

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2025

Pripravili:
Jerneja Šterk, namestnica direktorja za področje ZNO
Duška Matjašič, vodja finančne službe

Direktorica:
Ivica Lozar, dipl. oec.



KAZALO

1	O ZAVODU	1
1.1	SPLOŠNI PODATKI	1
1.2	VELIKOST ZAVODA	1
2	CILJI	2
2.1	Dolgoročni cilji	2
2.2	Srednjeročni cilji	2
2.3	Letni cilji	3
3	ZAKONSKE PODLAGE.....	3
4	FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	4
4.1	Nadaljevanje projekta Sistema kakovosti po E-QALINU.....	4
4.2	Pridobitev parcele ob stavbi na demenci in ureditev okolice v DE	4
4.3	Obnova podpornih zidov iz Komende	4
4.4	Iskanje sredstev za adaptacijo Komende in pripravljanje dokumentacije	4
4.5	Ekološka filtracija in priprava celotne sanitarne vode v enoti za demenco	4
4.6	Izdelava ekonomskega vhoda pred kuhinjo	4
5	OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024	4
6	OBRAZLOŽITEV NAČRTOVANIH FINANČNIH KATEGORIJ - POJASNILA K FINANČNEMU NAČRTU DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	6
6.1	Finančni načrt po denarnem toku	6
6.2	Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – pojasnila k finančnemu načrtu finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.....	8
6.3	Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – pojasnila k finančnemu načrtu financiranja določenih uporabnikov.....	9
6.4	Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – Pojasnila k finančnemu načrtu določenih uporabnikov po načelu obračunskega toka.....	9
6.4.1	Planirani prihodki.....	9
6.4.2	Planirani odhodki.....	10
6.4.3	Planiran poslovni izid.....	12
7	POJASNILO K FINANČNEMU NAČRTU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH	13
7.1.1	Program dejavnosti javne službe	13
7.1.2	Program tržne dejavnosti	15
8	POJASNILO K NAČRTU INVESTICIJSKIH VLAGANJ V LETU 2025.....	15
9	POJASNILO K NAČRTU INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DEL	16
10	NAČRT PORABE SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V LETU 2025	16

1 O ZAVODU

1.1 SPLOŠNI PODATKI

Naziv zavoda: Dom starejših občanov Metlika

Naslov: Mestni trg 16, 8332 Metlika

Matična št.: 5050464000

Davčna št.: 32589948

1.2 VELIKOST ZAVODA

Zavod izvaja svojo dejavnost na dveh lokacijah, in sicer na sedežu zavoda (Mestni trg) in v dislocirani enoti. Bruto tlorisna površina prostorov na Mestnem trgu je 3.373,50 m² in uporabna površina 2.821,30 m². Na enoti za demenco pa bruto tlorisna površina 4.090,80 m² in uporabna površina 3.238,50 m².

Kapaciteta DSO po preureditvi obeh enot še vedno znaša 172 postelj.

Na enoti za demenco razpolagamo s 14 enoposteljnimi sobami, 33 dvoposteljnimi sobami in dvema dvoposteljnima apartmaja. Skupaj imamo na razpolago 84 postelj.

Na Mestnem trgu pa razpolagamo s 3 enoposteljnimi sobami, 32 dvoposteljnimi sobami in enim dvoposteljnim apartmajem. Skupaj imamo na razpolago 69 postelj.

Od tega je 12 postelj namenjeno za uporabnike z motnjo v razvoju in s težavami v duševnem zdravju, ki potrebujejo posebno obliko varstva, ostale pa stanovalcem, starejšim od 65 let.

Zaradi ne obnovljene Komende pa imamo še vedno 3 in 4 posteljne podstandardne sobe, skupno 19 postelj.

Poslovna politika je opredeljena s konkretnimi cilji, ki izhajajo iz poslanstva in vizije zavoda.

Velja za celotno organizacijo in njene organizacijske oblike in opredeljuje naslednje cilje:

- zagotavljanje obsega in vrste storitev v skladu z namenom ustanovitve zavoda,
- zagotavljanje storitev s potrebami, željami in pričakovanji uporabnikov,
- preusmerjanje metod dela v podporo za samostojno izvajanje aktivnosti,
- zagotavljanje kakovosti v celotni organizaciji,
- zagotavljanje strokovnega razvoja in rasti zaposlenih,
- poslovanje po ekonomskih načelih za socialnovarstvene zavode.

