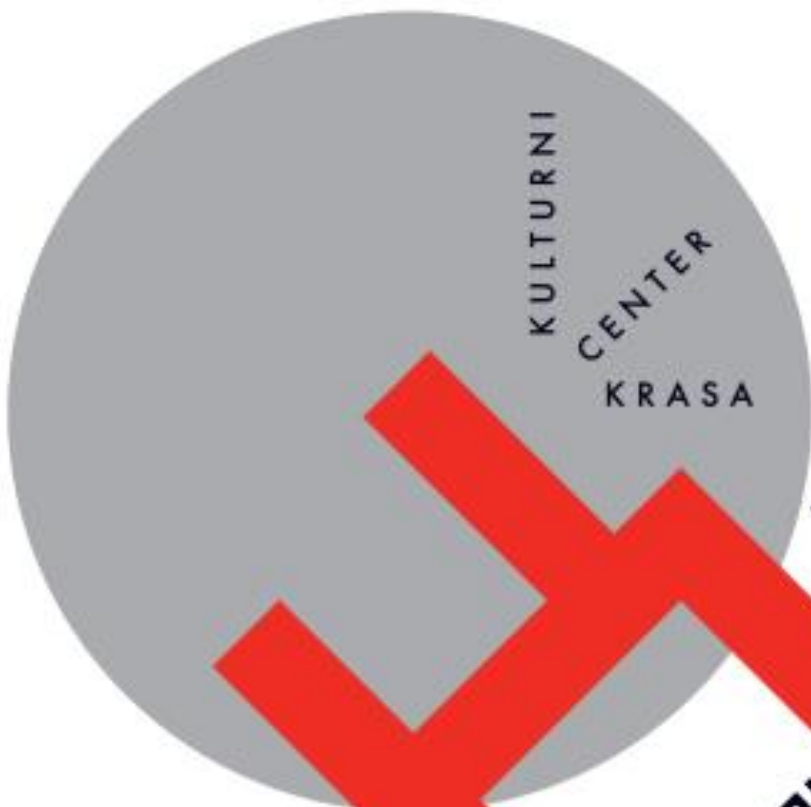




KULTURNI
CENTER
KRASA



HOSQUELOUMDOM
STAVNA

POSLOVNO POROČILO 2022



KAZALO VSEBINE

1 POSLOVNO POROČILO KOSOVELOV DOM SEŽANA –SPLOŠNI DEL	6
1.1 POROČILO DIREKTORJA IN KRATKA PREDSTAVITEV ZAVODA	6
1.2 UČINKI IN KAZALCI USPEŠNOSTI	8
1.3 PORABA SREDSTEV V LETU 2022	8
1.4 ZAPOSLENI	9
1.5 IZVAJANJE PROGRAMA IN REZULATATI	10
1.6 KRATKA PREDSTAVITEV - OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	19
1.6.1 Organiziranost in predstavitev odgovornih oseb	20
1.7 FINANČNO POSLOVANJE	22
2 POSLOVNO POROČILO – POSEBNI DEL	26
2.1 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH KOSOVELOVEGA DOMA ZA LETO 2022	26
2.1.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje	26
2.1.2 Dolgoročni cilji iz zastavljenega večletnega programa dela in razvoja oziroma področnih strategij in nacionalnih programov	26
2.1.3 Letni cilji iz letnega programa dela za leto 2022	27
2.1.4 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja	30
2.1.5 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora:	30
2.1.6 Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora	31
2.1.7 Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politiko ter poročilo o investicijskih vlaganjih	32
3 RAČUNOVODSKO POROČILO	34
3.1 ANALIZA BILANCE STANJA KOSOVELOVEGA DOMA SEŽANA	34
3.1.1 Dolgoročne premoženjske pravice	36
3.1.2 Zemljišče	36
3.1.3 Zgradbe	36
3.1.4 Oprema in druga opredmetena sredstva	36
3.1.5 Kratkoročna sredstva, terjatve in kratkoročne časovne razmejitve	37
3.1.6 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	38
3.1.7 Lastni viri in dolgoročne obveznosti	39
3.2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	41
3.2.1 Analiza prihodkov	42
3.2.2 Analiza odhodkov	44
3.2.3 Poslovni izid	47
3.3 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	48
3.4 PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA PRIDOBITNO IN NEPRIDOBITNO DEJAVNOST	51
3.5 PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH MESTIH OZ. PROGRAMIH	54
3.6 PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	56
3.7 IZRAČUN PRESEŽKA PO ZAKONU O FISKALNEM PRAVILU	62
3.8 DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE IN TERJATVE	62
4 ZAKLJUČEK	63

GLEDALIŠČE 2022



1 POSLOVNO POROČILO KOSOVELOV DOM SEŽANA – SPLOŠNI DEL

1.1 POROČILO DIREKTORJA IN KRATKA PREDSTAVITEV ZAVODA

KOSOVELOV DOM SEŽANA, KULTURNI CENTER KRASA ima zaradi svoje geografske lege pomembno funkcijo pri zagotavljanju kulturnih dobrin prebivalcem Krasa in Brkinov, vsekakor pa tudi širši regiji, skladno z vizijo enotnega slovenskega kulturnega prostora.

Kosovelov dom Sežana posluje na podlagi svojega ustanovitvenega akta (odloka o ustanovitvi) in zakonodaje iz področja delovanja javnih zavodov ter kulture (Zakon o zavodih, Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo ter drugih predpisih s področja kulture), Zakona o javnih financah, Zakona o sistemu plač v javnem sektorju ter drugimi podzakonskimi akti, ki urejajo posamezna področja poslovanja. Poslovne knjige se vodijo v skladu z Zakonom o računovodstvu in drugimi izvedbenimi predpisi. Poslovno leto je bilo enako koledarskemu. Kosovelov dom Sežana je javni zavod, ki ga je ustanovila Občina Sežana dne 25. 9. 2002. Njegov odlok je ustanoviteljica v celoti prenovila v 2021 in delno še v 2022.

Zavod je ustanovljen za opravljanje dejavnosti posredovanja raznovrstnih kulturnih dobrin, ki se opravlja kot javna služba na področju kulture.

V Kosovelovem domu Sežana smo v letu 2022 izvedli obsežen, kakovosten in raznovrsten program, dosegli smo visoko letno obiskanost dogodkov, krepili sodelovanje z lokalno skupnostjo, z različnimi producenti in organizatorji, nevladnimi organizacijami, ohranili medijsko umeščenost v širši regiji.

V letu 2022 je bilo v prostorih javnega zavoda Kosovelov dom Sežana in na drugih lokacijah v organizaciji Kosovelovega doma Sežana, izpeljanih skupaj 384 različnih prireditev, katerih se je udeležilo preko 30.000 obiskovalcev.

V skladu s poslanstvom na prvem mestu ostaja konstantno zagotavljanje najrazličnejših umetniških in kulturno izobraževalnih programov s področja glasbene, gledališke in filmske umetnosti za območje občine Sežana, sosednjih občin, pa tudi širšega slovenskega prostora, kar smo v letu 2022 vsekakor uspešno opravili.

Program Kosovelovega doma Sežana je bil v letu 2022 raznovrsten in bogat. Med pomembne spremembe v zavodu v letu 2022 štejemo še menjavo vodstva (direktorice) v juniju 2022 in dve upokojitvi ob koncu leta (koordinator in organizator programa ter mojster luči).

Ocenjujemo, da je Kosovelov dom Sežana dosegel vse programske cilje, ki si jih je zastavil za leto 2022 in hkrati, da je poslovanje javnega zavoda zaključeno uspešno.

GLASBA IN PLES 2022



1.2 UČINKI IN KAZALCI USPEŠNOSTI

- Kosovelov dom Sežana je v svojem delovanju vzpostavljen kot pomembno kulturno središče na sežanskem, kot tudi širše v regiji,
- povečalo se je zanimanje splošne in strokovne javnosti za gostovanja v Kosovelovem domu Sežana,
- program je prejemal pozitivne kritike medijev in ostale strokovne javnosti predvsem s področja koncertne dejavnosti.

1.3 PORABA SREDSTEV V LETU 2022

V proračunu Občine Sežana za leto 2022 je bilo za delovanje Kosovelov dom Sežana za materialne stroške, obratovalne stroške (elektrika, kurjava, razna popravila...), ter za bruto plače, prevoze, prehrano namenjenih 670.367,00 €.

Za programske stroške delovanja Kosovelovega doma Sežana je bilo v letu 2022 namenjenih 81.500,00 evrov. Ta sredstva so namenjena za programske stroške Kosovelovega doma Sežana: izvedba obstoječih abonmajev ter dodatnih gledaliških predstav, koncertov in drugih dogodkov, ki so nadgrajujejo kulturno ponudbo v občini Sežana in širše (stroški izvajalcev, stroški tehničnega dela, scenografije, pogostitev, študentov, promocije...).

Preglednica 1: Proračun 2022 po proračunskih postavkah financiranje s strani ustanovitelja – Občine Sežana

PRORAČUNSKA POSTAVKA		pogodba
		2022
plače in drugi izdatki zaposlenim	214.201	330.020
tekoči materialni stroški	241.301	96.847
kulturni programi	241.101	81.500
zavarovanje premoženja	241.401	12.000
investicijsko vzdrževanje	242.002	70.000
nabava opreme	242.002	80.000
SKUPAJ		670.367
JAVNA DELA 1 (Tarif. raz. VI) - delež 45%		0
SKUPAJ IZ PRORAČUNA		670.367

Ker so bila v proračunu za leto 2022 predvidena sredstva za nadgradnjo lučnega sistema v galeriji, razpis pa ni bil pridobljen, smo zaprosili za prerazporeditev finančnih sredstev za potrebe sanacije klimatov. Med proračunskim letom so se pojavile potrebe po izvedbi investicijsko-vzdrževalnih del, ki kot predmet (v celoti) niso bila določena s pogodbo.

Dela na klimatih, za katera smo izdelali elaborate (4.faze) in pridobili ponudbe petih izvajalcev, so v tem trenutku, ko so razmere izredno negotove v smislu varčevanja s porabo energentov,

nujno potrebna za zagotavljanje varnosti obiskovalcev ter zaposlenih, za preprečevanje negospodarne rabe energentov ter upoštevanja ukrepov in priporočil Vlade RS za učinkovito rabo energije v stavbah ožjega in širšega javnega sektorja. V Kosovelovem domu Sežana smo težišče pri investicijah v letu 2022 postavili na energijsko učinkovitost in poudarili varčevanje z energijo. Klimati niso bili v izpravnem stanju, niso zagotavljali racionalne porabe toplotne energije, predvsem pa so predstavljali nevarnost za obiskovalce (nenadzorovane vhodne in izhodne zračne lopute – iztrošen zrak, v katerem je prevelika prisotnost CO₂). Posodobiti je bilo potrebno upravljanje z loputami za dovajanje svežega zraka in delno povezavo temperaturnih senzorjev z zagonom klimatov. Sredstva so se črpala s postavke za investicijsko vzdrževanje Kosovelovega doma Sežana, ki so bila namenjena obnovi lučnega sistema (II.faza) in niso bila porabljena. Izvedena je bila tudi nabava opreme, po sprejetem proračunu za leto 2022.

Finančni podatki so natančneje predstavljeni v računovodskem delu poročila.

1.4 ZAPOSLENI

Kosovelov dom Sežana je imel na dan 31.12.2022 12 zaposlenih delavcev.

Na kadrovskem področju smo v drugi polovici leta usmerili svoje aktivnosti v doseganje naslednjih ciljev:

1. urejanju delovnih razmerij: dve novi zaposlitvi ob začetku leta 2023. Izpeljali smo dva javna razpisa v mesecu novembru (Koordinator in organizator programa ter Mojster luči). Dve delovni mesti sta se sprostili zaradi odhoda dveh zaposlenih v pokoj ob koncu leta. Pri tem je treba izpostaviti, da smo na sistemizirano delovno mesto Odrski mojster prerazporedili zaposlenega Mojstra luči in za navedeno delovno mesto Mojster luči objavili razpis. Na razpis za Mojstra luči je prispelo sedem prošenj, na razpis za Koordinatorja in organizatorja programa pa 32,
2. krepitvi kompetenc zaposlenih; vseskozi se zaposleni udeležujejo raznih izobraževanj in srečanj (predvsem na programskem delu),
3. zagotavljanju ugodnih pogojev za delo; ustvarjanje in spodbujanje pogojev na vseh področjih, ki so povezani z delovanjem te kulturne ustanove, omogočanje sodelovanja med sodelavci, uporabniki in obiskovalci ter ustvarjanje pozitivne klime. Poskrbeli smo za uspešnost in napredovanje delavcev, za povezovanje in sodelovanje z ustanoviteljem ter vsemi ostalimi, ki lahko bistveno pripomorejo k izvajanju javne službe, pa tudi na področju izvajanja dejavnosti na trgu, v smislu ponovnega vlaganja v razvoj nadaljnjega kvalitetnega in raznolikega programa,
4. razvoju dodatnih funkcionalnosti novega informacijskega sistema in digitalizacija kadrovskega poslovanja; v drugi polovici leta 2022 smo pristopili k digitalizaciji beleženja delovnega časa (SAOP) ter na to temo izvedli izobraževalno delavnico za vse zaposlene. Poleg elektronskega beleženja delovnega časa, smo pristopili tudi k

elektronskem potrjevanju računov, saj smo se želeli izogniti prekomernemu tiskanju in predvsem pristopiti k racionalnejši izrabi delovnega časa.

Zavedamo se, da je kadrovska struktura zaposlenih izrednega pomena, tako za uspešnost kot tudi učinkovitost delovanja javnega zavoda. Kadrovska podhranjenost se nadomešča s pridnostjo, vztrajnostjo in iznajdljivostjo. Stanje na izvedbeno tehničnem področju je trenutno opešano, saj na tehničnem področju ostajamo z istim številom zaposlenih že vrsto let. V Kosovelovem domu Sežana sta strokovnost in komunikativnost primarni kategoriji pri zaposlovanju. Glede na trenutne programske potrebe, je Kosovelov dom Sežana kadrovsko dokaj podhranjen.

V tehničnem smislu uvajamo se več novosti in digitalizacije, kar pomeni, da se veliko časa nameni tudi usposabljanju in izobraževanju delavcev. V trenutnih razmerah se obseg programa precej težko nemoteno izvaja, prav tako bodo izziv zagotovo tudi prihodnje zahteve najemnikov in obiskovalcev. Vsekakor je potrebno slediti tudi zakonodaji na področju delovnih razmerij in usklajevanje je večkrat oteženo. Zagotavljamo si tudi zunanjo pomoč na tem področju s študentskim delom – tehnična pomoč, vendar taka rešitev ni trajna, je le začasna.

Hostesno-biljeterska služba je organizirana preko študentskega servisa. Imamo tudi zunanjo pomoč za razstavno dejavnost (kustosinja, prek avtorske pogodbe) in za izdelavo napovednikov za filme (telopi) ter za socialna omrežja. Zunanjo sodelavko imamo tudi za pomoč v administraciji in na blagajni. Poslužujemo se zunanjih sodelavcev tudi pri oblikovanju, vodenju profilov, drugih občasnih nalogah in za druge potrebne občasne strokovne naloge. Na ta način kvalitetno izvajamo vse zastavljene naloge.

1.5 IZVAJANJE PROGRAMA IN REZULATATI

Program Kosovelovega doma Sežana vseskozi ostaja žanrsko odprt in zagotavlja najrazličnejše kulturne prireditve (abonmajske gledališke in glasbene dogodke, komercialne predstave za odrasle in otroke, razstave, filmske projekcije, proslave,...). Poleg prireditvenih dejavnosti se v Kosovelovem domu Sežana odvijajo tudi druge aktivnosti, kot na primer humanitarne prireditve, različna srečanja, predavanja, društvene prireditve, letni nastopi, občni zbori društev, v Srednji dvorani potekajo tudi srečanja različnih skupin, delavnice in predavanja. Kot soorganizator pomembno sodelujemo tudi pri pripravi in izvedbi prireditev ostalih organizacij.

V letu 2022 se je v okviru Kosovelovega doma Sežana zvrstilo 384 različnih prireditev, katerih se je udeležilo preko 30.000 obiskovalk in obiskovalcev.

Preglednica 2: Statistika prireditev 2022

	VRSTA PRIREDITVE	ŠTEVILO NASLOVOV	ŠTEVILO PRIREDITEV	ŠTEVILO OBISKOVALCEV
1	Gledališče	14	14	1.870
2	Glasba	28	28	3.390
3	Gledališče (otroci)	14	19	1.356
4	Ples in balet	9	17	4.133

5	Razne prireditve	37	57	3.552
6	Razstave	18	18	8.750
7	Filmi	154	233	6.421
SKUPAJ		274	384	30.042
POVPREČNO				78,23

GLEDALIŠČE

Občinstvu smo v mesecu avgustu ponudili nakup Gledališkega abonmaja (v trajanju od oktobra 2022 do maja 2023).

Gledališki abonmajski cikel je temeljni del gledališke ponudbe Kosovelovega doma Sežana in sloni na izboru ponudbe slovenskih poklicnih in ljubiteljskih gledališč. Uprizoritve v abonmaju potrjujejo visoko uprizoritveno kvaliteto in žanrsko raznolikost slovenske produkcije.

