



ŠPORT LJUBLJANA



LETNO POROČILO ZA LETO 2014

Javni zavod
ŠPORT LJUBLJANA



Ljubljana, 25.2.2015

KAZALO

1.	UVOD	4
2.	PREDSTAVITEV JZ ŠPORT LJUBLJANA	5
2.1	OSEBNA IZKAZNICA	5
2.2	DEJAVNOSTI	5
2.3	POSŁANSTVO IN VIZIJA	6
2.4	DOLGOROČNI CILJI	7
3.	POSŁOVNO POROČILO	9
3.1	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODŁAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE JZ ŠPORT LJUBLJANA IN PRIPRAVO LETNEGA POROČILA	9
3.2	DOSEŽENI CILJI V LETU 2014	9
3.2.1	<i>Najpomembnejša investicijska vlaganja v letu 2014</i>	10
3.2.2	<i>Večji dogodki, ki smo jih gostili v letu 2014</i>	17
3.3	POROČILO O POSŁOVANJU	19
3.4	OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	24
3.4.1	<i>Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ</i>	24
3.5	ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE	25
3.5.1	<i>Organizacijska struktura</i>	25
3.5.2	<i>Zaposleni po organizacijskih enotah</i>	27
3.5.3	<i>Zunanji sodelavci</i>	28
3.6	POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	29
3.7	OCENA UČINKOVITOSTI POSŁOVANJA	30
3.8	OCENA USPEŠNOSTI PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	32
3.9	UPRAVLJANJE S TVEGANJI	32
4.	RAČUNOVODSKO POROČILO	33
4.1	POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	34
4.2	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV	40
4.3	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.	41
4.4	POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	42
4.5	POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA	42
4.6	POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	43
4.7	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSŁOVNEGA IZIDA ZA LETO 2014	43
5.	TRŽENJSKA DEJAVNOST	44
6.	ZAKLJUČEK	48

KAZALO TABEL

Tabela 1: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL.....	8
Tabela 2: Tekoči transferi iz proračuna v letih 2014 in 2013 (obračunsko, ne denarni tok)	19
Tabela 3: Prihodki od poslovanja	21
Tabela 4: Prihodki JZ Šport Ljubljana – po obračunskem načelu	23
Tabela 5: Odhodki JZ Šport Ljubljana – po obračunskem načelu	30
Tabela 6: Pokritost odhodkov s prihodki - po obračunskem načelu	31
Tabela 7: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena osnovna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003).....	34
Tabela 8: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)	34
Tabela 9: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007).....	35
Tabela 10: Konti skupine 10, 11, 12, 14 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)	36
Tabela 11: Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)	36
Tabela 12: Konti skupine 3 – Zaloge (AOP 023)	37
Tabela 13: Konti skupine 22, 23, 24 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037).....	37
Tabela 14: Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)	38
Tabela 15: Konti skupine 92, 96 – Dolgoročna PČR in posojila, prejeta v državi (AOP 054).....	38
Tabela 16: Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (AOP056)	39
Tabela 17: Spremembe obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva.....	39
Tabela 18: Konti podskupine 985 – Presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058)	39
Tabela 19: Pregled prihodkov v letu 2014.....	40
Tabela 20: Pregled odhodkov v letu 2014.....	41
Tabela 21: Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka	42
Tabela 22: Prihodki in odhodki po vrstah dejavnosti.....	43
Tabela 23: Prihodki trženjske dejavnosti.....	44
Tabela 24: Število dogodkov in obiskovalcev v posameznih parkih v letu 2013 in 2014	46

KAZALO SLIK

Slika 1: Hala Tivoli.....	4
Slika 2: Center Stožice	4
Slika 3: Otroško igrišče Tivoli in dogajanje pred Hišo športa	6
Slika 4: Poslanstvo in vizija	6
Slika 5: Oživitev bregov Save - rekreacijski in izobraževalni center Sava.....	10
Slika 6: Mladinski golf center Stanežiče.....	11
Slika 7: Nov garderobni objekt v parku Šiška.....	11
Slika 8: Obnova naleta in sodniškega stolpa na skakalnici Mostec.....	11
Slika 9: Kodeljevo Pangea Zadobrova - ob OŠ Zadobrova, Zalog – ob športnem igrišču, Cerutova ulica...	12
Slika 10: Prenova strelišča na Rudniku	13
Slika 11: Postavitev novih tribun ob nogometnem igrišču na Slovanu	14
Slika 12: Prenova letnega bara v Hali Tivoli.....	14
Slika 13: Prenova bara Slovan v parku Kodeljevo.....	15
Slika 14: Prenova toplotne postaje v Hali Tivoli	15
Slika 15: Šotorski objekt na hipodromu Stožice.....	15
Slika 16: Začetek gradnje Gimnastičnega centra Cerar-Pegan-Petkovšek.....	16
Slika 17: Število zaposlenih 2013/2014.....	26
Slika 18: Prihodki trženjske dejavnosti primerjalno 2013 / 2014	44
Slika 19: Trženjski prihodki po enotah primerjalno 2013 / 2014	45
Slika 20: Število rekreativcev po dejavnostih primerjalno 2013 / 2014	45
Slika 21: Prireditve v letu 2013 in 2014.....	47
Slika 22: Obiskovalci v letu 2013 in 2014	47

TABELA GRAFOV

Graf 1: Osnovna struktura prihodkov v letu 2014.....	19
Graf 2: Letno financiranje MOL po posameznih parkih za izveden letni program športa.....	20
Graf 3: Struktura prihodkov od poslovanja v letu 2014.....	20
Graf 4: Viri financiranja zaposlenih.....	26
Graf 5: Število zaposlenih po enotah	27
Graf 6: Število zaposlenih po stopnji izobrazbe	28
Graf 7: Zunanji sodelavci	28
Graf 8: Realizirane investicije 2014 v %.....	29
Graf 9: Sredstva MOL za vzdrževanje	29

PRILOGE

Priloga 1; Bilanca stanja

Priloga 1/A; Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Priloga 1/B; Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

Priloga 2; Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov

Priloga 2/A; Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Priloga 3; Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

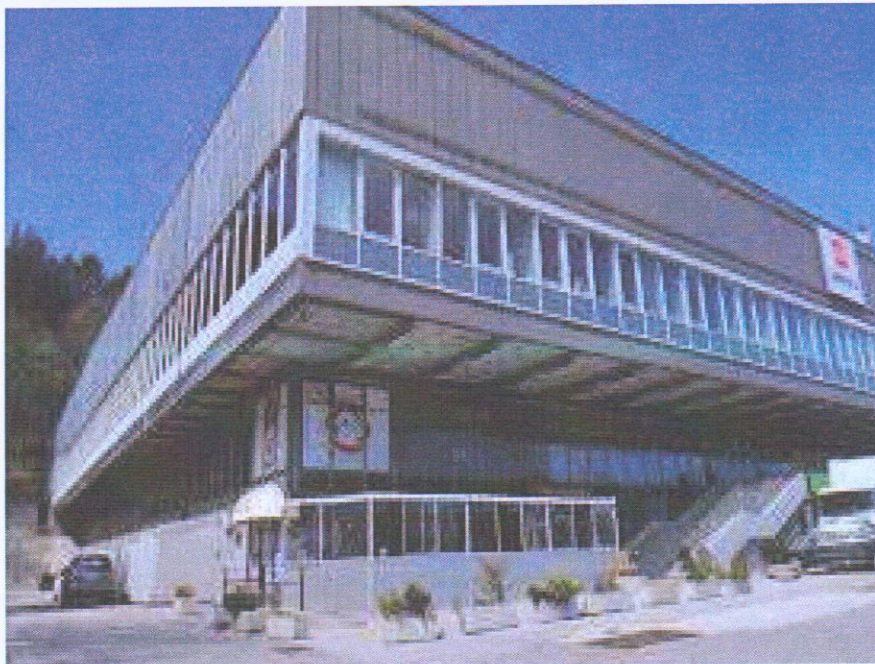
Priloga 3/A; Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Priloga 3/B; Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

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 21. člena Sklepa o ustanovitvi JZ Športno rekreacijski center Tivoli (Uradni list RS, št. 122/07) ter s sklepom o dopolnitvah Sklepa o ustanovitvi javnega zavoda Športno rekreacijski center Tivoli (Uradni list RS, št. 47/11 z dne 17.06.2011 z vsemi nadaljnjimi spremembami), je v skladu z novo zakonodajo o društvih, ki upravljajo z javnim premoženjem, Mestna občina Ljubljana (ustanoviteljica), ustanovila Javni zavod ŠPORT LJUBLJANA (v nadaljevanju JZ Šport Ljubljana).

Slika 1: Hala Tivoli



Slika 2: Center Stožice



2. PREDSTAVITEV JZ ŠPORT LJUBLJANA

2.1 Osebna izkaznica

Polni naziv:	Javni zavod Šport Ljubljana
Skrajšani naziv:	JZ ŠPORT LJUBLJANA
Sedež:	Celovška cesta 25, 1000 Ljubljana
Telefon:	01 430 66 60, 01 431 51 55
Faks:	01 231 77 84
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

JZ 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.

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

- upravlja s športnimi objekti,
- opravlja in organizira vzdrževanje objektov, delov objektov in naprav in opreme, ki je v upravljanju JZ Šport Ljubljana.
- zagotavlja normalno poslovanje vseh objektov, ki jih ima v upravljanju,
- oddaja športne objekte in prostore v njih izvajalcem Letnega programa športa MOL ter drugim uporabnikom in usklajuje interese med posameznimi uporabniki,
- spremlja in analizira naloge v športu ter izvaja Letni program športa MOL,
- daje pobude in predloge ustanovitelju za izboljšanje stanja v športu,
- pripravlja strokovna gradiva za ustanovitelja,
- načrtuje izobraževanje in usposabljanje strokovnih delavcev v športu,
- daje strokovno in organizacijsko pomoč izvajalcem Letnega programa športa MOL,
- zbira in daje podatke za potrebe informatike v športu,
- svetuje pri načrtovanju, obnovi in izgradnji športnih objektov v občini.

JZ Šport Ljubljana opravlja tudi gospodarsko dejavnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu:

- oddajanje prostorov v najem in uporabo,
- opravljanje gostinske dejavnosti,
- organizacija kulturnih in zabavnih prireditev,
- rekreacija, fitnes, tenis...,
- reklamiranje in oglaševanje,
- organiziranje tekmovanj in športnih prireditev za račun organizatorjev, ki niso izvajalci LPŠ

Slika 3; Otroško igrišče Tivoli in dogajanje pred Hišo športa



Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Glede na Sklep o ustanovitvi javnega JZ Šport Ljubljana (Ur. List št.122//2007), JZ 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. Sredstva za plače in tekoče investicijsko vzdrževanje pa JZ Šport Ljubljana zagotavlja iz prodaje blaga in storitev na trgu.

2.3 Poslanstvo in vizija

Poslanstvo JZ 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.

Slika 4; Poslanstvo in vizija



Vir: www.google.si

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 2014-2020, s prejeto vizijo trajnostnega razvoja Ljubljane do leta 2025 ter sprejetim Energetskim zakonom EZ-1.

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:

- povečati skupno površino pokritih in nepokritih površin za 15%,
- prevzem novih športnih površin in objektov (Šmartno, Kolezija, Gimnastični center...)
- prevzem v posest športne površine in objekte, ki so še predmet sodnih postopkov
- še naprej izvajati energetska sanacijo športnih objektov, ki so največji potrošniki energentov,
- zagotavljati kakovost izvajanja programov ter varnost udeležencev in obiskovalcev,
- skupaj z Oddelkom za šport in ORN urediti še neurejena zemljiško knjižna ter lastniško pravna razmerja na športnih objektih in površinah v lasti MOL
- načrt nepremičnega in premičnega premoženja v upravljanju JZ ŠL

Posebno pozornost bomo namenili energetska sanaciji objektov tako zunanjih obojev kot notranjih sistemov ogrevanja in hlajenja ter prezračevanja. Tudi v prihodnosti bomo povečevali zmogljivost rekreativnih ur drsanja, plavanja, igranja namiznega tenisa ... ter ureditev otokov športa oziroma odprtih rekreativnih površin.

Izbrani pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZ Šport Ljubljana



Tabela 1: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL

ZŠ	KAZALEC OZ. KAZALNIK	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
1	ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2014	108	115	93,9
	PO OBRAČUNSKEM NAČELU:			
2	SKUPNI PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	8.208.732	8.416.393	97,5
3	DELEŽ PRIHODKOV IZ TRŽNE DEJAVNOSTI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	52,5%	67,4%	77,8
4	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	256.110	163.133	157,0
5	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	103,2%	102,0%	101,2
6	STROŠKI BLAGA IN MATERIALA / VSI PRIHODKI	33,2%	33,4%	99,3
7	STROŠKI STORITEV / VSI PRIHODKI	27,8%	30,3%	92,0
8	STROŠKI DELA	2.257.977	2.391.575	94,4
9	STROŠKI DELA / VSI PRIHODKI	27,5%	28,4%	96,8
	PO NAČELU DENARNEGA TOKA:			
10	SKUPNI PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	9.529.754	10.811.836	88,1
11	DELEŽ PRIHODKOV IZ TRŽNE DEJAVNOSTI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	29,2%	28,5%	102,6
12	PRESEŽEK OZ. PRIMANJKLJAJ PRIHODKOV NAD (POD) ODHODKI	-722.562	790.108	-91,5
13	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	93,0%	107,9%	86,2
	IZBRANE KATEGORIJE IZ BILANCE STANJA:			
14	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA, PREJETA V UPRAVLJANJE	44.581.343	43.981.629	101,4
15	DOLGOROČNA POSOJILA, PREJETA V DRŽAVI	184.441	391.069	47,2
16	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV, MOL, ZZZS	5.507.270	5.661.644	97,3
17	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV / VSI PRIHODKI (PO OBR. NAČELU)	67,1%	67,3%	99,7
18	ZALOGE	57.165	59.636	95,9
19	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV, ZAPOSLENIH IN DAVKOV	1.277.432	1.080.278	118,3
20	KRATKOROČNE OBV. DO DOB. / STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	25,5%	20,1%	126,5

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

3. POSLOVNO POROČILO

Letno poročilo javnega zavoda Šport Ljubljana zajema poslovno obdobje od 01.01.2014 do 31.12.2014.

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

Zakonske in druge pravne podlage za izvajanje dejavnosti:

- Zakon o zavodih
- Akt o ustanovitvi

Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o javnih financah
- Zakon o računovodstvu
- 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

JZ 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 2014

Leto 2014 je JZ Šport Ljubljana zaključil pozitivno in na večini segmentov dosegel zastavljene cilje tako na poslovnem kot finančnem področju.

V letu 2014 lahko izpostavimo uspešno izvedbo večjih mednarodnih tekmovanj, pri katerih sodelujejo predvsem ljubljanski klubi in izvajanje letnega programa športa Mestne občine Ljubljana ter uspešno izveden program učenja plavanja. Uspešna je bila izvedba

tekem EBEL lige v hokeju, tekem košarkarskega prvenstva EURO CUP in lige ABA, domačih in mednarodnih klubskih tekmovanj v rokometu in odbojki.

Med ostale dosežene cilje uvrščamo tudi:

- Delna energetska prenova Hale Tivoli,
- Prenova Strelišča,
- Prenova gostinskega lokala na Kodeljevem,
- Odprtje Mladinskega golf centra Stanežiče,
- Prenova letnega gostinskega lokala v Hali Tivoli,
- Odprtje novih rekreacijskih poti ob Savi,
- Energetska sanacija dvorane Zalog ter izgradnja trafo postaje Park Zalog z vključitvijo v SN omrežje,
- Postavitev fitnes naprav na prostem,
- Postavitev trim otokov,
- Prenova trim steze Tivoli,
- Izgradnja garderob v Parku Šiška,
- Obnova naleta 1. faza obnove zaletišča skakalnice Mostec,
- Izgradnja, dobava in postavitev šotorskega objekta na Hipodromu Stožice,
- Zaključek mednarodnega projekta Julius (mobilni vodnik),
- Izvedba prvih dogodkov na Letnem telovadišču Ilirija pod okriljem JZ Šport Ljubljana,
- Izvedba 1. faze izgradnje Gimnastičnega centra Cerar-Pegan-Petkovšek (priprava dokumentacije, pridobitev gradbenega dovoljenja ...)
- Izdelava strategije Hiše športa.

3.2.1 Najpomembnejša investicijska vlaganja v letu 2014

Slika 5: Oživitev bregov Save - rekreacijski in izobraževalni center Sava



Sava - reka, ki povezuje, 2. faza projekta Pot ob Savi podaljšanje vzorčne peš in kolesarske poti po desnem bregu Save do Črnuškega mosta, navezave na nemško cesto ter do ŠC Šmartno ob Savi.

Vzpostavitev fotovoltaične razsvetljave ob obstoječem objektu (RIC Sava) ter ob novo urejeni kolesarski, peš in konjeniški poti, počivališča, klopi, smetnjaki, ureditev info točke.

