



**Župan**

T: 07 39 39 244  
mestna.obcina@novomesto.si  
evrocanje@novomesto.si  
www.novomesto.si

Številka: 410-0002/2024-2  
Datum: 10.4.2024

**OBČINSKI SVET  
MESTNE OBČINE NOVO MESTO**

**ZADEVA: LETNA POROČILA O POSLOVANJU JAVNIH ZAVODOV ZA LETO 2023**

Pravna podlaga:

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, 18/23 – ZDU-1O in 76/23)  
Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 150/22, 65/23, 76/23 – ZJF-I, 97/23 in 123/23 – ZIPRS2425)  
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)  
Statut Mestne občine Novo mesto (DUL, št. 14/19 – UPB1)

Pripravljačec gradiva: **Javni zavodi MO Novo mesto**

Poročevalec: **Vanja LAKNER, vodja Urada za finance in splošne zadeve**  
**Natalija Pernek, vodja Oddelka za finance in proračun**

Predlog sklepov:

- Občinski svet Mestne občine Novo mesto se seznanji z letnimi poročili o poslovanju javnih zavodov za leto 2023.**
- Sveti javni zavodov redno spremljajo in obravnavajo finančno poslovanje javnih zavodov in na podlagi rezultatov polletnega poslovanja podajo direktorju zavoda in občinski upravi predloge za izboljšanje poslovanja.**

3. Vrtcu Pedenjped Novo mesto se realizirani presežek odhodkov nad prihodki iz poslovanja leta 2023 v znesku 39.334 EUR krije iz proračuna MO Novo mesto za leto 2024.
4. Vrtcu Ciciban Novo mesto se realizirani presežek odhodkov nad prihodki iz poslovanja leta 2023 v znesku 54.183 EUR krije iz proračuna MO Novo mesto za leto 2024.

**mag. Gregor Macedoni, l.r.  
župan**

Priloga:

- Letna poročila javnih zavodov za leto 2023



MESTNA OBČINA NOVO MESTO

**LETNA POROČILA JAVNIH ZAVODOV  
MESTNE OBČINE NOVO MESTO  
ZA LETO 2023**

Marec 2024

Vsebina:

UVOD.....	3
POROČILO O POSLOVANJU JAVNIH ZAVODOV S PODROČJA PREDŠOLSKE VZGOJE, ŠOLSTVA IN IZOBRAŽEVANJA ZA LETO 2023.....	4
VRTEC CICIBAN NOVO MESTO.....	4
VRTEC PEDENJPED NOVO MESTO .....	16
OSNOVNA ŠOLA BRŠLJIN .....	36
OSNOVNA ŠOLA BRUSNICE .....	48
OSNOVNA ŠOLA CENTER .....	57
OSNOVNA ŠOLA DRAGOTINA KETTEJA.....	65
OSNOVNA ŠOLA DRSKA .....	73
OSNOVNA ŠOLA GRM.....	83
OSNOVNA ŠOLA OTOČEC .....	91
OSNOVNA ŠOLA STOPIČE .....	100
OSNOVNA ŠOLA ŠMIHEL .....	108
GLASBENA ŠOLA MARJANA KOZINE .....	116
POSVETOVALNICA ZA UČENCE IN STARŠE.....	125
RAZVOJNO IZOBRAŽEVALNI CENTER NOVO MESTO .....	135
POROČILO O POSLOVANJU JAVNIH ZAVODOV NA PODROČJU KULTURE, ŠPORTA, TURIZMA IN MLADINE ZA LETO 2023.....	145
ANTON PODBEVŠEK TEATER .....	146
DOLENJSKI MUZEJ .....	163
KNJIŽNICA MIRANA JARCA .....	175
ZAVOD NOVO MESTO.....	183
POROČILO O POSLOVANJU JAVNIH ZAVODOV NA PODROČJU ZDRAVSTVA ZA LETO 2023 .....	202
DOLENJSKE LEKARNE.....	203
ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO .....	212
POROČILO O POSLOVANJU JAVNEGA ZAVODA NA PODROČJU ZAŠČITE IN REŠEVANJA ZA LETO 2023 .....	232
GASILSKO REŠEVALNI CENTER NOVO MESTO .....	233
POROČILO O POSLOVANJU JAVNEGA SKLADA ZA LETO 2023 .....	243
STANOVANJSKI SKLAD NOVO MESTO .....	243

## UVOD

Prvi člen Zakona o zavodih (ZZ) opredeljuje zavod kot organizacijo, ki je ustanovljena za opravljanje dejavnosti vzgoje in izobraževanja, znanosti, kulture, športa, zdravstva, socialnega varstva, otroškega varstva, invalidskega varstva, socialnega zavarovanja ali drugih dejavnosti, če cilj dejavnosti ni pridobivanje dobička (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP).

Javne zavode lahko ustanovijo država, občine in druge z zakonom pooblaščene pravne osebe. Soustanovitelji javnega zavoda pa so lahko tudi druge fizične in pravne osebe. Javni zavodi niso pridobitne organizacije, preko katerih bi ustanovitelji na podlagi vloženih sredstev pridobivali dobiček, temveč je njihov namen predvsem zagotavljanje proizvodov oziroma storitev v javnem interesu in izvajanje javnih služb.

V primeru, da javni zavod ustvari dobiček oziroma presežek prihodkov nad odhodki, ga ne sme razdeliti med lastnike – ustanovitelje, ampak ga mora nameniti za nemoteno poslovanje zavoda in za opravljanje ter razvoj dejavnosti, za katero je bil ustanovljen. Javni zavodi lahko poleg javne službe opravljajo tudi tržno dejavnost, kar pomeni, da pridobivajo sredstva tudi s prodajo blaga na trgu.

Javni zavodi vodijo poslovne knjige in sestavljajo letna poročila v skladu z Zakonom o računovodstvu in Slovenskimi računovodskimi standardi. Prihodke in odhodke ugotavljajo po načelu nastanka poslovnega dogodka, t. i. fakturirane realizacije, poleg tega pa morajo vse poslovne dogodke izkazati tudi evidenčno, kar pomeni, da prihodke in odhodke spremljajo po načelu denarnega toka. Glede na to, da javni zavodi del prihodka pridobivajo tudi s tržno dejavnostjo, morajo v poslovnih knjigah in letnih poročilih zagotavljati ločeno spremeljanje poslovanja ter prikazati izid poslovanja s sredstvi javnih financ in drugimi sredstvi za opravljanje javne službe ločeno od poslovanja s pridobljenimi sredstvi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Letno poročilo zavoda je najpomembnejši in najobsežnejši dokument, s katerim vodstvo predstavi poslovanje zavoda. Temeljni namen letnega poročila je predstaviti uspešnost poslovanja zavoda, poslovni dosežki v preteklem letu in možnosti oz. načrte za nadaljnji razvoj. Letno poročilo mora biti sestavljeno jasno in pregledno ter mora vsebovati resnično in pošteno prikazano premoženje, finančni položaj in poslovni izid javnega zavoda. Zato morajo javni zavodi pred sestavitvijo računovodskih izkazov pregledati vse računovodske postavke, jih uskladiti z dejanskim stanjem na podlagi letnega popisa vseh sredstev in njihovih virov ter narediti vse potrebne obračune (obračun amortizacije, dokončno obračunati odbitni delež pri davku na dodano vrednost, obračunati davek od dohodkov pravnih oseb in podobno), tako da se zagotovijo čim bolj točne in verodostojne informacije.

Letno poročilo, katerega vsebino in členitev določata 21. člen Zakona o računovodstvu in Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, je sestavljeno iz:

- poslovnega poročila in
- računovodskega poročila (bilanca stanja, izkaz prihodkov in odhodkov, pojasnila k izkazom).

V skladu z 99. členom Zakona o javnih financah in 18. členom Navodil o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna, so javni zavodi kot posredni uporabniki občinskega proračuna, dolžni letna poročila za preteklo leto posredovati občinskemu organu oz. županu, ki mora navedena poročila skupaj z zaključnim računom proračuna predložiti v seznanitev občinskemu svetu.

**Ker so letna poročila javnih zavodov obsežna, so javni zavodi, katerih ustanoviteljica oz. so-ustanoviteljica je MO Novo mesto, posredovali povzetke svojih letnih poročil. Prejeta poročila oz. povzetke smo prenesli v skupen dokument, ki ga v nadaljevanju tudi predstavljamo.**

**V skladu z 99. členom Zakona o javnih financah, so javni zavodi do 28. februarja tekočega leta predložili letna poročila za preteklo leto, skupaj z obrazložitvami, na AJPES, kjer so tudi javno objavljena.**

### **POROČILO O POSLOVANJU JAVNIH ZAVODOV S PODROČJA PREDŠOLSKE VZGOJE, ŠOLSTVA IN IZOBRAŽEVANJA ZA LETO 2023**

Na področju predšolske vzgoje, šolstva in izobraževanja deluje 14 javnih zavodov, katerih ustanoviteljica je Mestna občina Novo mesto. V tabelarnem prikazu so navedeni posamezni javni zavodi in nakazana poslovna uspešnost za leto 2023.

<i>Področje delovanja</i>	<i>Št. javnih zavodov – ustanovitelj. MONM</i>	<i>Javni zavodi</i>	<i>Uspešnost poslovanja v letu 2023</i>
PREDŠOLSKA VZGOJA	2	<u>Vrtec Ciciban</u> <u>Vrtec Pedenjped</u>	Negativno poslovanje
ŠOLSTVO IN IZOBRAŽEVANJE	12	<u>OŠ Bršljin</u> , <u>OŠ Brusnice</u> , <u>OŠ Center</u> , <u>OŠ Dragotina Ketteja</u> , <u>OŠ Drska</u> , <u>OŠ Grm</u> , <u>OŠ Stopiče</u> , <u>Glasbena šola Marjana Kozine</u> , <u>Posvetovalnica za učence in starše Novo mesto</u> , <u>Razvojno izobraževalni center Novo mesto</u> , <u>OŠ Šmihel</u> , <u>OŠ Otočec</u>	Pozitivno poslovanje

### **VRTEC CICIBAN NOVO MESTO**

#### **Povzetek poslovnega poročila 2023**

Vrtec Ciciban Novo mesto je javni zavod, katerega ustanovitelj je MO Novo mesto. Osnova našega dela je Kurikulum za vrtce, v program in načrtovanje vsakodnevnega dela pa

vključujemo tudi različne obogatitvene in nadstandardne dejavnosti ter vsebine različnih drugih projektov. Vseskozi sledimo novostim stroke, ki jih spretno in premišljeno vnašamo v svojo prakso ter tako skrbimo za nenehen razvoj kakovosti vrtca. Staršem pomagamo pri skrbi za vzgojo, varstvo in izobraževanje njihovega otroka in s kakovostnim sodelovanjem močno prispevamo k ustreznemu dopolnjevanju družinske vzgoje. Želimo si, da otroci zrastejo v samostojne, ustvarjalne in zadovoljne ljudi.

Smo trajnostno naravnani vrtec, ki vedno znova išče rešitve v naravi in gibanju. Vključeni smo v Mrežo gozdnih vrtcev, z otroki pa v največji možni meri preživljamo dopoldneve v gozdovih in ostalih naravnih okoljih v okolini naših enot. Svoje delo nenehno nadgrajujemo z elementi gozdne pedagogike, vanj vnašamo elemente NTC učenja in skrbimo za čim boljše medsebojne odnose.

Vrtec Ciciban Novo mesto posluje vsak dan, razen praznikov, od ponedeljka do petka. Poslovalni čas prilagajamo potrebam staršev. Večinoma je poslovalni čas v enotah od 5.30 do 16. ure, le v enoti Labod od 5.20 do 16.30 ure, tedensko izmenski oddelk pa deluje v popoldanski izmeni od 11.30 do 20.30. Potrebe po tedensko izmenskem oddelku, ki ga ponujamo na področju Dolenjske le v našem vrtcu, so iz leta v leto drugačne, zato oddelke oblikujemo glede na potrebe staršev oz. vpis otrok (v letu 2023 je deloval en tedensko izmenski oddelk). Posebna oblika vzgojno izobraževalnega dela poteka v Splošni bolnišnici Novo mesto, kjer se v okviru bolnišničnega oddelka vrtca vzgojiteljica posveča bolnim otrokom.

Obratovalni časi naših enot se med letom niso spreminali, smo pa se v vsaki enoti znotraj tega časa organizacijsko prilagajali potrebam staršev, saj je kar nekaj staršev izrazilo nujno potrebo po več kot 9-urnem bivanju otroka v vrtcu, kar smo reševali individualno. V smislu dobrega gospodarja smo smiselno zapirali manjše enote v času prvomajskih počitnic, v poletnih mesecih – julija in avgusta, prav tako pa v zadnjem tednu leta 2023 delovali le v enoti Labod. V poletnih mesecih, ko beležimo izpise otrok, ki jeseni odhajajo v šolo, smo na podlagi vlog staršev v najstarejše oddelke otrok sprejeli pet prvošolcev, ki so leto prej obiskovali vrtec.

Že nekaj let uspemo zagotoviti dovolj prostih mest za sprejem novincev s 1. septembrom, tako je bilo tudi v letu 2023. Na prosta mesta v obstoječih oddelkih, smo tekom leta vključevali posameznike iz skupne čakalne liste vrtcev Mestne občine Novo mesto. V letu 2023 smo odprli tudi dva medletna oddelka (januarja in marca) in tako poskrbeli za čim večjo vključenost otrok v vrtec in zmanjševanju števila otrok na čakalni listi. Ob koncu šolskega leta, v mesecu juniju smo tako imeli 37 oddelkov, v katere je bilo vključenih 663 otrok, in bolnišnični oddelk. Konec leta 2023 (v mesecu decembru), pa smo poleg bolnišničnega oddelka imeli v 35 oddelkih vključenih 635 otrok. Vsi oddelki vrtca so bili oblikovani skladno z normativi (do zgornjega fleksibilnega normativa +2 otroka). Kjer je bilo to le mogoče, smo oblikovali homogene oddelke, da bi omogočili prostor v vrtcu za čim večje število otrok. Med šolskim letom 2022/2023 smo sprejeli tudi tri otroke s priporočilom Centra za socialno delo, ki so bili v skupine vključeni nad normativom. V primerjavi s preteklim letom se je povprečno število vpisanih otrok zvišalo za 0,8 odstotka. V naš vrtec so vključeni pretežno otroci iz novomeške občine, v povprečju pa je 5,6% otrok tudi iz drugih občin.

