

**CENTER ZA SOCIALNO DELO: LJUBLJANA**

**Naslov:** Dalmatinova ulica 2, 1000 Ljubljana

# **RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020**

Oseba odgovorna za sestavljanje bilance: Suzana Kljun

Odgovorna oseba: mag. Anja Osojnik

## RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 140/11, 86/16 in 80/19):
  - a) Bilanca stanja (priloga 1)
  - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
  - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
  - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
  - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
  - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
  - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
  - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)
2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
  - **tabela 1:** poročilo o realizaciji prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih za leto 2020,
    - a) **tabela 1A:** povzetek navedenega poročila po 4-mestnih kontih (avtomatski zajem podatkov, **tabele ne izpolnjujete**),
    - b) **tabela 1B:** primerjava realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2019 in za leto 2020 ter plana za leto 2020
  - **tabela 2:** Poročilo o realizaciji po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD (brez sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev)
  - **tabela 2A:** Nakazila MDDSZ po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD, ki jih CSD izkazuje med prihodki obračunskega obdobja za leto 2020
  - **tabela 2B:** Primerjava realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2020 s planom za leto 2020 za stroškovni nosilec "storitve in javna pooblastila – MDDSZ" in za stroškovni nosilec "krizne namestitve".
  - **tabela 3:** Obračun amortizacije,
  - **tabela 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2020,
  - **tabela 5:** Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2020,
  - **tabela 6:** Gibanje podskupine kontov 980 v letu 2020,
  - **tabela 6A:** Prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ v obračunskem letu 2020
  - **tabela 6B:** Stanje sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev MDDSZ
  - **tabela 7:** Gibanje podskupine kontov 985 (986) v letu 2020,
  - **tabela 8:** Poraba poslovnega izida po izdanem soglasju MDDSZ,
  - **tabela 9:** Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2020 z dodatnim upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu
  - **tabela 10:** Razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2020 (brez presežkov iz preteklih let)

## RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
  - 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
- 2.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- 2.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
- 2.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Pojasnila k poročilu o realizaciji prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih
  - 3A. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Redna dejavnost CSD«
  - 3B. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Krizne namestitve«
  - 3C. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Aktivnosti povezane z migrantskim tokom«
  - 3Č. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Izvedenci, tolmači, prevajalci«
  - 3D. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Mediatorji«
  - 3E. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Izvrševanje dela v splošno korist«
  - 3F. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Dodatki zaposlenim COVID-19«
  - 3G. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Zaščitna oprema in dezinfekcija COVID-19«
  - 3H. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Drugo COVID-19«
  - 3I. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Izvajanje programov socialnega varstva – MDDSZ«
  - 3J. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Pomoč na domu - občine«
  - 3K. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Programi socialnega varstva - občine«
  - 3L. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Druge naloge po pogodbi z občino - občine«
  - 3M. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Javna dela – drugi PU«
  - 3N. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Javna dela – naročnik MDDSZ«
  - 3O. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Programi socialne aktivacije«
  - 3P. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Drugi mednarodni projekti«
  - 3R. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Druga dejavnost javne službe«
  - 3S. Pojasnila k stroškovnemu nosilcu »Tržna dejavnost«
4. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida v skladu s sklepom Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti
5. Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2020 z upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu

# 1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

## STOLPEC 5 – predhodno leto – stanje na dan 31.12.2019

Bilančna vsota bilance stanja na dan 31.12.2019 znaša 3.925.442 EUR. V letu 2020 nismo opravili nobenih popravkov bilance stanja za leto 2019.

## STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2020

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevlično).

### I. SREDSTVA

#### A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Stanje tekočega leta na dan 31. 12. 2020 znaša 2.146.964 EUR. V primerjavi s stanjem na dan 31. 12. 2019 bilance stanja je manjše za 265.307 EUR, oziroma za 11%. Delež v strukturi vseh sredstev je 54%.

Z namenom poročanja je izpolnjena priložena tabela 4: **Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2020.**

[Priloga: Tabela 4- Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2020](#)

#### **Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in aktivne časovne razmejitev (AOP 002 in 003)**

Sedanja vrednost dolgoročnih premoženjskih pravic na dan 31. 12. 2020 znaša 80.130 EUR in je glede na stanje iz bilance stanja na dan 31. 12. 2019 manjša za 34.278 EUR.

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je glede na leto 2019 povečala za 0,26 % in znaša na dan 31. 12. 2020 376.570 EUR. Od Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enakih možnosti smo prejeli dve licenci v višini 976 EUR – ena licenca MS WindowsServer2019 v višini 61 EUR, ki je nameščena na strežniški gruči in eno licenco Micro Focus Patch management v višini 915 EUR. Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev se je povečal za znesek amortizacije v višini 35.229 EUR. Povečanje popravka vrednosti licenc znaša 25 EUR in se nanaša na popravek amortizacije licenc za leto 2019 zaradi uskladitve stanja z registrom osnovnih sredstev. Neodpisana vrednost na dan 31. 12. 2020 znaša 80.130 EUR.

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

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2020 ni spremenila in znaša 2.324.316 EUR. Popravek vrednosti smo povečali zaradi obračuna amortizacije zgradb v višini 67.058 EUR. Sedanja vrednost nepremičnin znaša na dan 31. 12. 2020 1.777.101 EUR.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- zgradba na Podmilščakovi 20, Ljubljana po ZK in parcelah – vrednost se v letu 2020 ni povečala in njena nabavna vrednost znaša 520.966 EUR. Amortizacijo smo obračunali za dvanajst mesecev v višini 15.629 EUR. Sedanja vrednost objekta na dan 31.12.2020 znaša 278.927 EUR,
- del zgradbe na Tržaški cesti 50 A v Logatcu na dan 31.12.2020 – nabavna vrednost znaša 463.827 EUR. Amortizacija je obračunana v višini 13.915 EUR. Sedanja vrednost zgradbe na dan 31. 12. 2020 znaša 323.882 EUR,

- stanovanje na Celovški 140 (program Materinski dom Ljubljana) – stanje sedanje vrednosti na dan 31. 12. 2020 znaša 123.024 EUR,
- stavba na Jarški 23 (program Materinski dom Ljubljana) – stanje sedanje vrednosti na dan 31. 12. 2020 znaša 962.225 EUR,
- zemljišča po vrstah rabe – funkcionalna zemljišča k zgradbi, kmetijska zemljišča, parki na Podmilščakovih 20 – v letu 2020 ni bilo sprememb in izkazujemo stanje na dan 31.12.2020 v višini 15.811 EUR.
- del zemljišča po vrstah rabe - funkcionalno zemljišče k zgradbi v Logatcu – v letu 2020 ni bilo sprememb in izkazujemo stanje na dan 31.12.2020 v višini 49.777 EUR.
- zemljišče k stavbi na Jarški 23 (program Materinski dom Ljubljana) izkazujemo stanje na dan 31.12.2020 v višini 23.455 EUR.

Za nepremičnine je urejena zemljiško knjižna dokumentacija, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji in original v dokumentaciji ustanovitve pravne osebe-CSD Ljubljana.

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

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je povečala za nove nabave v višini 81.631 EUR in sicer:

- Sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev v letu 2020

Iz sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev smo v skupni višini 15.240 EUR nabavili 2x switch, 2x pisarniški stol, 1x sejna miza, 4x obešalnik, 1x mizna plošča, 2x pisalne mize, 2x odprte omare, 1x omara za internet, 1x podaljšek k mizi, 4x predalnik na kolesih, 3x magnetna tabla, 2x telefon Huawei, 1x aparat za špiralno vezavo, 17x ročni čitalci kod, 5x tiskalnik nalepk, 10x omarice za Prvo pomoč, razliko sredstev za vrtno lopo, 1x svetilka LED z lupo, 1x škarje za striženje, 5x brezstični termometer, 1x stekloker.štedilnik, 7x poštni nabiralnik, 1x mikrovalovna pečica, 1x električni radiator in 8x protivlomni tehnični sistem.

- Sredstva iz poslovnega izida na podlagi soglasja MDDSZ št. 4103-354/2019/7 z dne 27.11.2019

Iz sredstev poslovnega izida smo v januarju 2020 nabavili vrtno lopo za shranjevanje orodja v višini 2.700 EUR.

- Prejete donacije

Iz prejetih donacij smo nabavili opremo v skupni višini 2.735 EUR in sicer: 1x prenosni računalnik ASUS, 15x leseni stoli, 1x TV omarica, 1x kavč, 1x magnetna tabla, 3x omarica za Prvo pomoč, 1x sesalec, 1x IR panel SP in 1x sušilni stroj AEG.

- Prejeta sredstva v upravljanje s strani MDDSZ v letu 2020

S strani MDDSZ smo prejeli v upravljanje računalniško opremo v skupni višini 55.720 EUR in sicer: 67x laserski tiskalnik, 2x mrežni tiskalnik, 10x računalnik, 3x prenosni računalnik, 45x LCD zaslon in 1x strežnik.

- Prejeta denarna sredstva za investicijska vlaganja s strani občine

Iz prejetih denarnih sredstev s strani občine Logatec so bili nabavljeni 5x brezstični termometri za storitve pomoči na domu v občini Logatec v skupni višini 336 EUR.

- Prispevki uporabnikov

Iz sredstev prispevkov uporabnikov smo za Zavetišče za brezdomce nabavili opremo v skupni višini 4.900 EUR in sicer: 1x električni radiator, 1x televizor, 1x vrtalno kladico s svedrom, 1x digitalni termometer, 1x prostostoječi štedilnik, 1x protivlomni tehnični sistem in 9x UV recirkulator.

Popravek vrednosti opreme na dan 31. 12. 2020 znaša 1.866.548 EUR in je v primerjavi z bilanco stanja na dan 31. 12. 2019 višji za 169.716 EUR. Amortizacijo za leto 2020 smo obračunali v višini 243.428 EUR, od tega je 42.701 EUR amortizacije, ki se nanaša na 100% odpis drobnega inventarja. Zmanjšanje popravka vrednosti v višini 77.715 EUR se nanaša na uskladitev stanja z registrom osnovnih sredstev Materinskega doma v višini 40.391 EUR, na izločitev opreme iz registra osnovnih sredstev in drobnega inventarja v višini 36.150 EUR ter na popravek amortizacije za leto 2019 v

višini 1.174 EUR. Povečanje popravka vrednosti v višini 4.003 EUR predstavlja izločitev še ne odpisane opreme v višini 629 EUR ter uskladitev nabavne vrednosti opreme z registrom osnovnih sredstev in popravek amortizacije za leto 2019 v višini 3.374 EUR. Izločena oprema z neodpisano vrednostjo se nanaša na izločitev TV smart LG zaradi počenega ekrana v Hiši zavetja Palčica, okvarjenega sušilnega stroja v Materinskem domu zaradi ekonomsko nesmotrnega popravila in počenega steklokeramičnega štedilnika v Zavetišču za brezdomce.

Zmanjšanje nabavne vrednosti v višini 76.541 EUR se nanaša na izločitve opreme iz registra osnovnih sredstev zaradi tehnološke in fizične zastarelosti osnovnih sredstev in drobnega inventarja ugotovljenega ob popisu v višini 36.150 EUR in na uskladitev stanja z registrom osnovnih sredstev Materinskega doma v višini 40.391 EUR. Iz evidence so bila izločena osnovna sredstva v višini 36.150 EUR (osebni računalniki, monitorji, tiskalniki, stoli, pralni in sušilni stroj, hladilnik, ...). Vsa izločena sredstva so neprimerna za prihodnjo uporabo, popraviljanje pa ni smotno in ekonomsko upravičeno.

Sedanja vrednost opreme na dan 31.12.2020 znaša 287.980 EUR.

#### **Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)**

Dolgoročnih finančnih naložb center v bilanci stanja na dan 31.12.2020 ne izkazuje.

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

Dolgoročnih danih posojil in danih depozitov center ne izkazuje v bilanci stanja na dan 31.12.2020.

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

Stanje na kontih skupine 08 na dan 31. 12. 2020 v višini 1.753 EUR predstavljajo vplačila in poraba sredstev rezervnega sklada za poslovni prostor na Kržišnikovi ul. v Medvodah in za stanovanje na Celovski c. v Ljubljani – Materinski dom.

### **B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev brez zalog na dan 31.12.2020 znašajo 1.832.053 EUR. V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2019 je večje za 318.882 EUR oz. za 21%. Delež v strukturi vseh sredstev predstavlja 46 %.

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

V bilanci stanja na dan 31. 12. 2020 denarnih sredstev v blagajni in takoj vnočljivih vrednotnic center ne izkazuje.

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

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila znašajo 551.557 EUR in so za 303 EUR glede na predhodno leto. Denarna sredstva so na dan 31. 12. 2020 v mejah nujne likvidnosti.

Center za socialno delo ima odprt podračun številka 0110 0600 0060 939 pri Upravi za javna plačila.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 2.949 EUR in je v primerjavi s predhodnim letom nižje za 58 % ter je v mejah, ki ne ogroža poslovanje.

Kratkoročne terjatve do kupcev se nanašajo:

- (i) na program Zavetišče za brezdomce in sicer na tiste uporabnike, ki morajo plačati oskrbne stroške iz svojih sredstev v višini 280 EUR
- (ii) na program Materinski dom Ljubljana iz naslova plačila prispevkov mamic za uporabe sobe v višini 76 EUR
- (iii) na program Pomoč na domu kjer terjatve predstavljajo terjatve za storitve pomoči na domu v višini 2.568 EUR in
- (iv) na izdane račune za fotokopije v višini 25 EUR.

Zapadle neplačane obveznosti so bile pregledane in so bile do oddaje zaključnega računa v večini tudi poravnane.

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

Na kontih skupine 13- dani center ne izkazuje stanja.