Umestitev otroškega igrišča, plezalne stene, trim naprav, igrišča za disk golf, konjeniškega poligona.

Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Slika 6: Mladinski golf center Stanežiče



Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

V letu 2013 smo v Stanežičah začeli urejati mladinski golf center. Investicija, ki je bila zaključena v letu 2014, je znašala 369.650 EUR. Postavili smo igrišče z devetimi luknjami in garderobni objekt z lepo urejeno teraso z manjšim bifejem.

Slika 7: Nov garderobni objekt v parku Šiška



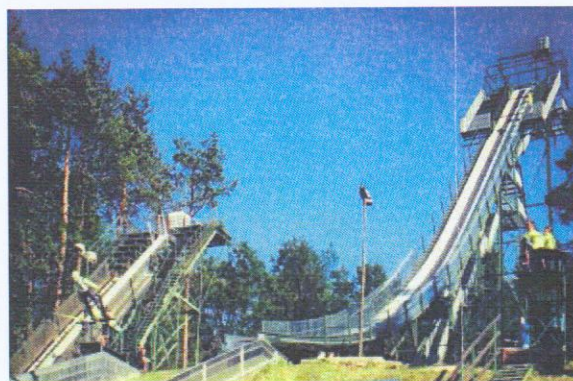
Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

V letu 2014 smo pričeli z izgradnjo garderobnega objekta na trikotniku v parku Šiška in bo zaključen v začetku leta 2015. Prenova objekta je znašala 376.046 EUR

Slika 8: Obnova naleta in sodniškega stolpa na skakalnici Mostec

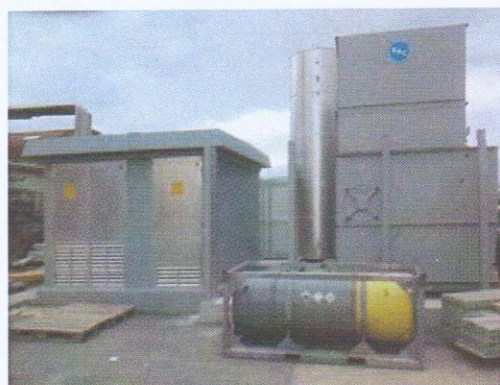


V smučarsko skakalnem centru Mostec smo obnovili nalet in sodniški stolp, dela pa so znašala 142.656 EUR.



Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Slika 9: Energetska sanacija dvorane v Zalogu



Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Energetsko sanacijo dvorane v Zalogu smo pričeli poleti 2014, s katero bomo pridobili lastno pripravo ledu v dvorani in energetsko varčni sistem ogrevanja. Postavili smo novo transformatorsko postajo in jo priključili na distribucijsko omrežje. Investicija je znašala 933.584 EUR in bo v celoti zaključena v začetku leta 2015. Navedena investicija bo zagotavljala celoletno oskrbo objekta z ledom neodvisno od zunanjih dobaviteljev, višek proizvedene energije bomo izkoristili za ogrevanje celotnega objekta. Z vsem tem je omogočena uporaba ledene površine čez celo koledarko leto.

Otoki športa – fitnessi na prostem

Slika 9: Kodeljevo Pangea Zadobrova - ob OŠ Zadobrova, Zalog – ob športnem igrišču, Cerutova ulica

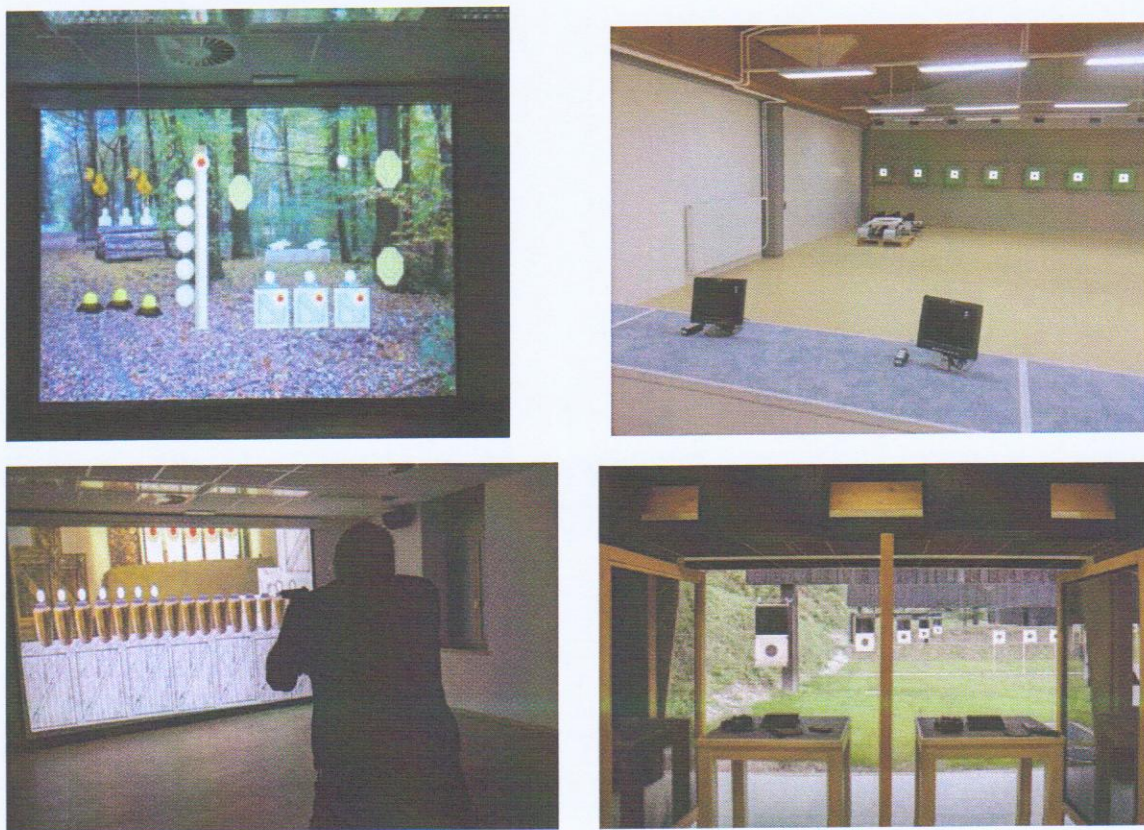


Fitnes na prostem za starejše v parku kodeljevo v okviru evropskega projekta pangea. Vrednost projekta je 27.000 €.

V letu 2014 sta bila postavljena še 2 fitnesa na prostem in to v Zadobrovi in Zalogu. Vrednost investicije je bila približno 19.000 €.

Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Slika 10: Prenova strelišča na Rudniku

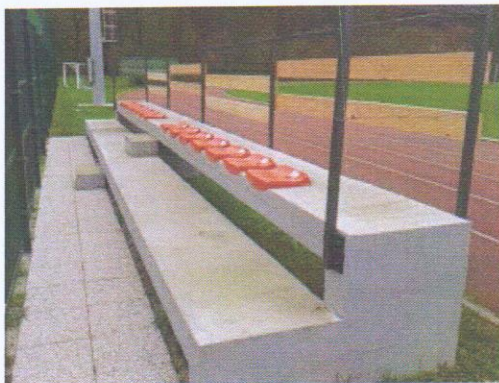


Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Prenova dotrajanega strelišča je znašala 1.125.633 eur. Prenovljeno strelišče nudi moderno opremo, za profesionalno vadbo in tudi možnost rekreiranja na interaktivnem strelišču. Navedenih je nekaj novih pridobitev:

- zračna puška /klasični nosilci tarč/ 30 mest
- zračna puška /elektronske tarče/ 30 mest
- MK orožje /10 elektronskih tarč / 31 mest skupno
- pištola VK do 25 m - 11 strelskih mest
- pištola VK do 25 m / pomične tarče / 5 mest
- 2 seta akcijskih tarč / 2x5 tarč/
- puška VK na razdalji 50 in 100 m – 2 mesti
- interaktivno lasersko strelišče

Slika 11: Postavitev novih tribun ob nogometnem igrišču na Slovanu



Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Ob nogometnem igrišču in atletskem stadionu na Kodeljevem so nova pridobitev tribune s sedeži, katerih izgradnja je znašala 10.433 EUR.

Slika 12: Prenova letnega bara v Hali Tivoli



Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana



Prenova letnega bara je znašala 21.235 EUR. Obnovili in smo pleskarski omet, točilni pult, pohištvo (police, mize, stole) in obnovili električno napeljavo.

Slika 13: Prenova bara Slovan v parku Kodeljevo



Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Celovita prenova in oprema bara Slovan je znašala 229.138 EUR. Obiskovalcem in uporabnikom Parka Kodeljevo nudimo prijetno okolje s teraso in dobro postrežbo, poleg tega pa nudimo tudi informacijsko tehnologijo za vse športne navdušence, ki ne želijo zamuditi tekem svojih favoritov.

Slika 14: Prenova toplotne postaje v Hali Tivoli



Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Prenovo toplotne postaje in hladilnega stolpa v Hali Tivoli smo pričeli v jeseni. Investicija bo predvidoma zaključena meseca marca 2015 in bo bistveno pripomogla k varčevanju z energijo. Hkrati pa to pomeni zmanjšanje hrupa in s tem zvočnega onesnaževanja. Prenova je v letu 2014 znašala 293.287 EUR.

Slika 15: Šotorski objekt na hipodromu Stožice

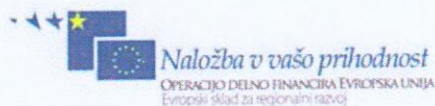


Na hipodromu Stožice smo postavili nov šotorski objekt, ki uporabnikom omogoča vadbo tudi v slabem vremenu. Postavitev objekta je znašala 91.552 EUR.

Vir: Arhiv, 2014; Šport Ljubljana

Slika 16: Začetek gradnje Gimnastičnega centra Cerar-Pegan-Petkovšek

Po uspešni kandidaturi na javnem razpisu Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport smo dne 23.07.2014 sklenili Pogodbo o sofinanciranju operacije št. 3330-14-069001 v okviru operativnega programa krepitve regionalnih razvojnih potencialov za obdobje 2007-2013. S to pogodbo bomo iz evropskih sredstev pridobili 75% vseh upravičenih stroškov operacije.



Javni zavod Šport Ljubljana je 30.12.2014 s podjetjem CGP d.d. Podpisal pogodbo za izvedbo gradbeno-obrtniških in instalcijskih del ter dobavo in montažo notranje opreme v sklopu operacije Gimnastični center Cerar-Pegan-Petkovšek.

Ocena celotne vrednosti projekta znaša 11.777.528 EUR. ŠPORT LJUBLJANA je 22.04. 2014 prejel sklep, iz katerega izhaja, da bo MIZŠ sofinancirala operacijo v višini 7.126.733 EUR oziroma v višini 75 % vrednosti projekta, razliko pa bo krila MOL. Pogodba o sofinanciranju med MIZŠ in JZ Šport Ljubljana je bila podpisana 23.07.2014. Rok zaključka del je avgust 2015.

3.2.2 Večji dogodki, ki smo jih gostili v letu 2014

- Na strelišču smo gostili vrsto usposabljanj, treningov, predavanj, tekmovalj, priprav, športnih dni in turnirjev,
- V Centru Stožice so potekale tekme 1. SNL, košarkarska Telemach liga, Rally Saturnus, košarkarska ABA liga, EUROCUP, NK Olimpija : Chelsea F.C., Telemachov turnir (košarkarske reprezentance), II Divo, Michael Buble, OneRepublic, nogometna tekma Slovenija : Kolumbija, Bryan Adams...
- V Parku Tivoli smo gostili hokejsko EBEL ligo, Dan slovenskega hokeja, vrsto koncertnih prireditev (Dream Theater, Rolling Stones tribute, Najboljše dalmatinske klape ...), različne hokejske turnirje, turnirje v umetnostnem drsanju, DP v odbojki, Svetovni pokal v športni gimnastici Ljubljana2014, Formaraton, Union Fest, Kuponkov 3. rojstni dan: Zdravko Čolić, Billy Idol, Ljubljana Floorball 2014, JUNIOR GRAND PRIX: Ljubljana CUP 2014, Žur z razlogom 2014, Festival telovadbe za vse generacije, hokejski EIHC turnir 2014, Nagaoka 2014, All Star 2014 ...
- V Parku Kodeljevo smo gostili tekmovalja v vaterpolu, 39. Mednarodni plavalni miting za pokal mesta Ljubljana, tekme ženske rokometne reprezentance, tekme košarkarskega in rokometnega DP ...
- Na Krimu smo gostili - MTM ritmična gimnastika, rokometne tekme različnih starostnih skupin ... ter humanitarne in dobrodelne prireditve
- V Zalogu smo gostili mednarodno hokejsko ligo, DP v hokeju na ledu, Mednarodni hokejski turnir, Mladinsko DP v curlingu ...
- V Parku Šiška smo gostili Evropski pokal narodov SLOVENIJA : BOLGARIJA, Evropski pokal narodov SLOVENIJA : BOLGARIJA, osnovnošolsko atletsko prvenstvo, dvoransko DP v atletiki, nogometne tekme različnih starostnih skupin, otroško nogometno šolo, DRŽAVNO PRVENSTVO V P&P (Pitch & Putt) GOLF CENTER STANEŽIČE ...
- V Parku Bežigrad smo gostili Tekmovalje v preskakovanju zaprek, Dresurno tekmovalje CDNC, Evropsko mladinsko prvenstvo v lokostrelstvu, Kasaške dirke, Osnovnošolsko tekmovalje v judu, EP v baseballu, državno prvenstvo v preskakovanju zaprek, Štefanove dirke ...
- ✓ V Parku Vič smo gostili prvenstvene, pokalne in pripravljalne nogometne tekme višjih in nižjih selekcij.

HIŠA ŠPORTA

Osnovna naloga Hiše športa je predstavitev ljubljanskega športa na enem mestu, upošteva aktualnost dogodkov ljubljanskega športa in pomembnejših mednarodnih športnih dogodkov kot so olimpijske igre, svetovna prvenstva ipd. Na enem mestu se tako lahko zbirajo, povezujejo ljudje, ki delujejo na različnih ravneh športa, navijači, sponzorji, turisti. Predstavljeni so simboli ljubljanskega športa, omogočeni stiki med sponzorji ter neposrednimi udeleženci športa. S komercializacijo in širjenjem interesov za šport v različnih demografskih skupinah, so se tako pojavile nove namembnosti, več je poudarka na estetiki in spremljevalnem programu.

V letu 2014 smo v Hiši športa izvedli oziroma gostili kar nekaj odmevnih dogodkov, navajamo le nekatere:

- Otvoritev zimskih olimpijskih iger z ruskim veleposlaništvom in predstavniki MOL
- Ogled tekem slovenske hokejske reprezentance z igralci HDD Olimpija

- Otvoritev SP v nogometu 2014 z Brazilskim veleposlanišom, predstavitev capoeire in kulinarčnih specialitet Brazilije
- Predstavitve Hiše športa uporabnikom Zavoda Tončke Hočevar (osebe s posebnimi potrebami)
- Predavanje o zgodovini športa – Obujanje olimpijskih tekmovalcev (Dr. Tomaž Pavlin)
- Okrogla miza z gospodom Galom Jakičem in gospodom Borom Štumbloom o paraolimpijskem športu
- Sodelovanje v akciji FARE (UEFA) – s športom proti rasizmu, 3 delavnice
- ŠOLA ZDRAVJA - Predstavitve vadbe za starostnike (Pika Trpin)
- 2 x Predstavitve gimnastike in delavnica za najmlajše (z Gimnastično zvezo Slovenije in najboljšimi slovenskimi gimnastiki)
- SLOVENIJA KOLESARI – štart in prijava na rekreativno kolesarsko turo po Ljubljani
- Dobrodelni dogodek LJUBLJANA ima veliko športno SRCE!
- Predstavitve ritmične gimnastike na Novem Trgu
- Košarkaški večeri z znanimi imeni slovenske košarke in člansko ekipo KK Union Olimpija
- Predstavitve nogometne šole NK Olimpija in nogometni poligon na Novem trgu U15
- Nogometna šola NK Olimpija in nogometni poligon U17 s Sebastjanom Cimerotičem
- Atletske delavnice in projekt Balkanation s Sergejem Bubko in Brigito Bukovec
- Razgibajmo Ljubljano s preko 40 ljubljanskimi športnimi društvi
- Red Bull Rampage – z ekstremnimi športniki
- Druženje z borci iz FFC 14
- Sinergija giba – delavnica nordijske hoje
- Podelitev KRAŠEVIH nagrad nagrajencem nogometnega bazarja z NK Olimpijo, Sebastjanom Cimerotičem in Milenkem Ačimovičem
- 40. obletnica Avto Moto Društva Slovenija avto – sprehod po zgodovini kluba in predstavitve dirkalnikov in dirkačev
- Otvoritev razstave risbic na temo zimskega športa, ki so jo narisali otroci ljubljanskih vrtcev

V Hiši športa organiziramo tiskovne konference - NK Olimpija, 5 RK Krom Mercator, KK Union Olimpija, Davisov pokal, Ljubljanski maraton ...

