

CENTER ZA SOCIALNO DELO: SEVERNA PRIMORSKA

Naslov: DELPINOVA 18B, 5000 NOVA GORICA

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021

Oseba odgovorna za sestavljanje bilance: Katarina Bizaj

Odgovorna

oseba:

Patricija

Može

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, 80/19 in 153/21):
 - 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 2021,
 - 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 2020 in za leto 2021 ter plana za leto 2021
 - **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 2021
 - **tabela 2B:** Primerjava realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2021 s planom za leto 2021 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 2021,
 - **tabela 5:** Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2021,
 - **tabela 6:** Gibanje podskupine kontov 980 v letu 2021,
 - **tabela 6A:** Prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ v obračunskem letu 2021
 - **tabela 6B:** Stanje sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev MDDSZ
 - **tabela 7:** Gibanje podskupine kontov 985 (986) v letu 2021,
 - **tabela 8:** Poraba poslovnega izida po izdanem soglasju MDDSZ,
 - **tabela 9:** Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2021 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. 2021 (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. 2021 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 31.12.2020

Bilančna vsota bilance stanja na dan 31.12.2020 znaša 1.100.330 EUR. V letu 2021 nismo opravili nobenih popravkov bilance stanja za leto 2020.

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2021

Bilančna vsota bilance stanja na dan 31.12.2021 znaša 1.126.020 EUR in je za 2,3 % višja kot na dan 31.12.2020.

I. SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Stanje tekočega leta na dan 31. 12. 2021 znaša 466.697 EUR. V primerjavi s stanjem na dan 1. 1. 2021 je večje za 14.957 EUR, oziroma za 3,3 %.

Z namenom poročanja je izpolnjena priložena tabela 4: **Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2021.**

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

Nabavna vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev na dan 1. 1. 2021 v višini 144.195 EUR se je povečala za izvedene nabave v višini 23.390 EUR.

S strani MDDSZ smo v upravljanje prejeli:

- | | |
|-----------------------------------|------------|
| • licenca Microsoft 2021 (1 kom) | 8.738 EUR |
| • licenca Microfocus (2 kom) | 12.468 EUR |

Za **redno dejavnost CSD** smo iz sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev, ki smo jih prejeli s strani MDDSZ nabavili:

- | | |
|--|-----------|
| • licenca Microsoft WIN 10 in Office (4 kom) | 1.801 EUR |
| • napredni program za kontrolo pristopa | 244 EUR |

Iz sredstev Občine Kobarid smo za potrebe **pomoči na domu** nabavili licenco Microsoft office v višini 139 EUR.

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je na podlagi ugotovitve popisne komisije zmanjšala za 5.347 EUR. Iz uporabe smo izločili licence Microsoft Office, ki so v celoti že odpisane in neuporabne.

Popravek vrednosti na dan 1. 1. 2021 v višini 109.072 EUR se je povečal za obračunano amortizacijo v višini 12.400 EUR, zmanjšal pa za izločitve iz uporabe.

Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev na dan 31. 12. 2021 torej znaša 46.113 EUR.

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

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- tri parkirišča ob Enoti Ajdovščina, Gregorčičeva ulica 18- nabavna vrednost na dan 31. 12. 2021 znaša 888 EUR
- poslovna stavba Enota Ajdovščina, Gregorčičeva ulica 18- nabavna vrednost 471.647 EUR
- poslovni prostor Enota Idrija, Vojkova ulica 2- nabavna vrednost 165.379 EUR

Po knjiženju amortizacije v višini 19.111 EUR znaša skupna odpisana vrednost nepremičnin 407.954 EUR, sedanja vrednost znaša 229.960 EUR.

Za poslovni prostor v Idriji je urejena zemljiško knjižna dokumentacija, za poslovno stavbo v Ajdovščini je bil s sklepom Vlade Republike Slovenije kot upravljalec določen Zavod RS za zaposlovanje.

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

Nabavna vrednost **OPREME (podskupina 040)** na dan 1. 1. 2021 v višini 631.780 EUR se je povečala za nabave v skupni višini 78.282 EUR.

Za **redno dejavnost CSD** smo iz sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev, ki smo jih prejeli s strani MDDSZ, iz sredstev prodaje osnovnih sredstev ter iz sredstev prejetega dobropisa nabavili:

- | | |
|---------------------------------|-----------|
| • prenosni računalnik (4 kom) | 3.593 EUR |
| • uničevalec dokumentov (2 kom) | 1.230 EUR |
| • ekran (1 kom) | 1.040 EUR |

Od MDDSZ smo v upravljanje prejeli:

- | | |
|--------------------------------|------------|
| • prenosni računalnik (11 kom) | 11.902 EUR |
| • optični čitalec (3 kom) | 4.380 EUR |

Iz sredstev poslovnega izida iz preteklih let smo na podlagi prejetega soglasja št. 4103-9/2021/13 za potrebe izvajanje dejavnosti koordinatorjev na redni dejavnosti nabavili službeno vozilo v višini 12.000 EUR. Za potrebe izvajanja dejavnosti koordinatorjev smo nabavili še dve službeni vozili v višini 27.602 EUR, ki sta delno financirani iz sredstev Evropskega sklada za regionalni razvoj in državnega proračuna, delno iz kupnine od prodaje dotrajanega službenega vozila, delno pa iz sredstev, ki jih pridobimo s strani MDDSZ (investicijski transfer).

Na podlagi soglasja Občine Bovec, Občine Tolmin in Občine Kobarid k porabi ostanka sredstev iz preteklih let smo za potrebe izvajanja **pomoči na domu** nabavili dve službeni vozili v skupni višini 15.860 EUR ter prenosni računalnik za vodjo in koordinatorko pomoči na domu v višini 675 EUR.

Nabavna vrednost **DROBNEGA INVENTARJA (podskupina 041- 100% odpis ob nabavi)** na dan 1. 1. 2021 v višini 233.202 EUR se je povečala za nabave v skupni višini 7.320 EUR.

Za **redno dejavnost** smo iz sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev, iz sredstev prejetega dobropisa in iz sredstev prodaje OS nabavili:

- | | |
|-----------------------------|---------|
| • razvlažilec zraka (1 kom) | 166 EUR |
|-----------------------------|---------|

- higienska postaja (1 kom) 174 EUR
- ekran (1 kom) 399 EUR
- uničevalec dokumentov (1 kom) 216 EUR

S strani MDDSZ smo v upravljanje prejeli:

- tiskalnik (17 kom) 3.568 EUR
- LCD zaslon (8 kom) 1.608 EUR

Za **krizni center** smo iz sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev nabavili:

- vgradna pečica (1 kom) 468 EUR
- pisarniški stol (2 kom) 250 EUR

Iz sredstev donacij smo nabavili tudi vrtno gugalnico v višini 168 EUR in vrtno garnituro v višini 170 EUR.

Iz sredstev donacij smo za projekt **Neverjetna leta** nabavili mikrofona višini 133 EUR.

Na kontih **OSNOVNA SREDSTEV V PRIDOBIVANJU (podskupina 047)** imamo knjiženih 12 namiznih računalnikov in en prenosni računalnik, v skupni višini 11.854 EUR. Dokumentacijo s strani MDDSZ smo prejeli, vendar nam računalnikov v letu 2021 niso dostavili.

Nabavna vrednost opreme in drobnega inventarja se je zmanjšala na podlagi predloga popisnih komisij za izločitve iz uporabe že v celoti odpisane opreme in drobnega inventarja v skupni višini 27.277 EUR. Odpisali smo zastarelo, uničeno in neuporabno računalniško opremo (računalnike, tiskalnike, monitorje), telefone, uničevalec dokumentov, pisarniške stole, fotoaparat, optične čitalce in ostalo pisarniško opremo in pohištvo. Izločili smo tudi prodano službeno vozilo v višini 17.109 EUR in razvlažilec zraka v višini 116 EUR, saj smo ga reklamirali in prejeli dobropis.