Pri abonmajih, ki jih izvajamo v Kosovelovem domu Sežana je nujno potrebno upoštevati dejstvo, da abonmajska sezona traja od oktobra do aprila (oz.do maja), tako da se sredstva prenašajo iz enega poslovnega leta v drugo. Število abonmentov niha, predvsem po koronskem času, pri čemer pa je potrebno upoštevati dejstvo, da zaznavamo velik učinek, ki je sicer težko merljiv, razen v okviru kvantitativnih podatkov o obisku, prodaji in udeležbi na predstavah, tudi – in predvsem - na tako imenovanem mehkeem področju. Razvijamo vsebine na novih področjih, s širšim spektrom ponudbe, kot smo jo imeli v prejšnjih letih. Spodbujamo nova področja razvoja kulture v občini Sežana in zavedati se je potrebno, da je inkubacijska doba razvoja in vzgoje na kulturnem področju dolgotrajna.

Opazamo, da se zainteresirana javnost za abonma v zadnjih letih spreminja, tako po starostni, kot tudi po statusni strukturi. Občutno se je povečalo tudi število obiskovalcev abonmajskih predstav. Za izven, saj beležimo visoko udeležbo neabonentov na posameznih predstavah v sklopu abonmajske ponudbe.

V prejšnjih letih smo izvajali tudi otroški abonma, v letu 2022 pa se zanj nismo odločili. Za otroke smo priredili 14 gledaliških in lutkovnih predstav, katerih se je udeležilo 1356 obiskovalcev. Obisk je nihal od zelo dobrega, do manj zadovoljivega.

V letu 2022 smo zopet ponudili predšolski, oziroma Rumeni abonma, šolski abonma za vse tri triade OŠ SK Sežana ter za dve triadi OŠ Dutovlje, prav tako se je z nekaj predstavami vključila OŠ Divača. Šolam smo pripravili vsebine za šol. leto 2022/23, ki jih seveda izvajamo z mislijo na prihodnost in dostopnost vsebin za otroke in mlade.

GLASBA

V letu 2022 se je na naših odrih zvrstilo 28 koncertov, nanje je prišlo 3.960 ljudi. Ponujamo tudi nakup Glasbeno plesnega abonmaja. Tabu, Gušti in Tomi M., Boštjan Pertinač z gosti, Šukar, "Duo Excentury: Aleksandra Češnjegar Glavina in Tamara Ražem Locatelli – klavirja; Tatiana Donis – harfa; Elia Vigolo – violina; plesalca tanga: Costanza Gruber in Martin Acosta,

Kraška pihalna godba, Severa in Gal Gjurin, JSKD Sežana, MePZ Sežana, Glasbena šola Sežana, Junge Kammerphilharmonie, Iztok Cergol, Jazz Punt Big Band, Les Babettes, Ditka, Marko Čepak in Roberto Franceschini, Balkan Boys, Kraška pihalna godba, Noreia, Špas teater: Klemen Slakonja & Small Band, Tori Tango, Vasos Argyridis, Konstantinos Makaratis in Vasileios Lekkas, Vito Marencé flamenco trio in Ana Pandur, Godalni quartet Tartini, JSKD Sežana, DMP in godalni kvartet Corcoras, Glasbena šola Sežana, Kraška pihalna godba in razprodan koncert Prifarskih muzikantov.

Izvedli smo tudi projekt Glasba z okusom, koncertni cikel s kulinarično noto. Od julija do septembra smo izpeljali cikel 5 dogodkov pod imenom Glasba z okusom. Koncertni cikel 5 glasbenih dogodkov dopolnjuje kulinarična izkušnja.

PLES IN BALET

Na plesnem področju je naš oder obogatilo devet plesnih prireditev. Od tega je bila v letu 2022 izvedena ena abonmajska plesna predstava.

Pri nas so gostovali Plesni teater Ljubljana, KD Jožeta Pahorja Sežana – plesna skupina Mehki čevlji: Cirkus Copatky, Baletno društvo Sežana z gosti, Gea Danza in SKD Rdeča zvezda Salež, Plesno društvo VENTILAGIO TRST, Društvo About Dance, Salice verde, En knap group in PTL.

RAZNE PRIREDITVE

V sodelovanju s Klubom študentov Sežana in MC Podlaga smo izvedli festival Ana Desetnica v Sežani, na prostem (ulična gledališča in delavnice), ki je bil doslej zelo dobro sprejet med občani. Festival je bil izveden v amfiteatru, obisk je bil nad pričakovanji. V istem času smo organizirali tudi sejem ustvarjalcev – Pop up šopek. Pri tem smo ustvarjalcem nudili brezplačno možnost uporabe prostorov – miz in promovirali dogodek. Za izvedbo poziva, izbora in koordinacijo ter promocijo smo uporabili zunanjo izvajalko. Pop up šopek smo izpeljali tudi v decembru v Srednji dvorani.

Poleti smo sodelovali s Primorskim poletnim festivalom s pomočjo sofinanciranja tega festivala prek Občine Sežana. Izredno smo bili veseli tega sodelovanja, saj tako k nam pridejo v gostovanje kvalitetni programi z razmeroma sprejemljivim vložkom v sodelovanje. Sodelovali smo tudi pri filmskem festivalu Kino Otok. Ta skrbi za živo srečanje ustvarjalcev in obiskovalcev ob filmski umetnosti, z odličnim izborom filmov in s prepoznavnimi gosti z vsega sveta. Skrbno izbran filmski in spremljevalni program je Kino Otok postavil na zemljevid ključnih filmskih festivalov v širšem evropskem prostoru, o čemer priča tudi stalna podpora občinstva, ki ga je vsako leto več.

Septembra smo ponovno, že dvanajstič sodelovali z Mednarodnim literarnim festivalom Vilenica, ki je v 2022 potekal v Ljubljani, Štanjelu in jami Vilenica. Festivalu nudimo tehnično podporo.

Izvedli smo precej šolskih projekcij s filmsko-vzgojnimi vsebinami (pogovori) po filmih. Imamo močno razvito sodelovanje z vsemi izobraževalnimi ustanovami v občini Sežana.

FILMI 2022



RAZSTAVNI PROGRAM

V letu 2022 se je zvrstilo 18 razstav, od tega 8 v Veliki galeriji. Redno izvajamo razstavno dejavnost v obeh galerijah: Velika galerija Ivana Varla v zgornjem preddverju je namenjena likovnim razstavam del uveljavljenih domačih in tujih likovnih ustvarjalcev. Vsako razstavo spremlja zloženska oz. galerijski list ali predstavitveni katalog. Mala galerija Mira Kranjca v spodnjem preddverju je namenjena razstavam del ljubiteljskih in uveljavljajočih se likovnih ustvarjalcev, priložnostnim razstavam ob jubilejih organizacij in drugim oblikam razstavnih predstavitev. Vsako razstavo spremlja zloženska oz. galerijski list. V letu 2022 smo v obeh galerijah odprli 18 razstav.

Jeseni smo objavili javni poziv za razstavljanje v Mali galeriji. Javni poziv je namenjen vizualnim umetnikom, likovnim ustvarjalcem in ustanovam, ki svojo dejavnost predstavljajo v obliki razstav. Namenjen je predvsem ljubiteljskim ustvarjalcem in priložnostnim razstavam. Prijave pregleda tričlanski galerijski svet.

Program Velike galerije pripravljamo skupaj z galerijskim svetom in ustvarjalce povabimo k sodelovanju. Resna razstavna dejavnost namreč terja, poleg zagotavljanja kustosa, vsaj še plačevanje razstavnin, zavarovanje del, zagotavljanje prevoza in oblikovanje ter izdaja kataloga. Na tem področju nas čaka še veliko dela in vložka, vendar je nekako treba začeti delovanje v tej smeri. Že takrat smo se tudi odločili za nekoliko manjše število razstav, s tem, da vsaj deloma sredstva ostanejo za omenjene stroške, ki jih bo sčasoma potrebno začeti pokrivati.

Z razstavnim programom se večinoma posvečamo predvsem domačim ustvarjalcem, včasih pa tudi tujim. Ob občinskem prazniku smo pripravili veliko razstavo akademskega slikarja Klavdija Tutte.

FILMSKI PROGRAM

V letu 2022 smo izvedli 233 projekcij, obiskovalcev je bilo 6.421.

Smo člani Art kino mreže Slovenije (AKMS). Udeležujemo se skupščin, srečanja filmskih distributerjev in kinematografov, strokovnih predavanj in usposabljanj za kinooperaterje. AKMS je spodbudila tudi izvajanja programov filmske vzgoje, ki predstavljajo ogled kakovostnih filmov s spremljevalnimi dejavnostmi v kinodvorani (uvodi in pogovori), pri čemer smo aktivno sodelovali.

Programe filmske vzgoje izvajamo tako za predšolske otroke, šolske otroke in dijake. V letu 2022 smo osvežili programe in na razpisu Slovenskega filmskega centra za šolsko leto 2021-22 ponovno prejeli sofinanciranje, v tokratni ediciji sodelujemo s partnerji: ŠCSK Sežana, tudi z Višjo strokovno šolo Sežana; MC Podlaga, Kinoatelje Gorica ter Klub študentov Sežana. Za mlade izvajamo program Filmšula, v sezoni odvrtime cca. 7-9 filmov s pedagoškimi vsebinami po filmih ter izvedemo razne filmske delavnice, predavanja in druge vsebine. Partnerji Filmšule so MC Podlaga, ŠCSK Sežana od 2015 pa tudi Klub študentov Sežana, od leta 2021 pa Višja strokovna šola Sežana.

ZA OTROKE 2022



Znotraj rednega filmskega programa predvajamo filme iz tekoče komercialne ponudbe slovenskih distributerjev, pri čemer večji poudarek dajemo slovenskim filmom, skupnim akcijam AKMS, filmskim hitom oz. filmom z nagradami in filmom za otroke oz. družinskim filmom. V sklopu tega je nekje več kot polovica filmov organiziranih v obliki Kino Kino – Večeri kakovostnega in umetniškega filma. Filmskih ljubiteljem prikazujemo vrhunske evropske in svetovne filme neodvisne produkcije, predvsem tiste, ki so nagrajeni na festivalih. Poseben poudarek dajemo slovenski produkciji. Art kino program je sofinanciran tudi s strani Ministrstva za kulturo.

Poletni kino smo izvedli na prostem, pred glavnim vhodom v Kosovelov dom Sežana, za obiskovalce so bili ogledi filmskih projekcij brezplačni. Obisk je bil navdušujoč, saj si je filme ogledali preko 180 ljudi.

V 2022 smo nadaljevali s programom ob torkih dopoldan, poimenovan Torkova filmska budnica in je namenjen vsem, ki se navdušujejo nad filmsko umetnostjo, a si najnovejših dosežkov svetovne kinematografije iz takšnih ali drugačnih razlogov morda ne morejo ogledati v našem rednem filmskem večernem sporedu. Gre za program za razvoj občinstva.

Smo član mednarodne mreže EUROPA CINEMAS in združenja CICAIE. Smo člani Združenja kulturnih domov KUDUS. Udeležujemo se skupščin, strokovnih predavanj, izobraževanj in konferenc.

V KORAK S KOSOVELOM

Projekt je rezultat partnerskega sodelovanja Kosovelove spominske sobe – Ljudske univerze Sežana, Kosovelovega doma Sežana in Društva Konstruktivist in smo ga izvajali tudi v letu 2022. Gre za vodeno literarno turo, vodeni sprehodi so plačljivi, namenjeni so skupinam, posameznikom in tudi šolam, za starost 11+. V letu 2022 smo sodelovali pri 15 literarnih sprehodih, s 381 udeleženci.

Na vodenem urbanem literarnem sprehodu od sežanske železniške postaje do Kosovelove spominske sobe se bere pesmi in preko vizualnih dražljajev pesnikovega rojstnega kraja spoznavamo zanimivo pesnikovo življenje, njegovo bogato literarno ustvarjanje in išče sledi, ki jih je Srečko pustil v ustvarjanju drugih.

RAZSTAVE 2022



RAZPISI

Programi, ki smo jih izvajali v preteklosti, so obrodili sadove tudi v letu 2022. Tako smo na področju filmskega programa od Ministrstva za kulturo prejeli 10.000€. V sodelovanju s šolami in drugimi organizacijami znotraj naše občine je sedaj program filmske vzgoje že prepoznaven, uveljavljen in je bil zelo dobro obiskan. Da se filmska vzgoja vedno bolj prijemlje, tako pri obiskovalcih za izven, kot tudi pri sodelovanju s šolami, je razvidno iz tega, da se obisk filmskih predstav občutno povečuje.

V letu 2022 smo se prijavi tudi na razpis za Sofinanciranje stroškov zaposlitve dolgotrajno brezposelnih v javnih delih, kjer smo prijavljali enega javnega delavca ali delavko, vendar pri razpisu nismo bili uspešni.

MEDINSTITUCIONALNE IN PARTNERSKE POVEZAVE

Izpostaviti želimo dobro sodelovanje z Občino Sežana in drugimi deležniki kulture v občini. Ogromno dela smo vložili v pripravo in izvedbo poletnih kulturnih dogodkov, kjer smo povezali številne akterje v koherentno celoto, ko sta amfiteater in okolica Kosovelovega doma Sežana oživel za cela dva meseca in, kjer se je nanizalo preko 20 različnih dogodkov.

Odlično sodelujemo s Kulturnim domom Nova Gorica, gledališči po Sloveniji, Kulturnim domom Cerknica, KUDUS-om, SFC-jem, AKM in številnimi drugimi.

Kosovelov dom Sežana je tudi prizorišče številnih dogodkov zunanjih izvajalcev, kar se beleži na naslov oddajanja oz. omogočanja uporabe dvorane in spremljevalnih prostorov, za kar se zaračuna uporabnina, skladno s cenikom.

S številnimi agencijami, teatri, društvi, podjetji in drugimi organizacijami sodelujemo konstantno, prav tako pa nam je zelo pomembno dobro počutje vseh nastopajočih, kar je za institucijo kot je kulturni dom izrednega pomena.

PROMOCIJA

Celoten program Kosovelovega doma (in drugih ponudnikov kulturnih prireditev v Sežani) predstavljamo v mesečnem informatorju. Le-ta je izhajal v 8.500 izvodih in ga dobi vsako gospodinjstvo v občinah Divača, Hrpelje-Kozina, Komen in Sežana. Poleg tega ga razdelimo po sežanskih trgovinah in lokalih in v zamejstvu. Menimo, da nam je uspelo doslej kar dobro tržiti tudi nekaj oglasnega prostora v njem. Javnim zavodom in drugim ponudnikom kulturnih prireditev pa zaračunavamo zgolj stroške strani, na katerih se pojavljajo.

Nepogrešljiva in izredno pomembna spremljajoča dejavnost doma je oglaševanje in promocija. Skrbimo za pojavljanje v vseh vrstah medijev, izdajamo tiskane propagandne materiale, imamo svojo spletno stran in smo prisotni na socialnih omrežjih. Posebno pozornost posvečamo promociji v zamejstvo (Primorski dnevnik), medmrežnemu obveščanju, radijskemu oglaševanju (Radio Koper in Radio 94) in plakatiranju. V snemalnici za zvok se posname skorajda vse radijske oglase za oglaševanje prireditev. S tem se prihrani precej finančnih sredstev.

V letu 2022 se nam je zvišala medijska pozornost in bistveno povečala obisk spletne strani in sledljivost naših socialnih medijev. Redno objavljamo dogodke na spletni strani, ob tem pa vseskozi dopolnjujemo ostale relevantne vsebine za objavo na spletni strani o programu in vseh pomembnih aktivnostih Kosovelovega doma Sežana.

Zelo aktivno delujemo na Facebook profilu, ki šteje dobrih 4.000 sledilcev, redno obveščamo javnost z adremo po elektronski pošti (na tedenski ravni), obveščamo tudi po običajni pošti ter z radijskimi in tiskovnimi sporočili za posamične dogodke v naši organizaciji. Beležimo izboljšave v komunikacijski strategiji na družbenih omrežjih, ki glede na demografsko strukturo in način uporabe, postajajo najpomembnejše komunikacijsko orodje Kosovelovega doma Sežana.

Sodelovanje z mediji je že leta zelo dobro. Posebej izpostavljamo sodelovanje z Radiem 94 in Radijem Koper, s Primorskim dnevnikom in Primorskimi novicami ter vsem lokalnimi glasili naše in sosednjih občin. Vse sodelovanje je še dodatno pripomoglo k boljši prepoznavnosti Kosovelovega doma Sežana in njegovih vsebin ter večji odzivnosti publike. Redno se enkrat mesečno v živo oglašamo tako na Radiu Koper, kot na Radiu 94, kjer napovedujemo mesečno dogajanje.

Oglaševanje oz. propaganda je eden od nujnih spremljajočih dejavnosti našega delovanja, ki zahteva sorazmerno visok finančni vložek, visok predvsem na enoto sedežev v dvorani. Tako smo osnovno propagandno dejavnost izvajali s sistemom neposrednega naslavljanja zainteresirane javnosti z zloženkami in rednimi mesečnimi napovedniki (plakati). Zavedamo se, da je ustrezno informiranje javnosti o kvalitetnih kulturnih dogodkih ena izmed pomembnih strateških usmeritev.

