



CENTER ZA
USPOSABLJANJE
DELO IN VARSTVO
DOBRNA

REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

November, 2024

**REBALANS FINANČNEGA NAČRTA IN PROGRAM DELA ZA LETO 2024
VSEBUJE:**

- a) **SPLOŠNI DEL:** Rebalans finančnega načrta za leto 2024 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23):
- 1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka**
 - 2. Finančni načrt računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov**
 - 3. Finančni načrt računa financiranja določenih uporabnikov**
 - 4. Finančni načrt prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov**
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- 1. Tabela 1: Finančni načrt prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih za leto 2024**
 - 2. Tabela 2: Načrt investicijskih vlaganj v letu 2024**
 - 3. Tabela 3: Načrt investicijsko vzdrževalnih del v letu 2024**
 - 4. Tabela 4: Načrt porabe sredstev poslovnega izida v letu 2024**
 - 5. Tabela 5: Kadrovski načrt**

**OBRAZLOŽITEV REBALANSA FINANČNEGA NAČRTA IN PROGRAMA DELA ZA
LETO 2024 OBSEGA:**

1. Osnovni podatki o zavodu s povzetkom ciljev iz strategij – dejavnosti pravne osebe
2. Prikaz letnih ciljev
3. Zakonske podlage
4. Fizični, finančni in opisni kazalci, s katerimi merimo zastavljene cilje
5. Osnovna izhodišča za sestavo finančnega načrta za leto 2024
6. Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – pojasnila k Rebalansu finančnega načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2024 po načelu denarnega toka
7. Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – pojasnila k Finančnemu načrtu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
8. Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – pojasnila k Finančnemu načrtu financiranja določenih uporabnikov
9. Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – pojasnila k Finančnemu načrtu določenih uporabnikov za leto 2024 po načelu obračunskega toka
 - A) Načrtovani prihodki
 - B) Načrtovani odhodki
 - C) Načrtovani poslovni izid
10. Pojasnilo k finančnemu načrtu prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih
11. Pojasnilo k načrtu investicijskih vlaganj
12. Pojasnilo k načrtu investicijsko vzdrževalnih del
13. Pojasnilo k načrtu porabe sredstev poslovnega izida iz preteklih let
14. Obrazložitev programa dela

OBRAZLOŽITEV REBALANSA FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024:

1. OSNOVNI PODATKI O CENTRU S POVZETKOM CILJEV IZ STRATEGIJ – DEJAVNOSTI PRAVNE OSEBE

Naziv zavoda: CENTER ZA USPOSABLJANJE, DELO IN VARSTVO DOBRNA

Naslov: Lokovina 13a, 3204 DOBRNA

Matična številka: 5083672000

Davčna številka: 59831588

	telefon	fax	Elektronska pošta	Internetna stran
Direktor	03 7801010		breda.boznik@cudv-dobrna.si	www.centerdobrna.si/
Tajništvo	03 7801000	03 7801015	tajnistvo@cudv-dobrna.si	
SFR	03 7801005		snezana.poljsak@cudv-dobrna.si	

Center za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna je socialno varstveni zavod za usposabljanje, vzgojo in izobraževanje, delo in zaposlitev, zdravstveno varstvo, nego in rehabilitacijo otrok, mladostnikov in odraslih oseb z motnjami v duševnem in telesnem razvoju.

1.1. VELIKOST CENTRA

Center bo v letu 2024 izvajal storitve na naslednjih lokacijah:

Ime lokacije	lokacija	program/i – storitev/ve	vodja
CUDV Dobrna	Lokovina 13a, 3204 Dobrna	Institucionalno varstvo otrok in mladostnikov,	Darja Drobne Gačnik
		Institucionalno varstvo odraslih	Brigita Kuder
	Lokovina 13a, 3204 Dobrna	Posebni program vzgoje in izobraževanja, Prilagojen program predšolske vzgoje	Darja Drobne Gačnik
Dnevni center Celje	Trubarjeva 55, 3000 Celje	Posebni program vzgoje in izobraževanja, Prilagojen program predšolske vzgoje	Martina Kač
VDC Vojnik	Celjska cesta 2c, 3212 Vojnik	Vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji	Brigita Kuder
VDC Razdelj	Razdelj 4,	Vodenje, varstvo in zaposlitev	Brigita Kuder

	3203 Nova Cerkev	pod posebnimi pogoji	
Deteljica 1	Dobrna 11a, 3204 Dobrna	Stanovanjska skupina	Brigita Kuder
Deteljica 2	Dobrna 11a, 3204 Dobrna	Stanovanjska skupina	Brigita Kuder
Sončnica	Lokovina 6a, 3204 Dobrna	Stanovanjska skupina	Brigita Kuder
Ustvarjalnica Zvonček	Dobrna 15c, 3204 Dobrna	Vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji - trgovina	Brigita Kuder
	Lokovina 13a, 3204 Dobrna	Osnovno zdravstveno varstvo	Marija Grm

1.2. POVZETEK CILJEV IN STRATEGIJ

Razvojna usmeritev CUDV Dobrna je naravnana na izvajanje kvalitetnih socialno varstvenih storitev za uporabnice in uporabnike, razvoj in širitev dejavnosti navzven, vzdrževanje, krepitev in nadgradnja že pridobljenih strokovnih standardov, nove namestitvene kapacitete za uporabnike in nova delovna mesta. Osnovna razvojna usmeritev je sledenje in uresničevanje Nacionalnega programa in smernic socialnega varstva v okviru deinstitucionalizacije, individualizacije ter modernizacije v smislu vnosa novih vsebin, učnih baz in predvsem strokovnega razvoja, povezovanja in pozitivnih praks za osebe z intelektualno in telesno oviro.

Center ima dolgoročno zastavljene naslednje usmeritve:

- nudenje celovite ponudbe programov za otroke, mladostnike in odrasle osebe z zmernimi, težjimi in težkimi motnjami v duševnem in telesnem razvoju,
- kvalitetno izvajanje socialno varstvenih storitev za uporabnice in uporabnike,
- skrbeti za uravnotežen razvoj in zadovoljstvo uporabnic in uporabnikov ter zaposlenih,
- uvedba in razvijanje prenovljenih programov vzgoje in izobraževanja,
- razširitev dejavnosti varstveno delovnega centra,
- organiziranje kakovostne institucionalne oskrbe in podpore za odrasle uporabnike,
- sooblikovanje strategij razvoja skrbi za osebe s posebnimi potrebam,
- izvedba dolgotrajne oskrbe.

Dolgoročni cilji:

1. Izgradnja objekta Zeleni Gozd z dvema bivalnima enotama po 6 uporabnikov, skupaj za 12 uporabnikov. Objekt skupne neto površine 372,75 m² bo pritličen.
 - Lokacija: Dobrna cca 500 m od matične stavbe.
 - Cilj: pridobiti dodatna sredstva MSP za izgradnjo bivalnih enot.

Po pridobljenih ponudbah (september 2022) bi za izgradnjo potrebovali najmanj 1.739.362,94 EUR + DDV (brez opreme). Ker imamo premalo zagotovljenih sredstev (MSP 736.935,25 EUR, zavod iz poslovnega izida namenil 280.000,00 EUR) investicija »stoji«.

- Rok izgradnje objekta: Rok je vezan na dodatno zagotovitev sredstev s strani MSP. Ko dobimo sredstva za celotno izgradnjo je realizacija možna v enem letu. Opremo bi investirali iz poslovnega izida.
2. Izgradnja objekta Ob krožišču z dvema bivalnima enotama po 6 uporabnikov, skupaj za 12 težje pokretnih oziroma nepokretnih uporabnikov. Objekt skupne površine 619.88 m².
- Lokacija: Dobrna cca 800 m od matične stavbe.
 - Vrednost investicije po investicijskem programu: 1.570.380,00 EUR brez DDV in 1.766.413,60 EUR z DDV po stalnih cenah junij 2022.
Vrednost investicije po tekočih cenah znaša 1.609.002,09 EUR neto, ter z vključenim DDV v višini 1.809.370,91 EUR.
 - Cilj je pridobiti EU sredstva s prijavo na objavljene razpise. Prijavljali se bomo letno oziroma dokler na razpisu ne bomo uspešni.
 - Rok izgradnje objekta: Rok je vezan na uspeh na javnem razpisu. Če na razpisu dobimo sredstva za celotno izgradnjo je realizacija možna v enem letu. Opremo bi investirali iz poslovnega izida.
3. Projekt zasipa kotanje za centrom med manežo in igrali.
- Lokacija: Lokovina 13a, 3204 Dobrna – kotanja pri konjih.
 - Vrednost investicije: je praktično ni, saj je strošek odvoza materiala zaračunan v obeh investicijah.
 - Cilj: z začetkom izkopov za izgradnjo bivalnih enot (Zeleni Gozd in Ob krožišču) se planira zasip kotanje. Z odvozom odvečne zemlje bi se zasipala kotanja.
 - Rok: Vezan na izgradnjo zunanjih bivalnih enot na Dobrni.
4. Nakup prostorov za izvajanje programa vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji (ukinitiv najemniških prostorov).
- Lokacija: Lokovina, 3204 Dobrna.
 - Cena nepremičnine: cca 400.000,00 EUR. Glede končne cene smo še v dogovarjanju s prodajalcem. Dogovorjena cena pa bo odvisna tudi od uradne ceno, katere naročnik je CUDV Dobrna. Takoj, ko bomo imeli vso relevantno dokumentacijo in usklajeno ceno kupnine, bomo le-to posredovali na MSP v proučitev in soglasje. Okvirna ustna obrazložitev je bila na ministrstvo že posredovana.
 - Cilj: iz neporabljenega poslovnega izida kupiti prostore, jih adaptirati skladno z veljavno zakonodajo in uporabiti za izvajanje programa VDC. Ocenjena vrednost adaptacije 30.000,00 EUR, opremo pa bi preselili iz enote VDC Razdelj in VDC Vojnik. Z nakupom nepremičnine bi ukinili izvajanje programa na dislociranih enotah. Na ta način nebi plačevali več najema (za obe lokaciji 52.712,40 EUR letno) in avtobusnega prevoza (50.268,06 EUR letno).
 - Rok: 31. 12. 2025.
5. Ureditev podstrešnih prostorov v namen izvajanja fizioterapije in delovne terapije vključno s kabinetom, prostorom za arhiv, prostorom za skladiščenje materiala.
- Lokacija: Lokovina 13a, 3204 Dobrna.

- Vrednost investicije: smo v fazi pridobivanja neobveznega mnenja.
- Cilj: iz neporabljenega poslovnega izida adaptirati podstrešne prostore skladno z veljavno zakonodajo. V adaptiranih prostorih bi izvajali fizioterapijo in delovno terapijo. S pridobitvijo prostorov bi sprostili prostore v pritličju, ki bi jih spremenili v tri učilnice, ki jih nujno potrebujemo za izvajanje posebnega programa vzgoje in izobraževanja.
- Rok: 31. 08. 2025.

2. PRIKAZ LETNIH CILJEV

Letni cilji so naslednji:

A. Planirano izvajanje programa javnih del

V letu 2024 načrtujemo zaposlitev najmanj 6 javnih delavcev, od tega vsaj 3 invalide.

- Lokacija dela: Dobrna 13a, 3204 Dobrna.
- Strošek dela: cca 107.172,14 EUR, ki bo pokrit s strani Zavoda RS za zaposlovanje (95% za zaposlitev invalida, 60% za osebo, ki nima statusa invalida) in sredstev programa odraslih uporabnikov.
- Cilj: nudenje učne pomoči na programu otrok in mladostnikov (vsaj 2 javna delavca), družabništvo in spremljanje na programu otrok in mladostnikov (vsaj 1 javni delavec) ter na programu odraslih (vsaj 3 javne delavce).
- Rok: 31. 12. 2024.

B. Planirani oskrbni dnevi po programih

- **Program SV in VIZ otrok in mladostnikov:**

leto 2024	CELODNEVNO VARSTVO					DNEVNO VARSTVO				
	SV		VIZ		Skupaj	SV		VIZ		Skupaj
	št.dni	št.upor.	št.dni	št.upor.		št.dni	št.upor.	št.dni	št.upor.	
januar	31	39	31	39	1.209	21	28	21	28	588
februar	29	39	29	39	1.131	20	28	20	28	560
marec	31	39	31	39	1.209	21	28	21	28	588
april	30	40	30	40	1.200	21	28	21	28	588
maj	31	40	31	40	1.240	21	28	21	28	588
junij	30	39	30	39	1.170	19	28	19	28	532
julij	31	38	31	38	1.178	23	28	23	28	644
avgust	31	38	31	38	1.178	21	28	21	28	588
september	30	38	30	38	1.140	21	31	21	31	651
oktober	31	38	31	38	1.178	22	31	22	31	682
november	30	40	30	40	1.200	20	33	20	33	660
december	31	40	31	40	1.240	20	33	20	33	660
SKUPAJ:	366	468	366	468	14.273	250	352	250	352	7.329
povprečje		39,00		39,00			29,33		29,33	

Na celodnevnom programu načrtujemo 39,00 uporabnikov in 14.273 oskrbnih dni, na dnevnem programu pa 29,33 uporabnikov in 7.329 oskrbnih dni.

- Program vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji:

leto 2024	VDC		
	št. dni	št. upor.	Skupaj
januar	21	65	1.365
februar	20	65	1.300
marec	21	65	1.365
april	21	65	1.365
maj	21	65	1.365
junij	19	65	1.235
julij	23	65	1.495
avgust	21	65	1.365
september	21	65	1.365
oktober	22	65	1.430
november	20	65	1.300
december	20	65	1.300
SKUPAJ:	250	65	16.250
povprečje		65,00	

Na programu vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji načrtujemo 65,00 uporabnikov in 16.250 oskrbnih dni.

- Program zavodska oblika varstva odraslih oseb:

leto 2024	zavodska oblika 16 ur			zavodska oblika 24 ur		
	število dni	število uporabnikov	število dni	število dni	število uporabnikov	število dni
januar	31	45	1.395	31	7	217
februar	29	45	1.305	29	7	203
marec	31	45	1.395	31	6,10	189
april	30	45	1.350	30	6	180
maj	31	46	1.426	31	5	155
junij	30	46	1.380	30	5	150
julij	31	46	1.426	31	5	155
avgust	31	46	1.426	31	5	155
september	30	46	1.380	30	5	150
oktober	31	46	1.426	31	5	155
november	30	46	1.380	30	5	150
december	31	46	1.426	31	5	155
Skupaj:	366	45,67	16.715	366	5,50	2.014

0,83 uporabnika	kategorija C2 - IVO 16 ur	305	16.715	18.729
44,84 uporabnikov	kategorija C5 - IVO 16 ur	16.410		
1 uporabnik	kategorija C2 - IVO 24 ur	366	2.014	
4,50 uporabnikov	kategorija C5 - IVO 24 ur	1.648		

Na programu zavodske oblike odraslih oseb načrtujemo 51,17 uporabnikov, od tega 45,67 uporabnikov v 16 urni obliki in 5,50 uporabnikov v 24 urni obliki. Skupaj

realiziranih dni bo 18.729, od tega 16 urna oblika 16.715 dni, 24 urna oblika 2.014 dni.

