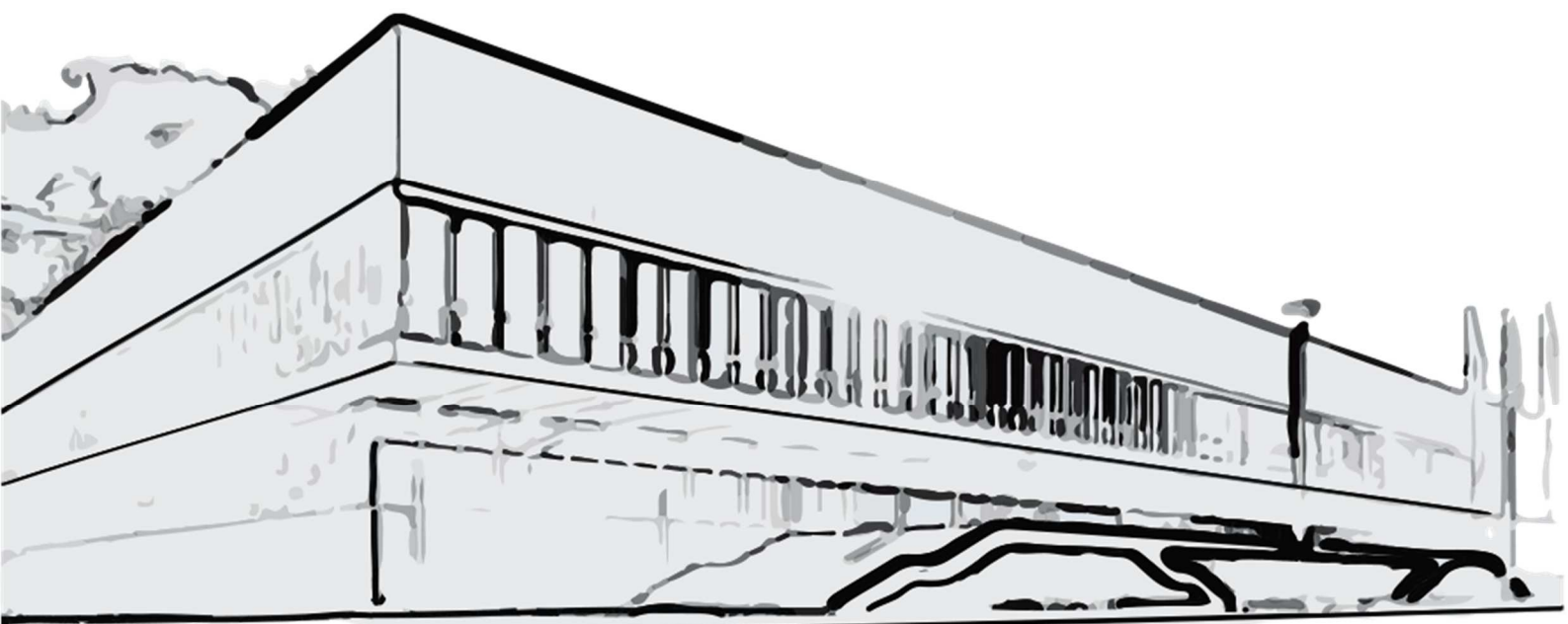




ŠPORT LJUBLJANA

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2022



Javni zavod
ŠPORT LJUBLJANA

Ljubljana, februar 2023

KAZALO

1	UVOD	4
2	PREDSTAVITEV ŠPORTA LJUBLJANA.....	4
2.1	OSEBNA IZKAZNICA.....	4
2.2	DEJAVNOSTI	4
2.3	POSŁANSTVO IN VIZIJA.....	5
2.4	DOLGOROČNI CILJI	5
2.5	IZBRANI POMEMBNI KAZALCI IN KAZALNIKI POSLOVANJA ŠPORT LJUBLJANA	7
3	POSLOVNO POROČILO	8
3.1	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ŠPORTA LJUBLJANA IN PRIPRAVO LETNEGA POROČILA.....	8
3.2	DOSEŽENI CILJI V LETU 2022	8
3.3	REALIZACIJA LETNEGA PROGRAMA ŠPORTA V ŠPORT LJUBLJANA ZA LETO 2022.....	9
3.3.1	Program Naučimo se plavati.....	10
3.3.2	Projekt "Igrajmo golf" za četrtošolce	13
4	POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	15
4.1	NAJPOMEMBNEJŠA INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2022	16
5	POROČILO O POSLOVANJU	20
5.1	OCENA UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	23
5.2	OCENA USPEŠNOSTI PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	25
6	IZVAJANJE TRŽNE DEJAVNOSTI	26
6.1	UVODNA IZHODIŠČA	26
6.2	TRŽENJE OBJEKTOV V NAMEN PRIREDITEV.....	28
6.3	TRŽENJE NASTANITVENIH KAPACITET	30
6.4	GOSTINSKA DEJAVNOST	32
6.5	PONUDBA ŠPORTNE REKREACIJE ZA INTERESE POSAMEZNIKA.....	32
6.6	DODATNA PONUDBA PROGRAMOV IN AKTIVNOSTI	36
6.7	POVEČANJE MOČI IN PREPOZNAVNOSTI BLAGOVNE ZNAMKE ŠPORT LJUBLJANA	38
6.7.1	Letni načrt oglaševanja ponudbe Športa Ljubljana	42
6.7.2	Trženje oglasnih površin	45
7	UPRAVLJANJE S TVEGANJI	47
7.1	OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	47
7.2	IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	47
8	ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE.....	49
8.1	ORGANIZACIJSKA STRUKTURA	49
8.2	ZAPOSLENI.....	50
8.3	ZUNANJI SODELAVCI	55
8.4	RAZVOJ ČLOVEŠKIH VIROV	55
8.5	LETNI RAZGOVORI.....	57
8.6	KOMUNICIRANJE	57
8.7	DRUŽBENA ODGOVORNOST IN TRAJNOSTNI RAZVOJ	58
8.8	PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU	61
9	ZAKLJUČEK	64

KAZALO TABEL

Tabela 1: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL	7
Tabela 2: Razporeditev sredstev za LPŠ - sofinancirane MOL v letu 2022	9
Tabela 3: Razmejitev tržnih in javnih prihodkov	20
Tabela 4: Tekoči transferi iz proračuna v letih 2021 in 2022 (obračunsko)	21
Tabela 5: Prihodki Šport Ljubljana po obračunskem načelu	21
Tabela 6: Odhodki Športa Ljubljana – po obračunskem načelu	24
Tabela 7: Razmejitev tržnih in javnih odhodkov	25
Tabela 8: Prihodki iz poslovanja na trgu	27
Tabela 9: Prihodki gostinstva po lokacijah	32
Tabela 10: Število obiskov rekreacije po letih (2019 - 2022)	33
Tabela 11: Število obiskov RIC Sava po letih (2020 - 2022)	36
Tabela 12: Facebook portali, št. sledilcev 2018 – 2022	39
Tabela 13: Instagram profil, št. sledilcev 2019 – 2021	39
Tabela 14: Elektronske novice, baza prijavljenih	41
Tabela 15: Spletna stran JZŠL, št. ogledov po Google Analytics	40
Tabela 16: Število ogledov preko Google My Business	41
Tabela 17: Letni pregled oglaševanja ponudbe Šport Ljubljana	42
Tabela 18: Število zaposlenih 2021/22	49

KAZALO SLIK

Slika 1: Kopališče Tivoli	11
Slika 2: Kopališče Kolezija	11
Slika 3: Kopališče Kodeljevo	13
Slika 4: Mladinski Golf center Stanežiče	14
Slika 5: Sanacija gostinskega lokala	16
Slika 6: Izgradnja WC v dvorani Krim	17
Slika 7: Rekonstrukcija garderobe v dvorani Krim	17
Slika 8: Varovani prostori za hrambo orožja	18
Slika 9: Obnova parketa Kodeljevo	18
Slika 10: Obnova parketa Stožice	19
Slika 11: Dvorana za judo - Staničeva	19
Slika 12: SPORTO konferenca, stadion Stožice 2022	29
Slika 13: Šport Hotel Ljubljana	30
Slika 14: Tenis center Tivoli	34
Slika 15: Park Vič, Igrišča za odbojko na mivki Svoboda	35
Slika 16: Savna Zlati klub	36
Slika 17: Športni dan drsanje	37
Slika 18: Skupna označitev najemnikov in objektov Šport Ljubljana	38
Slika 19: Označitev Tenis centra Tivoli	38
Slika 20: Priznanje Kopališču Kolezija za 3. mesto v akciji Naj Kopališče	39
Slika 21: Objave na Instagram profilu	40
Slika 22: Oglasna površina ob Nogometnih igriščih Stožice	46
Slika 23: Oglasna površina na strehi Stadiona Stožice	45
Slika 24: Intranet Šport Ljubljana	58
Slika 25: Podelitev certifikata Družbeno odgovoren delodajalec	59
Slika 26: Tabla pozitivnih mnenj	60
Slika 27: Čistilna akcija	61
Slika 28: Podiranje/postavljanje balona na bazenu Kodeljevo	62
Slika 29: Delavnica o zdravi prehrani	63

KAZALO GRAFOV

Graf 1: Delež vrednosti LPŠ 2022 po enotah (skupno).....	9
Graf 2: Osnovna struktura prihodkov v letu 2022.....	21
Graf 3: Deleži prihodkov iz poslovanja na trgu po posameznih podskupinah – realizacija 2022.....	28
Graf 4: Pregled nočitev in prometa – primerjava med leti.....	31
Graf 5: Ocena notranjega nadzora po komponentah.....	48
Graf 6: Število zaposlenih 2022/2023 po virih financiranja.....	49
Graf 7: Število zaposlenih v obdobju 2007 do 2022.....	50
Graf 8: Število zaposlenih po enotah na dan 31.12.2022.....	51
Graf 9: Število zaposlenih glede na starost.....	52
Graf 10: Povprečna starost zaposlenih 2008-2022.....	52
Graf 11: Število zaposlenih glede na delovno dobo.....	53
Graf 12: Število zaposlenih glede na spol.....	53
Graf 13: Število zaposlenih glede na stopnjo izobrazbe.....	54
Graf 14: Število ur bolniške odsotnosti 2019 - 2022.....	55

1 UVOD

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

2 PREDSTAVITEV ŠPORTA LJUBLJANA

2.1 Osebna izkaznica

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

2.2 Dejavnosti

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

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

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

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

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

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

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

- I 55.100 Dejavnost hotelov in podobnih nastanitvenih obratov,
- I 55.209 Druge nastanitve za krajši čas in pa
- I 55.300 Dejavnost avtokampov, taborov.

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

Zavod pridobiva sredstva za opravljanje svoje dejavnosti:

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

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

2.3 Poslanstvo in vizija

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

Vizija Javnega zavoda Šport Ljubljana je:

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

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

2.4 Dolgoročni cilji

Dolgoročni cilji ŠPORTA LJUBLJANA so v skladu s Strategijo razvoja športa MOL, predlogom nacionalnega programa športa za obdobje 2014-2023, strategijo razvoja in trženja turistične destinacije Ljubljana (JZ Turizem Ljubljana) za obdobje 2021-2027, s prejeta vizijo trajnostnega

razvoja Ljubljane do leta 2025 ter sprejetim Energetskim zakonom EZ-1, strategijo JZ ŠL do leta 2028, kot tudi z uresničevanje letnega programa športa v MOL.

V letu 2018 je bila sprejeta Strategija športa v MOL do leta 2028. S strategijo športa v MOL do 2028 je opredeljeno poslanstvo MOL, ki skupaj z izvajalci LPŠ (SZL, športne zveze, športna društva in klubi) uresničuje javni interes na področju športa. V vseh pripravah in izvedbi je Šport Ljubljana aktivni deležnik. Osnovni smotri na področju športa v Mestni občini Ljubljana so trajnost, dostopnost, kompetentnost strokovnih kadrov in pravičnost. Za uresničevanje strategije oz. letnega programa športa letno se zagotavlja 11% proračuna MOL, od tega večino za programe športa. V maju 2022 je bila sprejeta tudi strategija zavoda do leta 2028, katere temeljni cilj je kakovostno vzdrževanje športne infrastrukture, sodelovanje pri načrtovanju in gradnji sodobne mreže novih športnih površin v Ljubljani ter ponujati druge dejavnosti.

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

Izpostavimo lahko naslednje:

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

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

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

V okviru projekta EOL MOL namenjamo posebno pozornost energetske sanaciji objektov, tako zunanjih ovojev kot notranjih sistemov ogrevanja in hlajenja ter prezračevanja. Tudi v prihodnosti bomo povečevali zmogljivost rekreativnih ur drsanja, plavanja, igranja namiznega tenisa in drugih športov ter postavljali ter urejali otoke športa oziroma odprte rekreativne površine skupaj z Oddelkom za šport.

2.5 Izbrani pomembni kazalci in kazalniki poslovanja Šport Ljubljana

Tabela 1: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL

ZŠ	KAZALEC OZ. KAZALNIK	LETO 2022	LETO 2021	LETO 2020	I 22/21	I 21/20
1	POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH	126	126	129	100	98
	PO OBRAČUNSKEM NAČELU:					
2	SKUPNI PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	14.788.116	10.319.274	9.144.081	143.306	0
3	DELEŽ PRIHODKOV NA TRGU/ VSI PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	57,3%	46,1%	34,9%	124	132
4	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	348.322	189.956	249.317	183	76
5	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	102,4%	101,9%	102,8%	100	99
6	STROŠKI BLAGA IN MATERIALA / VSI PRIHODKI	35,8%	30,2%	28,1%	119	107
7	STROŠKI STORITEV / VSI PRIHODKI	35,2%	32,2%	30,7%	109	105
8	STROŠKI DELA	3.464.315	3.323.783	2.977.531	104	112
9	STROŠKI DELA / VSI PRIHODKI	23,4%	32,2%	32,6%	73	99
	PO NAČELU DENARNEGA TOKA:					
10	SKUPNI PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	13.927.331	10.317.835	10.591.810	135	97
11	DELEŽ PRIHODKOV IZ TRŽNE DEJAVNOSTI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	20,0%	9,4%	7,3%	212	129
12	PRESEŽEK OZ. PRIMANJKLJAJ PRIHODKOV NAD (POD) ODHODKI	332.324	456.675	-811.957	73	-56
13	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	102,4%	104,6%	92,9%	98	113
	IZBRANE KATEGORIJE IZ BILANCE STANJA:					
14	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA, PREJETA V UPRAVLJANJE	137.392.913	126.100.485	130.628.332	109	97
15	DOLGOROČNO PREJETE DONACIJE	161.436	177.672	89.928	91	198
16	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV, MOL, DENAR	2.677.049	2.245.845	2.144.529	119	105
17	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV / VSI PRIHODKI (PO OBR.NAČELU)	18,1%	21,8%	23,5%	83	93
18	ZALOGE	59.519	53.681	33.683	111	159
19	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV, ZAPOSLENIH IN DAVKOV	2.584.738	1.655.819	1.057.288	156	157
20	KRATKOROČNE OBV. DO DOB. / STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	24,6%	25,7%	19,7%	96	131

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

3 POSLOVNO POROČILO

Letno poročilo Javnega zavoda Šport Ljubljana zajema poslovno obdobje od 1.1.2022 do 31.12.2022.

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

Zakonske in druge pravne podlage za izvajanje dejavnosti:

- ✓ Zakon o zavodih
- ✓ Sklep o ustanovitvi

Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

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

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

3.2 Doseženi cilji v letu 2022

Leto 2022 je JZ Šport Ljubljana zaključil finančno pozitivno in z rekordnimi prihodki. Rekordni so bili prihodki na trgu, a so bili, zaradi rekordno visokih cen energentov in splošnega dviga cen, potrebni tudi rekordni prihodki s strani ustanovitelja.

V letu 2022 smo izvedli veliko mednarodnih tekmovanj, nekatera so bila predstavljena iz obdobja epidemije, na druge pa je vplivala vojna v Ukrajini. Uspešno je bilo izvedeno svetovno prvenstvo skupine B v hokeju, veteransko evropsko prvenstvo v badmintonu, svetovno prvenstvo v odbojki za moške, evropsko prvenstvo v rokometu za ženske in še nekaj mednarodnih reprezentančnih tekem v nogometu, košarki in rokometu ter tudi vse tekme ljubljanskih klubov v mednarodnih tekmovanjih. Izvajanje Letnega programa športa MOL in program učenja plavanja in učenja golfa za osnovnošolce je bil izveden v polnem obsegu. Omejitve za koncerte so bile sproščene v februarju, posledično je bilo izvedeno precej zaostalih koncertov v prvi polovici leta, v drugi pa so bili termini predvsem rezervirani za šport.

3.3 Realizacija Letnega programa športa v Šport Ljubljana za leto 2022

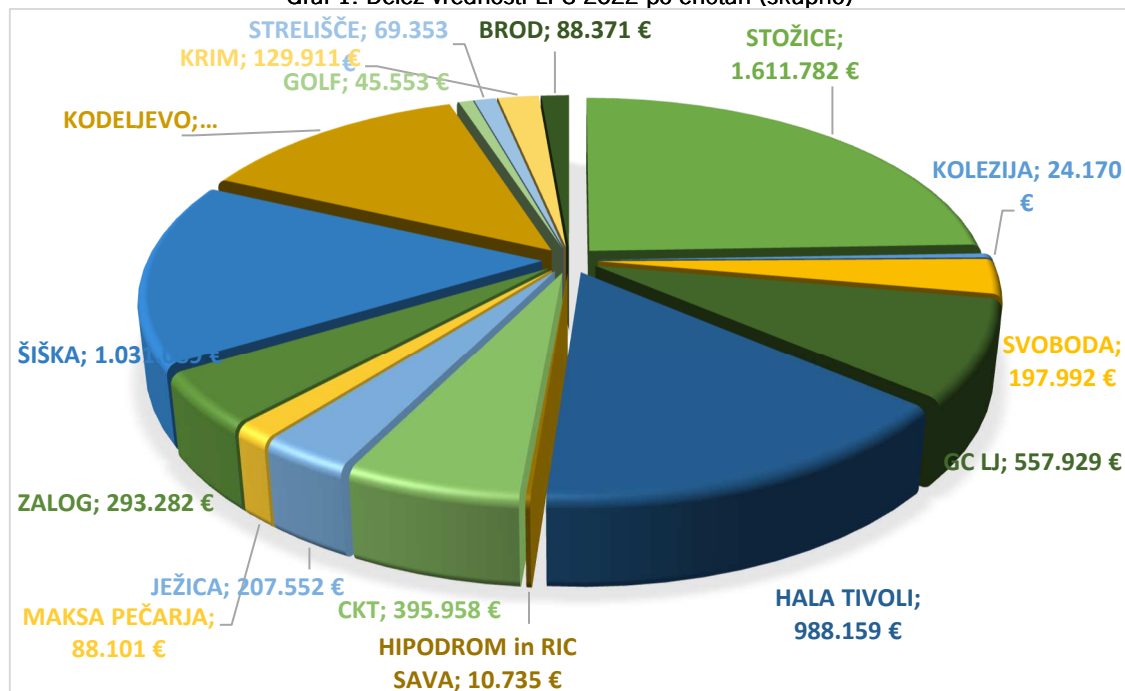
Tabela 2: Razporeditev sredstev za LPŠ - sofinancirane MOL v letu 2022

OBJEKT	Vrednost programa LPŠ (JAN-AVG)	Vrednost programa LPŠ (SEP-DEC)	SKUPAJ vrednost programa LPŠ	Delež vrednosti LPŠ programa	Sofinanciranje LPŠ programa – sredstva MOL
STOŽICE	980.304 €	631.478 €	1.611.782 €	24,42%	1.511.162,19
KOLEZIJA	4.444 €	19.726 €	24.170 €	0,37%	22.661,12
SVOBODA	81.250 €	116.742 €	197.992 €	3,00%	185.631,82
GC LJ	387.611 €	170.318 €	557.929 €	8,45%	523.098,79
HALA TIVOLI	360.245 €	627.914 €	988.159 €	14,97%	926.470,52
HIPODROM in RIC SAVA	6.595 €	4.140 €	10.735 €	0,16%	10.064,84
CKT	185.904 €	210.054 €	395.958 €	6,00%	371.239,26
JEŽICA	79.051 €	128.501 €	207.552 €	3,15%	194.595,01
MAKSA PEČARJA	40.511 €	47.590 €	88.101 €	1,34%	82.601,06
ZALOG	120.240 €	173.042 €	293.282 €	4,44%	274.973,08
ŠIŠKA	777.352 €	253.737 €	1.031.089 €	15,62%	966.720,50
KODELJEVO	473.539 €	385.792 €	859.331 €	13,02%	805.684,96
GOLF	42.927 €	2.626 €	45.553 €	0,69%	42.709,23
STRELIŠČE	15.380 €	53.973 €	69.353 €	1,05%	65.023,45
KRIM	72.754 €	57.157 €	129.911 €	1,97%	121.800,96
BROD	36.453 €	51.918 €	88.371 €	1,34%	82.854,20
SKUPAJ	3.664.560 €	2.934.708 €	6.599.268 €	100,00%	6.187.291,00

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

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

Graf 1: Delež vrednosti LPŠ 2022 po enotah (skupno)



Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

3.3.1 Program Naučimo se plavati

Program Naučimo se plavati zajema:

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

V koledarskem letu 2022 je program potekal v okviru dveh šolskih let – 2021/2022 in 2022/2023. Skupaj je bilo v sklopu prvih štirih zgoraj navedenih točk programa izvedenih 17 terminov. Vsi termini so bili izvedeni uspešno in brez problemov.

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

V letu 2022 se je v 6 terminih plavalnega tečaja udeležilo **967 učencev 1. razredov** ljubljanskih OŠ.

- ✓ Začetno stanje: neprilagojen na vodo - 282 učencev oziroma 29%, prilagojen na vodo – 451 učencev oziroma 47%, preplava najmanj 8 m - 152 učencev oziroma 16%, preplava 25 m – 82 učencev oziroma 8%.
- ✓ Končno stanje: neprilagojen na vodo - 21 učencev oziroma 2%, prilagojen na vodo - 284 učencev oziroma 29%, preplava najmanj 8 m - 325 učencev oziroma 34%, preplava 25 m - 206 učencev oziroma 21%, preplava 35 m - 130 učencev oziroma 13%.

V letu 2022 se je v 17 terminih plavalnega tečaja udeležilo **2.902 učencev 3. razredov** ljubljanskih OŠ.

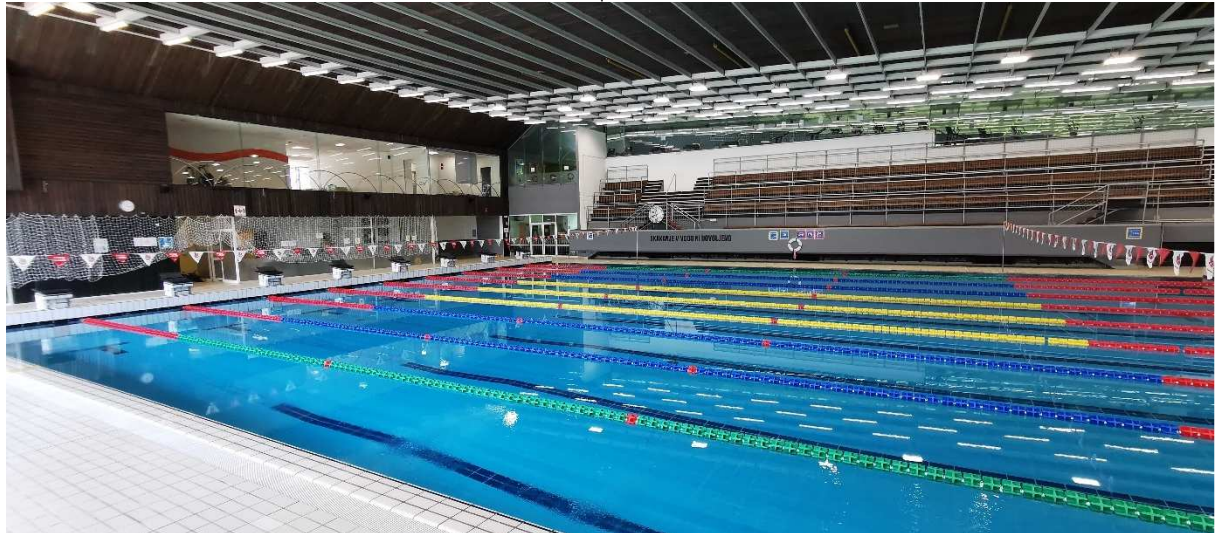
- ✓ Začetno stanje: neprilagojen na vodo - 137 učencev oziroma 5%, prilagojen na vodo - 304 učencev oziroma 10%, preplava najmanj 8 m - 296 učencev oziroma 10%, preplava 25 m – 430 učencev oziroma 15%, preplava 35 m - 584 učencev oziroma 20%, preplava 50 m – 1.149 učencev oziroma 40%.
- ✓ Končno stanje: neprilagojen na vodo - 3 učencev oziroma manj kot 1%, prilagojen na vodo - 66 učencev oziroma 2%, preplava najmanj 8 m - 111 učencev oziroma 4%, preplava 25 m - 146 učencev oziroma 5%, preplava 35 m - 149 učencev oziroma 5%, preplava 50 m – 2.427 učencev oziroma 84%, plava 50 m v tehniki prsno – 1.266 učencev oziroma 44%.

V letu 2022 smo izvedli preverjanje znanja plavanja za učence 6. razredov ljubljanskih OŠ.

V letu 2022 se je preverjanja znanja plavanja udeležilo **2.605 otrok v 6. razredu** ljubljanskih OŠ.

Stanje v 6. razredu: neprilagojen na vodo - 24 učencev oziroma 1%, prilagojen na vodo - 21 učencev oziroma 1%, preplava najmanj 8 m - 57 učencev oziroma 2%, preplava 25 m - 109 učencev oziroma 4%, preplava 35 m - 93 učencev oziroma 3%, preplava 50 m – 2.170 učencev oziroma 72%.

Slika 1: Kopališče Tivoli



Vir: arhiv 2022, Šport Ljubljana

Počitniški plavalni tečaji za predšolske in šolske otroke

30 urne tečaje smo v letu 2022 izvedli na kopališčih Kolezija in Kodeljevo.

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

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

Slika 2: Kopališče Kolezija



Vir: arhiv 2022, Šport Ljubljana

V 9 tedenskih terminih se je poletnih plavalnih tečajev na Kopališču Kolezija udeležilo 473 otrok. 225 otrok se je udeležilo celodnevni plavalni tečajev in 248 otrok dopoldanski plavalni tečajev.

Diplome, ki smo jih podelili na koncu tečaja:

- ✓ Zmajček (otrok je potopil glavo) – 11
- ✓ Bronasti morski konjiček (otrok je prilagojen na vodo) – 53
- ✓ Srebrni morski konjiček (otrok plava 8-24 metrov) – 58
- ✓ Zlati morski konjiček (otrok preplava 25-34 metrov) – 42
- ✓ Delfin (otrok preplava 35 metrov, plavanje prične s skokom v vodo) – 14
- ✓ Bronasti delfin (otrok je plavalec! - preplava 50 metrov, plavanje prične s skokom in med plavanjem naredi vajo za varnost) – 71
- ✓ Srebrni delfin (otrok samostojno plava 10 minut in 50 metrov v plavalni tehniki) – 173
- ✓ Zlati delfin (otrok preplava 150 metrov 50m prsno + 50m hrbtno + 50m kravl) – 24
- ✓ Bronasti morski pes (otrok preplava 1000 metrov brez vmesnih počitkov in postankov. Hitrost plavanja si prilagaja sam) – 20
- ✓ Srebrni morski pes (Učenec preplava 25 metrov delfin) – 5
- ✓ Zlati morski pes (Učenec preplava 200 metrov mešano) – 2

V 9 tedenskih terminih se je poletnih plavalnih tečajev na Kopališču Kodeljevo udeležilo 253 otrok. 121 otrok se je udeležilo celodnevni plavalnih tečajev in 132 otrok dopoldanski plavalnih tečajev.