1.6 KRATKA PREDSTAVITEV - OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Naziv zavoda: KOSOVELOV DOM SEŽANA KULTURNI CENTER KRASA

Krajši naziv: KOSOVELOV DOM SEŽANA

Sedež: Kosovelova 4a, 6210 SEŽANA

Ustanovitelj: Občina Sežana,

Ustanoviteljske pravice uresničuje Občina Sežana. Sklep o ustanovitvi javnega zavoda »Kosovelov dom Sežana« št. 06202-7/2002-6 z dne 25.9.2002 Zavod je ustanovljen za opravljanje dejavnosti obratovanja objektov za kulturne prireditve, ki se opravlja kot javna služba na področju kulture. Zavod opravlja javno službo na naslednjih področjih:

- 90.040 Obratovanje objektov za kulturne prireditve
- drugo

Organizacijske enote: Kosovelov dom Sežana

Direktor: Katja Jordan

Elektronska pošta: info@kosovelovdom.si

Registracija: Sodni register pri Okrožnem sodišču v Kopru,
vložna številka 2002/01372 Št. vložka 1/02150/00

KDS (dejavnost): 90.040 (obratovanje objektov za kulturno dejavnost)

Matična številka: 5515513

Davčna številka: 92762778

Podračun pri UJP: 01100-6008334166

Telefon tajništva: 05/7312-010

1.6.1 Organiziranost in predstavitev odgovornih oseb

Direktor: Katja Jordan

Predsednik Sveta zavoda: Drago Pirec (2021 – 2025)

OSTALE PRIREDITVE 2022



1.7 FINANČNO POSLOVANJE

Pogoje za delo zavoda zagotavlja ustanovitelj - Občina Sežana. Kosovelov dom pridobiva sredstva za delo oz. programe iz različnih virov:

- javnih sredstev, sredstev ustanovitelja,
- razpisov Ministrstva za kulturo RS in Slovenskega filmskega centra, Zavoda RS za zaposlovanje, v 2019 in 2018 s strani Ameriške ambasade v Ljubljani,
- Europa Cinemas,
- sredstev od prodaje storitev, najemnin, oglaševanja,
- donacij, sponzorstva,
- iz drugih virov.

Preglednica 3: Pregled poslovanja leta 2022 in primerjava z letom 2021

	2022	2021	Indeks 2022/21
Prihodki	696.514	604.807	115,2
Odhodki	695.677	599.714	116,0
Presežek prihodkov	837	5.093	16,4
Davek od dohodka pravnih oseb	132	100	132,0
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	705	4.993	14,1

Iz preglednice 3 je razvidno, da so se v letu 2022 tako skupni prihodki kot skupni odhodki nekoliko povečali v primerjavi z letom 2021. Tudi v letu 2022 je Kosovelov dom posloval gospodarno in skrbel kolikor se je le dalo, za ravnovesje med prihodki in odhodki. Razhajanja med stroški ter med proračunskimi in ostalimi prihodki nam je kljub, negotovim časom, uspelo uskladiti. Leto smo zaključili s čistim presežkom prihodkov nad odhodki v višini 837 € pred obdavčitvijo z davkom od dohodka pravnih oseb. Davek od dohodka pravnih oseb znaša 132 € tako, da je čisti presežek prihodkov nad odhodki 705 €.

Preglednica 4: Sestava poslovnih prihodkov po virih v letih 2022 in 2021

	2022	2021	Indeks 2022/21
Prihodki pridobljeni na trgu	13.121	5.598	234,4
Nejavni prihodki za javno službo	116.084	61.521	188,7
Prihodki iz javnih sredstev	562.550	537.088	104,7
SKUPAJ PRIHODKI	691.755	604.207	114,5

V preglednici 4 je razvidno, da so se v letu 2022 ponovno povečale vse vrste prihodkov. Razveseljuje pa ponovna rast nejavnih prihodkov za javno službo (vstopnine, uporabnina prostora...), pa če tudi vrednost le teh v višini 116.084 € še vedno zaostaja za pred covidnim letom 2019.

Preglednica 5: Poraba in vlaganja sredstev v opredmetena osnovna sredstva

Šifra	Datum nabave	Opis	Količina	Nabavna vrednost
831	22.06.2022	PC- PCOLUS MAGIC R5 5600 16GB 1TB W10P	1	1.019,14
832	31.08.2022	Prenosnik HP ProBook 455 G8 R5-5600U	1	983,8
833	20.10.2022	JBL Eon One Compact - zvočnik	1	656,71
834	20.10.2022	Digitalni pianino Yamaha YDP-165 B	1	1.182,07
835	04.11.2022	FLOW8 Digitalna mešalna miza	1	246,26
839	04.11.2022	AVDIO OJAČEVALNIK 650/150 W 8/4 Ohm	1	418,26
840	04.11.2022	AVDIO OJAČEVALNIK 650/150 W 8/4 Ohm	1	418,26
843	23.11.2022	HP PB 455 G9 R5-5625U 15.6 8GB/512	1	1.057,09
844	25.11.2022	Motorizirana svetilka LED WASHER 19x15W RGBW/FC	1	1.237,11
845	25.11.2022	Motorizirana svetilka LED WASHER 19x15W RGBW/FC	1	1.237,11
846	25.11.2022	Motorizirana svetilka LED WASHER 19x15W RGBW/FC	1	1.237,11
847	25.11.2022	Motorizirana svetilka LED WASHER 19x15W RGBW/FC	1	1.237,11
827	09.03.2022	GSM Samsung Galaxy A12 Black	1	141,40
828	30.03.2022	GR. kartica ASUS GEFORCE GT7320	1	119,80
829	30.03.2022	Monitro Samsung ODYSSEY 24"	1	221,63
830	06.05.2022	Sedežna blazina 40x40x15 cm	70	1773,38
836	04.11.2022	PRESONUS ERIS E5 XT 5" POWERED STUDIO MONITOR	2	271,56
837	04.11.2022	K&M 210/2 MICROPHONE STAND "RN	6	297,25
838	04.11.2022	RODE NT5 MATCHED PAIR CONDENSER MICROPHONE	1	268,56
841	19.11.2022	LED reflektor 300W/slim/SAMSUNG Chip/5 let/PRO/120	2	401,22
842	19.11.2022	LED reflektor 200W/slim/SAMSUNG Chip/5 let/PRO/400	4	452,22
		SKUPAJ		14.877,05

Sredstva za vlaganja v osnovna sredstva smo prejeli iz proračuna Občine Sežana.

INVESTICIJE

Največji investicijski poseg v letu 2022 je bila sanacija klimatov (ogrevalnega sistema).

Med proračunskim letom so se pojavile potrebe po izvedbi investicijsko-vzdrževalnih del, ki kot predmet (v celoti) niso bila določena s pogodbo. Zaradi neodobrenega razpisa za II. fazo galerijske razsvetljave, so ostala rezervirana sredstva v proračunu. Župana smo prosili za soglasje za porabo sredstev za sanacijo klimatov. Dela na klimatih, za katera smo izdelali elaborate (4.faze) in pridobili ponudbe petih izvajalcev, so bile v času, ko so razmere izredno negotove v smislu varčevanja s porabo energentov, nujno potrebna za zagotavljanje varnosti obiskovalcev ter zaposlenih, za preprečevanje negospodarne rabe energentov ter upoštevanja ukrepov in priporočil Vlade RS za učinkovito rabo energije v stavbah ožjega in širšega javnega

sektorja. V Kosovelovem domu Sežana smo v letu 2022 postaviti težišče na energijsko učinkovitost in poudarjanje varčevanja z energijo.

Klimati pred sanacijo niso bili v izpravnem stanju, niso zagotavljali racionalne porabe toplotne energije, predvsem pa so predstavljali nevarnost za obiskovalce (nenadzorovane vhodne in izhodne zračne lopute – iztrošen zrak, v katerem je bila prevelika prisotnost CO₂). Posodobiti je bilo potrebno upravljanje z loputami za dovajanje svežega zraka in delno povezavo temperaturnih senzorjev z zagonom klimatov. Ker smo na to temo izdelali vse predvidene korake sanacije, smo župana Občine Sežana zaprosili za izdajo soglasja za izvedbo investicijsko-vzdrževalnih del, ki so bila nujno potrebna za doseganje (predvidenih) do 30% prihrankov pri izrabi energije. Izvedli smo 1. in 3. fazo sanacije, iz katerih sledijo vse nadgradnje faz do hlajenja. Skupni strošek prepotrebnega nadaljevanja sanacije in optimizacije klimatov je znašal z DDV: 25.058,60€. Sredstva so se črpala s postavke za investicijsko vzdrževanje Kosovelovega doma Sežana, ki so bila namenjena obnovi lučnega sistema (II.faza) in niso bila porabljena.

Jeseni so pri traktu B Kosovelovega doma Sežana potekala končna dela za sanacijo pergole, ki je bila postavljena na to območje pred desetimi leti. Izvedbo del je prevzelo podjetje Pro Pepa d.o.o, ki je uredilo kamniti tlak pod pergolo, saniralo zelene površine in zasadilo rastline, ki uspevajo v senci. Najbolj nujna pa je bila sanacija kovinske pergole, ki se je zaradi teže rastlinja nagibala vstran, kar je predstavljalo nevarnost, da bi se le ta podrla. Uredilo se je tudi zelenico pod pergolo.

Ministrstvo za kulturo je objavilo javni Poziv za sofinanciranje vlaganj v javno kulturno infrastrukturo lokalnih skupnosti, in sicer za investicijsko-vzdrževalna dela ter nabavo opreme. Občina Sežana je na poziv prijavila projekt 'Posodobitev lučnega sistema v galeriji Kosovelovega doma Sežana'. Arhitekturna svetovalka in koordinatorka projekta je Martina Ferfila, projektantka načrta osvetlitve je A2HKR oblikovanje prostorov, Ajda Kenda s.p., izvajalec del pa je bil Karsus d.o.o.. Karsus d.o.o. je pripravil tudi projekte za prenovo (elektrika). V letu 2022 razpis ni bil odobren. Zaradi obsežnosti projekta smo se odločili za ureditev po delih, najprej posodobitev v zgornji galeriji, (2021) predvidoma že v prihodnjem letu (2023), pa bomo nadaljevali še v spodnji (del luči je tudi v spodnji galeriji prenovljen).

Menjalo se je stropne plošče v vetrolovu v vhodu v Srednjo dvorano. V letu 2022 se je dvorano ogromno uporabljalo za vaje različnih društev. Opravila se je menjava montažnih plošč, saj je skozi stop vetrolova močno zatekala voda. Nepredvidena je v tem prostoru bila menjava šipe, saj je počila.

Opravila se je tudi sanacija celotne stene (po delih) v spodnjem preddverju (od vhoda do konca Oblakove galerije). Nepredvidena je bila tudi sanacija stene v zvokovni in lučni kabini in menjava razbitega stekla.

V amfiteatru so se v poletnih mesecih opravila prepotrebna dela menjave polomljenih desk pri sediščih v amfiteatru. Poleg tega se je naoljilo in s tem zaščitilo celotni leseni del (1000 sedišč). Na glavnem vhodu smo namestili tudi magnetno tablo, ki je namenjena informiranju obiskovalcev.

OPREMA

Pri nabavi opreme smo zadeve v veliki meri posodabljali, saj to narekuje tehnološki napredek. Izvedla se je nabava dveh prenosnikov in nujne posodobitve programske računalniške opreme.

Pri izvrševanju finančnega načrta za leto 2022 je pri postavki »servis klavirja«, za katero je bilo predvidenih 6.000 eur stroškov, prišlo do spremembe. V Kosovelovem domu Sežana imamo v lasti visokokakovostni koncertni klavir znamke Steinway & Sons, D class, katerega vrednost presega 110.000 eur. Gre za ročno izdelan klavir, ki med glasbeniki uživa velik ugled. Ker pa se ga na prireditvah večkrat uporablja zgolj za intonacijo nastopajočim ali za manjše nastope (npr. otroške predstave), ga je izredno nesmotrno in nesmiselno, predvsem pa neodgovorno vsakokrat dostavljati na oder. Pri tako občutljivih inštrumentih je potrebno ravnati skrbno in z veliko mero spoštljivosti. Za vsak premik klavirja je potrebna dodatna uglasitev inštrumenta, ki znaša cca. 200 €. Klavir je v odličnem stanju in bi želeli, da tak tudi ostane. Servis klavirja bo predvidoma potrebno opraviti v naslednjih treh letih. Po tehtnem premisleku in številnih posvetovanjih z zaposlenimi ter strokovnjaki, smo se odločili, da za namene manjših prireditev in za potrebe intonacij glasbenikom/pevcem na prireditvah, v tem letu priskrbimo kvaliteten električni klavir, ki bo znatno olajšal delo in omogočil aktivnosti, za katere smo v preteklosti uporabljali koncertni klavir visoke kakovosti. Cena za električni klavir je znašala 1.224,00, medtem ko je bil znesek za predviden servis koncertnega klavirja Steinway & Sons 6.000 €.

Nabavili smo tudi blazine za posedanje otrok, ki so nepogrešljive pri dogodkih, na katere prihajajo majhni otroci. Kupili smo sistem za snemanje (nadzorne video kamere, programski sistem), ojačevalec za zunanjo uporabo, predvsem pa je nepogrešljiv za uporabo v Veliki galeriji KDS. Izvedel se je tudi nakup štirih odrskih reflektorjev.

2 POSLOVNO POROČILO – POSEBNI DEL

2.1 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH KOSOVELOVEGA DOMA ZA LETO 2022

2.1.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje

- Zakon o zavodih
- Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo
- Zakon o javnih financah
- Zakon o računovodstvu
- Pravilnik o računovodstvu Kosovelovega doma Sežana
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (ZIPRS2021)
- Zakon o delovnih razmerjih
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju
- Kolektivna pogodba za kulturne dejavnosti RS
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskega proračunov
- drugi izvedbeni predpisi.

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

Biti živahno prizorišče vrhunskih, raznolikih in odmevnih kulturnih dogodkov je primarni cilj, ki ga bomo zasledovali v prihodnosti. Kosovelov dom Sežana ima sprejet akt Strateški načrt Kosovelovega doma Sežana za obdobje 2021-2025, v katerem so zapisani dolgoročni cilji Kosovelovega doma Sežana.

Glede na geografsko vpetost Kosovelov dom Sežana predstavlja prostor odprt za posredovanje najrazličnejših kulturnih dobrin od vsepovsod in za vsakogar. KDS zagotavlja medkulturni dialog v najširšem pomenu besede. Poslanstvo Kosovelovega doma Sežana je ostati osrednja hiša kulture in ustvarjalnosti na kraškem območju ter ostati odprt in dostopen prostor za ustvarjalni razvoj in možnost napredka ustvarjalcev. Naša naloga je, da ljudem bogatimo njihov vsakdan s široko ponudbo prireditev in storitev.

Obenem, ko spodbujamo ustvarjalnost, smo tudi varuhi ustvarjalne kulturne dediščine. Posebno skrb namenjamo kulturni vzgoji vseh občanov, še posebej najmlajših. Sledimo načelom kakovosti, dostopnosti in raznovrstnosti kulturne ponudbe. Sodelujemo z drugimi kulturnimi ustanovami in tudi z drugimi organizacijami in posamezniki pri skupnih projektih, se medsebojno obveščamo in si svetujemo. V prihodnje bomo sledili ciljem zagotavljanja vse večji obseg kakovostnih programov in dostopnost vsebin, med drugim tudi kulturne vzgoje, namenjenih otrokom in mladim na vseh področjih umetnosti, ki je umeščen v program kulturne vzgoje. Podpiramo kakovostne in raznolike kulturno-vzgojne projekte na vseh

področjih kulture ter smo spodbujevalci medresorskega sodelovanja za doseganje čim večje dostopnosti teh programov.

2.1.3 Letni cilji iz letnega programa dela za leto 2022

Investicije, dodatna oprema in programske vsebine, ki so bile realizirane v preteklih letih so omogočile kvalitetnejši program, povečanje obsega programa in smotrnejše poslovanje.

Leta 2022 smo izpeljali 384 prireditev, katerih se je udeležilo preko 30.000 ljudi.

Preglednica 6: Pregled števila obiskovalcev po dogodkih v obdobju 2018 do 2021

	število obiskovalcev letno					Indeks 2022/21
	2018	2019	2020	2021	2022	
Gledališče in lutke	10.826	11.967	4.714	3.456	3.226	93,3
Glasba	4.795	4.867	863	1.044	3.960	379,3
Ples in balet	6.384	9.777	722	151	4.133	2737,1
Razne prireditve	6.173	4.674	959	1.317	3.552	269,7
Razstave, literarni dogodki	15.350	12.100	3.160	4.700	8.750	186,2
Filmske predstave	8.782	9.877	3.667	4.530	6.421	141,7
SKUPAJ	52.310	53.232	14.085	15.198	30.042	197,7

Preglednica 7: Pregled števila predstav po dogodkih v obdobju 2018 do 2022

	število predstav letno					Indeks 2022/21
	2018	2019	2020	2021	2022	
Gledališče in lutke	51	60	24	28	31	110,7
Glasba	24	23	10	16	28	175,0
Ples in balet	24	32	5	2	17	850,0
Razne prireditve	47	63	22	37	57	154,1
Razstave, literarni dogodki	25	17	11	11	18	163,6
Filmske predstave	253	276	160	164	233	142,1
SKUPAJ	424	471	232	258	384	148,8

Iz analize obiskovalcev kulturnih prireditev Kosovelovega doma Sežana od leta 2018 do 2022 lahko razberemo, da se po času korone obisk zadovoljivo viša. Leto 2018 je bilo izredno uspešno, tako v programskem in izvedbenem delu, kot po obisku in odzivih v medijih, leto 2019 prav tako.

