



Javni gospodarski zavod
PROTOKOLARNE STORITVE REPUBLIKE SLOVENIJE
Predoslje 39
4000 Kranj

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2010

BRDO, december 2009

I.	UVOD	3
II.	PROGRAM DELA	3
II.1	GOSPODARSKA JAVNA SLUŽBA.....	3
II.2	TRŽNA DEJAVNOST	4
II.3	VZDRŽEVANJE PREMOŽENJA	5
II.4	KADRI.....	9
III.	FINANČNI NAČRT	10
III.1	NAČRT INVESTICIJ	10
III.2	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV.....	10

I. UVOD

S programom dela in finančnim načrtom za leto 2010 opredeljujemo naloge, ki so zavodu zaupane z Odlokom o ustanovitvi Javnega gospodarskega zavoda Protokolarne storitve Republike Slovenije (Ur. l. RS, št. 97/01 in 16/2005) na področjih vzdrževanja premoženja, izvedbe protokolarnih sprejemov, tržne dejavnosti v okviru razpoložljivih kapacitet in ohranjanja naravne in kulturne dediščine.

V okviru svoje dejavnosti zavod kot gospodarska javna služba prednostno opravlja strokovne in tehnične naloge pri upravljanju objektov, ki so v lasti ustanovitelja ter ostale naloge, s katerimi se omogoča njihovo smotno in gospodarno rabo ter razvoj. Kombinirana uporaba objektov in zemljišč se vsako leto znova potrjuje kot smotrna in racionalna rešitev.

II. PROGRAM DELA

Program dela temelji na operativnih programih služb zavoda in opredeljuje naloge in cilje na področjih:

1. gospodarske javne službe,
2. tržne dejavnosti,
3. vzdrževanja premoženja in
4. kadrov.

II.1 GOSPODARSKA JAVNA SLUŽBA

Zavod v okviru gospodarske javne službe opravlja storitve na področju kulinarike, strežbe, nastanitev in hortikulture ureditve za potrebe reprezentančnih in protokolarnih dogodkov.

PROTOKOLARNI DOGODKI						
LETO	2005	2006	2007	2008	Ocena 2009	Plan 2010
ŠTEVILO	961	1.310	1.199	2.232	1.190	1.200

Število protokolarnih dogodkov v letih od 2005 do 2008 je znašalo povprečno 1.425 dogodkov letno. Leto 2008 je bilo izjemno leto saj je tega leta bilo polletno predsedovanje EU. Ocena števila protokolarnih dogodkov v letu 2009 izhaja iz realiziranih 922 dogodkov v devetih mesecih in 268 predvidenih dogodkov v zadnjih treh mesecih.

S Sklepom o določitvi protokolarnih pravil (UR.L. RS št. 56-2988/2007) se za izvedbo dogodkov javnih služb uporabljajo naslednje lokacije: Grad Brdo, Grad Strmol, Vila Podrožnik, Vladna palača, Restavracija Zois, Račji otok, Vila Zlatorog, Koča Jezero in Hotel Kokra. Večina dogodkov iz naslova javnih služb se odvija v Kongresnem centru. V Gradu Brdu pa protokolarni dogodki na najvišji ravni.

Splošna gospodarska kriza vpliva tudi na poslovanje JGZ Brdo. Generalni sekretariat Vlade RS je izdal navodila o stroških reprezentance (ULRS. Št. 35/09, 38/09), ki bistveno omejuje te stroške. Dogodki javnih služb so izredno okleščeni z vidika gostinske ponudbe. V skladu s

tem smo prilagodili (znižali) cene pogostitev za javne službe. Obenem smo z vsemi ministrstvi opravili sestanke in jim predstavili vse možnosti in storitve, ki jih JGZ Brdo nudi. Dogodki javnih služb vrednostno predstavljajo 20% delež vseh dogodkov.

II.2 TRŽNA DEJAVNOST

K prepoznavanju in k ustvarjanju ugleda Brda izrazito prispevajo tudi tržna dejavnost za izbrane ciljne skupine. Večino tržnih dejavnosti smo iz Hotela Kokra prenesli v Kongresni center. Poleg tega se del dogodkov še vedno odvija v Hotelu Kokra, Restavraciji Zois, Gradu Strmol, na Koči Jezero ter na Račjem otoku. Naša dejavnost je v teh primerih večinoma vezana na nočitve, organizacijo in izvedbo poslovnih oziroma kongresnih dogodkov, osebnih jubilejev, srečanj, kulturnih dogodkov in storitvah s področja kulinarike. Tržne storitve so zaradi temeljne dejavnosti zavoda – organizacije in izvedbe protokolarnih dogodkov, pogosto omejene.

Obseg tržne dejavnosti se v zadnjih letih povečuje in bistveno prispeva k temu, da zavod tudi sam lahko krije pomemben del stroškov vzdrževanja premoženja, s katerim upravlja. Delež dogodkov tržne dejavnosti je v porastu in ti dogodki zdaj vrednostno predstavljajo kar 80% delež vseh dogodkov.