Po knjiženju amortizacije v višini 74.378 EUR znaša na dan 31. 12. 2021 sedanja vrednost opreme in drobnega inventarja 190.624 EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

CSD Severna Primorska nima dolgoročnih finančnih naložb.

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

CSD Severna Primorska nima dolgoročno danih posojil in depozitov.

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

CSD Severna Primorska nima dolgoročnih terjatev iz poslovanja.

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

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

V blagajni CSD Severna Primorska nima denarnih sredstev.

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

Center za socialno delo Severna Primorska ima odprte naslednje račune oz podračune:

- SI56011006001619341 odprt pri Upravi za javna plačila
- SI56011008459569950 odprt pri Upravi za javna plačila (denarne kazni v upravni izvršbi- po ZUP).

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila na dan 31. 12. 2021 znašajo 337.442 EUR.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 6.674 EUR in je v mejah, ki ne ogroža poslovanja. Terjatve se nanašajo na izdane račune uporabnikom storitev pomoči na domu in večina je bilo do oddaje zaključnega računa poravnanih. Za odprte terjatve, katerim je že potekel rok plačila, smo uporabnikom poslali opomine.

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

Stanje danih predujmov in varščin znaša 14.136 EUR. Znesek v višini 11.483 EUR se nanaša na plačilo predujmov sodišču za izvedeniška mnenja. Postopki še končani, zato še ni pravnomočno odločeno o tem, kdo bo kril stroške. Znesek v višini 2.653 EUR se nanaša na plačilo varščine na podlagi najemnih pogodb za poslovne prostore.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 283.875 EUR, in sicer:

- terjatve do MDDSZ v skupni višini 259.693 EUR od tega:
 - zahtevke za redno dejavnost in krizni center za mesec december 2021 v znesku 252.355 EUR
 - zahtevka za povračilo str. izvedencev, tolmačev in prevajalcev za mesec december v znesku 1.577 EUR
 - zahtevke za Dnevni center Žarek za mesec december v znesku 3.328 EUR
 - zahtevke za sofinanciranje dodatnih stroškov dela v okviru pomoči domu na podlagi 130. člena zakona o dolgotrajni oskrbi za mesec december v znesku 2.433 EUR
- terjatve do Občine Ajdovščina v višini 269 EUR za sorazmerni del stroškov plač za javne delavce za december 2021 ter za projekt Neverjetna leta,
- terjatev do Občine Idrija v višini 595 EUR za sorazmerni del stroškov plač za javne delavce za december 2021,
- terjatev do Mestne občine Nova Gorica v višini 1.205 EUR za sorazmerni del stroškov plač za javne delavce za december 2021,
- terjatev do Občine Bovec v višini 564 EUR za preventivne programe (Psihosocialna pomoč otrokom, Aktivna starost in Koordinator v programih) za mesec december 2021,

- terjatev do občine Kobarid v višini 10.936 EUR za mesec december 2021 za vse aktivnosti, ki jih občina financira (pomoč na domu, aktivna starost, psihosocialna pomoč otrokom, denarne pomoči, sofinanciranje Koordinatorja v programih),
- terjatev do javnega zavoda Mala ulica v višini 5.859 EUR za izvajanje projekta Neverjetna leta za obdobje junij-december 2021,
- terjatev do Okrožnega sodišča v Novi Gorici za povračilo stroškov izvedeniških mnenj v višini 906 EUR,
- terjatev do Zavoda za zaposlovanje v višini 3.848 EUR za sredstva, prejeta v januarju 2022, za pokrivanje sorazmernega dela stroška plač javnih delavcev za mesec december 2021 ter za povračilo stroškov zdravniškega pregleda.

Vse terjatve, ki jim je potekel rok zapadlosti do oddaje Letnega poročila za leto 2021, so bile poravnane.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

CSD Severna Primorska nima kratkoročnih finančnih naložb.

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

CSD Severna Primorska nima terjatev iz financiranja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo 15.720 EUR in se nanašajo na:

- terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje v višini 9.313 EUR za refundacije (boleznine, nege, izolacije,...),
- terjatev do Nacionalnega inštituta za javno zdravje za projekt Neverjetna leta v višini 4.810 EUR,
- terjatev do invalidskega podjetja v višini 71 EUR za povračilo stroškov v okviru usposabljanja na konkretnem delovnem mestu,
- terjatev do strank v postopkih na sodišču in na CSD za povračilo stroškov izvedeniških mnenj in stroškov prevoza v višini 1.526 EUR.

Do oddaje Letnega poročila za 2021 so bile terjatve, ki jim je potekel rok zapadlosti poravnane, razen terjatve do strank v postopkih.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitev znašajo 1.476 EUR in vključujejo plačane zavarovalne premije in naročnine, ki se nanašajo na leto 2022.

C) ZALOGE

Na dan 31. 12. 2021 CSD Severna Primorska nima zalog.

II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Kratkoročnih obveznosti za prejete predujme in varščine CSD Severna Primorska nima.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo 282.205 EUR, in sicer:

- obveznost za neto plače za mesec december 2021, za izplačilo redne delovne uspešnosti za obdobje junij-december 2021 ter za poračun nadomestil od izplačila redne delovne uspešnosti v skupni višini 168.633 EUR,
- obveznosti za povračila stroškov zaposlenim v višini 15.755 EUR,
- obveznost za plačilo prispevkov iz plač za socialno varnost in premij za dodatno pokojninsko zavarovanje v višini 61.746 EUR,
- obveznost do plačila dohodnine v višini 35.272 EUR,
- obveznost do izplačila odpravnine in regresa v višini 799 EUR.

Vse obveznosti do zaposlenih so bile do oddaje Letnega poročila za leto 2021 poravnane.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo 94.434 EUR in predstavljajo obveznosti po računih dobaviteljev za dobavljen material in opravljene storitve v letu 2021, ki na dan 31. 12. 2021 še niso zapadla v plačilo. Glavnina obveznosti do dobaviteljev so bile poravnane v januarju oz. bodo poravnane do konca februarja 2022.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 118.454 EUR in predstavljajo:

- obveznosti za prispevke na plače v višini 41.822 EUR,
- obveznost do plačila akontacije dohodnine v zvezi z najemnino poslovnih prostorov v višini 599 EUR,
- obveznost do povračila stroškov prostovoljcem, ki sodelujejo v programih v višini 174 EUR,
- obveznost do plačila davka od dohodkov pravnih oseb v višini 36 EUR,
- obveznost do vračila ostanka sredstev na MDDSZ za socialno varstveni program (Dnevni center Idrija) v višini 265 EUR,
- obveznost do izplačila občinskih denarnih pomoči (Tolmin, Kobarid in Bovec) ter državnih transferjev v funkcionalni obliki v višini 27.850 EUR

- obveznost do vračila presežka sredstev na občinskih programih na enoti Tolmin v višini 47.708 EUR.

Vse obveznosti do oddaje Letnega poročila za leto 2021 niso bile poravnane (obveznosti do izplačila občinskih denarnih pomoči, obveznost do vračila presežka sredstev na občinskih programih na enoti Tolmin, davek od dohodka pravnih oseb).

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN znašajo 3.347 EUR in predstavljajo:

- obveznost iz naslova obračuna stroškov plačilnih storitev Banke Slovenije v višini 53 EUR,
- obveznosti za dobavo blaga in opravljene storitve v višini 3.294 EUR.

