



**MESTNA OBČINA LJUBLJANA
Ž U P A N**

Mestni trg 1, p.p. 25, 1001 Ljubljana
☎ 306 10-10 , ☎ 306-12-14

Številka: 322-71/2008-3
Datum: 24. 2. 2009

**MESTNA OBČINA LJUBLJANA
MESTNI SVET**

**ZADEVA: PREDLOG ZA OBRAVNAVO NA SEJI MESTNEGA SVETA
MESTNE OBČINE LJUBLJANA**

PRIPRAVIL: ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA

**NASLOV: Letno poročilo Zavoda za turizem Ljubljana za poslovno leto
2008**

**POROČEVALCA: Barbara VAJDA, direktorica Zavoda za turizem Ljubljana
Gorazd MASLO, vodja Odseka za razvoj podeželja in upravne
zadeve Oddelka za gospodarske dejavnosti in promet**

**PRISTOJNO DELOVNO
TELO: Odbor za gospodarske dejavnosti, turizem in kmetijstvo**

PREDLOG SKLEPA:

Mestni svet Mestne občine Ljubljana daje soglasje k Letnemu poročilu Zavoda za turizem Ljubljana za poslovno leto 2008.

Ž U P A N
Zoran JANKOVIĆ

Prilogi:

- **Letno poročilo Zavoda za turizem Ljubljana za poslovno leto 2008**
- **Računovodski izkazi za poslovno leto 2008**



Ljubljana

Zavod za turizem
Ljubljana

Zavod za turizem Ljubljana
Krekov trg 10
1000 Ljubljana

LETNO POROČILO

ZAVODA ZA TURIZEM LJUBLJANA

ZA POSLOVNO LETO 2008



Ljubljana

POSLOVNO POROČILO

I. Splošni del

I./1. PREDSTAVITEV ZAVODA ZA TURIZEM LJUBLJANA

- Ustanovitev
- Organiziranost
- Splošni akti
- Dejavnost

I./2. OPIS RAZVOJA ZAVODA ZA TURIZEM LJUBLJANA

- Povzetek vidnejših rezultatov od ustanovitve

I./3. ORGANI ZAVODA ZA TURIZEM LJUBLJANA

- Predstavitev Upravnega odbora
- Predstavitev Strokovnega sveta

II. Posebni del

II./1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH V 2008

- Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda za turizem Ljubljana
- Dolgoročni cilji
- Letni cilji
- Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev
- Nastanek morebitnih nedopustnih in neupravičenih posledic pri izvajanju programa
- Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz preteklega leta
- Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila z ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kakovosti poslovanja
- Pojasnila na področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi
- Ocena učinkov poslovanja Zavoda za turizem Ljubljana na druga področja

II./ 2. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV V 2008

II./ 3. OBRAZLOŽITVE REALIZACIJE PRIHODKOV IN ODHODKOV IZ ODLOKA O PRORAČUNU MOL ZA 2008

- Obrazložitev prihodkov, ki so bili realizirani v 2008
- Pojasnilo večjih odstopanj med planiranimi in realiziranimi prihodki v 2008
- Poročilo o realizaciji finančnega načrta Zavoda za turizem Ljubljana za 2008



Ljubljana

RAČUNOVODSKO POROČILO

1. ZAKONODAJA, KI JE BILA UPOŠTEVANA PRI VODENJU POSLOVNIH KNJIG

- Slovenski računovodski standardi
- Zakon o javnih financah
- Zakon o računovodstvu
- Pravilnik o vodenju registra neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov

2. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

Sredstva

- Dolgoročna sredstva in sredstva in sredstva v upravljanju
- Kratkoročna sredstva in kratkoročne časovne razmejitve

Obveznosti do virov sredstev

- Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve
- Lastni viri in dolgoročne obveznosti

3. POJASNILA K IZKAZOM PRIHODKOV IN ODHODKOV

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2008



Ljubljana

POSLOVNO POROČILO

I: Splošni del:

I./1. PREDSTAVITEV ZAVODA ZA TURIZEM LJUBLJANA

1.1. Ustanovitev

Odlok o ustanovitvi javnega gospodarskega zavoda Zavod za turizem Ljubljana je bil sprejet na Mestnem svetu MOL in objavljen v Uradnem listu RS št. 26 dne 12.04.2001. V letu 2007 pa je bil po istem postopku sprejet Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o ustanovitvi javnega gospodarskega zavoda Zavod za turizem Ljubljana, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS 10.10.2007. Bistvene spremembe ustanovitvenega akta se nanašajo na razvojno vlogo na področju turizma na območju MOL, ki jo je MOL prenesla na zavod. Po spremenjenem ustanovitvenem aktu so naloge, ki jih izvaja Zavod za turizem Ljubljana, naslednje:

1. Informacijska turistična dejavnost
2. Spodbujanje razvoja in promocija celovitih turističnih proizvodov v Mestni občini Ljubljana
3. Oblikovanje in trženje celovite turistične ponudbe v Mestni občini Ljubljana
4. Spodbujanje razvoja in urejanje objektov turistične infrastrukture
5. Organizacija in izvajanje prireditev
6. Ozaveščanje in spodbujanje lokalnega prebivalstva za pozitiven odnos do turistov in turizma
7. Druge storitve, ki se v Mestni občini Ljubljana brezplačno nudijo turistom.

Zavod za turizem Ljubljana, na katerega je MOL prenesla zgoraj navedene naloge, le-te opravlja kot gospodarsko javno službo.

Zavod za turizem Ljubljana ima matično številko 1622035 in ID za DDV: SI 85321389. Številka podračuna, odprtega pri banki Slovenije je 01261-6030365162.

Zavod za turizem Ljubljana ima svoj sedež na Krekovem trgu 10 v Ljubljani, telefon 01 306 45 83 14, telefaks: 01 306 45 80 in naslov elektronske pošte: info.@visitljubljana.si
Povprečno število zaposlenih v letu 2008 je znašalo 29, zavod pa vodi direktorica, Barbara Vajda.

1.2 Organiziranost

Zavod za turizem Ljubljana opravlja svoje naloge po posameznih področjih in sicer:

- Področje prireditvenih dejavnosti
- Področje receptivne dejavnosti
- Področje kongresne dejavnosti
- Področje promocije in pospeševanja prodaje
- Področje odnosov z javnostmi
- Področje produkcije promocijskih materialov
- Področje razvoja in kakovosti turistične ponudbe
- Področje informiranja in agencijske dejavnosti
- Področje turističnega spletnega portala.



1.3. Splošni akti

Po 52. členu statuta so splošni akti Zavoda za turizem Ljubljana:

- Statut
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest
- Pravilnik o delovnih razmerjih
- Pravilnik o disciplinski in odškodninski odgovornosti delavcev
- Pravilnik o knjigovodstvu in finančnem poslovanju zavoda

1.4. Dejavnost

Dejavnost zavoda sodi po standardni klasifikaciji dejavnosti 2002 v skupino L/75.1 Dejavnost javne uprave ter ekonomska in socialna politika skupnosti, podrazred L/75.130 Urejanje gospodarskih področij za učinkovitejše poslovanje.

I./2. OPIS RAZVOJA ZAVODA ZA TURIZEM LJUBLJANA

Zavod za turizem Ljubljana je v letu 2008 dopolnil sedem let svojega delovanja. Kot javni gospodarski zavod se je v tem času Zavod za turizem Ljubljana izkazal kot učinkovita in fleksibilna organizacijska oblika izvajanja gospodarske javne službe, s primerno notranjo organizacijo pa je doseženo, da imamo pokrite vse temeljne aktivnosti, ki jih pred nas postavlja zakonodaja na tem področju. Hkrati s sprejemom Odloka o ustanovitvi Zavoda za turizem Ljubljana, je Mestni svet MOL v aprilu 2001 sprejel tudi *Strateške usmeritve razvoja turizma v Ljubljani in akcijski načrt nalog za obdobje 2001-2004*. Naloge, ki jih je pred nas prinesel ta dokument, so bile realizirane, spomladi 2004 pa smo v Zavodu za turizem Ljubljana pričeli s snovanjem *Strategije Zavoda za turizem Ljubljana za obdobje 2005 – 2008*. Dokument, ki ga je jeseni 2004 sprejel Upravni odbor Zavoda za turizem Ljubljana, je predstavljal temelj projekta *Turistične destinacija Ljubljana – razvoj organizacijskih struktur*, s katerim je Zavod za turizem Ljubljana skupaj s 27 partnerji (glavnimi nosilci ljubljanske turistične ponudbe Ljubljane) uspešno kandidiral za evropska sredstva za spodbujanje razvoja turističnih destinacij. Pogodba z Ministrstvom za gospodarstvo je bila podpisana marca 2005. Konec leta 2007 se je projekt iztekel in izdelano je bilo končno poročilo o izvajanju tega najpomembnejšega projekta, ki je med drugim prinesel tudi *Strateški razvojni in marketinški načrt turistične destinacije Ljubljana za obdobje 2007 – 2013*, dokument, ki jasno opredeljuje smernice razvoja turizma v Ljubljani za navedeno obdobje in ima v svoji sestavi tudi akcijski načrt. Dokument je v 2006 sprejel Upravni odbor zavoda, v 2007 pa tudi Mestni svet MOL.

POVZETEK VIDNEJŠIH REZULTATOV NA PODROČJU TURIZMA

- povečanje števila gostov, ki so v Ljubljani prenočevali, od 194.715 v 2001 na 379.000 * v 2008 (ocena);
- povečanje števila nočitev od 391.421 v 2001 na 720.000 * v 2008 (ocena);
- bistveno povečanje prepoznavnosti Ljubljane, zlasti v obdobju priprav na vstop v EU in kasneje ob predsedovanju Slovenije Svetu EU;
- po daljšem premoru se je pojavilo zanimanje za investiranje v turistično infrastrukturo in izgradnjo novih nastanitvenih objektov;
- zelo se je povečala in izboljšala ponudba prireditev na javnih površinah MOL, namenjenih tako domačim prebivalcem, kot obiskovalcem;