Naši gostje si lahko ogledajo prenose športnih dogodkov na velikih platnih v lokalu in na gostinskem vrtu - SP v nogometu, ZOI 2014, SP v judu ...

Uspešno sodelujemo z različnimi organizacijami TOP 6 Klubi in sotalimi klubi, Turizem Ljubljana, fakultetami, veleposlaništvimi, ministrstvi, zvezami, društvi, mediji in organizacijami znotraj mestne družine.

Posebno skrb posvečamo dobrodelnosti (Slika 20) in promociji športa za najmlajše (Slika 21):

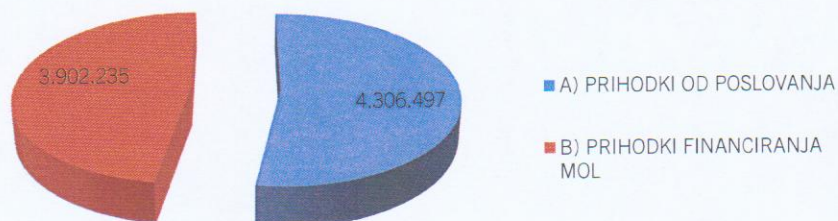
- STARA ROBA, NOVA RABA (dobrodelna dražba za Kralje Ulice, v sodelovanju s starinarnicami in TOP 5 ljubljanskimi klubi)
- GUINNESOV REKORD V POTISKU S PRSI, v sodelovanju z Društvom učiteljev gluhih in naglušnih Slovenije (zbiranje sredstev za letovanje gluhih in naglušnih otrok)
- ZBIRANJE RABLJENIH SMUČI ZA AFGANISTAN, v sodelovanju z Zavodom Krog in Ministrstvom za obrambo
- Skupaj s podjetjem Kisikura skrbimo za zdravje obiskovalcev in jim ponujamo »Zdrav zajtrk«.

Hiša športa se promovira preko FB, kjer ima že 2.522 sledilcev.

3.3 Poročilo o poslovanju

V strukturi prihodkov (po obračunskem načelu) JZ Šport Ljubljana so prihodki za izvajanje javne službe (sredstva MOL) in prihodki od poslovanja s prodajo blaga in storitev na trgu.

Graf 1: Osnovna struktura prihodkov v letu 2014



Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Javna služba na področju delovanja JZ Šport Ljubljana je opredeljena v Odloku o ustanovitvi JZ Šport Ljubljana, ki opredeljuje namen in vlogo JZ Šport Ljubljana z definiranimi nalogami, dejavnostjo, organizacijo, vodenjem in financiranjem. V program javne službe sodi oddaja športnih objektov v najem in uporabo izvajalcem Letnega programa športa MOL. Priprava objektov za izvedbo tekem in tekmovanj na državnem in mednarodnem nivoju.

Za izvajanje programa športa na objektih in športnih površinah je bilo za leto 2014 iz naslova sredstev Mestne občine Ljubljana namenjenih **3.902.235 EUR**. Od tega je bilo programu plavanja (program Naučimo se plavati) namenjeno **86.446 EUR**, četrtni skupnosti **47.456 EUR**, za izvedbo športnih prireditev in mednarodnih dejavnosti v športu **50.000 EUR**, redno vzdrževanje objektov **3.368.333 EUR** in za športni park Stožice **350.000 EUR**.

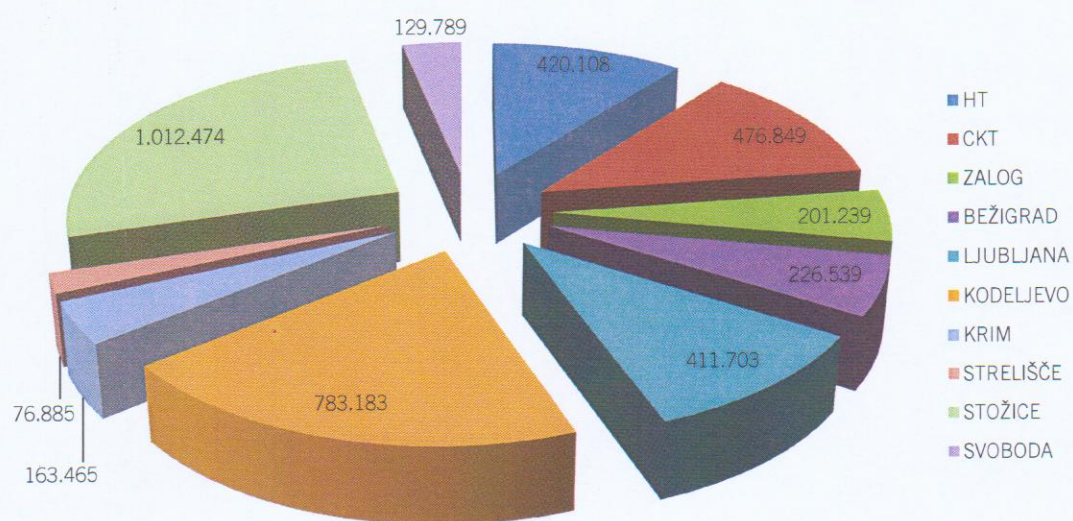
Tabela 2: Tekoči transferi iz proračuna v letih 2014 in 2013 (obračunsko, ne denarni tok)

ŠPORT LJUBLJANA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
TEKOČI TRANSFERI IZ PRORAČUNA SKUPAJ	3.902.235	2.681.226	145,5
081006 - VZDRŽEVANJE IN OBRATOVANJE JAVNIH ŠPORTNIH OBJEKTOV V LASTI MOL			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	3.368.333	2.260.591	149,0
081008 - VZDRŽEVANJE IN OBRATOVANJE ŠPORTNEGA CENTRA STOŽICE			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	350.000	300.000	116,7
DRUGI PRIH. MOL (PLAVANJE, ČETRTE SKUPNOSTI, ŠPORTNE PRIREDITVE)			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	183.902	120.635	152,4

Vir: Lastna priredba, 2013; Šport Ljubljana

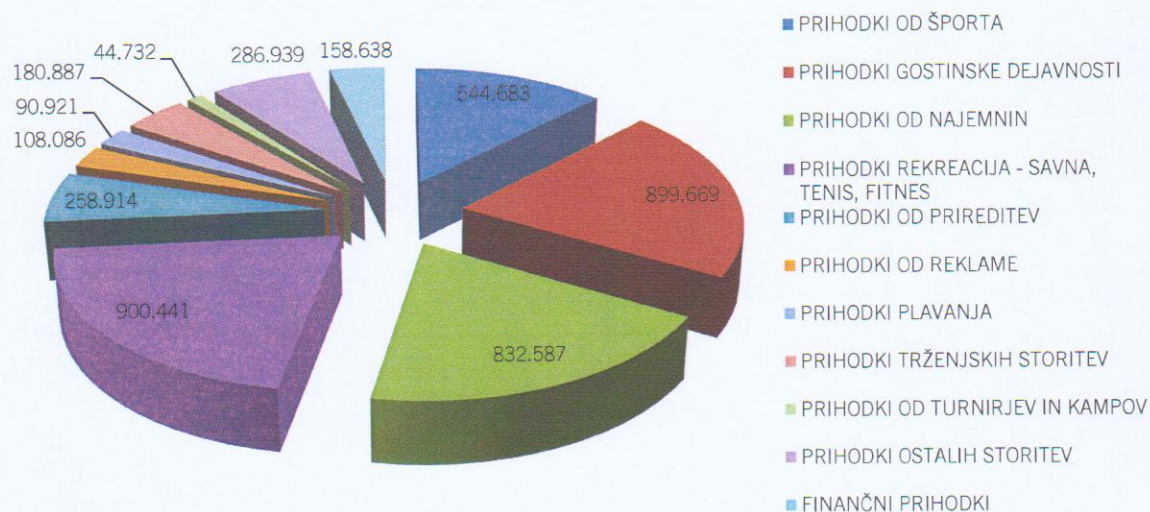
Iz zgornje tabele je razvidna vrednost programa vrednotenega po cenikih JZ Šport Ljubljana in število ur izvedenega programa športa po posameznih lokacijah. Na vseh objektih smo skupno izvedli 97.400,77 ur Letnega programa športa v MOL, v vrednosti 3.713.354,93 EUR. Na posameznih objektih dnevno izvajajo program klubi, ki dobijo z razpisom odobrene brezplačne ure vadbe na naših objektih. Program izvedli smo v celoti.

Graf 2: Letno financiranje MOL po posameznih parkih za izveden letni program športa



Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Graf 3: Struktura prihodkov od poslovanja v letu 2014



Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Tabela 3: Prihodki od poslovanja

	ŠPORT LJUBLJANA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13	% 2014	% 2013
1	PRIHODKI OD ŠPORTA	544.683	1.244.845	43,8	12,6%	21,9%
2	PRIHODKI GOSTINSKE DEJAVNOSTI	899.669	910.526	98,8	20,9%	16,0%
3	PRIHODKI OD NAJEMNIN	832.587	828.263	100,5	19,3%	14,6%
4	PRIHODKI REKREACIJA - SAVNA, TENIS, FITNES	900.441	1.122.503	80,2	20,9%	19,8%
5	PRIHODKI OD PRIREDITEV	258.914	405.174	63,9	6,0%	7,1%
6	PRIHODKI OD REKLAME	108.086	128.740	84,0	2,5%	2,3%
7	PRIHODKI PLOVANJA	90.921	80.767	112,6	2,1%	1,4%
8	PRIHODKI TRŽENJSKIH STORITEV	180.887	213.937	84,6	4,2%	3,8%
9	PRIHODKI OD TURNIRJEV IN KAMPOV	44.732	0	0,0	1,0%	0,0%
10	PRIHODKI OSTALIH STORITEV	286.939	471.621	60,8	6,7%	8,3%
11	FINANČNI PRIHODKI	158.638	269.293	58,9	3,7%	4,7%
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.306.497	5.675.669	75,9	100,0%	100,0%

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Prihodki od poslovanja so v letu 2014 znašali 4.306.497 EUR, sestavljeni so iz prihodkov za izvajanje javne službe in prihodkov iz prodaje blaga in storitev na trgu. V prihodke tržne dejavnosti vključujemo prihodke gostinstva, rekreacije, prireditve kulturnega in zabavnega značaja, oglaševanja, trženjskih storitev in finančne prihodke. V skupnem znesku znašajo tržni prihodki **2.803.190 EUR**, prihodki za izvajanje javne službe v višini **1.724.774 EUR**, v katere so vključeni prihodki od športa, kjer so upoštevane dodatne ure uporabe športnih objektov za klube, prihodki od najemnin, prihodki programa Naučimo se plavati, prihodki od ostalih storitev vključujejo zaračunane stroške za poslovne prostore in delno finančne prihodke.

Prihodke od športa (športne dejavnosti) imamo iz naslova dodatnih ur programa klubov in društev, ki so vključena v Letni program športa MOL ter zaračunano izvedbo mednarodnih tekmovanj in prvenstev. V letu 2014 je bilo realiziranih **544.683 EUR** tovrstnih prihodkov, in sicer na prej omenjenih segmentih, kar je za 700 tisoč EUR manj oz. 56,2% manj kot leto prej, ker klubom in društvom v sezoni 2013/2014 nismo zaračunavali stroškov tekem. Torej 12,6% vseh prihodkov poslovanja.

Prihodki od gostinstva: V letu 2014 je bilo realiziranih **899.668,69 EUR** prihodkov gostinske dejavnosti oz. 36 % manj kot v letu 2013, in sicer zaradi manjšega obiska na prireditvah in splošne krize na trgu. Velik upad prihodkov gostinstva je povzročila tudi slaba sezona poletne rekreacije. Nestalno hladno vreme je vplivalo na zmanjšani obisk tenis igrišč v Tivoliju in na Kodeljevem ter zakrivilo veliko zaprtih dni kopališča Kodeljevo. Zaradi obnove sta bila daljše obdobje zaprta Bar Slovan in Strelišče ter krajši čas Letni bar v Hali Tivoli, kar je prav tako vplivalo na bistven izpad dohodkov gostinstva.

Prihodki od najemnin (iz naslova oddajanja poslovnih prostorov v najem) so v letu 2014 znašali **832.587 EUR** oz 0,5% več kot v letu 2013.

Prihodki rekreacije - prihodki iz naslova rekreativnega športa v letu 2014 znašajo **900.440,95 EUR** oz. 20% manj kot leta 2013. Prihodki rekreacije zajemajo obiske fitnesa, vodenih vadb, savne, tenisa, drsanja, plavanja, rekreacije v dvoranah (mali nogomet, odbojka,...), streljanja, golfa in obiska na letnem kopališču Kodeljevo.

Padec prihodkov je prav tako povzročilo periodično obdobje slabega vremena in razmeroma hladnega poletja 2014. Največji upad prihodkov je torej s strani rekreacije tenisa (Tivoli in Kodeljevo) ter s strani letnega Kopališča Kodeljevo.

V Fitnesu Tivoli so bile v poletnem času uvedene vodene vadbе v naravi, kar se bo počasi začelo obrestovati v letu 2015 in na dolgi rok zviševati prihodke poletne rekreacije. Do konca poletne sezone se je obisk vodenih vadb že občutno izboljšal.

V jesenskem obdobju je potekala otvoritev mladinskega Golf centra v Stanežičah. Nova pridobitev zelenic z 9 kratkimi luknjami bo s sezono 2015 prav tako pripomogla k zvišanju prihodkov. Ker pa je bila otvoritev šele proti koncu leta 2014, bistvene razlike v prihodkih še ni videti.

Z obnovo Strelišča na Dolenjski cesti smo skupaj z modernizacijo obstoječega pridobili tudi nove kapacitete za trženje – interaktivno lasersko strelišče. Kakor Golf center, je tudi otvoritev Strelišča potekala šele v jesenskem obdobju 2014 in zato velike spremembe v povišanju prihodkov še ni zaznati. V primerjavi z letom 2013 pa je prihodek rekreacije na Strelišču v letu 2014 višji.

Veliko se je naredilo tudi na področju trženja rekreacije večjim podjetjem. Poslovno sodelovanje smo ponovno sklenili s podjetji Javnega Holdinga (LPP, VO-KA, Energetika, Žale, Snaga, Javna parkirišča in tržnice, Javni Holding) in Društvom rekreativcev DR MOL. Nova podjetja, ki so se odločila za dolgoročno sodelovanje na podlagi koriščenja rekreacije so npr. ACER, Celtra d.o.o., ŠD Alea, PricewaterhouseCoopers, Turizem Ljubljana, Mestno redarstvo, Elektro Ljubljana, Ljubljanski grad, Tobačna Ljubljana, BŠD NLB ipd.

S ponudbo naše rekreacije uspešno nagovarjamo kupce Mercatorja, Lekarne Ljubljana in Vzajemne zavarovalnice.

Na področju športnega turizma v namen skupnega trženja na mednarodni ravni sodelujemo s podjetji kot so Austriatrend hotel, Plaza hotel in Olimpijski Komite Slovenije.

Prihodki trženjskih storitev zajemajo izposojnino opreme (stoli, kombi, tribune...), uporabo površin za snemanja, izvedbo konferenc, seminarjev, nadomestilo za delitev letakov ipd. V letu 2014 trženjski prihodki znašajo 180.887 EUR.

V letu 2014 so trženjski prihodki vključevali tudi turnirje in kampe in so skupaj znašali 213.937 EUR. Če torej prištejemo trženjskim storitvam v letu 2014 tudi turnirje in kampe, je to skupaj 225.620 EUR, torej so za 5,5% višji kot v letu 2013.

Povišanje izhaja iz naslova večjega povpraševanja uporabe površin za snemanja ter za izvedbo konferenc ali tematskih dogodkov. Obsežnejša snemanja v letu 2014 so bila npr. Bas production - snemanje oglasa Caffé Royal v Stožicah, snemanje oglasa »GRDF«, snemanje oglasa v šolskem bazenu Kopališče Tivoli, Šport TV - snemanje oglasa v Veliki dvorani Tivoli; Perfo Production – snemanje celovečernega filma Bičemo prvaci sveta; AGRFT, snemanje v šolskem bazenu Tivoli, Trixtr – snemanje oglasa Sofinco na Stadionu Stožice, Agencija Imelda – fotografiranje v Dvorani Zalog, DM novoletno praznovanje na Stadionu Stožice, uporaba lož Dvorane Stožice za poslovna srečanja podjetij, predredstavitvena konferenca ROBE ipd.

Velja omeniti še, da veliko prihodkov na račun snemanj ni merljivih v denarju, pač pa v dodani vrednosti. Naše lokacije in logotip Šport Ljubljana so namreč izpostavljeni v veliko oglasnih sporočilih, prispevkih, filmih, dokumentarnih oddajah ipd., ki se predvajajo tako doma kakor v tujini.

