembnost in možnosti uporabe športne dvorane	14
2.3.2.5.2	Obratovanje športne dvorane	15
2.3.2.5.3	Financiranje športne dvorane	15
2.3.2.6	Plavalni bazen	16
2.3.2.6.1	Namembnost in možnosti plavalnega bazena	16
2.3.2.6.2	Obratovanje plavalnega bazena.....	17
2.3.2.6.3	Financiranje plavalnega bazena	18
2.3.3	Gostinstvo.....	18
2.3.3.1	Prihodki in odhodki – bife pri športni dvorani	19
2.3.3.2	Prihodki in odhodki – bife pri plavalnem bazenu	19
2.3.4	Prihodki in odhodki - muzej, turistična poslovalnica.....	20
2.3.5	Prihodki in odhodki – mladinske dejavnosti, šport	21
2.4	Zastavljeni cilji	21
2.4.1	Dolgoročni cilji	21
2.4.2	Kratkoročni cilji	21
2.4.3	Ocena doseganja ciljev:.....	22
3	Zaključek.....	22
4	Pravne podlage za delovanje Javnega zavoda Ratitovec	23
4.1	Pravne podlage	23
5	Priloge.....	24

Kazalo slik

Slika 1: Organizacijska shema Javnega zavoda Ratitovec (delovna področja)	6
---	---

Kazalo tabel

Tabela 1: Seznam zaposlenih Javnega zavoda Ratitovec v letu 2015.....	6
Tabela 2: Število zaposlenih po delovnih področjih za leto 2015.....	7
Tabela 3: Struktura prihodkov za poslovanje zavoda (brez investicij) po letih	10
Tabela 4: Struktura lastnih prihodkov zavoda po dejavnostih po letih	10
Tabela 5: Prihodki na zaposlenega po letih.....	10
Tabela 6: Prihodki po skupinah, po letih (2009 – 2015).....	11
Tabela 7: Delitev prihodkov za leto 2015	11
Tabela 8: Odhodki po skupinah, po letih (2009 – 2015).....	13
Tabela 9: Delitev odhodkov za leto 2015.....	13
Tabela 10: Prihodki in odhodki športne dvorane 2007 - 2015	15
Tabela 11: Prihodki in odhodki plavalnega bazena v letu 2007 - 2015	18
Tabela 12: Prihodki in odhodki bife pri športni dvorani za leto 2007 - 2015	19
Tabela 13: Prihodki in odhodki – bife pri plavalnem bazenu za leto 2007 - 2015	19
Tabela 14: Prihodki in odhodki - muzej, turistična poslovalnica za leto 2007 - 2015.....	20
Tabela 15: Prihodki in odhodki – mladinske dejavnosti, šport za leto 2007 - 2015	21

1 Računovodsko poročilo

1.1 BILANCA STANJA

Bilanca stanja na dan 31.12.2015 se nahaja v Prilogi 1.

Pojasnila: V bilanci stanja Javni zavod Ratitovec izkazuje za -4.510,60 EUR presežka odhodkov nad prihodki.

Leto 2015	Vrednost v EUR
Prihodki	521.806
Preseg prihodkov iz leta 2015	4.866
Odhodki	516.940
Preseg odhodkov iz prejšnjih let	-9.377
Realizacija poslovanja JZR 2006 - 2015:	- 4.511

K bilanci stanja sta obvezni prilogi: stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Priloga 2), stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (Priloga 3).

Pojasnila: Javni zavod Ratitovec ne beleži neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v lasti ali finančnem najemu, beleži pa neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju, od tega:

Vrednost zgradb in opreme v upravljanju 4.097.142,74 EUR

Osnovna sredstva, s katerimi razpolaga Javni zavod Ratitovec, so prejeta v upravljanje s strani lastnika Občine Železniki in Krajevne skupnosti Železniki ki znaša vrednost sredstev v upravljanju na dan 31.12.2015 točno **4.097.142,74 EUR**.

Javni zavod Ratitovec ne beleži dolgoročnih finančnih naložb in posojil.

1.2 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov je sestavljen iz:

izkaza prihodkov in odhodkov določenih proračunskih uporabnikov - po načelu fakturirane realizacije (Priloga 4) ter obveznih prilog:

izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (Priloga 5),

izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka (Priloga 6),

izkaza računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (Priloga 7),

izkaza računa financiranja določenih uporabnikov (Priloga 8).

Pojasnila: Izkaz prihodkov in odhodkov glede na potrebe JZR:

	2014	2015
- Prihodki javna služba	136.016 EUR	138.187 EUR
- prihodki od prodaje proizvodov in storitev	334.565 EUR	383.619 EUR
- investicije	0 EUR	0 EUR
o skupaj prihodki JZR	470.581 EUR	521.806 EUR
- stroški blaga, materiala in storitev	284.788 EUR	355.262 EUR
- stroški dela	167.244 EUR	161.570 EUR
- drugi odhodki	335 EUR	108 EUR
o skupaj odhodki JZR	452.367 EUR	516.940 EUR
o skupaj prihodki – odhodki JZR	18.214 EUR	4.866 EUR

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti JZR:

- prihodke izvajanja javne službe	138.187 EUR
- prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu	383.619 EUR
- investicije	0 EUR
- skupaj prihodki JZR	521.806 EUR
- odhodke izvajanja javne službe	139.091 EUR
- odhodke od prodaje blaga in storitev na trgu	377.849 EUR
- investicije	0 EUR
- skupaj odhodki JZR	516.940 EUR
- prihodki – odhodki: javna služba	-904 EUR
- prihodki – odhodki: prodaja blaga in storitev na trgu	5.770 EUR
- skupaj prihodki – odhodki JZR	4.866 EUR

Javni zavod Ratitovec ne beleži finančnih terjatev in naložb, kar je razvidno iz izkaza računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.

2 Poslovno poročilo

2.1 SPLOŠNO O ZAVODU

2.1.1 Splošni podatki

Javni zavod Ratitovec je javni zavod, ki je organiziran na osnovi Zakona o zavodih. Ustanovljen je bil za izvajanje dejavnosti, ki so v javnem interesu na področju športa, kulture, turizma in mladinskih dejavnosti, za upravljanje, urejanje in vzdrževanje športnih, kulturnih, turističnih objektov in objektov za mladinske dejavnosti, ki se nahajajo v občini Železniki ali so last občine Železniki ter za opravljanje administrativnih, strokovnih, organizacijskih, tehničnih in drugih del na področju športa, kulture, turizma in mladinskih dejavnosti.

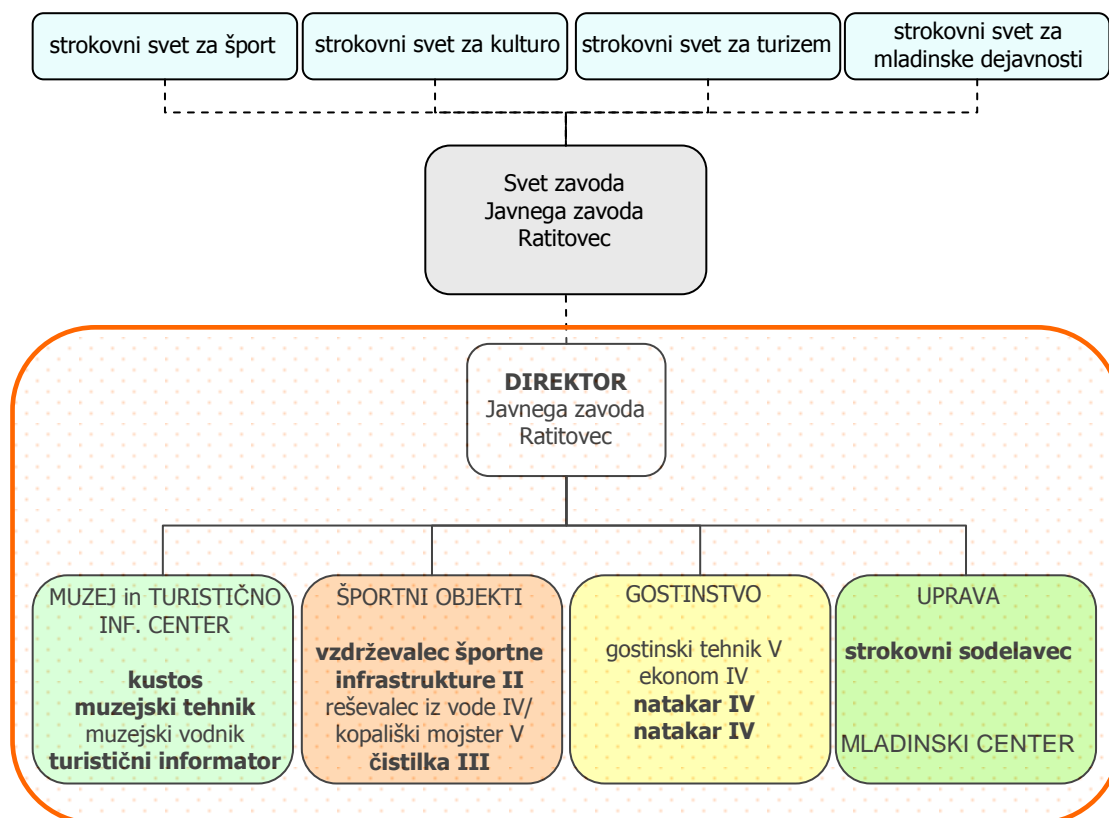
Javni zavod Ratitovec ima 6 organov: svet zavoda, direktorja, strokovni svet za šport, strokovni svet za kulturo, strokovni svet za turizem in strokovni svet za mladinske dejavnosti.