Ob oblikovanju oddelkov in odpiranju dodatnih medletnih oddelkov vedno poskrbimo za zagotavljanje ustreznih prostorskih pogojev, hkrati pa si želimo izgradnje novih prostorov za namen oddelkov, saj zaenkrat še vedno oblikujemo oddelke tudi v večnamenskih prostorih vrtca.

V rednih oddelkih vrtca imamo vključene tudi otroke s posebnimi potrebami, ki jim nudimo dodatno strokovno pomoč. V letu 2023 smo imeli povprečno vključenih 16 otrok s posebnimi potrebami (17,5 v letu 2022). Otrokom smo zagotavljali dodatno pomoč in podporo v razvoju s povprečno 6,7 zaposlenimi spremičevalci gibalno oviranih otrok, 27 ur tedensko socialnega pedagoga in specialnega ter rehabilitacijskega pedagoga, povprečno 11,8 ur tedensko logopeda ali surdopedagoga. Kljub prizadevanjem smo imeli težave z zagotavljanjem ustrezone logopedske pomoči, saj je nismo mogli zagotoviti vsem otrokom. Brez pomoči je povprečno ostalo 2,7 otroka mesečno. S septembrom 2023 je bilo vključenih tudi 13 otrok, ki smo jim na podlagi odločbe šole podaljšali vključenost v vrtec za eno leto - odloženo šolanje. Od tega je bilo 5 otrok s posebnimi potrebami.

V letu 2023 se je v naš vrtec vključilo veliko otrok priseljencev novincev (49). Za lažje vključevanje otrok priseljencev v vrtec sodelujemo z Društvom za razvijanje prostovoljnega dela (DRPD), a ugotavljamo, da bi nujno potrebovali stalno pomoč koordinatorja, ki bi otrokom pomagal in jih učil slovenskega jezika, zaposlenim in staršem pa bil v pomoč pri komuniciranju. Znotraj vrtca smo izčrpali vse možnosti, saj od novembra 2023 dalje svetovalni delavki za otroke priseljence poleg svojega rednega dela izvajata še slovenske urice, kjer se z otroki igrata na prilagojen način v slovenskem jeziku.

Ponosni smo, da nam je v letu 2023 (prič) uspelo izvesti krašji program za otroke, ki pred vstopom v šolo še niso bili vključeni v vrtec. Obiskovalo ga je 5 otrok iz priseljenskih družin, ki sodijo v segment ranljivih skupin otrok. Dosegli smo zastavljene cilje, zagotovili kvalitetno izvajanje in otrokom ter staršem omogočili pozitivno izkušnjo s slovensko institucionalno vzgojo. Program je bil za starše brezplačen, stroški izvajanja pa so bili v celoti financirani iz državnega proračuna.

Priprava obrokov poteka v centralni kuhinji Labod in sicer za vse vključene otroke, za zaposlene in za zunanje abonente ter temelji na upoštevanju Smernic zdravega prehranjevanja v vzgojno izobraževalnih zavodih. Hrano vzdrževalci s kombijem iz centralne kuhinje v posebnih transportnih posodah transportirajo v pet razdelilnih kuhinj. Na podlagi prejetih Potrdil o medicinsko indicirani dieti smo v letu 2023 kuhalo tudi 39 dietnih obrokov.

Delovanje vrtca skrbno načrtujemo, skrbimo za stalni strokovni razvoj zaposlenih in kakovost vrtca. Ob nenehnem iskanju izboljšav smo si zadali cilj postati učeča se skupnost. Kot vrtec smo veliki, zato je toliko pomembnejši dober pretok informacij in povezovanje v delovnih skupinah, katerih delo se povezuje v celotno sliko našega vrtca. Za različna delovna področja imamo oblikovane delovne time, ki skrbijo, da smo strokovni, aktualni in kakovostni na vseh področjih delovanja. Kvaliteto našega dela zagotavljamo s kompetentnimi in visoko strokovno usposobljenimi delavci, ki imajo najmanj ustrezeno strokovno izobrazbo. S poudarkom na medsebojni izmenjavi dobre prakse, pridobivanju novih znanj z različnimi izobraževanji, razvojno naravnostjo in s spodbujanjem samoizobraževanja nadgrajujemo strokovno rast zaposlenih. Za kontinuiran proces razvoja kakovosti skrbimo tudi z različnimi oblikami spremicanja strokovnega dela v oddelkih - hospitacijami (v letu 2023 izvedenih 18), kot tudi s predstavtvami lastne prakse v in izven našega vrtca, preko prispevkov v strokovnih revijah in zbornikih. Kar nekaj zaposlenih se izobražuje v lastnem interesu na različnih nivojih in smereh za pridobivanje višje stopnje izobrazbe.

Strokovni delavci so uvrščeni na delovna mesta z nazivi; od 1.1.2023 tudi vzgojitelji predšolskih otrok – pomočniki vzgojitelja. S svojim dodatnim strokovnim delom in strokovnimi izobraževanji dokazujo svojo visoko usposobljenost in tako pridobivajo nazive. V letu 2023 je pravico do napredovanja v višji naziv do časa priprave letnega poročila pridobilo šest vzgojiteljic, predlog

za napredovanje v naziv pa je bil v letu 2023 podan še za šest strokovnih delavk, za katere od ministrstva še nismo prejeli odločbe o imenovanju v naziv. Na podlagi Pravilnika o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede je v decembru 2023 pravico do višje plače zaradi napredovanja v višji plačni razred pridobilo 11 zaposlenih.

Poleg vzgojiteljev/ic in njihovih pomočnikov/ic nam pomagajo zagotavljati kakovost dela z otroki tudi ravnateljica, pomočnica ravnateljice (od 1.9.2016 dalje zaradi vsakoletnega delnega soglasja MO NM k sistemizaciji samo ena), svetovalni delavki, organizatorica prehrane in zdravstveno higienskega režima ter spremeljevalci otrok s posebnimi potrebami. Da vrtec nemoteno deluje, je nepogrešljivo delo zaposlenih v spremljajočih službah - na področju kuhinje, čiščenja, vzdrževanja, tajništva, računovodstva in knjigovodstva.

V letu 2023 smo nudili mentorstvo sedmim dijakom, dvema udeleženkama izobraževanja iz Enote za izobraževanje odraslih in sedmim študentom predšolske vzgoje. Opravljanje nastopov za pripravo na strokovni izpit smo omogočili petim kandidatkam. Kot obogatitveno dejavnost smo v obdobju od januarja do začetka aprila za vse otroke, ki so v vrtcu zadnje leto pred šolo, izvedli angleške urice (zunanja izvajalka). Angleške urice je v celoti financirala Fundacija za otroke Vrtca Ciciban Novo mesto.

Sodelovanje s starši je potekalo preko celega leta, vsakodnevno, mesečno in priložnostno, vse z namenom najučinkovitejšega sodelovanja pri vzgoji in izobraževanju otrok. Skrbeli smo za dober pretok informacij o vseh aktualnih zadevah v živo, po telefonu ali preko e-pošte. Staršem smo ponudili tudi različna izobraževanja (Priprava in prihod otroka v vrtec, Delavnica gozdne pedagogike, Pripravljenost otrok za šolo, Delavnica prve pomoči) in skrbeli za ažurne objave na naši spletni strani, kjer lahko obiskovalci dobijo najpomembnejše informacije ter vpogled v življenje in delo vrtca.

Vseskozi smo na vseh področjih delovanja vrtca sledili zastavljenim prednostnim nalogam ter skrbeli za zdravje otrok in zaposlenih, hkrati pa iskali vedno nove možnosti racionalizacije in trajnostnega poslovanja.

S sredstvi, ki nam jih občina ustanoviteljica namenila za investicije in investicijsko vzdrževanje smo obnovili igrala v enoti Labod in namestili nova igrala v enoti Labod, Ciciban, Bibe in Kekec, namestili novi klimatski napravi v kuhinji enote Bibe in enoti Kekec, kupili sesalec za mokro sesanje in puhalnik, ponjave za pokritje peskovnika, termo posode za prevoz hrane, konferenčne stole in nabavili igralne blazine za otroke, obnovili talne obloge v enoti Labod in Bibe ter dokončali strop in zaprli delavnice ob enoti Kekec. Iz sredstev za izvedbo krajsega programa smo namenili del teh za nabavo prenosnikov za vzgojiteljici, projektor in telovadne blazine, z lastnimi sredstvi neporabljene amortizacije pa smo kupili nekaj orodja za vzdrževalce, pripomočke za glasbene dejavnosti in registratorje za elektronsko evidentiranje delovnega časa.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>1.777.315</b>	<b>1.915.120</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	5.201	5.201
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	4.877	4.722
02	NEPREMIČNINE	004	4.395.339	4.395.339
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	2.679.519	2.552.937
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.002.880	992.765
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	941.709	920.526
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>468.608</b>	<b>405.017</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	84.738	79.304
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	101.838	93.320
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	270.853	223.463
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	10.218	7.843
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	967	1.087
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>2.402</b>	<b>2.088</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	2.402	2.088
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>2.248.325</b>	<b>2.322.225</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>478.175</b>	<b>455.417</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	233.053	200.726
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	130.779	109.802
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	52.630	51.651
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	55.957	82.456
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	5.756	10.782
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>1.770.150</b>	<b>1.886.808</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	383	403
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.793.159	1.932.779
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	23.392	66.374
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>2.248.325</b>	<b>2.322.225</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>4.266.356</b>	<b>93.163</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	4.265.755	93.163
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	601	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>2.371</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>5.418</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	5.418	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>4.274.145</b>	<b>93.163</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>874.345</b>	<b>54.929</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	507.061	46.988
461	STROŠKI STORITEV	674	367.284	7.941
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>3.354.493</b>	<b>30.921</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.500.138	21.615
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	404.688	3.696
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	449.867	5.810
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>414</b>	<b>1.891</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>5.007</b>	<b>6</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>233</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>236</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	236	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	4.234.728	87.747
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	39.417	5.416
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	1.851	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	37.568	5.416
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

V letu 2023 je MO Novo mesto financirala 59% ekonomske cene, kar je približno na enaki ravni, kot leto poprej. Starši uveljavljajo znižanje plačila vrtca na podlagi razporeditve v dohodkovni razred glede na dohodke in premoženje družine. V letu 2023 je prišlo do prerazporeditve v dohodkovnih razredih, predvsem do zvišanja v nižjih razredih (do 5. plačilnega razreda) in znižanja v najvišjih dohodkovnih razredih, delež plačila staršev pa se je minimalno znižal iz 27,6% v letu 2022 na 27,2% v letu 2023.

V letu 2023 izkazujemo 4.367.308€ vseh prihodkov, kar je 17% več kot leto poprej. Realizirani so bili iz naslova javne službe v znesku 4.176.981€ in 93.163€ iz naslova prodaje na trgu, med prihodki pa je evidentirano tudi pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki leta 2022 s strani občine ustanoviteljice v znesku 97.165€. Prihodki iz proračuna Mestne občine Novo mesto v celoti znašajo 2.606.623€, kar predstavlja 466.446€ več kot v predhodnem letu. Občina ustanoviteljica zagotavlja sredstva za plačilo razlike med ekonomsko ceno in plačili staršev (2.212.616€), sredstva izven ekonomske cene programa (275.000€), sredstva za investicijsko vzdrževanje (14.802€ med prihodki za investicijsko vzdrževanje in 19.096€ za opremo), sofinancira delovanje bolnišničnega oddelka (7.040€) in financira pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki leta 2022 v višini 97.165€. Delež prihodkov iz Mestne občine Novo mesto predstavlja 59,7% v vseh prihodkih vrtca.

Prihodki iz občinskih proračunov drugih občin so znašali 156.745€, iz državnega proračuna, ki zagotavlja 50% stroškov dela v bolnišničnem oddelku in subvencionira plačila staršev mlajših otrok, pa 432.311€. V tem znesku so zajeta tudi sredstva v višini 14.229€ za izvedbo krajskega programa vrtca, ki je za starše otrok pred šolo, ki še niso vpisani v vrtec, popolnoma brezplačen in v celoti financiran s strani Ministrstva za vzgojo in izobraževanje. Prihodki s strani staršev

so v letu 2023 znašali 1.054.629€. Starši poleg plačila oskrbnin v skladu z ekonomskimi cenami programov plačujejo tudi za nekatere dodatne programe in interesne dejavnosti. Prihodki iz tega naslova v letu 2023 znašajo 11.447€. Prihodki od prodaje storitev drugim proračunskim uporabnikom znašajo 5.277€, zvišali so se na račun zagotavljanja deleža vzgojitelja za dodatno strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami drugemu vrtcu, med njimi pa beležimo tudi prejeto nagrado za najbolj športni vrtec na nagradnem natečaju Zavoda Planica.

Prihodki od prodaje hrane so glede na preteklo leto približno na enaki ravni in znašajo 90.717€. Prihodki od najemnin in zakupnin v letu 2023 znašajo 2.116€ in so nekoliko nižji od realiziranih v lanskem letu.