Diplome, ki smo jih podelili na koncu tečaja:

- ✓ Zmajček (otrok je potopil glavo) – 4
- ✓ Bronasti morski konjiček (otrok je prilagojen na vodo) – 21
- ✓ Srebrni morski konjiček (otrok plava 8-24 metrov) – 15
- ✓ Zlati morski konjiček (otrok preplava 25-34 metrov) – 24
- ✓ Delfin (otrok preplava 35 metrov, plavanje prične s skokom v vodo) – 33
- ✓ Bronasti delfin (otrok je plavalec! - preplava 50 metrov, plavanje prične s skokom in med plavanjem naredi vajo za varnost) – 45
- ✓ Srebrni delfin (otrok samostojno plava 10 minut in v določenem času preplava 50 metrov v plavalni tehniki) – 74
- ✓ Zlati delfin (otrok preplava 150 metrov 50m prsno + 50m hrbtno + 50m kravl) – 27
- ✓ Bronasti morski pes (otrok preplava 1000 metrov brez vmesnih počitkov in postankov. Hitrost plavanja si prilagaja sam) – 3
- ✓ Srebrni morski pes (Učenec preplava 25 metrov delfin) – 4
- ✓ Zlati morski pes (Učenec preplava 200 metrov mešano) – 3

Poletni plavalni tečajev se je v letu 2022 udeležilo 78 otrok več kot v letu 2021. Na kopališču Kolezija je bilo 43 otrok več in na Kopališču Kodeljevo 35 otrok več kot v letu 2021.

Plavalni tečaj za odrasle in brezplačno svetovanje

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

Istočasno potekajo trije nivoji učenja:

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

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

Jutranjih terminov plavalnega tečaja se je v ponedeljek in sredo udeleževalo 25 odraslih - razporejeni so bili v 2 skupini, začetna ter nadaljevalno-izpopolnjevalna. V začetni je bilo 12 udeležencev, v nadaljevalno-izpopolnjevalni pa 13. Termina torek in četrtek se je udeleževalo 18 odraslih, razporejeni

so bili v 2 skupini, začetna ter nadaljevalno-izpopolnjevalna; 8 v začetni ter 10 v nadaljevalno-izpopolnjevalni. V Jutranjih terminih plavalnega tečaja za odrasle je še nekaj prostih kapacitet.

Od sredine maja do sredine septembra smo s plavalnim tečajem nadaljevali na Kopališču Kolezija, potekalo je 2x tedensko po 1 uro. Plavalnega tečaja na Kopališču Kolezija se je ob lepem vremenu udeleževalo tudi po 13 plavalcev, kar pomeni polno zasedenost.

Slika 3: Kopališče Kodeljevo



Vir: Arhiv 2022, Šport Ljubljana

3.3.2 Projekt "Igrajmo golf" za četrtošolce

V letu 2022 smo za četrtošolce ljubljanskih osnovnih šol organizirali program Igrajmo golf. Program izvajamo že sedmo šolsko leto. Vsakemu razredu, ki se prijavi, omogočimo 4 šolske ure vadbe golfa. Organiziramo tudi avtobusni prevoz. Avtobus ljubljanskega mestnega prometa vsak razred pripelje na naše igrišče in jih po končani vadbi odpelje nazaj v šolo.

V letu 2022 so bile v program vključene naslednje osnovne šole :

- ✓ OŠ Vrhovci s tremi razredi in skupno 82 učenci
- ✓ OŠ Valentina Vodnika s tremi razredi in skupno 78 učenci
- ✓ OŠ Zalog z dvema razredoma in skupno 53 učenci
- ✓ OŠ Prežihovega Voranca z dvema razredoma in skupno 51 učenci
- ✓ OŠ Miška Kranjca s tremi razredi in skupno 66 učenci
- ✓ OŠ Vič z dvema razredoma in skupno 60 učenci
- ✓ OŠ Alojzija Šuštarja z dvema razredoma in skupno 52 učenci
- ✓ OŠ Spodnja Šiška s tremi razredi in skupno 76 učenci
- ✓ OŠ Trnovo s štirimi razredi in skupno 90 učenci
- ✓ OŠ Zadobrova z dvema razredoma in skupno 56 učenci
- ✓ OŠ N.H. Maksa Pečarja s štirimi razredi in skupno 96 učenci
- ✓ Evropska Šola z dvema razredoma in skupno 21 učenci
- ✓ OŠ Vodmat z dvema razredoma in skupno 32 učenci
- ✓ OŠ Nove Fužine s tremi razredi in skupno 53 učenci
- ✓ OŠ Zadobrova z dvema razredoma in skupno 50 učenci

Na programu je bilo skupaj 915 učencev. Ljubljanski potniški promet je za nas opravil 74 prevozov. Vsak razred je potreboval dva prevoza (en prevoz vključuje prevoz na lokacijo in nazaj v šolo), kar pomeni, da so opravili 74 prevozov.

Zanimanje za naš program je iz leta v leto večje. V letošnjem šolskem letu je na program golfa prijavljenih 15 OŠ z 718 učenci v 37 oddelkih.

Slika 4: Mladinski Golf center Stanežiče



Vir: Foto: Arhiv 2022, Šport Ljubljana

4 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Plan investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2022 je predvideval vlaganja v športno infrastrukturo v višini 1.256.000 EUR. Sanacija gostinskega lokala po požaru na Strelišču se je zaključila v začetku leta 2022. V letu 2022 je zavod izvedel 802.643 EUR investicij v objekte in opremo ter na področju tekočega vzdrževanja v višini 1.196.362 EUR.

Za investicije smo namenili priznane odškodnine zavarovalnice v višini 425.989 EUR, preostali znesek smo krili iz lastnih sredstev.

V letu 2022 so bile na objektih izvedene naslednje investicije:

STRELIŠČE	sanacija gostinskega lokala	344.155,64
HIPODROM STOŽICE	industrijski šotor za skladiščenje opreme	21.522,10
DVORANA KRIM	rekonstrukcija garderobe in izgradnja WC	37.425,54
STRELIŠČE	prenova prostorov za hrambo orožja	79.829,06

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

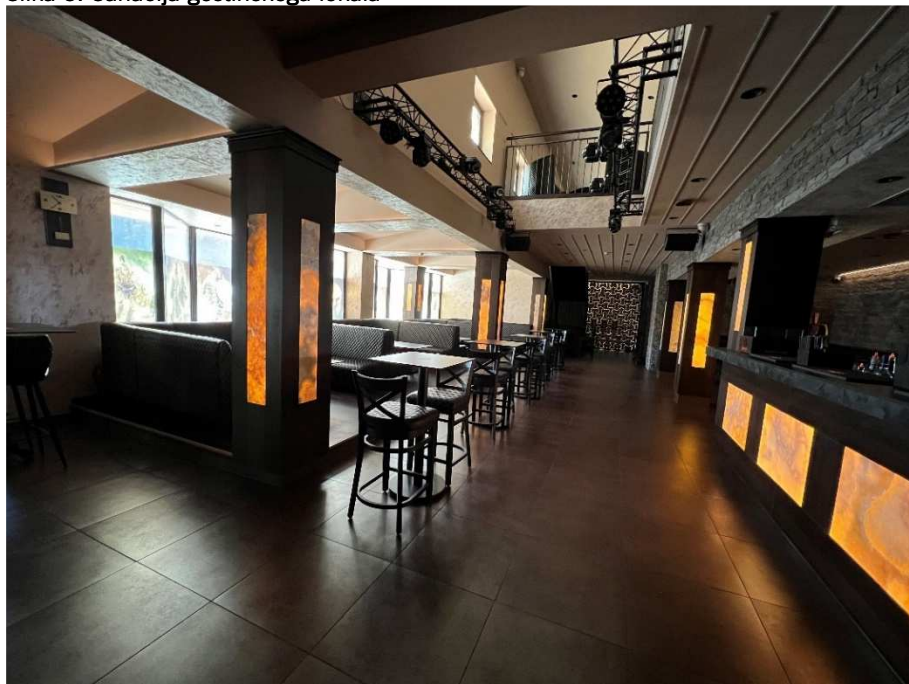
DVORANA STOŽICE	obnova parketa v glavni dvorani	42.616,80
DVORANA KODELJEVO	prenova parketa	42.088,91
HALA TIVOLI	bazen za hlajenje kompresorjev v strojnici	30.292,50
RC STANIČEVA	dobava in montaža športne opreme za judo	29.372,76
TENIS TIVOLI	osvetlitev tenis igrišč	27.075,57
RC STANIČEVA	popravilo strehe	23.084,41
KOPALIŠČE KODELJEVO	sanacija strojnice olimpijskega bazena	18.975,89
KOPALIŠČE KODELJEVO	nadgradnja sistema za upravljanje napihljivega balona	17.286,92
DVORANA STOŽICE	preureditev prostorov za potrebe S-VIP ob igrišču	16.669,53
KOPALIŠČE KODELJEVO	popravila vodnega tobogana	16.339,02
DVORANA STOŽICE	sanacija dilatacij na platu	16.226,39
ŠPORTNI PARK SVOBODA	ureditev pomožnega nogometnega igrišča	23.193,09
KOPALIŠČE KOLEZIJA	ureditev elektroinstalacij	14.773,67
STADION STOŽICE	ureditev skladišča v garaži	13.924,97
HT VELIKA DVORANA	zamenjava črpalk za izdelavo ledu	13.517,76
DVORANA STOŽICE	menjava led modulov na VIP ringu	13.374,86
TELOVADNICA VIŽMARJE BROAD	zamenjava poškodovanih fasadnih panelov	12.959,72
ZLATI KLUB - SAVNA	material za rekonstrukcijo savne	11.286,00
GIMNASTIČNI CENTER	oprema in popravilo gimnastične opreme	11.143,02
HIPODROM STOŽICE	popravilo ograje	8.961,39
STADION STOŽICE	traktor	45.692,63
STADION STOŽICE	luči za travo	35.947,10
GIMNASTIČNI CENTER	ritmični parter	33.489,08
STADION STOŽICE	sistem za obdelavo irigacijske vode	28.223,73
SKUPNE SLUŽBE	kombi Citroen Jumper	27.764,80
CKT	čistilec bazena	25.589,02
KOPALIŠČE KOLEZIJA	naročilo nove kuhinjske opreme	24.657,52
STADION STOŽICE	kosilnica	23.074,23
TENIS TIVOLI	pergola	20.606,24
GIMNASTIČNI CENTER	fitnes naprave	16.617,60
STOŽICE	videonadzor	10.924,17
STADION STOŽICE	škropilnica	10.316,76
STADION LJUBLJANA	sejalnica	8.487,67
STADION STOŽICE	hiška za rezervne igralce	8.320,34

4.1 Najpomembnejša investicijska vlaganja v letu 2022

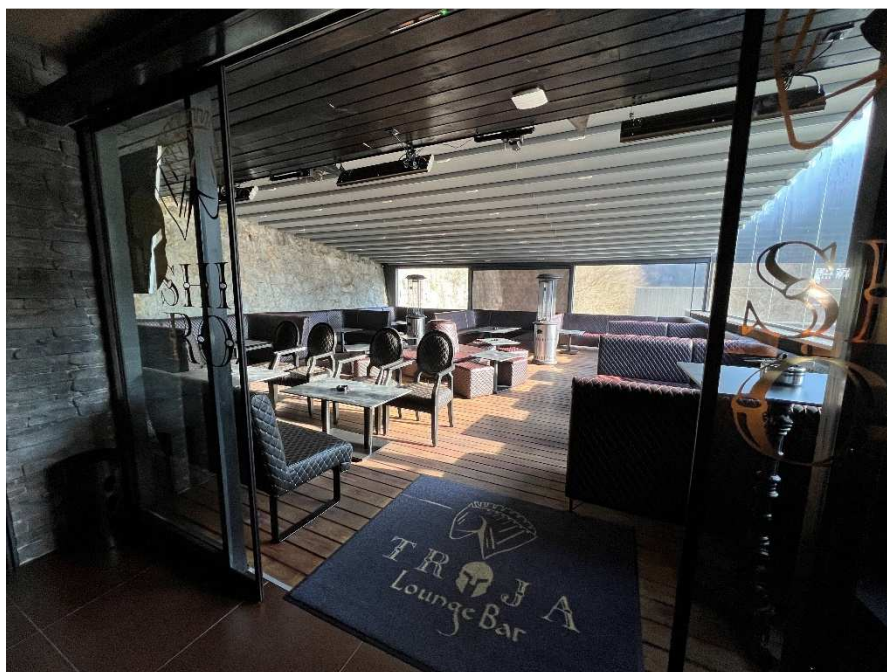
Sanacija gostinskega lokala na Strelišču

Po požaru se je sanacija lokala začela jeseni 2021 in končala v začetku leta 2022.

Slika 5: Sanacija gostinskega lokala



Vrednost investicije: 344.155,64 EUR



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

Rekonstrukcija garderobe in izgradnja WC v dvorani Krim

Ureditev sanitarij gostinskega lokala in prenova dela garderob je bila nujna za boljše funkcioniranje objekta.

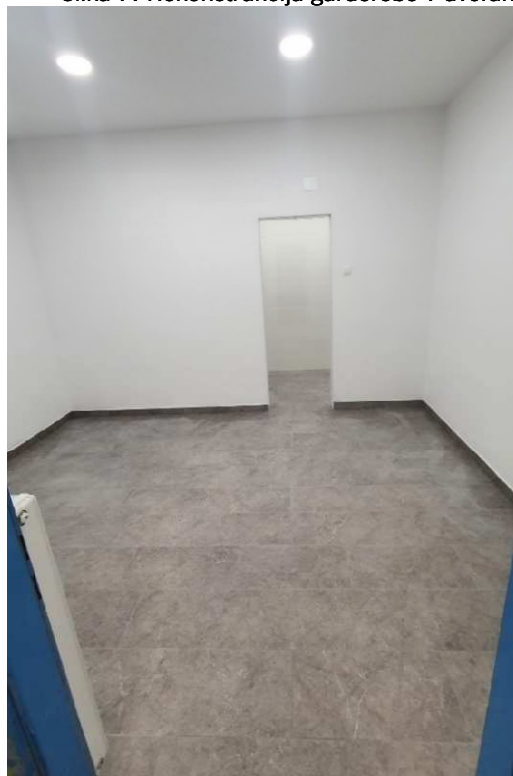
Slika 6: Izgradnja WC v dvorani Krim



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

Vrednost investicije: 37.425,54 EUR

Slika 7: Rekonstrukcija garderobe v dvorani Krim



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

Prenova prostorov za hrambo orožja na Strelišču

Po inšpekcijskem nadzoru je bilo nujno potrebno urediti varovane prostore za hrambo orožja.

Slika 8: Varovani prostori za hrambo orožja



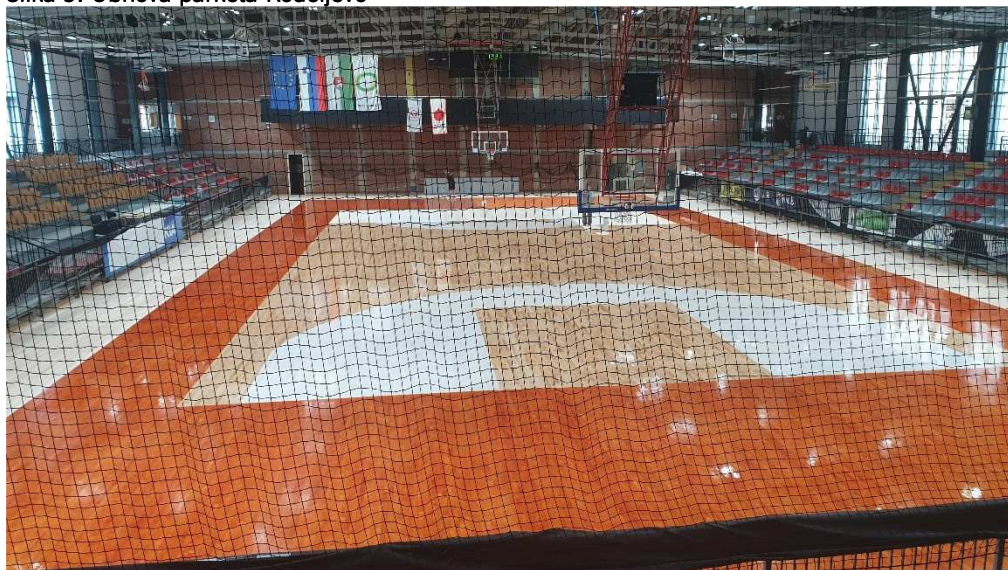
Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

Vrednost investicije: 79.829,06 EUR

Obnova parketov v glavnih dvorinah Stožic in Kodeljeva

Parketi so bili potrebni obnove.

Slika 9: Obnova parketa Kodeljevo



Vrednost obnove Kodeljevo: 42.088,91 EUR
Vrednost obnove Stožice: 42.616,80 EUR

Slika 10: Obnova parketa Stožice



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

Dobava in montaža športne opreme za judo na Staničevi

Manjša telovadnica za igre z žogo se je preuredila v borilnico – dvorano za judo. V sklopu prenove se je sanirala tudi streha, ki je zamakala.

Slika 11: Dvorana za judo - Staničeva



Vir: Arhiv, 2022; Šport Ljubljana

Vrednost opreme: 29.372,76 EUR
Popravilo strehe: 23.084,41 EUR

5 POROČILO O POSLOVANJU

V strukturi prihodkov (po obračunskem načelu) Športa Ljubljana predstavljajo prihodki za izvajanje javne službe (sredstva MOL in del prihodkov z opravljanje javne službe na trgu) 65%, preostalo so prihodki tržne dejavnosti. Podlaga za razmejitev so Navodila o opredelitvi kriterijev in sodil za ločeno evidentiranje tržne dejavnosti, ki so bila pripravljena na osnovi priporočil Računskega sodišča.

Tabela 3: Razmejitev tržnih in javnih prihodkov

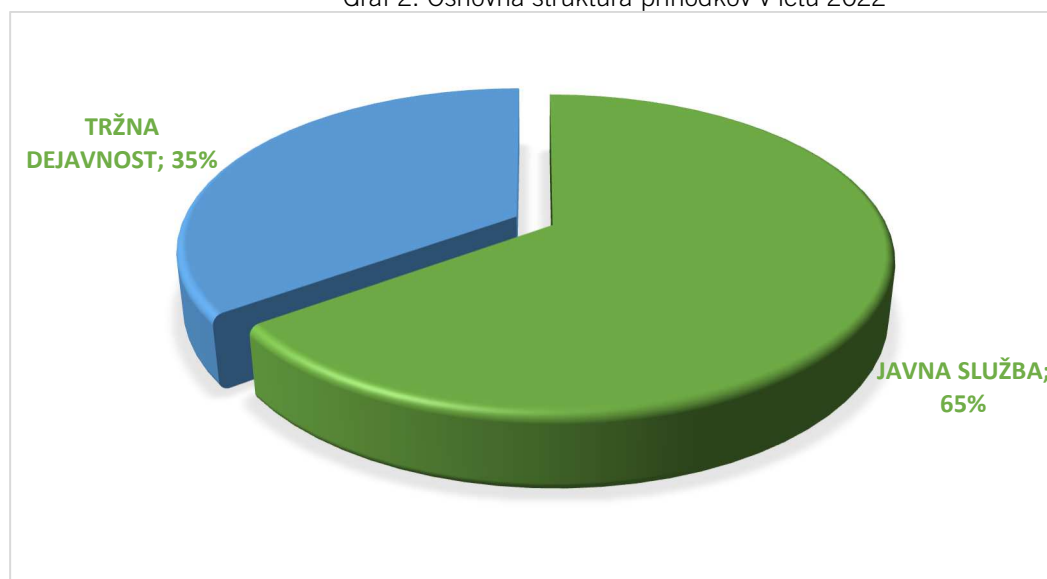
ŠPORT LJUBLJANA	REALIZACIJA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA NA TRGU	8.469.824	5.510.945	2.958.880
PRIHODKI OD ŠPORTA	657.332	657.332	
HOTELSKE STORITVE	218.107		218.107
PRIHODKI OD ŠPORTNIH PRIREDITEV	771.267	771.267	
PRIHODKI OD PRIREDITEV - skupaj	671.520		
PRIHODKI OD PRIREDITEV - uporaba	213.602	213.602	
PRIHODKI OD PRIREDITEV - storitev	457.918		457.918
PRIHODKI OD NAJEMNIN	1.082.246	1.082.246	
PRIHODKI OD REKLAME	80.863		80.863
PRIHODKI GOSTINSKE DEJAVNOSTI	1.466.089		1.466.089
PRIHODKI DODATNE GOSTINSKE PONUDBE	221.722		221.722
PRIHODKI REKREACIJA - BAZEN TENIS, FITNES...	1.545.211	1.545.211	
PRIHODKI REKREACIJA - SAVNA	285.272		285.272
TEČAJI STRELJANJA	25.173		25.173
PROGRAM PLAVANJA	148.366	148.366	
PRIHODKI TRŽENJSKIH STORITEV	203.735		203.735
PRIHODKI OD TURNIRJEV IN KAMPOV	32.543	32.543	
PRIHODKI STROŠKOV POSLOVNIH PROSTOROV	613.964	613.964	
FINANČNI PRIHODKI - ODŠKODNINE	446.414	446.414	
B) PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	6.318.292	6.368.079	0
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE MOL - razpoložljiva sredstva	3.262.483	3.668.270	
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE MOL - razlika potrebnih sredstev	2.574.809	2.574.809	
PRIHODKI ZA IZV. JAVNE SLUŽBE STOŽICE	350.000	0	
PRIHODKI MOL + ČETRTNE SKUPNOSTI	0	0	
ŠPORT OTROK - NAUČIMO SE PLAVATI ZA OTROKE	120.000	120.000	
ŠPORT ODRASLIH	11.000	5.000	
C) CELOTNI PRIHODKI	14.788.116	11.879.023	2.958.880

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Javna služba na področju delovanja Športa Ljubljana je opredeljena v Sklepu o ustanovitvi Šport Ljubljana, ki opredeljuje namen in vlogo Šport Ljubljana z definiranimi nalogami, dejavnostjo, organizacijo, vodenjem in financiranjem. Skladno z Zakonom o športu, ki je za JZ ŠL krovni zakon, beležimo vse prihodke iz naslova športne dejavnosti na javno službo, kakor tudi vse prihodke uporabe stvarnega premoženja.

Na prihodke iz naslova **tržne dejavnosti** beležimo: prihodke savne, storitev na komercialnih prireditvah, reklame, tečajev varnega rokovanja z orožjem, gostinstva, trženjskih storitev (snemanja, organizacija seminarjev ...).

Graf 2: Osnovna struktura prihodkov v letu 2022



Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Za izvajanje programa športa na objektih in športnih površinah v upravljanju Športa Ljubljana je bilo za leto 2022 iz naslova sofinanciranja Mestne občine Ljubljana namenjenih **6.318.292 EUR** sredstev. Od tega je **131.000 EUR** za program Naučimo se plavati in igrjmo golf, **5.837.292 EUR** redno vzdrževanje objektov in **350.000 EUR** za športni park Stožice.

Tabela 4: Tekoči transferi iz proračuna v letih 2021 in 2022 (obračunsko)

ŠPORT LJUBLJANA	LETO 2021	LETO 2022	I 22/21
TEKOČI TRANSFERI IZ PRORAČUNA SKUPAJ	5.565.410	6.318.292	124
081006 - VZDRŽEVANJE IN OBRATOVANJE JAVNIH ŠPORTNIH OBJEKTOV V LASTI MOL			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	5.119.410	5.837.292	114
081008 - VZDRŽEVANJE IN OBRATOVANJE ŠPORTNEGA CENTRA STOŽICE			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	350.000	350.000	100
DRUGI PRIH. MOL (PLAVANJE IN IGRAJMO GOLF)			
TEKOČI TRANSFERI ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STOR.	96.000	131.000	136
INVESTICIJSKI TRANSFERI IZ PRORAČUNA SKUPAJ	0	0	0
081009 - OBNOVA IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE JAVNIH ŠPORTNIH OBJEKTOV MOL			
INVESTICIJSKI TRANSFERI	0	0	0

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Prihodke od poslovanja na trgu ustvarimo z opravljanjem javne službe in tržne dejavnosti. V letu 2022 so znašali **8.469.824 EUR**, kar je za 78% več kot leta 2021 in kar 34% več kot v predkoronskem letu 2019. Omejitve zaradi epidemije so bile v začetku leta odpravljene in izvajati so se začele tudi večje prireditve. Od skupnih prihodkov na trgu znašajo tržni prihodki **2.958.880 EUR**. Prihodki za izvajanje javne službe na trgu so realizirani v višini **5.510.945 EUR**.

Programi **Naučimo se plavati** in **Igrajmo Golf** za osnovnošolce ter **Plavalni tečaj za odrasle** izvajamo sami in so bili v letu 2022 sofinancirani s strani MOL, v višini **131.000 EUR**. V ta znesek ni vštet strošek uporabe igrišča in bazenov.

Tabela 5: Prihodki Šport Ljubljana po obračunskem načelu

ŠPORT LJUBLJANA	REALIZACIJA	PLAN (dec)	REALIZACIJA	realizacija / plan
NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2021	LETO 2022	LETO 2022	L 22/22
	1	2	3	3 : 2
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA NA TRGU	4.753.864	6.484.394	8.469.824	131%
PRIHODKI OD ŠPORTA	179.183	453.524	657.332	145%
HOTELSKES STORITVE	76.712	181.657	218.107	120%
PRIHODKI OD ŠPORTNIH PRIREDITEV	438.957	495.057	771.267	156%
PRIHODKI OD PRIREDITEV - skupaj	52.108	698.511	671.520	96%
PRIHODKI OD PRIREDITEV - uporaba	1.109	280.124	213.602	76%
PRIHODKI OD PRIREDITEV - storitev	50.999	418.387	457.918	109%
PRIHODKI OD NAJEMNIN	869.924	964.301	1.082.246	112%
PRIHODKI OD REKLAME	125.475	94.821	80.863	85%
PRIHODKI GOSTINSKE DEJAVNOSTI	476.944	849.621	1.466.089	173%
PRIHODKI DODATNE GOSTINSKE PONUDBE	29.859	123.654	221.722	179%
PRIHODKI REKREACIJA - BAZEN TENIS, FITNES...	996.124	1.438.349	1.545.211	107%
PRIHODKI REKREACIJA - SAVNA	171.934	220.689	285.272	129%
TEČAJI STRELJANJA	-107	25.198	25.173	100%
PROGRAM PLAVANJA	116.454	125.632	148.366	118%
PRIHODKI TRŽENJSKIH STORITEV	116.874	245.961	203.735	83%
PRIHODKI OD TURNIRJEV IN KAMPOV	77.660	103.289	32.543	32%
PRIHODKI STROŠKOV POSLOVNIH PROSTOROV	425.125	395.108	613.964	155%
FINANČNI PRIHODKI - ODŠKODNINE	600.636	69.022	446.414	647%
B) PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	5.565.410	5.115.000	6.318.292	124%
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE MOL - razpoložljiva sredstva	5.119.410	3.654.000	3.262.483	89%
PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE MOL - razlika potrebnih sredstev		980.000	2.574.809	263%
PRIHODKI ZA IZV. JAVNE SLUŽBE STOŽICE	350.000	350.000	350.000	100%
PRIHODKI MOL + ČETRTE SKUPNOSTI				
ŠPORT OTROK - NAUČIMO SE PLAVATI ZA OTROKE	96.000	120.000	120.000	100%
ŠPORT ODRASLIH		11.000	11.000	100%
C) CELOTNI PRIHODKI	10.319.274	11.599.394	14.788.116	127%

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

V letu 2022 so se glede na leto 2021 precej povečale skoraj vse postavke: prihodki športnih prireditev (pretežno iz naslova mednarodnih tekmovanj in prvenstev) za 76%, prihodki gostinske dejavnosti za 207%, prihodki od rekreacije za 55%, prihodki savne za 66%, prihodki trženjskih storitev za 74%, prihodki hotelskih storitev za 184%, prihodki od najemnin za 24%, program plavanja za 27%, prihodki od športa za 267%, prihodki od (kulturnih) prireditev za 1.189%. Nekoliko manj je prihodkov od turnirjev in kampov (zaradi situacije prejšnjih let niso bili načrtovani) za 58%, prihodkov od reklame (večji partner ni namenil sredstev za reklamiranje) za 36% in finančnih prihodkov, saj ni bilo več subvencij za čakanje/nego iz naslova covidnih zakonov.