Upravne, strokovne in druge naloge v okviru pravic in dolžnosti zavoda na delovnih področjih, ki so določena z odlokom in statutom, opravljajo zaposleni v javnem zavodu. V Javnem zavodu Ratitovec je bilo v letu 2015 zaposlenih 9 delavcev.

Delo se opravlja na sedežu zavoda, Otoki 9A, Železniki, v Plavalnem bazenu Železniki, Na Kresu 25, Železniki in v Muzeju Železniki, Na plavžu 58, Železniki, ter na terenu.

2.1.2 Delovna mesta in število zaposlenih

Akt o sistemizaciji delovnih mest opredeljuje 12 sistemiziranih delovnih mest, od katerih pa štiri delovna mesta v letu 2015 niso bila zasedena (muzejski vodič, reševalec iz vode/kopališki mojster, gostinski tehnik in ekonom).



Slika 1: Organizacijska shema Javnega zavoda Ratitovec (delovna področja) (zaposleni odebeljeni)

V zavodu je bilo zaposlenih 9 delavcev:

ime in priimek	delovno mesto	TR	delovno področje	trajanje zaposlitve	leto zaposlitve
Gregor Habjan	Direktor	VII	uprava	september 2019	2011
Ana Lušina	strokovni sodelavec	VI	uprava	nedoločen čas	2005
Andraž Pfajfar	vzdrževalec športne infrastrukture II	V	športni infrastruktura	nedoločen čas	2014
Antonija Anžič	čistilka III	III	športni objekti	nedoločen čas	2003
Bojana Rant	natakar IV	IV	gostinstvo	nedoločen čas	2008
Klavdija Pirnar	natakar IV	IV	gostinstvo	določen čas	2010
Katja Mohorič Bonča	Kustos	VII	muzej in turistična poslovalnica	nedoločen čas	2009
Jure Rejec	muzejski tehnik	V	muzej in turistična poslovalnica	nedoločen čas	2004
Nataša Habjan	turistični animator III	V	muzej in turistična poslovalnica	nedoločen čas	2006

Tabela 1: Seznam zaposlenih Javnega zavoda Ratitovec v letu 2015

delovno področje	število zaposlenih
gostinstvo	2
muzej	2
Turistično informativni center	1
športni objekti	2
uprava	2
Skupaj	9

Tabela 2: Število zaposlenih po delovnih področjih za leto 2015

Za opravljanje nalog in storitev v pomoč obiskovalcem v objektih smo koristili študentsko delo ali delo po pogodbah o delu.

gostinstvo: 7 študentov - strežba in 4 pogodbe o delu – občasno čiščenje, in strežbo,
 plavalni bazen: 5 študentov – reševalci iz vode z licenco in 2 pogodbi o delu – čiščenje, priprava vode
 športna dvorana: 2 pogodbi o delu - priprava dvorane ob prireditvah, vodenje lig.

2.2 DEJAVNOSTI ZAVODA

Javni zavod Ratitovec je registriran za opravljanje naslednjih dejavnosti:

- 01.62 Storitve za živinorejo, razen veterinarskih
- 17.23 Proizvodnja pisarniških potrebščin iz papirja
- 18.12 Drugo tiskanje
- 18.20 Razmnoževanje posnetih nosilcev zapisa
- 32.99 Druge nerazvrščene predelovalne dejavnosti
- 38.11 Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov
- 46.17 Posredništvo pri prodaji živil, pijač, tobačnih izdelkov
- 46.18 Specializirano posredništvo pri prodaji drugih določenih izdelkov
- 46.19 Nespecializirano posredništvo pri prodaji raznovrstnih izdelkov
- 47.19 Druga trgovina na drobno v nespecializiranih prodajalnah
- 47.41 Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah z računalniškimi napravami in programi
- 47.42 Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s telekomunikacijskimi napravami
- 47.53 Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s preprogami, talnimi in stenskiimi oblogami
- 47.59 Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s pohištvom, svetili in drugje nerazvrščenimi predmeti za gospodinjstvo
- 47.61 Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s knjigami
- 47.62 Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s časopisi, revijami, papirjem, pisalnimi potrebščinami
- 47.64 Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s športno opremo
- 47.65 Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah z igračami in rekviziti za igre in zabavo
- 47.78 Druga trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah z novim blagom
- 47.79 Trgovina na drobno v prodajalnah z rabljenim blagom
- 47.81 Trgovina na drobno na stojnicah in tržnicah z živili, pijačami in tobačnimi izdelki
- 47.82 Trgovina na drobno na stojnicah in tržnicah s tekstilijami in obutvijo
- 47.89 Trgovina na drobno na stojnicah in tržnicah z drugim blagom
- 47.91 Trgovina na drobno po pošti ali po internetu
- 47.99 Druga trgovina na drobno zunaj prodajaln, stojnic in tržnic
- 49.39 Drug kopenski potniški promet
- 52.10 Skladiščenje
- 55.10 Dejavnost hotelov in podobnih nastanitvenih obratov
- 55.20 Dejavnost počitniških domov in podobnih nastanitvenih obratov za kratkotrajno bivanje

- 55.30 Dejavnost avtokampov, taborov
- 56.10 Dejavnost restavracij in druga strežba jedi
- 56.30 Strežba pijač
- 58.11 Izdajanje knjig
- 58.12 Izdajanje imenikov in adresarjev
- 58.13 Izdajanje časopisov
- 58.14 Izdajanje revij in druge periodike
- 58.19 Drugo založništvo
- 58.21 Izdajanje računalniških iger
- 58.29 Drugo izdajanje programja
- 59.11 Produkcija filmov, video filmov, televizijskih oddaj
- 59.12 Post produkcijske dejavnosti pri izdelavi filmov, video filmov, televizijskih oddaj
- 59.13 Distribucija filmov, video filmov, televizijskih oddaj
- 59.14 Kinematografska dejavnost
- 59.20 Snemanje in izdajanje zvočnih zapisov in muzikalij
- 60.10 Radijska dejavnost
- 60.20 Televizijska dejavnost
- 62.01 Računalniško programiranje
- 62.02 Svetovanje o računalniških napravah in programih
- 62.03 Upravljanje računalniških naprav in sistemov
- 62.09 Druge z informacijsko tehnologijo in računalniškimi storitvami povezane dejavnosti
- 63.11 Obdelava podatkov in s tem povezane dejavnosti
- 63.12 Obratovanje spletnih portalov
- 63.91 Dejavnost tiskovnih agencij
- 63.99 Drugo informiranje
- 68.20 Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
- 68.32 Upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi
- 69.20 Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti; davčno svetovanje
- 71.11 Arhitekturna in urbanistična dejavnost
- 71.12 Tehnično projektiranje in s tem povezano svetovanje
- 73.11 Dejavnost oglaševalskih agencij
- 73.12 Posredovanje oglaševalskega prostora
- 73.20 Raziskovanje trga in javnega mnenja
- 74.10 Oblikovanje, aranžerstvo, dekoraterstvo
- 74.20 Fotografska dejavnost
- 74.30 Prevajanje in tolmačenje
- 74.90 Druge nerazvrščene strokovne in tehnične dejavnosti
- 77.21 Dajanje športne opreme v najem in zakup
- 77.22 Dajanje videokaset in plošč v najem
- 77.29 Dajanje drugih izdelkov za široko rabo v najem in zakup
- 77.33 Dajanje pisarniške opreme in računalniških naprav v najem in zakup
- 77.40 Dajanje pravic uporabe intelektualne lastnine v zakup, razen avtorsko zaščitenih del
- 78.10 Dejavnost pri iskanju zaposlitve
- 79.11 Dejavnost potovalnih agencij
- 79.12 Dejavnost organizatorjev potovanj
- 79.90 Rezervacije in druge s potovanji povezane dejavnosti
- 81.10 Vzdrževanje objektov in hišniška dejavnost
- 81.21 Splošno čiščenje stavb
- 81.22 Drugo čiščenje stavb, industrijskih naprav in opreme
- 81.29 Čiščenje cest in drugo čiščenje
- 82.11 Nudenje celovitih pisarniških storitev
- 82.19 Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti
- 82.30 Organiziranje razstav, sejmov, srečanj
- 82.91 Zbiranje terjatev in ocenjevanje kreditne sposobnosti
- 82.99 Druge nerazvrščene spremljajoče dejavnosti za poslovanje

- 84.11 Splošna dejavnost javne uprave
- 84.12 Urejanje zdravstva, izobraževanja, kulturnih in drugih socialnih storitev, razen obvezne socialne varnosti
- 85.32 Srednješolsko poklicno in strokovno izobraževanje
- 85.51 Izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje na področju športa in rekreacije
- 85.52 Izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje na področju kulture in umetnosti
- 85.59 Druge nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje
- 88.91 Dnevno varstvo otrok
- 90.01 Umetniško uprizarjanje
- 90.02 Spremljajoče dejavnosti za umetniško uprizarjanje
- 90.03 Umetniško ustvarjanje
- 90.04 Obratovanje objektov za kulturne prireditve
- 91.01 Dejavnost knjižnic in arhivov
- 91.02 Dejavnost muzejev
- 91.03 Varstvo kulturne dediščine
- 93.11 Obratovanje športnih objektov
- 93.12 Dejavnost športnih klubov
- 93.13 Obratovanje fitness objektov
- 93.19 Druge športne dejavnosti
- 93.21 Dejavnost zabaviščnih parkov
- 93.29 Druge nerazvrščene dejavnosti za prosti čas
- 94.99 Dejavnost druge nerazvrščenih članskih organizacij
- 96.02 Frizerska, kozmetična in pedikerska dejavnost
- 96.04 Dejavnosti za nego telesa
- 96.09 Druge storitvene dejavnosti, druge nerazvrščene«.