Med ostalimi prihodki beležimo oprostitve plačila prispevkov PIZ za zaposlene, starejše od 60 let in oprostitve plačila prispevka za zaposlovanje za sklenjene pogodbe za nedoločen čas kot državne subvencije in namensko porabljena sredstva za zaščitno opremo. S prodajo odpadnih kartuš in starega papirja smo zbrali 601€ sredstev. Med ostalimi prihodki beležimo tudi prihodke od donacij za pokrivanje tekočih stroškov – prejete donacije smo namenili kritju stroškov tiskanja zbornika, stroškov izvedbe dogodka Cicidan in stroškov materiala za izvedbo novoletnih bazarjev, prejeli pa smo tudi donacijo v materialu in sicer otroški kolesi. Skupaj izkazujemo prejete donacije v znesku 2.168€. Z izterjanimi terjatvami skozi izvršilne postopke smo realizirali 228€ zamudnih obresti in 1.120€ poplačane glavnice dolga. Med prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki izkazujemo še 4.298€ odškodnin iz naslova zavarovanj sredstev.

V obračunskem obdobju je bilo ugotovljenih 4.322.475€ odhodkov in so za 12% višji od odhodkov v letu 2022. Višanje stroškov, ki smo ga občutili v letu 2022, se je nadaljevalo tudi v letu 2023 – zlasti pri stroških živil in stroških električne energije. Dodatno pa so se dvignili tudi stroški dela, kar je posledica Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023, kot tudi Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost vzgoje in izobraževanja glede uskladitve plačnih razredov nekaterih delovnih mest.

Stroški materiala so v letu 2023 znašali 554.049€. Stroški živil predstavljajo 62% delež v stroških materiala in znašajo 345.771€, glede na leto 2022 so narasli še za dodatnih 22%. Stroški energije so v znesku 109.217€ in so približno na enaki ravni kot leta 2022 – medtem, ko so se stroški energentov za ogrevanje stabilizirali, so se zaradi nove pogodbe za dobavo električne energije, sklenjene v skupnem javnem naročilu Skupnosti občin Slovenije, stroški elektrike zvišali za 71% glede na lanske. Stroški vzgojnih pripomočkov, kamor sodijo stroški igrač, didaktičnih pripomočkov, knjig v igralnicah in drugega materiala v igralnicah, znašajo 21.396€ in so za 7% višji od lanske realizacije, prav tako so višji stroški materiala in nadomestnih delov (15.777€), medtem ko so stroški materiala za čiščenje in higieno v znesku 36.813€ nižji glede na leto 2022.

Stroški storitev v celotnem obdobju znašajo 375.225€ in so za 8% višji od stroškov storitev v preteklem letu, predstavljajo pa 9-odstotni delež v vseh odhodkih. Med stroški storitev so se najbolj zvišali stroški pranja perila, komunalne storitve in povračila delavcem, medtem ko so se znižali stroški vzdrževanja in zavarovanja. Med investicijskimi odhodki smo evidentirali stroške obnove talnih oblog v dveh enotah, zaprtje in dokončanje stropa delavnice ter postavitev senčila na terasi igralnice, stroški pa so bili kriti iz investicijskih sredstev občine ustanoviteljice.

Stroški dela imajo med vsemi stroški najvišji delež, v letu 2023 to predstavlja 78,3% vseh odhodkov in so obračunani v višini 3.385.414€. V primerjavi z letom 2022 so višji za 12%, predvsem zaradi uveljavitve dogovorjenih ukrepov med vlado in sindikati - dvig plače vsem zaposlenim za en plačni razred s 1.4.2023 (okvirno 8.500€ višji stroški na mesec), medtem ko je skladno z Aneksom h Kolektivni pogodbi za dejavnost vzgoje in izobraževanja že z januarjem 2023 prišlo do uskladitve delovnega mesta vzgojitelj predšolskih otrok – pomočnik vzgojitelja v delovna mesta z nazivi, kar je pomenilo dvig stroška plač okvirno za 8% oziroma 5.500€ na mesečni ravni. Regres za letni dopust je bil izplačan v višini minimalne plače in je zato strošek bil nižji kot v preteklem letu, imeli smo pa več upravičencev za jubilejne nagrade kot v letu 2022. Izplačali smo tri solidarnostne pomoči in dve odpravnini ob upokojitvi.

V letu 2023 izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki v znesku 44.833€ zaradi nakazila sredstev občine ustanoviteljice, namenjenih pokrivanju presežka odhodkov nad prihodki leta 2022, ki se evidentirajo kot prihodki v tekočem obdobju. Le-ta se takoj ob ugotavljanju poslovnega izida nameni pokritju negativnega poslovnega izida, zato se dejanski poslovni izid leta 2023 izkazuje kot presežek odhodkov nad prihodki v višini 52.332€. Po obračunu davka od dohodkov pravnih oseb izkazujemo zaradi prihodkov za pokrivanje negativnega poslovnega izida lanskega leta tudi pozitivno davčno osnovo in zato tudi obveznost za plačilo davka od dohodka pravnih oseb v višini 1.851€. Poslovni rezultat tekočega obdobia po obračunu davka od dohodkov pravnih oseb tako znaša 54.183€ presežka odhodkov nad prihodki.

Že pri pripravi predloga proračunske postavke za rebalans proračuna leta 2023 smo občino ustanoviteljico obvestili o nezadostnem financiranju skozi sprejeto ekonomsko ceno z veljavnostjo od 1. februarja 2023 dalje. Že samo za mesec januar 2023, ko je bila v veljavi še prejšnja ekonombska cena, izkazujemo negativno realizacijo v okvirnem znesku 34.000€, tega izpada prihodkov pa ne more pokriti kasneje sprejeta višja ekonombska cena. Občina ustanoviteljica ni sprejela v svoje breme pokrivanje dodatnih stroškov, dogovorjenih na ravni države, z namenitvijo dodatnih prihodkov izven ekonombske cene, temveč je vrtcu le zagotovila potrebna likvidnostna sredstva, da niso bila ogrožena izplačila plač zaposlenim. Negativni poslovni rezultat se izkazuje zaradi nezadostnega financiranja vrtca skozi ekonomsko ceno v letu 2023. Na podlagi 28. a člena Zakona o vrtcih o pokrivanju presežka odhodkov nad prihodki odloči občina ustanoviteljica po zaključnem računu vrtca.

### **Pojasnila k bilanci stanja**

V bilanci stanja izkazujemo sredstva, terjatve in obveznosti našega poslovanja. Vsa sredstva zavoda so last ustanovitelja – Mestne občine Novo mesto, zato vsa sredstva vodimo v poslovnih knjigah kot sredstva, prejeta v upravljanje. Skupna vrednost neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev se je kumulativno znižala, in sicer se je povečala za nove nabave opreme in drobnega inventarja v višini 26.890€ in zmanjšala za obračunano amortizacijo v znesku 164.695€. Oprema je bila financirana s proračunskimi sredstvi ustanovitelja, sredstvi iz državnega proračuna, z lastnimi sredstvi in donacijami. Oprema vrtca se zaradi pomanjkanja sredstev počasi posodablja in zamenjuje z novejšo, zmogljivejšo ter ustreznejšo opremo, kazalnik stopnje odpisane opreme pa znaša 94%.

Kratkoročne terjatve do kupcev v državi z upoštevanim popravkom terjatev znašajo 101.836€, od tega bremenimo starše otrok za vzgojno-varstvene storitve v višini 96.736€, kar pomeni 95% vseh terjatev do kupcev. Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta predstavljajo terjatve do posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov v vrednosti

270.853€. V tem znesku terjamo uporabnike občinskih proračunov v višini 236.307€, od tega do občine ustanoviteljice izkazujemo terjatev v višini 210.862€, in uporabnike državnih proračunov v vrednosti 34.546€. Med drugimi kratkoročnimi terjtvami v znesku 9.995€ izkazujemo terjateve za refundacijo nadomestil za bolniško odsotnost in terjateve za vstopni davek na dodano vrednost.

Obveznosti do zaposlenih predstavljajo obveznosti iz naslova plač in stroškov dela za mesec december 2023, izplačanih v januarju 2024. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so bile ob koncu leta ugotovljene v znesku 130.780€, 23% oz. 29.606€ je bilo zaradi likvidnostnih težav vrtca že zapadlih.

Obveznosti za sredstva v upravljanju znašajo 1.793.159€ in so kumulativno nižje v primerjavi s preteklim letom. Stanje na kontu 98 je bilo usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanja pri ustanovitelju, v skladu s 6. členom Pravilnika o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu. Vrtec nima dolgoročnih finančnih in drugih obveznosti, zato ni evidentiranih zneskov na kontih skupine 96 in 97.

## VRTEC PEDENJPED NOVO MESTO

### Povzetek poslovnega poročila

#### PREDSTAVITEV ZAVODA

Vrtec Pedenjped Novo mesto je javni vzgojno - varstveni zavod, ki ga je ustanovila Mestna občina Novo mesto z Odlokom o ustanovitvi javnega vzgojno - varstvenega zavoda (Uradni list RS 92/2002) z dne 30. 10. 2002.

Vrtec Pedenjped Novo mesto izvaja svojo dejavnost in javno službo na podlagi temeljnih ciljev predšolske vzgoje, ki jih določata Zakon o vrtcih in Odlok o ustanovitvi vrtca. Zagotavlja vzgojo in izobraževanje predšolskih otrok in otrok s posebnimi potrebami ter poleg pestrih obogatitvenih izvaja tudi nadstandardne programe. Javni zavod Vrtec Pedenjped Novo mesto izvaja javno veljavni program za predšolske otroke, ki je sprejet na način in po postopku, ki ga določa zakon. Vzgojno-izobraževalna dejavnost poteka za otroke od enajstega meseca starosti do vstopa v devetletno osnovno šolo.

Vrtec posluje v osmih enotah. Sedež uprave je na Šegovi ulici 22 v Novem mestu. V isti stavbi so poleg organizacijske enote Pedenjped še prostori skupnih služb (vodstvena, računovodska in administrativna), sedež svetovalne službe ter organizatorja prehrane in zdravstveno-higienškega režima, centralna in dietna kuhinja, ter sedež tehnično-vzdrževalne službe Vrta Pedenjped Novo mesto.

Vrtec vodi ravnateljica Meta Potočnik, ki je pedagoški in poslovodni organ zavoda.

#### 1. Podatki o vrtcu

Naziv organa:	<b>VRTEC PEDENJPED NOVO MESTO</b>
Sedež:	<b>Šegova ulica 22</b>
Pošta:	<b>8000 Novo mesto</b>
Telefon:	<b>(07) 371 82 50 in 051 658 455</b>
E-pošta:	<b>info@vrtec-pedenjpednm.si</b>

Spletni naslov:	<a href="http://www.pedenjpednm.si/">http://www.pedenjpednm.si/</a>
Facebook stran:	<a href="https://www.facebook.com/pedenjpednm/">https://www.facebook.com/pedenjpednm/</a>
Matična številka:	<b>1782657</b>
Davčna številka:	<b>SI71116907</b>
Številka proračunskega uporabnika:	<b>6407</b>
Podračun UJP:	<b>SI56 0110 0600 8343 575</b>
Ravnateljica:	<b>Meta Potočnik</b>
Odgovorna uradna oseba:	<b>Meta Potočnik</b>
Datum prve objave kataloga:	<b>1. 1. 2003</b>
Datum zadnje spremembe:	<b>1. 9. 2023</b>
Katalog je dostopen na spletnem naslovu: Druge oblike kataloga:	<a href="http://www.pedenjpednm.si/">http://www.pedenjpednm.si/</a> <u>Tiskana oblika kataloga je dostopna na upravi Vrtca</u> <b>Pedenjped Novo mesto, Šegova ulica 22, 8000 Novo mesto</b>

## ORGANIZIRANOST

Temeljni princip oblikovanja strukture vrtca sloni na delitvi dela in izhaja iz dejavnosti vrtca. Organizacija dela je oblikovana tako, da ima vrtec notranje organizacijske enote ki so sooblikovane iz enega ali več oddelkov. V letu 2023 je vrtec deloval v osmih organizacijskih enotah. Organizacija vrtca je strukturirana po področjih:

- vodstvo (ravnateljica, pomočnica ravnateljice),
- pedagoško-strokovna služba,
- finančno-računovodsko-administrativna služba,
- prehranska služba,
- zdravstveno-higienска služba,
- tehnično-vzdrževalna služba.

### Organi Vrtca Pedenjped Novo mesto

- Svet zavoda Vrtca Pedenjped Novo mesto
- Svet staršev
- Ravnatelj

### Strokovni organi Vrtca Pedenjped novo mesto

- Vzgojiteljski zbor
- Strokovni aktivti
- Razširjeni kolegiji

## GLAVNI PODATKI O POSLOVANJU

Dejavnost vrtca kot javnega zavoda opredeljujeta 28. člen ZOFVI kot tudi 7. člen Odloka o ustanovitvi javnega vzgojno-varstvenega zavoda Vrtec Pedenjped Novo mesto. Osnovna dejavnost za katero je vrtec registriran je dejavnost vrtcev. Poleg osnovne dejavnosti pa je vrtec registriran še za izvajanje naslednjih dejavnosti, ki jih zavod lahko opravlja in služijo za izvajanje javne službe:

Zavod v okviru svoje registrirane dejavnosti opravlja še dejavnosti kot so:

- spodbuja in organizira interesno in družbeno aktivnost otrok in se v ta namen povezuje s starši, kulturnimi in drugimi organizacijami ter ostalimi občani,
- skupaj s starši in drugimi zunanjimi uporabniki MONM razvija in organizira širše možnosti za aktivnost otrok, učencev, druge mladine in občanov na področju vzgoje, izobraževanja, kulture, tehnične kulture in športa.

Za svoje delo zavod pridobiva sredstva iz proračuna ustanovitelja in iz državnega proračuna v skladu z zakoni in statutom Mestne občine Novo mesto, iz prispevkov staršev, za nadstandardne storitve pa z donacijami, lahko pa tudi iz drugih virov v skladu z zakonom.

Na dan 31. 12. 2023 je bilo v Vrtcu Pedenjped Novo mesto zaposlenih 134 (fizično število posameznikov zaposlenih na delovnih mestih ne glede na delovni čas ali kombinacijo delovnih mest).