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

Terjatve izkazane na kontih skupine 14 so v višini 1.205.824 EUR in so v primerjavi s predhodnim letom višje za 43 %. Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini so naslednje:

|                                                                                                   |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za redno dejavnost CSD in Krizne namestitve) XII.20       | 852.789 EUR          |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za izplačilo dodatka po KPJS) X. in XI.20                 | 147.665 EUR          |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za izplačilo dodatka po KPJS) XII.20                      | 96.357 EUR           |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za izplačilo dodatka po 125.členu ZIUOPDVE) X.20 - XII.20 | 13.034 EUR           |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za izplačilo dodatka po 56. členu ZZUOOP) X.20 - XII.20   | 2.515 EUR            |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za izvrševanje dela v splošno korist) XII.20              | 845 EUR              |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za aktivnosti povezane z Migrantskim tokom) XII.20        | 11.506 EUR           |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za repatriirane osebe) XII.20                             | 4.123 EUR            |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za izvedence, tolmače, prevajalce) XII.20                 | 565 EUR              |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za program Mladinsko središče Vič) XII.20                 | 3.359 EUR            |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za program Materinski dom) XII.20                         | 8.450 EUR            |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za program Zavetišče za brezdomce) XII.20                 | 12.913 EUR           |
| Kratkoročna terjatev do MDDSZ (zahtevke za program Skupnostni program za mlade) XII.20            | 19.554 EUR           |
| <b>SKUPAJ :</b>                                                                                   | <b>1.173.675 EUR</b> |
| Kratkoročna terjatev do Okrajnega sodišča                                                         | 2.856 EUR            |
| <b>SKUPAJ:</b>                                                                                    | <b>2.856 EUR</b>     |
| Kratkoročna terjatev do Uprave za probacijo                                                       | 1.409 EUR            |
| <b>SKUPAJ:</b>                                                                                    | <b>1.409 EUR</b>     |

|                                                                        |                  |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Kratkoročna terjatev do MOL (zahtevki za javna dela) XII.20            | 450 EUR          |
| Kratkoročna terjatev do občine Vrhnika (zahtevki za javna dela) XII.20 | 1.026 EUR        |
| Kratkoročna terjatev do občine Ivančna Gorica XII.20                   | 812 EUR          |
| Kratkoročna terjatev do občine Grosuplje XII.20                        | 770 EUR          |
| Kratkoročna terjatev do občine Škofljica XII.20                        | 132 EUR          |
| Kratkoročna terjatev do občine Horjul XII.20                           | 27 EUR           |
| Kratkoročna terjatev do občine Brezovica XII.20                        | 165 EUR          |
| Kratkoročna terjatev do občine Vodice XII.20                           | 1.000 EUR        |
| Kratkoročne terjatve do občine Dol pri Ljubljani XII.20                | 367 EUR          |
| Kratkoročna terjatev do občine Velike Lašče XII.20                     | 51 EUR           |
| <b>SKUPAJ:</b>                                                         | <b>4.799 EUR</b> |

|                                                                                        |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Kratkoročne terjatve do ZRSZ (zahtevki za javna dela in zahtevki za OVS varstvo otrok) | 23.085 EUR        |
| <b>SKUPAJ:</b>                                                                         | <b>23.085 EUR</b> |

Terjatve so bile do oddaje zaključnega računa poravnane, razen terjatve do Okrajnega sodišča v Ljubljani v višini 2.856 EUR (terjatev za razliko med danim predujmom in dejanskim stroškom izvedeniškega mnenja) in do MDDSZ v višini 13.034 EUR. Terjatve do občine MOL predstavljajo terjatve iz naslova javnih del, terjatve do ostalih občin izhajajo iz naslova javnih del, iz naslova opravljanja storitev pomoči na domu in dodeljevanja enkratnih denarnih pomoči, ki jih CSD po pogodbi opravlja za občine ter iz naslova izvajanja programov, kateri so sofinancirani s strani občin.

#### **Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)**

Na kontih skupine 15 - kratkoročne finančne naložbe ne izkazujemo nobenega stanja.

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

Na kontih skupine 16 – kratkoročne terjatve iz financiranja ne izkazujemo nobenega stanja.

#### **Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)**

Center izkazuje druge kratkoročne terjatve v višini 66.812 EUR in sicer zajemajo terjatve do:

|                                                                                                                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| ZZSZ za bolezni nad 30 dni, nego, spremstvo XI.,XII.20                                                            | 31.438 EUR        |
| Terjatve do fizičnih oseb – denarna pomoč, otroški dodatek, štipendije, starševska nadomestila, varstveni dodatek | 11.909 EUR        |
| Zavoda za pokojninsko in invalid. zavarov., za invalidnino XI in XII.20                                           | 1.699 EUR         |
| Terjatve iz naslova kratkoročnih terjatev do zaposlenih XII.20                                                    | 22 EUR            |
| FURS za akontacije DDPO                                                                                           | 229 EUR           |
| Terjatev do pravnih oseb - Dvorec Selo                                                                            | 21.515 EUR        |
| <b>SKUPAJ:</b>                                                                                                    | <b>66.812 EUR</b> |

Izkazujemo terjatev do pravnih oseb v višini 21.515 EUR do našega dobavitelja Dvorec selo d. o. o. Ljubljana iz naslova preveč plačane najemnine za poslovne prostore.

Terjatve izkazane na kontih skupine 17 so bile do oddaje letnega poročila poravnane 60,3 % in so v primerjavi s predhodnim letom nižje za 33 %.

#### **Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)**

Aktivne časovne razmejitev znašajo 4.911 EUR in so v primerjavi s preteklim letom nižje za 21 %. V tej skupini kontov center izkazuje vnaprej plačane stroške v višini 3.444 EUR (naročnina za strokovno literaturo, vinjeta, zavarovanja avtomobilov in opreme) kateri se nanašajo na leto 2021 in neporabljeno vrednost urbane na dan 31.12.2020 v višini 1.467 EUR.



## C) ZALOGE

Zalog center za socialno delo nima.

## II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

### D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Na dan 31. 12. 2020 kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev znašajo 1.333.938 EUR in so v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2019 višje za 205.382 EUR oz. za 18%. Njihov delež v strukturi vseh obveznosti do virov sredstev znaša 34%.

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

Kratkoročnih obveznosti za prejete predujme in varščine ne izkazujemo.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih so za 30 % višje kot v predhodnem letu in predstavljajo:

|                                                                                                                                                                        |                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Obveznosti za čiste plače in nadomestila plač dec. 20                                                                                                                  | 485.410 EUR        |
| Obveznosti za prispevke iz plač in nadomestil dec. 20                                                                                                                  | 170.606 EUR        |
| Obveznosti za davek iz plač in nadomestil plač dec. 20                                                                                                                 | 104.587 EUR        |
| Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih dec. 20 (prehrana, prevoz, potni stroški, uporaba lastnih sredstev, premije KDPZJU, odpravnine, jubilejne nagrade, regres ) | 63.971 EUR         |
| <b>SKUPAJ:</b>                                                                                                                                                         | <b>824.574 EUR</b> |

Obveznosti do zaposlenih so bile do oddaje zaključnega računa v celoti poravnane.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, izkazane na kontih skupine 22 znašajo 247.518 EUR in so za 3 % nižje kot na dan 31. 12. 2019. Predstavljajo plačilo računov v letu 2021 za stroške poslovanja, ki se nanašajo na leto 2020.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja so glede na stanje na dan 31. 12. 2019 višje za 21 % in znašajo 164.570 EUR.

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi iz poslovanja se izkazujejo obveznosti delodajalca:

|                                                                                                                                      |                    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Obveznosti za prispevke na plače za mesec XII.20                                                                                     | 123.334 EUR        |
| Obveznosti za davke in prispevke (podjemna pogodba, najemnina, probacija)                                                            | 8.758 EUR          |
| Obveznosti za neto izplačilo (podjemna pogodba, najemnina)                                                                           | 27.018 EUR         |
| Obveznost za plačilo nadomestila stavbnega zemljišča                                                                                 | 1.185 EUR          |
| Obveznost za potne stroške prostovoljcem                                                                                             | 236 EUR            |
| Obveznost za plačilo RTV prispevka                                                                                                   | 41 EUR             |
| Obveznosti do prejemnikov socialnih transferjev (denarne pomoči, varstveni dodatek, občinske denarne pomoči, solidarnostni dodatek.) | 3.753 EUR          |
| Obveznosti za plačilo DDPO                                                                                                           | 245 EUR            |
| <b>SKUPAJ:</b>                                                                                                                       | <b>164.570 EUR</b> |

Navedene obveznosti so bile poravnane v januarju in februarju 2021, razen nekaterih socialnih transferjev.

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN znašajo 8.767 EUR in predstavljajo kratkoročne obveznosti do neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna države in občin za stroške poslovanja, ki se nanašajo na leto 2020. V primerjavi s preteklim letom so kratkoročne obveznosti višje za 260 EUR oziroma 3 %.

|                                                                                                                                              |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Obveznost do NUP države – UJP, MJU, MDDSZ                                                                                                    | 1.873 EUR        |
| Obveznost do NUP občine - Občina Logatec in MOL                                                                                              | 4.987 EUR        |
| Obveznost do PUP občine – Lekarna Ljubljana, ZD Ljubljana, ZD Logatec, Mestna knjižnica Ljubljana, OŠ Polje Ljubljana, Mladi zmaji Ljubljana | 1.758 EUR        |
| Obveznost do PUP države – VDC Polž Maribor                                                                                                   | 149 EUR          |
| <b>SKUPAJ:</b>                                                                                                                               | <b>8.767 EUR</b> |

Obveznosti so bile do oddaje zaključnega računa v celoti poravnane.

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

Kratkoročnih obveznosti do financerjev ne izkazujemo.

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

Kratkoročnih obveznosti iz financiranja center ne izkazuje.

### **Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)**

Pasivne časovne razmejitve znašajo 88.509 EUR. V primerjavi s stanjem na dan 31. 12. 2019 so manjše za 6.088 EUR, oziroma za 6%. Delež v strukturi vseh obveznosti do virov sredstev znaša 2%.

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

| Opis                       | Vrednost v EUR | Podkonto | Stroškovni nosilec | Datum         |
|----------------------------|----------------|----------|--------------------|---------------|
| Izvedba delavnic, coaching | 3.162          | 460114   | redna dejavnost    | december 2020 |
| <b>SKUPAJ 290</b>          | <b>3.162</b>   |          |                    |               |

Do oddaje zaključnega računa za izvedene delavnice in coaching v mesecu decembru 2020 še nismo prejeli računa s strani izvajalca, zato so stroški vračunani na podkontu 461114-kotizacije za seminarje za izobraževanje v višini 3.162 EUR.

Izkazana so naslednja sredstva za izvajanje programov, katerih financiranje ne sovпада s koledarskim letom:

#### **\* Konti podskupine 291 – kratkoročno odloženi prihodki (del AOP 043)**

Izkazano so naslednja sredstva za izvajanje programov, katerih financiranje ne sovпада s koledarskim letom:

| Naziv programa                              | Vrednost v EUR (brez centov) |
|---------------------------------------------|------------------------------|
| - Pomoč na domu občina Logatec              | 5.915 EUR                    |
| - Zavetišče za brezdomce                    | 11.127 EUR                   |
| - Psihosocialna pomoč mladim                | 1.974 EUR                    |
| - Program Sopa                              | 3.454 EUR                    |
| - Materinski dom                            | 6.454 EUR                    |
| - Občinski programi občine Logatec          | 1.927 EUR                    |
| - Prostovoljno delo z otroki in mladostniki | 8.674 EUR                    |

|                                                                                                 |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| - Usposabljanje rejnic/rejnikov                                                                 | 3.505 EUR         |
| - Prostovoljno delo z romskimi otroki – JutRO nove MIslji in mladostniki-Tikno Them - Mali svet | 3.409 EUR         |
| - Praktično usposabljanje z delom po izobraževalnih programih                                   | 625 EUR           |
| <b>SKUPAJ 291</b>                                                                               | <b>47.064 EUR</b> |

Poleg redne dejavnosti je Center za socialno delo Ljubljana v letu 2020 izvajal dodatne programe in sicer:

V skladu s Pogodbo o sofinanciranju nalog in delovanju Centra za socialno delo Ljubljana Enota Logatec v letu 2020, je CSD Ljubljana Enota Logatec izvajal sledeče naloge: obravnaval občinske denarne in materialne pomoči, koordinira dobrotelnost v občini Logatec, koordinira področje socialnega varstva na lokalnem nivoju, izvaja razvojne in dopolnilne programe za otroke, mladostnike in starejše, ki so pomembni za lokalno skupnost, priprava REK obrazcev v elektronski in pisni obliki za zavarovance, ki so obvezno zdravstveno zavarovani, pomoč družinam na domu.

Na podlagi zgoraj navedene pogodbe je Občina Logatec financirala tudi program Pomoč na domu, ki jo izvaja Center za socialno delo Ljubljana Enota Logatec in ima za izvajanje neposredne oskrbe na domu zaposlene štiri socialne oskrbovalke. Enota Logatec je zaprosila Občino Logatec za izdajo soglasja za oblikovanje kratkoročno odloženih prihodkov za neporabljenih sredstev programov po pogodbi za leto 2020, in sicer v višini 3.797 EUR. Sredstva za programe bodo porabljenih oz. prenesena med prihodke v obdobju od 1.1.2021 do 31.12.2021. Soglasje smo prejeli do oddaje tega poročila.

Program Zavetišče za brezdomce je večletni program, ki se financira s sredstvi MOL in MDDSZ ter s sredstvi prejetimi s strani uporabnikov. Sredstva, prejeta s strani financerjev so bila v letu 2020 v celoti porabljenih. Tekoči odhodki so bili višji od prejetih sredstev s strani financerjev tako, da se je del sredstev uporabnikov porabil za kritje tekočih odhodkov. Tudi v nadaljevanju leta 2021 nameravamo porabiti del sredstev za nakupe osnovnih sredstev ter drobnega inventarja za potrebe uporabnikov.

Program Psihosocialna pomoč mladim se bo na Enoti Ljubljana Center izvajal tudi v letu 2021. Ostanek sredstev se bo predvidoma porabil za kritje tekočih odhodkov v letu 2021 oz. po potrebi vrnil v proračun občine ali/in donatorju Lions klub.

Na Enoti Ljubljana Vič-Rudnik se izvaja projekt SOPA - pilotna izvedba razvojno aplikativnega pristopa s področja tveganega in škodljivega pitja alkohola med odraslimi prebivalci Slovenije. Projekt je podaljšan do konca septembra 2021. Neporabljenih sredstev iz leta 2020 se bodo porabila v letu 2021 za kritje odhodkov programa.