V času covida, med leti 2020, 2021 in 2022, ko so bile prireditve močno podvržene ukrepom (medsebojna razdalja, prisoten strah pred okužbo, maske, itd), je bilo s tem delovanje naše kulturne ustanove zelo okrnjeno, vendar opažamo, da se ljudje v dvorane vračajo. Obisk se po zvrsteh veča, le pri gledališču in lutkah krivulja počasi raste. Vzrok se pripisuje dejstvu, da je v letu 2022 izpadlo ogromno otroškega programa, predvsem pri šolskih in vrtčevskih abonmajih. Ker je zasedba vrtčevskih in šolskih abonmajev pogojena s prvo polovico leta, vzrok

pripisujemo po-covidnem obdobju, saj so takrat še vedno veljali ukrepi, prisotna je bila tudi negotovost. S tem so bili povezani tudi zadržki za odločitev za nakup abonmajev za izobraževalne ustanove. Ne glede na to, smo v letu 2022 izpeljali 14 otroških predstav, katerih se je udeležilo 1.356 obiskovalcev.

Obiskovalci vse bolj obiskujejo glasbene, plesne in tudi druge dogodke (proslave, revije, predavanja itd.). V porastu so plesne produkcije in nastopi ter prireditve drugih uporabnikov. Imamo tudi precej uporabnikov iz Italije, ki s svojimi produkcijami polnijo naše dvorane. Sodelovanje je izredno dobro in ga negujemo tudi za v prihodnje. Aktivno smo izvajali sodelovanje z Domom upokojencev Sežana in zavodom Sopotnik, ki nudi prevoze starejšim na naše dogodke.

V letu 2022 smo ponujali izredno bogat filmski program. Število obiskovalcev je nihalo, po posameznih zvrsteh. Opažamo, da vsako leto najvišje številke dosežejo filmi, ki spadajo v šolske projekcije, saj si jih navadno ogledajo učenci več šol.

Smo člani Art kino mreže Slovenije (AKMS), v okviru le-te smo v letu 2022 izvajali filmsko vzgojo. Izvajali smo jo z raznovrstnimi strokovnimi usposabljanji ter informacijskim spletiščem kontinuirano krepimo kompetence strokovnih delavcev na področjih filma in filmsko-vzgojnih vsebin ter širili njihovo dostopnost. Projekt oz. naložbo sta sofinancirala Evropska unija iz Evropskega socialnega sklada in Republika Slovenija (Ministrstvo za kulturo). Smo tudi člani mednarodne mreže EUROPA CINEMAS in člani združenja CICAIE.

Filmsko vzgojo smo v letu 2022 izvajali tudi za predšolske otroke, šolske otroke in dijake, imenovano Filmarija. Projekt smo sicer izvajali okrnjeno, vendar smo se poslužili spletnih ogledov, kasneje v letu 2022 pa tudi dogodkov v živo. Za mlade izvajamo program Filmšula, kjer odvrtime cca. 8-10 filmov s pedagoškimi vsebinami po filmih ter izvedemo razne filmske delavnice. Partnerji Filmšule so MC Podlaga, ŠCSK Sežana od 2015 in Klub študentov Sežana. Za ta program smo uspešno pridobili sredstva Slovenskega filmskega centra za projekte filmske vzgoje.

Izbran program filma smo izvajali tudi v okviru Poletnega kina, in sicer s projekcijami DVD in BlueRay nosilcev. Ponudili smo strnjen program v juliju, na tako imenovanem Konsu, ki se nahaja pred glavnim vhodom KDS. Obisk je bil nad pričakovanji, atmosfera prostora pa odlična.

Redni filmski program (233 vseh projekcij, 6421 obiskovalcev): predvajali smo filme s tekoče ponudbe slovenskih distributerjev, pri čemer večji poudarek dajemo slovenskim filmom, skupnim akcijam AKMS, filmskim hitom in filmom za otroke.

V sklopu tega je nekje več kot polovica filmov organiziranih v obliki Kino Kino – večeri kakovostnega in umetniškega filma. Ob torkih, četrtek in petkih smo filmskim ljubiteljem prikazovali vrhunske evropske in svetovne filme neodvisne produkcije, predvsem tiste, ki so nagrajeni na festivalih. Poseben poudarek smo dajali slovenski produkciji.

V letu 2022 smo dodajali programu dodatne projekcije, da smo lahko vrhunske filme predvajali več kot enkrat mesečno. Vsako leto v okviru AKMS sodelujemo pri projektu Noč kratkih filmov in tako je bilo tudi v letu 2022.

Prav tako smo v drugi polovici leta 2022 nadaljevali s programom ob torkih dopoldan, poimenovan Torkova budnica za vse, ki se navdušujejo nad filmsko umetnostjo, a si najnovejših dosežkov svetovne kinematografije iz takšnih ali drugačnih razlogov morda ne morejo ogledati v našem rednem filmskem večernem sporedu.

Sodelovali smo pri filmskem festivalu Kino Otok. Ta skrbi za živo srečanje ustvarjalcev in obiskovalcev ob filmski umetnosti, z odličnim izborom filmov in s prepoznavnimi gosti z vsega sveta. Skrbno izbran filmski in spremljevalni program je Kino Otok postavil na zemljevid ključnih filmskih festivalov v širšem evropskem prostoru, o čemer priča tudi stalna podpora občinstva, ki ga je vsako leto več. Kosovelov dom Sežana ponuja svojemu občinstvu izbrane filme v okviru festivala Kino otok.

Izvajali smo tudi projekt Beremo in gledamo, in sicer projektno sodelovanje Kosovelovega doma Sežana s Kosovelovo knjižnico Sežana in Mladinskim centrom Podlaga.

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

Če primerjamo dosežene cilje z načrtovanimi, smo v letu 2022 nekoliko presegli načrtovane cilje, ki pa so bili glede na negotovost glede možnosti poslovanja postavljeni relativno nizko. Skušali smo izkoristiti vse notranje možne potenciale čim več nalog opravili v lastni režiji, tako smo nekoliko zmanjšali delo nekaterih zunanjih sodelavcev, kot tudi tistih iz hostesno-biljeterske službe. Ves čas smo si prizadevali zmanjšati stroške obratovanja na področjih, kjer je bilo to mogoče.

V nadaljevanju smo prikazali finančne kazalce iz finančnega načrta za leto 2022 in dejanske uresničitve.

Preglednica 8: Primerjava realiziranih prihodkov za leto 2022 s finančnim načrtom za leto 2022

	Realizacija 2022	Plan 2022	Indeks real/ plan
Prihodki pridobljeni na trgu	13.121	12.300	106,7
Nejavni prihodki za javno službo	116.084	85.000	136,6
Prihodki iz javnih sredstev	562.550	602.517	93,4
SKUPAJ POSLOVNI PRIHODKI	691.755	699.817	98,8

V zavodu so bili v letu 2022 nejavni prihodki za javno službo ter prihodki pridobljeni na trgu še vedno na relativno nizkem nivoju v primerjavi z leti pred epidemijo. Kljub vsemu lahko rečemo, da je bilo leto uspešno, saj smo ohranili oglaševalce, pridobili smo sredstva na javnih razpisih. Izredno velik pomen dajemo investiciji na področju sanacije klimatov. Visoki programski stroški in predvsem novi izzivi na področju kulturne vzgoje (več izvedb posameznih predstav

za manj udeležencev), so predstavljali velike izzive, predvsem v začetku leta 2022. Pri delu in poslovanju smo ravnali skladno s sprejetimi usmeritvami ter v začetku leta 2022 omejitvami povezanimi z epidemijo. Potrditev našega dela je tudi pozitiven poslovni rezultat.

Vsi zastavljeni cilji so bili realizirani v skladu z razpoložljivimi sredstvi. Kazalci dela z uporabniki so bili v letu 2022 ugodni tako glede obiska, kot tudi glede zasedenosti objekta samega.

Zahvala za vse uspehe Kosovelovega doma Sežana pa gre vsekakor majhni ekipi zaposlenih in zunanjim sodelavcem, ki prizadevno in vestno opravljajo svoje delo.

2.1.4 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja glede na opredeljene standarde in merila ocenjujemo kot uspešno. Pri razporejanju sredstev se trudimo doseči: ekonomičnost (gospodarnost – najnižji stroški ob upoštevanju kvalitete), učinkovitost (maksimalni učinek z danimi sredstvi) in uspešnost (doseči zastavljene cilje). Kot javni zavod imamo sredstva za izvajanje programa, ki so določena v občinskem proračunu. Prijavljali smo se na aktualne razpise za javna sredstva, kot tudi za evropska sredstva. Žal je borba na teh trgih neizprosna in predvsem zahteva zalaganje finančnih sredstev. S sredstvi smo upravljali tako, da smo dosegali optimalni učinek tako z izborom in izvedbo kvalitativnih dogodkov, kot tudi na kvantitativni ravni, ki predstavlja število realiziranih predstav in prireditev, v povezavi z obiskom. Usklajevanje potreb in sredstev poteka načrtovano in sproti med letom. Zavedamo se, da ne moremo porabiti več, kot lahko dobimo iz proračuna in ustvarimo z lastno dejavnostjo. Za nemoteno delovanje resnično zmanjkuje prepotrebnih sredstev zlasti v segmentih novih tehnologij, ki jih ob ustanavljanju ni mogoče predvideti, danes pa so sredstva kot npr. računalniki, ki imajo dvoletno amortizacijsko dobo, nove tehnologije v audio in video svetu, nove možnosti nadzora in predvsem smotrne porabe energije del našega vsakdana. Vsi prejemki delavcev, vključno s plačami, se izplačujejo v skladu z zakoni in drugimi podzakonskimi akti, ki urejajo področje kulture in plač v javnem sektorju.

Poslovno leto, ki je enako koledarskemu, smo zaključili s 705 € čistega presežka prihodkov nad odhodki.

Vse naloge, ki smo si jih zastavili, smo temeljito analizirali, načrtovali in tudi smotrno izvajali. Upoštevali smo možnosti, sposobnosti in izkušnje (naše in tuje). Če smo ocenili, da določenih nalog nismo zmogli sami, smo poiskali pomoč od zunaj (zunanje sodelavce, svetovalce), vendar le, ko je bilo to zares potrebno. O vseh večjih korakih smo se posvetovali z ustanoviteljem.

Naše cene storitev so primerljive s cenami v drugih sorodnih zavodih.

2.1.5 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora:

Sistem notranjega finančnega nadzora deluje uspešno, transparentno in v skladu z Zakonom o javnih financah, Zakonom o računovodstvu in pravilnikom o računovodstvu zavoda.

Zavod vodi računovodstvo in knjigovodstvo na podlagi Zakona o javnih financah, Zakona o računovodstvu in na podlagi podzakonskih aktov in izvedbenih predpisov.

2.1.6 Ocena učinkov poslovanja na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora

Učinek poslovanja Kosovelovega doma Sežana na področje gospodarstva, socialne dejavnosti, varstva okolja in urejanja prostora je vsekakor pozitiven. Število obiskovalcev je bilo zadovoljivo, pri čemer pa je potrebno upoštevati dejstvo, da zaznavamo velik učinek, ki je sicer težko merljiv, razen v okviru kvantitativnih podatkov o obisku, prodaji in udeležbi na predstavah in predvsem, na tako imenovanem mehkem področju. Razvijali smo vsebine na novih področjih, s širšim spektrom ponudbe, kot smo jih imeli v prejšnjih letih. Spodbujali smo tudi nova področja razvoja kulture v občini Sežana ter širše in zavedati se je potrebno, da je inkubacijska doba razvoja in vzgoje na kulturnem področju dolgotrajna, predvsem po epidemiji, ki smo ji bili priča.

Uspešnost pozitivnih učinkov naše ponudbe je, kot rečeno težko izmerljiva, prepričani pa smo, da so naši obiskovalci KDS vitalni del populacije regije, ki omogoča hitrejši ter kakovostnejši duhovni razvoj Krasa, Brkinov in tudi širše okolice. To prepričanje potrjuje pomembnost našega obstoja.

Opravili smo prepotrebno optimizacijo ogrevanja in nadgradnjo (delna avtomatizacija) sistema klimatov, ki pa še ni zaključena. V hudi zimi in burji se prostorov ni dalo ogreti (še posebej ne avle), kar je prinašalo zaskrbljujoče nezadovoljstvo obiskovalcev, še bolj pa najemnikov oz. zunanjih uporabnikov. V poletnem času ni hlajenja, tako da nas čaka še veliko posodobitev na tem področju v prihodnjih letih.

Pri organizaciji naše dejavnosti upoštevamo vse zahteve, da zaščitimo varstvo in zdravje tako naših delavcev kot tudi obiskovalcev, pri čemer okolja nikakor ne zanemarjamo. Organizirane imamo redne preglede organizacije pooblaščen za nadzor varstva pri delu, saj je varnost zaposlenih naša prva skrb. Vsi zaposleni in zunanji sodelavci imajo opravljeno z zakonom določeno preverjanje znanja na tem področju. V zadnjih letih je bilo še posebej pestro, saj je bilo potrebno še toliko več pozornosti nameniti prav varovanju zdravja in preprečevanju okužb (Covid), tako zaposlenih, kot tudi vseh uporabnikov in obiskovalcev. Prenovili smo hišne rede za vse nastopajoče in uporabnike ter plakate in telope, ki so opozarjali na ukrepe ter obiskovalce vodili k upoštevanju ukrepov. Precej dodatnih sredstev smo namenili varnostnim ukrepom (razkuževanje, maske ipd.) tudi v letu 2022.

Že dolgo opozarjamo, da se močno slabšajo delovni pogoji zaposlenih. V manjši pisarni so od trije do štiri zaposleni, kar resnično onemogoča normalne pogoje dela zanje. Ker prostori niso bili predvideni za pisarne, se pozna in bo potreben poseg na podlagi načrta za prenovo.

2.1.7 Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovsko politiko ter poročilo o investicijskih vlaganjih

2.1.7.1 Kadri

Zavedamo se, da je kadrovska struktura zaposlenih izrednega pomena, tako za uspešnost kot tudi učinkovitost delovanja javnega zavoda. Kadrovska podhranjenost se nadomešča s pridnostjo, vztrajnostjo in iznajdljivostjo. Stanje na izvedbeno tehničnem področju je trenutno opešano, saj na tehničnem področju ostajamo z istim številom zaposlenih že vrsto let. V Kosovelovem domu Sežana sta strokovnost in komunikativnost primarni kategoriji pri zaposlovanju. Glede na trenutne programske potrebe, je Kosovelov dom Sežana kadrovsko dokaj podhranjen. V KDS sta strokovnost in komunikativnost primarni kategoriji pri zaposlovanju.

V tehničnem smislu uvajamo se več novosti in digitalizacije, kar pomeni, da se veliko časa nameni tudi usposabljanju in izobraževanju delavcev. V trenutnih razmerah se obseg programa precej težko nemoteno izvaja, prav tako bodo izziv zagotovo tudi prihodnje zahteve najemnikov in obiskovalcev. Vsekakor je potrebno slediti tudi zakonodaji na področju delovnih razmerij in usklajevanje je večkrat oteženo. Zagotavljamo si tudi zunanjo pomoč na tem področju s študentskim delom – tehnična pomoč, vendar taka rešitev ni trajna, je le začasna.

Hostesno-biljeterska služba je organizirana preko študentskega servisa. Imamo tudi zunanjo pomoč za razstavno dejavnost (kustosinja, prek avtorske pogodbe) in za izdelavo napovednikov za filme (telopi) ter za socialna omrežja. Zunanjo sodelavko imamo tudi za pomoč v administraciji in na blagajni. Poslužujemo se zunanjih sodelavcev tudi pri oblikovanju, vodenju profilov, drugih občasnih nalogah in za druge potrebne občasne strokovne naloge. Na ta način kvalitetno izvajamo vse zastavljene naloge.

Na kadrovskem področju smo v drugi polovici leta usmerili svoje aktivnosti v urejanje delovnih razmerij: dve novi zaposlitvi ob začetku leta 2023. Izpeljali smo dva javna razpisa v mesecu novembru 2022 (Koordinator in organizator programa ter Mojster luči). Dve delovni mesti sta se sprostili zaradi odhoda dveh zaposlenih v pokoj ob koncu leta. Pri tem je treba izpostaviti, da smo na sistemizirano delovno mesto Odrski mojster prerazporedili zaposlenega Mojstra luči in za navedeno delovno mesto Mojster luči objavili razpis. Na razpis za Mojstra luči je prispelo sedem prošenj, na razpis za Koordinatorja in organizatorja programa pa 32. Krepitvi kompetenc zaposlenih smo posvečali tudi veliko pozornost; vseskozi so se zaposleni udeleževali raznih izobraževanj in srečanj (predvsem na programskem delu).

Predvsem smo zagotavljali ugodne pogoje za delo; ustvarjali in spodbujali smo pogoje na vseh področjih, ki so povezani z delovanjem naše kulturne ustanove, omogočali sodelovanja med sodelavci, uporabniki in obiskovalci ter ustvarjali pozitivno klimo. Poskrbeli smo za uspešnost in napredovanje delavcev, za povezovanje in sodelovanje z ustanoviteljem ter vsemi ostalimi, ki lahko bistveno pripomorejo k izvajanju javne službe, pa tudi na področju izvajanja dejavnosti na trgu, v smislu ponovnega vlaganja v razvoj nadaljnega kvalitetnega in raznolikega programa.