- **Program stanovanjskih skupin odraslih uporabnikov:**

leto 2024	Deteljica 1			Deteljica 2			Sončnica			Skupaj	
	število dni	število uporabnikov	število dni	število dni	število uporabnikov	število dni	število dni	število uporabnikov	število dni	število uporabnikov	število dni
januar	31	6	186	31	6	186	31	6	186	18	558
februar	29	6	174	29	6	174	29	6	174	18	522
marec	31	6	186	31	6	186	31	6	186	18	558
april	30	6	180	30	6	180	30	6	180	18	540
maj	31	6	186	31	6	186	31	6	186	18	558
junij	30	6	180	30	6	180	30	6	180	18	540
julij	31	6	186	31	6	186	31	6	186	18	558
avgust	31	6	186	31	6	186	31	6	186	18	558
september	30	6	180	30	6	180	30	6	180	18	540
oktober	31	6	186	31	6	186	31	6	186	18	558
november	30	6	180	30	6	180	30	6	180	18	540
december	31	6	186	31	6	186	31	6	186	18	558
Skupaj:	366	6	2.196	366	6	2.196	366	6	2.196	18	6.588

Na programu stanovanjskih skupin načrtujemo 18 uporabnikov za 3 stanovanjske skupine (Deteljica 1, Deteljica 2, Sončnica). Načrtujemo, da bomo konec leta realizirali 6.588 oskrbnih dni.

- **Program zdravstvenega varstva otrok, mladostnikov in odraslih uporabnikov:**

2024	402 - DV NEGA II			403 - DV NEGA III			407 - CV NEGA II			408 - CV NEGA III			SKUPAJ DNEVI		
	1. DEL	2. DEL	SKUPAJ	1. DEL	2. DEL	SKUPAJ	1. DEL	2. DEL	SKUPAJ	1. DEL	2. DEL	SKUPAJ	1. DEL	2. DEL	SKUPAJ
JANUAR	21	33	54	181	187	368	169	195	364	1.121	1.320	2.441	1.492	1.735	3.227
FEBRUAR	28	21	49	149	124	273	179	161	340	1.222	1.100	2.322	1.578	1.406	2.984
MAREC	29	28	57	184	200	384	188	182	370	1.216	1.236	2.452	1.617	1.646	3.263
APRIL	26	22	48	195	179	374	173	181	354	1.175	1.211	2.386	1.569	1.593	3.162
MAJ	24	35	59	141	227	368	164	210	374	1.161	1.297	2.458	1.490	1.769	3.259
JUNIJ	25	20	45	187	126	313	183	159	342	1.186	1.142	2.328	1.581	1.447	3.028
JULIJ	11	7	18	104	98	202	103	123	226	1.134	1.157	2.291	1.352	1.385	2.737
AVGUST	10	1	11	73	70	143	142	131	273	1.107	1.167	2.274	1.332	1.369	2.701
SEPTEMBER	28	33	61	195	203	398	174	179	353	1.197	1.221	2.418	1.594	1.636	3.230
OKTOBER	29	34	63	187	236	423	177	192	369	1.211	1.270	2.481	1.604	1.732	3.336
NOVEMBER	30	35	65	234	234	468	198	198	396	1.280	1.268	2.548	1.742	1.735	3.477
DECEMBER	30	36	66	236	238	474	198	198	396	1.280	1.269	2.549	1.744	1.741	3.485
SKUPAJ	291	305	596	2.066	2.122	4.188	2.048	2.109	4.157	14.290	14.658	28.948	18.695	19.194	37.889
		596			4.188				33.105					37.889	

Na programu zdravstvenega varstva načrtujemo izvajanje storitev za povprečno 137,50 uporabnikov. Ocenjujemo, da bomo realizirali 37.889 dni.

C. Povečanje tržne dejavnosti

V letu 2024 načrtujemo povečanje prihodkov iz naslova tržne dejavnosti.

- Lokacija izvajanja tržne dejavnosti: Dobrna 13a, 3204 Dobrna.
- Planiran prihodek: 31.184,20 EUR z DDV oziroma 28.478,71 EUR brez DDV, glede na veljavne cene od 01. 06. 2023 dalje.

- Cilj: v primerjavi z letom 2023 načrtujemo povečanje števila kosil in malic za 9,98%. Navedeno pomeni, da bomo pripravili 309 malic več in skuhalo 255 kosil več. Predvidevamo, da se bodo obroki povečali zaradi večjega števila zaposlenih in večjih naročil s strani zunanjih uporabnikov.
- Rok: 31. 12. 2024.

mesec	KOŠILO		MALICA	
	2023	2024	2023	2024
	količina	količina	količina	količina
Januar	206	226	360	396
Februar	198	218	275	302
Marec	177	195	339	373
April	224	246	273	300
Maj	192	211	292	321
Junij	182	200	251	276
Julij	199	219	187	206
Avgust	196	216	165	182
September	233	256	236	260
Oktober	289	318	241	264
November	267	294	258	284
December	192	211	218	240
SKUPAJ	2.555	2.810	3.095	3.404
povečanje v %	9,98%		9,98%	
povečanje v številu obrokov	255		309	

3. ZAKONSKE IN DRUGE PODLAGE

Dejavnost centra se bo izvajala na naslednjih zakonskih podlagah:

ZA INSTITUCIONALNO VARSTVO:

- Zakon o socialnem vključevanju invalidov (UR RS, št. 30/2018, 196/2021 – ZDOsk in 206/2021 – ZDUPŠOP, 84/2023 – ZDOsk-1, 60/24 – odl. US),
- Zakon o socialnem varstvu (UR RS 3/2007 (23/2007, 41/2007-popr) ZSV – UPB, 61/2010-ZSVarPre, 62/2010-ZUPJS, 57/2012, 39/2016, 52/2016-ZPPreb-1, 15/2017-DZ, 29/2017, 54/2017, 21/2018 – ZNOrg, 31/2018 – ZOA-A in 28/2019, 189/2020 – ZFRO, 196/2021 – ZDOsk, 82/2023, 84/2023 – ZDOsk-1),
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva (UL RS 15/1994, 18/1994-ZRPJZ, 57/1995, 19/1996, 56/1998, 76/1998, 39/1999-ZMPUPR, 102/2000, 61/2001, 60/2008, 75/2008, 107/2011, 40/2012, 46/2013, 106/2015, 46/2017, 80/2018, 5/2019 – popr., 160/2020, 88/2021, 181/2021, 136/2022, 165/2022, 21/2023-popr.),
- Resolucija o nacionalnem programu socialnega varstva za obdobje 2022-2030 (UR RS 49/2022),
- Pravilnik o postopkih pri uveljavljanju pravice do institucionalnega varstva (UL RS 38/2004, 23/2006, 42/2007, 4/2014),

- Pravilnik o standardih in normativih socialno varstvenih storitev (UL RS 45/2010, 28/2011, 104/2011, 111/2013, 102/2015, 76/2017, 54/2019, 81/2019, 203/2021, 54/2022, 159/2022, 15/24, 47/24) – veljavno do 8. 6. 2024,
- Pravilnik o standardih in normativih socialnovarstvenih storitev pomoč družini na domu, socialni servis, institucionalno varstvo in vodenje in varstvo ter zaposlitev pod posebnimi pogoji (UL RS 47/2024) – uporablja se od 8. 6. 2024,
- Pravilnik o minimalnih tehničnih zahtevah za izvajalce socialno varstvenih storitev (UL RS 67/2006, 135/2021, 19/2024),
- Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen socialno varstvenih storitev (UL RS 87/2006, 127/2006, 8/2007, 51/2008, 5/2009, 6/2012),
- Kodeks etičnih načel v socialnem varstvu (UL RS 50/2014),
- Pravilnik o določitvi vrste in stopnje programov izobraževanja za preverjanje usposobljenosti strokovnih sodelavcev v socialnem varstvu (UL RS 146/2022, 126/2023, 34/2024),
- Pravilnik o napredovanju strokovnih delavcev in strokovnih sodelavcev na področju socialnega varstva v nazive (UL RS 107/2000, 31/2001, 88/2001, 78/2022, 92/2024),
- Rasti elementov cen socialno varstvenih storitev za leto 2024 (UL RS 13/2024),
- Pravilnik o nagradah in priznanjih za delo na področju socialnega varstva (UL RS 74/1999, 82/2006, 30/2011, 53/2012),
- Pravilnik o načrtovanju, spremljanju in izvajanju supervizije strokovnega dela na področju socialnega varstva (UL RS 117/2003).

ZA VZGOJO IN IZOBRAŽEVANJE (USPOSABLJANJE):

- Zakon o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami (UL RS 58/2011, 40/2012 – ZUJF, 90/2012, 41/2017-ZOPOP in 200/2020 -ZOOMTVI),
- Pravilnik o normativih in standardih za izvajanje vzgojno – izobraževalnih programov za otroke s posebnimi potrebami (UL RS 74/2023) – veljavno do 31. 8. 2024,
- Pravilnik o normativih in standardih za izvajanje vzgojno – izobraževalnih programov za otroke s posebnimi potrebami (UL RS 74/2023) – uporablja se od 1. 9. 2024,
- Zakon o osnovni šoli (UL RS 81/2006 - uradno prečiščeno besedilo, 102/2007, 107/2010, 87/2011, 40/2012 – ZUJF, 63/2013, 46/2016-ZOFVI-K, 76/2023, 16/2024),
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (UL RS 16/2007 - uradno prečiščeno besedilo, 36/2008, 58/2009, 64/2009 - popr., 65/2009 - popr., 20/2011, 40/2012 - ZUJF in 57/2012 - ZPCP-2D, 47/2015, 46/2016, 49/2016-popr., 25/2017-Zvaj, 123/2021, 172/2021, 207/2021, 105/2022 – ZZNŠPP, 141/2022, 158/2022 – ZDoh-2AA, 71/2023),
- Pravilnik o smeri in stopnji izobrazbe strokovnih delavcev v posebnem programu vzgoje in izobraževanja za otroke in mladostnike s posebnimi potrebami (post)rehabilitacijski praktikum (UL RS 57/2004),
- Pravilnik o zbiranju in varstvu osebnih podatkov na področju osnovnošolskega izobraževanja (UL RS 80/2004, 76/2008),
- Zakon o vrtcih (UL RS 100/2005 - uradno prečiščeno besedilo, 25/2008, 98/2009 - ZIUZGK, 36/2010, 62/2010 - ZUPJS, 94/2010 - ZIU in 40/2012 – ZUJF, 14/15-ZUUJFO, 55/2017 in 18/2021).

ZA ZDRAVSTVENO NEGO IN ZDRAVSTVENO REHABILITACIJO:

- Zakon o zbirkah podatkov s področja zdravstvenega varstva (UL RS 65/2000, 47/2015, 31/2018, 152/2020 – ZZUOOP, 175/2020 – ZIUOPDVE, 203/2020 – ZIUPOPDVE, 112/2021 – ZNUPZ, 196/2021 – ZDOsk in 206/2021 – ZDUPŠOP, 141/2022 – ZNUNBZ, 18/2023 – ZDU-10, 84/2023 – ZDOsk-1),
- Zakon o duševnem zdravju (UL RS 77/2008, 46/2015-odl. US, 44/2019-odl. US, 109/2023, 136/2023 – ZIUZDS),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (UL RS 72/2006 – uradno prečiščeno besedilo, 114/2006 – ZUTPG, 91/2007, 76/2008, 62/2010 – ZUPJS, 87/2011, 40/2012 – ZUJF, 21/2013 – ZUTD-A, 91/2013, 99/2013 – ZUPJS-C, 99/2013 – ZSVarPre-C, 111/2013 – ZMEPIZ-1, 95/2014 – ZUJF-C, 47/2015 – ZZSDT, 61/2017 – ZUPŠ, 64/2017 – ZZDej-K, 36/2019, 189/2020 – ZFRO, 51/2021, 159/2021, 196/2021 – ZDOsk, 15/2022, 43/2022. 100/22 – ZNUNBZ, 40/2023 – ZČmIS-1, 78/2023),
- Zakon o nalezljivih boleznih (UL RS 33/06 – uradno prečiščeno besedilo, 49/2020 – ZIUZEOP, 142/2020, 175/2020 – ZIUOPDVE, 15/2021 – ZDUOP, 82/2021, 178/2021 – odl. US, 125/2022),
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva (UL RS 15/1994, 18/1994-ZRPJZ, 57/1995, 19/1996, 56/1998, 76/1998, 39/1999-ZMPUPR, 102/2000, 61/2001, 60/2008, 75/2008, 107/2011, 40/2012, 46/2013, 106/2015, 46/2017, 80/2018, 5/2019 – popr., 160/2020, 88/2021, 181/2021, 136/2022, 165/2022, 21/2023-popr.),
- Pravila obveznega zdravstvenega zavarovanja (UL RS 79/1994, 73/1995, 39/1996, 70/1996, 47/1997, 3/1998, 3/1998, 51/1998 – odl. US, 73/1998 – odl. US, 90/1998, 6/1999 – popr., 109/1999 – odl. US, 61/2000, 64/2000 – popr., 91/2000 – popr., 59/2002, 18/2003, 30/2003, 35/2003 – popr., 78/2003, 84/2004, 44/2005, 86/2006, 90/2006 – popr., 64/2007, 33/2008, 7/2009, 88/2009, 30/2011, 49/2012, 106/2012, 99/2013 – ZSVarPre-C, 25/2014 – odl. US, 25/2014, 85/2014, 10/2017 – ZČmIS, 64/2018, 4/2020, 42/2021 – odl. US, 61/2021, 159/2021 – ZZVZZ-P, 183/2021, 196/2021 – ZDOsk, 142/2022 – odl.US, 163/2022, 124/2023, 82/2024),
- Pravilnik o pogojih za pripravo in izvajanje programa preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb (UL RS 74/1999, 92/2006, 10/2011),
- Kodeks etike medicinskih sester in zdravstvenih tehnikov Slovenije (UL RS 4/2002),
- Zakon o pacientovih pravicah (UL RS 15/2008, 55/2017, 177/2020, 100/2022 - ZNUZSZS).

ZA DRUGA PODROČJA DELA:

- finančni predpisi, predpisi s področja javnih naročil in drugi,
- predpisi s področja delovnih razmerij, pokojninskega in invalidskega zavarovanja, varstva pri delu, varovanja osebnih podatkov in drugi,
- predpisi s področja izobraževanja, usposabljanja ter napredovanja delavcev in drugi,
- zakonodaja s področja higienske priprave hrane in drugi.

4. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE

Delo v centru bo potekalo skladno z izhodišči, ki so opredeljena s programom dela. Uresničevanje zastavljenih ciljev bo tekoče spremljano po posameznih področjih dejavnosti. Potek njihovega uresničevanja bo med letom spremljal Strokovni svet in Svet Centra.

Uspeh pri doseganju letnega cilja bomo merili z:

- doseženim poslovnim izidom,
- realizacijo prihodkov tržne dejavnosti glede na preteklo leto,
- realiziranim številom oskrbnih dni (na programu SV in VIZ otrok in mladostnikov, programu vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji, programu zavodske oblike odraslih oseb, programu stanovanjskih skupin odraslih uporabnikov in programu zdravstvenega varstva otrok, mladostnikov in odraslih uporabnikov) glede na preteklo leto.

5. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2024 smo, skladno s 58. členom Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2024 in 2024 (ZIPRS2425), upoštevali naslednja izhodišča za pripravo rebalansa finančnega načrta za leto 2024:

- Spremembo izhodišč za pripravo finančnega načrta za leto 2024 in kadrovskega načrta za stroškovne nosilce, ki se nanašajo na program socialnega varstva in vzgoje in izobraževanja otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami, ki smo jih prejeli s strani MSP, dne 3. 10. 2024.
- Spremembo izhodišč za pripravo finančnega načrta za leto 2024 in kadrovskega načrta za stroškovni nosilec storitev vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji, ki smo jih prejeli s strani MSP, dne 3. 10. 2024.
- Usmeritve in poziv za pristop k organizaciji in izvedbi aktivnosti za nadgradnjo in poskusno izvajanje drugih oblik storitve za podporo družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju ter drugimi oviranostmi v domačem okolju, številka 1223-13/2024-2720-90, z dne 30. 9. 2024.
- Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za obdobje 2021 - 2025.
- Pogodbo za povračilo stroškov dela za pripravnike in sekundarije z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije za pripravnike s področja zdravstva.
- Sklep o določitvi meril, pogojev in postopkov za dodelitev sredstev za sofinanciranje dodatnih stroškov dela, ki so posledica aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva ter dodatnih kadrov v skladu s pravilnikom, ki ureja standarde in normative socialnovarstvenih storitev, na podlagi 125. člena Zakona o dolgotrajni oskrbi (UL RS 84/2023), številka 1001-57/2023-2611-102, z dne 12. 10. 2023.
- Sklep o spremembi sklepa št. 1001-57/2023-2611-102 z dne 12. 10. 2023 o določitvi meril, pogojev in postopkov za dodelitev sredstev za sofinanciranje dodatnih stroškov dela, ki so posledica aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva ter dodatnih kadrov v skladu s pravilnikom, ki ureja

standarde in normative socialnovarstvenih storitev, številka 1001-57/2023-2611-144, z dne 18. 6. 2024.

- Sklep za Posebni vladni projekt za plačno skupino J v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva, številka 10100-9/2023/32, z dne 28. 12. 2023.
- Sofinanciranje izvajanja storitve institucionalnega varstva odraslih oseb s strani občin, skladno z odločbami o oprostitvi.
- Cene socialnovarstvenih storitev za odrasle uporabnike.
- Plačila storitve institucionalnega varstva s strani uporabnikov.
- Prijavo na razpise za pridobitev evropskih sredstev iz katerih bomo financirali različne projekte in programe ter nadstandardne storitve.
- Donacije, ki so pomemben vir sredstev za izvedbo vrste programov in projektov, ki se izvajajo zunaj obsega standardnih storitev. Dobljena sredstva se vselej koristijo namensko: bodisi po predlogu donatorja ali pa Centra. V letu 2024 načrtujemo pridobivanje dodatnih sredstev predvsem za obogatitev dejavnosti v Centru.

ORGANIZACIJA CENTRA IN KADRI

Število zaposlenih se načrtuje v skladu s sklenjenimi pogodbami in aneksi k pogodbam o financiranju, veljavnimi normativi in standardi na področju socialnega varstva ter vzgoje in izobraževanja, ter bo v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom.

PODATKI O UPRAVIČENCIH

Do konca leta 2024 načrtujemo vključitev 144 otrok, mladostnikov in odraslih oseb, od tega:

- na programu socialnega varstva ter vzgoje in izobraževanja 73 otrok, mladostnikov in odraslih do 26 let starosti, od tega:
 - o celodnevna oblika: vključenih 40 uporabnikov,
 - o dnevna oblika: vključenih 33 uporabnikov,
- na programu vodenja, varstva in zaposlitev pod posebnimi pogoji in na programu celodnevnega varstva odraslih 71 ljudi, od tega:
 - o vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji: vključenih 65 uporabnikov
 - o institucionalno varstvo 16 ur: vključenih 45 uporabnikov,
 - o institucionalno varstvo 24 ur: vključenih 6 uporabnikov,
 - o stanovanjska skupina Deteljica 1: vključenih 6 uporabnikov,
 - o stanovanjska skupina Deteljica 2: vključenih 6 uporabnikov,
 - o stanovanjska skupina Sončnica: vključenih 6 uporabnikov.

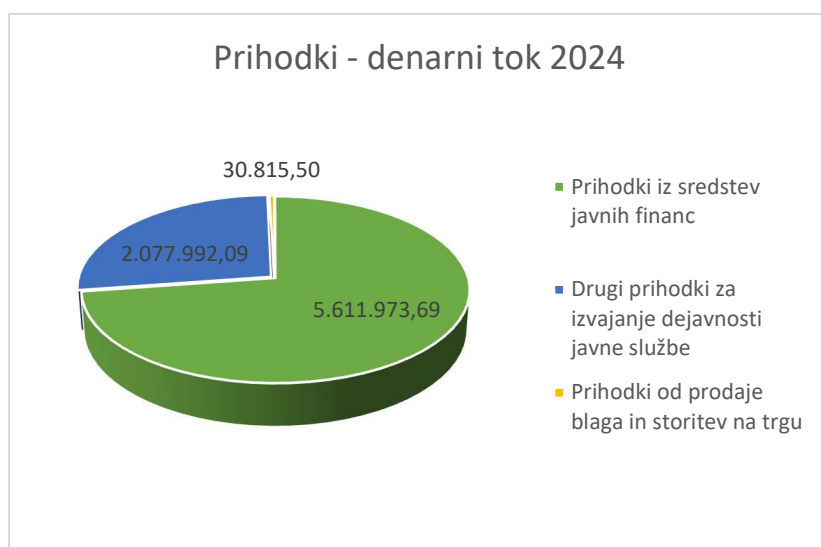
6. OBRAZLOŽITEV NAČRTOVANIH FINANČNIH KATEGORIJ – POJASNILA K FINANČNEMU NAČRTU DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2024 PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Konec leta po denarnem toku načrtujemo pozitiven poslovni izid v višini 57.062,74 EUR.

Rebalans finančnega načrta po denarnem toku za leto 2024	
Skupaj prilivi/pritoki	7.720.781,28
Skupaj odliivi/odtoki	7.663.718,54
Razlika:	57.062,74

Prihodki po denarnem toku:

DENARNI TOK	Prihodki
Prihodki iz sredstev javnih financ	5.611.973,69
Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	2.077.992,09
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	30.815,50



Odhodki po denarnem toku:

DENARNI TOK	Odhodki
Stroški dela - javna služba	5.999.058,38
Izdatki za blago in storitve - javna služba	1.514.594,57
Investicijski odhodki - javna služba	119.795,97
Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	30.269,62



**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA
OD 1. JANUARJA DO 31. DECEMBRA 2024**

ČLENITE V KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	7.720.781,28	7.351.997,06
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	7.689.965,78	7.326.170,76
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	5.611.973,69	5.526.746,93
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	4.018.020,54	3.819.100,53
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	4.018.020,54	3.819.100,53
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0,00	0,00
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0,00	0,00
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0,00	0,00
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0,00	0,00
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	1.593.871,33	1.446.190,23
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	1.593.871,33	1.446.190,23
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0,00	0,00
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov, javnih agencij in javnih zavodov (414+415+416+417)	413	0,00	0,00
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0,00	0,00

del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0,00	0,00
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za tekočo porabo	416	0,00	0,00
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij in javnih zavodov za investicije	417	0,00	0,00
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0,00	0,00
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav	419	81,82	261.456,17
	B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	2.077.992,09	1.799.423,83
del 7102	Prihodki od obresti	422	25.508,46	14.441,47
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0,00	0,00
7103	Prihodki od premoženja	487	0,00	0,00
del 7141	Drugi nedavčni prihodki	424	2.002.568,63	1.774.342,72
72	Kapitalski prihodki	425	0,00	0,00
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	1.915,00	10.639,64
731	Prejete donacije iz tujine	427	0,00	0,00
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0,00	0,00
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0,00	0,00
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0,00	0,00
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	48.000,00	0,00
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0,00	0,00
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0,00	0,00
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	30.815,50	25.826,30
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	30.815,50	25.826,30
del 7102	Prihodki od obresti	433	0,00	0,00
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	7.663.718,54	7.216.226,88
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	7.633.448,92	7.194.488,88
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	5.188.246,16	4.664.689,24
del 4000	Plače in dodatki	440	3.944.266,99	3.739.521,70
del 4001	Regres za letni dopust	441	234.385,64	217.122,64
del 4002	Povračila in nadomestila	442	834.660,39	541.272,08
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	129.954,37	108.535,59
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	15.986,54	8.801,68
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0,00	0,00
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	28.992,23	49.435,55
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	810.812,22	721.498,50
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	397.856,79	352.983,99
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	318.734,98	284.337,50
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	4.496,68	3.832,39
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	4.495,56	4.005,56

del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	85.228,21	76.339,06
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+463)	453	1.514.594,57	1.283.078,23
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	407.295,70	360.912,81
del 4021	Posebni material in storitve	455	315.385,18	253.969,56
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	309.766,84	268.584,79
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	78.695,74	95.506,97
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	4.591,23	3.223,92
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	181.004,66	120.189,73
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	60.552,68	60.232,48
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0,00	0,00
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	157.302,54	120.457,97
403	D. Plačila domačih obresti	464	0,00	0,00
404	E. Plačila tujih obresti	465	0,00	0,00
410	F. Subvencije	466	0,00	0,00
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0,00	0,00
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0,00	0,00
413	I. Drugi tekoči domači transferi	469	0,00	0,00
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	119.795,97	525.222,91
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0,00	320.160,23
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0,00	0,00
4202	Nakup opreme	473	109.989,57	100.824,59
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0,00	0,00
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	475	0,00	79.977,43
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0,00	0,00
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0,00	0,00
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	9.806,40	6.454,34
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	479	0,00	17.806,32
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0,00	0,00
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	30.269,62	21.738,00
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	2.801,30	1.789,30
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	451,01	288,08
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	27.017,31	19.660,62
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	57.062,74	135.770,18
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486		

7. OBRAZLOŽITEV NAČRTOVANIH FINANČNIH KATEGORIJ – POJASNILA K FINANČNEMU NAČRTU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Zavod ne izkazuje finančnih terjatev in naložb zato so postavke v tem obrazcu prazne.

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV OD 1. JANUARJA DO 31. DECEMBRA 2024

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (501+502+503+504+505+506+507+508+509+510+511)	500	0,00	0,00
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0,00	0,00
7501	Prejeta vračila danih posojil - od javnih skladov	502	0,00	0,00
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države in občin	503	0,00	0,00
7503	Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij	504	0,00	0,00
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0,00	0,00
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0,00	0,00
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	507	0,00	0,00
7507	Prejeta vračila danih posojil - državnemu proračunu	508	0,00	0,00
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij in javnih zavodov	509	0,00	0,00
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0,00	0,00
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0,00	0,00
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE FINANČNIH NALOŽB (513+514+515+516+517+518+519+520+521+522+523)	512	0,00	0,00
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0,00	0,00
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0,00	0,00
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0,00	0,00
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0,00	0,00
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0,00	0,00
4405	Dana posojila občinam	518	0,00	0,00
4406	Dana posojila v tujino	519	0,00	0,00
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0,00	0,00
4408	Dana posojila javnim agencijam in javnim zavodom	521	0,00	0,00
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0,00	0,00
441	Povečanje finančnih naložb	523	0,00	0,00
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POJILA (500-512)	524	0,00	0,00
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0,00	0,00

8. OBRAZLOŽITEV NAČRTOVANIH FINANČNIH KATEGORIJ – POJASNILA K FINANČNEMU NAČRTU FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Zavod se v letu 2024 ne bo zadolževal ali odplačeval dolga zato podatkov pri členitvi kontov ni.

V obrazcu je vpisan le podatek v oznaki AOP 572 – povečanje sredstev na računih, v višini 57.062,74 EUR. Podatek je prepisan iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, AOP 485 – presežek prihodkov nad odhodki.

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV od 1. januarja do 31. decembra 2024

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0,00	0,00
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+557+558)	551	0,00	0,00
5001	Najeti krediti pri bankah	552	0,00	0,00
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0,00	0,00
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0,00	0,00
del 5003	Najeti krediti pri proračunih občin	555	0,00	0,00
del 5003	Najeti krediti pri javnih skladih	557	0,00	0,00
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0,00	0,00
501	Zadolževanje v tujini	559		
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0,00	0,00
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0,00	0,00
5501	Odplačila kreditov bankam	562	0,00	0,00
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0,00	0,00
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0,00	0,00
del 5503	Odplačila kreditov proračunom občin	565	0,00	0,00
del 5503	Odplačila kreditov javnim skladom	567	0,00	0,00
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0,00	0,00
551	Odplačilo dolga v tujino	569		
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570		
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571		
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	57.062,74	135.770,18
	X/2. ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573		

9. OBRAZLOŽITEV NAČRTOVANIH FINANČNIH KATEGORIJ – POJASNILA K FINANČNEMU NAČRTU DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2024 PO NAČELU OBRAČUNSKEGA TOKA

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
od 1. januarja do 31. decembra 2024

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	7.484.591,21	7.037.945,90
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	861	7.453.971,32	7.011.743,72
	Povečanje vrednosti zalog	862	0,00	0,00
	Zmanjšanje vrednosti zalog	863	0,00	0,00
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	864	30.619,89	26.202,18
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	25.877,05	15.782,74
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	263.439,09	0,00
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0,00	0,00
del 764	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	868	0,00	0,00
del 764	Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	869	0,00	0,00
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	7.773.907,35	7.053.728,64
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	1.434.497,27	1.363.774,13
del 466	Stroški prodanih zalog	872	0,00	0,00
460	Stroški materiala	873	804.420,38	716.558,01
461	Stroški storitev	874	630.076,89	647.216,12
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	6.222.905,52	5.445.068,91
del 464	Plače in nadomestila plač	876	4.705.843,90	4.041.581,26
del 464	Prispevki za socialno varnost	877	841.255,85	728.090,05
del 464	Drugi stroški dela	878	675.805,77	675.397,60
462	G) AMORTIZACIJA	879	116.504,56	115.524,39
463	H) REZERVACIJE	880	0,00	0,00
465	J) DRUGI STROŠKI	881	0,00	0,00
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0,00	0,00
468	L) DRUGI ODHODKI	883	0,00	0,00
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0,00	0,00
del 469	Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	885	0,00	0,00
del 469	Ostali prevrednotovalni poslovni odhodki	886	0,00	0,00
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	7.773.907,35	6.924.367,43

	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	0,00	129.361,21
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0,00	0,00
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0,00	2.034,19
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	0,00	127.327,02
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0,00	0,00
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0,00	0,00
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	175	161
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

A) Načrtovani prihodki

Celotni načrtovani prihodki za leto 2024 znašajo 7.773.907,35 EUR in bodo za 10,21 % višji od doseženih v letu 2023.

PRIHODKI		REALIZACIJA LETO 2023	REBALANS FINANČNEGA NAČRTA 2024	ODSTOTEK
Konto	VSEBINA KONTA			FN / Realizacija
		1.	2.	$3 = 2 / 1 * 100$
7600	Prihodki iz proračuna države in občin	3.774.489,14	4.044.583,71	107,16
7601	Prihodki od oskrbnin	1.699.847,69	1.891.910,67	111,30
7602	Prihodki od zdravstva	1.381.702,89	1.389.926,39	100,60
7603	Ostali prihodki od prodaje proizvodov in storitev na trgu	120.465,03	127.550,55	105,88
7606	Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19	33.367,98	0,00	0,00
7607	Prihodki javnih sredstev zaradi naravnih nesreč	1.870,99	0,00	0,00
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	26.202,18	30.619,89	116,86
762	Prihodki od obresti za sredstva na podračunu	15.782,74	25.877,05	163,96
7632	Prihodki od nadomestil v breme ZZSZ, ZPIZ, MO, MNZ in sodišče	0,00	263.439,09	#DIV/0!
	PRIHODKI SKUPAJ	7.053.728,64	7.773.907,35	110,21

Povečali so se zaradi:

- izvedbe nadgradnje storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju,
- dviga cen storitev institucionalnega varstva odraslih uporabnikov – zavodska oblika,
- oblikovanja in dviga cen vzpostavitve treh stanovanjskih skupin,
- pridobitve statusa invalida in tem povezano pravico do denarnih sredstev (nadomestilo za invalidnost, dodatek za pomoč in postrežbo),
- zaposlitve javnih delavcev,
- dviga cen storitev tržne dejavnosti in načrtovanja večjega števila obrokov,
- prihodkov od nadomestil v breme ZZSZ in ZPIZ (47. člen Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/2023),
- upoštevanja realizacije poslovanja od januarja do septembra 2024.