Temeljni cilji pri nadaljnjem razvoju tržne dejavnosti so sledeči:

- vzpostavljanje splošne prepoznavnosti Brda kot celovitega centra protokolarnih izkušenj in znanj v najširšem pomenu te besede skozi izbrane komunikacijske taktike; internet (kot poslovno prodajno interaktivno spletišče, ponovljivost nakupa, registrirani uporabniki), tiskana gradiva (prilagoditve z načeli direktnega marketinga in z uporabo načel merljivega odziva) ter direktne predstavitve (vabljeni prezentacije v živo z dodanimi priložnostnimi prezentacijami);
- oblikovanje sodobnih poslovnih ponudb; prestižni paketi, poslovni servisi ter individualni servisi, storitve »na ključ«, ki temeljijo na oblikovanju ponudb po meri posameznika;
- oblikovanje novih »standardiziranih« storitev, skladnih s temeljnim poslanstvom Brda; izobraževalne vsebine s področja organizacije dogodkov, protokola in kulinarike, ki lahko prerastejo v izobraževalna središča;
- izboljšanje kulinarične ponudbe; obogatitev s sodobnimi trendi kulinarike (vegetarijanska, veganska, dietna kuhinja);
- skozi izbrane ponudbe in vsebine napolniti nočitvene kapacitete Hotela Kokra;
- doseči premik pozornosti s produkta na storitev – z lokacijskega vidika na organizacijski vidik: Brdo ne le kot prizorišče, temveč predvsem kot celovit organizator prireditev;
- upoštevanje konkurenčnega okolja – tako v Sloveniji, kot tujini in definiranje in izpostavljanje ključnih razlikovalnih prednosti Brda – prednost lokacije (bližina prestolnice, letališča, logistika parkiranja, diskretnost) in prednost referenčnosti – nadgradnja storitev in konotacija odličnosti, prestiža in ugleda.

Izvedba temeljnih ciljev pri nadaljnjem razvoju tržne dejavnosti terja obsežna sredstva zato bo realizacija teh aktivnosti odvisna od razpoložljivih finančnih virov.

ZASEDENOST SOB HOTELA KOKRA						
LETO	2005	2006	2007	2008	Ocena 2009	Plan 2010
ŠTEVILO SOB	8.807	7.293	12.169	4.088	5.300	5.500

Po rekorednem letu po zasedenosti sob v letu 2007, je sledilo leto Predsedovanja svetu EU. V letu predsedovanja smo zaradi politike načrtovanja nočitev in varnostnih zahtev v organizaciji Sekretariata za predsedovanje EU, imeli bistveno manjšo zasedenost hotela, kot v preteklih letih. Zaradi omenjenega smo morali prekiniti tudi obstoječe pogodbe o najemu prostih nočitvenih kapacitet, ki jih tudi po predsedovanju nismo uspeli pridobiti nazaj navkljub agresivnejši politiki trženja nočitev. Zaradi omenjenih izpadov prometa in nočitev smo potencialnim in obstoječim naročnikom pripravili in še pripravljamo več obsežnih prezentacij, dnevov odprtih vrat in akcij, kjer jih dodatno seznanjamo s ponudbo, kapacitetami in storitvami.

Svojevrstno promocijo tržnih dejavnosti predstavlja tudi sam kongresni center, ki ponuja možnost organizacije kulturnih prireditev na Gorenjskem, saj primernih dvoran za tovrstne prireditve praktično ni. Tudi v prireditvenem letu 1009/2010 nadaljujemo že lani začet glasbeni program AEDA, s serijo petih koncertov ter izvedbo likovne delavnice z zaključno slovesno otvoritvijo razstave. Organizacijo omenjenih dogodkov načrtujemo dolgoročno, saj želimo, da bi postale sestavni del identitete Brda, Brdo pa prostor, kjer je doma tudi kultura.

II.3 VZDRŽEVANJE PREMOŽENJA

Zavod je poleg izvajanja javne službe in tržne dejavnosti zadolžen za vzdrževanje premoženja, ki mu je zaupano v upravljanje. Zavod upravlja obsežno premoženje, ki vključuje večje število protokolarnih objektov in zemljišč v skupni izmeri približno petsto hektarov na osmih lokacijah ter enote prehrane v javni upravi (štiri kuhinje in tri razdelilnice). Pregled lokacij s številom objektov in površino zemljišč je predstavljen v tabeli 1.

Lokacija	Število objektov		Skupna površina (ha)
	glavni	pomožni	
Brdo – Grad Brdo – Kongresni center – Restavracija Zois – Hotel Kokra – Oranžerija	5	57	478,0
Grad Strmol	1	4	25,3
PE Ljubljana - Vila Področnik - Vladna palača	2	2	2,3
Vila Zlatorog	1	2	0,8
Vila Pršivec	1	2	0,2
Plečnikov Dvorec *	1	0	0,8

Vila Tartini *	1	0	0,8
Enote prehrane v javni upravi	4	3	0,0
SKUPAJ	15	70	508,2

* Oddano v najem

Tabela 1: Lokacije glavnih in pomožnih objektov s površino zemljišč

Po številu objektov in zemljišč je največje Brdo, ki poleg glavnih petih obsega še 57 večjih ali manjših pomožnih objektov ter skoraj 500 ha gozdnih površin, parkov, ribnikov, travnikov in športnih površin.

