



CUDV Dobrna

2024

Letno poročilo



CENTER ZA USPOSABLJANJE,
DELO IN VARSTVO DOBRNA

Center za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna

Javni socialno varstveni zavod
za otroke, mladostnike in odrasle z zmerno, težjo
in najtežjo motnjo v duševnem in telesnem razvoju

Education, Work and Care Center Dobrna

Social Welfare Institute
for children, adolescents and adults with moderate,
severe and profound intellectual disabilities and
additional impairments

Moduli in usposabljanju,
delu in varstvu

Moduli in usposabljanju,
delu in varstvu

Moduli in usposabljanju,
delu in varstvu

Moduli in usposabljanju,
delu in varstvu



Center za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna
Lokovina 13a, 3204 Dobrna

BREDA
BOŽNIK

Digitalno podpisal
BREDA BOŽNIK
Datum:
2025.02.27
10:09:23 +01'00'

LETNO POROČILO sestavlja:

- POSLOVNO POROČILO in
- RAČUNOVODSKO POROČILO

POSLOVNO POROČILO za leto 2024

Dobrna, februar 2025

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih predpisuje Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna – Ur. l. RS 12/2001, 10/2006, 8/2007 in 102/2010:

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
2. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
6. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
7. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika;
8. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi;
10. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora
11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike, podatke o upravičencih in cenah storitev ter poročilo o investicijskih vlaganjih.

Poslovno poročilo vsebuje naslednje tabele (izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV Tabele za poslovno poročilo 2024«):

- Tabela 1 – Zaposleni v mesecu decembru 2024

- Tabela 2 - Sistemizirana delovna mesta
- Tabela 3 – Število upravičencev na dan 31. 12. 2024
- Tabela 4 – Starostna struktura upravičencev na dan 31. 12. 2024
- Tabela 5 – Velikost zavoda po vrsti storitve in lastništvo prikazuje lokacijo in kvadraturo (stanje na dan 12. 12. 2024)
- Tabela 6: Izračun kadrovskega normativa in primerjava glede na dejansko zaposlene delavce (stanje na dan 31. 12. 2024)
- Pomožna tabela IZJAVA.
- Tabela 7: Realizacija stroškov prevoza v letu 2024
- Tabela 8: Realizacija kadrovskega načrta
- Tabela 9: Spremembe v zaposlitvah (financiranih po Pogodbi o financiranju izvajanja programa socialno varstvenih storitev za leto 2024) v letu 2024

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE POSREDNEGA UPORABNIKA

1.1. SPLOŠNI PODATKI

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, ki vključuje otroke, mladostnike in odrasle osebe z zmerno, težjo in težko motnjo v duševnem in telesnem razvoju. Vključenim je omogočeno celodnevno ali dnevno varstvo.

1.2. VELIKOST ZAVODA

Center je 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, Institucionalno varstvo odraslih	Darja Drobne Gačnik 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, 3203 Nova Cerkev	Vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji	Brigita Kuder

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
	Lokovina 13a, 3204 Dobrna	Medicinska rehabilitacija	Dr. Tine Kovačič

Priloga: Tabela 5 – Velikost zavoda (stanje na dan 31.12.2024)
(tabela izpolnjena v pripeti Excelovi datoteki "CUDV tabele poslovno poročilo 2024")

SEZNANITEV S PROSTORSKO SITUACIJO V ZAVODU IN MOREBITNIMI POTREBAMI V PRIHODNJIH LETIH

NEPREMIČNINE V GRADNJI ALI IZDELAVI

Center razpolaga z dvema nepremičninama – zemljiščema z veljavnima gradbenima dovoljenjema. 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.

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 neporabljenega poslovnega izida kupiti prostore, jih adaptirati skladno z veljavno zakonodajo in uporabiti za izvajanje programa VDC. Ocenjena vrednost adaptacije z deležem opreme do cca 150.000,00 EUR. Del opreme pa bi preselili iz enot 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 (79.117,20 EUR letno).
- Rok: 31. 12. 2026.

NAČRTOVANA INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2025

V letu 2025 načrtujemo vlaganja v **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 31. 12. 2024 je v CUDV Dobrna na podlagi odločb Zavoda za šolstvo RS vključenih 39 celodnevni učencev in 33 učencev, ki obiskujejo dnevno obliko vključitve.

Upoštevajoč 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 junija 2024.

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.

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. 2024
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	51
Center za usposabljanje in varstvo otrok in mladostnikov Dobrna - Dom za otroke in mladostnike Reseč, Lokovina 13a, 3204 Dobrna	417,00	lastni	18	18
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

1.3. ZAKONSKE PODLAGE

Dejavnost centra se je 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., 99/2024, 110/2024),
- 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, 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 53/2024) – 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, 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 – ZIUPOP DVE, 112/2021 – ZNUPZ, 196/2021 – ZDOsk in 206/2021 – ZDUPŠOP, 141/2022 – ZNUNBZ, 18/2023 – ZDU-10, 84/2023 – ZDOsk-1, 112/2024 - ZDIUZDZ),
- 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., 99/2024, 110/2024),
- 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.

2. DOLGOROČNI CILJI POSREDNEGA UPORABNIKA, KOT IZHAJAJO IZ VEČLETNEGA PROGRAMA DELA IN RAZVOJA POSREDNEGA UPORABNIKA OZIROMA PODROČNIH STRATEGIJ IN NACIONALNIH PROGRAMOV

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 programa 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:

- Zgraditev nove zunanje bivalne enote "Zeleni gozd" za 12 uporabnikov na Dobrni.
- Zgraditev nove zunanje bivalne enote "Ob krožišču" za 12 uporabnikov na Dobrni.
- Projekt zasipa kotanje za centrom med menažo in igrali.
- Odkup prostorov "Galerije" na Dobrni.
- Nakup prostorov za izvajanje programa vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji.

3. LETNI CILJI POSREDNEGA UPORABNIKA, ZASTAVLJENI V OBRAZLOŽITVI FINANČNEGA NAČRTA POSREDNEGA UPORABNIKA ALI V NJEGOVEM LETNEM PROGRAMU DELA

Zavod je v preteklem letu posloval z Ministrstvom za solidarno prihodnost, Ministrstvom za vzgojo in izobraževanje, z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, z Zavodom za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, z Zavodom RS za zaposlovanje, občinam (Občina Ljubno, Občina Moravče, Mestna občina Celje, Občina Dobrna, Občina Dobje, Občina Slovenske Konjice, Mestna občina Velenje,

Občina Sevnica, Občina Radeče, Občina Rogaška Slatina, Občina Šmarje pri Jelšah, Občina Vojnik, Občina Nazarje, Občina Podčetrtek, Mestna občina Maribor, Občina Žalec, Občina Laško, Občina Cerkljenjak, Občina Tabor, Občina Šentjur, Občina Polzela, Občina Zreče, Mestna občina Slovenj Gradec, Občina Šentilj, Občina Mislinja, Občina Slovenska Bistrica, Občina Krško, Občina Rogatec, Mestna občina Ljubljana, Občina Mengeš, Občina Mozirje), Osnovno šolo Dobrna in drugimi pravnimi ter fizičnimi osebami.

Izvajali smo naslednje programe:

- poseben program vzgoje in izobraževanja,
- prilagojen program predšolske vzgoje,
- program vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji,
- program institucionalnega varstva odraslih v zavodu,
- program institucionalnega varstva v stanovanjskih skupinah,
- program zdravstvenih storitev,
- program javnih del,
- izvajanje nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju,
- izvajanje drugih dejavnosti (letovanja, šola v naravi, projekt CLENA, projekt eTwinning...),
- izvajanje lastne dejavnosti.

V finančnem načrtu in letnem programu dela za leto 2024 so bile zastavljene razvojne usmeritve zavoda s prednostnimi cilji in nalogami in konkretne aktivnosti za leto 2024.

Letni cilji so bili naslednji:

A. Planirano izvajanje programa javnih del

Načrtovana zaposlitev najmanj 6 javnih delavcev, od tega vsaj 3 invalide.

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 je bil realiziran.

Najmanj polovico leta 2024 je bilo v zavodu zaposlenih 6 javnih delavcev, od tega so bili 4 invalidi. Finančni učinek izvajanja programa je izkazan v višini 124.283,79 EUR.

B. Planirani oskrbni dnevi po programih

- Program SV in VIZ otrok in mladostnikov:

Načrt za 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.	
SKUPAJ:	366	468	366	468	14.273	250	352	250	352	7.329
povprečje		39,00		39,00			29,33		29,33	

Na celodnevni program smo načrtovali 39,00 uporabnikov in 14.273 oskrbnih dni, na dnevnem programu pa 29,33 uporabnikov in 7.329 oskrbnih dni. Skupaj 68,33 uporabnikov in 21.602 oskrbnih dni.

Cilj je bil delno realiziran.

V celodnevni program je bilo vključenih 38,83 uporabnikov in realiziranih 14.212 oskrbnih dni. V primerjavi z načrtom povprečno 0,17 uporabnikov manj in 61 oskrbnih dni manj.

V dnevni program je bilo vključenih 29,50 uporabnikov in realiziranih 7.372 oskrbnih dni. V primerjavi z načrtom povprečno 0,17 uporabnikov več in 43 oskrbnih dni več.

Skupaj 68,33 uporabnikov in 21.584 oskrbnih dni.

- Program vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji:

Načrt za leto 2024	VDC		
	št. dni	št. upor.	Skupaj
SKUPAJ:	250	65	16.250
povprečje		65,00	

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

Cilj je bil realiziran.

V letu 2024 je bilo v program VVZ povprečno vključenih 65 uporabnikov in realiziranih 16.250 oskrbnih dni.

- Program zavodska oblika varstva odraslih oseb:

Načrt za leto 2024	zavodska oblika 16 ur			zavodska oblika 24 ur		
	število dni	število uporabnikov	število dni	število dni	število uporabnikov	število dni
Skupaj:	366	45,67	16.715	366	5,50	2.014

Na programu zavodske oblike odraslih oseb smo načrtovali 51,17 uporabnikov, od tega 45,67 uporabnikov v 16 urni obliki in 5,50 uporabnikov v 24 urni obliki. Skupaj smo načrtovali 18.729, od tega 16 urna oblika 16.715 dni, 24 urna oblika 2.014 dni.

Cilj je bil realiziran.

V letu 2024 je bilo v program zavodske oblike odraslih oseb povprečno vključenih 51,17 uporabnikov (45,67 uporabnikov 16 urna oblika in 5,50 uporabnikov 24 urna oblika) in realiziranih 16.715 oskrbnih dni (16 urna oblika 16.715 dni, 24 urna oblika 2.014 dni).

- **Program stanovanjskih skupin odraslih uporabnikov:**

Načrt za 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
Skupaj:	366	6	2.196	366	6	2.196	366	6	2.196	18	6.588

Na programu stanovanjskih skupin (Deteljica 1, Deteljica 2, Sončnica) smo načrtovali 18 uporabnikov in 6.588 oskrbnih dni.

Cilj je bil realiziran.

V letu 2024 je bilo v program povprečno vključenih 18 uporabnikov in realiziranih 6.588 oskrbnih dni.

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

Na programu zdravstvenega varstva smo načrtovali povprečno 137,50 uporabnikov in 37.889 dni zdravstvene nege.

Cilj je bil delno realiziran.

V letu 2024 je bilo v program povprečno vključenih 137,50 uporabnikov in realiziranih 36.956 dni zdravstvene nege. Število uporabnikov je bilo doseženo, število dni zdravstvene nege pa ne (933 dni manj). Razlog je zaradi hospitalizacij, počitnic, drugih odsotnosti, večjega števila dnevnih uporabnikov in manjšega števila celodnevni uporabnikov kot je bilo načrtovano.

C. Povečanje tržne dejavnosti

V letu 2024 smo načrtovali prihodke v višini 31.184,20 EUR z DDV oziroma 28.478,71 EUR brez DDV.

Načrtovali smo povečanje števila kosil in malic za 9,98% oziroma 309 malic več in skuhali 255 kosil več.

Načrt za leto za leto 2024	KOSILO		MALICA	
	2023	2024	2023	2024
	količina	količina	količina	količina
SKUPAJ	2.555	2.810	3.095	3.404
povečanje v %	9,98%		9,98%	
povečanje v številu obrokov	255		309	

Cilj je bil delno realiziran.

Prihodki so bili realizirani v višini 32.471,60 EUR z DDV oziroma 29.657,30 EUR brez DDV.

Pripravilo se je 3.253 kosil (698 kosil več kot leta 2023) in 2.841 malic (254 manj kot leta 2023).

Razvojne usmeritve centra so bile:

- Nudjenje 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.
- Proces dolgotrajne oskrbe.
- Proces deinstitutionalizacije.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV, UPOŠTEVAJE FIZIČNE, FINANČNE IN OPISNE KAZALCE (INDIKATORJE), DOLOČENE V OBRAZLOŽITVI FINANČNEGA NAČRTA POSREDNEGA UPORABNIKA ALI V NJEGOVEM LETNEM PROGRAMU DELA PO POSAMEZNIH PODROČJIH DEJAVNOSTI

Večina zastavljenih ciljev je bila realizirana. Podrobnejša utemeljitev je napisana v tretji točki.

Zavod je uspešno posloval, kar je razvidno iz doseženega pozitivnega poslovnega izida (brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb) v višini 294.958,14 EUR, od tega javna služba 292.220,91 EUR, tržna dejavnost 2.737,23 EUR.

Uspešni smo bili pri pridobivanju javnih delavcev. Uspešno smo izvedli več letovanj (program odraslih uporabnikov) in šol v naravi (šolski program). Decembra smo pričeli z izvajanjem storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju ter drugimi oviranostmi v domačem okolju.

Tržna dejavnost se je v letu 2024 povečala za 23,27%, saj smo skuhali več kosil in oprali več kilogramov perila. Konec leta smo izkazali pozitiven poslovni izid v višini 2.737,23 EUR brez upoštevanja davka od dohodkov pravnih oseb.

	tržna dejavnost 2023	tržna dejavnost 2024	odstotek
Skupaj prihodki	26.202,18	32.299,07	123,27
Prihodki od kosil	24.255,65	29.657,30	122,27
Pranje in likanje perila	1.946,53	2.641,77	135,72

Število pripravljenih kosil in malic v letu 2024.

Realizacija števila dni po programih za leto 2024

a) Program zdravstvene nege

b) Program otrok in mladostnikov (program CUV)

Institucionalno varstvo otrok, mladostnikov in odraslih oseb do 26. leta starosti, ki so usmerjeni v posebni program vzgoje in izobraževanja	Povprečno mesečno število upravičencev	Realizirano št. oskrbnih dni
VRSTA PROGRAMA		
Program SV otrok in mladostnikov do 21 let - celodnevno varstvo	26,88	9.838
Program VIZ otrok in mladostnikov do 21 let - celodnevno varstvo	26,88	9.838
Program SV otrok in mladostnikov do 21 let - dnevno varstvo	23,24	5.810
Program VIZ otrok in mladostnikov do 21 let - dnevno varstvo	23,24	5.810
Program SV oseb od 21 do 26 let - celodnevno varstvo	11,95	4.374
Program VIZ oseb od 21 do 26 let - celodnevno varstvo	11,95	4.374
Program SV oseb od 21 do 26 let - dnevno varstvo	6,26	1.562
Program VIZ oseb od 21 do 26 let - dnevno varstvo	6,26	1.562
SKUPAJ SV	68,33	21.584
SKUPAJ VIZ	68,33	21.584

c) Program institucionalnega varstva odraslih

Institucionalno varstvo odraslih	Povpr. mesečno število upravičencev	Realizirano število oskrbnih dni
institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 24 ur	5,50	2.014
institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 16 ur	45,67	16.715
institucionalno varstvo odraslih v stanovanjskih skupinah	18	6.588
SKUPAJ	69,17	25.317

d) Program vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji

VRSTA STORITVE	Povprečno mesečno število upravičencev	Število dni/ur v zavodu / izven zavoda
vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji	65	16.250

Realizacija prihodkov, odhodkov in poslovnega izida po stroškovnih mestih v letu 2024

Prihodki leta 2024 so doseženi v višini 7.684.803,52 EUR.

Iz tortnega prikaza so razvidni prihodki po stroškovnih nosilcih. Na programu SV in VIZ otrok in mladostnikov združujemo 4 programe (2 dnevna in 2 celodnevna – VIZ in SV), na programu zdravstvenega varstva združujemo 2 programa (celodnevno varstvo in dnevno varstvo). Manjše zneske smo združili pod kategorijo ostalo (eTwinning, CLENA, letovanja/šola v naravi, donacije).

Odhodki leta 2024 so doseženi v višini 7.389.845,38 EUR.

Iz tortnega prikaza so razvidni odhodki po stroškovnih nosilcih. Na programu SV in VIZ otrok in mladostnikov združujemo 4 programe (2 dnevno in 2 celodnevno – VIZ in SV), na programu zdravstvenega varstva združujemo 2 programa (celodnevno storitev in dnevno storitev). Manjše zneske smo združili pod kategorijo ostalo (eTwinning, CLENA, letovanja/šola v naravi, donacije).

Poslovni izid leta 2024 je v višini 294.958,14 EUR, brez upoštevanja davka od dohodkov pravnih oseb.

Iz tortnega diagrama je razviden poslovni izid po stroškovnih nosilcih.

5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

V letu 2024 v zvezi z izvajanjem programa ni bilo nepričakovanih dogodkov.

Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano (Oddelek za varnost in kakovost živil, Oddelek za mikrobiološke analize živil vod in drugih vzorcev okolja Maribor) je v letu 2024 dvakrat izvedel redni pregled higienskega stanja obrata centralne kuhinje ter o tem podal Poročilo o izvedeni nalogi. Pregleda sta bila izvedena 15. 3. 2024 in 28. 10. 2024. Pregled higienskega stanja obrata, na lokaciji DC Celje, je bil izveden 9. 12. 2024.

Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano (Oddelek za varnost in kakovost živil, Oddelek za mikrobiološke analize živil vod in drugih vzorcev okolja Maribor) je konec leta 2024 preveril prisotnost legionel v pitni vodi na lokacijah: Lokovina 13a, DC Celje, VDC Razdelj in VDC Višnja vas, Dobrna 11a in Lokovina 6a ter o ugotovitvah podal poročilo 27. 12. 2024.

Inšpekcija za varno hrano, veterinarstvo in varstvo rastlin (UO Celje) je 13. 6. 2024 izvedla redni inšpekcijski pregled s področja varnosti živil in higiene, v centralni kuhinji.

Inšpektorat RS za delo (OE Celje – Velenje) je 12. 11. 2024 opravil izredni inšpekcijski pregled. Inšpektor za delo pri pregledu ni zaznal nepravilnosti in kršitev.

Urad RS za meroslovje je 6. 11. 2024 izvedel meroslovni nadzor meril – tehnic in merilnikov krvnega tlaka, na lokacijah: Lokovina 13a in DC Celje.

Inšpektorat RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami (izpostava Celje) je 23. 9. 2024 izvedel redni inšpekcijski nadzor s področja varstva pred požarom v CUDV Dobrna, na lokaciji Lokovina 13a.

Zavod za varstvo pri delu (Center za tehnično varnost in strokovne naloge) je 26. 9. 2024 pregledal in preizkusil dvizžne naprave in dvigala, na lokacijah: Lokovina 13 a, Dobrna 11a, Lokovina 6a.

Zavod za dezinfekcijo, dezinsekcijo in deratizacijo je decembra 2023 CUDV izvedel čiščenje, razmaščevanje, dezinfekcijo internega vodovodnega sistema, zalogovnikov in toplotnega izmenjevalca, izpiranje, vzorčenje pitne vode ter laboratorijske preiskave odvzetih vzorcev ter 30. 1. 2024 izdal Poročilo o opravljeni sistemski dezinfekciji internega vodovodnega omrežja.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA ALI VEČ PRETEKLIH LET

Ocenjujemo, da je bil zavod pri doseganju zastavljenih ciljev uspešen.

Uspeh je razviden tudi iz računovodskega poročila, saj je zavod leto 2024 zaključil s pozitivnim poslovnim izidom. Stremimo k zagotavljanju kakovostnih storitev za uporabnike, uvajamo nove dodatne programe zanje, obstoječe programe pa vsebinsko bogatimo. Na strokovnem področju skrbimo za izobraževanje in usposabljanje zaposlenih. Skrbimo, da je delovanje zavoda vidno in pozitivno prepoznavno v ožjem in širšem okolju Republike Slovenije. Odgovorno izpolnjujemo zakonske obveznosti na vseh področjih našega delovanja.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA OPREDELJENE STANDARDE IN MERILA, KOT JIH JE PREDPISALO PRISTOJNO MINISTRSTVO OZIROMA ŽUPAN IN UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA POSREDNEGA UPORABNIKA

V letu 2024 smo premišljeno in gospodarno trošili finančna sredstva. Bili smo uspešni in učinkoviti pri doseganju zastavljenih ciljev ter naredili vse za ohranitev standarda uporabnikov.

Izvajali smo aktivnosti za doseganje standardov zunanje certificiranih standardov kakovosti: E-Qalin/B, Eko zastava, Družini prijazno podjetje.

Storitve smo izvajali v skladu s predpisanimi standardi pristojnih ministrstev in posameznih strok, zaposlenim pa zagotavljali vse pravice po zakonu in kolektivni pogodbi. Vse aktivnosti so se izvajale v okviru sprejetega finančnega načrta in načrta dela za preteklo leto.

Kadrovska politika se je izvajala skladno s kadrovskim načrtom, ki je bil pripravljen na podlagi izhodišč MSP. Zaposlenim smo redno izplačevali vse dodatke, ki so jim pripadali po kolektivni pogodbi in veljavni zakonodaji. Pripravili smo Pravilnik o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v CUDV Dobrna in katalogu delovnih mest zaradi prehoda v nov plačni sistem na podlagi ZSTSPJS (uporaba od 1. 1. 2025 dalje).

Dobaviteljem smo račune plačevali v zakonskih rokih. Likvidnostnih težav nismo imeli.

8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Ocena notranjega nadzora javnih financ je pripravljena skladno z metodologijo za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ.

Podlaga za pripravo izjave:

- izpolnjeni samoocenitveni vprašalniki (izpolnile so jih vodje posameznih organizacijskih enot, služb in oddelkov),
- poročilo notranje revizije.

Izjava je oddana na AJ PES preko računalniškega programa.

Notranjo revizijo poslovanja leta 2023 je izvedlo podjetje M & B, revizija za javni sektor, Maja Kajzer, s. p. je tekom leta 2024.

Notranja revizija je bila namenjena preveritvi delovanja notranjih kontrol pri upravljanju / ravnanju z denarnimi sredstvi uporabnikov s strani zaposlenih. Poročilo o notranji reviziji smo prejeli 6. 12. 2024. Svet CUDV Dobrna se je s poročilom seznanil na 8. redni seji dne 17. 12. 2024.

Notranja revizija ima v zaključku poročila napisano, da ima Center za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna na področju ravnanja z denarnimi sredstvi uporabnikov v letu 2023 vzpostavljen delno dober sistem notranjih kontrol. Podana so bila priporočila za njegovo izboljšanje, ki bodo realizirana v letu 2025.

9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI, ZAKAJ CILJI NISO BILI DOSEŽENI. POJASNILA MORAJO VSEBOVATI SEZNAM UKREPOV IN TERMINSKI NAČIN ZA DOSEGANJE ZASTAVLJENIH CILJEV IN UKREPOV, ČE ZASTAVLJENI CILJI NISO IZVEDLJIVI

Nerealiziran cilj leta 2024 je gradnja nove bivalne enote za starejše uporabnike (Pri krožišču in BE Zeleni Gozd). Sofinanciranje gradnje bivalne enote Zeleni Gozd s strani MSP je bilo začasno ustavljeno z Aneksom št. 3 k Pogodbi o sofinanciranju gradnje bivalne enote Zeleni gozd, Center za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna (FEP št.: 2611-22-090025) zaradi znatnega znižanja obsega proračunskih sredstev na strani ministrstva. Z izvedbo projekta se bo nadaljevalo, ko bodo v proračunu zagotovljena sredstva.

S prijavo na EU razpis za izgradnjo bivalne enote Pri krožišču nismo bili uspešni. Sredstva bomo skušali dobiti z naslednjo prijavo na EU projekte.

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA POSREDNEGA UPORABNIKA NA DRUGA PODROČJA, PREDVSEM NA GOSPODARSTVO, SOCIALO, VARSTVO OKOLJA, REGIONALNI RAZVOJ IN UREJANJE PROSTORA

Z delovanjem zavoda vplivamo na zaposlovanje občanov iz Občine Dobrna.

V letu 2024 smo izvedli 19 ogledov. V OE CUV smo zabeležili 9 sprejemov v posebni program vzgoje in izobraževanja. 2 učenca sta se vključila v storitev institucionalnega varstva, 7 učencev Center obiskuje dnevno. Zabeležili smo tudi 3 izpise na področju vzgoje in izobraževanja. Iz OE IVO/ VDC se je izpisal 1 uporabnik.