Prihodki so načrtovani na podlagi prejetih sprememb izhodišč za leto 2024.

- Izhodišča za program VVZ.

SPREMEMBA IZHODIŠČ ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024 IN KADROVSKEGA NAČRTA

za stroškovni nosilec storitev vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji

ZA OBRAČUNSKO LETO 2024 (JANUAR DO DECEMBER 2024)

	PP	konto - podkonto	CUDV DOBRNA	SKUPAJ NAČRTOVANA SREDSTVA za leto 2024
			Število mesecev	12
			Načrtovano število zaposlenih od januarja do decembra	23,40
			Načrtovano število upravičencev od januarja do decembra	65,00
1.	231139	413300, 413301, 413310	SREDSTVA ZA STROŠKE DELA	685.944,00
2.	231139	413302	SREDSTVA ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	311.784,00
(1+2)	231139	4133	SKUPAJ tekoči transferi v javne zavode	997.728,00
3.	231139	4323	INVESTICIJSKI TRANSFERI JAVNIM ZAVODOM (sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev)	6.500,00
(1+2+3)			NAČRTOVANA SREDSTVA	1.004.228,00

od tega zneska je v proračunu za leto 2024 na postavki 231139 načrtovano	921.468,00
konto 4133	915.510,00
konto 4323	5.958,00
od tega zneska je v proračunu za leto 2025 na postavki 231139 načrtovano	82.760,00
konto 4133	82.218,00
konto 4323	542,00

NAČRTOVANO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA DAN 1. 1. 2025	23,40
---	-------

- Izhodišča za program CUV

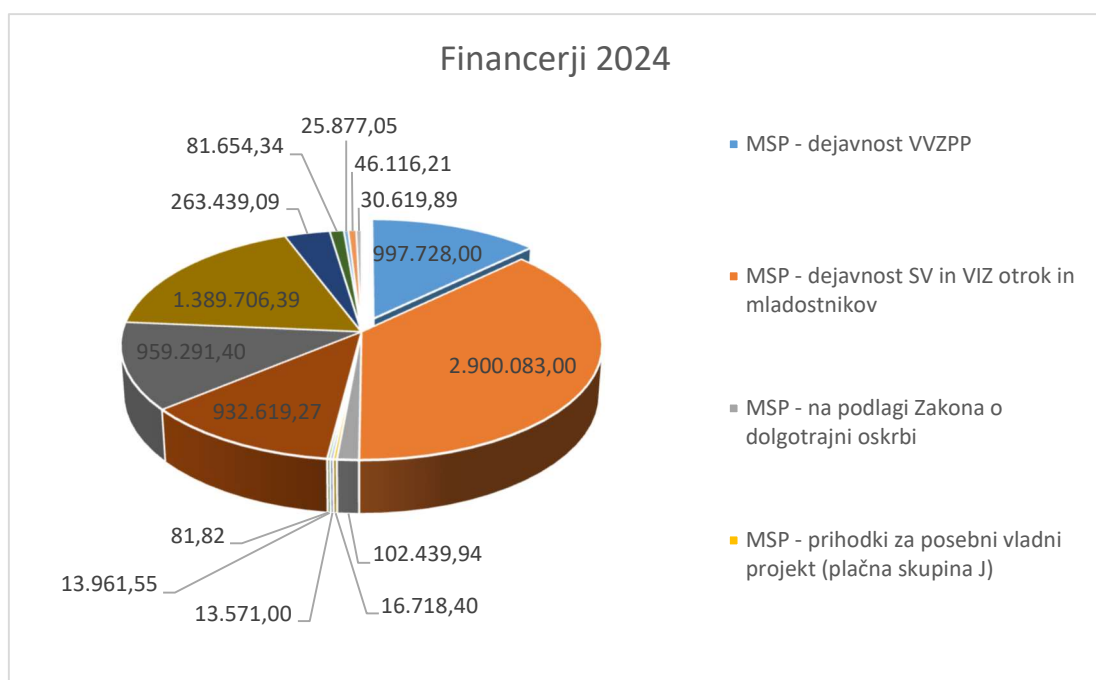
SPREMEMBA IZHODIŠČ ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024 IN KADROVSKEGA NAČRTA

za stroškovne nosilce, ki se nanašajo na programe socialnega varstva in vzgoje in izobraževanja otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami

ZA OBRAČUNSKO LETO 2024 (JANUAR DO DECEMBER 2024)

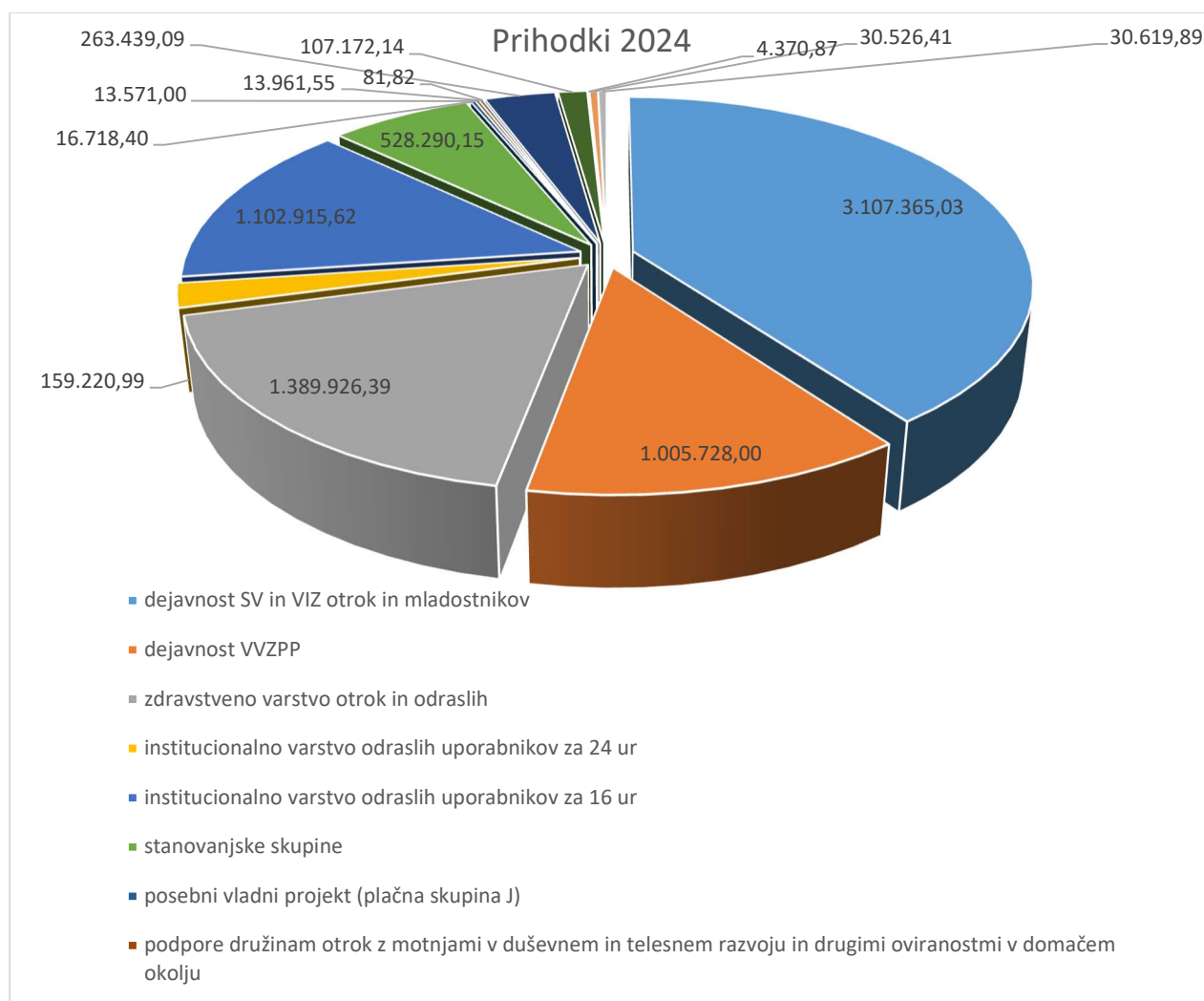
	PP	konto - podkonto	CUDV DOBRNA	SKUPAJ NAČRTOVANA SREDSTVA za leto 2024
			Število mesecev financiranja	12
			Načrtovano število zaposlenih od januarja do decembra	77,65
			število zaposlenih na programu socialnega varstva	45,95
			- od tega za zavodsko varstvo	31,29
			- od tega za dnevno varstvo	14,66
			število zaposlenih na programu vzgoje in izobraževanja	30,71
			- od tega za zavodsko varstvo	20,00
			- od tega za dnevno varstvo	10,70
			strokovni vodja	0,00
			direktor	1,00
			Načrtovano število upravičencev od januarja do decembra	68,33
			število upravičencev - celodnevno varstvo	39,33
			število upravičencev - dnevno varstvo	29,00
			Načrtovano število zaposlenih za izvedbo nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju od oktobra do decembra	2,20
			- od tega varuh	2,00
			- od tega strokovni delavec	0,20
1.	7094	413300 413301 413310	SREDSTVA ZA STROŠKE DELA	2.702.842,00
2.	7094	413302	SREDSTVA ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	210.812,00
1+2	7094	4133	SKUPAJ TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE	2.913.654,00
3.	7094	4323	INVESTICIJSKI TRANSFERI JAVNIM ZAVODOM (sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev)	23.101,00
1+2+3			SKUPAJ NAČRTOVANA SREDSTVA	2.936.755,00
od tega zneska iz proračuna za leto 2024 na postavki 231811				2.674.299,00
konto 4133				2.644.105,00
konto 4232				21.176,00
sredstva za izvedbo nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju (konto 4133)				9.018,00
od tega zneska iz proračuna za leto 2025 na postavki 231811				262.456,00
konto 4133				255.978,00
konto 4232				1.925,00
sredstva za izvedbo nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju (konto 4133)				4.553,00
NAČRTOVANO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA DAN 1. 1. 2025				77,65

Prihodki po financerjih v letu 2024	EUR	Struktura v %
MSP - dejavnost VVZPP	997.728,00	12,83
MSP - dejavnost SV in VIZ otrok in mladostnikov	2.900.083,00	37,31
MSP - na podlagi Zakona o dolgotrajni oskrbi	102.439,94	1,32
MSP - prihodki za posebni vladni projekt (plačna skupina J)	16.718,40	0,22
MSP - storitev podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju	13.571,00	0,17
Erazmus - CLENA	13.961,55	0,18
Cmepius - eTwinning	81,82	0,00
Občine - doplačila storitve	932.619,27	12,00
Uporabniki - plačilo storitve	959.291,40	12,34
ZZZS - plačilo storitve	1.389.706,39	17,88
ZZZS in ZPIZ - refundacije	263.439,09	3,39
Zavod RS za zaposlovanje - javna dela	81.654,34	1,05
EZR države - obresti za stanje sredstev na podračunu	25.877,05	0,33
drugi - podjetja, starši / zakoniti zastopniki...	46.116,21	0,59
tržna dejavnost - zaposleni, zunanji abonenti...	30.619,89	0,39
Skupaj prihodki	7.773.907,35	100,00



Prihodki po stroškovnih nosilcih:

Stroškovni nosilec	prihodki
dejavnost SV in VIZ otrok in mladostnikov	3.107.365,03
dejavnost VVZPP	1.005.728,00
zdravstveno varstvo otrok in odraslih	1.389.926,39
institucionalno varstvo odraslih uporabnikov za 24 ur	159.220,99
institucionalno varstvo odraslih uporabnikov za 16 ur	1.102.915,62
stanovanjske skupine	528.290,15
posebni vladni projekt (plačna skupina J)	16.718,40
podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju	13.571,00
Erazmus - CLENA	13.961,55
Cmepius - eTwinning	81,82
nadomestila za zaposlene v javni službi	263.439,09
javna dela	107.172,14
donacije	4.370,87
letovanja	30.526,41
tržna dejavnost	30.619,89



A) Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2024 znašajo 7.773.907,35 EUR in bodo za 12,27 % višji od doseženih v letu 2023.

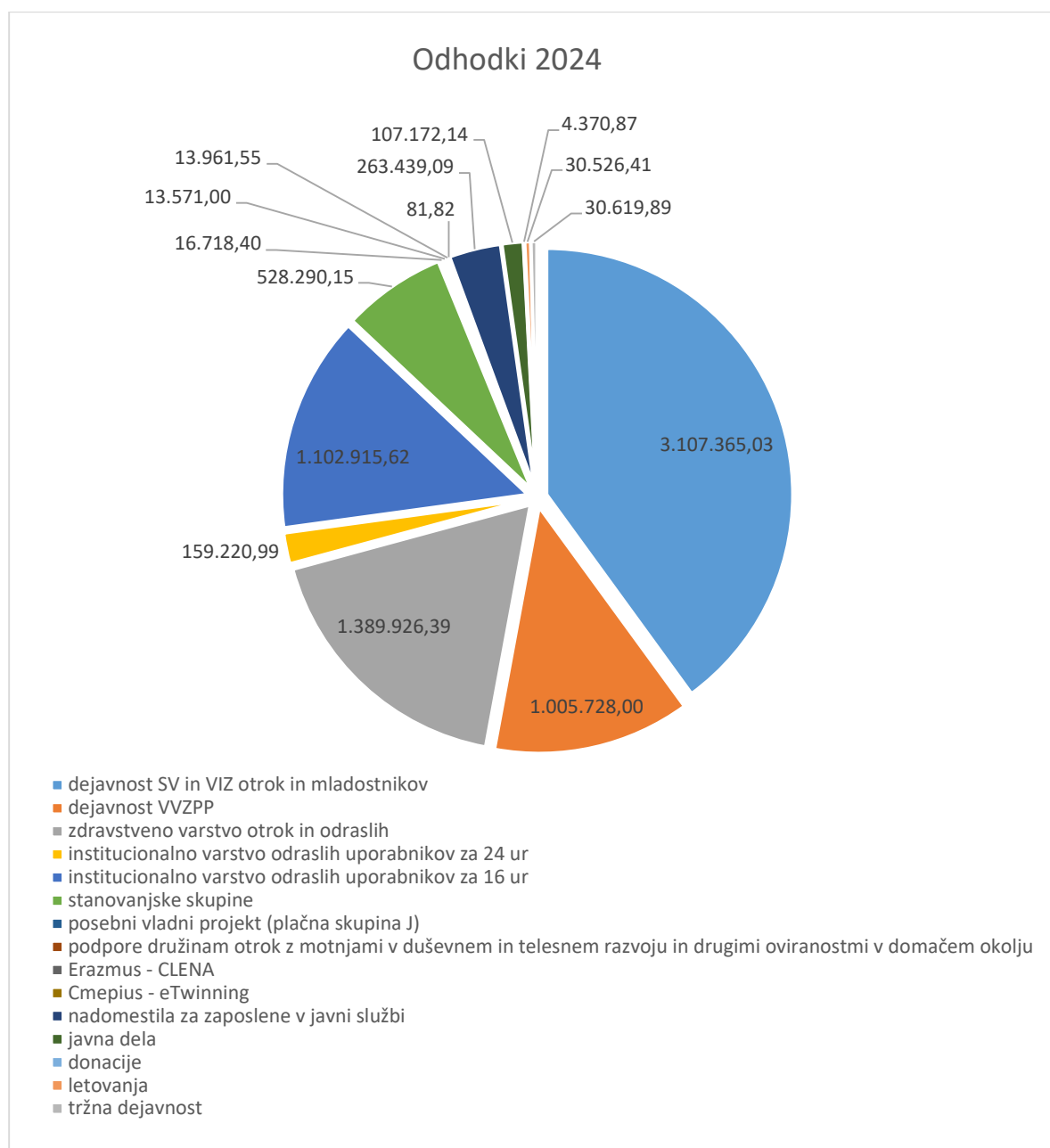
ODHODKI		REALIZACIJA LETO 2023	REBALANS FINANČNEGA NAČRTA 2024	ODSTOTEK
460	Skupaj stroški materiala	716.558,01	804.420,38	112,26
461	Skupaj stroški storitev	647.216,12	630.076,89	97,35
462	Amortizacija	115.524,39	116.504,56	100,85
464	Skupaj stroški dela	5.445.068,91	6.222.905,52	114,29
ODHODKI SKUPAJ		6.924.367,43	7.773.907,35	112,27

Do zvišanj in znižanj skupin kontov prihaja zaradi upoštevanja:

- upoštevanja realizacije poslovanja od januarja do septembra 2024,
- rasti elementov cen socialno varstvenih storitev za leto 2024,
- predlogov nabav vodij služb in oddelkov,
- ukinitve lokacije na Paškem Kozjaku,
- prenehanja stroškov storitev za preprečevanje širjenja okužbe COVID-19,
- napredovanj v višji plačni razred,
- regresa za letni dopust,
- povišanja premij KDPZ,
- določil 47. člena Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/2023),
- gospodarnega in varčnega trošenja razpoložljivih sredstev.