Vse obveznosti, ki jim je potekel rok plačila, so bile do oddaje Letnega poročila za leto 2021 poravnane.

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

CSD Severna Primorska nima kratkoročnih obveznosti do financerjev.

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

CSD Severna Primorska nima kratkoročnih obveznosti iz financiranja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Pasivne časovne razmejitve znašajo 33.166 EUR, in sicer:

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

Izkazano so naslednja sredstva za izvajanje programov:

naziv programa	vrednost v EUR (brez centov)
- Neverjetna leta (Enota Ajdovščina)	309
- Krizni center 10-ka	14.490
- Dnevni center Žarek (Enota Nova Gorica)	3.775
- Program Prostovoljno socialno delo (Enota Nova Gorica)	3.045
- Preventivni programi (Enota Idrija)	20
- Dnevni center (enota Idrija)	1.044
- Pomoč na domu (Enota Tolmin)	10.483
SKUPAJ 291	33.166

Programi v Enoti Ajdovščina

Za projekt Neverjetna leta ostajajo sredstva donacij v višini 309 EUR in jih bomo porabili predvidoma v letu 2022.

Programi v Enoti Idrija

Sredstva za preventivne programe občin se porabljajo v času šolskega leta, prejemamo pa jih na podlagi letnih pogodb z očinama Idrija in Cerčno. Poraba je tako neenakomerna. Ostanek iz leta 2021 v višini 20 EUR bomo porabili v letu 2022. Za Dnevni center za otroke in mladostnike ostajajo sredstva donaciji v višini 1.044 EUR.

Programi na Enoti Tolmin

Za program Pomoč na domu v Občini Tolmin smo razmejili sredstva v višini 3.620 EUR na podlagi sklepa št. 410-0047/2021-2, za Občino Kobarid v znesku 4.198 EUR na podlagi sklepa št. 410-13/19 in za Občino Bovec 2.665 EUR na podlagi sklepa št. 122-08/2019-7. Sredstva bojo porabljena v letu 2022.

Programi v Enoti Nova Gorica

Za programa Dnevni center Žarek in Prostovoljno socialno delo smo razmejili neporabljena sredstva, ki jih prejemamo na podlagi 162. člena Zakona o Kazenskem postopku in jih planiramo porabiti v naslednjem poslovnem letu, v skupni višini 6.820 EUR.

Prav tako smo razmejili ostanek teh sredstev za **Krizni center 10-ka**, v višini 14.490 EUR.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

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

Začetno stanje na dan 1. 1. 2021	24.719 EUR
+ povečanje sredstev za nadomeščanje amortizacije za osnovna sredstva iz donacij (prenos iz 29)	133 EUR
- obračunana amortizacija	835 EUR
- nabava DI- 100% odpis	471 EUR
Končno stanje na dan 31. 12. 2021	23.546 EUR

Izkazano končno stanje na kontih skupine 92 predstavlja:

neporabljena denarna sredstva donacij in sredstev na podlagi 162. člen ZKP	19.487 EUR
sredstva za nadomeščanje amortizacije za osnovna sredstva iz donacij	4.059 EUR
končno stanje na dan 31. 12. 2021	23.546 EUR

Konti skupine 93 – Dolgoročne rezervacije (AOP 048) – v EKN sicer poimenovanje Rezervacije

CSD Severna Primorska nima dolgoročnih rezervacij.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti (AOP 054)

CSD Severna Primorska nima dolgoročnih finančnih obveznosti.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti (AOP 055)

CSD Severna Primorska nima drugih kratkoročnih obveznosti.

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 2021**, tabela 6A: **Prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ v obračunskem letu 2021** in tabela 6B: **Stanje sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev MDDSZ**.

[Priloga: Tabela 6- Gibanje podskupine kontov 980 v letu 2021](#)

[Priloga: Tabela 6A- Prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev od MDDSZ v obračunskem letu 2021](#)

[Priloga: Tabela 6B- Stanje sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev MDDSZ](#)

Stanje na kontih podskupine 980 je na dan 1. 1. 2021 znašalo 476.262 EUR. Povečanje na kontih podskupine 980 v skupni višini 112.503 EUR predstavljajo:

- Obveznosti za prejeta sredstva v upravljanje s strani MDDSZ v višini 54.518 EUR,
- prejeta sredstva za nadomeščanje osnovnih sredstev s strani MDDSZ v višini 10.622 EUR,
- prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu MDDSZ št. v višini 12.000 EUR,
- prejeta namenska sredstva iz Evropskega sklada za regionalni razvoj in iz državnega proračuna za nakup mobilnih enot v višini 24.092 EUR,
- prejeti dobropis v višini 117 EUR za uničevalec dokumenta, ki smo ga reklamirali,
- sredstva v višini 688 EUR na podlagi soglasja Občine Bovec št.122-08/2019-7 k porabi presežka sredstev iz preteklih let za nabavo službenega vozila in računalnika,
- sredstva v višini 7.880 EUR na podlagi soglasja Občine Tolmin (št. 410-0047/202 k porabi presežka sredstev iz preteklih let za nabavo službenega vozila,
- sredstva v višini 386 EUR za nabavo računalnika na podlagi soglasja občine Kobarid št. 410-13/19

Zmanjšanje v višini 104.584 EUR predstavlja amortizacija, ki se nadomešča v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje. Končno stanje na dan 31. 12. 2021 je 484.182 EUR.

Stanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, ki jih na dan 31. 12. 2021 izkazuje CSD do MDDSZ znaša 450.257 EUR, stanje obveznosti do občin pa znaša 33.925 EUR.

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

CSD Severna Primorska nima obveznosti za dolgoročne finančne naložbe.

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

Na dan 1. 1. 2021 je znašalo stanje na kontih podskupine 985 – presežek prihodkov nad odhodki 68.309 EUR. Povečanje na kontih podskupine 985 predstavlja pozitiven izid leta 2021 v višini 34.036 EUR (z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb in brez upoštevanja odhodkov, ki so bili pokriti v breme presežkov iz preteklih let). Zmanjšanje na kontih podskupine 985 predstavlja uporabljeni presežek prihodkov iz preteklih let, namenjen pokritju odhodkov v letu 2021 na osnovi soglasja MDDSZ št. 4103-62/2021/5, z dne 27. 5. 2021, v višini 3.659 EUR, ter porabljen presežek za nabavo službenega vozila v višini 12.000 EUR, na podlagi soglasja št. 4103-9/2021/13 z dne 30.12.2020.

Poslovni izid izkazan v bilanci stanja na dan 31. 12. 2021 znaša 86.686 EUR.

Znotraj podskupine kontov 985 nismo oblikovali podkonta 985800 – Presežek po Zakonu o fiskalnem pravilu, ker presežka ne ugotavljamo.

Z namenom poročanja je izpolnjena priložena tabela 7: **Gibanje podskupine kontov 985 (986) za leto 2021.**

[Priloga: Tabela 7- Gibanje podskupine kontov 985 \(986\) v letu 2021](#)

RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA ZA NABAVE OSNOVNIH SREDSTEV NA DAN 31. 12. 2021 (brez presežkov iz preteklih let)

Z namenom poročanja je izpolnjena priložena tabela 10: **Razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2021.**

[Priloga: Tabela 10- Razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2021 \(brez presežkov iz preteklih let\)](#)

Skupaj razpoložljiva sredstva za nabave osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2021 znašajo 41.031 EUR in predstavljajo:

- neporabljenih sredstev za nadomeščanje osnovnih sredstev prejeta od MDDSZ v višini 28 EUR,
- neporabljenih sredstev donacij v višini 19.487 EUR,
- neporabljenih kupnin od prodaje osnovnih sredstev v višini 19.700 EUR,
- neporabljenih sredstev Občine Kobarid v višini 819 EUR,
- neporabljenih sredstev občine Tolmin v višini 997 EUR.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

a) ANALIZA PRIHODKOV (konti skupine 76)

Celotni prihodki doseženi za leto 2021 so znašali 4.134.818 EUR in so bili za 1,1 % nižji od načrtovanih in 2,6 % višji od realiziranih v letu 2020.