Npr. kot: <https://www.youtube.com/watch?v=lcNrdKoTmZc&feature=youtu.be>,
<http://youtu.be/cn-t6c4cSJ0>

Prihodki od turnirjev in kampov so bili v letu 2013 vključeni v *trženjske storitve*, v letu 2014 pa smo jih zaradi lažje sledljivosti ločili. Zajemajo npr. odbojkarske pripravljalne treninge za kvalifikacijski turnir za EP, hokejski mednarodni turnir mlajših selekcij, mednarodni kamp v umetnostnem drsanju ipd. Iz naslova turnirjev in kampov je bilo realiziranih 44.732 EUR prihodkov.

Ostali prihodki vključujejo stroške poslovnih prostorov in donacij. V letu 2014 so prihodki nižji iz naslova donacij in znašajo 286.939 EUR.

Finančni prihodki javne službe znašajo 148.599 EUR vključujejo sofinanciranje projekta Julijus in povrnjene škode od zavarovalnice.

Skupni prihodki so tako v letu 2014 znašali 8.208.732 EUR, od tega prihodki iz poslovanja in prodaje blaga in storitev na trgu 4.306.497 EUR oz. 24,1 % manj kot leta 2013 in prihodki za izvajanje javne službe 3.902.235 EUR oz. 42,4% več kot leta 2013 (Tabela št. 4).

Tabela 4: Prihodki JZ Šport Ljubljana – po obračunskem načelu

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.306.497	5.675.669	75,9
PRIHODKI OD ŠPORTA	365.728	696.856	52,5
PRIHODKI OD ŠPORTNIH PRIREDITEV	178.954	547.989	32,7
PRIHODKI OD NAJEMNIN	832.587	828.263	100,5
PRIHODKI OD PRIREDITEV	258.914	405.174	63,9
PRIHODKI OD REKLAME	108.086	128.740	84,0
PRIHODKI GOSTINSKE DEJAVNOSTI	899.669	910.526	98,8
PRIHODKI REKREACIJA - SAVNA, TENIS, FITNES	900.441	1.122.503	80,2
PRIHODKI OD TRŽENJSKIH STORITEV	180.887	213.937	84,6
PRIHODKI OD TURNIRJEV IN KAMPOV	44.732	0	0,0
PROGRAM PLAVANJA	90.921	80.767	112,6
OSTALI PRIHODKI	286.939	471.621	60,8
FINANČNI PRIHODKI	158.638	269.293	58,9
B) PRIHODKI FINANCIRANJA MOL	3.902.235	2.740.724	142,4
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE MOL	3.718.333	2.560.591	145,2
1) ZA CENTER STOŽICE	350.000	300.000	116,7
2) ZA OSTALE OBJEKTE	3.368.333	2.260.591	149,0
PRIHODKI MOL + ČETRTNE SKUPNOSTI	47.456	32.135	147,7
ŠPORTNE PRIREDITVE IN MEDNARODNE DEJAVN.	50.000	50.000	100,0
PROGRAM PLAVANJA - SREDSTVA MOL	86.446	88.500	97,7
NADOMESTILO ZA PRAVICO STVARNE SLUŽNOSTI	0	5.112	0,0
ODSTRANJEVANJE AMBROSIIJE	0	4.386	0,0
C) CELOTNI PRIHODKI	8.208.732	8.416.393	97,5

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

3.4 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

3.4.1 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	DA – na celotnem poslovanju	DA – na pretežnem delu poslovanja	DA – na posameznih področjih poslovanja	NE – uvedene so začetne aktivnosti	še niso opredeljena
	a	b	c	d	e
1. NOTRANJE (KONTROLNO) OKOLJE: Notranje okolje je temelj sistema notranjega kontroliranja. Obsega 'kulturo (vzdušje)', ki je značilno za MOL in tako določa celovit odnos zaposlenih do postavljanja in doseganja ciljev MOL, do upravljanja s tveganji in do notranjih kontrol ter notranjega revidiranja. Na notranje okolje vplivajo predvsem etične vrednote, neoporečnost in usposobljenost vseh zaposlenih, način vodenja (kako vodstvo določa odgovornosti in pristojnosti ter skrbi za razvoj zaposlenih), organiziranost, odnos do nadzora s strani vodstva in podobni dejavniki.	x				
2. UPRAVLJANJE S TVEGANJI: Proračunski uporabnik mora določiti jasne in usklajene ter merljive cilje poslovanja, ugotoviti vsa tveganja, da se cilji ne bodo uresničili in določiti ustrezne ukrepe za obvladovanje teh tveganj.		x			
3. KONTROLNE DEJAVNOSTI: Kontrolne dejavnosti so usmeritve in postopki, ki jih vodstvo PU vzpostavi zato, da obvladuje tveganja.	x				
4. INFORMIRANJE IN KOMUNICIRANJE: omogoča pridobivanje in izmenjavo informacij, potrebnih za vodenje, izvajanje in nadziranje poslovanja.	x				
5. NADZIRANJE: proces upravljanja s tveganji oziroma notranjega kontroliranja je potrebno redno spremljati, ocenjevati njegovo uspešnost in učinkovitost ter na tej podlagi uvajati morebitne potrebne spremembe zaradi sprememb v poslovanju PU oziroma v zunanjem okolju.	x				

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

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 JZ Šport Ljubljana nimamo vzpostavljene notranje revizijske službe, je notranjo revizijo za leto 2012 izvajala MOL, Služba za notranjo revizijo, Slovenska cesta 44, Ljubljana.

Na podlagi opravljenega revizijskega postopka je bilo ugotovljeno, da se pripravi in posodobi Akt o ustanovitvi in pripravi pogodbe o prenosu objektov in opreme v teh objektih v upravljanje, priprava letnega poročila v skladu z navodili in priporočili, poročilo o izvedbi Letnega programa športa za preteklo leto. Na zahtevkih za sredstva MOL je potrebno pripraviti poročila o mesečno izvedenem programu Letnega programa športa.

v okviru vodenja registra tveganj smo v letu 2014, skladno s terminskim načrtom in nosilci za odpravo tveganj preverjali realizacijo planiranih nalog, kot so uvedba oz. posodobitev informacijskega sistema. evidentirajo se vsi objekti v upravljanju JZ Šport Ljubljana z lastnostmi, ki so potrebne za doseganje ciljev enotne evidence, spremljanje energetske porabe, stroškov vzdrževanja, evidence osnovnih sredstev, itd.

Dejansko uresničevanje sprejetih ukrepov pri poslovanju bo SNR preverila pri naslednji notranji reviziji.

3.5 Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Vsaka organizacija je lahko uspešna, če le zna smotrno usklajevati in razvijati obstoječe vire. Viri so lahko različni, a vsak po svoje prispeva k uspehu zavoda v skladu s potrebami možnostmi in posebnostjo danih okoliščin. Pri tem ne smemo pozabiti cilja zavoda in zaposlenih kot ločena in izključujoča se cilja. Bistvo uspešnega ravnanja s kadrovskimi viri je združevanje obeh ciljev kot vzajemnih in medsebojno odvisnih. Pri uresničevanju enega zmeraj mislimo na drugega. Torej zaposlene pojmuje kot naložbo v prihodnost, ki bo ob pravilnem ravnanju in razvoju z dvigovanjem storilnosti prinašala zavodu dolgoročne koristi.

3.5.1 Organizacijska struktura

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

Upravo zavoda sestavljajo;

- direktorica (Tatjana Polajnar) in
- njen namestnik - direktor področja (Drago Banovič)

ter podporne službe;

- finance in računovodstvo (vodja Brigita Galič),
- trženje in marketing (vodja Irena Vrtačnik Dujič),
- odnosi z javnostmi (vodja Živa Kasagić),
- gostinstvo (vodja Samir Hajrić).

Drugi nivo sestavljajo vodje športnih parkov in vodje samostojnih infrastruktur v parkih. Organizacijsko vodje pokrivajo naslednje športne parke in infrastrukturo;

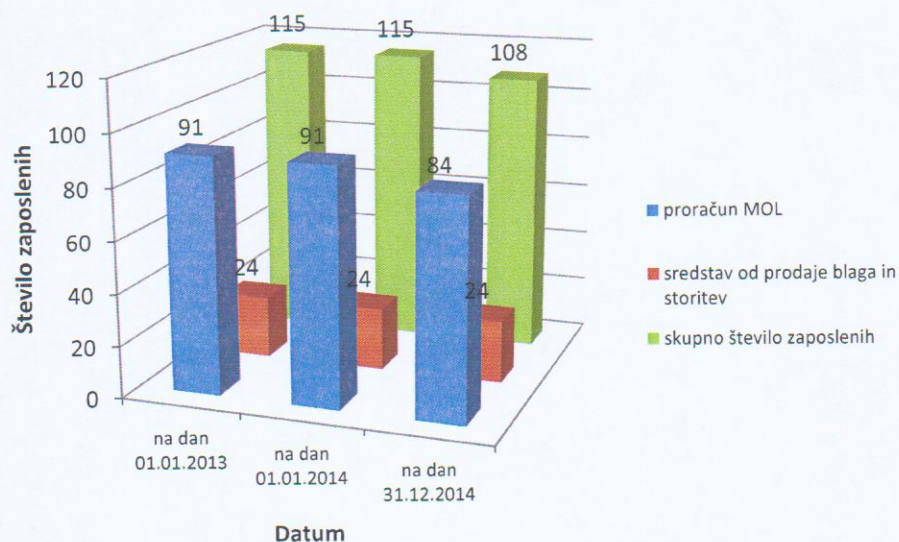
- Center Stožice
 - Dvorana Stožice (vodja Kristijan Salmič)
 - Stadion Stožice (vodja Boris Ferenčak)
- Park Tivoli
 - Dvorana Tivoli (vodja Zoran Lubej)
 - Kopališče, savna in tenis Tivoli (vodja Luka Trškan)
- Park Kodeljevo (vodja Dušan Videmšek)
- Park Šiška (vodja Boris Ferenčak)
- Park Ježica (vodja Andrej Kastelic)
- Park Zalog (vodja Boris Makoter)
- Park Rudnik
 - Dvorana Krim (v.d. vodje Simon Žnidaršič)
 - Strelišče (vodja Mojca Končan)
- Park Vič (v.d. Stojan Plešinac)

Slika 17: Število zaposlenih 2013/2014

VIR FINANCIRANJA	Število zaposlenih na 01.01.2013	Število zaposlenih na 01.01.2014	Število zaposlenih na 31.12.2014
1. Državni proračun			
2. Proračun občine	91	91	84
3. ZZS in ZPIZ			
4. Sredstva EU, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna			
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev trga	24	24	24
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 specialistov, zdravstvenih delavcev pripravnikov in zdravstvenih sodelavcev pripravnikov ter zaposlenih na raziskovalnih projektih.			
10. SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH (od točke 1 do točke 9)	115	115	108
11. SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH POD TOČKAMI 1,2,3 IN 6	91	91	84
12. SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH POD TOČKAMI 4,5,7,8 IN 9	24	24	24

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana, Organizacijska struktura

Graf 4: Viri financiranja zaposlenih



Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

3.5.2 Zaposleni po organizacijskih enotah

JZ Šport Ljubljana na dan 31.12.2014 redno zaposluje 108 ljudi.

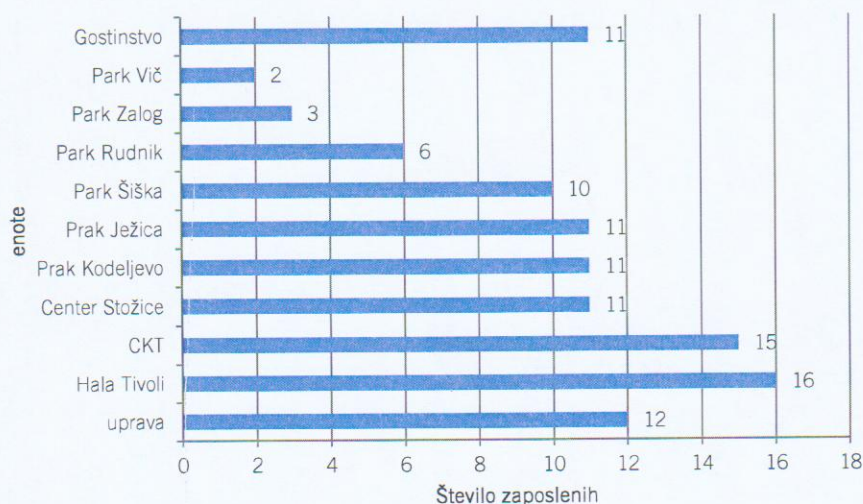
Največ zaposlenih je v Parku Tivoli, skupaj kar 30, sledi Center Stožice s 11 in Park Kodeljevo z 11 zaposlenimi, nato Park Ježica 10 in Šiška z 10 zaposlenimi, Park Rudnik s 7 zaposlenimi na Strelišču in 4 v dvorani Krim 3 ter Park Zalog s 3, Park Vič z 2 zaposlenima. V gostinstvu je redno zaposlenih skupaj z vodjo 11 gostincev, ostale gostinske delavce, ki delajo ob večjih prireditvah zaposlujemo pogodbeno oziroma honorarno preko študentskega servisa. V upravi in skupnih službah je zaposleno 13 ljudi.

JZ ŠL zaposluje 8 delovnih invalidov, od tega 5 s skrajšanim delovnim časom.

V letu 2014 so se na novo zaposlili 3 delavci, delovno razmerje pa jih je prekinilo 10.

V letu 2014 so se upokojili trije sodelavci (eden s I., eden z II. in eden s IV. stopnjo izobrazbe). Upokojeni sodelavci v letu 2014 so s soglasjem ustanovitelja nadomeščeni z novo zaposlenimi (dva s V. in en s IV. stopnjo izobrazbe), in sicer za določeno dobo enega leta s poskusno dobo 3 mesecev. Trije zaposleni pa so pridobili višjo stopnjo izobrazbe, in sicer eden stopnjo VI./2. in dva stopnjo VI./1. izobrazbe. Osem sodelavcev se je odločilo nadaljevati karierno pot drugje ali pa sodelujejo z JZ ŠL kot s.p. (eden s IV., šest s V. in eden z VIII. stopnjo izobrazbe).

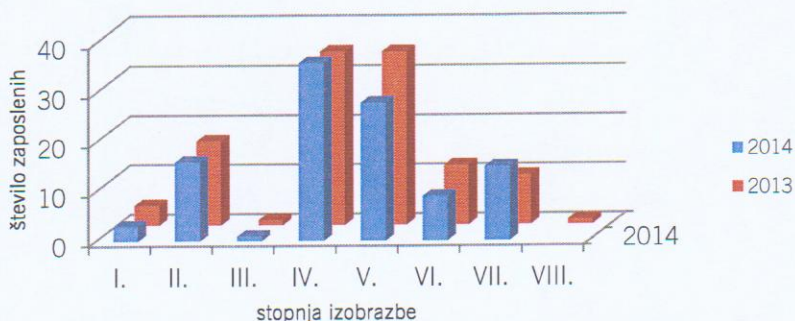
Graf 5: Število zaposlenih po enotah



Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Kadrovsko poročilo za leto 2014 obsega prikaz podatkov za vse zaposlene v JZ Šport Ljubljana, ki so imeli v letu 2014 sklenjeno delovno razmerje. Podatki o številu zaposlenih so prikazani na dan 31.12.2014, ne glede na vir financiranja, iz katerega se črpajo sredstva za njihove stroške dela.

Graf 6: Število zaposlenih po stopnji izobrazbe



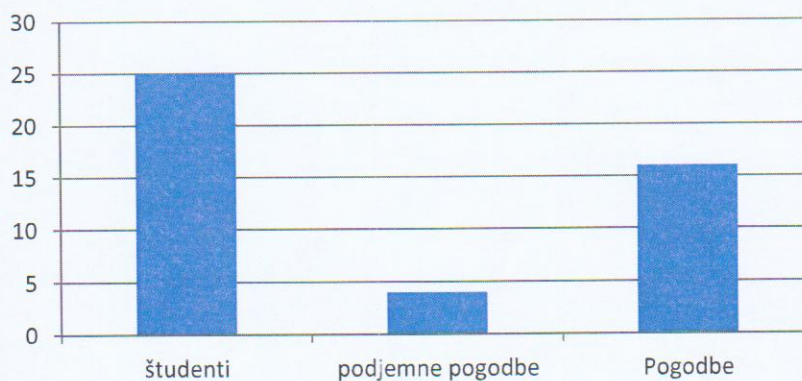
Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Iz grafa št. 6 je razvidno, da je bilo v letu 2013 največ zaposlenih s IV. in V. stopnjo izobrazbe, v letu 2014 pa se zmanjšalo število zaposlenih s V. in VI. stopnjo izobrazbe, povečalo pa število zaposlenih s VII. stopnjo izobrazbe. Izobrazbena struktura se izboljšuje, saj se je v letu 2014 kaže trend zmanjševanja delavcev s V. in VI. stopnjo ter trend povečanja števila zaposlenih s VII. stopnjo izobrazbe.