## **1. REALIZACIJA PROGRAMA DELA 2023**

V Vrtcu Pedenjped Novo mesto smo v letu 2023 izvajali:

- dnevne programe, ki trajajo od 6 do 9 ur in so namenjeni otrokom od 11 mesecev starosti do vstopa v šolo ter obsegajo vzgojo, varstvo, nego in prehrano otrok,
- poldnevni program, ki traja od 4 do 6 ur in ga izvajamo v enoti Pikapolonica za romske otroke ter obsega vzgojo, varstvo, nego in prehrano otrok (v letu 2023 v 2 oddelkih).
- Oddelk prilagojenega programa – dnevni program za predšolske otroke s prilagojenim programom (v letu 2023 1 oddelk v enoti Pedenjped),
- program za predšolske otroke s prilagojenim izvajanjem z dodatno strokovno pomočjo.

Od 1. 1. 2023 do 8. 1. 2023 smo imeli v vseh programih oblikovanih 41 oddelkov, od 9.1. do 31.8.2023 smo imeli 42 oddelkov. Od 1.9. do 3.12.2023 smo delovali v 41 oddelkih, od 4.12.2023 dalje pa z odprtjem oddelka najmlajših otrok v enoti Ostržek skupaj 42 oddelkov.

Starši so od 1. 3. do 31. 12. 2023 vložili 230 vlog, od tega je bilo 83,9% vlog za prvo starostno obdobje. Vpis otrok v enoto Pikapolonica (romsko naselje) je potekal 3. 5. 2023 na terenu v sodelovanju s CSD in policijo. Starši so vpisali 17 otrok (vloge so upoštevane v skupnem številu).

Glede na predvidevanje je bilo za šolsko leto 2023/2024 prostih:

- 192 mest v dnevнем programu predšolske vzgoje,
- 2 mesta v prilagojenem programu,
- 17 mest v poldnevnom programu v enoti Pikapolonica.

Mesta za sprejem otrok za naslednje šolsko leto se sprostijo z odhodom otrok v šolo, s prenestitvami otrok v druge zavode, izpisi in s preoblikovanjem oddelkov. Glede na starost je bilo s 1. 9. 2023 šoloobveznih 185 otrok (od tega 17 iz enote Pikapolonica). Vstop v OŠ je bil nato odložen 16 otrokom. V OŠ je bilo s 1. 9. 2023 vključenih 169 otrok.

Glede na starostna obdobja smo oblikovali sledeče oddelke:

- oddelke prvega starostnega obdobja, v katere so bili vključeni otroci od 1 do 3 let;
- oddelke drugega starostnega obdobja, v katere so bili vključeni otroci od 3 do 6 let

## **2. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA ZA LETO 2023 – REALIZACIJA PROGRAMA DELA IN OCENA USPEHA DOSEGANJA ZASTAVLJENIH CILJEV**

Osnovno vodilo pri našem pedagoškem delu je bilo omogočiti otrokom varno in vzpodbudno učno okolje za razvoj njihovih ustvarjalnih potencialov. Ves naš napor je bil usmerjen v ustvarjanje in bogatenje spodbudnega in bogatega učnega prostora v katerem so otroci zadovoljni, sproščeni in igriki iskali ter se preizkušali v igri raziskovati in graditi svoj potencial, da so vsak dan z veseljem vstopali v vrtec in ga zapuščali srečni.

Vrtec Pedenjped Novo mesto je drugačen vrtec in s svojimi aktivnostmi je to tudi dokazal. V letu 2023 smo veliko pozornosti namenili **trajnostni okoljski vzgoji, skrbi za našo naravo in ob skrbnem načrtovanju ter izvajanju dejavnosti na prostem vsebine povezali v krog izvajanja projektnih vsebin.**

Strokovno delo smo popestrili z različnimi dodatnimi in obogatitvenimi dejavnostmi gledališča, lutkovne in plesne urice, spoznavanje tujih jezikov, obiski knjižnic, muzejev, športnih objektov, gradov in živalskih vrtov širom Slovenije.

Otrokom smo vedno ponudili več, saj naš pogled na vzgojo presega nacionalno zastavljen program.

V povezavi z zunanjimi strokovnimi ustanovami, ki delujejo na mednarodni, državni in lokalni ravni smo v Vrtcu Pedenjped Novo mesto v letu 2023 izvajali več skupnih projektov:

- NOVI KROG
- DIGITRAJNI UČITELJ
- VITR ZA 2030
- TURIZEM IN VRTEC
- TRADICIONALNI SLOVENSKI ZAJTRK
- TEDEN OTROKA
- MREŽA GOZDNIH VRTCEV IN ŠOL SLOVENIJE
- ŠPORT IN ŠPAS
- EKO ŠOLA
- DEKD in TKD 2023
- NACIONALNI MESEC SKUPNEGA BRANJA

Cilje letnega načrta za leto 2023 smo poleg skrbno načrtovanega vzgojno izobraževalnega dela, ki je vezano na prednostne cilje zavoda in posameznih oddelkov, kjer so ti cilji usklajeni z razvojno stopnjo otrok, vsebinsko uresničevali tudi preko inovativnih pedagoških pristopov, usmerjenih k iskanju novih rešitev in upoštevanju novih strokovnih teoretskih dognanj:

- koncept pedagoškega dela po NTC sistemu vzgoje,
- formativno spremljanje razvoja otroka na vseh področjih dela;
- Montessori pedagogika;
- Fit pedagogika
- Koncept sproščanja, pomirjanja in energiziranja (SPEZ)

Pri načrtovanju, pripravi in izvedbi vsebin smo sledili zastavljeni viziji:

**» IGRA, ZNANJE, GLASBA, PLES SO NAŠ IZZIV. SREČNI OTROCI SO NAŠ CILJ.«**

Vizijo smo uresničevali preko dejavnosti v različnih situacijah; v dopoldanskem kurikularnem delu, obogatitvenem, nadstandardnem in okoljsko sodelovalnem delu (starši, društva, organizacije) s poudarkom na izvajanjem prednostne vsebine TRAJNOSTNI RAZVOJ. Otrokom smo omogočali veliko gibalnih dejavnosti (ples, plavanje, kolesarjenje, igre z žogo), dejavnosti iz področja umetnosti (obiski gledališča, muzeja, knjižnice, razstav, dramatizacij, sodelovanje v pevskem zborčku »Mali Pedenjped«), z različnimi dejavnostmi iz področja matematika, narave in družbe. Veliko pozornosti smo namenili uvajanju otrok v vrtec in pripravi otrok na šolo.

Glavni cilj: vzgoja otroka, kateremu skrb za okolje in naravo postaja pomemben del življenja smo z dobrimi zgledi in majhnimi koraki širili in v male glave sejali znanje o pomembnosti čistega in zdravega okolja skozi celo leto.

**V uresničevanje in dosegu cilja smo vključili vse projektne dejavnosti ter obogatitven in nadstandarden program vrtca. Šolsko leto smo povzeli, v marcu 2023 na odprtju pregledne zgodovinske razstave 90 let delovanja novomeških vrtcev in 20 let samostojnih vrtcev Ciciban in Pedenjped Novo mesto z naslovom HODILI SMO V VRTEC v DOLENJSKEM MUZEJU NOVO MESTO, ter ob zaključku šol leta praznovali 50 let enote Metka.**

**Pedagoško delo je potekalo na visoki strokovni ravni.** Naše celoletno vodilo je bilo usmerjeno k trajnostni okoljski vzgoji, skrbi za našo naravo, ter izvajaju dejavnosti na prostem; preko projekta VITR Podnebni cilji in vsebine v VIZ – za slednjega smo prejeli tudi finančna sredstva - smo povezali načrtovane aktivnost s projektom FIT pedagogika, Eko šola, gozdna pedagogika, Eko bio oddelki in inovativnimi učnimi pristopi NTC sistemom učenja ter Montessori pedagogika. Največja skrb celotnega procesa dela je bila ciljno naravnana usmerjenost izvedba vseh kurikularnih področij na prostem, zato smo skušali dnevne dejavnosti v največji meri izvajati na prostem, v naravi in na igriščih vrtca.

V okviru NTC sistema učenja so v letu 2023 strokovni delavci po oddelkih izdelali NTC igre in igrače iz odpadnega materiala. Nastal je zbirnik z opisom iger, zbral se jih je kar 126. Po enotah smo pripravili razstavo izdelanih igrač, ki je bila namenjena staršem, otrokom in obiskovalcem.

**V celoti smo izpeljali nadstandardne programe** in številne načrtovane projekte in tudi obogatitvene dejavnosti. Obogatitvene dejavnosti, ki so bile izvajane v dopoldanskem času so otroci doživljali dodatne spodbude za ustvarjalnost, pridobivali so nove spremnosti in znanja. Med izvedenimi aktivnostmi se lahko pohvalimo z 10. izvedbo Pedenjtaborjenja za otroke pred vstopom v šolo in nadstandardno dejavnostjo Vrtec v naravi , ki je v letu v letu 2023 potekal v dveh ponovitvah spomladi in tudi v jeseni in je bilo vanje vključenih 230 otrok.

**Na področju zdravja in higiene** smo spremljali priporočila NIJZ-ja in MIZŠ-ja ter pripravljali ukrepe ter priporočila vezane na nalezljive bolezni ter zagotavliali dosledno izvajanje ukrepov za preprečevanje nalezljivih bolezni (umivanje rok, skrb za higieno kašla in kihanja, zračenje igralnic, gibanje na svežem zraku). Zagotavliali smo visok standard higiene in zdravih pogojev za bivanje. Zagotavliali smo ažurno seznanjanje strokovnih delavcev (strokovni članki, priporočila, navodila) in staršev ob aktualnih dogajanjih (obolenja, gripa, uši,...idr). Dnevno smo spremljali in beležili počutje otrok v oddelkih 1. starostnega obdobje in v oddelku prilagojenega programa.

**Na področju prehrane** smo izvajali vse aktivnosti usmerjene v razvijanje zdravih prehranjevalnih navad (sadni in zelenjavni krožniki, spodbujanje pitja vode, raznolika prehrana, praznovanje rojstnih dni kjer je poudarek na dejavnosti ne na pogostitvi. Jedilnike smo načrtovali skladno s smernicami zdravega prehranjevanja v vzgojno-izobraževalnih zavodih. Spremljali smo ješčest otrok v vseh oddelkih in pripravljali obdobne analize. 1-krat mesečno je jedilnik za en dan sestavil oddelek najstarejših otrok. Skozi celo leto smo uporabljali porcelan za serviranje hrane v vseh starostnih obdobjih, velik pomen smo dali na serviranju hrane in pogrinjku ter predstavitev hrane. Vsak tretji petek v mesecu smo v jedilnike vključevali slovenske tradicionalne jedi (dan slovenske hrane). Na poseben način smo obeležili tudi projekt Tradicionalni slovenski zajtrk. V oddelkih 1-2 smo sledili in prilagajali časovni ritem prehranjevanja ritmu otrok.

**Nove komunikacijske poti**, prilagojene oblike sodelovanja ( interne kom. povezave, ter brezpapirno pedagoško poslovanje) in sodobne metode dela so nam omogočale neprekinjeno komunikacijo ter nam omogočale ohranjati in uresničevati kvaliteten in vsebinsko bogat vzgojno izobraževalni program.

**Vključevanje in povezava v širše okolje** je Vrtec izkazal izjemno naklonjenost, saj smo skrbeli za povezanost vrtca z vsemi pomembnimi strokovnimi institucijami v MONM in širom Slovenije. Z izdelki in predstavitevimi programi 5 poti za lepše dni, Vidkov raj in Vidkova ploščad, Panjbukvarna, Eko bio oddelki, Pedenjkokošnjak, Trajnostna mobilnost in izdelki in Pedenjšivalnice so se naši SD z vodstvom vrtca predstavili na Kulturnem bazarju v Ljubljani, v okviru konference NAK in Trajnostna mobilnost v Laškem, ravnateljica je s strani Združenja ravnateljev Slovenije v Moravskih Toplicah prejela nagrado za uspešno ravnateljevanje in vodenje Vrtca Pedenjped Novo mesto.

Vodstvo in vodje enot so se intenzivno vključevali v o interno notranjo komunikacijo, reševali posamezne naloge, ki so bile zahtevne. Posredno smo bili vsi v nadaljevanju povezani v mrežo s svojimi zaposlenimi, saj smo postavljali nadaljnje vloge in naloge zaposlenim, ter tako gradili skupno pot. Izpopolnjevali smo naloge, dopolnjevali dnevno novo znanje in ga delili med seboj naprej.

**V pristopu vodenja in upravljanja vrtca razvijamo participativno vodenje**, v katerem vsak prispeva svoj delež. Kakovost dela in učinkov iz dela spremljamo neposredno preko spremeljanja pedagoškega dela (hospitacije ravnateljice in pomočnice ravnateljice, kolegialne hospitacije, svetovalnimi in opazovalnimi obiski v oddelkih s strani svetovalne delavke in organizatorke OPZHR, skozi oceno in analizo priprave in evalvacije pedagoške dokumentacije v oddelkih in vodij s področij aktivov s pripravo in poročili ter predlogi izboljšav dela.

**Vrtec Pedenjped Novo mesto je bil izbran, kot prvi slovenski vrtec v projektu kot promocijski vrtec za trajnostni razvoj in samooskrbo. Konec leta 2023 smo prejeli za izveden dvoletni projekt tudi sredstva v višini 14.000,00 eur.** V sam projekt sodi tudi večletno strokovno delo v oddelkih EKO-BIO oddelka za najmlajše, ter posamezniki in skupni timi, ki so izvajali aktivnosti za trajnostni razvoj in samooskrbo.

Anketiranje je v letu 2023 zajemalo več področij in sicer: življenje v vrtcu in bivanje otrok glede na razpoložljivost in potrebe staršev, komunikacijo in pretočnost informacij, ter sodelovanje z drugimi zaposlenimi v vrtcu, kot tudi nadstandardne ponujene dejavnosti, zdravje in prehrana v vrtcu.