Ljubljana

- z obnovo stavbnih lupin in uvedbi bistveno razširjene površine, namenjene pešcem v starem mestnem jedru, je le-to postalo lepše in privlačnejše za obiskovalce, pa tudi za ponudnike s turizmom povezanih storitev;
- prenovljen Ljubljanski grad je postal turistična točka, dostopna tudi s turističnim vlakom in od konca 2006 tudi s tirno vzpenjačo ter skoraj obvezen cilj obiskovalcev Ljubljane;
- veliki kakovostni premiki so bili storjeni na področju turističnega informiranja, močno pa se je povečal tudi fizični obseg našega dela. V turističnih informacijskih centrih smo leta 2001 zabeležili 119.497 obiskovalcev, v letu 2008 pa že 278.467;
- povečano turistično povpraševanje je imelo za posledico odprtje novih gostinskih in trgovskih lokalov in izboljšanje turistične ponudbe na območju MOL;
- turistična ponudba Ljubljane je z uvedbo turističnega portala Ljubljane v okviru www.ljubljana.si postala dostopna vsem uporabnikom svetovnega spleta. V letu 2008 je bilo lansirano spletno mesto turistične destinacije Ljubljana (www.visitljubljana.si). Spletno mesto je zasnovano in oblikovano privlačno ter v skladu s sodobnimi načeli kakovostnih spletnih predstavitev;
- sodelovanje s tujimi mediji se je v tem obdobju močno okrepilo, kar je zelo pomembno z vidika promocije Ljubljane kot glavnega mesta in turističnega cilja;
- Ljubljana je v teh letih dobila kakovostno in sodobno obliko označevanja kulturnih in zgodovinskih znamenitosti in učinkovit sistem usmerjanja po turistični magistrali (pešpoti, ki tvorijo turistični ogled mesta);
- vsako leto izdamo v povprečju 700.000 promocijskih edicij, ki so brezplačno na voljo v TIC-ih, na glavnih mejnih prehodih, v hotelih in kampih po Sloveniji, uporabljamo pa jih tudi na kongresnih prireditvah in na turističnih sejnih in borzah;
- v turistične namene smo začeli izkoriščati Ljubljaničino. Leta 2003 začasno urejenem pristanu na Ribjem trgu sta se v letu 2005 pridružila še dva: Dvorni trg in Gallusovo nabrežje, v letu 2006 pa še pristan na Bregu, tako, da jih imamo sedaj štiri;
- nova pridobitev, ki datira v konec leta 2007, je tudi funkcionalna adaptacija gasilske ploščadi na Petkovškovem nabrežju v razgledno teraso nad Ljubljaničino;
- pomembni sestavni del turistične ponudbe postaja tudi Tivoli, kjer se vzpostavlja promenada, ki povezuje Tivolski z Ljubljanskim gradom. Posebej smo uredili območje, ki je namenjen pticam, v Jakopičevo sprehajališče pa smo namestili stojala, ki omogočajo organizacijo zanimivih fotografskih razstav;
- področje turističnega vodenja v Ljubljani sodi med najrazvitejše v Evropi, saj tujim obiskovalcem ponujamo kakovostno vodstvo v kar 17 jezikih;
- MOL je pridobila status zaokroženega turističnega območja, Zavod za turizem Ljubljana pa tudi licenco za opravljanje poslovanja turističnih agencij, ki so zoženi na receptivni turizem: V fazi pridobivanja je status Zavoda za turizem Ljubljana za delovanje v javnem interesu na področju vzpodbujanja razvoja turizma, ki ga bomo po predvidevanjih prejeli februarja 2009;
- povečano turistično povpraševanje je sprožilo niz projektov, s katerimi se mu prilagajamo. Tu velja poudariti naslednje: projekt *Sožitje med mestom in podeželjem*, s katerim v turistično ponudbo Ljubljane uvrščamo podeželje na območju MOL, projekt *Gostoljubnost ljubljanskih hiš*, s katerim na območju MOL vzpodbujamo zasebno sobodajalstvo, projekt *Ljubljana – mesto doživetij*, ki zajema številne investicije v turistično infrastrukturo na območju MOL, projekt *Ljubljanski mozaik*, ki združuje ponudnike s področja ljubljanskega turizma, projekt *Turistična kartica Ljubljane*, ki vsebuje zaokroženo turistično ponudbo Ljubljane in številne ugodnosti, ki pripadajo imetnikom te kartice, evropski projekt *Hiše s tradicijo*, začeti že pred ustanovitvijo Zavoda za turizem Ljubljana, že omenjene *Strateške usmeritve razvoja Zavoda za turizem Ljubljana za obdobje 2005 – 2008*, ki so predstavljale temelj projektu *Razvoj organizacijskih struktur za turistično destinacijo Ljubljana* in ne



Ljubljana

nazadnje *Strateški razvojni in marketinški načrt turistične destinacije Ljubljana za obdobje 2007 – 2013 z akcijskim načrtom*, ki je bil na Mestnem svetu MOL sprejet v 2007;

- Zavod za turizem Ljubljana je ustanovni član gospodarskega interesnega združenja SPOT, ki je bil ustanovljen s ciljem, da Ljubljano turistom v večji meri »odpremo« po zračni poti. Povezovanje gospodarskih subjektov in javnega sektorja s področja turizma je prineslo pozitivne rezultate za turistično dejavnost;
- Ljubljana se je v tem obdobju z debelimi črkami vpisala v zemljevid evropskih kongresnih mest in gostila več svetovnih in evropskih kongresov in kongresnih prireditev. Učinek le-teh ni zgolj ekonomski, temveč tudi promocijski;
- z odprtjem Slovenskega turističnega informacijskega centra (STIC) na Krekovem trgu 10 je Ljubljana postala nekakšno stičišče turistične ponudbe Slovenije. Z uvedbo »cyber pointa«, namenjenega turistom, je narejen velik kakovostni premik tudi na tem področju, z STO pa je podpisana tudi pogodba o sofinanciranju aktivnosti v STIC na letni ravni.
- Prizadevanja Ljubljane v tem obdobju pa niso bila prezrta niti s strani zunanje strokovne in drugih javnosti: v 2004 smo prejeli bronasto priznanje Slovenske turistične organizacije za projekt Turistične kartice Ljubljana in istega leta tudi priznanje GZS z zlato plaketo za prispevek k razvoju ljubljanskega turizma. V 2004 in 2005 je bila Ljubljana odlikovana tudi s strani Turistične zveze Slovenije: po 18 letih je Ljubljana v kategoriji mest postala dobitnica prve nagrade v akciji *Moja dežela, lepa in gostoljubna*, leto kasneje pa ponovno, decembra 2006 pa je gospodarsko interesno združenje SPOT, katerega ustanovni član je naš zavod, dobilo srebrno priznanje Slovenske turistične organizacije na področju kreativnosti v turizmu. Leta 2007 smo ponovno prejeli bronasto priznanje Slovenske turistične organizacije za kreativnost: tokrat je bil nagrajen spletni zemljevid Ljubljane. Leta 2008 je postalo spletno mesto www.visitljubljana.si finalist tekmovanja *Netko*, blagovna znamka turistične destinacije Ljubljana pa je bila uvrščena med odlične blagovne znamke Slovenije za 2008 in nagrajena s priznanjem »Slovenia Superbrands 2008«

I./3. ORGANI ZAVODA ZA TURIZEM LJUBLJANA

Po 14. členu ustanovitvenega akta zavoda ima Zavod za turizem Ljubljana

- upravni odbor Zavoda za turizem Ljubljana
- direktorja Zavoda za turizem Ljubljana
- strokovni svet Zavoda za turizem Ljubljana

3.1. Predstavitev Upravnega odbora Zavoda za turizem Ljubljana

Poleti 2005 je članom Upravnega odbora, ki so bili imenovani v letu 2001, potekel mandat in sprožen je bil postopek evidentiranja, kasneje pa imenovanja novih članov Upravnega odbora Zavoda za turizem Ljubljana.

Upravni odbor v novi sestavi je s svojim delom začel v septembru 2005.

Upravni odbor ima 11 članov in sicer : Matej Bizjak, Goran Brankovič, Anton Colarič, Dominik Sava Černjak (podpredsednik), Vika Grašič (predstavnica delavcev zavoda) Roman Jakič, Boštjan Koren (predsednik), Gregor Kos, Marko Roth, Marjan Rogel in Tomaž Visenjak.

Odgovornosti in pristojnosti Upravnega odbora so opredeljene v 21. členu Statuta Zavoda za turizem Ljubljana.



Ljubljana

3.2. Predstavitev Strokovnega sveta Zavoda za turizem Ljubljana

Nov upravni odbor je junija 2006 imenoval tudi nove člane strokovnega sveta Zavoda za turizem Ljubljana. Strokovni svet, ki je posvetovalni organ direktorja, ima šest članov, ki so: Marjan Lenarčič, Drago Erjavec, Tina Možina, Renata Balažic, Janez Sirše in Srečo Peterlič.

II. Posebni del:

II./1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULATIH V 2008

1.1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje Zavoda za turizem Ljubljana

Temeljni zakon, ki na ravni Republike Slovenije ureja področje turizma, je **Zakon o spodbujanju razvoja turizma**, ki je stopil v veljavo v začetku leta 2004 in ureja načrtovanje in izvajanje politike vzpodbujanja razvoja turizma, določa organiziranost izvajanja turistične politike tako na nacionalni ravni, kot na ravni turističnega območja, določa turistično takso in druga sredstva za izvajanje politike spodbujanja razvoja turizma, določa pa tudi pogoje za opravljanje dejavnosti organiziranja in prodaje turističnih aranžmajev, turističnega vodenja in spremljanja ter turističnih športnih storitev kot pridobitne dejavnosti.

Poleg omenjenega zakona so pravne podlage za naše delo še:

- Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o ustanovitvi javnega gospodarskega zavoda Zavod za turizem Ljubljana (2007)
- Odlok o turistični taksi v Mestni občini Ljubljana (1999)
- Zakon o igrah na srečo (1995)

1.2. Dolgoročni cilji Zavoda za turizem Ljubljana

Dolgoročni kvalitativni cilji so:

- Povečati prepoznavnost Ljubljane kot zanimive, privlačne in varne turistične destinacije z uveljavljanjem celovite moderne podobe mesta z bogato kulturno in zgodovinsko dediščino;
- V okviru Slovenije Ljubljano pozicionirati kot prepoznavni identifikacijski motiv države;
- Preseči okvir, ki ga ima Ljubljana kot »poslovno mesto« in njen imidž nadgraditi v »mesto doživetij«;
- Razviti identiteto Ljubljane med ostalimi evropskimi prestolnicami in jo pozicionirati kot destinacijsko znamko;
- Razviti bogato, tipično in raznoliko turistično ponudbo, privlačno preko celega leta za različne ciljne skupine turistov, pa tudi za vse, ki v Ljubljani živimo;
- Oživiti stari del mesta ob primernejši ureditvi prometnega režima na tem območju;



Ljubljana

- Povečati obseg, pestrost in kakovost turistične in druge, s turizmom povezane ponudbe v starem mestnem jedru;
- Ponovno oživiti obrežja Ljubljanice s sprehajalnimi potmi in točkami za počitek in sprostitev;
- Izkoristiti Ljubljano v turistične namene;
- Tesneje povezati ponudnike turističnih in s turizmom povezanih storitev in proizvodov na celotnem območju Ljubljane;
- Povezati obstoječo in doslej razdrobljeno turistično ponudbo Ljubljane izven središča mesta s poudarkom na zelenem zaledju na podeželju na območju MOL in na športu (golf);
- Ljubljano pozicionirati kot izhodiščno točko za obiskovanje drugih turističnih krajev (povezava turističnih ponudnikov iz Ljubljane in iz drugih slovenskih turističnih krajev s ciljem oblikovanja komplemetarnih turističnih programov s skupno promocijo);
- Povečati pomen kakovosti naravnih vrednot in kulturne dediščine, ki postajajo pomemben del turistične ponudbe ter njihovo prepoznavnost;
- Prilagoditi ponudbo nastanitvenih zmogljivosti obstoječemu in pričakovanemu turističnemu povpraševanju;
- Povečati zavedanje o pomenu turistične dejavnosti v MOL;
- Povečati vlogo znanja in kakovosti v turizmu in s turizmom povezanih dejavnostih.

Dolgoročni kvantitativni cilji so:

- Podaljšati povprečno dobo bivanja turistov v Ljubljani na 2,2 dni do 2013
- Povečati število turistov, ki v Ljubljani prenočujejo na 479.000 v 2013
- Povečati število nočitev na 1,054.000 v 2013;
- Povečati povprečno dnevno potrošnjo turistov na 125 EUR do 2013
- Turistično potrošnjo v Ljubljani povečevati na 131,700.000 mio EUR v 2013
- Povečati obseg prodaje receptivnih turističnih programov doma in v tujini in razširiti ponudbo ogledov Ljubljane in izletov v okolico
- V okviru Nacionalnega kongresnega urada vzpostaviti pogoje za pridobitev čim večjega števila kongresnih prireditev in kongresov v Ljubljano
- V okviru GIZ SPOT vzpostaviti pogoje za še boljšo dostopnost Slovenije in Ljubljane po zračni poti in posledično za povečan turistični obisk Ljubljane s poudarkom na posebnih ciljnih skupinah
- V največji možni meri slediti razvojnim trendom na področju svetovnega spleta in prilagajati ponudbo in vsebino bodočemu povpraševanju.