Finančni prihodki in odškodnine vsebujejo odškodnine s strani zavarovalnice (425.989 EUR) ter prihodke od obresti, rabatov, odprodaje OS ...

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

V začetku leta 2021 smo z ustanoviteljem dogovorili nov sistem financiranja zavoda. Sprejel se je cenik uporabe delov objektov, ki jih MOL dodeljuje klubom in društvom na podlagi razpisa. Zahtevki se izdajajo mesečno na podlagi poročil o izvedbi programa LPŠ in sprejetega cenika. Pogodba o sofinanciranju za izvajanje LPŠ v MOL se je podpisala za prvo polovico leta zaradi višine zagotovljenih sredstev v proračunu MOL in ocene poslovanja v Poslovnem načrtu za 2022. Zaradi velikih podražitev (predvsem energentov), se je spremenila višina potrebnih sredstev za poslovanje zavoda. Ocenili smo poslovanje z višjimi stroški za celotno leto, določili novo ocenjeno lastno ceno, ki je osnova za sofinanciranje LPŠ in določili potreben obseg sredstev za rebalans v mestnem proračunu. Po sprejetem rebalansu MOL, smo konec leta podpisali tudi aneks, ki je uredil financiranje za obdobje zadnjih štirih mesecev.

Skupni prihodki so v letu 2022 znašali **14.788.116 EUR**, kar je 43% več kot leta 2021, od tega prihodki iz poslovanja na trgu **8.469.824 EUR** oz. 78% več kot leta 2021 in prihodki za sofinanciranje izvajanja javne službe MOL, ki so znašali **6.318.292 EUR** oz. 14% več kot leta 2021 (Tabela št. 5).

5.1 Ocena učinkovitosti poslovanja

V nadaljevanju so predstavljeni **odhodki** Športa Ljubljana (po obračunskem načelu) v letu 2022 in primerjalno glede na leto prej ter gibanje pokritosti odhodkov s prihodki.

Skupni stroški (odhodki) so v letu 2022 znašali **14.439.792 EUR**, kar je za 43% več kot v letu 2021. Skupaj stroški predstavljajo **98%** vseh prihodkov.

Stroški blaga in materiala so v letu 2022 znašali **5.296.820 EUR**, kar je 70% več kot v letu 2021. Največji delež v stroških blaga in materiala predstavljajo stroški ogrevanja 32% ter stroški električne energije 48%. Znižali so se edino stroški materiala za vzdrževanje, vsi ostali so se dvignili. V lanskem letu smo bili priča ekstremnim podražitvam energentov - elektrike do 556%, plina za 462% in ogrevanja do 53%.

Stroški storitev so bili v letu 2022 realizirani v višini **5.208.441 EUR**, kar je za 57% več kot v letu 2021. V tem sklopu se je večina stroškov povišala zaradi večjega obsega delovanja in nekaterih višjih cen. V tem letu so se dražile tudi cene raznih servisov in popravil ter vzdrževanja. Strošek dela študentov smo združili z delom po pogodbi (prej z neproizvodnimi storitvami) – in je zato primerjava nekoliko popačena.

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

Stroški dela so v letu 2022 znašali **3.464.315 EUR**, kar je za 4% več kot v letu 2021. Skupno stroški dela v letu 2022 predstavljajo 24% celotnih stroškov. V stroške plač so vračunani vsi prispevki, regres za letni dopust in drugi stroški dela (prevoz, prehrana in odpravnine ob upokojitvi). V začetku leta se je minimalna plača povišala za 4,9%, v septembru pa še splošen dvig za 4% in dvig stroškov malice in prevoza.

Amortizacija za vsa sredstva, ki jih imamo v upravljanju od ustanovitelja, to je Mestna občina Ljubljana, pokrivamo iz obveznosti do sredstev prejetih v upravljanje. Amortizacija lastnih sredstev je v letu 2022 znašala **431.436 EUR**. V breme Šport Ljubljana smo obračunali amortizacijo za del opreme in drobnega inventarja.

Stroški prodanih zalog izhajajo pri prodaji trgovskega blaga na enotah Strelišče in Golf. Odhodki iz tega naslova so v letu 2022 znašali **10.154 EUR** in so višji za 106%, kot leta 2021.

Tabela 6: Odhodki Športa Ljubljana – po obračunskem načelu

ŠPORT LJUBLJANA	REALIZACIJA	PLAN (dec)	REALIZACIJA	realizacija / plan
NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2021	LETO 2022	LETO 2022	L 22/22
	1	2	3	3 : 2
D) STROŠKI BLAGA IN MATERIALA	3.121.438	3.410.573	5.296.820	155%
STROŠKI MATERIALA	197.400	353.308	488.180	138%
STROŠKI PORABLJENEGA POMOŽNEGA MAT.	205.863	266.994	197.112	74%
ELEKTRIČNA ENERGIJA	951.969	931.389	2.558.241	275%
STROŠKI OGREVANJA	1.389.557	1.401.245	1.710.025	122%
STROŠKI MATERIALA ZA ČIŠČENJE in HIGIENSKI MATERIAL	67.310	85.594	112.156	131%
STROŠKI MATERIALA ZA VZDRŽ.	309.338	372.043	231.106	62%
E) STROŠKI STORITEV	3.326.759	4.432.092	5.208.441	118%
VODOVOD IN KANALIZACIJA	311.508	370.854	406.876	110%
SNAGA	127.667	170.890	143.264	84%
STROŠKI NEPROIZVODNIH STORITEV	683.862	871.190	330.132	38%
STROŠKI STORITEV - ŠTUDENSKI SERVIS IN DELO PO POGODBI	255.190	465.652	1.195.527	257%
INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE - REDNO	729.940	858.727	1.196.362	139%
STORITVE ČIŠČENJA	687.568	1.100.124	1.156.768	105%
STORITVE ANALIZ VODE	28.196	21.313	32.617	153%
OSTALE STORITVE	262.774	289.498	439.716	152%
STORITVE VAROVANJA	138.332	184.318	211.473	115%
VARSTVO PRI DELU	58.629	56.755	50.663	89%
STROŠKI POPRAVILA DELOVNIH STROJEV	43.094	42.772	45.044	105%
F) STROŠKI DELA	3.323.783	3.326.246	3.464.315	104%
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	2.871.946	2.985.813	2.982.946	100%
PLAČE POVEČAN OBSEG DELA	46.942	32.859	141.657	431%
DRUGI STROŠKI DELA	404.894	307.574	339.712	110%
G) AMORTIZACIJA	329.855	406.309	431.436	106%
H) DRUGI STROŠKI	11.283	2.361	4.556	193%
I) STROŠKI PRODANIH ZALOG	4.927	6.057	10.154	168%
J) FINANČNI ODHODKI	11.195	15.094	22.055	146%
K) IZREDNI ODHODKI	78	479	2.015	421%
SKUPAJ STROŠKI	10.129.319	11.599.211	14.439.792	124%
PRESEŽEK PRIHODKOV	189.956	183	348.324	

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Finančni odhodki so v letu 2022 znašali **22.055 EUR** in so višji za 46% – gre za odhodke odpisa zapadlih in neizterljivih terjatev ter zamudne obresti.

Tabela 7: Razmejitev tržnih in javnih odhodkov

ŠPORT LJUBLJANA	REALIZACIJA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST
NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2022	LETO 2022	LETO 2022
D) STROŠKI BLAGA IN MATERIALA	5.296.820	4.273.752	1.023.068
STROŠKI MATERIALA	488.180	451	487.729
STROŠKI PORABLJENEGA POMOŽNEGA MAT.	197.112	190.568	6.545
ELEKTRIČNA ENERGIJA	2.558.241	2.263.659	294.581
STROŠKI OGREVANJA	1.710.025	1.513.116	196.909
STROŠKI MATERIALA ZA ČIŠČENJE in HIGIENSKI MATERIAL	112.156	108.355	3.801
STROŠKI MATERIALA ZA VZDRŽ.	231.106	197.604	33.502
E) STROŠKI STORITEV	5.208.441	4.264.227	944.214
VODOVOD IN KANALIZACIJA	406.876	356.864	50.011
SNAGA	143.264	126.635	16.629
STROŠKI NEPROIZVODNIH STORITEV	330.132	275.506	54.626
STROŠKI STORITEV - ŠTUDENSKI SERVIS IN DELO PO POGODBI	1.195.527	652.867	542.660
INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE - REDNO	1.196.362	1.163.651	32.710
STORITVE ČIŠČENJA	1.156.768	1.023.566	133.202
STORITVE ANALIZ VODE	32.617	25.078	7.539
OSTALE STORITVE	439.716	363.064	76.652
STORITVE VAROVANJA	211.473	187.122	24.351
VARSTVO PRI DELU	50.663	44.829	5.834
STROŠKI POPRAVILA DELOVNIH STROJEV	45.044	45.044	0
F) STROŠKI DELA	3.464.315	2.887.779	576.536
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	2.982.946	2.483.528	499.418
PLAČE POVEČAN OBSEG DELA	141.657	118.633	23.024
DRUGI STROŠKI DELA	339.712	285.618	54.094
G) AMORTIZACIJA	431.436	364.689	66.747
H) DRUGI STROŠKI	4.556	4.536	21
I) STROŠKI PRODANIH ZALOG	10.154	10.135	19
J) FINANČNI ODHODKI	22.055	22.055	0
K) IZREDNI ODHODKI	2.015	2.015	0
SKUPAJ STROŠKI	14.439.792	11.829.187	2.610.604
PRESEŽEK PRIHODKOV	348.324	49	348.275

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

5.2 Ocena uspešnosti pri doseganju zastavljenih ciljev

Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2022 znaša **348.324 EUR**, po odbitku davkov znaša **268.787 EUR**.

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

6 IZVAJANJE TRŽNE DEJAVNOSTI

6.1 Uvodna izhodišča

Šport Ljubljana je skrbnik športne infrastrukture ter hkrati ponudnik športnih, rekreativnih in ostalih tržnih dejavnosti. Izvajanje javne in trženjske dejavnosti Šport Ljubljana pomembno prispeva k izboljšanju stanja na področju športa, še posebej ker sledi zastavljenim ciljem strategij MOL in jih uresničuje v dobrobit javnega interesa.

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

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

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

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

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

Prihodki javne službe so v letu 2022 predstavljali 65% vseh prihodkov pridobljenih na trgu, kar znaša v skupnem znesku **5.510.945 EUR**. Delimo jih na spodnje podskupine:

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

Prihodki tržne dejavnosti zajemajo spodaj navedene podskupine in predstavljajo 35% vseh prihodkov poslovanja na trgu, kar v skupnem znesku znaša 2.958.881 EUR:

- ✓ prihodki od hotelskih storitev;
- ✓ prihodki od kulturno zabavnih prireditev, ki zajemajo izvedene storitve priprave objekta;
- ✓ prihodki od trženja oglasnih površin;
- ✓ prihodki od gostinske dejavnosti in dodatnih gostinskih storitev;
- ✓ prihodki od sprostitevni dejavnosti savne;

- ✓ prihodki od tečajev streljanja;
- ✓ prihodki od trženjskih storitev.

Leto 2022 je bilo iz naslova prihodkov iz poslovanja na trgu boljše od leta 2021. V letu 2022 smo realizirali 8.469.825 EUR prihodkov iz poslovanja na trgu. V skupnem znesku to pomeni za **3.715.961 EUR** več poslovnih prihodkov kot leto pred tem.

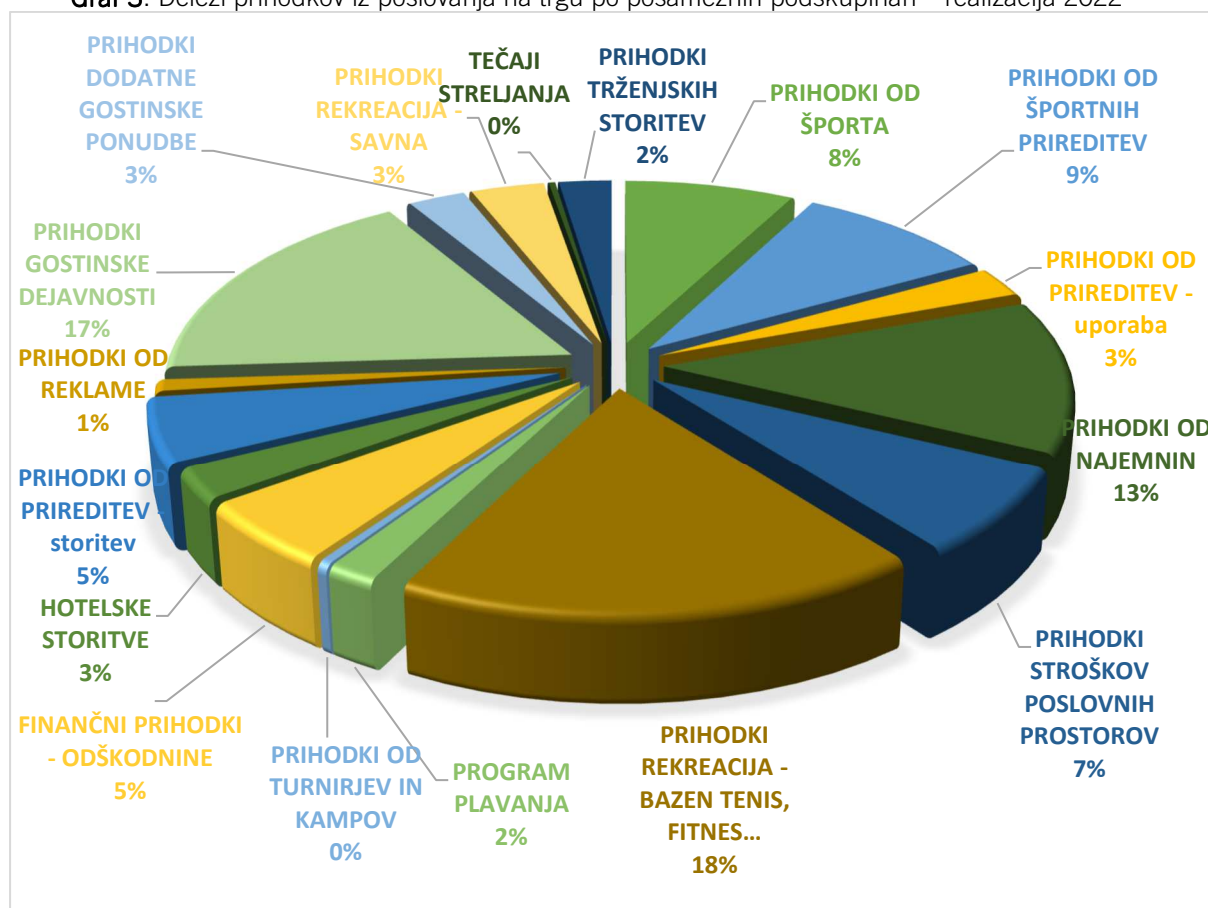
Spodnja tabela prikazuje realizacijo po podskupinah dejavnosti javne službe in tržne dejavnosti za leti 2021 in 2022.

Tabela 8: Prihodki iz poslovanja na trgu

ŠPORT LJUBLJANA	REALIZACIJA	REALIZACIJA	%
NAZIVI - PODSKUPINE prihodov na trgu	2021	2022	2022/2021
PRIHODKI SKUPAJ	4.753.864	8.469.825	178%
PRIHODKI JAVNE SLUŽBE	3.705.173	5.510.945	149%
PRIHODKI OD ŠPORTA	179.183	657.332	367%
PRIHODKI OD ŠPORTNIH PRIREDITEV	438.957	771.267	176%
PRIHODKI OD PRIREDITEV - uporaba	1.109	213.602	19261%
PRIHODKI OD NAJEMNIN	869.924	1.082.246	124%
PRIHODKI STROŠKOV POSLOVNIH PROSTOROV	425.125	613.964	144%
PRIHODKI REKREACIJA - BAZEN TENIS, FITNES...	996.124	1.545.211	155%
PROGRAM PLAVANJA	116.454	148.366	127%
PRIHODKI OD TURNIRJEV IN KAMPOV	77.660	32.543	42%
FINANČNI PRIHODKI - ODŠKODNINE	600.636	446.414	74%
PRIHODKI TRŽENJSKE DEJAVNOSTI	1.048.691	2.958.881	282%
HOTELSKE STORITVE	76.712	218.107	284%
PRIHODKI OD PRIREDITEV - storitev	50.999	457.919	898%
PRIHODKI OD REKLAME	125.475	80.863	64%
PRIHODKI GOSTINSKE DEJAVNOSTI	476.944	1.466.089	307%
PRIHODKI DODATNE GOSTINSKE PONUDBE	29.859	221.722	743%
PRIHODKI REKREACIJA - SAVNA	171.934	285.272	166%
TEČAJI STRELJANJA	-107	25.173	-23624%
PRIHODKI TRŽENJSKIH STORITEV	116.874	203.735	174%

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

V spodnjem grafu so predstavljeni deleži prihodkov iz poslovanja na trgu po posameznih podskupinah prihodkov, ustvarjenih na trgu v letu 2022. Poleg športno-rekreativnih prihodkov (bazen, tenis, fitnes...) je drugi največji delež prihodkov iz naslova gostinske dejavnosti, tretji od najemnin, četrti pa so finančni prihodki od športnih prireditev, ki jim sledijo prihodki od športa ter nato prihodki stroškov poslovnih prostorov. Sledijo finančni prihodki s 5% ali manj, in sicer prihodki od prireditev – storitev, finančni prihodki – odškodnine, prihodki od rekreacije – savna, prihodki od prireditev – uporaba, prihodki dodatne gostinske ponudbe, prihodki hotelske storitve in prihodki trženjskih storitev in program plavanja. 1% ali manj pa so prinesli prihodki od reklam, uporaba in tečaji usposabljanja za rokovanje z orožjem ter prihodki od turnirjev in kampov.

Graf 3: Deleži prihodkov iz poslovanja na trgu po posameznih podskupinah – realizacija 2022

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

6.2 Trženje objektov v namen prireditev

V letu 2022 smo realizirali **671.520 EUR** prihodkov od zabavnih prireditev (koncerti), kar predstavlja 8% vseh prihodkov iz poslovanja na trgu. Realizacija je bila v primerjavi z letom 2021, ko smo imeli zaradi izrednih razmer (COVID) le 52.108 EUR prihodkov, za 1.289% višja. V primerjavi z letom 2019, ko smo imeli polno zasedenost kapacitet in so bili prihodki 697.829 EUR, smo dosegli skoraj enak, le za 4% nižji, prihodek.

Izvedli smo vse prestavljene koncerte iz leta 2020 in 2021 ter realizirali tudi nekaj dodatnih dogodkov. Skupaj jih je bilo 38, od tega 12 v Tivoliju, 26 pa v Stožicah.

Med vsemi naj omenimo nekaj najpomembnejših, kot so koncert slavnega italijanskega tenorista Andree Bocellija, koncertni spektakel svetovno znanega nizozemskega violinista André Rieua, poprock koncert ameriške skupine OneRepublic, koncert kanadskega rokerja Bryan Adamsa, koncert italijanskega rock pop pevca Zucchera, koncert britanskih pionirjev heavy metal glasbe, skupine Judas Priest, koncert uspešne avstralske rock skupine 5 Seconds of Summer (5SOS), koncert enega največjih skladateljev filmske glasbe Hansa Zimmerja, dva koncerta ob poslovilni turneji svetovno znanih čelistov 2CELLOS, koncert največjih rock'n roll uspešnic v izvedbi simfoničnega orkestra in pevskega zbora, Rock Opera ter koncert legendarne britanske skupine Smokie.

Gostili smo tudi ostale, različne prireditve, kot so predstavitev nove knjige svetovno znanega kanadskega kliničnega psihologa, dr. Jordana B. Petersona, več zaporednih predstav zabavnega spektakla Hot Wheels Monster Truck Show, dvodnevno mednarodno razstavo mačk, dve predstavi adrenalinskega spektakla umetnostih in športnih akrobacij skupine Dunking Devils Live, dve predstavi stand up komika Denisa Avdiča z gosti, Novoletni Festival-ic smeha kot tudi tradicionalni DM tek za

ženske in najmlajše, z dodano novo kategorijo trail teka za moške, družinsko zabavno prireditev v parku Tivoli Čarobni dan in regijsko konferenco o športnem marketingu SPORTO s svetovno znanimi gosti kot npr.g. Aleksander Čeferin, predsednik UEFA in g. Nasser Al-Khelaifi, predsednik evropskega združenja klubov (ECA) ter predsednik in izvršni direktor kluba PSG.

Poleg svetovno znanih prireditev smo izvedli tudi nekaj domačih koncertov, in sicer koncert ob 30. obletnici slovenskega rock benda Big Foot Mama, koncert ob 45. obletnici skupine Pankrti, tradicionalne Aktualove koncerte (Dan Žena, Rojstni Dan in DJ time), koncert popularne pevke Nine Pušlar in pevca Jana Plestenjaka, koncert Bijelo Dugme in tradicionalni koncert Magnifica.

Slika 12: SPORTO konferenca, stadion Stožice 2022



Vir: arhiv 2022, Šport Ljubljana

V prvih mesecih leta 2022 je bila izvedba športnih tekmovanj, zaradi situacije s Covidom, še vedno delno okrnjena. Od večjih mednarodnih tekmovanj je bilo izvedeno Svetovno prvenstva v hokeju na ledu drugega razreda za moške, Svetovno prvenstvo v odbojki za moške, Evropsko prvenstvo v rokometu za ženske, finale Lige prvakov v odbojki za moške in ženske in Evropsko veteransko prvenstvo v badmintonu. Poleg tega smo gostili mednarodne reprezentančne tekme v nogometu, košarki in rokometu.

Prihodki od športnih prireditev so se v letu 2022 povečali kar za 76% v primerjavi z letom 2021, prihodki od turnirjev in športnih kampov pa so se znižali za 58%. Letni program športa Mestne občine Ljubljana se je izvedel skoraj v celoti, prav tako smo uspeli izvesti skoraj celoten program učenja plavanja in učenja golfa za osnovnošolce.

V **Centru Stožice** so potekale nogometne tekme 1. PLTS lige, mednarodni nogometni tekmi Olimpije z Differdange in Sepsi, nogometne reprezentančne tekme Slovenija : Švedska, Slovenija : Srbija, Slovenija : Norveška in Slovenija : Srbija, tekme mednarodne košarkarske lige Eurocup in ABA lige, košarkarska tekma kvalifikacij za SP Slovenija : Hrvaška in prijateljska košarkarska tekma Slovenija : Srbija, tekme Lige prvakov in državnega prvenstva v ženskem rokometu ter rokometni tekmi Slovenija : Črna gora in Slovenija : Madžarska.

V **Parku Tivoli**, v Hali Tivoli, smo gostili tekme mednarodne CHL in ICE Hockey lige, mednarodne tekme EHF v rokometu za ženske, mednarodne tekme Pokala Challenge in MEVZE v odbojki za moške,

mednarodno tekmovanje v taekwondoju Slovenija open 2022, tekme državnega prvenstva v hokeju na ledu, tekme državnega prvenstva v moški odbojki, tekme državnega prvenstva v moški košarki, tekme v ABA ligi v košarki, tradicionalni mednarodni hokejski turnir za otroke CCM Invite 2022, drsalni in hokejski kamp.

Na ostalih objektih je potekal predvsem redni program in, v okviru LPŠ, nekaj večjih mednarodnih turnirjev v karateju, judu, gimnastiki in plavanju.

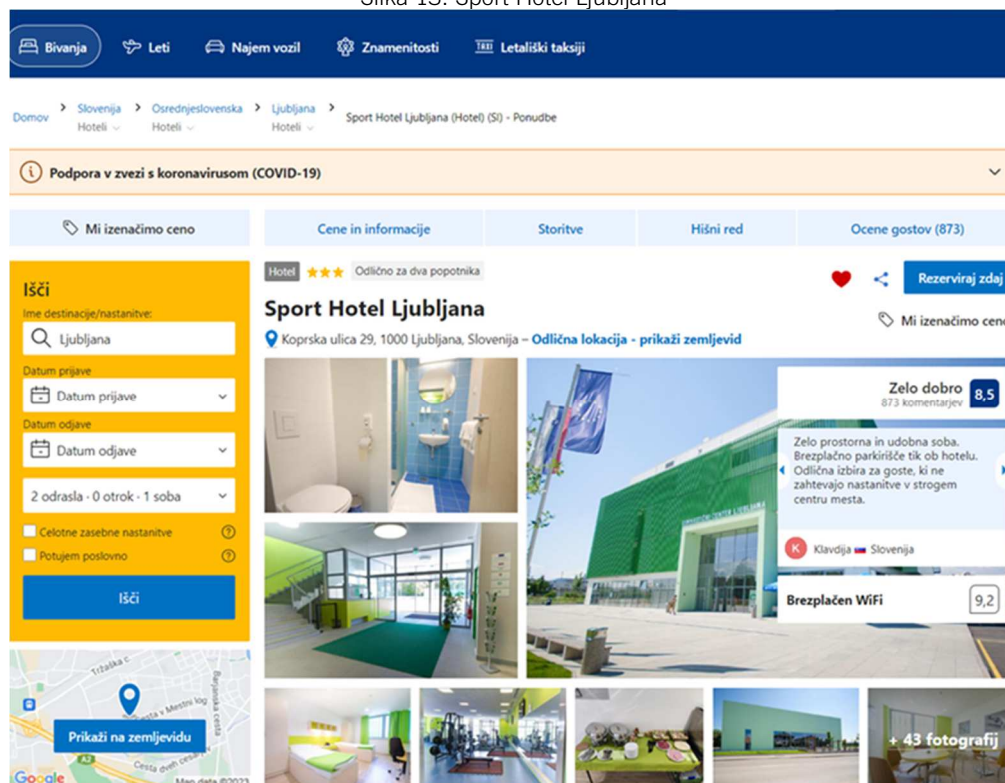
6.3 Trženje nastanitvenih kapacitet

Šport Hotel Ljubljana se nahaja v Gimnastičnem centru Ljubljana in ponuja 15 opremljenih sob (eno enoposteljno, šest dvoposteljnih, sedem triposteljnih in eno štiriposteljno sob), namenjenih predvsem športnikom in obiskovalcem športnih dogodkov. Od središča Ljubljane je oddaljen 2,4 km, od najbližjega izvoza z avtoceste pa le 2 km.

Vse svetlo opremljene sobe so klimatizirane, imajo TV z ravnim zaslonom, pisalno mizo, sef in mini hladilnik. Zasebna kopalnica je opremljena s prho, sušilcem za lase in brezplačnim toaletnim priborom.

Hotelskim gostom nudimo kontinentalni samopostrežni zajtrk, brezplačno parkirišče, brezplačen WiFi in brezplačen obisk fitnesa. V sklopu hotela se gosti lahko tudi sprostijo v zasebni finski savni hotela. V neposredni bližini hotela je še otroško igrišče, igrišče za odbojko na mivki, nogometno igrišče in igrišča za tenis. V poletnih mesecih gostom omogočamo tudi brezplačno kopanje na kopališču Kolezija.

