



**POMORSKI MUZEJ – MUSEO DEL MARE  
»SERGEJ MAŠERA« PIRAN – PIRANO**

**LETNO POROČILO**

**ZA LETO 2012**



# **POSLOVNO POROČILO**

**ZA LETO 2012**

## Posebni del letnega poročila 2012 – poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

### 1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika:

- **Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Pomorski muzej »Sergej Mašera« Piran** (Uradne objave Primorskih novic št. 37/06 z dne 07. 11. 2006)
- **Odlok o razglasitvi Muzeja solinarstva za kulturni spomenik državnega pomena** (Uradni list RS, št. 29, 20. 4. 2001)
- **Odlok Občine Piran o razglasitvi Krajinskega parka Sečoveljske soline**, (Uradne objave Primorskih novic, št. 5/90 ( se uporablja v delu, v kolikor varuje kulturni spomenik lokalnega pomena)
- **Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (ZUJIK)** (Uradni list RS, št. 96/02, 123/06-ZFO-1, 7/07 Odl.US: U-I-35/04-11, 53/07, 65/07 Odl.US: U-I-276/05-11, 77/07-UPB1, 56/08, 94/09 Odl.US: U-I-278/07-17, 4/10, 20/11, 100/11 Odl.US: U-I-210/10-10)
- **Kolektivna pogodba za kulturne dejavnosti v RS** (Uradni list RS št. 45/94, 39/96, 40/97, 39/99-ZMPUPR, 82/99, 102/00, 52/01, 64/01, 60/08, 61/08, 32/09, 32/09, 22/10, 22/10, 83/10)
- **ICOM-ov kodeks poklicne etike, mednarodni muzejski svet, slovenski odbor**, Ljubljana 1993, 2001, 2004
- **Zakon o varstvu kulturne dediščine (ZVKD-1)** (Uradni list RS, št. 16/08, 123/08, 8/11, 30/11 Odl.US: U-I-297/08-19)
- **Zakon o delovnih razmerjih** (Uradni list RS št. 42/02, 79/06, 46/07, 103/07, 45/08, 83/09)
- **Zakon o javnih financah** (Uradni list RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 110/02-ZDT-B, 127/06-ZJZP, 14/07- ZSPDPO, 109/08, 49/09, 38/10-ZUKN, 107/10, 11/11-UPB4, 110/11-ZDIU12)
- **Slovenski računovodski standardi** (Uradni list RS, št. 107/01 (67/03 popr.), 13/03, 43/04, 83/04, 28/05, 9/06, 9/06, 9/06, 119/08)
- **Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava** (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11)  
**Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava** (Uradni list RS št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10)
- **Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava** (Uradni list RS št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10 (60/10 popr.), 104/10, 104/11)
- **Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev** (Uradni list RS št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10)
- **Navodilo za uskladitev računovodskih evidenc za uporabnike enotnega kontnega načrta** (Uradni list RS št. 110/99, 26/00 (27/00 popr.))
- **Navodilo o načinih in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu** (Uradni list RS št. 117/02, 134/03)
- **Zakon o plačilnih storitvah in sistemih (ZPlaSS)** (Uradni list RS, št. 58/09, 34/10, 9/11-ZPlaSS-B)
- **Zakon o davku od dohodkov pravnih oseb (ZDDPO-2)** (Uradni list RS 117/06, 90/07, 56/08, 76/08, 92/08, 5/09, 96/09, 43/10, 59/11)
- **Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti** (Uradni list RS 109/07, 68/09)

- **Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS)** (Uradni list RS, št. 56/02, 72/03, 115/03-UPB1, 126/03, 20/04-UPB2, 70/e04, 24/05-UPB3, 53/05, 70/05-UPB4, 14/06, 27/06 Skl.US: U-I-60/06-12, 32/06-UPB5, 68/06, 110/06-UPB6, 1/07 Odl.US: U-I-60/06-200, U-I-214/06-22, U-I-228/06-16, 57/07, 95/07-UPB7, 110/07 Skl.US: I-I-275/07-5, 17/08, 58/08, 69/08-ZTFI-A, 69/08-ZZavar-E, 80/08, 120/08 Odl.US: U-I-159/08-18, 20/09-ZZZPF, 48/09, 91/09, 98/09-ZIUZGK, 107/09 Odl.UD: U-I-10/08-19, 108/09-UPB13, 8/10 Odl.US: U-I-244/08-14, 13/10, 16/10 Odl.US: U-I-256/08-27, 50/10 Odl.US: U-I-266/08-12, 59/10, 85/10, 94/10-ZIU, 107/10, 35/11, 110/11-ZDIU12

## 2. Dolgoročni cilji posrednega uporabnika, ki izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oz. področnih strategij in nacionalnih programov;

V skladu s Programom dela javnega zavoda, prioriteta in cilji, navedenimi v neposrednem pozivu za področje premične kulturne dediščine, je prioritetni dolgoročni strateški cilj pridobitev statusa muzeja nacionalnega pomena. Za zagotavljanje bolj kakovostnega izvajanja javne službe in uresničevanje prioritete Nacionalnega programa za kulturo se urejajo vsa nerešena poglavja v delovanju Pomorskega muzeja. Glavni prioritetni cilji so:

1. Razglasitev zbirk Pomorskega muzeja Piran za zbirke nacionalnega pomena.
2. Zagotavljanje dostopnosti in strokovno neodvisnega upravljanja Muzeja solinarstva, kot to določa *Odlok o razglasitvi Muzeja solinarstva za kulturni spomenik državnega pomena* (Ur. l. št. 29, 20. 4. 2001) in *Odlok Občine Piran o razglasitvi Krajinskega parka Sečoveljske soline*, (Uradne objave Primorskih novic, št. 5/90).
3. Dopolnjevanje stalne postavitve v Palači Gabrielli v skladu s finančnim planom projektov Adristorical lands in Openmuseums.
4. Digitalizacija muzealij in vnos vseh muzealij v elektronske baze podatkov.
5. Okrepitev medinstitucionalnega sodelovanja na področju varovanja kulturne dediščine v Sloveniji in Evropi (Program Evropske Skupnosti, AMMM).

## 3. Letni cilji posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela - kratek povzetek letnih ciljev iz programa dela

Jeseni leta 2011 so bila izvedena obnovitvena dela na muzejski strehi in podstrešnih prostorih. Muzejsko in knjižno gradivo, ki je bilo prej hranjeno na podstrešju Palače Gabrielli, je bilo začasno preseljeno na drugo primerno lokacijo. Občina je predlagala prostore bivšega Pionirskega doma v Rozmanovi ulici, kar je bilo s strani Muzeja sprejeto. Po začetni obnovi strehe je zaradi hudega neurja in posledično zalitja vode prišlo do škode predvsem na knjižnem in papirnatem dokumentarnem gradivu. Muzejsko in knjižno gradivo, hranjeno v drugem nadstropju, je bilo treba prenesti in shraniti v prostorih na Rozmanovi ulici in v razstavnih prostorih v prvem nadstropju muzejske stavbe. V prostore nekdanjega Pionirskega doma so se začasno odselili tudi kustosi, bibliotekar in restavrator. Kustosi so se januarja leta 2012 vrnili v svoje

obnovljene pisarne v Palačo Gabrielli. Na Rozmanovi ulici pa sta še vedno ostala bibliotekar in restavrator. Trenutno kustosi večino dela opravljajo v matični hiši, po potrebi, pa del svojih nalog opravijo v depojskih prostorih na Rozmanovi ulici.

Decembra 2012 je bil izpeljan razpis za opremo podstrešja in za razstavne vitrine v pritličju. Oprema bo dostavljena marca 2013, tedaj bo tudi bibliotekar imel urejene delovne pogoje in se bo lahko vrnil v prostore knjižnice. V omenjenih prostorih bo urejeno tudi delovno mesto enega kustosa.

Predmete in knjižno gradivo, ki je bilo preneseno iz pisarn in prostorov stalne razstave »Slovenski pomorščaki 1918–1945«, je bilo treba v začetku leta 2012 vrniti v razstavne prostore. Večji del knjižnega gradiva pa je še vedno shranjen v sobi, kjer je bilo predstavljeno ladjedelstvo (v 1. nadstropju palače Gabrielli). Poškodovano gradivo je bilo restavrirano v restavratorski delavnici Arhiva Republike Slovenije.

Leta 2012 se je nadaljevala dopolnitev nove Zbirke o tradicionalnem ladjedelništvu in razvoju vodnih športov. S sodelovanjem z delavci Obalnih galerij in Fakultete za pomorstvo in promet je v poletnih mesecih v skladišču-razstavišču »Monfort« potekala intenzivna pedagoška dejavnost. Tudi v preteklem letu se je nadaljevalo uspešno sodelovanje z Rdečim križem Slovenije. Kustos za tehnično dediščino in pedagog sta pripravila delavnice tako v razstavišču »Monfort« kot na sedežu Mladinskega zdravilišča in letovišča RKS Debeli rtič.

Zaradi že omenjenega zalitja vode je muzejska svetovalka izvedla posodobitev in dopolnitev razstave Slovenski pomorščaki 1918–1945 šele na začetku leta 2012, ko je bil prostor saniran. Posodobitev je potekala hkrati s ponovno postavitvijo razstave. Dodane so bile nove vitrine in železna stojala za fotografije, ki so bile izdelane leta 2011 skladno s programom dela za leto 2011. V letu 2012 pa je hišnik v muzejski delavnici izdelal še 5 dodatnih lesenih stojal za fotografije. Tako je razstava zdaj dopolnjena z večjim številom novih fotografije in novimi predmeti. Med večjimi predmeti je treba omeniti dva modela podmornic, ki jih je muzej odkupil v prejšnjih letih, na novo pa je razstavljenih tudi nekaj kosov mornariških uniform, dokumentov in drugih manjših predmetov. Nekoliko predelana in ponovno natisnjena so bila tudi besedila in napisi za razstavo.