Razvoj DSO temelji na srednjeročnih nacionalnih programih razvoja socialnega varstva in strategijah varstva starejših ter strateškem razvojnem načrtu organizirane skrbi za starejše. Skupnosti socialnih zavodov Slovenije, aktu o ustanovitvi ter ostalih aktih DSO.

2 CILJI

2.1 Dolgoročni cilji

Najpomembnejši strateški cilji delovanja DSO so dolgoročni in kratkoročni in se nanašajo na:

- ohranitev oz. izboljšanje kvalitete bivanja stanovalcev,
- realizacija planiranega obsega storitev osnovne dejavnosti ter drugih dejavnosti,
- razvijanje tržnih dejavnosti,
- izvajanje pomoči posamezniku in družini na domu,
- tekoča vzdrževalna dela,
- zagotavljanje permanentnega strokovnega izobraževanja za zaposlene,
- kadrovanje,
- začetek razvijanja paliativne storitve,
- zadovoljevanje potreb in želja uporabnikov z namenom doseganja njihovega zadovoljstva,
- zagotavljanje vseh oblik pomoči, s katerimi DSO Metlika nadomešča ali dopolnjuje funkcijo doma in lastne družine,
- strokovno in kvalitetno izvajanje celovite skrbi za starejše prebivalce v občini Metlika in drugih občinah,
- izvajanje celodnevne varstva in nudenje pomoči na domu starejšim občanom,
- v svojem okolju je DSO Metlika osrednji subjekt dogovarjanja in strokovni nosilec razvoja celovite skrbi za starejše,
- zagotavljanje individualne obravnave posameznika izhajajoč iz njegovih potreb, želja in zmožnosti,
- stalno usposabljanje strokovnih delavcev in sodelavcev za nove sodobne pristope,
- izvajanje kakovostnih storitev, v skladu s pričakovanji starejših in s stalnim prilagajanjem storitev,
- uvajanje novih dejavnosti, ki bodo zagotovile visoko kakovost storitev, hkrati pa omogočale poslovanje po socialno ekonomskih načelih,
- zagotoviti lastni vir energije z namestitvijo sončnih celic,
- nadaljevati in zagotavljati sistem kakovosti,
- biti med nosilci razvoja skrbi za starejše v občini,
- izvajanje dolgotrajne oskrbe in
- vključevanje v aktivnosti okolja in sodelovanje z ostalimi ustanovami v občini Metlika in ostalih občinah.

2.2 Srednjeročni cilji

Srednjeročni cilji izhajajo iz Srednjeročnega programa dela/razvoja za obdobje 2024 - 2028 in so naslednji:

- nujna vzdrževalna dela,
- izvajanje sistema kakovosti E-qalin in ohranjanje pridobitve certifikata,
- dvig strokovne usposobljenosti zaposlenih za uvajanje sodobnih pristopov dela s starejšimi kot stalna letna naloga,
- razširitev dejavnosti z dolgotrajno oskrbo, ponudbo storitev centra aktivnosti, s programom priprave na starost in izvajanjem tržnih dejavnosti; stalna letna naloga,

- organiziranje dejavnosti na način, da bo DSO center za pomoč starejšim: od drobnih storitev na domu, do bivanja težkih bolnikov v domu (sodelovanje v CSD in Občino)
 - stalna letna naloga,
- adaptacija zgradbe Komenda
- obnova podpornih zidov iz Komende,

2.3 Letni cilji

V letu 2025 načrtujemo naslednje projekte in naloge:

- nadaljevanje projekta Sistema kakovosti po E-QALINU
- pridobitev parcele ob stavbi na demenci in ureditev okolice v DE,
- obnova podpornih zidov iz Komende,
- iskanje sredstev za adaptacijo Komende in pripravljanje dokumentacije,
- ekološka filtracija in priprava celotne sanitarne vode v enoti za demenco,
- izdelava ekonomskega vhoda pred kuhinjo.