Slika 13: Šport Hotel Ljubljana



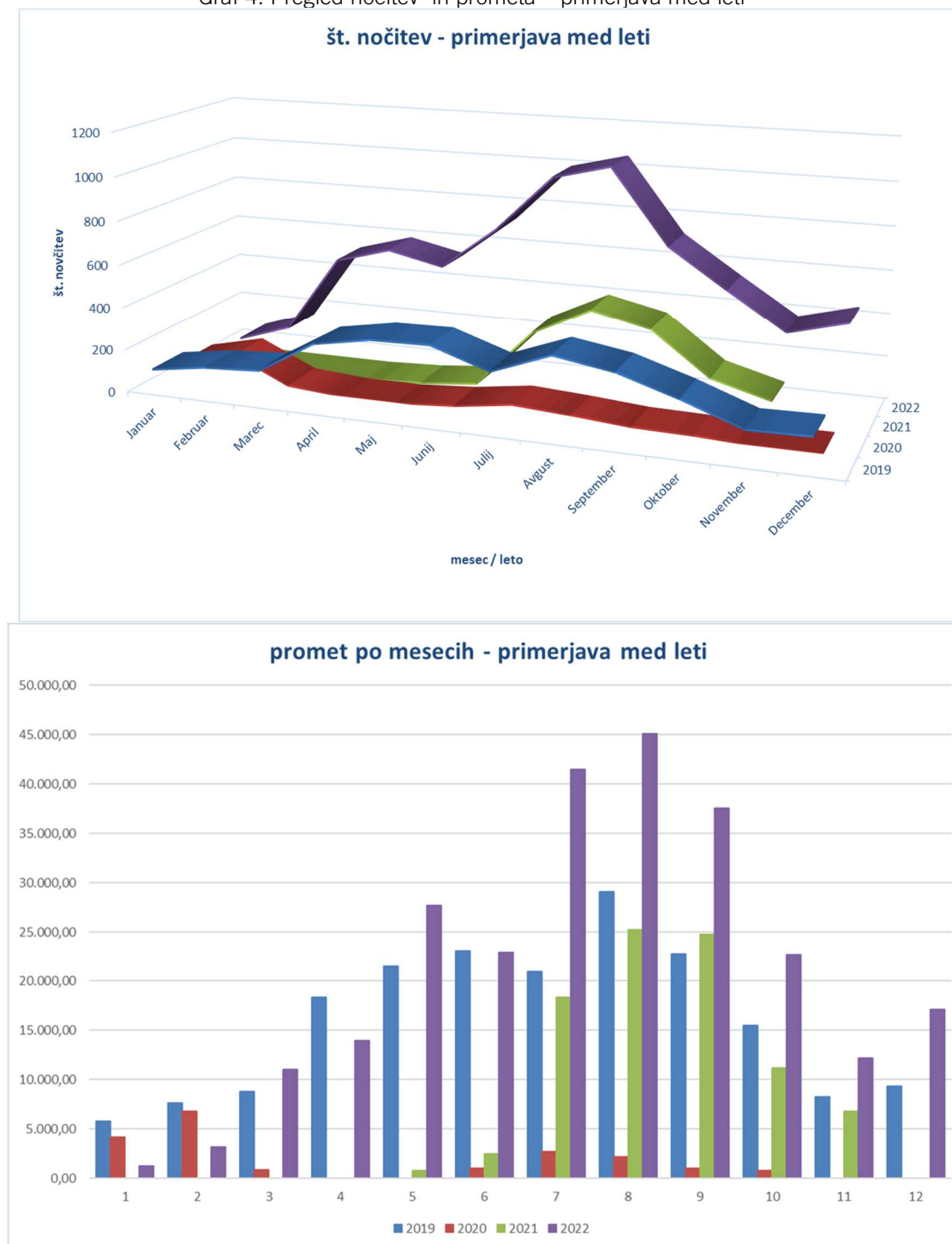
Vir: www.booking.com

Hotel je v letu 2022 obratoval brez omejitev. Gosti so v večini zelo zadovoljni, s svojimi ocenami in komentarji nam sporočajo svoje pohvale in predloge za izboljšanje. Na bookingu imamo povprečno **oceno 8,5** (Zelo dobro). Gostje so najboljše ocenili storitev brezplačnega WiFi-ja (9,2), zatem

ustrežljivost in prijaznost osebja (9,1) in skrb za čistočo (8,9) ter udobje v hotelu (8,7). Skupna ocena razmerja med ceno in kvaliteto znaša 8,7, nekoliko nižja pa je ocena lokacije hotela (8,1).

Prihodki od hotelskih storitev so v letu 2022 znašali **218.107 EUR**, kar je 284% več kot v letu 2021, ko je hotel zaradi omejitev COVID-19 obratoval le od junija do decembra. Lani smo realizirali **6.381 nočitev**, največ v poletnih mesecih junija, julija in avgusta, ko je bila zasedenost hotela v povprečju **91,5%**. Število nočitev in promet v letu 2022 je bil tudi bistveno višji v primerjavi s prejšnjimi leti (2019, 2020, 2021), kar je nazorno razvidno iz spodnjih dveh grafikonov.

Graf 4: Pregled nočitev in prometa – primerjava med leti



6.4 Gostinska dejavnost

V letu 2022 smo realizirali za **1,466.089 EUR** prihodkov gostinske dejavnosti in **476.944 EUR** dodatne gostinske ponudbe. V primerjavi z letom 2021 so bili prihodki gostinske dejavnosti višji za 307%, prihodki od dodatne gostinske ponudbe pa kar za 743%.

Gostinski prihodki po posamezni lokaciji so prikazani v spodnji tabeli. Največ prihodkov smo ustvarili v Centru Stožice, in sicer, 960.466 EUR kar predstavlja 65% vseh prihodkov gostinske dejavnosti. Zaradi polne zasedenosti dvorane in stadiona so bili prihodki pričakovani, saj smo poleg rednega športnega programa LPŠ tekmovalj in mednarodnih tekem klubov in reprezentanc gostili tudi 3 velika športna tekmovanja (EP v badmintonu, SP v odbojki, EP v rokometu) ter veliko število prestavljenih in novih koncertov ter zabavnih prireditev.

Prihodkom iz Stožic sledijo prihodki iz lokalov obeh kopališč, Kolezije in Kodeljevega, ki obratujeta le v času poletne kopalne sezone, in prihodki iz lokalov obeh tenis igrišč, Tivolija in Svobode. Močno smo povišali tudi prihodke gostinske ponudbe na tekmah hokeja, tudi zaradi izvedbe SP v hokeju, kot tudi prihodke na rekreaciji drsanja v ledeni dvorani Tivoli. Tudi na ostalih lokacijah so bili prihodki višji kot prejšnja leta, na Golfu Stanežiče za 47% in v Savni Zlati klub za 100%, le v lokalu Caffè Plaža v sklopu RIC Sava smo imeli, zaradi prenove lokala, nekoliko nižje prihodke.

Tabela 9: Prihodki gostinstva po lokacijah

*v neto vrednostih brez ddv

	2019	2020	2021	2022
BAR KOLEZIJA	87.549 €	89.589 €	102.842 €	111.249 €
CAFFE PLAŽA	22.669 €	25.748 €	36.996 €	18.277 €
TENIS TIVOLI	18.884 €	35.300 €	50.187 €	65.177 €
BAR KODELJEVO	58.231 €	71.020 €	82.169 €	91.164 €
ZIMSKI BAR	5.455 €	11.785 €	3.749 €	9.827 €
PRIREDITVE STOŽICE	492.066 €	36.018 €	74.519 €	960.466 €
GOLF STANEŽIČE	25.835 €	22.754 €	25.921 €	38.026 €
BAR SVOBODA	- €	- €	43.399 €	67.360 €
SAVNA ZLATI KLUB	24.135 €	10.958 €	14.136 €	28.225 €
TRIBUNE LEDENA DVORANA	- €	- €	19.997 €	79.600 €
RECEPCIJA STOŽICE	20.414 €	3.938 €	- €	35 €

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

6.5 Ponudba športne rekreacije za interese posameznika

Športno-rekreacijske površine v upravljanju Šport Ljubljana nudijo meščankam in meščanom MOL ter obiskovalcem raznovrstno in aktualno izbiro rekreacije po dostopnih cenah. Na voljo sta fitnesa in vodene vadbe v Fitnesu Tivoli in Fitnesu Vič, rekreacijsko plavanje v pokritem kopališču Tivoli in letnih kopališčih Kodeljevo in Kolezija, savna Zlati klub Tivoli, najemi dvoran za izvajanje dvoranskih športov, teniška igrišča v Tenis centru Tivoli in Tenis centru Svoboda, namizni tenis v dvoranah Kodeljevo in Krim, golf in footgolf igrišče, ter vadišče za dolge udarce v Mladinskem golf centru Stanežiče, rekreacijsko drsanje v dvorani Hala Tivoli in Dvorani Zalog, atletika, športno streljanje na Strelišču Rudnik.

Poleg zagotavljanja uporabe odkritih in pokritih športnih objektov športnim klubom in društvom MOL, v namen izvedbe Letnega programa športa in nacionalnim panožnim športnim zvezam za tekmovanja, je želja Športa Ljubljana tudi spodbujanje aktivnega življenjskega sloga za vse generacije. Zato je v objektih različnih športnih panog na voljo obisk rekreacije po dostopnih cenah. Športno ponudbo iz leta v leto dopolnjujemo in se trudimo pripeljati tudi nove atraktivne in uporabnikom prijazne oblike rekreacije.

Šport Ljubljana ponuja zelo pester izbor rekreacije za vse. Posameznik lahko najde eno ali več aktivnosti zase v vseh letnih časih. Najbolj zanimiva oblika rekreacije v poletnem času je plavanje,

skozi celo leto pa je že vrsto let zelo priljubljen obisk fitnesa in vodenih vadb, saj je ta vrsta rekreacije na voljo v vseh vremenskih pogojih in ponuja veliko raznolikosti in prilagoditev za posameznike.

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

Tabela 10: Število obiskov rekreacije po letih (2019 - 2022)

Trženje ponudbe	število obiskov 2020	število obiskov 2021	število obiskov 2022
Drsanje	16.180	11.253	13.158
Plavanje	78.521	95.307	101.139
Fitnes in vodene vadbe	37.181	36.103	80.011
Savna	10.753	13.546	25.263
Tenis	18.163	41.306	45.196
Streljanje	6.038	5.828	10.678
Športi z žogo	22.233	18.498	14.224*
Namizni tenis	1.414	2.132	4.308
Atletika	1.700	1.900	2.200
Odbojka na mivki	86	412	388
Golf	11.439	10.138	2.824
Tek na smučeh	321	0	532

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

a. Drsanje

V drsalni sezoni, ki je predvidoma od oktobra do aprila, Šport Ljubljana ponuja rekreativno drsanje v dveh dvoranah, in sicer v Hali Tivoli in Dvorani Zalog, drsališči sta namenjeni tako odraslim kot tudi otrokom.

b. Plavanje

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

c. Fitnes in vodene vadbe

Šport Ljubljana ponuja vadbo v Fitnesu Tivoli in Fitnesu Vič, kjer se poleg vadbe v fitnesu izvajajo tudi vodene vadbe. V letošnji sezoni pa se je izvedbo vodenih vadb razširilo tudi na novo lokacijo pod Šmarno goro: v Športno dvorano Vižmarje Brod. Obiskovalci se lahko v fitnesih odločijo za klasično dvigovanje uteži, uporabo trenažerjev in drugih fitnes naprav ali se udeležijo različnih skupinskih vodenih vadb. Vodene vadbe, ki jih ponuja Šport Ljubljana so: Pilates, TNZ, Kardio & Pump, Boot Camp, Joga, Jutranji fit, Zumba, Vadba za seniorje, Priprave na smučarsko sezono in Priprave na maraton (vezano na čas v letu), Fit Mix in tekaška vadba. Obiskovalci fitnesa in vodenih vadb lahko z eno vstopnico obiskujejo dva fitnesa (Fitnes Tivoli in Fitnes Vič), vodene vadbe na obeh lokacijah in bazen v Tivoliju. V sklopu fitnes ponudbe Športa Ljubljana je ob doplačilu na voljo tudi uporabo Savne Zlati klub.

d. Tenis

Po analizah se je sistem, ki smo ga implementirali lani, izkazal kot najoptimalnejši in se samo še potrdil z rezultati. Šport Ljubljana skrbno upravlja s Tenis centrom Tivoli in od leta 2021 tudi s Tenis centrom Svoboda. Oba teniška centra sta obratovala od sredine aprila do konca oktobra. Zastavljene cilje smo presegli v vseh segmentih prihodkov, pridobili smo nove rekreativne igralce, organizirali nove turnirje in lige, predvsem pa ustvarili celovit in aktualen projekt Tenis Šport Ljubljana, ki je prijazen vsem uporabnikom. V Tenis centru Tivoli smo realizirane prihodke od leta 2019 presegli za več kot 260 %,

oziroma še za 29,5% glede na lansko - več kot uspešno - sezono 2021. V Tenis centru Svoboda smo prihodke presegli za 14,8% glede na lansko sezono.

Staje po zaključeni teniški sezoni: igrišča so bila zelo nadpovprečno obiskana vse mesece in tudi čez vikende. Pridobili smo veliko novih igralcev, prodali smo veliko več sezonskih kart in igralnin, imamo večji nadzor nad plačili in rezervacijami ter nadzor nad izkoriščanjem sistema. Uspešno smo organizirali turnirje in lige v vseh starostnih kategorijah - v rekreativnih ligah je redno igralo 194 igralcev. Izvedli so se novi domači teniški rekreativni turnirji, v avgustu se je na teniških igriščih TC Tivoli odvijal **Ljubljana Tivoli Open, turnir serije ITF Seniors 400**, v mesecu maju je v TC Tivoli potekal mednarodni teniški turnir za LGBTIQ+ v okviru GLTA Tour: PlayOut Tennis Ljubljana open.

Slika 14: Tenis center Tivoli



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

e. Streljanje

Dodano vrednost Športa Ljubljana predstavlja tudi Strelišče na Rudniku, kjer je bilo v letu 2022 10.678 obiskovalcev – rekreativcev. Za primerjavo - leta 2021 je bilo rekreativcev 5.828.

Izvedli smo osem tečajev oz. usposabljanj o varnem rokovanju z orožjem, ki se jih je skupaj udeležilo 148 oseb in 112 udeležencev preizkusa znanja. Usposabljanja in preizkusi znanja so se izvajali enkrat mesečno, od marca do junija in od septembra do decembra. Za primerjavo, v letu 2020 je bilo na tečajih 117 oseb, na preizkusu 73 udeležencev, v letu 2021 pa na tečaju le 19 udeležencev, zaradi znanih razlogov epidemije. Upoštevati moramo dejstvo, da se je v letu 2022 dopolnila zakonodaja in med drugim tudi pravilnik, ki določa, da je po novem maksimalno število udeležencev na enem tečaju 20 tečajnikov.

f. Igre z žogo v dvorani

Rekreacije (košarke, malega nogometa, namiznega tenisa ...) za zaključene skupine se izvajajo v Dvorani Stožice, Hali Tivoli, Dvorani Kodeljevo, Dvorani Maksa Pečarja, Dvorani Vižmarje Brod, Dvorani Krim med vso sezono, rekreacija namiznega tenisa se izvaja v Dvorani Krim in Večnamenski dvorani Kodeljevo v terminih, ko se v dvoranah ne izvaja LPŠ.

g. Odbojka na mivki in mali nogomet

Poleg igrišča za odbojke na mivki RIC Sava se 2 igrišči nahajata v Parku Vič, med Gimnastičnim centrom Ljubljana in Nogometnimi igrišči Svoboda. Igrišča za odbojko na mivki so bila glede na drugo

leto obratovanja, kar lepo obiskovana, sezona je bila od aprila do srede oktobra. Rekreativna malega nogometa se je izvajala na malo nogometnih igriščih Svoboda, Kodeljevo in Šiška.

Slika 15: Park Vič, Igrišča za odbojko na mivki Svoboda



Vir: Arhiv 2022; Šport Ljubljana

h. Golf

Mladinski golf center Stanežiče, ki je namenjen vsem generacijam in ponuja prav prijetno rekreacijo, je zaradi velike površine in igre na odprtem tudi v letu 2022 obratovalo skoraj ves čas. Manj naklonjeno je bilo vreme, ki je igrišče kar nekajkrat razmočilo, zelo dobro pa je bilo obiskano vadbišče dolgih udarcev, ki smo ga še dodatno uredili. Igrišče je na voljo za igro 9 ali 18 lukenj. Igrišče se hitro prilagodi tudi footgolfu, ki je v Sloveniji še dokaj nov šport. Šport Ljubljana skupaj s Footgolf klubom Olimpija Ljubljana seznanja meščane o tej novosti.

i. Tek na smučeh

Za vse rekreativce, ki so se želeli preizkusiti v teku na smučeh, smo uredili progo za tek na smučeh s tehničnim snegom na in ob ragby igrišču Oval v Stanežičah in tudi možnost izposoje kompletov opreme za smučarski tek, kar je prineslo nekaj dodatnega zanimanja in obiska. Proga zaradi hitre otoplitve ni dolgo zdržala, a je bilo kljub temu obiskana z 532 odraslimi smučarskimi tekači. Otroci in mladina so imeli brezplačno uporabo tekaškega poligona. Ob progi na urejenem sankališču pa se je vsak dan sankalo veliko otrok.

j. Piknik prostori

V letu 2022 sta obratovali obe lokaciji piknik prostorov: tako piknik prostori RIC Sava kot tudi piknik prostor na Svobodi. Na piknik prostoru Svoboda, ki sprejme 100 ljudi je bilo v letu 2022 23 piknikov. Na piknik prostorih RIC Sava pa 274. Kar nekaj piknikov je bilo odpovedanih in prestavljenih zaradi izrednih vremenskih razmer in okužb s Covid-19.

Tabela 11: Število obiskov RIC Sava po letih (2020 - 2022)

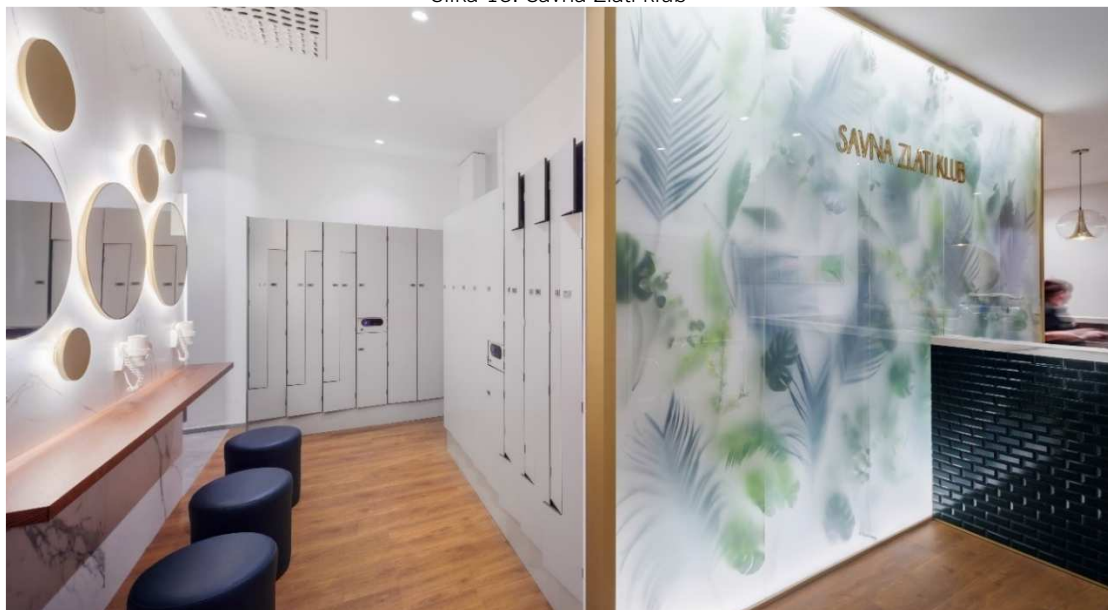
Trženje ponudbe	število obiskov 2020	število obiskov 2021	število obiskov 2022
Piknik prostori RIC Sava	251	291	274
Piknik prostor Svoboda	/	9	23

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

k. Savna Zlati klub

Za sprostitev je v Tivoliju na voljo Savna Zlati klub, ki ponuja več savn. Savna je odprta celo leto, tudi v toplih mesecih, ko nudi teraso za sončenje, s pogledom na park in Ljubljanski grad. Dodatno smo gostom ponudili možnost zasebnega najema savne za dve do štiri osebe v sklopu Gimnastičnega centra oz. Šport Hotela Ljubljana. V letu 2022 smo tako v savni realizirali **285.272 EUR** prihodkov, kar je za 66% več kot v letu 2021. Skrbimo, da so savne čiste, osebje prijazno in da se gostje počutijo dobro.

Slika 16: Savna Zlati klub



Vir: Foto Janez Marolt, Arhiv Šport Ljubljana

6.6 Dodatna ponudba programov in aktivnosti

a. Športni kampi Ljubljana

V sodelovanju z ljubljanskimi nogometnimi klubi in nosilcem, NK Olimpija, smo organizirali 2. Nogometni kamp Ljubljana za osnovnošolke in osnovnošolce v Parku Vič. Kamp je potekal med počitnicami v enem, tedenskem terminu na nogometnih igriščih z naravno travo v parku Svoboda. Vsak dan so opravili dva nogometna treninga in druge športne aktivnosti po začrtanem programu. Kamp je potekal v Športnem Parku Svoboda kjer so na voljo nogometna igrišča z naravno travo, nogometno igrišče na odboj, plezalna stena, igrišča za odbojko na mivki, v Gimnastičnem centru Ljubljana in na Kopališču Kolezija. Kamp je namenjen športno aktivnim otrokom, ki že trenirajo nogomet, kakor tudi vsem, ki bi si želeli narediti prve nogometne korake. Poleg treningov nogometa na nogometnih igriščih z naravno travo, so spoznavali tudi druge športne aktivnosti, poseben poudarek je na gibalnih dejavnostih v Gimnastičnem centru Ljubljana, v vročih dneh pa so se ohladili na Kopališču Kolezija.

V Hali Tivoli in Dvorani Zalog so se izvajali hokejski kampi za mladino. 3. odbojarski kamp Ljubljana za osnovnošolce v Dvorani Maksa Pečarja smo morali žal zadnji trenutek odpovedati, zaradi Svetovnega prvenstva v odbojki in posledično zasedenosti dvorane.

b. Športni dnevi

Organizirali smo zimske športne dneve v obeh ledenih dvoranah, Hali Tivoli in Dvorani Zalog. Kljub zaprtju objektov v določenem obdobju, zaradi epidemije, smo v letu 2022 organizirali športne dneve za osnovne in srednje šole. V Hali Tivoli se je udeležilo 39 šol in v Dvorani Zalog 23 osnovnih šol, kjer se je tudi izvajal program drsalnih tečajev za vrtce MOL. Športne dneve smo organizirali še na kopališčih Kolezija in Kodeljevo, izvajali so se tudi na Stadionu Kodeljevo in v Mladinskem golf centru Stanežiče – footgolf in golf športni dan.

Slika 17: Športni dan drsanje



Vir: Arhiv Šport Ljubljana, 2022

c. Program za spodbujanje telesne dejavnosti prebivalcev v Ljubljani

Strategija športa v MOL do 2028 določa, da se na Otokih športa organizira brezplačno vadbo na prostem, ki je namenjena vsem, ki si želijo organizirano vaditi, a jim ne ustreza vadba v vadbenih centrih in športnih dvoranah. Z vadbo na Otokih športa vsem generacijam, od otrok do starejših, približujemo aktivno preživljanje prostega časa na javnih športno-rekreativnih površinah na prostem. Skladno s tem se v četrtnih skupnostih vsaj enkrat tedensko zagotavlja strokovno vodeno vadbo s svetovanjem. Namen tega je predvsem animacija odraslih za najmanj dvakrat tedensko gibalno športno udejstvovanje.

d. Sejne sobe, kongresni prostori

Za namene dogodkov, izobraževanj, delavnic in posvetov smo v letu 2022 oddali v uporabo sejne sobe in konferenčne dvorane na lokacijah: Dvorana Stožice, Hala Tivoli, Gimnastični center Ljubljana, Dvorana Krim, Park Šiška, Dvorana Kodeljevo.

6.7 Povečanje moči in prepoznavnosti blagovne znamke Šport Ljubljana

S trdim delom in trudom smo blagovno znamko Šport Ljubljana uspešno promovirali, da danes večina občanov naš logotip in ime povezuje z rekreacijo in športom ter z večjimi prireditvami in objekti. Kot javni zavod nimamo veliko sredstev namenjenih izpostavitvi in oglaševanju. Oglasni prostor pridobimo s kompenzacijami najema naših oglasnih površin in s ponudbo rekreacije. V minulih enajstih letih se je bistveno spremenil način oglaševanja in prodaje storitev. Iz prej aktualnih plakatov, transparentov in drugih fizičnih izpostavitev na objektih se je oglasni prostor preselil na splet in v digitalno obliko. Veliko vlogo pri tem imajo tudi družbena omrežja in pošiljanje ponudbe preko e-novic. Zato tudi naše oglaševanje sledi tem trendom.

V prihodnje načrtujemo ustaljeno in novo oglaševanje športno-rekreacijskih dejavnosti v različnih medijih. Ime blagovne znamke utrjujemo tudi z označevanjem na vseh objektih in površinah v našem upravljanju ter z oglaševanjem med televizijskim prenosom tekem domicilnih klubov, ob tiskovnih konferencah, z objavo PR-člankov in s prisotnostjo na različnih odmevnih množičnih dogodkih (sejem Narava & Zdravje, Festival za 3 življenjsko obdobje, sodelovanje na prireditvah Razgibajmo Ljubljano ipd.). Površine Športa Ljubljana so postale stalnica različnim produkcijskim hišam za organizacijo snemanj. Tako se naši objekti skupaj z logotipom pojavljajo v različnih reklamnih spotih, televizijskih filmih, oddajah, prispevkih za informativne oddaje ipd.

Slika 18: Skupna označitev najemnikov in objektov Šport Ljubljana



Vir: Arhiv, 2022; Šport Ljubljana

Slika 19: Označitev Tenis centra Tivoli



Vir: Arhiv, 2022; Šport Ljubljana

Ponudbo oglašujemo s pomočjo kanalov v okviru Športa Ljubljana: jumbo plakati ob mestnih vpadnicah, plakati na oglasnih deskah in v klip okvirjih po vseh objektih, transparenti ob športnih igriščih in dvoranh, oglasne table na fasadah objektov. Čedalje večjo vlogo v oglaševanju pridobivajo tudi objave na Facebook in Instagram profilih, objave novic in oglasov na spletni strani Šport Ljubljana, pošiljanje e-novic uporabnikom, objave oglasnih filmov na različnih LED zaslonih v športnih dvoranh in zunaj.

Ponosni smo, da je na izboru Slovenia's Best, v akciji Naj slovensko kopališče 2022, v kategoriji letnih kopališč, naše Kopališče Kolezija osvojilo 3. mesto.

Slika 20: Priznanje Kopališču Kolezija za 3. mesto v akciji Naj Kopališče



Vir: Arhiv, 2021; Šport Ljubljana

Na družbenih omrežjih se število sledilcev iz leta v leto povečuje. Našim sledilcem na družbenih omrežjih delimo aktualne informacije o rekreaciji, dogajanju na naših objektih, v letu 2022 smo uvedli tudi video nasvete vadb.

