

KOSOVELOV
DOM SEŽANA



LETNO POROČILO

JAVNEGA ZAVODA KOSOVELOV DOM SEŽANA
za poslovno leto 2023



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	7
1.3 PORABA SREDSTEV V LETU 2023	7
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 v letu 2023	19
1.7 FINANČNO POSLOVANJE	22
2 POSLOVNO POROČILO – POSEBNI DEL	26
2.1 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH KOSOVELOVEGA DOMA ZA LETO 2023	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 2023	27
2.1.4 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja	29
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	30
2.1.7 Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovsko politiko ter poročilo o investicijskih vlaganjih	31
3 RAČUNOVODSKO POROČILO	32
3.1 ANALIZA BILANCE STANJA KOSOVELOVEGA DOMA SEŽANA	32
3.1.1 Dolgoročne premoženjske pravice	35
3.1.2 Zemljišče	35
3.1.3 Zgradbe	35
3.1.4 Oprema in druga opredmetena sredstva	36
3.1.5 Kratkoročna sredstva, terjatve in kratkoročne časovne razmejitev	36
3.1.6 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev	37
3.1.7 Lastni viri in dolgoročne obveznosti	38
3.2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	41
3.2.1 Analiza prihodkov	42
3.2.2 Analiza odhodkov	45
3.2.3 Poslovni izid	49
3.3 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	49
3.4 PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA PRIDOBITNO IN NEPRIDOBITNO DEJAVNOST	54

3.5	PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH MESTIH OZ. PROGRAMIH.....	58
3.6	PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	59
3.7	IZRAČUN PRESEŽKA PO ZAKONU O FISKALNEM PRAVILU	67
3.8	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE IN TERJATVE.....	67
4	ZAKLJUČEK	68





1. POSLOVNO POROČILO KOSOVELOV DOM SEŽANA – SPLOŠNI DEL

1.1 POROČILO DIREKTORJA IN KRATKA PREDSTAVITEV ZAVODA

Kosovelov dom ponuja raznolik program kulturnih dogodkov, vključno z gledališkimi predstavami, koncerti, razstavami, filmskimi projekcijami, literarnimi večeri in drugimi prireditvami. Je pomembno središče kulturnega življenja v regiji in prispeva k bogatitvi kulturnega ponosa Sežane ter tudi okoliških krajev.

Zaradi svoje geografske lege ima pomembno funkcijo pri zagotavljanju kulturnih dobrin prebivalcem Krasa in Brkinov, širše regije in zamejstva, 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 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 2023 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 smo tudi močno medijsko umeščenost v širši regiji.

V letu 2023 je bilo v prostorih javnega zavoda Kosovelov dom Sežana in na drugih lokacijah v organizaciji Kosovelovega doma Sežana, izpeljanih skupaj 353 različnih prireditev, katerih se je udeležilo nekaj manj kot 41.000 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 2023 vsekakor uspešno opravili.

Program Kosovelovega doma Sežana je bil v letu 2023 raznovrsten in bogat. Kosovelov dom Sežana ponuja raznolik kulturni program, ki vključuje široko paleto dogodkov za vse okuse in interese. Med temi dogodki so gledališke predstave različnih žanrov, vključno s komedijami, dramami, muzikali in eksperimentalnimi predstavami, ki se redno izvajajo. Obiskovalci so uživali tudi v koncertih različnih glasbenih zvrsti, kot so klasična glasba, jazz, rock, pop, etno in drugi žanri. Na sporedu so bili tudi nastopi lokalnih in mednarodnih glasbenikov. Kosovelov dom Sežana redno gosti tudi številne umetniške razstave, ki predstavljajo dela lokalnih in mednarodnih umetnikov, vključno s slikarstvom, kiparstvom, fotografijo in drugimi vizualnimi umetnostmi. Organizirali smo številne filmske večere, ki so vključevali

predvajanja različnih filmskih žanrov, kot so dokumentarni filmi, umetniški filmi, neodvisni filmi, klasiki in sodobni filmi. Gostili smo literarne večere, avtorska branja, literarne festivale in druge dogodke, posvečene slovenski in svetovni literaturi. Izvajali smo delavnice, predavanja in druge izobraževalne dogodke, namenjene razvoju ustvarjalnosti in kulture. Ta raznovrsten kulturni program Kosovelovega doma Sežana omogoča občinstvu pestro izkušnjo in prispeva k bogatitvi kulturnega življenja v regiji.

Ocenjujemo, da je Kosovelov dom Sežana dosegel vse programske cilje, ki si jih je zastavil za leto 2023 in hkrati, da je poslovanje javnega zavoda zaključeno uspešno.

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 2023

V proračunu Občine Sežana za leto 2023 je bilo za delovanje Kosovelov dom Sežana namenjenih 669.229,00 €.

Za programske stroške delovanja Kosovelovega doma Sežana je bilo v letu 2023 namenjenih 81.500,00 evrov. Ta sredstva so bila namenjena za programske stroške Kosovelovega doma Sežana: izvedba obstoječih abonmajev ter dodatnih gledaliških predstav, koncertov in drugih dogodkov, ki so nadgrajevali kulturno ponudbo v občini Sežana in širše (stroški izvajalcev, stroški tehničnega dela, scenografije, pogostitev, študentov, promocije...).

Preglednica 1: Proračun 2023 po proračunskih postavkah financiranje s strani ustanovitelja – Občine Sežana

PRORAČUNSKA POSTAVKA		Pogodba 2023
plače in drugi izdatki zaposlenim	214.201	372.697,00
tekoči materialni stroški	241.301	106.532,00
kulturni programi	241.101	81.500,00
zavarovanje premoženja	241.401	10.500,00
investicijsko vzdrževanje	242.002	20.000,00
nabava opreme	242.002	78.000,00
	SKUPAJ	669.229,00
JAVNA DELA 1 (Tarif. raz. VI) - delež 45%		<u>0</u>
SKUPAJ IZ PRORAČUNA		669.229,00

Finančni podatki so natančneje predstavljeni v računovodskem delu poročila.

1.3.1.1.1.1



1.4 ZAPOSLENI

Kosovelov dom Sežana je imel na dan 31.12.2023 12 zaposlenih delavcev.

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

1. urejanju delovnih razmerij: nova zaposlitev v decembru 2023. Izpeljali smo javni razpis v mesecu novembru za delovno mesto Strokovni sodelavec za kulturne projekte. Zaposlena na tem delovnem mestu je prekinila pogodbo na tem delovnem mestu, zato smo na prosto delovno mesto zaposlili novo delavko.
2. krepitvi kompetenc zaposlenih; vseskozi se zaposleni udeležujejo raznih izobraževanj in srečanj,
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 raznoliknega programa,
4. razvoju dodatnih funkcionalnosti novega informacijskega sistema in digitalizacija kadrovskega poslovanja; v drugi polovici leta 2023 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 učinkovita kadrovska struktura zaposlenih izrednega pomena, tako za uspešnost kot tudi učinkovitost delovanja javnega zavoda. V Kosovelovem domu Sežana so strokovnost, predanost in komunikativnost primarne kategorije pri zaposlovanju.

V tehničnem smislu uvajamo vse več novosti in digitalizacije, kar pomeni, da se veliko časa nameni tudi usposabljanju in izobraževanju delavcev. Vsekakor je potrebno slediti zakonodaji na področju delovnih razmerij in usklajevanje delovnega procesa je večkrat oteženo. Obvezno je potrebno posodobiti Akt o sistemizaciji delovnih mest v javnem zavodu Kosovelov dom Sežana, ki je temeljni organizacijsko kadrovski akt, saj je pomembna podlaga za organizacijo dela, za razumevanje vodenja, notranje hierarhije, objavo prostih delovnih mest, za odgovornosti, motiviranje zaposlenih in kreiranje sistema plač.

22. člen Zakona o delovnih razmerjih določa, da mora organizacija, ki ima več kot 10 zaposlenih, sprejeti akt o sistemizaciji delovnih mest. Trenutno ima KDS 12 zaposlenih, zato mora imeti javni zavod dobro pripravljen akt o sistemizaciji, česar v letu 2023 nismo imeli, saj je veljaven dokument iz leta 2009 nepravilen in ne odraža realne kadrovske strukture. Ustrezna opredelitev pogojev in zahtev, ki jih mora dosegati zaposleni na določenem delovnem mestu delodajalcu olajša načrtovanje usposabljanja, napredovanja, prerazporeditve in izgradnja kariere posameznega zaposlenega.

Posledice pomanjkljive sistemizacije delovnih mest se kažejo v neučinkoviti in nepravilni razdelitvi dela, katerega nadzor in vodenje je posledično oteženo, s tem pa je v končni fazi osiromašen tudi razvoj kadrov.

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) ter za socialna omrežja. Zunanjo sodelavko imamo tudi za pomoč pri dežurstvih na dogodkih in na blagajni. Poslužujemo se zunanjih sodelavcev tudi pri oblikovanju, drugih občasni nalogah in za druge potrebne občasne strokovne naloge. Na ta način lahko 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 2023 se je v okviru Kosovelovega doma Sežana zvrstilo 353 različnih prireditev, katerih se je udeležilo preko 40.000 obiskovalcev in obiskovalcev.

Preglednica 2: Statistika prireditev 2023

Vrsta prireditve		Število naslovov	Število prireditev	Število obiskovalcev
1	Gledališče in lutke	28	37	8.193
2	Glasba	31	34	8.660
3	Ples in balet	12	23	7.639
4	Razne prireditve	26	32	4.042
6	Razstave	17	17	7.600
7	Filmi	153	210	4.572
SKUPAJ		267	353	40.706
POVPREČNO				115,31



GLEDALIŠČE

Občinstvu smo v mesecu avgustu ponudili nakup Gledališkega abonmaja (v trajanju od oktobra 2023 do maja 2024). Vpisalo se je 175 abonentk in abonentov.

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 abonentov skozi leta niha, 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 mehkem 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 abonmajске ponudbe.

V letu 2023 smo po nekajletnem premoru zopet ponudili tudi otroški abonma, ki smo ga poimenovali Škratkin abonma. Vpisanih je 46 abonentov. Za otroke smo skupaj priredili 16 gledaliških in lutkovnih predstav, katerih se je udeležilo 2144 obiskovalcev.

V letu 2023 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 2023/24, ki jih seveda izvajamo z mislijo na prihodnost in dostopnost vsebin za otroke in mlade.