Zavod v okviru svoje dejavnosti skrbi za:

- učinkovitejšo organizacijo, razvoj in spodbujanje dejavnosti na področju športa kulture, turizma in mladinske dejavnosti,
- spremljanje, spodbujanje, organiziranje in izvajanje športnih, kulturnih, turističnih in mladinskih prireditev in tekmovanj,
- izvajanje strokovnih, administrativnih in tehničnih del na področju športa, kulture, turizma in mladinskih dejavnosti ter prireditev v občini,
- posredovanje informacij o kulturnem, športnem, turističnem in mladinskem dogajanju v občini in drugod,
- izvajanje občinskega in nacionalnega programa športa, kulture, turizma in mladinskih dejavnosti,
- izvajanje razstavne in muzejske dejavnosti,
- vzdrževanje stikov s sorodnimi zavodi in ustanovami s področja delovanja,
- svetovanje pri načrtovanju, izgradnji, obnovi in upravljanju športnih, kulturnih, turističnih objektov ter objektov, namenjenih za mladinsko dejavnost v občini,
- upravljanje z javno infrastrukturo na področju športa, kulture, turizma in mladinskih dejavnosti, ki mu jo v upravljanje prenese ustanovitelj – občina Železniki,
- sodelovanje pri načrtovanju in izgradnji javne infrastrukture s področja športa, kulture, turizma in mladinskih dejavnosti,
- izvajanje investicij na področju športa, kulture, turizma in mladinskih dejavnosti,
- pridobivanje sredstev iz državnih in mednarodnih virov za posamezne razvojne projekte,
- izvajanje državnih in evropskih projektov na področju športa, kulture, turizma in mladinskih dejavnosti,
- izvajanje spremljajočih dejavnosti, ki zagotavljajo celovito izvajanje temeljnih nalog zavoda,

- informiranje občanov.

Zavod je v letu 2015 upravljal z naslednjimi objekti:

1. Športna dvorana Železniki s pripadajočimi igrišči in objekti (Športni park Dašnica)
z.k.vl. 714, parc. št. 592/2, 593/1, 594/1, k.o. Studeno,
z.k.vl. 829, parc. št. 592/1, 593/2, 594/2, 594/4, k.o. Studeno.
2. Plavalni bazen Železniki s pripadajočimi igrišči in objekti
z.k.vl. 478, parc. št. 791/2, 834/13, k.o. Studeno,
z.k.vl. 650, parc. št. 791/4, k.o. Studeno,
z.k.vl. 775, parc. št. 834/29, k.o. Studeno.
3. Plavčeva hiša v Železnikih s pripadajočimi zemljišči in objekti
z.k.vl. 373, parc. št. 148/5, k.o. Železniki.

2.2.1 Upravljanje in vodenje delovnega procesa

Direktor organizira, vodi delo ter poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod v pravnem prometu in je odgovoren za zakonitost in strokovnost zavoda.

Finančno računovodsko službo za zavod opravlja Andreja Jelovčan, Finančni inženiring, s.p..

2.3 ZASTAVLJENI IN REALIZIRANI FINANČNI IN VSEBINSKI CILJI V LETU 2015

2.3.1 Prihodki in način financiranja Javnega zavoda Ratitovec po letih (2009 – 2015)

2.3.1.1 Financiranje poslovanja javnega zavoda

Financiranje poslovanja	2009	Delež v %	2010	Delež v %	2011	Delež v %	2012	2013	2014	Delež v %	2015	Delež v %
zavod - lastni prihodki	336.162	75,21%	329.557	69,62%	323.567	61,09%	322.533	357.922	332.105	70,57%	380.259	72,87%
obč. proračun	103.576	23,17%	136.478	28,83%	199.087	37,59%	156.647	149.780	136.016	28,90%	138.187	26,48%
rep. proračun	7.204	1,61%	7.362	1,56%	7.027	1,33%	3.196	0	2.460	0,52%	3.360	0,64%
	446.942	100,00%	473.397	100,00%	529.681	100,00%	482.376	507.702	470.582	100,00%	521.806	100,00%

Tabela 3: Struktura prihodkov za poslovanje zavoda (brez investicij) po letih

zavod - lastni prihodki	2009	Delež v %	2010	Delež v %	2011	Delež v %	2012	2013	2014	Delež v %	2015	Delež v %
športni objekti, dejavnost	128.227	38,14%	141.266	42,87%	129.688	38,33%	137.894	139.238	133.554	40,21%	144.565	38,02%
gostinstvo	206.547	61,44%	186.715	56,66%	208.625	61,66%	207.611	212.000	192.946	58,10%	232.095	61,04%
muzej turizem	1.324	0,39%	1.420	0,43%	47	0,01%	704	2.000	5.606	1,69%	3.599	0,95%
obresti	65	0,02%	156	0,05%	0	0,00%	0	50	0	0,00%	0	0,00%
	336.162	100,00%	329.557	100,00%	338.361	100,00%	346.208	357.922	332.105	100,00%	380.259	100,00%

Tabela 4: Struktura lastnih prihodkov zavoda po dejavnostih po letih

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Lastni prihodki zavoda	336.162	329.557	323.567	322.533	357.922	332.105	380.259
Število zaposlenih	11	9	10	9	9	9	9
Prihodki/zaposlenega	30.560	36.617	32.357	35.837	39.769	36.901	42.251

Tabela 5: Prihodki na zaposlenega po letih

2.3.2 Prihodki in odhodki v letu 2015

2.3.2.1 Prihodki in odhodki po skupinah

<i>naziv</i>	<i>Real. 2008</i> [€]	<i>Real. 2009</i> [€]	<i>Real. 2010</i> [€]	<i>Real. 2011</i> [€]	<i>Real. 2012</i> [€]	<i>Real. 2013</i> [€]	<i>Real. 2014</i> [€]	<i>Real. 2015</i> [€]	<i>Real. 2014/ Real. 2015</i>
prihodki od najema dvorane	55.071,78	45.641,83	56.304,05	47.139,55	49.118,58	38.181,66	35.613,67	38.966,73	102,1%
prihodki od male dvorane	5.521,78	6.556,00	6.614,70	6.635,20	7.080,50	6.954,22	7.454,01	7.153,42	102,9%
prihodki bazen	60.436,64	39.855,83	46.368,34	26.932,12	39.339,85	39.615,60	33.089,26	46.014,96	116,2%
prihodki OŠ	22.411,89	26.220,00	20.519,24	27.823,12	30.258,78	33.312,93	28.408,29	34.231,68	102,8%
Drugi prihodki muzej	65,00	448,60	70,00	404,47	530,02	0,01	0,01	0,01	100,0%
Drugi prihodki turistična poslovalnica		875,00	1.350,08	2.240,38	173,68	3.674,65	5.719,48	3.598,64	97,9%
prihodki od prodaje v bifejih	245.242,95	206.546,53	186.714,94	208.625,22	207.611,06	200.999,41	192.513,67	232.095,12	115,5%
prihodki od reklam	10.359,00	9.953,68	11.459,71	12.290,67	12.107,46	9.425,63	9.567,68	9.064,48	96,2%
Uprava			0,10		0,01	12.102,55	12.319,89	1.657,80	13,7%
prijavnine, štartnine, sponzoriranje			0,10	45,00	0,01	524,63	859,72	485,66	92,6%
refundacije			0,10	3.484,93	2.952,35	2.079,04	4.127,90	3.755,49	180,6%
Prihodki od obresti	84,21	64,50	155,58	32.750,47	0,01	225,32	0,01	0,01	0,0%
Prih. rep. proračun - družbene dej	7.417,00	7.204,00	7.362,00	0,00	3.466,00	12.188,63	2.459,76	13.968,48	114,6%
Prihodki obč. proračun - plače	43.359,90	86.757,05	101.242,63	96.690,65	94.417,10	98.549,06	98.795,55	89.044,60	90,4%
Prihodki obč. proračun - materialni stroški	7.608,14	6.308,18	8.550,24	9.211,00	10.000,00	21.977,86	21.565,67	26.128,65	118,9%
Prihodki obč. proračun - ostalo	28.350,00		18.167,00	0,00	18.046,00	5.092,60	4.500,00	5.809,88	114,1%
vzdrž in nakup opreme - prih. občina	11.073,05	383,60	0,10	0,00	10.941,00	0,01	974,30	0,00	0,0%
Hura prosti čas, FŠ	8.561,00	10.127,00	8.518,07	6.494,00	2.335,20	3.672,36	2.404,85	0,00	0,0%
programska sredstva			0,10	10.000,00	0,01	1.975,00	0,00	6.595,63	334,0%
ostalo			0,10	7.893,18	9.597,18	2.322,66	10.207,85	3.234,63	139,3%
investicije		62.284,82	5.239,90	31.231,79	39.250,83	14.828,80	0,00	0,00	0,0%
prihodki skupaj	505.562,34	509.226,62	478.636,48	529.891,75	537.225,63	507.702,63	470.581,57	521.805,87	102,8%