1.3. Letni cilji Zavoda za turizem Ljubljana v 2008

Na področju spodbujanja razvoja turizma in gostinstva smo si zadali uresničitev naslednjih **kvalitativnih ciljev**:

- uresničitev vseh naloge, ki so v *Načrtu razvojnih programov za obdobje 2007 – 2010* navedene za leto 2008;
- nadgradnja obstoječih in oblikovanje novih trendovskih turističnih proizvodov;
- implementacija nove blagovne znamke turistične destinacije Ljubljana;
- uresničitev razvojnih investicijskih projektov v ureditev javne turistične infrastrukture za razvoj turistične ponudbe, zlasti na območju Tivolija (promenada), v starem mestnem jedru ter ob Ljubljani;
- izvedba javnih razpisov za sofinanciranje turističnih prireditev na javnih površinah v MOL in sofinanciranje programov turističnih društev;



Ljubljana

- sodelovanje pri nadaljnjem oživljanju starega mestnega jedra z vsebinami, ki sodijo v to okolje in podpiranje programov turističnega značaja, ki pomagajo k oživitvi predelov, ki to vzpodbudo potrebujejo;
- izvajanje nalog, povezanih s podporo in prireditvami ob predsedovanju Slovenije Svetu EU;
- nadaljnji razvoj informacijske infrastrukture, vključno z integralnim centralnim bookingom turističnih in s turizmom povezanih zmogljivosti;
- izvedba javnega naročila za pridobitev novih sejmskih hišic.

S promocijskimi aktivnostmi Ljubljane kot primernege turističnega cilja smo si za 2008 v Ljubljani zastavili naslednje **kvantitativne cilje**:

- Zadržati povprečno dobo bivanja turistov v Ljubljani na 1,9 dneva v 2008
- Povečati število turistov, ki v Ljubljani prenočujejo na 376.000 v 2008
- Povečati število nočitev - na 827.000 v 2008
- Bistveno povečati povprečno dnevno potrošnjo turistov (od 120 € na 150 €) v 2008
- Promet iz naslova turistične dejavnosti v Ljubljani povečevati na 124 mio € v 2008
- Povečati priliv turistične takse za vsaj 6 % glede leto 2007
- Povečati priliv koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo vsaj za 6 % glede na leto 2007

1.4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

V letu 2008 smo uspeli realizirati vse pomembne cilje, ki smo si jih zastavili. V nadaljevanju navajamo glavne poudarke, sicer pa v zavodu izdelujemo mesečna poročila o svojem delu, ki služijo za izdelavo tudi letnega vsebinskega poročila in v katerih so rezultati našega dela podrobno opisani.

Realizirali smo vse naloge, ki smo so bile predvidene za leto 2008 v okviru dokumenta *Razvoj organizacijskih struktur za turistično destinacijo Ljubljana* in pripravili ter oddali zaključno poročilo. Tu izpostavljamo zlasti uspešno implementacijo destinacijske **blagovne znamke in pozicijskega gesla turistične destinacije Ljubljana**, ki se kaže v prenovi vseh tiskanih promocijskih sredstev, novi liniji promocijskih oglasov, novi opremi za nastope na sejnih, borzah in drugih prireditvah ter drugačni opremi TIC in drugih informacijskih točk.

Lansirali smo **ново spletno mesto turistične destinacije Ljubljana** www.visitljubljana.si ki je nadgrajeno z **interaktivnim spletnim zemljevidom Ljubljane** in sodi med najboljše spletne strani sorodnih organizacij v Evropi.

Ponovno smo **povečali tako kakovost, kot obseg turističnih prireditev**, ki so se odvijale v starem mestnem jedru, ob Ljubljani, v Tivoliju in na drugih lokacijah na prostem v Ljubljani. **Skupno število posamičnih prireditev**, ki smo jih sofinancirali, pomagali organizirati, financirali ali izvedli sami, je v 2008 znašalo kar **2.137** (v 2007: 1.541). Pri tem je pomembno, da vsako leto v ponudbo prireditev uvedemo kar nekaj novosti, kar nam je uspelo tudi v 2008.

Na področju **razvojnih nalog**, za katere imamo zagotovljena namenska sredstva iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo, smo v 2008 realizirali veliko pomembnih nalog: Izvedli smo postopek zbiranja ponudb za **izvajalca sejmskih hišic**. Ljubljana je pridobila 46 zelo ličnih hišic, ki so jih izdelali v Smreki, Gornji grad.



Ljubljana

Nadaljevali smo s preureditvijo nabrežij Ljubljanice po Plečnikovih načrtih in v 2008 uspeli celoti realizirati dela, vezana na **ureditev Trnovskega pristana** tako, da bo otvoritev 20.3.2009. Hkrati smo pridobivali dokumentacijo za naslednjo fazo - **preureditev Krakovskega nasipa**

V okviru projekta odprave **prezrtih detajlov** smo sredstva za čiščenje grafitov preusmerili na JP Snaga, d.o.o., poskrbeli smo za novo razstavo na gradbeni ograji NUK 2, dodatno smo financirali zasaditev v Tičistanu v Tivoliju, uredili smo pet izložbenih oken opuščenih lokalov, financirali pa smo tudi niz podprojektov, ki so se vključevali v MOLov projekt »Slovenska cesta«

Izvedli smo obširno **raziskavo o povprečni neposredni turistični potrošnji turistov** v Ljubljani, ki je pokazala, da le-ta znaša 147 € dnevno;

Prenovili smo pravila in postopke za **ugotavljanje kakovosti ljubljanskega turizma**, izvedli ocenjevanja gostinskih in trgovskih lokalov ter podelili priznanja najboljšim na zaključni prireditvi, ki je bila konec leta.

Realizirali smo **plan nastopov na turističnih in kongresnih borzah in sejmih**, prav tako smo uresničili plan oglaševanja za 2008 in plan, ki smo si ga zastavili na področju produkcije promocijskih gradiv. Tako je bilo izvedenih 10 sejmskih nastopov na turističnih sejmih v tujini, 10 borznih nastopov na turističnih borzah, udeležili pa smo se tudi 10 turističnih work shopov v tujini. S področja kongresnega turizma smo se udeležili 5 kongresnih borz in treh work shopov v tujini. Obiskalo nas je 624 tour operatorjev (organizatorjev potovanj) s celega sveta.

Praktično preko celega leta smo beležili **povečan obseg dela na področju odnosov z javnostmi** kar je bilo povezano tudi s predsedovanjem Slovenije Svetu EU v prvi polovici leta in posledično s povečanim interesom tour operatorjev, turističnih agencij, novinarjev in organizatorjev srečanj za Ljubljano. V letu 2008 smo tako gostili predstavnike 339 medijev iz 52 držav, kar je v povprečju kar 6,5 predstavnikov medijev na teden. Vsem smo pripravili ustrezne programe.

Na področju **turističnega informiranja** smo v TIC-ih v 2008 našli 278.467 obiskovalcev, kar je pol odstotka manj, kot v letu 2007. Spremenila se je tudi struktura obiskovalcev, kar je posledica večkrat omenjenega »predsedovanja«. Število skupin, ki si je mesto ogledalo pod našim strokovnim vodstvom, je znašalo 2.075, kar je 12% več, kot v letu 2007.

V zadnji tretjini leta smo tako, kot vsako leto doslej, začeli z delom na projektu *December 2008 v Ljubljani*, ki je bil po ocenah večine ponovno uspešen.

Kar zadeva uresničevanje kvantitativnih ciljev, zastavljenih za 2008, so rezultati naslednji:

- povprečna doba bivanja je v Ljubljani v 2008 znašala 2 dneva, kar je za desetinko več, kot toliko, in za desetinko boljše od rezultata, ki smo ga zabeležili v 2007;
- načrtovan obseg turistov, ki so v Ljubljani prenočevali, smo nekoliko presegli (plan: 376.000, realizacija 379.000) ; v primerjavi z 2007 pomeni to 1,8% porast.
- načrtovanega števila realiziranih nismo dosegli (plan: 827.000, realizacija: 720.000). V primerjavi z realizacijo 2007 pomeni to 1,8% porast.
- po naših izračunih je turistična potrošnja v 2008 znašala 105,8 mio EUR

1.5. Nastanek morebitnih nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Tovrstnih posledic nismo zaznali.



Ljubljana

1.6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz preteklega leta

Čeprav se je že v avgustu 2008 pozitiven trend, ki ga že vrsto let beležimo v ljubljanskem turizmu in ga najlažje spremljamo preko realiziranega števila prenočitev, obrnil v negativnega, smo zastavljene cilje realizirali, večino celo presegli.

1.7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila z ukrepi za izboljšanje učinkovitosti in kakovosti poslovanja

Posebnih standardov in meril, po katerih bi lahko spremljali gospodarnost in učinkovitost svojega poslovanja, v Zavodu za turizem Ljubljana nimamo.

1.8. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Zavod za turizem Ljubljana je za leto 2008 sklenil pogodbo z revizijsko družbo za svetovanje in revidiranje. Državni notranji revizor s certifikatom Ministrstva za finance RS je v skladu z usmeritvami za državno notranje revidiranje ter usmeritvami za notranje kontrole, politiko vzpostavitve in razvoja sistema notranjega nadzora javnih financ v RS, ki jih je izdalo Ministrstvo za finance, ter na podlagi Zakona o javnih financah ter pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ, začel izvajati notranjo revizijo, ki v trenutku, ko nastaja to besedilo, še ni zaključena. Pomembno je tudi to, da ima zavod na tem področju urejene normativne akte (sprejeto listino in pravilnik o notranjerevizijski dejavnosti) in da je velika večina delavcev podpisala etični kodeks ravnanja uslužbencev Zavoda za turizem Ljubljana.. Zavod ima izdelano Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ in izpolnjen register tveganj.

1.9. Pojasnila na področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi

Pojasnila niso potrebna.

1.10. Ocena učinkov poslovanja Zavoda za turizem Ljubljana na druga področja

Ljubljana je tudi v letu 2008 ostala zelo zaželen cilj med evropskimi mestnimi turističnimi destinacijami, saj se je turistični obisk povečal tudi glede na rekordno leto 2007. Svetovni turistični trendi so naklonjeni tako imenovanem mestnem turizmu, saj ta zvrst turizma raste hitreje, kot ostale turistične zvrsti. Žal pa so se v drugi polovici že začeli kazati negativni učinki prihajajoče gospodarske krize na naših ciljnih trgih, kar je imelo za posledico padec turističnega obiska glede na leto 2007, ki ga nismo bili navajeni. Kljub temu smo zabeležili boljše rezultate, kot v 2007.

Glede na vlogo, ki jo ima Zavod za turizem Ljubljana in dobre rezultate dela zavoda, lahko zatrdimo, da se učinki našega poslovanja pozitivno odražajo na drugih področjih in sicer:

- Povečanje števila zaposlenih in nova delovna mesta v turistični dejavnosti na območju MOL (kar je posledica splošne rasti turističnega gospodarstva, ki pa se je v drugi polovici 2008 zaustavila);
- Povečanje investiranja v turistično in s turizmom povezano infrastrukturo na območju MOL;



Ljubljana

- Povečanje turistične potrošnje na območju MOL;
- Zavod za turizem Ljubljana je postal močan povezovalni element turističnih in s turizmom povezanih gospodarskih družb na območju MOL;
- Poleg vloge, ki jo ima Zavod za turizem Ljubljana na območju MOL, je zavod postal pomemben povezovalni element tudi na republiškem nivoju, saj aktivno sodelujemo v Kongresnem uradu Slovenije, v GIZ SPOT, v Združenju turističnih destinacij Slovenije in Združenju zgodovinskih mest Slovenije;
- Dosedanji razvoj turistične dejavnosti na območju MOL in sedanji rezultati, ki zadevajo fizični obseg obiskovalcev – turistov, ki prihajajo v Ljubljano, nimajo negativnih učinkov na okolje.