Tabela 12: Facebook portali, št. sledilcev 2018 – 2022

	FB ŠPORT LJUBLJANA	FB GOLF CENTER	FB FITNESS TIVOLI / VIČ
ŠT. SLEDILCEV 2018	3.076	415	2.404
ŠT. SLEDILCEV 2019	3.712	483	2.504
ŠT. SLEDILCEV 2020	4.043	545	2.647
ŠT. SLEDILCEV 2021	4.568	678	2.723
ŠT. SLEDILCEV 2022	5.000	761	2.824

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

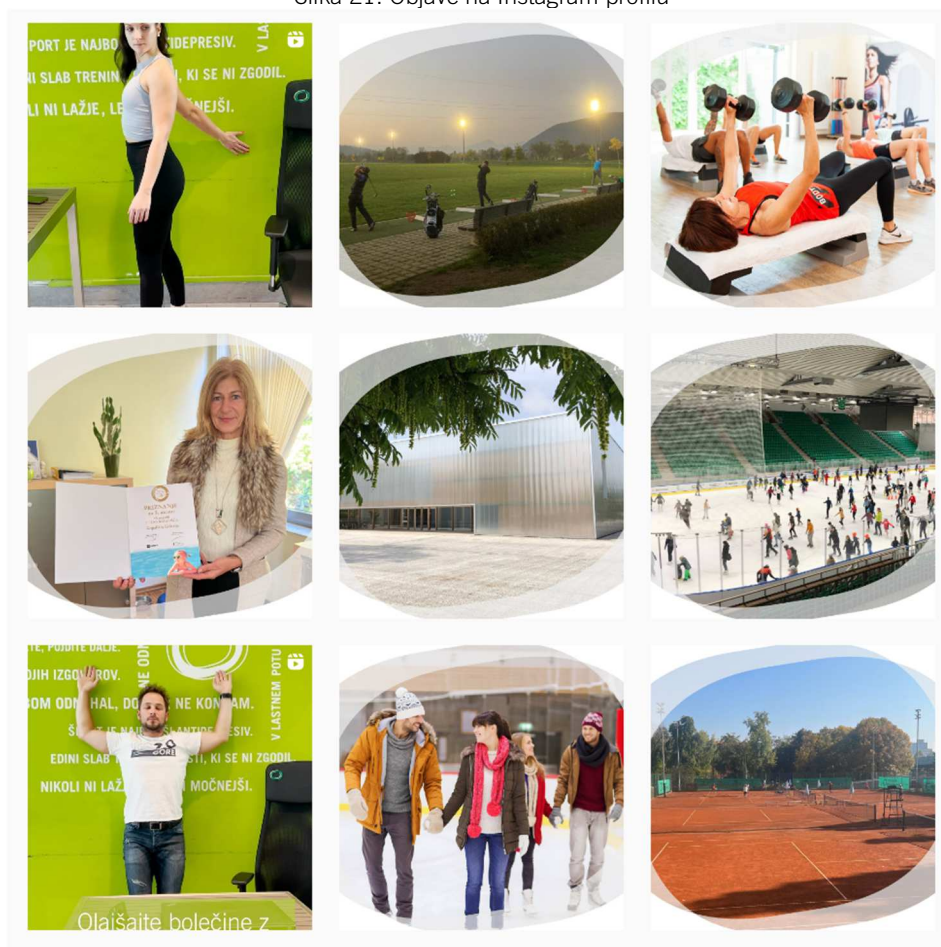
Na Instagram profilu Športa Ljubljana smo začeli z dodajanjem video vsebin, ki imajo praviloma več ogledov kot statične fotografije.

Tabela 13: Instagram profil, št. sledilcev 2019 – 2021

	IG ŠPORT LJUBLJANA	IG FITNESS TIVOLI / VIČ
ŠT. SLEDILCEV 2019	400	/
ŠT. SLEDILCEV 2020	848	152
ŠT. SLEDILCEV 2021	1.148	236
ŠT. SLEDILCEV 2022	1.360	279

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Slika 21: Objave na Instagram profilu



Vir: arhiv 2023, Šport Ljubljana

V letu 2022 je bilo znova izvedenih veliko športnih in kulturnih prireditev. Rekreativne sezone so potekale brez dodatnih Covid omejitev. To je botrovalo povečanju obiska na naši spletni strani, ki počasi dosega predkoronsko stanje. Z uvedbo spletne prodaje v prihajajočem letu pričakujemo povečanje obiska.

Tabela 14: Spletna stran JZŠL, št. ogledov po Google Analytics

	Vsi 2018	Vsi 2019	Vsi 2020	Vsi 2021	Vsi 2022
JAN	41.145,00	43.122,00	41.594,00	12.372,00	29.222,00
FEB	34.783,00	30.853,00	31.914,00	14.280,00	27.055,00
MAR	33.657,00	37.339,00	27.069,00	17.069,00	33.634,00
APR	30.817,00	29.834,00	13.795,00	19.326,00	29.804,00
MAJ	48.656,00	37.244,00	31.638,00	31.504,00	49.374,00
JUN	40.433,00	61.389,00	48.462,00	53.905,00	57.348,00
JUL	39.731,00	44.294,00	42.376,00	34.014,00	44.089,00
AVG	58.676,00	44.761,00	37.698,00	35.747,00	46.810,00
SEP	41.043,00	58.021,00	31.721,00	30.920,00	38.694,00
OKT	39.627,00	39.006,00	18.843,00	27.374,00	30.896,00
NOV	36.469,00	37.963,00	6.917,00	25.951,00	36.629,00
DEC	39.756,00	39.853,00	5.433,00	7.057,00	37.441,00
	484.793,00	503.679,00	337.460,00	276.511,00	460.996,00

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Veliko vlogo pri posredovanju naše ponudbe do končnih uporabnikov in tudi za oglaševanje naših poslovnih partnerjev imajo elektronske novice. V letu 2022 smo povečali pogostost pošiljanja e-novic, kar se je pokazalo v trendu rasti uporabnikov. Z uvedbo nove spletne strani, aplikacije in spletne prodaje (predvidoma v prvi polovici leta 2023) pričakujemo bistveno povečanje naše baze.

Tabela 15: Elektronske novice, baza prijavljenih

e - novice	število prijavljenih
2019	1.867
2020	2.459
2021	2.792
2022	3.208

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Ponovno smo vzpostavili naše objekte na Google My Business portalu, kjer imamo v urejanju že 35 lokacij. Še vedno pa jih tudi dodajamo. Tako ljudje lahko poiščejo naše objekte in najdejo vse aktualne informacije o njih kar na Google zemljevidih (delovni čas, slike objektov, zanimivosti, ocene, komentarje ipd.)

Tabela 16: Število ogledov preko Google My Business

2022	Skupno število ogledov
Strelišče Rudnik	196.675
Večnamenska dvorana Kodeljevo	35.617
Kopališče Kolezija	1.854.003
Kopališče Kodeljevo	445.534
Kopališče Tivoli	984.243
Dvorana Stožice	1.207.369
Dvorana Ježica	750.478
Atletski in nogometni Stadion Kodeljevo	530.077
Tenis center Svoboda	62.053
Fitnes Vič	46.360
Gimnastični center Ljubljana	915.916
Hala Tivoli	1.382.438
Košarkarsko igrišče #PODAMDAIGRAM	492.055
Fitnes Tivoli	104.375
Savna Kolezija	76.994
Piknik Svoboda	33.027
Mladinski golf center Stanežiče	455.302
Dvorana Kodeljevo	1.609.362
Odbojka na mivki Svoboda	28.208
Savna Zlati klub	248.753
Dvorana Zalog	3.341.901
Atletski in nogometni stadion Ljubljana	3.086.257
Zimski bar Tivoli	20.248
Šport Hotel Ljubljana	490.531
Dvorana Vižmarje Brod	48.055
Dvorana Krim	1.124.476
Tenis Center Svoboda	67.795
Športni park Svoboda	263.775
Piknik prostori RIC SAVA	1.063.395

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

6.7.1 Letni načrt oglaševanja ponudbe Športa Ljubljana

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

Tabela 17: Letni pregled oglaševanja ponudbe Šport Ljubljana

obdobje oglaševanja	razlog objave	dejavnost /objekt
januar	Novoletne zaobljube	Fitness Tivoli / Fitness Vič (fitness in vodene vadbe), Kopališče Tivoli
januar	Tek na smučeh v Stanežičah	Golf center Stanežiče
januar	Zaposlitveni oglasi	vzdrževanje športne infrastrukture
januar	Rokometno prvenstvo za ženske - napovednik	Dvorana Stožice
januar	Glasovanje za EBD	MOL European Best Destination
08.feb	Rekreativno plavanje za kulturni praznik	Kopališče Tivoli
14.feb	Valentinovo	Fitness Tivoli / Fitness Vič (fitness in vodene vadbe), drsanje Tivoli, Zalog, Golf
februar	Zimske počitnice osrednjeslovenska regija	Drsanje Tivoli, Zalog, Kopališče Tivoli
februar	Pust	Fitness Tivoli / Fitness Vič (fitness in vodene vadbe), drsanje Tivoli, Zalog
februar	Čestitke posameznim športnikom za dosežene rezultate na OI	Dosežki Urška Bogataj, Nika Križnar, Timi, Peter, Gloria Kotnik, Tim Mastnak, Žan Kranjec, Lovro, Cene,
februar	Ljubljana je najboljša EBD	MOL European Best Destination
februar	FIT Vadba - Pravilna drža in razgibavanje telesa pred računalniki, TV	online vadbe Fitness Tivoli/ Fitness Vič
01.mar	Sprotitev pogojev PCT	vodene vadbe Tivoli / Vič.
04.mar	Odprtje savne Vič - na novo prenovljena, možni zasebni zakupi	Savna Vič
marec	FIT Vadba - Pravilna drža in razgibavanje telesa pred računalniki, TV, vaje ki jih lahko delate kjerkoli	online vadbe Fitness Tivoli/ Fitness Vič
08.mar	Dan žena	Savna Zlati klub Tivoli
10.mar	Dan mučenikov	Fitness Tivoli/Fitness Vič
21.mar	Prvi pomladni dan	Fitness Tivoli / Fitness Vič (fitness in vodene vadbe)
marec	Odprtje drivinga	Mladinski golf center Stanežiče
24.mar	Materinski dan	Savna Vič
31.mar	Konec sezone drsanje Tivoli	Drsanje Tivoli
april	Prvoaprilska šala podvodni hokej	Kopališče Tivoli, Kolezija, Kodeljevo
april	Konec sezone drsanje Zalog	Drsanje Zalog
april	FIT Vadba - vaje, ki jih lahko delate kjerkoli	online vadbe Fitness Tivoli/ Fitness Vič
april	Zasebni zakupi savne Vič	Savna Vič
april	Začetek sezone tenisa Tivoli in Svoboda	Tenis center Tivoli, Tenis center Svoboda
april	Dopoldansko rekreativno plavanje	Kopališče Tivoli
april	Zahtevnost urejanja zelenice na nogometnem stadionu	Stadion Stožice
april	Otvoritev sezone odbojke na mivki Svoboda	Igrišče na mivki Svoboda
april	Pridobitev certifikata LGBT prijazno	Šport Ljubljana
april	Zaposlitveni oglasi - študentje v gostinstvu	Šport hotel Ljubljana
april	Tečaji golfa	Mladinski golf center Stanežiče
april	Anketa o zadovoljstvu uporabnikov	Šport Ljubljana

april	Začetek sezone RIC Sava	RIC Sava
april	Sezona malega nogometa	Igrišče na odboj Kodeljevo
25. april - 2. maj	Prvomajske počitnice	Drsanje Tivoli / Zalog, RIC Sava
maj	FIT Vadba - vaje, ki jih lahko delate kjerkoli	online vadbe Fitnes Tivoli/ Fitnes Vič
maj	Pričetek tekaške vadbe	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe)
maj	FootGolf	Promocija Footgolfa, Mladinski golf center Stanežiče
maj	Začetek sezone Kopališče Kolezija	Kopališče Kolezija
maj	Prijave na plavalne tečaje - počitnice	Kopališče Kolezija, Kopališče Kodeljevo
maj	Piknik prostori Ric Sava, prosti termini	Piknik prostori RIC Sava
maj	Fit poletje v Fitnesu Tivoli in Vič	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe)
maj	Brezplačna vodena vadba MOL	Otoki športa
maj	Zaposlitveni oglasi - gostinstvo, vzdrževanje	Šport Ljubljana
maj	Anketa o zadovoljstvu uporabnikov	Šport Ljubljana
maj	Objavimo programe za plavalne tečaje	Plavalni tečaji Kodeljevo in Kolezija
maj	Podiranje balona	Kopališče Kodeljevo
maj	Novi žari	Piknik prostori RIC Sava
junij	Fit poletje v Fitnesu Tivoli in Vič	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe)
junij	FIT Vadba - vaje, ki jih lahko delate kjerkoli	online vadbe Fitnes Tivoli/ Fitnes Vič
junij	Poletni tabori	Poletni tabori za otroke: odbojarski, nogometni, aktivne počitnice itd.
junij	Začetek sezone Kopališče Kodeljevo	Kopališče Kodeljevo
junij	Konec sezone Kopališče Tivoli	Kopališče Tivoli
junij	Zaposlitveni oglasi - gostinstvo sezona	Šport Ljubljana
junij	Paketna ponudba tenis ur	Tenis Tivoli / Tenis Svoboda
01.jul	Poletje v Savni Zlati klub	Savna Zlati klub Tivoli
julij	Usposabljanje - varno rokovanje z orožjem	Strelišče Rudnik
julij	Paketna ponudba tenis ur	Tenis Tivoli / Tenis Svoboda
julij	Joga ob bazenu	Kopališče Kodeljevo
julij	Knjižnica ob vodi	Kopališče Kodeljevo / Kopališče Kolezija
julij	Fit poletje v Fitnesu Tivoli in Vič	Fitnes Tivoli/ Fitnes Vič
julij	Footgolf	Mladinski golf center Stanežiče
julij	Velika nogometna žoga Stožice, NK Ljubljana, NK Arne tabor, NK Olimpija Ljubljana	Stadon Stožice
julij	Piknik prostori Ric Sava, prosti termini	RIC Sava
julij	Priprava ledu za novo sezono	Hala Tivoli
julij	Vadišče za dolge udarce	Mladinski golf center Stanežiče
julij	Parket za prireditve	Dvorana Stožice
julij	Akcija Naj kopališče 2022	Kodeljevo , Kolezija, Tivoli
avgust	Tenis Tivoli in Svoboda - akcija	Tenis Tivoli in Svoboda
avgust	Kodeljevo joga	Kopališče Kodeljevo
avgust	Fit poletje + nov delovnik Fitnes Tivoli	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
avgust	Glasovanje naj kopališče	Kopališče Tivoli, Kolezija, Kodeljevo
avgust	Savna vabi - torek dan za ženske	Savna Zlati klub Tivoli
avgust	odbojka na mivki - svoboda	TIKTOK IZZIV
avgust	Kopališče Kolezija	Kopališče Kolezija
avgust	Rojstni dan Stožice	Center stožice
avgust	Iščete navdih za vadbo? FITvadbe	Kopališče Kodeljevo
avgust	Fit poletje	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
avgust	rojstni dan Podamdaigram	Košarkarsko igrišče Podamdaigram

avgust	Footgolf	Mladinski golf center Stanežiče
avgust	Savna	Savna Zlati klub Tivoli
avgust	Konec sezone Kopališča Kodeljevo	Kopališče Kodeljevo
01.sep	Začetek sezone Kopališče Tivoli	Kopališče Tivoli
september	Plavalni tečaji za odrasle - Tivoli	Kopališče Tivoli
september	Konec sezone Kopališča Kolesija	Kopališče Kolesija
september	Tenis center Tivoli	Tenis center Tivoli
september	Posezona Kopališče Kolesija	Kopališče Kolesija
september	Postavljanje Balona Kodeljevo	Kopališče Kodeljevo
september	Fitnes Akcija	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
september	Nov urnik Kopališče Tivoli + savna	Kopališče Tivoli / Savna Zlati klub Tivoli
september	Dan Slovenskega golfa	Mladinski golf center Stanežiče
september	Footgolf	Mladinski golf center Stanežiče
september	Fitnes Akcija	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
september	Savna	Savna Zlati klub Tivoli
september	Pikniki RIC Sava konec sezone	RIC Sava
september	Jesenski delovni čas tenis	Tenis center Tivoli / Tenis center Vič
september	Dan slovenskega športa - reel	Šport Ljubljana
september	Začetek sezone drsanja Tivoli in Zalog	Drsanje Tivoli / Zalog
september	Strelišče - termini za usposabljanje	Strelišče Rudnik
september	Petkov popoldanski turnir na golfu	Mladinski golf center Stanežiče
september	Fitnes tivoli in fitnes vič prehrana in svetovanja	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
september	certifikat DOD	Šport Ljubljana
oktober	Začetek sezone Fitnes Tivoli in Vič	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
oktober	Prvi teden faksa	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
oktober	Začetek sezone drsanja Tivoli in Zalog	Drsanje Tivoli / Zalog
oktober	Konec sezone RIC Sava	RIC Sava
oktober	Konec sezone Tenis Tivoli	Tenis Tivoli
oktober	Krompirjeve počitnice	Drsanje Tivoli / Zalog, plavanje, Fitnes Tivoli / Fitnes Vič
oktober	Tenis jesen	Tenis Tivoli / Tenis Svoboda
oktober	Savna ženske	Savna Zlati klub Tivoli
oktober	Začetek sezone drsanja Tivoli in Zalog	Drsanje Tivoli / Zalog
oktober	Študentska ponudba	Fitnes tivoli / Fitnes Vič/ Mladinski golf center Stanežiče
oktober	FIT Vadba - vaje, ki jih lahko delate kjerkoli	online vadbe Fitnes Tivoli/ Fitnes Vič
oktober	Naj kopališče - izbor Kolesije za 3. mesto	Kopališče Kolesija
oktober	Vodene vadbe Vižmarje Brod	Dvorana Vižmarje Brod
oktober	Mladinski golf center Stanežiče	Mladinski golf center Stanežiče
oktober	Praznični delovniki	Šport Ljubljana
oktober	Halloween drsanje	Hala Tivoli / Dvorana Zalog
november	Decembrske akcije	Fitnes Tivoli / Fitnes Vič (fitnes in vodene vadbe), drsanje Tivoli, Zalog, Savna Zlati klub Tivoli, Savna Vič
november	Počitniško drsanje	Hala Tivoli / Dvorana Zalog
november	FIT Vadba - vaje, ki jih lahko delate kjerkoli	online vadbe Fitnes Tivoli/ Fitnes Vič
november	Savna Zlati klub - torek namenjen ženskam	Savna Zlati klub Tivoli
november	Vabljeni na Petkov popoldanski golf turnir	Mladinski golf center Stanežiče
november	Drsanje Zalog	Dvorana Zalog
november	Vodene vadbe Vižmarje Brod	Dvorana Vižmarje Brod
november	Drsanje Tivoli	Hala Tivoli

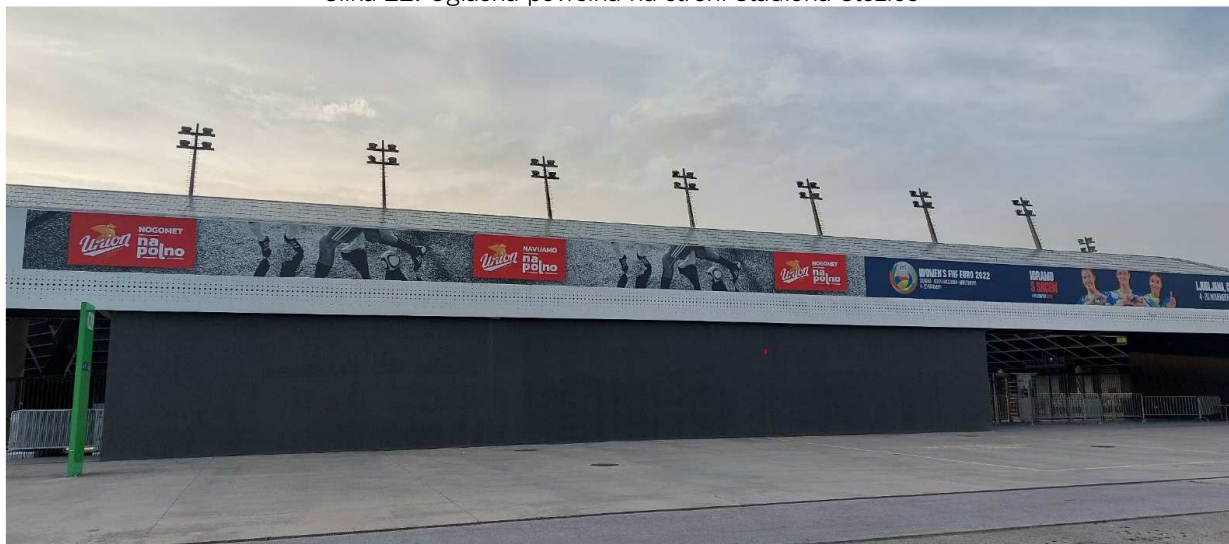
november	Savna Zlati Klub	Savna Zlati klub Tivoli
november	Zaključeno je EHF evropsko prvenstvo / Trajnost kozarci	Šport Ljubljana
november	Gnojenje zelenice	Stadion Stožice
november	Rožančeve nagrade	Šport Ljubljana
november	Trajnost avtomati	Šport Ljubljana
december	FIT Vadba - vaje, ki jih lahko delate kjerkoli	online vadbe Fitnes Tivoli/ Fitnes Vič
december	Ideja za darilo: Savna Vič	Savna Vič
december	Drsanje	Hala Tivoli / Dvorana Zalog
december	Fitnes Vič, nova oprema	Fitnes Vič
december	Počitniško drsanje / praznično drsanje	Hala Tivoli / Dvorana Zalog
december	Odprt golf	Mladinski golf center Stanežiče
december	Praznični delovni časi	Šport Ljubljana
december	plaketa odličnosti	Šport Ljubljana
december	Božični večer	Božična video čestitka
december	Božič	Božična video čestitka
december	Silvestrovo v Savni Zlati klub	Savna Zlati klub Tivoli
25. december - 2. januar	Božično - novoletne počitnice	Drsanje Tivoli / Zalog

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

6.7.2 Trženje oglasnih površin

Prihodki od trženja oglasnih površin so v letu 2022 za 36 % nižji kot v letu 2021. Realiziranih je bilo 80.863 EUR prihodkov. Upad prihodkov je nastal, ker smo z nekaterimi večjimi oglaševalci sklenili nove pogodbe o oglaševanju šele za leto 2023. S tega naslova v prihodnjem letu pričakujemo bistveno povečanje. V letu 2022 smo sklenili tudi nekaj novih dogovorov. Povečali smo vrednosti oglasnih pogodb nekaterim dolgoletnim oglasnim partnerjem, saj smo stare cene usklajevali s stanjem trga in ceniki. Uspešno smo oddali nove oglasne površine ob nogometnih igriščih Stožice in na strehi Stadiona Stožice.

Slika 22: Oglasna površina na strehi Stadiona Stožice



Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Slika 23: Oglasna površina ob Nogometnih igriščih Stožice



Vir: arhiv 2023, Šport Ljubljana

7 UPRAVLJANJE S TVEGANJI

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

V Šport Ljubljana obstajajo tveganja na naslednjih področjih:

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

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

7.1 Ocena notranjega nadzora javnih financ

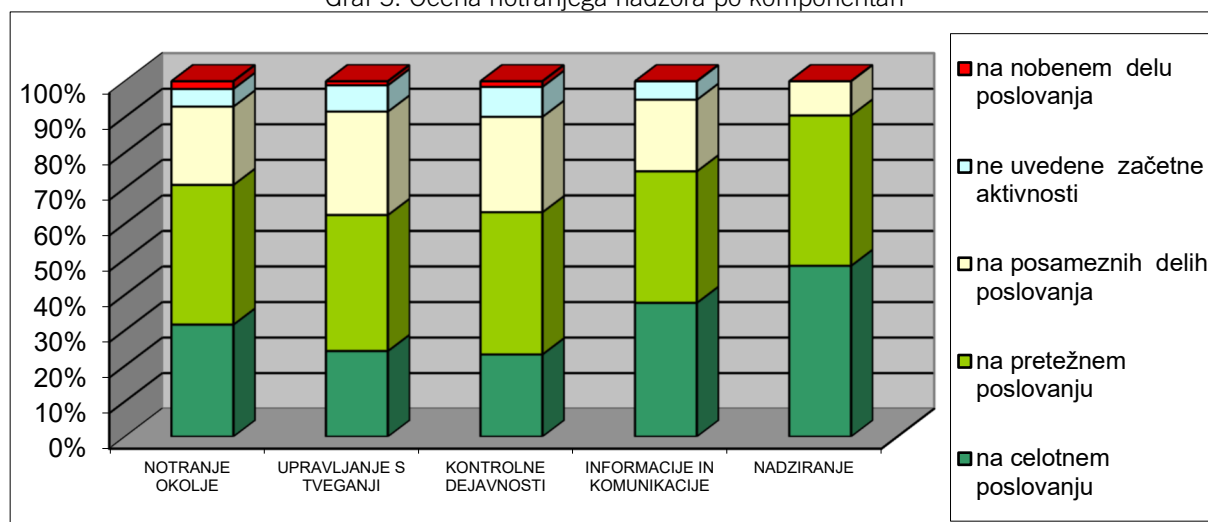
Predpisi s področja notranjega nadzora javnih financ so:

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

7.2 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Na podlagi določb 100. člena Zakona o javnih financah in 10. člena Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ, smo dolžni na tri leta zagotoviti notranje revidiranje. Ker v Šport Ljubljana nimamo vzpostavljene notranje revizijske službe, notranjo revizijo izvaja MOL, Služba za notranjo revizijo, Slovenska cesta 44, Ljubljana. V letu 2022 je notranja revizija v sklopu redne revizije pregledala področje Obvladovanje tveganj pri doseganju poslovnih ciljev JZ Šport Ljubljana, notranje enote Park Stožice. V Končnem poročilu ni bilo izdanih ugotovitev in priporočili, podani sta bili dve svetovanji. Odzivno poročilo ni bilo potrebno.

Graf 5: Ocena notranjega nadzora po komponentah



Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

8 ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

Kadrovsko poročilo za leto 2022 obsega prikaz podatkov za vse zaposlene v Šport Ljubljana, ki so imeli v letu 2022 sklenjeno delovno razmerje. Podatki o številu zaposlenih so prikazani na dan 01.01.2023, ne glede na vir financiranja, iz katerega se črpajo sredstva za stroške njihovega dela.

8.1 Organizacijska struktura

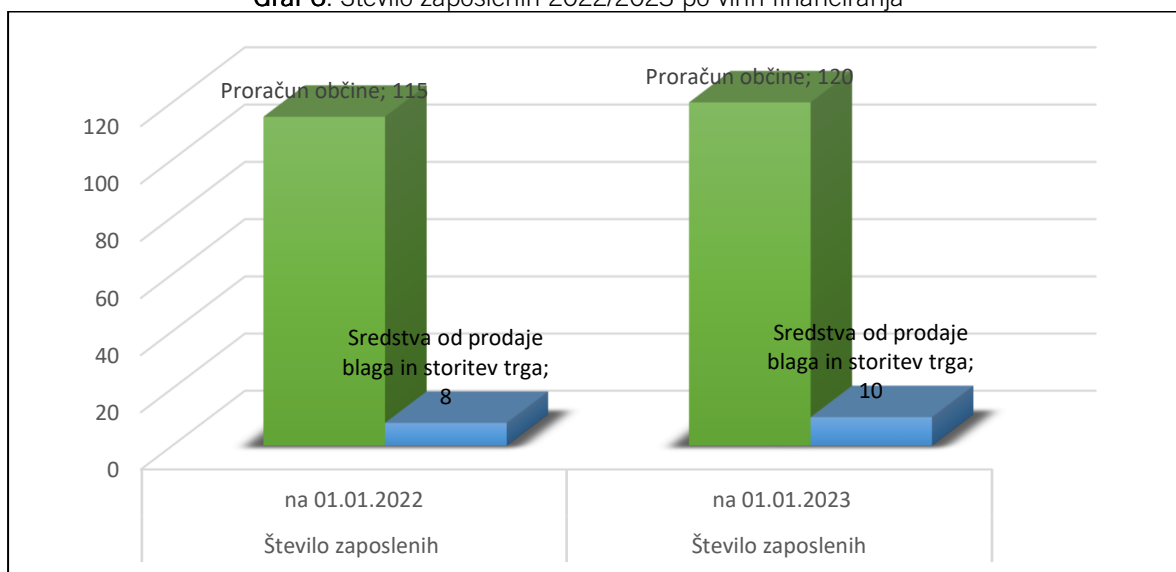
V Šport Ljubljana je organizacijska struktura vodilnih kadrov sploščena, s širokim razponom in horizontalno razpršenostjo.