Izvedlo se je 10 obiskov na domu oz. v kraju uporabnikovih svojcev/bližnjih. V mesecu februarju 2024 je preminula ena učenka 2024. Komisija za sprejem, premestitev in odpust, katere del je tudi socialna služba, se je v letu 2024 sestala 9 krat. Na čakalno listo IVO/VDC se je v letu 2024 uvrstilo 15 oseb.

Velik poudarek je bil tudi v tem letu na delu in sodelovanju z uporabniki in družino. Staršem so se nudile vse potrebne informacije in podpora pri soočanju z novimi situacijami. Nadaljevalo se je izvajanje srečanj družabne skupine za starše, ki se je v letu 2024 sestala 4 krat.

Vseskozi je potekalo sodelovanje s starši in CSD za ažuriranje podatkov in evidenc, ter posledično podpora v procesu urejanja skrbništva za uporabnike.

Ves čas je potekalo spremljanje, vodenje, usmerjanje trenutno vključenih prostovoljcev in aktivno iskanje novih. V letu 2024 je bilo aktivno vključenih 9 prostovoljcev. Socialna služba je bila vključena tudi v proces deinstitutionalizacije.

Meseca decembra 2024 se je izvedlo anketiranje zadovoljstva uporabnikov ter njihovih svojcev kot tudi zaposlenih v CUDV Dobrna za leto 2024. Socialna služba je po potrebi sodelovala z zdravstveno službo pri organizaciji cepljenja proti COVIDU - 19 in sezonski gripi (obveščanje, informiranje, pridobivanje soglasij).

Aktivnosti v okviru Eko šole so se izvajale po načrtanem programu in se uspešno zaključile. Za uspešno realizirane cilje smo prejeli Zeleno zastavo. Izvedene so bile naslednje aktivnosti:

- Šolska vrtilnica - Vzdrževanje lastnega vrta
- Zbiranje izrabljenih tonerjev in kartuš
- Zbiranje odpadne električne in elektronske opreme
- Zbiranje odpadnih baterij
- Vzdrževanje okolice šole (trave, zelenice, sadovnjaka, drugo ...)
- Obveščanje lokalne skupnosti/medijev o projektih in dosežkih ustanove v programu Ekošola
- Ne zavrzi oblek, ohrani planet!
- LEAF – Znanje o gozdovih (gozdni cikel)

- Krožnost je naša priložnost in oblikovalski izziv
- Odpadkom dajemo novo življenje
- Ohranjanje biotske pestrosti
- Eko branje za eko življenje
- Slovenski zajtrk
- Projekti v sodelovanju z likovno pedagoginjo in ostalimi razredniki

Sodelovali smo v mednarodnem EU projektu CLENA z delovnim naslovom "Spodbujanje ozaveščenosti o podnebnih spremembah in trajnostnem varovanju okolja" za otroke s posebnimi potrebami. Sodelujoči partnerji so bili učitelji iz Srbije in Turčije. Aktivnosti so potekale v Sloveniji in Srbiji. V izvedbi programa v Sloveniji so sodelovali tudi učenci CUDV Dobrna.

Redno objavljamo vsebine na elektronskih in tiskanih medijih – Facebook, spletna stran, Stopinjice, Dobrnčan.

11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE, PODATKE O UPRAVIČENCIH, CENE STORITEV TER POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

a) Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Priloga: Tabela 1 – Zaposleni v mesecu decembru 2024

Priloga: Tabela 2 - Sistemizirana delovna mesta

(tabeli izpolnjeni v pripeti Excelovi datoteki "CUDV tabele poslovno poročilo 2024")

Priloga: Tabela 8 - Realizacija kadrovskega načrta

Priloga: Tabela 9 - Spremembe v zaposlitvah (financiranih po Pogodbi o financiranju izvajanja programa socialno varstvenih storitev za leto 2024) v letu 2024

Kadrovska politika se je v CUDV Dobrna izvajala skladno s kadrovskim načrtom, ki je bil pripravljen na podlagi izhodišč MSP upošteva s 60. člen Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2024 in 2024 (ZIPRS2425).

V CUDV Dobrna je bilo na dan 31. 12. 2024, 188 zaposlenih. Od tega je bilo 5 delavcev zaposlenih preko javnih del.

V letu 2024 je bilo v programu socialnega varstva ter vzgoje in izobraževanja otrok in mladostnikov zaposlenih 75,81 delavcev, kar je za 1,73 delavcev manj, kot v enakem obdobju lani. Podlaga Pogodba o financiranju izvajanje socialno varstvenih storitev za leto 2024 številka C2720-24-020032 in Aneks št. 1 k pogodbi.

Stanje zaposlenih na programu vodenja, varstva in zaposlitve ostaja enako in znaša 23,40. Podlaga Pogodba o financiranju izvajanje socialno varstvenih storitev za leto 2024 številka C2720-24-020032 in Aneks št. 1 k pogodbi.

Stanje zaposlenih na programu zdravstva na dan 31.12.2024 znaša 36,70 oseb.

Fluktuacija in drugi viri kadrovanja

V obdobju od 1. 1. 2024 do 31. 12. 2024 se je zaposlilo 28 novih delavcev. Delovno razmerje je bilo s 3 zaposlenimi sklenjeno za nedoločen čas, s preostalimi pa za določen čas in sicer zaradi neizpolnjevanja razpisnih pogojev, da se zagotovi nemoten delovni proces skladno s 6. odstavkom 109. člena ZOFVI, zaradi začasno povečanega obsega dela, nadomeščanja začasno odsotnih delavcev, opravljanja pripravništva na področju zdravstva ter zaradi vključitve v program javnih del.

V letu 2024 je delovno razmerje prenehalo 16 zaposlenim. Najbolj pogost razlog za prenehanje je bil sporazumno prenehanje pogodbe o zaposlitvi na prošnjo zaposlenih. Teh je bilo sedem (7), vsi pa so prosili za sporazumno prenehanje iz osebnih razlogov (razlogi: razdalja, samostojna podjetniška pot, družinsko usklajevanje, novi izivi v drugi službi). Drugi razlog je prenehanje pogodb o zaposlitvi zaradi vključitve v program javnih del (5), ena (1) delavka se je starostno upokojila, eni (1) delavki je prenehala pogodba o zaposlitvi zaradi vrnitve odsotne sodelavke, eni (1) zaposleni je prenehala pogodba o zaposlitvi zaradi smrti, eni (1) delavki je prenehala pogodba o zaposlitvi s strani delodajalca.

V letu 2024 smo zaposlovali preko študentskega servisa, skupno so študenti opravili 1.098,50 ur. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta so opravili 54,5 ur manj. Delo so opravljali na področju socialne oskrbe v oddelku zdravstvene nege.

Oseb, ki bi delo opravljale preko družbeno - koristnega dela v letu 2024 ni bilo.

Realizacija kadrovskega načrta

		SPREJETI KADROVSKI NAČRT, H KATEREMU JE MSP DALO SOGLASJE				REALIZACIJA KADROVSKEGA NAČRTA (dejansko stanje zaposlenih)				RAZLIKA MED DEJANSKIM STANJEM	
vir financiranja (upoštevaje 60. člen ZIPRS2426)	stroškovni nosilec oz. namen znotraj posameznega vira	NA DAN 1.1.2024	NA DAN 1.1.2025	NA DAN 1.1.2024	NA DAN 1.1.2025	NA DAN 31.12.2024	NA DAN 1.1.2025	NA DAN 31.12.2024	NA DAN 1.1.2025	NA DAN 1.1.2025	NA DAN 1.1.2025
		po namenih znotraj vira	po namenih znotraj vira	skupaj vir financiranja	skupaj vir financiranja	po namenih znotraj vira	po namenih znotraj vira	skupaj vir financiranja	skupaj vir financiranja	po namenih znotraj vira	skupaj vir financiranja
Državni proračun	Storitev vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji - področje MSP	23,40	23,40			23,40	23,40				
	Institucionalno varstvo otrok in mladošnikov - področje MSP	78,11	77,65			77,65	77,65				
	storitev podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju	0,00	2,20	101,51	103,25	2,00	2,00	103,05	103,05	-0,20	-0,20
ZZS in ZPIZ	Institucionalno varstvo-zdravstveni del (Z	37,70	38,00	37,70	38,00	37,00	38,00	37,00	38,00		0,00
Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	Institucionalno varstvo - socialni del	34,55	35,49	34,55	35,49	33,08	34,08	33,08	34,08	-1,41	-1,41
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 in 66/19) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej		1,00	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
Sredstva za financiranje javnih del	Javna dela	3,00	6,00	3,00	6,00	5,00	4,00	5,00	4,00	-2,00	-2,00
Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)				177,76	183,74			178,13	179,13		-4,61
Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4				139,21	141,25			145,05	145,05		-3,20
Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11				38,55	42,49			33,08	34,08		-1,41

Ocenjevanje delovne uspešnosti

Postopek ocenjevanja delovne uspešnosti zaposlenih je bil izpeljan v skladu z zakonodajo.

S 1. 12. 2024 je v Centru izpolnilo pogoje za napredovanje 28 zaposlenih, ki so septembra 2024 v podpis prejeli anekse k veljavnim pogodbam o zaposlitvi. Delavci, ki so v letu 2024 napredovali v višji plačni razred, so pridobili pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom, s 1. decembrom 2024.

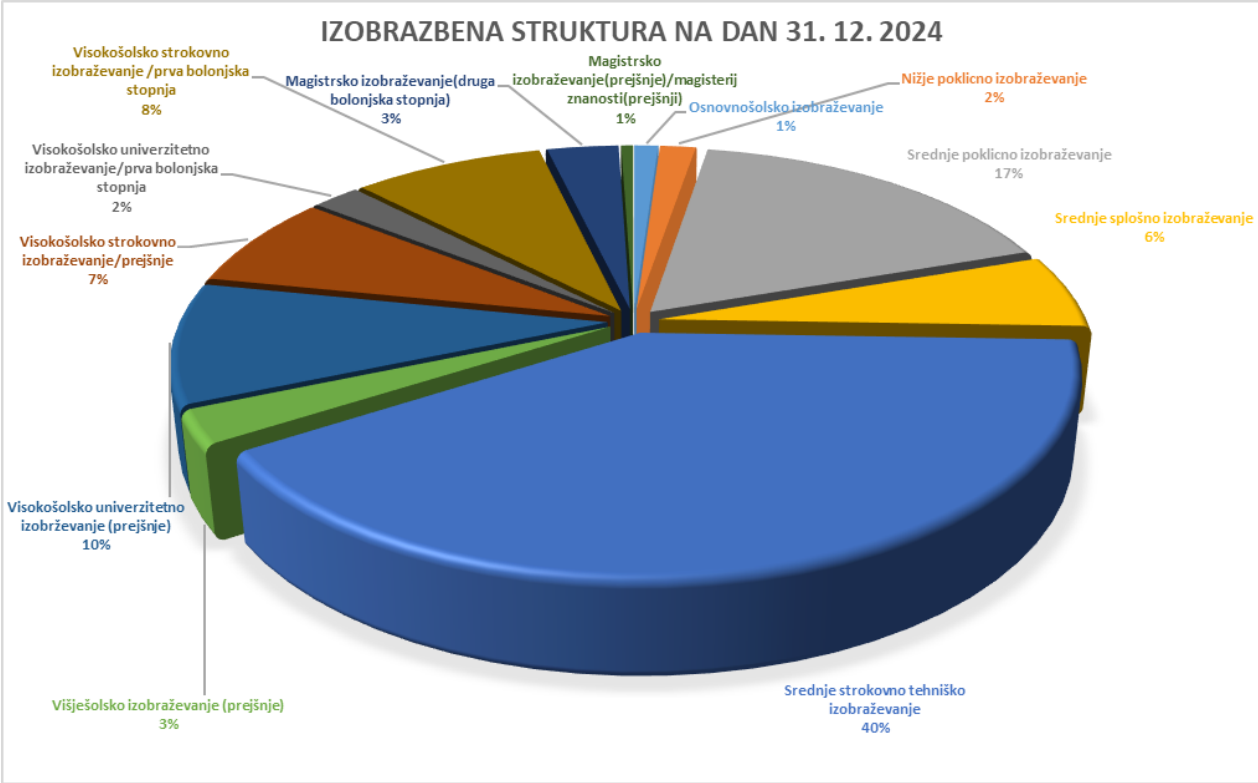
Izobrazbena struktura zaposlenih

Tabela 1: Izobrazbena struktura na dan 31. 12. 2024

Raven izobrazbe	Število zaposlenih	Delež v %
Osnovnošolsko izobraževanje	2	1,06%
Nižje poklicno izobraževanje	3	1,60%
Srednje poklicno izobraževanje	32	17,02%
Srednje splošno izobraževanje	11	5,85%
Srednje strokovno tehniško izobraževanje	76	40,43%
Višješolsko izobraževanje (prejšnje)	5	2,66%
Visokošolsko univerzitetno izobraževanje (prejšnje)	18	9,57%
Visokošolsko strokovno izobraževanje/prejšnje	14	7,45%
Visokošolsko univerzitetno izobraževanje/prva bolonjska stopnja	4	2,13%
Visokošolsko strokovno izobraževanje /prva bolonjska stopnja	16	8,51%
Magistrsko izobraževanje(druga bolonjska stopnja)	6	3,19%
Magistrsko izobraževanje(prejšnje)/magisterij znanosti(prejšnji)	1	0,53%
Skupaj	188	100,00%

Največji delež zaposlenih predstavljajo zaposleni s V. ravno izobrazbe, sledijo zaposleni s VI/2 ravno izobrazbe, nato zaposleni s IV. ravno izobrazbe.

Graf 1: Izobrazbena struktura na dan 31. 12. 2024



Odsotnosti zaposlenih

Tudi v letu 2024 smo imeli daljše odsotnosti zaradi bolezni, ki smo jih nadomeščali.

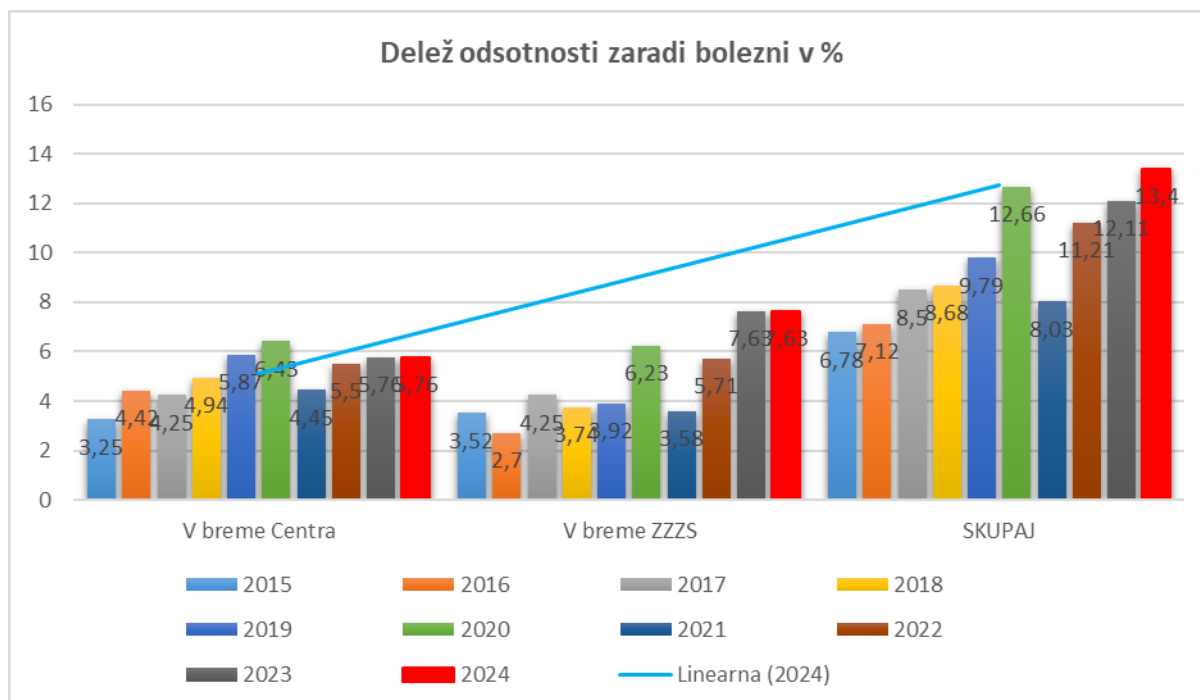
Tabela 2: Delež odsotnosti zaradi bolezni v %

LETO	V breme Centra	V breme ZZZS	SKUPAJ
2015	3,25	3,52	6,78
2016	4,42	2,7	7,12
2017	4,25	4,25	8,5
2018	4,94	3,74	8,68
2019	5,87	3,92	9,79
2020	6,43	6,23	12,66
2021	4,45	3,58	8,03
2022	5,5	5,71	11,21
2023	5,76	7,63	12,11
2024	5,76	7,63	13,4

V tabeli 2¹ lahko vidimo, da se je delež odsotnosti v breme Centra v primerjavi z letom 2022 nekoliko zmanjšal. Hkrati pa je razvidno, da je manjši od leta 2020, kjer je bilo zaznati največji delež odsotnosti v breme Centra v zadnjih devetih letih.

¹ Finančno zavarovalniški način izračuna: št. izgubljenih koledarskih dni x 100/število zaposlenih x število dni v letu

Graf 2: Pregled odsotnosti zaradi bolezni v % v letih 2015-2024



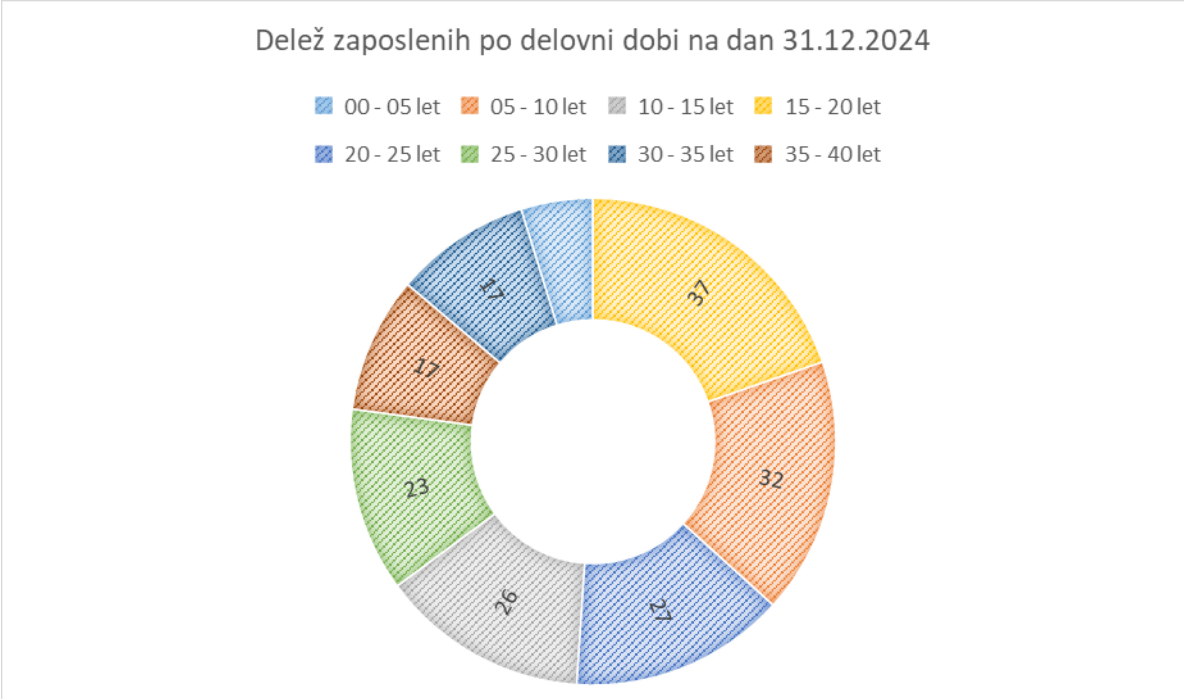
Delovna doba zaposlenih

Tabela 3: Delež zaposlenih po delovni dobi na dan 31. 12. 2024

Delovna doba	Število zaposlenih	Delež v %
00 - 05 let	9	4,79%
05 - 10 let	32	17,02%
10 - 15 let	26	13,83%
15 - 20 let	37	19,68%
20 - 25 let	27	14,36%
25 - 30 let	23	12,23%
30 - 35 let	17	9,04%
35 - 40 let	17	9,04%
Skupaj	188	100,00%

V Centru je na dan 31. 12. 2024 skupno 188 zaposlenih. Od tega ima delovno dobo od 0 do 5 let 12,30 % zaposlenih, od 6 do 20 let 48,13 % zaposlenih, od 21 do 35 let 31,55 % zaposlenih, več kot 36 let pa 8,02 % zaposlenih.

Graf 3: Delež zaposlenih glede na delovno dobo v % na dan 31. 12. 2024



V primerjavi z enakim obdobjem lani, vrednosti bistveno ne odstopajo od lanskeletnih.

Delež zaposlenih po starosti in spolu

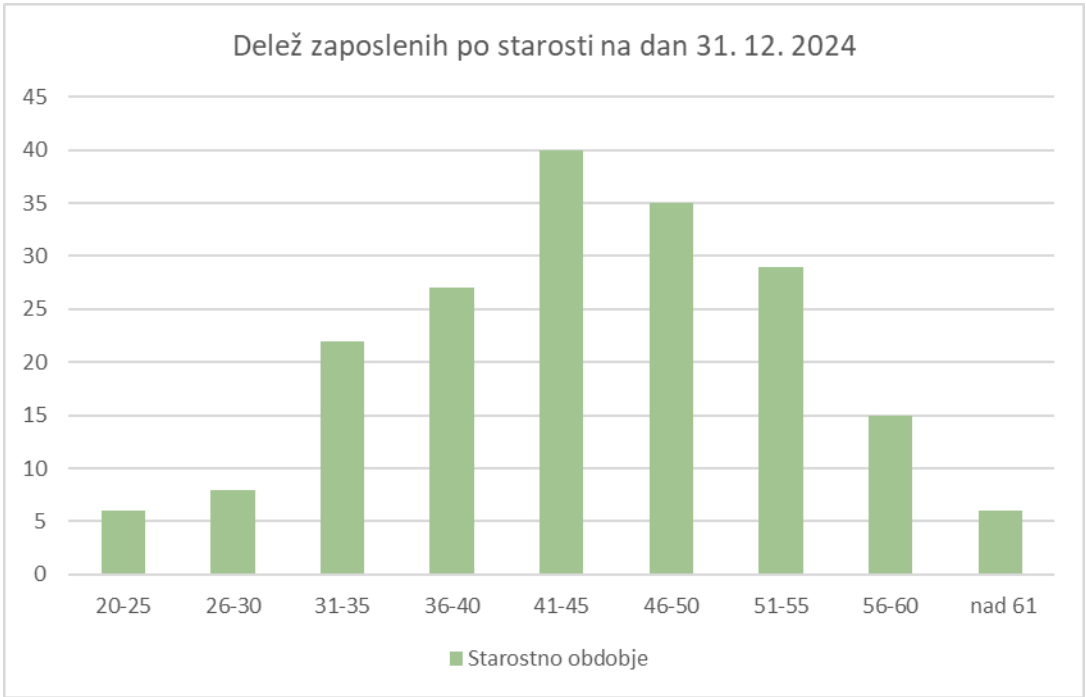
Starostna struktura

Tabela 4: Delež zaposlenih po starosti na dan 31. 12. 2024

Starostno obdobje	Število zaposlenih	Delež v %
20-25	6	3,19%
26-30	8	4,26%
31-35	22	11,70%
36-40	27	14,36%
41-45	40	21,28%
46-50	35	18,62%
51-55	29	15,43%
56-60	15	7,98%
nad 61	6	3,19%
SKUPAJ	188	100,00%

Kot je razvidno iz tabele in spodnjega grafa, v centru prevladuje starostna struktura zaposlenih od 41 do 45 let starosti.