V drugi polovici leta so intenzivneje potekale tudi aktivnosti za dopolnitev Tonine hiše. V programu dela za leto 2012 je bila dopolnitev 1. nadstropja hiše, kjer sta na ogled postavljeni kmečka kuhinja in soba. Kustosinja je želela razstaviti oblačila iz zapuščine Tone Gorela. V ta namen je bilo na začetku leta restavriranih več kosov oblačil. Zimski suknen plašč iz ženske kmečke noše s konca 19. stoletja je v okviru projekta Openmuseums restavriral restavratorica in konservatorica za tekstil Ana Resnik, nekaj drugih kosov noše (dolga ženska bluza, rokavi in rokavci) pa so restavrirali v restavratorsko-konservatorski delavnici Slovenskega etnografskega muzeja pod vodstvom mag. Ane Motnikar. Muzej je pridobil tudi nekaj novega tekstila, ki so ga podarili posamezniki iz Sv. Petra. Žensko pečo si je kustosinja

izposodila v Pokrajinskem muzeju Koper. Izdelane so bile steklene zaščite za tekstil, ki smo ga razstavili v predalnikih, kupljena je bila manjša ženska lutka, na kateri je razstavljena kompletna ženska noša Tone Gorela. Posebej smo razstavili še ženski plašč in nekaj kosov hišnega tekstila (brisače, prtičke). Razstavo smo dopolnili še s sliko Antonije Gorela. Sočasno s pripravami za razstavo so potekale raziskave, napisano pa je bilo tudi besedilo za razstavo in zloženko. Otvoritev dopolnjene zbirke je bila zaradi zimskih vremenskih razmer preložena na začetek pomladi.

Leta 2012 sta bili predstavljeni dve vitrini meseca. Prva je bila na temo arheologije – »Od kozarca do črepinj, od črepinj do kozarca«. Restavrator in konservator Gorazd Lemajič iz Narodnega muzeja Slovenije je restavriral steklen kozarec iz 14. stoletja, ki je bil najden med arheološkimi izkopavanji na Židovskem kareju v Piranu. Muzejska svetovalka je pripravila besedilo in zbrala fotografije, oblikovalka Milena Oblak Erznožnik in muzejski sodelavci pa so sodelovali pri oblikovni in tehnični izvedbi. Odprtje vitrine meseca je bilo 16. junija 2012. Vitrino meseca in sam kozarec si je ogledalo tudi več strokovnjakov s tega področja, saj je med 17. in 21. septembrom 2012 potekal v Piranu XIX. mednarodni kongres raziskovalcev stekla (AIHV). Organizator tega svetovnega kongresa je bila Univerza na Primorskem, Inštitut za dediščino Sredozemlja ZRS. Ob tej priliki je Pomorski muzej Piran natisnil zgibanko, plakate in vabila.

Druga vitrina meseca je predstavila delovanje Mornariškega odreda Koper. V sklopu vitrine je muzejska svetnica pripravila tudi strokovno publikacijo. V sodelovanju s sodelavci Bojanom Česnikom, predsednikom ZZB, in Giorgiom Ribaričem, predsednikom SPPS, je muzejska svetnica izbrala dokumentarno gradivo in ga opremila. Vitrino meseca je oblikovala Milena Oblak Erznožnik, prevode pa pripravil Ivan Marković. Ob predstavitvi in otvoritvi vitrine je bila izvedena tudi okrogla miza. Na njej so sodelovali Bojan Česnik, Giorgio Ribarič in Jože Race. Akcija je bila medijsko odmevna, saj jo je obiskalo večje število novinarjev.

Leta 2012 je Pomorski muzej Piran gostoval z dvema razstavama. Prva je bila razstava »Rex – blišč, propad, obujeni spomin«, ki je bila na ogled v Marini Izola med 6. in 26. septembrom. V tem obdobju je Občina Izola pripravila vrsto prireditev, med drugimi tudi Diplomatsko regato. Razstavo so si ogledali tudi predstavniki Republike San Marino, ki so predlagali, da bi v letu 2013 razstavo prenesli tudi v njihovo državo. Muzejska svetovalka si je pri zasebnikih izposodila različne predmete za razstavo. Nekateri predmeti so bili že na razstavi v Piranu leta 2008, nekaj pa jih je bilo prvič razstavljenih. Med temi je več razglednic, ostankov ladje, ki so bili najdeni na morskem dnu in del ladijske oplate. Razstavo je bilo treba prilagoditi novim prostorom, na novo pa so bila natisnjena tudi besedila za razstavo in nekateri napisi k predmetom in fotografijam. Na novo so bili izdelani tudi plakati za razstavo, transparenti in vabila.

Z drugo razstavo »Med valovi in oblaki, o hidroletalcih jugoslovanske kraljeve mornarice« je Pomorski muzej Piran gostoval od oktobra 2012 do januarja 2013 v Parku vojaške zgodovine v Pivki. Zaradi novega prostora je bilo razstavo treba preoblikovati in narediti nekaj novih panojev. Ker je razstavni prostor v Pivki nekoliko manjši kot v Piranu, je bilo treba narediti tudi nov izbor predmetov. Z oblikovalko Vesno Vidmar je muzejska svetovalka za etnologijo naredila nov načrt za postavitve razstave. Nekateri predmeti so bili izločeni, nekaj predmetov pa je bilo dodanih. Med dodanimi predmeti je bila dopolnjena poletna službena uniforma kapitana bojne ladje Ivana Kerna, ki je bil med drugim tudi pomorski letalec, ter nekaj dokumentov pomorskega letalskega častnika Antona Lenarčiča, ki jih je muzej pridobil leta 2012. Po ustaljeni praksi je Pomorski muzej Piran sodeloval s predstavitvijo svojih dejavnosti tudi na sejmu Internautica Portorož 2012.

Leta 2012 je potekala tudi bogata pedagoška in andragoška dejavnost, kustosi so opravili večje število klasičnih vodstev po zbirkah v matični stavbi, etnološki zbirki »Tonina hiša«, zbirki Muzeja solinarstva, Tartinijevi zbirki, Zbirki tradicionalnega ladjedelništva in razvoja vodnih športov ter v Zbirki ladijskega modelarstva v Izoli. Kustosi so pripravili delavnice in predavanja v matični stavbi in tudi v gostujočih ustanovah (Fakulteta za turizem Portorož, Fakulteta za humanistične študije Koper, Gimnazija Piran, Osnovna šola Piran, Soline Sečovlje, Tartinijeva hiša ...). Izpostavimo lahko dve utečeni akciji v sodelovanju z Gimnazijo Piran. Kustosi so sodelovali na dveh delavnicah:

- »Delo z materialnim virom«, je trajala en teden. V 1. letniku je bila pripravljena uvodna predstavitev dela z materialnim virom v obliki učne ure, nato pa so kustosinje v dveh šolskih urah izvedle delavnico z virom, ki so ga dijaki prinesli od doma.
- projektna predstavitev dijakov 3. letnikov Gimnazije Piran – »Učna pot po Piranu«. Kustosi so imeli predavanja na temo zgodovine Pirana, na osnovi predavanj so nato dijaki pripravili vodene ogledne po mestu. Kustosi pa so sodelovali pri oceni raziskovalnih nalog in predstavitvenega nastopa.

Strokovni sodelavki sta tudi v letu 2012 sodelovali v Komisiji za zgodovinske krožke pri ZPMS.

Leta 2011 je Vlada RS sprejela posebno uredbo »Načrt upravljanja Krajinskega parka Sečoveljske soline«. Dokument je medresorsko usklajen (MOP–MK) in ureja tudi odnose med koncesionarjem na solinah, podjetjem Soline d.o.o., in Pomorskim muzejem Piran. Z uvedbo NU KPSS je Pomorski muzej Piran zadolžen za delovanje muzejske zbirke. Podjetje Soline d.o.o. je prevzelo skrb nad delovanjem dveh muzejskih solnih fondov in ostalo solinsko infrastrukturo. Delavci Pomorskega muzeja Piran so korektno opravili svoje delo in dobili za to predvidena sredstva s strani Ministrstva za okolje in prostor in Ministrstva za šolstvo, znanost, kulturo in šport RS.

Kljub temu pa Pomorski muzej Piran občuti izpad lastnih prihodkov, ki jih je imel z izgubo vstopnin.

Konec leta 2011 je v knjižni zbirki Viri, ki jo izdaja Arhivsko društvo Slovenije, izšla knjiga mag. Flavia Bonina »Piranske solne pogodbe (1375–1782)«. Publikacija je bila decembra 2011 predstavljena v Arhivu Republike Slovenije, v letu 2012 pa so bile na obalnem prostoru še tri predstavitve, prva februarja v Manziolijevi palači v Izoli, druga aprila na Leri v Sečoveljskih solinah in tretja novembra v Tartinijevi hiši.

Ob ponovnem prevzemu Tartinijeve spominske sobe so se tudi v letu 2012 izvajale aktivnosti za popularizacijo le-te. V preteklem letu so potekale številne dejavnosti ob 320. obletnici Tartinijevega rojstva. Muzejska svetovalka, zadolžena za Tartinijevo zbirko, je imela številna vodstva po zbirki, skrbela je tudi za nadzor nad uporabo Tartinijeve violine. Violinist Žiga Faganel je violino uigral, Pomorski muzej Piran pa se je s Tartinijevo violino predstavil na štirih pomembnih koncertih in na odprtju 11. Tartini Festivala v Piranu, ko je na historično glasbilo igral Roberto Gonzalez-Monjas iz Španije. V jubilejnem letu je Pomorski muzej Piran organiziral nekatere prireditve: v sodelovanju z Mestno knjižnico Piran predstavitev knjige, prvega biografskega romana Ivana Sivca, Moj ljubljeni Tartini, v sodelovanju s Turističnem združenjem Portorož številne predstavitve Tartinijeve dediščine, v sodelovanju z izobraževalnimi ustanovami pa t. i. Srečanja s Tartinijevo violino. Ob praznovanju obletnice lahko izpostavimo v novembru obisk svetovno znanega strokovnjaka goslarja B. Carlsona, ki je Tartinijevo violino pregledal in bo pripravil njeno strokovno ekspertizo. Ta bo služila kot priporočilo za uporabo violine in njeno zavarovanje.

V poslovni stavbi Splošne plovbe v Portorožu je muzejska svetovalka v letu 2012 pregledala in evidentirala vso raznovrstno materialno muzejsko dediščino, ki je bila nekdanj razstavljena v muzejski zbirki Splošne plovbe v Vili sv. Marka. Vse ladijske modele je očistil in restavriral modelar Ivo Kalc. Narejena je bila tudi ponudba za izdelavo vseh vitrin za ladijske modele, ki so sedaj prekriti le s protiprašno folijo. Na terenskem obisku pri modelarjih, avtorjih ladijskih modelov Splošne plovbe, Leopoldu Belcu in Armandu Klančiču, je dobila potrebne biografske in druge informacije. Muzejska svetovalka je omenjene podatke uporabila za pripravo teksta Kulturnozgodovinski zbirki Splošne plovbe, ki je pripravljen za tisk. Za tisk je pripravljena tudi publikacija, ki zajema likovna dela Splošne plovbe (opremo poslovne stavbe iz leta 1979 in zbirko likovnih del piranskega Ex tempora). Verzija v angleščini je še v pripravi. Vse stroške fotografiranja, restavriranja, lektoriranja in prevajanja je krilo podjetje Splošna plovba Portorož, ki bo v letu 2013 krilo tudi stroške tiskanja. Za pripravo tekstov je bilo treba pregledati in zajeti vire, ki jih hranijo tudi v Muzeju novejšje zgodovine Slovenije, Obalnih galerijah Piran, Mestni knjižnici Piran, Osrednji knjižnici Koper in drugje, predvsem pa pregledati gradivo arhiva Splošne plovbe Portorož.