Tabela 18: Število zaposlenih 2021/22

VIR FINANCIRANJA	Število zaposlenih na 01.01.2022	Število zaposlenih na 01.01.2023
1. Državni proračun		
2. Proračun občine	115	120
3. ZZZS in ZPIZ		
4. Sredstva EU, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna		
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev trga	8	10
6. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV prispevek...)		
7. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe		
8. Sredstva za financiranje javnih del		
9. Namenska sredstva iz katerih se v celoti zagotavlja financiranje stroškov dela zaposlenih, in sicer mladih raziskovalcev, zdravnikov pripravnikov in specialistov, zdravstvenih delavcev pripravnikov in zdravstvenih sodelavcev pripravnikov ter zaposlenih na raziskovalnih projektih.		
10. SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH (od točke 1 do točke 9)	123	130
11. SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH POD TOČKAMI 1,2,3 IN 6	115	1120
12. SKUPNO ŠTEVILO VSEH ZAPOSLENIH POD TOČKAMI 4,5,7,8 IN 9	8	10

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana, Organizacijska struktura

Graf 6: Število zaposlenih 2022/2023 po virih financiranja



Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

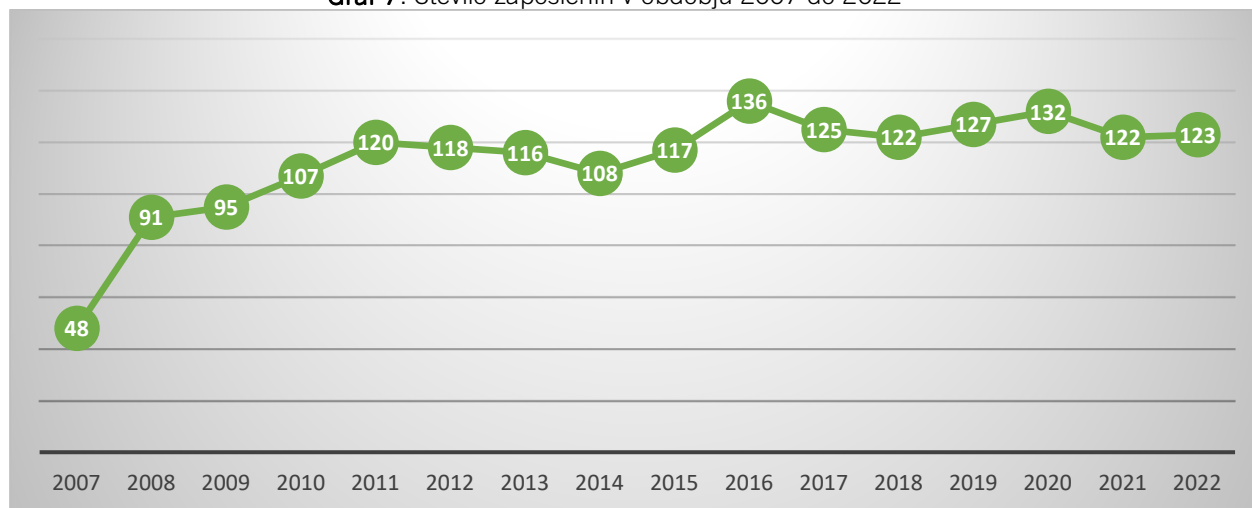
8.2 Zaposleni

Skladno z napotili Računskega sodišča se je znižal delež virov financiranja zaposlenih iz naslova sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu kot je razvidno iz grafa št. 6.

Na dan 01.01.2022 je bilo v Šport Ljubljana 122, na dan 01.01.2023 pa 130 zaposlenih. Torej je bilo začetek leta 2023 zaposlenih 8 delavcev več kot na začetku leta 2022. V letu 2022 je prekinilo delovno razmerje z zavodom 8 delavcev, iz različnih razlogov (invalidska upokojitve, zamenjava službe, sezonsko delo). Na novo smo v letu 2022 zaposlili 16 delavcev, predvsem na strokovno tehnična delovna mesta (vzdrževalci športne infrastrukture, receptorji, gostinski delavci). Sicer pa oviro pri zaposlovanju še vedno predstavlja pomanjkanje denarnih sredstev in zakonske omejitve na področju zaposlovanja.

JZ ŠL je v letu 2022 zaposloval 4 delovnih invalidov, kar predstavlja 3,3 % vseh zaposlenih, s čimer izpolnjujemo kvoto, predpisano v Uredbi o določitvi kvote za zaposlovanje invalidov (Uradni list RS, št. 21/14).

Graf 7: Število zaposlenih v obdobju 2007 do 2022



Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Skladno z Uredbo o napredovanju javnih uslužbencev, se je izvedel proces napredovanja zaposlenih na obstoječih delovnih mestih (Uradni list RS, št. 51/08 z vsemi nadaljnjimi dopolnitvami in spremembami). Po uveljavitvi ZDoh-2Z in po uveljavitvi Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 je bila narejena uskladitev plač od oktobra 2022.

Tektonskih premikov na trgu delovne sile, ki jih je prinesla epidemija, ni mogel predvideti nihče, prav tako ne smeri, v katero se je trg zasukal. Izginile so celotne skupine poklicev, pojavili so se novi, nove storitve, nove oblike dela zdaj sobivajo z utečenimi, tradicionalnimi, generacija ljudi s šolajočimi se otroki zaradi sprememb v drugih sferah življenja deluje popolnoma drugače. **Vse to se je porajalo v podzavesti družbe že pred epidemijo.**

Družbene spremembe in spremembe v posameznikih, ki bi sicer potrebovale naslednje desetletje, da bi se skristalizirale, je epidemija povzročila v nekaj mesecih. Imeli smo pomočnika v tehnologiji, ki nam je omogočila izkusiti delo in življenje na drugačen način. S spoznanji je tako – ko se enkrat utrnejo, ni več poti nazaj.

Šport Ljubljana ni več tak kot dve leti nazaj. Ljudje niso več taki, kot so bili. Začel se je proces iskanja načina, kako se prilagoditi spremembam. Med različnimi možnostmi, različnimi kandidati je treba znati izbrati najprimernejšega, z njim skleniti dogovor in začeti sodelovanje, ki bo za obe strani

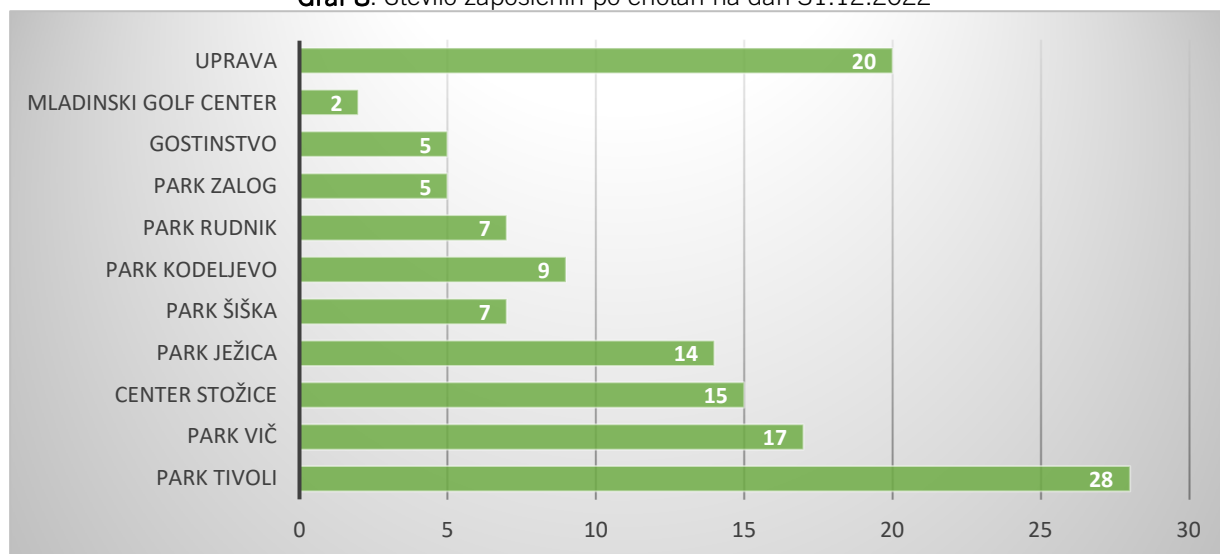
zadovoljujoče in plodno. Ljudi. Prave ljudi, ki se bodo z veseljem pridružili zavodu, sodelovali, uresničevali svoj potencial

Zaradi navala obiskovalcev na vseh področjih, smo se hitro srečali s povečano potrebo po zaposlenih. Ker se zgodila podobna situacija tudi v drugih panogah in je na trgu prišlo do presežka prostih delovnih mest, je bilo v letu 2022 težko najti nov kader. Največ težav smo imeli pri iskanju tehničnega kadra, ki je zaradi obstoječega plačnega sistema javnih uslužbencev močno podplačan ter gostinskega kadra, saj je gostinstvo v preteklem letu doživelo razcvet in je bilo pomanjkanje gostinskega kadra problem na ravni celotne države. Kljub temu smo se trudili, da z obstoječim kadrom nemoteno izpeljemo ves športni, kakor tudi komercialni program in naših objektov na račun pomanjkanja kadra nismo zapirali oziroma omejevali obratovanje.

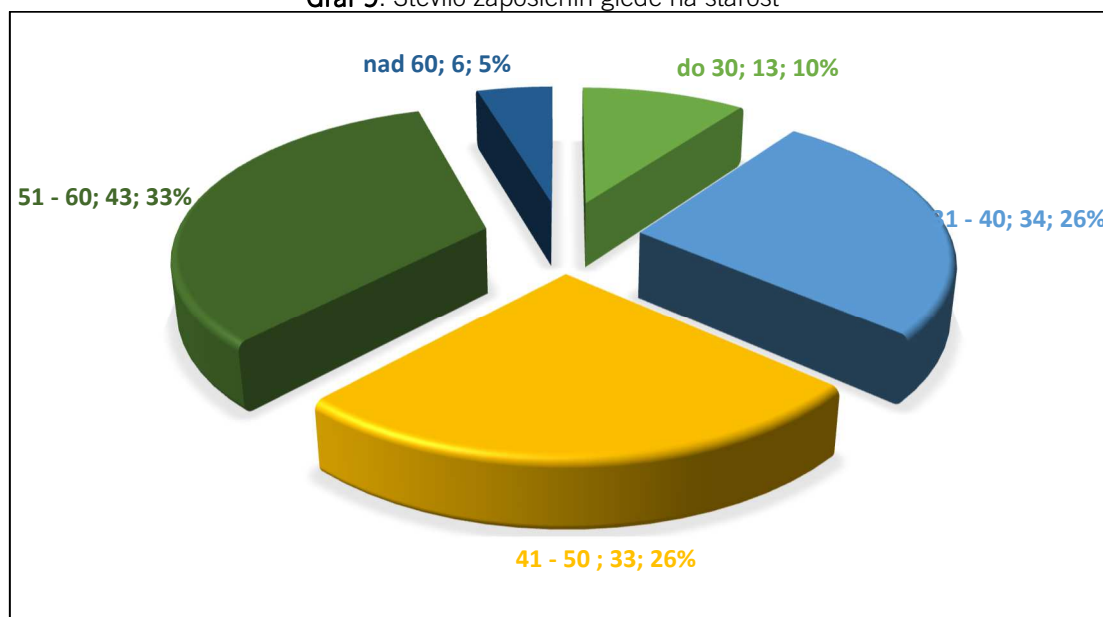
Zaposleni po enotah v letu 2022 na dan 31.12.2022:

- ✓ Park Tivoli: 28 (13 na Kopališču Tivoli in 15 v Hali Tivoli),
- ✓ Park Vič: 17 (Gimnastični center 9, Park Svoboda 2 in Kopališče Kolezija 6),
- ✓ Center Stožice: 15,
- ✓ Park Ježica: 14, (dvorana Ježica 6, Hipodrom 4 in dvorana Črnuče 2, dvorana Brod 2)
- ✓ Park Šiška: 7,
- ✓ Park Kodeljevo: 9,
- ✓ Golf Stanežiče: 2,
- ✓ Park Rudnik: 7 (5 na Strelišču in 2 v dvorani Krim),
- ✓ Park Zalog: 5,
- ✓ Gostinstvo: 5,
- ✓ Uprava in skupne službe: 20 zaposlenih.

Graf 8: Število zaposlenih po enotah na dan 31.12.2022

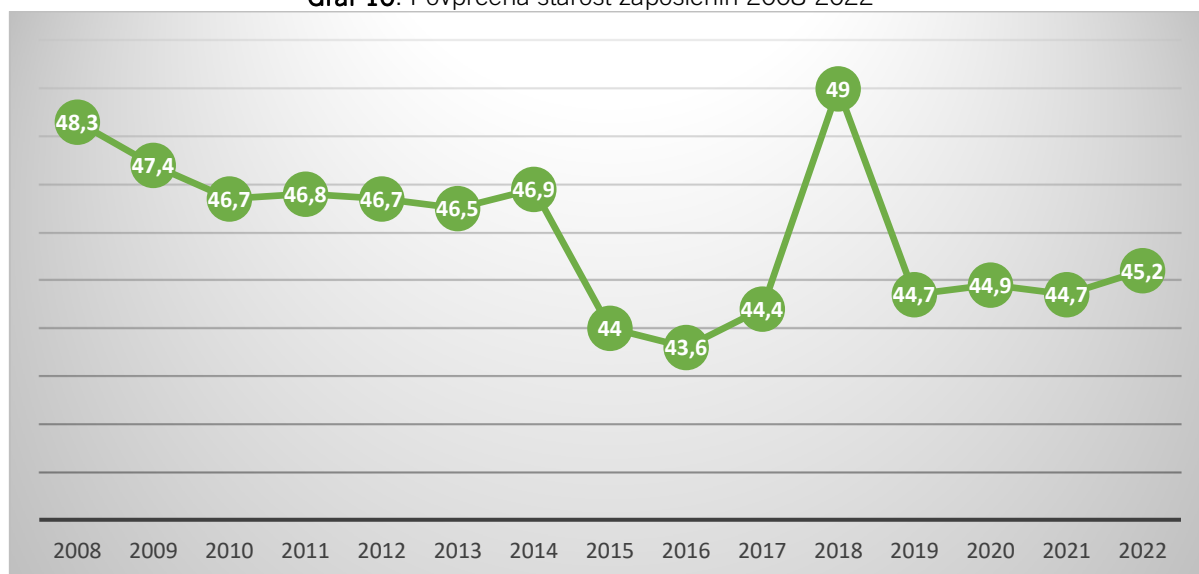


Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Graf 9: Število zaposlenih glede na starost

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

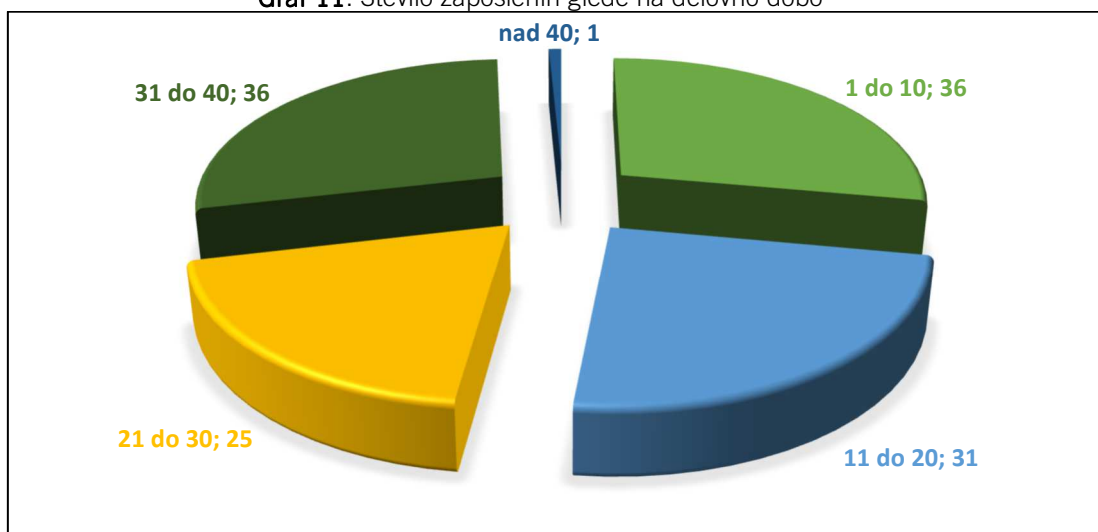
Kot je razvidno iz zgornjega grafa, je največje število zaposlenih starih od 51 do 60 let (33,3%) sledijo zaposleni v starosti med 31 do 40 let (26,4%), nato zaposleni med 41 in 50 let v starosti (25,6%), delež mladih v starosti do 30 let predstavlja 10 % delež in starost zaposlenih od 61 let dalje v 4,7% deležu.

Graf 10: Povprečna starost zaposlenih 2008-2022

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Povprečna starost zaposlenih v Šport Ljubljana se je od leta 2008 do leta 2017, zaradi upokojitev delavcev in zaposlitve mlajšega kadra, postopno zniževala, razen rahlega dviga v letu 2014. V letu 2017, zaznamo rahel dvig starostne strukture, leta 2018 pa je dosegla najvišjo stopnjo, in sicer je bila leta 2008 le-ta 48,3 let, leta 2018 pa 49 let. V letu 2019 pa se je znižala na 44,7 let, kar je predvsem posledica zaposlovanja mlajšega kadra. V letu 2020 se je povprečna starost zopet malenkost dvignila, in sicer na 44,9 let, da bi se v letu 2021 vrnila na raven leta 2019, in sicer 44,7. V letu 2022 je bila povprečna starost 45,2, kar je rahel dvig glede na leto 2021.

Graf 11: Število zaposlenih glede na delovno dobo

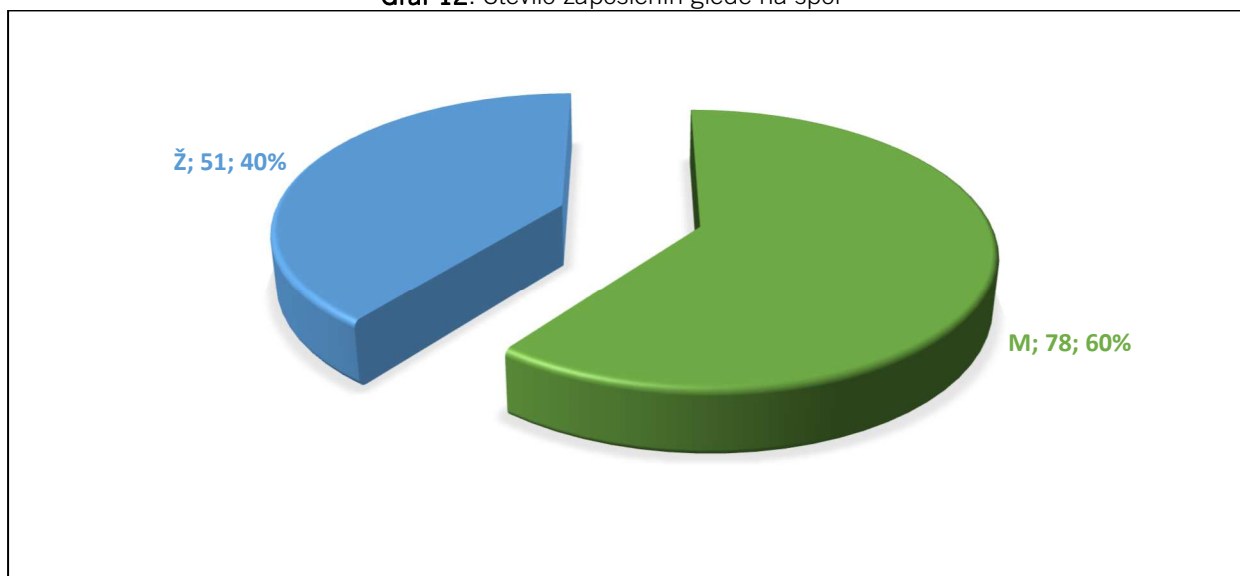


Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

En zaposleni ima več kot 40 let delovne dobe, največ (27,9%) pa je tistih, ki imajo od 31 do 40 let in tistih, ki imajo do 1 do let delovne dobe, sledi s 24% kader z delovno dobo med 11 in 20 let in tisti, ki imajo od 21 do 30 let delovne dobe, 19,4%.

Glede na število tistih, ki imajo nad 36 delovne dobe, bi lahko pričakovali v prihodnjih letih določeno število upokojitev. Vendar Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2) spodbuja odlaganje uveljavitve pravice do starostne pokojnine ali vsaj njenega dela. Z odložitvijo uveljavitve starostne pokojnine se pridobi dva bonusa, in sicer ugodnejše vrednotenje pokojninske dobe brez dokupa in izplačilo dela pokojnine (akontacija).

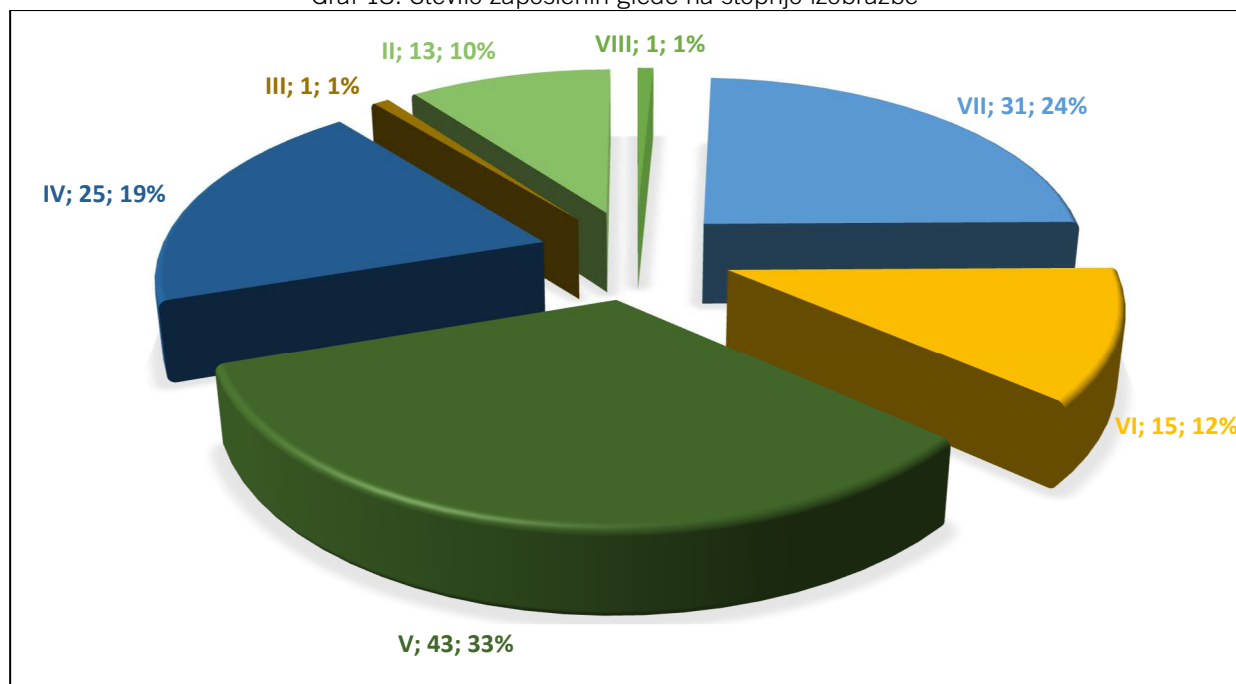
Graf 12: Število zaposlenih glede na spol



Vir: Lastna priredba, 2021; Šport Ljubljana

Na dan 31.12.2022 je bilo zaposlenih 78 moških, kar predstavlja 60,5% in 51 žensk, kar predstavlja 39,5%. Ker Šport Ljubljana upravlja z objekti in s tem skrbi ter vzdržuje infrastrukturo, je razumljivo, da je večji del zaposlenih moškega spola.

Graf 13: Število zaposlenih glede na stopnjo izobrazbe



Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Največji delež, 43 zaposlenih ima V. stopnjo izobrazbe, sledijo zaposleni s VII. stopnjo izobrazbe, 31 zaposlenih, sledi 25 zaposlenih s IV. stopnjo izobrazbe, 15 zaposlenih ima doseženo VI. stopnjo, sledijo tisti z II. stopnjo dosežene izobrazbe, 13 jih je, po en zaposleni ima s III. stopnjo izobrazbe in VIII. stopnjo izobrazbe.

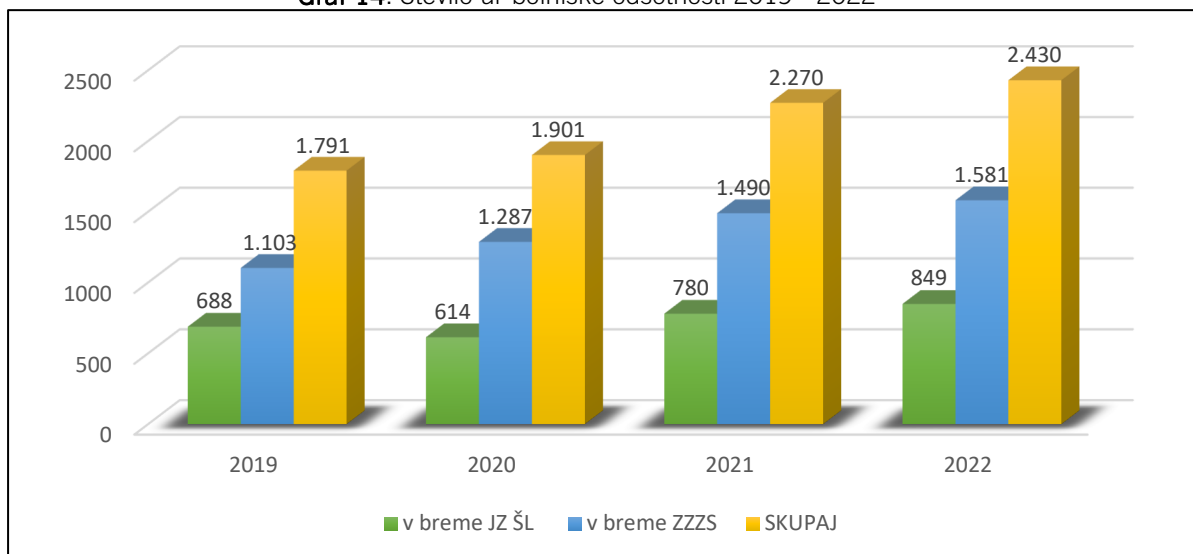
Načrtovanje in razporejanje zaposlenih ter usposabljanje je potekalo v okviru zahtev in pogojev na področju upravljanja s kadri oziroma danih stroškovnih omejitev v preteklem letu. Da bi uresničili zahtevne cilje, je Šport Ljubljana tudi v letu 2022 iskal notranje rezerve in optimiziral delovne procese.

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

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

Bolniške odsotnosti 2019-2022

Pandemija je imela tudi v letu 2022 "stranske učinke" tudi na bolniško odsotnost. Tako je bilo v letu 2022 zaradi bolniške odsotnosti zaposlenih izgubljenih 2.430 delovnih dni, kar je 160 delovnih dni oziroma 7% več kot v letu 2021 in 639 oziroma 36% več kot v letu 2019. Povečano število bolniških odsotnosti je bilo še vedno posledica pandemije.

Graf 14: Število ur bolniške odsotnosti 2019 - 2022

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

8.3 Zunanji sodelavci

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

V letu 2022 je bilo opravljenih 41.383 ur študentskega dela predvsem na področju gostinstva in fizičnih del ob prireditvah ter opravljanja obvezne prakse dijakov in študentov. Občutno zvišanje ur študentskega dela, v primerjavi z letom 2021, je posledica sproščanja ukrepov povezanih z epidemijo in zato povečano število športnih in komercialnih prireditev.