3 ZAKONSKE PODLAGE

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10):
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10):
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22):
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21):
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2024 in 2025 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP, 74/21, 172/21, 187/21 – ZIPRS2223, 206/21 – ZDUPŠOP, 129/22, 140/22 – ZSDH-1A in 150/22 – ZIPRS2324):
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE):
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21 in 139/22):
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2024 in 2025 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20):
- izhodišča za pripravo finančnega načrta in programa dela za leto 2025 (dopis št. 0140-111/2025-2720-1 z dne 24.02.2025 izdalo MSP)

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

4.1 Nadaljevanje projekta Sistema kakovosti po E-QALINU

4.2 Pridobitev parcele ob stavbi na demenci in ureditev okolice v DE

Zaradi nefunkcionalnosti in pomanjkanja primerne prostora pred kuhinjo, kurilnico in pralnico na enoti za demenco se bo 30 m² zemlje zamenjalo z asfaltirano površino. Potrebno bo pripraviti teren za asfalt, nasuti tamponsko podlago iz naravnega gramoza, raztirati, planirati in utrditi do predpisane zbitosti in tako pripraviti podlago za asfalt in na koncu položiti asfalt.

Planiran strošek 5.500 eur z ddv.

4.3 Obnova podpornih zidov iz Komende

Zaradi očitnega plazenja zemlje izza Komende prihaja do poškodb podpornih zidov, ki postajajo nevarni za okolico. Obnova se je planirala že v preteklosti, vendar ni bilo zagotovljenih sredstev.

Planiran strošek 100.000 eur z ddv. Planirana sredstva iz MSP(državni proračun)

4.4 Iskanje sredstev za adaptacijo Komende in pripravljane dokumentacije

Zaradi obnove Mestnega trga in zmanjšanja kapacitete iščemo sredstva, da lahko obnovimo še najstarejši del Komende, kjer bomo uredili manjkajočo telovadnico za stanovalce, preselili pralnico iz kletnih prostorov, v zgornjem delu pa se bodo uredili upravni prostori. Streha se bo zamenjala.

Planiran strošek 2.000.000 eur z ddv. Planirana sredstva iz MSP(državni proračun).

4.5 Ekološka filtracija in priprava celotne sanitarne vode v enoti za demenco

Rešitev za celotno vodovodno omrežje sanitarne hladne in tople vode, in sicer se izvaja ekološka filtracija delcev iz vodovodnega omrežja, ekološka zaščita pred vodnim kamnom, ekološka zaščita pred korozijo, mikrobiološka dezinfekcija in zaščita pred biofilmi in delovanje brez kemičnih sredstev.

Planiran strošek 12.000 eur z ddv.

4.6 Izdelava ekonomskega vhoda pred kuhinjo

Obnova kuhinje se je izvedla v letu 2024 s sredstvi državnega proračuna. Ekonomski vhod je prostor, kamor dobavitelji dostavljajo naročene prehrabene izdelke. Trenutno prostor ni nadkrit, kar nam povzroča težave zaradi vremenskih razmer.

5 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2024 smo, skladno z 58. in 60. členom Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2024 in 2025 (Uradni list RS, št.123/23 in 12/24),

upoštevali izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2024, ki smo jih prejeli iz strani Ministrstva za solidarno prihodnost dne 22.12.2023:

- optimalno organizacijo dela na vseh delovnih področjih (kadrovske, finančne, strokovne),
- racionalno planiranje stroškov dela, skladno z veljavno zakonodajo na področju plač v javnem
- sektorju,
- investicijska vlaganja so omejena le na najnujnejša in neodložljiva vlaganja ter nabave,
- racionalno planiranje prihodkov glede na načrtovano uskladitev cen storitve institucionalnega varstva v letu 2024 ter upoštevanje uredbe, ki ureja programe storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje in obsegu sredstev v delu, ki se nanaša na področje programa zdravstvenih storitev oz. zdravstvene dejavnosti,
- znesek minimalne plače za leto 2024,
- rast cene elementov socialno varstvenih storitev za leto 2024 in
- sprejetje Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje in obsegu storitev za leto 2024.