Odhodki po stroškovnih nosilcih:

Stroškovni nosilec	odhodki
dejavnost SV in VIZ otrok in mladostnikov	3.107.365,03
dejavnost VVZPP	1.005.728,00
zdravstveno varstvo otrok in odraslih	1.389.926,39
institucionalno varstvo odraslih uporabnikov za 24 ur	159.220,99
institucionalno varstvo odraslih uporabnikov za 16 ur	1.102.915,62
stanovanjske skupine	528.290,15
posebni vladni projekt (plačna skupina J)	16.718,40
podpora družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju	13.571,00
Erazmus - CLENA	13.961,55
Cmepius - eTwinning	81,82
nadomestila za zaposlene v javni službi	263.439,09
javna dela	107.172,14
donacije	4.370,87
letovanja	30.526,41
tržna dejavnost	30.619,89



➤ **Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev**

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2024 znašajo 1.434.497,27 EUR in bodo za 5,19 % višji od doseženih v letu 2023. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 18,45 %.

ODHODKI		REALIZACIJA LETO 2023	REBALANS FINANČNEGA NAČRTA 2024	ODSTOTEK
460	Skupaj stroški materiala	716.558,01	804.420,38	112,26
461	Skupaj stroški storitev	647.216,12	630.076,89	97,35
	ODHODKI SKUPAJ	1.363.774,13	1.434.497,27	105,19

Stroški materiala v celotnem zavodu za leto 2024 znašajo 804.420,38 EUR in bodo za 12,26 % višji od doseženih v letu 2023. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 10,35 %.

ODHODKI		REALIZACIJA LETO 2023	REBALANS FINANČNEGA NAČRTA 2024	ODSTOTEK
4600	Stroški osnovnega materiala	375.914,10	440.702,57	117,23
4601	Stroški pomožnega materiala	73.860,67	84.019,18	113,75
4602	Stroški energije in vode	246.894,63	257.744,24	104,39
4603	Stroški nadomestnih delov za OS	2.824,69	3.988,38	141,20
4604	Odpisi DI do 12 mesecev	5.353,87	5.353,87	100,00
4605	Časopisi, strokovna literatura	1.662,97	1.715,70	103,17
4606	Pisarniški material	6.576,72	6.885,71	104,70
4609	Drugi splošni material	3.470,36	4.010,73	115,57
460	SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	716.558,01	804.420,38	112,26



Stroški storitev v celotnem zavodu znašajo 630.076,89 EUR in bodo za 2,65 % nižji od doseženih v letu 2023. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 8,10 %.

ODHODKI		REALIZACIJA LETO 2023	REBALANS FINANČNEGA NAČRTA 2024	ODSTOTEK
4610	Storitve za opravljanje dejavnosti	227.938,25	251.790,18	110,46
4611	Stroški službenih potovanj in izobraževanje	42.208,26	52.286,47	123,88
4612	Tekoče in investicijsko vzdrževanje	167.435,83	118.654,04	70,87
4613	Zavarovalne premije	18.195,81	21.706,20	119,29
4614	Najemnine in zakupnine	60.613,62	60.149,18	99,23
4616	Stroški zdravstvenih storitev	8.717,47	8.621,86	98,90
4617	Prevozne storitve	74.344,49	57.062,73	76,75
4618	Drugi stroški storitev	29.498,02	41.350,15	140,18
4619	Stroški storitev fizičnih oseb	18.264,37	18.456,08	101,05
461	SKUPAJ STROŠKI STORITEV	647.216,12	630.076,89	97,35



Znižanje stroškov storitev je posledica gospodarnega in varčnega trošenja razpoložljivih sredstev. V stroških blaga, materiala in storitev prav tako ni več stroškov preprečevanja širjenja okužbe COVID-19 in stroškov lokacije Paški Kozjak, so pa v

letu 2023 vračunane rezervacije za vzdrževalna dela, kar dodatno vpliva na znižanje stroškov storitev.

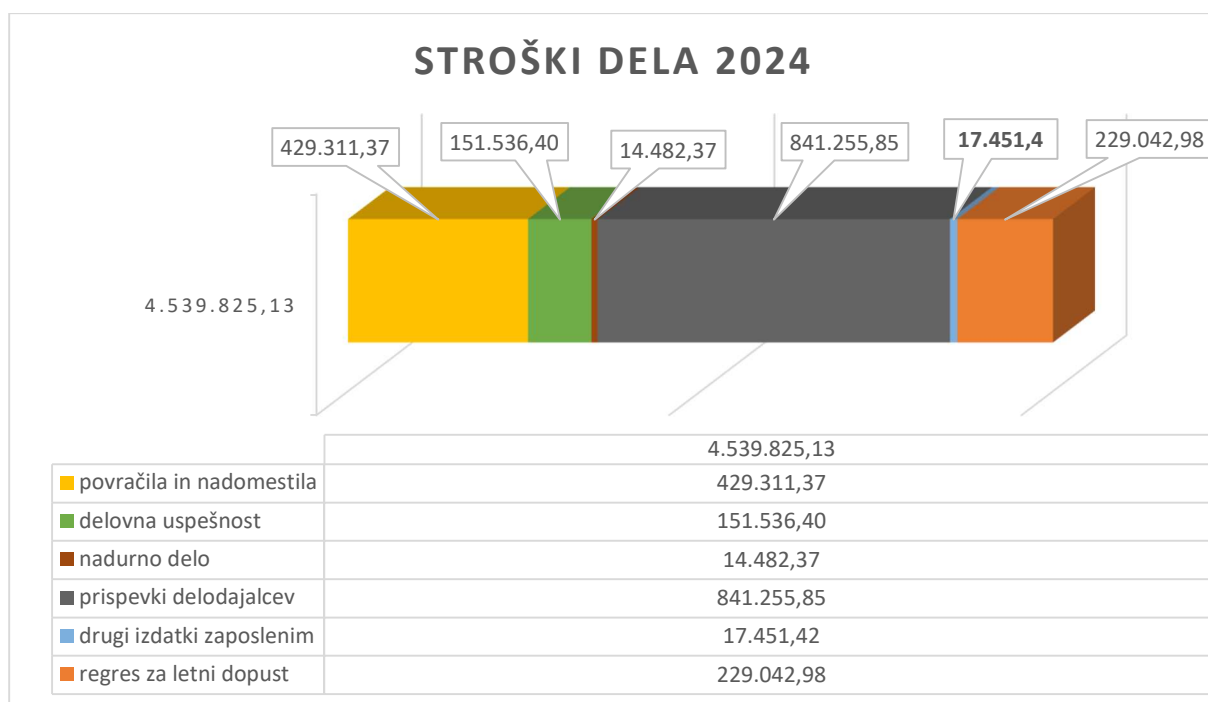
Rezervacije za vzdrževalna dela	vrednost v EUR
zunanja ureditev tlakovcev pred vhodom za odrasle	2.146,20
betoniranje kanalet na dovozu in ureditev klančine v vhodu šolskih uporabnikov	1.488,40
ureditev osvetlitve na hodniku	625,13
sanacijo ogrevalnega sistema na Lokovini 13a	36.951,36
ureditev ogrevanja in hlajenja v dnevnem centru Celje	21.149,03
beljenje z delnim kitanjem in oplesk zidnega podstavka	6.596,30
polaganje stenskih oblog magnolija / bukev iveral	2.408,00
sanacija elektro omarice	418,60
sanacija strešnih oken	8.575,38
sanacija zamakanja na prezračevalnem jašku, popravilo počenih spojev žlebov	1.190,72
menjava nasadil – varjenje, menjava požarnih tlakov in tesnil (pritličje, mansarda)	2.984,12
sanacija stopnišča	4.368,00

➤ Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu znašajo 6.222.905,52 EUR in so za 14,29 % višji od doseženih v letu 2023. Delež glede na celotne planirane odhodke zavoda znaša 80,05 %.

V stroških dela so vključena nadomestila v breme ZZZS, ZPIZ, MO, MNZ in sodišča, kar dodatno vpliva na povečanje stroškov dela glede na leto 2023. Finančni učinek je v višini 263.439,09 EUR bruto-bruto. Evidentirani so na kontu 464023 in 464606.

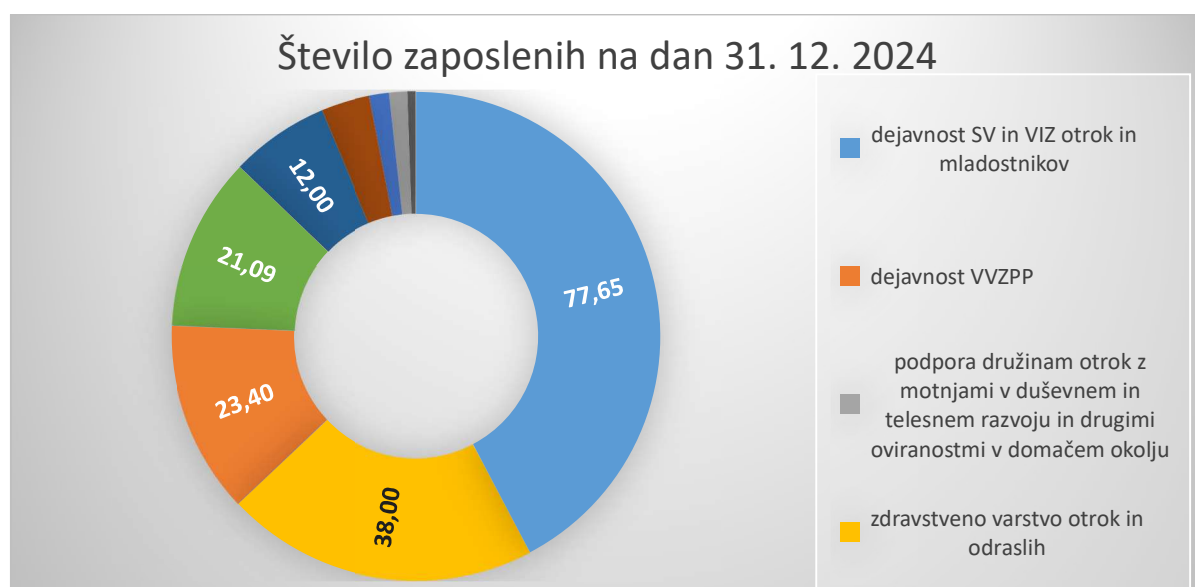
ODHODKI		REALIZACIJA LETO 2023	REBALANS FINANČNEGA NAČRTA 2024	ODSTOTEK
4640	Plače zaposlenih	3.915.796,09	4.539.825,13	115,94
4641	Regres za letni dopust	217.481,76	229.042,98	105,32
4642	Povračila in nadomestila	401.299,15	429.311,37	106,98
4643	Sredstva za delovno uspešnost	115.735,36	151.536,40	130,93
4644	Nadurno delo	10.049,81	14.482,37	144,11
4646	Prispevki delodajalcev	728.090,05	841.255,85	115,54
4649	Drugi izdatki zaposlenim	56.616,69	17.451,42	30,82
464	SKUPAJ STROŠKI DELA	5.445.068,91	6.222.905,52	114,29



V primerjavi z letom 2023 se število zaposlenih poveča za 8,91 delavca. Konec leta se načrtuje 183,74 delavcev.

Število zaposlenih po programih – ocena na dan 31. 12. 2024:

- program otrok in mladostnikov: 77,65 zaposlenih,
- program vodenja, varstva in zaposlitve: 23,40 zaposlenih,
- podpora družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju: 2,20 zaposlenih,
- program institucionalnega varstva odraslih: 35,49 zaposlenih,
- program zdravstvenega varstva: 38,00 zaposlenih,
- pripravniki: 1 zaposlen,
- javna dela: 6 zaposlenih.



Druga pojasnila v zvezi z načrtovanimi stroški dela (bistvena odstopanja glede na realizirane stroške dela v letu 2023):

- upoštevanje spremembe izhodišč za program SV in VIZ otrok in mladostnikov,
- povečanje števila zaposlenih za 8,91 delavca,
- od oktobra 2024 dalje izvajanje nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju (do pod 18. leta starosti),
- izplačilo regresa za letni dopust za leto 2024 v višini minimalne plače 1.253,90 EUR,
- izvajanje letovanj (vpliv na terenski dodatek, nadure...),
- upoštevanja veljavne zakonodaje (prehrana med delom, prevoz na delo in z dela, napredovanja, premije KDPZ, redna delovna uspešnost za delavce (brez direktorice), delovna uspešnost direktorice...),
- izplačevanje delovne uspešnosti iz naslova posebnega vladnega projekta za plačno skupino J,
- izplačevanje povečanega obsega dela zaposlenim, ki nadomeščajo dolgotrajne bolniške odsotnosti, ne-nadomeščene zaposlene, ki so sporazumno prekinili delovno razmerje in drugi razlogi (vzpostavitev elektronskih baz eNajav, eBOL, eVEM, e-dosjejev zaposlenih, kontrole delovne dobe zaposlenih na podlagi izpisov ZPIZ, plačne reforme, e-potnih nalogov, organiziranje prireditev in različnih aktivnosti, izvajanje projektov, urejanje senzornega vrta, senzornih poti...),
- upoštevanje nadomestil v breme ZZZS, ZPIZ, MO, MNZ in sodišča,
- izplačevanje nadur zaradi referenčnih obdobj (stanje na dan 30. 6. in 31. 12.) do katerih pride zaradi koriščenja dopusta zaposlenih, krajših bolniških odsotnosti in ostalih razlogov (krvodajalstvo, nega za otroka, izobraževanja...),
- upoštevanje določil 47. člena Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/2023),
- izplačilo ene odpravnine zaradi upokojitve,
- izplačilo jubilejnih nagrad (3x 10 let, 2x 30 let),
- izplačilo solidarnostnih pomoči zaradi dolgotrajnih bolniških in elementarnih nesreč.