Program Materinski dom je večletni program, ki se financira s sredstvi MOL in MDDSZ ter s sredstvi prejetimi s strani uporabnikov. Sredstva, prejeta s strani financerjev so bila v letu 2020 v celoti porabljenih. Tekoči odhodki so bili višji od prejetih sredstev s strani financerjev tako, da se je del sredstev uporabnikov porabil za kritje tekočih odhodkov. Tudi letu 2021 nameravamo porabiti del neporabljenih sredstev uporabnikov za kritje odhodkov programa.

Izvajanje programov »Prostovoljno delo z otroki in mladostniki«, »JutRO nove MIslji«, »Usposabljanje rejnic in rejnikov«, »Tikno Them – Mali svet« so programi, kateri so se na Enoti Grosuplje izvajali tudi v letu 2020. Neporabljenih sredstev se občinam ne vračajo temveč jih bomo zaradi večjih aktivnosti na posameznem programu porabljali v obdobju od 1. 1. 2021 do 31.12. 2021.

Na podlagi podpisane pogodbe o sofinanciranju spodbud delodajalcem za izvajanje praktičnega usposabljanja, je Javni štipendijski, razvojni, invalidski in preživninski sklad Republike Slovenije nakazal sredstva kot »spodbuda delodajalcem« za povrnitev dela stroškov, ki vključujejo

sofinanciranje stroška plače mentorja in nagrade študenta. Sredstva bo CSD v skladu z določilo pogodbe izplačal v letu 2021.

**\* Konti podskupine 299 – druge pasivne časovne razmejitve (del AOP 043)**

| <b>naziv programa</b>                                                | <b>vrednost v EUR<br/>(brez centov)</b> |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Prejete donacije od pravnih in fizičnih oseb za KCO Palčica        | 15.755 EUR                              |
| - Prejete donacije Psihosocialna pomoč mladim                        | 5 EUR                                   |
| - Prejete donacije za Zavetišče za brezdomce                         | 5.350 EUR                               |
| - Prejete donacije Skupnostni programi za mlade                      | 35 EUR                                  |
| - Prejete namenske donacije za reševanje materialne stiske           | 1.145 EUR                               |
| - Prejete donacije za ureditev sobe za stike (enota Center in Moste) | 1.050 EUR                               |
| - Prejete donacije za program Mladinsko središče Vič                 | 158 EUR                                 |
| - Prejete donacije za Materinski dom                                 | 10.006 EUR                              |
| - Prejete donacije za obdaritev otrok                                | 3.279 EUR                               |
| - Prejete donacije za KCM                                            | 1.500 EUR                               |
| <b>SKUPAJ 299</b>                                                    | <b>38.283 EUR</b>                       |

Vse navedene donacije se bodo v letu 2021 porabljale za potrebe delovanja programov oz. v skladu z namenom porabe sredstev iz donatorskih pogodb.

**E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**

**Konti skupine 92 – Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (AOP 047)**

|                                                     |            |
|-----------------------------------------------------|------------|
| Začetno stanje na dan 1.1.2020                      | 16.529 EUR |
| - obračunana amortizacija od 1.1.2020 do 31.12.2020 | 6.774 EUR  |
| + nabave osnovnih sredstev iz donacij v letu 2020   | 2.735 EUR  |
| Končno stanje na dan 31. 12. 2020                   | 12.491 EUR |

Izkazano končno stanje na kontih skupine 92 predstavlja:

|                                                                      |  |            |
|----------------------------------------------------------------------|--|------------|
| neporabljen denarna sredstva donacij                                 |  | 60 EUR     |
| sredstva za nadomeščanje amortizacije za osnovna sredstva iz donacij |  | 12.431 EUR |
| končno stanje na dan 31. 12. 2020                                    |  | 12.491 EUR |

**Konti skupine 93 – Dolgoročne rezervacije (AOP 048)**

– v EKN sicer poimenovanje Rezervacije

Dolgoročnih rezervacij center ne izkazuje.

**Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti (AOP 054)**

Dolgoročnih finančnih obveznosti center ne izkazuje.

**Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti (AOP 055)**

Drugih dolgoročnih obveznosti center v bilanci stanja ne izkazuje.

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

Z namenom poročanja je izpolnjena priložena tabela 6: **Gibanje podskupine kontov 980 v letu 2020**, tabela 6A: **Prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ v obračunskem letu 2020** in tabela 6B: **Stanje sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev MDDSZ**.

[Priloga: Tabela 6- Gibanje podskupine kontov 980 v letu 2020](#)

| <b>STANJE OZ. SPREMEMBA podskupine 980</b>                                                                                                  | <b>v EUR (brez centov)</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Stanje na dan 1.1.2020                                                                                                                      | 2.420.742                  |
| + obveznosti za prejeta sredstva v upravljanje s strani MDDSZ                                                                               | 56.696                     |
| + prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD – SN redna dejavnost   | 7.116                      |
| + prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD – SN krizne namestitve | 396                        |
| + prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu MDDSZ za nakup OS                                                                      | 2.700                      |
| + nabava os iz sredstev prispevkov uporabnikov Zavetišča                                                                                    | 4.900                      |
| + kupnina od prodaje osnovnih sredstev                                                                                                      | 20                         |
| + prejeta namenska sredstva s strani občine Logatec                                                                                         | 336                        |
| - zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)                                       | -338.703                   |
| - neodpisana vrednost izločenih osnovnih sredstev                                                                                           | -383                       |
| - popravek v letu 2019 zaradi uskladitve                                                                                                    | -2.710                     |
| <b>Stanje na dan 31.12.2020</b>                                                                                                             | <b>2.151.110</b>           |

V obdobju 1.1.2020 do 31.12.2020 so se povečale obveznosti za prejeta sredstva v upravljanje za prejeta sredstva s strani MDDSZ v višini 56.696 EUR, za prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ za 7.512 EUR, za sredstva poslovnega izida iz preteklih let za nakup OS po sklepu MDDSZ v višini 2.700 EUR, za prejeto kupnino od prodaje osnovnih sredstev v višini 20 EUR, za prejeta namenska sredstva s strani občine Logatec v višini 336 EUR in zaradi nabav osnovnih sredstev in drobnega inventarja iz sredstev prispevkov uporabnikov Zavetišča za brezdomce v višini 4.900 EUR.

Zmanjšanje podskupine kontov 980 se v tem obdobju nanaša na obračunano amortizacijo, ki se pokriva v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje v višini 338.703 EUR, na neodpisano vrednost izločenih osnovnih sredstev v višini 383 EUR in na popravek odpisa drobnega inventarja v višini 2.710 EUR.

Končno stanje podskupine kontov 980 na zadnji dan leta 2020 znaša 2.151.110 EUR.

[Priloga: Tabela 6A- Prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ v obračunskem letu 2020](#)

S strani MDDSZ je center v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 na podlagi pogodbe o financiranju nalog in delovanju CSD prejel sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev v višini 7.512 EUR in sicer: (i) redna dejavnost 7.116 EUR ter (ii) krizne namestitve 396 EUR.

Priloga: Tabela 6B- Stanje sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev MDDSZ

|                                                                                                        |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Stanje neporabljenih sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev na dan 1.1.2020                        | 26.098 EUR        |
| + prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ                                    | 7.512 EUR         |
| - porabljena sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ za investicijska vlaganja v letu 2020 | 15.240 EUR        |
| + prejeta kupnina za osebni avto VW polo 1,2                                                           | 20 EUR            |
| <b>Stanje neporabljenih sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ na dan 31.12.2020</b>      | <b>18.390 EUR</b> |

Neporabljena sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2019 znašajo 26.098 EUR. V obdobju od 1.1.2020 do 31.12.2020 je center prejel sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ v višini 7.512 EUR. V istem obdobju je bilo porabljenih sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev za investicijska vlaganja 15.240 EUR. Stanje neporabljenih sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ na dan 31.12.2020 je 18.390 EUR.

V skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Ur. l. RS 108/2013) ter na osnovi prejetega izpisa stanja terjatev za sredstva dana v upravljanje z dne 5. 2. 2021, ki ga je posredovalo Ministrstvo za finance, uskladitev terjatev za sredstva dana v upravljanje še ni bila opravljena.

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

Center v bilanci stanja ne izkazuje dolgoročnih finančnih naložb.

**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. 2020 znaša 481.478 EUR.

Z namenom poročanja je izpolnjena priložena tabela 7: **Gibanje podskupine kontov 985 (986) za leto 2020.**

[Priloga: Tabela 7- Gibanje podskupine kontov 985 \(986\) v letu 2020](#)

Stanje sredstev na kontih skupine 985 se je v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 povečalo in sicer za pozitivni izid obračunskega obdobja v višini 124.563 EUR. Zmanjšanja v letu 2020 se nanašajo na nakup osnovnih sredstev po izdanem soglasju iz poslovnega izida iz preteklih let v višini 2.700 EUR. Končno stanje sredstev na kontih skupine 985 na dan 31. 12. 2020 znaša 481.478 EUR.

---

**RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA ZA NABAVE OSNOVNIH SREDSTEV NA DAN 31. 12. 2020 (brez presežkov iz preteklih let)**

Z namenom poročanja je izpolnjena priložena tabela 10: **Razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2020.**

[Priloga: Tabela 10- Razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2020 \(brez presežkov iz preteklih let\)](#)

Razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2020 znašajo 18.390 EUR.

## 2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

### a) ANALIZA PRIHODKOV (konti skupine 76)

Celotni prihodki doseženi v letu 2020 so znašali 12.040.107 EUR in so bili za 8,8 % višji od doseženih v letu 2019 in 0,1 % višji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 1.208.773 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 10,3 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v enomesečnem roku. Postopke izterjave ni potrebno dosledneje izvajati, saj ugotavljamo, da se terjatve redno poravnava.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,59 % in drugi prihodki 0,41 % glede na celotne prihodke za leto 2020.

| Prihodki za izvajanje javne službe po financerjih               | Znesek v EUR<br>(brez centov) |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti | 10.699.313                    |
| Občine                                                          | 580.291                       |
| Prispevki uporabnikov PND                                       | 23.283                        |
| Prispevki uporabnikov Materinski dom in Zavetišče za brezdomce  | 41.804                        |
| Zavod za zaposlovanje RS                                        | 104.033                       |
| Drugi izvajalci v okviru izvajanja javne službe                 | 2.817                         |
| Prihodki iz prejšnjih obračunskih obdobj                        | 17.096                        |
| Prihodki iz sredstev javnih financ - COVID                      | 521.933                       |
| <b>Skupaj prihodki za izvajanje javne službe</b>                | <b>11.990.570</b>             |

- Prihodki od poslovanja (konti podskupine 760 in 761) so znašali 11.990.570 EUR in smo jih v celoti prejeli iz naslova izvajanja javne službe. Predstavljajo 99,59-odstotni delež v celotnih prihodkih in so za 8,6 % višji kot v preteklem letu.
- Finančnih prihodkov (konti podskupine 762) ne izkazujemo.
- Drugi prihodki (konti podskupine 763) so znašali 49.537 EUR in vključujejo donacije pravnih in fizičnih oseb za kritje stroškov za KCO - hiša zavetja Palčica, Materinski dom in za ostale programe ter tudi za kritje stroškov dela plače zaposlenega preko javnih del. V primerjavi s preteklim letom so drugi prihodki višji za 18.905 EUR.
- Prevrednotovalnih poslovnih prihodkov (konti podskupine 764) ne izkazujemo

Med drugimi izvajalci v okviru izvajanja javne službe so v višini 2.817 EUR prikazani prihodki za izvajanje programa SOPA. Prihodki iz sredstev javnih financ - COVID se nanašajo na prihodke vezane na izplačilo dodatkov za delo v rizičnih razmerah.

### b) ANALIZA ODHODKOV (konti skupine 46)

Celotni odhodki doseženi za leto 2020 so znašali 11.915.299 EUR in so bili za 1,3 % nižji od načrtovanih in 8,3 % višji od realiziranih v letu 2019.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

**1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (konti podskupine 460, 461 in 466)** so v letu 2020 znašali 2.598.683 EUR in so bili za 3,07 % nižji od doseženih v letu 2019 ter za 3,65 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 21,81 %.

Stroški materiala (460) so v celotnem zavodu v letu 2020 znašali 386.343 EUR in so bili za 1,47 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 4% nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 3,2 %. Vsi stroški materiala so v letu 2020 v celoti nastali pri izvajanju javne službe. Med posameznimi stroški materiala v celotnem zavodu predstavljajo stroški energije in vode 1,35 % delež, stroški pisarniškega materiala pa 0,95 %.

Stroški storitev (461) so v celotnem zavodu za leto 2020 znašali 2.212.340 EUR in so bili za 3,3 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 3,6 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znašajo stroški storitev 18,6 %. Največji delež vseh stroškov storitev v celotnem zavodu v letu 2020 predstavljajo najemnine in zakupnine in sicer 9,8 %.

Večje odstopanje med letom 2019 in 2020 je pri stroških materiala in sicer pri nabavi razkužil in dezinfekcijskih sredstev ter zaščitnih mask za zaposlene. Stroški energije in vode so na ravni celotnega zavoda v letu 2020 za 8,2 % nižji glede na realizirane v preteklem letu. Ob upoštevanju varčevalnih ukrepov, smo se pri svojem delovanju poskušali obnašati čim bolj racionalno.

#### Priloga: Tabela 5 – Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2020

V letu 2020 center ni imel investicijsko vzdrževalnih del.

**2.) STROŠKI DELA (konti podskupine 464)** so za leto 2020 znašali 9.304.296 EUR in so bili za 0,6 % nižji od načrtovanih in za 11,9 % višji od realiziranih v letu 2019. Delež v celotnih odhodkih znaša 78,1 %.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v letu 2020 znašalo 301,37 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2019 zmanjšalo za 5,28 zaposlenih oz. za 1,95 %. Razlog za spremembo števila zaposlenih na podlagi delovnih ur je vpliv COVID-a v odsotnostih višje sile, v bolniških odsotnosti in ne takojšnje zasedenosti prostih delovnih mest.