Muzejska svetovalka, zadolžena za področje arheologije, je v letu 2012 pripravila tekst za katalog »Večen Piran v luči arheoloških najdb«. Hkrati je pripravila tudi seznam gradiva, ki naj bi bil razstavljen na razstavi, ki naj bi bila predvidoma v juniju 2013. Zbrano je gradivo, ki se nanaša na arheološka izkopavanja v Piranu (fotografije, risbe, terenska dokumentacija, zaključna poročila ...). Besedilo kataloga je trenutno v prevajanju.

Kot že omenjeno, so strokovni delavci muzeja imeli tudi druge predstavitve knjig, aktivno sodelovali na Muzeoforumih, okroglih mizah in delavnicah.

Strokovni delavci so sodelovali z Ministrstvom za zunanje zadeve RS pri zbiranju dokumentov, arhivskega in fotografskega gradiva, zemljevidov in posredovali strokovna mnenja glede tematike meje med R Slovenijo in R Hrvaško.

Strokovni delavci so pisali prispevke za strokovne revije, izdajali strokovna mnenja, sodelovali v različnih strokovnih komisijah in posredovali informacije in gradivo različnim uporabnikom.

#### **4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce, določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti.**

1. Pomorski muzej Piran je v letu 2011 začel z izvajanjem dveh evropskih projektov, in sicer Openmuseums (Program čezmejnega sodelovanja Slovenija Italija 2007–2013) in Adristorical Lands (IPA Adriatic CBC Programme). V obeh primerih ima Pomorski muzej podpisano pogodbo o sofinanciranju, ki zagotavlja sredstva, tako z vodilnim partnerjem kot z Republiko Slovenijo – SVLR. Za izvedbo prvega projekta so predvidena nepovratna sredstva v višini 763.000 EUR, za drugega pa 250.000,00 EUR, skupno 1.063.000 EUR za obdobje od marca 2011 do maja 2014.

Oba projekta sta sofinancirana v višini 95 %, od tega EU financira 85 %, Republika Slovenija pa 10 %. Preostanek (5 %) pa zagotovi Pomorski muzej iz lastnih sredstev. Ker sistem sofinanciranja evropskih projektov deluje po principu izvedbe in plačila, nato pa EU in RS ta sredstva povrneta, je Pomorski muzej dobil premostitvena sredstva v višini 300.000,00 EUR. Od nastanka in plačila projektnega stroška do povrnitve teh sredstev s strani EU in RS v praksi preteče ok. 9 mesecev. Ker Pomorski muzej ne more založiti toliko sredstev, je v postopku pridobivanja ponudb z bankami, da bi mu odobrile namenski premostitveni kredit. Pri projektu Openmuseums se je prvič poročalo 23. 9. 2011, pri projektu Adristorical pa 29. 11. 2011. Ocenjeno je, da se je delo uprave povečalo vsaj za 20 %, ta procent se je v letu 2012, ko je muzej začel z izvedbo razpisov, še povečal.

### **Projekt OPENMUSEUMS:**

Delo je potekalo po zastavljenih ciljih.

Pomorski Muzej Piran je bil zadolžen za pripravo dveh operativnih srečanj v okviru projekta Open Museums, in sicer 5. aprila in 18.–19. junija. Obe sta bili uspešno izvedeni.

V letu 2012 so bili v okviru projekta Open Museums izvedeni razpisi za:

- Nakup električne opreme za zbirko Muzeja solinarstva v višini 15.577,00 EUR,
- Nakup pohištva in opreme za pedagoški center v četrti solinarski hiši v višini 11.257,29 EUR,
- Nakup vzmetnic in posteljnine za Muzej solinarstva v višini 2.402,40 EUR,
- Nakup opreme za knjižnico in razstavne prostore v višini 93.370,80 EUR,
- Nakup ladijskih modelov v višini v 16.500,00 EUR,
- Restavriranje muzejskih predmetov v višini 7.838,11 EUR,
- Priprava projektne naloge za opremo razstavne poti v višini 6.144,40 EUR.

### **Projekt ADRISTORICAL LANDS:**

Pomorski muzej Piran je tudi v okviru projekta Adristorical Lands pripravil delovno srečanje v Piranu, in sicer 24. in 25. julija.

V okviru projekta sta bila izpeljana dva razpisa:

- Prevajanje gradiva o 20 kulturnih spomenikih, ki so na za portalu projekta – 7.050,09 EUR,
- Priprava dveh razstav v Muzeju solinarstva – 21.980,00 EUR,
- Priprava razpisa za obnovo pritličnih prostorov v matični hiši – 118.316,87 EUR.

2. Pomorska dediščina in kulturna dediščina mednarodnega pomorskega prevoznika Splošne plovbe d.o.o. iz Portoroža je izjemno bogata in raznolika. Podjetje se je odločilo, da bo reinventariziralo, dokumentiralo, digitalno fotografiralo in v publikaciji objavilo izbor najpomembnejše pomorske in kulturne materialne dediščine ter jo s tem ovrednotilo, zaščitilo in predstavilo javnosti.

V letu 2010 se je začelo z reinventarizacijo, zbiranjem dokumentacije in fotografiranjem vseh predmetov. Pregledani so bili vsi ladijski modeli in po potrebi očiščeni in restavrirani. V letu 2012 sta bili pripravljene in oblikovane dve obsežni publikaciji v slovenskem jeziku. Na začetku leta 2013 pričakujemo še angleške prevode, nato naj bi publikaciji natisnili.

3. Muzejska jadrnica »Galeb« je edini predmet Pomorskega muzeja Piran, ki se hrani v morju. Občasno je treba izčrpavati vodo in premazovati palubo z zaščitnim oljem. Tako je bilo tudi leta 2012, v letu 2013 pa so predvidena večja obnovitvena dela v Marini Portorož.

**5. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let – za tiste kategorije, katerih načrtovanje in uresničevanje spremljamo vsako leto in po isti metodologiji**

Ocena uspeha je možna pri kategoriji obiskovalci, kjer se uresničevanje letno spremlja po isti metodologiji. V letu 2012 Pomorski muzej Piran ni imel več nadzora nad obiskom v zbirki Muzeja solinarstva. Ker so se v preteklem obdobju predvsem šolske skupine odločale za obisk dveh zbirk Pomorskega muzeja Piran, se je v letu 2012 to spremenilo. Obisk se je v letu 2012 več kot razpolovil. Če primerjamo obisk z letom 2006, pa dosega le 32 %. V letu 2011 je Pomorski muzej Piran prodal skupno 21.895 vstopnic, v letu 2012 pa le 9.340, kar pomeni le 43 %.

Medtem ko se je obisk Pomorskega muzeja v Piranu rahlo povečal, je obisk Tonine hiše dosegel le 58 % na preteklo leto, za 50 % se je zmanjšal tudi obisk zbirke v Monfortu.

**Število obiskovalcev po zbirkah v preteklih sedmih letih po fakturirani realizaciji**

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	
<b>Pom. muz.</b>	7.911	6.468	7.220	6.467	5.002	3.442	3.825	111
<b>Ton. hiša</b>	7.606	7.276	5.612	5.740	5.181	5.859	3.445	58,7
<b>Monfort</b>						3.119	1.592	51,0
<b>Tart. soba</b>					519	659	568	86,1
<b>Muz. sol.</b>	13.659	9.683	13.942	13.686	10.488	8.816		0
<b>Skupaj</b>	<b>29.176</b>	<b>23.427</b>	<b>26.774</b>	<b>25.893</b>	<b>21.190</b>	<b>21.895</b>	<b>9.430</b>	<b>43,0</b>

**6. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oz. župan, in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika. Priporočljivo je, da si vsak javni zavod za merjenje dosežkov pripravi svoje lastne kazalnike, ki odražajo pogoje delovanja, posebnosti dejavnosti in razmere pri delu.**

Ustanovitelj zavoda Občina Piran ni predpisala posebnih meril, zato smo si merila zastavili sami. Lastni kazalniki se bodo osredotočili na nekatera področja delovanja:

1. Strokovno delo kustosov
2. Delovanje specialne knjižnice

3. Stanje obiskovalcev
4. Pridobljena EU sredstva

Odločili smo se za področja, kjer je možno pridobiti verodostojne podatke zadnjih dveh let oziroma za nekatere kategorije vsaj od leta 2007.

### 1. Primerjava nekaterih segmentov opravljenega strokovnega dela kustosov.

	2009	2010	2011	2012	Index 11/12
<b>Akcesija</b>	<b>165</b>	<b>2.122</b>	<b>1093</b>	<b>521</b>	<b>48,0</b>
<b>Inventariziranih muzealij</b>	<b>1.224</b>	<b>2.122</b>	<b>1873</b>	<b>392</b>	<b>20,0</b>
<b>Reinventarizacija</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Evidentiranje gradiva</b>	<b>3.060</b>	<b>2.825</b>	<b>2.072</b>	<b>521</b>	<b>25,0</b>
<b>Računalniško dokumentiranje muzealij</b>	<b>2.566</b>	<b>2.325</b>	<b>3.028</b>	<b>392</b>	<b>13,0</b>
<b>Fotografiranje predmetov</b>	<b>3.985</b>	<b>2.046</b>	<b>5.297</b>	<b>619</b>	<b>12,0</b>
<b>Risanih predmetov</b>	<b>0</b>	<b>30</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Računalniško dokumentiranje posnetkov (scani)</b>	<b>1.183</b>	<b>2.867</b>	<b>3.732</b>	<b>619</b>	<b>17,0</b>
<b>Konserviranih-restavriranih predmetov v lastni delavnici</b>	<b>60</b>	<b>11</b>	<b>233</b>	<b>117</b>	<b>50,1</b>
<b>Konserviranje-restavriranje (posegi na objektu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Akcesija:** Največje razlike v indeksu so odvisne od pridobitve arheološkega gradiva in priložnostnih odkupov. Medtem ko je muzej leta 2011 pridobil veliko gradiva za zbirki v Monfortu, gradiva iz podmornic bivše SFRJ in na področju arheologije, je leta 2012 bilo tega manj, pridobljenega pa je bilo več dokumentarnega gradiva.

