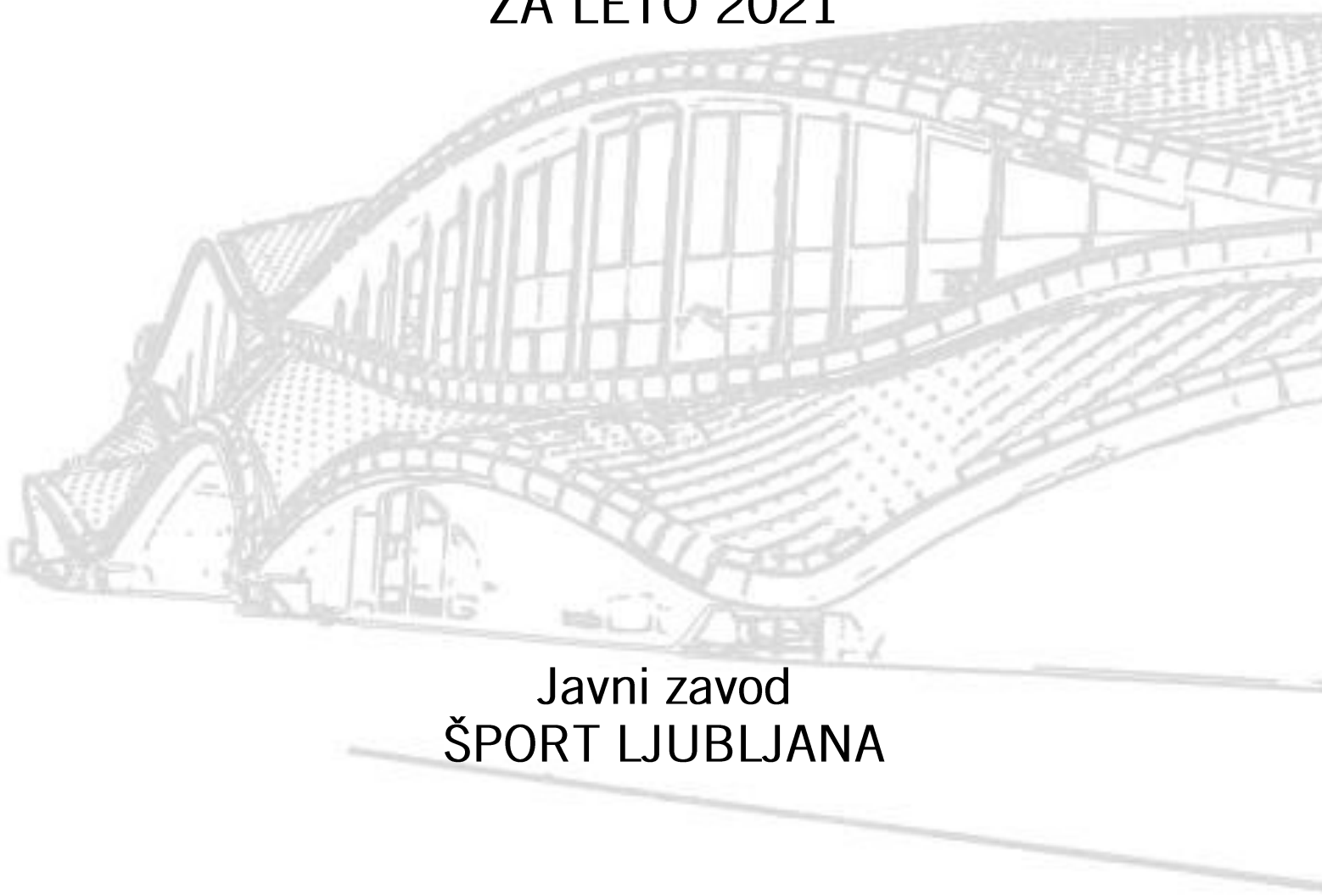




ŠPORT LJUBLJANA

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021



Javni zavod
ŠPORT LJUBLJANA

Ljubljana, februar 2022

KAZALO

1	UVOD	4
2	PREDSTAVITEV ŠPORT LJUBLJANA.....	4
2.1	OSEBNA IZKAZNICA.....	4
2.2	DEJAVNOSTI	4
2.3	POSŁANSTVO IN VIZIJA.....	5
2.4	DOLGOROČNI CILJI.....	6
2.5	IZBRANI POMEMBNI KAZALCI IN KAZALNIKI POSLOVANJA ŠPORT LJUBLJANA	7
3	POSLOVNO POROČILO	8
3.1	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ŠPORT LJUBLJANA IN PRIPRAVO LETNEGA POROČILA.....	8
3.2	DOSEŽENI CILJI V LETU 2021	8
3.3	REALIZACIJA LETNEGA PROGRAMA ŠPORTA V ŠPORT LJUBLJANA ZA LETO 2021.....	9
3.3.1	Program Naučimo se plavati.....	10
3.3.2	Projekt "Igrajmo golf" za četrtošolce	14
4	POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	15
4.1	NAJPOMEMBNEJŠA INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2021	16
5	POROČILO O POSLOVANJU	20
5.1	OCENA UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	23
5.2	OCENA USPEŠNOSTI PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	25
6	IZVAJANJE TRŽNE DEJAVNOSTI	26
6.1	UVODNA IZHODIŠČA.....	26
6.2	TRŽENJE OBJEKTOV V NAMEN PRIREDITEV.....	29
6.3	TRŽENJE NASTANITVENIH KAPACITET	31
6.4	GOSTINSKA DEJAVNOST.....	32
6.5	PONUDBA ŠPORTNE REKREACIJE ZA INTERESE POSAMEZNIKA.....	32
6.6	DODATNA PONUDBA PROGRAMOV IN AKTIVNOSTI.....	37
6.7	POVEČANJE MOČI IN PREPOZNAVNOSTI BLAGOVNE ZNAMKE ŠPORT LJUBLJANA.....	38
6.7.1	Letni načrt oglaševanja ponudbe Šport Ljubljana	42
6.7.2	Trženje oglasnih površin.....	44
7	UPRAVLJANJE S TVEGANJI	44
7.1	OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	44
7.2	IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	45
8	ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE.....	46
8.1	ORGANIZACIJSKA STRUKTURA	46
8.2	ZAPOSLENI.....	47
	VELIKO ODSOTNOSTI JE BIL TUDI ZARADI RAZLOGA VIŠJE SILE BODISI VARSTVO OTROK BODISI KARANTENE ZDRAVE OSEBE. VARSTVO OTROK JE BILA POSLEDICA ZAPRTJA ŠOL IN VRTCEV. KARANTENA PA JE BILA ODREJENA ZDRAVIM OSEBAM, KI SO BILE V VISOKO RIZIČNEM STIKU Z OKUŽENO OSEBO.....	52
8.3	ZUNANJI SODELAVCI	52
8.4	RAZVOJ ČLOVEŠKIH VIROV	53
8.5	LETNI RAZGOVORI.....	54
8.6	KOMUNICIRANJE	54
8.7	DRUŽBENA ODGOVORNOST IN TRAJNOSTNI RAZVOJ.....	55
8.8	PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU.....	56
9	ZAKLJUČEK.....	58

KAZALO TABEL

Tabela 1: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL.....	7
Tabela 2: Realizacija LPŠ V letu 2021.....	9
Tabela 3: Razmejitev tržnih in javnih prihodkov.....	20
Tabela 4: Tekoči transferi iz proračuna v letih 2021 in 2020 (obračunsko).....	21
Tabela 5: Prihodki Šport Ljubljana po obračunskem načelu	22
Tabela 6: Odhodki Šport Ljubljana – po obračunskem načelu	24
Tabela 7: Razmejitev tržnih in javnih odhodkov.....	25
Tabela 8; Prihodki iz poslovanja na trgu.....	28
Tabela 9: Pregled nočitev Šport hotel Ljubljana 2021.....	31
Tabela 10; Prihodki gostinstva po lokacijah	32
Tabela 11: Število obiskov RIC Sava po letih (2019 - 2021)	33
Tabela 12: Število obiskov RIC Sava po letih (2019 - 2021)	36
Tabela 13: Facebook portali, št. sledilcev 2018 – 2021	41
Tabela 14: Instagram profil, št. sledilcev 2019 – 2021	41
Tabela 15: Elektronske novice, baza prijavljenih.....	42
Tabela 16: Spletna stran JZŠL, št. ogledov po Google Analytics	42
Tabela 17: Letni pregled oglaševanja ponudbe Šport Ljubljana.....	43
Tabela 18: Delež zanesljivosti delovanja notranjega nadzora po COSO komponentah.....	45
Tabela 19: Število zaposlenih 2020/21.....	46

KAZALO SLIK

Slika 1: Kopališče Tivoli	11
Slika 2: Kopališče Kolezija.....	12
Slika 3: Kopališče Kodeljevo.....	13
Slika 4: Mladinski Golf center Stanežiče.....	14
Slika 5: Obnova garderob na atletskem stadionu Ljubljana.....	16
Slika 6: Prenovljeno igrišče »Luka Dončič«.....	17
Slika 7: Namakalni sistem.....	17
Slika 8: Luči za rast trave.....	18
Slika 9: Otoki športa.....	19
Slika 10: Slike Smile festival 2021, Ilirija.....	30
Slika 11: Šport hotel GC.....	32
Slika 12: Tenis Svoboda	34
Slika 13: Park Vič, Igrišča za odbojko na mivki Svoboda	35
Slika 14: Savna Zlati klub.....	36
Slika 15: Izpostavitve blagovne znamke preko označevanja objektov	38
Slika 16: Oglasne površine na ograji zunanjih nogometnih igrišč Stožice	39
Slika 17: Oglasne površine na strehi Stadiona Stožice	39
Slika 18: Oglasne površine na ograji Mladinskega golf centra Stanežiče	40
Slika 19: Veliki elektronski zaslon ob Celovski cesti ter oglas na ekranih LPP avtobusov.....	40
Slika 20: Objave na Instagram profilu	41
Slika 21: Certifikata LGBT prijazno in Družbeno odgovoren delodajalec	55
Slika 22: Podiranje/postavljanje balona na bazenu Kodeljevo	56
Slika 23: Curling Dvorana Zalog.....	57

KAZALO GRAFOV

Graf 1: Delež vrednosti LPŠ 2021 po enotah (skupno)	10
Graf 2: Osnovna struktura prihodkov v letu 2021.....	21
Graf 3: Delitev prihodkov iz poslovanja na trgu – realizacija 2021.....	27
Graf 4: Deleži prihodkov iz poslovanja na trgu po posameznih podskupinah – realizacija 2021.	29
Graf 5: Ocena notranjega nadzora po komponentah	46
Graf 6: Število zaposlenih 2021 po virih financiranja	47
Graf 7: Število zaposlenih v obdobju 2007 do 2021	47
Graf 8: Število zaposlenih po enotah na dan 31.12.2021	49
Graf 9: Število zaposlenih glede na starost.....	49
Graf 10; Povprečna starost zaposlenih 2008-2021	50
Graf 11: Število zaposlenih glede na delovno dobo	50
Graf 12: Število zaposlenih glede na spol	51
Graf 13: Število zaposlenih glede na stopnjo izobrazbe.....	51
Graf 14: Število ur bolniške odsotnosti 2020/2021.....	52

1 UVOD

Na podlagi 45. in 46. člena Zakona o Zavodih (Uradni list RS št. 12/I/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP) in Sklepom o ustanovitvi Javnega zavoda Šport Ljubljana (Uradni list RS, št. 72/19 z dne 5.12.2019), je v skladu z novo zakonodajo o društvih, ki upravljajo z javnim premoženjem, Mestna občina Ljubljana (ustanoviteljica), ustanovila Javni zavod ŠPORT LJUBLJANA (v nadaljevanju Šport Ljubljana).

2 PREDSTAVITEV ŠPORT LJUBLJANA

2.1 Osebna izkaznica

Polni naziv:	Javni zavod Šport Ljubljana
Skrajšani naziv:	ŠPORT LJUBLJANA
Sedež:	Celovška cesta 25, 1000 Ljubljana
Telefon:	01 430 66 60, 01 431 51 55
Internet stran:	www.sport-ljubljana.si
Elektronski naslov:	info@sport-ljubljana.si
Davčna številka:	SI63489767
Matična številka:	5145414
Podračun pri UJP:	01261-6030721152

2.2 Dejavnosti

Javni zavod Šport Ljubljana je ustanovljen z namenom opravljanja dejavnosti upravljanja, urejanja in vzdrževanja športnih objektov, ki so v lasti ustanovitelja in so namenjeni izvajanju Letnega programa športa Mestne občine Ljubljana (naprej MOL), ki je v javnem interesu.

Šport Ljubljana opravlja na način in pod pogoji, ki veljajo za javno službo, naslednje osnovne dejavnosti:

- spremljanje in analiziranje nalog v športu ter izvajanje letnih programov športa,
- dajanje pobud in predlogov ustanoviteljici za izboljšanje stanja v športu,
- priprava strokovnih gradiv za ustanoviteljico,
- sodelovanje pri izvajanju programov športne vzgoje otrok in mladine,
- dajanje strokovne in organizacijske pomoči izvajalcem letnega programa športa,
- načrtovanje, obnova, izgradnja in upravljanje javnih športnih objektov,
- zbiranje in dajanje podatkov za potrebe informatike v športu in
- opravljanje drugih nalog v skladu z zakoni in drugimi predpisi.

Poleg izvajanja osnovnih dejavnosti lahko zavod opravlja tudi druge dejavnosti, ki prispevajo k lažjemu, popolnejšemu in smotrnejšemu izvajanju osnovnih dejavnosti zavoda iz prejšnjega člena. Zavod pa lahko opravlja tudi gospodarsko oziroma tržno dejavnost, če ta dopolnjuje osnovne dejavnosti zavoda in se financira izključno iz nejavnih virov. Dejavnosti so navedene v 8. členu Sklepa o ustanovitvi JZ ŠL.

Del prihodkov in dejavnosti Šport Ljubljana opravlja tudi na trgu, kjer izvaja javno službo in tržno dejavnost:

- oddajanje prostorov v najem in uporabo,

- opravljanje gostinske in hotelske dejavnosti,
- organizacija kulturnih in zabavnih prireditev,
- rekreacija, fitnes, tenis. Wellness storitve v Zlatem klubu, tečaji varnega rokovanja z orožjem.,
- reklamiranje in oglaševanje,
- organiziranje tekmovanj in športnih prireditev za račun organizatorjev, ki niso izvajalci LPŠ.

Široka paleta dejavnosti zavoda je v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti (Uradni list RS št. 69/07 in 17/08) in Sklepom o ustanovitvi Šport Ljubljana urejena v naslednjih podskupinah standardne klasifikacije G,H,I,J,M,N,O,P,R. Zaradi pridobitve novih namestitvenih kapacitet z izgradnjo Gimnastičnega centra Ljubljana, je bil na 24. seji Sveta JZ ŠL, dne 12.11.2015 sprejet predlog o dopolnitvi ustreznih dejavnosti iz klasifikacije, in sicer v skupini

I 55.100 Dejavnost hotelov in podobnih nastanitvenih obratov,

I 55.209 Druge nastanitve za krajši čas in pa

I 55.300 Dejavnost avtokampov, taborov.

Ustanoviteljica zagotavlja zavodu sredstva za opravljanje osnovnih dejavnosti v skladu z zakonom, drugimi predpisi, tem sklepom in drugimi akti ustanoviteljice ter pogodbami. Zavodu se sredstva iz proračuna ustanoviteljice zagotovijo z letno pogodbo o sofinanciranju za izvajanje letnega programa športa v MOL.

Zavod pridobiva sredstva za opravljanje svoje dejavnosti:

- iz proračuna ustanoviteljice,
- iz državnega proračuna in drugih javnih virov,
- s plačili uporabnikov za storitve osnovnih dejavnosti,
- s prodajo blaga in storitev na trgu,
- s sofinanciranju projektov iz domačih in tujih virov,
- iz donacij, sponzorstev, prispevkov pokroviteljev, z darili ter
- iz drugih virov na način in pod pogoji, določenimi z veljavnimi predpisi.

Glede na Sklep o ustanovitvi javnega Šport Ljubljana (Ur. List št. 72/19), Šport Ljubljana predstavlja osebo javnega prava, s tem da ustanovitelj Mestna občina Ljubljana (MOL) delno zagotavlja sredstva za izvedbo letnega programa športa (v nadaljevanju LPŠ) in investicije. Preostala sredstva za poslovanje in tekoče investicijsko vzdrževanje pa Šport Ljubljana zagotavlja iz prihodkov na trgu, kjer opravlja javno službo in tržno dejavnost.

2.3 Poslanstvo in vizija

Poslanstvo Šport Ljubljana je ohranitev in izboljšanje obstoječega stanja športnih objektov in kakovostnejše načrtovanje mreže športnih objektov v MOL ter zagotavljanje izvajanja kakovostnih programov in pogojev za razvoj športa otrok in mladine, za doseganje vrhunskih športnih dosežkov ter športno rekreacijo za zdrav način življenja.

Vizija Javnega zavoda Šport Ljubljana je:

- ✓ razvijati urbano športno infrastrukturo, ki bo Ljubljano uvrstila na zemljevid evropskih mest, meščanom in meščankam ter turistom pa bo omogočila oblikovanje športnega življenjskega sloga.
- ✓ ohraniti in izboljšati obstoječe stanje vzdrževanja športnih objektov in kakovostnejše načrtovanje mreže športnih objektov v MOL.

V Javnem zavodu Šport Ljubljana si bomo prizadevali, da se uveljavi ena od temeljnih izhodišč Strategije razvoja športa v Ljubljani, da spodbujamo moderno, pregledno organiziranost športa, ki bo zagotavljala kakovostne programe in predvsem pogoje razvoja športa otrok in mladine, vrhunske dosežke ter dostopno športno rekreacijo za zdrav način življenja.

2.4 Dolgoročni cilji

Dolgoročni cilji ŠPORT LJUBLJANA so v skladu s Strategijo razvoja športa MOL, predlogom nacionalnega programa športa za obdobje 2014-2023 in ne nazadnje tudi s sprejeto strategijo razvoja in trženja turistične destinacije Ljubljana (JZ Turizem Ljubljana) za obdobje 2021-2027, s prejeto vizijo trajnostnega razvoja Ljubljane do leta 2025 ter sprejetim Energetskim zakonom EZ-1, kot tudi z uresničevanje letnega programa športa v MOL.

V letu 2018 je bila sprejeta Strategija športa v MOL do leta 2028. S strategijo športa v MOL do 2028 je opredeljeno poslanstvo MOL, ki skupaj z izvajalci LPŠ (ŠZL, športne zveze, športna društva in klubi) uresničuje javni interes na področju športa. V vseh pripravah in izvedbi je Šport Ljubljana aktivni deležnik. Osnovni smotri na področju športa v Mestni občini Ljubljana so trajnost, dostopnost, kompetentnost strokovnih kadrov in pravičnost. Za uresničevanje strategije oz. letnega programa športa letno se zagotavlja 11% proračuna MOL, od tega večino za programe športa.

V nacionalnem programu športa za obdobje 2014-2023 so strateški cilji: zagotavljanje 0,35 m² pokritih in 3,2 m² nepokritih športnih površin na prebivalca, ki bodo ustrezno prostorsko umeščene, zagotavljanje športnih objektov in naravnih površin, ki bodo zgrajeni, posodobljeni in upravljani po načelih trajnostnega razvoja ter izboljšanje učinkovitosti uporabe javnih športnih objektov.

Izpostavimo lahko naslednje:

- ✓ Izboljšati urbani športni prostor z povečanjem novih pokritih in nepokritih športnih površin in obnovo ter z investicijskim vzdrževanjem izboljšati urejenost že obstoječih,
- ✓ prevzem v posest športne površine in objekte, ki so še predmet sodnih postopkov,
- ✓ še naprej izvajati energetske sanacije športnih objektov, ki so največji potrošniki energentov,
- ✓ zagotavljati kakovost izvajanja programov ter varnost udeležencev in obiskovalcev,
- ✓ skladno z načeli trajnostnega razvoja ustvarjati spodbudno okolje za razvoj različnih oblik športne dejavnosti za vse skupine prebivalstva.

Šport Ljubljana prav tako sledi Evropski listini o športu iz leta 1992, katere namen je pospeševanje razvoja športa kot pomembnega dejavnika v človekovem razvoju z namenom, da se vsakemu posamezniku omogoči sodelovanje v športu in zlasti zagotovi:

- ✓ vsem mladim možnost izvajanja športnih aktivnosti,
- ✓ da ima vsak možnost udejstvovanja v športu in rekreaciji v varnem in zdravem okolju,
- ✓ sodelovanje z ustreznimi športnimi organizacijam,
- ✓ ščiti in razvija moralne in etične vrednote športa...

V okviru projekta EOL MOL namenjamo posebno pozornost energetske sanaciji objektov tako zunanjih ovojev kot notranjih sistemov ogrevanja in hlajenja ter prezračevanja. Tudi v prihodnosti bomo povečevali zmogljivost rekreativnih ur drsanja, plavanja, igranja namiznega tenisa... ter postavljanje ter ureditev otokov športa oziroma odprtih rekreativnih površin skupaj z Oddelkom za šport.

2.5 Izbrani pomembni kazalci in kazalniki poslovanja Šport Ljubljana

Tabela 1: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL

ZŠ	KAZALEC OZ. KAZALNIK	LETO 2021	LETO 2020	LETO 2019	I 21/20	I 20/19
1	POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH	126	129	126	98	102
	PO OBRAČUNSKEM NAČELU:					
2	SKUPNI PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	10.319.274	9.144.081	10.765.781	113	85
3	DELEŽ PRIHODKOV NA TRGU/ VSI PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	46,1%	34,9%	69,4%	132	50
4	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	189.956	249.317	361.719	76	69
5	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	101,9%	102,8%	103,9%	99	99
6	STROŠKI BLAGA IN MATERIALA / VSI PRIHODKI	30,2%	28,1%	29,7%	108	95
7	STROŠKI STORITEV / VSI PRIHODKI	32,2%	30,7%	34,1%	105	90
8	STROŠKI DELA	3.323.783	2.977.531	2.941.294	112	101
9	STROŠKI DELA / VSI PRIHODKI	32,2%	32,6%	27,7%	99	117
	PO NAČELU DENARNEGA TOKA:					
10	SKUPNI PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	10.317.835	10.591.810	10.791.333	97	98
11	DELEŽ PRIHODKOV IZ TRŽNE DEJAVNOSTI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	9,4%	7,3%	19,7%	128	37
12	PRESEŽEK OZ. PRIMANJLJAJ PRIHODKOV NAD (POD) ODHODKI	456.675	-811.957	-1.100.055	-56	74
13	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	104,6%	92,9%	90,7%	113	102
	IZBRANE KATEGORIJE IZ BILANCE STANJA:					
14	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA, PREJETA V UPRAVLJANJE	126.100.485	130.628.332	135.353.441	97	97
15	DOLGOROČNO PREJETE DONACIJE	177.672	89.928	103.302	198	87
16	KRA TKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV, MOL, DENAR	2.245.845	2.144.529	3.529.279	105	61
17	KRA TKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV / VSI PRIHODKI (PO OBR.NAČELU)	21,8%	23,5%	32,8%	93	72
18	ZALOGE	53.681	33.683	50.419	159	67
19	KRA TKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV, ZAPOSLENIH IN DAVKOV	1.655.819	1.057.288	1.986.558	157	53
20	KRA TKOROČNE OBV. DO DOB. / STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	25,7%	19,7%	28,1%	131	70

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

3 POSLOVNO POROČILO

Letno poročilo javnega zavoda Šport Ljubljana zajema poslovno obdobje od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.

3.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje Šport Ljubljana in pripravo letnega poročila

Zakonske in druge pravne podlage za izvajanje dejavnosti:

- Zakon o zavodih
- Sklep o ustanovitvi

Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o javnih financah
- Zakon o računovodstvu
- Zakon o javnih uslužbencih
- Zakon o športu
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti
- Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic epidemije COVID-19

Šport Ljubljana po Zakonu o javnih financah sodi v skupino posrednih uporabnikov občinskega proračuna. Po Pravilniku o enotnem kontnem načrtu sodimo med določene uporabnike, za katere za priznavanje prihodkov (fakturirana realizacija) velja načelo nastanka poslovnega dogodka. Pri evidenčnem izkazovanju prihodkov in odhodkov se upošteva načelo denarnega toka.

3.2 Doseženi cilji v letu 2021

Leto 2021 je JZ Šport Ljubljana zaključil finančno pozitivno, vendar se posledice epidemije poznajo na vseh področjih poslovanja. Zaradi delnega obratovanja z omejitvami in pod posebnimi pogoji so se zelo zmanjšali prihodki na trgu. Ustanovitelj je z rebalansom zagotovil sredstva za nemoteno delovanje.

V letu 2021 je odpadlo veliko mednarodnih tekmovanj, ali pa so se izvajala v manjšem obsegu in pod posebnimi pogoji. Uspešno je bilo izvedeno EP U21 v nogometu na stadionu Stožice in mehurček za turnir košarkarske ženske reprezentance v dvorani Stožice ter tudi vse tekme ljubljanskih klubov v mednarodnih tekmovanjih. Tudi izvajanje letnega programa športa Mestne občine Ljubljana in program učenja plavanja in učenja golfa za osnovnošolce je bil izveden v zmanjšanem obsegu. Koncerti so se izvajali le na zunanjih površinah v poletnih mesecih.

3.3 Realizacija Letnega programa športa v Šport Ljubljana za leto 2021

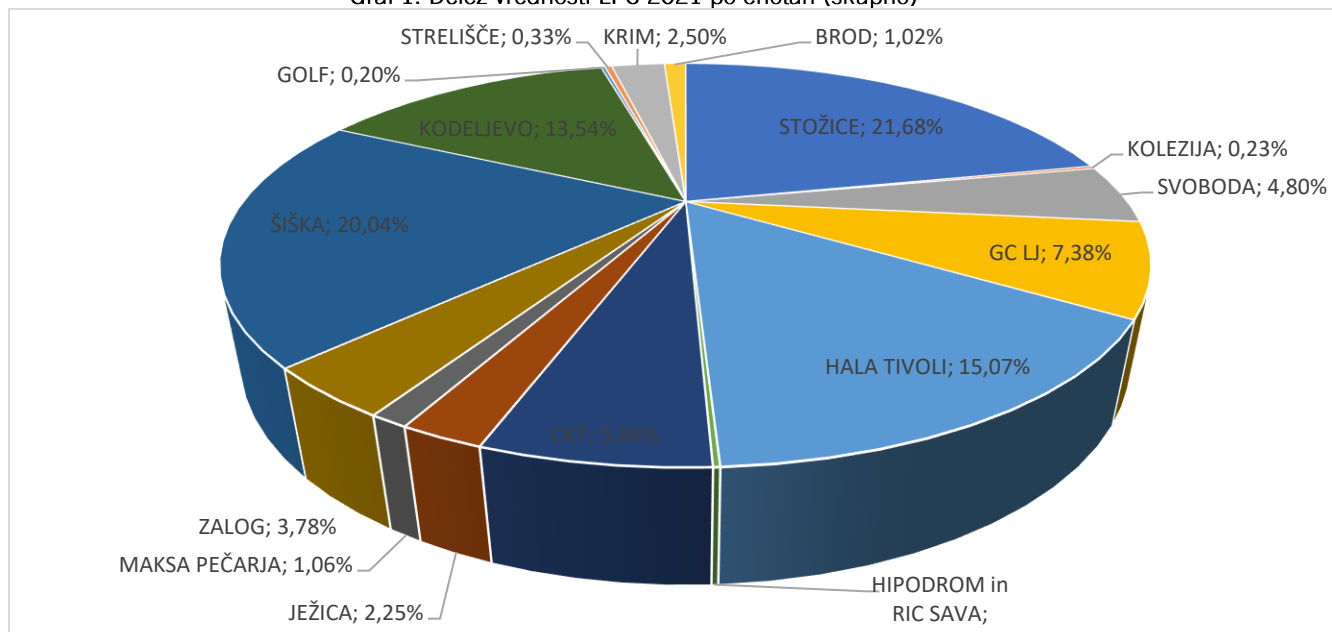
Tabela 2: Realizacija LPŠ V letu 2021

OBJEKT	Vrednost programa LPŠ (JAN-AVG)	Vrednost programa LPŠ (SEP-DEC)	SKUPAJ vrednost programa LPŠ	Delež vrednosti LPŠ programa	Vrednost sofinanciranja LPŠ programa
STOŽICE	940.933 €	514.671 €	1.455.604 €	21,68%	1.185.577,00 €
KOLEZIJA	4.331 €	10.935 €	15.266 €	0,23%	12.434,00 €
SVOBODA	267.175 €	55.004 €	322.179 €	4,80%	262.412,00 €
GC LJ	340.838 €	154.965 €	495.803 €	7,38%	403.828,00 €
HALA TIVOLI	627.315 €	384.318 €	1.011.633 €	15,07%	823.967,00 €
HIPODROM in RIC SAVA	8.812 €	3.219 €	12.031 €	0,18%	9.799,00 €
CKT	211.188 €	189.310 €	400.498 €	5,96%	326.203,00 €
JEŽICA	92.919 €	58.268 €	151.187 €	2,25%	123.140,00 €
MAKSA PEČARJA	46.472 €	24.495 €	70.967 €	1,06%	57.802,00 €
ZALOG	127.891 €	125.933 €	253.824 €	3,78%	206.738,00 €
ŠIŠKA	986.534 €	358.946 €	1.345.480 €	20,04%	1.095.883,00 €
KODELJEVO	566.621 €	342.863 €	909.484 €	13,54%	740.767,00 €
GOLF	399 €	12.708 €	13.107 €	0,20%	10.676,00 €
STRELIŠČE	14.094 €	8.088 €	22.182 €	0,33%	18.067,00 €
KRIM	120.490 €	47.138 €	167.628 €	2,50%	136.532,00 €
BROD	43.851 €	24.394 €	68.245 €	1,02%	55.585,00 €
SKUPAJ	4.399.862 €	2.315.255 €	6.715.117 €	100,00%	5.469.410,00 €

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

V tabeli navajamo podatke o izvedenem Letnem programu športa na objektih, ki so v upravljanju Šport Ljubljana in/ali so v posesti športnih klubov in društev, ki poročajo podatke o izvedenem LPŠ. Izračun vrednosti izvedenih ur je narejen na podlagi cen iz pogodbe o sofinanciranju LPŠ. V vrednost so vključene tudi ure za programa Naučimo se plavati in Igrajmo golf.