Povprečna bruto plača je znašala 24.054 EUR letno oziroma 2.005 EUR mesečno in je v primerjavi s planirano za 5,25 % večja. Največji vpliv na povečanje povprečne bruto plače ima izplačilo dodatkov za delo v rizični razmerah za čas epidemije. Glede na preteklo leto se je povprečna plača povečala za 283 EUR.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 35.862 delovnih ur, v breme ZZZS 23.536 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 1.048 delovnih ur, v breme ZRSZ 1.542 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 9,37 % obračunanih delovnih ur.

V preteklem letu je bilo izplačano povprečno 810,24 EUR regresa za letni dopust na delavca. Regres je prejelo 385 delavcev.

**3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (konti podskupine 462) (ki so zajeti med odhodki – AOP 879)** so za leto 2020 znašali 0 EUR. Amortizacija je obračunana v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje v breme sredstev v upravljanje.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 345.715 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 0 EUR (končni rezultat skupine 462),



- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 338.703 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij in v breme sredstev za invalide znaša 7.012 EUR (podskupina 922).

Opredmetena osnovna sredstva katera posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR in je njihova doba uporabnosti daljša od enega leta, izkazujemo kot drobni inventar in se jih v celoti odpiše ob nabavi. 100 % odpis drobnega inventarja ob nabavi je v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 znašal 42.701 EUR in predstavlja 12,4-odstotni delež v celotnem strošku amortizacije.

[Priloga: Tabela 3 - Obračun amortizacije](#)

**4.) REZERVACIJE (konti podskupine 463)** za leto 2020 niso bile obračunane.

**5.) DRUGI STROŠKI (konti podskupine 465)** so bili za leto 2020 obračunani v znesku 1.975 EUR zaradi plačila prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI zaradi neizpolnjevanja kvote. Višina prispevka se nanaša na prvi mesec poslovanja v letu 2020. Razlog je na strani postopnega zaposlovanja javnih delavcev s statusom invalida. V mesecu februarju smo imeli zaposlenih zadostno število invalidov, kar je pomenilo da je bila kvota izpolnjena in strošek iz tega naslova ni več nastal. Drugi stroški storitev so enaki načrtovanim in za 7.955 EUR nižji glede kot v letu 2019.

**6.) FINANČNI ODHODKI (konti podskupine 467)** center v letu 2020 ne izkazuje.

**7.) DRUGI ODHODKI (konti podskupine 468)** so za leto 2020 znašali 9.982 EUR, in so nastali zaradi plačilo zahtevka za povračilo škode, katerega smo prejeli s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje ter plačilo sodne takse za stroške postopka. Uveljavljanje pravice do povračila povzročene škode je ZZZS uveljavljal na podlagi 86. - 92. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju.

**8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (konti podskupine 469)** so za leto 2020 znašali 363 EUR in so nastali zaradi odpisa terjatve do fizičnih oseb, katere nismo mogli izterjati (Pomoč na domu, Materinski dom).

#### c). POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki za leto 2020 znaša 124.808 EUR

Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb (v višini 245 EUR) znaša 124.563 EUR.

Doseženi poslovni izid je za 94,8 % višji od doseženega v preteklem letu in za 124.563 EUR večji od planiranega.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985. Razliko predstavlja neporabljena sredstva poslovnega izida v višini 356.915 EUR.

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

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

Presežek odhodkov nad prihodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 20.483 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za 145.046 EUR. Razliko predstavljajo spremembe v stanju terjatev in obveznosti.

Zaradi ugotovljenega presežka odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka nam ni potrebno pristopiti k izračunu presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu skladno z določili 9.i člena Zakona o javnih financah.

|                                                           | Realizacija<br>1.1.-31.12. | FN<br>1.1.-31.12. | Realizacija/<br>FN |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|
| <b>SKUPAJ PRIHODKI</b>                                    | <b>11.722.691</b>          | <b>11.703.836</b> | <b>100,16</b>      |
| <b>Prihodki za izvajanje javne službe</b>                 | <b>11.722.691</b>          | <b>11.703.836</b> | <b>100,16</b>      |
| Prihodki iz sredstev javnih financ                        | 11.472.997                 | 11.463.386        | 100,08             |
| a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna                | 10.862.814                 | 10.862.108        | 100,00             |
| b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov               | 610.183                    | 601.278           | 101,48             |
| Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe       | 249.694                    | 240.450           | 103,84             |
| <b>SKUPAJ ODHODKI</b>                                     | <b>11.743.174</b>          | <b>11.646.605</b> | <b>100,83</b>      |
| <b>Odhodki za izvajanje javne službe</b>                  | <b>11.743.174</b>          | <b>11.646.605</b> | <b>100,83</b>      |
| a. Plače in drugi izdatki zaposlenim                      | 7.843.878                  | 7.774.818         | 100,89             |
| b. Prispevki delodajalcev za socialno varnost             | 1.249.436                  | 1.236.267         | 101,06             |
| c. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe | 2.603.329                  | 2.569.902         | 101,30             |
| d. Plačila domačih obresti                                | 0                          | 0                 |                    |
| e. Investicijski odhodki                                  | 46.531                     | 65.618            | 70,91              |
| <b>PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>                     |                            | <b>57.231</b>     |                    |
| <b>PRESEŽEK ODHODKOV NAD ODHODKI</b>                      | <b>20.483</b>              |                   |                    |

Celotni prihodki za izvajanje javne službe po denarnem toku so v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom višji za 0,16 %, celotni odhodki za izvajanje javne službe pa so višji za 0,83 %. Investicijski odhodki so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 29,09 %, ker so bile nekatere nabave osnovnih sredstev in drobnega inventarja izvedene konec leta 2020, plačila teh nabav pa v letu 2021.

## 2.2. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Center za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020 izkazuje prazen obrazec, ker ni dajal nobenih posojil.

### 2.3. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

V izkazu center za leto 2020 ne izkazuje podatkov v zvezi z zadolževanjem doma in v tujini ter odplačevanjem dolga, ker se ni zadolževal.

Izkaz centra prikazuje zmanjšanje sredstev na računu v višini 20.483 EUR, kar predstavlja presežek odhodkov nad prihodki v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.

### 2.4. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

v EUR

|                                                                                                                        | REALIZACIJA 2019 |                 | REALIZACIJA 2020 |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|                                                                                                                        | Javna služba     | Tržna dejavnost | Javna služba     | Tržna dejavnost |
| prihodki                                                                                                               | 11.070.821       | 0               | 12.040.107       | 0               |
| odhodki                                                                                                                | 11.006.588       | 0               | 11.915.299       | 0               |
| prihodki-odhodki                                                                                                       | 64.233           | 0               | 124.808          | 0               |
| davek od dohodka                                                                                                       | 306              | 0               | 245              | 0               |
| prihodki-odhodki z upoštevanjem davka                                                                                  | 63.927           | 0               | 124.563          | 0               |
| presežek iz preteklih let namenjen pokritju odhodkov obrač. obdobja                                                    | 83.319           | 0               | 0                | 0               |
| izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka in brez odhodkov, ki so bili pokriti v breme presežkov iz preteklih let | 147.246          | 0               | 124.563          | 0               |

Center izvaja naloge v celoti v okviru javne službe, zato se podatki ne razdeljujejo na podatke za dejavnost javne službe in tržne dejavnosti.

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe za leto 2020 znaša 124.563 EUR.

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

[Priloga: Tabela 1: Poročilo o realizaciji prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih za leto 2020](#)

Center izvaja naloge v celoti v okviru javne službe, zato za razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost ni bilo potrebno določati sodil.

Razmejevanje odhodkov na stroškovne nosilce znotraj javne službe je bilo izvedeno v skladu z naslednjimi sodili:

- *pri stroških materiala in storitev* so bila uporabljena sodila
- glede na direktne oziroma neposredne stroške, ki so nastali na posameznem stroškovnem nosilcu;

Za stroške materiala in storitev, ki jih ni mogoče izkazati po stroškovnem nosilcu smo uporabili sodila:

- glede na število zaposlenih na posameznem stroškovnem nosilcu
  - *pri stroških dela*
- so stroški razmejeni na stroškovni nosilec glede na katerega se zaposlitev nanaša.

|    |                                                                                     | PRIHODKI   | ODHODKI    | PRIHODKI-<br>ODHODKI | DAVEK OD<br>DOHODKA | IZID Z<br>UPOŠTEVANJEM<br>DAVKA |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------------|---------------------|---------------------------------|
| 2  | <b>CELOTNI ZAVOD<br/>SKUPAJ 2020</b>                                                | 12.040.107 | 11.915.299 | 124.808              | 245                 | <b>124.563</b>                  |
| 3  | <b>JAVNA SLUŽBA<br/>SKUPAJ</b>                                                      | 12.040.107 | 11.915.299 | 124.808              | 245                 | <b>124.563</b>                  |
| 4  | <b>PORABA PRESEŽKA IZ<br/>PRETEKLIH LET ZA<br/>KRITJE ODHODKOV<br/>JAVNE SLUŽBE</b> | 0          | 0          | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 5  | <b>REDNA DEJAVNOST<br/>CSD</b>                                                      | 9.629.929  | 9.503.910  | 126.019              | 245                 | <b>125.773</b>                  |
| 6  | <b>KRIZNE NAMESTITVE</b>                                                            | 485.089    | 482.922    | 2.167                |                     | <b>2.167</b>                    |
| 7  | <b>AKTIVNOSTI<br/>POVEZANE Z<br/>MIGRANTSKIM<br/>TOKOM</b>                          | 57.511     | 57.511     | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 8  | <b>IZVEDENCI,<br/>TOLMAČI,<br/>PREVAJALCI</b>                                       | 6.312      | 6.312      | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 9  | <b>MEDIATORJI</b>                                                                   | 0          | 0          | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 10 | <b>IZVRŠEVANJE DELA V<br/>SPLOŠNO KORIST</b>                                        | 1.866      | 1.866      | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 11 | <b>DODATKI<br/>ZAPOSLENIM COVID-<br/>19</b>                                         | 510.270    | 510.270    | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 12 | <b>ZAŠČITNA OPREMA IN<br/>DEZINFEKCIJA<br/>COVID-19</b>                             | 0          | 0          | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 13 | <b>DRUGO COVID-19</b>                                                               | 11.663     | 11.663     | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 14 | <b>IZVAJANJE<br/>PROGRAMOV<br/>SOCIALNEGA<br/>VARSTVA</b>                           | 531.350    | 531.350    | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 15 | <b>POMOČ NA DOMU<br/>(VODENJE + NEPOSR.<br/>SOC. OSKRBA)</b>                        | 109.204    | 109.125    | 79                   | 0                   | <b>79</b>                       |
| 16 | <b>PROGRAMI<br/>SOCIALNEGA<br/>VARSTVA-OBČINE</b>                                   | 335.702    | 335.702    | 0                    | 0                   | <b>0</b>                        |
| 17 | <b>DRUGE NALOGE PO<br/>POGODBI Z OBČINO</b>                                         | 161.242    | 157.686    | 3.556                | 0                   | <b>3.556</b>                    |

|    |                                 |         |         |         |   |         |
|----|---------------------------------|---------|---------|---------|---|---------|
| 18 | JAVNA DELA                      | 126.812 | 133.931 | - 7.119 | 0 | - 7.119 |
| 19 | JAVNA DELA –<br>NAROČNIK MDDSZ  | 0       | 0       | 0       | 0 | 0       |
| 20 | PROGRAMI SOCIALNE<br>AKTIVACIJE | 0       | 0       | 0       | 0 | 0       |
| 21 | DRUGI MEDNARODNI<br>PROJEKTI    | 2.817   | 2.817   | 0       | 0 | 0       |
| 22 | DRUGA DEJAVNOST<br>JAVNE SLUŽBE | 70.340  | 70.233  | 0       | 0 | 107     |
| 23 | TRŽNA DEJAVNOST                 | 0       | 0       | 0       | 0 | 0       |

### 3A. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »REDNA DEJAVNOST CSD«

[Priloga: Tabela 2: Poročilo o realizaciji po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD \(brez sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev\)](#)

Za izvajanje nalog in delovanje centra so nam bila, na podlagi sklenjene pogodbe o financiranju nalog in delovanju CSD za obdobje od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020, priznana sredstva v višini 9.702.689 EUR. Razlika med pogodbo in zahtevanimi sredstvi znaša 73.247 EUR, kar predstavlja 0,75 % manj zahtevanih sredstev glede na pogodbo. Iz tabele 2 je tudi razvidno, da znaša skupna razlika med zahtevki in realizacijo 125.531 EUR, kar predstavlja 1,3 % manj porabljenih sredstev glede na zahtevane.

Elementi pogodbene vrednosti:

#### ➤ Sredstva za stroške dela

V letu 2020 je bilo skupaj izplačano za stroške dela 7.368.284 EUR, kar je v primerjavi s sklenjeno pogodbo in planom za 1,95 % manj. Glede na celotne odhodke na tem stroškovnem nosilcu predstavljajo stroški dela 77,5-odstotni delež.

##### ○ sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim

Porabljena sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim so v primerjavi z nakazanimi sredstvi nižja za 82.051 EUR oziroma 1,1 %. V letu 2020 smo zahtevali za stroške dela za 0,86 % manj sredstev kot nam je omogočala pogodba.

##### ○ sredstva za prispevke delodajalca

Nižje izplačana sredstva za prispevke delodajalca, kot so za ta namen bila nakazana, so v višini 10.529 EUR oziroma 1,15 %. Glede na celotne odhodke na tem stroškovnem nosilcu predstavljajo prispevki delodajalca 9,6-odstotni delež.

##### ○ premije KDPZJU

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« smo v letu 2020 za premije KDPZJU izplačali 106.738 EUR, kar pomeni v primerjavi z nakazanimi sredstvi za 41 EUR več.

V primerjavi z zahtevanimi sredstvi je pri sredstvih za stroške dela realizacija nižja za 1,1 %. Na tej postavki so za 82.051 EUR porabljena sredstva za stroške dela nižja od zahtevanih. Razlog je v dalj časa trajajočih odsotnosti delavcev zaradi bolezni, povračil izplačanih nadomestil plače v primerih višje sile, odpovedi delovnega razmerja delavcev, časovni zamiki nadomestnih zaposlitev. Razlogi za časovne zamike so bili zaradi odpovednih rokov novih zaposlenih kot tudi zato, ker center ni takoj dobil ustreznega kandidata za nadomestno zaposlitev. Na prihranek sredstev med zahtevanimi in realiziranimi sredstvi za stroške dela vplivajo tudi spremembe v Zakonu o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 kot npr. naknadno uveljavljanje sredstev za

izplačilo dodatkov direktorjev v javnem sektorju iz sredstev proračuna kot tudi uveljavljanje povračil izplačanih nadomestil plače v primerih odsotnosti višje sile.