Velik poudarek smo namenili tudi razvoju dodatnih funkcionalnosti novega informacijskega sistema in digitalizacije kadrovskega poslovanja; v drugi polovici leta 2022 smo pristopili k digitalizaciji beleženja delovnega časa (SAOP) ter na to temo izvedli izobraževalno delavnico za vse zaposlene. Poleg elektronskega beleženja delovnega časa, smo pristopili tudi k elektronskem potrjevanju računov, saj se želimo izogniti prekomernemu tiskanju in predvsem pristopiti k racionalnejši izrabi delovnega časa.

2.1.7.2 Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela v letu 2022 ni bilo.

3 RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1 ANALIZA BILANCE STANJA KOSOVELOVEGA DOMA SEŽANA

Bilanca stanja za poslovno leto 2022 je bila zaključena na dan 31. 12. 2022. Poslovno leto je trajalo 12 mesecev, pri čemer je pokrivalo obdobje od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022. Skupna vrednost aktive oziroma pasive znaša 2.496.206 €. Celotni prihodki poslovnega leta znašajo 696.514 €, celotni odhodki pa 695.677 €, tako da je izkazan čisti presežek prihodkov nad odhodki (po obdavčitvi z davkom iz dohodka pravnih oseb) v višini 837 €.

Zavod pri vrednotenju računovodskih postavk upošteva temeljna računovodska načela: načelo stalnosti, načelo previdnosti, doslednosti ter prednosti vsebine pred obliko. V letu 2022 odstopanja od teh načel ni bilo. V nadaljevanju so vse vrednosti podane v evrih brez centov. Metod o ocenjevanju bilančnih postavk v letu 2022 nismo spreminjali. Investiranja v naložbe s pomočjo izposojenih sredstev nismo imeli.

Preglednica 9: Pregled bilanca stanja na 31. 12. 2022 s primerjavo s stanjem na 31. 12. 2021

Členitev skupine kontov	Naziv skupine kontov	Stanje na dan 31. 12. 2022	Stanje na dan 31. 12. 2021	Indeks 2022/21
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	2.297.832	2.531.184	90,8
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	13.226	13.226	100,0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	10.319	9.035	114,2
02	NEPREMIČNINE	7.636.274	7.636.274	100,0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	5.587.338	5.358.249	104,3
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	1.227.202	1.221.002	100,5
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	981.213	972.034	100,9
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0	
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	0	0	
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	0	0	
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	0	0	
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	198.374	133.983	148,1
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	1.071	318	336,8
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	138.043	97.350	141,8
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	7.586	2.792	271,7
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	0	0	
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	43.613	25.599	170,4
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0	
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	0	0	

17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	2.441	3.078	79,3
18	NEPLAČANI ODHODKI	0	0	
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.620	4.846	116,0
	C) ZALOGE	0	0	
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	0	0	
31	ZALOGE MATERIALA	0	0	
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	0	0	
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	0	0	
34	PROIZVODI	0	0	
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	0	0	
36	ZALOGE BLAGA	0	0	
37	DRUGE ZALOGE	0	0	
	I. AKTIVA SKUPAJ	2.496.206	2.665.167	93,7
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	0	0	
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	126.947	64.265	197,5
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	0	0	
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	32.261	20.580	156,8
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	73.243	31.801	230,3
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	14.592	8.689	167,9
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	1060	408	259,8
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	0	0	
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	0	0	
28	NEPLAČANI PRIHODKI	0	0	
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.791	2.787	207,8
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	2.369.259	2.600.902	91,1
90	SPLOŠNI SKLAD	0	0	
91	REZERVNI SKLAD	0	0	
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0	
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	0	0	
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	0	0	
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	0	0	
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	0	
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	2.313.367	2.545.715	90,9
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0	
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	55.892	55.187	101,3
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0	
	I. PASIVA SKUPAJ	2.496.206	2.545.715	98,1
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	0	0	

Preglednica 10: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev 2022

Naziv	Nabavna vrednost (01.01.2022)	Popravek vrednost (01.01.2022)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.2022)
A. Dolgoročno odloženi stroški	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	13.226	9.035	0				1.284	2.907
D. Zemljišča							0	
E. Zgradbe	7.636.274	5.358.249	0				229.089	2.048.936
F. Oprema	1.221.001	972.034	6.200		0	0	9.178	245.989
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0
Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	8.870.501	6.339.318	6.200	0	0	0	239.551	2.297.832

3.1.1 Dolgoročne premoženjske pravice

Nabavna vrednost dolgoročnih premoženjskih pravic (računalniških licenc) na dan 31. 12. 2022 znaša 13.226 €, popravek vrednosti 10.319 €, sedanja vrednost je tako 2.907 €.

3.1.2 Zemljišče

Zemljišč Kosovelov dom Sežana nima evidentiranih. V letu 2016 smo se obrnili na geodetsko upravo v Sežani glede vrednosti zemljišča. Obvestili so nas, da ločenega podatka za zemljišče nimajo, vrednotenje nepremičnine stavbe Kosovelovega doma Sežana je v skupni vrednosti.

3.1.3 Zgradbe

Nabavna vrednost gradbenih objektov na dan 31. 12. 2022 znaša 7.636.274 € popravek vrednosti pa 5.587.338 €. Sedanja vrednost nepremičnine - zgradbe znaša 2.048.936 €.

3.1.4 Oprema in druga opredmetena sredstva

Nabavna vrednost celotne opreme na dan 31. 12. 2022 znaša 1.221.002 €. Popravek vrednosti opreme znaša 981.212 €, tako je sedanja vrednost vse opreme 245.989 €.

Med opremo je vrednost 211.541 € drugih opredmetenih osnovnih sredstev (umetniška dela Poldeta Oblaka) v znesku 195.000 € in spomenik Srečku Kosovelu. Ta osnovna sredstva so umetniška dela in se ne amortizirajo.

Znotraj opreme znaša nabavna vrednost drobnega inventarja 112.335 €, prav tak je tudi popravek vrednosti. Opremo oziroma stvari, ki imajo nabavno vrednost nižjo od 500 € in višjo od 100 € v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev uvrščamo med drobni inventar.

Na osnovi poročila o opravljenem popisu opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev na dan 31. 12. 2022 (zapisnik je v prilogi) smo odpisali 8.677 € opreme. Spisek je priloga inventurnega zapisnika.

Preglednica 11: Pregled razreda 0 (opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva) na dan 31. 12. 2022

Konto	Naziv konta	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
0	Neopredmetena dolg. sredstva	13.226		2.907
1	PV neopredmetenih sredstev		10.319	
2	nepremičnine	7.636.274		2.048.936
3	PV nepremičnin		5.587.338	
4	Oprema in DI	1.227.202		245.989
od tega 45	- Umetnine – Oblak, Spomenik	211.541		211.541
5	PV opreme		981.213	
0	DOLGOROČNA SREDSTVA			2.297.832

3.1.5 Kratkoročna sredstva, terjatve in kratkoročne časovne razmejitve

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila Koper številka 01100-6008334166 se gibljejo v mejah likvidnosti. Dotacije iz proračuna Občine Sežana smo prejeli redno in skladno s sprejetim proračunom.

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev je v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja.

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 7.586 €, večinoma se nanašajo na še ne plačane izdane račune oziroma na neplačane položnice za abonmaje preteklih let. Večjih težav z neplačili nimamo.

Kratkoročne terjatve do proračunskih uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 43.613 €. Pretežni del vrednosti postavke (33.345 €) predstavljajo terjatve do ustanovitelja Občine Sežana za plače meseca decembra 2022. Preostanek vrednosti v višini 10.268 € predstavljajo terjatve do posrednih uporabnik proračunov.

Druge kratkoročne terjatve na kontih skupine 17 v skupnem znesku 2.441 € se nanašajo predvsem na terjatev države (vstopni DDV, refundacije plač...) za leto 2022.

Na aktivnih časovnih razmejitev skupina kontov 19 v skupnem znesku 5.620 € imamo knjižene stroške zavarovanja premoženja za prvo polletje 2023, ki so bili zaračunani s strani zavarovalnice že v letu 2022.

Skupna vrednost razreda 1 oziroma kratkoročnih sredstev, terjatev in kratkoročnih časovnih razmejitev znaša na dan 31. 12. 2022 znaša 198.374 €.

Preglednica 12: Pregled vrst kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev na dan 31. 12. 2022 in primerjava s predhodnim letom

Skupina konta	Vrste kratkoročnih sredstev in AČR	Stanje na dan 31. 12. 2022	Stanje na dan 31. 12. 2021	Indeks
10	Denarna sredstva v blagajni	1.071	318	336,8
11	Denarna sredstva na računih	138.043	97.350	141,8
12	Terjatve do kupcev	7.586	2.792	271,7
14	Terjatve do uporabnikov EKN	43.613	25.599	170,4
17	Druge kratkoročne terjatve	2.441	3.078	79,3
19	AČR kratkoročno odloženi stroški	5.620	4.846	116,0
	KRA TKOROČNA SREDSTVA	198.374	133.983	148,1

3.1.6 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Stanje kratkoročnih obveznosti je v mejah, ki ne ogroža poslovanja. Kratkoročne obveznosti so namreč nižje tako od kratkoročnih sredstev kot tudi od stanja na računih.

Skupna vrednost razreda 2 oziroma kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev na dan 31. 12. 2022 znaša 126.947 €. Obveznosti redno poravnavamo, na dan 31. 12. 2022 nimamo zapadlih neplačanih obveznosti.

Kratkoročne obveznosti v skupini kontov 21 v znesku 32.261 €, se nanašajo na obveznosti za bruto plače meseca decembra 2022. Obveznosti do dobaviteljev znašajo 73.243 €. Svoje obveznosti plačujemo v dogovorjenem roku, praviloma je rok 30 dni po prejemu blaga oziroma storitve. Vrednost obveznosti na dan 31. 12. 2022 je sicer precej višja kot na dan 31. 12. 2021, ker so se v zadnjem mesecu izvajala dela povezana z investicijskim vzdrževanjem objekta. Plačilo omenjenih obveznosti zapade v letu 2023.

Ostale kratkoročne obveznosti v skupini kontov 23 v skupnem znesku 14.592€ se nanašajo na prispevke delodajalca za plače meseca decembra v višini 3.443 €, obveznosti z naslova prodaje vstopnic v tujem imenu v višini 6.825 €, obveznost za ne vnovčene prodane darilne bone v višini 1.857 €, obveznosti za vračilo odpovedanih predstav za abonma 2019/20 v višini 2.336 € ter ostale manjše obveznosti.

Kratkoročne obveznosti do proračunskih uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 1.060 €.

Na pasivnih časovnih razmejitvah skupina kontov 29 v skupnem znesku 5.791 € imamo knjižene prihodke povezane z v letu 2022 prodanimi vstopnicami za predstave za leto 2023.

Preglednica 13: Pregled vrst kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev na dan 31. 12. 2022 in primerjava s predhodnim letom

Skupina konta	Vrste kratkoročnih sredstev in PČR	Stanje na dan 31. 12. 2022	Stanje na dan 31. 12. 2021	Indeks 2022/21
21	Obveznosti do zaposlenih – za bruto plačo in materialne prejemke za december 2017	32.261	20.580	156,8
22	Obveznosti do dobaviteljev oz. za prejete račune	73.243	31.801	230,3
23	Druge kratkoročne obveznosti za prispevke in davek na plače, za DDV, ostale kratk. obveznosti	14.592	8.689	167,9
24	Obveznosti do uporabnikov EKN	1.060	408	259,8
29	Pasivne časovne razmejitve – abonmajski prihodki, ki se nanašajo na prihodnje leto	5.791	2.787	207,8
2	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	126.947	64.265	197,5

3.1.7 Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Dolgoročne rezervacije

Dolgoročnih rezervacij nimamo oblikovanih.

Druge dolgoročne obveznosti

Dolgoročnih obveznosti Kosovelov dom Sežana na dan 31. 12. 2022 nima.

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje - Občina Sežana

Stanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje od Občine Sežana je usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje, ki jih ima Občina Sežana do našega zavoda.

Stanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje na dan 31. 12. 2022 znaša 2.369.259 €.

Presežek prihodkov nad odhodki

Skupni čisti presežek prihodkov nad odhodki skupina kontov 985 na dan 31. 12. 2022 znaša 55.892 €. Iz preteklih let se je preneslo 55.187 € presežka prihodkov. V letu 2022 smo poslovali s presežkom prihodkov v višini 705 €.

Preglednica 14: Pregled razreda 9 – (obveznosti za sredstva v upravljanju)

Skupina konto	Vrsta dolgoročne obveznosti	Stanje na dan 31. 12. 2022	Stanje na dan 31. 12. 2021	Indeks 2022/21
980	Obveznosti za sredstva v upravljanju	2.313.367	2.545.715	90,9
985	Presežek odhodkov nad prihodki	55.892	55.187	101,3
9	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZN.	2.369.259	2.600.902	91,1

Preglednica 15: Uskladitev stanja terjatev za sredstva prejeta v upravljanje z ustanoviteljem - Občino Sežana na dan 31. 12. 2022

SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE - KONTO 980	
SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE NA DAN 01. 01. 2022	2.600.901,71
Investicijski transferi prejeti v letu 2021 za nabavo osnovnih sredstev in drobnega inventarja	+15.879,81
<i>Opomba razlike v primerjavi z vašim podatkom z dopisa 410-2/20232-2 - Nakazali ste nam 57.638,84 € investicijskih transferjev (zahtevki ZA-22000010, ZA-22000020, ZA-22000025, ZA-22000031 in ZA-22000034). Prosim, da znesek 41.759,03 € preknjižite na tekoče transferje, ker smo ta znesek knjižili na prihodke za investicijskega vzdrževanja, saj so krili stroške tekočega investicijskega vzdrževanja</i>	
Odpis nabavljenega drobnega inventarja v letu 2022	-4.719,31
Zmanjšanje za obračunano amortizacijo leta 2022	- 243.508,73
Presežek prihodkov nad odhodki tekočega leta 2022	+705,96
SKUPAJ SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE NA DAN 31. 12. 2022	2.369.259,44

3.2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je sestavljen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje določenega uporabnika – javnega zavoda Kosovelov dom Sežana. Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo datuma nastanka poslovnega dogodka.

Preglednica 16: Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov v letu 2022 s primerjavo z letom 2021

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	2022 (I-XII)	2021 (I-XII)	Indeks 2022/21
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	691.755	604.207	114,5
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	691.755	604.207	114,5
	SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	
762	B) FINANČNI PRIHODKI	0	0	
763	C) DRUGI PRIHODKI	176	0	
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	4.583	600	763,8
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	
	D) CELOTNI PRIHODKI	0	0	
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	696.514	604.807	115,2
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	391.725	338.177	115,8
460	STROŠKI MATERIALA	0	0	
461	STROŠKI STORITEV	59.609	49.267	121,0
	F) STROŠKI DELA	332.116	288.910	115,0
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	297.890	255.603	116,5
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	211.590	193.690	109,2
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	33.465	30.274	110,5
462	G) AMORTIZACIJA	52.835	31.639	167,0
463	H) REZERVACIJE	0	0	
465	J) DRUGI STROŠKI	0	0	
467	K) FINANČNI ODHODKI	6.051	5.916	102,3
468	L) DRUGI ODHODKI	11	18	61,1
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	
	N) CELOTNI ODHODKI	0	0	
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	695.677	599.714	116,0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	837	5.093	16,4
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	132	100	132,0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	705	4.993	14,1

3.2.1 Analiza prihodkov

Preglednica 17: Analiza prihodkov za leto 2022 v primerjavi z letom 2021

Vrste prihodkov	2022 (I-XII)	Struk. 2022 (v %)	2021 (I-XII)	Struk. 2021 (v %)	Indeks 2022/ 21
a) drugi prihodki oglaševanje, prodaje spominkov...	13.121	1,9	5.598	2,1	234,4
Tržni prihodki	13.121	1,9	5.598	2,1	234,4
a) prihodki od prodaje vstopnic	89.722	12,9	45.603	8,3	196,7
b) prihodki od uporabnine prostorov	22.564	3,2	9.902	1,9	227,9
c) drugi prihodki EU Cinemas in drugi tuji skladi	3.798	0,5	6.016	1,5	63,1
d) donacije	0	0,0	0	0,2	-
Nejavni prihodki za javno službo	116.084	16,7	61.521	11,9	188,7
a) prihodki iz proračuna Občine Sežana	540.503	77,6	521.837	83	103,6
b) prihodki državni proračun, ZRSZZ	22.047	3,2	15.251	2,9	144,6
Proračunski prihodki	562.550	80,8	537.088	85,8	104,7
I. POSLOVNI PRIHODKI	691.755	99,3	604.207	99,8	114,5
II. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	176	0,0	0	0	-
III. DRUGI PRIHODKI	4.583	0,7	600	0,2	763,8
PRIHODKI SKUPAJ	696.514	100,0	604.807	100	115,2

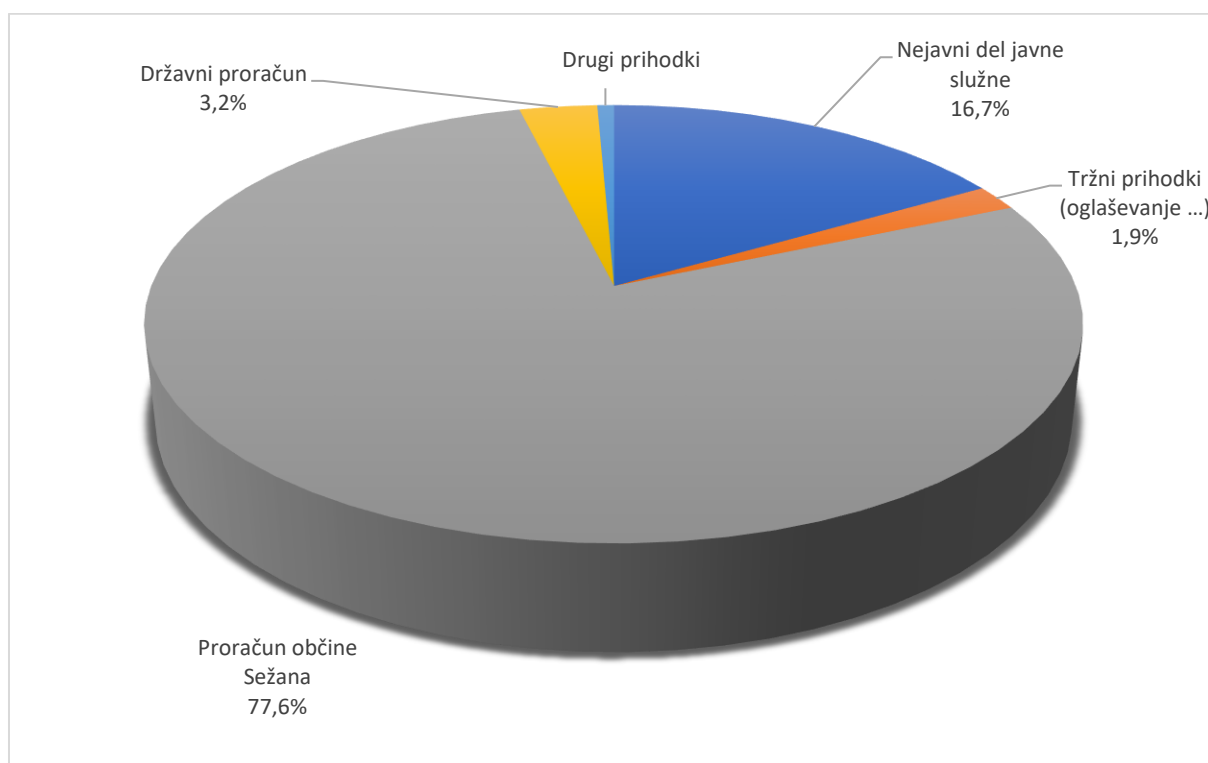
Prihodki so razčlenjeni v skladu z Zakonom o računovodstvu, s Slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki so izkazani zneski, ki so nastali od 1. januarja 2022 do 31. decembra 2022.