Graf 4: Delež zaposlenih po starosti na dan 31.12.2024



Spol

Tabela 5: Delež zaposlenih po spolu na dan 31. 12. 2024

Spol	Število zaposlenih	Delež v %
Moški	31	16,49%
Ženske	157	83,51%
Skupaj	188	100,00%

Graf 5: Delež zaposlenih po spolu na dan 31. 12. 2024



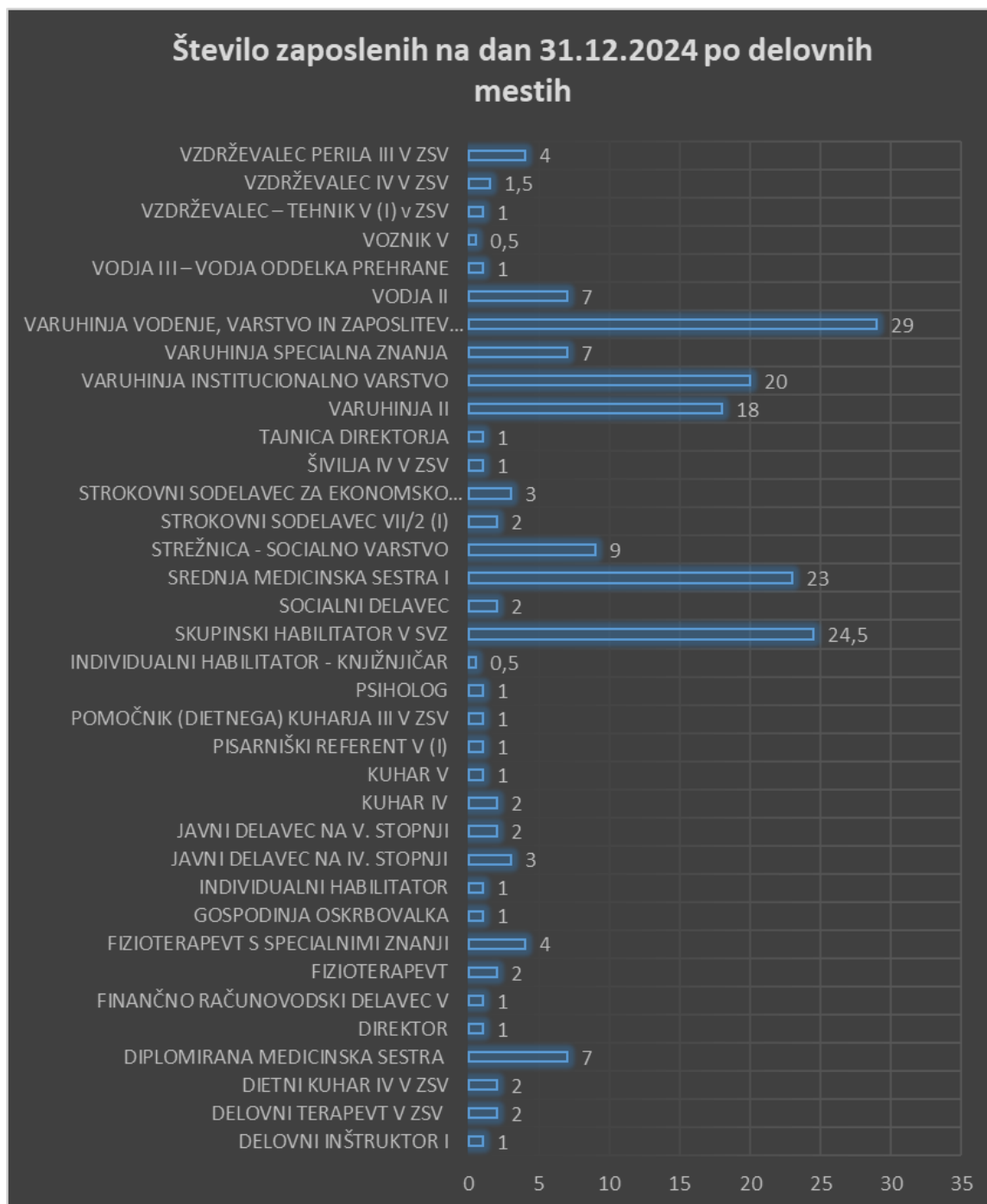
V Centru med zaposlenimi po spolu močno prevladujejo ženske. V razmerju do vseh zaposlenih, jih je 82,89 %, medtem ko je moških le 17,11 %. V primerjavi z enakim obdobjem v letu 2023, se je povečalo število zaposlenih moškega spola za 1,11 %.

Delež zaposlenih po delovnih mestih

Tabela 6: Število zaposlenih po delovnih mestih

DELOVNI INŠTRUKTOR I	1
DELOVNI TERAPEVT V ZSV	2
DIETNI KUHAR IV V ZSV	2
DIPLOMIRANA MEDICINSKA SESTRA	7
DIREKTOR	1
FINANČNO RAČUNOVODSKI DELAVEC V	1
FIZIOTERAPEVT	2
FIZIOTERAPEVT S SPECIALNIMI ZNANJI	4
GOSPODINJA OSKRBOVALKA	1
INDIVIDUALNI HABILITATOR	1
JAVNI DELAVEC NA IV. STOPNJI	3
JAVNI DELAVEC NA V. STOPNJI	2
KUHAR IV	2
KUHAR V	1
PISARNIŠKI REFERENT V (I)	1
POMOČNIK (DIETNEGA) KUHARJA III V ZSV	1
PSIHOLOG	1
INDIVIDUALNI HABILITATOR - KNJIŽNJIČAR	0,5
SKUPINSKI HABILITATOR V SVZ	24,5
SOCIALNI DELAVEC	2
SREDNJA MEDICINSKA SESTRA I	23
STREŽNICA - SOCIALNO VARSTVO	9
STROKOVNI SODELAVEC VII/2 (I)	2
STROKOVNI SODELAVEC ZA EKONOMSKO PODROČJE VII/1 (I)	3
ŠIVILJA IV V ZSV	1
TAJNICA DIREKTORJA	1
VARUHNJA II	18
VARUHNJA INSTITUCIONALNO VARSTVO	20
VARUHNJA SPECIALNA ZNANJA	7
VARUHNJA VODENJE, VARSTVO IN ZAPOSLOITEV POD POSEBNIMI POGOJI / VARUHNJA INSTITUCIONALNO VARSTVO	29
VODJA II	7
VODJA III – VODJA ODDELKA PREHRANE	1
VOZNIK V	0,5
VZDRŽEVALEC – TEHNIK V (I) v ZSV	1
VZDRŽEVALEC IV V ZSV	1,5
VZDRŽEVALEC PERILA III V ZSV	4
Skupaj	188

Graf 6: Število zaposlenih na dan 31.12.2024 po delovnih mestih



Drugo

Na ostalih področjih službe za upravnopravne in kadrovske zadeve (administracija, javna naročila in nabave) je poslovanje potekalo nemoteno.

b) Podatki o upravičencih

Priloga: Tabela 3 – Število upravičencev na dan 31. 12. 2024

Priloga: Tabela 4 – Starostna struktura upravičencev v zavodu na dan 31. 12. 2024 (tabeli izpolnjeni v pripeti Excelovi datoteki "CUDV tabele poslovno poročilo 2024")

Na dan 31. 12. 2024 je bilo v Centru nameščenih 143 uporabnikov in uporabnic, od tega:

- 72 na šolskem delu (CUV),
- 45 na programu institucionalnega varstva odraslih 16 ur (IVO),
- 6 na programu institucionalnega varstva odraslih 24 ur (IVO),
- 6 stanovanjska skupina Deteljica 1,
- 6 stanovanjska skupina Deteljica 2,
- 6 stanovanjska skupina Sončnica,
- 65 na programu varstveno delovnega centra 8 ur (VDC).

Center za usposabljanje in varstvo otrok in mladostnikov (CUV)

Uporabniki so otroci, mladostniki ter odrasle osebe do 26. leta starosti z zmerno, težjo in težko motnjo v duševnem razvoju ter več motnjami, ki so usmerjeni v Posebni program vzgoje in izobraževanja ali Prilagojen program predšolske vzgoje.

Na dan 31.12.2024 je bilo vključenih 72 učencev; 33 učencev je vključenih v dnevno obliko storitve, 39 učencev je v celodnevni obliki programa. V letu 2024 ni nobeden učenec zaključil usposabljanja po posebnem programu VI.

V letu 2024 je bilo sprejetih 9 otrok in mladostnikov. Dve deklici sta bili sprejeti v DC Celje v prilagojen program za predšolske otroke. Dva celodnevna učenca in pet dnevnih učencev je bilo sprejetih na Dobrno, kjer so deležni usposabljanja po posebnem programu VI.

Storitev SV in VIZ otrok in mladostnikov ter odraslih oseb do 26. leta starosti se je izvajala na lokaciji:

- Lokovina 13a, Dobrna,
- Trubarjeva 55a, Celje.

Na Lokaciji Lokovina 13a poteka vzgojno izobraževalno delo v 10 oddelkih v dopoldanskem času in v 6 oddelkih v popoldanskem času v obliki pedagoških dejavnosti. Na lokaciji DC Celje poteka vzgojno izobraževalno delo v dveh oddelkih.

Institucionalno varstvo odraslih (IVO) in vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji (VDC)

V letu 2024 je bilo v obe socialno varstveni storitvi, IVO in VDC, na začetku leta vključenih 72 uporabnikov, od meseca marca dalje pa 71.

Storitev IVO se je izvajala na treh lokacijah: v Domu za odrasle na Lokovini 13a, v obeh stanovanjih Deteljica 1 in Deteljica 2 na Dobrni 11a in v hiši Sončnica na Lokovini 6a.

V zunanjih enotah je stanovalo 19, od začetka meseca marca dalje pa 18 uporabnikov. V Domu za odrasle je v šestih bivalnih enotah v pritličju in prvem nadstropju bivalo 51 uporabnikov.

Storitev VDC se je izvajala dopoldan, na štirih lokacijah: v Višnji vasi na Celjski cesti 2b (lokacije se je oprijel naziv Vojnik), Razdelju 4, na Dobrni 15c in v varstvenih skupinah Doma za odrasle.

V obe storitvi je bilo vključenih 65 uporabnikov. Dnevno jih je v dopoldanskem času z organiziranim prevozom odhajalo v delavnice do 53.

Število upravičencev v letu 2024

Institucionalno varstvo otrok, mladostnikov in odraslih oseb do 26. leta starosti, ki so usmerjeni v posebni program vzgoje in izobraževanja		ŠTEVILO UPRAVIČENCEV na dan 31.12.2024				
	VRSTA PROGRAMA	A1	A2	A3	A4	skupaj
1	Program SV otrok in mladostnikov do 21 let - celodnevno varstvo	1			26	27
1a	Program VIZ otrok in mladostnikov do 21 let - celodnevno varstvo	1			26	27
2	Program SV otrok in mladostnikov do 21 let - dnevno varstvo	1		1	24	26
2a	Program VIZ otrok in mladostnikov do 21 let - dnevno varstvo	1		1	24	26
3	Program SV oseb od 21 do 26 let - celodnevno varstvo	1			11	12
3a	Program VIZ oseb od 21 do 26 let - celodnevno varstvo	1			11	12
4	Program SV oseb od 21 do 26 let - dnevno varstvo				7	7
4a	Program VIZ oseb od 21 do 26 let - dnevno varstvo				7	7
1+2+3+4	SKUPAJ SV	3	0	1	68	72
1a+2a+3a+4a	SKUPAJ VIZ	3	0	1	68	72

Institucionalno varstvo odraslih		ŠTEVILO UPRAVIČENCEV na dan 31.12.2024						
	VRSTA PROGRAMA	C1	C2	C3	C4	C5	C6	skupaj
5	institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 24 ur		1			4		5
6	institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 16 ur					46		46
8	Institucionalno varstvo odraslih v stanovanjskih skupinah		4			14		18
5+6+7+8+9	SKUPAJ		5			64		69
	DELEŽ		7			93		100

VRSTA STORITVE		ŠTEVILO ODRASLIH OSEB, stanje na dan 31.12.2024					
		A1	A2	A3	A4	B	Skupaj
10	vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji		4		61		65
10+11+12	SKUPAJ		4		61		65
	DELEŽ		6,15		93,85		100,00

[illegible]

c) Cene storitev

Cene storitev, navedene v računovodskem poročilu, so bile v letu 2024 v primerjavi z letom 2023 naslednje:

Cenik javne službe - **cena je izračunana na upravičenca oz. oskrbovanca na dan**

vrsta storitve	cena storitve na dan 31. 12. 2024 v EUR	cena storitve na dan 31. 12. 2023 v EUR	indeks rasti
zavodsko varstvo 24 ur (storitev oskrbe II) enoposteljna soba	50,80	50,52	100,55
zavodsko varstvo 24 ur (storitev oskrbe II) dvoposteljna soba	46,18	45,93	100,54
zavodsko varstvo 24 ur (storitev oskrbe II) troposteljna soba	43,87	43,63	100,55
zavodsko varstvo 24 ur (storitev oskrbe II) enoposteljna ali dvoposteljna soba z lastnimi kopalnicami	50,80	50,52	100,55
zavodsko varstvo 24 ur (storitev oskrbe V) enoposteljna soba	77,78	77,73	100,06
zavodsko varstvo 24 ur (storitev oskrbe V) dvoposteljna soba	73,16	73,14	100,03
zavodsko varstvo 24 ur (storitev oskrbe V) troposteljna soba	70,85	70,84	100,01
zavodsko varstvo 24 ur (storitev oskrbe V) enoposteljna ali dvoposteljna soba z lastnimi kopalnicami	77,78	77,73	100,06
zavodsko varstvo 16 ur (storitev oskrbe II) enoposteljna soba	42,37	42,30	100,17
zavodsko varstvo 16 ur (storitev oskrbe II) dvoposteljna soba	38,52	38,45	100,18
zavodsko varstvo 16 ur (storitev oskrbe II) troposteljna soba	36,59	36,53	100,16
zavodsko varstvo 16 ur (storitev oskrbe II) enoposteljna ali dvoposteljna soba z lastnimi kopalnicami	42,37	42,30	100,17
zavodsko varstvo 16 ur (storitev oskrbe V) enoposteljna soba	60,11	59,74	100,62
zavodsko varstvo 16 ur (storitev oskrbe V) dvoposteljna soba	56,26	55,89	100,66
zavodsko varstvo 16 ur (storitev oskrbe V) troposteljna soba	54,33	53,97	100,67
zavodsko varstvo 16 ur (storitev oskrbe V) enoposteljna ali dvoposteljna soba z lastnimi kopalnicami	60,11	59,74	100,62
SS Deteljica 1 enoposteljna soba	83,74	83,74	100,00
SS Deteljica 1 dvoposteljna soba	76,13	76,13	100,00

SS Deteljica 1 enoposteljna soba, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov	87,55	87,55	100,00
SS Deteljica 1 dvoposteljna soba, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov	79,94	79,94	100,00
SS Deteljica 2 enoposteljna soba	83,15	83,15	100,00
SS Deteljica 2 dvoposteljna soba	75,59	75,59	100,00
SS Deteljica 2 enoposteljna soba, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov	86,93	86,93	100,00
SS Deteljica 2 dvoposteljna soba, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov	79,37	79,37	100,00
SS Sončnica enoposteljna soba	85,61	85,61	100,00
SS Sončnica dvoposteljna soba	77,83	77,83	100,00
SS Sončnica enoposteljna soba z balkonom ali teraso	89,50	89,50	100,00
SS Sončnica dvoposteljna soba z balkonom ali teraso	81,72	81,72	100,00
SS Sončnica enoposteljna soba z balkonom ali teraso, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov	93,40	93,40	100,00
SS Sončnica dvoposteljna soba z balkonom ali teraso, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov	85,61	85,61	100,00
institucionalno varstvo 8 ur	34,73	34,73	100,00
celodnevno zdravstveno varstvo	37,87	37,20	101,80
dnevno zdravstveno varstvo	30,29	29,76	101,78

Opomba:

kot obliko storitve institucionalnega varstva navedite

- institucionalno varstvo odraslih v zavodu 24 ur (na kratko: zavodsko varstvo 24 ur)
- institucionalno varstvo odraslih v zavodu 16 ur (na kratko: zavodsko varstvo 16 ur)
- institucionalno varstvo odraslih v bivalnih enotah 24 ur (na kratko: BE 24 ur)
- institucionalno varstvo odraslih v bivalnih enotah 16 ur (na kratko: BE 16 ur)
- institucionalno varstvo odraslih v stanovanjskih skupinah (na kratko: SS)

Cenik tržne dejavnosti

Vrsta storitve	cena storitve na dan 31. 12. 2024 v EUR	cena storitve na dan 31. 12. 2023 v EUR	indeks rasti
Malica	3,30	3,30	100,00
Kosilo	7,10	7,10	100,00
Pranje perila (1 kg suhega perila)	2,40	2,40	100,00

Cene storitev so opisane v računovodskem poročilu (v poglavju 3C).

Veljavne cene storitev na dan 31. 12. 2024 so objavljene na spletni strani centra:

https://centerdobrna.si/o_nas/ceniki/

d) Poročilo o investicijskih vlaganjih

Investicijska vlaganja so opisana v računovodskem poročilu.

e) Tabela 5: Velikost zavoda po vrsti storitve in lastništvo

Več napisano v prvi točki poslovnega poročila.

f) Vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji

- Tabela 6: Izračun kadrovskega normativa in primerjava glede na dejansko zaposlene delavce (stanje na dan 31. 12. 2024) in pomožna tabela IZJAVA.
- Tabela 7: realizacija stroškov prevoza za izvajanje storitve vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji v letu 2024

Dobrna, 27. 02. 2025

Breda Božnik
Direktorica

RAČUNOVODSKO POROČILO za leto 2024

Dobrna, februar 2025

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE

a) PRILOGE

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23) in Pravilnika o spremembah Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 81/24):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 2)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 3)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (priloga 8)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 10)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 11)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 12)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 9)
- II. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - Tabela 1: Realizacija prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih za leto 2024,
 - Tabela 1A: Realizacija prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih za leto 2024 po 4-mestnih kontih (avtomatski zajem podatkov, **tabele ne izpolnjujete**),
 - Tabela 1B: Horizontalna struktura prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih za leto 2024 – 4-mestni konti (avtomatski zajem podatkov, **tabele ne izpolnjujete**),
 - Tabela 1C: Vertikalna struktura prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih za leto 2024 – 4-mestni konti (avtomatski zajem podatkov, **tabele ne izpolnjujete**),
 - Tabela 1D: Povprečni prihodki in odhodki na oskrbni dan v letu 2024 (avtomatski zajem podatkov, **tabele ne izpolnjujete**),
 - Tabela 1E: Povprečni prihodki in odhodki na upravičenca v letu 2024 (avtomatski zajem podatkov, **tabele ne izpolnjujete**),
 - Tabela 1F: Evidenca tržnih dejavnosti v letu 2024,
 - Tabela 2: Obračun amortizacije v letu 2024,
 - Tabela 3: Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2024,
 - Tabela 4: Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2024,
 - Tabela 5: Realizacija prihodkov od oskrbnin - upravičenci, zavezanci,
 - Tabela 6: Gibanje podskupine kontov 980 v letu 2024,
 - Tabela 7: Gibanje podskupine kontov 985 (986) v letu 2024,
 - Tabela 8: Razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2024,
 - Tabela 9: Poraba poslovnega izida po izdanem soglasju MSP,

- Tabela 10: Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2024 z dodatnim upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu
- Tabela 11: Poročilo o realizaciji po Pogodbi o financiranju izvajanja socialno varstvene storitve za leto 2024 (brez sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev),
- Tabela 11A: Nakazila po Pogodbi o financiranju izvajanja socialno varstvene storitve, ki jih zavod izkazuje med prihodki obračunskega leta 2024,
- Tabela 11B: Primerjava realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2024 s finančnim načrtom za leto 2024.

b) POJASNILA

1. Pojasnila k postavkam BILANCE STANJA (priloga 1) in prilogam k bilanci stanja:
 - 1.1. Pregled stanja in gibanja neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 2)
 - 1.2. Pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 3)
2. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (priloga 8):
 - a) Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - b) Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - c) Analiza poslovnega izida
 - 2.1. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (priloga 10)
 - 2.2. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV (priloga 11)
 - 2.3. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV (priloga 12)
 - 2.4. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (priloga 9)
3. Pojasnila k POROČILU O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH
4. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA v skladu s sklepom Ministrstva za solidarno prihodnost (v nadaljevanju: MSP)
5. STANJE POSLOVNEGA IZIDA NA DAN 31. 12. 2024 Z DODATNIM UPOŠTEVANJEM PORABE DO ODDAJE ZAKLJUČNEGA RAČUNA TER PRESEŽKA PO FISKALNEM PRAVILU

1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA (priloga 1) IN PRILOGAM K BILANCI STANJA (priloga 1/A in priloga 1/B)

STOLPEC 5 – predhodno leto – stanje na dan 31. 12. 2023

Bilančna vsota bilance stanja na dan 31. 12. 2023 znaša 6.577.855,75 EUR. V letu 2024 nismo opravili popravkov bilance stanja za leto 2023.

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2024

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevilično).

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			2024	2023
1	2	3	4	5
	SREDSTVA			
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	4.822.824,87	5.072.538,63
00	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev	002	64.793,62	64.793,62
01	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	003	53.047,12	46.600,80
02	Nepremičnine	004	7.428.683,95	7.428.683,95
03	Popravek vrednosti zgradb	005	2.864.419,84	2.658.228,88
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	006	2.116.339,45	2.067.936,52
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	007	1.881.525,19	1.784.045,78
06	Dolgoročne finančne naložbe	008	0,00	0,00
07	Dolgoročno dana posojila in depoziti	009	0,00	0,00
08	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	010	12.000,00	0,00
09	Terjatve za sredstva dana v upravljanje	011	0,00	0,00
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	1.811.726,61	1.442.044,04
10	Denarna sredstva v blagajni in takoj unočljivi vrednostni papirji	013	698,87	1.003,12
11	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	014	1.050.153,43	723.841,04
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	015	39.305,78	32.023,56
13	Dani predujmi in varščine	016	810,00	0,00
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	017	688.643,81	654.087,74
15	Kratkoročne finančne naložbe	018	0,00	0,00
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja	019	0,00	0,00
17	Druge kratkoročne terjatve	020	25.592,09	28.634,41
18	Neplačani odhodki	021	0,00	0,00
19	Aktivne časovne razmejitev	022	6.522,63	2.454,17
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	63.020,25	63.273,08

30	Obračun nabave materiala	024	0,00	0,00
31	Zaloge materiala	025	61.280,31	60.451,43
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	026	1.739,94	2.821,65
33	Nedokončana proizvodnja	027	0,00	0,00
34	Proizvodi	028	0,00	0,00
35	Obračun nabave blaga	029	0,00	0,00
36	Zaloge blaga	030	0,00	0,00
37	Druge zaloge	031	0,00	0,00
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	6.697.571,73	6.577.855,75
99	IZVENBILANČNA EVIDENCA	033	43.568,13	95.526,02
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	781.232,62	805.778,04
20	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	035	0,00	0,00
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	036	481.395,36	452.471,26
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	037	191.284,02	166.787,12
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	038	86.354,49	80.794,46
24	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	039	8.370,96	4.352,62
25	Kratkoročne obveznosti do financerjev	040	0,00	0,00
26	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	041	0,00	0,00
28	Neplačani prihodki	042	0,00	0,00
29	Pasivne časovne razmejitve	043	13.827,79	101.372,58
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	5.916.339,11	5.772.077,71
90	Splošni sklad	045	0,00	0,00
91	Rezervni sklad	046	0,00	0,00
92	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	047	27.568,01	13.397,63
93	Rezervacije	048	0,00	0,00
940	Sklad namenskega premoženja v javnih skladih	049	0,00	0,00
9410	Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	050	0,00	0,00
9411	Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za finančne naložbe	051	0,00	0,00
9412	Presežek prihodkov nad odhodki	052	0,00	0,00
9413	Presežek odhodkov nad prihodki	053	0,00	0,00
96	Dolgoročne finančne obveznosti	054	0,00	0,00
97	Druge dolgoročne obveznosti	055	0,00	0,00
980	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	056	4.995.928,30	5.156.268,48
981	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	057	0,00	0,00
985	Presežek prihodkov nad odhodki	058	892.842,80	602.411,60
986	Presežek odhodkov nad prihodki	059	0,00	0,00
	II. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	6.697.571,73	6.577.855,75
99	IZVENBILANČNA EVIDENCA	061	43.568,13	95.526,02

I. SREDSTVA

A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Stanje tekočega leta na dan 31. 12. 2024 znaša 4.822.824,87 EUR. V primerjavi s stanjem na dan 31. 12. 2023 je manjše za 249.713,76 EUR, oziroma za 4,92 %.

Z namenom poročanja smo izpolnili priloženo tabelo 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2024.