II/ 2. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV V 2008

V nadaljevanju navajamo investicijske projekte, ki smo jih v Zavodu za turizem Ljubljana v načrtu razvojnih programov opredelili za 2008 in navajamo obrazložitev njihove realizacije:

4.4. ODDELEK ZA GOSPODARSKE DEJAVNOSTI IN PROMET		
TURIZEM		
1		OŽIVITEV NABREŽIJ LJUBLJANICE IN SAVE TER SOFINANCIRANJE VZPOSTAVITVE PRISTANIŠČA NA LJUBLJANICI
2		TURISTIČNA SIGNALIZACIJA IN INFORMACIJSKI PANOJI
3		NAKUP PRIREDITVENEGA ODRA
4		NAKUP SEJEMSKIH HIŠIC
5		INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE

1. Oživitev nabrežij Ljubljanice in Save ter sofinanciranje vzpostavitve pristanišča na Ljubljanici in spremljajoče turistične ponudbe

CILJ: Vzpostavitev pogojev za večje izkoriščanje Ljubljanice in Save ter njunih nabrežij v turistične namene

NAMEN:

- spodbujanje ureditve sprehajalnih poti in rekreacijskih točk ob Ljubljanici in Savi;
- zasaditev in ureditev bregov Ljubljanice v skladu s Plečnikovimi načrti;
- spodbujanje ureditve pristanov za turistično plovbo po Ljubljanici;
- v skladu s programom Mestne občine Ljubljana sofinanciranje vzpostavitve glavnega mestnega pristanišča na Ljubljanici

SREDSTVA 2008: 300.000 EUR

REALIZACIJA:

V 2008 smo uspeli zaključiti prenovo Trnovskega pristana, kar je prva faza realizacije večjega projekta »Prenove prostorskih prvin Ljubljanice po Plečnikovih načrtih«. Porabljena sredstva so znašala **EUR**. Uradna otvoritev bo sicer šele marca 2009, ki je primernejši mesec za predstavitev dolgo pričakovane prenove, ki se bo nadaljevala v 2009 s preureditvijo Krakovskega nasipa.



Ljubljana

2. Turistična signalizacija in informacijski panoji

CILJ: Povečati kakovost informiranja in prepoznavnosti Ljubljane z označitvijo oziroma predstavitvijo pomembnih stavb in območij

NAMEN:

- vzdrževanje informacijskih tabel na obiskanih točkah in po potrebi izdelava novih oz. odprava morebitnih poškodb na obstoječih tablah.

SREDSTVA 2008: 16.690 EUR

REALIZACIJA:

V 2008 smo za to nalogo porabi 15.347 EUR investicijskih sredstev. Sredstva smo usmerili predvsem v pripravo in izvedbo novih usmerjevalnih tabel na poteh, ki vodijo na Grad in v označevalno tablo na Gradu.

3. Nakup prireditvenega odra

CILJ: Vzpostavitev pogojev za boljše in bolj ekonomično izvajanje glasbenih in drugih prireditev v Ljubljani

NAMEN:

- lastništvo odra v velikosti 120 kvadratnih metrov ali manj (modularni sistem)
- večja fleksibilnost in možnost izposoje odra

SREDSTVA 2008: 30.032 EUR

REALIZACIJA:

Za nakup in vzdrževanje odra smo načrtovali sredstva v višini 40.000 EUR. Od tega smo za nakup odra iz investicijskih transferov namenili **30.032 EUR**, za vzdrževanje in skladiščenje odra pa sredstva v okviru tekočih transferov v višini 9.968 EUR. Ker je bil nakup izveden na samem začetku leta 2008, je bila stopnja izkoriščenosti tega novega osnovnega sredstva zavoda že v letu 2008 zelo visoka.

4. Nakup sejemskih hišic

CILJ: Vzpostavitev pogojev za večje in bolj ekonomično izvajanje sejemskih prireditev v Ljubljani

NAMEN:

- doseči enotno vizualno podobo sejemskih hišic v Ljubljani
- znižati stroške prazničnih sejmov
- večja fleksibilnost in možnost izposoje sejemskih hišic

SREDSTVA 2008: 375.000 EUR



Ljubljana

REALIZACIJA:

Za izvedbo in hrambo sejemskih hišic smo načrtovali sredstva v višini 400.000 EUR. Od tega se za izvedbo hišic iz investicijskih transferov 375.000 EUR, za vzdrževanje in hrambo sejemskih hišic pa sredstva v okviru tekočih transferov v višini 25.000 EUR. Nalogo smo v 2008 realizirali in pridobili 46 ličnih sejemskih hišic, za katere smo porabili **375.029 EUR**.

5. Investicije in investicijsko vzdrževanje

Za investicije in investicijsko vzdrževanje smo za 2008 načrtovali 13.320 EUR in ravno toliko tudi porabili.

ZAKLJUČEK: V 2008 smo za investicije v razvojne naloge namenili 721.979 EUR iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo ter 13.320 EUR za investicijsko vzdrževanje, kar znaša skupaj 735.299 EUR.

II./ 3. OBRAZLOŽITVE REALIZACIJE PRIHODKOV IN ODHODKOV IZ ODLOKA O PRORAČUNU MOL ZA 2008

3.1. Obrazložitev prihodkov, ki so bili realizirani v letu 2008

Zavod za turizem Ljubljana je v letu 2008 realiziral naslednje prihodke po virih:

- iz naslova proračuna: 1.059.477 EUR
- iz naslova namenskih sredstev turistične takse: 784.078 EUR
- iz naslova namenskih sredstev koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo: 2.078.369 EUR, kar znaša **skupaj 3,921.924 EUR**. Glede na veljaven proračun za leto 2008 pomeni realizacija prihodkov 3,19 % več, kot je bilo načrtovano. V znesek je všteto nakazilo v višini 1.736 EUR, ki se nanaša na zavarovalno polico (zavarovanje Tilija), ki ga je MOL nakazala neposredno Tiliji in hkrati bremenila proračun zavoda. Tako smo na račun zavoda dejansko prejeli 3,920.188 EUR, kar je razvidno tudi iz računovodskih poročil.

3.2. Pojasnilo večjih odstopanj med planiranimi in realiziranimi prihodki v 2008

V letu 2008 beležimo določena odstopanja med planiranimi in realiziranimi prihodki. Skupno gre za 130.669 EUR sredstev nad načrtovanimi. Po virih je slika naslednja:

- proračunskih sredstev smo prejeli za 4.723 EUR manj kot je bilo to načrtovano za 2008
- sredstev turistične takse smo prejeli za 23.691 EUR več kot je bilo načrtovano za 2008
- sredstev koncesijskih dajatev pa smo prejeli za 102.255 EUR več kot je bilo načrtovano.

Prekoračitev v višini 130.669 EUR pojasnjujemo z možnostjo, ki nam jo daje Odlok o proračunu MOL, ki določa, da je možna večja poraba namenskih sredstev od načrtovanih, če se le-ta seveda natečejo. V 2008 je ta možnost obstajala in smo jo izkoristili.



3.3. Poročilo o realizaciji finančnega načrta Zavoda za turizem Ljubljana za 2008

Sredstva za delovanje zavoda iz naslova veljavnega proračuna MOL, ki so bila načrtovana v višini 1.064.200 EUR in jih je Zavod za turizem Ljubljana prejel v višini 1.059.477 EUR, so bila po finančnem načrtu predvidena za delovanje zavoda.

Poraba je bila naslednja:

- za plače in druge izdatke zaposlenim: 702.100 EUR
- za prispevke delodajalca: 112.121 EUR
- za izvedbo ZSPJS: 285 EUR
- za premije KDPZ: 9.972 EUR
- za blago in storitve: 223.307 EUR
- za investicije in investicijsko vzdrževanje: 13.320 EUR

Skupaj: 1.061.105 EUR.

Namenska sredstva turistične takse, ki so bila načrtovana v višini 760.387 EUR, na račun zavoda pa smo jih prejeli 784.078 EUR, so bila s finančnim načrtom namenjena

- promociji občine (prejeli smo 574.078 EUR, poraba pa je znašala 550.938 EUR)
- pospeševanju turizma (prejeli smo 210.000 EUR, poraba pa je znašala 209.782 EUR).

Razlika med prejetimi in porabljenimi sredstvi v višini 23.140 EUR je nastala, ker so bili računi, ki smo jih prejeli konec leta 2007, s strani Mestne občine Ljubljana refundirani v začetku leta 2008.

Specifikacija porabe sredstev za **promocijo občine**:

- povezovanje ponudnikov TDL: 8.218 EUR
- zasnove akcij pospeševanja prodaje: 3.798 EUR
- projekt Ljubljansko kolo: 15.000 EUR
- receptivni programi: 4.214 EUR
- promocija na kongresnih borzah: 27.229 EUR
- sofinanciranje kandidatur, ogledni in študijski obiski: 19.800 EUR
- PR in oglaševanje v kongresnih medijih: 41.957 EUR
- sodelovanje v mednarodnih kongresnih združenjih: 2.170 EUR
- promocija na turističnih sejnih, borzah: 65.000 EUR
- partnerske aktivnosti STO: 25.255 EUR
- oglaševanje: 104.942 EUR
- obiski tujih novinarjev: 31.539 EUR
- dodatne PR aktivnosti v času predsedovanja: 4.107 EUR
- Informativni časopis za strokovno javnost: 8.012 EUR
- založniške in tiskarske storitve: 183.958 EUR
- članarine v mednarodnih organizacijah: 2.701 EUR
- sodelovanje v mednarodnih projektih in organizacijah: 3.038 EUR

Skupaj: 550.938 EUR.

Specifikacija porabe sredstev za **pospeševanje turizma**:

- sofinanciranje turističnih prireditev 145.000 EUR
- sofinanciranje programov turističnih društev v višini 64.782 EUR

Skupaj: 209.782 EUR



Ljubljana

Namenska sredstva koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo so bila načrtovana v višini 1,976.114 EUR. Na račun smo jih prejeli 2,078.369 EUR, poraba pa je znašala 1,965.709 EUR in sicer za:

- izdatke za blago in storitve (prejeli smo 1,376.734 EUR, poraba pa je znašala 1,243.730 EUR)
- investicijske transfere (prejeli smo 701.636 EUR, poraba pa je znašala 721.979 EUR).

Specifikacija porabljenih sredstev koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo za izdatke za blago in storitve:

- projekt Ljubljansko kolo: 22.161 EUR
 - sofinanciranje turističnih prireditev: 190.526 EUR
 - prireditve v okviru predsedovanja EU: 137.333 EUR
 - akcija za lepšo Ljubljano: 61.254 EUR
 - sofinanciranje kandidatur, ogledni in študijski obiski: 13.625 EUR
 - promocija na turističnih sejnih, borzah: 28.007 EUR
 - založniške in tiskarske storitve: 50.000,00 EUR
 - implementacija blagovne znamke Turistična destinacija Ljubljana: 108.756 EUR
 - park Tivoli – promenada: 46.148 EUR
 - turistična signalizacija: 2.072 EUR
 - prezrti detajli: 121.015 EUR
 - spodbujanje investicij v javno turistično infrastrukturo: 50.493 EUR
 - razstava European Identity: 1.750 EUR
 - razvojni projekti in raziskave: 87.696 EUR
 - blagovna znamka TDL: 48.247 EUR
 - nakup in hramba sejemskih hišic: 24.558 EUR
 - nakup in skladiščenje odra: 9.968 EUR
 - nadgradnja računalniških programov za TIC: 29.630 EUR
 - rezervacijski sistem TIC: 3.408 EUR
 - razvojne naloge TIC: 2.137 EUR
 - nadgradnja turističnega portala: 65.219 EUR
 - razvoj portala TDL: 116.284 EUR
 - implementacija blagovne znamke Turistična destinacija Ljubljana na portalu ZTL: 23.442 EUR
- Skupaj: 1,243.730 EUR**

Razlika med prejetimi in porabljenimi sredstvi v višini 133.004 EUR je nastala, ker so bili računi, ki smo jih prejeli konec leta 2007, s strani Mestne občine Ljubljana refundirani v začetku leta 2008.

Specifikacija porabljenih sredstev koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo za investicijske transfere:

- turistična signalizacija: 15.347 EUR
 - Ureditev nabrežij Ljubljanice in Save: 301.571 EUR
 - nakup in hramba sejemskih hišic: 375.029 EUR
 - nakup in skladiščenje odra: 30.032 EUR
- Skupaj: 721.979 EUR**

Vzrok za razliko med prejetimi in porabljenimi sredstvi v višini 20.343 EUR je v tem, da smo zadnji račun za ureditev nabrežij Ljubljanice in Save prejeli šele konec leta 2008 po tem, ko smo že oddali zadnji zahtevek za refundacijo.