GLASBA

V letu 2023 se je na naših odrih zvrstilo 31 koncertov, nanje je prišlo 8.660 obiskovalcev. Dvakrat smo razprodali amfiteater Kosovelovega doma Sežana – s koncertoma Partizanskega pevskega zbora Pinko Tomažič in Magnifica, kateri je bil izveden ob občinskem prazniku Občine Sežana v mesecu avgustu 2023. Obiskal nas je Mladinski simfonični orkester iz Španije, s svojo prisotnostjo nas je počastil celo španski ambasador, njegova ekscelenca Juan Aristegui Laborde. Gostili smo Okustične, pa Gojimirja Lešnjaka Gojca s projektom Moj život je rokontrol. APZ Tometa Tomšiča, v sklopu glasbenega abonmaja Melodija smo sezono 2023/24 pričeli z odmevnim koncertom skupine Ml2, nadaljevali s koncertom klasične glasbe dua Teresa Kaban in Henryk Blazey in mnogimi drugimi. Navdušila je tudi Anja Bukovec, leto pa smo sklenili z novoletnim koncertom Jureta Počkaja in Pozabljenega orkestra.

PLES IN BALET

Na plesnem področju je naš oder obogatilo dvanajst plesnih prireditev. Pri nas so gostovali Plesni teater Ljubljana, KD Jožeta Pahorja Sežana – plesna skupina Mehki čevlji: Alica v čudežni deželi, Baletno društvo Sežana z gosti, Gea Danza in Plesno društvo VENTILAGIO TRST, Društvo About Dance, Salice verde in PTL.

RAZNE PRIREDITVE

V sodelovanju s Klubom študentov Sežana in MC Podlaga 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 Mali galeriji, ki je bil izredno uspešen.

Sodelovali smo tudi 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.

Septembra smo ponovno, že trinajstič sodelovali z Mednarodnim literarnim festivalom Vilenica, ki je v 2023 potekal v Ljubljani, Štanjelu in jami Vilenica. Celotnemu festivalu nudimo tudi 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.

Opažamo tudi povečanje zanimanja za najem naših dvoran zunanjih izvajalcev, ki organizirajo razne posvete, kolegije, kongrese, seminarje in razna izobraževanja.

RAZSTAVNI PROGRAM

V letu 2023 se je zvrstilo 17 razstav, od tega 6 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 2023 smo v obeh galerijah odprli 17 razstav.

V levem krilu Velike galerije smo avgusta 2023 odprli stalno razstavo del Ivana Varla.

Jeseni smo objavili javni poziv za razstavljanje v sezoni 2024/2025 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.

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 že delujemo v tej smeri. Odločili smo 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 v letu 2023 pripravili veliko in odmevno razstavo Ivana Varla.

FILMSKI PROGRAM

V letu 2023 smo izvedli 210 projekcij, obiskovalcev je bilo 4.572.

Smo člani Art kino mreže Slovenije (AKMS). 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 2023 smo osvežili programe in na razpisu Slovenskega filmskega centra za šolsko leto 2022-23 ponovno prejeli sofinanciranje, v tokratni ediciji sodelujemo s partnerji: ŠCSK Sežana, tudi z Višjo strokovno šolo Sežana; MC Podlaga, Kinoatelj 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, Klub študentov Sežana in Višja strokovna šola Sežana.

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 nagajeni 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 dober, saj si je filme ogledalo skoraj 200 ljudi.

V 2023 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. V letu 2023 smo okrepili sodelovanje z Domom upokoencev in postali so naši stalni gostje na Torkovih budnicah.

Smo član mednarodne mreže EUROPA CINEMAS in združenja CICAIE. Smo tudi člani Združenja kulturnih domov KUDUS. Udeležujemo se skupščin, strokovnih predavanj, izobraževanj in konferenc. Nenehno smo v stiku z ostalimi člani združenj, med seboj se povezujemo, mrežimo in sodelujemo.

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 2023. Gre za vodeno literarno turo, vodeni sprehodi so plačljivi, namenjeni so skupinam, posameznikom in tudi šolam, za starost 11+. V letu 2023 smo sodelovali pri 6 literarnih sprehodih, s 172 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.

RAZPISI

Programi, ki smo jih izvajali v preteklosti, so obrodili sadove tudi v letu 2023. 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 2023 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 zelo 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 oživele 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 nenehno, 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 leta 2023 izhajal v 8.000 izvodih in ga je prejelo vsako gospodinjstvo v občinah Divača, Hrpelje-Kozina, Komen in Sežana. Poleg tega smo ga razdelili po sežanskih trgovinah in lokalih in v zamejstvu. Menimo, da nam je uspelo doslej dobro tržiti tudi nekaj oglasnega prostora v njem. Javnim zavodom in drugim ponudnikom kulturnih prireditev pa zaračunavamo 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 zamejstvu (Primorski dnevnik), medmrežnemu obveščanju, radijskemu oglaševanju (Radio Koper in Radio 94) ter plakatiranju. V snemalnici za zvok se posname skorajda vse radijske oglase za oglaševanje prireditev.

V letu 2023 se nam je zvišala medijska pozornost in bistveno povečal obisk spletne strani ter 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 okrog 5.000 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, kar smo po ustaljenem protokolu počeli tudi v letu 2023. Beležili smo izboljšave v komunikacijski strategiji na družbenih omrežjih, ki glede na demografsko strukturo in način uporabe ostajajo 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.

GRAFIČNA PODOBA

Osvežitev blagovne znamke ali logotipa je zelo pomembna, da se ohrani relevantnost in privlačnost blagovne znamke v spreminjajočem se okolju ter da se pritegne pozornost ciljne publike. Gre za poudarjanje pozitivnih sprememb, v skladu z vizijo vodstva, da se ciljna publika spremeni ali razširi, zato je bila potrebna osvežitev blagovne znamke, oziroma logotipa. Nova podoba zagotovo bolje nagovarja novo občinstvo. Ker smo absolutno želeli ostati relevantni in konkurenčni v svojem sektorju, smo morali stopiti v korak s časom in povečati prepoznavnost ter privabiti več pozornosti potencialnih obiskovalcev. Ker se je leta 2022 spremenilo vodstvo javnega zavoda, so se posledično spremenili tudi poslovni cilji, strategija in identiteta, zato se je blagovno znamko, oziroma grafično podobo prilagodilo trenutni viziji in potrebam trga. Nova podoba bolje odraža spremembe, vrednote ter postala je sodobna in privlačna. Zagotovo osvežitev grafične podobe privablja pozornost in zanimanje obiskovalcev. Predvsem pa je bil poglavitni razlog za spremembo vizualne podobe v tem, da se je prilagodila digitalnemu okolju. Prejšnja podoba se ni dobro ujemala s spletnim in mobilnim okoljem, zato je osvežitev le te zagotovila dosledno prisotnost in učinkovito komunikacijo na digitalnih platformah. Spodbujamo inovativnost ter kreativnost znotraj javnega zavoda, kar je privedlo tudi do svežega in privlačnega novega izgleda. Preden smo se odločili za osvežitev blagovne znamke, oziroma logotipa, smo izvedli temeljito analizo in raziskavo, da se je zagotovilo, da je bila sprememba smiselna in da bo pozitivno vplivala na blagovno znamko v prihodnje. Osvežili smo star logotip, ki bo sedaj bolje odražal identiteto naše institucije in je postal privlačen za našo ciljno publiko. Upoštevali smo prepoznavne elemente prejšnjega logotipa in s tem ohranili kontinuiteto. Nov dizajn smo uvedli v vse komunikacijske kanale in materiale blagovne znamke, vključno s spletno stranjo, družabnimi omrežji, promocijskimi materiali itd. Zavedamo se, kako pomembno je, da pri osvežitvi blagovne znamke ohranimo identiteto in vrednote, hkrati pa ji omogočimo, da se razvije in prilagodi spremembam v tržnem okolju.

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: Temeljno sodišče 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 v letu 2023

Direktorica: Katja Jordan

Predsednik Sveta zavoda: Drago Pirec (2021 – 2025) – odstopil jeseni 2023





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
- Europa Cinemas,
- sredstev od prodaje storitev, najemnin, oglaševanja,
- donacij, sponzorstva,
- iz drugih virov.

Preglednica 3: Pregled poslovanja leta 2023 in primerjava z letom 2022

	2023	2022	Indeks 2023/22
Prihodki	739.558	696.514	106,2
Odhodki	736.846	695.677	105,9
Presežek prihodkov	2.712	837	324,0
Davek od dohodka pravnih oseb	200	132	151,5
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	2.512	705	356,3

Iz preglednice 3 je razvidno, da so se v letu 2023 tako skupni prihodki kot skupni odhodki nekoliko povečali v primerjavi z letom 2022. Tudi v letu 2023 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 uspelo uskladiti. Leto smo zaključili s čistim presežkom prihodkov nad odhodki v višini 2.712 € pred obdavčitvijo z davkom od dohodka pravnih oseb. Davek od dohodka pravnih oseb znaša 200 € tako, da je čisti presežek prihodkov nad odhodki 2.512 €.

Preglednica 4: Sestava poslovnih prihodkov po virih v letih 2023 in 2022

	2023	2022	Indeks 2023/22
Prihodki pridobljeni na trgu	9.237	13.121	70,4
Nejavni prihodki za javno službo	175.130	116.084	150,9
Prihodki iz javnih sredstev	550.368	562.550	97,8
Skupaj prihodki	734.735	691.755	106,2

V preglednici 4 je razvidno, da so se v letu 2023 ponovno povečali poslovni prihodki in sicer za 6,2 %. Razveseljuje predvsem ponovna rast nejavnih prihodkov za javno službo (vstopnine, uporabnina prostora...). Le-ti so se povečali za 50,9 % in so znašali 175.130 €.