Priloga: Tabela 3 - Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2024
(tabelo izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele za računovodsko poročilo 2024«)

	NAMENI:	SKUPAJ VIRI SREDSTEV ZA INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2024	iz obračunane amortizacije v breme stroškov za leto 2024 (del podskupine 462) ali neporabljen e amortizacije iz preteklih let (del podskupine 980)	iz sredstev za nadomeščanj e osnovnih sredstev - za leto 2024 in neporabljeno iz preteklih let (del podskupine 980)	DRUGO: Ministrstvo za digitalno preobrazbo
	izvedli smo naslednja vlaganja v neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva:	vrednost nabavljenih neopred. sredstev in opredmetenih OS		SAMO IZ PREJETIH SREDSTEV MDDSZ / MSP	
	SKUPAJ:	69.537,09	36.240,51	30.528,15	2.768,43
A	RAČUNALNIŠKA OPREMA (računalniki, licence, monitorji, tiskalniki, strežniki...)	18.261,79	6.299,18	9.194,18	2.768,43
1	GSM Samsung Galaxy S24Ultra 512GB Tit Gray	1.389,49		1.389,49	
2	namizni računalnik HP Elite Tower 600 G9 Intel Core i5-13500 16GB 512GB SSD W11P	1.033,91	1.033,91		
3	3x prenosni računalnik	2.059,89	2.059,89		
4	stikalo Cisco 24-port in Cisco 48-port, implementacija CISCO	5.710,08		5.710,08	
5	VR očala Meta Quest 3 + Torbica	680,57	680,57		
6	računalnik Windows 11	663,70		663,70	
7	prenosni računalnik Ipad Silver	898,37	898,37		
8	računalnik HP pro Tower i5	761,12		761,12	

9	2x monitor Samsung S32BM700UP, 32", VA, 16:9, 3840x2160, 2xHDMI, USB-C, SMART	669,79		669,79	
10	monitor Samsung 86,4 cm (34,0") S34C652VAU 3440x1440, 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 FHS	152,22	152,22		
12	7x prenosni računalnik ACER	2.768,43			2.768,43
13	GSM Maxcom MS 571,3GB/32GB	132,65	132,65		
14	GSM Samsung Galaxy A55 256GB Awesome Navy	431,22	431,22		
15	GSM Samsung Galaxy A55 256GB Awesome Ice Blu	431,22	431,22		
B	PREVOZNA SREDSTVA (avtomobili, kolesa,...)	1.647,00	1.647,00	0,00	0,00
1	bočna stopnica za Ford Transit	1.647,00	1.647,00		
C	PISARNIŠKO POHIŠTVO IN PISARNIŠKA OPREMA	1.571,07	403,25	1.167,82	0,00
1	predalnik Madrid 3-predali	118,80	118,80		
2	5x omara knjižna	284,45	284,45		
3	5x stol	928,30		928,30	
4	plastifikator Klipko vision G60	239,52		239,52	
Č	OPREMA IN POHIŠTVO ZA UPORABNIKE	21.371,45	8.539,70	12.831,75	0,00
1	Zupanov stol in mizica	1.892,36		1.892,36	
2	stol za tehtanje gibalno oviranih M-200	1.753,63	1.753,63		
3	aparatus za izpiranje ušes Mulimed Otoscillo profesional	503,07	503,07		
4	Rodeo 16 otroški voziček	2.601,64		2.601,64	
5	delovna miza - vreteno, nagib, dvizna na vreteno z nagibom s kolesi	663,80		663,80	
6	vodni stolp, projektor, krogla	3.617,56		3.617,56	
7	voziček za tuširanje - hidravlični	2.569,56		2.569,56	
8	10x stol Rono 1/c Nevada, leseni sestav z zaboji, naslanjač s taburejem	1.830,86	1.534,43	296,43	
9	počivalnik Roma rjav	358,35	358,35		
10	55U6KQ TV Hisense, 55A6K TV Hisense, TV Hisense	1.182,82	778,57	404,25	
11	2x stikalo Big step by step	718,50	718,50		
12	2x pulzni oksimeter	218,98	218,98		
13	Baseline ocenjevalec drže	195,66	195,66		

14	2x merilnik krvnega tlaka	127,77	127,77		
15	HOMESTAR FLUX - Planetarium projektor, projicira univerzum z galaksijami	396,75	396,75		
16	Vodni akrilni stolp, plus interaktivni modul	1.155,38	1.155,38		
17	skupinski drobní inventar - učila in učni pripomočki	786,15		786,15	
18	skupinski drobní inventar - medicinski pripomočki in rehabilitacijski	798,61	798,61		
D	INVESTICIJSKA VLAGANJA V ZGRADBE IN PROSTORE (obnove, adaptacije, nakupi,...)	0,00	0,00	0,00	0,00
E	DRUGA VLAGANJA V OSNOVNA SREDSTVA	26.685,78	19.351,38	7.334,40	0,00
1	5x prenosna klimatska naprava	2.560,01		2.560,01	
2	2x klimatska naprava gree gwhd, zunanja+notranja enota	6.889,88	6.889,88		
3	voziček servirni 600x500 H=890, polica, profesionalna zamrzovalna omara ZO 700 SS 700I, zamrzovalna omara Model ZO 700 MID	3.976,11	2.301,64	1.674,47	
4	Gmöhling, mrežasti kontejner za čisto perilo, industrijski sesalec Bosch GAS 12-25 PL	3.367,28	2.167,92	1.199,36	
5	mikrovalovka CMG 2071 M, palični mešalnik KATANA 15 TOTALDESTROY, kuhinjski procesor 6 L, pomivalni stroj Gorenje GS673C60W, pomivalni stroj Gorenje GS673C60W, mešalnik Russell Hobbs Nutriboost, žar kontaktni, pomivalni stroj Gorenje DW50.2 GS673A67X, grelnik vode električni	2.236,85	1.261,48	975,37	
6	8x servirni voziček 3/1 95x50x95cm ROYA, 2x servirni voziček 2/1 95x50x95cm ROYA	1.165,95	1.165,95		
7	bakreni destilator z električnim grelcem, kompresor + pištola + cev, kotni brusilnik akumulatorski, ročni primež	1.275,43	454,18	821,25	
8	skupinski drobní inventar - posoda in kuhinjski pripomočki, DI iz kovin	4.236,03	4.132,09	103,94	
9	knjige	269,79	269,79		
10	skupinski drobní inventar drugo	708,45	708,45		

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

Neopredmetena sredstva predstavljajo kupljene licence za računalniške programe za potrebe zdravstva (Domis, Ambulanta), sociale (ISOV), vodenja evidence o izrabi

delovnega časa (plandela.si), računovostva (SAOP), vzdrževanja (Organhiser V3) in spletno trgovino (Jecelj + SAOP).

Dolgoročne aktivne časovne razmejitve predstavljajo vnaprej plačano najemnino (3 obroki) za poslovni objekt na naslovu Dobrna 15C. Vnaprej plačana najemnina, po pogodbi za 3 obroke, znaša 1.500,00 EUR.

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev je v letu 2024 ostala nespremenjena. Stanje na dan 31. 12. 2024 znaša 63.293,62 EUR.

NEOPREDMETENA SREDSTVA	
Stanje na dan 01. 01. 2024	63.293,62
Nabave 2024	0,00
Odpisi 2024	0,00
Stanje na dan 31. 12. 2024	63.293,62

Popravki vrednosti so se povečali za znesek amortizacije v znesku 6.446,32 EUR. Na dan 31. 12. 2024 znašajo 53.047,12 EUR.

POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	
Stanje na dan 01. 01. 2024	46.600,80
Amortizacija 2024	6.446,32
Odpisi 2024	0,00
Stanje na dan 31. 12. 2024	53.047,12

Sedanja vrednost je v višini 10.246,48 EUR.

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

Nabavna vrednost nepremičnin na dan 31. 12. 2024 znaša 7.428.683,95 EUR. V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- Zemljišča v višini 468.118,44 EUR,
- Zgradbe v višini 6.887.097,34 EUR,
- Nepremičnine v gradnji ali izdelavi v višini 73.468,17 EUR.

Nabavna vrednost nepremičnin je v letu 2024 ostala nespremenjena.

Popravki vrednosti so se povečali za znesek amortizacije v višini 206.190,96 EUR. Na dan 31. 12. 2024 znašajo 2.864.419,84 EUR.

POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	
Stanje na dan 01. 01. 2024	2.658.228,88
Amortizacija 2024	206.190,96
Odpisi 2024	0,00
Stanje na dan 31. 12. 2024	2.864.419,84

Sedanja vrednost znaša 4.564.264,11 EUR.

Zavod ima za nepremičnine urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo.

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

Nabavna vrednost opreme in drobnega inventarja na dan 31. 12. 2024 znaša 2.116.339,45 EUR, odpisana vrednost opreme znaša 1.881.525,19 EUR, sedanja vrednost znaša 234.814,26 EUR. Oprema je odpisana 88,90 %.

Nabavna vrednost opreme in drobnega inventarja se je v letu 2024 povečala za 69.537,09 EUR in sicer:

- oprema v višini 44.039,67 EUR,
- drobni inventar v višini 25.497,42 EUR.

Vrednost opreme in drobnega inventarja se je v letu 2024 zmanjšala za odpise, v skupni vrednosti 21.134,16 EUR.

OPREMA IN DROBNI INVENTAR	
Stanje na dan 01. 01. 2024	2.067.936,52
Nabave opreme	44.039,67
Nabave drobnega inventarja	25.497,42
Odpisi opreme 2024	- 8.773,34
Odpisi drobnega inventarja 2024	- 12.360,82
Stanje na dan 31. 12. 2024	2.116.339,45

Popravki vrednosti so se povečali za znesek amortizacije v znesku 118.239,35 EUR in sedanje vrednosti odpisanega osnovnega sredstva v znesku 374,22 EUR. Zmanjšali so se za odpise v znesku 21.134,16 EUR. Na dan 31. 12. 2024 znašajo 1.881.525,19 EUR.

POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DROBNEGA INVENTARJA	
Stanje na dan 01. 01. 2024	1.784.045,78
Amortizacija 2024	118.239,35
Sedanja vrednost	374,22
Odpisi 2024	- 21.134,16
Stanje na dan 31. 12. 2024	1.881.525,19

Na podlagi predloga centralne popisne komisije smo iz poslovnih knjig odpisali dotrajano, zastarelo, uničeno in polomljeno opremo, ki je ni možno več popraviti. Odpisana je bila oprema v skupni nabavni in odpisani vrednosti 21.134,16 EUR. Podrobnejša pojasnila odpisa so zapisana v poročilih o opravljenem popisu.

IZLOČITVE OSNOVNIH SREDSTEV

Konto	Naziv konta	Nabavna vrednost	Sedanja vrednost
040005	Oprema za PTT promet (telefonski aparati)	669,58	0,00
040006	Radijski in TV sprejemniki, fotoaparati, kamere	2.957,70	0,00
040008	Oprema za obdelavo podatkov (računalniki, tablice...)	2.637,71	374,22

040009	Oprema za ogrevanje, ventilacijo in vzdrževanje	595,38	0,00
040013	Oprema za pripravljanje hrane in pralnico	544,00	0,00
040014	Oprema za dejavnost sociale in zdravstva	1.368,97	0,00
Skupaj:		8.773,34	374,22

ODPISI DROBNEGA INVENTARJA - OPREME

Konto	Naziv konta	Nabavna vrednost
041010	DI oprema za pisarniško pohištvo in za uporabnike	1.109,50
041011	DI oprema za obdelavo podatkov	284,49
041012	DI oprema radijski in TV sprejemniki, fotoaparati	1.743,56
041013	DI oprema za PTT promet (telefonski priključki)	410,24
041014	DI oprema za pripravo hrane in pralnico	4.027,06
041017	DI oprema za dejavnost sociale in zdravstva	152,32
041018	DI oprema drugo	249,45
Skupaj:		7.976,62

ODPISI SKUPINSKEGA DROBNEGA INVENTARJA

Konto	Naziv konta	Nabavna vrednost
041000	DI posoda in kuhinjski pripomočki – SKUPINSKI	993,43
041001	DI iz lesa – SKUPINSKI	20,07
041002	DI iz kovin – SKUPINSKI (rezalci ploščic, škarje)	370,92
041004	DI športna sredstva – SKUPINSKI	514,57
041007	DI medicinski in rehabilitacijski – SKUPINSKI	674,82
041009	DI drugo – SKUPINSKI	1.810,39
Skupaj:		4.384,20

Odpisan drobni inventar nima sedanje vrednosti, saj se amortizira ob nabavi v 100% višini.

- **Obračunana amortizacija v letu 2024 – stolpec 9** in sicer:

Znesek amortizacije obračunan na podlagi letnih stopenj določenih v Pravilniku o spremembi Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 114/06-ZUE, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15) je v višini:

Amortizacija računalniških programov	6.446,32
Amortizacija zgradb	206.190,96
Amortizacija opreme	92.741,93
Skupaj amortizacija:	305.379,21

Znesek amortizacije, ki se nanaša na 100 % odpis drobnega inventarja je prav tako prikazan v stolpcu 9 in je v višini:

Drobni inventar, ki se vodi posamično	18.698,39
Drobni inventar, ki se vodi skupinsko	6.799,03
Skupaj:	25.497,42
SKUPAJ AMORTIZACIJA:	330.876,63

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Konti skupine 07 – Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 009)

Na kontih 06 in 07 ne izkazujemo stanj na dan 31. 12. 2024.

Konti skupine 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja (AOP 010)

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so izkazane v znesku 12.000,00 EUR. Izkazane so do Centra RS za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja – CMEPIUS s katerim imamo sklenjen sporazum o nepovratnih sredstvih – Projekt z več upravičenci v okviru programa ERAZMUS+ - manjša partnerstva, projekt številka 2023-1-SI01-KA210-SCH-000160163.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice (AOP 013)

Stanje denarnih sredstev v blagajni na dan 31. 12. 2024, po blagajniškem dnevniku št. 119 z dne 31. 12. 2024 znaša 498,87 EUR.

Stanje menjalnega denarja:

- Galerija Zvonček v višini 100,00 EUR,
- prenosna blagajna v višini 100,00 EUR.

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

Stanje podračuna, po prejemu zadnjega izpiska iz UJP Žalec št. 251, z dne 31. 12. 2024 znaša 1.050.153,43 EUR.

Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31. 12. 2024 znašajo 39.305,78 EUR in se nanašajo na:

- Kratkoročne terjatve do kupcev (konto 120100) so v znesku 1.319,68 EUR in sicer:
 - ✓ Kuder Jože s.p. v višini 54,00 EUR,
 - ✓ Tajnik Edita v višini 78,10 EUR,
 - ✓ Farkaš Andrej s.p. v višini 527,28 EUR,
 - ✓ Krošl Erika v višini 28,40 EUR,
 - ✓ Medved Veronika v višini 127,80 EUR,
 - ✓ Rošer Štefanija v višini 56,80 EUR,
 - ✓ Jager Marija v višini 127,80 EUR,
 - ✓ Kraljič Zlatko v višini 92,30 EUR,
 - ✓ Jevšinek Erika v višini 163,30 EUR
 - ✓ Čonkaš Vida Ana v višini 63,90 EUR.
- Kratkoročne terjatve do kupcev – zaposleni (konto 120101) so izkazane v višini 2.323,50 EUR za prehrano zaposlenih za mesec december 2024.
- Kratkoročne terjatve do kupcev – uporabniki (konto 120102) so izkazane v znesku 30.077,65 EUR.
- Sporne in dvomljive kratkoročne terjatve (konto 120103) so izkazane v višini 5.584,95 EUR. Nanašajo se na neplačane račune uporabnika, ki so predmet pravnega postopka pred Okrajnim sodiščem v Celju.

Do oddaje zaključnega računa je bila večina terjatev poravnanih. Naporavnane so sporne in dvomljive terjatve.

Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016)

Kratkoročni dani predujmi so izkazani v višini 810,00 EUR in se nanašajo na dano predplačilo dobavitelju Jysk (blago izdobavljeno v januarju 2025).

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2024 izkazujejo stanje 688.643,81 EUR in vključujejo:

- Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države (konto 140100), so v višini 369.600,49 EUR. Izkazane so do Ministrstva za solidarno prihodnost, Ministrstva za vzgojo in izobraževanje in Upravljalca sredstev sistema EZR države. Terjatve se nanašajo na:
 - ✓ Program CUV in VDC, za mesec december 2024, v višini 345.216,00 EUR (MSP).
 - ✓ Zahtevke za izplačilo sredstev po 125. členu ZDOsk-1, od 01. 10. 2024 do 31.12.2024, v višini 20.103,11 EUR (MSP).
 - ✓ Zahtevke za izplačilo sredstev na osnovi PVP za plačno skupino J od 1.10.2024 do 31.12.2024 v višini 2.089,92 EUR (MSP).

- ✓ Račun za prevozne stroške za uporabnico (Fazlić Nejla) v višini 7,35 EUR (Ministrstvo za vzgojo in izobraževanje).
- ✓ Prihodke EZR za stanje na podračunu, za mesec december 2024, v višini 2.184,11 EUR.
- Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine (konto 141100) so v višini 142.665,94 EUR. Nanašajo se na program institucionalnega varstva odraslih uporabnikov (16 ur in 24 ur), stanovanjske skupine odraslih oseb s posebnimi potrebami, prodajo izdelkov in šolski prevoz uporabnikov. Izkazane so do:
 - ✓ Občine Ljubno v višini 1.915,91 EUR (november-december),
 - ✓ Občine Moravče v višini 1.564,60 EUR (november-december),
 - ✓ Mestne občine Celje v višini 12.503,15 EUR (december),
 - ✓ Občine Dobje v višini 934,41 EUR (december),
 - ✓ Občine Slovenske Konjice v višini 11.776,95 EUR (november-december),
 - ✓ Mestne občine Velenje v višini 3.880,95 EUR (december),
 - ✓ Občine Sevnica v višini 15.234,65 EUR (november-december),
 - ✓ Občine Radeče v višini 13.681,32 EUR (julij-december),
 - ✓ Občine Rogaška Slatina v višini 6.250,72 EUR (november-december),
 - ✓ Občine Šmarje pri Jelšah v višini 1.456,13 EUR (november-december),
 - ✓ Občine Vojnik v višini 9.964,24 EUR (november-december),
 - ✓ Občine Nazarje v višini 1.115,25 EUR (december),
 - ✓ Občine Podčetrtek v višini 5.263,79 EUR (november-december),
 - ✓ Mestne občine Maribor v višini 4.008,18 EUR (november-december),
 - ✓ Občine Žalec v višini 2.260,39 EUR (december),
 - ✓ Občine Laško v višini 3.355,62 EUR (december),
 - ✓ Občine Cerkljenjak v višini 1.802,96 EUR (november-december),
 - ✓ Občine Tabor v višini 3.409,80 EUR (september-december),
 - ✓ Občine Šentjur v višini 739,22 EUR (december),
 - ✓ Občina Polzela v višini 3.357,02 EUR (november-december),
 - ✓ Občine Zreče v višini 3.646,50 EUR (november-december),
 - ✓ Mestne občine Slovenj Gradec v višini 11.814,10 EUR (oktober-december),
 - ✓ Občine Šentilj v višini 2.334,86 EUR (december),
 - ✓ Občine Mislinja v višini 1.452,95 EUR (november-december),
 - ✓ Občine Slovenska Bistrica v višini 2.558,77 EUR (december),
 - ✓ Občine Krško v višini 2.086,60 EUR (december),
 - ✓ Občine Rogatec v višini 1.808,71 EUR (november-december),
 - ✓ Mestna občina Ljubljana v višini 5.537,04 EUR (november-december),
 - ✓ Občina Mengeš v višini 3.225,26 EUR (november-december),
 - ✓ Občina Mozirje v višini 3.725,89 EUR (november-december).
- Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države (konto 142100) so v višini 6.550,48 EUR. Nanašajo se na izvajanje programa javnih del. Izkazane so do Zavoda RS za zaposlovanje.
- Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine (konto 143100) so v višini 412,80 EUR. Izkazane so do JVIZ OŠ Dobrna za pranje in likanje perila.

- Kratkoročne terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje (konto 144100), so v višini 169.414,10 EUR. Nanašajo se na zaračunane storitve zdravstvene nege (november-december) ter poračun zdravstvene nege od 1.1.2024 do 31.12.2024.

Do oddaje zaključnega računa je bila večina terjatev poravnanih. Neporavnane so terjatve od Občine Radeče in Občine Tabor.

Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019)

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Na kontih 15 in 16 ne izkazujemo stanj na dan 31. 12. 2024.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2024 znašajo 25.592,09 EUR in vključujejo:

- Terjatve iz naslova bolezni nad 30 dni - nege (konto 170100), november-december, v višini 20.817,73 EUR. Izkazane so do Zavoda za zdravstveno zavarovanje, za refundacijo bruto nadomestil plač (bolezni nad 30 delovnih dni, nega, spremstvo, krvodajalstvo...) in prispevkov od razlike do minimalne plače.
- Terjatve iz naslova nadomestil – invalidi (konto 170600), oktober-december, v višini 3.798,98 EUR. Izkazujemo jih do Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za obračun in povračilo izplačanih nadomestil osebnega dohodka invalidom II. kategorije invalidnosti zaradi dela s skrajšanim delovnim časom.
- Terjatve za vstopni DDV (9,5 %, 22 % in 5%) so v višini 141,67 EUR (konto 174000, konto 174010, konto 174020), za račune dobaviteljev za leto 2024, prejete v januarju 2025.
- Druge terjatve do delavcev znašajo 833,71 EUR. Nanašajo se na:
 - ✓ Sorazmerno prejeti znesek regresa v višini 764,74 EUR, ki ga delavka dolguje zavodu. V marcu je delavka prejela izplačan celoten regres za leto 2024, nato se ji je v mesecu maju 2024 delovno razmerje zaključilo. Sorazmerni znesek vračila regresa znaša 805,10 EUR, del regresa v višini 40,36 EUR je delavka vrnila. Neodplačani znesek regresa pa ostaja 764,74 EUR.
 - ✓ Terjatev do zavoda iz naslova neplačane odsotnosti v višini 68,97 EUR, znesek je pokrit v januarju 2025.

Konti skupine 18 – Neplačani odhodki (AOP 021)

Na dan 31. 12. 2024 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31. 12. 2024 znašajo 6.522,63 EUR. Nanašajo se na:

- Kratkoročno odložene odhodke višini 2.588,14 EUR. Nanašajo se na:
 - ✓ Vnaprej plačane zavarovalne premije (konto 190300), v višini 1.981,93 EUR za avtomobilsko zavarovanje in zavarovanje živali.
 - ✓ Vnaprej plačano naročnino za revijo Zmajček (konto 190400) v višini 44,18 EUR (januar – junij 2025).
 - ✓ Vnaprej plačane stroške za največ 12 mesecev v višini 478,73 EUR (konto 190700) in sicer:
 - članarino za Osrednjo knjižnico Celje v višini 21,37 EUR (januar-september 2025),
 - zakup spletih rešitev Booster: centerdobrna.si + dodaten prostor na strežniku v višini 144,90 EUR (januar-maj 2025),
 - certifikat Družini prijazno podjetje v višini 312,46 EUR (januar-marec 2025).
 - ✓ TV paket za uporabnike v višini 83,30 EUR (konto 190900).
- Prehodno nezaračunani prihodki v višini 3.934,49 EUR se nanašajo na dobljeno sodbo na višjem sodišču v zadevi Dentacom d.o.o.

C. ZALOGE

Konti skupine 30 do 37 – Zaloge (AOP 023)

Zavod v knjigah ločeno izkazuje zaloge materiala, delovne obleke in obutve. Vzpostavljena evidenca zalog zagotavlja pregled zalog v skladišču. Povečanje zalog materiala se v materialnem knjigovodstvu izkazuje po nabavnih cenah.

Zaloge materiala so izkazane v višini 63.020,25 EUR. Nanašajo se na:

- živila (konto 310001) v višini 11.669,38 EUR,
- zaščitna sredstva (konto 310002) v višini 5.184,28 EUR,
- čistilni material (konto 310003) v višini 12.145,10 EUR,
- material za osebno higieno (konto 310004) v višini 11.797,92 EUR,
- pisarniški material (konto 310006) v višini 5.554,48 EUR,
- material za ogrevanje prostorov (konto 310007) v višini 2.749,40 EUR,
- drug splošni material (konto 310008) v višini 922,77 EUR,
- zdravila, ki jih ne krije ZZSZ (konto 310009) v višini 2.375,79 EUR,
- pralna sredstva (konto 310011) v višini 3.551,77 EUR,
- sanitetni material (konto 310013) v višini 310,76 EUR,
- ostali material za izvajanje zdravstvene nege (konto 310018) v višini 2.582,96 EUR,
- razkužila, dezinfekcijska sredstva (konto 310019) v višini 2.435,70 EUR,
- delovna obleka in obutev (konto 320000) v višini 1.739,94 EUR.

Zaloge so optimalne in zagotavljajo normalno mesečno preskrbo.