6 OBRAZLOŽITEV NAČRTOVANIH FINANČNIH KATEGORIJ - POJASNILA K FINANČNEMU NAČRTU DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

6.1 Finančni načrt po denarnem toku

Tabela 1: Plan prihodkov in odhodkov po denarnem toku

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	ZNESEK	
		PLAN 2025	REAL. 2024
1	2	3	4
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	4.777.900	5.114.481
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	4.682.400	5.029.182
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	380.000	783.078
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	380.000	783.078
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	380.000	371.201
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicijo		411.877
del 741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	0	0
	B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	4.302.400	4.246.104
del 7141	a) Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	4.293.000	4.195.550
del 7102	b) Prejete obresti	1.000	1.407
7103	c) Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	2.400	2.397
730	Prejete donacije iz domačih virov	6.000	5.750
	Prejete donacije iz tujine	0	41.000
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	95.500	85.299
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	95.500	85.299
del 7102	Prejete obresti	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	4.675.970	4.935.883
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	4.586.870	4.850.339
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	3.099.400	3.048.779
del 4000	Plače in dodatki	2.553.400	2.498.902
del 4001	Regres za letni dopust	165.000	150.018
del 4002	Povračila in nadomestila	253.000	224.306
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	50.000	89.051
del 4004	Sredstva za nadurno delo	41.000	32.162
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi		
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	37.000	37.340

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	ZNESEK	
		PLAN 2025	REAL. 2024
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	469.650	453.066
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	226.000	217.195
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	180.000	175.188
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	2.100	1.985
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	2.550	2.467
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	59.000	56.231
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	942.000	957.263
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	420.500	447.349
del 4021	Posebni material in storitve	72.000	72.408
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	293.000	272.501
del 4023	Prevozni stroški in storitve	14.000	11.159
del 4024	Izdatki za službena potovanja	3.500	2.376
del 4025	Tekoče vzdrževanje	47.300	60.720
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	4.700	4.634
del 4027	Kazni in odškodnine	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	87.000	86.116
403	D. Plačila domačih obresti	20.200	19.450
404	E. Plačila tujih obresti		
410	F. Subvencije		
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom		
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		
413	I. Drugi tekoči domači transferji		
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	55.620	371.781
4200	Nakup zgradb in prostorov	21.000	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	10.000	
4202	Nakup opreme	19.620	24.481
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	0	20.269
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	0	300.705
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	5.000	6.426
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev		
4207	Nakup nematerialnega premoženja		
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	0	19.900
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog		
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	81.100	85.544
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	38.000	37.029
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	5.600	5.503

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	ZNESEK	
		PLAN 2025	REAL. 2024
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	45.500	43.012
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	101.930	178.598
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)		

Obrazložitev finančnega načrta po denarnem toku:

- ∞ po denarnem toku je planiran pozitiven rezultat,
- ∞ finančni načrt po denarnem toku je oblikovan na podlagi finančnega načrta po poslovnem dogodku, s tem da so upoštevani prilivi in odlivi sredstev na račun;
- ∞ investicijski odhodki so planirani na podlagi plana dela za leto 2025;
- ∞ za tekoče likvidnosti so planirana zadolževanja.

Za leto 2025 planiramo po denarnem toku 4.777.900 eur prihodkov in 4.675.970 eur odhodkov. Presežek prihodkov nad prihodki bo v višini 101.930 eur. Glede na lansko leto se bodo najbolj znižali investicijski odhodki. med prihodki pa prejeta sredstva iz državnega proračuna - iz proračuna EU. Oboje zaradi obnove glavne kuhinje na Mestnem trgu.

6.2 Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – pojasnila k finančnemu načrtu finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Nimamo finančnih terjatev in naložb.

6.3 Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – pojasnila k finančnemu načrtu financiranja določenih uporabnikov

Tabela 2: Finančni načrt financiranja določenih uporabnikov

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	2025	2024
ZADOLŽEVANJE	550	4.911.000	5.398.000
Domače zadolževanje	551	4.911.000	5.398.000
Najeti krediti pri državnem proračunu	554	4.911.000	5.398.000
ODPLAČILA DOLGA	560	4.931.000	5.218.000
Odplačila domačega dolga	561	4.931.000	5.218.000
Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	4.931.000	5.218.000
NETO ZADOLŽEVANJE	570		180.000
NETO ODPLAČILO DOLGA	571	20.000	
POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	81.930	358.598
ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	0

V letu 2025 se bodo povečala sredstva na računu z upoštevanjem planiranega presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku. Pogodbo o posojilu pri enotnem zakladniškem računu pa bomo obnovili.

6.4 Obrazložitev načrtovanih finančnih kategorij – Pojasnila k finančnemu načrtu določenih uporabnikov po načelu obračunskega toka

6.4.1 Planirani prihodki

Prihodki so planirani v skupni višini 4.889.600 eur in so upoštevani v delovnem planu za leto 2025.