Graf 1: Delež vrednosti LPŠ 2021 po enotah (skupno)



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

3.3.1 Program Naučimo se plavati

Program Naučimo se plavati zajema:

- ✓ Prilagajanje na vodo (10 urni tečaj) v 1. razredu,
- ✓ Učenje plavanja (2 urni tečaj) v 3. razredu,
- ✓ Preverjanje znanja plavanja v 6. razredu,
- ✓ Učenje neplavalcev (15 urni tečaj) v 7. razredu,
- ✓ Počitniški plavalni tečaji za predšolske in šolske otroke (30 urni tečaj).

V koledarskem letu 2021 je program potekal v okviru dveh šolskih let – 2020/2021 in 2021/2022. Skupaj je bilo v sklopu prvih štirih zgoraj navedenih točk programa izvedenih 11 terminov. Vsi termini so bili izvedeni uspešno in brez problemov.

Cilj tečaja v 1. razredu je prilagoditi otroke na vodo. Cilj tečaja v 3. razredu pa je preplavati 25 m. Kot je razvidno iz poročila, večina otrok že v 1. razredu opravi potrebne naloge za 3. razred. Vsak učenec, ki dokonča osnovno šolo naj bi preplaval 50 m. Velika večina učencev doseže ta cilj že na plavalnem tečaju v 3. razredu.

V letu 2021 nismo izvedli programa prilagajanja na vodo v 1. razredu zaradi epidemije COVID-19

V letu 2021 se je v 11 terminih plavalnega tečaja udeležilo **2.321 učencev 3. razredov in 4. razredov** ljubljanskih OŠ.

- Začetno stanje: neprilagojen na vodo - 94 učencev oziroma 4%, prilagojen na vodo - 211 učencev oziroma 9%, preplava najmanj 8 m - 329 učencev oziroma 14%, preplava 25 m - 400 učencev oziroma 17%, preplava 35 m - 558 učencev oziroma 24%, preplava 50 m - 729 učencev oziroma 31%.
- Končno stanje: neprilagojen na vodo - 6 učencev oziroma manj kot 1%, prilagojen na vodo - 24 učencev oziroma 1%, preplava najmanj 8 m - 94 učencev oziroma 4%, preplava 25 m - 118 učencev oziroma 5%, preplava 35 m - 94 učencev oziroma 4%, preplava 50 m - 1.162 učencev oziroma 50%, plava 50 m v tehniki prsno - 941 učencev oziroma 40%.

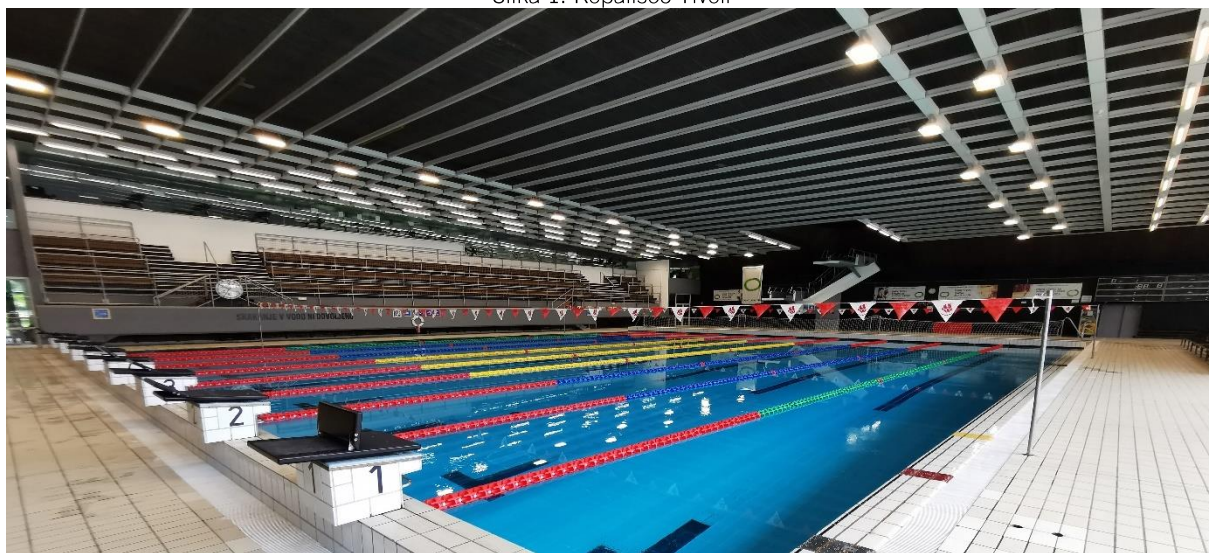
V letu 2021 smo izvedli preverjanje znanja plavanja za učence 8. razredov OŠ, ki jim je odpadlo preverjanje znanja plavanja v 6. razredu v šolskem letu 2019/2020, ter za učence 7. razredov OŠ, ki jim je odpadlo preverjanje znanja plavanja v šolskem letu 2020/2021.

V letu 2021 se je preverjanja znanja plavanja udeležilo **1.918 otrok v 7. razredu ter 1.108 otrok v 8. razredu.**

Stanje v 7. razredu: neprilagojen na vodo - 8 učencev oziroma manj kot 1%, prilagojen na vodo - 16 učencev oziroma 1%, preplava najmanj 8 m - 24 učencev oziroma 1%, preplava 25 m - 31 učencev oziroma 2%, preplava 35 m - 58 učencev oziroma 3%, preplava 50 m - 1.781 učencev oziroma 93%.

Stanje v 8. razredu: neprilagojen na vodo - 14 učenec oziroma manj kot 1%, prilagojen na vodo - 11 učencev oziroma 1%, preplava najmanj 8 m - 24 učencev oziroma 2%, preplava 25 m - 20 učencev oziroma 2%, preplava 35 m - 46 učencev oziroma 4%, preplava 50 m - 993 učencev oziroma 90%.

Slika 1: Kopališče Tivoli



Vir: arhiv 2022, Šport Ljubljana

Počitniški plavalni tečaji za predšolske in šolske otroke

30 urne tečaje smo v letu 2021 izvedli na kopališčih Kolezija in Kodeljevo.

Vsebina začetnega tečaja: prilagajanje na vodo in učenje elementarne tehnike plavanja, vodena igra s plavajočimi didaktičnimi pripomočki. Vsebina nadaljevalnega tečaja: izpopolnjevanje elementarne tehnike plavanja, učenje plavalnih tehnik in skoka na glavo, vodena igra s plavajočimi didaktičnimi pripomočki.

Poleg začetnega in nadaljevalnega tečaja smo v sklopu počitniškega programa izvajali tudi športne aktivnosti na suhem (spretnostni poligoni, namizni tenis, badminton, nogomet, balinčki, odbojka, igre z didaktičnimi pripomočki) in športne aktivnosti v vodi (štafetne igre, spretnostni poligoni, vodena igra s plavajočimi didaktičnimi pripomočki, spuščanje po toboganih pod nadzorom plavalnih učiteljev).

Slika 2: Kopališče Kolezija



Vir: arhiv 2022, Šport Ljubljana

V 9 tedenskih terminih se je poletnih plavalnih tečajev na Kopališču Kolezija udeležilo 435 otrok. 197 otrok se je udeležilo celodnevni plavalni tečajev in 238 otrok dopoldanski plavalni tečajev.

Diplome, ki smo jih podelili na koncu tečaja:

- Zmajček (otrok je potopil glavo) – 11
- Bronasti morski konjiček (otrok je prilagojen na vodo) – 48
- Srebrni morski konjiček (otrok plava 8-24 metrov) – 55
- Zlati morski konjiček (otrok preplava 25-34 metrov) – 37
- Delfin (otrok preplava 35 metrov, plavanje prične s skokom v vodo) – 12
- Bronasti delfin (otrok je plavalec! - preplava 50 metrov, plavanje prične s skokom in med plavanjem naredi vajo za varnost) – 66
- Srebrni delfin (otrok samostojno plava 10 minut in v določenem času preplava 50 metrov v plavalni tehniki) – 153
- Zlati delfin (otrok preplava 150 metrov v določenem času 50m prsno + 50m hrbtno + 50m kravl) – 25
- Bronasti morski pes (otrok preplava 1000 metrov brez vmesni počitkov in postankov. Hitrost plavanja si prilagaja sam) – 22
- Srebrni morski pes (Učenec preplava 25 metrov delfin) – 4
- Zlati morski pes (Učenec preplava 200 metrov mešano) – 2

V 9 tedenskih terminih se je poletni plavalni tečajev na Kopališču Kodeljevo udeležilo 223 otrok. 101 otrok se je udeležilo celodnevni plavalni tečajev in 122 otrok dopoldanski plavalni tečajev.

Diplome, ki smo jih podelili na koncu tečaja:

- Zmajček (otrok je potopil glavo) – 6
- Bronasti morski konjiček (otrok je prilagojen na vodo) – 23
- Srebrni morski konjiček (otrok plava 8-24 metrov) – 15
- Zlati morski konjiček (otrok preplava 25-34 metrov) – 21
- Delfin (otrok preplava 35 metrov, plavanje prične s skokom v vodo) – 24
- Bronasti delfin (otrok je plavalec! - preplava 50 metrov, plavanje prične s skokom in med plavanjem naredi vajo za varnost) – 39

- Srebrni delfin (otrok samostojno plava 10 minut in v določenem času preplava 50 metrov v tehniki kravl) – 60
- Zlati delfin (otrok preplava 150 metrov v določenem času 50m prsno + 50m hrbtno + 50m kravl) – 25
- Bronasti morski pes (otrok preplava 1000 metrov brez vmesnih počitkov in postankov. Hitrost plavanja si prilagaja sam) – 5
- Srebrni morski pes (Učenec preplava 25 metrov delfin) – 2
- Zlati morski pes (Učenec preplava 200 metrov mešano) – 3

Navkljub situaciji z COVID-19 je se je poletnih plavalnih tečajev v letu 2021 udeležilo 59 otrok več kot v letu 2020. Na kopališču Kolezija je bilo 39 otrok več in na Kopališču Kodeljevo 20 otrok več kot v letu 2020.

Plavalni tečaj za odrasle in brezplačno svetovanje

Tečaj plavanja je namenjen neplavalcem, odraslim plavalcem, ki se še niso učili vseh treh tehnik plavanja ter seniorjem.

Istočasno potekajo trije nivoji učenja:

- ✓ PRILAGAJANJE NA VODO,
- ✓ UČENJE ELEMENTARNE TEHNIKE PRSNO,
- ✓ UČENJE TREH PLAVALNIH TEHNIK (PRSNO, HRBTNO IN KRAVL).

Svetovanje je namenjeno vsem obiskovalcem velikega bazena na kopališču Tivoli, namenjen je izpopolnjevanju plavalnih tehnik ter osnov vadbe plavanja pri zmerni intenzivnosti.

Jutranjih terminov plavalnega tečaja se je v ponedeljek in sredo udeleževalo 17 odraslih razporejeni so bili v 2 skupini, začetna ter nadaljevalno-izpopolnjevalna. 9 v začetni ter 8 v nadaljevalno-izpopolnjevalni. Termina torek in četrtek se je udeleževalo 12 odraslih, razporejeni so bili v 2 skupini, začetna ter nadaljevalno-izpopolnjevalna. 5 v začetni ter 7 v nadaljevalno-izpopolnjevalni. V Jutranjih terminih plavalnega tečaja za odrasle je še nekaj malega prostih kapacitet.

Od sredine maja do sredine septembra smo s plavalni tečajem nadaljevali na Kopališču Kolezija potekalo je 2x tedensko po 1 uro. Plavalnega tečaja na Kopališču Kolezija se je ob lepem vremenu udeleževalo tudi po 12 plavalcev, kar pomeni polno zasedenost.

V maju smo z brezplačnim svetovanjem nadaljevali na Kopališču Kolezija potekalo je 2 x tedensko po 1 uro. Svetovanja na Kopališču Kolezija se je ob lepem vremenu udeleževalo tudi po 11 plavalcev, kar pomeni polno zasedenost.

Slika 3: Kopališče Kodeljevo



Vir: Arhiv 2022, Šport Ljubljana

3.3.2 Projekt "Igrajmo golf" za četrtošolce

V letu 2021 smo v mesecu oktobru za četrtošolce Ljubljanskih osnovnih šol organizirali program Igrajmo golf. Program izvajamo že šesto šolsko leto. Vsakemu razredu, ki se prijavi, omogočimo 6. šolskih ur vadbe golfa. Organiziramo tudi avtobusni prevoz. Avtobus ljubljanskega mestnega prometa vsak razred pripelje na naše igrišče in jih po končani vadbi odpelje nazaj v šolo.

V letu 2021 so bile v program vključene 4. osnovne šole :

- OŠ Koseze z enim razredom in skupno 18 učenci
- OŠ Nove Fužine z dvema razredoma in skupno 45 učenci
- OŠ Zalog z enim razredom in skupno 25 učenci
- OŠ Karla Destovnika - Kajuha z dvema razredoma in skupno 43 učenci

Tako je bilo na programu skupaj 131 učencev. Ljubljanski potniški promet, je za nas opravil 12 prevozov. Vsak razred je potreboval dva prevoza (en prevoz vključuje prevoz na lokacijo in nazaj v šolo), kar pomeni, da so opravili 12 prevozov.

Zanimanje za naš program je iz leta v leto večje. V letošnjem šolskem letu je na program golfa prijavljenih 11 OŠ z 724 učenci v 30 oddelkih.

Slika 4: Mladinski Golf center Stanežiče



Vir: Foto: Arhiv 2022, Šport Ljubljana

4 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Plan investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2021 je predvideval vlaganja v športno infrastrukturo v višini 989.178 EUR. Sanacija gostinskega lokala po požaru na Strelišču še ni bila zaključena (končanje je predvideno v februarju 2022). V letu 2021 je zavod izvedel 795.420 EUR investicij v objekte in opremo ter na področju tekočega vzdrževanja v višini 701.231 EUR.

Za investicije smo namenili nerazporejen dobiček iz preteklih let v višini 297.500 EUR, donacijo v višini 1.000 EUR, prejeta sredstva (razpis) NZS v višini 15.000 EUR, priznane odškodnine zavarovalnice v višini 224.857 EUR, preostali znesek smo krili iz lastnih sredstev.

Del sredstev za ureditev košarkarskega igrišča »Luke Dončiča« v Savskem naselju smo prejeli v obliki donacije s strani fundacije Luke Dončiča. Timing Ljubljana nam je doniral stroje za urejevanje tekaških prog (teptalnika snega in snežne sani).

V letu 2021 so bile na objektih izvedene naslednje investicije:

Prenova garderob na atletskem stadionu Ljubljana	84.343 EUR
Prenova garderob Svoboda	74.994 EUR
Sanacija gostinskega lokala na Strelišču (zaključeno bo v 2022)	94.249 EUR
Razdelilna elektro omara na lokaciji Golf Stanežiče	5.665 EUR
Luči za rast trave (nogomet)	103.792 EUR
Robotski čistilec bazena	25.611 EUR
Namakalni sistem za nogometni igrišči Svoboda	23.053 EUR
Kamere z video sistemom za hokej	14.828 EUR
Ograja tenis centra Fužine	9.595 EUR
Ograja košarkarsko igrišče Luka Dončič	16.719 EUR
Doskočišče za skok s palico – atletski stadion Ljubljana	14.557 EUR
Dvigalo za invalide – bazen Tivoli	7.006 EUR
Ureditev nogometnih trening igrišč Svoboda	10.307 EUR
Zalivalni sistem za nogometno igrišče Arne Tabor	14.030 EUR
Zalivalni sistem za tenis Svoboda	10.503 EUR
Plinska peč Kajak Kanu Tacen	4.720 EUR
Otoki športa	84.461 EUR
Tekmovalne plavalne proge – bazen Kodeljevo	5.721 EUR

Poleg navedenih investicij smo na objektih v upravljanju Šport Ljubljana izvedli še naslednje investicijsko vzdrževanje objektov in opreme:

Popravilo semaforja – Stožice	3.552 EUR
Popravilo oken - Staničeva	4.259 EUR
Obnova sanitarij - Kodeljevo	23.250 EUR
Servis kompresorjev – Tivoli	12.271 EUR
Popravilo agregata – skakalnic Mostec	9.138 EUR
Obnova ruše nogometnega igrišča - Stožice	22.998 EUR
Servis kompresorjev – Zalog	23.516 EUR
Sanacija odtokov – stadion Stožice	17.480 EUR
Zamenjava hidroantracita – bazen Kolezija	18.571 EUR
Odprava napak in nadgradnja sistema javljanja požara Stožice	17.144 EUR
Servis varnostne razsvetljave - Stožice	41.208 EUR
Dodatni pas umetne trave na pomožnih igriščih Stožice	15.369 EUR
Menjava poškodovanih stekel - CKT	21.464 EUR
Ureditev lonžirnega kroga – hipodrom Stožice	7.405 EUR
Servis agregatov – Stožice	10.951 EUR
Servis bazenske tehnike - CKT	11.707 EUR
Predelava ogrevalnih vodovodov	10.861 EUR
Sušenje parketa – dvorana Vižmarje Brod	5.089 EUR

Sanacija poškodovanih ograj - Stožice
Servis hidrantnega sistema – Stožice

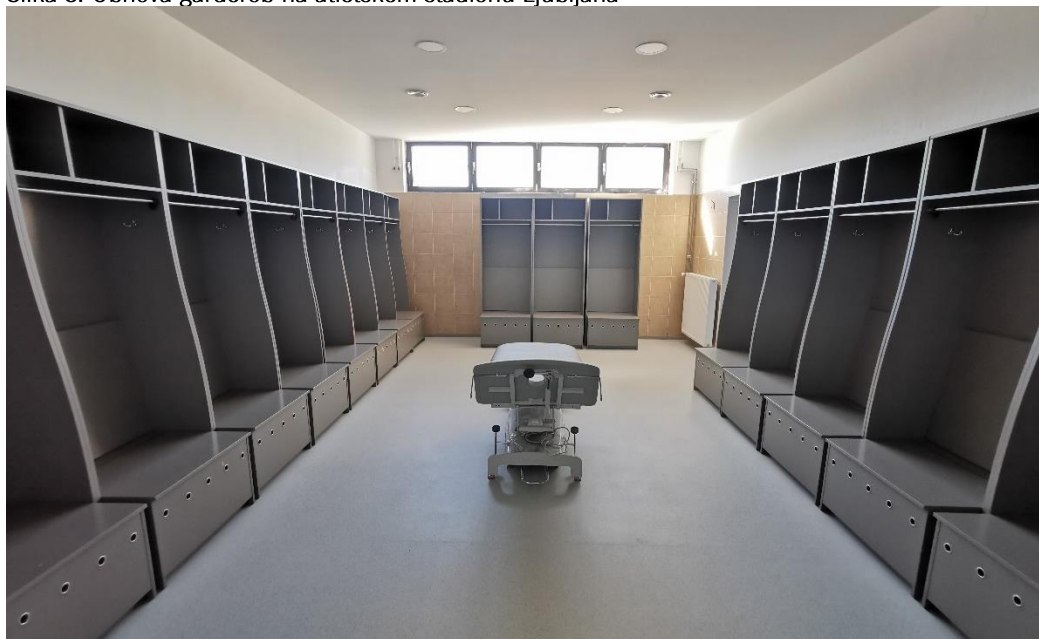
6.405 EUR
7.725 EUR

4.1 Najpomembnejša investicijska vlaganja v letu 2021

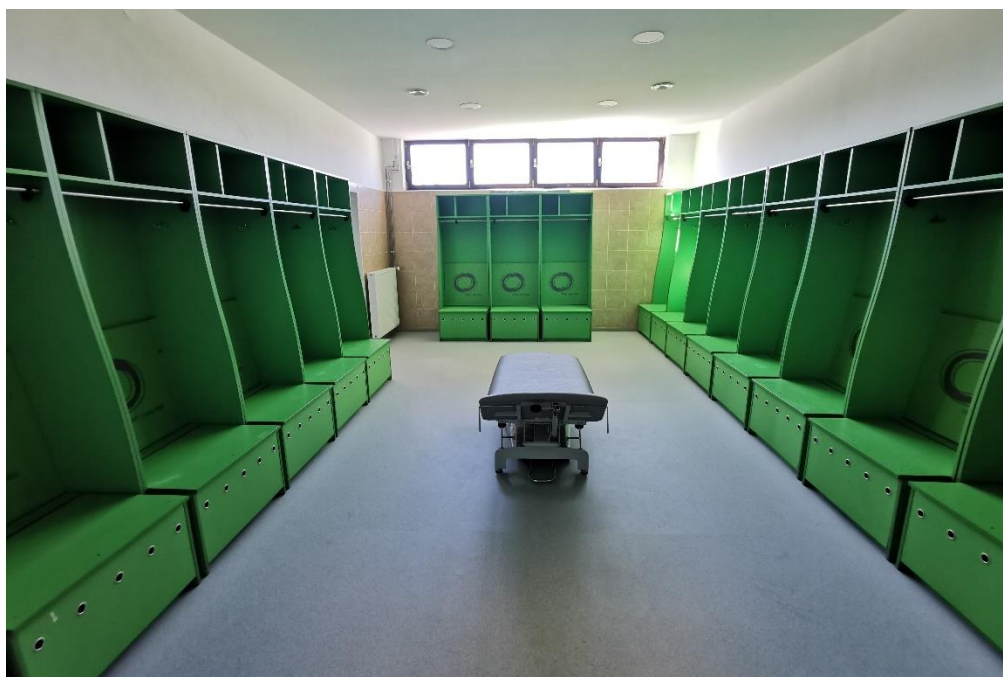
Prenova garderob na atletskem stadionu Ljubljana

Pred Evropskim nogometnim prvenstvom U21 se je na atletskem stadionu prenovilo območje garderob s pripadajočimi sanitarijami. Garderobe so namenjene uporabnikom atletske dvorane in stadiona, ter nogometašem.

Slika 5: Obnova garderob na atletskem stadionu Ljubljana



Vrednost investicije gradbenih del in opreme: 84.343 EUR



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

Ograja košarkarsko igrišče Luka Dončič

V sklopu prenove košarkarskega igrišča v Savljah (v sodelovanju z MOL in donacijo fundacije Luke Dončiča) je zavod poleg urejevanja in koordiniranja del postavil tudi novo ograjo.

Slika 6: Prenovljeno igrišče »Luka Dončič«



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

Vrednost investicije (ograje): 16.719 EUR

Namakalni sistem za nogometni igrišči Svoboda

V sklopu ureditve dveh pomožnih nogometnih igrišč na Svobodi, se je namestil namakalni sistem.

Slika 7: Namakalni sistem



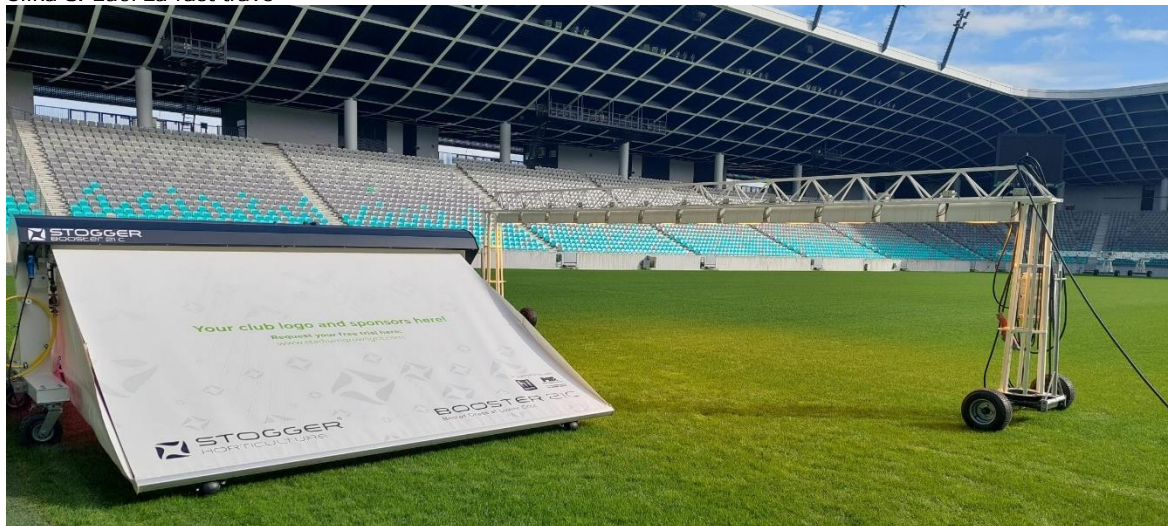
Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

Vrednost investicije: 23.053 EUR

Luči za rast trave (nogomet)

Za boljšo rast trave smo kupili premične konstrukcije s posebnimi lučmi, ki skrbijo, da tudi v času/delu igrišča s slabšo osvetljenostjo, trava raste kar najbolj optimalno.

Slika 8: Luči za rast trave



Vrednost investicije: 103.792 EUR



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

Dokončanje otokov športa na območju MOL (plan iz 2020)

V letu 2021 smo zaključili z otoki športa in miz na namizni tenis (plan leta 2020) postavljenih v različnih ČS Ljubljane

Slika 9: Otoki športa



Vrednost investicije: 84.461 EUR



Vir: Arhiv, 2021; Šport Ljubljana

5 POROČILO O POSLOVANJU

V strukturi prihodkov (po obračunskem načelu) Šport Ljubljana predstavljajo prihodki za izvajanje javne službe (sredstva MOL in del prihodkov z opravljanje javne službe na trgu) 90%, preostalo so prihodki tržne dejavnosti. Podlaga za razmejitev so Navodila o opredelitvi kriterijev in sodil za ločeno evidentiranje tržne dejavnosti, ki so bila pripravljena na osnovi priporočil Računskega sodišča. Skladno z Zakonom o športu, kateri je za JZ ŠL krovní zakon, beležimo vse prihodke iz naslove športne dejavnosti na javno službo, kakor tudi vse prihodke uporabe stvarnega premoženja. Savna, storitve na komercialnih prireditvah, reklame, tečaji varnega rokovanja z orožjem, gostinstvo, trženjske storitve (snemanja, organizacija seminarjev...) pa beležimo na prihodke iz naslova tržne dejavnosti.