II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Na dan 31. 12. 2024 ne izkazujemo stanja.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31. 12. 2024 znašajo 481.395,36 EUR. Nanašajo se na strošek dela meseca decembra 2024 in sicer:

- Obveznosti za čiste plače in nadomestila (konto skupina 210) v višini 284.546,80 EUR, od tega:
 - ✓ neto plača - redno delo (konto 210000) v višini 129.039,80 EUR,
 - ✓ neto plača - nadomestila (konto 210001) v višini 59.315,38 EUR,
 - ✓ položajni dodatek (konto 210002) v višini 186,73 EUR,
 - ✓ dodatek za delovno dobo (konto 210003) v višini 8.081,19 EUR,
 - ✓ dodatek za mentorstvo (konto 210004) v višini 72,99 EUR,
 - ✓ dodatek za specializacijo, magisterij ali doktorat (konto 210005) v višini 25,17 EUR,
 - ✓ dodatek za stalno pripravljenost (konto 210007) v višini 263,10 EUR,
 - ✓ dodatek za delo v manj ugodnem delovnem času (konto 210008) v višini 17.801,48 EUR,
 - ✓ dodatek za neposredno delo z osebami z duševno motnjo (konto 210009) v višini 12.359,24 EUR,
 - ✓ čisto nadurno delo (konto 210011) v višini 1.614,44 EUR,
 - ✓ redna delovna uspešnost za delavce (konto 210030) v višini 22.876,09 EUR (za čas od julija do decembra 2023),
 - ✓ delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela (konto 210031) v višini 11.901,45 EUR,
 - ✓ nadomestila v breme delodajalca (konto 210050) v višini 9.825,65 EUR,
 - ✓ ZZZS - nadomestila za bolezni nad 30 dni (konto 210051) v višini 10.137,95 EUR,
 - ✓ ZZZS - nadomestila nega družinskega člana (konto 210052) v višini 1.046,14 EUR.
- Obveznosti za prispevke iz kosmatih plač (konto skupina 212), v višini 106.691,63 EUR, od tega:
 - ✓ obveznosti za prispevke refundacij (konto 212091) v višini 2.536,33 EUR,
 - ✓ prispevki za zdravstveno varstvo (konto 212100) v višini 33.200,03 EUR,
 - ✓ prispevek za ZPIZ (konto 212110) v višini 66.078,39 EUR,
 - ✓ prispevek za zaposlovanje (konto 212120) v višini 597,07 EUR,
 - ✓ prispevek za porodniško varstvo (konto 212130) v višini 426,50 EUR,
 - ✓ prispevek za ZPIZ - refundacije (konto 212200) v višini 2.479,52 EUR,
 - ✓ prispevek za zdravstveno varstvo – refundacije (konto 212300) v višini 1.335,84 EUR,

- ✓ prispevek za zaposlovanje – refundacije (konto 212400) v višini 22,13 EUR,
- ✓ prispevek za porodniško varstvo – refundacije (konto 212500) v višini 15,82 EUR.
- Obveznosti za davke iz kosmatih plač in nadomestil plač (konto 213100) v višini 53.532,60 EUR.
- Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih (konto skupina 214) v višini 36.624,33 EUR, od tega:
 - ✓ obveznosti za odpravnine (konto 214200) v višini 2.104,10 EUR,
 - ✓ obveznosti za socialne pomoči (konto 214300) v višini 696,27
 - ✓ obveznosti za prehrano delavcev (konto 214400) v višini 18.925,38 EUR,
 - ✓ obveznosti za prevoz delavcev (konto 214500) v višini 14.221,09 EUR,
 - ✓ obveznosti iz dnevnic za izobraževanje (konto 214600) v višini 70,60,
 - ✓ obveznosti iz dnevnic za službeno potovanje (konto 214601) v višini 195,47 EUR,
 - ✓ obveznosti za kilometrino za službeno potovanje (konto 214603) v višini 382,82 EUR,
 - ✓ obveznosti za druge stroške za izobraževanje (konto 214607) v višini 6,50 EUR,
 - ✓ obveznosti za druge stroške-službeno potovanje (konto 214608) v višini 22,10 EUR.

Obveznosti so bile poravnane v januarju 2025.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31. 12. 2024 znašajo 191.284,02 EUR. Obveznosti so bile poravnane v januarju 2025.

Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)

Druge kratkoročne obveznosti na dan 31. 12. 2024 znašajo 86.354,49 EUR. Nanašajo se na:

- Dajatve (konto skupina 230) v višini 77.685,09 EUR:
 - ✓ prispevek za zdravstveno varstvo (konto 230100) v višini 27.966,09 EUR,
 - ✓ prispevek za ZPIZ – 8,85% (konto 230101) v višini 37.280,18 EUR,
 - ✓ prispevek za zaposlovanje – 0,06% (konto 230102) v višini 404,60 EUR,
 - ✓ prispevek za porodniško varstvo – 10% (konto 230103) v višini 426,34 EUR,
 - ✓ prispevek za nesreče pri delu – 0,53% (konto 230104) v višini 2.255,82 EUR,
 - ✓ premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja (konto 230105) v višini 7.180,48 EUR,
 - ✓ obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb v višini 2.171,58 EUR.
- Davek na dodano vrednost, za mesec december, v višini 5.446,93 EUR (konto skupina 231).

- Obveznosti za pogodbeno delo in najemnine, za mesec december, v višini 2.237,03 EUR (konto skupina 234).
- Dajatve od pogodbenega dela, za mesec december, v višini 985,44 EUR.

Obveznosti so bile poravnane v januarju 2025.

Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2024 znašajo 8.370,96 EUR. Nanašajo se na:

- Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države (konto 240000) so v višini 146,44 EUR.
- Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države (konto 242000) so v višini 5.680,81 EUR.
- Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine (konto 243000) so v višini 2.543,71 EUR.

Konti skupine 25 – Kratkoročne obveznosti do financerjev (AOP 040)

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)

Konti skupine 28 – Neplačani prihodki (AOP 042)

Na kontih 25, 26 in 28 ne izkazujemo stanj na dan 31. 12. 2024.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Pasivne časovne razmejitve na dan 31. 12. 2024 znašajo 13.827,79 EUR.

- **Konti podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki (del AOP 043)**

Opis	vrednost v EUR	Podkonto	Stroškovni nosilec
prevoz in prehrano uporabnikov	1.024,20	460010 461702	1508 - CUV, 1511 - VDC
prispevek za zavarovanje uporabnikov VDC	430,95	461303	1511 - VDC
prispevek za zavarovanje prostovoljcev	6,63	461825	1509 – IVO 16 ur
obračun dela za upokojence	27,48	461903	1501 - CUV
obračun dela plače za delavko	3,63	464603	1509 – IVO 16 ur
SKUPAJ 290:	1.492,89		

Vsi odhodki so bili vračunani na dan 31. 12. 2024.

- Konti podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki (del AOP 043)

Opis	vrednost v EUR	Podkonto	Stroškovni nosilec
sklad za nagrade uporabnikov	5.402,19	760312	VDC/IVO/CUV
sklad za uporabnike IVO/VDC	500,00	760306	IVO/VDC
sklad za letovanja	696,22	760306	IVO/VDC
sklad za šolo v naravi in socialno ogrožene uporabnike	3.671,49	760306	CUV
sklad za letovanje skupine – DC Dobrna	1.615,00	760306	DSV/DVIZ
sklad za letovanje skupine - DC Celje	450,00	760306	DSV/DVIZ
SKUPAJ 291:	12.334,90		

Sklad za nagrade uporabnikov je oblikovan zaradi zagotavljanja zadostnih sredstev za izplačevanje mesečnih nagrad uporabnikom, ki opravljajo zaposlitveno delo (odrasli uporabniki in uporabniki od 18. leta starosti dalje). V mesecih, ko se ne prodaja dovolj izdelkov uporabnikov se za izplačilo nagrad črpa sklad. Sredstva se bodo potrošila do konca leta 2025.

Sklad za uporabnike IVO/VDC, sklad za letovanja, sklad za šolo v naravi in socialno ogrožene uporabnike, sklad za letovanje skupine – DC Dobrna in sklad za letovanje skupine - DC Celje je oblikovan zaradi namensko prejetih donacij pravnih ali fizičnih oseb.

V kolikor namensko prejeta donacija ni bila porabljena v koledarskem letu se prihodek odloži za naslednje leto, ko se bo le-ta namensko porabil. Pretežno so to donacije za skupino posameznega uporabnika ali za posamezen program (IVO/VDC ali CUV).

Sredstva se bodo potrošila do konca leta 2025.

Financerji posamezne storitve oziroma aktivnosti ne dajejo pisnih soglasij o oblikovanju sklada, so pa o tem obveščeni po elektronski pošti ali ustno s strani vodje finančno-računovodske službe ali vodje posameznega programa (IVO/VDC in CUV). Po dogovoru dobijo poročilo o namenski porabi sredstev skupaj z dokazili.

Kratkoročno odloženi prihodki so oblikovani v skladu s Pravilnikom o EKN.

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

Dolgoročne časovne razmejitve na dan 31. 12. 2024 znašajo 27.568,01 EUR.

- Konti podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki (del AOP 047)

STANJE oz. SPREMEMBA podskupine 920	Znesek v EUR
stanje na dan 31. 12. 2023	2.358,59
+ prejeta sredstva	60.000,00
- poraba sredstev	45.011,82
Stanje na dan 31. 12. 2024	17.346,77

Znesek v višini 60.000,00 EUR in poraba v višini 45.011,82 EUR (nakazila partnerskim organizacijam in poraba CUDV Dobrna za prvo in drugo izmenjavo) se nanaša na sklenjen sporazum o nepovratnih sredstvih – Projekt z več upravičenci v okviru programa ERAZMUS+ - manjša partnerstva, projekt številka 2023-1-SI01-KA210-SCH-000160163.

- Konti podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije (del AOP 047)

STANJE oz. SPREMEMBA podskupine 922	Znesek v EUR
stanje na dan 31. 12. 2023	11.039,04
+ prejeta sredstva	10,00
- sedanja vrednost	0,00
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev (kto 4629)	827,80
Stanje na dan 31. 12. 2024	10.221,24

Konti skupine 93 – Dolgoročne rezervacije (AOP 048)**- Konti podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov (AOP 048 del)****- Konti podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije (AOP 048 del)****Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti (AOP 054)****Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti (AOP 055)**

Na kontih 93, 96 in 97 na dan 31. 12. 2024 ne izkazujemo stanj.

Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (AOP 056)

Z namenom poročanja smo izpolnili priloženo tabelo 6: **Gibanje podskupine kontov 980 v letu 2024.**

Priloga: Tabela 6: Gibanje podskupine kontov 980 v letu 2024

(tabelo izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele računovodsko poročilo 2024«).

ZAČETNO STANJE - na dan 31.12.2023		5.156.268,48
POVEČANJA V LETU 2024		35.693,71
1	obveznosti za prejeta sredstva v upravljanje s strani MDDSZ/MSP v letu 2024	0,00
2	obveznosti za prejeta sredstva v upravljanje s strani občin (v pojasnilih navedite od katerih občin)	0,00
3 a	prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ/MSP po pogodbi o financiranju socialnovarstvenih storitev - OTROCI IN MLADOSTNIKI	23.101,00
3 b	prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ/MSP po pogodbi o financiranju socialnovarstvenih storitev - VDC	6.500,00
4	prejeta namenska denarna sredstva s strani občin za nabave osnovnih sredstev (v pojasnilih navedite od katerih občin)	0,00
5	prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu MSP za izveden nakup osnovnih sredstev	0,00
6	prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu MSP za pokritje stroškov finančnega lizinga oz. kredita	0,00
7	kupnine od prodaje osnovnih sredstev	0,00
8	prejete zavarovalnine za osnovna sredstva (totalka)	0,00
9	popravek v letu 2024 zaradi napačnega izkazovanja v letu 2023	0,00
10	Dogovor o prenosu premičnega premoženja (prenosni računalniki) sklenjen z Ministrstvom za digitalno preobrazbo (številka 020-150/2024-3150-7 z dne 17. 05. 2024)	2.768,43
11	Dobropis Big Bang d.o.o. za vrnjeno pokvarjeno televiziji Hisense nabavljeno v letu 2023 (znesek dobropisa zmanjšan za odbitni DDV).	405,94
12	prejeta sredstva ZPIZ - poklicna rehabilitacija (prilagoditev delovnega mesta)	2.918,34
ZMANJŠANJA V LETU 2024		-196.033,89
1	zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev	-195.659,67
2	neodpisana vrednost izločenih oz. prodanih osnovnih sredstev	-374,22
3	popravek v letu 2024 zaradi napačnega izkazovanja v letu 2023	
KONČNO STANJE - na dan 31.12.2024		4.995.928,30

V skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakonu o računovodstvu smo prejeli od Ministrstva za finance, Direktorat za javno računovodstvo izpis stanja terjatev za sredstva dana v upravljanje na dan 31. 12. 2024 ki se ujema s stanjem v naših poslovnih knjigah.

Konti podskupine 981 – Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe (AOP 057)

Na dan 31. 12. 2024 ne izkazujemo stanja.

Konti podskupine 985 in 986 – Presežek prihodkov nad odhodki ali presežek odhodkov nad prihodki (AOP 058 ali 059)

Poslovni izid izkazan v bilanci stanja na dan 31. 12. 2024 znaša 892.842,80 EUR

Z namenom poročanja smo izpolnili priloženo tabelo 7: Gibanje podskupine kontov 985 (986) v letu 2024.

Priloga: Tabela 7: Gibanje podskupine kontov 985 (986) v letu 2024
(tabelo izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele računovodsko poročilo 2024«).

ZAČETNO STANJE - na dan 31.12.2023		602.411,60
POVEČANJA V LETU 2024		290.431,20
1	pozitivni izid obračunskega leta 2024 (z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb in brez upoštevanja odhodkov, ki so bili na podlagi soglasja MSP pokriti v breme presežkov iz preteklih let)	290.431,20
2	popravek v letu 2024 zaradi napačnega izkazovanja v letu 2023	
ZMANJŠANJA V LETU 2024		0,00
1	prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem soglasju MSP na podskupino 980	0,00
2	uporabljeni presežek prihodkov iz preteklih let namenjen pokritju odhodkov v letu 2024 na osnovi soglasja MSP	0,00
3	prenos poslovnega izida iz preteklih let za plačilo finančnega lizinga oz. kredita po izdanem soglasju MSP na podskupino 980	0,00
4	negativni izid obračunskega leta 2023 (z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb in brez upoštevanja odhodkov, ki so bili na podlagi soglasja MSP pokriti v breme presežkov iz preteklih let)	0,00
5	popravek v letu 2024 zaradi napačnega izkazovanja v letu 2023	
KONČNO STANJE - na dan 31.12.2024		892.842,80

V bilanci stanja konec leta 2024 izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki, v višini 892.842,80 EUR. Dejanski poslovni izid leta 2024 je v višini 290.431,20 EUR in je povečan za neporabljen poslovni izid preteklih let v višini 602.411,60 EUR.

Znotraj podskupine kontov 985 ni oblikovan podkonto 985800 – presežek po Zakonu o fiskalnem pravilu, saj je izračun pokazal negativen znesek, ki se v poslovne knjige ne evidentira.

Konti podskupine 990 in 999 – Aktivni in pasivni konti izvenbilančne evidence

Aktivni in pasivni konti izvenbilančne evidence na dan 31. 12. 2024 izkazujejo stanje v višini 43.568,13 EUR, ki se nanaša na prejete menice dobaviteljev, izbranih v javnem razpisu po odprtem postopku za:

- nabavo gospodinskega plina in kurilnega olja v znesku 5.906,05 EUR,
- nabavo materiala za zdravstveno nego in zdravil v znesku 6.387,74 EUR
- prevoze uporabnikov v znesku 15.259,20 EUR,
- nakup vozila Ford transit kombi in vozila Fiat Doblo cargo v znesku 2.408,66 EUR,
- nakup okolju prijaznih pralnih sredstev, čistil in papirne galanterije v znesku 13.606,48 EUR.

RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA ZA NABAVE OSNOVNIH SREDSTEV NA DAN 31. 12. 2024 (brez presežkov iz preteklih let)

Z namenom poročanja smo izpolnili priloženo tabelo 8: Razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2024.

Priloga: Tabela 8: Razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2024:

(tabela izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele računovodsko poročilo 2024«).

1. SREDSTVA

skupina		vrednost, ki se upošteva za izračun
del 00 in 01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	10.246,50
02 in 03	Sedanja vrednost nepremičnin	4.564.264,11
04 in 05	Sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	234.814,26
SKUPAJ SREDSTVA na dan 31.12.2024		4.809.324,87

2. VIRI SREDSTEV

skupina oz. podskupina		vrednost, ki se upošteva za izračun
980	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	4.995.928,30
92	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	10.221,24
96	Dolgoročne finančne obveznosti	0,00
97	Druge dolgoročne obveznosti	0,00
935	Druge dolgoročne rezervacije	0,00
25	Kratkoročne obveznosti, in sicer v delu, ki se nanaša na poravnavo obveznosti, ki zapadejo v plačilo v tekočem letu in izhajajo iz dolgoročnih kreditov, ki so bili najeti za pridobitev neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	0,00
SKUPAJ VIRI SREDSTEV na dan 31.12.2024		5.006.149,54

3. RAZLIKA MED VIRI SREDSTEV IN SREDSTVI

- neporabljena sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev prejeta od MSP	8.173,18
- neporabljena amortizacija (IVO in zdravstvo)	188.651,49
- neporabljena sredstva donacij za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev	
- neporabljena denarna sredstva občine za nabave osnovnih sredstev	
- neporabljena kupnina od prodaje osnovnih sredstev	
- neporabljena sredstva za invalide	
SKUPAJ RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA ZA NABAVE OSNOVNIH SREDSTEV na dan 31.12.2024	196.824,67

SREDSTVA ZA NADOMEŠČANJE OSNOVNIH SREDSTEV

1	Neporabljena sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev na dan 31.12.2022	9.100,33
2a	prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ/MSP po pogodbi o financiranju socialnovarstvenih storitev - OTROCI IN MLADOSTNIKI	23.101,00
2b	prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ/MSP po pogodbi o financiranju socialnovarstvenih storitev - VDC	6.500,00
3	- porabljena sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ za investicijska vlaganja v letu 2024	-30.528,15
Neporabljena sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ/MSP na dan 31.12.2024		8.173,18

Prilogi k bilanci stanja

Priloga 2 – Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Priloga 3 – Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (priloga 8)

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov zajema celotno poslovanje določenega uporabnika.

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	7.382.489,51	7.037.945,90
760	Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	861	7.350.190,44	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	32.299,07	26.202,18
762	FINANČNI PRIHODKI	865	25.862,24	15.782,74
763	DRUGI PRIHODKI	866	276.451,77	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	7.684.803,52	7.053.728,64
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	1.271.830,62	1.363.774,13
del 466	Stroški prodanih zalog	872	0,00	0,00
460	Stroški materiala	873	695.978,87	716.558,01
461	Stroški storitev	874	575.851,75	647.216,12
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	5.983.600,60	5.445.068,91
del 464	Plače in nadomestila plač	876	4.495.062,00	4.041.581,26
del 464	Prispevki za socialno varnost	877	811.788,16	728.090,05
del 464	Drugi stroški dela	878	676.750,44	675.397,60
462	AMORTIZACIJA	879	134.389,16	115.524,39
463	REZERVACIJE	880	0,00	0,00
465	DRUGI STROŠKI	881	0,00	0,00
467	FINANČNI ODHODKI	882	25,00	0,00
468	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	7.389.845,38	6.924.367,43
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	294.958,14	129.361,21
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0,00	0,00
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	4.526,94	2.034,19
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	290.431,20	127.327,02
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	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	165	161
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

I. ANALIZA PRIHODKOV (konti skupine 76)

Celotni prihodki doseženi v letu 2024 so znašali 7.684.803,52 EUR in so bili za 8,95 % višji od doseženih v letu 2023 in 1,15 % nižji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 753.541,68 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 9,81 %, kar pomeni, da se plačila pretežno realizirajo v enomesečnem roku. V kolikor je potrebno postopke izterjave dosledno izvajamo. Glavnina terjatev se redno poravnava.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 96,06 %, prihodki od financiranja 0,34 % in izredni prihodki 3,60 % glede na celotne prihodke za leto 2024.

Prihodki od poslovanja (konti podskupine 760 in 761) so znašali 7.382.489,51 EUR, prejeli smo jih od Ministrstva za solidarno prihodnost (MSP), občin, Zavoda za zdravstveno zavarovanje, Zavoda RS za zaposlovanje, Zavoda RS za šolstvo, prispevkov uporabnikov, staršev/zakonitih zastopnikov za prodajo izdelkov uporabnikov, šolo v naravi/letovanja, kosil zaposlenih/zunanjih abonentov, pranja in likanja perila.

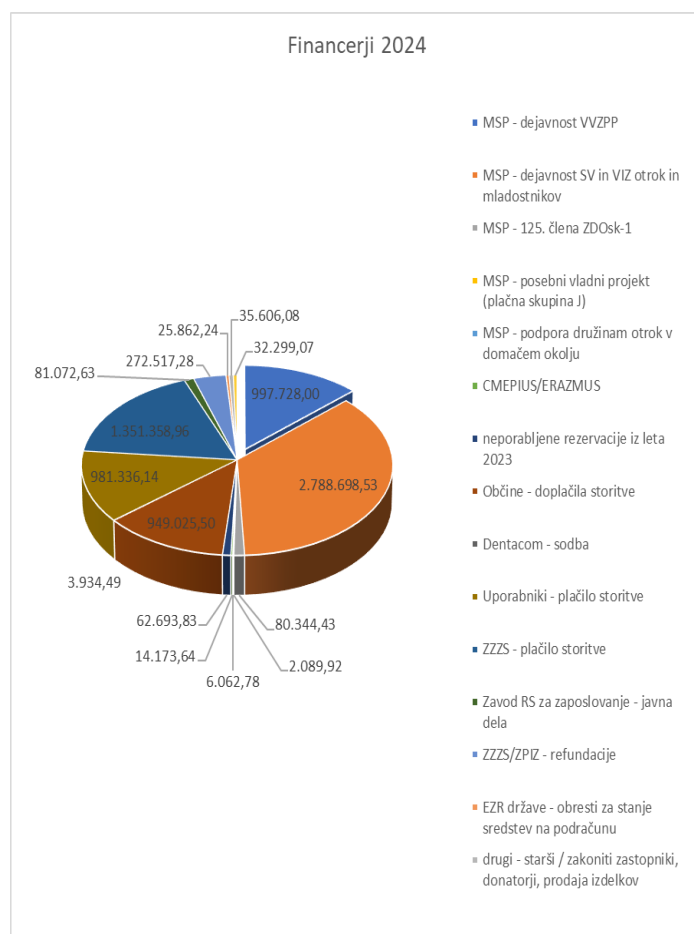
Finančni prihodki (konti podskupine 762) so znašali 25.862,24 EUR. Prejeli smo jih od Upravljalca sredstev sistema EZR države.

Drugi prihodki (konti podskupine 763) so znašali 276.451,77 EUR in vključujejo prihodke od nadomestil v breme ZZZS in ZPIZ ter dobljeno sodbo na višjem sodišču v zadevi Dentacom d.o.o.

Prihodki za izvajanje javne službe po financerjih	znesek v EUR, s centi	Struktura v %
Ministrstvo za solidarno prihodnost (MSP)	3.874.923,66	50,64
- Prihodki po pogodbi o financiranju dejavnosti VVZPP	997.728,00	13,04
- Prihodki po pogodbi o financiranju dejavnosti SV in VIZ otrok in mladostnikov	2.788.698,53	36,44
- Prihodki iz državnega proračuna za posebni vladni projekt (plačna skupina J)	2.089,92	0,03
- Prihodki za izvedbo nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju	6.062,78	0,08
- Prihodki za sofinanciranje stroškov dela na podlagi 125. člena ZDOsk-1	80.344,43	1,05
CMEPIUS in ERAZMUS	14.173,64	0,19
Občine	949.025,50	12,40
Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije	1.351.358,96	17,66
Uporabniki plačila (ZPIZ nakazilo)	981.336,14	12,82
Zavod za zaposlovanje	81.072,63	1,06
ZZZS in ZPIZ – prihodki od nadomestil	272.517,28	3,56
Dentacom – dobljena sodba na sodišču	3.934,49	0,05
Upravljalca sredstev sistema EZR držav	25.862,24	0,34

Starši / zakoniti zastopniki – letovanja/šola v naravi	20.885,89	0,27
Neporabljene rezervacije iz leta 2023	62.693,83	0,82
Ostalo – donacije, prodaja izdelkov	14.720,19	0,19
Skupaj prihodki za izvajanje javne službe	7.652.504,45	100,00

Prihodki za izvajanje tržne dejavnosti	Znesek v EUR s centi
Prihodki od kosil	29.657,30
Prihodki od pranja perila	2.641,77
Skupaj prihodki za izvajanje tržne dejavnosti	32.299,07



II. ANALIZA ODHODKOV (konti skupine 46)

Celotni odhodki, doseženi v letu 2024 so znašali 7.389.845,38 EUR in so bili za 6,72 % višji od doseženih v preteklem letu in 4,94 % nižji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 100,00 % glede na celotne odhodke leta 2024.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

F. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (konti podskupine 460, 461 in 466)

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2024 znašali 1.271.830,62 EUR in so bili za 4,58 % nižji od doseženih v preteklem letu in 11,34 % nižji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih znaša 17,21 %.

Konto	Vsebina konto skupine	Leto 2023	FN 2024	Leto 2024
460	Skupaj stroški materiala	716.558,01	804.420,38	695.978,87
461	Skupaj stroški storitev	647.216,12	630.076,89	575.851,75
SKUPAJ		1.332.909,81	1.434.497,27	1.271.830,62

Stroški materiala (460) so v letu 2024 znašali 695.978,87 EUR in so bili za 2,87 % nižji od doseženih v preteklem letu in za 13,48 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke znaša 9,42 %.