Tabela 6: Prihodki po skupinah po letih (2008 – 2015)

Delitev na javno službo in prodajo blaga in storitev na trgu:

	2015	Prihodki	Delež
Prihodki javna služba		141.547 €	27,13%
Prihodki prodaja blaga in storitev na trgu		380.259 €	72,87%
Investicije		0 €	0,00%
		521.806	100%

Tabela 7: Delitev prihodkov za leto 2015

Podatki kažejo, da je večina prihodkov zavoda ustvarjena s tržno dejavnostjo, kar pomeni, da je zavod dobro posloval tudi na gospodarskem področju, kljub temu da je jasno, da je prioriteta naloga javnega zavoda opravljanje javne službe v javno dobro.

Sodila za razmejevanje prihodkov in odhodkov na javno službo in tržno dejavnost sta deleža prihodkov:

- javna služba: sem spadajo prihodki osnovne šole, prihodki za športni najem športne dvorane ali plavalnega bazena ter prihodki občine za muzej, turistično poslovalnico, mladinske dejavnosti in šport (plače in materialni stroški),
- tržna dejavnost: sem spadajo najem športne dvorane za komercialne in nekomercialne prireditve, prodaja vstopnic v plavalnem bazenu, prodaja blaga v gostinstvu, sponzorstva.

Iz izračuna so izvzeti prihodki za investicije, ki jih namenja občina Železniki.

Celotni prihodki zaključnega računa iz naslova poslovanja, so v letu 2015 znašali **521.805,87** EUR, plan za leto 2015 (**492.500,00**) torej smo v 105,9 % plan dosegli. Prihodki leta 2015 so za 10,8% večji od prihodkov iz leta 2014 (**470.581,57**).

Prihodki za izvajanje javne službe zavzemajo 27,13 % delež, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu pa delež 72,87 % prihodkov brez investicij.

2.3.2.2 Analiza prihodkov

Prihodki ne odstopajo veliko od prejšnjih let, na vseh področjih so se malenkost povečali, sorazmerno s kupno močjo prebivalstva.

Prihodki iz lastne dejavnosti:

- če primerjamo prihodke z lanskoletnimi lahko ugotovimo, da smo nekoliko povečali prihodke s svojo dejavnostjo na področju mladine, športa in organizacije določenih aktivnosti
- v bifejih so prihodki se prihodki povečali glede na lansko leto predvsem iz razloga lanskoletnega zaprtja bifeja na bazenu za 2 meseca, in zaradi atraktivnejše ponudbe v naših lokalih.
- povečali so se tudi prihodki plavalnega bazena Železniki predvsem zaradi obnove plavalnega bazena in zaradi precej prijetnejšega počutja gostov pri nas.

Prihodki za izvajanje javne službe – sredstva občinskega proračuna:

- namenska sredstva 15.034 € za pokrivanje 13% materialnih stroškov JZR v letu 2015 so precej pripomogla k lažjem poslovanju v letu 2015
- velik manjko pa je zaznati tudi na področju razpisnih možnosti, kjer JZR kandidira za dodatna sredstva iz republiškega, evro in občinskega proračuna pa je teh sredstev občutno manj oz so se kriteriji zaostriili.

2.3.2.3 Odhodki po skupinah

naziv	Real. 2008 [€]	Real. 2009 [€]	Real. 2010 [€]	Real. 2011 [€]	Real. 2012 [€]	Real. 2013 [€]	Real. 2014 [€]	Real. 2015 [€]	Real. 2014/ Real. 2015
nabava opreme	12.574,99	4.842,80	0,10	18.408,43	8.902,20	2.160,95	5.914,93	6.999,32	323,9%
Ogrevanje	30.338,85	29.853,17	31.529,95	37.731,40	38.545,05	40.340,07	33.396,82	41.354,56	102,5%
Elektrika	20.664,17	20.715,95	19.542,05	17.254,05	18.614,46	19.572,02	16.974,66	27.638,04	141,2%
Komunala	7.698,45	6.452,32	4.263,64	5.613,68	5.512,79	11.447,79	9.085,39	9.756,25	85,2%
tekoče vzdrž., storitve bazen, čistila	27.429,26	28.938,62	25.903,74	26.518,12	28.766,17	10.936,35	15.639,13	21.801,30	199,3%
stroški storitev	1.128,42	303,67	732,01	675,12	7.297,74	24.337,79	8.452,94	20.509,28	84,3%
zavarovanje objekta, var.pri delu	7.641,34	6.227,53	4.837,90	7.495,23	3.580,22	6.333,49	5.755,36	5.241,50	82,8%
drobni inv. + pis. material	6.718,78	3.985,47	4.680,30	4.454,22	932,70	1.092,08	1.017,18	1.132,27	103,7%
stroški študentov						29.000,00	29.730,37	35.605,04	122,8%
materialni stroški muzej	9.857,06	7.709,88	8.107,82	8.456,32	10.000,00	10.461,83	10.769,73	11.117,00	106,3%
stroški uprave	10.256,55	9.672,79	7.463,25	7.348,43	8.677,28	1.636,94	2.512,44	2.198,16	134,3%
stroški prireditvev	6.592,79	4.698,92	7.372,52	7.230,76	6.896,57	6.400,49	2.408,06	3.424,28	53,5%
material za prodajo	120.841,91	100.176,51	92.486,92	100.275,78	115.310,89	120.613,36	116.936,11	133.691,97	110,8%
stroški dela	219.251,63	255.489,36	223.639,01	231.471,37	211.974,70	190.437,13	184.273,20	178.166,29	93,6%
občinska prvenstva, Hura prosti čas	9.681,94	8.692,80	7.840,30	4.590,45	5.430,59	2.555,61	3.326,00	1.613,26	63,1%
ostalo		3.620,83	10.627,40	6.153,00	1.845,02	950,00	899,33	9.059,85	953,7%
programska sredstva			0,10	10.000,00	7.027,00	6.301,98	5.275,78	7.631,30	121,1%
Investicije		63.374,82	6.607,20	48.888,07	39.250,83	14.828,80	0,00	0,00	0,0%
odhodki skupaj	495.153,79	562.643,58	452.055,29	542.564,43	518.564,21	499.406,68	452.367,43	516.939,67	103,5%

Tabela 8: Odhodki po skupinah, po letih (2008 – 2015)

Delitev na javno službo in prodajo blaga in storitev na trgu:

	2015	Odhodki	Delež
Odhodki javna služba		139.091 €	26,91%
Odhodki prodaja blaga in storitev na trgu		377.848 €	73,09%
Investicije		0 €	0,00%
		516.940 €	100%

Tabela 9: Delitev odhodkov za leto 2015

Celotni odhodki so v letu 2015 znašali 516.939,67 EUR in so bili za 6,7 % višji od načrtovanih odhodkov v letu 2015 (484.450,00), glede na leto 2014 (452.367,42) pa za 14,27% višji.

2.3.2.4 Analiza odhodkov

Povečanje stroškov v letu 2015 v primerjavi z letom 2014 opazamo bolj kot ne na vseh področjih pri ogrevanju, vzdrževanju in materialnimi stroški. Eden glavnih razlogov za to pa je bilo obratovanje bazena celo leto! Stroški toplote in elektrike so se v bazenu povečali predvsem iz razloga podražitve teh storitev in stalnega obratovanja klimatov. V letu 2016 smo se odločili za varčevanje in dinamičnejše upravljanje klimatov ter s tem računamo na prihranek. Kar precej so se povečali stroški študentskega dela zaradi spremembe plačilnega razreda in zaradi povečanja število ur študentov v bifejih.

2.3.2.5 Športna dvorana in športni park

Športna dvorana je bila zgrajena leta 2002. Ima malo in veliko večnamensko dvorano, v okviru objekta se nahajajo tudi prostori uprave ter bife. Športni park pa je bil zgrajen leta 2010, ki smo mu leta 2012 dogradili pokrito teraso, sanitarije in prostor za strežbo.