Tabela 3: Plan prihodkov

Prihodki	Realizacija 2024	Plan 2025	IP/R
Prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe	4.685.163	4.774.400	102
Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu	86.987	96.000	110
Finančni prihodki	1.240	1.000	81
Drugi prihodki	18.188	18.200	100
Prevrednotovalni prihodki	8	0	0
Skupni prihodki	4.791.586	4.889.600	102

6.4.1.1 Plan prihodkov od poslovanja

Planirani celotni prihodki za leto 2025 znašajo 4.889.600 eur in bodo za 2 % višji kot doseženi v letu 2024.

Prihodki od poslovanja so v pretežni meri prihodki od prodaje storitev oskrbe in zdravstvene nege. Planiramo povprečno zasedenost doma 170 mest od skupne kapacitete 172 mest, enako kot v letu 2024.

V letu 2024 se bodo prihodki iz javnih financ in nejavnih virov za opravljanje javne službe zvišali za 2 odstotka.

Prihodki od oskrbe bodo višji za 2 %. V letu 2025 planiramo dvig cene oskrbe s 1.3.2025 po navodilu ministrstva; in sicer za oskrbo I za 3,3 %, oskrbo IV za 2,6 % ter oskrbe C1-C5 za 3,6 %. Prihodke od storitev zdravstvene nege planiramo povečati glede na leto 2024 za 3,1 %.

Ostali prihodki javne službe so prihodki storitev pomoči na domu, prihodki za izvajanje javnih del za in drugi, ki se bodo povečali za 4,9 %.

Ceno storitve pomoč na domu smo uskladili nazadnje s 1.6.2023 v dogovoru z Občino Metlika. Naslednja uskladitev bo s 1.5.2025. Zaradi povečanega povpraševanja po storitvah pomoči na domu predvidevamo povečanje prihodkov glede na lansko leto za 5 %.

Prihodki od prodaje proizvodov, blaga in storitev na trgu so planirani za 10 % višji glede na preteklo leto. Planiran delež tržne dejavnosti v strukturi celotnih prihodkov 2 %.

6.4.1.2 Plan finančnih prihodkov

Planiramo 1.000 eur finančnih prihodkov od obresti od sredstev na transakcijskem računu.

6.4.1.3 Plan drugih in prevrednotovalnih prihodkov

Planirani drugi prihodki so predvidene odškodnine od zavarovanja premoženja, nenamenske donacije in drugi izredni prihodki v skupni višini 18.200 evrov.

Prevrednotovalnih prihodkov ne planiramo.

6.4.2 Planirani odhodki

Tabela 4: Plan odhodkov v EUR

	Realizacija 2024	Plan 2024	IP/R
1. stroški blaga, materiala in storitev	993.372	997.470	100
2. stroški dela	3.579.778	3.627.000	101
3. amortizacija	242.308	242.000	100
4. rezervacije	0	0	0
5. drugi stroški	21	0	0
6. finančni odhodki	21.904	20.850	95
7. drugi odhodki	1	0	0
8. prevrednotovalni odhodki	1.950	2.000	103
Skupaj odhodki	4.482.825	4.889.320	101

Planirani odhodki bodo za 1% višji od realiziranih v preteklem letu.

6.4.2.1 Plan stroškov blaga, materiala in storitev

Tabela 5: Plan stroškov blaga, materiala in storitev v EUR

		Realizacija 2024	Plan 2025	IP/R
1.	Nab. vrednost prod. materiala in blaga	2.211	2.200	100
2.	Stroški materiala	698.569	677.040	97
3.	Stroški storitev	292.592	318.230	109
	Skupaj	993.372	997.470	100

Za domski bife planiramo nabavo blaga za 2.200 eur.

Plan za stroške materiala za leto 2024 je za 3% nižji od realizacije leta 2024.

Od tega so stroški osnovnega materiala nižji za 5 %, pomožnega materiala za 16 %, stroški energije in vode pa se bodo povečali za 4 % predvsem zaradi ponovnega povišanja cene električne energije. Stroški drobnega inventarja z dobo trajanja do 12 mesecev bodo za 19 % nižji kot v preteklem letu.

Planirani stroški storitev so v povprečju za 9% višji od realiziranih v letu 2024.