Konto	Vsebina konto skupine	Znesek v EUR	Struktura
4600	Stroški osnovnega materiala	401.536,74	57,69
4601	Stroški pomožnega materiala	67.557,27	9,71
4602	Stroški energije in vode	209.732,79	30,13
4603	Stroški nadomestnih delov za osnovna sredstva	2.516,53	0,36
4604	Odpisi drobnega inventarja do 12 mesecev	1.474,84	0,21
4605	Časopisi, strokovna literatura	678,00	0,10
4606	Pisarniški material	5.255,84	0,76
4609	Drugi splošni material	7.226,86	1,04
SKUPAJ:		695.978,87	100,00



V primerjavi z letom 2023 so stroški materiala nižji za 20.579,14 EUR. Znižali so se stroški pomožnega materiala (material za prostočasne dejavnosti, razkužila, dezinfekcijska sredstva, osebna varovalna oprema) za 8,53%, električna energija za 30,44%, goriva in maziva za 7,41%, nadomestni deli za osnovna sredstva za 10,91%, odpisi DI do 12 mesecev za 72,45%, časopisi, strokovna literatura za 59,23% in pisarniški material za 20,08%.

Povišanje beležimo na stroških osnovnega materiala 6,82% in drugem splošnem materialu 108,25%.

Gibanje po konto skupinah, v primerjavi z letom 2023, je bilo sledeče:

- stroški osnovnega materiala so se povišali za 25.622,64 EUR (predvsem živila, čistilni material, sanitetni material in zdravila za uporabnike),
- stroški pomožnega materiala so se znižali za 6.303,40 EUR (predvsem material za delovno terapijo, pomožni material za prostočasne dejavnosti, razkužila in dezinfekcijska sredstva in osebna varovalna oprema za delavce, v letu 2023 je vključen še strošek preprečevanja širjenja okužbe COVID-19),
- stroški energije in vode so nižji za 37.161,84 EUR (električna energija, goriva in maziva),
- stroški nadomestnih delov za osnovna sredstva so nižji za 308,16 EUR,
- odpisi drobnega inventarja do 12 mesecev so nižji za 3.879,03 EUR,
- časopisi in strokovna literatura so nižji za 984,97 EUR,
- pisarniški material je nižji za 1.320,88 EUR,
- drugi splošni material je višji za 3.756,50 EUR.

Stroški storitev (461) so v letu 2024 znašali 575.851,75 EUR in so bili za 11,03 % nižji od doseženih v preteklem letu in za 8,61 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke znaša 7,79 %.

Konto	Vsebina konto skupine	Znesek v EUR	Struktura
4610	Storitve za opravljanje dejavnosti	225.281,11	39,12
4611	Stroški službenega potovanja in izobraževanje	30.950,86	5,37
4612	Tekoče in investicijsko vzdrževanje	83.765,43	14,55
4613	Zavarovalne premije	20.692,88	3,59
4614	Najemnine in zakupnine	80.158,87	13,92
4616	Stroški zdravstvenih storitev	13.529,56	2,35
4617	Prevozne storitve	65.132,52	11,32
4618	Drugi stroški storitev	39.407,22	6,84
4619	Stroški storitev fizičnih oseb	16.933,30	2,94
SKUPAJ:		575.851,75	100,00



V primerjavi z letom 2023 so stroški storitev nižji za 71.364,37 EUR, zaradi nižjih stroškov storitev varovanja zgradb in prostorov, založniških in tiskarskih storitev, storitev varstva pri delu in promocije zdravja na delovnem mestu, taks in pristojbin za registracijo vozil, tekočega vzdrževanja poslovnih objektov (v letu 2023 so bile vračunane rezervacije v višini 88.901,24 EUR), tekočega vzdrževanja druge opreme (v letu 2023 strošek višji zaradi vzpostavitve treh stanovanjskih skupin), pogodbenih prevozov uporabnikov (v letu 2023 je bil še učinek prevozov na Paški Kozjak) in stroškov storitev fizičnih oseb.

Določene postavke storitev so v primerjavi z letom 2023 višje zaradi izvajanja storitve (pregledi kuhinje, laboratorijske in mikrobiološke preiskave, pregledi VPD in ocene tveganja, sejnine, članarin), vzpostavitve treh stanovanjskih skupin (zavarovalne premije – učinek celo leto), izvedbe projekta CLENA (stroški konferenc, seminarjev in simpozijev).

Gibanje po konto skupinah, v primerjavi z letom 2023, je bilo sledeče:

- storitve za opravljanje dejavnosti so nižje za 2.657,14 EUR (učinek varovanja zgradb in prostorov, tiskarske storitve, varstvo pri delu in promocija zdravja na delovnem mestu, telefon, poština, takse in pristojbine za registracijo vozil, storitve menz in restavracij za uporabnike, storitve za prostočasno dejavnost uporabnikov),
- stroški službenih potovanj in izobraževanja so nižji za 11.257,40 EUR (v letu 2023 sta bili dve strokovni ekskuziji v tujino – DEI),
- tekoče in investicijsko vzdrževanje je nižje za 65.894,11 EUR (v letu 2023 so bile vračunane rezervacije v višini 88.901,24 EUR),
- zavarovalne premije so višje za 2.497,07 EUR (tri stanovanjske skupine),
- najemnine in zakupnine so višje za 1.768,96 EUR (najem računalniške in programske opreme),
- stroški zdravstvenih storitev so višji za 4.812,09 EUR (učinek laboratorijskih in mikrobioloških preiskav – testiranje na legionelo na vseh enotah in matični hiši),
- stroški prevoznih storitev so nižji za 9.211,97 EUR (v stroških leta 2023 je učinek prevozov na Paški Kozjak),

- drugi stroški storitev so višji za 9.909,20 EUR (učinek izvedbe projekta CLENA),
- stroški storitev fizičnih oseb so nižji za 1.331,07 EUR (pogodbeno delo zdravnikov / specialistov).

Navajamo nekaj dogodkov in aktivnosti, ki so vplivale na višino stroškov materiala in storitev:

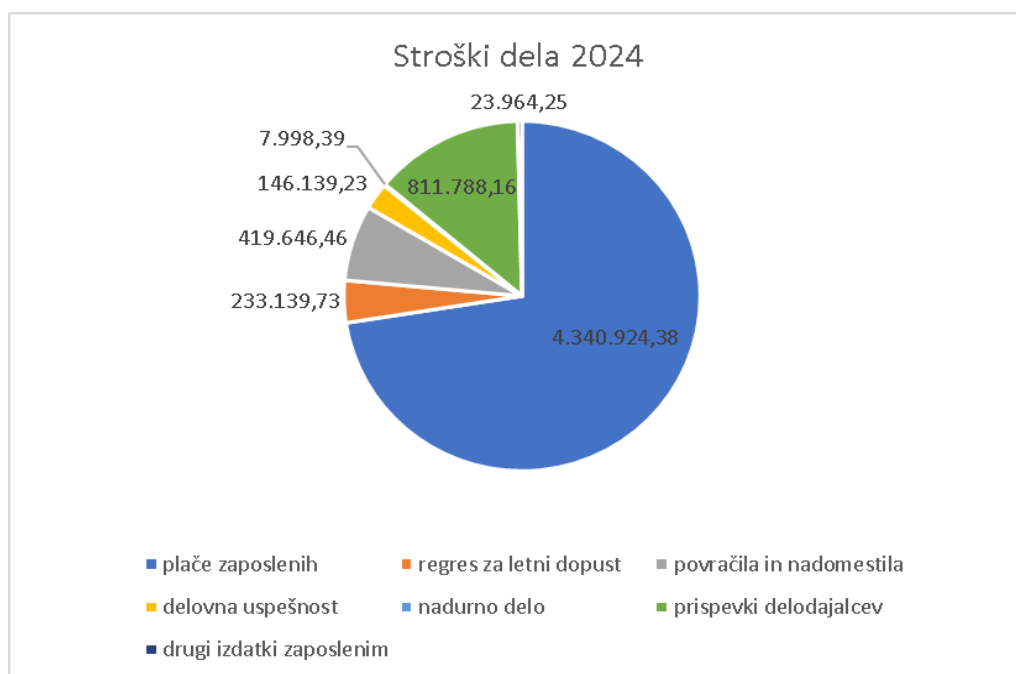
- celoletni vpliv vzpostavljenih stanovanjskih skupin v maju 2023,
- izvedba dveh izmenjav po projektu CLENA,
- izvajanje storitve nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju,
- v galeriji Zvonček smo izvajali program VDC in prodajo izdelkov uporabnikov,
- izvedli smo letovanja in šole v naravi,
- organizirali smo izlete in pohode,
- trošili smo namenska donacijska sredstva,
- udeleževali smo se izobraževanj z vseh področjih dela,
- sprotno smo vzdrževali računalniško opremo in računalnike (nadgradnje IS PlanDela, SAOP, eBOL, e-Najave, eVEM, pretvornik za potrebe izvedbe plačne prevedbe, vzpostavitev e-raziskovalcev zaposlenih v SAOP...),
- vzdrževali smo opremo (po bivalnih enotah, na dislociranih enotah...),
- vzdrževali smo službena vozila,
- nabavljali smo material za nemoteno izvajanje storitev (živila, čistila, osebna higiena, zdravila...),
- ločili smo strošek tekočega vzdrževanja računalniške opreme in najem računalniške in programske opreme,
- izvedli obdobje preglede zaposlenih,
- v času počitnic smo s pomočjo študentov omogočili zaposlenim, da so koristili letne dopuste,
- izvedli smo seje Sveta Centra,
- preko odvetniške družbe smo izvajali postopke po Zakonu o izvršbi in zavarovanju,
- znotraj zavoda in preko zunanjih institucij smo izvajali postopke po ZJN,
- izvajali smo prostovoljno delo,
- nudili smo pripravništvo študentom s področja zdravstva,
- izvedena je bila presoja DPP,
- novozaposlene delavce smo napotovali na zdravniške preglede,
- izvajali smo tržno dejavnost (malice, kosila, pranje in likanje perila) za zaposlene in zunanje uporabnike...

Priloga: Tabela 4: Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2024
(tabelo izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele računovodsko poročilo 2024«).

G. STROŠKI DELA (konti podskupine 464)

Stroški dela so v letu 2024 znašali 5.983.600,60 EUR in so bili za 9,89 % višji od doseženih v preteklem letu in za 3,85 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 80,97 %.

Konto	Vsebina konto skupine	Znesek v EUR	Struktura
4640	Plače zaposlenih	4.340.924,38	72,55
4641	Regres za letni dopust	233.139,73	3,90
4642	Povračila in nadomestila	419.646,46	7,01
4643	Sredstva za delovno uspešnost	146.139,23	2,44
4644	Nadurno delo	7.998,39	0,13
4646	Prispevki delodajalcev	811.788,16	13,57
4649	Drugi izdatki zaposlenim	23.964,25	0,40
SKUPAJ:		5.983.600,60	100,00



Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je znašalo 165,32 zaposlenih in se je v primerjavi s preteklim letom povečalo za 4,73 zaposlenih oz. za 2,95 %.

Povprečna bruto plača je znašala 2.147,67 EUR in se je v primerjavi s preteklim letom povečala za 2,41 % in je v primerjavi s planirano višja za 0,93 %.

V letu 2024 smo izplačali 233.139,73 EUR regresa za letni dopust. V primerjavi z letom 2023 se je povečal za 7,20 %, v primerjavi s planom pa povečal za 1,79 %.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 19.053,50 delovnih ur, v breme zavoda za čakanje na delo doma za 1.616,00 delovnih ur, v breme ZZZS za 25.243,00 delovnih ur in v breme ZPIZ-a 1.048 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 13,60 % obračunanih delovnih ur.

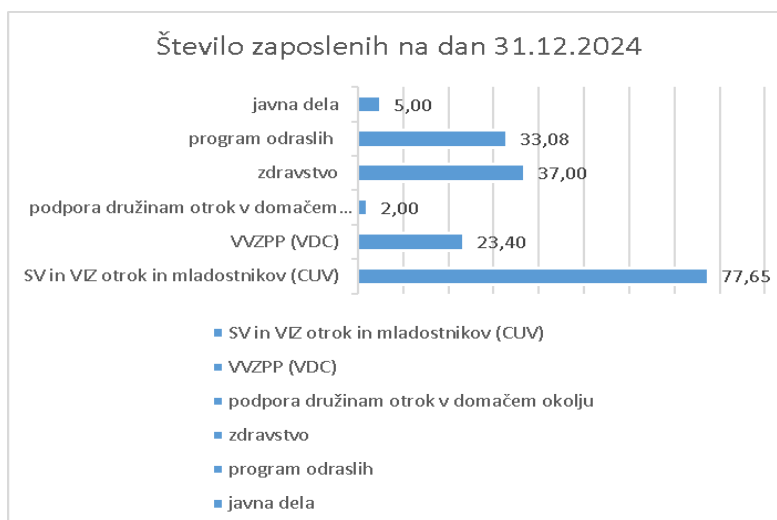
Boleznine refundirana nadomestila in	Leto 2023		Leto 2023		Odstotek
Vrsta	Število ur	Struktura	Število ur	Struktura	2024/2023
Boleznina v breme zavoda	17.530,74	44,07	19.053,50	40,58	108,69
Čakanje na delo doma v breme zavoda	0,00	0,00	1.616,00	3,44	
Boleznina v breme ZZZS	21.210,00	53,32	25.243,00	53,75	119,01
Invalidi v breme ZPIZ	1.040,00	2,61	1.048,00	2,23	100,77
Skupaj:	39.780,74	100,00	46.960,50	100,00	118,05

Stroški dela so se povečali za nadomestila v breme ZZZS in ZPIZ v višini 272.517,28 EUR bruto – bruto, od tega so:

- bruto nadomestila v višini 234.726,34 EUR,
- prispevki delodajalcev za nadomestila v višini 37.790,94 EUR.

Število zaposlenih na dan 31. 12. 2024 po posameznem programu:

Program	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2024
SV in VIZ otrok in mladostnikov (CUV)	77,65
VVZPP (VDC)	23,40
zdravstvo	37,00
program odraslih	33,08
podpora družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju	2,00
javna dela	5,00
Skupaj:	178,13



Posebnosti, ki so se zgodile na področju stroškov dela so:

- Upoštevanje nadomestil v breme ZZZS in ZPIZ v stroških dela (prikaz na ločenem stroškovnem nosilcu).
- Od decembra 2024 dalje zaposlitev dveh delavk na projektu podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju. Strokovna delavka za izvajanje projekta mesečno prejema 20% povečan obseg dela.
- Plačna lestvica, ki se uporablja od 01. 04. 2023 do 31. 05. 2024 (Ur.l. RS št. 139/2022).
- Plačna lestvica, ki se uporablja od 01. 06. 2024 do 31. 12. 2024 (Ur.l. RS št. 38/2024).
- Bolniške odsotnosti delavcev smo reševali z izplačili delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog.
- Kljub ponavljajočim razpisom nismo bili v celoti uspešni pri kadrovanju na programu odralih (IVO 16 ur in IVO 24 ur). Situacijo smo reševali z izplačili delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog.
- Izplačilo povečanega obsega dela izplačila povečanega obsega dela iz naslova tržne dejavnosti.
- Izplačilo redne delovne uspešnosti za delavce (brez direktorice) za leto 2024.
- Izplačilo delovne uspešnosti direktorici za leto 2023.
- Izplačilo solidarnih pomoči zaradi dolgotrajne bolniške odsotnosti.
- Izplačilo odpravnine ob upokojitvi, ob izpolnjevanju pogojev za starostno upokožitev (1 zaposlena).
- Izplačilo jubilejnih nagrad (za 10 let, za 20 let in za 30 let).
- Dvig plačnih razredov skladno z veljavno zakonodajo.
- Izplačevanje delovne uspešnosti na osnovi posebnega vladnega projekta za plačno skupino J v dejavnosti zdravstva in socialnega.
- Upoštevanja ostale veljavne zakonodaje (napredovanja, minimalna plača, premije KDPZ, regres...).

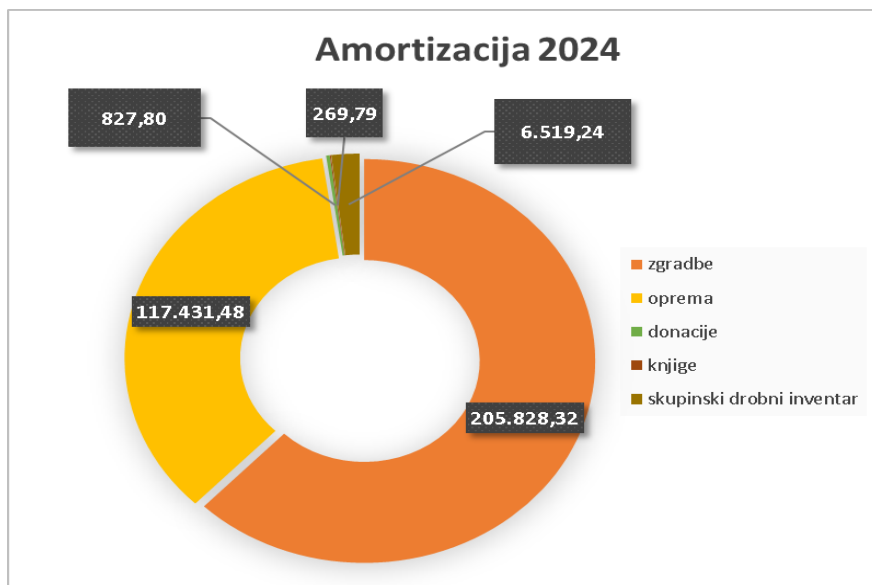
H. STROŠKI AMORTIZACIJE (konti podskupine 462) (ki so zajeti med odhodki – AOP 879)

Stroški amortizacije so v letu 2024 znašali 134.389,16 EUR in so bili za 16,33 % višji od doseženih v preteklem letu in za 15,35 % višji od načrtovanih. Delež amortizacije v celotnih odhodkih znaša 1,82 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 330.876,63 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 134.389,16 EUR (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, znaša 195.659,67 EUR (podskupina 980),
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij 827,80 EUR (podskupina 922).

Delež amortizacije, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede na nabavno vrednost droben inventar in se odpiše takoj ob nabavi, znaša 7,71 %.



Priloga: Tabela 2: Obračun amortizacije v letu 2024
(tabela izpolnjena v pripeti excelovi datoteki "CUDV tabele računovodsko poročilo 2024")

- I. REZERVACIJE (konti podskupine 463) v letu 2024 niso bile obračunane.**
- J. DRUGI STROŠKI (konti podskupine 465) v letu 2024 niso bili obračunani.**
- K. FINANČNI ODHODKI (konti podskupine 467) so v letu 2024 znašali 25,00 EUR in predstavljajo znesek odtujenega denarja pri vlomu v Galerijo Zvonček.**
- L. DRUGI ODHODKI (konti podskupine 468) v letu 2024 niso bili obračunani.**
- M. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI v letu 2024 niso bili obračunani**

1. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki v letu 2024 znaša 294.958,14 EUR.

Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb (v višini 4.526,94 EUR) znaša 290.431,20 EUR

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja. V bilanci stanja konec leta 2024 izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki, v višini 892.842,80 EUR. Dejanski poslovni izid leta 2024 je v višini 290.431,20 EUR in je povečan za neporabljen poslovni izid preteklih let v višini 602.411,60 EUR.

2.1. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (priloga 10)

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov.

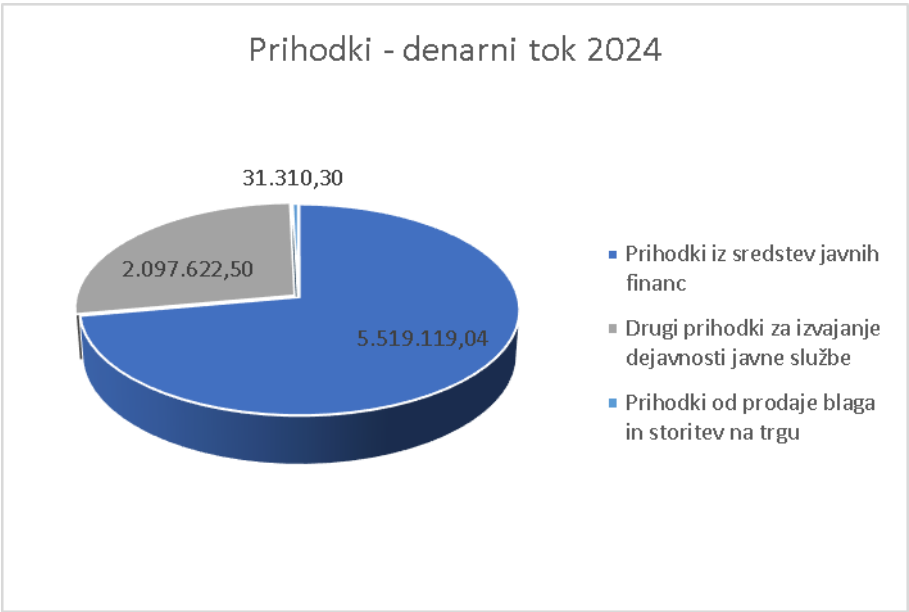
Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 353.690,77 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 8 – obračunski tok) razlikuje za 58.732,63 EUR brez upoštevanja DDPO. Razlika predstavlja: nakazilo projekta CLENA, neplačilo izvedenih nabav in storitev v mesecu decembru 2024 za katere bo plačilo izvedeno januarja 2025.

Izkazan presežek prihodkov nad odhodki po denarnem teku je v primerjavi z rebalansom finančnega načrta po denarnem toku večji za 296.628,03 EUR, saj niso bile izvedene vse načrtovane nabave oziroma plačila le-teh.

Pritoki/prilivi leta 2024	7.648.051,84 EUR
Odtoki/odlivi leta 2024	7.294.361,07 EUR
Presežek prilivov/pritokov nad odtoki/odlivi leta 2024	353.690,77 EUR

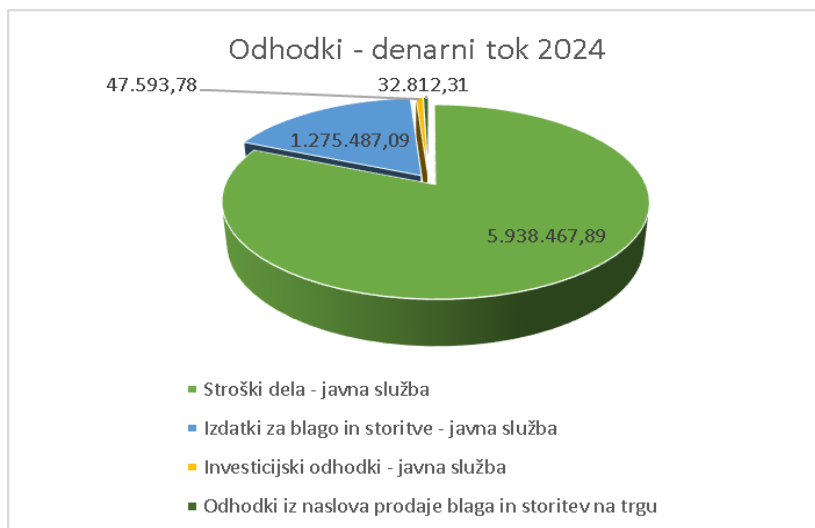
- Prihodki po načelu denarnega toka

DENARNI TOK	Prihodki
Prihodki iz sredstev javnih financ	5.519.119,04
Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	2.097.622,50
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	31.310,30
Skupaj:	7.648.051,84



- **Odhodki po načelu denarnega toka**

DENARNI TOK	Odhodki
Stroški dela - javna služba	5.938.467,89
Izdatki za blago in storitve - javna služba	1.275.487,09
Investicijski odhodki - javna služba	47.593,78
Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	32.812,31
Skupaj:	7.294.361,07



Zaradi ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki smo pristopiti k izračunu presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu (Ur.l. RS št. 55/2015, 177/2020 - popr., 129/2022).

Izračun presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu	
1. Presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka (na dan 31.12.2024):	353.690,77 EUR
a. Kratkoročne obveznosti, od tega:	- 767.404,83 EUR
- <i>konto skupina 20</i>	<i>0,00 EUR</i>
- <i>konto skupina 21</i>	<i>- 481.395,36 EUR</i>
- <i>konto skupina 22</i>	<i>- 191.284,02 EUR</i>
- <i>konto skupina 23</i>	<i>- 86.354,49 EUR</i>
- <i>konto skupina 24</i>	<i>- 8.370,96 EUR</i>
- <i>konto skupina 25</i>	<i>0,00 EUR</i>
- <i>konto skupina 26</i>	<i>0,00 EUR</i>
b. Pasivne časovne razmejitve	- 13.827,79 EUR
c. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	- 27.568,01 EUR
d. Neporabljena obveznost do virov sredstev	- 196.824,67 EUR
2. Skupaj obveznosti na dan 31.12.2024 (a+b+c+d):	- 1.005.625,30 EUR
Poslovni izid po fiskalnem pravilu (1 – 2):	- 651.934,53 EUR

2.2. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV (priloga 11)

Zavod ni dajal posojil, zato so postavke v tem obrazcu prazne.