**Inventariziranih muzealij:** Inventariziranje predmetov je potekalo po ustaljeni praksi.

**Računalniško dokumentiranje muzealij:** Ko strokovni delavci vpisujejo gradivo v klasične inventarne knjige, podatke hkrati vnašajo tudi v elektronsko bazo podatkov.

**Fotografiranje predmetov:** V letu 2012 je večina gradiva bila fotografirana za potrebe arheologije – za pripravo kataloga in razstave.

**Konserviranih-restavriranih predmetov v lastni delavnici:** Leta 2012 je konservator-restavrator poleg običajnega dela na restavriranju muzejskih predmetov delal na odkrivanju poslikav v matični hiši.

## 2. Dejavnost specialne knjižnice prikazuje naslednja tabela:

	2009	2010	2011	2012	Index 11/12
<b>Akcesija</b>	<b>110</b>	<b>89</b>	<b>91</b>	<b>259</b>	<b>284</b>
<b>Zapisi v COBISS</b>	<b>248</b>	<b>328</b>	<b>352</b>	<b>1.000</b>	<b>284</b>
<b>Revizija gradiva</b>	<b>232</b>	<b>278</b>	<b>149</b>	<b>741</b>	<b>497</b>
<b>Obisk</b>	<b>102</b>	<b>87</b>	<b>44</b>	<b>23</b>	<b>52</b>
<b>Izposoja</b>	<b>120</b>	<b>147</b>	<b>78</b>	<b>32</b>	<b>41</b>

**Akcesija:** Zapisi v bazi COBIB predstavljalo le novokreirane bibliografske zapise, večinoma gre za antikvarni fond bivše piranske mestne knjižnice.

**Revizija gradiva:** Bibliotekar je tudi v letu 2012 namenil veliko časa urejevanju in dopolnjevanju zapisov v bazi COBIB fonda stare mestne knjižnice.

**Obisk in izposoja:** sta bila tudi leta 2012 občutno manjša predvsem zaradi nedostopnosti knjižnega fonda.

**Promocija:** antikvarni knjižni fond Pomorskega muzeja je bil osnova bibliografski analizi, na kateri je temeljila doktorska disertacija bibliotekarja, zagovarjana marca 2012.

## 3. Pridobljena EU sredstva: zanimiva primerjava bo čez nekaj let ob zaključku črpanja določenih projektov in pridobivanju novih.

Pridobljena EU sredstva (program)	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Phare CBC</b>						<b>0</b>
<b>Italija-Slovenija</b>	<b>O.T.I.S. 16.133</b>	<b>O.T.I.S. 1.937</b>			<b>OPENMUSEUMS 763.000,00</b>	<b>0</b>
<b>IPA Jadran</b>					<b>ADRISTORICAL LANDS 250.000,00</b>	<b>0</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>16.133,00</b>	<b>1.937,00</b>			<b>1.013.000,00</b>	<b>0</b>

Leta 2012 so delavci sodelovali pri pripravi različnih mednarodnih projektov, vendar ni noben bil sprejet. Naj omenimo tri najpomembnejše: sodelovanje z Ribiškem muzejem Križ ter dva projekta na temo ribištva, ki jih je pripravilo Znanstveno raziskovalno središče UP. Ti projekti so dobra podlaga za nadaljnje delo v naslednji finančni perspektivi. Pri pripravi le-teh so aktivno in intenzivno sodelovali strokovni delavci.

**7. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi**

V letu 2012 nista bili izvedeni dve akciji. Tisk kataloga, ki ga pripravlja muzejska svetovalka za arheologijo, in vzdrževalna dela na solinskih muzejskih stavbah. Obe akciji sta v teku in bosta izvedeni v spomladanskih mesecih.

**8. Ocena učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialne razmere, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora in podobno**

Po načelih programa Evropskega regionalnega razvoja je Pomorski muzej vpet v politike sofinanciranja mednarodnega sodelovanja. Leta 2012 smo nadaljevali delo na projektu z naslovom »Hystory, culture, tourism, arts and ancient crafts in the european adriatic territory« (z akronimom: Adristorical lands). Pomorski muzej bo prenovil razstavne prostore Palače Gabrielli in koordinirano promoviral svojo dejavnost ter se vključeval v promocijsko akcijo vseh partnerjev. Povezanost projekta z regionalnim razvojnim programom južne Primorske 2007–2013 (RRP) je razvidna v ohranjanju in razvijanju kulturne dediščine. Glavna cilja regije do leta 2013 sta povečanje gospodarske moči in ureditev osnovne infrastrukture. RRP za obdobje 2007–2013 je pripravljen na podlagi Zakona o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja (ZSRR–1) (Ur.l. RS, št. 60/99, 56/03, 93/05).

v. d. mag. Flavio Bonin

V Piranu, dne 27. 2. 2013



# **RAČUNOVODSKO POROČILO**

**Pojasnila k izkazom**

**ZA LETO 2012**

# 1 UVOD

Računovodsko poročilo Pomorskega muzeja – Museo del mare »Sergej Mašera« Piran - Pirano (v nadaljevanju Pomorski muzej) je pripravljeno v skladu s pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Pri vodenju poslovnih knjig, vrednotenju računovodskih postavk in kontroliranju smo uporabljali zakon o računovodstvu, pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti, pravilnik o načinu in stopnjah odpisa osnovnih sredstev, pravilnik o enotnem kontnem načrtu ter slovenske računovodske standarde. Upoštevali smo tudi interni pravilnik o računovodstvu in pravilnik o popisu. V letu 2012 nismo spreminjali računovodskih predpostavk in usmeritev.

Poslovno leto je enako koledarskemu letu in traja od 01. 01. do 31. 12. 2012.

Računovodsko poročilo vsebuje naslednja pojasnila:

1. Pojasnila k postavkam BILANCE STANJA ter pojasnila k obveznim prilogam
  - a. pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
  - b. pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.
2. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
3. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA
4. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV
5. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV
6. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Leto 2012 se je pričelo z otvoritvijo novih podstrešnih prostorov v palači Gabrielli, s katerimi je muzej pridobil tri nove pisarniške prostore, sejno sobo in ustrezno rekonstruiran in prenovljen prostor za dejavnost knjižnice. Prav tako so se začele pripravljalne aktivnosti za obnovitev pritličja v sklopu projekta Adristorical lands. Izdelana je bila vsa projektna dokumentacija, ki je bila potrebna za razpis javnega naročila za izvedbo del, opravljeni so bili izkopi in odkrite kvalitetne poslikave.

V letu 2012 se je izvajal program v skladu s potrjenim finančnim načrtom. Izvedena so bila gostovanja razstav REX, Med valovi in oblaki in Ladjedelništvo, vitrini meseca, pedagoške delavnice,... Akcije, ki niso bile zaključene v letu 2012, bodo izvedene v prihajajočem letu.



Na podlagi Načrta upravljanja KPSS sta Ministrstvo za kmetijstvo in okolje ter Pomorski muzej v letu 2012 prvič sklenila pogodbo o financiranju dejavnosti Muzeja solinarstva, ki predvideva financiranje interpretacije kulturne dediščine in usposabljanje interpretatorjev, promocijo krajinskega parka in muzeja ter organizacijo taborov, delavnic, itd. Z rednim financiranjem je muzej prepustil zaračunavanje vstopnin KPSS, kar je vodilo do bistvenega vpada prihodkov iz naslova vstopnin.

S kadrovskega vidika je muzej povečal število zaposlenih, saj je v sklopu projekta Openmuseums dodatno zaposlil strokovno sodelavko za vsebinski del projekta. Julija je nadomestil strokovno sodelavko za finančni del, ki ji je bila pogodba zaključena aprila. Muzej je tako s projektnimi sredstvi ob koncu leta financiral tri zaposlene. Najpomembnejša kadrovska sprememba pa je zamenjava vodilne osebe. Dosedanjo direktorico, ki ji je mandat potekel novembra 2012, je začasno nadomestil mag. Flavio Bonin.

Poleg zgoraj omenjenih aktivnosti je muzej pospešeno izvajal dela v sklopu evropskih projektov. Organizirana so bila tri srečanja projektnih partnerjev, prav tako se je muzej udeleževal vseh projektnih srečanj doma in v tujini. S projektnimi sredstvi so bili odkupljeni muzejski predmeti, nekateri predmeti so bili restavrirani. Izvedene so bile pedagoške delavnice, v pripravljalni fazi je načrt upravljanja in razvoja Muzeja solinarstva. Z zunanjimi sodelavci so bile popisane kulturne dobrine območja, prav tako je muzej sodeloval v strokovnih skupinah za oblikovanje standardov dobre prakse. V drugi polovici leta so se aktivno pričeli postopki za izvedbo popisov in razpis javnih naročil za nakup opreme (Openmuseums) in investicijsko vzdrževanje pritličja (Adriatic historical lands). Za vrednostno večji projekt Openmuseums je Pomorski muzej sklenil pogodbo za dolgoročni revolving kredit pri Banki Koper d.d. v skupni vrednosti 300.000 EUR, ki je potreben zaradi daljšega zamika pri izplačilih projektnih sredstev.

V letu 2012 so se nadaljevale slabe gospodarske razmere, ki so se odrazile v delnem zmanjšanju sredstev delovanja muzeja s strani glavnega financerja Ministrstva za izobraževanje, znanost, kulturo in šport – MIZKŠ (za cca. 3%) ter ustanoviteljice Občine Piran (za cca. 18%). Sprejet je bil Zakon o uravnoveženju javnih financ, ki je posegel na področje plačne politike in nižanja stroškov delovanja. Delno so se gospodarske razmere odrazile tudi v nižjih prihodkih iz naslova vstopnin in prodaje blaga.

Leto 2012 je zaznamovala tudi kriminalistična preiskava v prostorih zavoda, ki je vzela pod drobnogled interventna dela v Muzeju solinarstva v obdobju 2008-2011.

## 2 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

### 2.1 SREDSTVA

#### 2.1.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju **870.975 €**

V postavki dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju Pomorski muzej izkazuje le neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva. Muzej je v letu 2012 pridobil osnovna sredstva in drobní inventar v višini 22.073 EUR. Vrednost amortizacije je presegala vrednost novih nabav, zato se je sedanja vrednost nekoliko znižala in na 31.12.2012 znaša 870.975 EUR.