Skrb za redno in investicijsko vzdrževanje objektov in zemljišč v upravljanju s poudarkom na ohranjanju njihove kulturne in naravne dediščine je ena temeljnih nalog Zavoda. Ohranjanje funkcionalnosti takega števila objektov zahteva v prvi vrsti usposobljeno strokovno ekipo. V ta namen je v okviru zavoda organizirana tehnična služba. Poleg rednega in investicijskega vzdrževanja objektov so najpomembnejše naloge tehnične službe še priprava prostorov za dogodke, izvajanje tehnične podpore dogodkom in izvajanje dejavnosti vrtnarstva, cvetličarstva, gozdarstva, lovstva, ribištva, konjereje in kmetijstva. Za obvladovanje tako obsežnega in raznolikega dela je v tehnični službi zaposlenih 42 delavcev najrazličnejših profilov, ki so organizirani v okviru štirih področij: Področje upravljanja objektov, Področje gozdarstva, kmetijstva in konjereje, Področje vzdrževanja in gradenj in Področje vrtnarstva in urejanja parkov.

Strukturo del tehnične službe v grobem delimo v tri sklope:

- redna dela
- izredna dela
- projektna dela

Redna dela

Pod redna dela štejemo vsa tekoča in periodična dela vzdrževanja objektov in zemljišč, priprave za dogodke in sodelovanje na dogodkih. Strnjen pregled vseh teh del prikazuje tabela 2. Redna dela bodo predstavljala okrog 80 % vseh opravljenih del. Poseben poudarek bomo še naprej posvečali sodelovanju med delavci in področji znotraj službe in z drugimi službami, da bo delo teklo nemoteno.

Področje vzdrževanja in gradenj	Področje gozdarstva, kmetijstva in konjereje	Področje vrtnarstva in urejanja parkov	Področje upravljanja z objekti
Priprave prostorov za dogodke			
Izvajanje zimske službe			
Izvajanje transportov s kamionom in kombiji	Parkovno urejanje zelenic (košnja, gnojenje, zalivanje, zračenje, odstranjevanje listja, odstranjevanje odpadlih vej)		Servisiranja glavnih objektov (hišniki)
Kontrole in vzdrževalna dela na napravah in objektih (elektro instalacije, vodovod, kanalizacija, ogrevanje, klimatizacija)	Košnja, gnojenje, trebljenje, brananje in zračenje travnikov	Priprava, izdelava, dostava, in postavitve aranžmajev po objektih, za dogodke in za zunanje naročnike	Pomoč pri izvedbi dogodkov
Servisi oken, vrat in	Sušenje in spravilo krme,	Priprava, postavitve in	Tehnična podpora

pohišтва	siliranje koruze, jabolčnih tropin in sladkorne pese	odstranitev novoletne dekoracije	dogodkom
Vodenje evidenc voznega parka, registracija vozil, tehnični pregledi, menjava pnevmatik, izdajanje potnih nalogov in čiščenje vozil	Izvajanje traktorskih in kamionskih prevozov, del z bagrom	Priprava, zasajanje in pletje parkovnih gred	Tehnično upravljanje kotlovnice
Servisi kosilnic, traktorjev, traktorskih priključkov, osebnih, kombiniranih in tovornih vozil	Vzdrževanje zunanje ograje in košnja okrog nje	Ročno in strojno pometanje, pihanje	Tehnično upravljanje wellnesa
Redno vzdrževanje in obnova opleskov na objektih, opremi in napravah	Mulčanje lovskih stez in jahalnih poti	Urejanje parkovnih poti	
Upravljanje čistilne naprave, urejanje in vodenje dokumentacije o odpadkih	Izvajanje redih in sanitarnih sečenj, gozdnogojitvenih in gozdnotehničnih ukrepov	Delo v rastlinjaku v novi vrtnariji (priprava zemlje, sajenje in presajanje rastlin, čiščenje, itd.), gnojenje, škropljenje	
Priprava za zagon in zimovanje vadišča za golf	Košnja, gnojenje, zračenje, peskanje, zalivanje, zelenic in škropljenje odbijališča za golf	Zasajanje korit oz. posod s sobnimi rastlinami (Ljubljana, Brdo)	
Vzdrževanje strojnice zimskega bazena in fontane pri gradu Brdo	Obrezovanje živih mej in grmičevja	Rezanje in sajenje potaknjencev, čiščenje in sajenje kan	Skrb za tehniko in tehnično podporo ob dogodkih
Urejanje arhiva tehnične dokumentacije	Sadnja dreves, obrezovanje dreves	Vzdrževanje parka v Vili Podrožnik	
	Nasipanje in ravnanje zemlje, zatratitve	Vzdrževanje tenis igrišča, ribnika in bazena v Vili Podrožnik	
	Vzdrževanje in urejanje poti v lovišču (ravljanje, nasipanje, valjanje, urejanje odvodnjavanja, košnja bankin) ter urejanje deponije razsutih materialov	Vzdrževanje parka pri Gradu Strmol	
	Izvajanje kontrole in vzdrževalna dela na jezerih in potokih (čiščenje mrež)	Vzdrževanje parka pri Vili Zlatorog	
	Krmljenje divjadi in ptic, lov, priprava lovskih stez in lovskih objektov, obdelava trofej	Vzdrževanje okolice pri Vili Pršivec	
	Oskrba in čiščenje konj, konjske opreme, hlevov z okolico, jahalnih objektov, vožnja kočije		
	Izdajanje goriva,		