3.5.3 Zunanji sodelavci

Za nemoteno delovanje mora JZ Šport Ljubljana po potrebi vključevati tudi zunanje sodelavce. Tako imamo za področja, za katera nimamo, glede na obseg dela, dovolj sodelavcev, sklenjeno pogodbeno sodelovanje z zunanjimi sodelavci. V letu 2014 opravljenih približno 42.000 ur študentskega dela predvsem na področju gostinstva in fizičnih del ob prireditvah. Za potrebe Strelišča ima JZ Šport Ljubljana sklenjene tri podjemne pogodbe za inštruktorje streljanja. Prav tako je ena podjemna pogodba sklenjena za učitelja plavanja v programu »Učim se plavati« z devetimi učitelji pa so sklenjene pogodbe o sodelovanju preko s.p.-ja. Za potrebe fitnesa, golfa, vodenja Hiše športa in izvajanja invetur v gostinstvu imamo sklenjene še štiri pogodbe o sodelovanju z s.p.-ji. Za potrebe čiščenja in varovanja oseb in premoženja imamo sklenjeni dve civilno pravni pogodbi in sicer s podjetjem R-unigard in Čiščenje Stanković s.p.

Graf 7: Zunanji sodelavci



Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

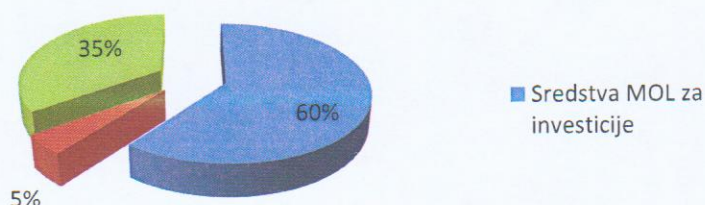


3.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih

V proračunu MOL je bilo za leto 2014 v okviru proračunske postavke 081009 in 081058. Za obnovo in investicijsko vzdrževanje javnih športnih objektov Mestne občine Ljubljana in nakup opreme je bilo zagotovljenih 2.005.693 EUR - investicijskih transferjev in od Fundacije za šport 153.569 EUR, JZ Šport Ljubljana pa je 1.148.083 EUR lastnih sredstev namenil za investicije.

SREDSTVA MOL ZA INVESTICIJE 2014	2.005.693 EUR
FUNDACIJA ZA ŠPORT	153.569 EUR
LASTNA SREDSTVA ZA INVESTICIJE 2014	1.148.083 EUR
SKUPAJ REALIZIRANE INVESTICIJE V LETU 2014	3.307.345 EUR

Graf 8: Realizirane investicije 2014 v %

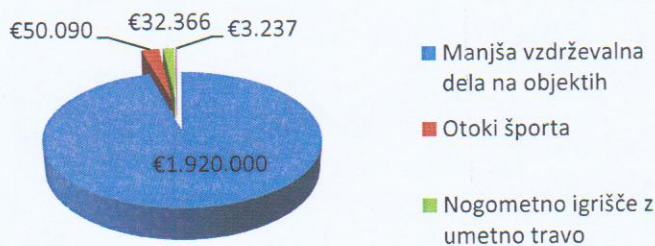


Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Skladno s Pogodbo o sofinanciranju programa investicijsko vzdrževalnih del na športnih objektih v lasti MOL v letu 2014 smo prejeli sredstva za:

Manjša vzdrževalna dela na objektih	1.920.000 EUR
Otoki športa	50.090 EUR
Nogometno igrišče z umetno travo	32.366 EUR
Prenova bazenske tehnike	3.237 EUR
SKUPAJ	2.005.693 EUR

Graf 9: Sredstva MOL za vzdrževanje



Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

3.7 Ocena učinkovitosti poslovanja

V nadaljevanju so predstavljeni odhodki JZ Šport Ljubljana (po obračunskem načelu) v letu 2014 in primerjalno glede na leto prej ter gibanje pokritosti odhodkov s prihodki.

Tabela 5: Odhodki JZ Šport Ljubljana – po obračunskem načelu

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
D) STROŠKI BLAGA IN MATERIALA	2.726.139	2.814.647	96,9
STROŠKI MATERIALA	437.050	398.399	109,7
STROŠKI PORABLJENEGA POMOŽNEGA MAT.	124.469	124.801	99,7
ELEKTRIČNA ENERGIJA	709.742	747.589	94,9
STROŠKI OGREVANJA	1.200.804	1.265.659	94,9
STROŠKI MATERIALA ZA ČIŠČENJE	45.762	51.350	89,1
OSTALI MATERIALNI STROŠKI	208.312	226.849	91,8
E) STROŠKI STORITEV	2.284.434	2.546.797	89,7
VODOVOD IN KANALIZACIJA	273.588	252.135	108,5
SNAGA	85.875	101.466	84,6
STROŠKI NEPROIZVODNIH STORITEV	442.859	426.630	103,8
STROŠKI STORITEV - ŠTUDENSKI SERVIS IN DELO PO POGODBI	297.446	309.153	96,2
INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE - REDNO	361.941	511.824	70,7
OSTALO	256.110	296.932	86,3
STORITVE VAROVANJA	153.594	178.875	85,9
VARSTVO PRI DELU	32.015	24.170	132,5
STORITVE ČIŠČENJA	332.399	365.304	91,0
STROŠKI ANALIZE VODE	18.222	44.570	40,9
STROŠEK POPRAVILA DELOVNIH STROJEV	30.385	35.738	85,0
F) STROŠKI DELA	2.257.977	2.391.575	94,4
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	1.777.783	1.847.444	96,2
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	271.941	285.441	95,3
DRUGI STROŠKE DELA	208.254	258.690	80,5
G) AMORTIZACIJA	452.192	454.908	99,4
H) DRUGI STROŠKI	196.810	13.461	1.462,1
I) STROŠKI PRODANIH ZALOG	15.070	13.439	112,1
J) FINANČNI ODHODKI	17.714	12.731	139,1
K) IZREDNI ODHODKI	2.287	5.702	40,1
SKUPAJ STROŠKI	7.952.622	8.253.260	96,4
PRESEŽEK PRIHODKOV	256.110	163.133	157,0

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Skupni stroški (odhodki) so v letu 2014 znašali 7.952.622 EUR, kar je za 3,6 % manj kot v letu 2013. Največji del znižanja stroškov izhaja iz varčevalnih ukrepov pri porabi materiala in storitvenih dejavnostih. Skupni stroški predstavljajo 97% vseh prihodkov.

Stroški blaga in materiala so v letu 2014 znašali 2.726.139 EUR, kar je za 3,1% manj kot v letu 2013. Največji delež v stroških blaga in materiala predstavljajo stroški ogrevanja 44%, porabljenega materiala (16%), pomožnega materiala (4,6%) in stroški električne energije (26%). Stroški blaga in materiala predstavljajo 33,2 % glede na celotne prihodke.

Stroški storitev so bili v letu 2014 realizirani v višini 2.284.434 EUR, kar je za 10,3% manj kot v letu 2013. Delež v stroških storitev: stroški snage (3,8%), stroški neproizvodnih storitev (19,4%), ki vključujejo storitve drugih pogodbenih sodelavcev - servisi in popravila ter druge neproizvodne

storitve. Stroški pogodbenega in študentskega dela skupaj so znašali 297.446 EUR, kar je za 3,8% manj kot v letu 2013, zmanjšanje izhaja iz naslova manj dela študentov na prireditvah. Stroški storitev rednega investicijskega vzdrževanja in vlaganj v objekte, ki so potrebni manjših obnov so se znižali za 29% v primerjavi s predhodnim letom. Stroški čiščenja so v letu 2014 znašali 332.399 EUR in so nižji za 9% kot leto poprej. Stroški popravila delovnih strojev pa so v letu 2014 znašali 30.385 EUR.

Stroški dela so v letu 2014 znašali **2.257.977 EUR**, kar je za 5,6% manj kot v letu 2013. Zmanjšanje odhodkov je posledica znižanja osnovnih plač in stroškov dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke. Skupno stroški dela v letu 2014 predstavljajo **27,5%** glede na celotne prihodke. V stroške plač so vračunani vsi prispevki, regres za letni dopust in drugi stroški dela (prevoz, prehrana in odpravnine ob upokojitvi).

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 2014 znašala **452.192 EUR**. V breme JZ Šport Ljubljana smo obračunali amortizacijo za del opreme in drobnega inventarja.

Drugi stroški zajemajo strošek neodbitnega DDV. Stopnja neodbitnega DDV-ja se je v letu 2014 povečala zaradi povečanja sredstev financiranja.

Stroški prodanih zalog izhajajo pri prodaji trgovskega blaga na enoti Strelišče. Odhodki iz tega naslova so v letu 2014 znašali **15.070 EUR** in so višji za 12,1%, kot leta 2013 zaradi večje prodaje streliva.

Finančni odhodki so v letu 2014 znašali **17.714 EUR**. Finančne odhodke beležimo iz naslova obresti dolgoročnih kreditov najetih za obnovo poslovne stavbe Hale Tivoli in obnove strehe in jeklene konstrukcije na Hali Tivoli. Obresti kreditov plačujemo Novi Ljubljanski banki d.d. in Hypo banki.

Izredni odhodki so v letu 2014 znašali **2.287 EUR** – gre predvsem za odhodke davčno nepriznanih stroškov in so nižji za 59,9% kot v letu 2013.

Tabela 6: Pokritost odhodkov s prihodki - po obračunskem načelu

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
1	3	2	3 : 2
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.306.497	5.675.669	75,9
Prihodki trženjske dejavnosti	2.581.723	2.700.942	95,6
Prihodki z izvajanjem javne službe	1.724.774	2.939.941	58,7
B) PRIHODKI FINANCIRANJA MOL	3.902.235	2.740.724	142,4
CELOTNI PRIHODKI	8.208.732	8.416.393	97,5
SKUPAJ STROŠKI	7.952.622	8.253.260	96,4
PRESEŽEK PRIHODKOV	256.110	163.133	157,0

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Realizirana pokritost odhodkov s prihodki znaša za leto 2014 103% - realizirano je bilo v višini **256.110 EUR** presežka prihodkov nad odhodki.

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.

3.8 Ocena uspešnosti pri doseganju zastavljenih ciljev

Poslovno leto 2014 je globalno in nacionalno zaznamovalo nadaljevanje in v nekaterih segmentih celo poglobljanje, finančne in gospodarske krize. Ta je imela precejšen vpliv tudi na poslovanje JZ Šport Ljubljana. Predvsem na področju organizacije prireditev kulturnega in zabavnega značaja.

Delo je bilo v celoti realizirano. Vzpostavili smo terjatve do ustanovitelja za neizplačana sredstva iz leta 2014. Denarni tok je bil v letu 2014 negativen (kar je razvidno tudi iz računovodskih izkazov – izkaz denarnih tokov po načelu denarnega toka) - okoli 722 tisoč EUR. Večji del tega je posledica ne realizacije transferjev sredstev MOL za izvedbo programa športa in investicij iz leta 2014 v višini 2.919.407 EUR.

3.9 Upravljanje s tveganji

JZ Šport Ljubljana je pri svojem poslovanju izpostavljen številnim tveganjem, ki lahko ogrozijo njegovo delovanje in realizacijo zastavljenih ciljev. Vsi zaposleni, še posebej pa vodstvo, s tveganji aktivno upravlja in z različnimi ukrepi zmanjšuje izpostavljenost.

Finančna tveganja:

- tveganja višine in časa realizacije prejema planiranih proračunskih sredstev,
- tveganja pri finančni nedisciplini (plačilna nesposobnost klubov in društev).

Poslovna tveganja:

- tveganja v procesu obvladovanja nenehno spreminjajoče zakonodaje,
- tveganja za ohranjanje in povečevanje odstotka zasedenosti (tržni vidik).

Tveganja delovanja:

- tveganja pri delovanju (požarno, okoljevarstveno...),
- zagotavljanje varnosti s področja varstva in zdravja pri delu.

S potrditvijo novih cenikov storitev JZ Šport Ljubljana jeseni leta 2011, so bili postavljeni temelji za nemoteno zagotovitev finančnih virov iz dejavnosti, ki hkrati omogočajo sofinanciranje izvedbe programa javnega dela.

V letu 2014 se je likvidnostna struktura sredstev JZ Šport Ljubljana poslabšala, zaradi povečanja terjatev do ustanovitelja in nerednega sofinanciranja s strani MOL. Tekoče izvajanje dejavnosti zaenkrat ni ogroženo, tudi planirane investicije so bile v letu 2014 izvedene v planiranem obsegu.

4. 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.

4.1 Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja

Obrazec 1: Bilanca stanja 2014 – v prilogi

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Obrazec 1/A: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev 2014 – v prilogi

Tabela 7: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena osnovna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
001	DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE			
002	DOLGOROČNO ODLOŽENI STROŠKI RAZVIJANJA			
003	DOLGOROČNE PREMOŽENJSKE PRAVICE	156.315	154.340	101,3
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)	156.315	154.340	101,3
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV (AOP 003)	100.880	78.479	128,5
00-01	SEDANJA VREDNOST NEOPREDMETENIH SREDSTEV	55.435	75.861	73,1

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2014 zvišala za 1,3%. Odpisana vrednost se je povečala za 22.401 EUR oz. 28,5%. Neodpisana vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev na dan 31.12.2014 znaša 55.435 EUR oz. 26,9% manj kot v letu 2013.

Tabela 8: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
020	ZEMLJIŠČA	8.747.323	8.433.142	103,7
021	ZGRADBE	47.929.354	47.261.536	101,4
022	TERJATVE ZA PREDUJME ZA NEPREMIČNINE			
023	NEPREMIČNINE V GRADNJI ALI IZDELAVI	2.031.187	965.735	210,3
029	NEPREMIČNINE TRAJNO ZUNAJ UPORABE			
02	SKUPAJ NEPREMIČNINE (AOP 004)	58.707.864	56.660.413	103,6
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN (AOP 005)	20.693.719	19.353.544	106,9
02-03	SEDANJA VREDNOST NEPREMIČNIN	38.014.145	37.306.869	101,9

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2014 povečala za 707.276 EUR oz. 1,9 %, in sicer predvsem na račun energetske sanacije dvorane zalog, sanacije toplotne postaje v Hali Tivoli, izgradnje Mladinskega golf centra, obnove strelišča in izgradnje garderobnega objekta v parku Šiška. Pretežni del investicij še ni zaključen, kar se izkazuje na postavki nepremičnin v gradnji. Odpisana vrednost se je povečala za 6,9%. Sedanja vrednost nepremičnin na dan 31.12.2014 znaša 38.014.145 EUR.

Tabela 9: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
040	OPREMA	6.961.105	5.794.609	120,1
041	DROBNI INVENTAR	1.030.183	996.722	103,4
042	BIOLOŠKA SREDSTVA			
045	DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	6.383	6.383	100,0
046	TERJATVE ZA PREDUJME ZA OPREMO IN DRUGA OPR.OSN.SRED.			
047	OPREMA IN DRUGA OPR.OSN.SRED., KI SE PRIDOBIVAJO	0		
049	OPREMA IN DRUGA OPR.OSN.SRED. TRAJNO ZUNAJ UPORABE			
04	SKUPAJ OPREMA IN DRUGA OPR.OSN.SRED. (AOP 006)	7.997.670	6.797.714	117,7
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPR.OSN.SRED. (AOP 007)	5.112.982	4.538.425	112,7
04-05	SEDANJA VREDNOST OPREME IN DRUGIH OPR.OSN.SRED.	2.884.688	2.259.288	127,7

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2014 povečala za 625.400 EUR oz. 27,7%, kar izhaja iz naslova nakupa opreme streljšča, bara kodeljevo, plavalnih prog, kosilnic in druge manjše opreme. Odpisana vrednost se je povečala za 12,7 %. Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2014 znaša 2.884.688 EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Obrazec 1/B: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil 2014 – v prilogi

Dolgoročnih finančnih naložb v letu 2014 nimamo.

Konti skupine 08 – Dolgoročne poslovne terjatve (AOP 010)

Dolgoročnih poslovnih terjatev v letu 2014 nimamo.

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

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

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice znašajo na dan 31.12.2014 – 17.768 EUR in izhajajo iz inkasa na prodajnih mestih na dan 31.12.2014.

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

Denarna sredstva na podračunu znašajo na dan 31.12.2014 – 507.289 EUR in kratkoročna sredstva na odpoklic pa znašajo 674.854 EUR.