Preglednica 5: Poraba in vlaganja sredstev v opredmetena osnovna sredstva

Šifra	Datum nabave	Opis	Količina	Nabavna vrednost
848	17.05.2023	Zvočniki BOSE L1 PRO8 PORTABLE	1	1.139,52
849	17.05.2023	Zvočniki BOSE L1 PRO8 PORTABLE	1	1.139,52
850	17.05.2023	Zvočnik BOSE ROOMMATCH UTILITY	1	1.266,75
851	17.05.2023	Zvočnik BOSE ROOMMATCH UTILITY	1	1.266,74
852	31.03.2023	RAČUNALNIK HP EliteDesk 800 i5 g8	1	428,86
853	05.10.2023	OGNJEVARNA OMARA, S2 PO	1	1.852,72
854	10.10.2023	Xiaomi Pad 6 tablični računalnik 6/128Gb	1	412,37
855	10.10.2023	PRENOSNIK ASUS I7-12700H/16GB/	1	2.059,12
856	10.10.2023	PRENOSNIK HP PB 450 G10 i5-	1	1.224,15
857	17.11.2023	MONITOR HP E27Q g5	1	306,33
858	17.11.2023	PRENOSNIK HP PB 450 G10 i5-	1	1.294,84
859	23.11.2023	Miza 2m (iveral) z omaro na desni	1	929,08
860	25.10.2023	Motorizirana svetilka ASTRA Profile 400	1	4.229,74
861	25.10.2023	Motorizirana svetilka ASTRA Profile 400	1	4.229,74
862	25.10.2023	Motorizirana svetilka ASTRA Hybrid 330	1	3.004,41
863	25.10.2023	Motorizirana svetilka ASTRA Hybrid 330	1	3.004,41
864	29.11.2023	Lestev europrofi s stopničkami 2x7	1	319,88
865	28.11.2023	Scenska LED svetilka	1	241,53
866	28.11.2023	Scenska LED svetilka	1	241,53
867	28.11.2023	Scenska LED svetilka	1	241,53
868	28.11.2023	Scenska LED svetilka	1	241,53

869	28.11.2023	Scenska LED svetilka	1	241,53
870	28.11.2023	Scenska LED svetilka	1	241,53
871	28.11.2023	Scenska LED svetilka	1	241,54
872	30.11.2023	KLIMATSKA NAPRAVA SET REA 35 KC	1	694,30
873	29.11.2023	Aparat za umetno megljico s priključki	1	1.481,00
874	29.11.2023	Generator vetra Stairville Fan-200 DMX	1	399,00
875	09.11.2023	Ojačevalec Swissonic HDbaseT HDMI	1	229,00
876	09.11.2023	Usmerjevalnik Showtec NET-2/5 Pocket	1	185,00
877	09.11.2023	Razdelilnik Botex NETcon 8-5	1	1.276,90
SKUPAJ				34.064,10

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

INVESTICIJE

V skladu s pogodbo o financiranju za leto 2023 so se izvedla pomembna investicijska dela. Obnovitev sanitarnih prostorov v upravi Kosovelovega doma Sežana je bila potrebna zaradi dotrajanosti prostorov in opreme ter zagotavljanja ustreznih in prijetnejših pogojev za obiskovalce. V Kosovelovem domu Sežana se nahaja preko 140 likovnih del priznanih slovenskih in tujih avtorjev. Glede na prostorske stiske, je bilo nujno potrebno urediti pravilno in racionalno hrambo le teh, v izogib poškodbam in nepravilnem shranjevanju likovnih del.

Med proračunskim letom 2023 so se pojavile potrebe po investicijskih vlaganjih, ki pa kot predmet niso bile določene s Pogodbo o financiranju izvajanja dejavnosti Kosovelovega doma Sežana v letu 2023. Občino Sežana smo zaprosili za soglasje k spremembi namena črpanja sredstev na postavki Investicijsko vzdrževanje Kosovelov dom. Ministrstvo za kulturo je v letu 2023 objavilo javni Poziv za sofinanciranje vlaganj v javno kulturno infrastrukturo lokalnih skupnosti, in sicer za investicijsko-vzdrževalna dela ter nabavo opreme. Občina Sežana je v odličnem sodelovanju s Kosovelovim domom Sežana na poziv prijavila projekt Posodobitev lučnega sistema v galeriji Kosovelovega doma Sežana, vendar na razpisu sredstev nismo pridobili. Na postavki 242003 je tako ostalo nekaj sredstev, ki smo jih morali nameniti za nujne posege v Kosovelov dom Sežana. Šlo je za posege, ki bodo v prihodnje zagotavljali varnost in varčnost, saj se bo zagotovilo večjo energetske učinkovitost in varčevanje pri stroških. Preprečilo se bo negospodarno rabo energentov ter upoštevalo ukrepe in priporočila Vlade RS za učinkovito rabo energije v stavbah ožjega in širšega javnega sektorja.

Najbolj nujna je bila investicija v sodobne, varčne in tehnično nadvse sposobne gledališke luči z vsemi podpornimi inteligentnimi sistemi. Med proračunskim letom 2023 se je pojavila okvara na dosedanjih lučeh, ki so bile precej dotrajane, kar predstavlja nevarnost za zaposlene.

Vsi tehnični sistemi, s katerimi razpolagamo, vključno s svetlobo, električnimi napravami in opremo so redno pregledani in vzdrževani, da se v čim večji meri preprečijo okvare, ki bi lahko ogrozile varnost obiskovalcev, vendar pa je bila zastarelost več kot očitna. Energetsko varčne gledališke luči so osvetlitveni sistemi, ki so zasnovani tako, da porabijo manj električne energije in hkrati zagotavljajo kakovostno osvetlitev na gledaliških odrih.

Takšne luči so pomembne v gledališčih in drugih prireditvenih prostorih, saj lahko znatno zmanjšajo porabo energije ter posledično tudi stroške obratovanja. Energetsko varčne gledališke luči niso le okolju prijazna rešitev, ampak lahko tudi zmanjšajo stroške energije in podaljšajo življenjsko dobo opreme. V gledališčih je pomembno ohraniti visoko kakovost osvetlitve, saj ta bistveno prispeva k celotni izkušnji občinstva.

Investicija se je usmerila tudi v prenovu pisarn, kjer je bilo nujno odstraniti vse tapisone, prostore prebeliti in zagotoviti osnovne pogoje za zaposlene. Zagotavljanje varnosti, zdravja in dobrega počutja obiskovalcev ter zaposlenih v KDS je ključnega pomena, saj želimo, da se vsi obiskovalci in zaposleni počutijo varno in udobno.

Neugodni delovni pogoji v pisarnah lahko negativno vplivajo na zdravje in produktivnost zaposlenih. Najpomembnejši ukrep je bila odstranitev vseh tapisonov, ki so bili v pisarnah več kot 30 let. Pojavljala se je izredno slaba kakovost zraka, kar lahko povzroči težave z dihalni, utrujenostjo in glavoboli. Vse to je vplivalo tudi na razpoloženje in produktivnost zaposlenih. Za izboljšanje delovnih pogojev v pisarnah je bilo izredno pomembno, da so se izvedli ustrezni ukrepi.

Sredstva so se črpala s postavke za investicijsko vzdrževanje Kosovelovega doma Sežana.

OPREMA

Oprema Kosovelovega doma Sežana se mora vseskozi posodabljati, saj to narekuje sam tehnološki napredek. Oprema v kulturnem domu igra ključno vlogo pri ustvarjanju kakovostnih predstav in pri zagotavljanju udobne izkušnje za občinstvo. Njen pomen je večplasten, saj je scenska in druga oprema bistvenega pomena za postavitve prizorov in vzpostavitev atmosfere predstave. Pravilno izbrana in postavljena oprema lahko dramo oživi in pripomore k verodostojnosti predstave. Luči v gledališču so ključne za ustvarjanje razpoloženja, poudarjanje dogajanja in usmerjanje pozornosti občinstva. Različne lučne postavitve omogočajo ustvarjanje različnih učinkov, ki dopolnjujejo gledališko izkušnjo.

Zvok v gledališču ni manj pomemben kot slika. Mikrofonni, ozvočenje in glasba prispevajo k jasnosti dialogov, glasbe, ustvarjanju učinkov in vzpostavljanju vzdušja v dvorani. Različna tehnološka orodja, kot so računalniški programi za upravljanje osvetlitve in zvoka, so ključna za uspešno izvedbo kompleksnih predstav in za olajšanje dela tehnološkega osebja. Vse to prispeva k udobju obiskovalcev in jim omogoča, da se osredotočijo na predstavo brez nepotrebnih motečih dejavnikov. Skupaj oprema Kosovelovega doma Sežana omogoča izvajalcem, ustvarjalcem in tehničnemu osebju, da ustvarijo nepozabne predstave, ki nagovarjajo občinstvo na več ravneh in prispevajo k bogati kulturni izkušnji.

V letu 2023 in v nadaljnjih letih smo izvedli naslednje nabave oz. posodobitve v skladu s pogodbo o financiranju Občine Sežana za leto 2023: nabavili smo novo računalniško opremo, posodobili smo programsko opremo (licence). Nabavili smo dve ognjevarni omari za potrebe arhiva, izvedli smo prepotrebno ozvočenje balkona, opravili naročilo popravila konstrukcije za zunanje prireditve (popravilo noge Truss) in upoštevali nekaj nepredvidenih okvar, popravil in nadomestitev.

2. POSLOVNO POROČILO – POSEBNI DEL

2.1 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH KOSOVELOVEGA DOMA ZA LETO 2023

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 2022 (ZIPRS2022)
- 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 2022-2025, 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 2023

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

Leta 2023 smo izpeljali 353 prireditve, katerih se je udeležilo preko 40.000 ljudi.

Preglednica 6: Pregled števila obiskovalcev po dogodkih v letu 2023

VRSTA PRIREDITVE	ŠTEVILO NASLOVOV 2023	ŠTEVILO PRIREDITEV	ŠTEVILO OBISKOVALCEV
Gledališče in lutke	28	37	8.193
Glasba	31	34	8.660
Ples in balet	12	23	7.639
Razne prireditve	26	32	4.042
Razstave	17	17	7.600
Filmi	153	210	4.572
SKUPAJ	267	353	40.706
POVPREČNO			115,31

Preglednica 7: Pregled števila obiskovalcev po dogodkih v letu 2022 (primerjava)

VRSTA PRIREDITVE	ŠTEVILO NASLOVOV 2022	ŠTEVILO PRIREDITEV	ŠTEVILO OBISKOVALCEV
Gledališče in lutke	28	31	3226
Glasba	29	29	4441
Ples in balet	9	17	4133
Razne prireditve	37	57	3552
Razstave	18	18	8750
Filmi	154	233	6421
SKUPAJ	275	385	30523
POVPREČNO			79,28051948

Obiskovalci vse bolj obiskujejo glasbene, plesne in tudi druge dogodke (proslave, revije, predavanja itd.), kar smo beležili tudi v letu 2023. 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.



Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

Če primerjamo dosežene cilje z načrtovanimi, smo v letu 2023 nekoliko presegli načrtovane cilje. V nadaljevanju smo prikazali finančne kazalce iz finančnega načrta za leto 2023 in dejanske uresničitve.

Preglednica 8: Primerjava realiziranih prihodkov za leto 2023 s finančnim načrtom za leto 2023

	Realizacija 2023	Plan 2023	Indeks real/ plan
Prihodki pridobljeni na trgu	9.237	14.750	62,6
Nejavni prihodki za javno službo	175.130	107.500	162,9
Prihodki iz javnih sredstev	550.368	655.229	84,0
SKUPAJ POSLOVNI PRIHODKI	734.735	777.479	94,5

V zavodu so bili v letu 2023 nejavni prihodki za javno službo ter prihodki pridobljeni na trgu po nekaj letih ponovno primerljivi oz. celo nekaj višji kot v letih pred epidemijo. S tega vidika lahko leto 2023 ocenimo kot zelo uspešno, saj smo ohranili oglaševalce, pridobili smo sredstva na javnih razpisih in množično vrnilo gledalce na naše dogodke.