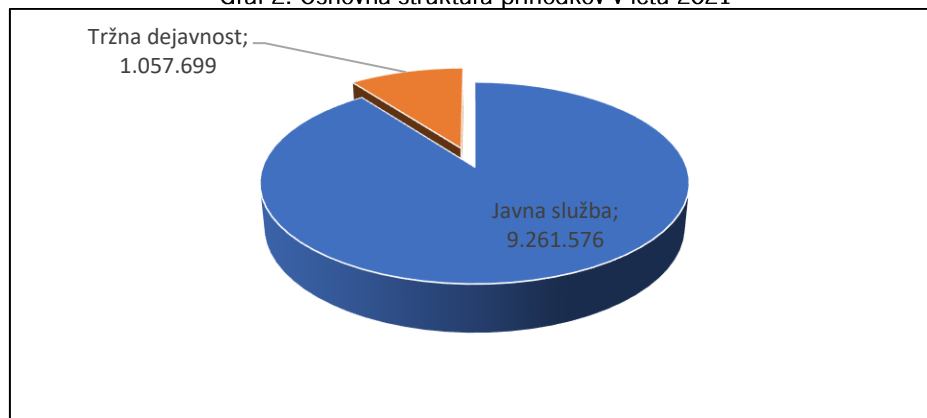
Tabela 3: Razmejitev tržnih in javnih prihodkov

NAZIVI - PODSKUPINE	Javna služba	Tržna dejavnost
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA NA TRGU	3.696.166	1.057.699
PRIHODKI OD ŠPORTA	179.183	
PRIHODKI OD ŠPORTNIH PRIREDITEV	438.957	
PRIHODKI OD NAJEMNIN	869.924	
PRIHODKI OD PRIREDITEV - uporaba	1.109	
PRIHODKI OD PRIREDITEV - storitve	0	50.999
PRIHODKI OD REKLAME	0	125.475
PRIHODKI GOSTINSKE DEJAVNOSTI	0	506.804
PRIHODKI REKREACIJA - TENIS, FITNES, PLAVANJE	996.124	
PRIHODKI REKREACIJA - SAVNA	0	171.934
PRIHODKI OD TRŽENJSKIH STORITEV	0	116.874
TEČAJI STRELJANJA	0	-107
PRIHODKI OD TURNIRJEV IN KAMPOV	77.660	
PRIHODKI HOTELSKIH STORITEV	0	76.712
PROGRAM PLAVANJA	116.454	
OSTALI PRIHODKI	401.199	7.926
FINANČNI PRIHODKI in ODŠKODNINE	615.555	1.082
B) PRIHODKI FINANCIRANJA MOL	5.565.410	0
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE MOL	5.565.410	
1) ZA CENTER STOŽICE	350.000	
2) ZA OSTALE OBJEKTE	5.119.410	
PROGRAM PLAVANJA - IGRAJMO GOLF	96.000	
C) CELOTNI PRIHODKI	9.261.576	1.057.699

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Javna služba na področju delovanja Šport Ljubljana je opredeljena v Sklepu o ustanovitvi Šport Ljubljana, ki opredeljuje namen in vlogo Šport Ljubljana z definiranimi nalogami, dejavnostjo, organizacijo, vodenjem in financiranjem. V program javne službe sodi oddaja športnih objektov v najem in uporabo, priprava objektov za izvedbo tekem in tekmovanj na državnem in mednarodnem nivoju v sklopu izvajanja LPŠ MOL ter druge s športom povezane dejavnosti (vsa rekreacija, športni kampi...).

Graf 2: Osnovna struktura prihodkov v letu 2021



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Za izvajanje programa športa na objektih in športnih površinah v upravljanju Šport Ljubljana je bilo za leto 2021 iz naslova sofinanciranja Mestne občine Ljubljana namenjenih 5.565.410 EUR sredstev. Od tega je 96.000 EUR za program Naučimo se plavati in igrati golf, 5.119.410 EUR redno vzdrževanje objektov in 350.000 EUR za športni park Stožice.

Tabela 4: Tekoči transferi iz proračuna v letih 2021 in 2020 (obračunsko)

ŠPORT LJUBLJANA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
TEKOČI TRANSFERI IZ PRORAČUNA SKUPAJ	5.565.410	5.953.357	93,5
081006 - VZDRŽEVANJE IN OBRATOVANJE JAVNIH ŠPORTNIH OBJEKTOV V LASTI MOL			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	5.119.410	5.564.706	92,0
081008 - VZDRŽEVANJE IN OBRATOVANJE ŠPORTNEGA CENTRA STOŽICE			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	350.000	350.000	100,0
DRUGI PRIH. MOL (ČETRTNE SKUPNOSTI, STROŠKI ELEKTRIKE, PLAVANJE)			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	96.000	38.651	248,4
INVESTICIJSKI TRANSFERI IZ PRORAČUNA SKUPAJ	0	765.237	0,0
081009 - OBNOVA IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE JAVNIH ŠPORTNIH OBJEKTOV MOL			
INVESTICIJSKI TRANSFERI	0	765.237	0,0

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Prihodke od poslovanja na trgu ustvarimo z opravljanjem javne službe in tržne dejavnosti in so v letu 2021 znašali 4.753.864 EUR, kar je za 49% več kot leta 2020. Zaradi epidemije in njenih posledic so naši objekti in dejavnosti še vedno precej časa delovali z omejitvami. Večina prihodkov ustvarjenih na trgu se je precej dvignila, vendar so še vedno precej pod nivojem iz leta 2019 (v povprečju za 25%). V prihodke tržne dejavnosti vključujemo celotne prihodke gostinstva, savne, oglaševanja, trženjskih storitev, hotelskih storitev, tečajev varnega rokovanja z orožjem ter storitveni del prihodkov prirediteljskega in zabavnega značaja. Od skupnih prihodkov na trgu znašajo tržni prihodki 1.057.699 EUR. Prihodki za izvajanje javne službe na trgu so realizirani v višini 3.696.165 EUR, v katere so vključeni prihodki od športa, prihodki od najemnin, prihodki plavalnih tečajev, prihodki od ostalih storitev vključujejo priznane odškodnine – nadomestila, športnih prirediteljskih, rekreacije, prihodki od turnirjev in kampov, finančne prihodke ter del prihodkov prirediteljskega in zabavnega značaja,

Program **Naučimo se plavati** in **Igrajmo Golf** za osnovnošolce ter **Plavalni tečaj za odrasle** izvajamo sami in je bil v letu 2021 sofinanciran s strani MOL v višini **96.000 EUR**, kar je zaradi manjšega obsega izvedbe le 73% načrtovanega. V ta znesek ni všteti strošek uporabe igrišča in bazenov.

Tabela 5: Prihodki Šport Ljubljana po obračunskem načelu

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA NA TRGU	4.753.864	3.190.724	149,0
PRIHODKI OD ŠPORTA	179.183	183.215	97,8
PRIHODKI HOTELSKIH STORITEV	76.712	19.083	402,0
PRIHODKI OD ŠPORTNIH PRIREDITEV	438.957	96.123	456,7
PRIHODKI OD PRIREDITEV - uporaba	1.109	26.313	4,2
PRIHODKI OD PRIREDITEV - storitve	50.999	52.800	96,6
PRIHODKI OD NAJEMNIN	869.924	730.481	119,1
PRIHODKI OD REKLAME	125.475	119.215	105,3
PRIHODKI GOSTINSKE DEJAVNOSTI	476.944	318.471	149,8
PRIHODKI DODATNE GOSTINSKE PONUDBE	29.859	19.902	150,0
PRIHODKI REKREACIJA - TENIS, FITNES, PLAVANJE	996.124	778.957	127,9
PRIHODKI REKREACIJA - SAVNA	171.934	74.043	232,2
TEČAJI STRELJANJA	-107	18.238	-0,6
PROGRAM PLAVANJA	116.454	93.274	124,9
PRIHODKI OD TRŽENJSKIH STORITEV	116.874	59.694	195,8
PRIHODKI OD TURNIRJEV IN KAMPOV	77.660	41.334	187,9
PRIHODKI OSTALIH STORITEV	425.125	370.777	114,7
FINANČNI PRIHODKI in ODŠKODNINE	600.636	188.805	318,1
B) PRIHODKI FINANCIRANJA MOL	5.565.410	5.953.357	93,5
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE MOL	5.469.410	5.914.706	92,5
1) ZA CENTER STOŽICE	350.000	350.000	100,0
2) ZA OSTALE OBJEKTE	5.119.410	5.564.706	92,0
PROGRAM PLAVANJA - IGRAJMO GOLF	96.000	38.651	248,4
C) CELOTNI PRIHODKI	10.319.274	9.144.081	112,9

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

V letu 2021 so se glede na leto 2020 precej povečali: **prihodki športnih prireditev** (pretežno iz naslova mednarodnih tekmovanj in prvenstev) za 356,7%, **prihodki gostinske dejavnosti** za 49,8%, **prihodki od rekreacije** za 27,8%, **prihodki savne** za 132,2%, **prihodki trženjskih storitev** za 95,8%, **prihodki od kampov in turnirjev** za 87,9%, **prihodki hotelskih storitev** za 302%, **finančnih prihodkov in odškodnin** za 218,1%, **prihodki od najemnin** za 19,1%, **program plavanja** za 24,9%. Na približno istem nivoju so **prihodki od športa**, **prihodki od (kulturnih) prireditev** in **prihodki od reklam**. Povečanja so predvsem posledica manj omejitev in zapiranja objektov v primerjavi z letom prej. Še vedno pa so prihodki na trgu pod nivojem leta 2019.

Finančni prihodki in odškodnine vsebujejo odškodnine s strani zavarovalnice (224.857 EUR) ter »COVID prihodki« države za sofinanciranje zaposlenih na čakanju, višji sili, skrajšanem delovnem času in dodatku za delo v rizičnih razmerah (367.620). Ostalo so prihodki od obresti, rabatov, odprodaje OS...

Bolj podrobni opisi poslovanja in prihodkov po vseh segmentih na trgu, sledijo v tržnem delu.

V začetku leta 2021 smo z ustanoviteljem dogovorili nov sistem financiranja zavoda. Sprejel se je cenik uporabe delov objektov, ki jih MOL dodeljuje klubom in društvom na podlagi razpisa. Zahtevki se izdajajo mesečno na podlagi poročil o izvedbi programa LPŠ in sprejetega cenika. Pogodba o sofinanciranju za izvajanje LPŠ v MOL se je podpisala za obdobje do konca avgusta zaradi višine zagotovljenih sredstev v proračunu MOL in ocene poslovanja v Poslovnem načrtu za 2021 (in rebalansu Poslovnega načrta). Po sprejetem rebalansu MOL, smo konec leta podpisali tudi aneks, ki je uredil financiranje za obdobje zadnjih štirih mesecev. Zaradi epidemije in posledičnih omejitev smo 13.07.2021 sklenili tudi Pogodbo o financiranju javne službe na področju športa za obdobje prvih štirih mesecev leta, ko se je izvedlo le malo načrtovanega LPŠ.

Skupni prihodki so v letu 2021 znašali **10.319.274 EUR**, kar je 12,9% več kot leta 2020, od tega prihodki iz poslovanja na trgu **4.753.864 EUR** oz. 49% več kot leta 2020 in prihodki za sofinanciranje izvajanja javne službe MOL, ki so znašali **5.565.410 EUR** oz. 6,5% manj kot leta 2020 (Tabela št. 5).

5.1 Ocena učinkovitosti poslovanja

V nadaljevanju so predstavljeni **odhodki** Šport Ljubljana (po obračunskem načelu) v letu 2021 in primerjalno glede na leto prej ter gibanje pokritosti odhodkov s prihodki.

Skupni stroški (odhodki) so v letu 2021 znašali **10.129.319 EUR**, kar je za 13,9% več kot v letu 2020. Skupaj stroški predstavljajo **98%** vseh prihodkov.

Stroški blaga in materiala so v letu 2021 znašali **3.121.438 EUR**, kar je 21,3% več kot v letu 2020. Največji delež v stroških blaga in materiala predstavljajo stroški ogrevanja 44,5% ter stroški električne energije 30,5%. Znižali so se edino stroški materiala za čiščenje, vsi ostali so se dvignili. Predvsem zaradi večjega obsega delovanja v primerjavi z letom prej. Prav tako pa so se precej dvignile tudi cene ogrevanja (od marca do decembra za 104%) in plina (od julija na avgust za 119%).

Stroški storitev so bili v letu 2021 realizirani v višini **3.326.759 EUR**, kar je za 18,5% več kot v letu 2020. V tem sklopu se je večina stroškov povečala zaradi večjega obsega delovanja in nekaterih višjih cen (čiščenje za 22%, študentsko delo 9%). V tem letu so se dražile tudi cene raznih servisov in popravil ter vzdrževanja.

Stroški neproizvodnih storitev zajemajo prevozne, telekomunikacijske, odvetniške, osebne obrtne ter servise in popravila. Ostale storitve zajemajo najemnine, potne stroške, registracije vozil, hotelske storitve, storitve plačilnega prometa, bančne storitve, članarine, zdravstvene storitve, izobraževanja, računalniške storitve, zavarovalne premije, inženiringa in svetovanja, reprezentance in reklamne storitve.

Stroški dela so v letu 2021 znašali **3.323.783 EUR**, kar je za 11,6% več kot v letu 2020. Skupno stroški dela v letu 2021 predstavljajo 32,8% celotnih stroškov. V stroške plač so vračunani vsi prispevki, regres za letni dopust in drugi stroški dela (prevoz, prehrana in odpravnine ob upokojitvi). V začetku leta se je minimalna plača povečala za 9%. Na povečanje pa je vplivalo tudi manjše število čakanja, višje sile in karanten glede na preteklo leto. Sofinanciranje države knjigovodsko ne zmanjšuje strošek plač. Povračila se knjižijo na postavko finančnih prihodkov.

Amortizacijo za vsa sredstva, ki jih imamo v upravljanju od ustanovitelja, to je Mestna občina Ljubljana, pokrivamo iz obveznosti do sredstev prejetih v upravljanje. Amortizacija lastnih sredstev je v letu 2021 znašala **329.855 EUR**. V breme Šport Ljubljana smo obračunali amortizacijo za del opreme in drobnega inventarja.

Stroški prodanih zalog izhajajo pri prodaji trgovskega blaga na enotah Strelišče in Golf. Odhodki iz tega naslova so v letu 2021 znašali **4.927 EUR** in so nižji za 13,1%, kot leta 2020.

Tabela 6: Odhodki Šport Ljubljana – po obračunskem načelu

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
D) STROŠKI BLAGA IN MATERIALA	3.121.438	2.572.263	121,3
STROŠKI MATERIALA	197.400	135.445	145,7
STROŠKI PORABLJENEGA POMOŽNEGA MAT.	205.863	163.665	125,8
ELEKTRIČNA ENERGIJA	951.969	758.252	125,5
STROŠKI OGREVANJA	1.389.557	1.142.915	121,6
STROŠKI MATERIALA ZA ČIŠČENJE IN HIGIENSKI MATERIAL	67.310	71.402	94,3
STROŠKI MATERIALA ZA VZDRŽEVANJE	309.338	300.584	102,9
E) STROŠKI STORITEV	3.326.759	2.806.666	118,5
VODOVOD IN KANALIZACIJA	311.508	334.693	93,1
SNAGA	127.667	125.045	102,1
STR. NEPROIZVODNIH STORITEV (prevozne, odvetniške, telekomunikacijske...)	683.862	509.217	134,3
STROŠKI STORITEV - ŠTUDENSKI SERVIS IN DELO PO POGODBI	255.190	167.895	152,0
INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE - REDNO	729.940	675.555	108,1
STORITVE ČIŠČENJA	687.568	506.792	135,7
STROŠKI ANALIZE VODE	28.196	17.208	163,9
OSTALE STORITVE (računalniške, bančne, zdravstvene, izobraževanje...)	262.774	236.838	111,0
STORITVE VAROVANJA	138.332	169.476	81,6
VARSTVO PRI DELU	58.629	27.797	210,9
STROŠEK POPRAVILA DELOVNIH STROJEV	43.094	36.149	119,2
F) STROŠKI DELA	3.323.783	2.977.531	111,6
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	2.871.946	2.723.325	105,5
POVEČAN OBSEG DELA	46.942	0	
DRUGI STROŠKI DELA	404.894	254.207	159,3
G) AMORTIZACIJA	329.855	516.308	63,9
H) DRUGI STROŠKI	11.283	6.781	166,4
I) STROŠKI PRODANIH ZALOG	4.927	5.672	86,9
J) FINANČNI ODHODKI	78	193	40,4
K) PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	11.195	9.350	119,7
SKUPAJ STROŠKI	10.129.319	8.894.764	113,9
PRESEŽEK PRIHODKOV	189.956	249.317	76,2

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Prevrednotovalni odhodki so v letu 2021 znašali 11.195 EUR in so višji za 19,7% – gre za odhodke odpisa zapadlih in neizterljivih terjatev.

Tabela 7: Razmejitev tržnih in javnih odhodkov

NAZIVI - PODSKUPINE	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST
D) STROŠKI BLAGA IN MATERIALA	2.789.218	332.220
STROŠKI MATERIALA	0	197.342
STROŠKI PORABLJENEGA POMOŽNEGA MAT.	201.393	4.529
ELEKTRIČNA ENERGIJA	903.328	48.641
STROŠKI OGREVANJA	1.327.198	62.359
STROŠKI MATERIALA ZA ČIŠČENJE	63.475	3.836
OSTALI MATERIALNI STROŠKI	293.825	15.513
E) STROŠKI STORITEV	3.098.178	228.581
VODOVOD IN KANALIZACIJA	293.568	17.940
SNAGA	119.956	7.710
STROŠKI NEPROIZVODNIH STORITEV	637.062	46.800
STROŠKI STORITEV - ŠTUDENSKI SERVIS IN DELO PO POGODBI	157.060	98.130
INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE - REDNO	720.926	9.014
OSTALE STORITVE	237.038	25.735
STORITVE VAROVANJA	131.415	6.917
VARSTVO PRI DELU	55.698	2.931
STORITVE ČIŠČENJA	680.692	6.876
STROŠKI ANALIZE VODE	21.669	6.528
STROŠEK POPRAVILA DELOVNIH STROJEV	43.094	0
F) STROŠKI DELA	3.048.008	275.776
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	2.322.416	210.613
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	353.398	32.463
DRUGI STROŠKI DELA	372.194	32.700
G) AMORTIZACIJA	289.951	39.904
H) DRUGI STROŠKI	10.762	521
I) STROŠKI PRODANIH ZALOG	0	4.927
J) FINANČNI ODHODKI	0	78
K) PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	10.832	363
SKUPAJ STROŠKI	9.246.948	882.371
PRESEŽEK PRIHODKOV	14.627	175.328

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

5.2 Ocena uspešnosti pri doseganju zastavljenih ciljev

Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2021 znaša 189.956 EUR, po odbitku davkov znaša 142.577 EUR.

Presežek prihodkov nad odhodki se bo predvidoma uporabil za vlaganja – investicije – v športno infrastrukturo (razvoj dejavnosti), del presežka pa za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

6 IZVAJANJE TRŽNE DEJAVNOSTI

6.1 Uvodna izhodišča

Javni zavod Šport Ljubljana je skrbnik športne infrastrukture, hkrati pa tudi ponudnik športnih, rekreativnih in ostalih tržnih dejavnosti. Izvajanje javne in trženjske dejavnosti Javnega zavoda Šport Ljubljana pomembno prispeva k izboljšanju stanja in odnosa na področju športa, še posebej ker sledi zastavljenim ciljem strategij Mestne občine Ljubljana in jih uresničuje v dobrobit javnega interesa.

Namen delovanja Javnega zavoda Šport Ljubljana je spodbujanje aktivnega načina življenja vseh generacij občanov. Skrbi za vzdrževanje in izboljšanje obstoječega stanja športne infrastrukture, sodeluje pri načrtovanju mreže športnih objektov v Ljubljani in nudi široko ponudbo športnih in rekreativnih dejavnosti. Pomembno je, da pri tem omogoča obisk po dostopnih cenah in prijazno uporabniško izkušnjo tako uporabnikom, ki redno ali občasno obiskujejo športne objekte, kot tudi raznim organizatorjem športnih ali kulturnih prireditev, ki uporabljajo objekte Javnega zavoda Šport Ljubljana za izvedbo tekmovanj, prvenstev in ostalih dogodkov.

Del prihodkov zavod pridobi s strani ustanovitelja in so namenjena izvajanju javne službe, del pa jih pridobi na trgu, s ponudbo storitev javne službe in tržne dejavnosti.

V okviru izvajanja dejavnosti na trgu, se zavod pojavlja kot ponudnik:

- športne in druge infrastrukture (z oddajanjem v uporabo, za izvedbo prireditev in dogodkov);
- športno rekreacijskih dejavnosti in drugih storitev, povezanih s sprostitevimi dejavnostmi (dvoranski športi, atletika, namizni tenis, tek na smučeh, plavanje, drsanje, streljanje, tenis, golf, fitnes, vodene vadbe in savne);
- prostorskih kapacitet, večinoma povezanih s športno infrastrukturo (oddajanje poslovnih prostorov in površin v najem oz. v uporabo, za opravljanje dejavnosti, kot tudi za konference, seminarje, snemanja, dopolnilne ponudbe zunanjih gostinskih ponudnikov hrane, masažnih storitev ipd.);
- drugih storitev in ponudbe opreme, večinoma povezanih z izvedbo prireditev (vodeni ogledi, čiščenje, odstranitev parketa, oddaja kombija in tovornega vozila, prevozi in dostave, izposoja opreme, dobava ledu, dodatno hlajenje, ogrevanje, vzdrževalna dela ipd.);
- oglasnega prostora, večinoma v zvezi s športno infrastrukturo;
- gostinskih storitev, večinoma povezanih s prireditvami v športni infrastrukturi;
- nastanitvenih kapacitet (hotelske storitve).

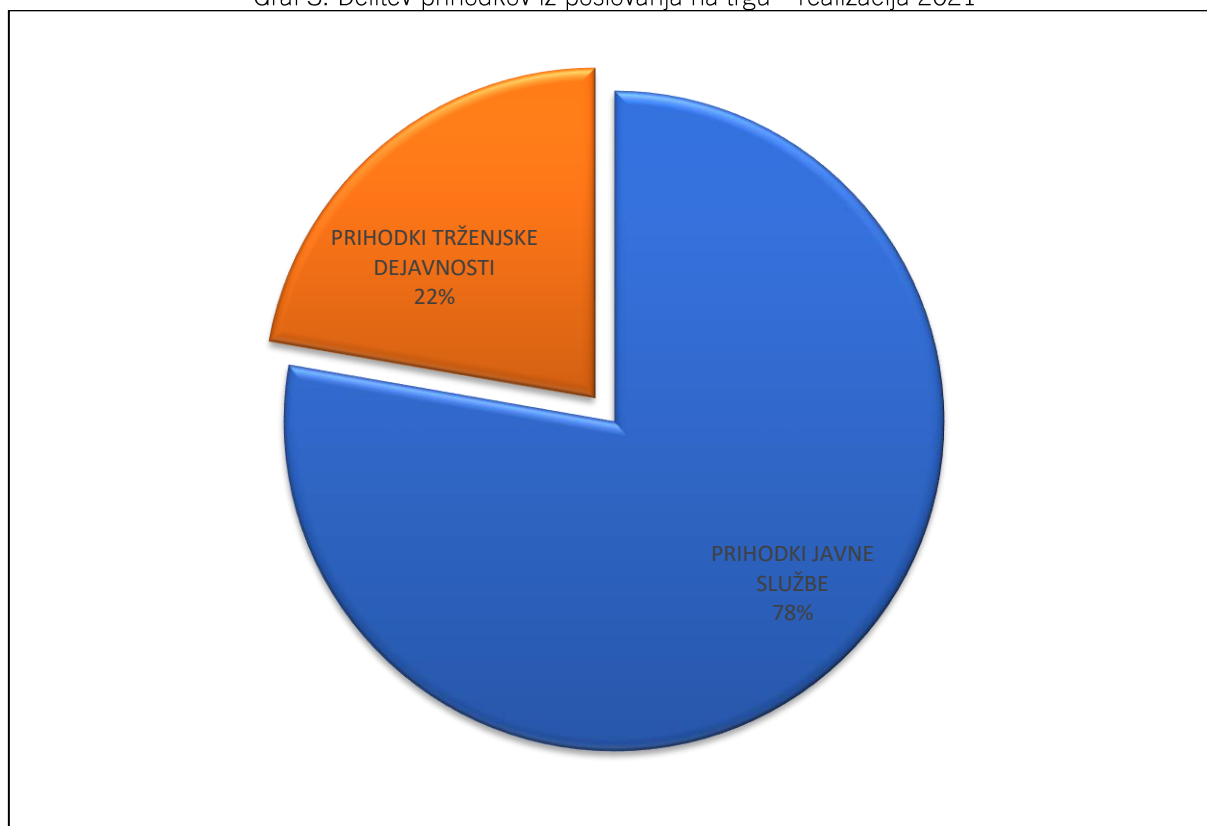
Na trgu ustvarjene prihodke delimo na **prihodke javne službe** in **prihodke tržne dejavnosti**.

Prihodki javne službe so v letu 2021 predstavljali 78 odstotkov vseh prihodkov pridobljenih na trgu, kar znaša v skupnem znesku 3.175.636 EUR. Delimo jih na spodnje podskupine:

- prihodki od športa;
- prihodki od športnih prireditev;
- prihodki od kulturno zabavnih prireditev, ki zajemajo uporabo objekta;
- prihodki od najemnin;
- prihodki od ostalih storitev vezanih na najem prostorov in površin;
- prihodki od rekreacije – bazeni, tenis, fitnes, golf;
- prihodki od tečajev plavanja;
- prihodki od turnirjev in kampov;

- finančni prihodki.

Graf 3: Delitev prihodkov iz poslovanja na trgu – realizacija 2021



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana.

Prihodki tržne dejavnosti zajemajo spodaj navedene podskupine in predstavljajo 22 odstotkov vseh prihodkov poslovanja na trgu, kar v skupnem znesku znaša 1.057.699 EUR:

- prihodki od hotelskih storitev;
- prihodki od kulturno zabavnih prireditev, ki zajemajo izvedene storitve priprave objekta;
- prihodki od trženja oglasnih površin;
- prihodki od gostinske dejavnosti in dodatnih gostinskih storitev;
- prihodki od sprostitvenih dejavnosti savne;
- prihodki od tečajev streljanja;
- prihodki od trženjskih storitev.

Leto 2021 je bilo iz naslova prihodkov iz poslovanja na trgu boljše leto kot 2020. V letu 2021 smo realizirali 4.753.864 EUR prihodkov iz poslovanja na trgu. V skupnem znesku to pomeni za 1.563.140 EUR več poslovnih prihodkov kot lani.

Spodnja tabela prikazuje realizacijo po podskupinah dejavnosti javne službe in tržne dejavnosti od leta 2019 do 2021.