Neplačani prihodki znašajo 290.549 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 7,0 %. Plačila se realizirajo v enomesečnem ali dvomesečnem roku.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 100 % glede na celotne prihodke za leto 2021. Delež drugih prihodkov je zanemarljiv. Prihodkov od financiranja in prevrednotovalnih prihodkov nismo imeli.

- Prihodki od poslovanja (konti podskupine 760 in 761) znašajo 4.133.672 EUR, prejeti so bili iz naslova:
 - prihodki iz državnega in občinskih proračunov v višini 4.008.541 EUR
 - prihodki od prodaje storitev javne službe v višini 125.131 EUR
- Drugi prihodki (konti podskupine 763) znašajo 1.146 EUR in predstavljajo prejete odškodnine od zavarovanja.

Prihodki za izvajanje javne službe po financerjih:	Znesek v EUR (brez centov):
MDDSZ	3.584.337
Uprava RS za probacijo	364
Občina Ajdovščina	3.017
Mestna občina Nova Gorica	31.693
Občina Idrija	14.348
Občina Tolmin	177.120
Občina Kobarid	122.171
Občina Bovec	62.181
Občina Cerknjo	3.335
Zavod za zaposlovanje	41.316
Prispevki uporabnikov	64.188
Zavoda Mala ulica (preko Ministrstva za zdravje)	11.515
Zdravstveni dom Nova Gorica	2.336
Zdravstveni dom Ajdovščina	574
Zdravstveni dom Idrija	746
Zavarovalnice- odškodnine	1.145
IP Posočje	192
NIJZ	7.250
ECM	30
Sredstva na podlagi 162. člena zakona o kazenskem postopku, donacije	6.960
Skupaj prihodki za izvajanje javne službe	4.134.818

Tržne dejavnosti v letu 2021 nismo izvajali.

b) ANALIZA ODHODKOV (konti skupine 46)

Celotni odhodki doseženi za leto 2021 so znašali 4.104.355 EUR in so bili za 2,1 % nižji od načrtovanih in 1,9 % višji od doseženih v letu 2020.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (konti podskupine 460, 461 in 466) so za leto 2021 znašali 716.333 EUR in so bili za 4,8 % nižji od načrtovanih in 3,6 % višji od realiziranih v letu 2020. Delež v celotnih odhodkih znaša 17,5 %.

Stroški materiala (460) so v celotnem zavodu za leto 2021 znašali 137.205 EUR in so bili za 3,2 % nižji od načrtovanih in 3,3 % višji od realiziranih v letu 2020. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 3,3 %.

Stroški storitev (461) so v celotnem zavodu za leto 2021 znašali 579.128 EUR in so bili za 5,2 % nižji od načrtovanih in 3,6 % višji od realiziranih v letu 2020. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 14,1 %.

Glavna odstopanja v primerjavi z načrtovanimi in realiziranimi v letu 2020 so po posameznih stroškovnih nosilcih obrazložena v nadaljevanju.

[Priloga: Tabela 5 – Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2021](#)

2.) STROŠKI DELA (konti podskupine 464) so za leto 2021 znašali 3.384.213 EUR in so bili za 1,5 % nižji od načrtovanih in 1,5 % višji od realiziranih v letu 2020. Delež v celotnih odhodkih znaša 82,5 %.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur za leto 2021 je znašalo 101,8 zaposlenih in se je v primerjavi z načrtovanim številom zmanjšalo za 4 zaposlene oz. za 3,8 %. Glavni razlog za nižje število zaposlenih iz delovnih ur je v tem, da je bilo veliko odsotnosti v breme Zavoda za zdravstveno zavarovanje in odsotnosti zaradi koriščenja krajšega delovnega časa zaradi starševstva. Vseh daljših bolniških odsotnosti nismo nadomeščali, tudi zaradi pomanjkanja ustreznih kandidatov. Razlika je nastala tudi zaradi kasnejših zaposlitev ob prekinitvi delovnega razmerja.

Povprečna bruto plača je znašala 2.135 EUR in je v primerjavi z načrtovano za 2,4 % višja.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 10.141 delovnih ur, v breme ZZS pa 6.541 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 7,6 % obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (konti podskupine 462) (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so za leto 2021 znašali 0.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 105.889 EUR:

- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 104.583 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 1.306 EUR (podskupina 922)

Delež amortizacije, ki se nanaša na odpis opreme, ki je glede na nabavno vrednost droben inventar in se odpiše takoj ob nabavi, znaša 7.320 EUR in predstavlja 6,9 % celotne obračunane amortizacije.

Drobni inventar, ki smo ga nabavili oz. prejeli v upravljanje v letu 2021, je naveden na strani št. 4 in 5, kjer so obrazložene spremembe na kontih skupine 041.

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

4.) REZERVACIJE (konti podskupine 463) za leto 2021 niso bile obračunane.

5.) DRUGI STROŠKI (konti podskupine 465) so bili za leto 2021 obračunani v znesku 3.809 EUR. Gre za povračilo stroškov prehrane in prevoza prostovoljcem in dijakom oz. študentom na praksi, za plačilo nagrad ter plačilo pavšalnih prispevkov za dijake in študente na praksi ter za udeleženci programa 'Usposabljanje na delovnem mestu', v skupni višini 3.092 EUR. Za mesec april 2021 smo plačali prispevek v invalidski sklad zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov, v višini 717 EUR.

6.) FINANČNI ODHODKI (konti podskupine 467) za leto niso bili obračunani.

7.) DRUGI ODHODKI (konti podskupine 468) za leto 2021 niso bili obračunani.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (konti podskupine 469) za leto 2021 niso bili obračunani.

c). POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki za leto 2021 znaša 30.463 EUR.

Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb (v višini 86 EUR) znaša 30.377 EUR.

Izid obračunskega za leto 2021 z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb (v višini 86 EUR) ter brez upoštevanja odhodkov, ki so bili na osnovi soglasja MDDSZ pokriti v breme presežkov iz preteklih let (v višini 3.659 EUR), je pozitiven in znaša 34.036 EUR.

Doseženi poslovni izid je za 34.036 EUR višji od planiranega.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985, ki na dan 31. 12. 2021 znaša 86.686 EUR. Razlika v višini 9.220 EUR izhaja iz neporabljenih sredstev poslovnega izida na podlagi sklepa MDDSZ, razlika v višini 43.430 EUR pa izhaja iz nerazporejenih sredstev.

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 prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 86.201 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za 55.738 EUR. Razliko predstavljajo neplačane obveznosti.

Primerjava s sprejetim finančnim načrtom izkazuje, da je ugotovljeni presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka višji za 3.524 EUR.

Glavni razlog za presežek je v tem, da smo s strani MDDSZ pozno prejeli Aneks št. 4 k pogodbi o financiranju in delovanju CSD za leto 2021, v katerem so bila opredeljena sredstva do novembra 2021 in smo na podlagi tega aneksa zahtevali vsa sredstva, ki so nam pripadala. Obveznosti, ki se nanašajo na mesec november pa v letu 2021 ne bodo v celoti poravnane, saj bodo zapadle v plačilo šele v letu 2022. Eden izmed razlogov za presežek prihodkov nad odhodki je tudi v tem, da smo šele v začetku leta 2021 s strani MDDSZ prejeli sredstva za izplačane COVID dodatke za meseca oktober in november 2020.