Število zaposlenih, ki delo opravljajo v športni dvorani:

- vzdrževalec športnih objektov – 60% delovnega časa,
- 1,5 čistilke, ki jih ima zavod najete od osnovne šole (le-ta je z izgradnjo športne dvorane uveljavljala dodatne površine za športno vzgojo pri Ministrstvu za šolstvo, ki je priznalo dodatno 1,5 čistilke, za kar namenja tudi sredstva, zavod pa osnovni šoli plačuje – preko znižanega izračuna cene najema dvorane v celoti stroške za plače 1,5 čistilke),
- ob vikendih čistilka preko pogodbenega dela do 6 ur tedensko.

2.3.2.5.1 Namembnost in možnosti uporabe športne dvorane in športnega parka

Namembnost objekta in možnosti:

- večnamenska velika športna dvorana: rokomet, nogomet, košarka, odbojka, badminton, floorball, namizni tenis,
- mala večnamenska dvorana (aerobika, ples, karate, balet, namizni tenis,...);
- veliko število rekreativnih uporabnikov športne dvorane,
- tradicija prirejanja lig – košarka, mali nogomet,
- v primeru, da bi bile možne nastanitve, bi v poletnih mesecih trženje športne dvorane usmerili k ekipam za priprave – tedenske, večdnevne,...
- dvorano bi v času mirovanja lahko tržili tudi za organizacijo sejmov, turnirjev, prireditev, razstav,
- dvorano bi v času mirovanja lahko tržili tudi za organizacijo ohceti ali plesnih večerov,
- izkoristiti bo potrebno novozgrajeni športni park za organizaciji lig, turnirjev v poletnem času in v zimskem času za drsanje.
- športni park poleti za različne rekreativne in športne dejavnosti
- športni park pozimi za drsališče
- športni park in otroško igrišče z igrali kjer se igrajo otroci skupaj s starši

Dejavniki, ki vplivajo na poslovanje športne dvorane in športnega parka

- omejen krog rednih uporabnikov vadb v športni dvorani (občina Železniki ima manj kot 7.000 prebivalcev);
- finančno vprašljivo prirejanje velikih komercialnih prireditev (izkušnje kažejo, da trg sprejme do štiri tovrstne prireditve letno, ko je dvorana polna – 800 obiskovalcev, če je obiskovalcev pod 600, prireditev ne pokrije stroškov, cena vstopnic ne more biti primerljiva s Škofjo Loko – mora biti nižja.
- previsoki stroški priprave in obratovanja dvorane ob koncertih in podobnih komercialnih prireditvah – povezano s časom priprave in opremo, ki jo je potrebno najemati za tovrstne prireditve (stoli, oder,...), porabljen energija;
- premalo skladiščnih prostorov za dodatno opremo velike športne dvorane za komercialne prireditve (stoli, oder,...);
- ni skladiščnih prostorov za malo dvorano – za različne rekvizite, da bi se lahko omogočilo več različnih vadb;
- sezonska uporaba športne dvorane – v poletnih mesecih je športna dvorana prazna, redni uporabniki koristijo vadbo na prostem, šolske počitnice;
- dopoldanski čas za OŠ

- termini od 15. do 16.30 ure v športni dvorani niso bili zasedeni od vsega začetka sezone dokler nismo ceno prepolovili
- sponzorska sredstva klubom in društvom se zmanjšujejo, s tem se zmanjšuje interes za najem športne dvorane, saj društva in klubi nimajo sredstev za plačevanje dvorane;
- glede na to da smo izgubili društva iz Škofje Loke in Poljanske doline smo dvorano dokaj dobro zapolnili v času zimskih mesecev.
- V letu 2015 nam ni uspelo zapolniti večernih terminov po 22.00, kar se nam tudi finančno pozna
- manjše skupine si poiščejo cenejše prostore, kot na primer šolska telovadnica
- mala dvorana se še premalo trži (petki so prosti)
- z izgradnjo športnega parka ob športni dvorani so se povečali obratovalni stroški in stroški vzdrževanja.
- izgradnja drsališča je močno odvisna od vremenskih pogojev
- poleti športni park slabo tržimo z njim pa vseeno nastajajo stroški

2.3.2.5.2 Obratovanje športne dvorane in športnega parka

Dvorana od ponedeljka do petka: dopoldan od 6.30 do 14.30 za osnovno šolo, popoldan pa od 15.00 do 23.00 za klube, društva in rekreativne skupine. V Sobotah in nedeljah pa glede na razpored različnih tekmovanj ali prireditev.

Letno je izkoriščenih cca. 2.200 ur redne vadbe v veliki dvorani in 900 ur redne vadbe v mali dvorani. Ure v veliki in mali dvorani med vikendi, so odvisne od prirejanja dodatnih treningov, tekmovanj, turnirjev in ligaških tekmovanj, kar pa dvorani ne prinese veliko dodatnega zaslužka prej izgubo, ampak da dodano vrednost gostinskemu lokalu v dvorani.

Park je poleti vse dni v tednu odprt od 7.00 do 22.00, razen v nedeljo od 8.00 do 21.00.

2.3.2.5.3 Financiranje športne dvorane in športnega parka

SM 1	Leto 2009	Leto 2010	Leto 2011	Leto 2012	Leto 2013	Leto 2014	Leto 2015
Prihodki	74.933,81	100.946,08	94.829,02	121.109,91	83.766,24	76.408,95	68.891,92
prihodki uprava	4.857,18	9.700,40	6.446,18	8.926,12	7.000,00	8.000,00	10.500,00
prihodki skupaj	79.790,99	110.646,48	101.275,20	130.036,03	90.766,24	84.408,95	79.391,92
Odhodki	50.303,36	52.587,68	50.762,15	67.972,86	52.153,09	37.303,00	49.711,96
odhodki uprava	10.933,18	9.849,53	10.345,98	11.489,22	9.000,00	11.000,00	10.500,00
odhodki skupaj	61.236,54	62.437,21	61.108,13	79.462,08	61.153,09	48.303,00	60.211,96
<i>Razlika</i>	<i>18.554,45</i>	<i>48.209,27</i>	<i>40.167,07</i>	<i>50.573,95</i>	<i>29.613,15</i>	<i>36.105,95</i>	<i>19.179,96</i>

Tabela 100: Prihodki in odhodki športne dvorane 2009 - 2015

Pri prihodkih športne dvorane in parka moramo upoštevati tudi prihodek, ki ga kompenziramo z OŠ za 1,5 čistilke. Torej OŠ znižujemo ceno uporabnine za dvorano v vsoti bruto plače 1,5 čistilke. To znese 2.632,5 €/mesec kar pomeni na leto 26.325,00 €/leto. Športna dvorana še vedno beleži pozitiven rezultat. Le ta bo takšen dokler ne bodo v prihodnosti nastala nujno potrebna vzdrževanja, ki pa že resno kličejo k udejanjanju.

Prihodke športne dvorane in stadiona predstavljajo:

- plačila najema tako osnovne šole kot društev, klubov in rekreativnih skupin za redno vadbo in tekme,

- financiranje za izvajanje javne službe s strani občine (del plač),
- dodaten prihodek pomenijo reklame ter nekomercialne in komercialne prireditve:
 - o šolske proslave,
 - o valeta za 9. razred,
 - o slavnostna seja ob občinskem prazniku,
 - o koncert ob dnevu žena in materinskem dnevu,
 - o novoletni koncert Pihalnega orkestra Alples,
 - o novoletne prireditve za podjetja,
 - o druge občasne prireditve za podjetja, društva, klube (sejmi, slavnostne prireditve,...),
 - o drugi občasni koncerti.

Delež izvajanja javne službe v športni dvorani je 96,3% (število ur javne službe – športni najem ter število ur ostalih prireditev).

Na športnem parku edini prihodek prinaša igrišče za odbojko na mivki, ki pa je premalo obiskano, da bi pripomogel k pozitivni na parku.

Prihodki v 2015 so podobni kot vsako leto, veliko teh prihodkov žal gre za delovanje plavalnega bazena in celotnega sistema Javnega zavoda Ratitovec.

Stroške sestavljajo:

- stroški materiala (električna energija, toplota, čistila, pripomočki, material za vzdrževanje osnovnih sredstev),
- stroški storitev (tekoče vzdrževanje, komunala, izobraževanje,...),
- stroški dela,
- splošni stroški (delež stroškov uprave, ki je odvisen od sodila za razdelitev stroškov uprave),
- stroški prireditev (lahko se zelo spreminjajo, odvisni so od števila prireditev v športni dvorani),
- stroški 1,5 čistilke (upoštevata se pri izračunu cene za osnovno šolo)
- stroški dežurstev na parku in s tem preprečevanje vandalizma
- če ne bo vlaganja v nadaljnje posodobitev, bodo stroški naraščali, prihodki pa se bodo še bolj zmanjševali.