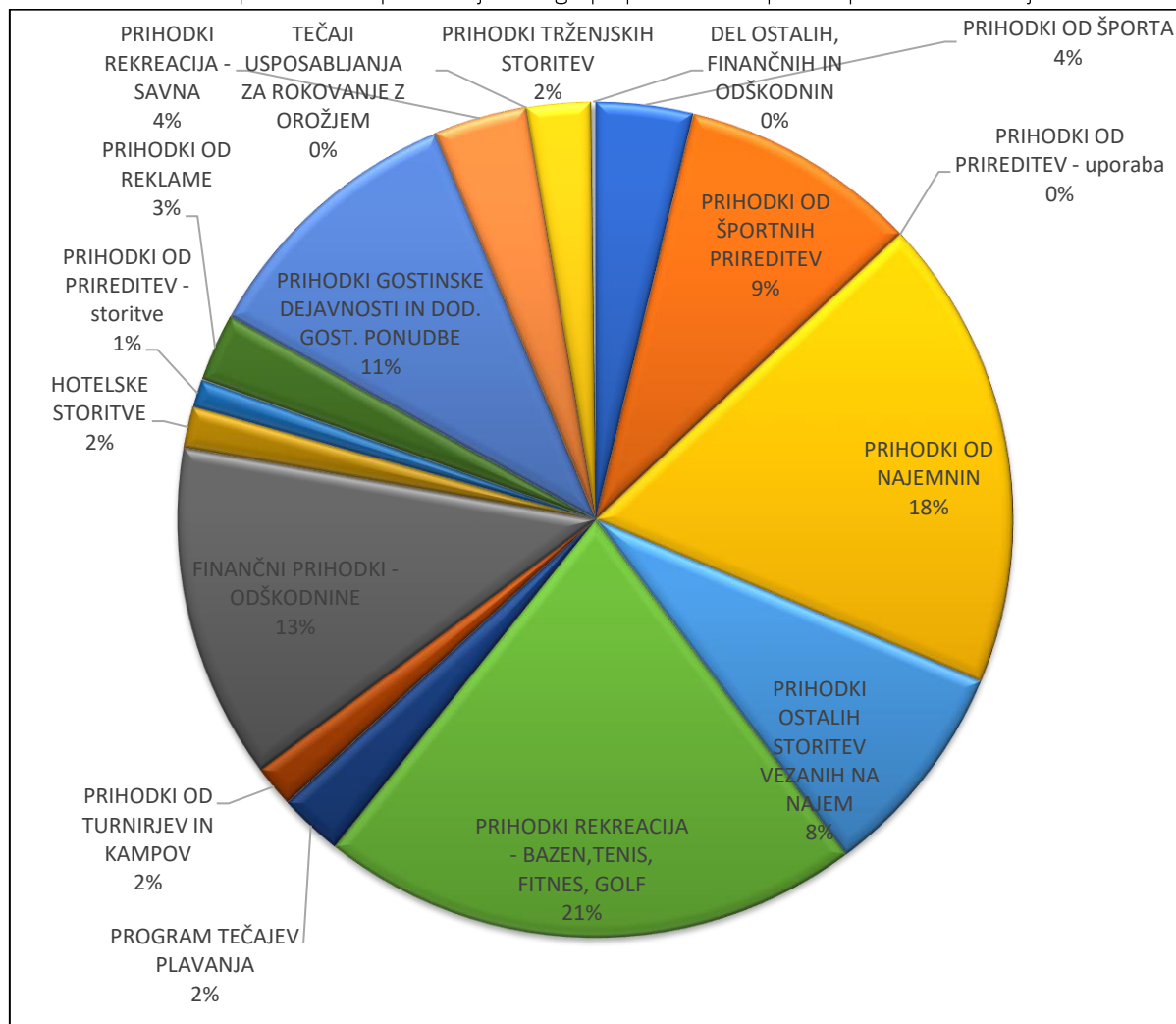
Tabela 8; Prihodki iz poslovanja na trgu

ŠPORT LJUBLJANA	REALIZACIJA	REALIZACIJA	REALIZACIJA	%	%
NAZIVI - PODSKUPINE prihodov na trgu	2019	2020	2021	2021/2020	2021/2019
PRIHODKI SKUPAJ	6.304.550	3.190.724	4.753.864	149%	75%
PRIHODKI JAVNE SLUŽBE	4.141.389	2.497.223	3.696.165	148%	89%
PRIHODKI OD ŠPORTA	453.931	183.215	179.183	98%	39%
PRIHODKI OD ŠPORTNIH PRIREDITEV	338.747	96.123	438.957	457%	130%
PRIHODKI OD PRIREDITEV - uporaba	279.404	26.313	1.109	4%	0%
PRIHODKI OD NAJEMNIN	962.898	730.481	869.924	119%	90%
PRIHODKI OSTALIH STORITEV VEZANIH NA NAJEM	385.086	370.777	401.199	108%	104%
PRIHODKI REKREACIJA - BAZEN, TENIS, FITNES, GOLF	1.440.706	778.957	996.124	128%	69%
PROGRAM TEČAJEV PLAVANJA	125.623	93.274	116.454	125%	93%
PRIHODKI OD TURNIRJEV IN KAMPOV	103.925	41.334	77.660	188%	75%
FINANČNI PRIHODKI - ODŠKODNINE	51.069	184.623	615.555	333%	1205%
PRIHODKI TRŽENJSKE DEJAVNOSTI	2.163.161	693.501	1.057.699	153%	49%
HOTELSKE STORITVE	173.117	19.083	76.712	402%	44%
PRIHODKI OD PRIREDITEV - storitve	418.425	52.800	50.999	97%	12%
PRIHODKI OD REKLAME	94.297	119.065	125.475	105%	133%
PRIHODKI GOSTINSKE DEJAVNOSTI IN DOD. GOST. PONUDBE	995.460	338.372	506.804	150%	51%
PRIHODKI REKREACIJA - SAVNA	210.113	74.043	171.934	232%	82%
TEČAJI USPOSABLJANJA ZA ROKOVANJE Z OROŽJEM	25.504	18.238	-107	-1%	0%
PRIHODKI TRŽENJSKIH STORITEV	246.245	59.694	116.874	196%	47%
DEL OSTALIH, FINANČNIH IN ODŠKODNIN	/	12.057	9.008	75%	

Vir: Lastna priredba, 2021; Šport Ljubljana

V spodnjem grafu so predstavljeni deleži prihodkov iz poslovanja na trgu po posameznih podskupinah prihodkov, ustvarjenih na trgu v letu 2021. Poleg športno rekreativnih prihodkov drugi največji delež prihodkov od najemnin, tretji pa so finančni prihodki - odškodnine, četrti pa prihodki iz naslova gostinske dejavnosti in dodatne gostinske ponudbe. Sledijo prihodki iz naslova ostalih storitev vezanih na najemnine, prihodki od športnih prireditev. Z manj kot 5 % si sledijo Prihodki od rekreacije – savna, prihodki od športa, prihodki od reklame, prihodki trženjskih storitev, prihodki od turnirjev in kampov in hotelske storitve. 1 % ali manj pa so prinesli prihodki od prireditev – storitve, prihodki od prireditev – uporaba in tečaji usposabljanja za rokovanje z orožjem.

Graf 4: Deleži prihodkov iz poslovanja na trgu po posameznih podskupinah – realizacija 2021



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

6.2 Trženje objektov v namen prireditev

V letu 2021 smo realizirali le 52.108 EUR prihodkov od koncertno zabavnih prireditev. To pomeni, da je bila realizacija prihodkov v primerjavi z letom 2020, ko smo imeli 79.113 EUR prihodkov še za 34% nižja, v primerjavi z letom 2019, ko so bili prihodki 697.829 EU, pa kar za 92,5% nižja.

Izredni upad prihodkov je še vedno posledica izrednih razmer, saj je zaradi epidemioloških omejitev prepovedano zbiranje večje množice obiskovalcev na javnih prireditvah, kot tudi organiziranje večjih prireditev.

V Stožicah nismo gostili nobenega dogodka, v Tivoliju pa so bili na zunanjih površinah pod posebnimi pogoji izvedeni le Festival Smile, Restart Tour in DM tek. Ob koncu leta smo načrtovali izvesti dva večja koncerta in sicer, koncert Andrea Bocelli-ja in koncert Magnifica. Oba pa smo bili zaradi izrednih omejitev vlade, ponovno primorani prestaviti v naslednje leto.

Vse planirane koncerte (koncert Andree Bocellija, koncert ameriške skupine OneRepublic, koncert Zucchera, koncert Bryan Adamsa, koncert Judas Priest, koncert Big Foot Mama, koncert Magnifica, Jana Plestenjaka...) smo prestavili na nove termine, ko bodo že omenjene omejitve sproščene.

Slika 10: Slike Smile festival 2021, Ilirija



Vir: arhiv 2022, Šport Ljubljana

V letu 2021 je bila izvedba športnih tekmovanj zaradi situacije s Covidom še vedno delno okrnjena. Od večjih mednarodnih tekmovanj je bilo izvedeno le Evropsko prvenstvo U21 v nogometu in tekme nogometne in košarkarskih reprezentanc. Vseeno so se prihodki od športnih prireditev v letu 2021 povečali za 30% napram letu 2019, prihodki od turnirjev in športnih kampov pa so se znižali za 25%. Ko je bilo dovoljeno, se je izvajal letni program športa Mestne občine Ljubljana, prav tako smo le delno izvedli program učenja plavanja in učenja golfa za osnovnošolce.

V **Centru Stožice** so bile odigrane tekme zaključka Evropskega prvenstva U21 v nogometu za moške, prav tako so potekale nogometne tekme 1. PLTS lige, mednarodni nogometni tekmi Olimpija : Santa Clara in Domžale : Rosenborg, nogometne reprezentančne tekme Slovenija : Hrvaška, Slovenija : Slovaška, Slovenija : Malta in Slovenija : Ciper, tekme mednarodne košarkarske lige Eurocup in ABA lige, FIBA mehurček v kvalifikacijah za Evropsko košarkarsko prvenstvo za ženske, košarkarska tekma kvalifikacij za SP Slovenija : Hrvaška, tekme Lige prvakinj in državnega prvenstva v ženskem rokometu.

V **Parku Tivoli**, v Hali Tivoli, smo gostili tekme mednarodne hokejske AHL lige, mednarodne tekme EHF v rokometu za moške, tekme državnega prvenstva v hokeju na ledu, tekme državnega prvenstva v moški odbojki, tekme državnega prvenstva v moški košarki, drsalni in hokejski kamp.

Na ostalih objektih je v času, ko je bilo to z ukrepi Vlade dovoljeno, potekal reden program, izmed večjih prireditev je potrebno omeniti mednarodno žensko rokometno tekmo Slovenija : Islandija na Kodeljevem ter večji mednarodni turnir v hokeju na ledu v Hali Tivoli, katerega se je udeležilo 6 reprezentanc.

6.3 Trženje nastanitvenih kapacitet

Šport Hotel Ljubljana se nahaja v Gimnastičnem centru Ljubljana in ponuja 15 opremljenih sob (eno enoposteljno, šest dvoposteljnih, sedem triposteljnih in eno štiriposteljno sobo), namenjenih predvsem športnikom in obiskovalcem športnih dogodkov.

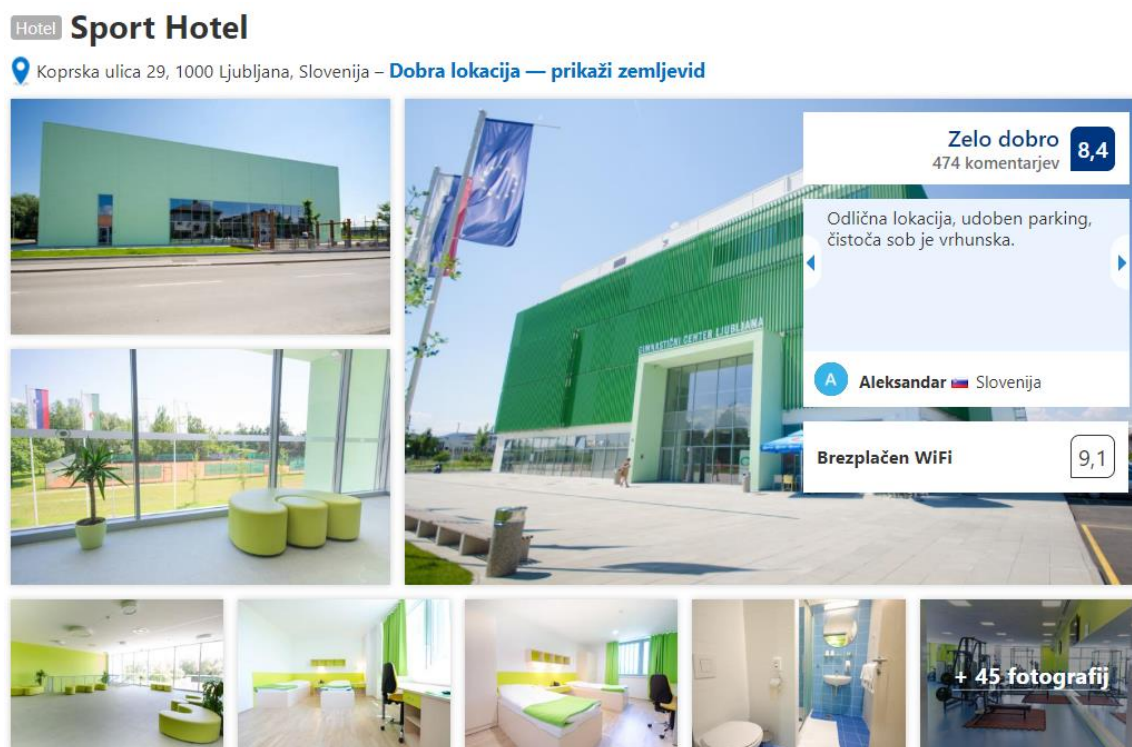
Hotel je lansko leto zaradi omejitev COVID-19 obratoval od junija dalje, zato so prihodki od hotelskih storitev znašali 92.504 EUR. V primerjavi z letom 2020 smo tako ustvarili veliko večji promet, v primerjavi za letom 2019, pa je to še vedno 51,5% manj realiziranih prihodkov. Načrtujemo, da se bodo v letošnjem letu razmere izboljšale in da se bomo približali prometu iz prejšnjih let. Nekaj sob smo oddali za večmesečni najem športnikom in študentom, da hotel ne bo prazen in bomo s prihodki pokrili fiksne stroške objekta.

Tabela 9: Pregled nočitev Šport hotel Ljubljana 2021

	št. nočitev			PROMET					opomba 2021	
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	št. delovnih dni	zaprto		
Januar	120	80	0	5.800,52	4.193,96	0,00	0	01.01.-31.01.		
Februar	158	139	0	7.637,33	6.782,58	0,00	0	01.02.-28.02.		
Marec	173	20	0	8.791,74	845,56	0,00	0	01.03.-31.03.		
April	325	0	0	18.357,56	0,00	0,00	0	01.04.-30.04.		
Maj	371	0	11	21.462,96	0,00	813,76	11	01.05.-20.05.		
Junij	376	18	37	22.992,13	990,93	2.450,67	30	0		
Julij	288	55	309	20.938,57	2.718,55	18.343,67	31	0		
Avgust	388	39	439	29.069,22	2.207,41	25.272,20	31	0		
September	345	18	380	22.676,94	1.046,56	24.753,49	30	0		
Oktober	261	13	183	15.446,53	772,00	11.160,24	31	0		
November	163	0	111	8.225,44	0,00	6.811,38	30	0		
December	168	0	47	9.298,27	0,00	2.898,71	31	0		
SKUPAJ	3.136	382	1.517	190.697,21	19.557,55	92.504,12	225			

Vir: Lastna priredba, 2021; Šport Ljubljana

Slika 11: Šport hotel GC

Vir: www.booking.com

6.4 Gostinska dejavnost

V letu 2021 smo realizirali za 476.944 EUR prihodkov gostinske dejavnosti in 29.859 EUR dodatne gostinske ponudbe. V primerjavi z letom 2020 so bili prihodki višji, še vedno pa veliko nižji kot v letu 2019, ko smo imeli veliko prireditvev v Stožicah. Na prireditvah je ponudba gostinstva še vedno omejena zaradi epidemije COVID-19. Kljub omejitvam smo imeli dobro sezono na kopališčih Kodeljevo in Kolezija ter večje število obiska na tenis igriščih Tivoli kot tudi na lokaciji RIC Sava.

Tabela 10; Prihodki gostinstva po lokacijah

	2019	2020	2021
BAR KOLEZIJA	120.639	90.181	114.786
CAFFE PLAŽA	23.863	26.615	45.320
TENIS TIVOLI	27.674	37.582	52.665
BAR KODELJEVO	58.231	70.976	95.883
ZIMSKI BAR	5.522	12.493	30.156
PRIREDITVE STOŽICE	492.066	39.411	94.240

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

6.5 Ponudba športne rekreacije za interese posameznika

Vse športno rekreacijske površine v upravljanju Šport Ljubljana nudijo občanom in obiskovalcem pestro izbiro rekreacije po dostopnih cenah. Na voljo so teniška igrišča v Tenis centru Tivoli in Tenis centru Svoboda, golf in footgolf igrišče, ter vadišče za dolge udarce v Mladinskem golf centru Stanežiče, plavanje v kopališčih Tivoli, Kodeljevo in Kolezija, savna v Zlati klub Tivoli, rekreacijsko drsanje v dvorani Hala Tivoli in dvorani Zalog, atletika, športno streljanje, namizni tenis v dvoranah

Kodeljevo in Krim, fitnes in vodene vadbe v Fitnesu Tivoli in Vič in najemi dvoran za izvajanje dvoranskih športov.

Poleg zagotavljanja športnih objektov ljubljanskim klubom v namen izvajanja Letnega programa športa in nacionalnim športnim zvezam za tekmovanja, je želja Šport Ljubljana tudi spodbujanje aktivnega življenja vseh generacij občanov. Zato je v objektih različnih športnih panog na voljo obisk rekreacije po dostopnih cenah. Športno ponudbo iz leta v leto dopolnjujemo in se trudimo pripeljati tudi nove atraktivne in uporabnikom prijazne oblike rekreacije.

Šport Ljubljana ponuja zelo raznolik izbor rekreacije. Posameznik lahko najde eno ali več aktivnosti zase v vseh letnih časih. Najbolj zanimiva oblika rekreacije v poletnem času je plavanje, skozi celo leto pa je že vrsto let zelo priljubljen obisk fitnesa in vodenih vadb, saj je ta vrsta rekreacije na voljo v vseh vremenskih pogojih in ponuja veliko raznolikosti in prilagoditev za posameznike.

Vsa leta spremljamo gibanje kazalnikov obiska rekreacije in sprostitev na objektih Javnega zavoda Šport Ljubljana.

Tabela 11: Število obiskov rekreacije po letih (2019 - 2021)

Trženje ponudbe	število obiskov 2019	število obiskov 2020	število obiskov 2021
Drsanje	28.272	16.180	11.253
Plavanje	125.842	78.521	95.307
Fitnes in vodene vadbe	68.611	37.181	36.103
Savna	26.076	10.753	13.546
Tenis	11.033	18.163	41.306
Streljanje	9.733	6.038	5.828
Športi z žogo	31.436	22.233	18.498
Namizni tenis	3.440	1.414	2.132
Atletika	3.100	1.700	1.900
Odbojka na mivki	118	86	412
Golf	13.643	11.439	10.138
Tek na smučeh	/	321	0

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

a. Drsanje

V hladnejših mesecih Šport Ljubljana ponuja rekreativno drsanje v dveh dvoranah in sicer v Hali Tivoli in Dvorani Zalog, drsališči sta namenjeni tako odraslim, kot tudi otrokom.

b. Plavanje

Za rekreativno plavanje, sta poleg zimskega kopališča Tivoli, ki obratuje od septembra do konca junija, v toplejših mesecih na voljo Kopališče Kolezija in Kopališče Kodeljevo. Za mlade in družine je še posebej zanimivo Kopališče Kodeljevo, kjer je otrokom na voljo tobogan in velik otroški bazen.

c. Fitnes in vodene vadbe

Šport Ljubljana ponuja v Fitnesu Tivoli in Fitnesu Vič. V letu 2021 smo z vodenimi vadbami z zunanjimi izvajalci pričeli tudi v dvoranah Vižmarje Brod in Maksa Pečarja. Obiskovalci se lahko v fitnesih odločijo za klasično dvigovanje uteži, uporabo trenažerjev in drugih fitnes naprav ali se udeležijo različnih skupinskih vodenih vadb. Vodene vadbe, ki jih ponuja Šport Ljubljana so Pilates, TNZ, Kardio & Pump, Boot Camp, Metabolic, Joga, Fit Cocktail, Jutranji fit, Zumba, vadba za seniorje, priprave na smučarsko sezono, After Work, vadba v bazenu, vadba za mobilnost, tekaška vadba in Salsation®. Obiskovalci fitnesa in vodenih vadb lahko z eno vstopnico obiskujejo dva fitnesa (Fitnes Tivoli in Fitnes Vič), vodene

vadbe na obeh lokacijah in bazen v Tivoliju. V sklopu fitnes ponudbe Šport Ljubljana je proti doplačilu na voljo tudi uporabo Savne Zlati klub.

d. Tenis

Za igro tenisa Šport Ljubljana skrbno upravlja s Tenis centrom Tivoli in od leta 2021 tudi s Tenis centrom Svoboda. Oba teniška centra sta obratovala od sredine aprila do začetka novembra. Kljub krizi, na vseh ostalih področjih rekreacije je sezona in obisk Tenis centra Tivoli zaživel, v Tenis centru pa Svoboda pa smo privabili nove teniške navdušence. Zastavljene cilje smo presegli v vseh segmentih prihodkov, pridobili smo veliko novih igralcev, organizirali nove turnirje in lige, predvsem pa ustvarili celovit in aktualen projekt Tenis Šport Ljubljana, ki je prijazen vsem uporabnikom. V Tenis centru Tivoli smo predvidene prihodke presegli za 54,1 %, v Tenis centru Svoboda pa za 38,2 %. Staje po zaključeni teniški sezoni: igrišča so bila zelo obiskana in pridobili smo veliko novih igralcev in igralcev, prodali smo mnogo več sezonskih kart in igralnin, imamo večji nadzor nad plačili in rezervacijami, ter nadzor nad izkoriščanjem sistema, uspešno smo organizirali turnirje in lige v vseh starostnih kategorijah, v rekreativnih ligah je redno igralo 176 igralcev.

Slika 12: Tenis Svoboda



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

e. Streljanje

Dodano vrednost Šport Ljubljana predstavlja tudi Strelišče na Rudniku, kjer je letos kriza prinesla nekolikošen upad, a ker je bilo kljub omejitvam Strelišče v vmesnem času tudi odprto, smo nekaj tečajev izpeljali.

Iz naslova usposabljanja o varnem rokovanju z orožjem smo izvedli 6 tečajev, ki se jih je skupaj udeležilo 117 oseb, za primerjavo proti letu 2020, ko je bilo v devetih tečajih 177 oseb, je rezultat dober, saj moramo upoštevati, da tečaji niso bili dovoljeni v obsegu, kot je bilo planirano. Poleg vseh udeleženi imamo iz leta 2021 na čakanju 45 oseb, ki se želijo tečajev udeležiti.

f. Namizni tenis

Tekom celega leta je možna še sprostitev in rekreacija ob igranju namiznega tenisa v Dvorani Krim in Večnamenski dvorani Kodeljevo ali obisku športov z žogo v Dvorani Stožice, Hali Tivoli, Dvorani

Kodeljevo, Dvorani Staničeva, Dvorani Maksa Pečarja, Dvorani Vižmarje Brod, na nogometnih igriščih Svoboda, nogometnih igriščih Kodeljevo, nogometnih igriščih Šiška, Dvorani Krim in Dvorani Ježica.

g. Odbojka na Mivki

V letu 2021 smo poleg odbojke na mivki RIC Sava odprli še dve igrišči za odbojko na mivki Svoboda, ki se nahajata v Parku Vič, med Gimnastičnim centrom Ljubljana in Nogometnimi igrišči Svoboda. Igrišča so bila glede na prvo leto obratovanja, kar lepo obiskovana. V sezoni je bilo rezerviranih 285 igrišč.

Slika 13: Park Vič, Igrišča za odbojko na mivki Svoboda



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

h. Golf

Mladinski golf center Stanežiče, je namenjen vsem generacijam in ponuja prav prijetno rekreacijo, je zaradi njegove velike površine in igre na odprtem, tudi v letu 2021 obratovalo skoraj ves čas. Manj naklonjeno je bilo vreme, ki je igrišče kar nekajkrat razmočilo, zelo dobro pa je bilo obiskano vadbišče dolgih udarcev, ki smo ga še dodatno uredili. Igrišče je na voljo za igro 9 ali 18 lukenj. Igrišče se hitro prilagodi tudi footgolfu, ki je v Sloveniji še dokaj nov šport. Šport Ljubljana skupaj s klubom seznanja občane o tej novosti.

i. Tek na smučeh

Za vse rekreativce, ki so se želeli preizkusiti v teku na smučeh, smo uredili progo za tek na smučeh s tehničnim snegom na in ob ragby igrišču Oval v Stanežičah in tudi možnost izposoje kompletov opreme za smučarski tek, kar je prineslo nekaj dodatnega zanimanja in obiska. Proga zaradi hitre otoplitve ni dolgo zdržala, a je bilo kljub temu 321 smučarjev. Ob progi na urejenem sankališču, pa se nam je vsak dan sankalo veliko otrok.

j. Piknik prostori

Piknik prostorom RIC Sava se je v letu 2021 pridružil še piknik prostor na Svobodi, ki sprejme večje skupine. Sprejme do kar 100 oseb. Na voljo pa je tudi izposoja žara, hladilnik, notranji prostori z žarom,

kompleti miz in sanitarije. Piknik prostor se nahaja ob Gimnastičnem centru Ljubljana in je tudi v vročih poletnih mesecih skrit v prijetni senci. V letu 2021 je bilo oddanih 9 piknikov.

Piknik prostori RIC Sava so v letu 2021 obratovali brez posebnosti. Kar nekaj piknikov je bilo zaradi okužb s Covid-19 odpovedanih, nekaj pa le prestavljenih.

Tabela 12: Število obiskov RIC Sava po letih (2019 - 2021)

Trženje ponudbe	število obiskov 2019	število obiskov 2020	število obiskov 2021
Piknik prostori - št. prostorov	344	251	291

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

k. Savna Zlati klub

Za sprostitev je v Tivoliju, na voljo Savna Zlati klub, ki ponuja več savn. Savna je odprta celo leto, tudi v toplih mesecih, ko nudi teraso za sončenje, s pogledom na park in Ljubljanski grad.

Slika 14: Savna Zlati klub



Vir: Foto Janez Marolt, Arhiv Šport Ljubljana

6.6 Dodatna ponudba programov in aktivnosti

a. Pogodbeno sodelovanje za uporabo športnih objektov v namen rekreacije in sprostitve

Čeprav so bili objekti večino časa zaprti, smo ohranili sodelovanje s podjetji, ki so pri nas koristila vse panoge rekreacije. Ohranili smo sodelovanje ter podpisali enoletne pogodbe s 24 podjetji in športnimi društvi.

b. Odbojkarški kamp Ljubljana

V sodelovanju z ljubljanskimi odbojgarskimi klubi smo organizirali 2. odbojkarški kamp Ljubljana za osnovnošolke in osnovnošolce v dvorani Maksa Pečarja. Kamp je potekal med počitnicami v enem tedenskem terminu v dvorani Maksa Pečarja. Poleg treningov odbojke v telovadnici in odbojke na mivki so otroci spoznavali tudi druge športne aktivnosti: igre z žogo, osnove atletike, osnove gimnastike, pohodništvo, plezanje, plavanje, štafetne igre in zabavne animacije. Kampa se je udeležilo 34 otrok, za dobro izvedbo so skrbeli 4 trenerji, vsak dan so opravili dva odbojgarska treninga, se ukvarjali z drugimi športnimi aktivnostmi po načrtanem programu. Hrano so nam pripravljali v kuhinji OŠ Maksa Pečarja. Otroci so obiskali Kopališče Kodeljevo, Hipodrom, mini živalski vrt in igrali odbojko na mivki na RIC Sava. Zadnji dan kampa je potekal zaključni turnir, druženje in ogled treninga kadetske reprezentance Slovenije.

c. Nogometni kamp Ljubljana

V sodelovanju z ljubljanskimi nogometnimi klubi in nosilcem NK Olimpija smo organizirali 1. nogometni kamp Ljubljana za osnovnošolke in osnovnošolce v Park Vič. Kamp je potekal med počitnicami v enem tedenskem terminu na nogometnih igriščih z naravno travo v parku Svoboda. Vsak dan so opravili dva nogometna treninga in druge športne aktivnosti po načrtanem programu. Kamp je potekal v Športnem Parku Svoboda kjer so na voljo nogometna igrišča z naravno travo, nogometno igrišče na odboj, plezalna stena, igrišča za odbojko na mivki, v Gimnastičnem centru Ljubljana in na Kopališču Kolesarja. Kamp je namenjen športno aktivnim otrokom, ki že trenirajo nogomet, kakor tudi vsem, ki bi si želeli narediti prve nogometne korake. Poleg treningov nogometa na nogometnih igriščih z naravno travo, so spoznavali tudi druge športne aktivnosti, poseben poudarek je na gibalnih dejavnostih v Gimnastičnem centru Ljubljana, v vročih dneh pa so se ohladili na Kopališču Kolesarja.

d. Športni dnevi

Organizirali smo zimske športne dneve v Hali Tivoli in Dvorani Zalog. Kljub predčasnemu zaprtju dvoran, zaradi epidemije Covid-19 se je v letu 2021 športnih dni v Hali Tivoli udeležilo 42 osnovnih šol in v Dvorani Zalog 26 osnovnih šol. Športne dneve smo organizirali še na kopališču Kolesarja in Kodeljevo in v Mladinskem golf centru Stanežiče – footgolf in golf športni dan.

e. Sejne sobe, kongresni prostori

Za namene posvetov, izobraževanj, delavnic in predstavitev smo v letu 2021 oddali sejne sobe in konferenčne dvorane na lokacijah: Dvorana Stožice, Hala Tivoli, Gimnastični center Ljubljana, Dvorana Krim, Park Šiška, Dvorana Kodeljevo.