Ljubljana

FINANČNI NAČRTI PRORAČUNSKIH UPORABNIKOV - ODHODKI po Odloku o proračunu MOL za leto 2008 po programski klasifikaciji (plačana realizacija)

4.4. ODDELEK ZA GOSPODARSKE DEJAVNOSTI IN PROMET - Turizem

PPP/GPR/PPR	Konto	Naziv postavke	Rebalans proračuna 2008	Veljavni proračun 2008	Realizacija MOL 2008	Realizacija ZTL 2008
			1	2	3	4
14	GOSPODARSTVO		1.064.200	1.064.200	1.059.477	1.061.105
1403	Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva		1.064.200	1.064.200	1.059.477	1.061.105
14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva		1.064.200	1.064.200	1.059.477	1.061.105
047301	Zavod za turizem Ljubljana		1.049.220	1.049.220	1.049.220	1.050.848
	4133 00	Tekoči transferi v javne zavode - sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim	675.600	675.600	675.600	702.100
	4133 01	Tekoči transferi v javne zavode - sredstva za prispevke delodajalcev	137.200	137.200	137.200	112.121
	4133 02	Tekoči transferi v javne zavode - za izdatke za blago in storitve	223.100	223.100	223.100	223.307
	4323 00	Investicijski transferi javnim zavodom	13.320	13.320	13.320	13.320
047305	Zavod za turizem-Premije KDPZ		10.440	10.440	9.972	9.972
	4133 10	Tekoči transferi v javne zavode - za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	10.440	10.440	9.972	9.972
047306	Zavod za turizem-Sredstva za izvedbo ZSPJS		4.540	4.540	285	285
	4133 00	Tekoči transferi v javne zavode - sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim	3.910	3.910	222	222
	4133 01	Tekoči transferi v javne zavode - sredstva za prispevke delodajalcev	630	630	63	63
	SKUPAJ		1.064.200	1.064.200	1.059.477	1.061.105
	NAMENSKA SREDSTVA					
14	GOSPODARSTVO		2.736.501	3.059.886	2.862.447	2.726.429
1403	Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva		2.736.501	3.059.886	2.862.447	2.726.429
14039001	Promocija občine		550.387	603.044	574.078	550.938
047303	Sredstva turistične takse za promocijo občine		550.387	603.044	574.078	550.938
	4133 02	Tekoči transferi v javne zavode - za izdatke za blago in storitve	550.387	603.044	574.078	550.938
14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva		2.186.114	2.456.842	2.288.369	2.175.491
047304	Koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo-Spodbujanje razvoja turistične infrastrukture		1.976.114	2.246.842	2.078.369	1.965.709
	4133 02	Tekoči transferi v javne zavode - za izdatke za blago in storitve	1.254.392	1.525.120	1.376.734	1.243.730
	4323 00	Investicijski transferi javnim zavodom	721.722	721.722	701.636	721.979
047312	Sredstva turistične takse za pospeševanje turizma		210.000	210.000	210.000	209.782
	4133 02	Tekoči transferi v javne zavode - za izdatke za blago in storitve	210.000	210.000	210.000	209.782
	SKUPAJ NAMENSKA SREDSTVA		2.736.501	3.059.886	2.862.447	2.726.429
	SKUPAJ 17. TURIZEM		3.800.701	4.124.086	3.921.924	3.787.534



Ljubljana

RAČUNOVODSKO POROČILO

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

IZKAZE za določene uporabnike in sicer:

- a. bilanco stanja
- b. izkaz stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev
- c. izkaz stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil
- d. izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
- e. izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- f. izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- g. izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
- h. izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

POJASNILA

k računovodskim izkazom vsebujejo naslednje sklope:

Pojasnila k postavkam **BILANCE STANJA** ter postavkam njegovih obveznih prilog:

- Pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Pojasnila k postavkam **IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV** določenih uporabnikov ter k postavkam njegovih obveznih prilog:

- Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU FAKTURIRANE REALIZACIJE
- Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA
- Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV
- Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV
- Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI



1. ZAKONODAJA, KI JE BILA UPOŠTEVANA PRI VODENJU POSLOVNIH KNJIG

Poslovne knjige so vodene v skladu z Zakonom o računovodstvu, Zakonu o javnih financah ter slovenskimi računovodskimi standardi. Kontni plan je razdeljen na način, ki ga je za določene uporabnike proračunskih sredstev predlagal Slovenski institut za revizijo.

Slovenski računovodski standardi

Pri izdelavi izkazov smo upoštevali slovenski računovodski standard 36 – Računovodske rešitve v nepridobitnih organizacijah – pravnih osebah zasebnega prava.. SRS 36 ureja tiste posebnosti pri vrednotenju in izkazovanju sredstev in obveznosti do njihovih virov ter merjenju in izkazovanju odhodkov, prihodkov ter poslovnega in finančnega izida, ki so značilne za zavode. Pri odločanju o zadevah, za katere nismo našli pojasnil v navedenem standardu smo poiskali rešitve v ostalih računovodskih standardih.

Zakon o javnih financah

Zakon o javnih financah s svojimi določili o sestavi, pripravi in izvrševanju proračuna Republike Slovenije (v nadaljnjem besedilu: državni proračun) in proračunov lokalnih samoupravnih skupnosti (v nadaljnjem besedilu: občinski proračuni), upravljanju s premoženjem države in občin, zadolževanju države oziroma občin, poroštvu države oziroma občin, upravljanju njihovih dolgov, računovodstvu in proračunskemu nadzoru nanaša tudi na neposredne uporabnike občinskega proračuna.. Zakon o javnih financah določa tudi pravila, ki se uporabljajo za javne sklade, javne zavode in agencije pri sestavi in predložitvi finančnih načrtov, upravljanju z denarnimi sredstvi, zadolževanju, dajanju poroštev, računovodstvu, predložitvi letnih poročil in proračunskem nadzoru. Zavod za turizem Ljubljana je javni zavod, kar pomeni, da mora slediti določbam Zakona o javnih financah.

Zakon o računovodstvu

Sledili smo določbam 13.člena Zakona o računovodstvu, kjer je zapisano, da proračun, proračunski uporabniki in pravne osebe javnega prava pri vodenju poslovnih knjig upoštevajo enotni kontni načrt, ki ga predpiše minister, pristojen za finance, pravne osebe zasebnega prava pa kontni okvir, ki ga predpiše Slovenski inštitut za revizijo.

Prav tako smo pri vodenju poslovnih knjig upoštevali 15. člen Zakona o računovodstvu, ki pravi:

- a) da se prihodki in odhodki se razčlenjujejo v skladu z določbami tega zakona in predpisi, izdanimi na njegovi podlagi ter računovodskimi standardi.
- b) da merjenje in razčlenjevanje prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta predpiše minister, pristojen za finance.
- c) da se prihodki in odhodki uporabnikov enotnega kontnega načrta priznavajo v skladu z



Ljubljana

računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije).

d) da se upošteva določilo, da se prihodki in odhodki izkažejo tudi po fakturirani realizaciji in zato sta v prilogi oba izkaza.

Po drugem odstavku 3. člena Zakona o javnih financah je minister, pristojen za finance, zadolžen, da izda seznam neposrednih in posrednih uporabnikov državnega proračuna in da ta seznam spreminja ter dopolnjuje ob pripravi proračuna za posamezno leto.

Pravilnik o vodenju registra neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov

Po tem pravilniku se pravna oseba, ki spada med posredne oziroma neposredne uporabnike državnih in občinskih proračunov, prične oziroma preneha obravnavati, kot neposredni in posredni uporabnik z vključitvijo v register proračunskih uporabnikov, oziroma z izključitvijo iz njega.

Minister za finance objavlja spremembe v registru na spletnih straneh Uprave Republike Slovenije za javna plačila ter v Uradnem listu republike Slovenije in Zavod za turizem Ljubljana lahko najdemo med posrednimi v podskupini 3.10., kjer ga opredeljuje kot javni zavod ali kot drugega izvajalca javnih služb.

2. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov po stanju na dan 31.12.2008 v stolpcu 4, za leto 2007 pa v stolpcu 5. Sredstva Zavoda za turizem Ljubljana na dan 31.12.2007 znašajo 1.321.254 EUR in so od 31.12.2007 povečala za 192.878 EUR oziroma za 15% skupne vrednosti.

2.1. SREDSTVA

DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Dolgoročna sredstva predstavljajo v poslovnem letu 2008 56 % delež celotnega premoženja, ki ga ima Zavod za turizem v upravljanju, kar znaša 739.291 EUR. Njihov porast v letu 2008 je dosegel 85% vrednosti dolgoročnih sredstev ter sredstev v upravljanju merjeno na zadnji dan leta 2007 oziroma za 339.492 EUR povečanja glede na stanje zadnji dan leta 2007.

Neopredmetena dolgoročna sredstva

Nabavna vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev znaša 307.032 EUR, popravki vrednosti znašajo 108.536 EUR, sedanja vrednost znaša 198.496 EUR. Neopredmetena dolgoročna sredstva so 35 % odpisana. V letu 2008 je Zavod za turizem Ljubljana kupil program trgovske knjige v vrednosti 2.569,20 EUR in povečal premoženjske pravice v zgradbi Kresija (nova predelna stena) za 1.577,96 EUR. Skupna nabavna vrednost se je v letu 2008 torej povečala za 4.147,16 EUR, kar pomeni 1 odstotek celotne nabavne vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev.



Nepremičnine

Nabavna vrednost nepremičnin znaša 66.858 EUR in se v letu 2008 ni spreminjala. Nepremičnine predstavljajo 9 % delež celotnih dolgoročnih sredstev, stopnja odpisanosti pa je 13 %. V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

Pristan Dvorni trg, Pristan Gallusovo nabrežje ter Pristan Novi trg – stanje 31.12.2008 po nabavni vrednosti 66.858 EUR, odpisana vrednost nepremičnin znaša 8.939 EUR, sedanja vrednost znaša 59.919 EUR.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih sredstev na dan 31.12.2008 znaša 698.519 EUR, odpisana vrednost opreme znaša 218.891 EUR, sedanja pa 479.538 EUR. Skupen popravek vrednosti znaša 31 % nabavne vrednosti. V letu 2008 pa je bila nabavljena naslednja nova oprema:

- Oder v vrednosti 30.032,40 EUR
- Računalniška in druga oprema v vrednosti 4.626,76 EUR (nov server 3.334,94 EUR, bussiness station v vrednosti 506,16 EUR ter metrologic MK v vrednosti 785,66 EUR)
- Največjo investicijo je predstavljala nakup sejemskih hišic v vrednosti 375.028,79 EUR
- Zavod je v letu 2008 kupil za 9.849,62 EUR drobnega inventarja (15 UMTS aparatov Nokia po posamični vrednosti 104,28 EUR, 4 GSM GPRS aparate po posamični vrednosti 279,22 EUR, 16 stolov po posamični vrednosti 270 EUR, dva telefaksa po posamični vrednosti 247,32 EUR, 3 kovčke, uničevalec dokumentov ter 3 ročne laserske čitalce)
- V tem letu je Zavod za turizem Ljubljana kupil tudi knjigo Reiseerinner aus Krain. V vrednosti 1.193,50 EUR (zgodovinska knjiga o Mahrovi hiši na Krekovem trgu 10).

Zavod za turizem Ljubljana je v letu 2008 za 424.878,23 EUR povečal vrednost sredstev v razredu 0. Vsa nabava je imela proračunski vir. Celotna amortizacija je znašala 75.537,61 EUR, takojšni odpis drobnega inventarja pa je bil smo obeležen v znesku nakupa - 9.845,62 EUR. Večji del amortizacije se nanaša na sredstva, kupljena iz proračunskega vira in je znašala 61.167,69 EUR. Ta del amortizacije je v enakem znesku prikazan med stroški amortizacije in prihodki zavoda, hkrati pa je za isti znesek zmanjšana obveznost za sredstva v upravljanju na kontu 98. Amortizacija, krita neposredno iz poslovnega izida, pa v letu 2008 znaša 14.369,58 EUR.

Naslednja tabela nam prikazuje strukturo in premike stalnih sredstev v letu 2008:

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2008 iz naslova javne dejavnosti povečala za 4.147,20 EUR, opreme pa za 420.731,07 EUR.. Vse nove nabave so bile krite iz proračunskih sredstev.