➤ **Načrtovani stroški amortizacije**

Načrtovani stroški amortizacije (462) v celotnem zavodu znašajo 116.504,56 EUR in so za 0,85 % višji od doseženih v letu 2023. Delež glede na celotne planirane odhodke zavoda znaša 1,50 %.

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 362.023,77 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno znaša 116.504,56 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje 242.011,41 EUR (podskupina 980),
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij 3.507,80 EUR (podskupina 922).



➤ **Načrtovani drugi stroški**

Drugih stroškov v letu 2024 ne načrtujemo.

➤ **Načrtovani drugi odhodki**

Drugih odhodkov v letu 2024 ne načrtujemo.

C) Načrtovani poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2024 izkazuje uravnotežen poslovni izid.

10. POJASNILO K FINANČNEMU NAČRTU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH:

Priloga: Tabela 1: Finančni načrt po stroškovnih nosilcih in obračunskih kontih za leto 2024

(tabelo izpolniti v priloženi excelovi datoteki: CUDV tabele za finančni načrt 2024.xlsx)

Prihodki so razmejeni po posameznih programih, na podlagi sklenjenih pogodb (program SV in VIZ otrok in mladostnikov, program vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji, prilagojena oblika storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju (do pod 18. let starosti), zdravstveno varstvo, pripravniki zdravstvo, javna dela, Erasmus, Cmeplus, ...), cenikov (zavodska oblika odraslih, stanovanjske skupine, zdravstveno varstvo) in števila realiziranih dni varstva in nege.

Pri razmejevanju stroškov in odhodkov uporabljamo naslednja sodila:

- število uporabnikov v posameznem programu,
- število zaposlenih na posameznem programu,
- dejanske stroške tam, kjer jih je možno definirati po programih.

Stroški dela so izkazani po dejanski zasedbi delovnih mest na posameznem programu. Zasedba je usklajena s skupnim (pogodbeno priznanim) številom financiranih delavcev po posameznem programu oziroma stroškovnem nosilcu.

Iz tabele je razviden izkaz prihodkov in odhodkov po stroškovnih nosilcih:

Stroškovni nosilec	prihodki	odhodki	razlika
celodnevna oblika socialnega varstva	1.285.863,98	1.285.863,98	0,00
celodnevna oblika vzgoje in izobraževanja	918.171,94	918.171,94	0,00
dnevna oblika socialnega varstva	486.889,09	486.889,09	0,00
dnevna oblika vzgoje in izobraževanja	416.440,02	416.440,02	0,00
program vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji	1.005.728,00	1.005.728,00	0,00
storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju	13.571,00	13.571,00	0,00
zdravstveno varstvo otrok in odraslih	1.389.926,39	1.389.926,39	0,00
institucionalno varstvo odraslih uporabnikov za 24 ur	159.220,99	159.220,99	0,00
institucionalno varstvo odraslih uporabnikov za 16 ur	1.102.915,62	1.102.915,62	0,00
institucionalno varstvo odraslih v stanovanjskih skupinah (Deteljica 1, Deteljica 2, Sončnica)	528.290,15	528.290,15	0,00
posebni vladni projekt /plačna skupina J)	16.718,40	16.718,40	0,00
nadomestila za zaposlene v javni službi (ZZZS, ZPIZ, MO, MNZ in sodišča)	263.439,09	263.439,09	0,00
javna dela	107.172,14	107.172,14	0,00
Erazmus	13.961,55	13.961,55	0,00
Cmepius	81,82	81,82	0,00
donacije	4.370,87	4.370,87	0,00
letovanja	30.526,41	30.526,41	0,00
tržna dejavnost	30.619,89	30.619,89	0,00
Skupaj:	7.773.907,35	7.773.907,35	0,00

Povzetek načrtovanih prihodkov in odhodkov po stroškovnih nosilcih:

10A. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Program SV in VIZ otrok in mladostnikov skupaj«

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi:

- prejetih sprememb izhodišč za pripravo finančnega načrta za leto 2024 in kadrovskega načrta za stroškovne nosilce, ki se nanašajo na programe socialnega varstva in vzgoje in izobraževanja otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami, za obračunsko leto 2024 (januar do december 2024),
- prejetih sredstev s strani uporabnikov in drugih virov,
- načrtovanih aktivnosti do konca leta,
- realizacije poslovanja od januarja do septembra 2024.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Program SV in VIZ otrok in mladostnikov skupaj
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	77,65
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	74,52
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	73,00
	Načrtovano povprečno število upravičencev	68,33
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	21.602,00
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	3.107.365,03
460	Stroški materiala	277.373,12
461	Stroški storitev	139.220,91
462	Amortizacija	0,00
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	2.690.771,00
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	3.107.365,03
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	3.081.487,98
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	25.877,05
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

Med načrtovanim številom zaposlenih na dan 31. 12. 2024 in načrtovanim številom zaposlenih iz delovnih ur prihaja do odstopanj v višini 3,13 zaposlenih.

Zaposleni na dan 31. 12. 2024 se morajo ujemati s kadrovskim načrtom in s stanjem v prejetih izhodiščih.

V primerjavi z letom 2023 smo dobili priznane dodatne zaposlitve za 1,92 zaposlene (leto 2023 zaposlenih 75,73; sprememba izhodišč 2024 zaposlenih 77,65).

Pogodba za leto 2023

Priloga 1f

	PP	konto - podkonto		Sredstva za obdobje od januarja do marca 2023 (PP MDDSZ 7094)	Sredstva za obdobje od aprila do novembra 2023 (PP MSP 231811)	Sredstva za december 2023 (PP MSP 231811)	SKUPAJ SREDSTVA ZA LETO 2023
			CUDV DOBRNA				
			Število mesecev financiranja	3	8	1	12
			Priznано povprečno število zaposlenih:				75,73
			število zaposlenih na programu socialnega varstva				44,70
			- od tega za zavodsko varstvo				31,89
			- od tega za dnevno varstvo				12,81
			število zaposlenih na programu vzgoje in izobraževanja				30,03
			- od tega za zavodsko varstvo				20,72
			- od tega za dnevno varstvo				9,31
			direktor				1,00
			Priznано povprečno število upravičencev:				64,50
			število upravičencev - celodnevno varstvo				39,08
			število upravičencev - dnevno varstvo				25,42
1.	7094	413300 413301 413310	SREDSTVA ZA STROŠKE DELA	555.581,00	1.717.645,00	204.442,00	2.477.668,00

Sprememba izhodišč za leto 2024

PRILOGA 1

SPREMEMBA IZHODIŠČ ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024 IN KADROVSKEGA NAČRTA

za stroškovne nosilce, ki se nanašajo na programe socialnega varstva in vzgoje in izobraževanja otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami

ZA OBRAČUNSKO LETO 2024 (JANUAR DO DECEMBER 2024)

	PP	konto - podkonto	CUDV DOBRNA	SKUPAJ NAČRTOVANA SREDSTVA za leto 2024
			Število mesecev financiranja	12
			Načrtovano število zaposlenih od januarja do decembra	77,65
			število zaposlenih na programu socialnega varstva	45,95
			- od tega za zavodsko varstvo	31,29
			- od tega za dnevno varstvo	14,66
			število zaposlenih na programu vzgoje in izobraževanja	30,71
			- od tega za zavodsko varstvo	20,00
			- od tega za dnevno varstvo	10,70
			strokovni vodja	0,00
			direktor	1,00
			Načrtovano število upravičencev od januarja do decembra	68,33
			število upravičencev - celodnevno varstvo	39,33
			število upravičencev - dnevno varstvo	29,00

10B. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Storitev vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji«

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi:

- prejetih sprememb izhodišč za pripravo finančnega načrta za leto 2024 in kadrovskega načrta za stroškovni nosilec storitev vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji, za obračunsko leto 2024 (januar do december 2024),
- prejetih sredstev s strani drugih virov,
- načrtovanih aktivnosti do konca leta,
- realizacije poslovanja od januarja do septembra 2024.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Storitev vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	23,40
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	22,18
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	65,00
	Načrtovano povprečno število upravičencev	65,00
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	16.250,00
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.005.728,00
460	Stroški materiala	169.406,63
461	Stroški storitev	150.377,37
462	Amortizacija	0,00
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	685.944,00
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.005.728,00
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	1.005.728,00
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

10C. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 24ur«

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi:

- prejetih sredstev s strani uporabnikov in občin (predvidenega števila dni oskrbe in cene storitve institucionalnega varstva za posameznega uporabnika),
- načrtovanih aktivnosti do konca leta,
- realizacije poslovanja od januarja do septembra 2024.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Institucionalno varstvo odraslih v zavodu 24 ur
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	2,40
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	2,40
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	6,00
	Načrtovano povprečno število upravičencev	5,50
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	2.014,00
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	159.220,99
460	Stroški materiala	37.958,85
461	Stroški storitev	28.491,40
462	Amortizacija	4.271,98
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	88.498,76
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	159.220,99
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	159.220,99
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

10D. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 16ur«

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi:

- prejetih sredstev s strani uporabnikov in občin (predvidenega števila dni oskrbe in cene storitve institucionalnega varstva za posameznega uporabnika),

- načrtovanih aktivnosti do konca leta,
- realizacije poslovanja od januarja do septembra 2024.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Institucionalno varstvo odraslih v zavodu 16 ur
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	21,09
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	20,37
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	45,00
	Načrtovano povprečno število upravičencev	45,67
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	16.715,00
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.102.915,62
460	Stroški materiala	146.610,31
461	Stroški storitev	178.576,48
462	Amortizacija	51.895,33
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	725.833,50
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.102.915,62
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	1.102.915,62
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

10E. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Institucionalno varstvo odraslih v bivalnih enotah - 24ur«

Zavod ne izkazuje prihodkov in odhodkov na tem stroškovnem nosilcu.

10F. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Institucionalno varstvo odraslih v bivalnih enotah - 16ur«

Zavod ne izkazuje prihodkov in odhodkov na tem stroškovnem nosilcu.

10G. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Institucionalno varstvo odraslih v stanovanjskih skupinah«

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi:

- prejetih sredstev s strani uporabnikov in občin (predvidenega števila dni oskrbe in cene storitve institucionalnega varstva za posameznega uporabnika),
- načrtovanih aktivnosti do konca leta,
- realizacije poslovanja od januarja do septembra 2024.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Institucionalno varstvo odraslih v stanovanjskih skupinah
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	12,00
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	11,63
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	18,00
	Načrtovano povprečno število upravičencev	18,00
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	6.588,00
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	528.290,15
460	Stroški materiala	67.005,59
461	Stroški storitev	42.105,64
462	Amortizacija	28.753,45
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	390.425,47
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	528.290,15
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	528.290,15
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

10H. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Zdravstveno varstvo otrok in odraslih«

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi:

- predvidenega števila dni zdravstvene nege (celodnevna in dnevna oblika, deljena na nego II in nego III) in cene storitve zdravstvene nege za posameznega uporabnika,
- načrtovanih aktivnosti do konca leta,
- realizacije poslovanja od januarja do septembra 2024.

V prihodkih in odhodkih so vključeni tudi pripravniki, ki so financirani na podlagi Pogodbe za povračilo stroškov dela za pripravnike in sekundarije z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije za pripravnike s področja zdravstva.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Zdravstven o varstvo otrok in odraslih
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	39,00
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	36,80
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	142,00
	Načrtovano povprečno število upravičencev	137,50
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	37.889,00
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.389.926,39
460	Stroški materiala	73.943,28
461	Stroški storitev	58.040,22
462	Amortizacija	31.583,80
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	1.226.359,09
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.389.926,39
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	1.389.926,39
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

10I. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Javna dela«

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi sklenjenih Pogodb o vključitvi v program javnih del.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Javna dela
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	6,00
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	5,30
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število upravičencev	
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	107.172,14
460	Stroški materiala	0,00
461	Stroški storitev	240,00
462	Amortizacija	0,00
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	106.932,14
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	107.172,14
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	107.172,14
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00

10J. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Druga dejavnost javne službe – financer MSP«

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi prejetih sprememb izhodišč za pripravo finančnega načrta za leto 2024 in kadrovskega načrta za stroškovne nosilce, ki se nanašajo na programe socialnega varstva in vzgoje in izobraževanja otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami, za obračunsko leto 2024 (januar do december 2024).

Na tem stroškovnem nosilcu izkazujemo stroške prilagojene oblika storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju (do pod 18. let starosti) od oktobra do decembra 2024.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Druga dejavnost javne službe
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	2,20
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	2,20
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število upravičencev	
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	13.571,00
460	Stroški materiala	1.500,00
461	Stroški storitev	0,00
462	Amortizacija	0,00
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	12.071,00
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	13.571,00
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	13.571,00
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

10K. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Dejavnost socialnega vključevanja invalidov – financer MDDSZ«

Zavod ne izkazuje prihodkov in odhodkov na tem stroškovnem nosilcu.

10L. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Druga dejavnost javne službe – financer občine«

Zavod ne izkazuje prihodkov in odhodkov na tem stroškovnem nosilcu.

10M. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Druga dejavnost javne službe – financer drugi proračunski uporabniki in drugo«

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi:

- ocene porabe prejetih donacij za uporabnike in izvedbi nadstandardnih dejavnosti,
- realizaciji prihodkov in stroškov projekta CLENA (Erasmus),
- realizaciji projekta eTwinning (Cmepius).

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Druga dejavnost javne službe
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število upravičencev	
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	48.940,65
460	Stroški materiala	3.605,29
461	Stroški storitev	33.024,87
462	Amortizacija	0,00
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	12.310,49
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	48.940,65
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	48.940,65
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

10N. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »COVID-19«

Zavod ne izkazuje prihodkov in odhodkov na tem stroškovnem nosilcu.

100. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Posebni vladni projekt (plačna skupina J)«

Prihodki in odhodki so načrtovani skladno s Sklepom Vlade Republike Slovenije, številka 10100-9/2023/32, z dne 28. 12. 2023 in dopisom MSP Posebni vladni projekt za plačno skupino J – navodilo za predložitev zahtevkov in poročil za obdobje od oktobra 2023 do septembra 2024, številka 1001-295/2023-2720-12, z dne 8. 1. 2023.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	POSEBNI VLADNI PROJEKT (PLAČNA SKUPINA J)
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število upravičencev	
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	16.718,40
460	Stroški materiala	0,00
461	Stroški storitev	0,00
462	Amortizacija	0,00
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	16.718,40
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	16.718,40
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	16.718,40
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

10P. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Nadomestila za zaposlene v javni službi«

Prihodki in odhodki so načrtovani skladno z določili 47. členom Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/2023).

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	NADOMESTILA ZA ZAPOSLENE V JAVNI SLUŽBI (ZZZS, ZPIZ, MO, MNZ in sodišča)
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število upravičencev	
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	263.439,09
460	Stroški materiala	0,00
461	Stroški storitev	0,00
462	Amortizacija	0,00
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	263.439,09
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	263.439,09
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	0,00
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	0,00
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	263.439,09
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

10R. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Tržna dejavnost tekočega leta«

Tržno dejavnost v zavodu predstavlja kuhanje kosila za zaposlene in zunanje abonente ter pranje perila.

Prihodki in odhodki so načrtovani na podlagi ocenjenega števila obrokov kosil in malic, ocene kilogramov opranega perila in veljavne cene.