Vrednostno največjo postavko (16.500 EUR) predstavlja nakup šestih ladijskih modelov, ki so bili v višini 95% financirani iz projekta Openmuseums in bogatijo zbirko muzejskih predmetov. Razliko v višini 5% je zavod pokríl iz lastnih sredstev, in sicer iz presežka prihodkov nad odhodki preteklih let. S projektnimi sredstvi je bil nabavljen tudi drobní inventar za izvedbo pedagoško-andragoških taborov v Muzeju solinarstva v višini 2.402 EUR.

Večji del financiranja za pokritje ostalih osnovnih sredstev in drobnega inventarja je prispevala Občina Piran, in sicer med osnovnimi sredstvi smo v letu 2012 pripoznali računalniško opremo v višini 1.227 EUR ter drobní inventar (1.944 EUR), od katerega knjige v višini 252 EUR. Drobní inventar je bil ob nabavi v letu 2012 v celoti odpisan.

Amortizacija v breme sredstev v upravljanju znaša 44.217 EUR, amortizacija, ki se izkazuje v stroških zavoda (lastna sredstva in drobní inventar) pa 6.002 EUR.

V letu 2012 smo iz uporabe izločili in dokončno odpisali osnovna sredstva in drobní inventar v višini 8.587 EUR, s sedanjo vrednostjo 3.544 EUR, odpisano v breme sredstev v upravljanju.

#### 2.1.2 Kratkoročna sredstva in AČR **257.469 €**

Denarna sredstva v blagajni znašajo na dan 31.12.2012 6 EUR in so v skladu z določili o blagajniškemu maksimumu.

Denarna sredstva na računih znašajo 24.596 EUR, od tega znašajo sredstva na zakladniškem podračunu pri Upravi za javna plačila 24.389 EUR.

<b>KRATKOROČNE TERJATVE</b>	<b>Stanje 31.12.2012</b>	<b>Stanje 31.12.2011</b>	<b>Indeks 12/11</b>
Kratkoročne terjatve do kupcev	1.842	6.095	0,30
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega nač	43.320	31.195	1,39
Druge kratkoročne terjatve	91.799	471	194,90
<b>Skupaj</b>	<b>136.961</b>	<b>37.761</b>	<b>3,63</b>

Vrednost kratkoročnih terjatev do kupcev na 31.12.2012 je bistveno nižja kot preteklo leto. V letu 2012 je Pomorski muzej prenehal z obračunavanjem vstopnine v Muzej solinarstva, ki je bil največji vir dohodka iz naslova prodaje blaga in storitev. Nezaračunavanje vstopnine je

posledično pomenilo znižanje terjatev do kupcev. Prav tako so se bistveno znižale vse terjatve do večjih dolžnikov, kljub temu da starostna struktura še vedno nakazuje na težjo izterljivost.

V letu 2012 smo opravili dokončen odpis terjatev, za katere je bil v preteklih letih oblikovan popravek vrednosti. Dodatnega popravka vrednosti muzej v letu 2012 ni oblikoval.

Starostna struktura terjatev do kupcev na 31.12.2012	Nezapadle	Zapadle				Skupaj
		Do 3 mesece	Do 6 mesecev	Do 1 leta	Nad 1 letom	
Kratkoročne terjatve iz poslovanja	21	171	170	502	978	1.842
Delež v vseh kratkoročnih terjatvah iz poslovanja	1%	9%	9%	28%	53%	100%

Skupna vrednost terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta je nekoliko višja kot v preteklem letu. Muzej med terjatvami izkazuje terjatev do Ministrstva za izobraževanje, znanost, kulturo in šport za plače v skupni višini 30.769 EUR, do Občine Piran za plače 1.172 EUR, do Ministrstva za okolje in prostor za delovanje Muzeja solinarstva v višini 5.210 EUR ter do Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo v višini 5.549 EUR iz naslova financiranja nacionalnega deleža evropskih projektov na podlagi potrjenega zahtevka. Preostanek predstavljajo terjatve do Uprave RS za javna plačila za obresti ter do dveh posrednih uporabnikov za vstopnino.

Med drugimi kratkoročnimi terjatvami muzej izkazuje kratkoročne terjatve do dveh vodilnih partnerjev iz naslova evropskih projektov. Do Regije Molise za projekt Adristorical lands muzej izkazuje 11.365 EUR, do Province Ferrara za projekt Openmuseums pa 79.940 EUR. Muzej je terjatve oblikoval na podlagi potrjenih zahtevkov s strani nacionalnega kontrolorja, in sicer v višini 85% vseh potrjenih upravičenih izdatkov. Plačilo terjatev je predvideno v letu 2013.

Med drugimi terjatvami je izkazana tudi terjatev do zavoda za zdravstveno zavarovanje za nego v višini 465 EUR ter terjatev za davek od dohodka pravnih oseb iz naslova preveč vplačanih akontacij.

Pomorski muzej na dan 31.12.2012 nima kratkoročnih naložb ali drugih terjatev iz financiranja.

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami izkazujemo, podobno kot preteklo leto, odložene stroške za naročnine in zavarovanja za leto 2013 v skupni višini 1.240 EUR.

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami smo izkazali še nezaračunane prihodke iz naslova evropskih projektov. Izkazali smo prihodke, ki so na podlagi finančnega načrta predvideni za pokrivanje stroškov projektov, in sicer 95% že nastalih upravičenih stroškov, ki še niso bili vključeni v poročilo in zahtevke. Skupno znašajo razmejeni prihodki 94.666 EUR.

### 2.1.3 Zaloge

**2.790 €**

Pomorski muzej izkazuje na 31.12.2012 zalogo v skupni višini 2.790 EUR. Gre za nabavno vrednost maloprodajnih artiklov, in sicer mornariških majic, turističnih vodnikov ter drugih prodajnih spominkov. Zaloge so obračunane po metodi FIFO.

## 2.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

### 2.2.1 Kratkoročne obveznosti do virov sredstev in PČR 140.376 €

Kratkoročne obveznosti so v primerjavi s preteklim letom višje za 11%, kar je posledica izrazitega povišanja kratkoročnih obveznosti za prejete predujme, saj so ostale postavke obveznosti bistveno nižje.

<b>KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>Stanje 31.12.2012</b>	<b>Stanje 31.12.2011</b>	<b>Indeks 12/11</b>
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme	39.659	3.963	10,01
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	28.431	36.495	0,78
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	16.207	33.408	0,49
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	448	390	1,15
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	7.687	9.136	0,84
<b>Skupaj</b>	<b>92.432</b>	<b>83.392</b>	<b>1,11</b>

Med kratkoročnimi obveznostmi za prejete predujme muzej izkazuje prejeti avans evropskih sredstev za projekt Adristorical lands v višini 42.500 EUR, kar predstavlja 20% delež predvidenih IPA sredstev. Ob zaključku poslovnega leta znašajo obveznosti 39.659 EUR, saj je bil avans delno črpan.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so ob zaključku leta bistveno nižje, saj muzej ne izkazuje tako visokih obveznosti za osnovna sredstva kot v preteklem letu. Obveznosti za obratna sredstva so izkazane v podobni višini kot v preteklem letu. Pomorski muzej med svojimi obveznostmi ne izkazuje pomembnih zapadlih obveznosti, večina jih je bila v začetku leta 2013 poravnana.

Med kratkoročnimi obveznostmi do zaposlenih Pomorski muzej vodi obveznosti iz naslova plač za december 2012 za 15 zaposlenih. Obveznost je nižja za 22%, in sicer zaradi nižjega števila zaposlenih na 31.12.2012 v primerjavi s preteklim letom (16). Prav tako je bila v primerljivem obdobju preteklega leta izplačana delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela. Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi muzej izkazuje obveznosti za plačilo prispevkov za plače delodajalca ter obveznost za plačilo pogodbenega dela v decembru 2012.

Med kratkoročnimi obveznostmi do uporabnikov enotnega kontnega načrta Pomorski muzej izkazuje obveznosti do štirih uporabnikov enotnega kontnega načrta.

Pasivne časovne razmejitev so v primerjavi s preteklim letom bistveno višje in znašajo na 31.12.2012 47.686 EUR. Med pasivnimi časovnimi razmejitvami muzej izkazuje razmejene prihodke iz naslova neizvedenega programa dela 2012 za splošne in programske stroške delovanja. Neizdelan ostaja konservatorski načrt za jadrnico Galeb, ki je bil predviden že v letu 2010, dodatno smo razmejili sredstva za oblikovanje in tisk kataloga Večen Piran ter za tisk panojev v Zbirki ladjedelništva. Razmejili smo sredstva za splošne stroške, ki niso bili izvedeni v letu 2012, vendar so bili planirani (vzdrževanje stavb v Muzeju solinarstva,

električna napeljava za registrator delovnega časa, revizija) ter pridobljena sredstva Občine Piran za nakup registratorja delovnega časa.

Med razmejenimi prihodki vodimo tudi že v letu 2011 izplačana sredstva Občine Piran za izvedbo evropskih projektov, ki bodo krila bodoče upravičene stroške. Delno smo sredstva črpali tudi v letu 2012, preostanek bo predvidoma črpan v letu 2013.

## **2.2.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti**

**990.858 €**

Obveznosti do virov sredstev smo povečali za sredstva prejeta od Občine Piran (1.227 EUR) in Ministrstva za kulturo (252 EUR), za sredstva pridobljena za nakup opreme iz evropskih projektov v višini 15.675 EUR ter za presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let, ki je bil prerazporejen v vrednosti 825 EUR – skupno 17.979 EUR.

Amortizacija OS je bila obračunana v skladu s predpisanimi stopnjami in po enakomerni časovni metodi. Amortizacijo, ki se nanaša na odpis opreme, ki je opredeljena kot drobni inventar (razen knjig), pa smo opravili takoj ob nabavi v celotnem znesku ter jo izkazali v stroških amortizacije. Za pokritje amortizacije OS nismo prejeli sredstev, prav tako amortizacije nismo vračunali v ceno storitev, zato smo za obračunano vrednost 44.217 EUR zmanjšali obveznost do ustanovitelja. Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev in nepremičnin v pridobivanju, zemljišč, muzejskih predmetov in jadrnice Galeb ni bila obračunana. Iz obveznosti do virov sredstev smo pokrili tudi neodpisano vrednost izločenih osnovnih sredstev v višini 3.544 EUR.