Za specifične potrebe Strelišča in področne zakonodaje ima Šport Ljubljana sklenjene odjemne pogodbe z zunanjimi sodelavci za inštruktorje streljanja in člane komisije za Preizkus znanja za ravnanje z orožjem. Za učitelja plavanja v programu »Naučimo se plavati« so bile sklenjene pogodbe o sodelovanju s 26 učitelji. Za potrebe fitnesa oziroma strokovno izvajanje vodenih vadb pa še dodatnih 18 zunanjih sodelavcev.

Za potrebe čiščenja, varovanja oseb in premoženja, gostinske storitve ter reševanja iz vode smo imeli sklenjene štiri civilno pravne pogodbe, in sicer s podjetjem EES Siistemi d.o.o., Varnost Vič d.d., Redšop, Vladimir Krivokapić in Zveza reševalcev iz vode Slovenije.

Šport Ljubljana ima podpisan Sporazum o urejanju medsebojnih pravic in obveznosti v zvezi z izvrševanjem dela v splošno korist Z Ministrstvom za pravosodje, Upravo za probacijo. V letu 2022 je bilo podpisanih 9 dogovorov z osebami, ki so morali opraviti delo v splošno korist in so opravljali fizična/vzdrževalna dela na športnih objektih v upravljanju Šport Ljubljana.

8.4 Razvoj človeških virov

Znanje zagotavlja uspešno vključevanje posameznika v poslovne procese in ustvarja dolgoročne konkurenčne prednosti organizacije. V Šport Ljubljana vlaganje v izobraževanje in razvoj zaposlenih razumemo kot naložbo v prihodnost. Izobraževanje in razvoj kadrov se prepletata z mnogimi poslovnimi in podpornimi aktivnostmi, rezultat katerih so usposobljeni in zavzeti kadri, motivirani za

uresničevanje sedanjih in doseganje prihodnjih ciljev. Vrednote družbe so skupna vez med zaposlenimi, krepimo in komuniciramo jih prek vseh orodij notranje komunikacije, vgrajene so v model splošnih kompetenc, z različnimi sistemskimi ukrepi jih med zaposlenimi še dodatno spodbujamo. V letu 2022 je imelo pogodbo o izobraževanju podpisanih 5 zaposlenih, od tega je en zaposleni uspešno zaključil izobraževanje in pridobil izobrazbo na stopnji VII/1 ter vpisal še nadaljevanje študija na stopnji VII/2.

Ker izobraževanje ni le pridobivanje formalne izobrazbe, temveč je težnja tudi k izobraževanju za pridobitev znanj in veščin, ki ji zaposleni potrebujejo za kakovostnejše opravljanje delovnih nalog, je v letu 2022 je Šport Ljubljana, omogočil dodatna izobraževanja za zaposlene, nekatera so potekala na daljavo.

- ✓ V januarju je bilo organizirano strokovno potovanje EXPO 2020 za delegacijo MOL, s prezentacijo športno turistične destinacije, v Dubaju,
- ✓ prav tako se je v januarju zaključil coaching – bootcamp za razvoj voditeljskih kompetenc,
- ✓ v okviru ZDL je bilo v januarju usposabljanje za Prvo pomoč
- ✓ v februarju in marcu je preko ZOOM-a potekalo izobraževanje I "Včasih modrec, danes mentor"
- ✓ v marcu se je tehnični kader udeležil usposabljanja za varno delo s teptalnim strojem za namen priprave tekaških in sankarskih prog,
- ✓ v marcu udeležba na seminarju SGL Masterclass 2022 v Londonu, predstavitev stadiona Tottenham Hotspursov – White Hart Lane in aktivno sodelovanje na interaktivni delavnici »Game Changes«,
- ✓ Združenje športnih centrov Slovenije je v marcu organiziralo delovno srečanje direktorjev in ožjih sodelavcev,
- ✓ V marcu so se sodelavci udeležili izobraževanje za pridobitev certifikata »LGBT prijazno podjetje«
- ✓ v aprilu je bil v okviru Rdečega križa Slovenije opravljen tečaj za reševanje iz vode,
- ✓ v aprilu obisk poslovno investicijske konference v Dallasu, predstavitev Slovenije kot možne športne destinacije,
- ✓ zaposleni Šport Ljubljana so se v juniju udeležili športnih igr v okviru ZŠCS,
- ✓ septembra udeležba na izobraževanju »dnevi slovenske uprav« v Portorožu
- ✓ konec septembra udeležba na strokovnem izobraževanju na temo vzdrževanja nogometnih igrišč Leicester, GB,
- ✓ v oktobru udeležba na strokovni ekskurziji v Budimpešto,
- ✓ novembra izobraževanje za delo z viličarjem,
- ✓ prav tako v novembru udeležba na izobraževanju NZS Brdo pri Kranju,
- ✓ v decembru je bila v okviru Šport Ljubljana organizirana Delavnica o zdravi prehrani in pitju vode.

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

Šport Ljubljana omogoča tako študentom kot dijakom opravljanje obvezne prakse oziroma praktičnega izobraževanja, kar jim zagotavlja nadgrajevanje teoretičnega znanja z izkušnjami v realnem delovnem okolju. Praksa jim omogoča pridobivanje in razvijanje specifičnih kompetenc ter jim s tem omogoča večjo zaposljivost. Šport Ljubljana je imel v letu 2022 podpisane 4 pogodbe o opravljanju prakse na različnih področjih z različnimi izobraževalnimi ustanovami. Študentje in dijaki so skupaj opravili 400 ur.

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

8.5 Letni razgovori

Skladno z dogovorom o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/2016) zaposleni v primeru izpolnjevanja pogojev za napredovanje, kot jih določa uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Uradni list RS, št. 51/08 z vsemi nadaljnjimi spremembami) napredujejo v višji plačni razred, vendar pridobijo pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom s 01.12.2020. Leto 2022 se šteje v napredovalno obdobje za napredovanje v višji plačni razred. Skladno s tem tečejo postopki preverjanja izpolnjevanja pogojev za napredovanje v višji plačni razred in izdani so bili ustrezni aneksi k pogodbam o zaposlitvi. Letni pogovori so pomembno orodje za vodenje in razvoj sodelavcev. So osnova za vrednotenje elementov, ki vplivajo na razvoj in na delovno uspešnost in razvoj zaposlenih ter s tem na uspešnost Šport Ljubljana. V letu 2022 so vodje zaključili večino načrtovanih letnih pogovorov s sodelavci. Nekaj jih je bilo nerealiziranih zaradi daljših odsotnosti (bolniške, porodniške) ali odhodov sodelavcev v tem obdobju. Pri izvajanju letnih pogovorov so vodje ocenili delovno uspešnost za napredovanje. Enako kot v predhodnem letu so bila 1. decembra 2022 izvedena napredovanja javnih uslužbencev v višji plačni razred ob izpolnjevanju pogojev za napredovanje po veljavnem pravilniku, in sicer za **33 delavcev** Šport Ljubljana.

8.6 Komuniciranje

Za uspešno delo in organiziranost podjetja je zelo pomembna dobra obveščenost zaposlenih. S tem zavedanjem vsako leto poskušamo nadgrajevati in sistematizirati načine pošiljanja informacij med sodelavci.

V letu 2022 smo okrepili komunikacijo in obveščanje zaposlenih o vseh tekočih zadevah zavoda, kakor tudi o dogodkih, akcijah, posebnih ponudbah. Intranet kot interno orodje za obveščanje uporabljamo že dlje časa. Gre za poseben zaklenjeni del spletne strani, do katerega imajo dostop vsi zaposleni. Na njem objavljamo vse obrazce, pomembne za delo, zapisnike sej, kolegijev, internih srečanj zaposlenih,... Intranet smo z leti posodobili in uredili, da je čimbolj prijazen uporabnikom. Vsak dodan dokument se označi z datumom spremembe, mapa v kateri se nahaja dokument, pa se postavi na prvo mesto.

Da bi še olajšali sledenje pomembnim dokumentom in povečali obveščenost zaposlenih, smo z vzpostavitev skupin elektronskih naslovov dodatno olajšali hitro pošiljanje določenih informacij tistim, ki jih zadevajo, preko elektronske pošte. Tako spremembe Intranet dokumentov in ostale informacije še v večjem obsegu pošiljamo preko e-pošte.

Slika 24: Intranet Šport Ljubljana

INTRANET

- SVET ZAVODA Petek, 3. februar 2023
- Razni dokumenti Četrtek, 5. januar 2023
- Redna delovna uspešnost Torek, 13. december 2022
- DOD - Družbeno odgovoren delodajalec Torek, 8. november 2022
- AKTIVNOSTI ZAVODA Torek, 25. oktober 2022
- KOLEGIJI Četrtek, 13. oktober 2022
- Požarni red Torek, 6. september 2022
- Srečanje Združenja športnih centrov Slovenije Petek, 24. junij 2022
- Navodila za uporabo programov Torek, 24. maj 2022
- PRAVILNIKI in SKLEPI Torek, 8. marec 2022
- Obrazci Sreda, 10. november 2021
- DOKUMENTI ZA ODDAJO NEPREMIČNIN V NAJEM IP - do 4.999 EUR/letno Sreda, 13. oktober 2021
- DOKUMENTI ZA ODDAJO NEPREMIČNIN V NAJEM JP - nad 4.999 EUR/letno Sreda, 13. oktober 2021
- PLANI IN PREGLED PRIREDITEV Ponedeljek, 27. september 2021
- INTERNA OBVESTILA Petek, 2. julij 2021
- Varstvo pri delu Torek, 11. maj 2021
- JAVNI ZAVOD ŠPORT LJUBLJANA Torek, 9. marec 2021
- POSTOPEK ZA ODDAJO NEPREMIČNIN V NAJEM Ponedeljek, 1. februar 2021
- DOKUMENTI ZA ODDAJO NEPREMIČNIN V NAJEM IP - BREZPLAČNA UPORABA Ponedeljek, 1. februar 2021
- Sporazum o prenehanju najemnega razmerja Torek, 24. november 2020
- Izjava o varnosti z oceno tveganja Torek, 3. november 2020
- Sporazum o uporabi športnega objekta - komercialna uporaba Petek, 4. september 2020
- Sporazum o uporabi objekta na podlagi LPŠ Petek, 4. september 2020
- ANEKS OBRATOVALNI STROŠKI Ponedeljek, 6. julij 2020
- PRIMOPREDAJNI ZAPISNIK Ponedeljek, 25. november 2019
- Promocija zdravja na delovnem mestu Torek, 15. oktober 2019

Vir: spletna stran www.sport-ljubljana.si, 2023; Šport Ljubljana

8.7 Družbena odgovornost in trajnostni razvoj

Problematika, ki ju izpostavljata tako doktrina trajnostnega razvoja kot družbene odgovornosti, ki vključuje etiko in moralo in je izjemnega pomena za nadaljnji razvoj in obstoj človeštva. Koncepta družbena odgovornost in trajnostni razvoj sta med seboj tesno povezana, vendar različna koncepta. Družbena odgovornost opredeljuje odgovornost do širšega okolja, njen cilj pa je prispevati k trajnostnemu razvoju, pri katerem gre za zadovoljevanje potreb družbe brez ogrožanja potreb prihodnjih generacij. Šport Ljubljana načela družbene odgovornosti in trajnostnega razvoja postavlja v ospredje svojih aktivnosti. Zanesljivost, strokovnost, solidarnost, spoštljivost in zdrav način življenja so glavne vrednote našega zavoda. Vsako delo opravimo odgovorno ter v skladu z našim primarnim poslanstvom soustvarjamo dobre pogoje za šport in prispevamo k razvoju športa v prestolnici. S svojo dejavnostjo pomembno prispevamo k prijetnemu in kakovostnemu življenju v mestu ter spodbujamo preventivni način zdravega življenja s športom in spodbujamo trajnostni razvoj.

Družbeno odgovornost razvijamo v sodelovanju s sodelavci in partnerji, s katerimi želimo skupaj graditi in izboljševati svet, ki nas obdaja. Družbena odgovornost je temelj našega delovanja, zato si za naše sodelavce želimo ustvariti prijazno delovno okolje, skrbno upoštevamo standarde varnosti pri delu, omogočamo prilagodljiv delovni čas in fleksibilne odmore ter skrbimo za okolje. Podpiramo ravnotežje med delom in prostim časom, druženje in zdrav način življenja. Na ta način povečujemo pripadnost, motiviranost in doseganje ciljev. Spodbujamo pozitivno razmišljanje, ki pomembno vpliva na družbeno odgovorno delovanje v zavodu, ter etično in pošteno ravnanje, ki povečuje pripadnost, vključevanje in inovativnost med zaposlenimi.

V Šport Ljubljana smo v letu 2022 uspešno pridobili pristopni certifikat Družbeno odgovoren delodajalec. Certifikat vključuje zavezo k družbeni odgovornosti tako na najvišji upravljavski ravni kot tudi naslavlja zaposlene, da aktivno sodelujejo pri zasnovi in izvajanju aktivnosti za družbeno odgovorno poslovanje zavoda. Namen in cilj certifikata Družbeno odgovoren delodajalec je izboljšanje družbeno odgovornega upravljanja v organizacijah in podjetjih v Sloveniji v odnosu do zaposlenih. Izvajanje ukrepov, ki nam jih nalaga pridobljeni certifikat, je dolgotrajen in neprekinjen proces, ki ga bomo izvajali v bodoče, nekaj začetnih aktivnosti pa smo izvedli že v letu 2022.

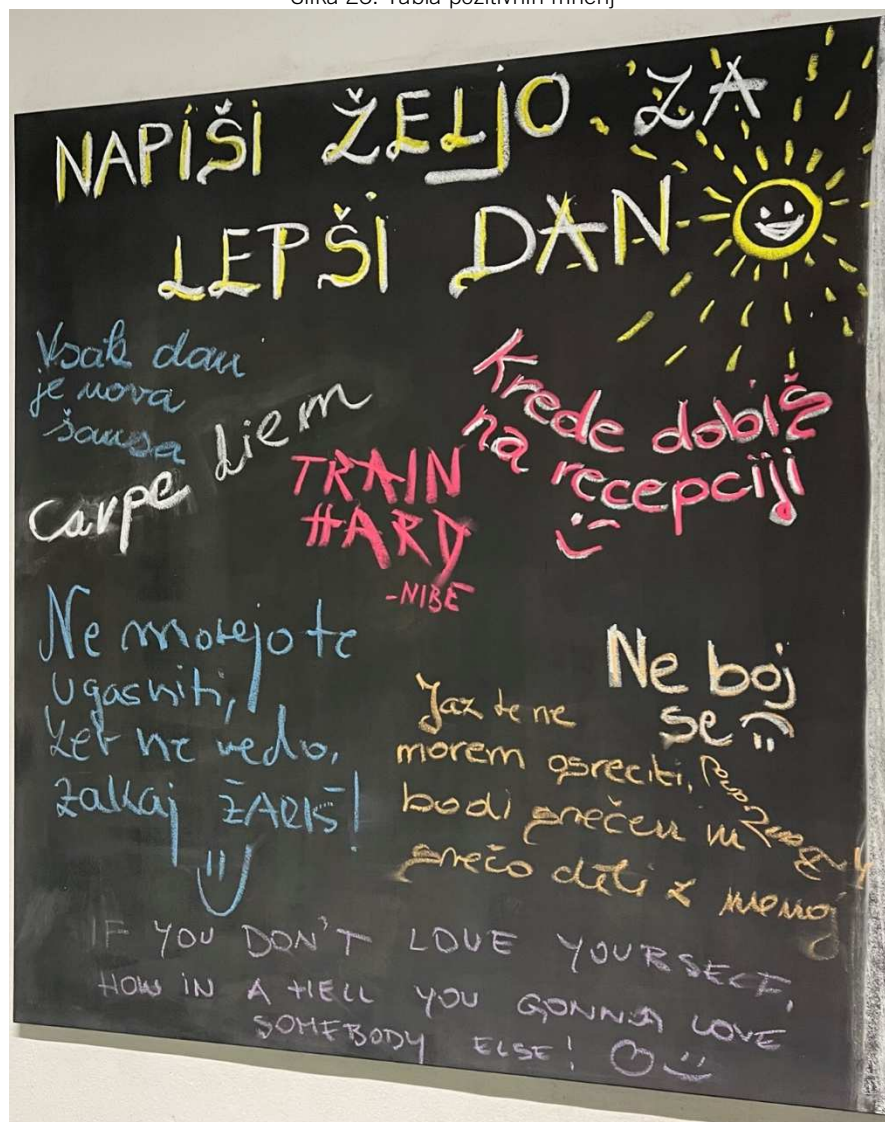
Slika 25: Podelitev certifikata Družbeno odgovoren delodajalec



Vir: Arhiv Šport Ljubljana, 2022

Za spodbujanje pozitivnega razmišljanja, ki pomembno vpliva na družbeno odgovorno delovanje v zavodu, smo na naših objektih postavili tako imenovane »Table pozitivnih mnenj«. Te so namenjene za uporabo tako zaposlenim, kakor tudi vsem obiskovalcem naših objektov. Aktivnost je naletela na pozitiven odziv, saj marsikateremu mimoidočemu polepša dan, kar je tudi osnovni namen. Naslednji pomemben korak k zagotovitvi primerne in zdravega delovnega okolja smo naredili z analizo ergonomije delovnih mest, na podlagi katere bomo v bodoče tudi izvedli ustrezne ukrepe. Za zavedanje pomena družbene odgovornosti in trajnostnega razvoja pri zunanjih deležnikih, smo povečali število objav DO na družbenih omrežjih.

Slika 26: Tabla pozitivnih mnenj



Vir: Arhiv Šport Ljubljana, 2022

Med zaposlenimi ves čas skrbimo, da ravnamo čim bolj trajnostno in družbeno odgovorno, zato naši zaposleni sodelujejo pri izvajanju ukrepov in zbiranju idej za izboljševanje ter tudi pri presoji področja varnosti in zdravja pri delu. Redno obravnavamo prošnje za prilagoditev delovnih pogojev, spodbujamo in zagotavljamo spoštovanje zasebnega življenja zaposlenih, zagotavljamo usposabljanje in izobraževanje za vse starostne skupine ter izvajamo zdravstveni nadzor in pojavnosti kostno mišičnih obolenj.

V Šport Ljubljana smo zavezani k nenehnemu zmanjševanju vseh svojih vplivov na okolje. To pomeni tako zmanjševanje vseh emisij v okolje kot tudi zmanjševanje rabe naravnih virov in energije. V luči aktualne energetske krize ter seveda zmanjševanja porabe, smo za zaposlene pripravili posebna navodila za varčno uporabo elektronskih naprav, navodila za varčno uporabo razsvetljave ter navodila za varčno ogrevanje. Ta služijo tako za uporabo na delovnem mestu kot tudi v domačem okolju. Še posebej se nam zdi namreč pomembno, da zaposleni dobro prakso iz službe prenesejo tudi v svoj dom. Na ta način skrbimo, da zaposleni ponotranjijo skrb za trajnostni razvoj in delujejo družbeno odgovorno na vseh področjih svojega življenja.

8.8 Promocija zdravja na delovnem mestu

Zdravje je osnova za dobro in uspešno življenje in delo – tako za posameznika kot za organizacijo. Zato je smotno poskrbeti za ohranjanje in izboljševanje zdravja zaposlenih. Zdravi in zadovoljni delavci, ki delajo v varnem in spodbudnem delovnem okolju, so produktivnejši in ustvarjalnejši, redkeje zbolijo in redkeje odhajajo v bolniški stalež, organizaciji ostajajo zvesti, s svojim pozitivnim odnosom do dela in organizacije pa prispevajo tudi k njenemu boljšemu ugledu v javnosti. Vse to se odraža v številnih koristih za zavod, tudi finančnih.

Uspešno načrtovanje in izvajanje promocije zdravja na delovnem mestu pripomore k vzpostavitvi kulture zavoda, da se zaposleni počutijo dobro in z veseljem prihajajo na delo. Največji izziv zavoda pa ni zgolj v postavitvi načrta promocije zdravja, ampak v motiviranju zaposlenih k sami udeležbi.

Promocija zdravja na delovnem mestu prinaša koristi tako za posameznika kot tudi za delodajalca, saj pozitivno vpliva na zdravje, izboljšuje delovno klimo ter odnose med zaposlenimi. Hkrati na tak način zaposlene seznanimo z različnimi aktivnostmi, ki jih kot javni zavod nudimo na razpolago tudi zunanjim uporabnikom oziroma izvajalcem LPŠ.

V okviru promocije zdravja na delovnem mestu smo v letu 2022 spodbujali in izvajali »Program 10 minutna telovadba na delovnem mestu« ter »Psihično sproščanje na delovnem mestu – 5 metod«. V okviru akcije MOL »Za lepšo in čistejšo Ljubljano« smo v aprilu 2022 izvedli čistilno akcijo v Parku Tivoli.

Slika 27: Čistilna akcija



Vir: Arhiv Prvi dnevnik, 2022

Za omenjene promocije zdravja na delovnem mestu smo se odločili, ker želimo vzpodbujati zdrav način življenja ter osebno rast zaposlenih, prav tako na tak način vzpodbujamo sodelovanje in timski duh med zaposlenimi.

V sodelovanju z ljubljanskimi plavalnimi klubi, izvajalci LPŠ MOL, smo, v mesecu maju, izvedli podiranje balona na toplem zraku nad olimpijskim bazenom Kopališča Kodeljevo za potrebe poletne sezone. Septembra pa ponovno postavljanje balona za potrebe LPŠ v zimski sezoni ter na ta način poskrbeli, da so zaposleni vsaj za dva dni zaprto delovno okolje v pisarni zamenjali z gibanjem na svežem zraku.

Slika 28: Podiranje/postavljanje balona na bazenu Kodeljevo



Vir: Arhiv, 2022; Šport Ljubljana

Delo je za vsakega človeka vir preživetja. V službi preživimo skoraj polovico življenja, zato ni vseeno, kako se v njej počutimo. Vsakodnevni stres, napetosti in napor, ki ga človek vlaga v delovnem procesu, se bo prej ali slej izrazil tudi v obliki bolezni. Vodstvo JZŠL je tako v letu 2022, ki je bilo z vidika zagotavljanja zdravja na delovnem mestu še toliko bolj pomembno, temu področju namenil posebno pozornost. Na ta način so ohranili motivacijo za delo. Kot družbeno odgovoren delodajalec si v Šport Ljubljana želimo, da bi bili naši zaposleni zdravi, zadovoljni in še dolgo aktivni, tudi po odhodu v pokoj in dvigujemo zavest o pomenu zdrave prehrane in pomenu redne telesne aktivnosti.

Ker sta zdravje in dobro počutje naših zaposlenih na prvem mestu, smo za zaposlene izvedli delavnico o zdravi prehrani (doma in na delovnem mestu) in pomenu oziroma promociji pitja vode in pomenu redne telesne aktivnosti.

Slika 29: Delavnica o zdravi prehrani



Vir: Arhiv Šport Ljubljana, 2022

Izvajali so se redni preventivni zdravstveni pregledi. V letu 2022 je bilo organizirano cepljenje proti klopnemu meningoencefalitisu in gripi. Cepljenja so bila izvedena na podlagi interesa zaposlenih in jih je izve zdravnik za medicino dela, prometa in športa. Vodstvo JZŠL je poskrbelo tudi za primerno ureditev okolja in delovnih prostorov ter izboljšanje ergonomije delovnih mest, skladno s priporočili, ki izhajajo na meritev delovnega okolja in prostora. Delovna skupina za promocijo zdravja na DM ocenjuje, da je bilo v letu 2022 na področju promocije zdravja na DM veliko storjenega.

Zdravje ni vse, vendar je brez zdravja vse drugo nič (Schopenhauer, 1788-1860, nemški filozof).

9 ZAKLJUČEK

V preteklo leto smo vstopili polni optimizma ob postopnem odpravljanju omejitev zaradi pandemije. V marcu smo dočakali tudi prve večje prireditve, ki so se prej večkrat prestavljale, nekatere pa odpovedale. V pomladnih mesecih so se začele vse dejavnosti odvijati v polnem obsegu. Koristniki objektov so bili veseli vrnitve v normalno stanje in so precej hitro začeli koristiti našo ponudbo v obsegu na nivoju pred pandemijo. Na več področjih smo tudi presegli predkoronske številke. Gostili smo tudi 4 mednarodna prvenstva ter še naprej razvijali ponudbo na naših objektih. Po koncu leta smo lahko ponosni na rekordno visoke prihodke, ki so močno presegli tudi optimistične načrte za leto 2022.

Žal se je ob rekordnih prihodkih pojavila težava v ekstremnih podražitvah energentov, splošna inflacija pa je dvignila tudi nivo ostalih cen materiala in storitev, prav tako so se nekoliko dvignile tudi plače. Posledično so večjim prihodkom sledili še večji dvigi stroškov. Nepredvidljivi in turbulentni jesenski meseci so se vendarle končali z nekolikošnjim upadom cen na trgu in omejitvami na ravni države. Omejene cene energentov so še vedno krepko nad nivojem iz začetka leta 2022. Z ukrepi za varčevanje pri porabi energentov, prilagoditvijo vrednotenja urnih postavk za LPŠ in dodatnimi finančnimi sredstvi ustanovitelja smo uspeli zagotoviti nemoteno poslovanje in pozitiven zaključek poslovnega leta.

Izzivi na kadrovskem področju ostajajo in so bili po koncu pandemije celo še nekoliko večji. Imeli smo precej razpisanih delovnih mest (predvsem vzdrževalci), vendar smo bili ob slabem odzivu le delno uspešni. Tudi v preteklem letu se je dvignila minimalna plača v začetku leta in manjši dvig nivoja vseh plač v jeseni, vendar ti dvigi še zdaleč ne sledijo inflaciji, zato je ob pomanjkanju kadrov tudi v gospodarstvu, težko pridobiti kakovostne kadre, S prijaznim delovnim okoljem in dobrim vzdušjem poskušamo to nadomestiti.

Izvedli smo planiran LPŠ, v poletnem času pa tudi zunanjo rekreacijo v polnem obsegu. Domača in mednarodna tekmovanja so se odvijala v polnem obsegu, brez odpovedi. Tudi gostinske, hotelske, tržne storitve so ponovno na zelo visokem nivoju. Zaradi dviga stroškov smo nekoliko dvignili nekatere cene uporabe in storitev. Zaradi še vedno visokih cen energentov in dviga ostalih stroškov, bo potrebno nekatere cene dvigniti tudi v letu 2023.

V času epidemije smo precej zmanjšali investicijske projekte. Večjih investicij tudi v letu 2022 (razen obnove pogorelega lokala na Strelišču) nismo izvajali. Še vedno pa se trudimo vzdrževati in izboljševati športno infrastrukturo v MOL. Veselijo nas vsi postopki načrtovanja in izgradnje novih športnih objektov, ki jih vodi MOL. Konec letošnjega ali v začetku naslednjega leta se bo končala gradnja dolgo pričakovanega pokritega bazena Ilirija. Tudi v naslednjih letih se obeta še nekaj projektov. Veselimo se upravljanja novih objektov.

Vsi smo se razveselili ponovnega obratovanja naših objektov na visokih obratih. Skušamo obvladovati dvige stroškov in premagovati izzive na kadrovskem področju. V obdobje po pandemiji smo vstopili dobro pripravljeni, na vsaj takšnem nivoju pa želimo tudi nadaljevati. Zahvaljujemo se vsem za razumevanje in podporo v situacijah, ki so velikokrat nenavadne in naporene. Z dobrim sodelovanjem z ustanoviteljico in ostalimi mestnimi službami, z zaposlenimi, poslovnimi partnerji in uporabniki, bomo kos tudi vsem izzivom v prihodnje.

Pripravili:

Finančno računovodska služba
Kadrovska služba
Služba za trženje

Odgovorna oseba
Tatjana Polajnar, direktorica



A handwritten signature in blue ink, which appears to read 'T. Polajnar', is written over the official stamp.