Ker izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka, smo pristopili tudi k izračunu presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu. Ugotavljamo, da skladno z določili 9.i člena Zakona o javnih financah, nimamo presežka prihodkov nad odhodki, zato vknjižbe na podkonto znotraj skupine 985 niso potrebne.

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

Izkaza ne izpolnujemo, saj finančnih terjatev in naložb CSD Severna Primorska nima.

2.3. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Edina postavka, ki jo izpolnujemo v izkazu, je AOP 572 (povečanje sredstev), v višini 86.201 EUR.

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

v EUR

	REALIZACIJA 2020		REALIZACIJA 2021	
	javna služba	tržna dejavnost	javna služba	tržna dejavnost
prihodki	4.134.818		4.028.671	
odhodki	4.104.355		4.028.708	
prihodki-odhodki	30.463		-37	
davek od dohodka	86		0	

prihodki-odhodki z upoštevanjem davka	30.377		0	
presežek iz preteklih let namenjen pokritju odhodkov obrač. obdobja	3.659		11.079	
izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka in brez odhodkov, ki so bili pokriti v breme presežkov iz preteklih let	34.036		11.042	

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe je pozitiven in znaša 30.463 EUR. Izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodkov pravnih oseb (86 EUR) ter brez odhodkov, ki so bili pokriti v breme presežkov iz preteklih let, znaša 34.036 EUR. Tržne dejavnosti CSD Severna Primorska ne izvaja.

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 2021](#)

Prihodke in odhodke moramo znotraj javne službe prikazovati po posameznih vrstah storitve. Neposredni stroški bremenijo direktno posamezni stroškovni nosilec.

Nekatere stroške materiala in storitev (komunalne storitve, varovanje, električna, čistilni material, ogrevanje...), ki se v Enoti Tolmin nanašajo na osnovno dejavnost in na izvajanje storitve pomoči na domu, smo delili v razmerju 80 % na osnovno dejavnost CSD in 20% na program pomoči na domu.

Dnevni center in Krizni center delujeta na isti lokaciji, zato za skupne stroške (voda, električna, ogrevanje,...) uporabljamo ključ, ki je povprečje med številom zaposlenih in kvadratur, ki je namenjena posamezni dejavnosti.

Ostale splošne stroške, ki jih ni mogoče neposredno knjižiti na posamezne nosilce in se nanašajo na celotno poslovanje CSD, smo knjižili na posamezne stroškovne nosilce na podlagi ključa, ki je število zaposlenih na posameznem nosilcu, stanje v začetku koledarskega leta.

		PRIHODKI	ODHODKI	PRIHODKI-ODHODKI	DAVEK OD DOHODKA	IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA
2	CELOTNI ZAVOD SKUPAJ 2021	4.134.818	4.104.355	30.463	86	30.377
3	JAVNA SLUŽBA SKUPAJ	4.134.818	4.104.355	30.463	86	30.377
4	PORABA PRESEŽKA IZ PRETEKLIH LET ZA KRITJE ODHODKOV JAVNE SLUŽBE	0	3.659	-3.659	0	-3.659
5	REDNA DEJAVNOST CSD	3.060.523	3.028.344	32.179	0	32.179

6	KRIZNE NAMESTITVE	210.355	208.436	1.919	0	1.919
7	AKTIVNOSTI POVEZANE Z MIGRANTSKIM TOKOM	0	0	0	0	0
8	IZVEDENCI, TOLMAČI, PREVAJALCI	3.195	3.195	0	0	0
9	MEDIATORJI	1.093	1.093	0	0	0
10	IZVRŠEVANJE DELA V SPLOŠNO KORIST	765	765	0	0	0
11	DODATKI ZAPOSLENIM COVID-19	252.528	252.528	0	0	0
12	ZAŠČITNA OPREMA IN DEZINFEKCIJA COVID-19	2.716	2.716	0	0	0
13	DRUGO COVID-19	0	0	0	0	0
14	IZVAJANJE PROGRAMOV SOCIALNEGA VARSTVA	54.621	54.621	0	0	0
15	POMOČ NA DOMU (VODENJE + NEPOSR. SOC. OSKRBA)	395.243	395.243	86	86	0
16	PROGRAMI SOCIALNEGA VARSTVA-OBČINE	66.245	66.245	0	0	0
17	DRUGE NALOGE PO POGODBI Z OBČINO	1.998	1.998	0	0	0
18	JAVNA DELA	61.205	61.205	0	0	0
19	JAVNA DELA – NAROČNIK MDDSZ	0	0	0	0	0
20	PROGRAMI SOCIALNE AKTIVACIJE	0	0	0	0	0
21	DRUGI MEDNARODNI PROJEKTI	3.807	3.807	0	0	0
22	DRUGA DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE	20.438	20.500	-62	0	-62
23	TRŽNA DEJAVNOST					

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

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

[Priloga: Tabela 2A: Nakazila MDDSZ po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD, ki jih CSD izkazuje med prihodki obračunskega obdobja za leto 2021](#)

Priloga: Tabela 2B: Primerjava realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2021 s planom za leto 2021 za stroškovni nosilec "Redna dejavnost CSD" in za stroškovni nosilec "Krizne namestitve" (v EUR, brez centov)

Na tem stroškovnem nosilcu smo ustvarili presežek prihodkov nad odhodki v višini 32.179 EUR. Skupni prihodki znašajo 30.028.344 EUR in so za 1,0 % nižji od načrtovanih in za 4,9 % višji od realiziranih v letu 2020.

Na podlagi Pogodbe o financiranju nalog in delovanju centra za socialno delo za leto 2021 in aneksov k pogodbi, so nam bila za redno dejavnost priznana sredstva v višini 3.092.494 EUR. Za izdatke za blago in storitev smo zahtevali za 17.000 EUR manj sredstev, za stroške dela pa za 15.000 EUR manj kot nam je bilo priznano s pogodbo o financiranju. Z zadnjim aneksom (št. 5) k pogodbi o financiranju, ki smo ga prejeli šele sredi decembra 2021, so nam bila priznana dodatna sredstva. Ker skoraj celo leto nismo vedeli, s kolikšnimi sredstvi bomo na letni ravni razpolagali, smo skozi celo leto zelo pazili na porabo sredstev.

Realizirani stroški dela so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 1,4 %, v primerjavi z zahtevanimi sredstvi za stroške dela pa so nižji za 0,8 %. Odstopanja so torej minimalna.

V primerjavi z letom 2020 so stroški dela višji za 3,9 %, predvsem zaradi napredovanj v plačne razrede in nazive ter višjih izhodišč plačnih razredov, premestitev na nova delovna mesta, izplačila redne delovne uspešnosti za celo leto 2021 in izplačila odpravnin 3 delavkam, ki so se upokojile.

Število delavcev na podlagi delovnih ur znaša 74,26 delavca in je v primerjavi z načrtovanim nižje za 2 delavca in za 0,8 delavca manj kot v letu 2020. Razlika je nastala predvsem zaradi odsotnosti zaposlenih, katerih nadomestilo plače je kril Zavod za zdravstveno zavarovanje ter zaradi zamika pri nadomestnih zaposlitvah ob prekinitvi delovnega razmerja oz. ob prerazporeditvi delavcev.

Izdatki za blago in storitve so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 5,1 %. V primerjavi z letom 2020 so materialni stroški višji za 2,9 %, stroški storitev pa za 5,8 %. Več sredstev smo namenili predvsem za storitve varovanja, izobraževanja, poštnino, supervizijo, najemnine, stroške službenih potovanj in ostalih prevoznih stroškov.