Ljubljana

NAZIV	Oznaka za AOP	Z N E S E K									
		Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Prevrednotenje zaradi	Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)	700	503.436	198.829	424.878	0	0	0	71.017	658.468	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	71.747	35.793	0	0	0	0	7.175	28.779	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	7.733	1.691	2.569	0	0	0	1.030	7.581	0	0
C. Druga neopredmetena dolgoročna sredstva	703	113.834	16.655	1.578	0	0	0	11.476	87.281	0	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	66.858	5.597	0	0	0	0	3.342	57.919	0	0
F. Oprema	706	243.264	139.093	420.731	0	0	0	47.994	476.908	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715)	708	148.950	57.096	0	0	0	0	14.369	77.485	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	109.571	23.759	0	0	0	0	10.957	74.855	0	0
C. Druga neopredmetena dolgoročna sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	34.524	28.482	0	0	0	0	3.412	2.630	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	4.855	4.855	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (717+718+719+720+721+722+723)	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena dolgoročna sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dolgoročne kapitalske naložbe

Zavod je pred leti v soglasju z ustanoviteljem naložil 800.000 SIT (3.338,34 EUR) kot ustanovitveni delež Zavoda za razvoj hiš s tradicijo.

Dejansko stanje vseh sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31.12.2008 je bilo ugotovljeno z rednim letnim popisom na podlagi sklepa o popisu sredstev in obveznosti, ki ga je izdala direktorica dne 24.11.2008. Komisija je pravočasno in v skladu z navodili opravila svoje delo. Popisi so bili opravljeni na obrazcih, ki so sestavni del inventurnega elaborata in se nahajajo v računovodstvu kot priloga LP 2008.

KRA TKOROČNA SREDSTVA IN KRA TKOROČNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Denarna sredstva v blagajni

predstavljajo gotovino v blagajni Zavoda za turizem Ljubljana. Zavod ima pet prodajnih mest in sicer: STIC, KRESIJA, ŽP, BRNIK ter TIC Trgovina. Stanje gotovine na dan 31.12.2008 znaša z blagajniškim maksimumom 2.037,41 EUR.

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

predstavljajo sredstva na podračunu zavoda na dan 31.12.2008 v višini 168.963,59 EUR. Finančno poslovanje zavoda poteka preko podračuna, odprtega pri Upravi za javna plačila Ljubljana v elektronski obliki.



Ljubljana

Kratkoročne terjatve do kupcev

so terjatve, izkazane na obračunski dan 31.12.2008 v vrednosti 48.229,93 EUR. Izkazan znesek kratkoročnih terjatev znaša 13% vseh terjatev, nastalih v tem letu, kar pomeni, da se terjatve plačajo v povprečju v 31 dneh. Zavod redno opominja svoje dolžnike ter pošilja izpise odprtih postavk. V letu 2008 je zavod odpisal za 5.868,12 EUR terjatev do kupcev iz tujine, nastalih v letu 2006 in prej, ker je ocenil, da izterjava ni več možna.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

predstavljajo terjatve do MOL-a v skupnem znesku 67.500 EUR in se v celoti nanašajo na zahtevek za plače december 2008, izplačane v prvih dneh januarja 2009.

Kratkoročne terjatve iz financiranja

Prodajna mesta poslujejo s plačilnimi karticami. Na dan 31.12.2008 je bilo 884,11 EUR še nevnovčenih kartic, iztržek zadnji dan leta v vrednosti 1.204,96 EUR pa je bil položen na račun pri SKB in še ni prispel na transakcijski račun., odprt pri Banki Slovenije.

Terjatve do zaposlencev znašajo zadnji dan leta 2008 3.324,69 EUR in se skoraj v celoti nanašajo na vnaprej zaračunano in plačano prostovoljno dodatno zdravstveno zavarovanje Adriatic, ki se zaposlencem obročno odteguje pri plačah.

Skupaj kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo 5.413,76 EUR.

Druge kratkoročne terjatve

Med ostalimi kratkoročnimi terjatvami na dan 31.12.2008 beležimo znesek 13.049,11 EUR, ki se v celoti nanaša na vračunani davek na dodano vrednost iz naslova prejetih računov v januarju 2008, ki pa se stroškovno nanašajo na poslovno leto 2007.

Zavod za turizem Ljubljana je v letu 2008 plačal 7.749,17 EUR akontacij davka na dohodek, ki bo po oddaji davčne napovedi delno vrnjen zaradi nižje davčne osnove v letu 2008.

Aktivne časovne razmejitve

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami je temeljna postavka na dan 31.12.2008 še nezaračunan prihodek od oddaje stojnic v znesku 146.564 EUR ter še neizdan zahtevek Mestni občini Ljubljana v znesku 15.207,40 EUR. Oboje se nanaša na projekt *December 2008 v Ljubljani*.

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami je zavedenih tudi 6.000,00 EUR davka na dodano vrednost, ki je vsebovan v avansnem računu pri oddaji stojnic. V letu 2008 pa smo ugotovili, da smo prejeli za 29.144,06 EUR računov, ki se nanašajo na poslovno leto 2009 in smo jih zato zavedli kot kratkoročno odložene odhodke.

Kratkoročna sredstva, razen zalog, so po stanju 31.12.2007 izkazovala 61 % delež celotne aktive, po stanju 31.12.2008 pa ta sredstva izkazujejo 39% celotne aktive oziroma 509.858 EUR in so se napram letu 2007 zmanjšala za 176.845 EUR. Vzrok temu je predvsem bistveno zmanjšani zahtevek do MOLa, saj smo konec leta 2007 izkazovali za 268.741 EUR terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta (MOL), v letu 2008 pa izkazujemo le za 67.500 EUR terjatev.

Zaloge

Vrednost zalog je na dan 31.12.2008 znašala 72.104,73 EUR in od tega :

- Zaloge trgovskega blaga v vrednosti 39.768,01 EUR
- Druge zaloge - turistična kartica v vrednosti 13.843,86 EUR (v komisiji: 2.094,30, v skladišču 11.704,81 in v TIC-ih 44,75 EUR)



Ljubljana

- Zaloge informativnega gradiva 18.492,86 EUR
Zaloge vrednotimo po nakupnih cenah, povečanih za odvisne stroške ter zmanjšane za prejete popuste. Za obračun vrednosti porabljenih zalog uporabljamo metodo FIFO - prva noter, prva ven.

2.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme

znesek 36.000 EUR se v celoti nanaša na avans prejet iz naslova projekta December 2008.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

v znesku 57.148,23 EUR so obveznosti za plače in prejemke zaposlenih, z obračunanimi dajatvami za bruto plače in prejemke za mesec december 2008, ki so bili izplačani v januarju 2009.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

znašajo na dan 31.12.2008 308.189,34 EUR in kažejo trend zmanjševanja v primerjavi s prejšnjim obračunskim obdobjem (za 36.084 EUR manjše kot na začetku leta). Zavod za turizem Ljubljana ima širok spekter dobaviteljev, tako s strani tistih, ki mu dobavljajo blago za prodajo, kot tistih ki za njih opravljajo razne storitve, ki se nanašajo na razne projekte, s katerimi se Zavod za turizem Ljubljana ukvarja.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

v znesku 12.489,20 EUR, predstavljajo prispevki in davki na obračunano bruto decembrsko plačo v skupnem znesku 10.523,48 EUR, 1.553,29 EUR davka na dohodek ter 412,83 dodatnih obveznih dajatev zaradi nezaposlovanja invalidov.

Pasivne časovne razmejitve

Na zadnji dan leta 2008 beležimo 95.840,89 EUR vnaprej vračunanih odhodkov. V celoti se ti odhodki nanašajo na poračun projekta December 2008.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročnih finančnih obveznosti v letu 2008 ni.

Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Obveznosti za sredstva v upravljanj znašajo 658.467,93 EUR. Zavod ima skupaj sicer 739.291 stalnih sredstev (od tega za 3.3338 dolgoročnih kapitalskih naložb), kar pomeni, da je del teh sredstev kupil iz naslova tržnega dela poslovanja, del pa iz naslova proračunskega financiranja projektov, ki po svoji naravi zahtevajo vložek v stalna sredstva.



Ljubljana

Presežek prihodkov nad odhodki

stanje na dan 31.12.2007 v višini	148.591 EUR
Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2008	4.528 EUR
= stanje na dan 31.12.2008 v višini	153.119 EUR

Neporabljeni izid iz preteklih let in tekočega leta znaša skupno 153.119 EUR in glede na ustanovitveni akt v celoti pripada ustanovitelju- MOL.

3. POJASNILA K IZKAZOM PRIHODKOV IN ODHODKOV

3.1. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po načelu fakturirane realizacije

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je narejen v skladu z zakonom o računovodstvu in računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje zavoda. Za prikaz prihodkov in odhodkov služi obrazec *Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov*, ki smo ga izpolnili v tabeli za letno poročilo.

Celotni prihodki Zavoda za turizem so v višini 4,261.168,87 EUR, celotni odhodki v višini 4,256.704,01 EUR, presežek prihodkov nad odhodki – dobiček pred obdavčitvijo pa je izkazan v višini 6.080,67 EUR. Davek na dohodek znaša 1.553,29 EUR, čisti presežek prihodkov nad odhodki pa 4.527,38 EUR.

Neplačani prihodki iz naslova terjatev do proračuna znašajo 67.500 EUR in so izkazani kot prihodek tekočega leta. Kot prihodek je izkazana tudi postavka terjatve do MOLa v vrednosti 15.207 EUR, ki je pojasnjena med pojasnili bilance stanja (projekt december 2008).

Prihodki, ki jih zavod dosega preko javne dejavnosti, so pojasnjeni v poslovnem poročilu. V računovodskem poročilu se bomo omejili na pojasnitev prihodkov iz naslova prodaje blaga in storitev ter razmejitev sodil zanje.

Večina odhodkov je merjena na osnovi dejanske porabe oz. nastanka. Zavod vodi porabo proračunskih sredstev po stroškovnih mestih. Prihodki iz tržne dejavnosti so usklajeni tudi z davčnimi knjigami, prav tako pa je na osnovi te delitve izdelan davčni obračun za davek od dohodka.

Celotni prihodki Zavoda za turizem Ljubljana so v letu 2008 znašali 4.261.168,87 EUR in so se povečali za 881.624 EUR glede na predhodno leto (26%). **Prihodki iz poslovanja** predstavljajo 99,85 % vseh prihodkov -4.255.069 EUR, ostalo pa predstavljajo finančni prihodki (4.821 EUR) in drugi prihodki v višini 1.279 EUR oziroma 0,15 % vseh prihodkov. Prihodki od prodaje storitev



Ljubljana

znašajo 4,141.840 EUR. Prihodki so opisani v poslovnem poročilu, v tem delu pa naj omenimo samo, da je del prihodkov v znesku 61.167,69 EUR prenesen iz naslova črpanja amortizacije iz proračunskega vira. Ta prihodek ne predstavlja tudi finančnega priliva, saj je za osnovna sredstva, nabavljena pred letom 2007, ta finančni priliv že bil realiziran v preteklih letih.

A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	4.255.069	3.373.096
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	4.141.840	3.304.804
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	113.229	68.292
B) FINANČNI PRIHODKI	865	4.821	3.692
C) IZREDNI PRIHODKI	866	0	0
Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	1.279	2.757
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	1.279	2.757
D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	4.261.169	3.379.545

Prihodki od poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti.

Struktura prihodkov od poslovanja je bila naslednja:

- z izvajanjem javne službe – 84 % v višini 3.589.026 EUR
- z izvajanjem tržne dejavnosti – 16% v višini 672.143 EUR

Zavod vse svoje prihodke in odhodke iz naslova dejavnosti dosledno loči že ob nastanku s pomočjo uporabe stroškovnih mest in stroškovnih nosilcev. V letu 2007 smo spremenili vodenje prodaje turistične kartice, ki jo dosledno vodimo v okviru izvajanja storitev in ne več prodaje blaga.