	pobiranje smeti, razlaganje dostavnih kamionov		
--	--	--	--

Tabela 2: Pregled rednih del

Pri izvajanju rednih del in pri vzdrževanju osnovnih sredstev namenjenih za izvajanje rednih del po izkušnjah iz preteklih let predvidevamo v naslednjem letu stroške v višini 390.000 EUR. V te stroške so zajeti materialni stroški nadomestnih in rezervnih delov opreme, delovnih strojev in vozil (kot so žarnice, pipe, tesnila, ventili, filtri, baterije itd.), nabava goriv za vozila in stroje, servisne storitve, veterinarske storitve in podobno.

Izredna dela

Na objektih in infrastrukturi s svojo starostjo ter zemljiščih pod neposrednim vplivom vremenskih dogajanj se je nemogoče izogniti različnim poškodbam, napakam in drugim nenačrtovanim ali nepričakovanim dogodkom. V takšnih primerih takoj ustrezno ukrepamo in poškodbo ali napako odpravimo, oziroma čim bolj odpravimo posledice nenačrtovanega ali nepričakovanega dogodka. Po dosedanjih izkušnjah bodo znašali stroški odprave poškodb, napak in drugih nepričakovanih dogodkov 60.000 EUR. V primeru večje okvare so ti stroški lahko tudi nekajkrat večji.

Projektna dela

V okviru tehnične službe vsako leto sami opravimo razna dela povezana z ohranjanjem ali izboljšanjem funkcionalnosti objektov ali zemljišč. Želja in idej imamo veliko, vendar smo pri tem kadrovsko in finančno omejeni. Pri odločanju o pričetku izvedbe projektne dela zato moramo stalno preverjati prioritete, višino razpoložljivih sredstev in dolgoročne učinke. V letu 2010 imamo v načrtu prenovo brežine in tlaka na Račjem otoku in ureditev rastlinske čistilne naprave na mestu nekdanje ribogojnice. Materialni stroški izvedbe teh del za leto 2010 so ocenjeni na 50.000 EUR. V primeru, da bi ta dela oddali zunanjemu izvajalcu, bi bili stroški približno 4 x večji.

Potrebe po investicijah v objekte in zemljišča

Obseg objektov in zemljišč narekuje stalna investicijska vlaganja. V zadnjem obdobju so bila temu namenjena zadovoljiva sredstva, vendar še vedno čutimo posledice nevlaganj v predpreteklih obdobjih. Neredno investicijsko vzdrževanje se zato kaže v potrebi po kasnejših večjih vlaganjih, da se zagotovi funkcionalno in smotrno uporabo objektov in zemljišč v skladu z namenom ustanovitve Zavoda.

Nadaljevali bomo z legalizacijo na črno zgrajenih objektov, kjer nam je ostal še novi hlev. Zanj je postopek pridobitve gradbenega dovoljenja že pri koncu, vendar moramo prej MO Kranj plačati komunalni prispevek v višini 107.000 EUR.

Nadaljevali bomo tudi z reševanjem lastniških razmerij zasebnih zemljišč in denacionalizacije v kompleksu Brdo. V letu 2005 je bil rešen primer gradu Strmol, v letu 2007 primer Vrhunc z 10 ha zemljišč, vmes pa še več manjših upravičencev. Nerešenih je še 13 ha zemljišč v lasti 23 lastnikov in 27 ha zemljišč, ki so bila vrnjena v obliki solastniškega deleža 16 denacionalizacijskim upravičencem. Reševanje poteka počasi zaradi nerešenih zapuščinskih postopkov upravičencev, težav pri iskanju nadomestnih zemljišč in zaradi cenovnega neskladja.

Seznam potrebnih investicijskih vlaganj v objekte je zelo obsežen. V pripravi je strategija zavoda za naslednje petletno obdobje, v katerem bomo opredelili najbolj problematične in po vrednosti najbolj zahtevne potrebe, kot so prenova strojnih instalacij v gradu Brdo, obnova ali prodaja Vile Zlatorog, zamenjava strehe na hotelu Kokra, prenova Oranžerije, prenova apartmajev v Vili Podrožnik.

Ministrstvo za kulturo ima v načrtu obnovo gradu Strmol. V decembru 2008 smo za to pridobili gradbeno dovoljenje. Gre za kulturni spomenik državnega pomena, na katerem se zaradi pomanjkanja vlaganj v času reševanja denacionalizacijskega zahtevka že povzroča škoda.

Za dvig kakovosti opravljanja del pri vzdrževanju premoženja zavoda, moramo nadaljevati tudi z obnovami ali nadomestitvami zastarelih, dotrajanih in praviloma neekonomičnih orodij, strojev in vozil.