2.3. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV (priloga 12)

Zavod se v letu 2024 ni 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 353.690,77 EUR. Podatek je prepisan iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, AOP 485 – presežek prihodkov nad odhodki.

2.4. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (priloga 9)

V tem izkazu podatke o dejavnosti razčlenimo po vrstah dejavnosti in sicer dejavnost, ki jo opravljamo kot javno službo in tržno dejavnost.

V okviru tržne dejavnosti so prikazani prihodki, ki se nanašajo na pripravo obrokov za zaposlene in zunanje abonente ter pranje in likanje perila.

Odhodki tržne dejavnosti se razmejujejo na stroške materiala (živila, pralna sredstva) in stroške dela (delovna uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, prispevki delodajalca).

Tržna dejavnost je izkazana po dejanskih prihodkih in odhodkih.

	LETO 2023		LETO 2023	
	javna služba	tržna dejavnost	javna služba	tržna dejavnost
prihodki	7.027.526,46	26.202,18	7.652.504,45	32.299,07
odhodki	6.901.452,54	22.914,89	7.360.283,54	29.561,84
prihodki-odhodki	126.073,92	3.287,29	292.220,91	2.737,23
davek od dohodka	2.005,28	28,91	4.484,93	42,01
prihodki-odhodki z upoštevanjem davka	124.068,64	3.258,38	287.735,98	2.695,22
presežek iz preteklih let namenjen pokritju odhodkov obrač. obdobja	0,00	0,00	0,00	0,00
izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka in brez odhodkov, ki so bili pokriti v breme presežkov iz preteklih let	124.068,64	3.258,38	287.735,98	2.695,22

Javna služba in tržna dejavnost v letu 2024 izkazujeta presežek prihodkov nad odhodki z upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb, v višini 290.431,20 EUR, od tega javna služba 287.735,98 EUR, tržna dejavnost pa 2.695,22 EUR.

Prihodki in odhodki iz naslova tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih storitev:

tržna dejavnost	prihodki	odhodki	prihodki- odhodki	davek od dohodka	prihodki- odhodki z upoštevanjem davka
malice in kosila za zaposlene in zunanje abonente	29.657,30	29.561,84	2.737,23	42,01	2.695,22
pranje perila za zaposlene in zunanje uporabnike	2.641,77				

Dne 01. 06. 2023 je direktorica sprejela Pravilnik o izvajanju tržne dejavnosti v CUDV Dobrna št. 0070-3/2023. Na 2. dopisni seji Sveta Centra dne 29. 05. 2023 so bile potrjene nove cene, ki veljajo od 01. 06. 2023 dalje. Cenik je objavljen na spletni strani centra.

MSP smo dne 01. 06. 2023 po elektronski pošti poslali sprejet pravilnik, cenik prodaje blaga in storitev na trgu od 01. 06. 2023 dalje in tabelo 1 – evidenca tržnih dejavnosti (pregled stanja) CUDV Dobrna.

3. POJASNILA K POROČILU O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH

Prilogi:

- Tabela 1: Realizacija prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih za leto 2024
- Tabela 5: Realizacija prihodkov od oskrbnin - upravičenci, zavezanci (tabele izpolnjene v pripeti excelovi datoteki "CUDV tabele računovodsko poročilo 2024")

Prihodke razmejujemo po posameznih programih, ki so izračunani na podlagi sklenjenih pogodb (dejavnosti VVZPP, dejavnosti SV in VIZ otrok in mladostnikov, JD...), cenikov (zavodska oblika odraslih, stanovanjske skupine, zdravstvo) ter števila realiziranih dni varstva in nege.

Pri razmejevanju stroškov po stroškovnih nosilcih 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.

Posebnosti, ki so se zgodile in vplivale na poslovanje zavoda v letu 2024 in na katere zavod ni mogel vplivati, so:

- Upoštevanje veljavne plačne zakonodaje (plačna lestvica, napredovanja, delovna uspešnost, premije KDPZ, višina regresirane prehrane, višina regresa za letni dopust...).
- Izplačilo jubilejnih nagrad, solidarnih pomoči, odpravnine zaradi upokojitve, izplačilo petih odpravnin ob upokojitvi.
- Bolniške odsotnosti zaposlenih (v breme centra, v breme ZZZS in invalidi v breme ZPIZ).
- Neuspešno kadrovanje (varuhov) na programu odraslih uporabnikov, kljub ponavljajočim razpisom.
- Fluktuacija zaposlenih (odhajanje zaposlenih na bolje plačana dela v druge panoge).

		PRIHODKI	ODHODKI	PRIHODKI- ODHODKI	DAVEK OD DOHODKA	IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA
3	CELOTNI ZAVOD SKUPAJ 2024	7.684.803,52	7.389.845,38	294.958,14	4.526,94	290.431,20
4	JAVNA SLUŽBA SKUPAJ	7.652.504,45	7.360.283,54	292.220,91	4.484,93	287.735,98
5	TRŽNA DEJAVNOST SKUPAJ	32.299,07	29.561,84	2.737,23	42,01	2.695,22
6	PROGRAM SV IN VIZ OTROK IN MLADOSTNIKOV SKUPAJ	3.007.504,82	2.988.700,29	18.804,53	288,59	18.515,94
7	Program SV otrok in mladostnikov - celodnevno varstvo	1.269.817,78	1.259.839,82	9.977,96	153,15	9.824,81
8	Program VIZ otrok in mladostnikov - celodnevno varstvo	832.724,62	828.522,97	4.201,65	64,46	4.137,19
9	Program SV otrok in mladostnikov - dnevno varstvo	481.833,25	479.950,78	1.882,47	28,88	1.853,59
10	Program VIZ otrok in mladostnikov - dnevno varstvo	423.129,17	420.386,72	2.742,45	42,10	2.700,35
11	STORITEV VODENJA, VARSTVA IN ZAPOSLOTITVE POD POSEBNIMI POGOJI (VVZ)	1.004.412,00	1.000.477,15	3.934,85	60,39	3.874,46
12	INSTITUCIONALNO VARSTVO ODRASLIH SKUPAJ	1.846.336,10	1.597.419,57	248.916,53	3.820,33	245.096,20
13	Institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 24 ur	178.214,43	142.512,71	35.701,72	547,94	35.153,78
14	Institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 16 ur	1.092.560,28	927.609,21	164.951,07	2.531,65	162.419,42
15	Institucionalno varstvo odraslih v bivalnih enotah - 24 ur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Institucionalno varstvo odraslih v bivalnih enotah - 16 ur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Institucionalno varstvo odraslih v stanovanjskih skupinah	575.561,39	527.297,65	48.263,74	740,74	47.523,00

18	ZDRAVSTVENO VARSTVO OTROK IN ODRASLIH	1.351.358,96	1.330.793,96	20.565,00	315,62	20.249,38
19	JAVNA DELA	124.283,79	124.283,79	0,00	0,00	0,00
20	DRUGA DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE (MSP)	6.062,78	6.062,78	0,00	0,00	0,00
21	DEJAVNOST SOCIALNEGA VLJUČEVANJA INVALIDOV (MDDSZ)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	DRUGA DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE (občine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	PRIPRAVNIKI ESS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	DRUGA DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE (drugi PU)	37.938,80	37.938,80	0,00	0,00	0,00
25	COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	POSEBNI VLADNI PROJEKT (PLAČNA SKUPINA J)	2.089,92	2.089,92	0,00	0,00	0,00
27	NADOMESTILA ZA ZAPOSLENE V JAVNI SLUŽBI	272.517,28	272.517,28	0,00	0,00	0,00
28	PORABA PRESEŽKA IZ PRETEKLIH LET ZA KRITJE ODHODKOV JAVNE SLUŽBE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	TRŽNA DEJAVNOST TEKOČEGA LETA	32.299,07	29.561,84	2.737,23	42,01	2.695,22
30	PORABA PRESEŽKA IZ PRETEKLIH LET ZA KRITJE ODHODKOV TRŽNE DEJAVNOSTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3A. POJASNILA K STROŠKOVNIM NOSILCEM »SOCIALNO VARSTVO IN VZGOJA IN IZOBRAŽEVANJE OTROK IN MLADOSTNIKOV« IN »STORITEV VODENJA IN VARSTVA TER ZAPOSLOTITVE POD POSEBNIMI POGOJI« (MSP)

Priloga: Tabela 11: Poročilo o realizaciji po pogodbi o financiranju izvajanja socialno varstvene storitve za leto 2024 (brez sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev)

Priloga: Tabela 11A: Nakazila po Pogodbi o financiranju izvajanja socialno varstvene storitve, ki jih zavod izkazuje med prihodki obračunskega leta 2024

Priloga: Tabela 11B: Primerjava realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2024 s finančnim načrtom za leto 2024 za SN storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji
(tabele izpolniti v pripeti excelovi datoteki »“CUDV tabele računovodsko poročilo 2024«)

PROGRAM SV IN VIZ OTROK IN MLADOSTNIKOV SKUPAJ	FINANČNI NAČRT	REALIZACIJA	ODSTOTEK
PRIHODKI	3.107.365,03	3.007.504,82	96,79
ODHODKI	3.107.365,03	2.988.700,29	96,18
stroški materiala	277.373,12	254.119,56	91,62
stroški storitev	139.220,91	132.225,16	94,98
stroški dela	2.690.771,00	2.602.355,57	96,71
POSLOVNI IZID	0,00	18.804,53	

Prihodki programa so: sredstva po pogodbi in aneku MSP, plačila storitve s strani uporabnikov (od 18. leta dalje), sredstva za žepnino dveh uporabnikov (botrstvo, skrbnik), prihodki od prodaje izdelkov, prejete donacije, obresti za sredstva na podračunu in dobljena sodba na sodišču v zadevi Dentacom.

Primerjava s finančnim načrtom:

- ✓ Stroški materiala so nižji zaradi nabav osnovnega materiala ter stroškov energije in vode.
- ✓ Stroški storitev so nižji zaradi manjše realizacije tekočega vzdrževanja poslovnih objektov in nižjih stroškov službenih potovanj in izobraževanja.
- ✓ Stroški dela so malo nižji zaradi plač zaposlenih in prispevkov delodajalca.

Finančni načrt 2024 je bil za program otrok in mladostnikov oblikovan skladno z izhodišči za pripravo finančnega načrta. Izhodišča so v isti višini kot so zagotovljena sredstva po prilogi 1b k Aneksu št. 1 k Pogodbi o izvajanju socialnovarstvenih storitev za leto 2024 št. C2720-24-020032.

Ker je bilo po Aneksu zagotovljenih več sredstev kot smo jih za izvajanje programa potrebovali smo MSP, od januarja do novembra 2024, izstavili nižje zahteve za 118.892,69 EUR (od tega 100.010,66 EUR stroški dela, 18.882,03 EUR sredstva za izdatke za blago in storitve).

STROŠKOVNI NOSILEC: Program SV in VIZ otrok in mladostnikov SKUPAJ						
	SREDSTVA ZA STROŠKE DELA	SREDSTVA ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	SKUPAJ TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE - KONTO 4133	INVESTICIJSKI TRANSFERI JAVNIM ZAVODOM - KONTO 4323	POGODBENA VREDNOST	Sredstva prejeta od ZPIZ-a
RAZLIKA MED POGODBENO VREDNOSTJO IN IZSTAVLJENIMI ZAHTEVKI	100.010,66	18.882,03	118.892,69	0,00	118.892,69	0,00
- PRORAČUNSKA SREDSTVA ZA LETO 2024 (razlika med pog. vrednostjo in izstavljenimi zahtevki jan. do nov. 2024)			118.892,69	0,00	118.892,69	0,00
- PRORAČUNSKA SREDSTVA ZA LETO 2025 (razlika med pog. vrednostjo in izstavljenimi zahtevki za dec.2024)			0,00	0,00	0,00	0,00

Priloga 1b

PP	konto - podkonto	CUDV DOBRNA	Priznana sredstva za izvajanje programa socialnega varstva in vzgoje in izobraževanja otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami					
			Priznana za obdobje januar - november 2024	Priznana sredstva za december 2024	Priznana sredstva za izvedbo nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju za obdobje oktober - november 2024	Priznana sredstva za izvedbo nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju za december 2024	SKUPAJ ZA OBDOBJE JANUAR - DECEMBER 2024	
		Število mesecev financiranja	11	1	2	1	12	
		Priznano število zaposlenih od januarja do decembra	77,65	77,65			77,65	
		število zaposlenih na programu socialnega varstva	45,95	45,95			45,95	
		- od tega za zavodsko varstvo	31,29	31,29			31,29	
		- od tega za dnevno varstvo	14,66	14,66			14,66	
		število zaposlenih na programu vzgoje in izobraževanja	30,71	30,71			30,71	
		- od tega za zavodsko varstvo	20,00	20,00			20,00	
		- od tega za dnevno varstvo	10,70	10,70			10,70	
		strokovni vodja	0,00	0,00			0,00	
		direktor	1,00	1,00			1,00	
		Priznano število upravičencev od januarja do decembra	68,33	68,33			68,33	
		število upravičencev - celodnevno varstvo	39,33	39,33			39,33	
		število upravičencev - dnevno varstvo	29,00	29,00			29,00	
		Priznano 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	2,20	2,20	
		- od tega varuh			2,00	2,00	2,00	
		- od tega strokovni delavec			0,20	0,20	0,20	
1.	7094	413300 413301 413310	SREDSTVA ZA STROŠKE DELA	2.464.372,00	226.399,00	8.018,00	4.053,00	2.702.842,00
2.	7094	413302	SREDSTVA ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	179.733,00	29.579,00	1.000,00	500,00	210.812,00
1+2	7094	4133	SKUPAJ TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE	2.644.105,00	255.978,00	9.018,00	4.553,00	2.913.654,00
3.	7094	4323	INVESTICIJSKI TRANSFERI JAVNIM ZAVODOM (sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev)	21.176,00	1.925,00			23.101,00
1+2+3			POGODBENA VREDNOST	2.665.281,00	257.903,00	9.018,00	4.553,00	2.936.755,00
od tega zneska iz proračuna za leto 2024 na postavki 231811			2.665.281,00					2.674.299,00
konto 4133			2.644.105,00					2.644.105,00
konto 4323			21.176,00					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			9.018,00
od tega zneska iz proračuna za leto 2025 na postavki 231811				257.903,00				262.456,00
konto 4133				255.978,00				255.978,00
konto 4323				1.925,00				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		4.553,00
PRIZNANO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA DAN 1. 1. 2025								77,65

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« v okviru podkonta 460060 – Ostali material stroškov ne izkazujemo.

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« v okviru podkonta 4604 – Odpis drobnega inventarja do 12 mesecev so izkazani naslednji stroški v višini 823,40 EUR:

- drog za zavese in zavese v višini 152,70 EUR,
- leseni obešalniki v višini 63,88 EUR,
- posoda za shranjevanje v višini 4,59 EUR,
- zastave v višini 367,62 EUR,
- ovitek za telefon in zaščitno steklo v višini 116,90 EUR,
- univerzalni daljinec za klimo v višini 28,74 EUR,
- termometer za kuhanje v višini 44,75 EUR,
- merilni vrč 1 liter v višini 3,73 EUR,
- PVC kozarci viva CUP v višini 20,93 EUR,
- plastična deska v višini 19,56 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« v okviru podkonta 460900 – Drugi materialni stroški so izkazani naslednji stroški v višini 3.141,37 EUR:

- porabljene zaloge splošnega materiala, ki so vodene znotraj programa MSP v višini 3.092,01 EUR (PVC žličke, vilice, kozarčki za 1x uporabo in ostali splošni material),
- žalni aranžma v višini 19,36 EUR,
- donirana hrana za ptice v višini 30,00 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« v okviru podkonta 461802 – Plačilo za delo preko študentskega servisa so izkazani naslednji stroški v višini 4.043,86 EUR:

- pomoč v kuhinji julij v višini 633,97 EUR,
- pomoč v kuhinji avgust v višini 756,05 EUR,
- pomoč v kuhinji september v višini 450,04 EUR,
- pomoč v skupini uporabnikov julij v višini 425,09 EUR,
- pomoč v skupini uporabnikov avgust v višini 1.074,35 EUR,
- pomoč v skupini uporabnikov september v višini 704,36 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« v okviru podkonta 461809 – Stroški sodnih postopkov so izkazani naslednji stroški v višini 949,09 EUR:

- zadeva Jakopič Jernej v višini 241,00 EUR,
- zadeva Dentacom v višini v višini 708,09 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« v okviru podkonta 461810 – Sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev so izkazani naslednji stroški v višini 575,92 EUR:

- overitev prepisa listine Statut, pretvorba listin v e-obliko za vlogo SPOT na sodišče, sestava predloga za vpis v sodni register v višini 126,89 EUR,
- odvetniške storitve – pravno svetovanje v višini 99,67 EUR,
- odvetniške storitve – izvedba postopka izredne odpovedi v višini 349,36 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« v okviru podkonta 461812 – Članarine v domačih neprofitnih institucijah so izkazani naslednji stroški v višini 607,31 EUR:

- članarina SVDC za leto 2024 v višini 312,00 EUR,
- članarina SOUS za leto 2024 v višini 295,31 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« v okviru podkonta 461819 – Drugi stroški storitev so izkazani naslednji stroški v višini 2.558,52 EUR:

- detektivske storitve v višini 466,19 EUR,
- izvedba javnega naročila za nabavo električne energije v višini 156,73 EUR,
- izdelava ključa, poslovne storitve in plačilo s kartico v višini 273,28 EUR,
- označitev katastrskih meja v višini 488,00 EUR,
- razvijanje fotografij uporabnikov v višini 133,14 EUR,

- spletna potrdila v višini 37,37 EUR,
- certifikat DPP v višini 495,56 EUR,
- certifikat EKO šola v višini 68,25 EUR,
- cenitev prostora VIZ v višini 440,00 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« v okviru podkonta 4619 – Stroški fizičnih oseb, ki ne opravljajo dejavnosti, skupaj z dajatvami, ki bremenijo izplačevalca se nanašajo na delo upokoencev (upokonena kuharica) v višini 1.421,63 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Socialno varstvo in vzgoja in izobraževanje otrok in mladostnikov« so v okviru konta 4614 – Najemnine in zakupnine izkazani naslednji stroški najemnin v višini 8.316,33 EUR:

- najem računalniške in programske opreme v višini 6.753,77 EUR (Brihteja, KlikBlu, PlanDela...),
- stavbno zemljišče v višini 1.527,23 EUR,
- druge najemnine v višini 35,33 EUR (najem jekleng argon).

- vodenje, varstvo in zaposlitve pod posebnimi pogoji

VODENJE, VARSTVO IN ZAPOSLITEV POD POSEBNIMI POGOJI	FINANČNI NAČRT	REALIZACIJA	ODSTOTEK
PRIHODKI	1.005.728,00	1.004.412,00	99,87
ODHODKI	1.005.728,00	1.000.477,15	99,48
stroški materiala	169.406,63	164.749,25	97,25
stroški storitev	150.377,37	149.803,28	99,62
stroški dela	685.944,00	685.899,62	99,99
finančni odhodki	0,00	25,00	
POSLOVNI IZID	0,00	3.934,85	

Primerjava s finančnim načrtom:

- ✓ Stroški materiala so nižji zaradi nižjih stroškov energije in vode.
- ✓ Stroški storitev so višji zaradi storitev za opravljanje dejavnosti, stroškov službenih potovanj in izobraževanja, tekočega vzdrževanja poslovnih objektov in zavarovalnih premij.
- ✓ Pri stroških dela odstopanja niso večja.

STROŠKOVNI NOSILEC: Vodenje, varstvo in zaposlitev pod posebnimi pogoji					
	SREDSTVA ZA STROŠKE DELA	SREDSTVA ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	SKUPAJ TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE - KONTO 4133	INVESTICIJSKI TRANSFERI JAVNIM ZAVODOM - KONTO 4323	POGODBENA VREDNOST
RAZLIKA MED POGODBENO VREDNOSTJO IN IZSTAVLJENIMI ZAHTEVKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- PRORAČUNSKA SREDSTVA ZA LETO 2024 (razlika med pog. vrednostjo in izstavljenimi zahtevki jan. do nov. 2024)			0,00	0,00	0,00
- PRORAČUNSKA SREDSTVA ZA LETO 2025 (razlika med pog. vrednostjo in izstavljenimi zahtevki za dec.2024)			0,00	0,00	0,00

Priloga 1c

	PP	konto - podkonto	CUDV DOBRNA	Priznana sredstva za izvajanje storitve vodenja, varstva in zaposlitve pod posebnimi pogoji		
				Priznana za obdobje januar - november 2024	Priznana sredstva za december 2024	SKUPAJ ZA OBDOBJE JANUAR - DECEMBER 2024
1.	231139	413300, 413301, 413310	Število mesecev financiranja	11	1	12
			Priznano število zaposlenih	23,40	23,40	23,40
			Priznano število upravičencev	65,00	65,00	65,00
			SREDSTVA ZA STROŠKE DELA	629.708,00	56.236,00	685.944,00
2.	231139	413302	SREDSTVA ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	285.802,00	25.982,00	311.784,00
(1+2)	231139	4133	SKUPAJ tekoči transferi v javne zavode	915.510,00	82.218,00	997.728,00
3.	231139	4323	INVESTICIJSKI TRANSFERI JAVNIM ZAVODOM (sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev)	5.958,00	542,00	6.500,00
(1+2+3)			POGODBENA VREDNOST	921.468,00	82.760,00	1.004.228,00

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

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

Na stroškovnem nosilcu »Storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji« v okviru podkonta 4604 – Odpis drobnega inventarja do 12 mesecev so izkazani stroški v višini 3,97 EUR za set lončkov.

Na stroškovnem nosilcu »Storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji« v okviru podkonta 460900 – Drugi materialni stroški so izkazani naslednji stroški v višini 1.976,25 EUR:

- porabljene zaloge splošnega materiala, ki so vodene znotraj programa MSP v višini 1.942,31 EUR (PVC žličke, vilice, kozarčki za 1x uporabo in ostali splošni material),
- žalni aranžma v višini 33,94 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji« v okviru podkonta 461802 – Plačilo za delo preko študentskega servisa so izkazani naslednji stroški v višini 1.140,57 EUR:

- pomoč v kuhinji julij v višini 178,81 EUR,
- pomoč v kuhinji avgust v višini 213,24 EUR,
- pomoč v kuhinji september v višini 126,93 EUR,
- pomoč v skupini uporabnikov julij v višini 190,71 EUR,
- pomoč v skupini uporabnikov avgust v višini 231,92 EUR,
- pomoč v skupini uporabnikov september v višini 198,96 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji« v okviru podkonta 461809 – Stroški sodnih postopkov so izkazani stroški v višini 134,27 EUR za zadevo Dentacom.

Na stroškovnem nosilcu »Storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji« v okviru podkonta 461810 – Sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev so izkazani naslednji stroški v višini 113,45 EUR:

- odvetniške storitve – pravno svetovanje v višini 14,91 EUR,
- odvetniške storitve – izvedba postopka izredne odpovedi v višini 98,54 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji« v okviru podkonta 461812 – Članarine v domačih neprofitnih institucijah so izkazani naslednji stroški v višini 171,29 EUR:

- članarina SVDC za leto 2024 v višini 88,00 EUR,
- članarina SOUS za leto 2024 v višini 83,29 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji« v okviru podkonta 461819 – Drugi stroški storitev so izkazani naslednji stroški v višini 444,27 EUR:

- detektivske storitve v višini 105,98 EUR,
- izvedba javnega naročila za nabavo električne energije v višini 44,21 EUR,
- izdelava ključa, poslovne storitve in plačilo s kartico v višini 86,97 EUR,
- razvijanje fotografij uporabnikov v višini 37,55 EUR,
- spletna potrdila v višini 10,54 EUR,
- certifikat DPP v višini 139,77 EUR,
- certifikat EKO v višini 19,25 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji« v okviru podkonta 4619 – Stroški fizičnih oseb, ki ne opravljajo dejavnosti, skupaj z dajatvami, ki bremenijo izplačevalca so izkazani stroški v višini 31,09 EUR, ki se nanašajo na davek in prispevke od sejin.

Na stroškovnem nosilcu »Storitev vodenja in varstva ter zaposlitve pod posebnimi pogoji« so v okviru konta 4614 – Najemnine in zakupnine izkazani naslednji stroški najemnin v višini 54.856,96 EUR:

- najemnina VDC Vojnik v višini 24.211,20 EUR,
- najemnina VDC Razdelj v višini 28.449,84 EUR,
- najem računalniške in programske opreme v višini 2.186,96 EUR,
- druge najemnine v višini 8,96 EUR (najem jeklenk argon).

3B. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »DRUGA DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE« (MSP)

Na stroškovnem nosilcu izkazujemo storitev izvedbe nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju.