Izredno velik pomen dajemo investiciji na področju sanacije klimatov z naslova prihrankov pri energiji. 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 2023. Pri delu in poslovanju smo ravnali skladno s sprejetimi usmeritvami. Potrditev našega dela je tudi pozitivni poslovni rezultat.

Vsi zastavljeni cilji so bili realizirani v skladu z razpoložljivimi sredstvi. Kazalci dela z uporabniki so bili v letu 2023 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. 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

mogel nihče predvideti, danes pa so sredstva kot npr. računalniki, ki imajo dvoletno amortizacijsko dobo, nove tehnologije v avdio 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 2.512 € 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.

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.

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 pooblašcene 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.

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

2.1.7.1 Kadri

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 2023 (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. Krepitevi 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 nadaljnjega kvalitetnega in raznolikega programa.

Velik poudarek smo namenili tudi razvoju dodatnih funkcionalnosti novega informacijskega sistema in digitalizacije kadrovskega poslovanja; v drugi polovici leta 2023 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 2023 ni bilo.

3. RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1 ANALIZA BILANCE STANJA KOSOVELOVEGA DOMA SEŽANA

Bilanca stanja za poslovno leto 2023 je bila zaključena na dan 31. 12. 2023. Poslovno leto je trajalo 12 mesecev, pri čemer je pokrivalo obdobje od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023. Skupna vrednost aktive oziroma pasive znaša 2.275.413 €. Celotni prihodki poslovnega leta znašajo 739.558 €, celotni odhodki pa 736.846 €, tako da je izkazan čisti presežek prihodkov nad odhodki (po obdavčitvi z davkom iz dohodka pravnih oseb) v višini 2.712 €.

Zavod pri vrednotenju računovodskih postavk upošteva temeljna računovodska načela: načelo stalnosti, načelo previdnosti, doslednosti ter prednosti vsebine pred obliko. V letu 2023 odstopanja od teh načel ni bilo. V nadaljevanju so vse vrednosti podane v evrih brez centov. Metod o ocenjevanju bilančnih postavk v letu 2023 nismo spreminjali. Investiranja v naložbe s pomočjo izposojenih sredstev nismo imeli.

Preglednica 9: Pregled bilanca stanja na 31. 12. 2023 s primerjavo s stanjem na 31. 12. 2022

Členitev skupine kontov	Naziv skupine kontov	Stanje na dan 31. 12. 2023	Stanje na dan 31. 12. 2022	Indeks 2023/22
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	2.086.460	2.297.832	90,8
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	13.226	13.226	100,0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	11.578	10.319	112,2
02	NEPREMIČNINE	7.636.274	7.636.274	100,0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	5.816.426	5.587.338	104,1
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	1.256.217	1.227.202	102,4
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	991.253	981.213	101,0
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	188.953	198.374	95,3

10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	1.849	1071	172,6
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	127.912	138.043	92,7
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	14.462	7.586	190,6
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	0	0	
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	37.227	43.613	85,4
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0	
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	0	0	
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	2.044	2.441	83,7
18	NEPLAČANI ODHODKI	0	0	
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.459	5.620	97,1
	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	2.275.413	2.496.206	91,2
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	0	0	
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	114.851	126.947	90,5
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	0	0	
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	24.503	32.261	76,0
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	48.316	73.243	66,0
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	26.942	14.592	184,6

24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	225	1060	21,2
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	0	0	
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	0	0	
28	NEPLAČANI PRIHODKI	0	0	
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	14.865	5.791	256,7
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	2.160.562	2.369.259	91,2
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	2.102.157	2.313.367	90,9
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0	
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	58.405	55.892	104,5
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0	
	I. PASIVA SKUPAJ	2.275.413	2.496.206	91,2
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	0	0	

Preglednica 10: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev 2023

Naziv	Nabavna vrednost (01.01.2023)	Popravek vrednost (01.01.2023)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.2023)
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	10.319	0				1259	1.648
D. Zemljišča							0	
E. Zgradbe	7.636.274	5.587.338	0				229.088	1.819.848
F. Oprema	1.221.001	981.213	33.022	0	4.007	4.007	14.047	264.964
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0
Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	8.876.702	6.578.870	33.022	0	4.007	4.007	244.394	2.086.460

3.1.1 Dolgoročne premoženjske pravice

Nabavna vrednost dolgoročnih premoženjskih pravic (računalniških licenc) na dan 31. 12. 2023 znaša 13.226 €, popravek vrednosti 11.578 €, sedanja vrednost je tako 1.648 €.

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. 2023 znaša 7.636.274 € popravek vrednosti pa 5.816.426 €. Sedanja vrednost nepremičnine - zgradbe znaša 1.819.848 €.

3.1.4 Oprema in druga opredmetena sredstva

Nabavna vrednost celotne opreme na dan 31. 12. 2023 znaša 1.256.217€. Popravek vrednosti opreme znaša 991.253 €, tako je sedanja vrednost vse opreme 211.541 €.

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 111.063 €, 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. 2023 (zapisnik je v prilogi) smo odpisali 4.007€ opreme. Spisek je priloga inventurnega zapisnika.

Preglednica 11: Pregled razreda o (opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva) na dan 31. 12. 2023

Konto	Naziv konta	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
0	Neopredmetena dolg. sredstva	13.226		1.648
1	PV neopredmetenih sredstev		11.578	
2	nepremičnine	7.636.274		1.819.848
3	PV nepremičnin		5.816.426	
4	Oprema in DI	1.256.217		264.964
od tega 45	- Umetnine – Oblak, Spomenik	211.541		211.541
5	PV opreme		991.253	
0	DOLGOROČNA SREDSTVA			2.086.460

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 14.462 €, 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 37.227 €. Pretežni del vrednosti postavke (25.516, €) predstavljajo terjatve do ustanovitelja Občine Sežana za plače meseca decembra 2023. Preostanek vrednosti v višini 11.711 € predstavljajo terjatve do posrednih uporabnik proračunov.

Druge kratkoročne terjatve na kontih skupine 17 v skupnem znesku 2.044 € se nanašajo predvsem na terjatev države (vstopni DDV, refundacije plač...) za leto 2023.

Na aktivnih časovnih razmejitev skupina kontov 19 v skupnem znesku 5.459 € imamo knjižene stroške zavarovanja premoženja za prvo polletje 2023, ki so bili zaračunani s strani zavarovalnice že v letu 2023.

Skupna vrednost razreda 1 oziroma kratkoročnih sredstev, terjatev in kratkoročnih časovnih razmejitev znaša na dan 31. 12. 2023 znaša 188.953 €.

Preglednica 12: Pregled vrst kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev na dan 31. 12. 2023 in primerjava s predhodnim letom

Skupina konta	Vrste kratkoročnih sredstev in AČR	Stanje na dan 31. 12. 2023	Stanje na dan 31. 12. 2022	Indeks 2023/22
10	Denarna sredstva v blagajni	1.849	1.071	172,6
11	Denarna sredstva na računih	127.912	138.043	92,7
12	Terjatve do kupcev	14.462	7.586	190,6
14	Terjatve do uporabnikov EKN	37.227	43.613	85,4
17	Druge kratkoročne terjatve	2.044	2.441	83,7
19	AČR kratkoročno odloženi stroški	5.459	5.620	97,1
KRATKOROČNA SREDSTVA		188.953	198.374	95,3

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. 2023 znaša 114.851 €. Obveznosti redno poravnavamo, na dan 31. 12. 2023 nimamo zapadlih neplačanih obveznosti.

Kratkoročne obveznosti v skupini kontov 21 v znesku 24.503 €, se nanašajo na obveznosti za bruto plače meseca decembra 2023. Obveznosti do dobaviteljev znašajo 48.316 €. Svoje obveznosti plačujemo v dogovorjenem roku, praviloma je rok 30 dni po prejemu blaga oziroma storitve.

Ostale kratkoročne obveznosti v skupini kontov 23 v skupnem znesku 26.942 € se nanašajo na prispevke delodajalca za plače meseca decembra v višini 3.722 €, obveznosti za DDV v višini 3.402 €, obveznosti z naslova prodaje vstopnic v tujem imenu v višini 5.926 €, obveznost do partnerjev na projektih v višini 9.325 €, 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 225 €.

Na pasivnih časovnih razmejitev skupina kontov 29 v skupnem znesku 14.865 € imamo knjižene prihodke povezane z v letu 2023 prodanimi vstopnicami za predstave za leto 2023.

Preglednica 13: Pregled vrst kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev na dan 31. 12. 2023 in primerjava s predhodnim letom

Skupina konta	Vrste kratkoročnih sredstev in PČR	Stanje na dan 31. 12. 2023	Stanje na dan 31. 12. 2022	Indeks 2023/22
21	Obveznosti do zaposlenih – za bruto plačo in materialne prejemke za december 2017	24.503	32.261	76,0
22	Obveznosti do dobaviteljev oz. za prejete račune	48.316	73.243	66,0
23	Druge kratkoročne obveznosti za prispevke in davek na plače, za DDV, ostale kratk. obveznosti	26.942	14.592	184,6
24	Obveznosti do uporabnikov EKN	225	1.060	21,2
29	Pasivne časovne razmejitve – abonmajski prihodki, ki se nanašajo na prihodnje leto	14.865	5.791	256,7
2	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	114.851	126.947	90,5

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. 2023 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. 2023 znaša 2.160.562 €.

Presežek prihodkov nad odhodki

Skupni čisti presežek prihodkov nad odhodki skupina kontov 985 na dan 31. 12. 2023 znaša 58.405 €. V letu 2023 smo poslovali s presežkom prihodkov v višini 2.512 €.