II.4 KADRI

Kadrovska struktura mora zagotavljati nemoteno delovanje Zavoda. V letu 2003 sprejeti Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest daje zadostno podlago za ustrezno organiziranost in zaposlitev ustreznega števila delavcev. V letu 2005, 2006, 2007 in 2008 smo zaradi prilagoditve dejanskim potrebam predlagali nekatere spremembe pravilnika. Predvsem z zadnjimi spremembami leta 2007 smo organizacijsko in kadrovsko strukturo prilagodili potrebam ob gradnji novega kongresnega objekta. V letu 2008 se je dokončno uveljavila nova uslužbenska zakonodaja s podpisom kolektivne pogodbe za JGZ Brdo in sprejetjem manjkajočih predpisov. Spremljali bomo ustreznost obstoječe kadrovske strukture in po potrebi predlagali spremembe.

Ocenjujemo, da bomo v letu 2010 potrebovali 218 zaposlenih.

Tabela 3: ŠTEVILO ZAPOSLENIH

Ocenjeno število zaposlenih 31.12. 2009	220
Planirano število zaposlenih 31.12. 2010	218

V duhu varčevalnih ukrepov bomo število zaposlenih zmanjšali za dva.

Poleg redno zaposlenih bomo za pomoč pri izvedbi dogodkov pridobili tudi ustrezno število študentov za delo preko študentskega servisa ter študentov Višje šole za gostinstvo in turizem Bled.

Kadrovska sestava zavoda z vidika izpolnjevanja izobrazbenih pogojev za zasedbo delovnih mest se je v zadnjih letih bistveno izboljšala. Število delavcev, ki ne izpolnjujejo izobrazbenih pogojev za zasedbo delovnih mest, smo na ta načina že zmanjšali z 52% na 10,7% (na dan 30.9.2009).

V letu 2010 bo nadaljevalo šolanje za pridobitev višje stopnje izobrazbe 26 zaposlenih. K izobraževanju za pridobitev višje stopnje izobrazbe, strokovnem izpopolnjevanju, ter drugim oblikam ohranjanja, nadgrajevanja in pridobivanja novega znanja bomo spodbujali tudi druge zaposlene in jim to omogočali s plačilom stroškov izobraževanja in odobritvijo študijskih dopustov.

III. FINANČNI NAČRT

Finančni načrt obsega načrt investicij in načrt prihodkov ter odhodkov.

III.1 NAČRT INVESTICIJ

Po posameznih področjih tehnične službe, gostinsko turistične službe in področja informatike bomo za kvalitetnejše vzdrževanje premoženja iz lastnih sredstev predvidoma pokrili za 15.000 EUR najnujnejših potreb po obnovah ali nabavah orodij, strojev in vozil.

Tabela 4: VREDNOST PREDVIDENIH INVESTICIJ IZ LASTNIH SREDSTEV V ORODJA IN STROJE PO PODROČJIH

Področje	Vrednost investicij v orodja, stroje in vozila v EUR	struktura v %
Gostinsko turistična služba	6.000	40
Tehnična služba	6.000	40
Področje informatike	3.000	20
SKUPAJ	15.000	100

Poleg navedenega je za nakup računalniške opreme je iz proračunske postavke 2177 - JGZ - Brdo – investicije namenjenih 1000 EUR.

III.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV

Na podlagi Odloka o ustanovitvi Javnega gospodarskega zavoda Protokolarne storitve Republike Slovenije (Ur.l. RS, št. 97/2001 in 16/2005) smo uvrščeni med uporabnike državnega proračuna, ki morajo v skladu s 66. členom zakona o gospodarskih javnih službah (Ur.l. RS, št. 32/93) voditi računovodstvo po določilih zakona, ki ureja gospodarske družbe.

Zaradi preglednosti in načina financiranja finančni načrt prikazuje proračunske prihodke glede na sprejeti proračun za leto 2010 ter zaračunane prihodke, ki se delijo na prihodke gospodarske javne službe, komercialne, finančne ter izredne prihodke. V drugem delu pa so razvidni vsi odhodki po vrstah. V skladu z navedenim prikazujemo finančni načrt po vrstah prihodkov in odhodkov, ki je razviden iz naslednjih tabel:

Tabela 5: PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2010

V EUR	OCENA 2009		PLAN 2010		Indeks
	vrednost	%	vrednost	%	
A PRIHODKI					
I PRORAČUN	7.754.727	68,4	4.499.000	56,6	58,0
- prihodki za plače	4.256.067	37,5	4.275.685	53,8	100,5
- prihodki za materialne stroške	286.289	2,5	223.315	2,8	78,0
- prihodki od odprave rezervacij	3.212.371	28,3	0	0,0	0,0
II ZARAČUNANI PRIHODKI	3.580.506	31,6	3.453.744	43,4	96,5
- prihodki gospodarske javne službe	838.491	7,4	670.600	8,4	80,0
- komercialni prihodki	2.719.674	24,0	2.760.468	34,7	101,5
- finančni prihodki	5.549	0,0	5.632	0,1	101,5
- drugi prihodki	16.792	0,1	17.044	0,2	101,5
SKUPAJ A (I + II)	11.335.233	100,0	7.952.744	100,0	70,2
B ODHODKI					
- stroški materiala	2.571.932	23,1	2.463.390	31,4	95,8
- stroški storitev	1.020.083	9,2	1.035.384	13,2	101,5

- amortizacija	3.212.371	28,8	0	0,0	0,0
- finančni odhodki	80	0,0	81	0,0	101,3
- stroški dela	4.256.067	38,2	4.275.685	54,4	100,5
- drugi odhodki	77.462	0,7	78.624	1,0	101,5
SKUPAJ B	11.137.995	100,0	7.853.164	100,0	70,5
C RAZLIKA (A - B)	197.238		99.580		

Deleži posameznih prihodkov oz. odhodkov glede na skupne prihodke oz. odhodke so v tabeli prikazani tudi v odstotkih.