6.7 Povečanje moči in prepoznavnosti blagovne znamke Šport Ljubljana

V zadnjih desetih letih je blagovna znamka Šport Ljubljana postala prepoznavna, ljudje ime že povezujejo s športno rekreacijo, z našimi večjimi objekti in s prireditvami. Še naprej je v načrtu ustaljeno in novo oglaševanje športno rekreacijskih dejavnosti v različnih medijih. Ime blagovne znamke utrjujemo tudi z označevanjem na vseh objektih in površinah v upravljanju, kot tudi z oglaševanjem med televizijskim prenosom tekem domicilnih klubov, ob tiskovnih konferencah, z objavo PR-člankov, in s prisotnostjo na različnih odmevnih množičnih dogodkih. Površine Šport Ljubljana so postale že stalnica različnim produkcijskim hišam, za organizacijo snemanj. Tako se naši objekti skupaj z logotipom pojavljajo v različnih reklamnih spotih, televizijskih filmih, oddajah, prispevkih za informativne oddaje ipd.

Slika 15: Izpostavitve blagovne znamke preko označevanja objektov



Vir: Arhiv, 2021; Šport Ljubljana

Komuniciranje v oglasnih kampanjah je večinoma vezano na trženjsko dejavnost in sicer oglašujemo ponudbo rekreacije, oddajo piknik prostorov, oddajo nepremičnin, uporabo površin za dogodke in oddajo nastanitvenih kapacitet. Številne oglasne kampanje izvajamo v okviru zmožnosti zavoda. Večina oglaševanja je namreč izvedeno na podlagi kompenzacijskih dogovorov. Plačljivi del oglaševanja predstavlja predvsem produkcija oglasov (oblikovanje grafičnih materialov, tisk, montaža in demontaža zahtevnejših pozicij, izdelava oglasnih filmov, ipd.).

Vso ponudbo oglašujemo s pomočjo standardnih kanalov v okviru Šport Ljubljana: jumbo plakati ob mestnih vpadnicah, plakati na oglasnih deskah, v klip okvirjih po vseh objektih JZ ŠL in v klip okvirjih po lokalih v neposredni bližini fakultet in študentskih domov, objava novic in oglasov na Facebook in Instagram profilih, objava novic in oglasov na spletni strani Šport Ljubljana, pošiljanje e-novic uporabnikom, objava oglasnih filmov na različnih LED zaslonih v športnih dvoranah in zunaj, transparenti v vseh športnih dvoranah in ob zunanjih igriščih.

V letu 2021 smo začeli tržiti dodatne velike t.i. jumbo oglasne površine ob mestnih vpadnicah, za kar se je v preteklosti pokazal večji interes. Na ograji novih nogometnih igrišč v Stožicah, ki gleda na Štajersko cesto in Tomačevo krožišče je sedaj možno oglaševati na oglasni površini v velikosti do okvirno 30 m². Na voljo so tudi oglasne površine na ograji Mladinskega golf centra Stanežiče, ki gleda

na parkirišče P+R Stanežiče in oglasne površine na strehi Stadiona Stožice, lepo vidne na Tomačevo krožišče.

Slika 16: Oglasne površine na ograji zunanjih nogometnih igrišč Stožice



Vir: Arhiv, 2021; Šport Ljubljana

Slika 17: Oglasne površine na strehi Stadiona Stožice



Vir: Arhiv, 2021; Šport Ljubljana

Slika 18: Oglasne površine na ograji Mladinskega golf centra Stanežiče



Vir: Arhiv, 2021; Šport Ljubljana

Ponudbo predstavljamo tudi na velikih elektronskih zaslonih po vsej Ljubljani ter na LED ekranih LPP avtobusov.

Slika 19: Veliki elektronski zaslon ob Celovski cesti ter oglas na ekranih LPP avtobusov.



Vir: Arhiv, 2021; Šport Ljubljana

S svojimi vsebinami smo prisotni v reviji Ljubljana in glasilu Urban ter na spletnih straneh Mestne občine Ljubljana. Sodelujemo pa tudi z nekaterimi radijskimi, televizijskimi hišami in s posameznimi ciljno usmerjenimi časopisi.

Sledilci na družbenih omrežjih iz leta v leto rastejo. Z vsako vsebino se poizkušamo našim sledilcem čim bolj približati in pripraviti zanimive ter berljive vsebine. Facebook profil uporabljamo za delitev raznih vsebin in obveščanje.

Tabela 13: Facebook portali, št. sledilcev 2018 – 2021

	FB ŠPORT LJUBLJANA	FB GOLF CENTER	FB FITNES TIVOLI / VIČ	ŠPORT HOTEL LJUBLJANA
ŠT. SLEDILCEV 2018	3.076	415	2.404	/
ŠT. SLEDILCEV 2019	3.712	483	2.504	57
ŠT. SLEDILCEV 2020	4.043	545	2.647	64
ŠT. SLEDILCEV 2021	4.568	678	2.723	77

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Na Instagram profilu pa se trudimo biti prisotni s čim bolj zanimivim slikovnim gradivom.

Tabela 14: Instagram profil, št. sledilcev 2019 – 2021

	IG ŠPORT LJUBLJANA	IG FITNES TIVOLI / VIČ	ŠPORT HOTEL LJUBLJANA
ŠT. SLEDILCEV 2019	400	/	/
ŠT. SLEDILCEV 2020	848	152	/
ŠT. SLEDILCEV 2021	1.148	236	57

Vir: Lastna priredba, 2020; Šport Ljubljana

Slika 20: Objave na Instagram profilu



Vir: arhiv 2022, Šport Ljubljana

Za povečanje baze naših naročnikov e-novic, smo v letu 2021 k podpisu dodali možnost gumba za prijavo na novice. Na ta način prijavljene obveščamo o vseh aktivnostih, ki se bodo odvijale na objekti Javnega zavoda Šport Ljubljana. Z elektronski novicami pa pošiljamo tudi oglasne vsebine poslovnih partnerjev, ki jih dodatno tržimo.

Tabela 15: Elektronske novice, baza prijavljenih

e - novice	število prijavljenih
2019	1.867
2020	2.459
2021	2.792

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Obisk spletne strani je v letu 2021 še nekoliko upadel, kar je posledica pandemije, zaradi katere še vedno ni večjih množično obiskanih kulturnih prireditev, ki bistveno pripomorejo k povečanju ogledov. V preteklem letu so bili obiskovalci naše spletne strani predvsem rekreativci in obiskovalci športnih programov ter športnih prireditev. V prihodnosti, ob sproščanju ukrepov, pričakujemo ponovno povečanje obiska.

Tabela 16: Spletna stran JZŠL, št. ogledov po Google Analytics

	Vsi 2018	Vsi 2019	Vsi 2020	Vsi 2021
JAN	41.145	43.122	41.594	12.372
FEB	34.783	30.853	31.914	14.280
MAR	33.657	37.339	27.069	17.069
APR	30.817	29.834	13.795	19.326
MAJ	48.656	37.244	31.638	31.504
JUN	40.433	61.389	48.462	53.905
JUL	39.731	44.294	42.376	34.014
AVG	58.676	44.761	37.698	35.747
SEP	41.043	58.021	31.721	30.920
OKT	39.627	39.006	18.843	27.374
NOV	36.469	37.963	6.917	25.951
DEC	39.756	39.853	5.433	7.057
	484.793	503.679	337.460	276.511

Vir: Lastna priredba, 2021; Šport Ljubljana

6.7.1 Letni načrt oglaševanja ponudbe Šport Ljubljana

Vsako leto se za oglaševanje rekreacije ponavljajo obstoječe dobro sprejete in učinkovite akcije ter dodajajo nove. Oglaševanje rekreacije je časovno vezano večinoma na otvoritve sezon posamezne rekreacije. Oglaševanje ostalih dejavnosti (nastanitve, tečaji, kampi, počitnice, piknik prostori, savne, ...) pa v skladu z zasedenostjo, po potrebi. S povečanim poudarkom objavljjanja na družbenih omrežjih in aktivnega ter ažurnega pošiljanja elektronskih novic smo bistveno povečali FB, Ig sledilce in bazo e- naslovov. Komunikacija akcij, posebnih ponudb v elektronski obliki zato lahko poteka hitreje, posledično smo tudi prilagodili in razširili plan oglaševanja.

Tabela 17: Letni pregled oglaševanja ponudbe Šport Ljubljana

obdobje oglaševanja	razlog objave	dejavnost /objekt
januar	Novoletne zaobljube	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe)
januar	Tek na smučeh v Stanežičah (kasneje dodamo še progi Zadvor in Koseze)	Tek na smučeh Stanežiče
14. februar	Valentinovo	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe), drsanje Tivoli, Zalog, Golf
21. - 27. feb	Zimske počitnice osrednjeslovenska regija	Drsanje Tivoli, Zalog
1. marec	Pust	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe), drsanje Tivoli, Zalog, Golf center Stanežiče, Savna Zlati klub Tivoli
21. marec	Prvi pomladni dan	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe)
3. april	Konec sezone drsanje Zalog	Drsanje Zalog
17. april	Konec sezone drsanje Tivoli	Drsanje Tivoli
19. april	Začetek sezone tenisa Tivoli in Svoboda	Tenis center Tivoli, Tenis center Svoboda
27. april	Začetek sezone RIC Sava	RIC Sava
25. april - 2. maj	Prvomajske počitnice	Drsanje Tivoli / Zalog, RIC Sava
6. maj	Pričetek tekaške vadbe	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe)
6. maj	FootGolf	Promocija Footgolfa, Mladinski golf center Stanežiče
5. maj	Otvoritev poti Krona Slovenija	Krona Slovenije pri Mladinskem golf centru Stanežiče
7. maj	Začetek sezone Kopališče Kolezija	Kopališče Kolezija
23. - 29. maj	Fit poletje v Fitnesu Tivoli in Vič	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe)
23. maj	Objavimo programe za plavalne tečaje	Plavalni tečaji Kodeljevo in Kolezija
28. maj	Dan ženskega golfa	Mladinski golf center Stanežiče
junij	Poletni tabori	Poletni tabori za otroke: odbojcarski, nogometni, aktivne počitnice itd.
junij	Novo igrišče z odbojko na mivki	Odbojka na mivki Svoboda
17. junij	Začetek sezone Kopališče Kodeljevo	Kopališče Kodeljevo
24. junij	Konec sezone Kopališče Tivoli	Kopališče Tivoli
1. julij	Poletje v Savni Zlati klub	Savna Zlati klub Tivoli
15. julij	Usposabljanje - varno rokovanje z orožjem	Strelišče Rudnik
27. avgust	Konec sezone Kopališča Kodeljevo	Kopališče Kodeljevo
1. september	Začetek sezone Kopališče Tivoli	Kopališče Tivoli
16. september	Plavalni tečaji za odrasle - Tivoli	Kopališče Tivoli
24. september	Konec sezone Kopališča Kolezija	Kopališče Kolezija
Oktober	Začetek sezone Fitnes Tivoli in Vič	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
1. oktober	Otvoritev novega plezališča	Plezališče Tivoli
4. oktober	Prvi teden faksa	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
14. oktober	Začetek sezone drsanja Tivoli in Zalog	Drsanje Tivoli / Zalog
16. oktober	Konec sezone RIC Sava	RIC Sava
16. oktober	Konec sezone Tenis Tivoli	Tenis Tivoli
24. oktober - 1. november	Krompirjeve počitnice	Drsanje Tivoli / Zalog, plavanje, Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
21. november	Golf zimska vstopnica	Golf center Stanežiče
30. november	Decembrske akcije	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe), drsanje Tivoli, Zalog, Savna Zlati klub Tivoli
24. december	Božični večer	Božična video čestitka
25. december	Božič	Božična video čestitka
31. december	Silvestrovo v Savni Zlati klub	Savna Zlati klub Tivoli
25. december - 2. januar	Božično - novoletne počitnice	Drsanje Tivoli / Zalog

Vir: Lastna priredba, 2021; Šport Ljubljana

6.7.2 Trženje oglasnih površin

Prihodki od trženja oglasnih površin so za 5,4 % višji kot v letu 2020. Realiziranih je bilo 125.475 EUR prihodkov. Trženje oglasnega prostora na športnih objektih je večinoma pogojeno z uspešnostjo športnih klubov in organizacijo čim večjega števila velikih prireditev, ki privabijo množice. Zaradi epidemije in posledično manj obiskovalcev objektov, smo več poudarka dali na spletni oglasni prostor in na trženje oglasnih površin ob mestnih vpadnicah. Uspeli smo zadržati obstoječe letne dogovore oglaševanja, ponekod smo sodelovanje še razširili z novimi površinami, sklenili smo tudi nove dogovore oglaševanja.

7 UPRAVLJANJE S TVEGANJI

JZ Šport Ljubljana ima vzpostavljen sistem, ki omogoča nenehno zaznavanje in predvidevanje tveganj ter ustrezno odzivanje. Sistem ali ureditev obvladovanja tveganj, kjer je opredeljeno, s katerimi tveganji se sooča (tako imenovani seznam ali register tveganj, ki se sproti dopolnjuje) ter kdo, kako in kdaj v zvezi z njimi postopa (odgovornost posameznikov, vrste ukrepov, roki). Neustrezno obvladovanje tveganj in pomanjkljive notranje kontrole ne zagotavljajo izpolnjevanja strateških ciljev zavoda in njegove uspešnosti, v skrajnem primeru lahko povzročijo tudi njegov propad. Ni nujno, da gre pri tem za vrednostno pomembne dogodke – na ugled in z njim tudi obstoj zavoda lahko na primer usodno vpliva neprimerno, neetično ravnanje ali medijsko odmevne napake pri poslovanju.

V Šport Ljubljana obstajajo tveganja na naslednjih področjih:

- izvajanje dogovorjenega programa,
- izvajanje pridobitne/nepridobitne dejavnosti,
- finančno/računovodska dejavnost,
- nabave in z njimi povezane aktivnosti (javna naročila),
- razmerja do kupcev,
- fizično varovanje in varnost digitaliziranih podatkov,
- investicijska dejavnost,
- zagotavljanje informacijske podpore,
- človeški viri, kadrovanje,
- gospodarjenje s premoženjem,
- izvajanje razvojne dejavnosti.

Tveganja so podrobneje opredeljena v registru tveganj, ki je bil vzpostavljen oktobra 2019. Da bo Šport Ljubljana lahko učinkovito upravljal s tveganji, je v registru za vsako tveganje posebej določil ustrezno odgovorno osebo. Naloga vodstva zavoda in ostalih odgovornih oseb pa sedaj je, da tveganja iz registra tveganj stalno spremlja, po potrebi spreminja ali dodaja nova tveganja. Za vsa tveganja se morajo izvajati ukrepi za njihovo obvladovanje.

7.1 Ocena notranjega nadzora javnih financ

Predpisi s področja notranjega nadzora javnih financ so:

- Zakon o javnih financah
- Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora JF

7.2 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Na podlagi določb 100. člena Zakona o javnih financah in 10. člena Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ, smo dolžni na tri leta zagotoviti notranje revidiranje. Ker v Šport Ljubljana nimamo vzpostavljene notranje revizijske službe, notranjo revizijo izvaja MOL, Služba za notranjo revizijo, Slovenska cesta 44, Ljubljana. V letu 2021 je notranja revizija v sklopu redne revizije pregledala področje Obvladovanje tveganj pri doseganju poslovnih ciljev JZ Šport Ljubljana, notranje enote Park Tivoli. V Končnem poročilu je bilo predstavljenih šest ugotovitev in podano pet priporočil za izboljšanje poslovanja. Vsi sprejeti ukrepi zavoda bodo podani v Odzivnem poročilu v postavljenem roku. Rok za oddajo odzivnega poročila je 28.3.2022.

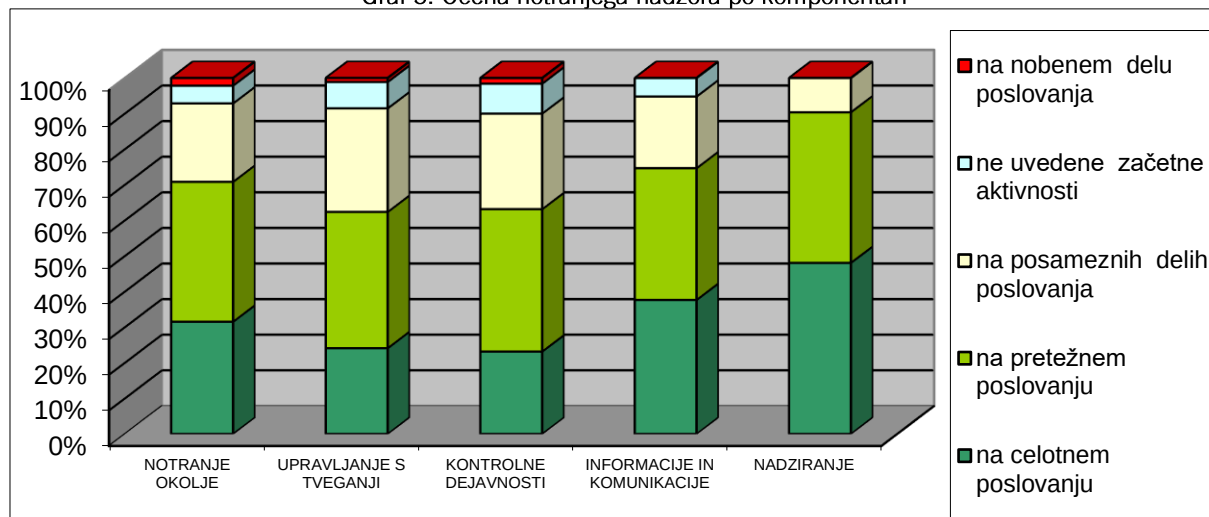
Tabela 18: Delež zanesljivosti delovanja notranjega nadzora po COSO komponentah

COSO SESTAVINE	na celotnem poslovanju	na pretežnem poslovanju	na posameznih delih poslovanja	ne uvedene začetne aktivnosti	na nobenem delu poslovanja	ni ustrezno vprašanje
NOTRANJE OKOLJE	31,40%	39,14%	21,94%	4,95%	2,15%	0,43%
Neoporečnost in etične vrednote	54,95%	36,04%	4,50%	4,50%	0,00%	0,00%
Zavezanost k usposobljenosti un upravljanju s kadri	27,27%	36,36%	25,57%	5,11%	5,68%	0,00%
Filozofija vodenja in način delovanja	25,76%	45,45%	22,73%	6,06%	0,00%	0,00%
Organizacijska struktura	17,44%	43,02%	34,88%	4,65%	0,00%	0,00%
Odgovornost	17,86%	39,29%	25,00%	3,57%	0,00%	14,29%
UPRAVLJANJE S TVEGANJI	23,36%	37,07%	28,19%	7,17%	1,09%	3,12%
Cilji	18,94%	45,45%	31,06%	1,52%	3,03%	0,00%
Tveganja za uresničitev ciljev	14,47%	28,30%	36,48%	12,58%	0,00%	8,18%
KONTROLNE DEJAVNOSTI	22,34%	38,58%	25,89%	8,12%	1,52%	3,55%
INFORMACIJE						
KOMUNIKACIJE	37,66%	37,01%	20,13%	5,19%	0,00%	0,00%
NADZIRANJE	45,45%	40,00%	9,09%	0,00%	0,00%	5,45%
SPLOŠNA OCENA NOTRANJIH KONTROL	32,0%	38,4%	21,0%	5,1%	1,0%	2,5%

	na celotnem poslovanju	na pretežnem poslovanju	na posameznih delih poslovanja	ne uvedene začetne aktivnosti	na nobenem delu poslovanja	ni ustrezno vprašanje
NOTRANJE OKOLJE	31,40%	39,14%	21,94%	4,95%	2,15%	0,43%
UPRAVLJANJE S TVEGANJI	23,36%	37,07%	28,19%	7,17%	1,09%	3,12%
KONTROLNE DEJAVNOSTI	22,34%	38,58%	25,89%	8,12%	1,52%	3,55%
INFORMACIJE						
KOMUNIKACIJE	37,66%	37,01%	20,13%	5,19%	0,00%	0,00%
NADZIRANJE	45,45%	40,00%	9,09%	0,00%	0,00%	5,45%

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Graf 5: Ocena notranjega nadzora po komponentah



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

8 ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

Kadrovsko poročilo za leto 2021 obsega prikaz podatkov za vse zaposlene v Šport Ljubljana, ki so imeli v letu 2021 sklenjeno delovno razmerje. Podatki o številu zaposlenih so prikazani na dan 01.01.2022, ne glede na vir financiranja, iz katerega se črpajo sredstva za stroške njihovega dela.

8.1 Organizacijska struktura

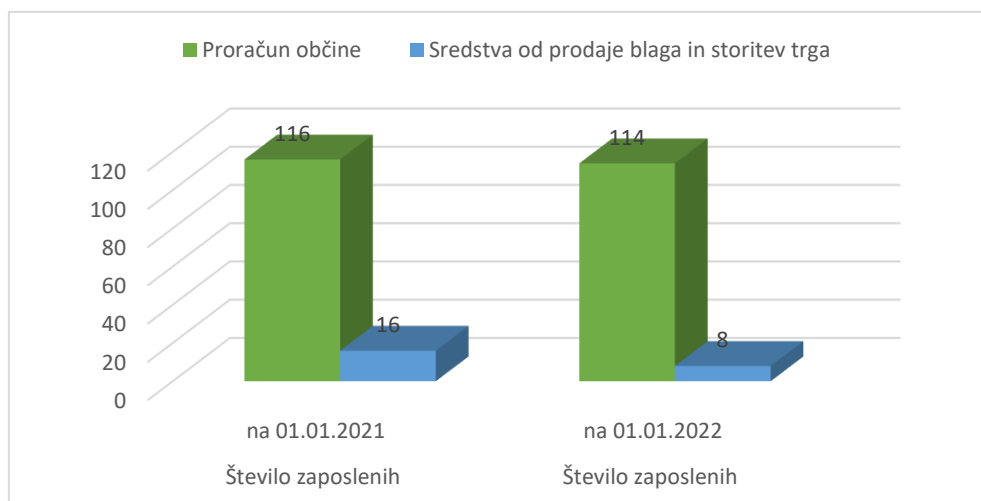
V Šport Ljubljana je organizacijska struktura vodilnih kadrov sploščena, s širokim razponom in horizontalno razpršenostjo.

Tabela 19: Število zaposlenih 2020/21

VIR FINANCIRANJA	Število zaposlenih na 01.01.2021	Število zaposlenih na 01.01.2022
1. Državni proračun		
2. Proračun občine	116	114
3. ZZSZ in ZPIZ		
4. Sredstva EU, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna		
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev trga	16	8
6. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV prispevek...)		
7. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe		
8. Sredstva za financiranje javnih del		
9. Namenska sredstva iz katerih se v celoti zagotavlja financiranje stroškov dela zaposlenih, in sicer mladih raziskovalcev, zdravnikov pripravnikov in specializantov, zdravstvenih delavcev pripravnikov in zdravstvenih sodelavcev pripravnikov ter zaposlenih na raziskovalnih projektih.		
10. SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH (od točke 1 do točke 9)	132	122
11. SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH POD TOČKAMI 1,2,3 IN 6	116	114
12. SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH POD TOČKAMI 4,5,7,8 IN 9	16	8

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana, Organizacijska struktura

Graf 6: Število zaposlenih 2021 po virih financiranja



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

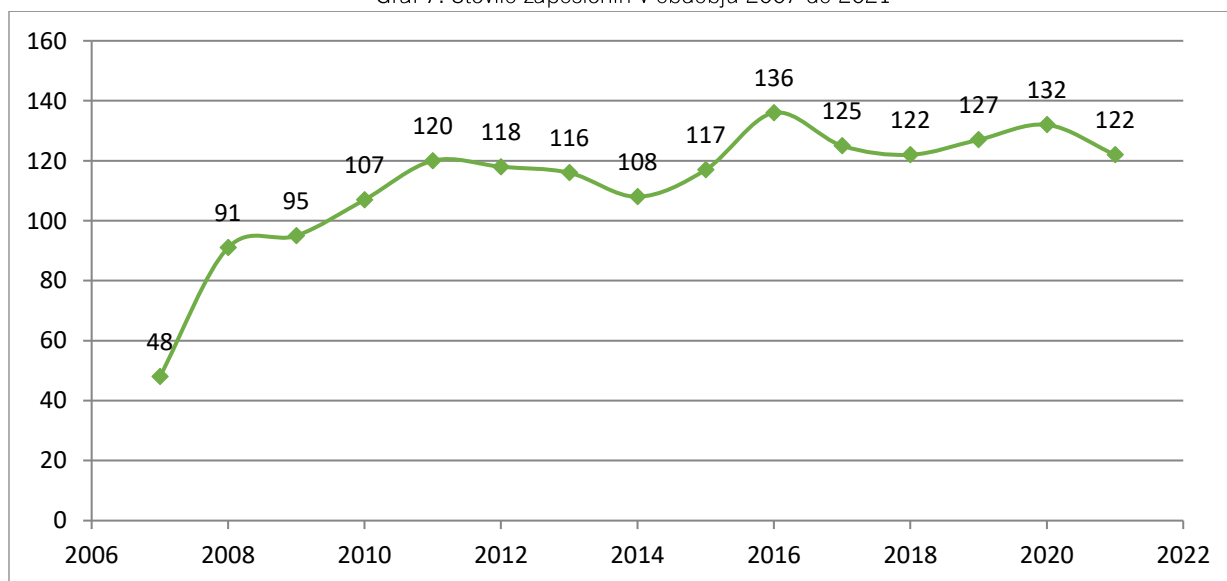
8.2 Zaposleni

Skladno z napotili Računskega sodišča se je znižal delež virov financiranja zaposlenih iz naslova sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu kot je razvidno iz grafa št. 8.

Na dan 01.01.2021 je bilo v Šport Ljubljana 132, na dan 01.01.2022 pa 122 zaposlenih. Torej je bilo začetek leta 2022 zaposlenih 10 delavcev manj kot na začetku leta 2021. V letu 2021 je prekinilo delovno razmerje z zavodom 24 delavcev, iz različnih razlogov (upokojitve, zamenjava službe, sezonsko delo). Na novo smo v letu 2021 zaposlili 14 delavcev, predvsem na strokovno tehnična delovna mesta (vzdrževalci športne infrastrukture, receptorji). Sicer pa oviro pri zaposlovanju še vedno predstavlja pomanjkanje denarnih sredstev in zakonske omejitve na področju zaposlovanja.

JZ ŠL je v letu 2021 zaposloval 4 delovnih invalidov, kar predstavlja 3,3 % vseh zaposlenih, s čimer izpolnjujemo kvoto, predpisano v Uredbi o določitvi kvote za zaposlovanje invalidov (Uradni list RS, št. 21/14).

Graf 7: Število zaposlenih v obdobju 2007 do 2021



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Skladno z Uredbo o napredovanju javnih uslužbencev, se je izvedel proces napredovanja zaposlenih na obstoječih delovnih mestih in izvedel se je dvig plač javnim uslužbencem na podlagi dogovora med vlado in sindikati (Uradni list RS, št. 80/18)

Zaradi razglasitve epidemije COVID-19 v marcu 2020 in državnih ukrepov za omejitev in preprečevanje širjenja koronavirusa je bilo na področju zaposlovanja veliko zakonodajnih sprememb. Zakonski paketi za preprečevanje širjenja in omilitve posledic epidemije COVID-19 so vsebovali tudi številne ukrepe na področju trga dela in zaposlovanja s subvencijami za skrajšani delovni čas, delna povračila nadomestil plače za zaposlene, ki so bili napoteni na začasno čakanje na delo, povračila nadomestila plače zaradi karantene ali višje sile ter povračila nadomestil za odsotnost zaradi varstva otrok. Šport Ljubljana se je ob pojavu novega koronavirusa srečal z mnogimi (novimi) vprašanji in dilemami, kako ravnati, oziroma kako ohraniti mirno delovno okolje in zagotoviti kar se da nemoten tek delovnega procesa.

Kadrovska služba je spremljala razmere in oblikovala konkretna navodila za zavod.