Celotni prihodki so v letu 2022 znašali 696.514 € in so bili za 15,2 % višji kot v letu 2021. Povečanje gre predvsem na račun povečanja nejavnih prihodkov za javno službo (vstopnine, oddajanje v uporabo...), ki so se v letu 2022 povečali za 88,7 %. Povečanje gre na račun dejstva, da je po letih 2020 in 2021, Kosovelov dom Sežana v letu 2022 praktično v celotnem letu posloval brez večjih omejitev glede obiska predstav. Kljub temu pa so celotni nejavni prihodki za javno službo še vedno precej nižji od le-teh realiziranih v letu 2019, ko so znašali 180.051 €.

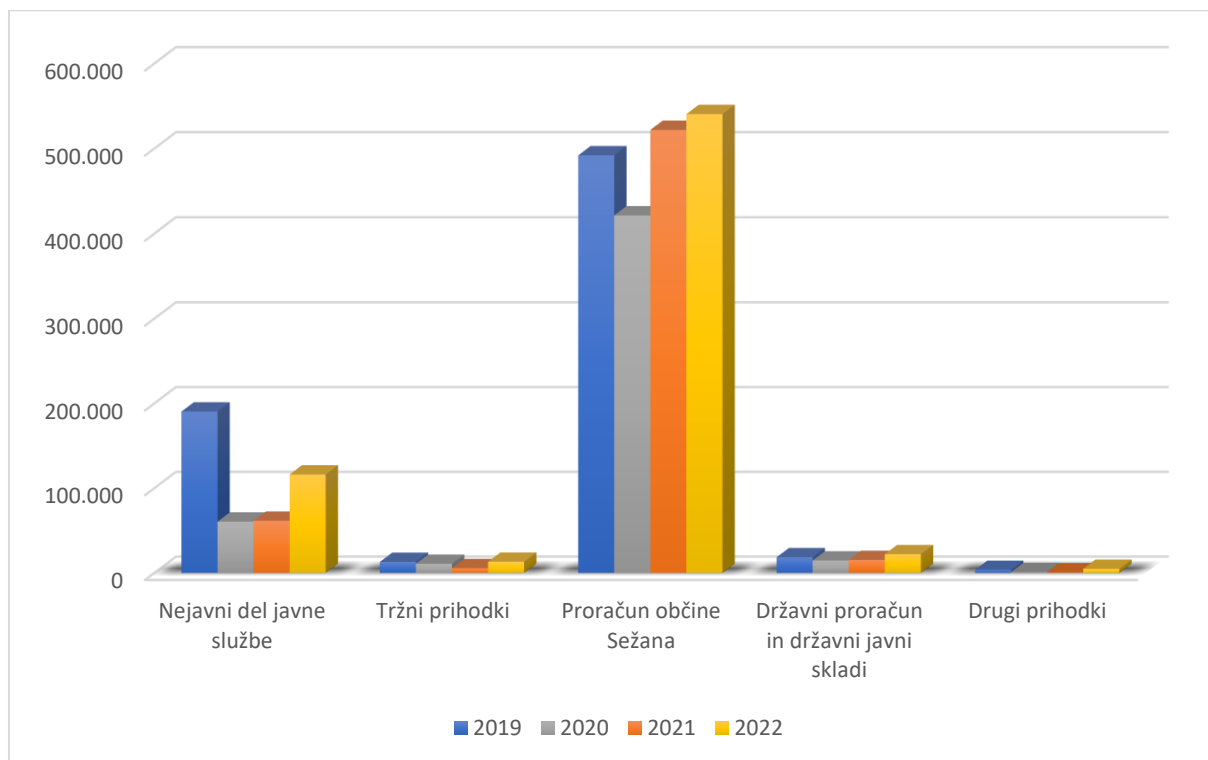
Prihodki od oglaševanja, sponzorstva, prodaje spominkov... so se glede na leto 2022 povečali za 134,4 % ter znašajo 13.121 €. Ti prihodki so v letu praktično dosegli normalno raven z leta 2019.

V primerjavi s finančnim načrtom so bili nejavni prihodki za javno službo nekoliko višji od pričakovanih, saj je Kosovelov dom v letu 2022 po marcu deloval brez omejitev povezanih z epidemijo COVID-19. Na drugi strani bili prihodki iz občinskega proračuna pri postavki investicijsko vzdrževanje nižji od načrtovanih.

Slika 1: Struktura prihodkov v letu 2022



Slika 2: Primerjava prihodkov po vrsti le-teh v obdobju 2019 in 2022



Preglednica 18: Primerjava prihodkov leta 2022 s finančnim načrtom 2022 po obračunskem načelu

Vrste prihodkov	2022 realizacija (I-XII)	Struk. real. (v %)	2022 plan (I-XII)	Struk. plan (v %)	Indeks real. /plan
a) drugi prihodki oglaševanje, prodaje spominkov...	13.121	1,9	12.300	1,8	106,7
Tržni prihodki	13.121	1,9	12.300	1,8	106,7
a) prihodki od prodaje vstopnic	89.722	12,9	67.000	9,6	133,9
b) prihodki od uporabnine prostorov	22.564	3,2	12.000	1,7	188,0
c) drugi prihodki EU Cinemas in drugi tuji skladi	3.798	0,5	6.000	0,9	63,3
d) donacije	0	0,0	0	0,0	
Nejavni prihodki za javno službo	116.084	16,7	85.000	12,1	136,6
a) prihodki iz proračuna Občine Sežana	540.503	77,6	593.052	84,7	91,1
b) prihodki državni proračun, ZRSZZ	22.047	3,2	9.465	1,4	232,9
Proračunski prihodki	562.550	80,8	602.517	86,0	93,4
I. POSLOVNI PRIHODKI	691.755	99,3	699.817	99,9	98,8
II. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	0	0,0	0	0,0	-
III. DRUGI PRIHODKI	4.583	0,7	500	0,1	916,6
PRIHODKI SKUPAJ	696.338	100,0	700.317	100,0	99,4

3.2.2 Analiza odhodkov

Preglednica 19: Analiza odhodkov za leto 2022 v primerjavi z letom 2021

Vrste odhodkov	2022 (I-XII)	Struk. 2022 (v %)	2021 (I-XII)	Struk. 2021 (v %)	Indeks 2022/21
a) Stroški materiala, energije	59.609	0,1	49.267	0,1	121,0
1. stroški energije	39.304	0,1	30.782	0,1	127,7
2. stroški materiala za vzdrževanje	2.573	0,0	575	0,0	6835,5
3. drugi stroški materiala	17.732	0,0	17.910	0,0	99,0
b) Stroški storitev	332.116	0,5	288.910	0,5	115,0
1. stroški opravljanja dejavnosti	158.211	0,2	126.029	0,2	125,5
2. stroški najemnin in tekočega vzdrževanja	80.502	0,1	87.362	0,1	92,1
3. stroški storitev fizičnih oseb (študentsko, pogodbeno delo)	28.927	0,0	18.222	0,0	158,7
4. drugi stroški storitev	64.476	0,1	57.297	0,1	112,5
I. STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	391.725	0,6	338.177	0,6	115,8
II. AMORTIZACIJA	0	0,0	0	0,0	
- obračunana amortizacije	248.228	0,4	243.539	0,4	101,9
- od tega v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje od ustanoviteljice	248.228	0,4	243.539	0,4	101,9
a) plače in nadomestila plač	211.590	0,3	193.690	0,3	109,2
b) prispevki za socialno varnost delodajalcev	33.465	0,0	30.274	0,1	110,5
c) drugi stroški dela	52.835	0,1	31.639	0,1	167,0
III. STROŠKI DELA	297.890	0,4	255.603	0,4	116,5

IV. DRUGI STROŠKI	6.051	0,0	5.916	0,0	102,3
IV. ODHODKI FINANCIRANJA	11	0,0	18	0,0	61,1
V. IZREDNI ODHODKI	0	0,0	0	0,0	
ODHODKI SKUPAJ	695.677	1,0	599.714	1,0	116,0

Celotni odhodki so v letu 2022 znašali 695.677 € in bili za 16,0 % višji kot v letu 2021. Povečanje stroškov je sicer nekoliko višje od povečanja prihodkov (15,2 %), vendar lahko kljub temu ocenimo, da smo uspešno uravnali delovanja Kulturnega doma v obdobju hitrega večanja stroškov energentov in drugih stroškov poslovanja.

V letu 2022 so bile plače obračunane in izplačane v skladu z določili Dogovora o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18). Po tem dogovoru so se plače javnih uslužbencev v letu 2019 dvakrat povišale, najprej 1.1.2019 in nato še enkrat s 1.9.2019 in kot take veljale v letih 2020, 2021 in 2022. Od 1. decembra 2020 dalje so bila upoštevana vsa redna napredovanja, ki so prav tako veljala v letu 2021 ter naprej v letu 2022. Skladno z Dogovorom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22) je bila od 1.10.2022 dalje v obračunu upoštevana plačna lestvica iz Priloge 1 ZSPJS, kot jo določa tudi Priloga 1 Zakona za uravnoteženje javnih financ (UL RS ŠT. 40/2012), povišana za 4,5%.

Regres za letni dopust je bil obračunan in izplačan v višini minimalne plače, določene za leto 2022 ter povišan za dogovorjene poračune, in sicer: uvrščeni do 24. PR višina 1.374,43 €, uvrščeni od 25. do 30. PR višina 1.324,43 €, uvrščeni od 31. do 35. PR višina 1.274,35 €, uvrščeni od 36. do 40. PR višina 1.224,43 € in uvrščeni med 41. in 50. PR višina 1.174,43 €. Od 1.7.2022 dalje je bilo na podlagi navedenega dogovora obračunano višje nadomestil za prehrano, in sicer v višini 6,15 €/dan.

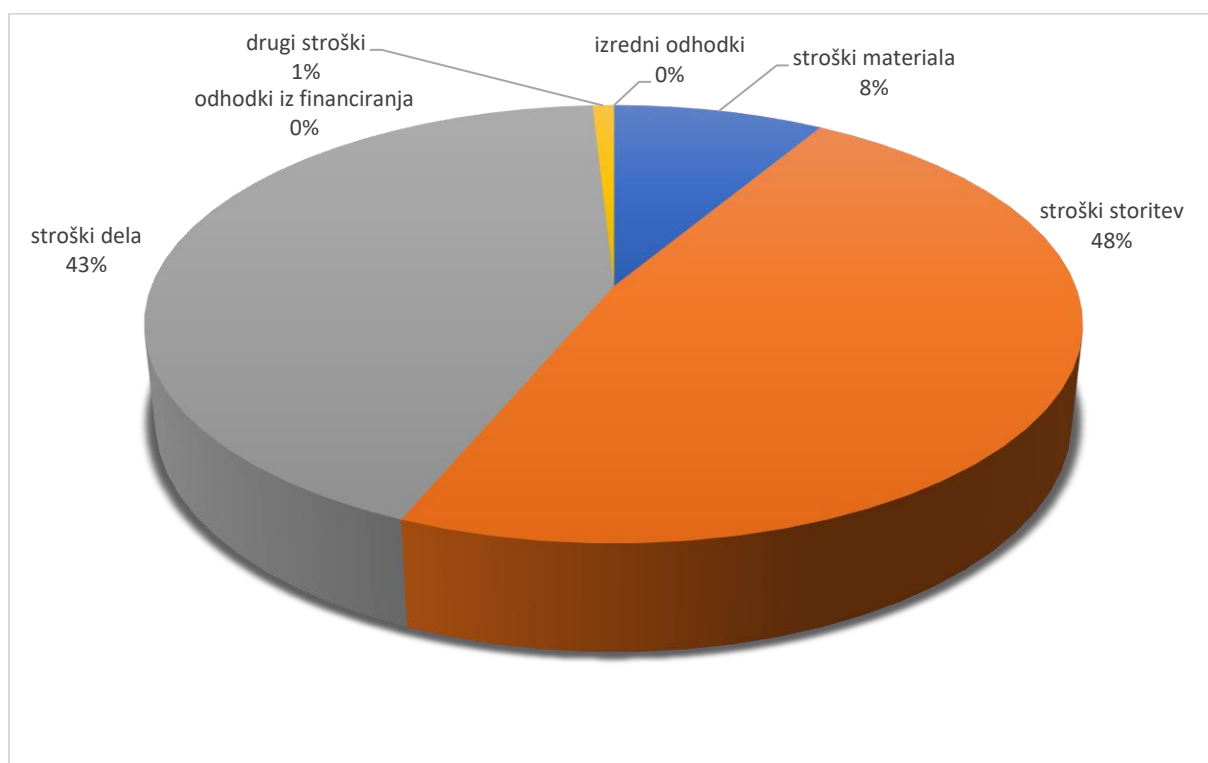
Ena delavka je bila na porodniškem dopustu, nadomeščala je jo novo zaposlena za določen čas. Dva zaposlena sta ob koncu leta izpolnila pogoje za predčasno upokožitev in se upokožila. Izplačana jima je bila odpravnina ob upokožitvi v skupni vrednosti 12.067,28 €.

Drugo pomembno postavko predstavljajo stroški materiala in storitev, ki so se v primerjavi z letom 2021 povečali za 15,8 % in so znašali 391.725 €. Povečanje stroškov materiala in storitev je predvsem posledica povečanja stroškov za izvedbo kulturnega programa v letu 2022.

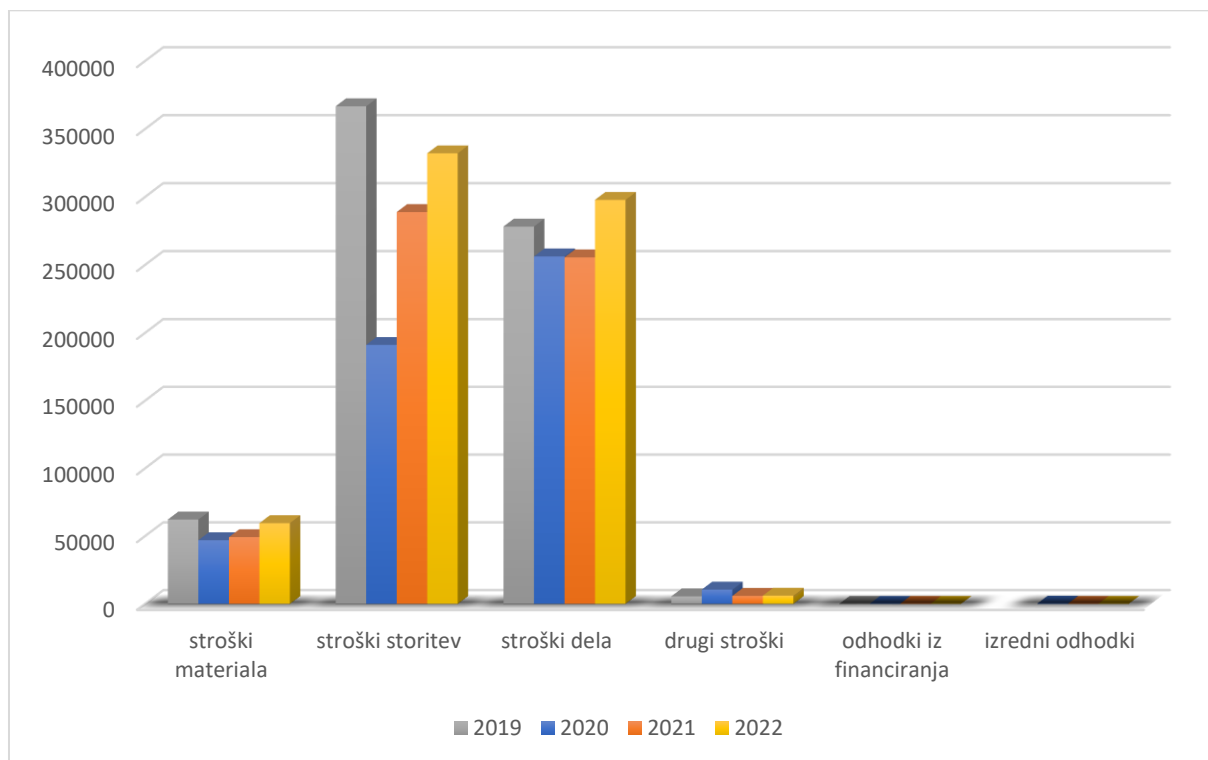
Amortizacija se je obračunala v višini Navodila o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki ga je izdal minister za finance (Uradni list RS št. 120/2007 in spremembe). Amortizacijo v višini 248.228 € smo pokrili v breme virov – obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje od ustanoviteljice Občine Sežana.