Na tem stroškovnem nosilcu so pod postavko drugi stroški knjižena povračila stroškov prehrane in potnih stroškov prostovoljcem in študentom ter dijakom na praksi ter obračunani pavšalni prispevki v skupni višini 1.566 EUR. Knjižen je tudi plačan prispevek (za mesec april 2021) v invalidski sklad zaradi neizpolnjevanja kvote za zaposlovanje invalidov, v višini 717 EUR.

Pod drugi prihodki je knjižena prejeta zavarovalnina v višini 29 EUR.

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« v okviru podkonta **460060 – Ostali materialni** nimamo izkazanih stroškov.

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru podkonta **460900 – Drugi materialni stroški** izkazani naslednji stroški:

- | | |
|---|---------|
| • stenska ura (2 kom) | 26 EUR |
| • ključi in obeski (6 kom) | 18 EUR |
| • taktilne oznake (1 kmpl) | 312 EUR |
| • table (oblikovanj, dobava in montaža) | 730 EUR |
| • zastava (1 kom) | 34 EUR |
| • karte za delo z družinami | 52 EUR |

• zabojniki (4 kom)	36 EUR
• kuhinjski pripomočki (pladenj, grelnik, pribor lončki, kozarci, lij,..)	318 EUR
• lončnica (1 kom)	5 EUR
• zvonec (4 kom)	75 EUR
• predalniki in regali (42 kom)	426 EUR
• mobilni telefon (3 kom)	228 EUR
• kalkulator (4 kom)	122 EUR
• torbica (2 kom)	12 EUR
• rezalnik (1 kom)	59 EUR
• plastifikator (1 kom)	87 EUR
• distributor za brisače (1 kom)	17 EUR
• mikrovalovna pečica (2 kom)	154 EUR
• spletne kamere (27 kom)	396 EUR
• kaloriferji (28 kom)	595 EUR
• pretvornik USB	31 EUR

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru podkonta **461819 – Drugi stroški storitev** izkazani naslednji stroški:

• avtorski honorar- SAZAS	392 EUR
• nadomestilo in dovoljenje za javno predvajanje glasbe	231 EUR
• priprava komunikacijske strategije in svetovanje	2.533 EUR
• uničenje dokumentacije	2.327 EUR
• stroški v zvezi s pooblaš. za varstvo os. podatkov	2.115 EUR
• raziskava zadovoljstva zaposlenih in uporabnikov	2.196 EUR
• točkovanje potrdil s strani SZ	66 EUR
• vodenje aktivnosti za promocijo zdravja na DM	100 EUR
• e- arhiv	251 EUR
• srečanje rejniških družin (postrežba)	71 EUR
• storitve hitrega testiranja	242 EUR

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« v okviru konta **4604 – Odpis drobnega inventarja** nimamo izkazanih stroškov

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru podkonta **461812 – Članarine v domačih neprofitnih institucijah** izkazani naslednji stroški:

• članarina SCSD	11.476 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:

• storitve administrativne podpore (podjemna. pogodba)	1.334 EUR
--	-----------

Na stroškovnem nosilcu »Redna dejavnost CSD« so v okviru konta **4614 – Najemnine in zakupnine** izkazani naslednji stroški najemnin:

- pogodba št. 352-5/2018 (Gregorčičeva ulica 20, Kobarid, Občina Kobarid); mesečni znesek 60,00 EUR, letni znesek 720 EUR
- javni razpis št. 023/2-2009 in najemna pogodba z dne 14.4.2011 (Delpinova 18b, Nova Gorica, DUTB); mesečni znesek 12.615,14 EUR, letni znesek 151.008 EUR
- pogodba NP-57-2018-2081 (parkirna mesta Nova Gorica, DUTB); mesečni znesek 238 EUR, letni 2.423 EUR
- pogodba št. 023-1/2015 (oprema, Vale AS d.o.o.); mesečni znesek 301,04 EUR, letni znesek 3.612 EUR
- pogodba št. 023-1/2014 (Vipavska cesta 6e, Ajdovščina, Avto Krka d.o.o.); mesečni znesek 797,40 EUR, letni znesek 9.569 EUR
- nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča 3.706 EUR
- pogodba št. NP-1-2021-2081-015 (Delpinova 18 b, Nova Gorica 4. nadstropje); mesečni znesek 1.218,91 EUR, letni znesek 14.627 EUR
- dodatek k pogodbi št. NP-10-2019-2081-009 (Delpinova 18 b, Nova Gorica – skladišče), mesečna najemnina 110 EUR (od februarja 2021 dalje), za januar 2021 109,08 EUR, letni znesek 1.319 EUR
- pogodba št. 364/01-94 in Aneks št.4105/35-2008 (Cankarjeva ulica 6, Tolmin, fizične osebe), mesečni znesek 1.880,76 EUR, letni znesek 22.569 EUR
- pogodba št. 023-1/2011,(Cankarjeva ulica 8, Tolmin, Sector d.o.o.); mesečni znesek 524,88 EUR, letni znesek 6.299 EUR
- Licence ZOOM ; dogovor z Skupnost CSD z dne 27.10.2020; mesečni znesek 26,22 EUR, znesek za leto 2021 znaša 315 EUR

3B. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »KRIZNE NAMESTITVE«

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

[Priloga: Tabela 2A: Nakazila MDDSZ po pogodbi o financiranju nalog in delovanju CSD, ki jih CSD izkazuje med prihodki obračunskega obdobja za leto 2021](#)

[Priloga: Tabela 2B: Primerjava realizacije prihodkov in odhodkov za leto 2021 s planom za leto 2021 za stroškovni nosilec "Redna dejavnost CSD" in za stroškovni nosilec "Krizne namestitve" \(v EUR, brez centov\)](#)

Na stroškovnem nosilcu krizne namestitve v okviru Kriznega centra za otroke in mladostnike 10-ka beležimo pozitiven poslovni izid v višini 1.919 EUR. S pogodbo o financiranju kriznega centra nam je MDDSZ priznalo sredstva za stroške dela v višini 169.330 EUR za 5 strokovnih delavcev ter sredstva za izdatke za blago in storitve v višini 47.702 EUR. Vseh sredstev z zahtevki nismo zahtevali. Skupni prihodki so za 4,7 % nižji od načrtovanih in za 2,3 % nižji od realiziranih v letu 2020. Porabili smo za 5.848 EUR manj sredstev, ki jih pridobimo na podlagi 162. Člena Zakona o kazenskem postopku.

Stroški dela so v primerjavi s priznanimi sredstvi po pogodbi o financiranju in načrtovanimi za leto 2021 nižji za 4,8 %, v primerjavi z izstavljenimi zahtevki pa za 0,3 %. Bistvenih odstopanj torej ni. V primerjavi z letom 2020 pa so stroški dela višji le za 0,1 %. Kljub povišanju plač in izplačilu redne delovne uspešnosti, se stroški dela, zaradi odsotnosti sodelavke, ki je nismo uspeli takoj nadomestiti,

niso bistveno povišali v primerjavi z letom 2020. Število zaposlenih na podlagi delovnih ur znaša 4,95 zaposlenega.

Na postavki *izdatki za blago in storitve* smo v primerjavi s priznanimi sredstvi s pogodbo in v primerjavi z izstavljenimi zahtevki porabili več sredstev, saj na tem stroškovnem nosilcu beležimo tudi druge prihodke, ki predstavljajo sredstva, ki jih pridobimo na podlagi 162. člena Zakona o kazenskem postopku in znašajo 4.013 EUR. Porabljena so bila za potrebe otrok, nameščenih v kriznem centru (največ za stroške študentskega servisa in povračila stroškov prostovoljcem in študentom na praksi). So pa realizirani stroški materiala in storitev nižji v primerjavi z letom 2020 za 12,8 %, predvsem na račun nižjih stroškov študentskega dela.