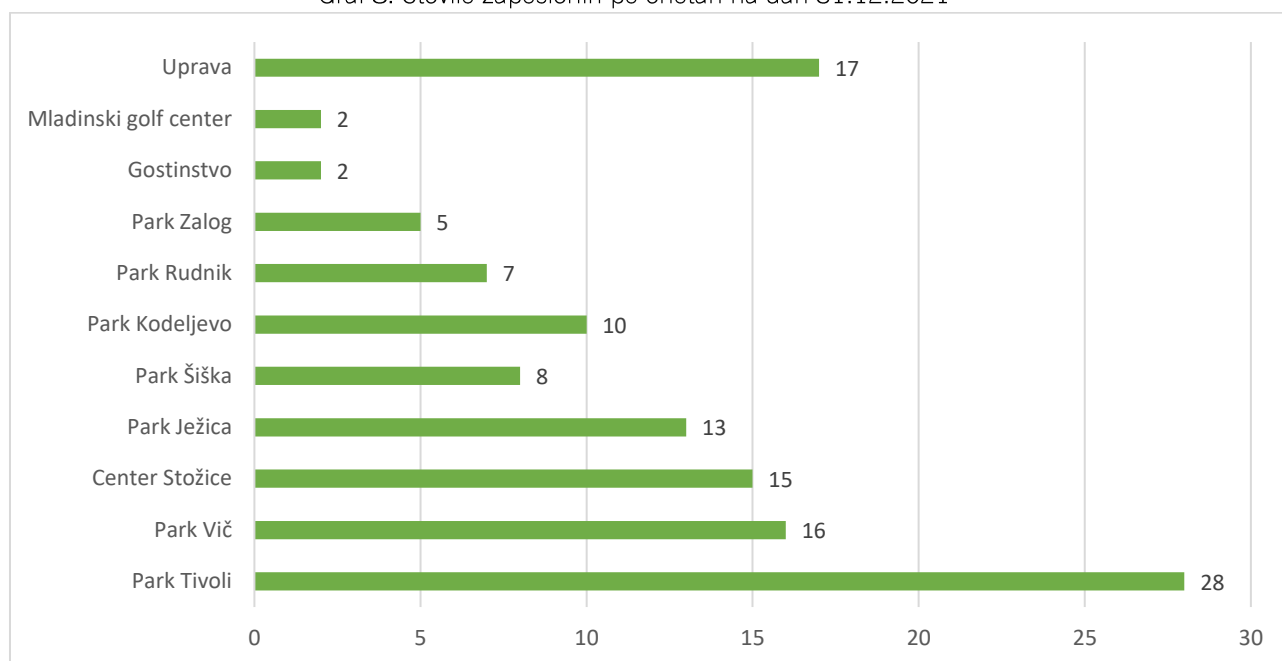
- Zelo hitro smo morali delovne procese prilagajati spremembam zakonodaje, navodilom NIJZ in ukrepom vlade.
- Delo in delovne procese smo prilagodili tehničnim in kadrovskim zmožnostim v spremenjenih razmerah.
- Poskrbeli smo za primerno količino ustreznih zaščitnih sredstev.
- Delovni proces smo organizirali tako, da so določeni zaposleni delali od doma, drugi pa prihajali na delovna mesta ob določenih terminih.
- Pripravili smo ustrezne dokumente za prehajanje občinskih mej zaposlenih v času karantene.
- Obračuni plač so se pri številnih zaradi obdobja čakanja na delo zelo spremenili.
- Spremembe so nastale pri obračunu prevoza na delo (javni promet je obstal), spremenili so se urniki dela ipd.
- Zaradi spremenjenega obračuna plač in črpanja subvencij oziroma povračil, se je spremenila tudi oddaja potrebnih obrazcev državnim organom.

Beležili smo več odsotnosti v povezavi z epidemijo covid-19 iz naslova karantene, bolniške odsotnosti in odsotnosti zaradi višje sile.

Zaposleni po enotah v letu 2021 na dan 31.12.2021:

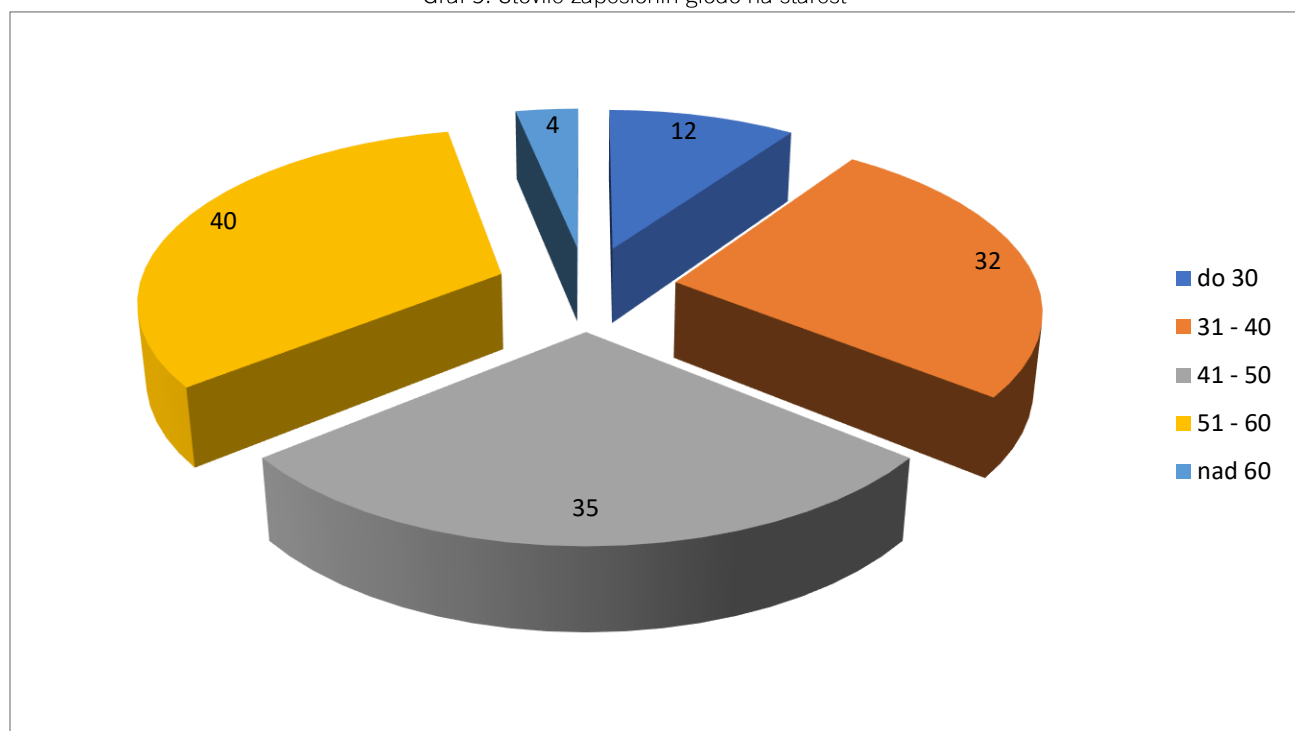
- Park Tivoli: 28 (12 na Kopališču Tivoli in 16 v Hali Tivoli),
- Park Vič: 16 (Gimnastični center 8, Park Svoboda 4 in Kopališče Kolesija 4),
- Center Stožice: 15,
- Park Ježica: 13, (dvorana Ježica 6, Hipodrom 2 in dvorana Črnuče 2, dvorana Brod 3)
- Park Šiška: 8,
- Park Kodeljevo: 10,
- Golf Stanežiče: 2,
- Park Rudnik: 7 (5 na Strelišču in 2 v dvorani Krim),
- Park Zalog: 5,
- Gostinstvo: 2,
- Uprava in skupne službe: 17 zaposlenih.

Graf 8: Število zaposlenih po enotah na dan 31.12.2021



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

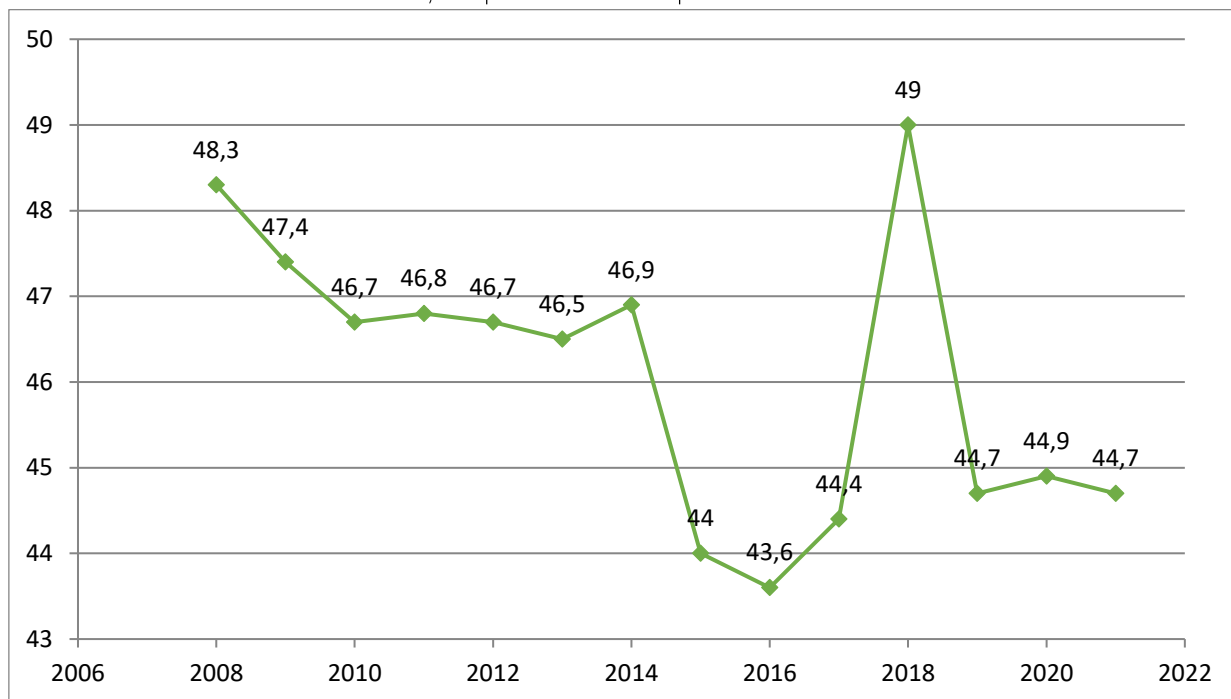
Graf 9: Število zaposlenih glede na starost



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Kot je razvidno, je največje število zaposlenih starih od 51 do 60 let (32,5%) sledijo zaposleni v starosti med 41 do 50 let (28,5%), sledijo zaposleni 31 in 40 let v starosti (26%), delež mladih v starosti do 30 let predstavlja 9,8 % delež in starost zaposlenih od 61 let dalje v 3,2% deležu.

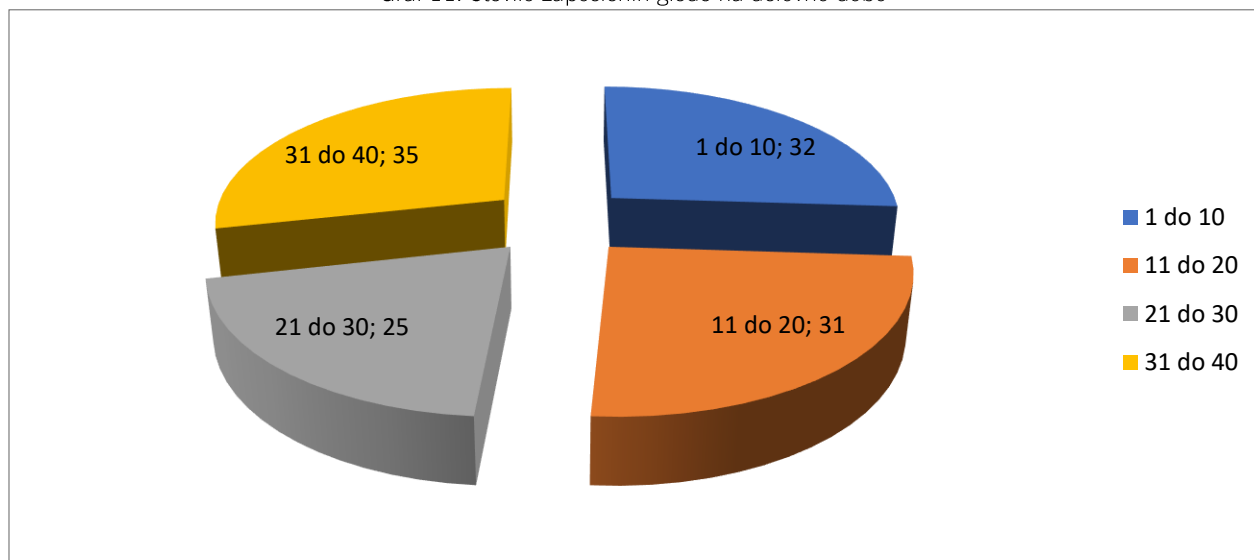
Graf 10; Povprečna starost zaposlenih 2008-2021



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Povprečna starost zaposlenih v Šport Ljubljana se je v primerjavi s prejšnjimi leti občutno zniževala, razen rahlega dviga v letu 2014, do leta 2016, zaradi upokojitev delavcev in zaposlitve mlajšega kadra, v letu 2017 zaznamo rahel dvig starostne strukture, leta 2018 pa je dosegla najvišjo stopnjo, in sicer je bila leta 2008 le-ta 48,5 let, leta 2018 pa 49 let, v letu 2019 pa se je znižala na 44,7 let, kar je predvsem posledica zaposlovanja mlajšega kadra. V letu 2020 se je povprečna starost malenkost dvignila, in sicer na 44,9 let, da bi se v letu 2021 vrnila na raven leta 2019.

Graf 11: Število zaposlenih glede na delovno dobo

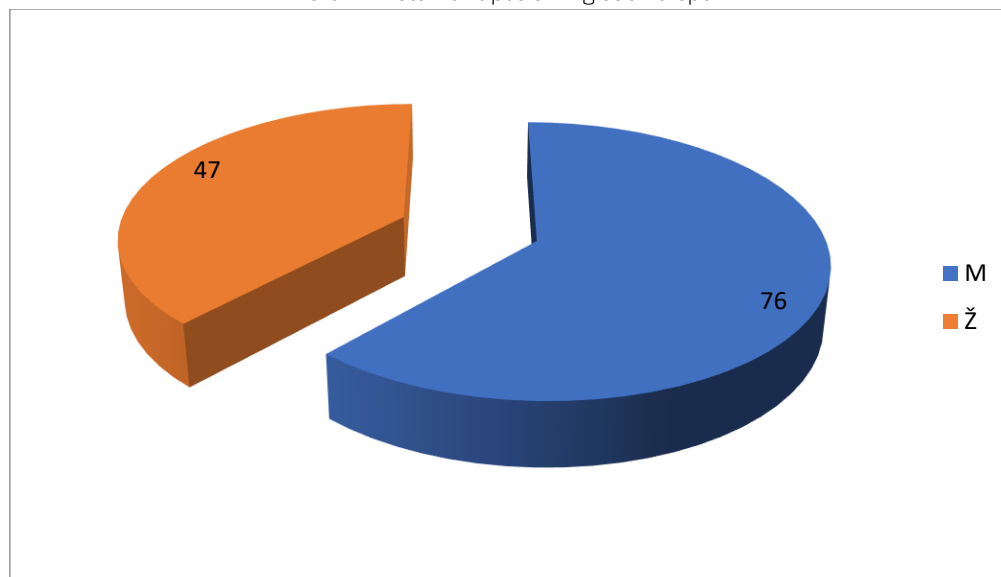


Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Najmanj zaposlenih (20,2%) ima od 21 in 30 let delovne dobe, največ (28,5%) pa je tistih, ki imajo od 31 do 40 let delovne dobe, sledi s 26% mladi kader z delovno dobo med 1 in 10 let in tisti, ki imajo 11 do 20 let delovne dobe (25,5%). Glede na število tistih, ki imajo nad 36 delovne dobe (11,4%), bi

lahko pričakovali v prihodnjih letih določeno število upokojitev. Vendar Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2) spodbuja odlaganje uveljavitve pravice do starostne pokojnine ali vsaj njenega dela. Z odložitvijo uveljavitve starostne pokojnine se pridobi dva bonusa, in sicer ugodnejše vrednotenje pokojninske dobe brez do kupa in izplačilo dela pokojnine (akontacija).

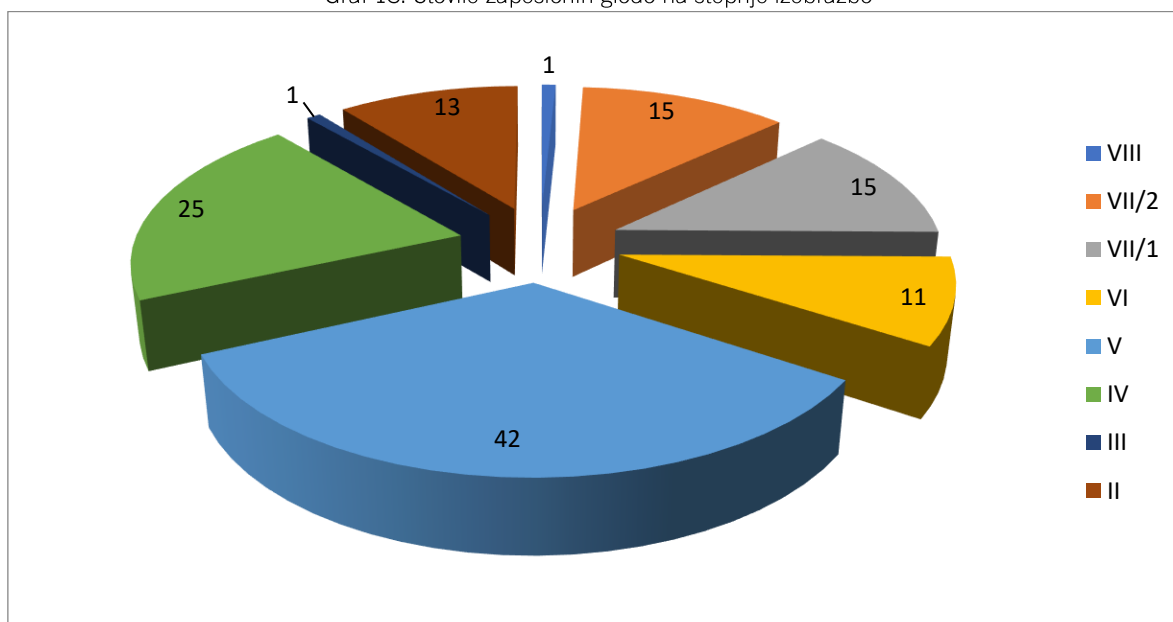
Graf 12: Število zaposlenih glede na spol



Vir: Lastna priredba, 2021; Šport Ljubljana

Na dan 31.12.2021 je bilo zaposlenih 76 moških, kar predstavlja 61,8% in 47 žensk, kar predstavlja 38,2%. Ker Šport Ljubljana upravlja z objekti in s tem skrbi ter vzdržuje infrastrukturo, je razumljivo, da je večji del zaposlenih moškega spola.

Graf 13: Število zaposlenih glede na stopnjo izobrazbe



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Največji delež zaposlenih ima V. stopnjo izobrazbe, sledijo zaposleni s IV. stopnjo izobrazbe, 15 zaposlenih ima doseženo VII/1 in VII/2 stopnjo, sledijo tisti z II. stopnjo dosežene izobrazbe, potem zaposleni s VI/2 oz. VI/1. Najmanjši delež predstavljajo zaposleni z III. stopnjo izobrazbe in VIII. stopnjo izobrazbe.

Načrtovanje in razporejanje zaposlenih ter usposabljanje je potekalo v okviru zahtev in pogojev na področju upravljanja s kadri oziroma danih stroškovnih omejitev v preteklem letu. Da bi uresničili zahtevne cilje, je Šport Ljubljana tudi v letu 2021 iskal notranje rezerve in optimiziral delovne procese.

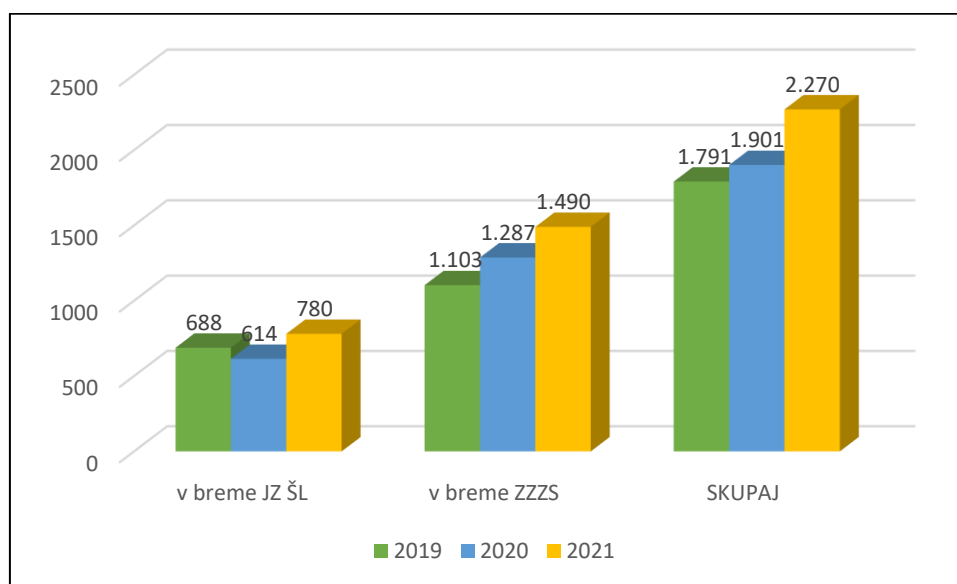
Potrebno je omeniti pomanjkanje kadrovskih virov, ki so posledica upadanja zaposlitev na eni strani in novih nalog in razvojnih ambicij na drugi. Zaradi zahtev iz zunanjega okolja in povečanega obsega dela Šport Ljubljana z obstoječimi kadrovskimi viri, kljub vloženemu naporu, vse težje uresničuje vse planirane naloge v celoti in v rokih. Pravila igre pa so se v času vseobsežne krize, zaradi epidemije, spremenila tudi na področju kadrovanja.

Dela in naloge ŠPORT LJUBLJANA opravljajo redno zaposleni delavci zavoda. V kolikor zaposleni, zaradi prezasedenosti, pomanjkanja specialističnih znanj ali, ker določenih aktivnosti ŠPORT LJUBLJANA ne izvaja v lastni režiji, ne morejo izvesti vseh nalog, se naloge lahko oddajo zunanjim izvajalcem po predpisih o javnih naročilih.

Bolniške odsotnosti 2019-2021

Pandemija je imela "stranske učinke" tudi na bolniško odsotnost. Tako je bilo v letu 2021 zaradi bolniške odsotnosti zaposlenih izgubljenih 2.270 delovnih dni, kar je 780 delovnih dni oziroma 22% več kot v letu 2020 in 1.490 oziroma 25% več kot v letu 2019. Povečano število bolniških odsotnosti je bil iz naslova izolacije zaradi okužbe s koronavirusom.

Graf 14: Število ur bolniške odsotnosti 2019 - 2021



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Veliko odsotnosti je bilo tudi zaradi razloga višje sile bodisi varstvo otrok bodisi karantene zdrave osebe. Varstvo otrok je bila posledica zaprtja šol in vrtcev. Karantena pa je bila odrejena zdravim osebam, ki so bile v visoko rizičnem stiku z okuženo osebo.

8.3 Zunanji sodelavci

Za nemoteno delovanje mora Šport Ljubljana po potrebi vključevati tudi zunanje strokovne sodelavce. Tako imamo za področja, za katera, glede na obseg dela in specifiko delovnega mesta, nimamo sodelavcev, sklenjeno pogodbeno sodelovanje z zunanjimi sodelavci.

V letu 2021 je bilo opravljenih 29.393 ur študentskega dela predvsem na področju gostinstva in fizičnih del ob prireditvah. Občutno zvišanje ur študentskega dela, v primerjavi z letom 2020, je posledica sproščanja določenih ukrepov povezanih z epidemijo.

Za specifične potrebe Strelišča in področne zakonodaje ima Šport Ljubljana odjemne pogodbe z zunanjimi sodelavci za inštruktorje streljanja in člane komisije za Preizkus znanja za ravnanje z orožjem. Za učitelja plavanja v programu »Naučimo se plavati« so bile s 16 učitelji sklenjene pogodbe o sodelovanju. Program je bil zaradi ukrepov povezanih s COVID-19 časovno prestavljen, vendar izveden v celoti. Za potrebe fitnesa oziroma strokovno izvajanje vodenih vadb pa še dodatnih 20 zunanjih sodelavcev. Programi so se zaradi razglašene epidemije izvajali v omejenem obsegu.

Za potrebe čiščenja, varovanja oseb in premoženja, gostinske storitve ter reševanja iz vode imamo sklenjene štiri civilno pravne pogodbe, in sicer s podjetjem Čiščenje Stanković s.p. do junija 2021 in po novem razpisu s podjetjem EES Siistemi d.o.o., Varnost Vič d.d., Redšop, Vladimir Krivokapič in Zveza reševalcev iz vode Slovenije. Storitve so se izvajale v omejenem obsegu skladno z vladnimi ukrepi in napotili NIJZ.

8.4 Razvoj človeških virov

Znanje zagotavlja uspešno vključevanje posameznika v poslovne procese in ustvarja dolgoročne konkurenčne prednosti organizacije. V Šport Ljubljana vlaganje v izobraževanje in razvoj zaposlenih razumemo kot naložbo v prihodnost. Izobraževanje in razvoj kadrov se prepletata z mnogimi poslovnimi in podpornimi aktivnostmi, rezultat katerih so usposobljeni in zavzeti kadri, motivirani za uresničevanje sedanjih in doseganje prihodnjih ciljev. Vrednote družbe so skupna vez med zaposlenimi, krepimo in komuniciramo jih prek vseh orodij notranje komunikacije, vgrajene so v model splošnih kompetenc, z različnimi sistemskimi ukrepi jih med zaposlenimi še dodatno spodbujamo. V letu 2021 je imelo pogodbo o izobraževanju podpisanih 6 zaposlenih, od tega so trije zaposleni uspešno zaključili izobraževanje, in sicer dva sta pridobila izobrazbo na stopnji VII/1 in eden IV stopnjo.

Ker izobraževanje ni le pridobivanje formalne izobrazbe, temveč je težnja tudi k izobraževanju za pridobitev znanj in veščin, ki ji zaposleni potrebujejo za kakovostnejše opravljanje delovnih nalog, je v letu 2021 je Šport Ljubljana, kljub izrednim razmeram, omogočil tudi dodatna izobraževanja za zaposlene, ki so potekala večinoma na daljavo.

- ✓ V januarju je Agencija za kadre izvedla seminar na temo Problemi proračunskih uporabnikov pri pripravi, izvrševanju zaključevanju proračuna, ki sta se ga udeležila sodelavca iz finančno računovodske službe.
- ✓ Seminarja Spremembe in davčne novosti ter vpliv COVID-19 na davčni obračun, ki ga organizirala Agencija za management sta se tudi udeležila sodelavca iz finančno računovodske službe.
- ✓ V marcu so se sodelavci udeležili seminarja Pregled ključnih ukrepov iz interventnih zakonov.
- ✓ Udeležba na seminarju Kako do nepovratnih sredstev v organizaciji Akademije za management v aprilu .
- ✓ Prav tako v aprilu je poslovni partner Ekosystem organiziral izobraževanje na temo nevarnih kemikalij za zaposlene, ki prihajajo v stik z njimi.
- ✓ Junija je Tax-Fin-Lex predstavil novosti zakona o DDV-ju, ki se ga je udeležila finančno računovodska služba.
- ✓ Oktobra se je vzdrževalec ledenih površin udeležil izobraževanja IIHP Balkan maintenance seminarja na temo vzdrževanja ledu v Sofiji.
- ✓ Novembra sta si dva zaposlena ogledala sejem Saltex v Birminghamu, kjer je potekalo tudi izobraževanje na temo vzdrževanja zelenih površin.

Interno so potekala izobraževanja povezna z uvedbo novega finančno računovodskega programa VASCO, nadgradnja T&S – Špica za registracijo delovnega časa (telefonska aplikacija) za poenostavitev registracij in zmanjševanje papirne administracije. Kot vsako leto je potekalo izobraževanje Energetsko knjigovodstvo v organizaciji ustanovitelja. Vsi novo zaposleni opravijo izpit Varnost in zdravje pri delu in varstvo pred požarom, prav tako pa zaposleni opravljajo obdobja izobraževanja na to temo.