➤ **Sredstva za izdatke za blago in storitve**

Poraba sredstev za izdatke za blago in storitve je bila na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« v višini 2.135.626 EUR, kar je v primerjavi s planiranimi in priznanimi sredstvi po pogodbi za 2,4 % nižje. Na tej postavki smo glede na pridobljena sredstva prihranili za 43.480 EUR. Razlog za prihranek sredstev je v nižjih stroških telefonskih storitev. Z javnim naročilom smo pristopili k novemu operaterju fiksne in mobilne telefonije. Vpliv korona virusa in zaprtje trgovin ima vpliv na načrtovana a neizvedena izobraževanja in nekatere nabave materiala in storitev.

Med druge prihodke, ki jih izkazujemo na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« sodijo prihodki iz naslova vračila DDPO in prihodki iz naslova preslikave listin, katero višino stroškov preslikave določa Pravilnik o stroških za fotokopiranje uradnih aktov ali listin pri upravnem organu. Drugi prihodki so izkazani v višini 487 EUR.

Rezultat poslovanja v obračunskem obdobju predstavlja razliko med prihodki in odhodki v višini 126.018 EUR. Izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka in brez upoštevanja odhodkov, ki so bili pokriti v breme presežkov iz preteklih let je 125.773 EUR.

[Priloga: Tabela 2A: Nakazila MDDSZ po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD, ki jih CSD izkazuje med prihodki obračunskega obdobja za leto 2020](#)

Za potrebe poročanja smo izpolnili tabelo 2A. V tabeli so prikazana nakazila MDDSZ po posameznih namenih. Sredstva za stroške dela, katera vključujejo sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalca ter sredstva za premije KDPZJU, so bila v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 nakazana v višini 7.450.336 EUR, medtem ko smo za izdatke za blago in storitve prejeli 2.179.106 EUR.

V letu 2020 so nam bila na podlagi izstavljenih zahtevkov za stroškovni nosilec »Redna dejavnost CSD« nakazana sredstva v višini 9.629.442 EUR, kar je v primerjavi z letom 2019 za 6 % več sredstev.

Glede na preteklo leto je bilo za stroške dela nakazano za 6,4 % več sredstev ter za 4,7 % več sredstev za izdatke za blago in storitve. Na povečanje stroškov dela vpliva: (i) povečanje plač in sicer s 1. 9. 2020 za tretji plačni razred povišanja, kot tudi upoštevanje napredovanj s 1. 12. 2020 ter (ii) izplačilo redne delovne uspešnosti, do katere so bili zaposleni upravičeni od 1. julija 2020.

[Priloga: Tabela 2B: Primerjava realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2020 s planom za leto 2020 za stroškovni nosilec "Redna dejavnost CSD" in za stroškovni nosilec "Krizne namestitve" \(v EUR, brez centov\)](#)

Realizacija povprečnega števila zaposlenih delavcev iz delovnih ur je 249,95 delavca in se z načrtovanimi razlikuje za 10,54 delavca.

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so prihodki realizirani v višini 9.629.929 EUR in so za 0,75 % nižji od načrtovanih, medtem ko so celotni realizirani odhodki izkazani v višini 9.503.911 EUR in so za 2,05 % nižji od načrtovanih odhodkov za obdobje od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

Realizacija stroškov materiala in storitev je za 2,4 % nižja v primerjavi s planiranimi. Bistveno odstopanje med realizacijo in finančnim načrtom je v okviru konta 4602 in 4606. Stroški energije in

vode (4602) so glede na načrtovane nižji za 4.691 EUR, medtem ko so stroški pisarniškega materiala (4606) v primerjavi s planiranimi nižji za 1.873 EUR.

Realizacija stroškov storitev je za 3,6 % nižja v primerjavi s planiranimi. Bistveno odstopanje med realizacijo in finančnim načrtom je v okviru konta 4611 in 4612. Stroški službenih potovanj in izobraževanj (4611) so glede na načrtovane nižji za 21.522 EUR. Na nižjo realizacijo je v letu 2020 vplivala tudi situacija koronavirusa, saj nekatera načrtovana izobraževanja glede na omejitve in priporočila za preprečevanje okužbe z virusom niso bila izvedena.

Glede na planirane, so realizirane plače zaposlenih nižje za 1,9 %. Na zmanjšanje izplačila sredstev za plače je vplivalo več dejavnikov: (i) dalj časa trajajoče odsotnosti delavcev zaradi boleznih in poškodb, (ii) krajši časovni zamiki nadomestnih zaposlitev, (iii) novo zaposleni delavci kot tudi delavci, ki so nadomeščali začasno odsotne delavce, so prihajali z manj delovnimi izkušnjami in so bili posledično uvrščeni v nižje plačne razrede, kot so jih imeli odhajajoči delavci. Večje odsotnosti z dela kot tudi v času epidemije opravljanje dela od doma je vplivalo na nižjo realizacijo glede na načrtovano pri povračilih in nadomestilih. V omenjeni skupini kontov se izkazujejo stroški prehrane in prevoza na delo in so za 7,9 % nižji od načrtovanih. Sredstva za delovno uspešnost so bila izplačana v višini 141.329 EUR. Izplačali smo jih iz naslova povečanega obsega delavcem, ki so nadomeščali sodelavce v primeru dalj časa trajajočih odsotnosti zaradi boleznih in iz naslova nezasedenih delovnih mest ter iz naslova izplačila redne delovne uspešnosti. Redna delovna uspešnost je bila izplačana v višini 51.354 EUR in je glede na načrtovane za 217 EUR višja. Zaradi zagotovitve, da bodo vloge rešene v zakonskem roku in da ne bi prišlo do zaostankov, je bilo potrebno delo ustrezno organizirati. Opravljeno je bilo 2.186,45 ur preko polnega delovnega časa. Iz tega naslova je bilo izplačanih 27.045 EUR, iz naslova opravljanja intervencij pa 14.541 EUR oziroma 629,5 ur.

Regres za letni dopust je bil izplačan v višini 257.582 EUR, kar je za 1.563 EUR manj glede na finančni načrt.

Prispevki delodajalcev za socialno varnost so glede na finančni načrt nižji za 1,6 %. Med drugimi izdatki zaposlenim izkazujemo izplačila jubilejnih nagrad, odpravnin ob upokojitvi, solidarnostnih pomoči in nadomestil zaposlenim za delo na domu. V letu 2020 smo izplačali 32 jubilejnih nagrad zaposlenim, eno solidarnostno pomoč, dve odpravnini ob upokojitvi in dve odpravnini ob prenehanju pogodb o zaposlitvi za določen čas. Glede na načrtovane je realizacija nižja za 13.596 EUR. Razlika je na strani načrtovane a nerealizirane odpravnine ob upokojitvi.

Med drugimi stroški se v višini 1.975 EUR izkazuje plačilo prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov. Plačilo prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov zaradi neizpolnjevanja kvote se nanaša na mesec januar 2020. Od februarja 2020 nam omenjenega prispevka ni bilo več potrebno plačati in sicer zaradi: (i) zaposlenih javnih delavcev s statusom invalida ter (ii) sklenjene pogodbe o poslovnem sodelovanju z invalidskim podjetjem.

Drugi odhodki so realizirani v višini 9.982 EUR in se v višini 9.952 EUR nanašajo na plačilo zahtevka za povračilo škode, katerega smo prejeli s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje, 30 EUR pa se nanaša na plačilo sodne takse.

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru podkonta **460060 – Ostali material** izkazani naslednji stroški v skupnem znesku 3.141 EUR in sicer:

- kozarci, vrči, kuhinjski pribor, kuhinjske krpe, vrečke, serviete ipd. v višini 209 EUR,
- ključi, brezkontaktni obeski, ključavnica, cilindar za vrata v višini 593 EUR,
- košara za pošto, koši za dežnike in smeti, obešalnik, okvir za slike v višini 129 EUR,
- spletne kamere, mikrofoni, slušalke v višini 2.210 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru podkonta **460900 – Drugi materialni stroški** izkazani naslednji stroški v skupnem znesku 4.815 EUR in sicer:

- opozorilni trakovi, defibrilator v višini 363 EUR,
- iz naslova promocije zdravja (tradicionalni slovenski zajtrk, košarica jabolk) v višini 1.919 EUR
- iz naslova promocije zdravja (počivala za noge, podloge za miško) v višini 2.533 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru podkonta **461819 – Drugi stroški storitev** izkazani naslednji stroški v skupnem znesku 23.131 EUR in sicer:

- izvajanje storitev pooblaščenih oseb za varstvo podatkov v višini 6.534 EUR,
- anketa merjenja zadovoljstva, evalvacija vodij v višini 1.862 EUR,
- uničenje zaupne dokumentacije, rezervni sklad, poslovne storitve Petrol – Magna kartica v znesku 2.287 EUR,
- storitve e-hramba v znesku 84 EUR,
- storitve za podporo na področju komuniciranja CSD v višini 1.366 EUR,
- vodenje projekta postopka oddaje javnih naročil 4.806 EUR,
- menjava in montaža registracijskih terminalov v višini 1.428 EUR,
- vzpostavljanje sistema telefonije v višini 1.114 EUR,
- izdelava kataloga informacij javnega značaja v višini 316 EUR,
- delavnica mreženje s konji (interventna služba) v višini 350 EUR,
- psihometrično testiranje v višini 427 EUR,
- stroški uporabe najetih prostorov v znesku 2.159 EUR,
- razkuževanje, dezinfekcija v višini 247 EUR,
- stroški vročevalca v višini 102 EUR,
- strošek priprave soglasja, sožalnica v višini 49 EUR

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« v okviru konta **4604 – Odpis drobnega inventarja do 12 mesecev** ne izkazujemo stroškov.

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru podkonta **461812 – Članarine v domačih neprofitnih institucijah** izkazani naslednji stroški v skupni višini 28.883 EUR in sicer:

- članarina Skupnosti Centrov za socialno delo Sloveniji v višini 28.163 EUR,
- članarina Socialni zbornici Slovenije v višini 720 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru konta **4619 – Stroški fizičnih oseb, ki ne opravljajo dejavnosti, skupaj z dajatvami, ki bremenijo izplačevalca** izkazani naslednji stroški v skupni višini 2.155 EUR:

- avtorski honorar v znesku 492 EUR za izvedbo seminarja »Priprava strokovnih delavcev za nastop pred sodiščem«
- podjemna pogodba v znesku 1.663 EUR za izvedbo usposabljanja z naslovom »Asertivna komunikacija«

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru konta **4614 – Najemnine in zakupnine** izkazani naslednji stroški najemnin v skupni višini 1.095.455 EUR.

- Najemnina za poslovne prostore na Dalmatinovi ulici 2, Ljubljana, na Einspielerjevi 6, Ljubljana, na Adamičevi cesti 51, Grosuplje, na Zaloški cesti 69, Ljubljana, na Celovski cesti 150 Ljubljana, na Tržaški cesti 40 Ljubljana in na Ljubljanski cesti 16, Vrhnika v višini 1.053.422 EUR.
- Najemnina za parkirna mesta v višini 10.980 EUR in sicer za parkirna mesta na Dalmatinovi ulici 2 za Območni center in Enoto Center ter na Zaloški cesti 69 za Enoto Moste-Polje.



- Najem računalniške in programske opreme v višini 10.636 EUR. za najem registracijskega terminala in ZOOM licenc.
- Druge najemnine, zakupnine v višini 6.380 EUR, za najem video varnostnega sistema, za najem zabojnika za uničenje dokumentacije ter najem IP telefonskih aparatov.
- Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v višini 14.037 EUR.

### **3B. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »KRIZNE NAMESTITVE«**

V okviru stroškovnega nosilca so prikazani prihodki in odhodki v zvezi z izvajanjem naslednjih programov:

- Krizni center za otroke - Hiša zavetja Palčica in
- Krizni center za mlade,

za katere ima CSD Ljubljana sklenjeno pogodbo o financiranju z MDDSZ.

[Priloga: Tabela 2: Poročilo o realizaciji po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD \(brez sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev\)](#)

Za izvajanje nalog in delovanje kriznih namestitvev so nam bila, na podlagi sklenjene pogodbe za obdobje od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020, priznana sredstva v višini 511.467 EUR. Realizacija v omenjenem obdobju je bila v višini 482.922 EUR, kar v primerjavi s pogodbo pomeni za 5,58 % manj zahtevanih sredstev.

#### ➤ **Sredstva za stroške dela**

V obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 je bilo skupaj izplačano za stroške dela 405.265 EUR, kar je v primerjavi s sklenjeno pogodbo in planom za 9,2 % manj.

- *sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim*

Porabljena sredstva za stroške dela so v primerjavi z nakazanimi sredstvi nižja za 1.681 EUR oziroma 0,5 %. Glede na celotne odhodke na tem stroškovnem nosilcu predstavljajo sredstva za plače 72,2-odstotni delež.

- *sredstva za prispevke delodajalca*

Nižje izplačana sredstva za prispevke delodajalca, kot so za ta namen bila nakazana, so v višini 645 EUR oziroma 1,2 %. Glede na celotne odhodke na tem stroškovnem nosilcu predstavljajo prispevki delodajalca 10,7-odstotni delež.

- *premije KDPZJU*

V obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 smo na stroškovnem nosilcu »Krizne namestitve« za premije KDPZJU izplačali 5.236 EUR in so za 13 EUR nižja od nakazanih za ta namen.

Glede na pridobljena sredstva na zgoraj omenjenih postavkah izkazujemo prihranek sredstev v višini 2.338 EUR.

#### ➤ **Sredstva za izdatke za blago in storitve**

Poraba sredstev za izdatke za blago in storitve je bila na stroškovnem nosilcu »Krizne namestitve« v višini 77.657 EUR, kar je v primerjavi s planiranimi in priznanimi sredstvi po pogodbi za 12.428 EUR višje. Na tej postavki smo glede na pridobljena sredstva po pogodbi porabili za 171 EUR več sredstev. Ostala razlika v višini 12.257 EUR je krita iz naslova prejetih donacij.