FINANČNI PRIHODKI

Finančni prihodki so znašali 4.821 EUR in ne predstavljajo niti 0,1 % deleža v celotnih prihodkih. Prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti.

DRUGI PRIHODKI so znašali 1.279 EUR in se v celoti nanašajo na odpis obveznosti iz naslova nerealiziranih pogodb iz preteklih let.

CELOTNI ODHODKI znašajo 4,256.641 EUR. Spodnja tabela nam nazorno prikaže vrednostno strukturo stroškov in odhodkov. Celotni odhodki so se napram letu 2007 povečali za 889.039 EUR oziroma za 26,4 %. Drugi največji odstotkovni porast beležimo med nabavno vrednostjo prodanega blaga, vendar je realizacija sledila temu porastu. Zneskovno so se najbolj povečali stroški storitev, ki znašajo kar 3,181.218 EUR. Tudi v tem primeru lahko ugotovimo, da sledijo prihodkovni strani.

Plače se v povprečju znižale, saj smo v letu 2007 realizirali povprečni strošek dela na zaposlenca 31.574 letno oziroma 2.631 EUR mesečno; v letu 2008 pa je povprečni strošek dela na zaposlenca znašal 28.588 EUR letno oziroma 2.382 EUR letno. V letu 2007 smo imeli povprečno 24 zaposlencev, v letu 2008 pa povprečno 29 zaposlencev.



Ljubljana

		31.12.2008	31.12.2007	2008-2007	2008/2007
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	3.331.976	2.503.381	828.595	133,10%
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA	872	96.131	53.632	42.499	179,24%
STROŠKI MATERIALA	873	54.627	53.367	1.260	102,36%
STROŠKI STORITEV	874	3.181.218	2.396.382	784.836	132,75%
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	829.054	757.777	71.277	109,41%
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	624.512	560.842	63.670	111,35%
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJA	877	104.884	98.869	6.015	106,08%
DRUGI STROŠKI DELA	878	99.658	98.066	1.592	101,62%
G) AMORTIZACIJA	879	75.537	54.869	20.668	137,67%
H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	880	0	0	0	
I) DAVEK OD DOBIČKA	881	1.553	8.454	-6.901	18,37%
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	11.103	38.463	-27.360	28,87%
K) FINANČNI ODHODKI	883	62	239	-177	25,94%
L) DRUGI ODHODKI	884	1.488	3.372	-1.884	44,13%
M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	885	5.868	1.110	4.758	528,65%
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	0	0	
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	5.868	1.110	4.758	528,65%
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885+886+887)	888	4.256.641	3.367.665	888.976	126,40%

Odpis terjatev je v letu 2008 znašal 5.868 EUR. Ugotavljamo, da imamo največ težav s terjatvami leta 2005 in leta 2006, ki se nanašajo na tuje kupce. Menimo, da odpis terjatev, ki v sami strukturi prihodkov znaša 0,137% prihodkov, ni problematičen in iz njega veje skrb za izterjavo.

V naslednji tabeli je prikazana **struktura odhodkov leta 2008 ter primerjalno leta 2007**. Kot smo navajali že prej, so se stroški dela relativno zmanjšali. Zavod za turizem Ljubljana ima dva pomembnejša stroška in to sta strošek storitev in strošek dela, za vse ostalo pa lahko ugotovimo, da v strukturi odhodkov predstavljajo ne bistvene postavke.

		31.12.2008	% vseh str. 2008	31.12.2007	% vseh str. 2007
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORIT	871	3.331.976	78,28%	2.503.381	74,34%
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATER	872	96.131	2,26%	53.632	1,59%
STROŠKI MATERIALA	873	54.627	1,28%	53.367	1,58%
STROŠKI STORITEV	874	3.181.218	74,74%	2.396.382	71,16%
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	829.054	19,48%	757.777	22,50%
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	624.512	14,67%	560.842	16,65%
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELOD	877	104.884	2,46%	98.869	2,94%
DRUGI STROŠKI DELA	878	99.658	2,34%	98.066	2,91%
G) AMORTIZACIJA	879	75.537	1,77%	54.869	1,63%
H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	880	0	0,00%	0	0,00%
I) DAVEK OD DOBIČKA	881	1.553	0,04%	8.454	0,25%
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	11.103	0,26%	38.463	1,14%
K) FINANČNI ODHODKI	883	62	0,00%	239	0,01%
L) DRUGI ODHODKI	884	1.488	0,03%	3.372	0,10%
M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	885	5.868	0,14%	1.110	0,03%
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDS	886	0	0,00%	0	0,00%
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI O	887	5.868	0,14%	1.110	0,03%
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885+886+887)	888	4.256.641	100,00%	3.367.665	100%



Ljubljana

AMORTIZACIJA

V letu 2008 pomembno spremembo računovodskih usmeritev predstavlja dejstvo, da Zavod za turizem Ljubljana stroškov amortizacije za sredstva, kupljena iz nenamenskega vira, ne vodi več kot odhodek tržnega dela poslovanja, ampak kot odhodek javnega dela poslovanja.

Amortizacija predstavlja 1,77 % celotnih odhodkov. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanju, če v cenah storitev le-ta ni v celoti upoštevana.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 75.537 EUR:

- del amortizacije, ki se krije iz tekočega poslovnega izida in bremeni javni del dejavnosti znaša 14.369,58 EUR,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, znaša 61.167,69 EUR in je v enakem znesku prikazan v prihodkih.

REZERVACIJE

Dolgoročnih rezervacij naš zavod ni oblikoval.

FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki znašajo 62,00 EUR in predstavljajo plačila obresti.

DAVEK NA DOHODEK

Tržna in javna dejavnost sta bili tudi predmet obračunavanja davka na dobiček, ki ga je Zavod za turizem dolžan plačati. Iz tabele v nadaljevanju so razvidne bistvene postavke obračuna davka na dohodek pravnih oseb. Pri dvigu davčne osnove zaradi odpisa terjatev smo upoštevali pravilo aritmetične sredine odpisa zadnjih treh let. Celotni znesek davčno neupravičenih stroškov pa predstavlja davek na dodano vrednost ter del reprezentance, ki ga po zakonu ne smemo odbiti v davčnem izračunu.

presežek prihodkov 2008	6.080,67 €
davčno neupoštevani prihodki	3.947,94 €
dvig za davčno neupra.stroške	4.390,66 €
dvig zaradi odpisa terjatev	537,00 €
DAVČNA OSNOVA	7.060,39 €
davek 22%	1.553,29 €
presežek prihodkov 2008	6.080,67 €
davek 22%	1.553,29 €
končni presežek prihodkov	4.527,38 €

	javni del	tržni del	skupaj
presežek prihodkov 2008	2.403,81 €	3.676,86 €	6.080,67 €
davčna poravnava	442,72 €		442,72 €
dvig zaradi odpisa terjatev	247,00 €	290,00 €	537,00 €
DAVČNA OSNOVA	3.093,53 €	3.966,86 €	7.060,39 €
davek 22%	680,58 €	872,71 €	1.553,29 €
končni presežek prihodkov	1.723,23 €	2.804,15 €	4.527,38 €



Ljubljana

3.2. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka znaša 12.300 EUR – AOP 486 in predstavlja razliko med denarnimi sredstvi ob začetku in koncu poslovanja.

Zavod za turizem Ljubljana je v letu 2008 računal na odobritev 3.800.701 EUR proračunskih sredstev. Dejanski prejem teh sredstev je znašal 3.920.187,91 EUR, kar je za 132.404,91 EUR več, kot je bilo načrtovano. Konec leta 2007 je Zavod za turizem izstavil zahtevek v višini 184.045,78 EUR, ki je bil vključen v izkaz poslovnega izida leta 2007; MOL pa ga je zavedel med rebalans proračuna leta 2008. Glede na več izplačana proračunska sredstva v letu 2008 (za 132 TEUR) in zmanjšano fakturirano realizacijo leta 2008(za 184 TEUR) se je Zavod znašel v diskrepanci za 51.640,87 EUR, ki se mu bo v tem znesku odhodkovno pripoznala v letu 2009.

				proračun	dejanska nakazila MOLa	plačila TILIA	skupaj	RAZLIKA PRORAČUN-NAKAZILA	realizacija v glavni knjigi	razlika GK- dejanska nakazila
47301	413300	plače		675.600,00 €	675.600,00 €		675.600,00 €	- €	675.822,33 €	222,33 €
	413301	prispevki		137.200,00 €	137.200,00 €		137.200,00 €	- €	137.200,00 €	- €
	413302	blago		223.100,00 €	221.363,99 €	1.736,01 €	223.100,00 €	1.736,01 €	221.363,99 €	- €
	432300	investicije		13.320,00 €	13.320,00 €		13.320,00 €	- €	13.320,00 €	- €
47305	413310	KPDZ		10.440,00 €	9.971,68 €		9.971,68 €	468,32 €	9.971,68 €	- €
47306	413300	ZSPJS		3.910,00 €	222,33 €		222,33 €	3.687,67 €	- €	222,33 €
	413301	prispevki		630,00 €	63,00 €		63,00 €	567,00 €	63,00 €	- €
				1.064.200,00 €	1.057.741,00 €	1.736,01 €	1.059.477,01 €	6.459,00 €	1.057.741,00 €	- €
										- €
47303	413302	tur.infr	blago	550.387,00 €	574.078,05 €			23.691,05 €	550.224,38 €	23.853,67 €
47304	413302		blago	1.254.392,00 €	1.376.733,55 €			122.341,55 €	1.216.541,44 €	160.192,11 €
	432300		invest	721.722,00 €	701.635,53 €			20.086,47 €	701.635,53 €	- €
47312	413302		blago	210.000,00 €	209.999,78 €			0,22 €	209.999,78 €	- €
				2.736.501,00 €	2.862.446,91 €	- €	- €	125.945,91 €	2.678.401,13 €	184.045,78 €
				3.800.701,00 €	3.920.187,91 €	1.736,01 €	1.059.477,01 €	132.404,91 €	3.736.142,13 €	184.045,78 €

3.3. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov

Finančnih terjatev in naložb zavod nima.

3.4. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov

Zavod nima najetih kreditov in zato se izkaz računa financiranja ne izpolnjuje.

3.5. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je narejen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje zavoda. V tem izkazu podatke o dejavnosti razčlenimo po vrstah dejavnosti, in sicer dejavnost, ki jo opravljamo kot javno službo in tržno dejavnost.



Ljubljana

Kot smo že navedli, Zavod za turizem Ljubljana že ob nastanku poslovnega dogodka opredeli njegovo naravo in zato zavod pri izkazu poslovnega izida po vrstah dejavnosti ne uporablja sodil za delitev, temveč dejansko nastale prihodke in odhodke.