2.3.2.6 Plavalni bazen

Plavalni bazen je bil zgrajen leta 1976. Delno obnovo 1. faze (energetska sanacija) je doživel prav v letu 2014. V sklopu objekta je plavalni bazen 25 x 10 m, garderoba, dve finski savni, bazenska terasa, ter bife s teraso. Ob objektu se nahaja dvostezno balinišče, ki smo ga v letu 2015 spremenili v otroško igrišče, ter peščeno igrišče za tenis. Otroško igrišče se je izkazalo za odlično potezo saj smo imeli na račun le tega v času poletja precej več gostov.

Število zaposlenih, ki delo opravljajo v plavalnem bazenu:

- vzdrževalec športnih objektov – 40% delovnega časa,
- čistilka – 100% delovnega časa, ob vikendih dodatni čistilki pogodbeno do 8 ur tedensko,
- reševalec iz vode – v času obratovanja za klube, društva, rekreativne skupine in individualne goste (preko SP ali študentsko delo – 4 reševalci).

2.3.2.6.1 Namembnost in možnosti plavalnega bazena

Namembnost objekta in možnosti:

- primerna lokacija ob regionalni cesti;
- uveljavljeno ime – Plavalni bazen Železniki;

- nujna posodobitev objekta v vsebinskem smislu, kot tudi v smislu sanacije notranjih prostorov (savne, garderobe, tuširnice).
- v primeru posodobitve dodati nove vsebine - otroški bazenček, tobogan;
- uspešno delovanje še kakšnega drugega plavalnega kluba poleg PKRŽ
- Savna in sprostitvev ob večernih urah
- možnost rekreacije mladih in starih
- sodelovanje z Domelom in delavci. Spodbuditi še druge tovarne, da sledijo temu zgledu.

Dejavniki, ki vplivajo na poslovanje plavalnega bazena:

- energetsko prenovljen naj bi bil manj potraten objekt
- slabša ponudba: plavalni bazen brez dodatkov za otroke, savni sta stari, zato je težko privabiti goste drugače kot z nizko ceno in se raje odločajo za komplekse, kjer imajo na voljo večje udobje in več aktivnosti; (obnova se nam obeta v letu 2016/17, po tem pa smo mnenja da se bo obisk še dodatno povečal)
- omejen krog uporabnikov (občina Železniki ima manj kot 7.000 prebivalcev);
- sezonska uporaba plavalnega bazena – v poletnih mesecih je nekoliko skromnejša, ker redni uporabniki koristijo vadbo na prostem, šolske počitnice, dopusti;
- poleti preslabo izkoriščena bazenska terasa, kljub temu da je mir in sonce, vseeno pogrešamo zunanji plavalni bazen, ki bi dodobra popestril naše poletno dogajanje, tako se pa le malo posameznikov odloči za poletno kopanje v pokritem bazenu. Prav tako bi v primeru zunanjšega bazena prihranili kar nekaj stroškov pri ogrevanju vode, kajti notranjega bi v tem primeru zaprli.
- dopoldanski čas za OŠ, proste ure je težko oddati drugemu, težko se je bilo dogovoriti s šolo za ustrezen urnik, osnovne šole se malo odločajo za izvedbo dodatnih aktivnosti v bazenu – le tisto, kar je predpisano, saj je vse povezano s stroški, predvsem prevoz predstavlja velik strošek, odgovornost za varnost otrok - zagotoviti je potrebno zadostno število spremljevalcev
- zaradi novih kompleksov v »bližini« - Bohinj, Atlantis in Snovik, je interes za obisk bazena upadel predvsem pri družinah, domačini redkeje prihajajo v bazen,
- podjetja v času krize zmanjšujejo sredstva, ki so jih namenjala za subvencioniranje vstopnic;
- če ne bo vlaganja v nadaljnje posodobitev, bodo stroški naraščali, prihodki pa se bodo še bolj zmanjševali.
- kriza, ki nas pesti lahko tudi pozitivno vpliva na obisk, ker ljudje ne hodijo daleč na sprostitvev ampak se odločajo za naš bazen

2.3.2.6.2 Obratovanje plavalnega bazena

Obratovalno število ur na leto je cca 3500 ur.

Od ponedeljka do petka:

- dopoldan od 07.30 do 14.30 za osnovno šolo,
- popoldan od 14.30 do 16.30.00 za klube, društva,
- popoldan od 16.30 dalje za rekreativne skupine, klub, dejavnosti in individualne goste.
- Sobota od 07.00 do 09.00 za klub
- Sobota dopoldan od 10.00 dalje za društva, rekreativne skupine in individualne goste.
- nedelja od 10.00 do 21.00 za rekreativne skupine, rekreativce in individualne goste

2.3.2.6.3 Financiranje plavalnega bazena

SM 3	Leto 2009	Leto 2010	Leto 2011	Leto 2012	Leto 2013	Leto 2014	Leto 2015
Prihodki	53.677,13	59.447,41	49.173,92	62.650,40	83.679,78	59.887,59	78.966,73
prihodki uprava	7.825,46	15.628,43	7.700,00	12.334,20	9.000,00	9.000,00	8.000,00
prihodki skupaj	61.502,59	75.075,84	56.873,92	74.984,60	92.679,78	68.887,59	86.966,73
Odhodki	98.651,40	93.374,27	103.319,23	109.473,09	116.806,78	95.272,77	114.866,45
odhodki uprava	17.614,57	15.868,69	14.580,00	16.240,00	9.000,00	9.000,00	10.500,00
odhodki skupaj	116.265,97	109.242,96	117.899,23	125.713,09	125.806,78	104.272,77	125.366,45
Razlika	-54.763,37	-34.167,12	-61.025,31	-50.728,49	-33.127,00	-35.385,18	-38.399,72

Tabela 111: Prihodki in odhodki plavalnega bazena v letu 2009 - 2015

Prihodke plavalnega bazena predstavljajo:

- plačila najema tako osnovne šole Železniki kot drugih osnovnih šol, društev, klubov in rekreativnih skupin,
- sofinanciranje zaposlenih za izvajanje javne službe s strani občine ter
- prodaja vstopnic.

Preostale stroške, ki močno presegajo odhodke v Plavalnem bazenu Železniki pa JZR pokrije iz prihodkov na SM 4, SM 2 in SM 1.

Delež izvajanja javne službe v plavalnem bazenu je 29,8% (izračuna se na podlagi števila ur za javno službo športni najem ter števila ur za individualne obiskovalce).

Stroške sestavljajo:

- stroški materiala (električna energija, toplota, čistila, pripomočki, material za vzdrževanje osnovnih sredstev),
- stroški storitev (stroški komunalnih storitev, tekoče vzdrževanje, izobraževanje, meritve, servisiranje...),
- stroški dela,
- splošni stroški (delež stroškov uprave, ki je odvisen od sodila za razdelitev stroškov uprave),
- stroški prireditvev (lahko se zelo spreminjajo, odvisni so od števila prireditvev v plavalnem bazenu).

2.3.3 Gostinstvo

Gostinstvo je prevladujoča dejavnost zavoda, saj delež prihodkov v letu 2015 znaša 44,0 % celotnih prihodkov brez investicij.

Razmere v gostinstvu so se v zadnjih letih precej spremenile, zaostrejejo se pogoji izvajanja dejavnosti:

- nova Uredba o obveznem organiziranju službe varovanja na javnih prireditvah (Ur.l. št. 22/2010), ki od zavezancev - gospodarskih družb in samostojnih podjetnikov, ki v svojih poslovnih prostorih v okviru izvajanja gostinske dejavnosti, organizirajo zabavne prireditve, družabne dogodke in ponujajo mehansko ali živo glasbo za ples (diskoteke, nočni klubi...) zahteva učinkovito zagotavljanje varovanja prireditve tudi v skladu s predpisi, ki urejajo zasebno varovanje. To pomeni, da se po novem širi krog zavezancev - gostincev, ki so dolžni zagotoviti, da tovrstne dogodke varujejo podjetja za varovanje, ki se s tem profesionalno ukvarjajo in imajo pridobljeno licenco v skladu

z Zakonom o zasebnem varovanju. Nova uredba natančno določa tako način organiziranja službe varovanja, kot tudi vsebino načrta varovanja. Zavezanci, ki že opravljajo tovrstno dejavnost, morajo vzpostaviti in zagotoviti službo varovanja v roku šestih mesecev od uveljavitve uredbe (do 3. oktobra 2010).

- Večji nadzor inšpektorjev nad izvajanjem dejavnosti in dogajanjem v gostinskih lokalih, z letom 2016 tudi uvedba davčnih blagajn.
- Nov zakon in ostre ter visoke kazni so močno vplivale tudi na kulturo pitja alkohola, kar je v globalnem smislu dobro, za gostince pa žal ne
- stroški materiala se povečujejo (nabavne cene se dvigujejo, prodajne cene pa so omejene zaradi tako imenovane »bitke« za goste)
- lokal ob športni dvorani, je nekoliko odmaknjen iz centra železnikov in je bolj kot ne namenjen le dvoranskim gostom in nima rednih gostov, ki jih vsak lokal potrebuje za svoj obstoj.
- Lokal na bazenu je pa v neposredni bližini stanovanjskega naselja in je za marsikoga od stanovalcev moteč in se vlagajo določene prijave oz so pritožbe, kar pa ne vpliva dobro na renome lokala. Zato se v njem ne more neprestano izvajati prireditev oz zabav ampak le nekajkrat letno.