[Priloga: Tabela 2A: Nakazila MDDSZ po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD, ki jih CSD izkazuje med prihodki obračunskega obdobja za leto 2020](#)

Za potrebe poročanja smo izpolnili tabelo 2A. V tabeli so prikazana nakazila MDDSZ po posameznih namenih. Sredstva za stroške dela, katera vključujejo sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalca ter sredstva za premije KDPZJU, so bila nakazana v višini 407.603 EUR, medtem ko smo za izdatke za blago in storitve prejeli 65.229 EUR.

V letu 2020 so nam bila na podlagi izstavljenih zahtevkov za stroškovni nosilec »Krizne namestitve« nakazana sredstva v višini 472.832 EUR, kar je v primerjavi z letom 2019 za 5,7 % več sredstev.

Glede na preteklo leto je bilo za stroške dela nakazano za 5,8 % več sredstev ter za 4,6 % več sredstev za izdatke za blago in storitve.

[Priloga: Tabela 2B: Primerjava realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2020 s planom za leto 2020 za stroškovni nosilec "Redna dejavnost CSD" in za stroškovni nosilec "Krizne namestitve" \(v EUR, brez centov\)](#)

Realizacija povprečnega števila zaposlenih delavcev iz delovnih ur se z načrtovanimi razlikuje za 0,33 delavca, število zaposlenih glede na delovni čas na dan 31. 12. 2020 je nižje za enega zaposlenega, saj je odšel konec decembra 2020.

Na stroškovnem nosilcu »Krizne namestitve« so prihodki realizirani v višini 485.089 EUR in so za 7,7 % nižji od načrtovanih, medtem ko so celotni realizirani odhodki izkazani v višini 482.922 EUR in so za 8,1 % nižji od načrtovanih odhodkov za obdobje od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

Realizacija stroškov materiala in storitev je za 2 % nižja v primerjavi s planiranimi. Bistveno odstopanje med realizacijo in finančnim načrtom je v okviru konta 4602 in 4601. Stroški energije in vode (4602) so glede na načrtovane nižji za 945 EUR, medtem ko so stroški pomožnega materiala (4601) v primerjavi s planiranimi višji za 776 EUR. Razlog je v večjih nabavah razkužil in dezinfekcijskih sredstev ter zaščitnih mask za zaposlene v kriznih namestitvah.

Realizacija stroškov storitev je za 2,2 % nižja v primerjavi s planiranimi. Bistveno odstopanje med realizacijo in finančnim načrtom je v okviru konta 4611. Stroški službenih potovanj in izobraževanj (4611) so glede na načrtovane nižji za 605 EUR. Na nižjo realizacijo je v letu 2020 vplivala tudi situacija koronavirusa, saj nekatera načrtovana izobraževanja glede na omejitve in priporočila za preprečevanje okužbe z virusom niso bila izvedena. Za 316 EUR je bila realizacija stroškov za tekoče vzdrževanje višja od načrtovanih.

Glede na planirane, so realizirane plače zaposlenih nižje za 9,2 %. Regres za letni dopust je bil izplačan v višini 12.861 EUR kar je v primerjavi s finančnim načrtom za 23 EUR manj. Povračila in nadomestila so bila izplačana v višini 13.573 EUR ter so za 268 EUR višja kot so bila načrtovana. Sredstva delovno uspešnost so bila izplačana v višini 4.973 EUR. Izplačali smo jih iz naslova povečanega obsega delavcem, ki so nadomeščali sodelavce v primeru dalj časa trajajočih odsotnosti zaradi bolezni ter iz naslova izplačila redne delovne uspešnosti. Redna delovna uspešnost je bila izplačana v višini 2.276 EUR. Prispevki delodajalcev za socialno varnost in premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja so glede na finančni načrt nižji za 9,4 %. V letu 2020 je bila izplačana tudi ena solidarnostna pomoč delavki na daljši bolniški odsotnosti in sicer v višini 576 EUR.

Med vsemi prejetimi prihodki na tem stroškovnem nosilcu predstavljajo drugi prihodki 2,53-odstotni delež in so za 1.776 EUR nižji od načrtovanih. Omenjeni prihodki so prejeti iz naslova namenskih in nenamenskih donacij v skupni višini 12.257 EUR in sicer:

- iz naslova prejetih in porabljenih nenamenskih donacij pravnih in fizičnih oseb za potrebe delovanja Kriznega centra za otroke v višini 9.652 EUR (študentsko delo, kurativni pregled sprejetega otroka, storitev prevajanja)
- iz namenskih donacij Ljubljanske mlekarne Ljubljana (tedenska dobava mleka v oba krizna centra) v skupni višini 795 EUR in poraba darilne kartice Mercator za posamezne nakupe v njihovi prodajalni v bližini Kriznega centra za otroke v skupni višini 1.810 EUR.

Rezultat iz poslovanja v obračunskem obdobju predstavlja razliko med prihodki in odhodki v višini 2.167 EUR.

### **3C. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »AKTIVNOSTI POVEZANE Z MIGRANTSKIM TOKOM«**

Na stroškovnem nosilcu »Aktivnosti povezane z migrantskim tokom« so izkazani prihodki in odhodki v zvezi z izvajanjem nalog povezanih z mladoletnimi tujci brez spremstva in prihodki in odhodki v skladu s pogodbo o financiranju nalog strokovnih delavcev in strokovnih sodelavcev v zvezi z oskrbo in strokovno obravnavo mladoletnih prosilcev za mednarodno zaščito brez spremstva. Omenjena pogodba je bila podpisana za obdobje od 1. 7. 2020 do 31. 12.2020.

Realizirani prihodki in odhodki v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2020 so izkazani v višini 57.511 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 12.239 EUR oz. za 18 %. Prejeta sredstva za izvajanje programa so bila za 37.157 EUR višja glede na leto 2019. Glede na preteklo leto so prihodki in odhodki višji za 37.157 EUR. Stroški na tem stroškovnem nosilcu predstavljajo stroške povezane z delom v višini 56.490 EUR, stroške izobraževanja v višini 359 EUR in stroške zdravstvenih pregledov v višini 662 EUR. Povprečno število delavcev iz delovnih ur je 2,63 delavca in je v primerjavi z načrtovanimi nižje za 0,32 zaposlenega. Stroški dela so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 17 % zaradi delne realizacije zaposlitev strokovni delavcev in strokovnih sodelavcev. Mladoletni prosilci brez spremstva iz Grčije niso bili relocirani, zato je 31. 12. 2020 prenehalo delovno razmerje petim strokovnim delavcem.

Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti nam je stroške na podlagi mesečnih zahtevkov v celoti povrnilo, zato je rezultat iz poslovanja v višini 0 EUR.

### **3Č. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »IZVEDENCI, TOLMAČI, PREVAJALCI«**

V okviru stroškovnega nosilca »Izvedenci, tolmači, prevajalci« so bili v obdobju od 1.1.2020 do 31. 12. 2020 plačani stroški izvedeniških mnenj, tolmačev in prevajalcev v skupni višini 6.312 EUR. Prihodki so enaki odhodkom, saj nam MDDSZ nakazuje sredstva za stroške izvedencev, tolmačev ter prevajalcev na podlagi mesečnih zahtevkov, ki vključujejo stroške, ki smo jih dolžni kriti v zvezi z redno dejavnostjo CSD in kriznimi namestitvami. Realizacija na tem stroškovnem nosilcu je v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom nižja za 4,37 %. V primerjavi s preteklim letom so bili realizirani stroški v letu 2020 nižji za 1.126 EUR.

Rezultat poslovanja v obračunskem obdobju predstavlja razliko med prihodki in odhodki v višini 0 EUR.

Center za leto 2020 ne izkazuje prihodkov in odhodkov na naslednjem stroškovnem nosilcu:

3D »Mediatorji«.

### **3E. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »IZVRŠEVANJE DELA V SPLOŠNO KORIST – STROŠKI ZA NAPOTENE OSEBE«**

V okviru stroškovnega nosilca »Izvrševanje dela v splošno korist – stroški za napotene osebe« je bilo v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 napotениh 18 oseb, kar je v primerjavi z načrtovanimi za 7 oseb manj ter za 25 oseb manj kot v letu 2019. Prihodki kot tudi odhodki so bili v primerjavi z načrtovanimi za 579 EUR nižji. Do odstopanja med finančnim načrtom in realizacijo je prišlo predvsem zaradi epidemije COVID-19. Stroški povezani z napotenimi osebami so bili: stroški prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje ter zdravstveno zavarovanje, zdravniški pregledi napotениh oseb, povračilo stroškov prevoza na delo in iz dela, stroški prehrane ter stroški za izpit iz varstva pri delu. Povprečni strošek na eno napoteno osebo je 103,67 EUR in je v primerjavi z načrtovanim za 5,14 % višji. Realizirani stroški so povezani z napotenimi mladoletnimi osebami.

Rezultat poslovanja v obračunskem obdobju predstavlja razliko med prihodki in odhodki v višini 0 EUR.

### **3F. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »DODATKI ZAPOSLENIM COVID-19«**

V okviru stroškovnega nosilca »Dodatki zaposlenim – COVID-19« so izkazani prihodki in odhodki v zvezi z izplačilom: (i) dodatka za delo v rizičnih razmerah po 39. členu KPJS, (ii) dodatka za nevarnost in posebne obremenitve po 71. členu ZIUZEOP (iii) dodatka po 56. členu ZZUOOP ter (iv) dodatek za delo v rizičnih razmerah direktorjem v javnem sektorju.

Realizirani prihodki in odhodki so v višini 510.270 EUR in so v primerjavi s finančnim načrtom višji za 47,4 %. Dodatek za delo v rizičnih razmerah je bil izplačan v višini 374.122 EUR, dodatek za nevarnost in posebne obremenitve po 71. členu ZIUZEOP pa v višini 52.556 EUR. Za delo v sivih in rdečih conah smo zaposlenim po 56. členu ZZUOOP izplačali dodatke v višini 2.310 EUR. Glede na 125. člen ZIUOPDVE smo za obdobje od 19. 10. 2020 do 31. 12. 2020 izplačali 11.227 EUR dodatkov za delo v rizičnih razmerah direktorjem v javnem sektorju. Prispevki delodajalcev za socialno varnost so realizirani v višini 70.055 EUR in so za 47,45 % višji glede na načrtovane.

Rezultat poslovanja je v višini 0 EUR, kar pomeni, da so prihodki od poslovanja enaki odhodkom, saj nam je MDDSZ nakazal sredstva na podlagi zahtevkov, ki so vključevali zgoraj omenjene stroške.

Center za leto 2020 ne izkazuje prihodkov in odhodkov na naslednjem stroškovnem nosilcu:  
3G »Zaščitna oprema in dezinfekcija COVID-19«.

### **3H. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »DRUGO COVID-19«**

S PKP5, t.j. z Zakonom o ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (ZZUOOP) se je posebej uredila podlaga odsotnosti z dela v primerih, ko delavec ne more opravljati dela zaradi višje sile zaradi obveznosti varstva. V primerih ko je pri delavcu podana višja sila zaradi obveznosti ima delavec pravico do nadomestila plače v višini 80 % osnove, delodajalec pa lahko v teh primerih uveljavlja povračilo izplačanih nadomestil plače.

Z Zavodom za zaposlovanje smo, na podlagi »Vlog za uveljavljanje pravice do povračila izplačanih nadomestil plač delavcem, ki zaradi odrejene karantene ne morejo opravljati dela in delavcem, ki ne

morejo opravljati dela zaradi višje sile, ki je posledica obveznosti varstva otrok», podpisali pogodbo o povračilu izplačanega nadomestila plače delavcem. ZRSZ je izplačana nadomestila plač povrnil v celoti (I. bruto). Zahtevke smo oddali preko *Portala za delodajalce* na način, ki ga je določil Zavod.

Po določbi 7. odstavka 61. člena ZZUOOP, ki je začel veljati 28. 11. 2020, neposredni in posredni uporabniki proračuna Republike Slovenije oziroma proračuna občine, katerih delež prihodkov iz javnih virov je bil v letu 2019 višji od 70 % ne morejo uveljavljati povračila nadomestil. Upošteva se določbe PKP6 od 28. 11. 2020 nismo več vlagali vlog za uveljavljanje pravic, ker nismo izpolnjevali pogojev, saj so bili prihodki centra iz javnih virov v letu 2019 višji od 70 %.

Realizirani prihodki in odhodki so v višini 11.663 EUR in predstavljajo refundacijo nadomestil za 1.542 delovnih ur.

Rezultat poslovanja je v višini 0 EUR, kar pomeni, da so prihodki od poslovanja enaki odhodkom.

### 3I. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »IZVAJANJE PROGRAMOV SOCIALNEGA VARSTVA - MDDSZ«

V okviru stroškovnega nosilca so prikazani prihodki in odhodki v zvezi z izvajanjem dodatnih programov s področja socialnega varstva za katere ima center sklenjene pogodbe z MDDSZ in sicer:

| Naziv programa                                                                | Povprečno št. zaposlenih iz delovnih ur | Prihodki | Odhodki | Prihodki - odhodki |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------|---------|--------------------|
| Skupnostni program za mlade                                                   | 6,89                                    | 234.650  | 234.650 | 0                  |
| Materinski dom                                                                | 3,12                                    | 101.400  | 101.400 | 0                  |
| Zavetišče za brezdomce                                                        | 5,08                                    | 155.000  | 155.000 | 0                  |
| Mladinsko središče Vič-Integracija socialno izključenih otrok in mladostnikov | 1                                       | 40.300   | 40.300  | 0                  |

Na stroškovnem nosilcu »Izvajanje programov socialnega varstva – MDDSZ« so prihodki in odhodki realizirani v višini 531.350 EUR in so enaki načrtovanim in enaki kot v letu 2019. Realizirani stroški dela so v višini 425.177 EUR ter predstavljajo 80-odstotni delež vseh realiziranih odhodkov tega stroškovnega nosilca in so enaki z načrtovanim. Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur znaša 16,09 delavca, kar je glede na načrtovane za 0,91 delavca manj. Stroški materiala in storitev v višini 106.173 EUR predstavljajo 20-odstotni delež vseh realiziranih odhodkov tega stroškovnega nosilca in so enaki načrtovanim.