Presežek prihodkov nad odhodki smo po izračunu poslovnega izida povečali za dobiček po obdavčitvi v višini 8.508 EUR.

V letu 2012 je Pomorski muzej sklenil pogodbo za dolgoročni revolving kredit (z možnostjo večkratnega koriščenja in vračila) pri Banki Koper d.d. za pridobitev likvidnostih sredstev pri plačilih izdatkov projekta Openmuseums. Najvišja možna zadolžitev znaša 300.000 EUR. Na 31.12.2012 je muzej izkazoval 109.221 EUR posojila, ki bo povrnjeno ob vsakokratnem nakazilu evropskih sredstev.

Splošno ali posebno prevrednotenje dolgoročnih sredstev in obveznosti do njihovih virov nista bila opravljena.

### 3 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

#### 3.1 PRIHODKI

Primerjava realiziranih prihodkov leta 2012 in 2011

PRIHODKI	Realizacija 2012	Struktura v %	Realizacija 2011	Struktura v %	Indeks 12/11
<b>Prihodki od poslovanja</b>	<b>753.980</b>	<b>99,9%</b>	<b>674.320</b>	<b>98,9%</b>	<b>1,12</b>
Prihodki za izvajanje javne službe	753.980	99,9%	674.320	98,9%	1,12
a) Prihodki iz sredstev javnih financ	589.134	78,1%	580.187	85,1%	1,02
Ministrstvo za kulturo	480.578	63,7%	534.733	78,4%	0,90
Druga ministrstva	36.578	4,8%	0	0,0%	
Občina Piran	71.978	9,5%	45.454	6,7%	1,58
b) Prihodki iz evropskih sredstev za evropske projekte	139.623	18,5%	28.165	4,1%	4,96
c) Lastni prihodki	25.223	3,3%	65.968	9,7%	0,38
Prihodki od prodaje blaga in materiala za izvajanje javne službe (katalogi, spominki)	3.600	0,5%	11.495	1,7%	0,31
Prihodki od prodaje storitev - vstopnine	20.423	2,7%	49.449	7,2%	0,41
Prihodki od uporabe arhivskega gradiva	0	0,0%	24	0,0%	0,00
Prihodki od prodaje storitev - sponzorstvo, donatorstvo	1.200	0,2%	5.000	0,7%	0,24
Prihodki od prodaje storitev na trgu	0	0,0%	0	0,0%	0,00
<b>Prihodki od financiranja</b>	<b>144</b>	<b>0,0%</b>	<b>293</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,49</b>
<b>Izredni prihodki</b>	<b>530</b>	<b>0,1%</b>	<b>7.487</b>	<b>1,1%</b>	<b>0,07</b>
<b>Drugi prevrednotovalni poslovni prih</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,00</b>
<b>Celotni prihodki</b>	<b>754.654</b>	<b>100,00%</b>	<b>682.100</b>	<b>100,00%</b>	<b>1,11</b>

#### 3.1.1 Prihodki od poslovanja

753.980 €

Med prihodki od poslovanja Pomorski muzej evidentira prihodke iz sredstev javnih financ, sredstva za evropske projekte in lastne prihodke. Vsi prihodki so prihodki za izvajanje javne službe. Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,9% vseh prihodkov.

V letu 2012 so prihodki iz naslova javnih financ 2% višji kot v predhodnem letu. Pri tem smo med prihodki izkazali 22% nižji znesek iz naslova Ministrstva za kulturo, pri čemer velja izpostaviti znižanje sredstev po pogodbi, in sicer za plače za 2,5% ter za redno delovanje za 4,5%. Izkazani prihodki so nekoliko nižji, saj muzej v tekočem letu delno ni realiziral dveh akcij ter predvidenega vzdrževanja, za kar so bile oblikovane časovne razmejitve v skupni višini 27.019 EUR.

Med prihodki drugih ministrstev so izkazani prihodki od Ministrstva za kmetijstvo in okolje po pogodbi o financiranju delovanja Muzeja solinarstva. Pogodba je bila sklenjena na podlagi

načrta upravljanja KPSS in predvideva financiranje programskega dela delovanja Muzeja solinarstva, pri čemer Pomorski muzej nima več možnosti zaračunavanja vstopnine v muzej. Skupno izkazani prihodki znašajo 20.152 EUR in pokrivajo stroške prezentacije muzeja in parka ter etnoloških taborov.

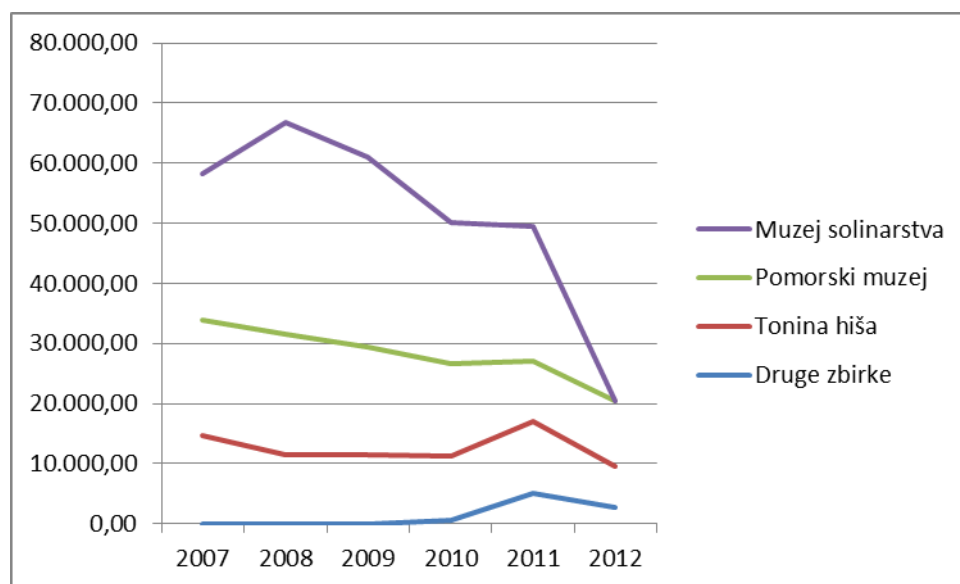
Izkazani so tudi prihodki iz naslova nacionalnega dela sredstev (10%) za pokritje upravičenih stroškov evropskih projektov, ki jih izplačuje Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo.

Občina Piran je za programske akcije zagotovila 12.280 EUR (lani 39.100 EUR), preostanek se nanaša na sredstva za pokrivanje neupravičenih stroškov evropskih projektov. V letu 2012 je Občina prvič namenila tudi sredstva za financiranje plač zaposlene na delovnem mestu receptorke. Med prihodke od Občine Piran smo izkazali tudi del namenjen pokrivanju 5% lastnega sofinanciranja evropskih projektov, za kar je muzej prejel sredstva v letu 2011.

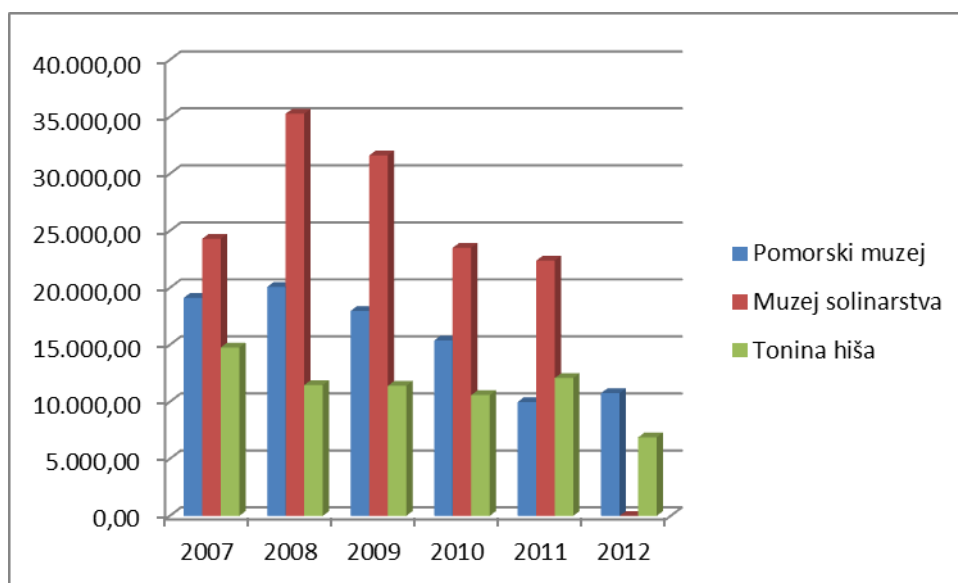
Med prihodki iz proračuna evropske unije smo izkazali delež prihodkov, ki jih financira EU za namen pokrivanja 85% deleža upravičenih izdatkov evropskih projektov. Prihodki so bili izkazani na podlagi seštevka vseh upravičenih stroškov za projekta Adristorical lands in Openmuseums v letu 2012, pri čemer je bil del stroškov, ki še ni bil potrjen z zahtevki, vračunan preko aktivnih časovnih razmejitev. Skupna vrednost prihodkov iz evropskih sredstev znaša 139.623 EUR.

Lastni prihodki so se v letu 2012 bistveno znižali, in sicer za 54%. Občutno so se znižali prihodki od vstopnin (51%), kar je posledica prenehanja zaračunavanja vstopnine v Muzej solinarstva. Prav tako je občutno upadel obisk v Tonini hiši (43%) ter v ostalih zbirkah Pomorskega muzeja (Tartinijeva zbirka in zbirka ladjedelnštva). V letu 2012 je nekoliko bolje poslovala le matična stavba v Piranu.

Graf 1: Skupni prihodki od vstopnin v obdobju 2007-2012 v zbirkah Pomorskega muzeja (v EUR)



Graf 2: Pregled prihodkov od vstopnin v obdobju 2007-2012 v večjih zbirkah muzeja



Primerljivo z upadom vstopnin so se znižali tudi prihodki od prodaje trgovskega blaga ter katalogov. V primerjavi s predhodnim letom je muzej pridobil bistveno manj sponzorskih in donatorskih sredstev. Struktura lastnih prihodkov v celotnih prihodkih je naslednja:

LASTNI PRIHODKI	Realizacija 2012	Struktura v celotnih prihodkih
Prihodki od vstopnin	20.423	2,71%
Prihodki od prodaje publikacij	736	0,10%
Prihodki od izposoje arhivskega gradiva	0	0,00%
Prihodki od prodaje blaga	2.864	0,38%
Prihodki od sponzorstva in donacij	1.200	0,16%
Drugi prihodki za izvajanje javne službe	0	0,00%
<b>Lastni prihodki</b>	<b>25.223</b>	<b>3,34%</b>
<b>Celotni prihodki</b>	<b>754.654</b>	

Delež lastnih prihodkov v celotnih prihodkih se je v primerjavi s preteklim letom znižal na 3,34%.