2.3.3.1 a) Prihodki in odhodki – bife pri športni dvorani

SM 2	Leto 2009	Leto 2010	Leto 2011	Leto 2012	Leto 2013	Leto 2014	Leto 2015
Prihodki	50.109,00	31.614,65	38.971,37	41.728,27	43.750,27	76.898,02	40.983,01
prihodki uprava	0	0	0	0	2.500,00	3.500,00	1.500,00
prihodki skupaj	50.109,00	31.614,65	38.971,37	41.728,27	46.250,27	80.398,02	42.483,01
Odhodki	49.993,43	26.385,33	34.305,99	41.277,76	40.350,96	66.649,38	36.481,42
odhodki uprava	5.314,74	4.787,97	4.500,29	2.202,15	2.500,00	3.500,00	2.500,00
odhodki skupaj	55.308,17	31.173,30	38.806,28	43.479,91	42.850,96	70.149,38	38.981,42
Razlika	-5.199,17	441,35	165,09	-1751,64	3.399,31	10.248,64	3.501,59

Tabela 12: Prihodki in odhodki bife pri športni dvorani za leto 2009 - 2015

Lokal v času obratovanja dvorane v večernih urah dobro obratuje, čez dan pa je zaradi slabega obiska zaprt. Poleti imamo vzpostavljeno enoto na športnem parku, kjer pa zaenkrat tudi še ni zadovoljivega obiska in nam lokal žal še ne dela profita. To je razvidno tudi iz zabeleženih statističnih podatkov v tabeli.

2.3.3.1. b) Prihodki in odhodki – bife pri plavalnem bazenu

SM4	Leto 2009	Leto 2010	Leto 2011	Leto 2012	Leto 2013	Leto 2014	Leto 2015
Prihodki	156.437,53	155.100,29	169.654,31	167.953,49	160.988,82	116.047,50	191.112,11
prihodki uprava	0	0	0	0	2.500,00	3.000,00	2.000,00
prihodki skupaj	156.437,53	155.100,29	169.654,31	167.953,49	163.488,82	119.047,50	193.112,11
Odhodki	143.900,78	129.006,46	143.074,24	146.564,75	145.460,56	106.859,54	168.065,59
odhodki uprava	17.007,17	15.321,49	12.100,01	14.250,01	6.000,00	6.844,80	5.344,80
odhodki skupaj	160.907,95	144.327,95	155.174,25	160.814,76	151.460,56	113.704,34	173.410,39
Razlika	-4.470,42	10.772,34	14.480,06	7.138,73	12.028,26	5.343,16	19.701,72

Tabela 13: Prihodki in odhodki – bife pri plavalnem bazenu za leto 2009 - 2015

Ugotavljamo neko stalnico odhodkov in prihodkov glede na prejšnja leta. Ugotavljamo pa tudi nekoliko večji obisk in doprinos v lokalni zaradi konkurenčne ponudbe in trenutne krize konkurenčnega lokala (Art). Precej gostov zadnje čase pridobivamo z odprtimi igrali, ki smo jih uredili namesto balinišča in z velikimi oz edinstvenimi kepicami sladoleda.- Vsekakor pa na vračanje nekdanjih gostov k nam vplivajo tudi razmeroma ugodne cene pijač in odlična ponudba le te. Seveda se sorazmerno s povečevanjem števila gostov sorazmerno povečuje tudi študentsko delo, kajti poleti na tako veliki terasi ena zaposlena ne more postreči vse ljudi. Še vedno se pa pozna splošna kriza v Sloveniji majhne plače v naši dolini, kar posredno vpliva tudi na trošenje v bifejih.

2.3.4 Prihodki in odhodki - muzej, turistična poslovalnica

		Leto 2009	Leto 2010	Leto 2011	Leto 2012	Leto 2013	Leto 2014	Leto 2015
SM 5 – muzej	prihodki	52.709,89	46.540,24	50.128,66	57.196,50	48.780,55	48.476,90	47.777,55
	prihodki uprava	2.698,44	5.389,11	2.400,00	4.400,00	1.545,00	3.000,00	2.000,00
	prihodki skupaj	55.408,33	51.929,35	52.528,66	61.596,50	50.325,55	51.476,90	49.777,55
	odhodki	52.365,99	46.001,81	49.603,54	57.462,50	50.490,12	47.252,60	48.370,71
	odhodki uprava	6.073,99	5.471,96	5.600,00	4.380,00	5.000,00	3.000,00	3.351,66
	odhodki skupaj	58.439,98	51.473,77	55.203,54	61.842,50	55.490,12	50.252,60	51.722,37
	razlika	-3.031,65	455,58	-2.674,88	-246	-5.164,57	1.224,30	-1.944,82
SM 6, 10 - turistična poslovalnica	prihodki	20.609,66	19.715,60	34.199,56	17.223,65	0,00	25.097,68	28.237,78
	prihodki uprava	1.349,22	2.694,56	1.700,00	3.330,00	5.500,00	3.458,83	3.000,00
	prihodki skupaj	21.958,88	22.410,16	35.899,56	20.553,65	5.500,00	28.556,51	31.237,78
	odhodki	19.407,97	19.303,07	30.623,31	17.578,11	0,00	24.291,04	25.654,59
	odhodki uprava	3.036,99	2.735,98	4.800,00	4.800,23	6.000,00	4.000,00	4.000,00
	odhodki skupaj	22.444,96	22.039,05	35.423,31	22.378,34	6.000,00	28.291,04	29.654,59
	razlika	-486,09	371,11	476,25	-1.824,69	-500,00	265,47	1.583,19

Tabela 14: Prihodki in odhodki - muzej, turistična poslovalnica za leto 2009 - 2015

Muzej tako kot vsako leto izkazuje dokaj neutralen rezultat zaradi majhnega vpliva na poslovanje s strani JZR. Turistična poslovalnica pa tokrat ponovno izkazuje minimalen pozitiven rezultat zaradi tržne dejavnosti, ki jo samostojno peljemo v TICu.

Stroške za plače dveh zaposlenih v muzeju in enega zaposlenega v turistični poslovalnici, del stroškov za plačo direktorja ter materialne stroške za stavbo zagotavlja Občina Železniki. Zaposleni v muzeju poleg svojega strokovnega dela skrbijo tudi za čiščenje stavbe, opreme, eksponatov in turistične poslovalnice ter različna dodatna dela, ki se tokom leta pokažejo. V primeru večjih opravil se lahko obrnemo na upravnika dvorane in bazena ali pa na zunanje izvajalce. V Muzeju izvajamo program v sožitju z muzejskim društvom. Pripravljamo različne delavnice za otroke. Pripravljamo in obnavljamo zbirke, se vključujemo v raznovrstne projekte širšega in ožjega dometa ter skupaj z Muzejskim društvom prirejamo razstave in prireditve na galeriji.

2.3.5 Prihodki in odhodki – mladinske dejavnosti, šport

		Leto 2009	Leto 2010	Leto 2011	Leto 2012	Leto 2013	Leto 2014	Leto 2015
SM 7, 9 - mladinske, kulturne	prihodki	9.068,43	32.750,47	12.058,23	7.814,59	4.500,00	10.722,03	13.865,56
	prihodki uprava	337,3	350,45	673,64	522,2	6.500,00	6.500,00	4.500,00
	prihodki skupaj	9.405,73	33.100,92	12.731,87	8.336,79	11.000,00	17.222,03	18.365,56
	odhodki	12.540,65	39.537,01	10.849,28	3.430,59	4.500,00	12.620,01	11.711,99
	odhodki uprava	759,25	1.000,00	684	3.531,64	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	odhodki skupaj	13.299,90	40.537,01	11.533,28	6.962,23	10.500,00	18.620,01	17.711,99
	razlika	-3.894,16	-7.436,09	1.198,59	1.374,56	500,00	-1.397,98	653,57
SM 8 - šport	prihodki	11.991,44	5.510,19	13.214,30	7.019,46	9.117,31	14.084,05	14.425,90
	prihodki uprava	337,3	345,65	673,64	2.470,00	6.500,00	6.500,00	6.045,29
	prihodki skupaj	12.328,74	5.855,84	13.887,94	9.489,46	15.617,31	20.584,05	20.471,19
	odhodki	10.606,05	6.470,49	12.536,58	6419,46	8.728,56	10.971,33	11.380,50
	odhodki uprava	759,25	1.100,00	684	2.300,00	6.774,00	6.000,00	8.500,00
	odhodki skupaj	11.365,30	7.570,49	13.220,58	8.719,46	15.502,56	16.971,33	19.880,50
	razlika	963,45	-1.714,65	667,36	770	114,75	3.612,72	590,69

Tabela 15: Prihodki in odhodki – mladinske dejavnosti, šport za leto 2009 - 2015

Pri družbenih dejavnostih (mladina, šport, kultura) je pozitiven rezultat zaradi organiziranja dejavnosti za mlade, zaradi soorganizacije kulturnih prireditev in zaradi organizacije iger JZR oz. organizacije določenih športnih dejavnosti, ter prijav na razpise. Pri mladinskih dejavnostih je viden pozitiven rezultat, ker smo dobili izplačani drugi dela sredstev iz republiškega razpisa pridobljenih na razpisu za mlade in ker smo s strani občine dobili povrnjenih 2500€ za dobro delo z mladino. Pri športu je pozitiven rezultat predvsem iz razloga turnirjev in lig, kjer lahko pridobimo določena sredstva v ta namen.