Najbolj se bodo zvišali stroški za službena potovanja in izobraževanja, saj smo se v preteklem letu udeleževali večinoma brezplačnih izobraževanj.

6.4.2.2 Plan stroškov dela

Stroški dela so planirani na podlagi kadrovskega načrta za leto 2025.

Planirani stroški dela za leto 2025 znašajo 3.627.000 eur in bodo za 1 % višji kot v preteklem letu. Delež glede na celotne planirane odhodke znaša 74 %.

Na dan 1. 1. 2025 je v DSO Metlika 121 zaposlenih, od tega 4 na javnih delih.

Upoštevana je minimalna plača od 1. 1. 2025 v višini 1.277,72 eur, napredovanja zaposlenih s 01. 12. 2024, redna delovna uspešnost zaposlenih, redna delovna uspešnost direktorja za preteklo leto, delovne uspešnosti iz povečanega obsega dela, uskladitev višine regresa za prehrano.

S 1. januarjem 2025 je stopil v veljavo nov plačni sistem v javnem sektorju. Temelj prenove sistema plač v javnem sektorju predstavlja Zakon o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju (ZSTSPJS). Javni uslužbenec pridobi pravico do izplačila osnovne plače po novi ureditvi postopno, na podlagi 3. točke prvega odstavka 101. člena ZSTSPJS. V letu 2025 bo postopna pridobitev višje osnovne plače izvedena dvakrat, in sicer s 1.1.2025 in 1.10.2025.

Usklajevanje osnovnih plač in plačne lestvice z inflacijo se v letu 2025 ne izvede.

Regres za letni dopust se bo izplačal v višini 1.341,61 eur na delavca, kar je 5 % nad veljavno minimalno plačo.

V prenovljenem plačnem sistemu javnega sektorja napredovanje v plačne razrede ne poteka več na podlagi letnih ocen. Za vse so enotno določena napredovalna obdobja, ohranja pa se število možnih napredovanj, in sicer za skupno deset plačnih razredov. Prvi zaposleni bodo po novem napredovali s 1. junijem 2025, nato pa bo v letošnjem letu napredovanje izvedeno še

enkrat, in sicer s 1. decembrom 2025.

Odsotnosti zaposlenih zaradi bolezni in koriščenja letnih dopustov bomo reševali z notranjo reorganizacijo dela ter s storitvami študentskega dela, daljše odsotnosti pa z zaposlitvami za določen čas.

Solidarnostne pomoči so planirane na podlagi števila trenutnih bolniških odsotnosti.

Izplačanih bo 5 jubilejnih nagrad na podlagi delovne dobe v javnem sektorju in 3 odpravnine ob upokojitvi.

Tabela 6: Plan odhodkov plač v eur

	Realizacija 2024	Plan 2024	IP/R
1. Plače zaposlenih	2.520.519	2.578.900	102
2. Regres za letni dopust	151.840	165.000	109
3. Povračila in nadomestila	249.019	253.000	102
4. Sredstva za delovno uspešnost	89.478	50.000	56
5. Nadurno delo	40.947	41.000	100
6. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	488.397	501.500	103
7. Stroški iz prejšnjih obračunskih obdobj	8	0	0
8. Drugi izdatki zaposlenim	39.570	37.600	95
Skupaj odhodki	3.579.778	3.627.000	101

Iz primerjave med letom 2024 in planom za leto 2025 je razvidno, da se bo najbolj povečal regres za letni dopust, zmanjšala pa se bodo sredstva za delovno uspešnost in drugi izdatki zaposlenim. Povprečno se bodo stroški plač dvignili za 1%.

6.4.2.3 Plan amortizacije

Amortizacija opreme je planirana na podlagi predračuna amortizacije za leto 2025 ter predvidenih nabav opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v letu 2025.

Planirana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 373.000 eur:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 242.000 eur,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 242.000 eur,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, znaša 2.000 eur.

Amortizacija drobnega inventarja je planirana na podlagi plana nabav v višini 1.000 eur. Stopnja odpisa drobnega inventarja je 100 %.

6.4.2.4 Plan finančnih odhodkov

V letu 2024 planiramo 20.400 eur finančnih odhodkov zaradi najema posojila pri Enotnem zakladniškem računu.