Skupni rezultat vseh anketnih vprašalnikov je bil pozitiven, odzvi zelo pozitivni tako staršev, kot strokovnih delavcev, vseh udeleženih v povprečju, pa je bilo 70%. V samoevalvacijskem procesu so sodelovali strokovni delavci v sodelovanju s svetovalno službo. Poročilo Samoevalvacije 2022/2023 (v nadaljevanju: Poročilo) je bilo posredovano v septembru 2023 in je predstavila svetovalna delavka strokovnim delavcem, članom Sveta staršev in kasneje posredovano tudi pisno članom Sveta zavoda, povzetek poročila pa so SD predstavili staršem na roditeljskih sestankih oddelkov v jeseni 2023. Vsebina je bila povezana z metodo učenja NTC v poletnih mesecih na prostem.

**Z ustanoviteljem MONM in Oddelkom za predšolsko vzgojo dobro sodelujemo**, v letu 2023 smo kljub velikim porastom stroškov, zaradi dviga cen na posameznih področjih uresničili načrtovane projekte **investicijska vzdrževanja**, kar navajamo v nadaljevanju in uspešno pozitivno zaključili poslovno leto.

V centralni enoti Pedenjped smo v poletnih mesecih dozidali načrtovano pokrito teraso za otroke v prilagojenem programu, zamenjana je bila dotrajana strojna oprema v centralni kuhinji in sanirana zunanjega povezava kanalizacijski odtoki skupaj s Stanovanjsko skupnostjo na Šegovi ulici pred centralno kuhinjo, kar je bil nujen poseg za nemoteno obratovanje kuhinje v vrtcu.

Poseben investicijski doprinos so bila sredstva, ki smo jih prejeli s strani vključevanje v projekt in z njim povsem obnovili dotrajano vrtno uto v enoti Metka in postavili zunanjoučilnico za otroke. Skupna vrednost investicij in investicijskega vzdrževanja v letu 2023 je znašala 76.048,00 EUR.

**Izvedena izobraževanja ponujena v organizaciji zavoda za zaposlene, starše in mentorstva dijakom (predlagana z Letnim delovnim načrtom in v delovnem koledarju za šolsko leto 22/23 in 23/24) so bila v celoti izvedena.**

Izhodišče za oblikovanje programa stalnega strokovnega izobraževanja za leto 2023 je 53. člen Kolektivne pogodbe za dejavnost vzgoje in izobraževanja, kakor tudi potrebe strokovnih delavcev, ki so jo izrazili na osebnih razgovorih (osebni razvojni načrt) v povezavi s potrebami zavoda. V začetku šolskega leta smo oblikovali okviren načrt izobraževanj, ki smo ga preko leta izvajali in dopolnjevali glede na potrebe in razmere. Strokovni delavci so se v okviru posodobitvenih programov udeležili izpopolnjevanj na področjih, ki so pomembna za vzgojno-izobraževalno delo z otroki v vrtcu; s področja razvoja in učenja otrok, vsebin kuriularnih področij, vzgoje, socialnih kompetenc in vrednot. Zaposleni v računovodstvu, kadrovski službi, kuhinji in vzdrževanju so se udeležili izpopolnjevanj pomembnih za njihovo delovno področje. Izobraževanja so potekala v obliki strokovnih klepetalnic in mreženj z namenom strokovnega izpopolnjevanja in predstavitev načina dela in življenja našega vrtca okolici.

**Vrtec Pedenjped Novo mesto nudi staršem romskih otrok možnost vključitve v vse enote vrtca.** V romskem naselju Brezje – Žabjak pa imajo možnost vključitve v vrtec znotraj naselja.

Vključitev predšolskih otrok v vrtec ni zakonsko predpisana, zato vrtec za romske otroke ni obvezen. Starši romskih otrok nimajo potrebe po vključitvi predšolskih otrok v vrtec (brezposelnost), prav tako pa ni zaznati drugih motivov za vključitev (lažji prehod v šolo in vključitev v okolje, uspeh v šoli, razvoj otrokovih sposobnosti, socializacija ...). Romski starš zelo redko sami vpišejo otroka v vrtec (v rednem roku vpisa). Vpis romskih otrok poteka na terenu (od vrat do vrat) v sodelovanju med vrtcem, CSD in policijo. Vpis za šolsko leto 2023/2024 je potekal 30. 3. 2023. Pri vpisu romskih otrok v vrtec smo si zastavili cilj, da starši

vključijo v vrtec vse otroke, ki so po starosti eno leto pred vstopom šolo, za ostale pa vpis priporočamo. Starši nekatere mlajše otroke vpisujejo zaradi že vključenih starejših sorojencev. S 1. 9. 2023 je v enoto Pikapolonica vstopilo 17 novincev.

V letu 2023 je bila prisotnost romskih otrok v enoti Pikapolonica povprečno brez poletnih mesecev julij in avgust **61,28%**. To je najvišji povprečna prisotnost v zadnjih desetih letih. Vrtec si zastavlja cilj, da bi bila prisotnost otrok višja od 50%.

V letu 2023 smo obeležili tudi dve pomembni obletnici in sicer:

1. 90 let obstoja novomeških vrtcev in 20. obletnica delovanja samostojnega Vrtca Pedenjped Novo mesto in Ciciban Novo mesto in v ta namen razstava z naslovom »Hodili smo v vrtec«. Razstavni prostor v Dol. muzeju je pod vodstvom strokovnega kadra v muzeju obsegal pregledno slikovno – fotografsko razstavo od začetka delovanja predšolske vzgoje v Novem mestu, ki sega vse od leta 1930 do danes.

Obsežni pregled je bil sestavljen iz treh delov in sicer:

- Obdobja razvoja in struktura gradenj vrtcev v Novem mestu;
- Programske smernice nekoč in danes s prikazom posameznih eksponatov in did. pripomočkov za delo v vrtcu nekoč in danes; sodobni pristopi dela v digitalni obliki.
- Posebnosti in razvojne smernice zadnjih 20 let obeh samostojnih vrtcev v Novem mestu.

Celoten zbran arhiv je bil po koncu razstave deponiran v Zgodovinski arhiv Slovenije.

2. 50- obletnico enote Metka Vrtca Pedenjped Novo mesto. Ob družbi otrok, staršev, strokovnih delavcev enote Metka, vodstva vrtca in povabljenih gostov smo si ogledali predstavo strokovnih delavcev z naslovom Mojca Pokrajculja ter nastop vseh otrok iz enote Metka na temo varovanja planeta Zemlja.

#### NAJPOMEMBNEJŠI DOGODKI IN DOSEŽKI V VRTCU PEDENJPED NOVO MESTO V LETU 2023

##### ŠT. DOGODEK

1. Odprtje medletnega oddelka 1-2 v enoti Ostržek; 9. 1. 2023
2. Zimski športni dan NTC igrarije na snegu v enoti Metka v popoldanskem času, 31.1.2023
3. Pustno ravanje »Recikliranje je in« po vseh enotah, domači pustni krofi in Pedenjpustni spletni časopis, 21.2.2023
4. Otvoritev razstave »Hodili smo v vrtec« v Dolenjskem muzeju, pregledna zgodovinska razstava obstoju novomeških vrtcev ob 90 letnici in razstava ob 20.letnici samostojnih vrtec Ciciban in Pedenjped Novo mesto 3.3.2023
5. Predstavitev šivilske skupine Vrtca Pedenjped Novo mesto na Kulturnem bazaru v Ljubljani z naslovom USTVARJALNOST ZA TRAJNOSTNI RAZVOJ – 31.3.2023
6. Nagrada ravnateljici Meti Potočnik Združenja ravnateljev vrtcev Slovenije za ravnateljevanje in dosežke na karierni poti, april 2023
7. Prireditev ob Svetovnem dnevu Romov pred skupnostnim centrom Brezje Žabjak v Novem mestu z nastopom vrtčevskih otrok, 5.4.2023 in sodelovanje z vrtcem Ledina iz Ljubljane »Odprimo srce«
8. Predstavitev trajnostne mobilnosti v povezavi s projektom VITR na konferenci Trajnostna mobilnost v Laškem (Darja Rozman, Helena Šulc), 12.4.2023

9. Predstavitev izvedenih projektnih vsebin v Vrtcu Pedenjped Novo mesto v okviru izvajanja projekta Podnebni cilji v vzgoji in izobraževanju na konferenci v Laškem(Darja Rozman, Maja Jazbec Jeraj in Saša Dular), 19.4.2023
10. Dan prostovoljnosti – čistina in dobrodelna delovna akcija v enotah Metka, Pedenjped in Rdeča kapica – v sodelovanju z zaposlenimi iz podjetja Sava Re; 25. 5. 2023
11. Praznovanje 50. letnice enote Metka – 30. maj 2023
12. Prejem trajnostnega certifikata za opravljene aktivnosti v projekt Eko šola, junij 2023
13. Pedenjtaborjenje v enoti Metka, 14.6.-16.6.2023
14. Predavanje ŠOLA ZA STARŠE, Miha Ruparčič izvedla predavanje z naslovom Varna navezanost in prosta igra otrok, 24.10.2023
15. Predavanje ŠOLA ZA STARŠE, Simon Levc predavanje z naslovom LIBA LACA LAK (Kako pomagamo otroku do boljšega govora), 7.11.2023
16. Predavanje ŠOLA ZA STARŠE, Sabina Sojer predavanje z naslovom Spolna vzgoja otroka od rojstva do šole, 28.11.2023
17. Odprtje medletnega oddelka 1-2 v enoti Ostržek; 4. 12. 2023
18. Obisk Dedka mraza po vseh enotah - 18.12.2023
19. Praznična decembrska okrasitev mestnega jedra in še posebej Rotovža in Mestne občine Novo mesto članic likovne skupine Vrtca Pedenjped Novo mesto, december 2023
20. Koncert zborčka » Mali Pedenjped »na Glavnem trgu v Novem mestu– 19.12.2023

Leto 2023 ocenujemo kot poslovno uspešno. Uspeli smo izvesti vsebine, ki smo si jih zadali v letnih delovnih načrtih. Kljub vsej dinamiki smo bili zadovoljni, da smo uspešno realizirali vse naloge, poleg tega pa smo poskrbeli še za več oblik dobrodelnega dela, izvajali različne oblike mentorstev ter se povezovali z okoljem ob različnih dogodkih.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek		v EUR (brez centov)
			Tekoče leto	Predhodno leto	
1	2	3	4	5	
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	001	2.928.513	3.032.134	
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	4.056	4.056	
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	3.847	3.692	
02	NEPREMIČNINE	004	4.802.901	4.769.830	
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.953.139	1.817.148	
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.193.836	1.164.970	
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.115.294	1.085.882	
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0	
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0	
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0	
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0	
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	012	497.376	433.812	
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0	
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANCIJNIH USTANOVAH	014	43.594	56.399	
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	132.871	105.969	
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	126	
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	017	311.750	247.856	
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0	
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0	
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	8.254	21.564	
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0	
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	907	1.898	
	<b>C) ZALOGE</b>	023	8.117	5.098	
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0	

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	8.117	5.098
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>3.434.006</b>	<b>3.471.044</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	151.899	151.899
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>515.967</b>	<b>492.656</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSCINE	035	909	828
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	241.779	222.017
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	108.295	102.551
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	56.750	58.681
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	103.976	96.895
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	4.258	11.684
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>2.918.039</b>	<b>2.978.388</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	3.462	8.591
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNih OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNih OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANCNE NALOŽBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.925.051	3.033.364
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	10.474	63.567
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>3.434.006</b>	<b>3.471.044</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	151.899	151.899

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadnih poroštov	522	0	0
<b>441</b>	<b>Povečanje kapitalskih deležev in naložb</b>	<b>523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>4.834.493</b>	<b>139.642</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	4.634.331	139.642
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	162	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>2.869</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>7.093</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>8.220</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	8.220	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>4.852.675</b>	<b>139.642</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>1.025.105</b>	<b>79.480</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	556.666	61.812
461	STROŠKI STORITEV	674	468.439	17.868
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>3.534.672</b>	<b>55.409</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	2.592.293	39.773
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	421.979	6.469
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	520.400	9.187
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>10.535</b>	<b>2.681</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>10.030</b>	<b>297</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>159</b>	<b>6</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>9</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>7.230</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	7.230	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>4.587.740</b>	<b>137.873</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>64.935</b>	<b>1.780</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	1.182	336
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	63.753	1.433
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokriju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

**3. POJANSILA K BILANCI STANJA**

V letu 2023 smo nabavili sledeča osnovna sredstva:

SKUPINA OSNOVNIH SREDSTEV (OSNOVNA SREDSTVA IN DROBNI INVENTAR)	NABAVNA VREDNOST
A. Nepremičnine (vključene so inv. v teku)	33.070
B. Oprema v igralnicah in drugih prostorih	8.077
C. Oprema v kuhinjah	11.437
D. Ostala oprema za opravljanje osnovne dejavnosti	21.322
E. Oprema za servis in vzdrževanje opreme, transport	0
F. Oprema za vzdrževanje, čiščenje in ogrevanje	2.141
G. Pisarniška oprema in računalniki	0
H. Oprema za počitniško dejavnost	0
	<b>76.047</b>

Stopnja popravka vrednosti opreme z življenjsko dobo nad enim letom in z vrednostjo nad 500 evrov, ki se še uporablja:

$$\text{Stopnja odpisanosti opreme} = 573.006 / 651.549 = 0,88$$

Ta kazalnik nakazuje na to, da je oprema zavoda že zelo stara in zato zahteva veliko popravil in vzdrževanja, kar povečuje stroške vzdrževanja.