Priloga 1: Poročilo in ocenjena vrednost izvedenih ur LPŠ v letu 2022 (Excelova tabela)

Izvedene ure LPŠ v sezoni 2021/2022 v razpisu LPŠ MOL 2021 (jan. - avg. 2022)
Izvedene ure LPŠ v sezoni 2022/2023 v razpisu LPŠ MOL 2022 (sept. - dec. 2022)

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2022

Javni zavod
ŠPORT LJUBLJANA

Ljubljana, februar 2023

KAZALO VSEBINE

1	ZAKONODAJA, KI JE BILA UPOŠTEVANA PRI VODENJU POSLOVNIH KNJIG	2
1.1	IZBRANI POMEMBNI KAZALCI IN KAZALNIKI POSLOVANJA ŠPORT LJUBLJANA	3
2	RAČUNOVODSKO POROČILO	4
2.1	POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA.....	4
2.2	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV	9
2.3	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	10
2.4	POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB.....	11
2.5	POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA	11
2.6	POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	11
2.7	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2022.....	12
3	ZAKLJUČEK	13

KAZALO TABEL

Tabela 19: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL.....	3
Tabela 20: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena osnovna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003).....	4
Tabela 21: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005).....	4
Tabela 22: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007).....	5
Tabela 23: Konti skupine 100, 110, 120, 140, – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)	5
Tabela 24: Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)	6
Tabela 25: Konti skupine 3 – Zaloge (AOP 023).....	6
Tabela 26: Konti skupine 20, 21, 22, 23, 24 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037).....	7
Tabela 27: Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043).....	8
Tabela 28: Konti skupine 92, 96 – Dolgoročna PČR in posojila, prejeta v državi (AOP 054)	8
Tabela 29: Konti podskupine 98 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (AOP056)	8
Tabela 30: Spremembe obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva.....	9
Tabela 31: Konti podskupine 985 – Presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058).....	9
Tabela 32: Analiza poslovnega izida.....	9
Tabela 34: Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka.....	10
Tabela 35: Pregled prihodkov po vrstah dejavnosti.....	11

1 ZAKONODAJA, KI JE BILA UPOŠTEVANA PRI VODENJU POSLOVNIH KNJIG

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

Zakonske in druge pravne podlage

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

1.1 Izbrani pomembni kazalci in kazalniki poslovanja Šport Ljubljana

Tabela 19: Pomembni kazalci in kazalniki poslovanja JZŠL

ZŠ	KAZALEC OZ. KAZALNIK	LETO 2022	LETO 2021	LETO 2020	I 22/21	I 21/20
1	POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH	126	126	129	100	98
	PO OBRAČUNSKEM NAČELU:					
2	SKUPNI PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	14.788.116	10.319.274	9.144.081	143.306	0
3	DELEŽ PRIHODKOV NA TRGU/ VSI PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	57,3%	46,1%	34,9%	124	132
4	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	348.322	189.956	249.317	183	76
5	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO OBRAČUNSKEM NAČELU)	97,2%	101,9%	102,8%	95	99
6	STROŠKI BLAGA IN MATERIALA / VSI PRIHODKI	35,8%	30,2%	28,1%	119	107
7	STROŠKI STORITEV / VSI PRIHODKI	35,2%	32,2%	30,7%	109	105
8	STROŠKI DELA	3.464.315	3.323.783	2.977.531	104	112
9	STROŠKI DELA / VSI PRIHODKI	23,4%	32,2%	32,6%	73	99
	PO NAČELU DENARNEGA TOKA:					
10	SKUPNI PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	10.317.835	10.317.835	10.591.810	100	97
11	DELEŽ PRIHODKOV IZ TRŽNE DEJAVNOSTI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	9,4%	9,4%	7,3%	100	129
12	PRESEŽEK OZ. PRIMANJLJAJ PRIHODKOV NAD (POD) ODHODKI	456.675	456.675	-811.957	100	-56
13	POKRITOST ODHODKOV S PRIHODKI (PO NAČELU DENARNEGA TOKA)	104,6%	104,6%	92,9%	100	113
	IZBRANE KATEGORIJE IZ BILANCE STANJA:					
14	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA, PREJETA V UPRAVLJANJE	137.392.913	126.100.485	130.628.332	109	97
15	DOLGOROČNO PREJETE DONACIJE	161.436	177.672	89.928	91	198
16	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV, MOL, DENAR	2.668.342	2.245.845	2.144.529	119	105
17	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV / VSI PRIHODKI (PO OBR.NAČELU)	18,0%	21,8%	23,5%	83	93
18	ZALOGE	59.519	53.681	33.683	111	159
19	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV, ZAPOSLENIH IN DAVKOV	2.584.738	1.655.819	1.057.288	156	157
20	KRATKOROČNE OBV. DO DOB. / STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	24,6%	25,7%	19,7%	96	131

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

2 RAČUNOVODSKO POROČILO

2.1 Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja

Obrazec 1: Bilanca stanja 2022 – v prilogi

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Obrazec 1/A: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev 2022 – v prilogi

Tabela 20: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena osnovna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
001	DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE			
002	DOLGOROČNO ODLOŽENI STROŠKI RAZVIJANJA			
003	DOLGOROČNE PREMOŽENJSKE PRAVICE	210.987	214.639	98,3
004	USREDSTVENI STROŠKI NALOŽB V TUJA OPREDMETENA OSN.SRED.			
005	DRUGA NEOPREDMETENA SREDSTVA			
006	TERJATVE ZA PREDUJME IZ NASLOVA VLAGANJ			
007	NEOPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA V GRADNJI ALI IZDELAVI			
00	SKUPAJ NEOPREDMETENA SREDSTVA (AOP 002)	210.987	214.639	98,3
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV (AOP 003)	199.384	194.646	102,4
00-01	SEDANJA VREDNOST NEOPREDMETENIH SREDSTEV	11.602	19.993	58,0

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2022 znižala za 1,7%. Neodpisana vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev na dan 31.12.2022 znaša **11.602 EUR oz. 48%** manj kot v letu 2021.

Tabela 21: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
020	ZEMLJIŠČA	22.262.128	22.262.128	100,0
021	ZGRADBE	163.361.454	163.227.175	100,1
022	TERJATVE ZA PREDUJME ZA NEPREMIČNINE			
023	NEPREMIČNINE V GRADNJI ALI IZDELAVI	16.924.175	349.558	4.841,6
029	NEPREMIČNINE TRAJNO ZUNAJ UPORABE			
02	SKUPAJ NEPREMIČNINE (AOP 004)	202.547.756	185.838.860	109,0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN (AOP 005)	69.576.932	64.745.374	107,5
02-03	SEDANJA VREDNOST NEPREMIČNIN	132.970.824	121.093.487	109,8

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Sedanja vrednost nepremičnin se je v letu 2022 zvišala za **11.877.337,0EUR** oz. 9,8%, zaradi pridobivanja nepremičnin (dvorana Vižmarje Brod, dvorana Maks Pečar in vadbena igrišča Stožice). Povečanje vrednosti objektov se je v letu 2022 višja za 134.279 EUR – pretežni del povečanja vrednosti objektov je iz naslova sanacije gostinskega lokala in ureditve hrambe za orožje na Strelišču ter ureditve sanitarij in garderobe v dvorani Krim. **Popravek vrednosti se je povečal za 7,5%.** Sedanja vrednost nepremičnin na dan 31.12.2022 znaša **132.970.824 EUR.**

Tabela 22: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
040	OPREMA	25.343.905	25.135.210	100,8
041	DROBNI INVENTAR	1.449.610	1.464.180	99,0
042	BIOLOŠKA SREDSTVA			
045	DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	69.624	50.992	136,5
046	TERJATVE ZA PREDUJME ZA OPREMO IN DRUGA OPR.OSN.SRED.			
047	OPREMA IN DRUGA OPR.OSN.SRED., KI SE PRIDOBIVAJO	590.691	59.198	0,0
049	OPREMA IN DRUGA OPR.OSN.SRED. TRAJNO ZUNAJ UPORABE			
04	SKUPAJ OPREMA IN DRUGA OPR.OSN.SRED. (AOP 006)	27.453.830	26.709.581	102,8
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPR.OSN.SRED. (AOP 007)	23.022.512	21.974.185	104,8
04-05	SEDANJA VREDNOST OPREME IN DRUGIH OPR.OSN.SRED.	4.431.318	4.735.396	93,6

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Vrednost opreme je v letu 2022 višja za 208.694 EUR, povečanje vrednosti so zaključene investicije kot so oprema za judo dvorano, naprava za osvetljevanje in rast trave, čistilec bazena, fitnes naprave, kuhinjska oprema in ostala oprema nižjih vrednosti. Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2022 višja za 744.249,5 oz. 2,8 % v primerjavi z letom 2021. Neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2022 znaša **4.431.318 EUR**.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Obrazec 1/B: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil 2022

Dolgoročnih finančnih naložb v letu 2022 nimamo.

Konti skupine 08 – Dolgoročne poslovne terjatve (AOP 010)

Dolgoročnih poslovnih terjatev v letu 2022 nimamo.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice (AOP 013)**

Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice na dan 31.12.2022 znašajo 47.259 EUR in izhajajo iz inkasa na prodajnih mestih na dan 31.12.2022 in blagajniškega maksimuma.

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

Denarna sredstva na podračunu znašajo na dan 31.12.2022 – **344.970 EUR**, kratkoročnih sredstev na odpoklic pa nimamo.

Tabela 23: Konti skupine 100, 110, 120,140, – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
100	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI	47.259	26.807	176,3
110	DENARNA SREDSTVA NA RAČUNU	344.970	534.774	64,5
111	DENARNA SREDSTVA NA ODPOKLIC	0	0	0,0
120	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV V DRŽAVI	1.054.941	722.370	146,0
140	KRATK.TERJ.DO NEPOSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	2.060	1.359	151,6
141	KRATK.TERJ.DO NEPOSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	1.131.930	1.033.227	109,6
142	KRATK.TERJ.DO POSRED.UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	40.423	25.968	155,7
143	KRATK.TERJ.DO POSRED.UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	55.464	66.372	83,6
1	SKUPAJ TERJATVE DO KUPCEV IN DENAR	2.677.049	2.410.878	111,0

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

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

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2022 znašajo **1.054.941 EUR** in so za **46%** višje kot v letu 2021.

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

Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države znašajo 2.060 EUR. Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine pa so v pretežnem delu vzpostavljene terjatve do Mestne občine Ljubljana iz naslova pogodbe o sofinanciranju Letnega programa športa za leto 2022 v višini 1.131.930 EUR. V letu 2023 je MOL poravnal vse obveznosti za sofinanciranje izvajanja programa LPŠ iz 2022.

Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države so se povečale v primerjavi z letom 2021 za terjatve do osnovnih šol, kjer izvajamo program Naučimo se plavati kateri je v sezoni 2021/2022.

Tabela 24: Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
170	KRATKOROČNE TERJATVE DO DRŽAVNIH IN DRUGIH INSTITUCIJ	10.285	20.011	51,4
174	TERJATVE ZA VSTOPNI DAVEK NA DODANO VREDNOST	225.392	90.063	250,3
175	OSTALE KRATKOROČNE TERJATVE	18.293	16.143	113,3
190	KRATKOROČNO ODLOŽENI ODHODKI	1.100	2.300	0,0
17	SKUPAJ DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	255.071	128.517	198,5

Vir: Lastna priredba, 2022; Šport Ljubljana

Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij predstavljajo terjatve do ZZSZ za nadomestila bolezni, terjatev za vstopni DDV. Pri poročanju odbitnega DDV za leto 2022 se je odstotek neodbitnega DDV znižal iz 70 % na 53%. Druge kratkoročne terjatve (plačilne kartice) na dan 31.12.2022 znašajo 18.293 EUR in so v primerjavi z letom 2021 višje za 13,3%.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 021)

Aktivne časovne razmejitve v višini 1.100 EUR – naprej plačan dostop do aplikacije E-bonitete.

C) ZALOGE

Vrednost zaloge materiala je na dan 31.12.2022 znašala 33.010 EUR in so glede na leto prej višji za 1,6%. Stanje je predvsem odvisno od stanja zalog gostinskega materiala, torej zadnjih nabav in porabe ob koncu leta. Zaloge drobnega inventarja in embalaže se je zvišala za 21,3%. Zaloge prodajnega materiala so zaloge streliva in drugega materiala v prodaji in so se v letu 2022 zvišale za 29,5% v primerjavi z letom 2021.

Tabela 25: Konti skupine 3 – Zaloge (AOP 023)

KONTO	VRSTA ZALOGE	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
310	ZALOGA MATERIALA V SKLADIŠČU	33.010	32.485	101,6
320	ZALOGA DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	13.799	11.377	121,3
360	ZALOGA PRODAJNEGA MATERIALA	12.710	9.819	129,5
3	SKUPAJ ZALOGE	59.519	53.681	110,9

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)**

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine na dan 31.12.2022 znašajo 190.891 EUR in se nanašajo na plačilo garancije za najem prostora in vplačila varščin za resnost ponudbe pri javnih razpisih.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2022 znašajo 293.982 EUR in so za 31,7% višje kot v letu 2021, nanašajo se na obveznost za izplačilo plač za mesec december 2022. Obveznost do zaposlenih za mesec december 2022 je bila poravnana 10.01.2023.

Tabela 26: Konti skupine 20, 21, 22, 23, 24 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME	190.891	185.420	103,0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	293.982	223.283	131,7
220	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	1.990.568	1.193.981	166,7
221	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV V TUJINI	3.182	692	460,0
230	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA DAJATVE	82.048	38.678	212,1
231	OBVEZNOSTI ZA DDV	0	0	
234	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	803	197	407,7
240	KRATK.OBV.DO NEPOSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	1.714	180	952,1
241	KRATK.OBV.DO NEPOSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	0	0	
242	KRATK.OBV.DO POSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA DRŽAVE	0	0	
243	KRATK.OBV.DO POSR.UPORABNIKOV PRORAČUNA OBČINE	21.444	13.652	157,1
245	KRATK. OBVEZNOSTI ZAKLADNIŠKEGA PODRAČUNA EKN	106	73	144,6
22-24	SKUPAJ KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	2.584.738	1.656.155	156,1

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2022 znašajo 1.990.568 EUR, kar je za 66,7% več kot leto prej. Zvišanje obveznosti je posledično večje, zaradi zvišanja cen energentov, kot primer samo obveznosti do energetike za mesec december znašajo 615.287 EUR. Gre za obveznosti do dobaviteljev, ki zapadejo v plačilo v naslednjem letu. Največji delež obveznosti do dobaviteljev predstavljajo obveznosti do naslednjih partnerjev – dobaviteljev:

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini dan 31.12.2022 znašajo 3.182 EUR.

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

Med drugimi kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi JZ Šport Ljubljana izkazuje obveznosti za prispevke iz bruto osebnih dohodkov, podjemnih pogodb, davka od dohodka pravnih oseb in turistične takse v višini 82.048 EUR. Obveznosti za DDV za izdane račune in poračun neodbitnega DDV za leto 2022 nimamo.

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN na dan 31.12.2022 znašajo 23.264 EUR.

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP041)

Kratkoročnih obveznosti iz financiranja v letu 2022 ni.

Tabela 27: Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
290	VNAPREJ VRAČUNANI ODHODKI			
291	KRATKOROČNO ODLOŽENI PRIHODKI	266.296	348.235	76,5
299	DRUGE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE			
29	SKUPAJ PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	266.296	348.235	76,5

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Kratkoročno odloženi prihodki znašajo 266.296 EUR, nanašajo se na kupljene sezonske vstopnice, ki veljajo za sezono 2022/2023 in vnaprej plačane termine za izvedbo kulturnih in zabavnih prireditev.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**Konti skupine 92 – Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (AOP 047)**

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve se nanašajo na donirana sredstva, v letu 2021 (za košarkarsko igrišče v Savskem naselju in v parku Tivoli) in zmanjšana za amortizacijo. Stanje na dan 31.12.2022 znaša 161.436 EUR.

Tabela 28: Konti skupine 92, 96 – Dolgoročna PČR in posojila, prejeta v državi (AOP 054)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
922	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE - DONACIJE	161.436	177.672	90,9
960	DOLGOROČNA POSOJILA, PREJETA V DRŽAVI	0	0	0,0
92 -96	DOLGOROČNE PČR - DONACIJE	161.436	177.672	90,9

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Zvišanje na dolgoročnih časovnih razmejitvah od prejetih donacij za osnovna sredstva. Šport Ljubljana nima dolgoročnega posojila v letu 2022.

Tabela 29: Konti podskupine 98 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (AOP056)

KONTO	NAZIV KONTA	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
980	SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE - OPREDMETENA OS	137.028.723	125.940.067	108,8
985	NERAZPOREJEN PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	364.189	160.418	227,0
98	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA, PREJETA V UPRAVLJANJE	137.392.913	126.100.485	109,0

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Stanje obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva prejeta v upravljanje od MOL na dan 31.12.2022 znašajo 137.028.723 EUR in so v primerjavi z letom 2020 višja za 8,8%, povišanje je posledica pridobivanja sredstev v upravljanje (dvorana Vižmarje Brod, Dvorana Maks Pečar in vadbena igrišča Stožice) za amortizacijo v višini 5.626.273 EUR in povečanje za sredstva v pridobivanju iz MOL v višini 16.714.929 EUR, prenosa nerazporejenega dobička preteklih let v višini 364.189 EUR.

Nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki na postavki 985 se je v letu 2022 povišal za 227% zaradi nerazporejenega presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2021 in leta 2022.

Spremembe stanja med letom so prikazane v naslednji tabeli:

Tabela 30: Spremembe obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

STANJE OZ. SPREMEMBA	LETO 2022
STANJE OBV. ZA OPR.OSN.SRED. NA DAN 01.01.2022	125.940.067
+ PREJETA SREDSTVA ZA INVESTICIJE , PRENOS IZ MOL	16.714.929
- ZMANJŠANJE AMORTIZACIJE, KI SE NADOMEŠČA V BREME OBV.DO VIROV SREDSTEV	5.626.273
STANJE OBV. ZA OPR.OSN.SRED. NA DAN 31.12.2022	137.028.723

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Stanje na kontih podskupine 980 je, v skladu s pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu, usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri ustanovitelju. Znižanje na kontih podskupine 980 izhaja iz naslova amortizacije v breme obveznosti do virov v višini 5.626.273 EUR. Povišanje pa je bilo v skupnem znesku 16.714.929 EUR, za sredstva v pridobivanju Šport Ljubljana ima na dan 31.12.2022 izkazan kumulativni presežek prihodkov nad odhodki v višini 364.189 EUR.

Tabela 31: Konti podskupine 985 – Presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058)

STANJE OZ. SPREMEMBA	LETO 2022
STANJE KUM. PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI NA DAN 01.01.2022	160.418
-ZMANJŠANJE ZA IZPLAČILO DELOVNE USPEŠNOSTI V LETU 2022	65.016
- ZMANJŠANJE ZA VLAGANJA V OSNOVNA SREDSTVA	0
+ PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2022 pred obdavčitvijo	348.323
-DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	79.536
STANJE KUM. PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI NA DAN 31.12.2022	364.189

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

V letu 2022 je Šport Ljubljana dosegel presežek prihodkov nad odhodki v višini 348.323 EUR pred obdavčitvijo. Čisti dobiček po obdavčitvi pa v višini 268.787 EUR.

2.2 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov

Tabela 32: Analiza poslovnega izida

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
1	3	3	3 : 2
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA NA TRGU	8.469.825	4.753.864	178,2
Prihodki od poslovanja na trgu - tržna dejavnost	2.958.881	1.057.699	279,7
Prihodki od poslovanja na trgu z izvajanjem javne službe	5.509.818	3.696.166	149,1
B) PRIHODKI FINANCIRANJA MOL	6.318.291	5.565.410	113,5
CELOTNI PRIHODKI	14.786.990	10.319.274	143,3
SKUPAJ STROŠKI	14.439.793	10.129.319	142,6
PRESEŽEK PRIHODKOV	348.323	189.956	183,4

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Razlika med prihodki in odhodki (po obračunskem načelu) za leto 2022 izkazuje pozitiven rezultat – presežek prihodkov nad odhodki znaša **348.322 EUR** pred obdavčitvijo. V letu 2022 smo imeli vseh prihodkov v višini **14.786.990 EUR** in so bili za 43,3 % višji kot v predhodnem letu. Odhodki pa so višji za 42,6 % in znašajo **14.439.793 EUR**.

Prihodki od poslovanja na trgu so v letu 2022 višji za 78,2%, prihodki tržne dejavnosti so se v primerjavi z letom 2021 zvišali za 179,7 % in prihodki javne službe na trgu so višji za 49,1%. Prihodki financiranja MOL so bili v primerjavi z letom 2021 višji za 13,5 %.

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

Obrazec 2/A: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka 2022 – v prilogi

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je Šport Ljubljana za leto 2022 izkazal:

Prihodki (prejemki) v skupni višini znašajo **13.927.331 EUR** sestavljeni so iz prihodkov javne službe in prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu.

Prihodki izvajanja javne službe so prejeta sredstva iz občinskega proračuna v višini **6.224.547 EUR**, (od tega 6.224.547 EUR za tekoče obratovanje in 0 EUR za investicije), od prejetih skupnih sredstev proračuna smo prejeli nakazila za leto 2021 v višini 1.033.227 EUR (od tega 1.033.227 EUR za tekoče obratovanje in 0 EUR za investicije).

Prejeli smo **4.759,23 EUR** sredstev iz državnega proračuna ZRSZ za sofinanciranje v času epidemije.

Poleg sredstev proračuna smo na trgu pridobili še prilive za izvajanje javne službe v višini 4.921.532 EUR, od tega odškodnine zavarovalnice 408.904,47 EUR in prodaja osnovnih sredstev 1.614,76 EUR. Skupni prilivi javne službe v letu 2022 znašajo **11.146.079 EUR**

Prilivi od prodaje blaga in storitev na trgu po načelu denarnega toka znašajo **2.781.252 EUR**.

Odlivi (izdatki) v skupni višini znašajo **13.595.007 EUR**, od tega za izvajanja javne službe v višini 11.145.233 EUR in odlive (izdatke) za izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu v višini 2.449.774 EUR.

Presežek prilivov (prejemkov) nad odlivi (izdatki) za leto 2022 po načelu denarnega toka znaša – **332.324 EUR**.

Realizacija denarnega toka za leto 2022 je pozitivna v višini 332.324 EUR, predvsem zaradi poplačil sredstev iz leta 2021 za izvajanje letnega programa športa katere smo prejeli nakazane v začetku leta 2022.

Tabela 33: Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka

NAZIVI - PODSKUPINE	LETO 2022	LETO 2021	I 22/21
I. SKUPAJ PRIHODKI	13.927.331	10.317.835	135,0
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	11.146.079	9.349.474	119,2
A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC	6.224.547	6.204.623	100,3
B. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	6.219.788	5.936.353	104,8
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	6.219.788	5.915.623	105,1
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije		20.730	0,0
Prejeta sredstva država	4.759	268.270	0,0
Prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	4.921.532	2.893.600	170,1
Drugi nedavčni prihodki		251.251	
2) PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	2.781.252	968.361	287,2
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	2.781.252	968.361	287,2
Prejete obresti			
Drugi tekoči prihodki, izvajanja javne službe			0,0
II. SKUPAJ ODHODKI	13.595.007	9.861.160	137,9
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	11.145.233	9.145.552	121,9
A. PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	2.540.146	2.714.528	93,6

B. PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	391.633	389.716	100,5
C. IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	7.356.474	5.472.686	134,4
D. PLAČILA DOMAČIH OBRESTI			
J. INVESTICIJSKI ODHODKI	856.980	568.622	150,7
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE NA TRGU	2.449.774	715.608	342,3
A. PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	447.413	204.319	219,0
B. PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	69.112	29.333	235,6
C. IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	1.933.249	481.956	401,1
III/1 RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI (I-II)	332.324	456.675	72,8

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

2.4 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb

Obrazec 2: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov 2022 – v prilogi

2.5 Pojasnila k izkazu računa financiranja

Obrazec 2/A: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov 2022 – v prilogi

2.6 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Obrazec 2/B: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti 2022 – v prilogi

Tabela 34: Pregled prihodkov po vrstah dejavnosti

	2022			2021		
	PRIHODKI	ODHODKI	RAZLIKA	PRIHODKI	ODHODKI	RAZLIKA
JAVNA SLUŽBA	11.829.236	11.829.235	0	9.261.575	9.246.947	14.628
TRŽNA DEJAVNOST	2.958.881	2.610.558	348.323	1.057.698	882.371	175.327
SKUPAJ ŠPORT LJUBLJANA	14.788.116	14.439.793	348.323	10.319.273	10.129.318	189.955

Vir: Lastna priredba, 2023; Šport Ljubljana

Skupni prihodki doseženi v letu 2023 so znašali **14.788.116 EUR** in so bili za **43 %** višji od prihodkov v letu 2021. Prihodki od poslovanja so sestavljeni iz prihodkov sofinanciranja MOL ter prihodkov ustvarjenih na trgu z izvajanjem javne službe ter prihodkov pridobljenih na trgu s prodajo blaga in storitev na trgu - tržne dejavnosti.

Prihodki javne službe znašajo **11.829.236 EUR**, zajemajo sredstva prejeta od MOL-a za izvajanje LPŠ ter pokrivanje stroškov vzdrževanja in obratovanja športne infrastrukture v višini **6.318.292 EUR** in prihodke iz poslovanja za izvajanje javne službe na trgu: z dodatnimi urami programa društev in klubov na objektih, ter stroškov tekem, najemnin poslovnih prostorov, finančnih prihodkov, programa Naučimo se plavati, prihodki iz naslova športnih prireditev, rekreacije, turnirjev in kampov, ostalih prihodkov in delom prihodkov kulturnih prireditev. Prihodki pridobljeni na trgu za izvajanje javne službe znašajo **5.510.945 EUR**.

Tržni prihodki ustvarjeni z dodatno dejavnostjo kot so: gostinstvo, savna, storitveni del organizacije prireditev kulturnega in zabavnega značaja, reklame, trženjskih storitev...in ostali prihodki skupaj znašajo **2.958.880 EUR**.

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

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

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe za leto 2022 je pozitiven.

Poslovni izid, dosežen pri prodaji blaga in storitev na trgu za leto 2022, je bil presežek prihodkov nad odhodki v višini 348.323 EUR.

2.7 Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2022

V letu 2022 je ugotovljen presežek prihodkov nad odhodki na javni službi in tržni dejavnosti v skupni višini **348.323 EUR**, po odbitku davka od odhodkov pravnih oseb v višini **79.536 EUR**, znaša presežek prihodkov nad odhodki **268.787 EUR**.

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

3 ZAKLJUČEK

Leto 2022 je bilo polno izzivov na poslovnem in finančnem področju zaradi ekstremnega dviga energentov in dviga splošnega nivoja cen, kar je zelo povišalo stroške zavoda. Kljub rekordnim prihodkom na trgu smo potrebovali od ustanovitelja še več sredstev kot v času epidemije. Z dobrim sodelovanjem z ustanoviteljem, z marljivim delom zaposlenih smo leto zaključili pozitivno tudi na finančnem področju. Športno infrastrukturo skušamo vzdrževati na visokem nivoju in, kjer se da, tudi izboljšati. Uporabniki in obiskovalci nam nudijo dodatne informacije o dobrem delu ter nas opozarjajo na področja, kjer si želijo izboljšanja ali sprememb. Ob izvajanju javne službe, katere pomemben del je ustvariti dobre pogoje za izvajanje Letnega programa športa, nadgrajujemo tudi tržne dejavnosti, ki prinašajo dodatno ponudbo za vse uporabnike v Ljubljani, kot tudi dodatna sredstva za vzdrževanje in investiranje v javne objekte. Število in površina športnih objektov se vsa leta povečuje in tudi športna društva ter klubi izvajajo vedno več športnega programa. Ta dejstva nam dajejo dodatno zadovoljstvo in nam postavljajo tudi dodatne izzive za prihodnost.

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

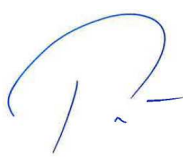
Ljubljana, 16.02.2023

Dušan Podpečan

Vodja finančno računovodske službe

Tatjana Polajnar

Direktorica



RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

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

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

Naštete priloge so na koncu letnega poročila.