Pri proračunskih prihodkih se prihodki za plače upoštevajo v višini 4.275.685 EUR, prihodki za materialne stroške pa v višini 223.315 EUR, kar je v skladu s sprejetim proračunom za leto 2010 (Ur. l. št. 99/2009).

Prihodki od odprave rezervacij so se evidentirali v skladu s SRS 35.38 do 31.12.2009 in so bili namenjeni pokrivanju stroškov amortizacije, tako da so se nadomestili v dobro prihodkov. Zaradi teh določil se sredstva v upravljanju od navedenega datuma ne evidentirajo in se v celoti prenesejo med evidence lastnika oz. se ob upoštevanju ustreznih obstoječih zakonskih določil in rešitev ter na podlagi teh sklenjene pogodbe lahko prenesejo na zavod.

Prihodki gospodarske javne službe v znesku 670.600 EUR so bili izračunani na podlagi števila in obsega predvidenih dogodkov, kar pomeni indeks 80 glede na rebalans plana. Zmanjšanje je posledica dejstva, da v prihodnjem letu zaradi slabih povpraševanj oz. varčevanj proračunskih uporabnikov ni verjetnosti za višjo realizacijo.

Med ostale zaračunane prihodke upoštevamo komercialne prihodke, ki jih zaračunamo vsem ostalim uporabnikom, in obsegajo:

1. opravljanje gostinske dejavnosti,
2. prodajo prostih prostorskih kapacitet,
3. organiziranje in prodajo športno rekreativnih dejavnosti,
4. organiziranje lova in ribolova,
5. organizirano izobraževanje in izvajanje seminarjev,
6. opravljanje prevozov,
7. opravljanje počitniških in drugih dejavnosti s področja gostinstva ter turizma in
8. prodajo publikacij, revij, časopisov in podobno,
9. interno tiskanje obrazcev,
10. fotokopiranje,
11. druge dejavnosti.

Komercialni prihodki bodo predvideno znašali 2.760.468 EUR, indeks pa glede na rebalans plana znaša 101,5. Tak obseg komercialne dejavnosti je predviden na podlagi ocen gospodarskih gibanj.

Finančne prihodke glede na pričakovane likvidnostne zmožnosti planiramo z indeksom 101,5, ker glede na tekočo likvidnostno situacijo in višino obrestnih mer, večjih prihodkov ni verjetno pričakovati. Pri drugih prihodkih, kot so odškodnine od zavarovanj, izterjane odpisane terjatve in druge neobičajne postavke, ni pričakovati omembe vrednih prihodkov.

Pri odhodkih največji delež predstavljajo stroški dela, sledijo pa materialni stroški, storitve in drugi odhodki, ki se gibljejo v skladu z rastjo predvidene inflacije.

Glede na navedeno bo v letu 2010 razlika med prihodki in odhodki enaka 99.580 EUR.

Stroški materiala v znesku 2.463.390 EUR obsegajo:

Tabela 6: PLAN MATERIALNIH STROŠKOV ZA LETO 2010

STROŠKI MATERIALA	Ocena 2009	Plan 2010	Indeks
PORABA HRANE	1.156.010	1.040.815	90
PORABE PIJAČE	139.779	127.289	91
ČISTILNI MATERIAL	55.466	56.298	102
ELEKTRIČNA ENERGIJA	300.497	305.005	102
PORABA KURIV IN STR.OREVANJA	485.468	492.750	102
PORABA GORIVA	31.930	32.409	102
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	37.763	38.330	102
PISARNIŠKI MATERIAL	56.181	57.024	102
ČASOPISI,KNJIGE,REVIJE,STROKOVNA LITERATURA	8.882	9.016	102
DRUGI STROŠKI MATERIALA	125.304	127.180	102
PORABA SILAŽNIH IN KRMILNIH PRIDELKOV	1.702	1.728	102
SLUŽBENA OBLEKA IN UNIFORME	158.351	160.727	102
ZDRAVILA,ORTOPEDSKI PRIPOMOČKI IN SANITETNI MAT.	2.764	2.806	102
ZARAČUNLJIVE TISKOVINE	50	51	102
DRUGI POSEBNI MATERIALI	2.588	2.627	102
VREDNOST PRODANIH MATERIALA IN BLAGA	9.197	9.335	102
SKUPAJ	2.571.932	2.463.390	96

Največje postavke v stroških materiala so poraba hrane in energije. Pri tem je strošek ogrevanja precej odvisen od vremenskih razmer in pa od smotrne ter gospodarne uporabe in vzdrževanja kurilnih naprav.

Drobni inventar obsega nabavo jedilnega pribora, kozarcev, kuhalne posode in kuhalnega pribora, papirne galanterije, zastav in podobno.