### 3.1.2 Finančni prihodki

144 €

Prihodki od financiranja znašajo 144 EUR in predstavljajo prejete obresti za sredstva na vpogled in prihodke pozitivnih tečajnih razlik.

### 3.1.3 Izredni prihodki

530 €

Med izrednimi prihodki izkazujemo prejete odškodnine, in sicer za razbitje steklenega paravana in avtomobilsko asistenco v tujini zaradi pokvarjenega avtomobila.



## 3.2 ODHODKI

Primerjava realiziranih odhodkov leta 2012 in 2011

ODHODKI	Realizacija 2012	Struktura v %	Struktura v prihodkih	Realizacija 2011	Struktura v %	Struktura v prihodkih	Indeks 12/11
Stroški blaga in materiala	32.851	4,40%	4,35%	36.451	5,38%	5,34%	0,90
Nabavna vrednost prodanega blaga	2.063	0,28%	0,27%	2.444	0,36%	0,36%	0,84
Stroški storitev	235.584	31,58%	31,22%	187.893	27,71%	27,55%	1,25
Stroški dela	467.526	62,66%	61,95%	446.888	65,91%	65,52%	1,05
Amortizacija	6.002	0,80%	0,80%	3.371	0,50%	0,49%	1,78
Ostali drugi stroški	801	0,11%	0,11%	592	0,09%	0,09%	1,35
Finančni odhodki	1.250	0,17%	0,17%	86	0,01%	0,01%	14,53
Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0,00%	0,00%	343	0,05%	0,05%	0,00
<b>Celotni odhodki</b>	<b>746.077</b>	<b>100%</b>	<b>98,86%</b>	<b>678.068</b>	<b>100,00%</b>	<b>99,41%</b>	<b>1,10</b>
<b>Celotni prihodki</b>	<b>754.654</b>			<b>682.100</b>			
Davek od dobička	69			130			
<b>Presežek prihodkov</b>	<b>8.508</b>			<b>3.902</b>			

### 3.2.1 Stroški blaga, materiala in storitev ter nabavna vrednost prodanega blaga in materiala **270.498 €**

Pri pregledu stroškov blaga, materiala in storitev lahko povzamemo, da so se skupno ti zvišali za 10%, kar je predvsem posledica izvajanja evropskih projektov Adristorical lands in Openmuseums. V kolikor primerjamo le stroške rednega delovanja (tako programske kot splošne), je opazno bistveno znižanje (cca. 17%), kar je posledica v manjšem delu neizvedenega programa, nižjih prejetih sredstev ter boljše gospodarnosti. Občutno so se zvišali izkazani stroški evropskih projektov, ki v letu 2012 znašajo 95.165 EUR.

V kolikor povzamemo bistvena odstopanja pri rednem programu dela, lahko ugotovimo, da je večina postavk stroškov blaga in materiala v povprečju nekoliko nižja, predvsem zaradi manjše realizacije programa. Pri stroških storitev so vse postavke v povprečju nižje, pri čemer velja izpostaviti znižanje stroškov študentskega dela za 12.000 EUR, znižanje računovodskih, revizorskih in svetovalnih storitev ter občutno znižanje stroškov drugih storitev, ki so posledica vrednostno okrnjenih programskih akcij (programski sklop II). Nasprotno, bistveno so se povečali stroški tekočega vzdrževanja poslovnih objektov, kjer smo evidentirali vso projektno dokumentacijo vezano na investicijsko vzdrževanje pritličja (15.720 EUR), ter pravne storitve, ki so bile nujno potrebne za izvedbo postopkov javnih naročil vezanih na evropske projekte, ki pa kot strošek niso bili upravičeni znotraj projektov.

Občutno so se povečali stroški evropskih projektov, pri čemer je potrebno izpostaviti, da so se ti pričeli šele tekom leta 2011, prav tako pa so bili vsi postopki in naročila blaga in storitev šele v začetnih fazah izvajanja. V letu 2012 lahko povzamemo stroškovno pomembne aktivnosti, kot je strošek koordinacije in vodenja projekta Openmuseums v skupni višini 28.146 EUR. Izvedena so bila tri projektna srečanja (17.047 EUR) ter pedagoške delavnice. Z

zunanjim osebjem je muzej restavriral dragocene muzejske predmete, evidentiral kulturne znamenitosti območja in izvedel drugo strokovno delo v skupni višini 24.005 EUR.

Stroški prodanih zalog blaga znašajo 2.063 EUR in so v primerjavi s preteklim letom nekoliko nižji.

### **3.2.2 Stroški dela**

**467.526 €**

Pomorski muzej je imel v letu 2012 v povprečju zaposlenih 16 delavcev, na dan 31.12.2012 pa jih je bilo zaposlenih 15. Stroški dela so se v letu 2012 v primerjavi z 2011 povečali za 5% iz naslednjih razlogov:

- Povečali smo zaposlitve na evropskih projektih. Marca 2012 smo dodatno zaposlili strokovno sodelavko za programski del na projektu Openmuseums. Julija smo nadomestili strokovno sodelavko za finančni del, ki je zaključila delo v aprilu 2012. V povprečju so bile tako v letu 2012 zaposlene tri osebe, ki so v celoti delale na področju evropskih projektov (v preteklem letu samo dva zaposlena za dva meseca).
- S 1.6.2012 je pričel veljati ZUJF, ki je predvidel odpravo plačnih nesorazmerij s hkratnim znižanjem vrednosti plačnih razredov. Zakon je posegel v vse postavke izplačil, zato so se plače zaposlenih minimalno znižale.
- Izplačani sta bili odškodnini za neizrabljen letni dopust, in sicer strokovni sodelavki za finančni del na evropskih projektih, ki ji je bila pogodba zaključena po poteku poskusnega dela, ter direktorici zavoda ob zaključku mandata v skladu z dogovorom s svetom javnega zavoda in predhodnim mnenjem župana.

### **3.2.3 Amortizacija**

**6.002 €**

Obračunana amortizacija znaša 50.218 EUR in je zmanjšana v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje v znesku 44.216 EUR. Amortizacijo, ki se nanaša na avtomobil ter odpis opreme, ki je glede na nabavno vrednost drobnih inventar, smo prikazali med stroški poslovnega leta v višini 6.002 EUR.

### **3.2.4 Ostali drugi stroški**

**801 €**

Med ostale druge stroške smo vključili pristojbine za registracijo vozil, članarine in razne upravne takse v skupni višini 801 EUR.

### **3.2.5 Finančni odhodki**

**1.250 €**

Finančni odhodki znašajo 1.250 EUR in predstavljajo odhodke za obresti od najetega kredita (1.060 EUR) ter zamudne obresti in tečajne razlike.

## **3.3 POSLOVNI IZID**

Poslovni izid Pomorskega muzeja pred obdavčitvijo znaša 8.577 EUR. Na podlagi obračuna je bil ugotovljen davek od dobička v višini 69 EUR.

Izkaz poslovnega izida kaže presežek prihodkov nad odhodki v višini 8.508 EUR. Gre za dobiček po obdavčitvi, ki povečuje presežek prihodkov nad odhodki na kontu 985.