AKTIVA - NAZIV SKUPINE KONTOV	ZNESEK v EUR brez centov	INDEKS
-------------------------------	--------------------------	--------

	<b>Stanje 1.1.2023</b>	<b>Stanje 31.12.2023</b>	
1. Denarna sredstva v blagajni	0	-	-
2. Dobroimetje pri bankah in drugih fin. ustanovah (UJP)	56.399	43.594	0,77
3. Kratkoročne terjatve do kupcev	105.969	132.871	1,25
4. Dani predujmi in varščine	126	0	-
5. Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	247.856	311.750	1,26
6. Kratkoročne finančne naložbe	0	0	-
7. Kratkoročne terjatve iz financiranja	0	0	-
8. Druge kratkoročne terjatve	21.564	8.254	0,38
9. Aktivne časovne razmejitve	1.898	907	0,48
<b>SKUPAJ</b>	<b>433.812</b>	<b>497.376</b>	<b>1,15</b>

Med zalogami so izkazane zaloge živil ter zaloge kuriva v skupnem znesku 8.117 EUR. Vrednost zalog materiala je ugotovljena po povprečnih cenah (metoda vrednotenja zalog).

<b>PASIVA - NAZIV SKUPINE KONTOV</b>	<b>ZNESEK v EUR brez centov</b>		<b>INDEKS</b>
	<b>Stanje 1.1.2023</b>	<b>Stanje 31.12.2023</b>	
1. Kratk. obveznosti za prejete predujme in varščine	828	909	1,10
2. Kratk. obveznosti do zaposlenih	222.017	241.779	1,09
3. Kratk. obveznosti do dobaviteljev	102.551	108.295	1,06
4. Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	58.681	56.750	0,97
5. Kratk. obveznosti do uporabnikov EKN	96.895	103.976	1,07
6. Kratk. obveznosti do financerjev	0	0	-
7. Kratk. obveznosti iz financiranja	0	0	-
8. Pasivne časovne razmejitve	11.684	4.258	0,36
<b>SKUPAJ</b>	<b>492.656</b>	<b>515.967</b>	<b>1,05</b>

V okviru pasivnih časovnih razmejitev, v znesku 4.258 EUR, so izkazane neporabljenе donacije od pravnih in fizičnih oseb za stroške vzgojno izobraževalnega procesa.

Stanje lastnih virov in dolgoročnih obveznosti v bilanci stanja na dan 31.12.2023 znaša 2.918.039 EUR.

<b>NAZIV SKUPINE KONTOV</b>	<b>ZNESEK v EUR brez centov</b>		<b>INDEKS</b>
	<b>Stanje 1.1.2023</b>	<b>Stanje 31.12.2023</b>	
1. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	8.591	3.462	0,40
2. Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	3.033.364	2.925.051	0,96
3. Presežek odhodkov nad prihodki	63.567	10.474	0,16

SKUPAJ	2.978.388	2.918.039	0,98
--------	-----------	-----------	------

Med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami so izkazane razmejitve iz naslova prejetih donacij, namenjenih nadomeščanju stroškov amortizacije opredmetenih osnovnih sredstev.

Povečanja in zmanjšanja so bila med letom naslednja:

OPIS SPREMEMBE	ZNESEK v EUR brez centov
1. Financiranje nabave osnovnih sredstev s strani Mestne občine Novo mesto	36.499
2. Financiranje nabave iz donacij	4.073
3. Financiranje nabave iz projekta	4.363
4. Financiranje nabave iz odškodnine	346
5. Zmanjšanje za odpis osnovnih sredstev	-1.130
6. Povečanje za presežek prihodkov nad odhodki tekočega leta	65.186
7. Zmanjšanje za obračunano amortizacijo, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev	-169.685

POJANSILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

### Analiza prihodkov

Višja realizacija prihodkov iz proračuna ustanovitelja je izkazana zaradi:

- spremembe cene programov v februarju 2023 in oktobru 2023,
- višje financiranje dodatne strokovne pomoči
- pokrivanja presežka odhodkov nad prihodki iz leta 2022 v znesku 104.520 EUR.

### POPUSTI IN UGODNOSTI ZA STARŠE MESTNE OBČINE NOVO MESTO

OPIS UGODNOSTI	LETO	
	2022	2023
ZNIŽANJE ZA 10% v I.STAR.OBD., 8 % v II.STAR.OBD.	83.963,00	92.316,07
DODATNO ZNIŽANJE ZARADI ODPLAČ.STAN.KREDITA	50.143,79	53.554,87
REZERVACIJA ZARADI POČITNIŠKE ODSOTNOSTI	15.980,22	18.409,42
REZERVACIJA ZARADI BOLEZNI	2.482,42	767,37
SKUPAJ UGODNOSTI	152.569,43	165.047,73

NAZIV	REALIZACIJA ZA LETO 2022	NAČRT ZA LETO 2023	REALIZACIJA ZA LETO 2023	PRIH.V %	REAL.23/ REAL.22	REAL.23 /NAČ.23
I. PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.059.933	4.703.590	4.774.135	99,62	117,6	101,5
A. PRIHODKI ZA IZVAJANJE PROGRAMA VZGOJE IN IZOBRAŽEVANJA PREDŠOLSKIH OTROK	3.899.188	4.539.370	4.598.181	95,95	117,9	101,3
1.PRIHODKI IZ PRORAČUNA	2.969.876	3.506.720	3.520.018	73,45	118,5	100,4
1.1.PRIHODKI IZ PRORAČUNA MO NOVO ME	2.394.237	2.809.520	2.841.750	59,30	118,7	101,1
1.2.PRIHODKI IZ PRORAČUNA DRUGIH OBČIN	105.346	121.700	157.923	3,30	149,9	129,8
1.3.PRIHODKI IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	470.293	575.500	520.345	10,86	110,6	90,4
2.PRIHODKI OD STARŠEV	928.813	1.032.150	1.078.163	22,50	116,1	104,5
2.1.REDNA DEJAVNOST - dnevni program	906.832	1.010.150	1.033.818	21,57	114,0	102,3
2.2.DRUGI PRIHODKI OD STARŠEV	21.981	22.000	44.345	0,93	201,7	201,6
3.OSTALI PRIHODKI ZA IZV.VZG.IN IZOBR.	499	500	0	0,00	0,0	0,0
3.1.PRIHODKI OD DONACIJ	499	500	0	0,00	0,0	0,0
B. DRUGI PRIHODKI OD IZV.JAVNE SLUŽBE	45.694	32.640	36.312	0,76	79,5	111,3
1.PRIHODKI OD PROD.STOR.PROR.IN DRUGIN	91	0	49	0,00	53,8	
2.PRIHODKI OD PRODAJE HRANE-VRTEC (OTP)	18.649	20.100	21.703	0,45	116,4	108,0
3.DRUGI PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽ	26.953	12.540	14.559	0,30	5,1	116,1
C. PRIHODKI OD PRODAJE NA TRGU	115.051	131.580	139.642	2,91	121,4	106,1
1. PRIH.OD PRODAJE HRANE(ZAP.,ZUNAN.) IN	112.555	129.000	137.423	2,87	122,1	106,5
3. OSTALI PRIHODKI (ADMIN.,SPONZ., POČ.V)	2.496	2.580	2.219	0,05	88,9	86,0
II. FINANČNI PRIHODKI	678	1.300	2.869	0,06	423,2	220,7
III. DRUGI PRIHODKI	2.459	2.900	7.093	0,15	288,5	244,6
IV. PREVREDNOTOVALNI POSL.PRIH.	3.348	3.500	8.220	0,17	245,5	234,9
SKUPAJ PRIHODKI	4.066.418	4.711.290	4.792.317	1,00	117,9	101,7

Višja realizacija prihodkov iz proračuna ustanovitelja je izkazana zaradi:

- spremembe cene programov v februarju 2023 in oktobru 2023,
- višje financiranje dodatne strokovne pomoči
- pokrivanja presežka odhodkov nad prihodki iz leta 2022 v znesku 104.520 EUR.

#### POPUSTI IN UGODNOSTI ZA STARŠE MESTNE OBČINE NOVO MESTO

OPIS UGODNOSTI	LETOS	
	2022	2023
ZNIŽANJE ZA 10% v I.STAR.OBD., 8 % v II.STAR.OBD.	83.963,00	92.316,07
DODATNO ZNIŽANJE ZARADI ODPLAČ.STAN.KREDITA	50.143,79	53.554,87
REZERVACIJA ZARADI POČITNIŠKE ODSOTNOSTI	15.980,22	18.409,42
REZERVACIJA ZARADI BOLEZNI	2.482,42	767,37
SKUPAJ UGODNOSTI	152.569,43	165.047,73

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so bili obračunani v znesku 139.642 EUR. Navedeni prihodki so v primerjavi s preteklim obračunskim obdobjem višji za 21,37 %. Med prihodki so upoštevani prihodki iz naslova:

- prodaje hrane zaposlenim in drugim odjemalcem (128.599) – višji za 19 %
- letovanja-uporaba počitniškega objekta (8.824 EUR) – višji za 103 %,
- prihodki administrativno-računovodskih storitev (94 EUR),
- za nadomeščanje stroškov uporabe prostorov (1.289 EUR),
- prihodki počitniškega varstva (836 EUR).

#### Analiza odhodkov

NAZIV	REALIZ. ZA LETO 2022	NAČRT ZA LETO 2023	REALIZ. ZA LETO 2023	ODH.V %	REAL. 23/ REAL.22	REAL. 23/ NAČRT 23
<b>1. STROŠKI MATERIALA</b>	<b>519.898</b>	<b>576.330</b>	<b>618.478</b>	13,09	119,0	107,3
1.1. živila	294.831	338.540	391.162	8,28	132,7	115,5
1.2. didaktična sredstva-mat.za vzgojo	33.334	37.700	32.279	0,68	96,8	85,6
1.3. strok.literatura,mat.za iz.in pis.mat.	4.082	4.330	8.279	0,18	202,8	191,2
1.4. str.mat.za čišč.in higieno.ter san.m.	42.977	37.800	39.294	0,83	91,4	104,0
1.5. drug material(del.obl.,kuh.)	13.486	12.300	13.186	0,28	97,8	107,2
1.6. stroški energije	105.100	116.370	103.295	2,19	98,3	88,8
1.7. nadom.deli in mat za vzdrževanje	17.830	19.460	20.239	0,43	113,5	104,0
1.8. odpis DI (ž.d.do 1 l),do 100 evrov	6.583	9.830	10.744	0,23	163,2	109,3
1.9. stroški materiala iz prejš.obdobja	1.675	0	0			
<b>2. STROŠKI STORITEV</b>	<b>399.760</b>	<b>413.430</b>	<b>486.107</b>	10,29	121,6	117,6
2.1. stor.vzdrž. in najemn.	102.064	106.070	128.951	2,73	126,3	121,6
2.2. str. zavarovalnih premij	18.741	18.320	17.356	0,37	92,6	94,7
2.3. komun.st.,stor.čišč.in ogrevanja	80.759	91.910	99.371	2,10	123,0	108,1
2.4. prev.storitve,poštn.,tel.st..el.p.	20.801	22.100	24.170	0,51	116,2	109,4
2.5. povračila stroškov zvezi z delom	2.330	2.490	2.093	0,04	89,8	84,1
2.6. str.int.in os.st.(zdrav.,san.pr.hrane,izobr.,prired.)	76.382	71.320	104.684	2,22	137,1	146,8
2.7. str.storit.plač.prom., bančne stor.	228	240	218	0,00	95,6	90,8
2.8. str.stor.fiz oseb s prisp. in daj.(štud, pog delo)	34.629	38.380	41.929	0,89	121,1	109,2
2.9. str.pranja perila	44.543	44.000	41.966	0,89	94,2	95,4
2.10. str.energ.sanacij	4.274	4.500	6.369	0,13	149,0	141,5
2.11. str.dr.stor.,varov.,tisk.,reprez.	13.658	14.100	18.082	0,38	132,4	128,2
2.12. str.storit.iz prejš.obdobja	1.351	0	918	0,02	-	-
<b>3. AMORTIZACIJA</b>	<b>4.759</b>	<b>12.155</b>	<b>13.216</b>	0,28	277,7	108,7
<b>4. REZERVACIJE</b>		0				
<b>5. STROŠKI DELA</b>	<b>3.235.280</b>	<b>3.593.692</b>	<b>3.590.081</b>	75,97	111,0	99,9
5.1. plače in nadom.plač zaposlenih	2.327.506	2.620.950	2.632.066	55,70	113,1	100,4
5.2. regres za LD,jub.n.,odpravn.in sol.p	235.937	233.280	217.637	4,61	92,2	93,3
5.3. dodatki in povračila	215.062	253.000	252.716	5,35	117,5	99,9
5.4. kolekt.dod.pokojn.zavar.	60.634	61.000	59.214	1,25	97,7	97,1
5.5. prispevki delodajalca	396.141	425.462	428.448	9,07	108,2	-
5.6. stroški dela iz pret.obdobj	0	0	0	0,00	-	-

<b>6. DRUGI STROŠKI</b>	<b>5.484</b>	<b>5.770</b>	<b>10.327</b>	0,22	188,3	179,0
6.1. dajatve, sodni str.in takse, zap.inv.	3.885	4.120	8.024	0,17	206,5	194,8
6.2. članarine	465	490	666	0,01	143,2	135,9
6.3. drugi stroški (str.dij.na obv.pr.,ost.)	1.134	1.160	1.637	0,03	144,4	141,1
6.4. stroški iz prejš.obd.		0		0,00	-	-
<b>7. FINANČNI ODHODKI</b>	<b>198</b>	<b>200</b>	<b>165</b>	0,00	83,3	82,5
<b>8. DRUGI ODHODKI</b>	<b>52</b>	<b>55</b>	<b>9</b>	0,00	17,3	26,0
<b>9. PREVREDNOTOV.POSL. ODH.</b>	<b>5.507</b>	<b>5.600</b>	<b>7.230</b>	0,15	131,3	129,1
<b>SKUPAJ ODHODKI:</b>	<b>4.170.938</b>	<b>4.607.232</b>	<b>4.725.613</b>	100,00	113,3	102,6

Stroški materiala za leto 2023 znašajo 618.478 EUR, v primerjavi z letom 2022 so višji za 19 %.