6.4.3 Planiran poslovni izid

Razlika med planiranimi prihodki in planiranimi odhodki v zavodu za leto 2025 izkazuje pozitiven poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki v višini 280 eur.

7 POJASNILO K FINANČNEMU NAČRTU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH

Zavod planira za leto 2025 za 2 % višje prihodke glede na realizacijo leta 2024, od tega se bodo prihodki javne službe zvišali za 2 %, prihodki tržne dejavnosti pa za 10 %.

Tabela 7: Razmejitev prihodkov na javno službo in tržno dejavnost

	LETO 2024			PLAN 2025			P/R
	PRIHODKI	ODHODKI	POSL. IZID	PRIHODKI	ODHODKI	POSL. IZID	
JAVNA SLUŽBA	4.704.599	4.754.327	-49.728	4.793.600	4.797.000	3.400	0
TRŽNA DEJAVNOST	86.987	85.007	1.980	96.000	92.310	3.690	186
SKUPAJ	4.791.586	4.839.334	-47.748	4.889.600	4.889.320	280	0

Za leto 2025 planiramo pozitiven poslovni izid v višini 280 eur kot razliko med prihodki 4.889.600 eur in odhodki 4.889.320 eur. Poslovni izid javne službe je presežek odhodkov nad prihodki v višini 3.567 eur, poslovni izid tržne dejavnosti pa presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.287 eur.

7.1.1 Program dejavnosti javne službe

Dom starejših občanov Metlika planira v letu 2024 izvajanje naslednjih programov javne službe:

- institucionalno varstvo za osebe, starejše od 65 let (oskrba I, oskrba II, oskrba IIIA, oskrba IIIB in oskrba IV),
- institucionalno varstvo odraslih (oskrba C1-C5),
- dolgotrajno oskrbo na domu (začetek 1.7.2025)
- pomoč na domu.

Tabela 8: Povzetek planiranih prihodkov in odhodkov po stroškovnih nosilcih

SN (v eur)	Planirani prihodki 2025	Planirani odhodki 2025
1. Oskrba	2.611.100	2.612.510
2. Zdravstvo	1.630.000	1.632.000
3. Pomoč na domu	70.000	70.000
4. Tržna dejavnost	96.000	92.310
5. Varovana stanovanja	0	0
6. Druga dejavnost javne službe	63.500	63.500
- državni proračun	63.500	63.500
- proračun občin	0	0
- projekti EU	0	0
- drugo	0	0
7. Covid-19 - Skupaj	0	0
8. Poseben vladni projekt	0	0
9. Nadomestila stroškov dela za zaposlene	419.000	419.000
Skupaj	4.889.600	4.889.320

Plan upošteva realizacijo in povpraševanje po domskem varstvu na osnovi realizacije 2024, kjer je bila povprečna zasedenost 170 stanovalcev.

Pri zdravstveni negi planiramo od 167 stanovalcev 3 stanovalce brez nege.

Realizacija finančnega načrta za leto 2025 je odvisna tudi od zunanjih dejavnikov, na katere dom nima vpliva.

Prihodke in odhodke knjižimo po dejanskih stroškovnih nosilcih. V kolikor to ni mogoče, za sodila pri odhodkih uporabimo število stanovalcev po oskrbah, število zaposlenih ali delež prihodkov po stroškovnih nosilcih.

Tabela 9: Druge dejavnosti

	Realizacija 2024 v eur	Plan 2025 v eur	IP/R
Vzpodbujanje zaposlovanja	1.800	4.500	250
Povračilo za plače pripravnika	8.403	9.000	107
Klinično usposabljanje študentov	0	0	0
Javna dela	48.991	50.000	102
Poseben vladni projekt	47.248	0	0

Po programu javnih del v letu 2025 smo dobili odobritev za 4 zaposlitve. Sodelovali bomo s šolskim centrom Novo mesto za praktično usposabljanje z delom za dijake. Pripravljeni smo nuditi pripravništvo za poklic bolničar - negovalec. Izvajamo klinično usposabljanje študentov Fakultete za zdravstvene vede.

7.1.2 Program tržne dejavnosti

Tabela 10: Plan poslovanja tržne dejavnosti

	Realizacija 2024	Plan 2025	IP/R
Prodaja obrokov hrane za zunanje odjemalce in za zaposlene	69.491	77.000	111
Prodaja bife	4.424	6.000	136
Ostalo	13.072	13.000	99
Skupaj	86.987	96.000	110

Prihodke tržne dejavnosti planiramo povišati za 10 % glede na realizirane v letu 2024.