MSP je sredstva za izvedbo storitve zagotovilo v Aneksu št. 1 k Pogodbi o financiranju izvajanja socialnovarstvene storitve za leto 2024. Po aneksu so sredstva zagotovljena od oktobra do decembra 2024.

Storitev pomoči na domu izvajata dve zaposleni, strokovna delavka (socialna delavka) za svoje delo mesečno prejema 20% povečan obseg dela.

Prihodki in stroški so realizirani v skupni višini 6.062,78 EUR in so v primerjavi s sprejetim rebalansom finančnega načrta nižji za 7.508,22 EUR oziroma 55,33%.

V okviru stroškovnega nosilca so za leto 2024 prikazani naslednji prihodki in odhodki:

- prihodki v višini 6.062,78 EUR,
- stroški prevoza v višini 188,75 EUR,
- stroški zdravstvenih pregledov zaposlenih v višini 120,00 EUR,
- stroški dela v višini 5.754,03 EUR.

3C. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »INSTITUCIONALNO VARSTVO ODRASLIH (socialno varstvene storitve)«

Prihodki programa so: MSP prihodki iz naslova 3. člena ZNUPPU, 130. člena ZDOsk, 125. člena ZDOsk-1, sredstva občin (doplačilo storitve), sredstva uporabnikov (plačilo storitve), prihodki od prodaje sredstev, prihodki za izvajanje programa javne službe (neporabljene rezervacije leta 2023 v višini 62.693,83 EUR) in donacije.

Glede na finančni načrt 2024 so prihodki višji za 3,12% in sicer:

- od MSP so nižji za 21,57%,
- od občin (doplačilo storitve) so višji za 1,76%,
- od uporabnikov (plačilo storitve) so nižji za 0,48%,
- drugi prihodki so znatno višji, saj so v njih upoštevane nerealizirane rezervacije iz leta 2023.

Stroški materiala so nižji zaradi nižjih stroškov osnovnega materiala in stroškov pomožnega materiala. Stroški storitev so nižji zaradi nižjih stroškov osnovnih storitev, stroškov službenih potovanj in izobraževanja in tekočega vzdrževanja.

Stroški amortizacije so upoštevani glede na priznani strošek amortizacije v ceni storitve in število realiziranih dni oskrbe.

Stroški dela so nižji, saj kljub večkrat ponovljenim razpisom nismo uspeli kadrovati zaposlenih za nadomeščanje bolniških odsotnosti. Prav tako nismo bili uspešni pri iskanju kadrov za zaposlitev do priznanega kadrovskega normativa (delovno mesto varuha v povprečju od 4 do 5 zaposlenih premalo). Glede na to, da je bila storitev institucionalnega varstva odraslih, kljub težavam s kadrom, primerno izvedena smo zaposlenim izplačevali povečane obsege dela.

Na podlagi opisanih težav, na katere nismo mogli vplivati, je izkazan poslovni izid pričakovan.

INSTITUCIONALNO VARSTVO ODRASLIH SKUPAJ	FINANČNI NAČRT	REALIZACIJA	ODSTOTEK
PRIHODKI	1.790.426,76	1.846.336,10	103,12
MSP – 125. člen ZDOsk-1	102.439,94	80.344,43	78,43
občine	932.619,27	949.025,50	101,76
uporabniki	754.467,55	750.855,83	99,52
drugo	900,00	66.110,34	7.345,59
ODHODKI	1.790.426,76	1.597.419,57	89,22
stroški materiala	251.574,75	230.619,88	91,67
stroški storitev	249.173,52	233.329,91	93,64
amortizacija	84.920,76	112.805,36	132,84
stroški dela	1.204.757,73	1.020.664,42	84,72
POSLOVNI IZID	0,00	248.916,53	

	institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 24 ur	institucionalno varstvo odraslih v zavodu - 16 ur	institucionalno varstvo odraslih v stanovanjskih skupinah
Veljavna cena na dan 31. 12. 2024 (po enotah, če se cena razlikuje):			
C2			
- enoposteljna soba s souporabo sanitarij	50,80	42,37	
- dvoposteljna soba s souporabo sanitarij	46,18	38,52	
- troposteljna soba s souporabo sanitarij	43,87	36,59	
- enoposteljna ali dvoposteljna soba z lastnimi kopalnicami	50,80	42,37	
C5			
- enoposteljna soba s souporabo sanitarij	77,78	60,11	
- dvoposteljna soba s souporabo sanitarij	73,16	56,26	
- troposteljna soba s souporabo sanitarij	70,85	54,33	
- enoposteljna ali dvoposteljna soba z lastnimi kopalnicami	77,78	60,11	

DETELJICA 1 - enoposteljna soba - dvoposteljna soba - enoposteljna soba, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov - dvoposteljna soba, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov			83,74 76,13 87,55 79,94
DETELJICA 2 - enoposteljna soba - dvoposteljna soba - enoposteljna soba, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov - dvoposteljna soba, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov			83,15 75,59 86,93 79,37
SONČNICA - enoposteljna soba - dvoposteljna soba - enoposteljna soba z balkonom ali teraso - dvoposteljna soba z balkonom ali teraso - enoposteljna soba z balkonom ali teraso, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov - dvoposteljna soba z balkonom ali teraso, ki je za 20% večja od predpisanih standardov in normativov			85,61 77,83 89,50 81,72 93,40 85,61
Število upravičencev:	5	46	18
C2	1	0	4
C5	4	46	14
Število zaposlenih na dan 31.12.2024 (po enotah)			
- zavodska oblika 16 ur			
- zavodska oblika 24 ur	2,30	18,78	
- Deteljica 1			4
- Deteljica 2			4
- Sončnica			4
Število oskrbnih dni v letu 2024	2.014	16.715	6.588
Doseženi poslovni izid na stroškovnem nosilcu v letu 2024 v EUR (brez upoštevanja DDPO)	35.701,72	164.951,07	48.263,74
Prihodki na upravičenca mesečno v EUR	2.700,22	1.993,58	2.664,64
Odhodki na upravičenca mesečno v EUR	2.159,28	1.692,59	2.441,19

Cene institucionalnega varstva odraslih so izračunane v skladu z določili Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen socialno varstvenih storitev.

Cene stanovanjskih skupin so bile potrjene na 2. redni seji Sveta Centra, dne 08. 11. 2023 in veljajo od 01. 12. 2023.

Cene zavodske oblike so bile potrjene na 4. redni seji Sveta Centra, dne 26. 02. 2024 in veljajo od 01. 03. 2024 dalje.

3D. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »ZDRAVSTVENO VARSTVO OTROK IN ODRASLIH (zdravstvene storitve)« (ZZZS)

V primerjavi z rebalansom finančnega načrta za leto 2024 so prihodki nižji za 2,77%, odhodki pa za 4,25%. Konec leta zavod na programu zdravstva izkazuje pozitiven poslovni izid v višini 20.565,00 EUR.

Prihodki programa so vezani na realizacijo števila dni zdravstvene nege (dnevno varstvo in celodnevno varstvo) in ceno nege na dan. Sredstva zagotavlja Zavod za zdravstveno zavarovanje.

V letu 2024 smo imeli tri poračune v skupni višini -5.693,34 EUR.

2024	PORAČUNI		
	DV	CV	Skupaj
JANUAR	-439,92	-3.863,56	-4.303,48
FEBRUAR			
MAREC			
APRIL	-138,36	-1.251,50	-1.389,86
MAJ			
JUNIJ			
JULIJ	145,71	76,80	0,00
AVGUST			
SEPTEMBER			
OKTOBER			
NOVEMBER			
DECEMBER			
SKUPAJ	-432,57	-5.038,26	-5.693,34

Gibanje cene storitve zdravstvene nege.

2024	CENA	
	dnevna	celodnevna
JANUAR	29,76	37,20
FEBRUAR	29,84	37,30
MAREC	29,84	37,30
APRIL	29,84	37,30
MAJ	29,44	36,80
JUNIJ	30,29	37,87
JULIJ	30,29	37,87
AVGUST	30,29	37,87
SEPTEMBER	30,29	37,87
OKTOBER	30,29	37,87
NOVEMBER	30,29	37,87
DECEMBER	30,29	37,87
POVPREČJE	30,06	37,58

3E. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »DRUGA DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE« (občine)

Na stroškovnem nosilcu ne izkazujemo prihodkov in odhodkov.

3F. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »PRIPRAVNIKI ESS« (drugi PU)

Na stroškovnem nosilcu ne izkazujemo prihodkov in odhodkov.

3G. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »COVID-19«

Na stroškovnem nosilcu ne izkazujemo prihodkov in odhodkov.

3H. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »JAVNA DELA« (drugi PU)

V primerjavi z rebalansom finančnega načrta za leto 2024 so prihodki in odhodki višji za 15,97%. Stroškovni nosilec ne izkazuje poslovnega izida.

Prihodki programa so od Zavoda RS za zaposlovanje in sredstva uporabnikov. Med odhodki programa so evidentirani stroški dela in stroški zdravniških pregledov.

Tekom leta je bilo na programu zaposlenih povprečno 5,18 javnih delavcev. Decembra 2024 se je ena javna delavka zaposlila na storitvi izvedbe nadgradnje prilagojene oblike storitve podpore družinam otrok z motnjami v duševnem in telesnem razvoju in drugimi oviranostmi v domačem okolju.

3I. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »DEJAVNOST SOCIALNEGA VLJUČEVANJA INVALIDOV« (MDDSZ)

Na stroškovnem nosilcu ne izkazujemo prihodkov in odhodkov.

3J. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »DRUGA DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE (drugi proračunski uporabniki)«

Na stroškovnem nosilcu so upoštevani naslednji programi:

- eTwinning CMEPIUS v višini 81,82 EUR,
- CLENA ERAZMUS v višini 14.091,82 EUR,
- namenska donacija za skupnino celodnevnega uporabnika v višini 2.879,27 EUR,
- letovanja in šola v naravi v višini 20.885,89 EUR.

V primerjavi z načrtovanimi so prihodki in odhodki nižji za 22,48%. Konec leta je izkazan uravnotežen poslovni izid.

Prihodki programa so zagotovljeni iz EU sredstev, s strani staršev oziroma zakonitih zastopnikov in s strani donacij (namenske ali nenamenske).

3K. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »POSEBNI VLADNI PROJEKT (PLAČNA SKUPINA J)« (MSP)

Prihodki in odhodki programa so izkazani v isti višini 2.089,92 EUR. Prihodke je zagotovil MSP na podlagi izdanih zahtevkov. Odhodki programa se nanašajo na stroške dela in so izkazani znotraj konto skupine 464.

3L. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »NADOMESTILA ZA ZAPOSLENE V JAVNI SLUŽBI« (ZZZS, ZPIZ, MO, MNZ in sodišča)

V okviru stroškovnega nosilca so za leto 2024 prikazani naslednji prihodki in odhodki:

- prihodki ZZZS in ZPIZ v višini 272.517,28 EUR,
- odhodki za nadomestila v breme ZZZS in ZPIZ (konto 464023) v višini 234.726,34 EUR,
- prispevki delodajalcev za nadomestila v breme ZZZS in ZPIZ (konto 464606) v višini 37.790,94 EUR.

V primerjavi z načrtom so prihodki in odhodki višji za 3,45%. Konec leta na stroškovnem nosilcu izkazujemo uravnotežen poslovni izid.

3M. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »TRŽNA DEJAVNOST TEKOČEGA LETA«

Priloga: Tabela 1F: Evidenca tržnih dejavnosti v letu 2024

(tabelo izpolniti v pripeti excelovi datoteki »CUDV tabele računovodsko poročilo 2024«)

VRSTA DEJAVNOSTI	ŠIFRA KLASIFIKACIJE	SODILA		UTEMELJITEV IZBIRE SODILA	CENA na dan 31. 12. 2024		ALI PRIHODKI POKRIVAJO STROŠKE? (da/ne)
		vrsta sodila	oznaka sodila		cena izdelka oz. storitve na enoto	kalkulacija cene	
Dejavnost nastanitvenih ustanov za oskrbo duševno prizadetih, duševno obolelih in zasvojenih oseb	87200	Kalkulacija cene storitve / proizvoda	S5	Strošek živil predstavlja 70% kalkulacije cene, 30% kalkulacije cene pa predstavlja strošek dela. Seštevek obeh postavk je osnova za 9,5% DDV.	cena malice v višini 3,30 EUR / obrok	2,11 EUR za živila (70%) + 0,90 EUR za strošek dela (30%) + 0,29 EUR 9,5% DDV	DA
Dejavnost nastanitvenih ustanov za oskrbo duševno prizadetih, duševno obolelih in zasvojenih oseb	87200	Kalkulacija cene storitve / proizvoda	S5	Strošek živil predstavlja 70% kalkulacije cene, 30% kalkulacije cene pa predstavlja strošek dela. Seštevek obeh postavk je osnova za 9,5% DDV.	cena kosila v višini 7,10 EUR / obrok	4,54 EUR za živila (70%) + 1,94 EUR za strošek dela (30%) + 0,62 EUR 9,5% DDV	DA

Dejavnost nastanitvenih ustanov za oskrbo duševno prizadetih, duševno obolelih in zasvojenih oseb	87200	Kalkulacija cene storitve / proizvoda	S5	Strošek pralnih sredstev predstavlja 70% kalkulacije cene, 30% kalkulacije cene pa predstavlja strošek dela. Seštevek obeh postavk je osnova za 22% DDV.	cena pranja perila v višini 2,40 EUR / 1kg suhega perila	1,38 EUR za pralna sredstva (70%) + 0,59 EUR za strošek dela (30%) + 0,43 EUR 22% DDV	DA
---	-------	---------------------------------------	----	--	--	---	----

V okviru stroškovnega nosilca so za leto 2024 prikazani naslednji prihodki in odhodki:

- prihodki od kosil v višini 29.657,30 EUR,
- prihodki od pranja perila v višini 2.641,77 EUR,
- stroški živil v višini 24.246,84 EUR,
- stroški pralnih sredstev v višini 2.641,77 EUR,
- delovna uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 2.300,94 EUR,
- prispevki za izplačano delovno uspešnost v višini 372,29 EUR.

Stroškovni nosilec izkazuje pozitiven poslovni izid v višini 2.737,23 EUR brez upoštevanja DDPO.

V primerjavi z rebalansom finančnega načrta so prihodki višji za 5,48%, odhodki pa nižji za 3,46%.

4. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA

Z namenom poročanja smo izpolnili priloženo tabelo 9: Poraba poslovnega izida po izdanem soglasju MSP.

Priloga: Tabela 9 - Poraba poslovnega izida po izdanem soglasju MSP

(tabela izpolnjena v pripeti excelovi datoteki " CUDV tabele računovodsko poročilo 2024").

Neporabljena sredstva po izdanem soglasju št. 0143-346/2023-2720-10 znašajo 602.411,60 EUR, in se po oddaji zaključnega računa za leto 2024 avtomatično spremenijo v nerazporejena sredstva poslovnega izida.



REPUBLIKA SLOVENIJA
MINISTRSTVO ZA SOLIDARNO PRIHODNOST

DOKUMENT JE ELEKTRONSKO PODPISAN!
Podpisnik: Simon Maljevac
Izdajatelj certifikata: SI-PASS-CA
Številka certifikata: 009188D2A500000000575
Potek veljavnosti: 30. 01. 2028
Čas podpisa: 17. 12. 2024 16:00
Št. dokumenta: 0143-346/2023-2720-10

Številka: 0143-346/2023-2720-10
Datum: 12. 12. 2024

Ministrstvo za solidarno prihodnost izdaja na podlagi 58. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2024 in 2025 (Uradni list RS, št. 123/23 in 12/24 – ZIPRS2425), prvega odstavka 71. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-1O in 76/23) in 19. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) naslednji

S K L E P

Ministrstvo solidarno prihodnost izdaja **Centru za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna** soglasje k finančnemu načrtu in programu dela za leto 2024.

O b r a z l o ž i t e v

Center za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna (v nadaljevanju: zavod) je Ministrstvu za solidarno prihodnost (v nadaljevanju: ministrstvo) posredoval v soglasje finančni načrt in program dela za leto 2024, ki ju je svet zavoda sprejel na seji dne 26. 2. 2024, ter rebalans finančnega načrta, ki ga je svet zavoda sprejel na seji 14. 11. 2024.

Finančni načrt za leto 2024 po načelu poslovnega dogodka predvideva 7.773.907,35 EUR prihodkov in 7.773.907,35 EUR odhodkov.

Ministrstvo ugotavlja, da so v finančnem načrtu zavoda upoštevana izhodišča ministrstva za pripravo finančnega načrta za leto 2024, ki jih je zavod prejel dne 23. 1. 2024 in 3. 10. 2024.

Odgovornost za izvrševanje finančnega načrta in programa dela je v pristojnosti direktorice, svet zavoda določa in spremlja izvrševanje finančnega načrta in programa dela, vključno s kadrovskim načrtom.

Poslovni izid, izkazan v bilanci stanja zavoda na dan 31. 12. 2023, znaša 602.411,60 EUR. Ministrstvo ugotavlja, da zavod v finančnem načrtu ni predlagal porabe sredstev poslovnega izida iz leta 2023 in iz preteklih let, zato sredstva v znesku 602.411,60 EUR ostanejo nerazporejena. Ministrstvo soglaša s predlogom zavoda.

V skladu z navedenim je bilo odločeno, kot se glasi izrek tega sklepa.

Simon Maljevac
MINISTER

5. STANJE POSLOVNEGA IZIDA NA DAN 31. 12. 2024 Z DODATNIM UPOŠTEVANJEM PORABE DO ODDAJE ZAKLJUČNEGA RAČUNA TER PRESEŽKA PO FISKALNEM PRAVILU

Z namenom poročanja smo izpolnili priloženo tabelo 10: Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2024 z dodatnim upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu.

Priloga: Tabela 10: »Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2024 z dodatnim upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu«

(tabela izpolnjena v pripeti excelovi datoteki " CUDV tabele računovodsko poročilo 2024")

1.	SREDSTVA POSLOVNEGA IZIDA V BILANCI STANJA KONTO 985 (AOP 058) oz. KONTO 986 (AOP 059)	892.842,80
	- izid obračunskega leta 2024 (z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb in brez upoštevanja odhodkov, ki so bili na podlagi soglasja MSP pokriti v breme presežkov iz preteklih let)	290.431,20
	- neporabljeni poslovni izid iz preteklih let	602.411,60
	- negativni poslovni izid iz preteklih let	
2.	ŽE PORABLJENI POSLOVNI IZID OD 1.1.2025 DO ODDAJE ZAKLJUČNEGA RAČUNA ZA LETO 2024 NA OSNOVI SOGLASJA MSP K FINANČNEMU NAČRTU ZA LETO 2024 Poraba bo ustrezno izkazana v finančnem načrtu za leto 2025 oz. letnem poročilu za leto 2025	0,00
3	UGOTOVLJENI PRESEŽEK PO FISKALNEM PRAVILU	0,00
4	STANJE POSLOVNEGA IZIDA NA DAN 31.12.2024, ZA KATEREGA LAHKO ZAVOD ZAPROSI ZA SOGLASJE ZA PORABO V OKVIRU FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2025	892.842,80

V letu 2024 zavod izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 290.431,20 EUR z upoštevanje davka od dohodkov pravnih oseb.

V bilanci stanja je na dan 31. 12. 2024 izkazan presežek prihodkov nad odhodki v višini 892.842,80 EUR.

Zaradi ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki smo pristopiti k izračunu presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu, skladno z določili 77. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2017 in 2018 ter dopisom Ministrstva za finance št. 410-119/2016/22 z dne 17. 5. 2017. Izračun je pokazal negativen znesek, kar se v poslovne knjige ne evidentira.

Z namenom poročanja smo izpolnili priloženo tabelo 10: Poslovni izid z dodatnim upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu.

Letno poročilo je bilo obravnavano in potrjeno na 9. redni seji Sveta CUDV Dobrna, dne 26. 02. 2025

Dobrna, dne 27. 02. 2025

Snežana Poljšak
Vodja službe za finance in računovodstvo

Breda Božnik
Direktorica



**CENTER ZA USPOSABLJANJE,
DELO IN VARSTVO DOBRNA**
LOKOVINA 13a
3204 DOBRNA



Matična št.: 5083672000, podračun pri UJP Žalec: SI56 0110 0603 0300 107, ID za DDV: SI59831588
Tel.: 03/780-10-00, fax: 03/780-10-15, e - pošta: fajnistvo@cudv-dobrna.si, www.centerdobrna.si

Datum: 26. 02. 2025
Številka: 9000-1/2025-3

MINISTRSTVO ZA SOLIDARNO PRIHODNOST
DUNAJSKA CESTA 21

1000 LJUBLJANA

Zadeva: Odpravki sklepov Sveta Centra za usposabljanje, delo in varstvo Dobra

Svet CUDV Dobrna je v sredo, 26. 02. 2025 ob 16.00 uri, v naslednji sestavi izvedel 9. redno sejo:

Prisotni člani Sveta Centra: Iva Novak, Suzana Vombek, Tadej Fijavž, Ivan Robnik, Marjeta Blazinšek, Gazvoda Veronika

Prisotni vabljeni: Breda Božnik, direktorica
Snežana Poljšak, vodja službe za finance in računovodstvo
Sandra Kašca, vodja službe za upravnopravne in kadrovske zadeve
Vincencet Rovšnik, sindikalni zaupnik

Odsotni vabljeni: Primož Posinek

Pod 5. točko (Obravnava in potrditev Letnega poročila za leto 2024) so člani Sveta Centra sprejeli sklepe:

- Sklep 1-5/9:** Svet Centra za usposabljanje, delo in varstvo Dobra potrdi Letno poročilo za leto 2024.
- Sklep 2-5/9:** Po načelu poslovnega dogodka zavod v letu 2024 izkazuje celotne prihodke v višini 7.684.803,52 EUR, celotne odhodke v višini 7.389.845,38 EUR ter presežek prihodkov nad odhodki v višini 294.958,14 EUR oziroma 290.431,20 EUR z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb.
- Sklep 3-5/9:** Po načelu denarnega toka zavod v letu 2024 izkazuje celotne prihodke v višini 7.648.051,84 EUR, celotne odhodke v višini 7.294.361,07 EUR ter presežek odhodkov nad prihodki v višini 353.690,77 EUR.
- Sklep 4-5/9:** Presežka po fiskalnem pravilu zavod ne izkazuje.

Obrazložitev:

Svet Centra je v sredo, 26. 02. 2025 pod 5. točko dnevnega reda 9. redne seje obravnaval Letno poročilo za leto 2024 in sprejel zgoraj navedene sklepe.



Predsednica Sveta Centra za usposabljanje,
delo in varstvo Dobra
Novak Iva NOVAK



**CENTER ZA USPOSABLJANJE,
DELO IN VARSTVO DOBRNA**
LOKOVINA 13a
3204 DOBRNA



Matična št.: 5083672000, podračun pri UJP Žalec: SI56 0110 0603 0300 107, ID za DDV: SI59831588
Tel.: 03/780-10-00, fax: 03/780-10-15, e - pošta: tajnistvo@cudv-dobrna.si, www.centerdobrna.si

Datum: 26. 02. 2025
Številka: 9000-1/2025-2

MINISTRSTVO ZA SOLIDARNO PRIHODNOST
DUNAJSKA CESTA 21

1000 LJUBLJANA

Zadeva: Odpravki sklepov Sveta Centra za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna

Svet CUDV Dobrna je v sredo, 26. 02. 2025 ob 16.00 uri, v naslednji sestavi izvedel 9. redno sejo:

Prisotni člani Sveta Centra: Iva Novak, Suzana Vombek, Tadej Fijavž, Ivan Robnik,
Marjeta Blazinšek, Gazvoda Veronika

Prisotni vabljeni: Breda Božnik, direktorica
Snežana Poljšak, vodja službe za finance in računovodstvo
Sandra Kašča, vodja službe za upravnopravne in kadrovske zadeve
Vincencet Rovšnik, sindikalni zaupnik

Odsotni vabljeni: Primož Posinek

Pod 4. točko (Obravnava in potrditev Inventurnega elaborata za leto 2024) so člani Sveta Centra sprejeli sklepe:

Sklep 1-4/9: Svet Centra za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna potrdi Inventurni elaborat za leto 2024.

Sklep 2-4/9: Odpisejo in izločijo se osnovna sredstva v skupni nabavni vrednosti 8.773,34 EUR, skupni odpisani vrednosti 8.399,12 EUR in skupni sedanji vrednosti 374,22 EUR.

Sklep 3-4/9: Odpise in izloči se drobni inventar, ki se vodi posamično v skupni nabavni in odpisani vrednosti 7.976,62 EUR.

Sklep 4-4/9: Odpise in izloči se drobni inventar, ki se vodi skupinsko v skupni nabavni in odpisani vrednosti 4.384,20 EUR.

Obrazložitev:

Svet Centra je v sredo, 26. 02. 2025 pod 4. točko dnevnega reda 9. redne seje obravnaval Inventurni elaborat za leto 2024 in sprejel zgoraj navedene sklepe.



Predsednica Sveta Centra za usposabljanje,
delo in varstvo Dobrna
Iva NOVAK