## 4 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	Realizacija	Struktura	Struktura	Realizacija	Struktura	Struktura	Finančni načrt	Struktura	Struktura	Indeks	Indeks
	2012	v %	v	2011	v %	v	2012	v %	v	realizacije	realizacije
			prihodkih			prihodkih			prihodkih	2012/2011	FN
<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (1.+ 2.)</b>	<b>670.476</b>	<b>100,0%</b>		<b>686.732</b>	<b>100,0%</b>		<b>642.604</b>	<b>100,0%</b>		<b>98</b>	<b>104</b>
<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>670.476</b>	<b>100,0%</b>		<b>686.732</b>	<b>100,0%</b>		<b>642.604</b>	<b>100,0%</b>		<b>98</b>	<b>104</b>
<b>A. PRIHODKI IZ SREDSTEV JAVNIH FINANC</b>	<b>598.414</b>	<b>89,3%</b>		<b>613.053</b>	<b>89,3%</b>		<b>607.075</b>	<b>94,5%</b>		<b>98</b>	<b>99</b>
<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna</b>	<b>521.980</b>	<b>77,9%</b>		<b>522.732</b>	<b>76,1%</b>		<b>532.695</b>	<b>82,9%</b>		<b>100</b>	<b>98</b>
a.1. Sredstva za plače zaposlenih	373.294	55,7%		382.075	55,6%		376.900	58,7%		98	99
a.2. Sredstva za izdatke za blago in storitve	148.686	22,2%		140.657	20,5%		155.795	24,2%		106	95
a.3. Sredstva za nakup opreme in investicijsko vzdrževanje	0	0,0%		0	0,0%		0	0,0%		0	0
<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov</b>	<b>70.907</b>	<b>10,6%</b>		<b>90.321</b>	<b>13,2%</b>		<b>74.380</b>	<b>11,6%</b>		<b>79</b>	<b>95</b>
b.1. Sredstva za plače zaposlenih	13.451	2,0%		0	0,0%		16.900	2,6%		0	80
b.2. Sredstva za izdatke za blago in storitve	12.480	1,9%		39.100	5,7%		12.480	1,9%		32	100
b.3. Sredstva za nakup opreme in investicijsko vzdrževanje	5.000	0,7%		24.506	3,6%		5.000	0,8%		20	100
b.4. Sredstva za projekte	39.976	6,0%		15.555	2,3%		40.000	6,2%		257	100
b.5. Sredstva za investicije		0,0%		11.160	1,6%		0	0,0%		0	0
<b>c. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU</b>	<b>5.527</b>	<b>0,8%</b>		<b>0</b>	<b>0,0%</b>		<b>0</b>	<b>0,0%</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI JAVNE SLUŽBE</b>	<b>72.062</b>	<b>10,7%</b>		<b>73.679</b>	<b>10,7%</b>		<b>35.529</b>	<b>5,5%</b>		<b>98</b>	<b>203</b>
1. Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe:	27.551	4,1%		59.622	8,7%		32.079	5,0%		46	86
2. Prejete obresti	138	0,0%		342	0,0%		250	0,0%		40	55
3. Drugi tekoči prihodki	673	0,1%		7.195	1,0%		1.200	0,2%		9	56
4. Kapitalski prihodki	0	0,0%		0	0,0%		0	0,0%		0	0
5. Prejete donacije:	1.200	0,2%		6.520	0,9%		2.000	0,3%		18	60
6. Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	42.500	6,3%		0	0,0%		0	0,0%		0	0
<b>II. SKUPAJ ODHODKI (1. + 2.)</b>	<b>788.253</b>	<b>100,0%</b>	<b>117,6%</b>	<b>734.382</b>	<b>100,0%</b>	<b>106,9%</b>	<b>997.715</b>	<b>100,0%</b>	<b>155,3%</b>	<b>107</b>	<b>79</b>
<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>788.253</b>	<b>100,0%</b>	<b>117,6%</b>	<b>734.382</b>	<b>100,0%</b>	<b>106,9%</b>	<b>997.715</b>	<b>100,0%</b>	<b>155,3%</b>	<b>107</b>	<b>79</b>
<b>A. in B. PLAČE, PRISPEVKI DELODAJALCA IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM, DAVEK NA IZPLAČANE PLAČE</b>	<b>476.218</b>	<b>60,4%</b>	<b>71,0%</b>	<b>437.786</b>	<b>59,6%</b>	<b>63,7%</b>	<b>479.159</b>	<b>48,0%</b>	<b>74,6%</b>	<b>109</b>	<b>99</b>
<b>D. IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>257.513</b>	<b>32,7%</b>	<b>38,4%</b>	<b>213.563</b>	<b>29,1%</b>	<b>31,1%</b>	<b>299.556</b>	<b>30,0%</b>	<b>46,6%</b>	<b>121</b>	<b>86</b>
Pisarniški in splošni material in storitve	30.768	3,9%	4,6%	43.202	5,9%	6,3%	48.294	4,8%	7,5%	71	64
Posebni material in storitve	41.397	5,3%	6,2%	24.682	3,4%	3,6%	101.437	10,2%	15,8%	168	41
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	26.460	3,4%	3,9%	25.483	3,5%	3,7%	30.277	3,0%	4,7%	104	87
Prevozni stroški in storitve	7.212	0,9%	1,1%	7.797	1,1%	1,1%	7.420	0,7%	1,2%	92	97
Izdatki za službeno potovanje	6.692	0,8%	1,0%	5.818	0,8%	0,8%	7.657	0,8%	1,2%	115	87
Tekoče vzdrževanje	18.241	2,3%	2,7%	17.910	2,4%	2,6%	23.786	2,4%	3,7%	102	77
Najemnine in zakupnine	2.748	0,3%	0,4%	3.371	0,5%	0,5%	3.330	0,3%	0,5%	82	83
	0	0,0%	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0
Drugi operativni odhodki	123.995	15,7%	18,5%	85.300	11,6%	12,4%	77.355	7,8%	12,0%	145	160
<b>D. INVESTICIJSKI ODHODKI</b>	<b>53.721</b>	<b>6,8%</b>	<b>8,0%</b>	<b>83.033</b>	<b>11,3%</b>	<b>12,1%</b>	<b>215.000</b>	<b>21,5%</b>	<b>33,5%</b>	<b>65</b>	<b>25</b>
<b>E. PLAČILA DOMAČIH IN TUJIH OBRESTI</b>	<b>801</b>	<b>0,1%</b>	<b>0,1%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>4.000</b>	<b>0,4%</b>	<b>0,6%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. / 1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	<b>0</b>						<b>0</b>				
<b>III. / 2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>	<b>117.777</b>			<b>47.650</b>			<b>355.111</b>				

### 4.1 PRIHODKI PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Skupna vrednost prihodkov po načelu denarnega toka znaša 670.476 EUR in je nižja od realizacije preteklega leta, vendar je nekoliko višja od planiranih vrednosti.

Iz naslova državnega proračuna je Pomorski muzej prejel skupno sredstva v enaki višini kot v predhodnem letu, vendar je pri tem potrebno izpostaviti dodatno pridobljena sredstva od

Ministrstva za kmetijstvo in okolje v skupni višini 14.641 EUR. Od MIZKŠ je muzej prejel skupno 3% manj sredstev.

Sredstva Občine Piran so bila v tekočem letu bistveno nižja, in sicer za 18%. Pri rednem programu velja omeniti znižanje sredstev, pri čemer so bila ta v celoti namenjena pokrivanju stroškov Tartinijeve spominske sobe. Bistveno je povečanje sredstev za projekte, in sicer za neupravičene stroške evropskih projektov, ki so bili nujno potrebni za njihovo izvajanje. Občina Piran je v letu 2012 zagotovila sredstva za plačilo plače zaposlene muzeja.

Iz naslova evropskih projektov velja omeniti nakazila nacionalnih sredstev na podlagi potrjenih zahtevkov v skupni višini 5.527 EUR ter avansa v višini 20% sredstev IPA za projekt Adristorical lands (42.500 EUR).

Pri pregledu drugih prihodkov za izvajanje javne službe je opazen velik padec pri vseh postavkah. Kot je bilo že pojasnjeno, so se vstopnine bistveno znižale, prav tako vsi prihodki od prodaje blaga. Med drugimi tekočimi prihodki izkazujemo zavarovalni odškodnini, med donacijami pa sredstva, pridobljena za financiranje prevozov socialno ogroženih otrok na pedagoške delavnice.

## **4.2 ODHODKI PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

### a) Izdatki za plače in prispevke delodajalca

Izdatki za plače in prispevke delodajalca v letu 2012 znašajo 476.218 EUR in predstavljajo 60% celotnih letnih izdatkov.

Izdatki so se v primerjavi s preteklim letom povečali. Izdatki za plače zaposlenih, ki jih financira MIZKŠ so se nekoliko znižali predvsem iz naslova ukrepov ZUJF. Ker je novembra 2012 vlogo direktorja sprejel interni zaposleni, je v zadnjih dveh mesecih leta muzej imel zaposlenega manj. MIZKŠ je financiralo delo 11 zaposlenih.

Izdatki za zaposlene, financirane iz drugih virov, so se povečali na dvakratno vrednost predhodnega leta zaradi že opisanih razlogov – v letu 2012 so bili v povprečju zaposleni trije delavci na evropskih projektih (leta 2011 le dva za dva meseca). Poleg slednjih je muzej z lastnimi in občinskimi sredstvi zaposloval še dve delavki.

### b) Splošni stroški delovanja

Splošni stroški delovanja so v primerjavi s preteklim letom nižji za 21%. Pri tem velja izpostaviti bistveno nižje stroške študentskega dela, saj smo iz splošnih stroškov izvzeli varovanje Muzeja solinarstva (v letu 2012 vključeno v programski sklop II zaradi vsebine dela). Nižji so tudi stroški računovodskih in revizorskih storitev, saj so bile v letu 2011 izvedene izredne revizije. Ostale postavke stroškov so na podobnem nivoju kot v predhodnem letu. Ker muzej v tekočem letu ni izvedel predvidene notranje revizije in vzdrževalnih del, so stroški nižji od planiranih. Naštete aktivnosti bodo izvedene v letu 2013.

### c) Programski materialni stroški – I. sklop

Prvi sklop programskih materialnih stroškov je višji kot preteklo leto, in sicer za 10%. Pri tem se največji delež povečanja nanaša na strošek pravnih storitev, ki se jih je muzej posluževal

večinoma za izvedbo postopkov javnih naročil za evropske projekte ter za izdelavo internih pravilnikov in vodenje postopkov. Omeniti velja višje stroške bančnih storitev, ki so povezani z zadolževanjem. Ostale postavke ostajajo v povprečju na enakem nivoju kot predhodno leto.

d) Programski materialni stroški – II. sklop

Programski stroški drugega sklopa so se znižali za 30%. Kot že predstavljeno je padec posledica zagotovitve nižjih virov financiranja v letu 2012 (npr. od Občine Piran) ter delno nerealiziranega programa dela, ki bo izveden v letu 2013. Vse postavke programskega sklopa so bistveno nižje z izjemo študentskega dela, kjer je med drugim izkazano tudi delo študentov Muzeja solinarstva.

e) Stroški za projekte

Med stroški za projekte izkazujemo izdatke nastale na projektih Openmuseums in Adristorical lands. Stroški projektov so se v letu 2012 bistveno povišali, saj sta oba projekta že prešla v drugo leto izvajanja, ki je bilo bistveno bolj intenzivno in z že zaključenimi aktivnostmi. Vse aktivnosti, ki so bile že predhodno našteje, predstavljajo stroške tudi po denarnem toku. Skupno znašajo izdatki v letu 2012 93.290 EUR.

f) Investicijski odhodki

Investicijski odhodki so v letu 2012 nižji kot v predhodnem letu, saj je muzej za nakup opreme in investicijsko vlaganje prejel bistveno manj sredstev kot predhodna leta. Prav tako se del realiziranih investicijskih odhodkov nanaša na nabave v letu 2011. V primerjavi s planiranimi odhodki je realizacija 25%, saj se je večina nabav opreme za evropske projekte zamaknila v leto 2013. Pri tem velja omeniti, da so predvidene nabave v letu 2012 že v postopku naročanja in bodo izvedene v začetku leta 2013.

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka prikazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 117.777 EUR. Zaradi najema posojila v višini 109.221 znaša zmanjšanje sredstev na računih 8.556 EUR.

## **5 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV**

V letu 2012 nismo imeli prejetih ali danih posojil.

## **6 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV**

V letu 2012 so se sredstva na računu zmanjšala za 8.556 EUR.

## **7 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI**

Prihodki od poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe. Enako sodilo oziroma kriterij smo uporabili za razmejevanje stroškov oz. odhodkov po vrstah dejavnosti.

### **POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA IZ BILANCE NA DAN 31.12.2012**

V letu 2012 smo presežek prihodkov nad odhodki, ki je pred ugotovitvijo rezultata znašal 9.969 EUR, delno porabili za nakup osnovnih sredstev v višini 825 EUR. Ob zaključku leta je bil ugotovljen čisti dobiček v višini 8.508 EUR. Za to vrednost smo povečali presežek prihodkov nad odhodki, ki tako na dan 31.12.2012 znaša 17.653 EUR. Ustvarjen presežek želimo v letu 2013 večinoma porabiti za nakup muzejskih predmetov in osnovnih sredstev ter v manjšem obsegu za izvajanje in razvoj svoje dejavnosti ter projektnih aktivnosti.

V Piranu, 27.02.2013

Računovodja  
Nanika Kokalj

v.d. direktor  
mag. Flavio Bonin