V nadaljevanju je prikazana tabela odhodkov po posameznih vrstah v primerjavi z letom 2022 in v primerjavi s finančnim načrtom.

Slika 3: Struktura prihodkov v letu 2022



Slika 4: Primerjava odhodkov po vrsti le-teh v obdobju 2019 in 2022



Preglednica 20: Primerjava odhodkov leta 2022 s finančnim načrtom 2022 po obračunskem načelu

Vrste odhodkov	2022 realizacija (I-XII)	Struk. real. (v %)	2022 plan (I-XII)	Struk. plan (v %)	Indeks real. /plan
a) Stroški materiala, energije	59.609	0,1	51.352	0,1	116,1
1. stroški energije	39.304	0,1	33.860	0,1	116,1
2. stroški materiala za vzdrževanje	2.573	0,0	580	0,0	6776,6
3. drugi stroški materiala	17.732	0,0	16.912	0,0	104,8
b) Stroški storitev	332.116	0,5	315.044	0,5	105,4
1. stroški opravljanja dejavnosti	158.211	0,2	138.232	0,2	114,5
2. stroški najemnin in tekočega vzdrževanja	80.502	0,1	96.936	0,2	83,0
3. stroški storitev fizičnih oseb (študentsko, pogodben... delo)	28.927	0,0	22.266	0,0	129,9
4. drugi stroški storitev	64.476	0,1	57.610	0,1	111,9
I. STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	391.725	0,6	366.396	0,6	106,9
II. AMORTIZACIJA	0	0,0	0	0,0	
a) plače in nadomestila plač	211.590	0,3	243.525	0,4	86,9
b) prispevki za socialno varnost delodajalcev	33.465	0,0	38.802	0,1	86,2
c) drugi stroški dela	52.835	0,1	45.393	0,1	116,4
III. STROŠKI DELA	297.890	0,4	327.720	0,5	90,9
IV. DRUGI STROŠKI	6.051	0,0	5.678	0,0	106,6
IV. ODHODKI FINANCIRANJA	11	0,0	0	0,0	
V. IZREDNI ODHODKI	0	0,0	0	0,0	
ODHODKI SKUPAJ	695.677	1,0	699.794	1,2	99,4

3.2.3 Poslovni izid

V letu 2022 smo v Kosovelovem domu Sežana dosegli pozitiven poslovni izid.

Preglednica 21: Primerjava poslovnega izida 2022 z letom 2021 po obračunskem načelu

	Realizacija 2022	Realizacija 2021	Indeks 2022/21
Prihodki	696.514	604.807	115,2
Odhodki	695.677	599.714	116,0
Presežek prihodkov	837	5.093	16,4
Davek od dohodka pravnih oseb	132	100	132,0
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	705	4.993	14,1

Poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki bi pustili nerazporejen, oziroma bi ga eventualno skladno s sklepom sveta zavoda namenili za programske namene.

3.3 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je sestavljen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje. Skladno z Zakonom o javnih financah je potrebno ločeno izkazovati prihodke in odhodke za opravljanje javne funkcije in tržne dejavnosti. Ministrstvo za kulturo se je v letu 2008 opredelilo, da so na področju kulture tržni prihodki zlasti: prihodki od prodaje vstopnic, prihodki od najemnin, opravljanja gostinskih storitev, fotokopiranja, založniške dejavnosti.

Leta 2015 pa je Ministrstvo za kulturo v svojih gradivih opredelilo prihodke od vstopnic kot nejavne prihodke za javno funkcijo. Tako smo se tudi mi odločili, da vse prihodke od prodanih vstopnic opredelimo kot nejavne prihodke za opravljanje javne funkcije. Ministrstvo za kulturo je v svojem gradivu za posvet za zaključni račun 2015 (ga. Jana Kramberger) opredelilo: GLEDALIŠČA, GLASBA, CANKARJEV DOM.

Prihodki za izvajanje javne službe iz nejavnih virov:

- vstopnice, abonmaji
- prihodki od uporabnin in druge oddaje premoženja v najem
- prodaja publikacij
- prodaja CD plošč, maskot, lutk povezano z dejavnostjo javne službe
- oddaja prostorov in opreme kulturnim ustvarjalcem
- kotizacij za seminarje in podobno v okviru javne službe
- gledališka gostovanja doma in v tujini
- snemanja in koprodukcije
- prejete donacije
- prejeta sredstva od evropskih institucij

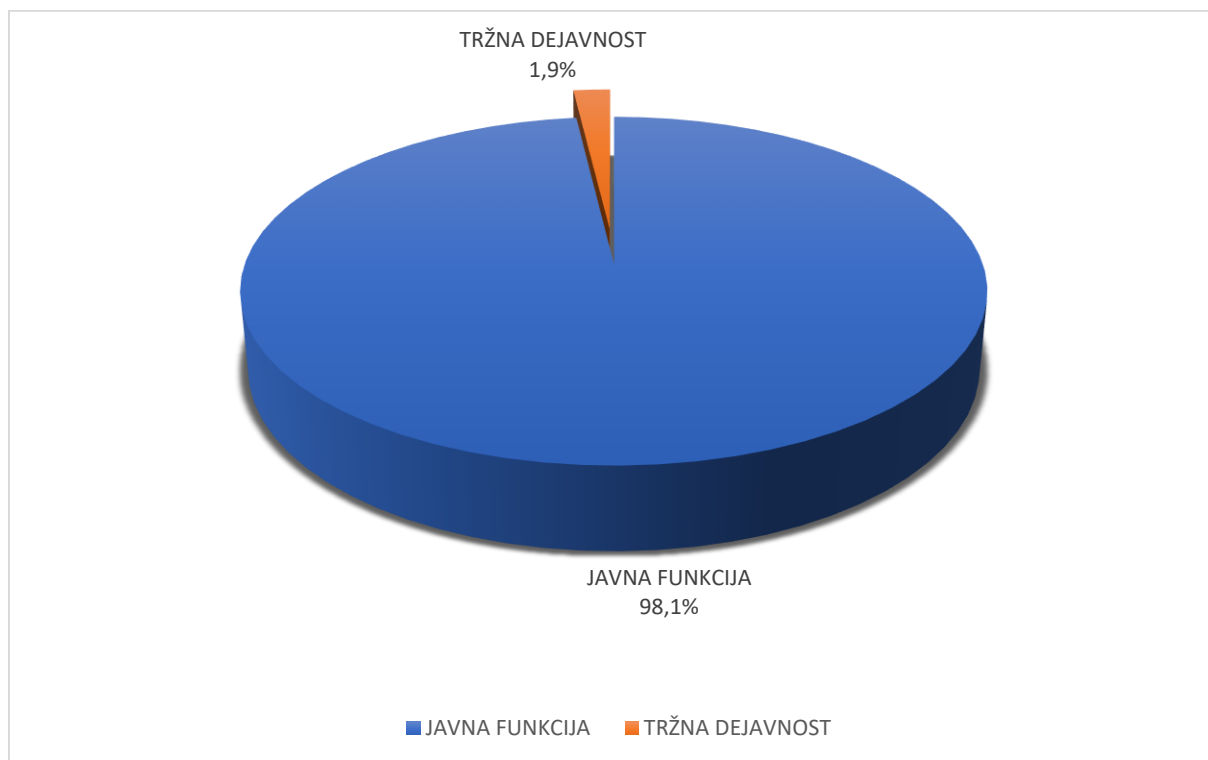
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu :

- kongresna dejavnost (kotizacije, vstopnice, publikacije)
- organizacija prireditev, tehnične storitve
- sredstva sponzorjev
- prodaja likovnih del in drugega gradiva
- svetovanje
- grafične in oblikovalske storitve.

Po zgornji opredelitvi ima Kosovelov dom Sežana 1,9 % prihodkov tržnih, 98,1 % prihodkov pa je prihodkov iz opravljanja javne funkcije.

Kosovelov dom Sežana razmeji odhodke na tržne in javne na podlagi deleža prihodkov. Iz tržnih prihodkov in iz nejavnih prihodkov za javno službo imamo zaposlenega enega delavca.

Slika 5: Struktura prihodkov po vrsti dejavnosti v letu 2022



Preglednica 22: Izračun prihodkov za javno službo in tržno dejavnost 2022

	Realizacija 2022	Javna služba 2022	Tržna dejavnost 2022
a) drugi prihodki oglaševanje, prodaje spominkov...	13.121	0	13.121
Tržni prihodki	13.121	0	13.121
a) prihodki od prodaje vstopnic	89.722	89.722	0
b) prihodki od uporabnine prostorov	22.564	22.564	0
c) drugi prihodki EU Cinemas in drugi tuji skladi	3.798	3.798	0
d) donacije	0	0	0
Nejavni prihodki za javno službo	116.084	116.084	0
a) prihodki iz proračuna Občine Sežana	540.503	540.503	0
b) prihodki državni proračun, ZRSZZ	22.047	22.047	0
Proračunski prihodki	562.550	562.550	0
I. POSLOVNI PRIHODKI	691.755	678.634	13.121
II. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	176	176	0
III. DRUGI PRIHODKI	4583	4583	0
PRIHODKI SKUPAJ	696.514	683.393	13.121

Preglednica 23: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Realizacija 2022	Javna služba	Tržna dejavnost
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	691.755	678.634	13.121
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	691.755	678.634	13.121
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	176	176	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	4.583	4.583	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	696.514	683.393	13.121
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	391.725	384.346	7.379
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	59.609	58.486	1.123
461	STROŠKI STORITEV	332.116	325.860	6.256
	F) STROŠKI DELA	297.890	292.279	5.611
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	211.590	207.604	3.986
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	33.465	32.835	630
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	52.835	51.840	995
462	G) AMORTIZACIJA	0	0	0
463	H) REZERVACIJE	0	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	6.051	5.937	114
467	K) FINANČNI ODHODKI	11	11	0
468	L) DRUGI ODHODKI	0	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	695.677	682.573	13.104
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	837	820	17
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	132	130	2
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	705	690	15

3.4 PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA PRIDOBITNO IN NEPRIDOBITNO DEJAVNOST

Davčno obravnavanje javne službe in pridobitne dejavnosti je v letu 2008 uredil Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti (UL RS 109/07 in spremembe), ki razmejuje celotno dejavnost na pridobitno in nepridobitno. V letu 2009 je bila sprejeta sprememba pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti. Pravilnik določa prihodke, ki se štejejo za nepridobitne oz. pridobitne. Bistvo pravilnika je v tem, da se nepridobitni prihodki izvirajo iz osnove za obračun davka od dohodka pravnih oseb. Če zavod nima drugih sodil, se na podlagi deleža pridobitnih prihodkov, izračunajo še pridobitni odhodki. Podroben izračun pridobitnih in nepridobitnih prihodkov ter odhodkov je v spodnji tabeli. Kosovelov dom Sežana ima 18,7 % vseh prihodkov pridobitnih.

Skladno z določili 3. člena zgoraj omenjenega pravilnika se za dohodke iz opravljanja nepridobitne dejavnosti zavezancev, ki se izvirajo iz davčne osnove po 27. členu ZDDPO-2, se štejejo zlasti:

- donacije, pri čemer je donacija brezpogojno plačilo, oziroma prispevek v denarju ali naravi oziroma so donacije zneski ali stvari, ki jih dobiva zavezanec iz 9. člena ZDDPO-2 od fizičnih in pravnih oseb brez obveznosti vračila in se ne nanašajo na plačila za proizvode ali storitve, katerih kupci so te osebe;
- članarine, če gre za članarine, ki dejansko pomenijo obvezni denarni prispevek članov zavezancu in za katere iz ene ali več okoliščin izhaja, da so po vsebini članarine, primeroma, da v celoti ali deloma ne predstavljajo plačila za določene proizvode, blago, storitve ali plačila za ugodnosti, ki jih ta zavezanec nudi članom ali njihovim povezanim osebam;
- volila in dediščine;
- prihodki iz davkov in dajatev ter prispevkov, ki so plačani neposredno Zavodu za zdravstveno zavarovanje Slovenije in Zavodu za pokojninsko in invalidsko zavarovanje;
- obresti za sredstva na podračunih, ki so vključeni v sistem enotnega zakladniškega računa (EZR) države oziroma občin in obresti za vloge, naložene v okviru sistema enotnega zakladniškega računa (EZR) države oziroma občin;
- sredstva za izvajanje javne službe iz javnofinančnih virov;
- namenska javna sredstva.

Skladno z določili 4. člena zgoraj omenjenega pravilnika se za pridobitne dohodke se štejejo zlasti:

- sredstva za izvajanje javne službe, ki niso sredstva iz prvega odstavka šeste alineje 3. člena tega pravilnika (kot so doplačila uporabnikov),
- bančne obresti, razen obresti na transakcijskih računih, in obresti za vezane vloge pri bankah in hranilnicah, ustanovljenih v skladu s predpisi v Sloveniji ter pri bankah in hranilnicah drugih držav članic Evropske unije, pri čemer se dohodki od obresti za vezane vloge ne štejejo za pridobitne do vključno višine 1.000 eurov letno,
- dividende in drugi dohodki iz naložb,

- dohodki od prodaje blaga in storitev, vključno z donosi od prodaje spominkov članom in nečlanom, vključno s hrano in pijačo, ki jo proda zavezanec članom in nečlanom, običajno v klubskih prostorih, kadar obiščejo zavezanca,
- najemnine in druga plačila iz oddajanja prostorov zavezanca, drugih zmogljivosti zavezanca ali opreme drugim osebam,
- dohodki, doseženi z odsvojitvijo osnovnih sredstev,
- plačila članov in nečlanov zavezanca za udeležbo na večerjah, zabavah, plesih ali drugih družabnih srečanjih, ki jih organizira zavezanec,
- plačila članov in nečlanov zavezanca za udeležbo na razgovorih, predstavitev ali delavnicah, ki jih organizira zavezanec,
- dohodki od srečelovov in podobnih iger, ki jih organizira zavezanec.