Tabela 10: Konti skupine 10, 11, 12,14 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
100	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI	17.768	13.908	127,8
110	DENARNA SREDSTVA NA RAČUNU	507.289	130.057	390,1
111	DENARNA SREDSTVA NA ODPOKLIC	674.854	2.171.001	31,1
120	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV V DRŽAVI	1.076.010	2.035.413	52,9
129	POPRAVEK VREDNOSTI TERJATEV DO KUPCEV	262.648	153.981	170,6
140	KRATK. TERJ. DO NEPOSRED. UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	968	9.760	9,9
141	KRATK. TERJ. DO NEPOSRED. UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	2.923.907	1.090.282	268,2
142	KRATK. TERJ. DO POSRED. UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	22.404	26.557	84,4
143	KRATK. TERJ. DO POSRED. UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	10.893	23.217	46,9
144	KRATK. TERJATVE DO ZZS	10.467	7.375	141,9
145	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV EKN	63	92	68,5
12	SKUPAJ TERJATVE DO KUPCEV	5.507.270	5.661.644	97,3

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2014 znašajo 1.076.010 EUR in so za 52,9% nižje kot v letu 2013. Stanje terjatev predstavlja kar 13,1% vseh prihodkov v letu 2014. Popravek vrednosti terjatev se je povečal za 70,6%, povečanje izhaja iz vzpostavitve dvomljivih in spornih terjatev kupcev. Terjatve do neposrednih in uporabnikov proračuna države so 968 EUR. Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine pa so vzpostavljene terjatve do Mestne občine Ljubljana iz naslova pogodbe o sofinanciranju izvajalcev letnega programa športa za leto 2014 v višini 1.415.964 EUR, po Pogodbi o sofinanciranju programa investicijsko vzdrževalnih del na športnih objektih v lasti Mestne občine Ljubljana v višini 1.454.184 EUR in po pogodbi o sofinanciranju izgradnje Gimnastičnega centra Cerar Pegan Petkovšek v višini 49.259.

Stanje neporavnanih terjatev do kupcev, ki so do konca poslovnega leta zapadle v plačilo, so brez upoštevanja terjatev do MOL bistveno nižje kot v letu 2013. Zavod je z intenzivnim pristopom izterjave dosegel znižanje terjatev do kupcev v primerjavi s predhodnim letom za 56%.

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

Tabela 11: Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
163	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA - DROBIŽNI FOND	0,00	18.634	0,0
170	KRATKOROČNE TERJATVE DO DRŽAVNIH IN DRUGIH INSTITUCIJ	0,00	20.665	
174	TERJATVE ZA VSTOPNI DAVEK NA DODANO VREDNOST	0,00	28.364	0,0
175	OSTALE KRATKOROČNE TERJATVE	20.329	15.852	128,2
190	KRATKOROČNO ODLOŽENI ODHODKI	0	196	0,0
17	SKUPAJ DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	20.329	83.711	24,3

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2014 znašajo 20.239 EUR in so v primerjavi z letom 2013 nižje za 75,7%.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 021)

Aktivnih časovnih razmejitev v letu 2014 nimamo.

C) ZALOGE

JZ Šport Ljubljana vrednoti zaloge gostinskega materiala po povprečni nabavni ceni, vrednost zaloge na dan 31.12.2014 znaša 29.364 EUR in so glede na leto prej nižje za 72%. Zaloge materiala so se zmanjšale zaradi kozarcev za večkratno uporabo katere smo knjižili in jih dali v uporabo. Zaloga drobnega inventarja se je znižala za 32,3% in zajema embalažo. Zaloge prodajnega materiala so zaloge streliva in drugega materiala v prodaji (kolesarski dresi, kape, šali..) in so se v letu 2014 zvišale za 209,8%.

Tabela 12: Konti skupine 3 – Zaloge (AOP 023)

KONTO	VRSTA ZALOGE	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
310	ZALOGA MATERIALA V SKLADIŠČU	29.364	104.946	28,0
320	ZALOGA DROBNEGA INVENTARJA	9.680	14.301	67,7
360	ZALOGA PRODAJNEGA MATERIALA	18.120	8.639	209,8
3	SKUPAJ ZALOGE	57.165	59.636	95,9

Vir: Lastna priredba, 2014; 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 31.12.2014 znašajo 15.303 EUR in se nanašajo na plačilo garancije za najem prostora.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2014 znašajo 175.515 EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december 2014. Obveznost do zaposlenih za mesec december 2014 je bila poravnana 12.1.2015.

Tabela 13: Konti skupine 22, 23, 24 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME	15.303	2.160	708,5
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	175.515	171.168	102,5
220	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	999.581	796.776	125,5
221	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV V TUJINI	0,00	0,00	0
230	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA DAJATVE	36.870	23.633	156,0
231	OBVEZNOSTI ZA DDV	112.540	29.304	384,0
234	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	1.416	2.985	47,4
240	KRATK. OBV. DO NEPOS. UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	499	574	86,9
241	KRATK. OBV. DO NEPOS. UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	251	378	66,4
242	KRATK. OBV. DO POSR. UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	68.042	47.110	144,4
243	KRATK. OBV. DO POSR. UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	3.865	6.157	62,8
245	KRATK. OBVEZNOSTI ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EKN	33	34	97,0
22-24	SKUPAJ KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	1.413.916	1.080.278	130,9

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2014 znašajo 99.581 EUR, kar je za 25,5% več kot leto prej. 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, Snaga, VOKA in začasne situacije za investicije.

Povečanje se izkazuje na obveznostih za DDV, katere so se s poračunom neodbitnega DDV povečale za 384%. Stopnja neodbitnega DDV se je zvišala iz 60% na 70%.

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 in davke v višini 36.870 EUR, ter obveznosti za plačilo davka na dodano vrednost za izdane račune v višini 12.926 EUR in obveznosti iz pogodb o delu v višini 1.416 EUR.

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN na dan 31.12.2014 znašajo 72.690 EUR.

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP041)

Kratkoročnih obveznosti iz financiranja v letu 2014 ni.

Tabela 14: Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
290	VNAPREJ VRAČUNANI ODHODKI			
291	KRATKOROČNO ODLOŽENI PRIHODKI	144.839	71.527	202,5
299	DRUGE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE			
29	SKUPAJ PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	144.839	71.527	202,5

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Kratkoročno odloženi prihodki znašajo 144.839 EUR, nanašajo se na kupljene sezonske vstopnice, ki veljajo za sezono 2014/2015. Zvišanje v letu 2014 smo dosegli z oglaševalskimi akcijami pri prodaji sezonskih kart.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

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

Prejeta donacijska sredstva so zmanjšana za amortizacijo, stanje na dan 31.12.2014 znaša 106.190 EUR.

Tabela 15: Konti skupine 92, 96 – Dolgoročna PČR in posojila, prejeta v državi (AOP 054)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
920	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE - DONACIJE	106.190	117.079	90,7
960000	NOVA LB D.D.	0,00	91.387	
960001	HYPO ALPE ADRIA BANK D.D.	78.251	182.603	42,9
92 -96	DOLGOROČNA POSOJILA, PREJETA V DRŽAVI IN PČR	184.441	391.069	47,2

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

JZ Šport Ljubljana je imel dve dolgoročni posojili, ki sta bili pridobljeni za financiranje obnove poslovne stavbe in strehe Hale Tivoli v letu 2003 in 2005, in sicer pri NLB d.d. in Hypo Alpe Adria Bank d.d. Kredit pri NLB d.d. smo v letu 2014 v celoti poplačali. Stanje neodplačanega posojila na dan 31.12.2014 znaša 78.251 EUR.

Tabela 16: Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (AOP056)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
980000	SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE - OPREDMETENA OSN.SRED.	42.475.391	41.969.091	101,2
980003	SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE - NEOPREDMETENA OSN.SRED.	55.435	75.861	73,1
980004	SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE - GIMN. CENTER CPP	49.259	0,00	#DEL/0!
980300	SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE - FUNDACIJA ZA ŠPORT	132.129	0,00	#DEL/0!
985	NERAZPOREJEN PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	2.083.622	1.936.677	
98	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA, PREJETA V UPRAVLJANJE	44.795.836	43.981.629	101,9

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva prejeta v upravljanje od MOL na dan 31.12.2014 znašajo 42.530.826 EUR, sredstva Fundacije za šport 153.569 EUR.

Spremembe stanja med letom so prikazane v naslednji tabeli:

Tabela 17: Spremembe obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

STANJE OZ. SPREMEMBA	LETO 2014
STANJE OBV. ZA OPR.OSN.SRED. NA DAN 31.12.2013	42.044.952
+ PREJETA SREDSTVA OD FUNDACIJE ZA ŠPORT	153.569
+ PREJETA NAMENSKA SREDSTVA ZA NABAVE OSNOVNIH SREDSTEV	2.054.952
- ZMANJŠANJE AMORTIZACIJE, KI SE NADOMEŠČA V BREME OBV. DO VIR.	1.541.259
STANJE OBV. ZA OPR.OSN.SRED. NA DAN 31.12.2014	42.712.214

Vir: Lastna priredba, 2014; 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.

Tabela 18: Konti podskupine 985 – Presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058)

STANJE OZ. SPREMEMBA	LETO 2014
STANJE KUM. PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI NA DAN 01.01.2014	1.936.677
-ZMANJŠANJE ZA IZPLAČILO DELOVNE USPEŠNOSTI V LETU 2014	67.548
+ PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2014 pred obdavčitvijo	256.110
-DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	41.617
STANJE KUM. PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI NA DAN 31.12.2014	2.083.622

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

JZ Šport Ljubljana ima na dan 31.12.2014 izkazan kumulativni presežek prihodkov nad odhodki v višini 2.083.622 EUR.

V letu 2013 je JZ Šport Ljubljana dosegel presežek prihodkov nad odhodki v višini 256.110 EUR pred obdavčitvijo. Čisti dobiček po obdavčitvi pa v višini 214.493 EUR.

4.2 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2014 – v prilogi

Analiza prihodkov

Skupni prihodki doseženi v letu 2014 so znašali **8.208.732 EUR** in so bili za 5,4 % nižji od prihodkov v letu 2013. Prihodki od poslovanja so sestavljeni iz prihodkov sofinanciranja MOL in prihodkov ustvarjenih na trgu z izvajanjem javne službe in prihodkov iz naslova prodaje blaga in storitev tržne dejavnosti.

Prihodki javne službe znašajo **5.627.009 EUR**, zajemajo sredstva prejeta od Mestne občine Ljubljana za izvajanje Letnega programa športa v višini **3.902.235 EUR** in prihodke iz poslovanja za izvajanje javne službe. Katero izvajamo tudi na trgu z dodatnimi urami programa društev in klubov na objektih, ter stroškov tekem, najemnin in stroškov poslovnih prostorov, programa Naučimo se plavati ter donacij. Prihodki pridobljeni na trgu za izvajanje javne službe znašajo **1.724.774 EUR**.

Tržni prihodki ustvarjeni z dodatno dejavnostjo kot so: gostinstvo, organiziranje rekreacij, organizacije prireditev kulturnega in zabavnega značaja, izposojnine... in finančni prihodki skupaj znašajo **2.581.723 EUR**.

Prihodki javne službe – sredstva MOL predstavljajo 47,5%, prihodki od športa 5,6 %, prihodki od prodaje blaga in storitev 31,5 % in prihodki od najemnin 10,1 % skupnih prihodkov.

Tabela 19: Pregled prihodkov v letu 2014

VRSTA PRIHODKOV	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13	% 10
PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.306.497	5.675.669	75,9	0,525
PRIHODKI IZ JAVNE SLUŽBE - sredstva MOL	3.902.235	2.740.724	142,4	0,475
PRIHODKI OD NAJEMNIN	832.587	826.262	100,8	0,101
PRIHODKI OD ŠPORTA	456.650	1.327.611	34,4	0,056
PRIHODKI IZ PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	2.581.723	2.803.190	92,1	0,315
FINANČNI PRIHODKI	148.599	246.984	60,2	0,018
OSTALI PRIHODKI	286.939	471.621	60,8	0,035
SKUPAJ PRIHODKI	8.208.732	8.416.393	97,5	1,000

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Analiza odhodkov

Skupni odhodki v letu 2014 so znašali **7.652.622 EUR** in so bili za 6% nižji od odhodkov v letu 2013.

Odhodki od poslovanja predstavljajo 99,7 %, finančni odhodki 0,2% in izredni odhodki 0,03 % skupnih odhodkov.

Tabela 20: Pregled odhodkov v letu 2014

VRSTA ODHODKOV	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13	% 10
ODHODKI OD POSLOVANJA	7.932.622	8.234.827	96,3	0,997
+ STROŠKI MATERIALA, BLAGA IN STORITEV	5.010.573	5.361.444	93,5	0,630
+ STROŠKI DELA	2.257.977	2.391.575	94,4	0,284
+ ODPISI VREDNOSTI - AMORTIZACIJA	452.192	454.908	99,4	0,057
+ DRUGI POSLOVNI ODHODKI	211.879	26.900	787,7	0,027
FINANČNI ODHODKI	17.714	12.731	139,1	0,002
IZREDNI ODHODKI	2.287	5.702	40,1	0,000
SKUPAJ ODHODKI	7.952.622	8.253.260	96,4	1,000

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Stroški blaga, materiala in storitev v letu 2014 so znašali **5.010.573 EUR**, kar je za 5,6 % manj kot v letu 2013. Delež stroškov blaga, materiala in storitev v skupnih odhodkih znaša 63 %. Znižanje stroškov materiala in storitev smo dosegli z varčevalnimi ukrepi.

Stroški dela v letu 2014 so znašali **2.257.977 EUR**, kar je za 8,3 % manj kot v letu 2013. Delež stroškov dela v skupnih odhodkih znaša 28,4%.

Odpisi vrednosti opredmetenih in neopredmetenih sredstev – amortizacija je v letu 2014 znašala **452.192 EUR**. Delež amortizacije v skupnih odhodkih znaša 5,7%.

Drugi poslovni odhodki v letu 2014 so znašali **211.879 EUR**, kar je za 1.785 % več kot v letu 2013, kar je posledica spremembe neodbitnega DDV iz 60% na 70%. Delež drugih poslovnih odhodkov v skupnih odhodkih znaša 2,7%, zajema pa še stroške prodanega materiala in streljšču in druge nematerialne poslovne odhodke.

Finančni odhodki v letu 2014 so znašali **17.714 EUR**, kar je za 16,5 % več kot v letu 2013. Delež finančnih odhodkov v skupnih odhodkih znaša 0,2 %. Izhaja pa iz naslova plačanih obresti za dolgoročni kredit, najet za investicije v JZ Šport Ljubljana.

Izredni odhodki v letu 2014 so znašali **2.287 EUR** in manj kot v letu 2013 za 95 %. Delež izrednih odhodkov v skupnih odhodkih znaša 0,03 %.

Analiza poslovnega izida

Razlika med prihodki in odhodki (po obračunskem načelu) za leto 2014 izkazuje pozitiven rezultat – presežek prihodkov nad odhodki znaša **256.110 EUR** pred obdavčitvijo. V letu 2014 smo imeli vseh prihodkov v višini **8.208.732 EUR** in so bili za 2,5% nižji kot v predhodnem letu. Odhodki pa so nižji za 3,6% in znašajo **7.952.622 EUR**.

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

Obrazec 2/A: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka 2013 – v prilogi

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je JZ Šport Ljubljana za leto 2014 izkazal:

Prihodke (prejemke) v skupni višini znašajo **9.529.754 EUR**, za izvajanja javne službe prejeta sredstva iz občinskega proračuna v višini **4.118.989 EUR** in druge prejemke za izvajanje dejavnosti javne službe v višini **2.625.152**, ter prihodke (prejemke) izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu v višini **2.785.613 EUR**

Odhodke (izdatke) v skupni višini 10.252.316 EUR za izvajanja javne službe v višini 7.989.643 EUR in odhodke (izdatke) izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu v višini 2.638.875 EUR.

Presežek odhodkov (izdatkov) nad prihodki (prejemki) za leto 2014 po načelu denarnega toka znašajo 722.562 EUR.

Realizacija denarnega toka za leto 2014 je negativna (čeprav smo prejeli sredstva iz leta 2013 za izvajanje letnega programa športa), je pa precejšen del financiranja v letu 2014 s strani MOL v velikem zaostanku (skupni znesek zaostalih izplačil v znesku 2.919.407 EUR) za leto 2014 sicer obračunsko realiziran v letu 2014 (denarni tok pa bo realiziran v začetku leta 2015) in tako med prejemki denarnega toka v letu 2015. Primanjkljaj denarnih sredstev pa smo znižali z uspešno izterjavo zapadlih dolgov v letu 2014.