#### Pojasnila po posameznih programih:

Center ima z MDDSZ sklenjeno pogodbo za izvajanje dodatnega programa s področja socialnega varstva »**Skupnostni programi za mlade**«. V obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 so bili prihodki realizirani v višini 234.650 EUR in so enaki načrtovanim. Realizirani stroški dela so bili v višini 180.500 EUR in predstavljajo 76,92 % delež vseh realiziranih odhodkov na tem programu. Stroški materiala in storitev so bili realizirani v višini 54.150 EUR in so enaki načrtovanim. Število zaposlenih iz delovnih ur v letu 2020 je bilo 6,89 delavcev.

Za izvajanje dodatnega programa s področja socialnega varstva »**Materinski dom Ljubljana**« so bila prejeta sredstva enaka načrtovanim. Realizirani prihodki kot tudi odhodki so bili v višini 101.400 EUR. Stroški dela so bili realizirani v višini 84.500 EUR in predstavljajo 83,33 % delež vseh odhodkov programa »Materinski dom Ljubljana«. Stroški materiala in storitev so bili načrtovani in

realizirani v višini 16.900 EUR. Povprečno število zaposlenih iz delavnih ur v letu 2020 je bilo 3,12 delavcev.

Za izvajanje dodatnega programa s področja socialnega varstva »Zavetišče za brezdomce« so bili realizirani prihodki v višini 155.000 EUR in so enaki načrtovanim. Stroški dela so bili realizirani v višini 129.177 EUR in predstavljajo 83,3 % delež vseh odhodkov programa »Zavetišče za brezdomce«. Stroški materiala in storitev so bili načrtovani in realizirani v višini 25.823 EUR. Povprečno število zaposlenih iz delavnih ur je bilo 5,08 delavcev.

V letu 2020 je MDDSZ sofinanciralo program »Mladinsko središče Vič – Integracija socialno izključenih otrok in mladostnikov«. Prihodki realizirani v višini 40.300 EUR so enaki načrtovanim. Realizacija stroškov dela je bila enaka načrtovanim v višini 31.000 EUR kar predstavlja 76,92 % delež vseh realiziranih odhodkov na tem programu. Stroški materiala in storitev so bili realizirani v višini 9.300 EUR in so enaki načrtovanim. Povprečno število zaposlenih iz delavnih ur je 1 delavec.

Rezultat iz poslovanja je v višini 0 EUR, kar pomeni, da so v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 prihodki od poslovanja enaki odhodkom.

### **3J. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »POMOČ NA DOMU - OBČINE«**

Pomoč na domu je v letu 2020 izvajala kot javno službo enota Logatec za občino Logatec, enota Ljubljana Vič Rudnik pa za občino Škofljico do 31. 1. 2020.

Program je namenjen pomoči starostnikom pri oskrbi, negi in socialnih stikih na njihovem domu. Način financiranja je določen na podlagi Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen socialnovarstvenih storitev ter sklenjenih pogodb z občinama.

Skupni realizirani prihodki v višini 109.204 EUR so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 4 %. Prihodki iz občinskih proračunov so znašali 71.567 EUR, prispevki uporabnikov 23.283 EUR, prihodki iz prejšnjih obračunskih obdobj 14.328 EUR ter izredni prihodki 26 EUR.

Skupni realizirani odhodki v višini 109.125 EUR so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 4%. Realizirani stroški dela znašajo 94.713 EUR in predstavljajo 86,8 % delež v celotnih odhodkih na tem stroškovnem nosilcu in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 2%. Plače zaposlenih znašajo 62.865 EUR, regres za letni dopust 4.429 EUR, povračila za stroške prehrane med delom 3.434 EUR in stroški prevoza na delo in iz dela 429 EUR. Sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog znašajo 188 EUR in 592 EUR iz naslova redne delovne uspešnosti. Prispevki delodajalcev za socialno varnost 12.089 EUR in drugi izdatki zaposlenim 10.687 EUR. Drugi izdatki vključujejo izplačila odpravnin iz poslovnih razlogov, ki so se socialnima oskrbovalkama izplačale zaradi prenehanja opravljanja storitve pomoči na domu na enoti Ljubljana Vič-Rudnik za občino Škofljica. Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur znaša 4,32 delavca, kar je za 0,21 delavca manj glede na načrtovano.

Realizirani stroški materiala znašajo 4.117 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 11 %. Osebna varovalna oprema za delavce v višini 3.038 EUR predstavlja 73,8 % delež v stroških materiala. Realizirani stroški storitev znašajo 10.218 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 16 %. Načrtovali smo višji strošek plačil za delo preko študentskega servisa zaradi nadomeščanja bolniških odsotnosti socialnih oskrbovalk. Najvišji strošek predstavljajo stroški prevoza za službena potovanja v višini 6.674 EUR, kar je 65,3 % vseh stroškov storitev. Ostali stroški storitev so plačila za dela preko študentskega servisa v višini 1.097 EUR, plačila po podjemni pogodbi v višini 266 EUR, stroški tekočega vzdrževanja opreme in popravila vozil v višini 464 EUR, stroški telefona v

višini 637 EUR, zavarovalne premije v višini 408 EUR, testiranje za SARS COV-2 v višini 360 EUR in drugo.

Rezultat poslovanja v obračunskem obdobju predstavlja razliko med prihodki in odhodki v višini 79 EUR.

### 3K. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »PROGRAMI SOCIALNEGA VARSTVA - OBČINE«

V okviru stroškovnega nosilca so od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 prikazani prihodki in odhodki v zvezi z izvajanjem naslednjih programov, ki so se izvajali za občini MOL in Vrhnika:

| Naziv programa                                                          | Povprečno št. zaposlenih iz delovnih ur | Prihodki | Odhodki | Prihodki - odhodki |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------|---------|--------------------|
| Skupnostni programi za mlade                                            | 2,63                                    | 125.000  | 125.000 | 0                  |
| Materinski dom                                                          | 0,29                                    | 30.000   | 30.000  | 0                  |
| Zavetišče za brezdomce                                                  | -                                       | 120.000  | 120.000 | 0                  |
| Psihosocialna pomoč mladim                                              | -                                       | 4.879    | 4.879   | 0                  |
| Mladinsko središče Vič                                                  | 0,89                                    | 28.750   | 28.750  | 0                  |
| Skupaj za boljši jutri                                                  | 0,52                                    | 27.000   | 27.000  | 0                  |
| Dodatni programi financirani s strani lokalnih skupnosti, Enota Vrhnika | -                                       | 73       | 73      | 0                  |

Realizirani prihodki in odhodki na tem stroškovnem nosilcu so izkazani v višini 335.702 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 3.457 EUR ter za 15,39 % višji glede na realizirane v preteklem letu. Na povečanje vpliva izvajanje novega programa v letu 2020, kateri je bil financiran s strani Mestne občine Ljubljana.

Stroški dela so izkazani v višini 174.308 EUR in predstavljajo 51,9-odstotni delež vseh realiziranih stroškov na tem stroškovnem nosilcu in so v primerjavi z načrtovanimi višji za 4,2 %. Zaradi izvajanja dodatnega novega programa so realizirani stroški dela v letu 2020 višji za 32 % glede na preteklo leto. Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur znaša 4,33 delavca in je v primerjavi z načrtovanimi nižje za 1,17 delavca.

Stroški blaga, materiala in storitev za izvajanje programov so realizirani v višini 161.394 EUR in predstavljajo 48,1 % delež vseh realiziranih stroškov na tem stroškovnem nosilcu in so v primerjavi z načrtovanimi višji za 6,1 % ter za 1,59 % višji kot v preteklem letu.

#### *Pojasnila po posameznih programih:*

Za izvajanje programa »**Skupnostni programi za mlade**« smo v letu 2020 s strani MOL prejeli 125.000 EUR, kar je za 13,96 % več kot v letu 2019. Program se je z določenimi omejitvami izvajal celo leto, kljub težavam zaradi korona virusa. Odhodki programa v letu 2020 so znašali 125.000 EUR, od tega je bilo za stroške dela namenjenih 94.477 EUR za stroške blaga in storitev pa 30.523 EUR. Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur je 2,63 zaposlenega.

V skladu s sklenjeno pogodbo z MOL je bila v letu 2020 realizacija prihodkov in odhodkov za program »**Materinski dom**« v višini 30.000 EUR, kar je za 20 % več kot v letu 2019. Program se je z določenimi omejitvami izvajal celo leto, kljub težavam zaradi korona virusa. Odhodki programa v letu 2020 so znašali 30.000 EUR, od tega je bilo za stroške dela namenjenih 16.500 EUR za stroške dela in storitev pa 13.500 EUR. Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur je 0,29 zaposlenega.

Po pogodbi o sofinanciranju programa »**Zavetišče za brezdomce z MOL**« smo v letu 2020 prejeli 120.000 EUR, kar je enako kot smo načrtovali za leto 2020. Stroški materiala in storitev so znašali 94.166 EUR, najvišji strošek predstavljajo storitve prehrane za uporabnike zavetišča v višini 60.746 EUR, katere se pokriva tudi iz prejetih sredstev uporabnikov, saj sredstva prejeta s strani financerjev programa ne zadoščajo za pokritje vseh nastalih stroškov. Stroški dela so realizirani v višini 25.834 EUR.

Za delovanje programa »**Psihosocialna pomoč mladim**« v letu 2020 smo po pogodbi z MOL prejeli 5.408 EUR sredstev. Zaradi težav z epidemijo korona virusa je bilo delovanje programa okrnjeno, zato je bilo porabljenih samo 4.879 EUR sredstev. Za preostanek sredstev v višini 539 EUR smo zaprosili za prenos v leto 2021. Realizirani stroški materiala so znašali 2.119 EUR, stroški storitev pa so realizirani v višini 2.760 EUR.

MOL je v letu 2020 sofinanciral preventivni program za mlade »**Mladinsko središče Vič – Integracija socialno izključenih otrok in mladostnikov**« v višini 28.750 EUR, kar je enako z načrtovanimi sredstvi. Stroški dela so realizirani v višini 22.393 EUR za enega strokovnega delavca v programu. Delež stroškov dela v celotnih odhodkih znaša 77,9%. Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur je 0,89 delavca. Stroški materiala in storitev v višini 6.357 EUR vključujejo najemnino za poslovne objekte v višini 2.200 EUR, obratovalne stroške v višini 3.913 EUR in ostale stroške programa.

S pogodbo MOL o sofinanciranju programa za leto 2020 smo izvedli program »**Skupaj za boljši jutri**«. Je socialno varstveni program, namenjen Romom in Rominjam, za zagotovitev podpore pri vsakodnevnih opravilih in aktivnem vključevanju v skupnost. Prihodki za leto 2020 znašajo 27.000 EUR. Stroški materiala in storitev so realizirani v višini 11.896 EUR, stroški dela pa so znašali 15.104 EUR in se nanašajo na enega zaposlenega strokovnega delavca v programu. Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur je 0,52. Program se v letu 2021 ne izvaja več.

Prihodki dodatnih programov financiranih s strani lokalnih skupnosti na Enoti Vrhnika so bili v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 realizirani v višini 73 EUR, kar je v primerjavi s finančnim načrtom za 2.927 EUR manj sredstev. Vseh načrtovanih delavnic in srečanj v letu 2020 ni bilo mogoče izpeljati, ker tega ni dopuščala situacija zaradi korona virusa. Deloma je bil izveden samo Program prostovoljstva v januarju in februarju 2020. V okviru tega programa so nastali odhodki v višini 73 EUR kot plačilo potnih stroškov prostovoljcem.

Rezultat poslovanja v obračunskem obdobju predstavlja razliko med odhodki in prihodki v višini 0 EUR.

### **3L. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »DRUGE NALOGE PO POGODBI Z OBČINO«**

Center za socialno delo Ljubljana je v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 po pogodbi z občinami MOL, DOL pri Ljubljani, Vodice, Horjul, Brezovica, Velike Lašče, Škofljica, Ig, Grosuplje, Ivančna Gorica, Dobrepolje in Logatec izvajal naloge kot so:

| Naziv naloge                                                                    | Povprečno št. zaposlenih iz delovnih ur | Prihodki | Odhodki | Prihodki - odhodki |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------|---------|--------------------|
| Vodenje postopka in odločanje o dodelitvi denarnih pomoči                       | 3,45                                    | 119.289  | 115.733 | 3.556              |
| Preventivni programi enote Grosuplje                                            | -                                       | 2.644    | 2.644   | 0                  |
| Izvajanje razvojnih in dopolnilnih programov za otroke, mladostnike in starejše | 0,74                                    | 30.227   | 30.227  | 0                  |
| Program »Vandalizem«                                                            | 0,08                                    | 9.082    | 9.082   | 0                  |



Vodenje postopka in odločanje o dodelitvi denarnih pomoči, ugotavljanje upravičenosti do plačila oz. doplačila stroškov za šolska kosila, šolske potrebščine, kritje stroškov šole v naravi in letovanj, kritje letovanj in zimovanj za predšolske otroke ter ugotovitvene postopke za ureditev pokopa oseb brez svojcev, za pomoč pri uporabi stanovanja so bila zagotovljena sredstva:

- občina MOL v višini 110.000 EUR,
- občini Dobropolje in Ivančna Gorica v višini 2.240 EUR,
- občine Velike Lašče, Škofljica, Ig, Brezovica, Horjul v višini 5.529 EUR in
- občini Dol pri Ljubljani in Vodice v višini 1.519 EUR.

Med preventivne programe Enote Grosuplje sodijo:

- izvajanje preventivnega programa «Prostovoljno delo z otroki in mladostniki», preventivno delo z romskimi otroki in mladostniki »jutRO nove Misli«, »Usposabljanje rejnic in rejnikov«, izvajanje programa »Tikno them – Mali svet«:

V letu 2020 so financirani s strani občine Dobropolje, Grosuplje in Ivančna Gorica v višini 2.644 EUR.

Izvajanje razvojnih in dopolnilnih programov za otroke, mladostnike in starejše so bili v letu 2020 financirani po pogodbi z občino Logatec v višini 30.227 EUR. Število zaposlenih, kateri so financirani v okviru omenjenega programa je 0,74 delavca. Za izvajanje programa Krepitev skupnosti - Vandalizem smo prejeli s strani občine Logatec sredstva v višini 9.082 EUR. Stroški dela predstavljajo plače in druge izdatke 0,08 delavca katerega zaposlitev je bila izvedena s 1. 11. 2020 in znašajo 1.330 EUR, medtem ko znašajo stroški materiala in storitev 7.752 EUR.