2.4 ZASTAVLJENI CILJI

2.4.1 Dolgoročni cilji

Poslovanje Javnega zavoda Ratitovec je razdeljeno v dva dela in sicer na dejavnost javne službe ter dejavnost prodaje blaga in storitev.

Cilj Javnega zavoda Ratitovec, ki opravlja dejavnost javne službe je spodbujanje in koordinacija razvoja posameznih dejavnosti, ki jih s svojim delovanjem pokriva. Pripraviti želimo dolgoročne načrte razvoja kulturne, turistične, mladinske in športne dejavnosti, ki bodo omogočili nadaljnji razvoj teh dejavnosti.

Cilj Javnega zavoda Ratitovec s strani prodaje blaga in storitev na trgu, pa je današnje usluge dvigniti na višjo raven, uporabniku ponuditi toliko, da se bo z veseljem vračal.

2.4.2 Kratkoročni cilji

Glavni kratkoročni cilji so:

- izboljševanje ponudbe v športnih objektih z dodatnimi storitvami,
- nadaljnja obnova plavalnega bazena
- izboljševanje ponudbe v bifejih,

- posredovanje informacij v turistični poslovalnici,
- izboljšanje turistične ponudbe v občini Železniki,
- povečati število spominkov in izboljšati prodajo,
- povečati prepoznavnost in popularnost muzeja,
- vzpostaviti dodatno prodajo v vitrinah z različnimi pripomočki oz rekviziti

2.4.3 Ocena doseganja ciljev:

Poslovni rezultat Javnega zavoda Ratitovec za leto 2015 odraža zvečanje stroškov in tudi prihodkov glede na prejšnja leta. Kljub vsemu so izboljšave storitev in povečanje ponudbe vplivale na doseganje zastavljenih ciljev v preteklem letu in pomagale k pozitivnemu poslovanju. K temu pa je pripomoglo nadzorovanje stroškov in povečan vložek lastnega dela. Zasedovanje zastavljenih ciljev je zahtevna in dokaj nepredvidljiva naloga, ker je uspešnost poslovanja odvisna od uporabnikov, ki so močno odvisni od trenutne situacije na trgu. JZR se poskuša tako s cenami, kot tudi z objekti čim bolj približati uporabniku, da bo le ta zadovoljen in da se bo le ta vrnil nazaj ter znova koristil naše usluge. Naš cilj je obdržati stalne stranke in vsako leto pridobiti nekaj novih. Konkurence na trgu je vedno več zato se bo potrebno za izpolnitev zastavljenih ciljev še bolj potruditi. Precej smo izboljšali našo ponudbo in vse naše storitve dvignili na višji nivo, kar se tudi pozna pri rezultatu. Potrebno bo še delo na turizmu v turistični poslovalnici in muzeju. Vse napore bomo vložili tudi v nujno nadaljnjo obnovo plavalnega bazena, ki bo prinesla nov svet savn, nove masažne prostore, nove garderobe in nov otroški kotiček, ter bomo s tem izboljšali ponudbo in dejavnost. V letošnjem letu smo veliko sredstev namenili oglaševanju, predvsem bazena, muzeja in mladinskega centra. Uspeli smo pridobiti tudi svoj prostor v Ratitovških obzorjih, kjer vedno sproti obveščamo ljudi kaj se je pri nas zgodilo in kaj naj bi se v prihodnjem obdobju še zgodilo.

3 Zaključek

Aktivni smo na vseh področjih, ki jih pokrivamo. Vsebinsko dopolnjujemo in jo izboljšujemo. Izvedbe aktivnosti in dogodkov so vedno bolj kvalitetne in tudi vedno bolj obiskane. V močno oporo nam je pri vsem tem Občina Železniki tako z sredstvi preko razpisov, kot tudi z namenskimi sredstvi. Dejstvo je da je Javni Zavod Ratitovec podaljšana roka Občine Železniki pri izvajanju in pokrivanju družbenih dejavnosti. Objekti, ki jih imamo v upravljanju zahtevajo veliko raznolikega dela in finančnih sredstev, da so urejeni in gospodarno vzdrževani. Potrebno bo veliko truda, da jih bomo ohranili v takem stanju kot so danes, seveda pa si želimo, da bodo sredstva za obnovo in posodobitev plavalnega bazena prinesla konkretne rezultate in posredno zmanjšale stroške našega poslovanja ter s tem pripomogle k lažjemu obnavljanju oz. vzdrževanju naših preostalih objektov. Tudi pri večjih investicijah, ki jih sami ne zmoremo se vedno vključi pomoč Občine Železniki, ki je tudi dejanski lastnik vseh naših objektov, ki jih imamo v upravljanju. Naj se ob koncu zahvalim Občini Železniki za njihovo podporo, zaposlenim v JZR za marljivost in zanesljivost na delovnih mestih ter vsem uporabnikom za njihovo zvestobo.

4 Pravne podlage za delovanje Javnega zavoda Ratitovec

4.1 PRAVNE PODLAGE

Temeljne pravne podlage za vsebinsko in organizacijsko delovanje Javnega zavoda Ratitovec so:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Javni zavod Ratitovec (Ur.l. RS, št. 50/2006, 104/2006, 61/2008, 53/2013);
- Zakon o zavodih (Ur.l. RS, št. 121/1991, 451/1994 Odl. US: U-I-104/92, 8/1996, 18/1998 Odl. US: U-I-34/98, 36/2000);
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS št. 79/1999, 124/2000, 79/2001, 30/2002)
- Zakon o računovodstvu (Ur. l. RS št. 23/1999, 30/2002, 114/2006)
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS 46/2003)
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS 91/2000, 122/2000)
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS št. 54/2002, 117/2002, 58/2003, 134/2003, 34/2004, 75/2004, 141/2004, 117/2005, 138/2006, 120/2007),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in osebe javnega prava (Ur. l. RS št. 115/2002, 21/2003, 134/2003 126/2004, 120/2007)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS, št. 134/2003, 34/2004, 13/2005, 138/2006, 120/2007),
- Slovenski računovodski standardi (SRS 2006), Ur.l. RS št, 118/2005, 10/2006 popr. 112/2006 popr.
- Zakon o javnih uslužbencih (Ur.l. RS, št. 56/2002, 110/2002-ZDT-B, 2/2004-ZDSS-1 (10/2004 - popr.), 23/2005, 62/2005 Odl. US: U-I-294/04-15, 113/2005, 21/2006 Odl. US: U-I-343/04-11, 23/2006 Skl. US: U-I-341/05-10);
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Ur.l. RS št. 95/2007, uradno prečiščeno besedilo, 17/08 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za javni sektor (Ur.l. RS št. 57/2008),
- Uredba o uvrstitvi delovnih mest v javnih agencijah, javnih skladih in javnih zavodih v plačne razrede (Ur.l. RS št. 69/2008, 71/2008),
- Uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Ur.l. RS 51/2008),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela v javnem sektorju (Ur.l. RS 53/2008),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Ur.l. RS 69/2008),
- Uredba o kriterijih za določitev višine položajnega dodatka za javne uslužbenke (Ur.l. RS 57/2008),
- Uredba o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju (Ur.l. RS 64/2008),
- Zakon o športu (Ur.l. RS, št. 22/1998, 97/2001-ZSDP, 27/2002 Odl.US: U-I-210/98-32, 110/2002-ZGO-1, 15/2003-ZOPA) in podrejeni predpisi
- Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Ur.l. RS, št. 96/2002, 123/2006-ZFO-1, 7/2007 Odl.US: U-I-35/04-11, 53/2007, 65/2007 Odl.US: U-I-276/05-11, 77/2007-UPB1, 56/2008) in podrejeni predpisi
- Zakon o varstvu kulturne dediščine (Ur.l. RS, št. 16/2008, 123/2008) in podrejeni predpisi

5 Priloge

Priloga 1: Bilanca stanja na dan 31.12.2015

Priloga 2: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Priloga 3: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

Priloga 4: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih proračunskih uporabnikov - po načelu fakturirane realizacije

Priloga 5: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Priloga 6: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Priloga 7: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Priloga 8: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Priloga 9: Pregled celotnih prihodkov in odhodkov po skupinah

Priloga 10: Pregled celotnih prihodkov in odhodkov po stroškovnih mestih

Priloga 11: Pregled celotnih prihodkov in odhodkov po kontih