OBRAČUNSKI KONTI	NAZIV	Tržna dejavnost tekočega leta
	Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število zaposlenih iz delovnih ur	
	Načrtovano število upravičencev na dan 31.12.2024	
	Načrtovano povprečno število upravičencev	
	Načrtovano število oskrbnih dni / ur	
	ODHODKI OD POSLOVANJA	
46	Zaračunani odhodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	30.619,89
460	Stroški materiala	27.017,31
461	Stroški storitev	0,00
462	Amortizacija	0,00
464	Plače in nadomestila plač - stroški dela	3.602,58
	PRIHODKI OD POSLOVANJA	
76	Zaračunani prihodki določenih uporabnikov enotnega kontnega načrta	30.619,89
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	0,00
761	Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	30.619,89
762	Finančni prihodki	0,00
763	Drugi prihodki	0,00
	PRIHODKI - ODHODKI = PLANIRAN POSLOVNI IZID	0,00

11. POJASNILO K NAČRTU INVESTICIJSKIH VLAGANJ V LETU

Za namene načrtovanja v letu 2024 smo izpolnili priloženo **tabelo 2: Načrt investicijskih vlaganj v letu 2024.**

Priloga: Tabela 2: Načrt investicijskih vlaganj v letu 2024

tabelo izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele za FN 2024«)

V zavodu načrtujemo nabave glede na nujnost potrebe, zahtevnost uporabnikov, zakonske zahteve, dotrajanost obstoječih osnovnih sredstev... Predloge podajajo zaposleni, ki morajo utemeljiti potrebo na podlagi česar neposredni vodja nabavo vključi v načrt nabav. Odobrene nabave se izvedejo glede na razpoložljive vire (poslovni izid, amortizacija v breme stroškov, sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev, kupnine...). Prikaz nabav po virih financiranja v tabeli Načrt investicijskih vlaganj.

Viri nabave neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev bodo:

- obračunana amortizacija v breme stroškov (konto 462) v višini 116.504,56 EUR,
- sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev za leto 2024 v višini 29.601,00 EUR,
- neporabljena sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev prejeta od MDDSZ / MSP (iz preteklih let) v višini 9.100,33 EUR,
- neporabljena amortizacija iz preteklih let (v ceni IVO in zdravstvo) v višini 87.168,56 EUR,
- poslovni izid preteklih let v višini 602.411,60 EUR.

			1	2	3	4
	NAMENI	SKUPAJ VIRI SREDSTEV ZA INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2024	iz obračunane amortizacije v breme stroškov za leto 2024 del podskupine 462) ali neporabljene amortizacije iz preteklih let (del podskupine 980)	iz sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev - za leto 2024 in neporabljeno iz preteklih let (del podskupine 980)	iz sredstev poslovnega izida na osnovi soglasja MSP (del podskupine 985, ki se prenaša na 980)	DRUGO: MINISTRSTVO ZA DIGITALNO PREOBRAZBO
				SAMO IZ PREJETIH SREDSTEV MDDSZ / MSP	prenos podatkov v tabelo 4	
	RAZPOLOŽLJIVI VIRI SREDSTEV NA DAN 31.12.2023	96.268,89	87.168,56	9.100,33		
	+ PREDVIDENA POVEČANJA VIROV V LETU 2024	148.873,99	116.504,56	29.601,00		2.768,43
	+ PREDVIDEN PRENOS PRESEŽKA IZ PRETEKLIH OBDOBIJ ZA POVEČANJE VIROV V LETU 2024	0,00			0,00	
	- PREDVIDENO ODPLAČILO KREDITA / LEASINGA OZ. MOREBITNA VRAČILA V LETU 2024	0,00				
	SKUPAJ PREDVIDENI RAZPOLOŽLJIVI VIRI V LETU 2024	245.142,88	203.673,12	38.701,33	0,00	2.768,43
	RAZLIKA med predvidenimi razpoložljivimi viri in predvidenimi vlaganji v letu 2024 - PREDVIDENI OSTANEK SREDSTEV NA DAN 31.12.2024 BREZ PRESEŽKOV IZ PRETEKLIH LET	125.030,84	125.030,84	0,00	0,00	0,00
	izvedli bomo naslednja vlaganja v neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva:	predvidena vrednost neopred. sredstev in opredmetenih OS				
	SKUPAJ:	120.112,04	78.642,28	38.701,33	0,00	2.768,43

A	RAČUNALNIŠKA OPREMA (računalniki, licence, monitorji, tiskalniki, strežniki...)	37.304,94	25.584,70	8.951,81	0,00	2.768,43
1	5x računalnik	4.700,00	2.963,00	1.737,00		
2	3x prenosni računalnik	2.059,89	2.059,89			
3	2x monitor Samsung S32BM700UP, 32", VA, 16:9, 3840x2160,2xHDMI, USB-C, SMART	669,79		669,79		
4	stikalo Cisco Catalyst 9200	5.710,08	5.710,08			
5	nadgradnja ISOP - programski modul za izposojno knjig	3.806,40		3.806,40		
6	nadgradnja programa ISOP - programski modul Evidenca prisotnosti in odsotnosti	6.000,00	6.000,00			
7	priklop USB UPS	600,00	600,00			
8	sistem ročnih varnostnih kopij za strežnik	5.000,00	5.000,00			
9	VR očala Oculus	600,00		600,00		
10	monitor Samsung 86,4 cm (34,0") S34C652VAU 3440×1440, Curved 100Hz VA 5ms HDMI DisplayPort USB-C 90W, 2xUSB3.0 HAS Kamera Zvočniki sRGB115% ViewFinity	479,13		479,13		
11	monitor Dell E 27 VA FH	222,45	222,45			
12	računalnik Windows 11	663,70	663,70			
13	prenosni računalnik Ipad Silver	898,37		898,37		
14	računalnik HP pro Tower i5	761,12		761,12		
15	7x prenosni računalnik ACER	2.768,43				2.768,43
16	GSM Samsung Galaxy S24Ultra 512GB Tit Gray	1.389,49	1.389,49			
17	GSM Maxcom MS 571,3GB/32G	113,65	113,65			
18	2x GSM Samsung Galaxy A55 256GB Awesome	862,44	862,44			
B	PREVOZNA SREDSTVA (avtomobili, kolesa,...)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	PISARNIŠKO POHIŠTVO IN PISARNIŠKA OPREMA	7.059,52	3.959,52	3.100,00	0,00	0,00
1	1x držalo za knjige	70,00	70,00			
2	plastifikator Klipko vision G60	239,52	239,52			

3	1x uničevalec dokumentov	50,00	50,00			
4	3x SpinaliS Apollo pisarniški stol v17.12	3.000,00	2.000,00	1.000,00		
5	6x pisarniški stol	2.100,00		2.100,00		
6	8x omare za sejno sobo	1.600,00	1.600,00			
Č	OPREMA IN POHIŠTVO ZA UPORABNIKE	41.376,88	22.766,04	18.610,84	0,00	0,00
1	55U6KQ TV Hisen, 55A6K TV Hisen, rezerva za nakup nove v primeru okvare	1.778,57	1.429,21	349,36		
2	1x sedežna garnitura	3.600,00		3.600,00		
3	5x šolska miza, 5x šolski stol	800,00		800,00		
4	regal za bivalno enoto	900,00		900,00		
5	2x stol za hranjenje brez naslonjala	300,00		300,00		
6	1x gugalnica Cacoon	250,00		250,00		
7	2x kopalna postelja za učence	4.600,00		4.600,00		
8	1x gugalnik	500,00		500,00		
9	1x vreča za sedenje s stiropor polnilom	100,00		100,00		
10	7x regal za koplanico	2.300,00	2.300,00			
11	1x sedežna garnitura - skaj (MRSA)	900,00	900,00			
12	1x počivalnik	400,00	400,00			
13	10x stoli z naslonom za roke, oblazinjeni	750,00	750,00			
14	1x tehnica za tehtanje gibalno oviranih	2.500,00	2.500,00			
15	1x stenska polica za kopalnico	100,00	100,00			
16	1x trampolin za učence v sobi za vse (manjši)	200,00		200,00		
17	2x kopalni stol za tuš, 2x stikalo Big step by ste	868,50	150,00	718,50		
18	1x sobno kolo	400,00	400,00			
19	1x klop za kopalnico	110,00	110,00			
20	1x namizni nogomet, 1x fotelj rumeni - Galerija	520,00	520,00			
21	1x magnetna tabla piši, briši	20,00	20,00			
22	1x komplet orodja za manjša popravila	50,00	50,00			
23	1x stojalo za 4 do 5 koles	60,00	60,00			
24	1x viseča omarica in poličke za kopalnico, podstavki za čevlje dnevnih učencev	320,00		320,00		
25	1x igralni šotor, blazine za nameščanje učencev v položaje	1.260,00		1.260,00		
26	2x stojalo za sušenje perila, navadno	50,00	50,00			

27	1x omara s ključavnico, 2x pulzni oksimeter	518,98	300,00	218,98		
28	2x Zupanov stol in mizica	3.784,72	1.892,36	1.892,36		
29	1x transportni voziček, toaletni stol za tuširanje, dvižna miza z izrezom, 2x antidekubitusni jogi, 2x aparat za merjenje krvnega tlaka, 1x aparat za analizo urina, 1x aparat za izpiranje ušes	7.293,72	7.293,72			
30	Rodeo 16 otroški voziče, leseni sestav z zaboj, rezerva za dokup polomljenega, uničenega in drugega pohištva, skupinski DI medicinski pripomočki in rehabilitacijski	6.142,39	3.540,75	2.601,64		
D	INVESTICIJSKA VLAGANJA V ZGRADBE IN PROSTORE (obnove, adaptacije, nakupi,...)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	DRUGA VLAGANJA V OSNOVNA SREDSTVA	34.370,70	26.332,02	8.038,68	0,00	0,00
1	pomivalni stroj Gorenje GS673C60, 3x pomivalni stroj, 1x pralni stroj, rezerva za nakup uničene ali druge bele tehnike	4.394,20	3.900,00	494,20		
2	mikrovalovka CMG 2071 M, mikrovalovka CMG 2071 M, ročni mikser, grelnik za vodo	290,77	180,77	110,00		
3	skupinski DI posoda in kuhinjski pripomočki (zajemalke, kozarci, lonci, kuhle, lupilci, vilice, žlice, servirna posoda in pribor, servirna posoda - melanin (se ne razbije), čajnik 2 ali 3 litrski, 20x termo enoporcijska posoda, 20x posode za solato, premer vsaj 18 cm, pladnji za pogostitve, globoki, plitki in desertni krožniki za jedilnico v kleti, 2x vbodni termometri za kontrolo temperature kuhane hrane - centralna kuhinja...)	3.000,00	3.000,00			
4	2x voziček za perilo, aluminijasti, dvižni, 3x servirni voziček, 2-nivojski (centralna kuhinja)	4.000,00	2.500,00	1.500,00		
5	2x klimatska naprava gree gwhd, zunanja + notranja enota, 5xprenosna klimatska naprava	9.449,89	6.889,88	2.560,01		
6	1x panel za ogrevanje, kopalnica zelena, 6x fen za lase	510,00	510,00			
7	1x voziček za material (ambulanta)	700,00	700,00			

8	1x zložljiva gasilska garnitura, z naslonom, Uranjek, lopata za sneg, motika	550,00	550,00			
9	1x zbiralnik deževnice, Plana	130,00	130,00			
10	1x zunanji žar	400,00	400,00			
11	1x vrtna garnitura	800,00	800,00			
12	1x sesalec, močnejši, z zbiralno posodo	400,00	400,00			
13	1x police za skladišče posteljnine	200,00	200,00			
14	2x sekljalnik, kuhinjski procesor 6l (centralna kuhinja)	1.000,00		1.000,00		
15	kuhinjski procesor 6 L, testomat	467,19	467,19			
16	bakreni destilator z električnim grelcem	454,18	454,18			
17	skupinski DI iz kovin (orodje...)	100,00	100,00			
18	skupinski DI učila in učni pripomočki	1.000,00	1.000,00			
19	1x kotni brusilnik na baterijo	200,00	200,00			
20	1x krožna namizna žaga	500,00	500,00			
21	1x žični nastavek za odstranjevanje plevela med fugami tlakovcev	100,00	100,00			
22	1x strojni primež	200,00	200,00			
23	2x boljši akumulatorski čistilec za okna	150,00	150,00			
24	skupinski DI knjige (strokovne, otroške, drugo...)	1.000,00	1.000,00			
25	1x profesionalna zamrzovalna omara za centralno kuhinjo 700l	1.674,47		1.674,47		
26	2x voziček za prevoz čistega perila	700,00		700,00		
27	skupinski DI drugo	2.000,00	2.000,00			

11A. INFORMATIVNA SEZNANITEV S PROSTORSKO SITUACIJO V ZAVODU IN MOREBITNIMI POTREBAMI PO INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V PRIHODNJIH LETIH (LOČENO ZA LETO 2024 TER V PRIHODNJIH LETIH)

NEPREMIČNINE V GRADNJI ALI IZDELAVI

V centru sta aktivni dve nepremičnini v gradnji ali izdelavi. Za obe nepremičnini imamo kupljena zemljišča. Stavbno zemljišče Ob kapelici je vredno 215.025,95 EUR, zemljišče Zeleni Gozd pa je vredno 192.469,63 EUR.

Izgradnja objekta **Zeleni Gozd** z dvema bivalnima enotama po 6 uporabnikov, skupaj za 12 uporabnikov. Objekt skupne neto površine 372,75 m² bo pritličen.

- Lokacija: Dobrna cca 500 m od matične stavbe.
- Cilj: pridobiti dodatna sredstva MSP za izgradnjo bivalnih enot.
Po pridobljenih ponudbah (september 2022) bi za izgradnjo potrebovali najmanj 1.739.362,94 EUR + DDV (brez opreme). Ker imamo premalo zagotovljenih sredstev (MSP 736.935,25 EUR, zavod iz poslovnega izida namenil 280.000,00 EUR) investicija »stoji«.
- Rok izgradnje objekta: Rok je vezan na dodatno zagotovitev sredstev s strani MSP. Ko dobimo sredstva za celotno izgradnjo je realizacija možna v enem letu. Opremo bi investirali iz poslovnega izida.

Za izgradnjo je bilo porabljenih 62.361,83 EUR, od tega sredstva ministrstva 35.754,61 EUR.

Izgradnja objekta **Ob krožišču** z dvema bivalnima enotama po 6 uporabnikov, skupaj za 12 težje pokretnih oziroma nepokretnih uporabnikov. Objekt skupne površine 619,88 m².

- Lokacija: Dobrna cca 800 m od matične stavbe.
- Vrednost investicije po investicijskem programu: 1.570.380,00 EUR brez DDV in 1.766.413,60 EUR z DDV po stalnih cenah junij 2022.
Vrednost investicije po tekočih cenah znaša 1.609.002,09 EUR neto, ter z vključenim DDV v višini 1.809.370,91 EUR.
- Cilj je pridobiti EU sredstva s prijavo na objavljene razpise. Prijavljali se bomo letno oziroma dokler na razpisu ne bomo uspešni.
- Rok izgradnje objekta: Rok je vezan na uspeh na javnem razpisu. Če na razpisu dobimo sredstva za celotno izgradnjo je realizacija možna v enem letu. Opremo bi investirali iz poslovnega izida.

Za izgradnjo je bilo porabljenih 11.106,34 EUR. Sredstva je zagotovil zavod iz poslovnega izida.

INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2024

V letu 2024 ne načrtujemo investicijskih vlaganj.

INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2025

V letu 2025 načrtujemo vlaganja v dve investiciji in sicer:

Ureditev podstrešnih prostorov v namen izvajanja fizioterapije in delovne terapije vključno s kabinetom, prostorom za arhiv, prostorom za skladiščenje materiala.

- Lokacija: Lokovina 13a, 3204 Dobrna.
- Vrednost investicije: smo v fazi pridobivanja neobveznega mnenja.
- Cilj: iz neporabljenega poslovnega izida adaptirati podstrešne prostore skladno z veljavno zakonodajo. V adaptiranih prostorih bi izvajali fizioterapijo in delovno terapijo. S pridobitvijo prostorov bi sprostili prostore v pritličju, ki bi jih spremenili v tri učilnice, ki jih nujno potrebujemo za izvajanje posebnega programa vzgoje in izobraževanja.
- Rok: 31. 08. 2025.

Na dan 05. 11. 2024 je v CUDV Dobrna na podlagi odločb Zavoda za šolstvo RS vključenih 38 celodnevni učencev in 32 učencev, ki obiskujejo dnevno obliko vključitve. Na dan 31. 12. 2024 načrtujemo 73 otrok in mladostnikov, od tega 40 v celodnevni obliki in 33 v dnevni obliki.

Upoštevali strokovne smernice dela z otroci s posebnimi potrebami in aktualne spremembe na področju standardov in normativov na področju vzgoje in izobraževanje je nujno, da pridobimo dodatne, primerno opremljene prostore, saj le ta način lahko zagotovimo in oblikujemo oddelke v skladu s Pravilnikom o normativih in standardih za izvajanje vzgojno izobraževalnih programov za otroke s posebnimi potrebami, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS julija 2023.

Glede na trenutno število učencev in oblikovanost oddelkov, trije oddelki nimajo učilnice. Pouk se odvija v bivalnih enotah, učenci se vključujejo še v telovadnico in likovni kabinet, vendar to ne more nadomestiti pouka v primernih, sodobnih in namenskih prostorih.

Za izpolnjevanje vseh načel in doktrin so ustrezni prostori zahtevani standard vzgojno izobraževalnega dela. Pravilnik o normativih in standardih za izvajanje vzgojno izobraževalnih programov za otroke s posebnimi potrebami velja namreč tudi za otroke s posebnimi potrebami, ki so vključeni v CUDV- je. Pravilnik predvideva manjše število učencev po oddelkih, kar le še krepi prostorsko stisko z učilnicami. Prav tako pa imajo učenci, ki obiskujejo Poseben program vzgoje in izobraževanja v CUDV- jih pravico do enakopravne obravnave in enakovrednih kadrovskih in prostorskih pogojev kot učenci v OŠPP ali v integriranih oddelkih v običajnih osnovnih šolah.

Vsled navedenega se zavzemamo za čim hitrejšo ureditev podstrešnih prostorov z namenom, da do šolskega leta 2025 / 2026 pridobimo nujno potrebne učilnice za izvajanje šolskega oz. predšolskega programa.

Nakup prostorov za izvajanje programa vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji (ukinitvev najemniških prostorov).

- Lokacija: Lokovina, 3204 Dobrna.
- Cena nepremičnine: cca 400.000,00 EUR. Glede končne cene smo še v dogovarjanju s prodajalcem. Dogovorjena cena pa bo odvisna tudi od uradne ceno, katere naročnik je CUDV Dobrna. Takoj, ko bomo imeli vso relevantno dokumentacijo in usklajeno ceno kupnine, bomo le-to posredovali na MSP v proučitev in soglasje. Okvirna ustna obrazložitev je bila na ministrstvo že posredovana.
- Cilj: iz neuporabljenega poslovnega izida kupiti prostore, jih adaptirati skladno z veljavno zakonodajo in uporabiti za izvajanje programa VDC. Ocenjena vrednost adaptacije 30.000,00 EUR, opremo pa bi preselili iz enote VDC Razdelj in VDC Vojnik. Z nakupom nepremičnine bi ukinili izvajanje programa na dislociranih enotah. Na ta način nebi plačevali več najema (za obe lokaciji 52.712,40 EUR letno) in avtobusnega prevoza (50.268,06 EUR letno).
 - Rok: 31. 12. 2025.

Vrsta storitve / programa dela in naslov	Kvadratura SKUPAJ	Lastni / najeti prostori (navedite)	kapaciteta zavoda (v skladu s Pravilnikom o minimalnih tehničnih zahtevah za izvajalce socialno varstvenih storitev in sklepi MSP)	dejanska vključeno st upravičen cev na dan 31. 12. 2023
STORITEV VODENJA, VARSTVA IN ZAPOSLOTITVE POD POSEBNIMI POGOJI				
Center za vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji - VDC Vojnik, Celjska cesta 2b, 3212 Vojnik	388,00	najeti	30	16
Ustvarjalnica Zvonček, prodajna galerija, Dobrna 15c, 3204 Dobrna	87,10	najeti	7	7
Center za vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji - VDC Razdelj, Razdelj 4, 3212 Nova Cerkev	377,00	najeti	30	24
Center za institucionalno varstvo odraslih oseb Dobrna - Dom za odrasle Dobrna, Lokovina 13a, 3204 Dobrna (izvajanje programa VDC znotraj BE)				18
STORITEV INSTITUCIONALNEGA VARSTVA				
Center za institucionalno varstvo odraslih oseb Dobrna - Dom za odrasle Dobrna, Lokovina 13a, 3204 Dobrna	1.492,00	lastni	64	52
Center za usposabljanje in varstvo otrok in mladostnikov Dobrna - Dom za otroke in	417,00	lastni	13	13

mladostnike Reseč, Lokovina 13a, 3204 Dobrna				
Center za usposabljanje in varstvo otrok in mladostnikov Dobrna - Dom za otroke in mladostnike Novi grad, Lokovina 13a, 3204 Dobrna	1.245,00	lastni	42	39
Center za usposabljanje in varstvo otrok in mladostnikov Dobrna - Dnevni center Celje, Trubarjeva 55, 3000 Celje	380,00	lastni	15	15
Stanovanjska skupina Sončnica, Lokovina 6a, 3204 Dobrna	290,20	lastni	6	6
Stanovanjska skupina Deteljica 1, Dobrna 11A, 3204 Dobrna	207,81	lastni	6	6
Stanovanjska skupina Deteljica 2, Dobrna 11A, 3204 Dobrna	193,25	lastni	6	6

12. POJASNILO K NAČRTU INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DEL

Za namene načrtovanja smo izpolnili priloženo **tabelo 3: Načrt investicijsko vzdrževalnih del v letu 2024.**

Priloga: Tabela 3: Načrt investicijsko vzdrževalnih del v letu 2024
(tabelo izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele za FN 2024«)

Investicijsko vzdrževalnih del ne načrtujemo.

13. POJASNILO K NAČRTU PORABE SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET

Za namene načrtovanja smo izpolnili priloženo **tabelo 4: Načrt porabe sredstev poslovnega izida v letu 2024.**

Priloga: Tabela 4: Načrt porabe sredstev poslovnega izida v letu 2024
(tabelo izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele za FN 2024«)

V letu 2024 načrtujemo porabe poslovnega izida. Poslovni izid v višini 602.411,60 EUR bo ostal nerazporejen.

SREDSTVA POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET IZKAZANA V BILANCI STANJA NA DAN 31.12.2023 KONTO 985 (AOP 058) oz. KONTO 986 (AOP 059)	602.411,60
PRESEŽEK PO DOLOČBAH ZAKONA, KI UREJA FISKALNO PRAVILO (ločeno evidentiran znotraj kontov podskupine 985)	0,00

		NAČRT PORABE SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET od 1.1.2024 do 31.12.2024
		1
SKUPAJ		0,00
1.	ZA INVESTICIJSKA VLAGANJA	0,00
A	RAČUNALNIŠKA OPREMA (računalniki, licence, monitorji, tiskalniki, strežniki...)	0,00
B	PREVOZNA SREDSTVA (avtomobili, kolesa,...)	0,00
C	PISARNIŠKO POHIŠTVO IN PISARNIŠKA OPREMA	0,00
Č	OPREMA IN POHIŠTVO ZA UPORABNIKE	0,00
D	INVESTICIJSKA VLAGANJA V ZGRADBE IN PROSTORE (obnove, adaptacije, nakupi,...)	0,00
E	DRUGA VLAGANJA V OSNOVNA SREDSTVA	0,00
2.	ZA KRITJE ODHODKOV TEKOČEGA LETA	0,00
A	ZA JAVNO SLUŽBO	0,00
B	ZA TRŽNO DEJAVNOST	0,00
3.	ZA ODPLAČILO KREDITA/LEASINGA	
PLANIRANA NERAZPOREJENA SREDSTVA POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET NA DAN 31.12.2024		602.411,60

14. OBRAZLOŽITEV PROGRAMA DELA

Program dela za leto 2024 je bil potrjen na 4. redni seji Sveta CUDV Dobrna, dne 26. 02. 2024.

Potrjen program dela dopolnjujemo s poglavjem 2.4.11, ki se nanaša na aktivnosti za nadgradnjo in poskusno izvajanje drugih oblik storitve za podporo družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju ter drugimi oviranostmi v domačem okolju.

Storitve in druge dejavnosti v zavodu se izvajajo v skladu z aktom o ustanovitvi.

Storitev in druga dejavnost	Nadaljevanje iz leta 2023 (DA / NE)	Financer	Število zaposlenih 31.12.2024	Število uporabnikov 31.12.2024
dejavnost SV in VIZ otrok in mladostnikov	DA	MSP, uporabniki od 18 leta	77,65	73
dejavnost VVZPP	DA	MSP	23,40	65
Podpora družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju z drugimi oviranostmi v domačem okolju	NE	MSP – novo od oktobra 2024 dalje	2,20	

zdravstveno varstvo otrok in odraslih	DA	ZZZS	39,00	142
institucionalno varstvo odraslih uporabnikov za 24 ur	DA	uporabniki, občine	2,40	6
institucionalno varstvo odraslih uporabnikov za 16 ur	DA	uporabniki, občine	21,09	45
stanovanjske skupine	DA	uporabniki, občine	12	18
posebni vladni projekt (plačna skupina J)	DA	MSP	-	-
nadomestila za zaposlene v javni službi	NE - novo od 2024	ZZZS, ZPIZ	-	-
javna dela	DA	Zavod RS za zaposlovanje	6	-
donacije	DA	pravne in fizične osebe	-	-
letovanja	DA	pravne in fizične osebe	-	-
tržna dejavnost	DA	pravne in fizične osebe	-	-

Dejavnost zavoda, ki je navedena v programu dela	Stroškovni nosilec, na katerem se v finančnem načrtu izkazuje posamezna dejavnost
Center za usposabljanje in varstvo otrok in mladostnikov (CUV)	Program SV in VIZ otrok in mladostnikov (celodnevno varstvo in dnevno varstvo)
Institucionalno varstvo odraslih (IVO)	Institucionalno varstvo odraslih (24 ur, 16 ur in stanovanjske skupine)
Vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji (VDC)	Storitve vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji
Podpora družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju z drugimi oviranostmi v domačem okolju (do pod 18. leta starosti)	Podpora družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju z drugimi oviranostmi v domačem okolju
Zdravstvena nega in medicinska rehabilitacija	Zdravstveno varstvo otrok in odraslih
Osnovna oskrba	Deljeno po stroškovnih nosilcih (CUV, IVO in VDC)
Upravljanje in vodenje	Deljeno po stroškovnih nosilcih (CUV, IVO in VDC)

Priloga: kadrovski načrt

Priloga: **Tabela 5:** Kadrovski načrt

(tabelo izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele za FN 2024«)

Pri kadrovskem načrtu smo upoštevali:

- število zaposlenih na stroškovnem nosilcu, ki se nanaša na programe socialnega varstva in vzgoje in izobraževanja otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami, navedenih v spremembi izhodišč za pripravo finančnega načrta za leto 2024 in kadrovskega načrta (vpisan podatek v stolpec Dovoljeno oz. ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2025),
- število zaposlenih na storitvi vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji, navedenih v spremembi izhodišč za pripravo finančnega načrta za leto 2024 in kadrovskega načrta (vpisan podatek v stolpec Dovoljeno oz. ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2025),
- število zaposlenih za izvedbo nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju, navedenih v spremembi izhodišč za pripravo finančnega načrta za leto 2024 in kadrovskega načrta (vpisan podatek v stolpec Dovoljeno oz. ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2025),
- pogodbeno načrtovano število zaposlenih na programu zdravstva (vpisan podatek v stolpec Dovoljeno oz. ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2025),
- veljavne kadrovske normative za zavodsko obliko varstva in stanovanjske skupine - program storitev institucionalnega varstva odraslih oseb (vpisan podatek v stolpec Dovoljeno oz. ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2025),
- ocenjeno število pripravnikov zdravstva – financirano po sklenjeni pogodbi (vpisan podatek v stolpec Dovoljeno oz. ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2025),
- ocenjeno število javnih delavcev - financirano po sklenjeni pogodbi (vpisan podatek v stolpec Dovoljeno oz. ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2025),
- kadrovski načrt za leto 2023 (vpisan podatek v stolpec Število zaposlenih na dan 1.1.2024).

Dobrna, dne 08. 11. 2024

Snežana Poljšak
Vodja službe za finance in računovodstvo

Breda Božnik
Direktorica

	Viri financiranja (upoštevaje 60. člen ZIPRS2425)	stroškovni nosilec oz. namen znotraj posameznega vira	Število zaposlenih na dan 1.1.2024	Dovoljeno oz. ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2025	Število zaposlenih na dan 1.1.2024	Dovoljeno oz. ocenjeno število zaposlenih na dan 1.1.2025	razlika med stanje na dan 1.1.2025 in na dan 1.1.2024
			po namenih znotraj vira	po namenih znotraj vira	skupaj vir financiranja	skupaj vir financiranja	
1.	Državni proračun	Storitev vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji	23,40	23,40	101,51	103,25	1,74
		Institucionalno varstvo otrok in mladostnikov	78,11	77,65			
		Podpora družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju z drugimi oviranostmi v domačem okolju		2,20			
2.	Proračun občin				0,00	0,00	0,00
3.	ZZZS in ZPIZ	VVZ in Institucionalno varstvo-zdravstveni del (ZZZS)	37,70	38,00	37,70	38,00	0,30
		ZPIZ					
4.	Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV -prispevek)				0,00	0,00	0,00

5.	Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu			0,00	0,00	0,00
6.	Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	Institucionalno varstvo - socialni del	34,55	35,49	34,55	35,49	0,94
7.	Sredstva prejetih donacij				0,00	0,00	0,00
8.	Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	Pripravniki ESS			0,00	0,00	0,00
		Drugi mednarodni projekti					
9.	Sredstva proračuna države za zaposlene iz 1., 2. in 3.odstavka 25.člena Zakona o zdravniški službi (UL RS št. 72/06 - uradno prečiščeno besedilo, 15/08 - ZPacP, 58/08, 107/10 - ZPPKZ, 40/12 - ZUJF, 88/16 - ZdZPZD, 40/17, 64/17 - ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej		1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
10.	Sredstva iz sistema javnih del	Javna dela	3,00	6,00	3,00	6,00	3,00
11.	Sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti				0,00	0,00	0,00
	Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)				177,76	183,74	5,98
	Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4				139,21	141,25	2,04
	Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8 9, 10 in 11				38,55	42,49	3,94