Prihodki na navedenem stroškovnem nosilcu znašajo 161.242 EUR in so v primerjavi z realiziranimi v letu 2019 za 0,5 % višji ter v primerjavi z načrtovanimi za 13 % nižji.

Realizirani skupni odhodki v letu 2020 znašajo 157.686 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi za 14,9 % nižji. Stroški materiala in storitev so realizirani v višini 49.931 EUR in predstavljajo 31,7 % vseh odhodkov programa ter so v primerjavi z načrtovani nižji za 21,7%. Stroški dela znašajo 107.755 EUR, kar predstavlja 68,3 % vseh odhodkov programa in so od načrtovanih nižji za 12 %. Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur znaša 4,27 delavca, kar je za 0,3 delavca več glede na načrtovano število zaposlenih.

Višina sredstev temelji na predhodnem soglasju občin k ceni posameznih storitev oz. dogovorjenih nalog.

Rezultat iz poslovanja v obračunskem obdobju predstavlja razliko med prihodki in odhodki v višini 3.556 EUR.

### **3M. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »JAVNA DELA«**

V okviru stroškovnega nosilca so prikazani prihodki in odhodki v zvezi z izvajanjem programa javnega dela. Preko programa javnih del smo imeli na dan 31.12.2020 zaposlenih 10 brezposelnih oseb, ki so bile vključene v program javnega dela z nazivom »Socialno vključevanje posebej ranljivih skupin«, »Pomoč starejšim in invalidom«, »Pomoč pri izvajanju programov za občane«. Upravičeni stroški, katere je za izvedbo programov zagotavljal Zavod Republike Slovenije za zaposlovanje, so sredstva za stroške predhodnega zdravniškega pregleda, prehrane med delom, prevoza na delo in iz dela ter del sredstev za plače v višini 95 % oziroma 40 %. Mestna občina Ljubljana je na podlagi sklenjene pogodbe za izvajanje programa javnega dela in na podlagi mesečnih zahtevkov, zagotavljala sredstva za kritje stroškov razlike do plač udeležencem programa, določene v skladu z 52. členom Zakona o urejanju trga dela v višini 5 %, občina Grosuplje je zagotovila sredstva za kritje

stroškov regresa, medtem ko se je razlika plače krila iz prejetih nenamenskih donacij pravnih oseb za delovanje Hiše zavetja – Palčica. Občina Vrhnika je zagotavljala kritje stroškov dela v višini 60 % oziroma 5 % za invalidno osebo in regres za letni dopust. Občina Vrhnika je zagotavljala tudi potne stroške.

Povprečno število delavcev iz delovnih ur je 8,11 zaposlenih, kar je za 0,3 delavca manj glede na načrtovano število zaposlenih.

V obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 smo prejeli prihodke v višini 126.812 EUR. Prihodki so 2,2 % nižji od načrtovanih in za 8,2 % višji od realiziranih v letu 2019. Razlog je v ne zaposlitvi javnih delavcev čez celo leto. Realizacija odhodkov v navedenem obdobju v višini 133.931 EUR in so za 3,3 % višji od načrtovanih. Plača javnih delavcev je izražena v deležu od minimalne plače po ravneh strokovne usposobljenosti za delo, ki ga opravljajo v programu javnega dela. Višina minimalne plače v letu 2020 je znašala 940,58 EUR. Strokovna izobrazba zaposlenih javnih delavcev je bila: 1 javni delavec s IV. stopnjo, 3 javni delavci s V. stopnjo, 7 javnih delavcev s VI. stopnjo in 1 javni delavec s VII. stopnjo strokovne izobrazbe.

Poslovni izid na stroškovnem nosilcu je izkazan v negativni višini. Presežek odhodkov nad prihodki znaša 7.119 EUR in je nastal iz naslova plačanih prispevkov za socialno varnost od razlike do minimalne plače, ko plača udeleženca programa ne dosega zneska minimalne plače. Omenjene prispevke smo kot izvajalec programa dolžni zagotoviti sami, saj nam občine sredstev za navedene prispevke ne zagotavljajo. Drugi razlog je ne zagotavljanje regresa za letni dopust s strani naročnika Mestne občine Ljubljana za osem zaposlenih javnih delavcev. Tretji razlog je del stroška zdravniškega pregleda javnim delavcem invalidom (pregled IK), ki ga ZRSZ ne povrne.

Center za leto 2020 ne izkazuje prihodkov in odhodkov na naslednjih stroškovnih nosilcih:

- 3N »Javna dela – naročnik MDDSZ«,
- 3O »Programi socialne aktivacije«.

### **3P. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »DRUGI MEDNARODNI PROJEKTI«**

Na stroškovnem nosilcu »Drugi mednarodni projekti« se izkazujejo prihodki in odhodki v zvezi z sodelovanjem pri pilotni izvedbi razvojno aplikativnega pristopa s področja tveganega in škodljivega pitja alkohola med odraslimi prebivalci Slovenije. Konzorcijska pogodba za izvedbo sodelovanja v okviru projekta SOPA je podpisana z Zdravstvenim domom Ljubljana. V projektu so sodelovale tri strokovne delavke, ki so dodatne naloge opravljale izven rednega delovnega časa.

Realizirani prihodki in odhodki v višini 2.817 EUR so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 59 %, ker se je projekt podaljšal do konca septembra 2021. Odhodki predstavljajo stroške dela za delovno uspešnost za izplačilo povečanega obsega strokovnim delavkam v višini 2.426 EUR in prispevkov delodajalca v višini 391 EUR.

Razlika med prihodi in odhodki znaša 0 EUR.

### 3R. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »DRUGA DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE«

Na stroškovnem nosilcu »Drugo dejavnost javne službe« imamo izkazane prihodke in odhodke v zvezi z izvajanjem:

| Naziv dejavnosti                               | Povprečno št. zaposlenih iz delovnih ur | Prihodki | Odhodki | Prihodki - odhodki |
|------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------|---------|--------------------|
| Donacije za izvajanje nalog raznih programov   | -                                       | 28.536   | 28.536  | 0                  |
| Prejemki uporabnikov Zavetišča za brezdomce    | -                                       | 26.447   | 26.447  | 0                  |
| Prejemki uporabnic Materinskega doma Ljubljana | -                                       | 12.575   | 12.575  | 0                  |
| Program zaposlitvena rehabilitacija            | -                                       | 640      | 640     | 0                  |
| Probacija                                      | -                                       | 2.024    | 2.024   | 0                  |
| Usposabljanje na delovnem mestu                |                                         | 118      | 11      | 107                |

Realizirani prihodki so v višini 70.340 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 4,38 %. Vključujejo prihodke iz naslova donacij fizičnih in pravnih oseb v višini 28.536 EUR, prispevkov uporabnikov v višini 39.022 EUR, prihodke koncesionarja v višini 640 EUR, prihodke Uprave RS za probacijo v višini 2.024 EUR in prihodke Zavoda RS za zaposlovanje v višini 118 EUR za program Usposabljanje na delovnem mestu.

Realizirani odhodki v višini 70.233 EUR so za 4,23 % višji od načrtovanih in vključujejo stroške materiala in storitev v višini 54.685 EUR, stroške dela v višini 15.262 EUR in prevrednotovalne odhodke v višini 286 EUR.

V letu 2020 smo prejeli donacije v višini 28.536 EUR za izvajanje programov Zavetišče za brezdomce, Materinski dom, Psihosocialna pomoč mladim, Mladinsko središče Vič, Skupnostni programi mladih in za plačilo stroškov in obdaritev socialno ogroženih otrok.

Prejemki uporabnikov in uporabnic Zavetišča za brezdomce in Materinskega doma znašajo v letu 2020 28.536 EUR. Sredstva po pogodbi s strani občine in ministrstva za oba programa ne zadoščajo za pokritje celotnih materialnih stroškov in tudi ne vseh stroškov dela, zato se omenjeni stroški krijejo iz navedenih prispevkov.

CSD Ljubljana je v letu 2020 sklenil tri tripartitne »Pogodbe o izvajanju storitev zaposlitvene rehabilitacije (storitev J)« s Centerkonturo d. o. o., Linhartova 51, Ljubljana kot koncesionarjem (na seznamu izvajalcev zaposlitvene rehabilitacije pri MDDSZ) in eno uporabnico te pomoči. Prva pogodba je bila sklenjena za obdobje od 5. 2. 2020 do 30. 6. 2020, druga za obdobje od 1. 7. 2020 do 31. 10. 2020 in tretja za obdobje od 1. 11. 2020 do 31. 12. 2020. Na podlagi teh pogodb se je uporabnica usposabljala na delovnem mestu pomočnice v administraciji na Enoti Šiška. V okviru tega programa so izkazani prihodki v višini 640 EUR, katere smo prejeli od koncesionarja Centerkontura d. o. o. Ljubljana. Mentorici, katera je uporabnico uvajala v delo, je pripadal mesečni dodatek v višini 80,00 EUR, kadar je uporabnica opravila vsaj 70 ur prisotnosti. Iz tega naslova so nastali stroški v višini 640 EUR.

Prihodki prejeti od Uprave RS za probacijo so v obdobju od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 znašali 2.024 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 926 EUR. Napotenih je bilo 9 oseb, od tega je 6 oseb zaključilo delo v splošno korist, 3 osebe pa nadaljujejo z delom v letu 2021. Glede na načrtovano število napotenih oseb s strani Uprave za probacijo je bila realizacija za dve osebi višja. Stroški

povezani z napotenimi osebami zajemajo: zdravstvene preglede napotenih oseb, povračilo stroškov prehrane in prevoza, prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje ter prispevke za obvezno zdravstveno zavarovanje. Sredstva za pokrivanje nastalih stroškov smo prejeli na osnovi mesečnih zahtevkov.

Dne 11. 8. 2019 je CSD Ljubljana izpolnil zahtevane pogoje za pristop do programov »Usposabljanje na delovnem mestu« in »Usposabljanje na delovnem mestu – mladi«. Za obdobje treh mesecev je bilo na obeh programih realiziranih 15 zaposlitev. Za eno udeleženko se je program končal 7. 1. 2020. S strani Zavoda za zaposlovanje RS so nam bila, na podlagi zahtevka, nakazana sredstva v višini 118 EUR in sicer za stroške zdravniškega pregleda. Realizirani odhodki so v višini 11 EUR in predstavljajo del dodatka za mentorstvo s prispevki in zavarovanje za PIZ.

Rezultat iz poslovanja na stroškovnem nosilcu »Druga dejavnost javne službe« predstavlja razliko med prihodki in odhodki v višini 107 EUR.

### **3S. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »TRŽNA DEJAVNOST TEKOČEGA LETA«**

Ker center izvaja naloge v celoti v okviru javne službe, se podatki ne razdeljujejo na podatke za dejavnost javne službe in tržne dejavnosti, zato na stroškovnem nosilcu »Tržna dejavnost tekočega leta« ne izkazujemo stanja.

### **4. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO, SOCIALNE ZADEVE IN ENAKE MOŽNOSTI**

Z namenom poročanja je izpolnjena priložena tabela 8: **Poraba poslovnega izida po izdanem soglasju MDDSZ.**

[Priloga: Tabela 8- Poraba poslovnega izida po izdanem soglasju MDDSZ](#)

Soglasje MDDSZ št. 4103-9/2021/6 z dne 30. 12. 2020

Ministrstvo za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti je izdalo soglasje k porabi presežka prihodkov nad odhodki v znesku 103.324 EUR za nakup dveh osebnih vozil v višini 24.000 EUR, nakup kombiniranega vozila v višini 18.000 EUR, nakup štirih koles v višini 780 EUR, nakup prenosne klime v višini 365 EUR, nakup sprejemnega pulta v višini 1.539 EUR, nakup 74 stolov v višini 10.789 EUR, nakup šestih mobilnih aparatov v višini 720 EUR, nakup pomivalnega stroja v višini 350 EUR, nakup steklokeramične plošče v višini 199 EUR, nakup omarice v višini 250 EUR, nakup snežne freze v višini 662 EUR, nakup opreme za wi-fi dostopno točko v višini 6.426 EUR, za kritje stroškov dodatnih začasnih zaposlitev v višini 29.344 EUR ter za beljenje in obnovo tal v kriznem centru za mlade v višini 9.900 EUR

Poraba sredstev na osnovi soglasja MDDSZ je bila realizirana v mesecu januarju in februarju 2021 v višini 67.933 EUR, kar še ni razvidno v bilanci stanja.

Neporabljena sredstva po izdanem soglasju št. 4103-9/2021/6 znašajo 35.391 EUR, in se po oddaji zaključnega računa za leto 2020 avtomatično spremenijo v nerazporejena sredstva poslovnega izida.

## **5. STANJE POSLOVNEGA IZIDA NA DAN 31. 12. 2020 Z UPOŠTEVANJEM PORABE DO ODDAJE ZAKLJUČNEGA RAČUNA TER PRESEŽKA PO FISKALNEM PRAVILU**

Z namenom poročanja je izpolnjena priložena tabela 9: **Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2020 z dodatnim upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu.**

[Priloga: Tabela 9- Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2020 z dodatnim upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu](#)

Stanje poslovnega izida v bilanci stanja na dan 31. 12. 2020 znaša 481.478 EUR in sicer:

- neporabljen poslovni izid iz preteklih let v višini 356.915 EUR ter
- izid obračunskega obdobja od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 v znesku 124.563 EUR

Že porabljen poslovni izid od 1.1.2021 do 28.2.2021 na osnovi soglasja k porabi presežka prihodkov nad odhodki za leto 2020 znaša 67.933 EUR.

Zaradi ugotovljenega presežka odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka nam ni potrebno pristopiti k izračunu presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu skladno z določili 9.i člena Zakona o javnih financah.

Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2020. za katerega lahko zaprosimo za soglasje za porabo v okviru finančnega načrta za leto 2021 znaša 413.545 EUR.

-----

Datum: 21. 2. 2021

Podpis pooblaščenega računovodja

Podpis odgovorne osebe