Na tem stroškovnem nosilcu so pod postavko 'drugi stroški' knjižena povračila stroškov prehrane in potnih stroškov prostovoljcem ter študentom na praksi, ter izplačila nagrad ter pavšalnih prispevkov za zavarovanje v skupni višini 762 EUR.

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

V letu 2021 na CSD Severna Primorska ni bilo aktivnosti povezanih z migrantskim tokom.

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

Prihodki in odhodki na tem stroškovnem nosilcu znašajo 3.195 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi višji za 320 EUR, v primerjavi z realiziranimi v letu 2020 pa višji za 2.187 EUR. Stroški tolmačev in prevajalski stroški so skupaj znašali 1.408 EUR, stroški izvedeniških mnenj pa 1.787 EUR.

Rezultat je na tem stroškovnem nosilcu uravnotežen, saj nam te vrste stroškov povrne MDDSZ na podlagi izstavljenih zahtevkov.

3D. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »MEDIATORJI«

V okviru stroškovnega nosilca so prikazni prihodki v višini 1.093 EUR in predstavljajo povračila MDDSZ za stroške zunanjih mediatorjev za opravljene mediacije v skladu s Pravilnikom o izvajanju mediacije. Prihodki in odhodki so na ravni načrtovanih, v letu 2020 pa tovrstnih odhodkov nismo beležili.

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 so izkazani odhodki in prihodki v višini 765 EUR, tako višino smo tudi načrtovali.

V letu 2021 je bilo vključenih 5 mladoletnih oseb. Rezultat stroškovnega nosilca je vedno uravnotežen, saj nam MDDSZ nakazuje sredstva za napotene osebe na podlagi mesečnih zahtevkov, ki vključujejo dejanske stroške, nastale v zvezi z izvrševanjem dela v splošno korist. Povprečen strošek na napoteno osebo znaša 153 EUR, v letu 2020 je ta strošek znašal 195 EUR.

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

Na tem stroškovnem nosilcu so prikazana sredstva za izplačilo dodatka za delo v rizičnih razmerah, ki je opredeljen v 39. členu Kolektivne pogodbe za javni sektor, dodatka za delo v rizičnih razmerah direktorjem v javnem sektorju, ki je opredeljen v 125. členu Zakona o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije (ZIUOPDVE) ter dodatka za neposredno delo z uporabniki obolelimi za COVID-19, ki je opredeljen v 56. členu Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (ZZUOOP).

Za obdobje epidemije od 1.1.2021 do 15.6.2021 so knjiženi izplačani dodatki v skupni višini 252.528 EUR. Sredstva za kritje teh dodatkov so iz proračuna Republike Slovenije, na podlagi izstavljenih zahtevkov, rezultat na tem stroškovnem nosilcu je torej uravnotežen.

3G. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »ZAŠČITNA OPREMA IN DEZINFEKCIJA COVID-19«

V okviru tega stroškovnega nosilca so prikazani prihodki in odhodki za nakup razkužil, dezinfekcijskih sredstev ter osebne varovalne opreme za zaposlene v povezavi z 81. in 82. členom Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19, v skupni višini 2.716 EUR. Rezultat stroškovnega nosilca je 0 EUR, saj gre za povračilo stroškov iz državnega proračuna.

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

Na tem stroškovnem nosilcu nimamo izkazanih prihodkov in odhodkov.

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

V okviru stroškovnega nosilca so za leto 2021 prikazani prihodki in odhodki v zvezi z izvajanjem naslednjih programov:

- Dnevni center Žarek (realizacija prihodkov in odhodkov v višini 39.936 EUR)
- Dnevni center za otroke in mladostnike Idrija (realizacija v višini 14.685 EUR)

Skupni prihodki in odhodki na tem stroškovnem nosilcu torej znašajo 54.621 EUR in so za 265 EUR nižji od načrtovanih, v primerjavi z letom 2020 pa so nižji za 60 EUR.

Stroški materiala in storitev znašajo 17.067 EUR, stroški dela pa 37.554 EUR. Ker plača strokovne delavke v Dnevnom centru Žarek ne dosega priznanih sredstev za stroške dela, ki jih pridobimo na podlagi pogodbe o financiranju z MDDSZ, smo iz teh sredstev krili tudi dodatno pomoč pri delu z otroki, in sicer v višini 4.400 EUR.

Na podlagi razpisov za sofinanciranje programov socialnega varstva je MDDSZ zagotovilo eno zaposlitev v Dnevnom centru Žarek in polovičko zaposlitve v Dnevnom centru v Idriji. Skupno število zaposlenih iz delovnih ur znaša 1,48 zaposlenega.

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

Pomoč na domu se je v letu 2021 izvajala za občine Tolmin, Kobarid in Bovec. Program financirajo vse tri občine, del storitev pa plačajo uporabniki. V programu je bilo zaposlenih 14,5 oskrbovalk, vodja pomoči na domu delež računovodje in delež poslovne sekretarke ter polovično zaposlene delavke kot pomoč v tajništvu.

Skupni prihodki za leto 2021 znašajo 395.329 EUR, v primerjavi z letom 2020 so višji za 2,8 %. Prihodki občin znašajo 327.591 EUR, prihodki uporabnikov pa 64.189 EUR. Izredni prihodki so znašali v višini 1.116 EUR. Za mesec december 2021 so upoštevani tudi prihodki v višini 2.433 EUR, ki so bili zahtevani na podlagi 130. člena Zakona o dolgotrajni oskrbi, za kritje dodatnih stroškov dela.

Skupni odhodki na programu pomoči na domu znašajo 395.243 EUR. Stroški materiala znašajo 18.565 EUR in so za 7,5 % višji od planiranih. Stroški storitev znašajo 52.211 EUR in so za 6,1 % nižji od načrtovanih, stroški dela pa 324.467 EUR in so za 0,2 % nižji od načrtovanih. Na tem stroškovnem nosilcu je bil obračunan davek od dohodka pravnih oseb v višini 86 EUR. Končni izid je ob upoštevanju davka uravnotežen.

Število zaposlenih iz delovnih ur znaša 15,22 zaposlenega (načrtovano je bilo 16,51 zaposlenega).

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

V okviru stroškovnega nosilca so za leto 2021 prikazani prihodki in odhodki v zvezi z izvajanjem naslednjih programov:

Na območju enote Tolmin

- TOM telefon (realizacija prihodkov in odhodkov v višini 800 EUR)
- Delo z rejenci in nadomestnimi družinami (realizacija prihodkov in odhodkov v višini 84 EUR)
- Prostovoljno delo mladih (realizacija prihodkov in odhodkov v višini 148 EUR)
- Program Uživaj dan in ne bodi sam (realizacija prihodkov in odhodkov v višini 3.315 EUR)
- Program Psihosocialna pomoč otrokom in njihovim staršem (realizacija prihodkov in odhodkov v višini 1.675 EUR)
- Program za starejše Aktivna starost – sožitje generacij (realizacija prihodkov in odhodkov v višini 3.753 EUR)

V okviru teh programov zaposlujemo tudi strokovno delavko v programih Psihosocialna pomoč otrokom in Aktivna starost – sožitje generacij, ki jo v deležih financirajo občine Tolmin, Kobarid in Bovec. Strošek dela strokovne delavke je znašal 24.106 EUR.