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

Skupina konto	Vrsta dolgoročne obveznosti	Stanje na dan 31. 12. 2023	Stanje na dan 31. 12. 2022	Indeks 2023/22
980	Obveznosti za sredstva v upravljanju	2.102.157	2.313.367	90,9
985	Presežek odhodkov nad prihodki	58.405	55.892	104,5
9	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZN.	2.160.562	2.369.259	91,2

Preglednica 15: Uskladitev stanja terjatev za sredstva prejeta v upravljanje z ustanoviteljem - Občino Sežana na dan 31. 12. 2023

SREDSTVA DANA V UPRAVLJANE - KONTO 980

SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE NA DAN 01.01.2023	2.369.259,44
Investicijski transferi prejeti v letu 2023 za nabavo osnovnih sredstev in drobnega inventarja	+33.185,20
<i>Opomba razlike v primerjavi z vašim podatkom z dopisa 410-0006/2024-7 - Nakazali ste nam 46.806,49 € investicijskih transferjev. Prosim, da znesek 13.621,29 € preknjižite na tekoče transferje, ker smo ta znesek knjižili na prihodke za investicijskega vzdrževanje, saj so krili stroške tekočega investicijskega vzdrževanja</i>	
Odpis nabavljenega drobnega inventarja v letu 2023	0,00
Zmanjšanje za obračunano amortizacijo leta 2023	- 244.394,49
Presežek prihodkov nad odhodki tekočega leta 2023	+2.512,30
SKUPAJ SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE NA DAN 31.12.2023	2.160.562,45



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 2023 s primerjavo z letom 2022

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	2023 (I-XII)	2022 (I-XII)	Indeks 2023/22
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	734.735	691.755	106,2
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	734.735	691.755	106,2
	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	4.787	176	2719,9
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	36	4.583	0,8
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	739.558	696.514	106,2
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	416.946	391.725	106,4
460	STROŠKI MATERIALA	0	0	-
461	STROŠKI STORITEV	79.857	59.609	134,0
	F) STROŠKI DELA	337.089	332.116	101,5
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	312.419	297.890	104,9
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	235.511	211.590	111,3
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	35.976	33.465	107,5
462	G) AMORTIZACIJA	40.932	52.835	77,5
463	H) REZERVACIJE	0	0	-
465	J) DRUGI STROŠKI	0	0	-

467	K) FINANČNI ODHODKI	6.434	6.051	106,3
468	L) DRUGI ODHODKI	20	11	181,8
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	32	0	-
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	995	0	-
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	-
	N) CELOTNI ODHODKI	995	0	-
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	736.846	695.677	105,9
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	2.712	837	324,0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	200	132	151,5
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	2.512	705	356,3

3.2.1 Analiza prihodkov

Preglednica 17: Analiza prihodkov za leto 2023 v primerjavi z letom 2022

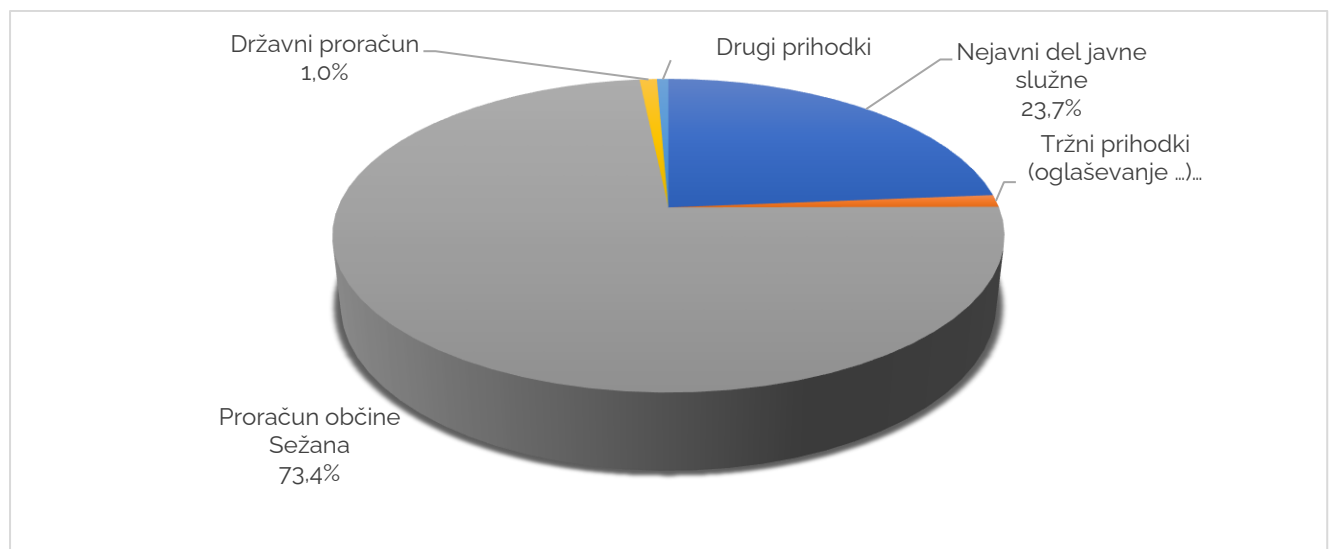
Vrste prihodkov	2023 (I-XII)	Struk. 2023 (v %)	2022 (I-XII)	Struk. 2022 (v %)	Indeks 2023/21
a) drugi prihodki oglaševanje, prodaje spominkov...	9.237	1,2	13.121	1,9	70,4
Tržni prihodki	9.237	1,2	13.121	1,9	70,4
a) prihodki od prodaje vstopnic	125.727	17,0	89.722	12,9	140,1
b) prihodki od uporabnine prostorov	37.792	5,1	22.564	3,2	167,5
c) drugi prihodki EU Cinemas in drugi tuji skladi	11.611	1,6	3.798	0,5	305,7
d) donacije	0	0,0	0	0,0	-
Nejavni prihodki za javno službo	175.130	23,7	116.084	16,7	150,9
a) prihodki iz proračuna Občine Sežana	543.028	73,4	540.503	77,6	100,5
b) prihodki državni proračun, ZRSZZ	7.340	1,0	22.047	3,2	33,3
Proračunski prihodki	550.368	74,4	562.550	80,8	97,8
I. POSLOVNI PRIHODKI	734.735	99,3	691.755	99,3	106,2
II. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	4.787	0,6	176	0,0	-
III. DRUGI PRIHODKI	36	0,0	4583	0,7	0,8
PRIHODKI SKUPAJ	739.558	100,0	696.514	100,0	106,2

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 2023 do 31. decembra 2023. Celotni prihodki so v letu 2023 znašali 739.558 € in so bili za 6,2 % višji kot v letu 2022. Povečanje gre predvsem na račun povečanja nejavnih prihodkov za javno službo (vstopnine, oddajanje v uporabo...), ki so se v letu 2023 povečali za 50,9 %. Povečanje gre na račun dejstva, da je po letih 2020 in 2022, Kosovelov dom Sežana v letu 2023 praktično v celotnem letu posloval brez večjih omejitev glede obiska predstav.

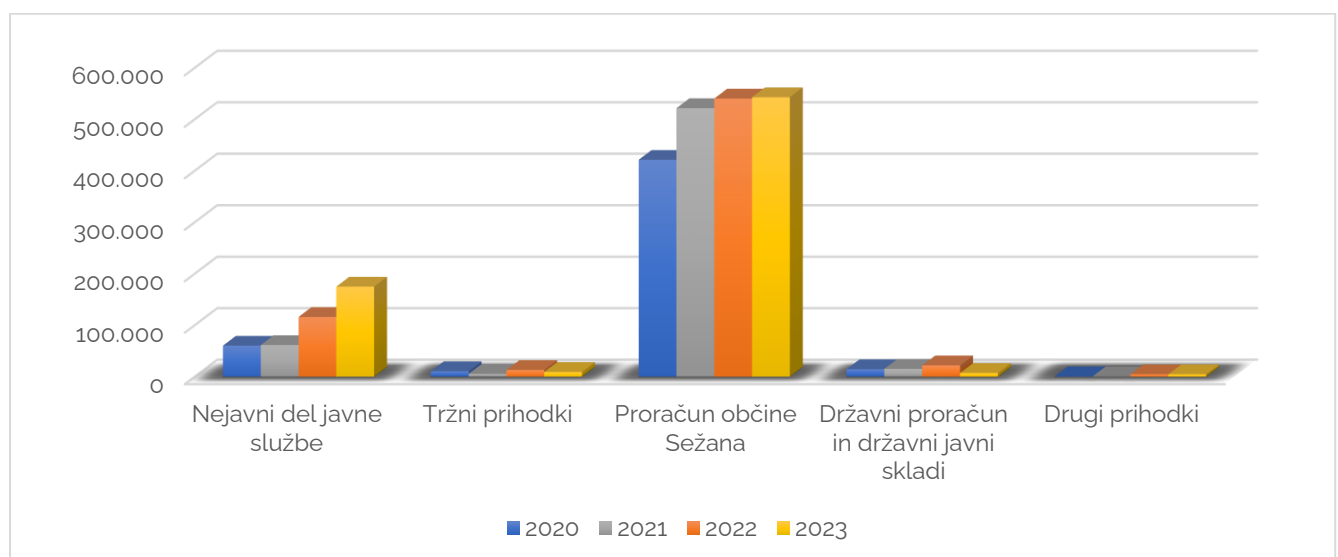
Prihodki od oglaševanja, sponzorstva, prodaje spominkov... so se glede na leto 2023 zmanjšali za 29,4 % ter znašajo 9.237 €.

V primerjavi s finančnim načrtom so bili nejavni prihodki za javno službo nekoliko višji od pričakovanih. Na drugi strani bili prihodki iz občinskega proračuna pri postavki investicijsko vzdrževanje nižji od načrtovanih.

Slika 1: Struktura prihodkov v letu 2023



Slika 2: Primerjava prihodkov po vrsti le-teh v obdobju 2019 in 2023



Preglednica 18: Primerjava prihodkov leta 2023 s finančnim načrtom 2023 po obračunskem načelu

Vrste prihodkov	2023 realizacija (I-XII)	Struk. real. (v %)	2023 plan (I-XII)	Struk. Plan (v %)	Indeks real./plan
a) drugi prihodki oglaševanje, prodaje spominkov...	9.237	1,2	14.750	1,9	62,6
Tržni prihodki	9.237	1,25	14.750	1,9	62,6
a) prihodki od prodaje vstopnic	125.727	17,0	80.000	10,2	157,2
b) prihodki od uporabnine prostorov	37.792	5,1	20.000	2,6	189,0
c) drugi prihodki EU Cinemas in drugi tuji skladi	11.611	1,6	7.500	1,0	154,8
d) donacije	0	0,0	0	0,0	#DIV/0!
Nejavni prihodki za javno službo	175.130	23,7	107.500	13,8	162,9
a) prihodki iz proračuna Občine Sežana	543.028	73,4	649.229	83,1	83,6
b) prihodki državni proračun, ZRSZZ	7.340	1,0	6.000	0,8	122,3
Proračunski prihodki	550.368	74,4	655.229	83,8	84,0
I. POSLOVNI PRIHODKI	734.735	99,3	777.479	99,5	94,5
II. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	4.787	0,6	4.000	0,5	-
III. DRUGI PRIHODKI	36	0,0	50	0,0	72,0
PRIHODKI SKUPAJ	739.558	100,0	781.529	100,0	94,6