Preglednica 24: Opredelitev prihodkov od pridobitne in nepridobitne dejavnosti v letu 2022

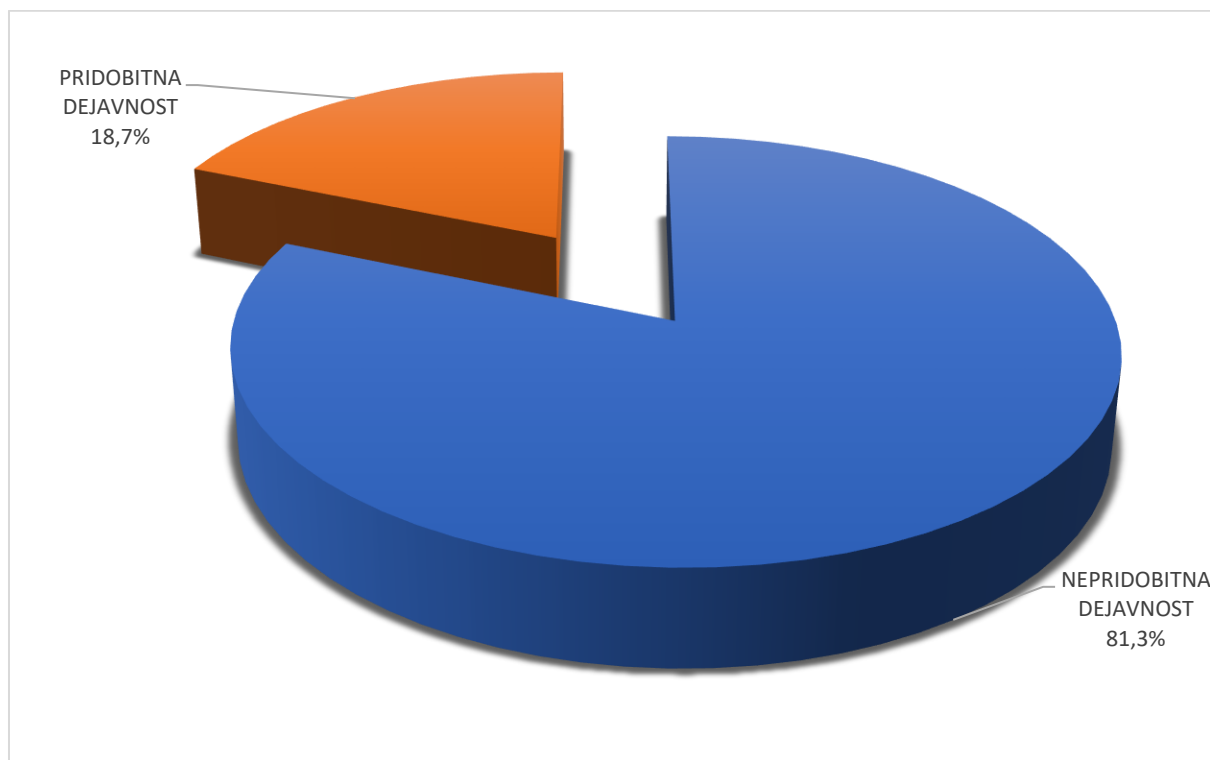
<i>Vrsta prihodka</i>	<i>Realizacija 2022</i>	<i>Nepridobitni 2022</i>	<i>Pridobitni 2022</i>
a) drugo prihodki oglaševanje, prodaje spominkov...	13.121	0	13.121
Tržni prihodki	13.121	0	13.121
a) prihodki od prodaje vstopnic	89.722	0	89.722
b) prihodki od uporabnine prostorov	22.564	0	22.564
c) drugi prihodki EU Cinemas in drugi tui skladi	3.798	3.798	
d) donacije	0	0	0
Nejavni prihodki za javno službo	116.084	3.798	112.286
a) prihodki iz proračuna Občine Sežana	540.503	540.503	
b) prihodki državni proračun, ZRSZZ	22.047	22.047	
Proračunski prihodki	562.550	562.550	0
I. POSLOVNI PRIHODKI	691.755	566.348	125.407
II. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	176		176
III. DRUGI PRIHODKI	4.583	0	4.583
PRIHODKI SKUPAJ	696.514	566.348	130.166

Preglednica 25: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov glede na pridobitnost

<i>Členitev podskupin kontov</i>	<i>Naziv podskupine konta</i>	<i>Realizacija 2022</i>	<i>Nepridobitni 2022</i>	<i>Pridobitni 2022</i>
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	691.755	566.348	125.407
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	691.755	566.348	125.407
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	176	0	176
763	C) DRUGI PRIHODKI	4583	0	4583
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0

del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	696.514	566.348	130.166
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	391.725	318.871	72.854
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	59.609	48.523	11.086
461	STROŠKI STORITEV	332.116	270.348	61.768
	F) STROŠKI DELA	297.890	242.488	55.402
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	211.590	172.238	39.352
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	33.465	27.241	6.224
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	52.835	43.009	9.826
462	G) AMORTIZACIJA	0	0	0
463	H) REZERVACIJE	0	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	6.051	4.926	1.125
467	K) FINANČNI ODHODKI	11	9	2
468	L) DRUGI ODHODKI	0	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	695.677	566.294	129.383
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	837	54	783
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	132	0	132
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	705	54	651

Slika 6: Struktura prihodkov glede na davčno obravnavo v letu 2022



3.5 PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH MESTIH OZ. PROGRAMIH

Preglednica 26: Prikaz prihodkov in stroškov po stroškovnih mestih

<i>Stroškovno mesto</i>	<i>Odhodki</i>	<i>Prihodki</i>	<i>Razlika</i>
GLEDALIŠKE PR. IZVEN, PRIREDIT	20.931	13.910	-7.021
GLASBENE PREDSTAVE IZVEN	37.329	21.586	-15.743
FILMŠULA DELAVNICA	873	545	-328
RAZSTAVE	8.274	0	-8.274
FILMI	8.724	11.257	2.533
KINO-KINO	8.852	15.179	6.327
VILENICA	1.216	2.024	808
MLADIFEST		588	588
LASTNA DEJAVNOST	316	25.997	25.681
GLEDALIŠKI ABONMA	6.034	5.986	-48
GLASBENO-PLESNI ABONMA	11.209	5.218	-5.992
ŠOLSKI ABONMA	17.362	15.341	-2.021
POLETNI KINO	1.171		-1.171
TORKOVA FILMSKA BUDNICA	237	61	-177
FILMARIJA	8.357	10.401	2.043
BEREMO IN GLEDAMO	519	31	-487
BOBRI	1.153		-1.153
#SEVEJKISEJEJ	2.336	3.156	820

GLASBA Z OKUSOM	13.107	4.573	-8.534
Otroške predstave	9.113	3.724	-5.389
v KORAK s KOSOVELOM	1.554	1.689	136
Kulturo na cesto	1.528		
PRORAČUNSKA SREDSTVA OBČINA SEŽANA	535.483	555.249	19.766
JAVNA DELA ZRSZ	0	0	0
SKUPAJ	695.677	696.514	837

Za potrebe spremljanja tekočega poslovanja je za nas zelo pomembno spremljanje stroškov in prihodkov po posameznih programih oziroma stroškovnih mestih. Nekateri programi se bolje prodajajo in z njimi dosegamo pozitivne poslovne rezultate, ki pripomorejo financirati zahtevnejše kulturne programe, ki so prepotrebni, a žal slabše obiskani. Proračunska sredstva za izvajanje kulturnega programa niso razporejena po programih, temveč so v celoti prikazana med proračunskimi sredstvi.

3.6 PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

V spodnji tabeli so prikazani prihodki in odhodki leta 2022 po načelu denarnega toka, ki jih v naši glavni knjigi knjižimo na tako imenovane evidenčne konte. Knjiženje poteka vzporedno z rednimi vknjižbami. Ko knjižimo plačilo na redne konte, izvedemo še knjiženje na konte odhodkov in prihodkov evidenčnih kontov. Evidenčna bilanca prikazuje pritoke in odtok denarnih sredstev. Kot je razvidno smo imeli v letu 2022 pozitiven denarni tok. To pomeni, da smo imeli več vplačil na naš podračun pri Upravi za javna plačila kot izplačil iz našega podračuna.

Preglednica 27: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v letu 2022 s primerjavo z letom 2021

Členitev kontov	Naziv konta	Realizacija 2022	Realizacija 2021	Indeks 2022/21
	I. SKUPAJ PRIHODKI	695.001	579.092	120,0
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	681.229	574.173	118,6
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	568.309	518.501	109,6
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	16.480	8.831	186,6
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	16.480	8.831	186,6
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije			
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	546.262	503.251	108,5
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	521.369	492.313	105,9
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	24.893	10.938	227,6
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	6.419	0,0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo		6.419	0,0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije			
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	5.567	0	
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	5.567	0	
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije			
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo			
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije			
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij			
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije			
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	112.920	55.672	202,8
del 7102	Prejete obresti			
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki			
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	19.015	9.247	205,6
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	90.107	40.409	223,0
72	Kapitalski prihodki			
730	Prejete donacije iz domačih virov			

731	Prejete donacije iz tujine	3.798	6.016	63,1
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč			
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov			
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada			
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU			
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije			
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav			
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	13.772	4.919	280,0
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	13.623	4.919	276,9
del 7102	Prejete obresti	149		
	II. SKUPAJ ODHODKI	660.796	560.035	118,0
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	648.030	555.409	116,7
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	246.141	215.547	114,2
del 4000	Plače in dodatki	212.870	189.996	112,0
del 4001	Regres za letni dopust	18.159	12.948	140,2
del 4002	Povračila in nadomestila	15.112	12.174	124,1
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost			
del 4004	Sredstva za nadurno delo			
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi			
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim		429	0,0
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	38.722	35.286	109,7
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	17.770	16.451	108,0
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	15.106	13.613	111,0
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	186	118	157,6
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	213	192	110,9
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	5.447	4.912	110,9
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	346.583	289.142	119,9
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	192.521	151.918	126,7
del 4021	Posebni material in storitve	4.752	4.603	103,2
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	57.601	47.481	121,3
del 4023	Prevozni stroški in storitve	1.833	408	449,3
del 4024	Izdatki za službena potovanja	3.374	2.131	158,3
del 4025	Tekoče vzdrževanje	31.731	42.693	74,3
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	25.849	19.535	132,3
del 4027	Kazni in odškodnine			
del 4028	Davek na izplačane plače			
del 4029	Drugi operativni odhodki	28.922	20.373	142,0
403	D. Plačila domačih obresti	10	14	71,4
404	E. Plačila tujih obresti			
410	F. Subvencije			
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	2.796	2.693	103,8
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam			
413	I. Drugi tekoči domači transferji			
	J. Investicijski odhodki	13.778	12.727	108,3
4200	Nakup zgradb in prostorov			

4201	Nakup prevoznih sredstev			
4202	Nakup opreme	13.778	11.727	117,5
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev			
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije			
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove			
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev			
4207	Nakup nematerialnega premoženja		1.000	0,0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring			
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog			
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	12.766	4.626	276,0
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	4.976	1.847	269,4
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	783	302	259,3
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	7.007	2.477	282,9
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	34.205	19.057	179,5
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			

Preglednica 28: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v letu 2022 s primerjavo z finančnim načrtom za leto 2022

Členitev kontov	Naziv konta	Leto 2022	Plan 2022	Indeks real./plan
1	2	4	6	7
	I. SKUPAJ PRIHODKI	695.001	549.108	126,6
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	681.229	542.458	125,6
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	568.309	504.508	112,6
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	16.480	7.388	223,1
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	16.480	7.388	223,1
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	0	0	
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	546.262	495.506	110,2
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	521.369	465.506	112,0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	24.893	30.000	83,0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	1.614	0,0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	0	1.614	0,0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	5.567	0	
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	5.567	0	
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	0	0	
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	0	0	
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	0	0	
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	0	0	
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0	0	
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	112.920	37.950	297,6
del 7102	Prejete obresti	0	0	
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	0	0	
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	19.015	4.000	475,4
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	90.107	30.000	300,4
72	Kapitalski prihodki	0	0	
730	Prejete donacije iz domačih virov	0	0	
731	Prejete donacije iz tujine	3.798	3.950	96,2
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	0	0	
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	0	0	
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	0	0	
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	0	0	
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	0	0	

787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	0	0	
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	13.772	6.650	207,1
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	13.623	6.650	204,9
del 7102	Prejete obresti	149	0	
	II. SKUPAJ ODHODKI	660.796	548.725	120,4
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	648.030	542.863	119,4
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	246.141	254.358	96,8
del 4000	Plače in dodatki	212.870	224.846	94,7
del 4001	Regres za letni dopust	18.159	11.150	162,9
del 4002	Povračila in nadomestila	15.112	17.320	87,3
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	0	0	
del 4004	Sredstva za nadurno delo	0	0	
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0	
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	0	1.042	0,0
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	38.722	40.877	94,7
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	17.770	20.363	87,3
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	15.106	15.507	97,4
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	186	131	142,0
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	213	199	107,0
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	5.447	4.677	116,5
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	346.583	197.628	175,4
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	192.521	97.732	197,0
del 4021	Posebni material in storitve	4.752	1.989	238,9
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	57.601	36.199	159,1
del 4023	Prevozni stroški in storitve	1.833	3.682	49,8
del 4024	Izdatki za službena potovanja	3.374	542	622,5
del 4025	Tekoče vzdrževanje	31.731	26.599	119,3
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	25.849	13.860	186,5
del 4027	Kazni in odškodnine	0	0	
del 4028	Davek na izplačane plače	0	0	
del 4029	Drugi operativni odhodki	28.922	17.025	169,9
403	D. Plačila domačih obresti	10	0	
404	E. Plačila tujih obresti	0	0	
410	F. Subvencije	0	0	
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	2.796	0	
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	
413	I. Drugi tekoči domači transferji	0	0	
	J. Investicijski odhodki	13.778	50.000	27,6
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	0	
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	0	
4202	Nakup opreme	13.778	30.000	45,9
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	0	
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	0	20.000	0,0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	0	0	

4207	Nakup nematerialnega premoženja	0	0	
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	0	0	
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	0	0	
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	12.766	5.862	217,8
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	4.976	3.118	159,6
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	783	501	156,3
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	7.007	2.243	312,4
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	34.205	383	8.930,9
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			

3.7 IZRAČUN PRESEŽKA PO ZAKONU O FISKALNEM PRAVILU

V skladu z Zakonom o fiskalnem pravilu Uradni list, št 55/15, v nadaljevanju ZFisP se je v 77. členu zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 UL RS št. 80/16 določil način izračunavanja presežkov institucionalnih enot sektorja države tako, da se institucionalne enote sektorja države minimalno obremenjene, hkrati pa se tako izračunani presežek maksimalno približa pravilom metodologije (Evropskega sistema računov) ESA. V povezavi z izračunavanjem višine presežka je treba pojasniti, da bo v praksi prihajalo do razlik po izračunu presežka skladno s 77. členom ZIPRS01718 in ugotovitvi presežka po računovodskih pravilih. Obvezno ravnanje glede porabe presežka po 5. členu ZFisP je določeno le za presežek izračunan po 77. členu ZIPRS1718. To pomeni, da se v primeru, če je presežek ugotovljen po računovodskih pravilih večji od presežka, izračunanega po 77. členu ZIPRS1718, razlika lahko porabi na način kot je določeno v drugih predpisih ali aktih o ustanovitvi institucionalnih enot sektorja države.

Presežek, izračunan po 77. členu ZIPRS1718, se za javne zavode in agencije izračuna tako, da se presežek po denarnem toku zmanjša za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter neporabljena sredstva za investicije. Tako izračunani presežek mora javni zavod evidentirati na ločenem kontu 985800.

Preglednica 29: Izračun fiskalnega presežka za leto 2022:

<i>Zap. šte.</i>	<i>Bilančna postavka</i>	<i>znesek</i>
1	Presežek po denarnem toku R4>R7 EVK	34.205
2a	Vse obveznosti (R2) iz Bilance stanja	-126.815
2b	Obveznosti za investicijska vlaganja (R9) iz Bilance stanja	-15.534
2	Vse obveznosti (R2+R9)	-142.349
3	Presežek <u>odhodkov</u> nad prihodki po fiskalnem pravilu	-108.144

Iz zgornjega izračuna je razvidno, da ima Kosovelov dom Sežana negativni znesek, torej presežek odhodkov nad prihodki po fiskalnem pravilu. Negativnega presežka po fiskalnem pravilu se ne evidentira.

3.8 DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE IN TERJATVE

Dolgoročnih finančnih terjatev in naložb Kosovelov dom Sežana nima.

4 ZAKLJUČEK

Uspešna realizacija zastavljenih ciljev in profesionalno delo zaposlenih nas navdajata z optimizmom za novo poslovno leto, ki je pred nami. Izzivi, s katerimi smo se srečali v preteklem letu so bili predvsem, kako povečati zanimanje za naš program po obdobju korone, kako ohraniti število abonentov ter kako učinkovito promovirati naše programe.

V letu 2022 je bilo opravljenega ogromno dela, na eni strani do našega občinstva, katerih zadovoljstvo je naše osnovno poslanstvo, kot tudi pri prizadevanjih za ustvarjanje kakovostnih glasbenih, gledaliških, filmskih in ostalih programov, skrbi za čim boljšo organiziranost, racionalne porabe sredstev (predvsem z vidika obratovalnih stroškov) ter notranjo urejenost Kosovelovega doma Sežana.

Vseskozi skrbno nadziramo poslovanje zavoda in se trudimo v čim večji meri tudi tržiti naše prostore. Zelo veliko truda vlagamo v uresničevanje zastavljenega programa in zmanjševanju stroškov poslovanja, kar bomo nadaljevali tudi v prihodnje.

Načrtov in idej za prihodnost nam ne manjka. Verjamemo, da nam bo s strani ustanoviteljice, Občine Sežana, omogočeno, da jih bomo lahko razvijali v dobrobit vseh občanov in ljubiteljev umetnosti, ki zahajajo v našo ustanovo. Zavedati se moramo, da je kultura priložnost povezovalne moči, odprtosti do sprememb in zavezanosti skupnemu dobremu. Izrednega pomena je, da skupaj zagotovimo formalne pogoje delovanja te pomembne kulturne ustanove.

Poglavitni cilj v letu 2022 je bil razvoj in nadgradnja kvalitetnega programa s širšim spektrom ponudbe. Poudarek je bil na razvoju raznolikih vsebin in spodbujanju novih področij kulturnega turizma ter spodbujanju razvoja vrhunskih kulturnih prireditev.

Vsi zastavljeni cilji so bili realizirani v skladu z razpoložljivimi sredstvi. Kazalci dela z uporabniki so v letu 2022 ugodni tako glede obiska, kot tudi glede zasedenosti objekta samega. V letu 2022 smo zelo aktivno promovirali dejavnosti Kosovelovega doma Sežana.

Leto 2022 lahko sklenemo z velikim zadovoljstvom nad opravljenim delom, z zahvalo majhni ekipi zaposlenih, ki prizadevno opravlja svoje delo ter tako pripomore k razvoju naših dejavnosti in končnemu uspešnemu rezultatu ter nenazadnje z željo, da bi znali tudi v prihodnje oblikovati dobre ustvarjalne odnose, ki bodo prinesli nove uspehe in poslovna zadovoljstva.

Letno poročilo Kosovelovega doma Sežana za leto 2022 bo obravnaval Svet zavoda na svoji seji v marcu 2022.

Direktorica:
Katja Jordan