Šport Ljubljana omogoča tako študentom kot dijakom opravljanje obvezne prakse oziroma praktičnega izobraževanja, kar jim ZAGOTAVLJA nadgrajevanje teoretičnega znanja z izkušnjami v realnem delovnem okolju. Praksa jim omogoča pridobivanje in razvijanje specifičnih kompetenc ter jim s tem omogoča večjo zaposljivost. Šport Ljubljana je imel v letu 2021 podpisanih 7 pogodb o opravljanju prakse na različnih področjih z različnimi izobraževalnimi ustanovami. Študentje in dijaki so skupaj opravili 1380 ur.

Pri načrtovanju karier se je potrebno zavedati pomena sistematičnega dela s kadri, pomembnosti stimulacije in motivacije zaposlenih.

8.5 Letni razgovori

Skladno z dogovorom o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/2016) zaposleni v primeru izpolnjevanja pogojev za napredovanje, kot jih določa uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Uradni list RS, št. 51/08 z vsemi nadaljnjimi spremembami) napredujejo v višji plačni razred, vendar pridobijo pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom s 01.12.2020. Leto 2021 se šteje v napredovalno obdobje za napredovanje v višji plačni razred. Skladno s tem tečejo postopki preverjanja izpolnjevanja pogojev za napredovanje v višji plačni razred in izdani so bili ustrezni aneksi k pogodbam o zaposlitvi. Letni pogovori so pomembno orodje za vodenje in razvoj sodelavcev. So osnova za vrednotenje elementov, ki vplivajo na razvoj in na delovno uspešnost in razvoj zaposlenih ter s tem na uspešnost Šport Ljubljana. V letu 2021 so vodje zaključili večino načrtovanih letnih pogovorov s sodelavci. Nekaj jih je bilo nerealiziranih zaradi daljših odsotnosti (bolniške, porodniške) ali odhodov sodelavcev v tem obdobju. Pri izvajanju letnih pogovorov so vodje ocenili delovno uspešnost za napredovanje. Enako kot v predhodnem letu so bila 1. decembra 2021 izvedena napredovanja javnih uslužbencev v višji plačni razred ob izpolnjevanju pogojev za napredovanje po veljavnem pravilniku, in sicer za **37 delavcev** Šport Ljubljana.

8.6 Komuniciranje

V razmerah, povezanih z epidemijo, je komuniciranje postalo ena izmed najpomembnejših, ključnih aktivnosti, to pomeni, da se je proces dela tako na področju notranjega kot zunanjega komuniciranja v že letu 2020 izjemno povečal, kar se je nadaljevalo tudi v letu 2021. Zaradi prilagojenega delovanja Šport Ljubljana smo močno okrepili obveščanje zaposlenih.

Že pred razglasitvijo epidemije smo veliko pozornost namenili notranji komunikaciji, v času pandemije pa smo to še bistveno okrepili, saj se zavedamo, kako pomembna je dobra obveščenost vseh sodelavcev.. S slabšanjem epidemioloških razmer smo izvajali način obveščanja zaposlenih po e-pošti in na intranetu, do katerega imajo dostop vsi zaposleni.

8.7 Družbena odgovornost in trajnostni razvoj

Koncepta družbena odgovornost in trajnostni razvoj sta med seboj tesno povezana, vendar različna koncepta. Družbena odgovornost opredeljuje odgovornost do širšega okolja, njen cilj pa je prispevati k trajnostnemu razvoju, pri katerem gre za zadovoljevanje potreb družbe brez ogrožanja potreb prihodnjih generacij. Vodstvo Šport Ljubljana se zaveda, da so pogoj za ustvarjanje dobrih poslovnih rezultatov predvsem zadovoljni ljudje. Z ukrepi in načinom poslovanja se zato zavzemamo, da tako zaposlenim, kot našim uporabnikom omogočamo bogatejše, bolj kakovostno in lepše življenje. Skrb za zdravo in kakovostno življenje se odraža tudi v našem odnosu do okolja, kjer stremimo k trajnostnemu razvoju. Še vedno aktualne epidemija koronavirusa je naš odnos in zavezanost k družbeni odgovornosti in trajnostnemu razvoju še dodatno okrepila, saj se zavedamo, da so ljudje zaradi povečane ravni stresa še bolj ranljivi ter zato potrebujejo dodatno podporo.

Druženje sodelavcev je pomemben del naše kulture, zato Šport Ljubljana vloga v kakovost in zdravo življenje zaposlenih ter zdrave in prijateljske medsebojne odnose. Vsako leto v okviru promocije zdravja na delovnem mestu organiziramo razne dogodke, ki vsebujejo rekreativni in družbeni program (več o tem v naslednjem poglavju). Na teh dogodkih se, poleg skrbi za zdravje, krepijo tudi odnosi med zaposlenimi. Na določene izmed teh dogodkov, so vabljeni tudi upokojeni zaposleni.

Med trenutno zaposlenimi je 3,3 % invalidov, s preventivnimi ukrepi za varnost na delovnem mestu pa se trudimo preprečiti nastanek novih omejitev iz naslova invalidnosti. Pri kadrovanju posvečamo posebno skrb osebnim okoliščinam zaposlenih ter poskrbimo tudi za ustrezno prekvalifikacijo delavcev, ki svojega dela ne morejo več opravljati, zaradi zdravstvenih ali drugih osebnih razlogov. Zavezani smo k spoštovanju etičnega kodeksa Šport Ljubljana, ter nudimo enake možnosti za vse, ne glede na spol, raso, barvo kože, starost, zdravstveno stanje oziroma invalidnost, versko, politično ali drugo prepričanje, članstvo v sindikatu, nacionalni ali socialni izvor, družinski status, premoženjsko stanje, spolno usmerjenost ali druge osebne okoliščine. Vse nove sodelavce zaposlujeemo preko objav na spletni strani in Zavoda RS za zaposlovanje, konec leta pa smo začeli sodelovati tudi z Ministrstvom za pravosodje, Upravo RS za probacijo, v vlogi izvajalca sankcij, kjer ljudem nudimo izvrševanje dela v splošno korist.

Ker se zavedamo, da imamo na področju družbene odgovornosti še veliko manevrskega prostora, predvsem pa premalo znanja, smo pričeli s postopkom pridobitve certifikata Družbeno odgovoren delodajalec, katerega namen in cilj je izboljšanje družbeno odgovornega upravljanja v organizacijah in podjetjih v Sloveniji v odnosu do zaposlenih. Poleg tega smo sprožili tudi postopek pridobitve certifikata LGBT prijazno podjetje, ki ga podeljuje Mestna občina Ljubljana in je namenjen predvsem osveščanju, s ciljem, da se znotraj delovnega okolja in navzven do uporabnikov ustvari pozitivna klima za vse. Na ta način si želimo predvsem vzpostaviti delovno okolje, ki temelji na dostojanstvu in spoštovanju vseh zaposlenih, vzpostaviti standarde etičnega vedenja in integritete ter s svojim delovanjem prispevati k razvoju lokalnega okolja in skupnosti.

Slika 21: Certifikata LGBT prijazno in Družbeno odgovoren delodajalec



Vir: 2022, www.ljubljana.si

Vir: 2022, www.ekvilib.org

V Šport Ljubljana smo zavezani k nenehnemu zmanjševanju vseh svojih vplivov na okolje. To pomeni tako zmanjševanje vseh emisij v okolje kot tudi zmanjševanje rabe naravnih virov in energije. Po uspešnih energetskih sanacijah v preteklih letih, smo v letu 2021 z vidika trajnostnega razvoja smo letu 2021 naredili pomemben korak na področju brezpapirnega poslovanja. Z digitalizacijo dela administrativnih procesov smo na eni strani debirokratizirali poslovanje ter s tem zmanjšali porabo papirja, na drugi strani pa razbremenili in pohitrili delovne procese, kar ima ugoden vpliv na zaposlene. Tudi v bodoče se bomo še naprej trudili za trajnostni razvoj, kot ga definira Svetovna komisija za okolje in razvoj (WCED, 1987) – to je takšen način razvoja, ki zadošča današnjim potrebam, ne da bi pri tem ogrožal možnosti prihodnjih generacij, da zadostijo svojim lastnim potrebam.

8.8 Promocija zdravja na delovnem mestu

V okviru promocije zdravja na delovnem mestu smo v letu 2021; 1.6.2021 izvedli curling usposabljanj ter praktični prikaz poteka igre curlinga v dvorani Zalog, Hladilniška po 36, Ljubljana in 23.6.2021 čistilno akcijo na objektih Svobode (Park Vič).

Za omenjeni promociji zdravja na delovnem mestu smo se odločili, ker želimo vzpodbujati zdrav način življenja ter osebnostno rast zaposlenih, prav tako na tak način vzpodbujamo sodelovanje in timski duh med zaposlenimi. Promocija zdravja na delovnem mestu prinaša koristi tako za posameznika kot tudi za delodajalca, saj pozitivno vpliva na zdravje, izboljšuje delovno klimo ter odnose med zaposlenimi. Hkrati na tak način zaposlene seznanimo z različnimi aktivnostmi, ki jih kot javni zavod nudimo na razpolago tudi zunanjim uporabnikom oziroma izvajalcem Letnega programa športa.

V sodelovanju s plavalnimi klub MOL smo izvedli podiranje in postavljanje balona na topel zrak nad olimpijskim bazenom Kopališča Kodeljevo, ter na ta način poskrbeli, da so zaposleni vsaj za dva dni zaprto delovno okolje v pisarni zamenjali z gibanjem na svežem zraku.

Slika 22: Podiranje/postavljanje balona na bazenu Kodeljevo



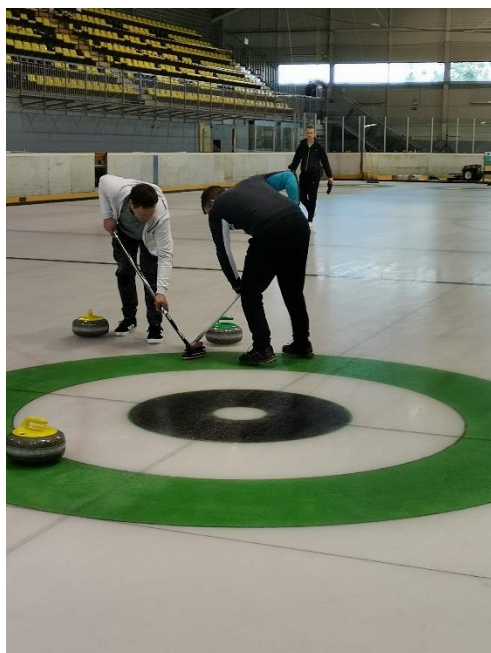
Vir: Arhiv, 2021; Šport Ljubljana

Delo je za vsakega človeka vir preživetja. V službi preživimo skoraj polovico življenja, zato ni vseeno, kako se v njej počutimo. Vsakodnevni stres, napetosti in napor, ki ga človek vlaga v delovnem procesu, se bo prej ali slej izrazil tudi v obliki bolezni. Vodstvo JZŠL je tako v letu 2021, ki je bilo z vidika zagotavljanja zdravja na delovnem mestu še toliko bolj pomembno, temu področju namenil posebno pozornost. Na ta način smo poskrbeli, da je delovni proces, z določenimi omejitvami zaradi splošnih razmer, tekel normalno, zaposleni pa so bili kar najbolj zaščiteni. Na ta način so ohranili

motivacijo za delo, zmanjšal pa se je tudi strah pred okužbo pred novim koronavirusom na delovnem mestu.

Delovna skupina Javnega zavoda Šport Ljubljana se zaradi epidemije ni mogla držati predvidenega Načrta promocije zdravja na delovnem mestu, pač pa se je prilagodila in vseeno izvedla določene aktivnosti oziroma ukrepe. Aktivnosti bile usmerjene ter hkrati omejene v obvladovanje in zaježitev širjenja koronavirusa. V prvi vrsti so bili zaposleni ažurno obveščeni o trenutnih razmerah v državi, kakor tudi spremembah v delovni organizaciji. Poskrbljeno je bilo za zaščito in preprečevanje širjenja nalezljivih bolezni. Na recepcije, kjer so zaposleni najbolj izpostavljeni stiku z zunanjimi obiskovalci, so bila nameščena pleksi stekla, po vseh objektih nameščena razkužila za roke, zaposlenim so bile razdeljene zaščitne maske, pripravila so se navodila za postopanje v primeru suma na okužbo, kakor tudi ob okužbi sami. Poskrbeli smo za usmerjeno vadbo (razgibavanje) in psihično sproščanje na delovnem mestu, poleg tega pa tudi za video gradivo (posneti s strani strokovnjakov za fitnes) z vajami, ki jih lahko zaposleni dnevno izvajajo doma. Delovna skupina je zaposlene informirala tudi o možnostih oziroma kontaktih za psihično pomoč ter podala priporočila za preprečevanje širjenja virusa ob telesnih dejavnostih.

Slika 23: Curling Dvorana Zalog



Vir: Arhiv, 2021; Šport Ljubljana

Izvedeni so bili redni preventivni zdravstveni pregledi, poleg tega pa je bilo organizirano cepljenje za proti gripi, ki ga je na podlagi interesa zaposlenih izvedel zdravnik za medicino dela, prometa in športa. Vodstvo JZŠL je poskrbelo tudi za primerno ureditev okolja in delovnih prostorov ter izboljšanje ergonomije delovnih mest, skladno s priporočili, ki izhajajo na meritev delovnega okolja in prostora. Vodstvo je z reorganizacijo dela (delo od doma, delo v različnih izmenah, skrajšan delovni čas, napotitev na čakanje na delo) poskrbelo, da se je zmanjšalo tudi število stikov med zaposlenimi in tako posledično zmanjšale možnosti okužb. Nadejamo se, da se bo ob umirjanju epidemije kmalu moč vrniti k izvajanju predvidenega načrta aktivnosti za ustvarjanje zdravega delovnega okolja. Delovna skupina za promocijo zdravja na DM ocenjuje, da je bilo, kljub močno spreminjajočim razmeram v letu 2021, na področju promocije zdravja na DM veliko storjenega. Nadejamo se, da se bo ob umirjanju epidemije kmalu moč vrniti k izvajanju predvidenega načrta aktivnosti za ustvarjanje zdravega delovnega okolja.

9 ZAKLJUČEK

V preteklo leto smo vstopili polni optimizma ob začetku dobave cepiv in napovedi o njihovi učinkovitosti. Kmalu smo se spopadli z realnostjo, ki še ni dopuščala normalnega poslovanja. Ukrepi in omejitve so nas spremljali skozi celotno leto. Že ustaljene prakse karanten, razkuževanja, omejitev, testiranj..., so se pridružili izzivi povezani s cepljenjem in preverjanjem pogojev PCT. V začetku leta so bili izzivi zagotoviti čim prejšnje termine cepljenja, kjer nam je pri organizaciji na pomoč priskočila tudi MOL. Ob koncu leta so bili izzivi obratni. Ob zadostni razpoložljivosti cepiv, motivirati tudi tiste, ki so imeli/imajo zadržke in se še niso cepili. Sicer je precepljenost zaposlenih dobra (preko 85% - med ostalimi pa so še nekateri prebolewniki), trudimo pa jo še dvigniti. Predpisi in omejitve so se spreminjale iz tedna v teden, dodatne izzive pa so predstavljale tudi mnoge odsotnosti. Na podlagi prilagoditev in prerazporeditev smo storili vse, da so se obremenitve čim bolj razporedile.

Izzivi na kadrovskem področju ostajajo. Imeli smo precej razpisanih delovnih mest (predvsem vzdrževalci), vendar smo bili ob slabem odzivu le delno uspešni. Kljub dvigu minimalne plače, je sistemska ureditev v javnem sektorju v tem času precej nekonkurenčna na trgu dela. S prijaznim delovnim okoljem in dobrim vzdušjem poskušamo to nadomestiti.

Veseli nas dejstvo, da smo v drugi polovici leta lahko izvedli planiran LPŠ, v poletnem času pa tudi zunanjo rekreacijo v skoraj polnem obsegu. Še vedno ostajajo omejitve na področju gostinstva in prireditve. Izvajajo se le športne prireditve z zelo omejenim številom gledalcev in brez gostinstva. Na teh področjih tudi finančno najbolj zaostajamo za predkoronskim obdobjem, posledice pa so opazne tudi na ostalih delih poslovanja. V tem letu pričakujemo odpravo še zadnjih omejitev in vrnitev v normalno poslovanje. Ob dvigovanju prihodkov na trgu imamo dodaten izziv z višanjem stroškov na več področjih. Dvig plač zaposlenih, dvig cen energentov in materiala ter dvig cen storitev. Tudi sami smo prilagodili del cen na trgu.

V času epidemije smo precej zmanjšali investicijske projekte, še vedno pa se trudimo vzdrževati in izboljševati športno infrastrukturo v MOL. Veselijo nas vsi postopki načrtovanja in izgradnje novih športnih objektov, ki jih vodi MOL. Letos se začne gradnja dolgo pričakovanega pokritega bazena Ilirija. Tudi v naslednjih letih se obeta še nekaj projektov. Veselimo se upravljanja novih objektov.

Vsi smo se prilagodili nekakšni novi realnosti, ki nas je še bolj povezala. Ob stalnih spremembah in prilagajanjih se je izkazalo, da dobro sodelujemo in se lahko zanesemo en na drugega tudi v stresnih situacijah. Zahvaljujemo se vsem za razumevanje in podporo v situacijah, ki so velikokrat nenavadne in naporene. Z dobrim sodelovanjem z ustanoviteljico in ostalimi mestnimi službami, z zaposlenimi, poslovnimi partnerji in uporabniki, bomo kos tudi vsem izzivom v prihodnje.

Pripravili:

Finančno računovodska služba
Kadrovska služba
Služba za trženje

Odgovorna oseba
Tatjana Polajnar, direktorica



Priloga 1: Poročilo in ocenjena vrednost izvedenih ur LPŠ v letu 2021 (Excelova tabela)

Izvedene ure LPŠ v sezoni 2020/2021 v razpisu LPŠ MOL 2020 (jan. - avg. 2021)

Izvedene ure LPŠ v sezoni 2021/2022 v razpisu LPŠ MOL 2022 (sept. - dec. 2021)

Izvedeni dogodki po programu LPŠ v koledarskem letu 2021

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021

Javni zavod
ŠPORT LJUBLJANA

Ljubljana, februar 2022

KAZALO VSEBINE

ZAKONODAJA, KI JE BILA UPOŠTEVANA PRI VODENJU POSLOVNIH KNJIG	62
o ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE	62
1.2 IZBRANI POMEMBNI KAZALCI IN KAZALNIKI POSLOVANJA JZ ŠPORT LJUBLJANA	63
RAČUNOVODSKO POROČILO	64
2.1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	65
2.2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV	71
2.3 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	74
2.4 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	75
2.5 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA	75
2.6 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	75
2.7 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2021	76
ZAKLJUČEK	77

KAZALO TABEL

Tabela 1: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL	Napaka! Zaznamek ni definiran.
Tabela 2: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena osnovna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)	65
Tabela 3: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)	65
Tabela 4: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007) ..	66
Tabela 5: Konti skupine 10, 11, 12, 14 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)	66
Tabela 6: Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)	67
Tabela 7: Konti skupine 3 – Zaloge (AOP 023)	68
Tabela 8: Konti skupine 20, 21, 22, 23, 24 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)	68
Tabela 9: Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)	69
Tabela 10: Konti skupine 92, 96 – Dolgoročna PČR in posojila, prejeta v državi (AOP 054)	69
Tabela 11: Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (AOP 056)	70
Tabela 12: Spremembe obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	70
Tabela 13: Konti podskupine 985 – Presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058)	71
Tabela 14: Pregled prihodkov sofinanciranja v letu 2019	71
Tabela 15: Pregled prihodkov v letu 2019 od poslovanja	72
Tabela 16: Pregled odhodkov v letu 2019	72
Tabela 17: Analiza poslovnega izida	73
Tabela 19: Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka	74
Tabela 20: Pregled prihodkov po vrstah dejavnosti	75

10 ZAKONODAJA, KI JE BILA UPOŠTEVANA PRI VODENJU POSLOVNIH KNJIG

Na podlagi 3.. člena Zakona o Zavodih (Uradni list RS št. 12/I/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP) in prvega odstavka 44. in 45. člena Zakona o športu (Uradni list RS, št. 29/17 21/18 - ZNOrg) ter 27. člena Statuta Mestne občine Ljubljana (Uradni list RS, št. 24/16 - uradno prečiščeno besedilo) je Mestna občina Ljubljana (ustanoviteljica), ustanovila Javni zavod ŠPORT LJUBLJANA (Uradni list RS, št. 72/19) (v nadaljevanju JZ Šport Ljubljana).

○ Zakonske in druge pravne podlage

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91 – ZPDZC in [127/06](#) – ZJZP), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. [11/11](#) – ZFisP in [96/15](#) – ZIPRS1617), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. [108/09](#) – ORZSPJS49a, [27/12](#) – odl. US, [40/12](#) – ZUJF, [46/13](#) – ZFU, [50/14](#) – ZUPPJS15), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. [23/99](#)– ZJF-C in [114/06](#) – ZUE) v povezavi s Slovenskimi računovodskimi standardi in Mednarodnimi računovodskimi standardi, z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o preprečevanju zamud pri plačilih (Uradni list RS, št. 57/12), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/2018), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. [112/09](#) – ZUE), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. [112/09](#)), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. [45/05](#)), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. [115/02](#)), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Pravilnik o vodenju registra neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov ter postopkih odpiranja in zapiranja računov (Uradni list RS, št. [126/07](#)), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01), z nadaljnjimi spremembami in dopolnitvami,
- Interni Pravilnik o računovodstvu.

10.11.2 Izbrani pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZ Šport Ljubljana

10.2 Tabela 20: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL

Z Š	KAZALEC OZ. KAZALNIK	LETO 2021	LETO 2020	LETO 2019	I 21/20	I 20/19
1	POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH	126	129	126	98	102
	PO OBRAČUNSKEM NAČELU:					
2	SKUPNI PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	10.319.274	9.144.081	10.765.781	113	85
3	DELEŽ PRIHODKOV NA TRGU/ VSI PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	46,1%	34,9%	69,4%	132	50
4	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	189.956	249.317	361.719	76	69
5	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	101,9%	102,8%	103,9%	99	99
6	STROŠKI BLAGA IN MATERIALA / VSI PRIHODKI	30,2%	28,1%	29,7%	108	95
7	STROŠKI STORITEV / VSI PRIHODKI	32,2%	30,7%	34,1%	105	90
8	STROŠKI DELA	3.323.783	2.977.531	2.941.294	112	101
9	STROŠKI DELA / VSI PRIHODKI	32,2%	32,6%	27,7%	99	117
	PO NAČELU DENARNEGA TOKA:					
10	SKUPNI PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	10.317.835	10.591.810	10.791.333	97	98
11	DELEŽ PRIHODKOV IZ TRŽNE DEJAVNOSTI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	9,4%	7,3%	19,7%	128	37
12	PRESEŽEK OZ. PRIMANJKLJAJ PRIHODKOV NAD (POD) ODHODKI	456.675	-811.957	-1.100.055	-56	74
13	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	104,6%	92,9%	90,7%	113	102
	IZBRANE KATEGORIJE IZ BILANCE STANJA:					
14	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA, PREJETA V UPRAVLJANJE	126.100.485	130.628.332	135.353.441	97	97
15	DOLGOROČNO PREJETE DONACIJE	177.672	89.928	103.302	198	87
16	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV, MOL, DENAR	2.245.845	2.144.529	3.529.279	105	61
17	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV / VSI PRIHODKI (PO OBR.NAČELU)	21,8%	23,5%	32,8%	93	72
18	ZALOGE	53.681	33.683	50.419	159	67
19	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV, ZAPOSLENIH IN DAVKOV	1.655.819	1.057.288	1.986.558	157	53
20	KRATKOROČNE OBV. DO DOB. / STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	25,7%	19,7%	28,1%	131	70

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

11 RAČUNOVODSKO POROČILO

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08):

- a.) Bilanca stanja (priloga 1)
- b.) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
- c.) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
- d.) Izkaz prihodkov in odhodkov-določenih uporabnikov (priloga 2)
- e.) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 2/A)
- f.) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3)
- g.) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A)
- h.) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

Naštete priloge so na koncu letnega poročila.

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

- 1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja.
- 2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov.
 - 2.1. Analiza prihodkov.
 - 2.2. Analiza odhodkov.
 - 2.3. Analiza poslovnega izida.
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.
- 3. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2014.

11.12.1 Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja

Obrazec 1: Bilanca stanja 2021 – v prilogi

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Obrazec 1/A: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev 2021 – v prilogi

11.2 Tabela 21: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena osnovna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
001	DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE			
002	DOLGOROČNO ODLOŽENI STROŠKI RAZVIJANJA			
003	DOLGOROČNE PREMOŽENJSKE PRAVICE	214.639	209.083	102,7
004	USREDSTVENI STROŠKI NALOŽB V TUJA OPREDMETENA OSN.SRED.			
005	DRUGA NEOPREDMETENA SREDSTVA			
006	TERJATVE ZA PREDUJME IZ NASLOVA VLAGANJ			
007	NEOPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA V GRADNJI ALI IZDELAVI			
00	SKUPAJ NEOPREDMETENA SREDSTVA (AOP 002)	214.639	209.083	102,7
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV (AOP 003)	194.646	186.867	104,2
00-01	SEDANJA VREDNOST NEOPREDMETENIH SREDSTEV	19.993	22.215	90,0

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2021 zvišala za 2,7%. V letu 2021 smo nabavili nov računovodski program Vasco. Neodpisana vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev na dan 31.12.2021 znaša 19.993 EUR oz. 10 % manj kot v letu 2020.

11.3

11.4 Tabela 22: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
020	ZEMLJIŠČA	22.262.128	22.262.128	100,0
021	ZGRADBE	163.227.175	162.128.303	100,7
022	TERJATVE ZA PREDUJME ZA NEPREMIČNINE			
023	NEPREMIČNINE V GRADNJI ALI IZDELAVI	349.558	182.822	191,2
029	NEPREMIČNINE TRAJNO ZUNAJ UPORABE			
02	SKUPAJ NEPREMIČNINE (AOP 004)	185.838.860	184.573.252	100,7
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN (AOP 005)	64.745.374	59.942.918	108,0
02-03	SEDANJA VREDNOST NEPREMIČNIN	121.093.487	124.630.335	97,2

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Sedanja vrednost nepremičnin se je v letu 2021 znižala za 3.536.848 EUR oz. 2,8%, zaradi obračunane amortizacije zgradb. Povečanje vrednosti objektov se je v letu 2021 višja za 1.098.872 EUR – pretežni del povečanja vrednosti objektov je iz naslova energetskih sanacij MOL na strelišči, kopališču Kodeljevo in Tivoli ter v dvorani Stožice. Prenova sanitarij v parku Šiška pa je znašala

84.342,61 EUR. Odpisana vrednost se je povečala za 0,7%. Sedanja vrednost nepremičnin na dan 31.12.2021 znaša 121.093.487 EUR.

11.5 Tabela 23: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
040	OPREMA	25.135.210	24.476.747	102,7
041	DROBNI INVENTAR	1.464.180	1.489.955	98,3
042	BIOLOŠKA SREDSTVA			
045	DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	50.992	50.992	100,0
046	TERJATVE ZA PREDUJME ZA OPREMO IN DRUGA OPR.OSN.SRED.			
047	OPREMA IN DRUGA OPR.OSN.SRED., KI SE PRIDOBIVAJO	59.198	197.048	0,0
049	OPREMA IN DRUGA OPR.OSN.SRED. TRAJNO ZUNAJ UPORABE			
04	SKUPAJ OPREMA IN DRUGA OPR.OSN.SRED. (AOP 006)	26.709.581	26.214.741	101,9
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPR.OSN.SRED. (AOP 007)	21.974.185	20.865.451	105,3
04-05	SEDANJA VREDNOST OPREME IN DRUGIH OPR.OSN.SRED.	4.735.396	5.349.290	88,5

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Vrednost opreme je v letu 2021 višja za 658.463 EUR, povečanje vrednosti so zaključene investicije kot so oprema na otokih športa in namiznoteniške mize, naprava za osvetljevanje in rast trave, čistilec bazena in ostala oprema nižjih vrednosti. Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2021 višja za 494.840 oz. 1,9 % v primerjavi z letom 2020. Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2021 znaša 4.735.396 EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Obrazec 1/B: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil 2021

Dolgoročnih finančnih naložb v letu 2021 nimamo.

Konti skupine 08 – Dolgoročne poslovne terjatve (AOP 010)

Dolgoročnih poslovnih terjatev v letu 2021 nimamo.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice na dan 31.12.2021 znašajo 26.806,94 EUR in izhajajo iz inkasa na prodajnih mestih na dan 31.12.2021 in blagajniškega maksimuma.

Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014)

Denarna sredstva na podračunu znašajo na dan 31.12.2021 – 534.774 EUR, kratkoročnih sredstev na odpoklic pa nimamo.

Tabela 24: Konti skupine 100, 110, 120,140, – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
100	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI	21.515	13.939	154,4
110	DENARNA SREDSTVA NA RAČUNU	534.774	321.954	166,1

111	DENARNA SREDSTVA NA ODPOKLIC	0	0	0,0
120	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV V DRŽAVI	562.630	494.849	113,7
140	KRATK.TERJ.DO NEPOSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	1.359	1.631	83,3
141	KRATK.TERJ.DO NEPOSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	1.033.227	1.293.970	79,8
142	KRATK.TERJ.DO POSRED.UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	25.968	894	2.903,6
143	KRATK.TERJ.DO POSRED.UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	66.372	17.292	383,8
1	SKUPAJ TERJATVE DO KUPCEV IN DENAR	2.245.845	2.144.529	104,7

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 015)

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2021 znašajo 562.630 EUR in so za 13,7% višje kot v letu 2020. Stanje terjatev kto. 12 predstavlja 0,05% vseh prihodkov v letu 2021.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)

Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države znašajo 1.359 EUR. Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine pa so v pretežnem delu vzpostavljene terjatve do Mestne občine Ljubljana iz naslova pogodbe o sofinanciranju Letnega programa športa za leto 2021 v višini 1.033.227 EUR. V letu 2022 je MOL poravnal vse obveznosti za sofinanciranje izvajanja programa LPŠ iz 2021.

Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države so se povečale v primerjavi z letom 2020 za terjatve do osnovnih šol, kjer izvajamo program Naučimo se plavati kateri je v sezoni 2020/2021 skoraj v celoti izpadel zaradi epidemije in smo ga pretežno že nadomestili od septembra do decembra 2021.

Tabela 25: Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
170	KRATKOROČNE TERJATVE DO DRŽAVNIH IN DRUGIH INSTITUCIJ	20.011	36.742	54,5
174	TERJATVE ZA VSTOPNI DAVEK NA DODANO VREDNOST	90.063	55.061	163,6
175	OSTALE KRATKOROČNE TERJATVE	16.143	14.099	114,5
190	KRATKOROČNO ODLOŽENI ODHODKI	2.300	3.500	0,0
17	SKUPAJ DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	128.517	109.402	117,5

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij predstavljajo terjatve do ZZSZ za nadomestila bolezni, terjatev za vstopni DDV. Pri računu odbitnega DDV za leto 2021 se je odstotek neodbitnega DDV znižal iz 78 % na 70%. Druge kratkoročne terjatve (plačilne kartice) na dan 31.12.2021 znašajo 16.143 EUR in so v primerjavi z letom 2020 višje za 14,5%.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 021)

Aktivne časovne razmejitve v višini 2.300 EUR – naprej plačan dostop do aplikacije E-bonitete.

C) ZALOGE

Vrednost zaloge materiala je na dan 31.12.2020 znašala 32.485 EUR in so glede na leto prej višji za 89,6 %, ker so bili v letu 2020 zaradi razglasene epidemije lokali zaprti je na zalogi ostal le nepokvarljiv material. Stanje je predvsem odvisno od stanja zalog gostinskega materiala, torej zadnjih nabav in porabe ob koncu leta v letu 2021 pa so lokali odprti in tudi delno obratuje

gostinstvo na prireditvah. Zaloge drobnega inventarja in embalaže se je zvišala za 111,2%, višja zaloga je posledično zaradi večjih zalog materiala. Zaloge prodajnega materiala so zaloge streliva in drugega materiala v prodaji in so se v letu 2021 znižale za 12% v primerjavi z letom 2020.

Tabela 26: Konti skupine 3 – Zaloge (AOP 023)

KONTO	VRSTA ZALOGE	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
310	ZALOGA MATERIALA V SKLADIŠČU	32.485	17.134	189,6
320	ZALOGA DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	11.377	5.386	211,2
360	ZALOGA PRODAJNEGA MATERIALA	9.819	11.163	88,0
3	SKUPAJ ZALOGE	53.681	59.636	90,0

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine na dan 31.12.2021 znašajo 185.420 EUR in se nanašajo na plačilo garancije za najem prostora in vplačila varščin za resnost ponudbe pri javnih razpisih.

Konti skupine 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (AOP 036)

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2021 znašajo 223.201 EUR in so za 2,6% višje kot v letu 2021, nanašajo se na obveznost za izplačilo plač za mesec december 2021. Obveznost do zaposlenih za mesec december 2021 je bila poravnana 10.01.2022.

Tabela 27: Konti skupine 20, 21, 22, 23, 24 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME	185.420	158.323	117,1
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	223.201	217.603	102,6
220	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	1.193.727	422.847	282,3
221	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV V TUJINI	692	0,00	0
230	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA DAJATVE	38.678	35.458	109,1
231	OBVEZNOSTI ZA DDV	0,00	202.622	0,0
234	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	197	877	22,5
240	KRATK.OBV.DO NEPOSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	180	729	24,7
241	KRATK.OBV.DO NEPOSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	0	0	0
242	KRATK.OBV.DO POSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	0,00	0,00	0
243	KRATK.OBV.DO POSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	13.652	18.764	72,8
245	KRATK. OBVEZNOSTI ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EKN	73	64	115,6

22-24	SKUPAJ KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	1.655.819	1.057.288	156,6
--------------	--------------------------------------	------------------	------------------	--------------

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Konti skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2021 znašajo 1.193.727 EUR, kar je za 182,3% več kot leto prej. Zvišanje obveznosti je posledično večje, zaradi zvišanja cen energentov, kot primer samo obveznosti do energetike za mesec december znašajo 553.298 EUR. Gre za obveznosti do dobaviteljev, ki zapadejo v plačilo v naslednjem letu. Največji delež obveznosti do dobaviteljev predstavljajo obveznosti do naslednjih partnerjev – dobaviteljev:

- Elektro Ljubljana, Energetika, VO-KA Snaga, čiščenje ter dobaviteljev za tekoče vzdrževanje objektov.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini dan 31.12.2021 znašajo 692 EUR.

Konti skupine 23 – Druge kratkoročne poslovne obveznosti (AOP 038)

Med drugimi kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi JZ Šport Ljubljana izkazuje obveznosti za prispevke iz bruto osebnih dohodkov, podjemnih pogodb, davka in turistične takse v višini 38.678 EUR. Obveznosti za DDV za izdane račune in poračun neodbitnega DDV za leto 2021 nimamo, kar je posledica znižanja neodbitnega DDV. Obveznosti od pogodb o delu in sejin so v višini 197 EUR.

Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (AOP 039)

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN na dan 31.12.2021 znašajo 13.905 EUR.

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)

Kratkoročnih obveznosti iz financiranja v letu 2021 ni.

Tabela 28: Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
290	VNAPREJ VRAČUNANI ODHODKI			
291	KRATKOROČNO ODLOŽENI PRIHODKI	348.235	513.906	67,8
299	DRUGE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE			
29	SKUPAJ PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	348.235	513.906	67,8

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Kratkoročno odloženi prihodki znašajo 348.235 EUR, nanašajo se na kupljene sezonske vstopnice, ki veljajo za sezono 2020/2021 ter se zaradi razglašene epidemije COVID 19 v letu 2021 niso izkoristile in vnaprej plačane termine za izvedbo kulturnih in zabavnih prireditev.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (AOP 047)

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve se nanašajo na donirana sredstva, v letu 2021 (za košarkarsko igrišče v Savskem naselju in v parku Tivoli) in zmanjšana za amortizacijo. Stanje na dan 31.12.2021 znaša 177.672 EUR.

Tabela 29: Konti skupine 92, 96 – Dolgoročna PČR in posojila, prejeta v državi (AOP 054)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
-------	-------------	-----------	-----------	---------

922	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE - DONACIJE	177.672	89.928	197,6
960	DOLGOROČNA POSOJILA, PREJETA V DRŽAVI	0	0	0,0
92 -96	DOLGOROČNE PČR - DONACIJE	177.672	89.928	197,6

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Zvišanje na dolgoročnih časovnih razmejitev od prejetih donacij za osnovna sredstva. JZ Šport Ljubljana nima dolgoročnega posojila v letu 2021.

Tabela 30: Konti podskupine 98 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (AOP056)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
980	SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE - OPREDMETENA OS	125.940.067	130.290.699	96,7
985	NERAZPOREJEN PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	160.418	337.633	47,5
98	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA, PREJETA V UPRAVLJANJE	126.100.485	130.290.699	96,8

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Stanje obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva prejeta v upravljanje od MOL na dan 31.12.2021 znašajo 125.940.067 EUR in so v primerjavi z letom 2020 nižje za 3,3%, znižanje za amortizacijo v višini 5.699.601 EUR in povečanje za sredstva prenesena iz MOL v višini 1.053.612 EUR energetske sanacije objektov v sklopu MOL (EOL), prenosa nerazporejenega dobička preteklih let v višini 297.500 EUR in sredstva Fundacije za šport v višini 27.857 EUR. Nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki na postavki 985 se je v letu 2021 znižal za 52,5% zaradi prerazporeditve nerazporejenega presežka prihodkov nad odhodki na sredstva prejeta v upravljanje za financiranje investicij in nakup osnovnih sredstev v letu 2021 v višini 297.500 EUR in izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 22.291 EUR. Povečanje za 142.577 EUR predstavlja presežek prihodkov nad odhodki v letu 2021.

Spremembe stanja med letom so prikazane v naslednji tabeli:

Tabela 31: Spremembe obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

STANJE OZ. SPREMEMBA	LETO 2021
STANJE OBV. ZA OPR.OSN.SRED. NA DAN 01.01.2021	130.290.699
+ PREJETA SREDSTVA ZA INVESTICIJE, PRENOS IZ MOL, IN PRENOS NERAZPOREJENEGA DOBIČKA	1.378.969
- ZMANJŠANJE AMORTIZACIJE, KI SE NADOMEŠČA V BREME OBV.DO VIROV SREDSTEV	5.699.601
STANJE OBV. ZA OPR.OSN.SRED. NA DAN 31.12.2021	125.970.067

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Stanje na kontih podskupine 980 je, v skladu s pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu, usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri ustanovitelju. Znižanje na kontih podskupine 980 izhaja iz naslova amortizacije v breme

obveznosti do virov v višini 5.699.601 EUR. Povišanje pa je bilo v skupnem znesku 1.378.969 EUR, od tega prejetih sredstev za sofinanciranje investicij Fundacije za šport v višini 27.857 EUR, prenos nerazporejenega presežka prihodkov nad odhodki preteklih let v višini 297.500 EUR in prenos sredstev iz MOL na JZ ŠL v višini 1.053.612.

JZ Šport Ljubljana ima na dan 31.12.2021 izkazan kumulativni presežek prihodkov nad odhodki v višini 160.418 EUR.

Tabela 32: Konti podskupine 985 – Presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058)

STANJE OZ. SPREMEMBA	LETO 2021
STANJE KUM. PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI NA DAN 01.01.2021	337.633
-ZMANJŠANJE ZA IZPLAČILO DELOVNE USPEŠNOSTI V LETU 2021	22.292
- ZMANJŠANJE ZA VLAGANJA V OSNOVNA SREDSTVA	297.500
+ PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2021 pred obdavčitvijo	189.956
-DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	47.379
STANJE KUM. PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI NA DAN 31.12.2021	160.418

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

V letu 2021 je JZ Šport Ljubljana dosegel presežek prihodkov nad odhodki v višini 189.956 EUR pred obdavčitvijo. Čisti dobiček po obdavčitvi pa v višini 142.577 EUR.

11.62.2 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 – v prilogi

Analiza prihodkov

Tabela 33: Pregled prihodkov sofinanciranja v letu 2021

ŠPORT LJUBLJANA	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
TEKOČI TRANSFERI IZ PRORAČUNA SKUPAJ	5.565.410	5.953.357	93,5
081006 - VZDRŽEVANJE IN OBRATOVANJE JAVNIH ŠPORTNIH OBJEKTOV V LASTI MOL			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	5.119.410	5.564.706	92,0
081008 - VZDRŽEVANJE IN OBRATOVANJE ŠPORTNEGA CENTRA STOŽICE			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	350.000	350.000	100,0
DRUGI PRIH. MOL (ČETRTE SKUPNOSTI, STROŠKI ELEKTRIKE, PLAVANJE)			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	96.000	38.651	248,4
INVESTICIJSKI TRANSFERI IZ PRORAČUNA SKUPAJ	0	910.733	0,0
081009 - OBNOVA IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE JAVNIH ŠPORTNIH OBJEKTOV MOL			
INVESTICIJSKI TRANSFERI	0	910.733	0,0

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

JZ Šport Ljubljana je v letu 2021 za sofinanciranje izvajanja letnega programa športa in vzdrževanja javnih športnih objektov prejel 5.565.410 EUR, za investicije sredstev nismo prejeli. Povečanje sredstev za tekoče vzdrževanje in obratovanje je bilo potrebno za nemoteno poslovanje zaradi popolnega zaprtja objektov v drugem valu epidemije COVID 19 in delnega zaprtja objektov v tretjem in četrtem valu epidemije. Ustanovitelj MOL nam je z rebalansom odobril dodatna sredstva v višini 1.919.410 EUR.

Prihodki od poslovanja v višini **4.753.864 EUR** v skupnih prihodkih predstavljajo **46,1%** vseh **prihodkov**, sestavljeni iz prihodkov od najemnin 8,4%, športa 6%, ostali prihodki na trgu 21,4% (gostinske dejavnosti, rekreacije, savne, komercialnih prireditev skupaj, reklam, programa Naučimo se plavati in plavalni tečaji, trženjskih storitev, tečajev streljanja, turnirjev in kampov, hotelskih storitev), % in finančni prihodki 5,8 % in ostali prihodki 4,1% skupnih prihodkov.

Tabela 34: Pregled prihodkov v letu 2021 od poslovanja

VRSTA PRIHODKOV	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20	% 10
PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.753.864	3.190.724	149,0	0,461
PRIHODKI IZ JAVNE SLUŽBE - sredstva MOL	5.565.410	5.953.357	93,5	0,539
PRIHODKI OD NAJEMNIN	869.924	730.481	119,1	0,084
PRIHODKI OD ŠPORTA	618.140	279.338	221,3	0,060
PRIHODKI IZ PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	2.210.179	1.601.421	138,0	0,214
FINANČNI PRIHODKI	600.636	188.805	318,1	0,058
OSTALI PRIHODKI	425.125	370.777	114,7	0,041
SKUPAJ PRIHODKI	10.319.274	9.144.081	112,9	1,000

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Kot je razvidno iz zgornje tabele so se prihodki iz poslovanja v letu 2021 zvišali 49% v primerjavi z letom 2020, kar je posledica sproščanja ukrepov epidemije COVID 19.

Občutno povečanje beležimo na finančnih prihodkih (sofinanciranje države za višjo silo, karanteno in regres za letni dopust) in prihodkih ostalih storitev. Finančni prihodki so prihodki prejetih odškodnin od zavarovanja (največji delež izhaja iz naslova sanacije po požaru na strelišču) in sofinanciranja ZRSZ za čakanja na delo, višje sile in karantene ter povračilo regresa za letni dopust od države.

Analiza odhodkov

Tabela 35: Pregled odhodkov v letu 2021

	VRSTA ODHODKOV	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20	% 10
1	ODHODKI OD POSLOVANJA	10.118.045	8.885.221	113,9	1,000
2	+ STROŠKI MATERIALA, BLAGA IN STORITEV	6.448.197	5.378.929	119,9	0,637
3	+ STROŠKI DELA	3.323.783	2.977.531	111,6	0,328
4	+ ODPISI VREDNOSTI - AMORTIZACIJA	329.855	516.308	63,9	0,033
5	+ DRUGI POSLOVNI ODHODKI	16.210	12.453	130,2	0,002
6	FINANČNI ODHODKI	78	193	40,4	0,000
7	PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	11.195	9.350	119,7	0,001
	SKUPAJ ODHODKI	10.129.319	8.894.764	113,9	1,000

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Skupni odhodki v letu 2021 so znašali **10.129.319 EUR** in so bili za 13,9 % višji od odhodkov v letu 2020.

Stroški blaga in materiala so v letu 2021 znašali **3.121.438 EUR**, kar je 21,3 % več kot v letu 2020, najvišji del povečanja predstavlja povišanje cen energentov. Delež stroškov blaga in materiala v skupnih odhodkih znašajo 28,9 %.

Stroški storitev so v letu 2021 višji za 18,5 % glede na leto 2020 in znašajo 3.326.759 EUR, posledično so višji zaradi višjih stroškov storitev, ter sproščanja ukrepov zato smo v JZ Šport Ljubljana potrebovali več storitev zunanjih izvajalcev kot npr. učiteljev plavanja, študentskega dela, reševalcev iz vode in čistilnega servisa .

Stroški dela v letu 2021 so znašali 3.323.783 EUR, kar je za 11,6 % več kot v letu 2020. Delež stroškov dela v skupnih odhodkih znaša 32,8 %. Kljub manjšemu številu zaposlenih in rednemu napredovanju zaposlenih se stroški dela niso bistveno povečali, povečanje v pretežnem delu predstavljajo odpravnine iz poslovnih razlogov.

Odpisi vrednosti opredmetenih in neopredmetenih sredstev v breme zavoda – amortizacija je v letu 2021 znašala 329.855 EUR. Delež amortizacije v skupnih odhodkih znaša 3,3 %. Nižja amortizacija v breme zavoda je zaradi manjših nabav osnovnih sredstev v zadnjih dveh letih iz lastnih sredstev.

Drugi poslovni odhodki v letu 2021 so znašali 16.210 EUR, kar je za 30,2 % več kot v letu 2020. Drugi poslovni odhodki zajemajo stroške prodanega materiala na strelišču in poračun neodbitnega DDV v letu 2021.

Prevrednotovalni odhodki so v letu 2021 znašali 11.195 EUR in finančni 78 EUR. Delež finančnih in prevrednotovalnih odhodkov v skupnih odhodkih znaša 0,1 %. Izhaja pa iz naslova plačanih obresti in odpisa neizterljivih in zastaranih terjatev.

Analiza poslovnega izida

Tabela 36: Analiza poslovnega izida

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2021	LETO 2020	I 21/20
1	3	3	3 : 2
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.753.864	3.190.724	149,0
Prihodki od poslovanja na trgu - tržna dejavnost	1.057.699	693.501	152,5
Prihodki od poslovanja na trgu z izvajanjem javne službe	3.696.166	2.497.223	148,0
B) PRIHODKI FINANCIRANJA MOL	5.565.410	5.953.357	93,5
CELOTNI PRIHODKI	10.319.274	9.144.081	112,9
SKUPAJ STROŠKI	10.129.319	8.894.764	113,9
PRESEŽEK PRIHODKOV	189.956	249.317	76,2

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Razlika med prihodki in odhodki (po obračunskem načelu) za leto 2021 izkazuje pozitiven rezultat – presežek prihodkov nad odhodki znaša 189.956 EUR pred obdavčitvijo. V letu 2021 smo imeli vseh prihodkov v višini 10.319.274 EUR in so bili za 12,9 % višji kot v predhodnem letu. Odhodki pa so višji za 13,9 % in znašajo 10.129.319 EUR.

Prihodki od poslovanja so v letu 2021 višji za 49%, prihodki tržne dejavnosti so se v primerjavi z letom 2020 zvišali za 52,5 % in prihodki javne službe na trgu so višji za 48%. Prihodki financiranja MOL so bili v primerjavi z letom 2020 nižji za 6,5 %.

11.72.3 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Obrazec 2/A: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka 2021 – v prilogi

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je JZ Šport Ljubljana za leto 2021 izkazal:

Prihodki (prejemki) v skupni višini znašajo **10.317.835 EUR** sestavljeni so iz prihodkov javne službe in prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu.

Prihodki izvajanja javne službe so prejeta sredstva iz občinskega proračuna v višini **5.936.353 EUR**, (od tega 5.915.623 EUR za tekoče obratovanje in 20.730 EUR za investicije), od prejetih skupnih sredstev proračuna smo prejeli nakazila za leto 2020 v višini 1.293.970 EUR (od tega 1.273.240 EUR za tekoče obratovanje in 20.730 EUR za investicije).

Prejeli smo **268.270 EUR** sredstev iz državnega proračuna ZRSZ za subvencioniranje čakanja na delo in višje sile, ter vračilo regresa za letni dopust..

Poleg sredstev proračuna smo na trgu pridobili še prihodke za izvajanje javne službe v višini 3.144.851 EUR, od tega 251.251 EUR financiranje investicij Fundacije za šport in odškodnin zavarovalnice, donacija in prodaja osnovnih sredstev. Skupni prihodki javne službe v letu 2021 znašajo **9.349.474 EUR**

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu po načelu denarnega toka znašajo **968.361 EUR**.

Odhodki (izdatki) v skupni višini znašajo **9.861.160 EUR**, od tega za izvajanja javne službe v višini 9.145.552 EUR in odhodke (izdatke) za izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu v višini 715.608 EUR.

Presežek prihodkov (prejemkov) nad odhodki (izdatki) za leto 2021 po načelu denarnega toka znaša – **456.675 EUR**.

Realizacija denarnega toka za leto 2021 je pozitivna v višini 456.675 EUR, predvsem zaradi poplačil sredstev iz leta 2020 za izvajanje letnega programa športa katere smo prejeli nakazane v začetku leta 2021.

Tabela 37: Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2021	LETO 2020	I 20/19
I. SKUPAJ PRIHODKI	10.317.835	10.591.810	97,4
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	9.349.474	9.818.032	95,2
A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	6.204.623	6.942.991	89,4
B. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	5.936.353	6.901.168	86,0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	5.915.623	5.245.928	112,8
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	20.730	1.655.240	1,3

Prejeta sredstva država	268.270	41.823	0,0
Prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	2.893.600	2.623.453	110,3
Drugi nedavčni prihodki, FŠ, donacije, odškodnine zavarovalnice	251.251	251.588	
2) PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	968.361	773.778	125,1
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	968.361	773.778	125,1
Prejete obresti			
Drugi tekoči prihodki, izvajanja javne službe			0,0
II. SKUPAJ ODHODKI	9.861.160	11.403.767	86,5
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	9.145.552	10.725.107	85,3
A. PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	2.714.528	2.544.249	106,7
B. PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	389.716	369.461	105,5
C. IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	5.472.686	5.056.892	108,2
D. PLAČILA DOMAČIH OBRESTI			
J. INVESTICIJSKI ODHODKI	568.622	2.754.505	20,6
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE NA TRGU	715.608	678.660	105,4
A. PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	204.319	191.503	106,7
B. PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	29.333	27.809	105,5
C. IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	481.956	459.348	104,9
III/1 RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (I-II)	456.675	-811.957	-56,2

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

11.82.4 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb

Obrazec 2: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov 2021 – v prilogi

11.92.5 Pojasnila k izkazu računa financiranja

Obrazec 2/A: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov 2021 – v prilogi

11.10 2.6 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Obrazec 2/B: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti 2021 – v prilogi

Tabela 38: Pregled prihodkov po vrstah dejavnosti

	2021			2020		
	PRIHODKI	ODHODKI	RAZLIKA	PRIHODKI	ODHODKI	RAZLIKA
JAVNA SLUŽBA	9.261.576	9.246.947	14.628	8.450.580	8.296.543	154.037
TRŽNA DEJAVNOST	1.057.699	882.371	175.328	693.501	598.220	95.281
SKUPAJ ŠPORT LJUBLJANA	10.319.274	10.129.319	189.956	9.144.081	8.894.763	249.318

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Skupni prihodki doseženi v letu 2021 so znašali **10.319.274 EUR** in so bili za **12,9 %** višji od prihodkov v letu 2020. Prihodki od poslovanja so sestavljeni iz prihodkov sofinanciranja MOL in države (COVID) ter prihodkov ustvarjenih na trgu z izvajanjem javne službe ter prihodkov pridobljenih na trgu s prodajo blaga in storitev na trgu - tržne dejavnosti.

Prihodki javne službe znašajo **9.261.576 EUR**, zajemajo sredstva prejeta od Mestne občine Ljubljana za izvajanje LPŠ ter pokrivanje stroškov vzdrževanja in obratovanja športne infrastrukture v višini **5.565.410 EUR** in prihodke iz poslovanja za izvajanje javne službe na trgu: z dodatnimi urami programa društev in klubov na objektih, ter stroškov tekem, najemnin poslovnih prostorov, finančnih prihodkov, programa Naučimo se plavati, prihodki iz naslova športnih prireditev, rekreacije, turnirjev in kampov, ostalih prihodkov in delom prihodkov kulturnih prireditev. Prihodki pridobljeni na trgu za izvajanje javne službe znašajo **3.696.166 EUR**.

Tržni prihodki ustvarjeni z dodatno dejavnostjo kot so: gostinstvo, savna, storitveni del organizacije prireditev kulturnega in zabavnega značaja, reklame, trženjskih storitev... in ostali prihodki skupaj znašajo **1.057.699 EUR**.

Pri razmejitvi prihodkov na javno službo in tržno dejavnost je JZ Šport Ljubljana uporabil Navodila o opredelitvi kriterijev in sodil za ločeno evidentiranje tržne dejavnosti, ki so bila pripravljena na osnovi priporočil Računskega sodišča.

Stroške tržne dejavnosti ločimo z dejansko nastalimi stroški na posamezno stroškovno mesto namenjeno izključno tržni dejavnosti, del stroškov katerih ni možno razdeliti s stroškovnimi mesti pa delimo procentualno.

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe za leto 2021 je pozitiven v višini 14.628 EUR.

Poslovni izid, dosežen pri prodaji blaga in storitev na trgu za leto 2021, je bil presežek prihodkov nad odhodki v višini 175.328 EUR.

Čisti poslovni izid dosežen v letu 2021 je pozitiven v višini 189.956 EUR.

11.11 2.7 Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2021

V letu 2021 je ugotovljen presežek prihodkov nad odhodki na javni službi in tržni dejavnosti v skupni višini **189.956 EUR**, po odbitku davka od odhodkov pravnih oseb v višini **47.379 EUR**, znaša presežek prihodkov nad odhodki **142.577 EUR**.

Vodstvo JZ Šport Ljubljane predlaga, da se del skupnega ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki nameni za investicije v osnovna sredstva za opravljanje dejavnosti, del ustvarjenega skupnega dobička pa v skladu z zakonodajo nameni za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, do razdelitve dobička pa le-ta ostaja nerazporejen na konto 985.

12 ZAKLJUČEK

Leto 2021 je bilo polno izzivov na poslovnem in finančnem področju zaradi epidemije COVID 19 in omejenega delovanja objektov v celem letu, je posledično vplivalo na poslovanje JZ Šport Ljubljana. Kot je razvidno iz evidenc so se prihodki na trgu na trgu delno povišali v primerjavi z letom 2020, nismo pa še dosegli ravni iz leta 2019 zaradi omejenega poslovanja. Z dobrim sodelovanjem z ustanoviteljem, ki nam je z rebalansom odobril dodatna sredstva za pokrivanje fiksnih stroškov obratovanja v višini 1.919.410 EUR, z marljivim delom zaposlenih smo leto zaključili pozitivno tudi na finančnem področju. Športno infrastrukturo skušamo vzdrževati na visokem nivoju in, kjer se da, tudi izboljšati. Uporabniki in obiskovalci nam nudijo dodatne informacije o dobrem delu ter nas opozarjajo na področja, kjer si želijo izboljšanja ali sprememb. Ob izvajanju javne službe, katere pomemben del je ustvariti dobre pogoje za izvajanje Letnega programa športa, nadgrajujemo tudi tržne dejavnosti, ki prinašajo dodatno ponudbo za vse uporabnike v Ljubljani, kot tudi dodatna sredstva za vzdrževanje in investiranje v javne objekte. Število in površina športnih objektov se vsa leta povečuje in tudi športna društva ter klubi izvajajo vedno več športnega programa. Ta dejstva nam dajejo dodatno zadovoljstvo in nam postavljajo tudi dodatne izzive za prihodnost.

Zahvaljujemo se ustanovitelju – MOL, Oddelku za šport, Svetu JZ Šport Ljubljana, vsem zaposlenim in vsem uporabnikom za uspešno sodelovanje na športnem področju v Ljubljani.

Ljubljana, 16.02.2022

Dušan Podpečan

Vodja finančno računovodske službe

Tatjana Polajnar

Direktorica