V postavki stroški materiala je največji strošek nabave živil, v višini 391.162 EUR. V primerjavi s preteklim letom so stroški višji za kar 32,7 %, predvsem zaradi večje rasti cen živil in večjega obsega poslovanja na tržnem področju.

Tekoče vzdrževanje naših starih objektov izvajajo naši vzdrževalci, v ta namen smo nabavili material in nadomestne dele v višini 20.239 EUR. Stroški materiala za vzdrževanje so bili 13,5 % višji kot leta 2022.

Stroški storitev so obračunani v znesku 486.107 EUR, v strukturi odhodkov pa predstavljajo 10,29 %. V primerjavi s preteklim obračunskim obdobjem so višji za 21,6 % in za 17,6 % višji od načrtovanih.

Največji delež v tej kategoriji predstavljajo stroški vzdrževanja in stroški najemnin v višini 128.951 EUR. Stroški so za 26,3 % višji od predhodnega leta ter za 21,6 % višji od planiranih. V postavki 2.1 je zajeta najemnina za enoto Cepetavček v višini 13.348 EUR, najem električnega vozila (3.723 EUR) in druge najemnine in zakupnine v višini 22.446 EUR (najem pitnikov, plinohrama, tiskalnikov, račun. programov ...). Zaradi starosti opreme bo v prihodnosti potrebno več sredstev vlagati tudi v vzdrževanje naprav in opreme zavoda (vzdrževalna dela in popravila kuhinjske opreme in opreme po enotah) oz. v nabavo novih osnovnih sredstev.

Komunalne storitve, storitve ogrevanja in čiščenja predstavljajo drugi večji del stroškov. V tej kategoriji je izkazano povečanje za 23 % glede na preteklo obdobje. Enoto Pedenjped in Rdečo kapico ogreva zunanjii izvajalec, zato je del stroškov ogrevanja izkazan med storitvami skupaj s stroški za enoto Sapramiška. V primerjavi z lanskim letom je storitev ogrevanja višja za 27 %. Storitev čiščenja so višje za 23,5 %. Stroški porabe vode in komunalnih storitev so v letu 2022 višji za 20 %.

Stroški pranja perila predstavljajo so 4,6 % nižji od načrtovanih in 5,8 % nižji od preteklega obdobja.

## POSLOVNI IZID

Iz izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2023 izhaja, da je zavod posloval pozitivno in ustvaril **65.186 EUR presežka prihodkov nad odhodki**. Vendar pa slika

ni realna, saj so med prihodki izkazani prihodki iz občinskega proračuna, s katerimi je Mestna občina Novo mesto pokrivala lanski presežek odhodkov nad prihodki v višini 104.520 EUR.

Iz navedenega izhaja, da je zavod v letu 2023 ustvari presežek odhodkov nad prihodki v znesku 37.815 EUR pred davkom od dohodka pravnih oseb. **Po upoštevanju davka od dohodka pravnih oseb pa presežek odhodkov nad prihodki za leto 2023 znaša 39.334 EUR.**

Gospodarska kriza je vplivala na velike dvige cen emergentov, živil in ostalih stroškov v našem zavodu, kar je, poleg dviga plač, poslabšalo finančno poslovanje zavoda. O težavah pri poslovanju smo pravočasno obvestili (pisno in ustno) ustanovitelja. Že med letom je bilo ugotovljeno, da z veljavno ceno programov ne bomo pokrili vseh odhodkov. Kljub temu, da je bila dvakrat sprejeta nova cena, žal ta ni bila sprejeta v predlagani višini. Ustanovitelja smo zaprosili za dodatno financiranje (kot v drugih zavodih), saj kot rečeno nova sprejeta cena programov ni odražala predlagane cene, ki bi pokrila vse stroške. Ustanovitelj je priznal le likvidnostna sredstva, ki pa jih, skladno z zakonodajo, ne moremo obračunati v realizaciji prihodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka. Poleg tega moramo ta sredstva vračati, kar pa je finančno zelo nevzdržno, saj kljub zvišanju cen programov, te ne zagotavljajo dovolj sredstev, kot bi jih lahko, če bi ustanovitelj sprejel ceno, ki je bila predlagana.

V skladu z aktom o ustanovitvi smo pridobili prihodke iz naslova zunanje dejavnosti. Ves presežek, ustvarjen z izvajanjem zunanje dejavnosti namenimo razvijanju osnovne dejavnosti.

Odločitev o pokrivanju ugotovljenega poslovnega izida-presežka odhodkov nad prihodki v višini 39.334 EUR za leto 2023 bo, skladno z 28.a čl. zakona o vrtcih, sprejela Mestna občina Novo mesto.

## OSNOVNA ŠOLA BRŠLJIN

### Povzetek poslovnega poročila

Obvezni program je obsegal pouk, dneve dejavnosti in ure oddelčnih skupnosti. Pouk je potekal v skladu s predmetnikom in učnimi načrti. Realizacija pouka je bila pri vseh predmetih vsaj 95-odstotna. Dnevi dejavnosti so sestavni del obveznega programa osnovne šole. Njihovo število je opredeljeno s predmetnikom in jih je šola dolžna organizirati. V šolskem letu 2022/23 smo izvedli vse načrtovane dni dejavnosti, tako na šoli kot izven nje. Dopolnilni pouk nudimo učencem, ki kljub diferenciranemu delu v oddelku ne dosegajo zadovoljivega znanja, da bi lahko nemoteno spremljali pouk in napredovali. Praviloma ga obiskujejo učenci, ki nimajo dodatne strokovne pomoči ali individualne in skupinske pomoči. V dodatni pouk so vključeni učenci, ki imajo pri posameznih predmetih izredno dobre rezultate, kažejo interes za poglobljeno delo in so pripravljeni aktivno sodelovati. Učencem s splošnimi učnimi težavami in vrzelmi v znanju je bila nudena dodatna pomoč v okviru dopolnilnega pouka ter ur individualne in skupinske pomoči. Posebna pozornost je namenjena učencem s posebnimi potrebami in potrebujejo prilagojeno organizacijo in izvajanje pouka in/ali dodatno strokovno pomoč ter posebne pripomočke za pouk. Učenci priseljenci so obiskovali dodatne ure slovenskega jezika za tujce. Za romske učence je organizirana ISDP pomoč, da bi zapolnili vrzeli v znanju, ki nastajajo predvsem zaradi slabega razumevanja slovenskega jezika in manj spodbudnega

socialnega in kulturnega okolja. Delo z nadarjenimi učenci v šoli opredeljuje koncept Odkrivanje in delo z nadarjenimi učenci v osnovni šoli. Učinkovito skrb za nadarjene učence šola zagotavlja z ustreznimi materialnimi in kadrovskimi pogoji ter strokovnim izpopolnjevanjem na področju odkrivanja in dela z njimi. V letu 2023 smo postopek evidentiranja in identifikacije nadarjenih učencev izvedli v celoti. Nadarjeni učenci so sooblikovali svoj individualiziran vzgojno-izobraževalni program. Že identificiranim nadarjenim in vedoželjnim učencem smo poleg diferenciacije znotraj pouka, dodatnega pouka, pestre ponudbe izbirnih predmetov, dni dejavnosti, interesnih dejavnosti, udeležbe na natečajih, športnih prireditvah ter priprav in udeležbe na tekmovanjih iz znanja tekom leta ponudili in izpeljali različne aktivnosti. Interesne dejavnosti v šolskem letu 2022/23 so podpirale cilje, ki so opredeljeni v Letnjem delovnem načrtu. Dejavnosti, za katere se je odločilo dovolj učencev, so potekale po urniku oziroma po dogovoru z mentorjem. V šolskem letu 2022/23 smo uspešno izvedli pet šol v naravi: plavalna šola v naravi v 3. razredu, naravoslovna šola v naravi v 1., 5. in 7. razredu ter smučarsko šolo v naravi v 6. razredu. V šolskem letu 2023/24 smo do konca decembra izvedli naravoslovno šolo v naravi v 7. razredu. V šolskem letu 2022/23 smo izvedli 20-urni plavalni tečaj za učence 3. razredov ter preverjanje znanja plavanja za učence 6. razredov. Na koncu plavalnega tečaja je bilo identificiranih 39 plavalcev in 18 neplavalcev. Preverjanje znanja plavanja v 6. razredu smo izvedli na bazenu v OŠ Grm. Preverjanja se je udeležilo 37 učencev, od tega jih je 7 še vedno neplavalcev. V šolskem letu 2023/24 se je 20-urnega tečaja plavanja za učence 3. razreda v Olimpijskem centru v Češči vasi udeležilo 63 učencev, od tega jih je 19 še vedno neplavalcev. Izvedba 15-urnega plavalnega tečaja za neplavalce je prav tako potekala v Olimpijskem centru v Češči vasi. Prijavilo se je pet otrok in vseh pet je uspešno opravilo bronastega delfina.

Na kolesarski izpit se je v šolskem letu 2022/23 prijavilo 76 učencev, in sicer 60 učencev 5. razreda, 15 učencev 6. razreda, ena učenka 7. razreda in en učenec 8. razreda. Teoretičnemu delu je bilo namenjeno 10 ur znotraj pouka. Izpite za vajo in teoretične izpite so učenci opravili s spletnim orodjem Kolesar na SIO.SI. Učenci so imeli možnost opravljanja izpita trikrat. Teoretični del izpita je opravilo 60 učencev. Kolesarski poligon smo izvedli aprila 2023, vožnja po cestišču je potekala konec maja in začetek junija 2023. Kolesarski izpit je uspešno zaključilo 52 učencev. V šolskem letu 2023/24 se je na kolesarski izpit prijavilo 75 učencev (60 učencev 5. razreda, 11 učencev 6. razreda in štirje učenci 7. razreda). Teoretični del izpita je opravilo 51 učencev 5. razreda in trije učenci 6. razreda. Športni dan Promet, v okviru katerega smo izvedli kolesarski poligon, je potekal septembra, spremostno vožnjo je opravilo 40 učencev. Vožnja po cestišču je potekala od 29. 9. 2023 do 9. 10. 2023. Kolesarski izpit je uspešno zaključilo 44 učencev.

V podaljšano bivanje je bilo v šolskem letu 2022/23 vključenih 185 učencev.

Šola je vključena v številne projekte: Kulturna šola, Zdrava šola, Šolska in vrstniška mediacija, Večnamenski romski centri kot inovativna učna okolja, Eko šola, Simbioza skupnosti, Varni brez nasilja, P-Odporni mladi, Sobivanje, JP Mladi in Usposabljanje strokovnih in vodstvenih delavcev v VIZ za krepitev digitalnih kompetenc, kompetenc za trajnostni razvoj ter finančne pismenosti. V šolskem letu 2023/24 smo se pridružili projektu Sobivanje, ki vzpodbuja vzgojo in izobraževanje na področju trajnostnega razvoja. V šolskem letu 2022/23 smo na šoli uvedli tudi podjetniške dejavnosti. Skupina učencev 8. in 9. razreda je razvila svojo podjetniško idejo, jo predstavila na regionalnem tekmovanju Popri in se uvrstila med prve tri najboljše ideje. Svojo idejo so predstavili tudi na državnem tekmovanju, kjer so prejeli priznanje za podjetniško idejo. V šolskem letu 2023/24 je bil s strani Javne agencije Spirit objavljen Javni poziv osnovnim in srednjim šolam za dodelitev spodbud namenjenih izvajanju aktivnosti za spodbujanje

ustvarjalnosti, podjetnosti in inovativnosti med mladimi. Z javnim pozivom želi Spirit Slovenija finančno podpreti izvajanje aktivnosti na področju spodbujanja ustvarjalnosti, podjetnosti in inovativnosti za vsaj 2500 mladih. Najmanj 60 % strokovnih delavcev OŠ Bršljin sodeluje na usposabljanjih za krepitev digitalnih kompetenc, kompetenc za trajnostni razvoj ter finančne pismenosti. Usposabljanja potekajo v živo in na daljavo.

Šolski sklad je bil ustanovljen z namenom, da se pridobljeni denar transparentno in koristno porabi v korist vseh učencev šole. V šolski sklad se stekajo tudi vse donacije, naslovljene na šolo, na posamezne razrede ali učence. Za financiranje dejavnosti posameznega razreda, ki se ne financirajo iz javnih sredstev, za nakup nadstandardne opreme, za zvišanje standarda pouka in podobno se od decembra 2021 zbirajo prostovoljni prispevki staršev za šolski sklad. Šolski sklad vodi upravni odbor, ki ga sestavljajo štirje predstavniki staršev in trije predstavniki zaposlenih na šoli. Šola pri svojem delu sodeluje z mnogimi posamezniki, ustanovami, podjetji in institucijami.

Strokovne službe občine in šole so sodelovale in sprotno razreševale vse odprte probleme, ki so v njihovi pristojnosti.

Obvezni in razširjeni program smo realizirali v zahtevanem obsegu. Nadaljevali smo z oblikovanjem strategij uspešnega učenja in pridobivanjem spretnosti za trajnejše znanje. Z notranjo diferenciacijo pouka, dodatnim in dopolnilnim poukom, interesnimi dejavnostmi, udeležbo na tekmovanjih, organiziranih dejavnostih izven šole in v projektih smo učence spodbujali k samostojnejšemu pridobivanju znanja. Skrbeli smo za vključevanje vseh otrok v delo oddelčnih skupnosti, podaljšano bivanje, interesne dejavnosti, veliko energije in aktivnosti smo vložili v preventivne dejavnosti, da ne prihaja do konfliktnih situacij med učenci oziroma da se jih učijo reševati.