Tabela 21: Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2014	LETO 2013	I 13/12
I. SKUPAJ PRIHODKI	9.529.754	10.811.836	88,1
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	6.744.141	7.730.267	87,2
A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	4.118.989	5.463.095	75,4
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	4.118.989	5.463.095	75,4
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	2.899.319	3.821.053	75,9
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	1.219.670	1.642.042	74,3
Prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	2.625.152	2.267.172	115,8
2) PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	2.785.613	3.081.569	90,4
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	2.783.431	3.069.268	90,7
Prejete obresti	2.182	12.301	17,7
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	0	0	0,0
II. SKUPAJ ODHODKI	10.252.316	10.021.728	102,3
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	7.989.643	8.200.828	97,4
A. PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	1.505.832	1.581.189	95,2
B. PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	209.865	236.463	88,8
C. IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	3.632.410	4.401.354	82,5
D. PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	2.661	7.912	33,6
J. INVESTICIJSKI ODHODKI	2.638.875	1.973.910	133,7
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE NA TRGU	2.262.673	1.820.900	124,3
A. PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	475.526	527.063	90,2
B. PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	66.270	78.821	84,1
C. IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	1.720.877	1.215.016	141,6
III/1 RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (I-II)	-722.562	790.108	-91,5

Vir: Lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

4.4 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb

Obrazec 2: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov 2014 – v prilogi

4.5 Pojasnila k izkazu računa financiranja

Obrazec 2/A: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov 2014 – v prilogi

4.6 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Obrazec 2/B: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti 2014 – v prilogi

Tabela 22: Prihodki in odhodki po vrstah dejavnosti

	2014			2013		
	PRIHODKI	ODHODKI	RAZLIKA	PRIHODKI	ODHODKI	RAZLIKA
JAVNA SLUŽBA	5.627.009	5.627.009	0	5.613.203	5.613.203	0
TRŽNA DEJAVNOST	2.581.723	2.325.613	256.110	2.803.190	2.640.057	163.133
SKUPAJ ŠPORT LJUBLJANA	8.208.732	7.952.622	256.110	8.416.393	8.253.260	163.133

Vir: Lastna priredba, 2014 Šport Ljubljana

Pri razmejitvi prihodkov na javno službo in tržno dejavnost je JZ Šport Ljubljana upošteval kot glavno sodilo razmerje med prihodki javne službe in storitev na trgu (glede na uradni cenik in prihodke javne službe). To razmerje je bilo upoštevano tudi pri razmejitvi stroškov dela zaposlenih pri tistih dejavnostih, kjer zaposleni opravljajo dela tako za izvajanje javnega programa kot za prodajo storitev na trgu.

Stroške tržne dejavnosti ločimo z dejansko nastalimi stroški na posamezno stroškovno mesto namenjeno izključno tržni dejavnosti.

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe za leto 2014 je pozitiven.

Poslovni izid, dosežen pri prodaji blaga in storitev na trgu za leto 2014, je bil presežek prihodkov nad odhodki v višini 256.110 EUR.

Skupni poslovni izid dosežen v letu 2014 je pozitiven v višini 256.110 EUR.

4.7 Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2014

Ugotovljeni skupni poslovni izid za leto 2014 znaša 256.110 EUR, po odbitku davka od odhodkov pravnih oseb čisti dobiček znaša **214.493 EUR**.

Vodstvo JZ Šport Ljubljane predlaga, da se ugotovljeni presežek prihodkov nad odhodki nameni za investicije v osnovna sredstva za opravljanje dejavnosti, del ustvarjenega 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.

5. TRŽENJSKA DEJAVNOST

V prihodke tržne dejavnosti v letu 2014 vključujemo prihodke športnih prireditev, prireditev kulturnega in zabavnega značaja, prihodke od oglasnih površin (reklam), gostinstva, rekreacije, trženjskih storitev, prihodki od turnirjev / kampov in finančne trženjske prihodke (rabati). V skupnem znesku znašajo tržni prihodki 2.581.723 EUR.

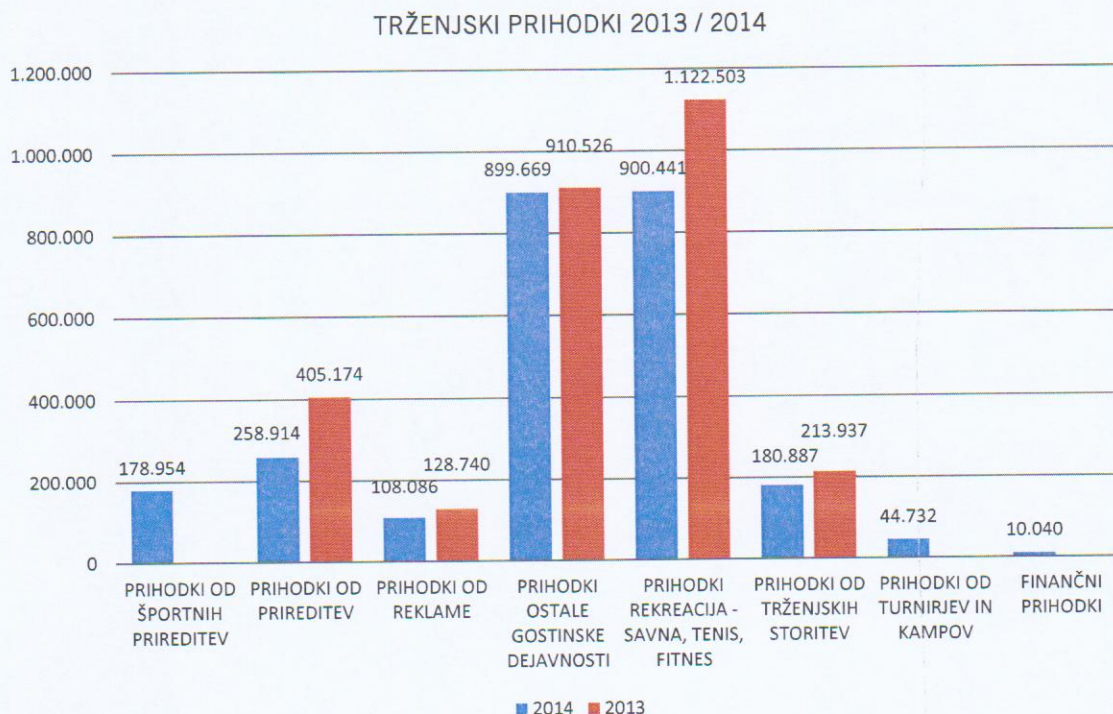
Tabela 23: Prihodki trženjske dejavnosti

ŠPORT LJUBLJANA	LETO 2014	LETO 2013	I 14/13
PRIHODKI OD ŠPORTNIH PRIREDITEV	178.954		
PRIHODKI OD PRIREDITEV	258.914	405.174	64
PRIHODKI OD REKLAME	108.086	128.740	84
PRIHODKI OSTALE GOSTINSKE DEJAVNOSTI	899.669	910.526	99
PRIHODKI REKREACIJA - SAVNA, TENIS, FITNES	900.441	1.122.503	80
PRIHODKI OD TRŽENJSKIH STORITEV	180.887	213.937	85
PRIHODKI OD TURNIRJEV IN KAMPOV	44.732		
FINANČNI TRŽENJSKI PRIHODKI	10.040		
SKUPAJ	2.581.723	2.780.880	93

Vir: lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Na spodnjih slikah so prikazani trženjski prihodki glede na vrsto prihodkov (glej slika 1) in po posameznih enotah (glej slika 2) v primerjavi za leto 2013 in 2014.

Slika 18: Prihodki trženjske dejavnosti primerjalno 2013 / 2014



Vir: lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Slika 19: Trženjski prihodki po enotah primerjalno 2013 / 2014



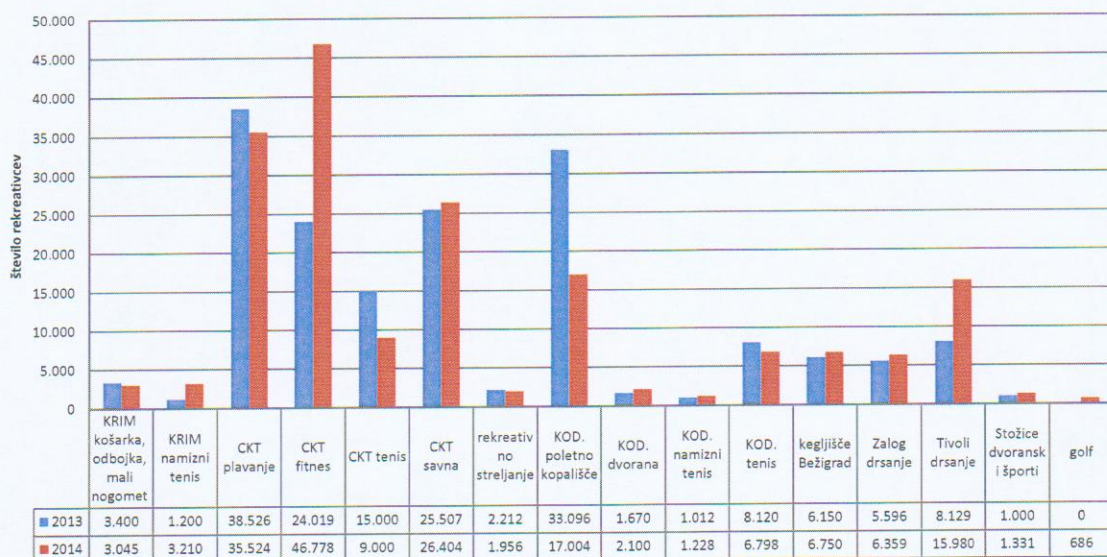
Vir: lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Prihodke od športnih prireditev smo v letu 2014 ločili od prihodkov LPŠ in tako izluščili čiste trženjske prihodke iz naslova športa. Zajemajo izvedbo mednarodnih reprezentančnih tekmovanj in prvenstev ter ostalih športnih prireditev; npr. pripravljalni turnirji in tekmovanja košarkarske in hokejske zveze, nogometne reprezentančne tekme, spektakel iz sveta borilnih veščin, Rally Saturnus, DM tek, kolesarski dan v Stožicah, Adidasov tek na kotalkališču v Tivoliju, mednarodno rugby tekmovanje, mednarodna rokometna reprezentančna tekma na Kodeljevem, dobrodelna športna prireditev Jakec in čarobna lučka, košarkarski spektakel All stars, prijateljska tekma sodnikov, Soft ball in Base ball EP, Formaraton, mednarodna drsalna prireditev Junior grand prix ipd. Iz naslova športnih prireditev je bilo v letu 2014 realiziranih **178.954,36 EUR** prihodkov.

Prihodki od turnirjev in kampov, prihodki od gostinstva, prihodki rekreacije in prihodki trženjskih storitev so obrazloženi v točki 3.3 Poročilo o poslovanju.

Slika 20: Število rekreativcev po dejavnostih primerjalno 2013 / 2014

ŠTEVILO REKREATIVCEV 2013/2014



Vir: lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Prihodki od prireditev so v letu 2014 znašali **258.913,94 EUR**, kar je 36 % manj v primerjavi z letom 2013. Število izvedenih prireditev se je v letu 2014 v primerjavi z 2013 sicer povišalo, vendar na račun paketnih dogovorov. Slabo gospodarsko stanje države in dolgotrajna kriza sta povzročila manjši obisk dogodkov in s tem posledično tudi manj rezervacij s strani organizatorjev. Zato smo v letu 2014 začeli s sklepanji paketnih dogovorov večih prireditev skupaj z istim organizatorjem. Na ta način smo uspeli znova napolniti termine dvoran s koncerti in drugimi prireditvami, so pa prihodki zaradi ugodnejših pogojev organizatorjem (paketi) zato nižji.

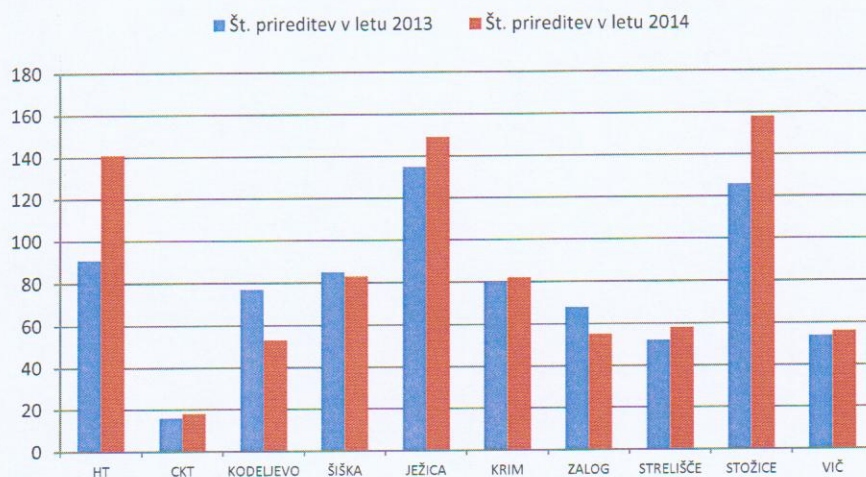
V letu 2014 smo na športnih objektih, s katerimi upravljamo, gostili vrsto športnih in drugih dogodkov ter obiskovalcev:

Tabela 24: Število dogodkov in obiskovalcev v posameznih parkih v letu 2013 in 2014

ENOTA	Št. prireditev v letu 2013	Št. prireditev v letu 2014	Št. obiskovalcev na prireditvah v letu 2013	Št. obiskovalcev na prireditvah v letu 2014
HT	91	141	116.190	108.460
CKT	16	18	41.600	56.550
KODELJEVO	77	53	5.100	8.535
ŠIŠKA	85	83	11.980	13.000
JEŽICA	135	149	21.450	15.770
KRIM	80	82	13.000	13.662
ZALOG	68	55	16.747	13.545
STRELIŠČE	52	58	6.300	6.500
STOŽICE	126	158	362.750	197.854
VIČ	54	56	9.850	8.500
SKUPAJ VSE ENOTE	784	853	604.967	442.376

Vir: lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

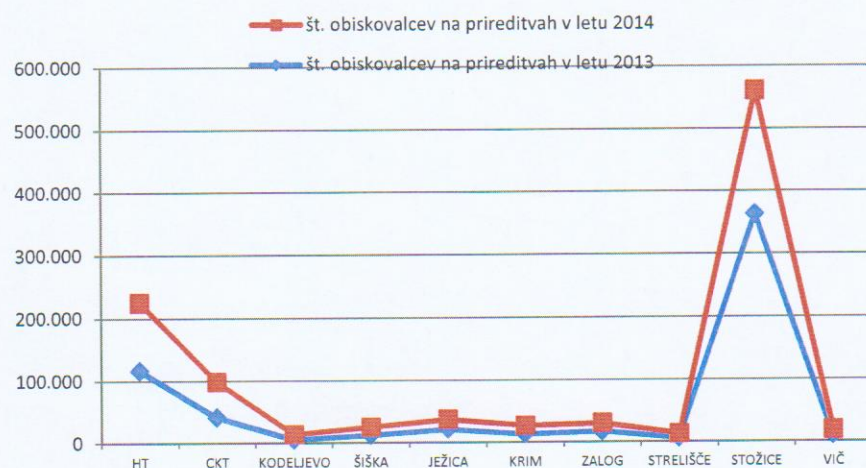
Slika 21: Prireditve v letu 2013 in 2014



Vir: lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Zaradi slabših športnih rezultatov klubov in društev, je manjše tudi število obiskovalcev na športnih dogodkih.

Slika 22: Obiskovalci v letu 2013 in 2014



Vir: lastna priredba, 2014; Šport Ljubljana

Prihodki od reklam so bili v letu 2014 realizirani v višini **108.085,59 EUR** oz. 16 % manj kot v letu 2013. Znižanje prihodkov izhaja iz dejstva, da zanimanje za tovrstno oglaševanje upada. V trenutni situaciji (slabo gospodarsko stanje) se podjetja raje odločajo za oglaševanje na radijskih postajah z udarnimi akcijami, kot je npr. delitev denarja s pomočjo različnih nagradnih iger ipd. Prodaja oglasnih površin je pogojena tudi z uspešnostjo športnih klubov in odmevnejših športnih prireditev/tekmovanj.

Finančni trženjski prihodki v letu 2014 znašajo **10.040,00 EUR**. Gre za del finančnih prihodkov, ki predstavljajo razne rabate, pospeševanja prodaje, itd., in so vezani izključno na trženjski del prihodkov. Ti so bili v letu 2013 vključeni v celotne finančne prihodke in niso bili ločeni.

Skupni prihodki trženjske dejavnosti za leto 2014 torej znašajo **2.581.723 EUR** kar predstavlja 7% manj trženjskih prihodkov kot leta 2013.

6. ZAKLJUČEK

JZ Šport Ljubljana se zaveda svojega poslanstva in vodilne misli skrbi za športne objekte in športno rekreacijske površine v Mestni občini Ljubljana po načelu skrbnega gospodarja. Podobno kot do sedaj, smo tudi v letu 2014, v celoti izvedli Letni program športa Mestne občine Ljubljana. V JZ Šport Ljubljana skrbimo tudi za postavitve otokov športa za vse, trim steze ter ostale odprte športno rekreacijske površine, ki omogočajo izvajanje športnih aktivnosti vsem občanom, ne glede na starostno strukturo, po svoji meri in zmožnostih.

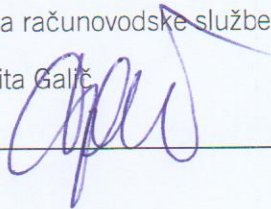
Leto 2014 ocenjujemo kot uspešno zaključeno leto tako na poslovnem področju kot tudi na investicijskem. Za uporabnike LPŠ in za ostale koristnike športnih programov smo zagotovili boljše in številnejše športne kapacitete, kar bo naše vodilo tudi v prihodnje. V leto 2015 gledamo z optimizmom, prav na tem področju, saj bomo prevzeli v upravljanje najstarejše in v letošnjem letu obnovljeno letno kopališče Kolezija, izgradili Gimnastični center na Viču, katerega gimnastika pričakuje že več kot 50 let. Prav tako pričakujemo, da bodo končani številni sodni postopki, ki nam trenutno onemogočajo prevzem v posest obstoječe športne infrastrukture (Športni park Ilirija, Mostec, ŽAK Ljubljana...)