3.2.2 Analiza odhodkov

Preglednica 19: Analiza odhodkov za leto 2023 v primerjavi z letom 2022

Vrste odhodkov	2023 (I-XII)	Struk. 2023 (v %)	2022 (I-XII)	Struk. 2022 (v %)	Indeks 2023/22
a) Stroški materiala, energije	79.857	0,1	59.609	0,1	134,0
1. stroški energije	56.892	0,1	39.304	0,1	144,7
2. stroški materiala za vzdrževanje	2.180	0,0	2.573	0,0	2211,1
3. drugi stroški materiala	20.785	0,0	17.732	0,0	117,2
b) Stroški storitev	337.089	0,5	332.116	0,5	101,5
1. stroški opravljanja dejavnosti	179.964	0,2	158.211	0,2	113,7
2. stroški najemnin in tekočega vzdrževanja	45.849	0,1	80.502	0,1	57,0
3. stroški storitev fizičnih oseb (študentsko, pogodbeno delo)	33.522	0,0	28.927	0,0	115,9
4. drugi stroški storitev	77.754	0,1	64.476	0,1	120,6
I. STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	416.946	0,6	391.725	0,6	106,4
II. AMORTIZACIJA	0	0,0	0	0,0	
- obračunana amortizacije	244.394	0,3	248.228	0,4	98,5
- od tega v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje od ustanoviteljice	244.394	0,3	248.228	0,4	98,5
a) plače in nadomestila plač	235.511	0,3	211.590	0,3	111,3
b) prispevki za socialno varnost delodajalcev	35.976	0,0	33.465	0,0	107,5
c) drugi stroški dela	40.932	0,1	52.835	0,1	77,5
III. STROŠKI DELA	312.419	0,4	297.890	0,4	104,9
IV. DRUGI STROŠKI	6.434	0,0	6.051	0,0	106,3
IV. ODHODKI FINANCIRANJA	20	0,0	11	0,0	181,8
V. IZREDNI ODHODKI	1.027	0,0	0	0,0	
ODHODKI SKUPAJ	736.846	1,0	695.677	1,0	105,9

Celotni odhodki so v letu 2023 znašali 736.849 € in bili za 5,9 % višji kot v letu 2022. Povečanje stroškov je sicer nekoliko nižje od povečanja prihodkov (6,2 %), tako da lahko ocenimo, da smo uspešno uravnali delovanja Kulturnega doma v obdobju hitrega večanja stroškov energentov in drugih stroškov poslovanja.

V letu 2023 so bile plače, tako kot pretekla leta, obračunane in izplačane v skladu z določili Dogovora o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18) in 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). Aneks št. 13 h KPJS skladno z navedenim Dogovorom v 2. členu določa, da višina uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbenke znaša 4,5 odstotkov in se kot taka uporablja v obračunu plače od 1.10.2022 dalje, do 31.3.2023. Zaradi realizacije zaveze iz Dogovora po dvigu uvrstitev delovnih mest in nazivov za en plačni razred pa Aneksu št. 13 h Kolektivni pogodbi za javni sektor določa tudi višje uvrstitve delovnih mest in nazivov. Te so se začele uporabljati s 1.4.2023. Zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice in kasneje zaradi višje uvrstitve delovnih mest in nazivov za en plačni razred, so posledično bila višja tudi vsa izplačila dodatkov, ki se obračunavajo od osnovne plače (npr. dodatek za delovno dobo). Prav tako so višje osnovne plače vplivale tudi na višja izplačila delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela in redne delovne uspešnosti ter na določitev višjega obsega sredstev za izplačilo redne delovne uspešnosti.

Regres za letni dopust je bil obračunan in izplačan v višini minimalne plače, določene za leto 2023.

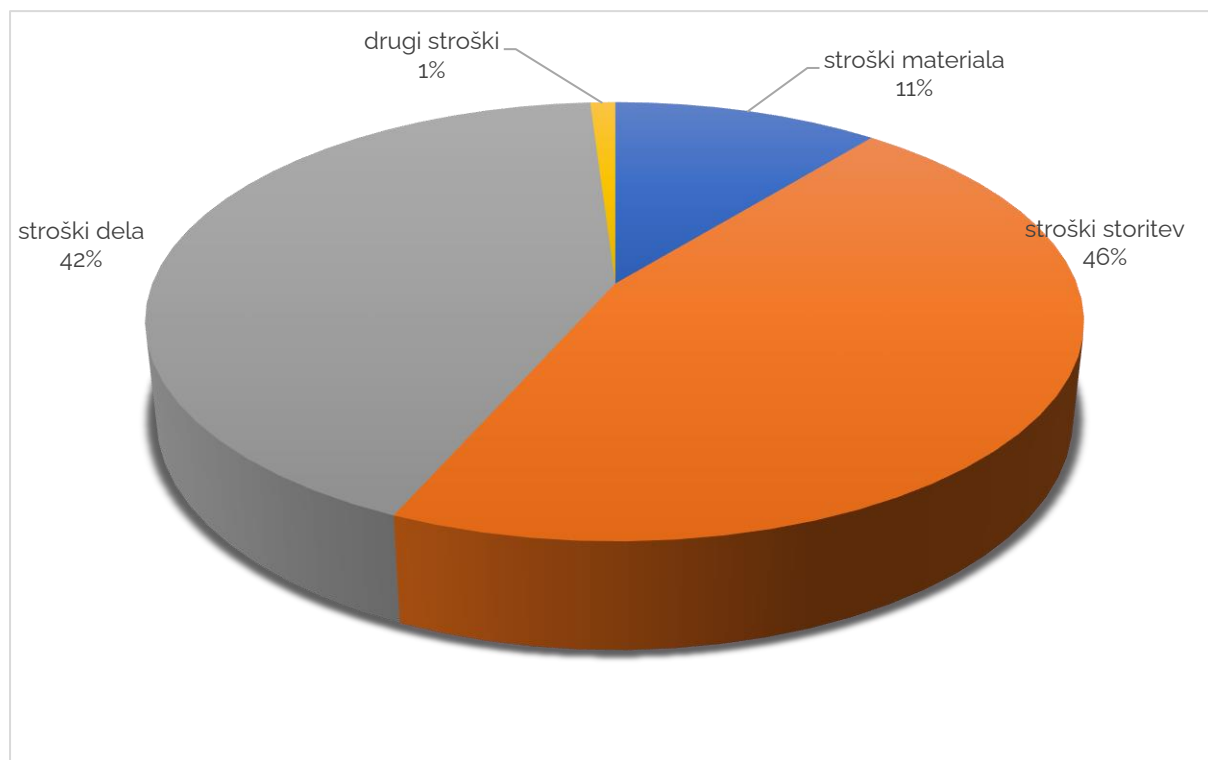
Regres za prehrano med delom je bil obračunan v skladu z določbami aneksov h kolektivnim pogodbam dejavnosti in poklicev v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 136/22), po katerih se znesek regresa za prehrano med delom vsakih šest mesecev usklajuje z rastjo cen prehranskih izdelkov na podlagi podatkov Statističnega urada Republike Slovenije in je do 30.6.2023 znašal 6,60 eur, od 1. julija 2023 dalje pa 6,91 evra.

Drugo pomembno postavko predstavljajo stroški materiala in storitev, ki so se v primerjavi z letom 2022 povečali za 6,4 % in so znašali 416.946 €. Povečanje stroškov materiala in storitev je predvsem posledica povečanja stroškov energentov ter stroškov za izvedbo kulturnega programa v letu 2023.

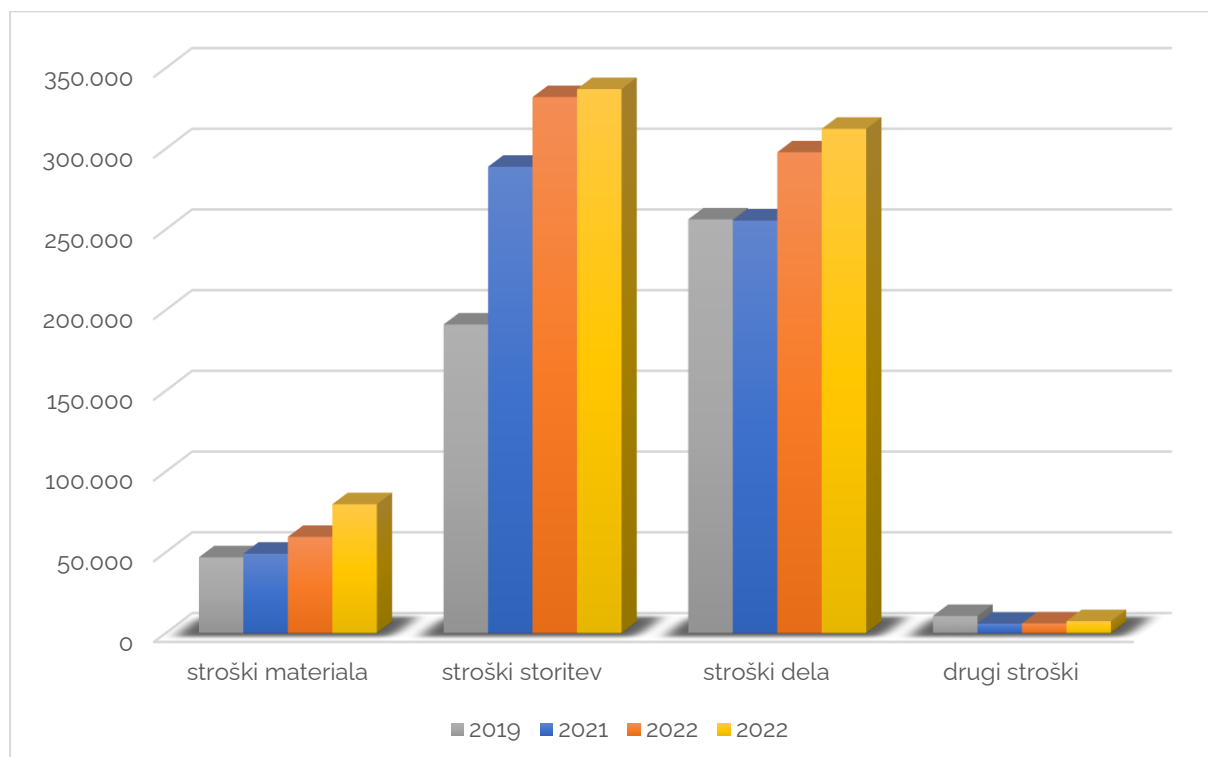
Amortizacija se je obračunala v višini Navodila o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki ga je izdal minister za finance (Uradni list RS št. 120/2007 in spremembe). Amortizacijo v višini 244.394 € smo pokrili v breme virov – obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje od ustanoviteljice Občine Sežana.

V nadaljevanju je prikazana tabela odhodkov po posameznih vrstah v primerjavi z letom 2023 in v primerjavi s finančnim načrtom.