Število obrokov hrane za zunanje odjemalce in zaposlene se bo povečalo in s tem tudi prihodek za 11 %. Domski bife bo posloval celo leto, prodaja se bo povečala za 36%.

8 POJASNILO K NAČRTU INVESTICIJSKIH VLAGANJ V LETU 2025

Tabela 11: Predlog investicijskih vlaganj (v zgradbe in opremo) za leto 2025

Zap. št.	Predlog investicijskih vlaganj	Količina	Predvidena vrednost z ddv
1.	nadstrešek nad ekonomskim vhod MT	1	10.000
2.	izdelava mansarde za skladišče DE	1	10.000
3.	ekološka filtracija DE	1	11.000
4.	osebni avto	1	15.000
4.	monitor, računalnik 2x, prenosnik	4	4.200
5.	ognjevarna omara	2	2.000
6.	inhalator, aspirator, pulzni oksimeter	3	1.390
7.	deska za prelaganje	1	800
8.	osebno dvigalo s tehcnico	1	2.220
9.	mize		3.000
10.	invalidski voziček	10	2.200
11.	mesoreznica	1	1.100
12.	regal inox	1	700
13.	koš za perilo trojni	4	2.010
	Skupaj		65.620

Če nam bodo sredstva dopuščala, bomo na Mestnem trgu postavili nadstrešek nad ekonomskim vhodom. Trenutno prostor ni nadkrit, kar nam povzroča težave zaradi vremenskih razmer. V mansardi dislocirane enote bomo uredili prostor za skladišče.

Z namestitvijo ekološke filtracije bomo dolgoročno na celotnem vodovodnem omrežju sanitarne in tople vode izboljšali sistem za enostavno, učinkovito, zanesljivo in ekonomično zmanjševanje vodnega kamna, kakor tudi rešili problem bakterij v cevovodih in toplovodih.

S 1.7.2025 je predviden začetek izvajanja dolgotrajne oskrbe na domu. Poleg dolgotrajne oskrbe

smo zadolženi tudi za izvajanje pomoči na domu in za opravljanje obeh dejavnosti planiramo nakup osebnega avta.

Nabavili bomo opremo za stanovalce, s katero bomo olajšali delo zaposlenim, računalniško opremo in pisarniško pohištvo ter poskrbeli za določena vlaganja v osnovna sredstva.

Vir sredstev za vsa investicijska vlaganja v zgradbe in opremo bodo lastna sredstva.

9 POJASNILO K NAČRTU INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DEL

Tabela 12: Plan investicijsko vzdrževalnih del

Zap. št.	Predlog investicijskega vzdrževanja	Predvidena vrednost z ddv
1.	ureditev dovoza na DE pred kuhinjo	5.000
2.	zračna zavesa v DE	1.110
	Skupaj	6.110

Zaradi nefunkcionalnosti in pomanjkanja primerne parkirnega prostora pred kuhinjo, kurilnico in pralnico na enoti za demenco se bo 30 m² zemlje zamenjalo s tamponsko podlago iz naravnega gramoza.

Ob dograditvi zunanjega dvigala v dislocirani enoti ugotavljamo, da je prehodni hodnik nepravilno ogrevan, zato prihaja do prehladnih obolenj stanovalcev in zaposlenih. Zračna zavesa bo primerno temperirala omenjeni prostor.

Vir sredstev za investicijsko vzdrževalna dela bodo prihodki tekočega leta.

10 NAČRT PORABE SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V LETU 2025

Sredstva negativnega poslovnega izida iz leta 2024 in iz preteklih let 22.158 eur bomo s sanacijskim načrtom in gospodarnim ravnanjem v letu 2025 pokrili z neporabljenimi amortizacijskimi sredstvi in trend poslovanja obrnili v pozitiven trend.

Metlika, 24. 03. 2025

Finančni načrt je sprejel Svet zavoda DSO Metlika 31. 03. 2025.

Predlagala:
Direktorica
Ivica Lozar, dipl. oec.



Namestnica predsednice
Sveta zavoda DSO Metlika
Irena Vrščaj



Priloge k planu dela:
∞ Kadrovski načrt za 2025