Zadovoljstvo uporabnikov, zaposlenih in ustanovitelja ostaja še naprej temelj našega delovanja. S svojim znanjem, bogatimi izkušnjami, predanostjo svojemu delu in vsemu, kar predstavlja Javni zavod Šport Ljubljana, želimo še naprej dobro vzdrževati in tržiti, ohranjati dobro ime, prepoznavnost in transparentnost, ki ju skozi dolgoletno tradicijo JZ Šport Ljubljana že ima ter pridobiti poslovno stabilnost in tržno konkurenčnost, ki vodita k novim poslovnim priložnostim in uspehom.

Datum:

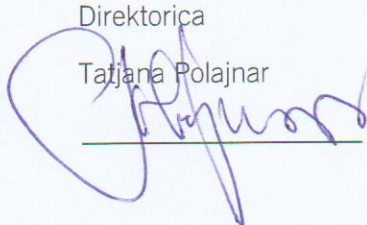
Vodja računovodske službe

Brigita Galic



Direktorica

Tatjana Polajnar





Podatki so elektronsko podpisani in oddani na AJPES. Podatke lahko popravite in ponovno podpišete (za oddajo se bo upošteval zadnji podpisan dokument).

V obrazcih so OPOZORILA!

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA.

Matična številka:	5145414000
Šifra uporabnika:	72117
Ime uporabnika:	ŠPORT LJUBLJANA
Sedež (ulica, hišna številka in kraj):	Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana
Odgovorna oseba za sestavljanje bilance:	Brigita Galič
Telefonska številka:	01 430 68 40
Elektronski naslov:	brigita.galic@sport-ljubljana.si

POTRDILO O ODDAJI PODATKOV IZ LETNEGA POROČILA

Potrjujemo podatke iz letnih poročil na poenotenih obrazcih in druge podatke za leto 2014, predložene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "zavod-tivoli".

obrazec	koda
Osnovni podatki	da0758edad5d2f3076c60f515c01a589
Bilanca stanja	c6ee0556fa4aa888c0a40bd4d491e91e
Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	8ab3b40769e28aa2921fa55e4c25f313
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827
Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov	5759fb3c768c12d245436a07940d985c
Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	5bf82ae912c058bb3b038aaad2953375
Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	710d56273ad8c27cae2988d5bfbfb07f9
Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil	9e16dab9c0850c9604c56bb412d256b5
Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov	0ae110c07844fb0f34562d61eadad92e
VSI PODATKI	d66a64cd424068ca0de0c67a5ac10584

E-podpisano: 27.02.2015 11:14

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA.



Matična številka:	5145414000
Šifra uporabnika:	72117
Ime uporabnika:	ŠPORT LJUBLJANA
Sedež (ulica, hišna številka in kraj):	Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana
Odgovorna oseba za sestavljanje bilance:	Brigita Galič
Telefonska številka:	01 430 68 40

Potrdilo o oddaji Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ

Potrjujemo podatke iz Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, predložene za leto 2014, vnesene z neposrednim vnosom prek spletne strani AJPES z uporabniškim imenom "zavod-tivoli".

obrazec	koda
Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	8de34ee978043807117ba5c87fe47189

E-podpisano: 27.02.2015

POTRDILO JE IZDALO ELEKTRONSKO VLOŽIŠČE AJPES ZA POTREBE VAŠEGA ARHIVA.

ŠPORT LJUBLJANA

V DELU

Osnovni podatki	MD5: da0758edad5d2f3076c60f515c01a589
Vrsta:	Proračunski uporabnik - določeni
* Šifra prorač. upor.:	72117
Šifra dejavnosti:	93.110
Matična številka:	5145414000
Ime poslovnega subjekta:	ŠPORT LJUBLJANA
V primeru, da izpisani podatki o poslovnem subjektu po stanju na dan 31.12.2014 niso pravilni, pokličite pristojno izpost LJUBLJANA, tel. 01 583-33-00)!	
Sedež (ulica, hišna številka in kraj):	Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:	Brigita Galič
Telefonska številka osebe, odgovorne za sestavljanje bilance:	01 430 68 40
Email kontaktne osebe:	brigita.galic@sport-ljubljana.si
Vodja poslovnega subjekta:	Tatjana Polajnar
Datum:	16.02.2015
Kraj:	Ljubljana

Obdobje poročanja

od:	01.01.2014
do:	31.12.2014

* - Podatek šifra uporabnika je OBVEZEN za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določiti posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunsk kontrolna številka)

MD5: da0758edad5d2f3076c60f515c01a589	
datum in ura:	26.02.2015 18:57
uporabnik:	zavod-tivoli
telefon:	
IO:	20618417920418817116625221191176209197171

MD5: c6ee0556fa4aa888c0a40bd4d491e91e

IME UPORABNIKA: ŠPORT LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA: * 72117

SEDEŽ UPORABNIKA: Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5145414000

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (001 = 002 - 003 + 004 - 005 + 006 - 007 + 008 + 009 + 010 + 011)	001	40.954.269	39.651.263
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	156.315	154.340
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	100.880	78.479
02	NEPREMIČNINE	004	58.707.864	56.660.413
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	20.693.719	19.353.544
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	7.997.671	6.806.959
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	5.112.982	4.538.426
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (012 = 013 + 014 + 015 + 016 + 017 + 018 + 019 + 020 + 021 + 022)	012	5.527.598	5.745.355
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	17.768	13.908
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	1.182.142	2.301.058
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	1.338.658	2.189.394
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	2.968.701	1.157.284
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	18.634
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	20.329	64.881
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	196
	C) ZALOGE (023 = 024 + 025 + 026 + 027 + 028 + 029 + 030 + 031)	023	57.165	127.885
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	29.364	104.946
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	9.680	14.301

33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	18.121	8.638
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (032 = 001 + 012 + 023)	032	46.539.032	45.524.503
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (034 = 035 + 036 + 037 + 038 + 039 + 040 + 041 + 042 + 043)	034	1.558.755	1.151.805
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	15.303	2.160
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	175.515	171.168
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	999.581	796.776
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	150.826	55.922
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	72.690	54.252
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	144.840	71.527
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (044 = 045 + 046 + 047 + 048 + 049 + 050 + 051 + 052 - 053 + 054 + 055 + 056 + 057 + 058 - 059)	044	44.980.277	44.372.698
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	106.190	117.079
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	78.251	273.990
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	42.712.214	42.044.952
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0

985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	2.083.622	1.936.677
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (060 = 034 + 044)	060	46.539.032	45.524.503
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum:
Ljubljana, 16.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Brigita Galič

Tatjana Polajnar

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: c6ee0556fa4aa888c0a40bd4d491e91e

datum in ura: 26.02.2015 18:57

uporabnik: zavod-tivoli

telefon: 01 430 68 40

IO: 206184179204188171166252211191176209197171

MD5: 8ab3b40769e28aa2921fa55e4c25f313

IME UPORABNIKA: ŠPORT LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA: * 72117

SEDEŽ UPORABNIKA: Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5145414000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (401=402+431)	401	9.529.754	10.811.836
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (402=403+420)	402	6.744.141	7.730.267
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (403=404+407+410+413+418+419)	403	4.118.989	5.463.095
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (404=405+406)	404	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (407=408+409)	407	4.118.989	5.463.095
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	2.899.319	3.821.053
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	1.219.670	1.642.042
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (410=411+412)	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (413=414+415+416+417)	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (420=421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	2.625.152	2.267.172
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	2.293.599	1.861.993
del 7102	Prejete obresti	422	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	211.618	241.627
72	Kapitalski prihodki	425	0	0

730	Prejete donacije iz domačih virov	426	4.000	150.000
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	115.935	13.552
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (431=432+433+434+435+436)	431	2.785.613	3.081.569
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	2.783.431	3.069.268
del 7102	Prejete obresti	433	2.182	12.301
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (437=438+481)	437	10.252.316	10.021.728
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (438=439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	7.989.643	8.200.828
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (439=440+441+442+443+444+445+446)	439	1.505.832	1.581.189
del 4000	Plače in dodatki	440	1.271.611	1.336.334
del 4001	Regres za letni dopust	441	40.937	40.534
del 4002	Povračila in nadomestila	442	139.731	152.297
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	42.476	26.137
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	11.077	25.887
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (447=448+449+450+451+452)	447	209.865	236.463
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	108.933	118.820
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	90.233	95.112
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	942	878
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.273	1.341
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	8.484	20.312
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (453=454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	3.632.410	4.401.354
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	691.500	844.669
del 4021	Posebni material in storitve	455	36.010	98.763
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	1.962.761	2.063.571
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	29.327	41.200

del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	4.886	5.958
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	766.862	888.423
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	44.120	58.487
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	96.944	400.283
403	D. Plačila domačih obresti	464	2.661	7.912
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (470=471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	2.638.875	1.973.910
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	220.343	458.009
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	13.439	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	2.403.531	1.510.698
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	1.562	5.203
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (481 = 482 + 483 + 484)	481	2.262.673	1.820.900
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	475.526	527.063
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	66.270	78.821
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	1.720.877	1.215.016
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (485=401-437)	485	0	790.108
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (486=437-401)	486	722.562	0

Kraj in datum:
Ljubljana, 16.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Brigita Galič

Tatjana Polajnar

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 8ab3b40769e28aa2921fa55e4c25f313

datum in ura: 26.02.2015 18:58

uporabnik: zavod-tivoli

telefon: 01 430 68 40

IO: 206184179204188171166252211191176209197171

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

IME UPORABNIKA: ŠPORT LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA: * 72117

SEDEŽ UPORABNIKA: Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5145414000

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

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

(525=512-500)	525	0	0
---------------	-----	---	---

Kraj in datum:
Ljubljana, 16.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Brigita Galič

Tatjana Polajnar

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

datum in ura: 26.02.2015 18:58

uporabnik: zavod-tivoli

telefon: 01 430 68 40

IO: 20618417920418817116625221191176209197171

MD5: 5759fb3c768c12d245436a07940d985c

IME UPORABNIKA: ŠPORT LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA: * 72117

SEDEŽ UPORABNIKA: Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5145414000

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (550=551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (551=552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (560 = 561 + 569)	560	195.676	276.276
550	Odplačila domačega dolga (561 = 562 + 563 + 564 + 565 + 566 + 567 + 568)	561	195.676	276.276
5501	Odplačila dolga poslovnim bankam	562	195.676	276.276
5502	Odplačila dolga drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila dolga državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (570 = 550 - 560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (571 = 560 - 550)	571	195.676	276.276
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (572=(485+524+570)-(486+525+571))	572	0	513.832
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (573 = (486 + 525 + 571) - (485 + 524 + 570))	573	918.238	0

Kraj in datum:
Ljubljana, 16.02.2015Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Brigita Galič

Tatjana Polajnar

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-2 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 5759fb3c768c12d245436a07940d985c

datum in ura: 26.02.2015 18:58

uporabnik: zavod-tivoli

telefon: 01 430 68 40

IO: 206184179204188171166252211191176209197171

MD5: 5bf82ae912c058bb3b038aaad2953375

IME UPORABNIKA: ŠPORT LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA: * 72117

SEDEŽ UPORABNIKA: Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5145414000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (660 = 661 + 662 - 663 + 664)	660	5.478.411	2.571.682
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	5.478.411	1.670.933
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	900.749
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	107.575	10.040
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	41.024	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (667 = 668 + 669)	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (670 = 660 + 665 + 666 + 667)	670	5.627.010	2.581.722
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (671 = 672 + 673 + 674)	671	3.678.992	1.346.651
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	15.070
460	STROŠKI MATERIALA	673	2.010.274	715.865
461	STROŠKI STORITEV	674	1.668.718	615.716
	F) STROŠKI DELA (675=676+677+678)	675	1.709.711	548.266
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.348.632	429.151
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	205.858	66.082
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	155.221	53.033
462	G) AMORTIZACIJA	679	40.645	411.547
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	195.104	1.705
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	2.558	15.156
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	2.287
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI			

	ODHODKI (684 = 685 + 686)	684	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (687 = 671 + 675 + 679 + 680 + 681 + 682 + 683 + 684)	687	5.627.010	2.325.612
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (688 = 670 - 687)	688	0	256.110
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (689 = 687 - 670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	41.617
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (691 = 688 - 690)	691	0	214.493
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (692 = (689+690) oz. (690-688))	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum:
Ljubljana, 16.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Brigita Galič

Tatjana Polajnar

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 5bf82ae912c058bb3b038aad2953375

datum in ura: 26.02.2015 18:58

uporabnik: zavod-tivoli

telefon: 01 430 68 40

IO: 206184179204188171166252211191176209197171

MD5: 710d56273ad8c27cae2988d5bfbb07f9

IME UPORABNIKA: ŠPORT LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA: * 72117

SEDEŽ UPORABNIKA: Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5145414000

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

v EU

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitev
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5- 6-7+8-9)	11
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (700 = 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 707)	700	58.103.964	19.503.555	2.189.669	0	67.208	61.776	1.546.716	39.237.930	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	154.340	78.479	3.008	0	1.033	642	23.043	55.435	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	8.433.142	0	314.181	0	0	0	0	8.747.323	0
E. Zgradbe	705	47.836.517	19.353.544	1.265.728	0	41.704	40.928	1.381.103	28.366.822	0
F. Oprema	706	1.679.965	71.532	606.752	0	24.471	20.206	142.570	2.068.350	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (708 = 709 + 710 + 711 + 712 + 713 + 714 + 715)	708	5.517.749	4.466.893	1.117.675	0	0	0	452.192	1.716.339	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	5.517.749	4.466.893	1.117.675	0	0	0	452.192	1.716.339	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in										

opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (716 = 717 + 718 + 719 + 720 + 721 + 722 + 723)	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0

 Kraj in datum:
Ljubljana, 16.02.2015

 Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Brigita Galič

Tatjana Polajnar

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 710d56273ad8c27cae2988d5bfb07f9

datum in ura: 26.02.2015 18:58

uporabnik: zavod-tivoli

telefon: 01 430 68 40

IO: 206184179204188171166252211191176209197171

MD5: 9e16dab9c0850c9604c56bb412d256b5

IME UPORABNIKA: ŠPORT LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA: * 72117

SEDEŽ UPORABNIKA: Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5145414000

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

v EUR (I)

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)
I. Dolgoročne finančne naložbe (800 = 801 + 806 + 813 + 814)	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice (801=802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (806=807+808+809+810+811+812)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (814 = 815 + 816 + 817 + 818)	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (819 = 820 + 829 + 832 + 835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (820 = 821 + 822 + 823 + 824 + 825 + 826 + 827 + 828)	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnam države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (829 = 830 + 831)	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (832 = 833 + 834)	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj (836 = 800 + 819)	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum:
Ljubljana, 16.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Brigita Galič

Tatjana Polajnar

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 9e16dab9c0850c9604c56bb412d256b5

datum in ura: 26.02.2015 18:58

uporabnik: zavod-tivoli

telefon: 01 430 68 40

IO: 20618417920418817116625221191176209197171

MD5: 0ae110c07844fb0f34562d61eadad92e

IME UPORABNIKA: ŠPORT LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA: * 72117

SEDEŽ UPORABNIKA: Celovška cesta 025, 1000 Ljubljana

MATIČNA ŠTEVILKA: 5145414000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2014 do 31.12.2014

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (860 = 861 + 862 - 863 + 864)	860	8.050.093	8.147.099
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	7.149.344	7.215.552
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	900.749	931.547
	B) FINANČNI PRIHODKI	865	117.615	208.578
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	41.024	60.716
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (867 = 868 + 869)	867	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (870 = 860 + 865 + 866 + 867)	870	8.208.732	8.416.393
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (871 = 872 + 873 + 874)	871	5.025.643	5.374.883
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	15.070	13.439
460	STROŠKI MATERIALA	873	2.726.139	2.814.647
461	STROŠKI STORITEV	874	2.284.434	2.546.797
	F) STROŠKI DELA (875 = 876 + 877 + 878)	875	2.257.977	2.391.575
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.777.783	1.847.444
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	271.940	285.441
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	208.254	258.690
462	G) AMORTIZACIJA	879	452.192	454.908
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	196.809	13.461
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	17.714	12.731
468	L) DRUGI ODHODKI	883	2.287	5.702
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (884 = 885 + 886)	884	0	0

del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (887 = 871 + 875 + 879 + 880 + 881 + 882 + 883 + 884)	887	7.952.622	8.253.260
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (888 = 870 - 887)	888	256.110	163.133
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (889 = 887 - 870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	41.617	26.786
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (891 = 888 - 890)	891	214.493	136.347
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (892 = (889+890) oz. (890-888))	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	108	115
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum:
Ljubljana, 16.02.2015

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Brigita Galič

Tatjana Polajnar

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 0ae110c07844fb0f34562d61eadad92e

datum in ura: 26.02.2015 18:58

uporabnik: zavod-tivoli

telefon: 01 430 68 40

IO: 206184179204188171166252211191176209197171