Slika 3: Struktura stroškov v letu 2023



Slika 4: Primerjava odhodkov po vrsti le-teh v obdobju 2019 in 2023



Preglednica 20: Primerjava odhodkov leta 2023 s finančnim načrtom 2023 po obračunskem načelu

Vrste odhodkov	2023 realizacija (I-XII)	Struk. real. (v %)	2023 plan (I-XII)	Struk. Plan (v %)	Indeks real./plan
a) Stroški materiala, energije	79.857	0,1	82.849	0,1	96,4
1. stroški energije	56.892	0,1	59.669	0,1	95,3
2. stroški materiala za vzdrževanje	2.180	0,0	2.573	0,0	2211,1
3. drugi stroški materiala	20.785	0,0	20.607	0,0	100,9
b) Stroški storitev	337.089	0,5	313.465	0,5	107,5
1. stroški opravljanja dejavnosti	179.964	0,2	163.050	0,2	110,4
2. stroški najemnin in tekočega vzdrževanja	45.849	0,1	48.059	0,1	95,4
3. stroški storitev fizičnih oseb (študentsko, pogodben... delo)	33.522	0,0	30.334	0,0	110,5
4. drugi stroški storitev	77.754	0,1	72.022	0,1	108,0
I. STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	416.946	0,6	396.314	0,6	105,2
II. AMORTIZACIJA	0	0,0	0	0,0	
a) plače in nadomestila plač	235.511	0,3	273.529	0,4	86,1
b) prispevki za socialno varnost delodajalcev	35.976	0,0	41.148	0,1	87,4
c) drugi stroški dela	40.932	0,1	63.827	0,1	64,1
III. STROŠKI DELA	312.419	0,4	378.504	0,5	82,5
IV. DRUGI STROŠKI	6.434	0,0	6.500	0,0	99,0
IV. ODHODKI FINANCIRANJA	20	0,0	11	0,0	181,8
V. IZREDNI ODHODKI	1.027	0,0	0	0,0	
ODHODKI SKUPAJ	736.846	1,0	781.329	1,1	94,3

3.2.3 Poslovni izid

V letu 2023 smo v Kosovelovem domu Sežana dosegli pozitiven poslovni izid.

Preglednica 21: Primerjava poslovnega izida 2023 z letom 2022 po obračunskem načelu

	Realizacija 2023	Realizacija 2022	Indeks 2023/22
Prihodki	739.558	696.514	106,2
Odhodki	736.846	695.677	105,9
Presežek prihodkov	2.712	837	324,0
Davek od dohodka pravnih oseb	200	132	151,5
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	2.512	705	356,3

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

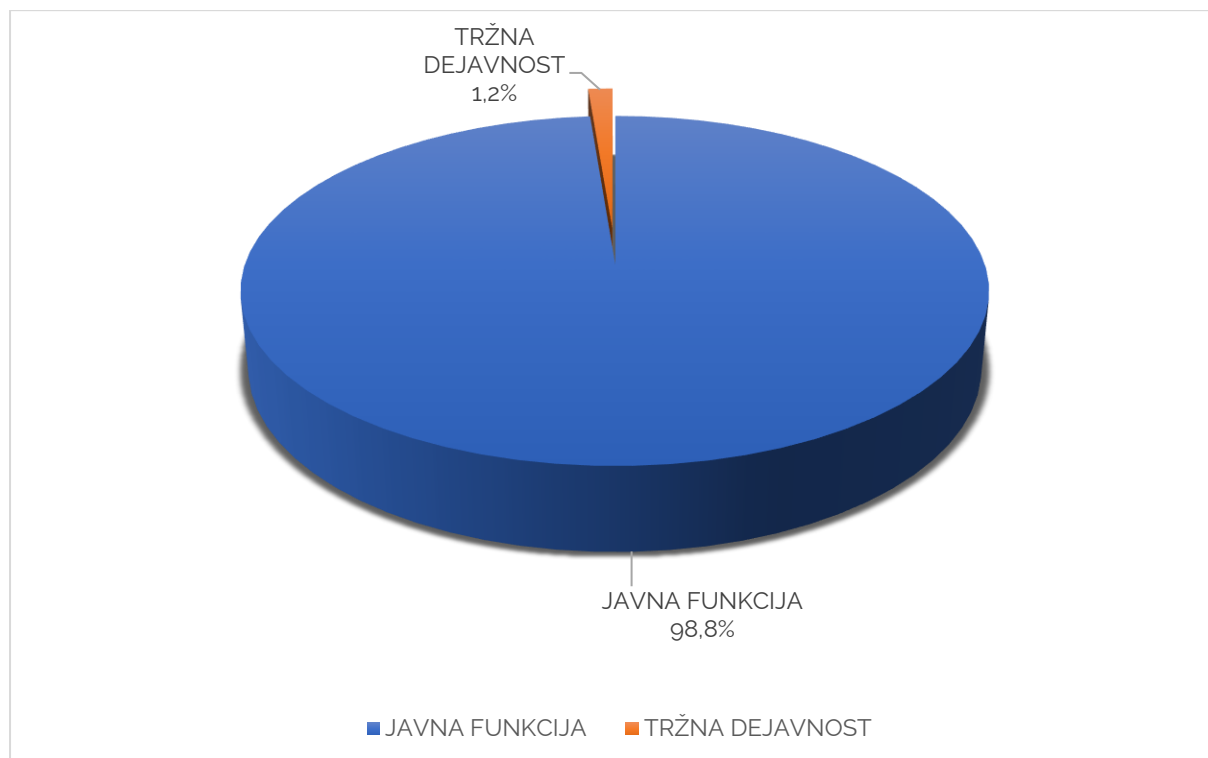
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu :

- 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 1,2 % prihodkov tržnih, 98,8 % 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 2023



Preglednica 22: Izračun prihodkov za javno službo in tržno dejavnost 2023

	Realizacija 2023	Javna služba 2023	Tržna dejavnost 2023
a) drugi prihodki oglaševanje, prodaje spominkov...	9.237	0	9.237
Tržni prihodki	9.237	0	9.237
a) prihodki od prodaje vstopnic	125.727	125.727	0
b) prihodki od uporabnine prostorov	37.792	37.792	0
c) drugi prihodki EU Cinemas in drugi tuji skladi	11.611	11.611	0
d) donacije	0	0	0
Nejavni prihodki za javno službo	175.130	175.130	0
a) prihodki iz proračuna Občine Sežana	543.028	543.028	0
b) prihodki državni proračun, ZRSZZ	7.340	7.340	0
Proračunski prihodki	550.368	550.368	0
I. POSLOVNI PRIHODKI	734.735	725.498	9.237
II. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	4787	4787	0
III. DRUGI PRIHODKI	36	36	0
PRIHODKI SKUPAJ	739.558	730.321	9.237

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

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Realizacija 2023	Javna služba	Tržna dejavnost
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	734.735	725.498	9.237
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	734.735	725.498	9.237
	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	4787	176	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	36	4583	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	739.558	730.257	9.237
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	416.946	406.828	5.145
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	79.857	78.860	997
461	STROŠKI STORITEV	332.116	327.968	4.148
	F) STROŠKI DELA	297.890	294.169	3.721
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	211.590	208.947	2.643
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	33.465	33.047	418
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	52.835	52.175	660
462	G) AMORTIZACIJA	0	0	0
463	H) REZERVACIJE	0	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	6.051	5.975	76

467	K) FINANČNI ODHODKI	11	11	0
468	L) DRUGI ODHODKI	0	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0
del 46g	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0
del 46g	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	695.677	706.983	8.942
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	837	23.274	295
	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	23.144	293

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 izvzamejo 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 23,5 % vseh prihodkov pridobitnih.

Skladno z določili 3. člena zgoraj omenjenega pravilnika se za dohodke iz opravljanja nepridobitne dejavnosti zavezanec, ki se izvzema 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 2023

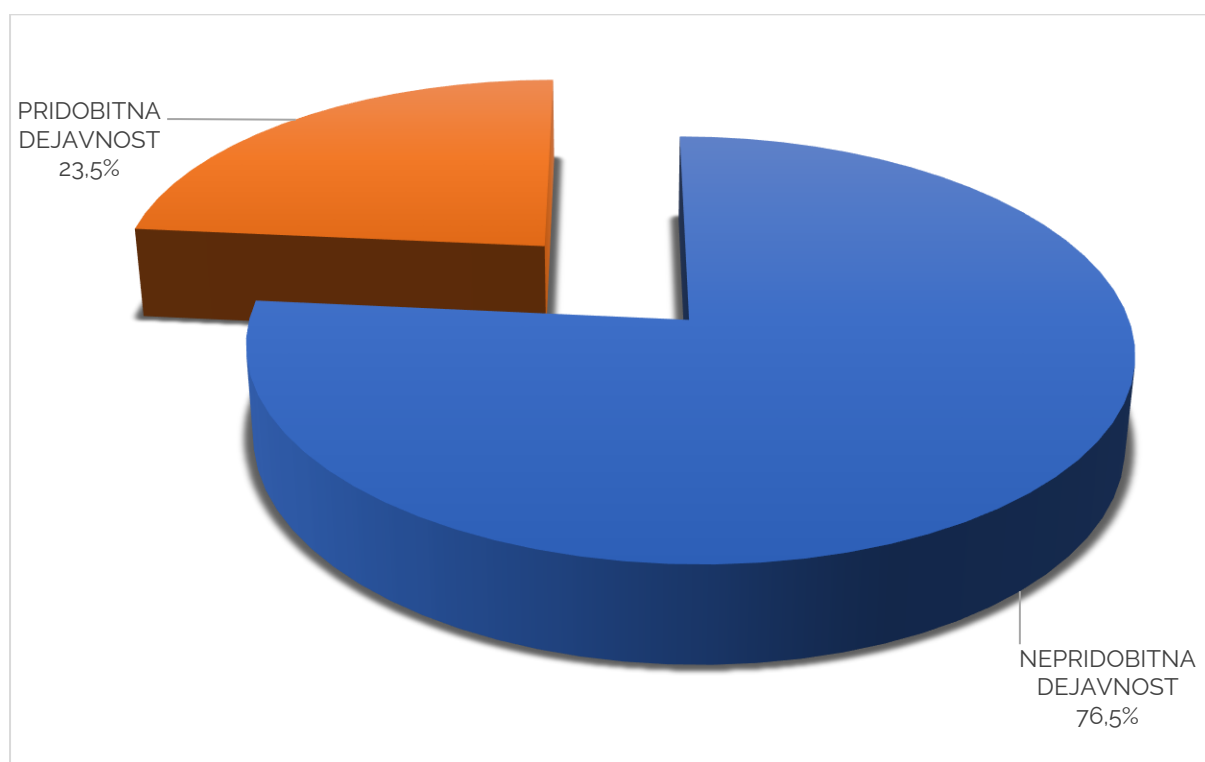
Vrsta prihodka	Realizacija 2023	Nepridobitni 2023	Pridobitni 2023
a) drugo prihodki oglaševanje, prodaje spominkov...	9.237	0	9.237
Tržni prihodki	9.237	0	9.237
a) prihodki od prodaje vstopnic	125.727	0	125.727
b) prihodki od uporabnine prostorov	37.792	0	37.792
c) drugi prihodki EU Cinemas in drugi tui skladi	11.611	11.611	0
d) donacije	0	0	0
Nejavni prihodki za javno službo	175.130	11.611	163.519
a) prihodki iz proračuna Občine Sežana	543.028	543.028	0
b) prihodki državni proračun, ZRSZZ	7.340	7.340	0
Proračunski prihodki	550.368	550.368	0
I. POSLOVNI PRIHODKI	734.735	561.979	172.756
II. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	4787	0	4787
III. DRUGI PRIHODKI	36	0	36
PRIHODKI SKUPAJ	739.558	561.979	177.579