Na območju Enote Ajdovščina

- Program rejništvo od danes do jutri (realizacija 741 EUR)

Na območju Enote Idrija

- Dnevni center za otroke in mladostnike (realizacija 10.315 EUR)

Na območju Enote Nova Gorica

- Program Prostovoljno socialno delo (realizacija 2.669 EUR)
- Dnevni center Žarek (realizacija 18.640 EUR)

Gre za nadaljevanje programov, ki so se izvajali že v preteklosti. Skupni prihodki in odhodki znašajo 66.245 EUR in so za 1,7 % nižji od načrtovanih in 6,7 % višji od realiziranih v letu 2020. Najvišja odstopanja so v okviru stroškov materiala in storite na programih na Enoti Tolmin.

Število zaposlenih iz delovnih ur na tem stroškovnem nosilcu znaša 1,96 zaposlenega (načrtovano je bilo 2,04 zaposlenega).

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

Za leto 2021 so se po pogodbi z občinama Idrija in Cerkno izvajale Delavnice za mlade in Skupina za osebe s težavami v duševnem zdravju. Delavcem, ki so sodelovali pri izvajanju delavnic smo izplačali povečan obseg dela, nastali pa so tudi materialni stroški. Skupni prihodki in odhodki znašajo 1.998 EUR in so za 0,1 % nižji od načrtovanih.

3M. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »JAVNA DELA«

Preko programa javnih del smo v letu 2021 izvajali program 'Socialno vključevanje posebej ranljivih skupin', v katerega so bili vključeni štirje javni delavci in so nudili pomoč pri izvajanju dejavnosti obeh dnevnih centrov za otroke in mladostnike in kriznega centra ter v okviru redne dejavnosti nudili laično pomoč družinam (pomoč ljudem s težavami v duševnem zdravju).

Programi so bili sofinancirani s strani Zavoda RS za zaposlovanje, Občine Ajdovščina, Občine Idrija ter Mestne občine Nova Gorica. Skupni prihodki oz. odhodki na tem stroškovnem nosilcu znašajo 61.205 EUR (načrtovani 61.446 EUR). Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur pa znaša 3,5 javnega delavca.

V primerjavi z letom 2020 so na tem stroškovnem nosilcu visoka odstopanja, saj je bilo v letu število zaposlenih javnih delavcev iz delovnih ur le 1,93 javnega delavca.

3N. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »JAVNA DELA – NAROČNIK MDDSZ«

Na CSD Severna Primorska v letu 2021 ni bilo zaposlenih javnih delavcev, katerih naročnik bi bilo MDDSZ.

3O. POJASNILA K STROŠKOVNEMU NOSILCU »PROGRAMI SOCIALNE AKTIVACIJE«

Programov socialne aktivacije CSD Severna Primorska ne izvaja.

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

V okviru stroškovnega nosilca 'Drugi mednarodni projekti' so knjižene postavke v zvezi s projektom SOPA, ki se je izvajal na območju enote Nova Gorica, Ajdovščina in Idrija. Strokovnim delavcem, ki so sodelovali v projektu, smo izplačali povečan obseg dela v skupni višini 3.522 EUR, nastali pa so tudi stroški izobraževanja v višini 135 EUR.

Na tem stroškovnem nosilcu so knjiženi tudi prihodki in odhodki v zvezi z Javnim razpisom za sofinanciranje nakupa mobilnih enot (osebni vozil) za izvajanje nalog koordinatorja za obravnavo v skupnosti ter nalog koordinatorja invalidskega varstva. Knjiženi so stroški polepitve avtomobilov z logotipi višini 150 EUR.

Skupni prihodki in odhodki torej znašajo 3.807 EUR, toliko smo jih tudi načrtovali.

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

Na stroškovnem nosilcu »Druga dejavnost javne službe« so izkazani prihodki in odhodki v zvezi z:

- izvrševanjem dela v splošno korist na podlagi Sporazuma o urejanju medsebojnih pravic in obveznosti z Upravo RS za probacijo. Skupni prihodki in odhodki znašajo 363 EUR,
- usposabljanjem na delovnem mestu-mladi. Nastali so stroški zdravniškega pregleda v višini 203 EUR, ki nam jih je povrnil Zavod za zaposlovanje in stroški pavšalnih prispevkov v višini 62 EUR,
- zaposlitveno rehabilitacijo na podlagi Sporazuma o usposabljanju na konkretnem delovnem mestu z invalidskim podjetjem. Invalidsko podjetje nam je povrnilo stroške mentorskega dodatka v višini 192 EUR,
- z izvajanjem praktičnega usposabljanja študentke na podlagi Pogodbe o sodelovanju z izobraževalno ustanovo, ki nam je povrnila stroške mentorstva v višini 30 EUR,
- programom »Neverjetna leta«, ki ga je financiralo Ministrstva za zdravje, Občina Ajdovščina, porabili pa smo tudi 279 EUR sredstev donacij. Program se je izvajal od 1.1.2021. Zaposleni: od 1.1. do 31.1.2021 zaposlene 0,40 strokovne delavke, od 1.2. do 30.6.2021 0,20 strokovne delavke in zunanja izvajalka preko s.p.-ja, od 1.9. do 30.9.2021 0,20 strokovne delavke, od 1.10. do 31.12.2021 pa 0,45 strokovne delavke. Skupni prihodki in odhodki znašajo 12.400 EUR in so za 2,5 % višji od načrtovanih,
- programom »Neverjetna leta«, ki je v celoti financiran s strani Nacionalnega instituta za javno zdravje. Zaposleni: od 1.10. do 30.11.2021 zaposlene 0,30 strokovne delavke in od 1.12. do 31.12.2021 zaposlene 0,50 strokovne delavke. Skupni prihodki in odhodki znašajo 7.250 EUR.

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

Tržne dejavnosti CSD Severna Primorska ne izvaja.

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](#)

V januarju 2021 smo na podlagi prejetega soglasja št. 4103-9/2021/13, z dne 30. 12. 2020, k porabi poslovnega izida preteklih nabavili službeno vozilo v višini 12.000 EUR.

Dne 17. 6. 2021 smo s strani MDDSZ prejeli soglasje (sklep) št. 4103-62/2021/5 z dne 27. 5. 2021 k porabi poslovnega izida preteklih let v višini 12.879 EUR in sicer za kritje odhodkov leta 2021 za dodatni začasni zaposlitvi v obdobju povečanega obsega dela na področju uveljavljanja pravic iz javnih sredstev (od 1. 9. 2021 do 31. 12. 2021). Na podlagi prejetega sklepa smo krili stroške dveh dodatno začasno zaposlenih delavk v višini 3.659 EUR.

Neporabljena sredstva po izdanem soglasju torej znašajo 9.220 EUR in se po oddaji zaključnega računa za leto 2021 avtomatično spremenijo v nerazporejena sredstva poslovnega izida.

5. STANJE POSLOVNEGA IZIDA NA DAN 31. 12. 2021 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. 2021 z dodatnim upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu.**

[Priloga: Tabela 9- Stanje poslovnega izida na dan 31. 12. 2021 z dodatnim upoštevanjem porabe do oddaje zaključnega računa ter presežka po fiskalnem pravilu](#)

Stanje poslovnega izida izkazanega v bilanci stanja na dan 31.12.2021 znaša 86.686 EUR. Ker presežka po fiskalnem pravilu ne izkazujemo, je to tudi stanje poslovnega izida, za katerega bo lahko CSD Severna Primorska zaprosil za porabo v okviru finančnega načrta za leto 2022.

Datum: 17.2.2022

Pooblaščen računovodja
Katarina Bizaj

Odgovorna oseba
Patricija Može