Drugi stroški materiala predstavljajo nakup različnega materiala kot so sveče, žarnice, folije, papirna galanterija, pesek, baterijski vložki in drug potrošen material, ki ga zaradi raznolikosti ne vodimo na posebnih kontih.

Stroški storitev v znesku **1.035.384** EUR obsegajo:

Tabela 7: PLAN STORITEV ZA LETO 2010

STROŠKI STORITEV	Ocena 2009	Plan 2010	Indeks
STROŠKI STOR PRI USTVARJANJU STOR	48.350	49.475	102
PRISTOJBINE ZA REGISTRACIJO VOZIL	5.082	5.159	102
TRANSPORTNI STROŠKI	26.768	27.170	102
VZDRŽEVANJE IN POPRAVILA VOZIL	21.132	21.449	102
TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV	35.774	36.311	102
TEKOČE VZDRŽEVANJE POČITNIŠKIH OBJEKTOV	200	205	103
TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	1.040	1.056	102
DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE	53.687	54.492	102
TEKOČE VZDRŽEVAN. KOMUNIKACIJSKE OPREME IN RAČ.	12.380	12.566	102

TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	71.439	72.511	102
NAJEM RAČUNALNIŠKE IN PROGRAMSKE OPREME	15.581	15.815	102
DRUGE NAJEMNINE, ZAKUPNINE IN LICENČNINE	12.642	12.832	102
DNEVNICE V SLOVENIJI	548	556	102
DNEVNICE V TUJINI	6.831	6.933	102
HOTELSKE IN RESTAVRACIJSKE STORITVE V TUJINI	2.000	2.000	100
DRUGI IZDATKI ZA SLUŽBENA POTOVANJA	4.956	5.030	102
STROŠKI KONFERENC, SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV	14.639	14.858	102
STROŠKI KM IN PREVOZA V SLOVENIJI	5.869	5.957	102
STROŠKI KM IN PREVOZA V TUJINI	775	786	102
PLAČILO STORITEV ZA PLAČILNI PROMET	65	66	102
PLAČILO BANČNIH STORITEV	10.796	10.958	102
POGODBENA PROVIZIJA PLAČILNIH KARTIC	10.468	10.625	102
PLAČILA STORITEV DAVČNI UPRAVI REPUBLIKE SLOVENIJE	300	300	100
ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA	15.327	15.557	102
ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OPREMO	3.130	3.177	102
ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OBJEKTE	10.534	10.692	102
DRUGE ZAVAROVALNE PREMIJE	6.559	6.657	102
RAČUNALNIŠKE STORITVE	36.117	36.659	102
STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH	16.296	16.540	102
RAČUNOVODSKE, REVIZORSKE IN SVETOVALNE STORITVE	13.256	13.256	100
STROŠKI PREVAJALNIH STORITEV	150	150	100
SODNI STROŠKI, STORITVE ODVETNIKOV, NOTARJEV IN DRU	1.580	1.603	102
STROŠKI ZDRAVSTVENIH STORITEV	25.384	25.765	102
REPREZENTANCA	33.717	32.223	96
STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV	14.643	14.863	102
ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKÉ STORITVE	4.931	5.005	102
AVTORSKI HONORARJI	5.214	5.292	102
POGODBE O DELU	54.140	54.952	102
SEJNINE	1.500	1.500	100
PRISPEVKI IZ DOHODKA NA AH	139	141	102
PRISPEVKI IZ DOHODKA NA POGODBENO DELO	24.085	24.446	102
PRISPEVKI NA SEJNINE	630	630	100
DELO ŠTUDENTOV	77.798	78.964	102
DAJATVE ZA DELO ŠTUDENTOV	11.609	11.783	102
STROŠKI DRUGIH STORITEV	171.864	176.309	103
STORITVE VAROVANJA	19.401	19.692	102
VODA IN KOMUNALNE STORITVE	26.263	26.657	102
ODVOZ SMETI	4.916	4.990	102
TELEFON, TELEKS, FAKS, ELEKTRONSKA POŠTA	68.540	69.568	102
POŠTNINA IN KURIRSKÉ STORITVE	11.038	11.203	102
SKUPAJ	1.020.083	1.035.384	101

Stroški storitev po obsegu predstavljajo drugo največjo skupino stroškov, ki so zaradi raznolikosti poslovanja precej pestri, zato bomo v nadaljevanju obrazložili vsebino le nekaterih večjih postavk.

Stroški storitev pri ustvarjanju storitev obsegajo stroške za najem video in audio opreme za izvedbo dogodkov, organizacijo koncertov, prevoze gostov, izdelavo idejnih zasnov za promocijo in podobno.

Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje pokrivajo servisne storitve za črpalke, domofon, klimatske naprave, ogrevanja sanitarne vode in drugih servisnih potreb.

Tekoče vzdrževanje druge opreme zajema popravila video nadzora, motornih žag, kosilnic, dvigal, hladilnih naprav, varnostnih ventilov itd.

Najem računalniške in programske opreme predstavljajo strošek najema dodatne informacijske opreme pri izvedbi dogodkov.