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

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Realizacija 2023	Nepridobitni 2023	Pridobitni 2023
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	734.735	561.979	172.756
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	734.735	561.979	172.756
	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	4.787	0	4787
763	C) DRUGI PRIHODKI	36	0	36
	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	739.558	561.979	177.579
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	416.946	317.429	99.517
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	79.857	60.797	19.060
461	STROŠKI STORITEV	337.089	256.632	80.457
	F) STROŠKI DELA	312.419	237.850	74.569
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	235.511	179.299	56.212
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	35.976	27.389	8.587
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	40.932	31.162	9.770
462	G) AMORTIZACIJA	0	0	0
463	H) REZERVACIJE	0	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	6.434	4.898	1.536

467	K) FINANČNI ODHODKI	20	15	5
468	L) DRUGI ODHODKI	32	24	8
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	995	758	237
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	995	758	237
	N) CELOTNI ODHODKI	736.846	560.974	175.872
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	2.712	1.005	1.707
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	200	0	200
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	2.512	1.005	1.507

Slika 6: Struktura prihodkov glede na davčno obravnavo v letu 2023



3.5 PRIKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH MESTIH OZ. PROGRAMIH

Preglednica 26: Prikaz prihodkov in stroškov po stroškovnih mestih

Stroškovno mesto	Odhodki	Prihodki	Razlika
GLEDALIŠKE PR. IZVEN, PRIREDIT	13.425	7.460	-5.965
GLASBENE PREDSTAVE IZVEN	46.880	48.522	1.642
RAZSTAVE	7.715	0	-7.715
FILMI	5.133	7.986	2.853
KINO-KINO	10.489	8.214	-2.275
"ITA RINA"	22	0	-22
VILENICA	1.282	0	-1.282
ABONMA TEATER	25.003	18.426	-6.577
ABONMA MELODIJA	14.580	11.338	-3.242
ABONMA ŠKRATKIN	4.796	2.225	-2.571
PREDŠOLSKI-RUMENI AB.	5.189	6.164	975
ŠOLSKI ABONMA	13.380	9.968	-3.412
POLETNI KINO	1.089		-1.089
FILMARIJA	3.762	17.535	13.773
PRODUKCIJE IN KOPRODUKCIJE	1.120	2.239	1.119
v KORAK s KOSOVELOM	232	457	225
Otroške predstave IZVEN	5.004	3.070	-1.934
Grindhouse	726	234	-492
120. letnica rojstva SK	750	0	-750
PRORAČUNSKA SREDSTVA SEŽAN	576.269	595.720	19.651
SKUPAJ	736.846	739.558	2.712
Stroškovno mesto	Odhodki	Prihodki	Razlika
GLEDALIŠKE PR. IZVEN, PRIREDIT	13.425	7.460	-5.965
GLASBENE PREDSTAVE IZVEN	46.880	48.522	1.642
RAZSTAVE	7.715	0	-7.715

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 2023 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 2023 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 2023 s primerjavo z letom 2022

Členitev kontov	Naziv konta	Realizacija 2023	Realizacija 2022	Indeks 2023/22
I. SKUPAJ PRIHODKI		777.759	695.001	111,9
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE		767.931	681.229	112,7
A. Prihodki iz sredstev javnih financ		597.208	568.309	105,1
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna		7.340	16.480	44,5
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	7.340	16.480	44,5
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	0	0	-
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov		584.043	546.262	106,9
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	543.597	521.369	104,3
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	40.446	24.893	162,5
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja		0	5.567	0,0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	0	5.567	0,0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	-
d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij		5.825	0	-
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	5.825	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		170.723	112.920	151,2
del 7102	Prejete obresti	1.677	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	30.328	19.015	159,5
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	132.932	90.107	147,5
72	Kapitalski prihodki	0	0	-
730	Prejete donacije iz domačih virov	0	0	-
731	Prejete donacije iz tujine	5.786	3.798	152,3
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		9.828	13.772	71,4
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	9.828	13.623	72,1
del 7102	Prejete obresti	0	149	0,0
II. SKUPAJ ODHODKI		815.124	660.796	123,4
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE		805.286	648.030	124,3
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim		284.069	246.141	115,4
del 4000	Plače in dodatki	237.257	212.870	111,5
del 4001	Regres za letni dopust	14.159	18.159	78,0

del 4002	Povračila in nadomestila	32.653	15.112	216,1
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	0	-
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost		42.310	38.722	109,3
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	19.757	17.770	111,2
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	16.798	15.106	111,2
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	401	186	215,6
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	200	213	93,9
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	5.154	5.447	94,6
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe		442.260	346.583	127,6
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	228.538	192.521	118,7
del 4021	Posebni material in storitve	5.650	4.752	118,9
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	74.248	57.601	128,9
del 4023	Prevozni stroški in storitve	5.588	1.833	304,9
del 4024	Izdatki za službena potovanja	4.864	3374	144,2
del 4025	Tekoče vzdrževanje	63.501	31.731	200,1
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	24.373	25.849	94,3
del 4027	Kazni in odškodnine	30	0	-
del 4028	Davek na izplačane plače	0	0	-
del 4029	Drugi operativni odhodki	35.468	28.922	122,6
403	D. Plačila domačih obresti	12	10	120,0
404	E. Plačila tujih obresti	0	0	-
410	F. Subvencije	0	0	-
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	3.028	2796	108,3
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	-
413	I. Drugi tekoči domači transferji	0	0	-
J. Investicijski odhodki		33.607	13.778	243,9

4200	Nakup zgradb in prostorov	0	0	-
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	0	-
4202	Nakup opreme	33.607	13.778	243,9
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	-
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	0	-
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	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		9.838	12.766	77,1
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	3.636	4.976	73,1
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	542	783	69,2
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	5.660	7.007	80,8
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		-37.365	34205	-109,2
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI				

Preglednica 28: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v letu 2023 s primerjavo z finančnim načrtom za leto 2023

Členitev kontov	Naziv konta	Leto 2023	Plan 2023	Indeks real./ plan
1	2	4	6	7
	I. SKUPAJ PRIHODKI	777.759	818.831	95,0
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	767.931	804.228	95,5
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	597.208	678.728	88,0
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	7.340	6.000	122,3
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	7.340	6.000	122,3
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	0	0	-
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	584.043	669.228	87,3
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	543.597	571.228	95,2
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	40.446	98.000	41,3
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	0	-
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	0	0	-
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	0	0	-
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	5.825	3.500	166,4
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	5.825	3.500	166,4
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	170.723	125.500	136,0
del 7102	Prejete obresti	1.677	1.500	111,8
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	30.328	20.000	151,6
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	132.932	100.000	132,9
72	Kapitalski prihodki	0	0	-
730	Prejete donacije iz domačih virov	0	0	-
731	Prejete donacije iz tujine	5.786	4.000	144,7
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		9.828	14.603	67,3
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	9.828	14.603	67,3
del 7102	Prejete obresti	0	0	
II. SKUPAJ ODHODKI		815.124	851.597	95,7
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE		805.286	841.239	95,7
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim		284.069	334.876	84,8
del 4000	Plače in dodatki	237.257	273.531	86,7
del 4001	Regres za letni dopust	14.159	15.593	90,8
del 4002	Povračila in nadomestila	32.653	45.752	71,4-
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	0	-
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost		42.310	46.597	90,8
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	19.757	21.998	89,8
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	16.798	18.703	89,8
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	401	446	89,9

del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	200	223	89,7
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	5.154	5.227	98,6
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe		442.260	436.738	101,3
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	228.538	205.607	111,2
del 4021	Posebni material in storitve	5.650	6.448	87,6
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	74.248	79.309	93,6
del 4023	Prevozni stroški in storitve	5.588	3.883	143,9
del 4024	Izdatki za službena potovanja	4.864	3.613	134,6
del 4025	Tekoče vzdrževanje	63.501	85.845	74,0
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	24.373	21.660	112,5
del 4027	Kazni in odškodnine	30	32	93,8
del 4028	Davek na izplačane plače	0	0	-
del 4029	Drugi operativni odhodki	35.468	30.341	116,9
403	D. Plačila domačih obresti	12	0	-
404	E. Plačila tujih obresti	0	0	-
410	F. Subvencije	0	0	-
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	3.028	3.028	100,0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	0	0	-
413	I. Drugi tekoči domači transferji	0	0	-
J. Investicijski odhodki		33.607	20.000	168,0
4200	Nakup zgradb in prostorov	0	0	-
4201	Nakup prevoznih sredstev	0	0	-
4202	Nakup opreme	33.607	20.000	168,0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	0	-
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	0	-
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	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	9.838	10.358	95,0
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	3.636	3.828	95,0
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	542	571	94,9
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	5.660	5.959	95,0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	-37.365	-32.766	-
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0	-

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 2023:

<i>Zap. šte.</i>	<i>Bilančna postavka</i>	<i>znese</i>
1	Presežek po denarnem toku R4>R7 EVK	-37.365
2a	Vse obveznosti (R2) iz Bilance stanja	-114.651
2b	Obveznosti za investicijska vlaganja (R9) iz Bilance stanja	-15.697
2	Vse obveznosti (R2+R9)	-130.348
3	Presežek <u>odhodkov</u> nad prihodki po fiskalnem pravilu	-167.713

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 2023 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. Navdušuje nas, da smo uspeli v amfiteater privabiti veliko število ljudi. 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 2023 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 2023 ugodni tako glede obiska, kot tudi glede zasedenosti objekta samega. V letu 2023 smo zelo aktivno promovirali dejavnosti Kosovelovega doma Sežana.

Leto 2023 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 2023 bo obravnaval Svet zavoda na svoji seji v marcu 2023.

Direktorica
Katja Jordan