Struktura prihodkov od poslovanja:

- izvajanje javne službe – 84 % v višini 3,589.026 EUR
- izvajanje tržne dejavnosti – 16% v višini 672.143 EUR

V tabeli je pregled prihodkov glede na zgoraj omenjeno členitev:

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	3.582.926	672.143
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.582.926	558.914
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664	0	113.229
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	4.821	0
763	C) IZREDNI PRIHODKI	666	0	0
	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	1.279	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	1.279	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	3.589.026	672.143

V spodnji tabeli so navedena osnova stroškovna mesta ter nastali odhodki in prihodki, ki smo jih upoštevali v letu 2008 v celotnem Zavodu za turizem Ljubljana. Vseh tržnih prihodkov je Zavod za turizem Ljubljana v letu 2008 realiziral v višini 672.142,67 EUR, vseh odhodkov, ki so se nanašali na to realizacijo pa 668.465,81 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki pred odbitkom davka na dohodek pravnih oseb je znašal 3.676,86 EUR.

prihodki 2008	odhodki 2008	prih-odhodki	str.mesto
- €	- €	- €	0
29.355,00 €	29.355,00 €	- €	1
146.564,00 €	133.900,89 €	12.663,11 €	dec
- €	- €	- €	2
17.833,34 €	16.446,70 €	1.386,64 €	3
- €	- €	- €	4
- €	- €	- €	5
- €	- €	- €	6
478.390,33 €	480.141,38 €	- 1.751,05 €	7
- €	- €	- €	8
- €	8.621,84 €	- 8.621,84 €	9
672.142,67 €	668.465,81 €	3.676,86 €	



Ljubljana

Struktura stroškov v tržni dejavnosti je naslednja :

1. Nabavna vrednost prodanega blaga : 96.131 EUR – 14,36 % vseh odhodkov
2. Stroški materiala : 825 EUR – 0,12 % vseh odhodkov
3. Stroški storitev : 559.939 EUR – 83,65 % vseh odhodkov
4. Davek od dobička : 873 EUR - 0,13 % vseh odhodkov
5. Ostali drugi stroški : 7.666 EUR - 1,14 % vseh odhodkov
6. Drugi odhodki : 751 EUR - 0,11 % vseh odhodkov.
7. Prevrednotovalni odhodki : 3.154 EUR – 0,47 % vseh odhodkov

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2008

Zavod za turizem Ljubljana je v letu 2008 dosegel pozitiven poslovni izid v znesku 4.527,38 EUR. Celotni prihodki iz naslova javne dejavnosti so znašali 3,589.026 EUR, celotni odhodki pa 3,587.303 EUR, presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne dejavnosti pa znaša 1.723 EUR. Celotni prihodki tržne dejavnosti so znašali 672.143 EUR, celotni odhodki 669.339 EUR, pozitiven poslovni izid tržne dejavnosti pa 2.804 EUR.

Skupni presežek prihodkov nad odhodki, izkazan v višini 4.527,38 EUR, se ne razporedi in pripada ustanovitelju.

Ljubljana, februar 2009

Računovodsko poročilo je pripravila Marina Zupančič, preizkušeni računovodja, preizkušeni davčnik in revizor, direktorica podjetja ZU-MA d.o.o., računovodskega servisa, ki opravlja posle računovodenja za Zavod za turizem Ljubljana.

ZU- MA, d.o.o.
Marina Zupančič
direktorica

Zavod za turizem Ljubljana
Barbara Vajda
direktorica

IME UPORABNIKA: ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA*: 36.510

SEDEŽ UPORABNIKA: KREKOV TRG , LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 75.130

MATIČNA ŠTEVILKA: 1622935

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2008

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)	001	739.291	399.799
00	NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA	002	307.032	302.885
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV	003	108.536	77.900
02	NEPREMIČNINE	004	66.858	66.858
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	8.939	5.596
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	698.519	282.644
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	218.981	172.430
06	DOLGOROČNE KAPITALSKE NALOŽBE	008	3.338	3.338
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 (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	509.858	686.703
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	2.037	2.235
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	168.964	157.670
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	48.230	63.461
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	67.500	268.471
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	5.414	1.222
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	20.798	23.602
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	196.915	170.042
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	72.105	41.874
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGA BLAGA	030	39.768	25.186
37	DRUGE ZALOGE	031	32.337	16.688
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	1.321.254	1.128.376
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	509.667	675.177
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	36.000	84.000
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	57.148	53.268
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	308.189	344.273
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	12.489	19.981

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	0	0
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	95.841	173.655
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058-059)	044	811.587	453.199
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNO RAZMEJENI PRIHODKI	047	0	0
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 DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA	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	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	658.468	304.607
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	153.119	148.592
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	1.321.254	1.128.376
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

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

ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA

Barbara VAJDA,
direktorica




Zavod za turizem Ljubljana

Bilanco sestavil:

ZU-MA d.o.o.

Marina Zupančič

preizkušeni računovodja



ZU-MA poslovne storitve d.o.o.
Prešernova 54, 1235 Radomlje

ŠIFRA UPORABNIKA*: 36.510

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 75.130

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

na dan 31.12.2008

[illegible]

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Prevrednotenje zaradi	Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
F. Oprema	714	34.524	28.482	0	0	0	0	3.412	2.630	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	4.855	4.855	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (717+718+719+720+721+722+723)	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena dolgoročna sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		652.386	255.925	424.878	0	0	0	85.386	735.953	0	0

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

ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA
Barbara VAJDA,
direktorica


Zavod za turizem Ljubljana

Bilanco sestavil:
ZU-MA d.o.o.
Marina Zupančič
preizkušeni računovodja

ZU-MA poslovna storitev d.o.o.
Prsternova 54, 1235 Radomlje

ŠIFRA UPORABNIKA*: 36.510

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 75.130

MATIČNA ŠTEVILKA: 1622935

od 1. januarja do 31. decembra 2008

(v EUR brez stotinov)

[illegible]

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		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 zmanjšanja 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.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti (819+828+831+834)	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (820+821+822+823+824+825+826+827)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (829+830)	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (832+833)	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Skupaj (800+818)	835	3.338	0	0	0	0	0	3.338	0	3.338	0

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

ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA
Barbara VAJDA,
direktorica

Zavod za turizem Ljubljana

Bilanco sestavil:
ZU-MA d.o.o.

Marina Zupančič
preizkušeni računovodja

ZU-MA poslovna storitve d.o.o.
Priselnova 54, 1235 Radomlje

IME UPORABNIKA:ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA*: 36.510

SEDEŽ UPORABNIKA: KREKOV TRG 10, LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 75.130

MATIČNA ŠTEVILKA: 1622935

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.decembra2008

(v EUR brez stotinov)

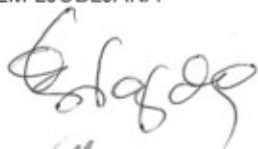
ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	4.255.069	3.373.096
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	4.141.840	3.304.804
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	113.229	68.292
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	4.821	3.692
763	C) IZREDNI PRIHODKI	866	0	0
	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	1.279	2.757
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	1.279	2.757
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	4.261.169	3.379.545
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	3.331.976	2.503.381
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	96.131	53.632
460	STROŠKI MATERIALA	873	54.627	53.367
461	STROŠKI STORITEV	874	3.181.218	2.396.382
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	629.054	757.777
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	624.512	560.842
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	104.884	98.869
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	99.658	98.066
462	G) AMORTIZACIJA	879	75.537	54.869
463	H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	880	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	881	1.553	8.454
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	11.103	38.463
467	K) FINANČNI ODHODKI	883	62	239
468	L) DRUGI ODHODKI	884	1.488	3.372
	M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)	885	5.868	1.110
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	5.868	1.110

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885)	888	4.258.641	3.367.665
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)	889	4.528	11.880
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870)	890	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	29	24
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

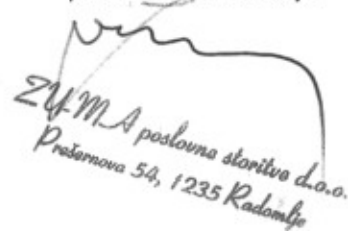
* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v odredbi o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA
Barbara VAJDA,
direktorica




Zavod za turizem Ljubljana

Bilanco sestavil:
ZU-MA d.o.o.
Marina Zupančič
preizkušeni računovodja



ZU-MA poslovna storitve d.o.o.
Prsternova 54, 1235 Radomlje

IME UPORABNIKA: ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA*: 36.510

SEDEŽ UPORABNIKA: KREKOV TRG, LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 75.130

MATIČNA ŠTEVILKA: 1622935

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

od 1. januarja do 31. decembra 2008

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	4.508.927	3.339.380
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	3.940.966	2.755.429
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	3.934.866	2.748.982
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	0	32.745
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	32.745
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	3.920.188	2.703.400
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	3.205.232	2.496.981
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	714.956	206.419
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (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 (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	14.678	12.837
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	6.100	6.447
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	4.821	3.691
del 7100 + del 7101	Prihodki od udeležbe na običku in dividendo javnim podjetjem, javnim skladom in javnim finančnim institucijam, ter drugim podjetjem in finančnim institucijam	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	1.279	2.756
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
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	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	567.961	583.951
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	567.961	583.951
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100 + del 7101	Prihodki od udeležbe na običku in dividendo javnim podjetjem, javnim skladom in javnim finančnim institucijam, ter drugim podjetjem in finančnim institucijam	435	0	0

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	4.496.627	3.508.948
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	4.091.339	2.965.019
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	701.374	622.275
del 4000	Plače in dodatki	440	624.512	551.372
del 4001	Regres za letni dopust	441	19.712	18.708
del 4002	Povračila in nadomestila	442	57.150	52.195
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	0	0
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	0	0
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	107.045	97.482
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	55.253	48.872
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	40.956	36.226
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	374	332
del 4013	Prispevki za porodniško varstvo	451	624	3.478
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	9.838	8.574
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	2.567.902	1.585.652
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	16.576	17.771
del 4021	Posebni material in storitve	455	2.437.857	1.345.744
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	12.791	3.780
del 4023	Prevozní stroški in storitve	457	14.116	13.783
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	27.817	24.551
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	31.365	120.450
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	0	0
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	12.039	21.110
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	15.341	38.463
403	D. Plačila domačih obresti	464	62	0
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 (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	714.956	659.610
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	424.878	102.265
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	92.897
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	11.880
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	290.078	452.568
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482 + 483+ 484)	481	405.288	543.929
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	7.743
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	1.246
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	405.288	534.940
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	12.300	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486		169.568

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

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV KOTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA Barbara VAJDA, direktorica			Bilanco sestavi: ZU-MA d.o.o. Marina Zupančič preizkušeni računovodja	


Zavod za turizem Ljubljana


poslovna storitve d.o.o.
Prilomova 54, 1235 Radomlje

IME UPORABNIKA: ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA*: 36.510

SEDEŽ UPORABNIKA: KREKOV TRG, LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 75.130

MATIČNA ŠTEVILKA: 1622935

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 30.06.2008

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (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 (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 (500-512)	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0

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

ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA
Barbara VAJDA,
direktorica

Zavod za turizem Ljubljana

Bilanco sestavil:
ZU-MA d.o.o.
Marina Zupančič
preizkušeni računovodja

ZU-MA poslovna storitev d.o.o.
Prešernova 54, 1235 Radomlje

IME UPORABNIKA: ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA*: 36.510

SEDEŽ UPORABNIKA: KREKOV TRG, LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 75.130

MATIČNA ŠTEVILKA: 1622935

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. 01. do 31.12.2008

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (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 (561+569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	12.300	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	169.568

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

ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA
Barbara VAJDA,
direktorica



Zavod za turizem Ljubljana

Bilanco sestavi:
ZU-MA d.o.o.
Marina Zupančič
preizkušeni računovodja

ZU-MA poslovalna storitev d.o.o.
Prstanova 84, 1235 Radomlje

IME UPORABNIKA: ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA

ŠIFRA UPORABNIKA*: 36.510

SEDEŽ UPORABNIKA: KREKOV TRG 10, LJUBLJANA

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 75.130

MATIČNA ŠTEVILKA: 1622935

PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

od 1. 1 do 31.12.2008

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	3.582.926	672.143
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.582.926	558.914
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664	0	113.229
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	4.821	0
763	C) IZREDNI PRIHODKI	666	0	0
	Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	1.279	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	1.279	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	3.589.026	672.143
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	2.675.081	656.895
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	96.131
460	STROŠKI MATERIALA	673	53.802	825
461	STROŠKI STORITEV	674	2.621.279	559.939
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	829.054	0
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	624.512	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	104.884	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	99.658	0
462	G) AMORTIZACIJA	679	75.537	0
463	H) DOLGOROČNE REZERVACIJE	680	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	681	680	873
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	3.437	7.666
467	K) FINANČNI ODHODKI	683	62	0
468	L) DRUGI ODHODKI	684	737	751
	M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)	685	2.714	3.154
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0

(v EUR brez stotinov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	2.714	3.154
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)	688	3.587.302	669.339
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)	689	1.724	2.804
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)	690		
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0

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

ZAVOD ZA TURIZEM LJUBLJANA
Barbara VAJDA,
direktorica




Zavod za turizem Ljubljana

Bilanco sestavil:

ZU-MA d.o.o.
direktor
Marina Zupančič

ZU-MA Poslovne storitve d.o.o.
Prilomna 5A, 1235 Radomlje