Računalniške storitve predstavljajo najem in vzdrževanje računalniških programov in računalnikov, ki jih uporabljamo pri poslovanju zavoda.

Revizorske in svetovalne storitve so strošek letnega revidiranja računovodskih izkazov.

Stroški zdravstvenih storitev obsegajo obvezne preglede zaposlenih delavcev, priporočena cepljenja za nemoteno opravljanje dela, stroški za dezinfekcijo in deratizacijo.

Stroške reprezentance smo v skladu z varčevalnimi ukrepi v letu 2009 znižali glede na leto 2008 za 64%, za leto 2010 pa bo ob nadaljnjem varčevanju indeks glede na leto 2009 znašal 96.

Stroški dela študentov in pogodb o delu predstavljajo plačila za nujno pomoč pri izvedbi dogodkov ob večjem številu udeležencev na dogodku, večjem številu dogodkov v enem denvu ter pri drugih začasni in občasnih delih, kjer dela ni moč opraviti z redno zaposlenimi. V letu 2009 smo te stroške v primerjavi z letom 2008 zmanjšali za več kot 20%.

Stroški drugih storitev zajemajo vse tiste stroške, ki jih analitično zaradi raznovrstnosti ne izkazujemo na posebnih kontih in so povezani npr. s stroški čistilnice, stroški za potrebe wellnessa, brušenje nožev, nakup sadik, agencija SAZAS in IPF, Avtorska agencija, Mikrotop – varstvo pri delu, okvirjanje slik, Glasbena agencija Nota in drugo.

Drugi odhodki v znesku 204.567 EUR obsegajo:

Tabela 8: PLAN DRUGIH ODHODKOV ZA LETO 2010

DRUGI ODHODKI	Ocena 2009	Plan 2010	Indeks
DAJATVE, KI NISO ODVISNE OD STR. DELA	9.902	10.051	102
NADOMESTILO ZA UPORABO STAVBNEGA ZEMLJIŠČA	61.686	62.611	102
ČLANARINE	2.250	2.284	102
PREVREDNOTENJE ODH. PRI OBRATNIH SREDSTVIH	3.618	3.672	102
DRUGI ODHODKI	6	6	102
SKUPAJ	77.462	78.624	102

Med drugimi odhodki je pomembnejše le nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, ki se obračunava glede na velikost teh površin.

Na podlagi 8. člena Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Ur. l. št. 53/2007) in 9. člena Zakona o spremembah in dopolnitvah

Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Ur. l. št. 65/2008) je potrebno prikazati tudi delitev prihodkov in odhodkov glede na dejavnost gospodarske javne službe in tržno dejavnost, v skladu s sodilom, ki je bilo že uporabljeno pri sestavi poslovnega poročila in potrjeno s strani revizorja ter upravnega odbora JGZ Brdo.

Tabela 9: PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE ZA LETO 2010

V EUR ELEMENT	OCENA 2009		PLAN 2010		Index
	vrednost	%	vrednost	%	PL/REB
A PRIHODKI					
I PRORAČUNSKI PRIHODKI	7.754.727	90	4.499.000	87	58,0
- prihodki za plače	4.256.067	50	4.275.685	83	100,5
- prihodki za materialne str.	286.289	3	223.315	4	78,0
- prihodki od por. in odpr. dolg. rez.	3.212.371	37	0	0	0,0
II ZARAČUNANI PRIHODKI	838.491	10	670.600	13	80,0
- prihodki gospodarske javne službe	838.491	10	670.600	13	80,0
SKUPAJ A (I + II)	8.593.218	100	5.169.600	100	60,2
B ODHODKI					
- stroški materiala	1.949.777	23	1.601.302	31	82,1
- stroški storitev	773.323	9	673.041	13	87,0
- amortizacija	2.435.292	29	0	0	0,0
- stroški obresti	61	0	53	0	86,8
- stroški dela	3.226.516	38	2.779.365	54	86,1
- drugi stroški	58.724	1	51.109	1	87,0
SKUPAJ B	8.443.692	100	5.104.869	100	60,5
C PRIHODKI-ODHODKI (A - B)	149.526		64.731		

Tabela 10: PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV TRŽNE DEJAVNOSTI ZA LETO 2010

V EUR ELEMENT	OCENA 2009		PLAN 2010		Index
	vrednost	%	vrednost	%	PL/REB
A PRIHODKI					
II ZARAČUNANI PRIHODKI					
- komercialni prihodki	2.719.674	99	2.760.468	99	101,5
- finančni prihodki	5.549	0	5.632	0	101,5
- ostali prihodki	16.792	1	17.044	1	101,5
SKUPAJ A	2.742.015	100	2.783.144	100	101,5
B ODHODKI					
- stroški materiala	622.155	23	862.088	31	138,6
- stroški storitev	246.760	9	362.343	13	146,8
- amortizacija	777.079	29	0	0	0,0
- stroški obresti	19	0	28	0	146,5
- stroški dela	1.029.551	38	1.496.320	54	145,3
- drugi stroški	18.738	1	27.515	1	146,8
SKUPAJ B	2.694.303	100	2.748.295	100	102,0
C PRIHODKI-ODHODKI (A - B)	47.712		34.849		

dr. Iztok Purič,
direktor