V šolskem letu 2022/23 je bilo v šolo vpisanih 576 učencev, v šolskem letu 2023/24 pa 559 učencev, ki so bili v obeh šolskih letih vključeni v 31 oddelkov. Število oddelkov podaljšanega bivanja nam odobili MVI za posamezno šolsko leto. V šolskem letu 2022/23 smo imeli 5,92 oddelka podaljšanega bivanja, v šolskem letu 2023/24 pa 5,78 oddelka. Učni uspeh skupaj je bil 93,02 %. V šolskem letu 2022/23 so bili nacionalni preizkusi znanja izvedeni v 6. razredu iz slovenščine, matematike in angleščine ter v 9. razredu iz slovenščine, matematike in domovinske in državljanske kulture ter etike kot tretjega predmeta. Preverjanje znanja je bilo za učence 6. in 9. razreda obvezno. Vpogled v naloge in poizvedbe smo za učence izvedli v času pouka, v popoldanskem času pa tudi za starše.

Učenci so pod mentorstvom učiteljev sodelovali na različnih likovnih in literarnih natečajih. V šolskem letu 2022/23 se je tekmovalj iz znanja udeležilo 904 učencev, ki so dosegli 422 bronastih, 35 srebrnih in 12 zlatih priznanj. Nakup knjižničnega gradiva je bil izведен v skladu s finančnimi zmožnostmi in skladno s ciljem vsebinsko izpopolniti zbirko poučne in leposlovne literature za učence ter strokovne literature za strokovne delavce. Nabava je obsegala 133 enot za učence in 18 enot za učitelje. Zabeleženo je bilo 10.672 obiskov članov šolske knjižnice, od tega 9.669 obiskov učencev in 1.003 obiskov strokovnih delavcev šole. Obisk knjižnice je potekal po urniku. Knjižnične novosti so bile predstavljene enkrat na dva meseca v obliki spletne objave. Knjižničarski krožek je potekal enkrat tedensko za učence 4. in 5. razreda. Otvoritev Bralne značke je bila z nagovorom po ozvočenju in z bralnimi seznamami in se zaključila z obiskom pisatelja Vinka Möderndorferja. Bralno značko je opravilo 387 učencev, zlatih bralcev je bilo 22. Učenci podaljšanega bivanja v 2. in 3. razredu so sodelovali v projektu Nacionalna in mednarodna izmenjava knjižnih kazalk in si izmenjali kazalke z učenci OŠ

Brežice in z učenci s Portugalske. Izveden je bil republiški projekt Rastem s knjigo, kjer so sedmošolci obiskali Knjižnico Mirana Jarca in prejeli knjigo. V medgeneracijskem branju so sodelovali učenci zadnje triade in učitelji. Izvedli smo štiri bralna srečanja. V projektu Kulturna šola smo izvedli naloge kulturnega koordinatorja, teden pisanja z roko, noč poezije in tri srečanja za bralni izziv za učitelje.

V letu 2023 se je zavod v okviru razpoložljivih finančnih sredstev obnašal gospodarno. Sredstva smo porabili za namen, za katerega so bila pridobljena, kar še posebej velja za namenska sredstva. Nabavljali smo v skladu z določili Zakona o javnih naročilih, sistem notranje kontrole je dobro vzpostavljen, šola vodi računovodstvo in knjigovodstvo na podlagi Pravilnika o računovodstvu. Sredstva, s katerimi razpolagamo in prihajajo iz različnih virov, razporejammo v dogovoru z delavci šole, letnim delovnim načrtom in finančnim načrtom. V letošnjem letu smo za tekoče in investicijsko vzdrževanje objekta porabili 102.192,40 EUR, vrednost osnovnih sredstev se je povečala 31.172,46 EUR. Nabavili smo pomivalni stroj, dvojno pomivalno korito, inox pult za razvrščanje odpadkov, klimo in šivalni stroj. Nakup klime se je financiral iz sredstev šolskega sklada.

Trudili smo se, da smo poslovali smotorno in gospodarno. Med prihodke in odhodke smo upoštevali vsa sredstva, ki se nanašajo na obračunsko obdobje, ne glede na datum izstavitve. Obveznosti do države smo izpolnjevali po zakonu.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>1.821.605</b>	<b>1.907.619</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	7.130	8.071
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	7.130	8.071
02	NEPREMIČNINE	004	3.315.127	3.315.127
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	1.541.167	1.450.414
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.393.423	1.375.735
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.345.778	1.332.829
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>477.591</b>	<b>438.230</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VRDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	118.961	100.445
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	34.439	35.667
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	517	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	303.724	276.445
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	6.804	10.899
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	13.146	14.774
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>3.430</b>	<b>2.704</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	3.430	2.704
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>2.302.626</b>	<b>2.348.553</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	118.955	118.955
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>375.848</b>	<b>362.318</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	301	103
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	228.885	217.970
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	53.236	53.912
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	42.656	44.832
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	9.338	2.410
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	41.432	43.091
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>1.926.778</b>	<b>1.986.235</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	27.327	28.977
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.794.277	1.878.642
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	105.174	78.616
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>2.302.626</b>	<b>2.348.553</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	118.955	118.955

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštov	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštov	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	660	<b>3.893.030</b>	<b>0</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.893.030	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	665	<b>3.959</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	666	<b>118</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	667	<b>7.011</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	7.011	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	670	<b>3.904.118</b>	<b>0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	671	<b>557.096</b>	<b>0</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	289.173	0
461	STROŠKI STORITEV	674	267.923	0
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	675	<b>3.245.349</b>	<b>0</b>
del 464	PLAĆE IN NADOMEŠTILA PLAĆ	676	2.480.943	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	384.140	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	380.266	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	679	<b>28.601</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	680	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	681	<b>6.476</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	682	<b>0</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	683	<b>9.569</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	684	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>3.847.091</b>	<b>0</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>57.027</b>	<b>0</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	557	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	56.470	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

Letno poročilo za leto 2023 je sestavljeno na podlagi trenutno veljavnih predpisov. Poslovno leto je trajalo 12 mesecev. Na dan 31. 12. 2023 je bilo v zavodu zaposlenih 98 oseb, kar je za 6 manj kot v preteklem letu. Tриje delavci so bili zaposleni preko programa javnih del.

**Analiza prihodkov:**

**Celotni prihodki**, doseženi v letu 2023, so znašali 3.904.117,71 EUR in so bili za 7,83 % večji od doseženih v letu 2022. Prihodki od poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe. Osnovna šola Bršljin kot javni zavod oblikuje prihodke iz naslednjih virov:

1. Iz **proračuna MVI** za stroške dela zaposlenih, za regres za letni dopust in jubilejne nagrade ter sredstva sindikalnega zaupnika, prevoz delavcev na delo in regresirano prehrano zaposlenih, materialne stroške, nabavo učil in izobraževanje, subvencionirano prehrano učencev, sredstva za Rome, ekskurzije, šolo v naravi, zdravniške pregledе. Iz proračuna MVI smo v primerjavi s preteklim letom prejeli več sredstev za plače in druge stroške dela, za regres, prevoz na in z dela ter prehrano zaposlenim. Porabili smo manj namenskih sredstev za izobraževanje, zdravniške pregledе, za učence Rome, ekskurzije ter šolo v naravi in več namenskih sredstev za subvencionirano prehrano. Ministrstvo zavodu krije materialne stroške, ki so vezani na izvedbo programa ter v skladu z učnim načrtom. Vrednost točke za vrednotenje materialnih stroškov se je v letu 2023 zvišala za 13 %, sredstva smo prejemali po dvanajstinah v okviru letnega obsega sredstev za kritje materialnih stroškov. Pri razporejanju teh sredstev je šola avtonomna in sama načrtuje porabo sredstev glede na svoje potrebe in prioritete. Iz učbeniškega sklada smo glede na potrebe v primerjavi s preteklim letom kupili manj učbenikov in učnih gradiv. Sredstva MVI so nakazana v dogovorjenih višinah v okviru zakonskih določil. Prihodki MVI predstavljajo **83,13 %** vseh prihodkov leta 2023.

2. Iz proračuna MO Novo mesto smo prejeli **5,04 %** vseh prihodkov. Iz občinskega proračuna nam je bilo v primerjavi s preteklim letom namenjenih več sredstev za materialne stroške in energetske prihranke. V letu 2023 beležimo višje stroške električne in komunalnih storitev ter večjo porabo vode, medtem ko je strošek zemeljskega plina nižji. Peti obračun energetskih prihrankov je pokazal, da pričakovanih prihrankov ni, zato smo za preveč obračunane prihranke prejeli dobropis. Poraba namenskih sredstev za prevoze učencev s šolskim kombijem in sofinanciranje kosil je odvisna od dejanskih stroškov. Tudi v šolskem letu 2023/24 s šolskim kombijem opravljamo prevoze na OŠ Center. Od ustanovitelja prejmemo sredstva za sofinanciranje naravoslovnih in kulturnih dni v enkratnem znesku za šolsko leto. Iz teh sredstev vsakemu učencu krijemo eno vstopnino, poraba je odvisna od realizacije dni dejavnosti. Sredstva za tekmovanja v znanju in šolska športna tekmovanja pridobimo glede na dosežke učencev. Občinski proračun nam zagotavlja sredstva za dva strokovna delavca za učno pomoč romskim učencem. Iz tega naslova smo za stroške dela prejeli 47.118,38 EUR. S podpisom pogodbe o izvajaju programu javnih del za leto 2023 MO Novo mesto štirim osebam zagotavlja kritje stroškov plač v višini 5 % in kritje 50 % stroškov regresa za letni dopust. Ti prihodki v letu 2023 znašajo 3.952,29 EUR. V letu 2023 je ustanovitelj sofinanciral zamenjavo tlakov in vrat ter popravilo toplotnih črpalk v skupni višini 22.575,65 EUR. V letu 2023 smo se prijavili na javni razpis MO Novo mesto za sofinanciranje nakupa opreme in pripomočkov za izvajanje izobraževanja na temo prometne varnosti. Iz tega naslova je ustanovitelj sofinanciral nakup kolesarskega poligona v višini 959,06 EUR, kar predstavlja 60 % vrednosti prijavljenega nakupa. Odobrena so nam bila sredstva v višini 400,00 EUR za projekt izvedbe gledališke predstave lastne produkcije v BIH. Zaradi delovanja novega bazena v Češči vasi nam občinski proračun zagotavlja tudi sredstva za izvedbo plavalnih aktivnosti. Na dan 31. 12. 2023 so odprte terjatve do Mestne občine NM znašale 23.603,69 EUR in odprte obveznosti 2.087,54 EUR iz naslova prenakazila sredstev od oddaje prostorov v najem ali uporabo.

3. Kot tretji pomemben vir so **drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe**, ki predstavljajo **7,70 %** vseh prihodkov. Ti prihodki zajemajo prihodke od učencev za šolske malice in kosila, šolo v naravi, tabor nadarjenih, fotokopije, vstopnine in prevoze, material za likovni pouk in šolske potrebščine... Nekaj prihodkov smo dosegli od najemnin in uporabe šolskih prostorov ter od plačila prehrane zaposlenih in zunanjih uporabnikov. Prihodki staršev za prehrano učencev so v primerjavi s preteklim letom višji za 14,04 % in prihodki od oddajanja prostorov v najem ali uporabo višji za 16,11 %.
4. Iz državnega proračuna smo na podlagi interventne zakonodaje zaradi **Covid-19** prejeli za 6.777,29 EUR sredstev. Z ukrepi za omilitev in odpravo posledic epidemije smo prejeli sredstva za nadomestilo plače za zaposlene, ki so bili v izolaciji in za sobivanje z otrokom v bolnišnici. Za izvajanje ukrepov za omejevanje in preprečevanje širjenja virusa se je iz državnega proračuna zagotovilo financiranje zaščitne opreme in dezinfekcije prostorov. Ta namenska sredstva smo porabljali tudi v letu 2023. Transferji iz naslova Covid-19 predstavljajo **0,17 %** vseh prihodkov leta 2023.
5. Prihodki Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za refundacije boleznin in poškodb nad 20 dni, nege, spremstva in krvodajalstva so znašali 75.297,78 EUR. Prihodki ZZZS predstavljajo **1,93 %** vseh prihodkov leta 2023.
6. Zadnji vir je **2,03 % ostalih prihodkov**, kot so: prihodki od Zavoda za zaposlovanje (povračilo plače in stroškov udeležencev javnih del), prejeta sredstva projektov Popri, Digitrajni

učitelj in Z ustvarjalnostjo in inovativnostjo do podjetnosti, donacije, prihodki šolskega sklada, sheme šolskega sadja in mleka, tradicionalnega slovenskega zajtrka, odškodnine od zavarovanja premoženja, obresti za stanje na računu ter prihodki za sofinanciranje organizatorja šolske prehrane.

Analiza odhodkov:

**Celotni odhodki** znašajo 3.847.090,25 EUR in so za **8,23 % večji od leta 2022**. Od tega znašajo stroški blaga in materiala 289.173,23 EUR in stroški storitev 267.922,73 EUR. Materialni stroški predstavljajo živila in drug material za kuhinjo, material za čiščenje, vzdrževanje in ureditev oklice šole, delovno obleko, pisarniški material, material za pouk, učence in projekte, porabljeni stroški vode, električne energije, plina, prihranek energije ter časopise, revije in strokovno literaturo. Največji strošek materiala so živila (47,41 %), elektrika (15,15 %) in material za učence, pouk, projekte, likovni material... (12,50 %). Stroški storitev zajemajo poštne in telefonske storitve, tekoče in investicijsko vzdrževanje, bančne stroške, kotizacije in druge stroške izobraževanj, komunalne storitve, varovanje, zavarovanje, vstopnine, prevoze, storitve šole v naravi, stroške tekmovanj, najem modulov, varstvo pri delu... Največji delež predstavljajo stroški, ki so neposredno povezani z vzgojno-izobraževalno dejavnostjo (dnevi dejavnosti, šola v naravi, tabor nadarjenih). V letu 2023 smo v primerjavi s preteklim letom več sredstev namenili tekočemu in investicijskemu vzdrževanju. Opravili smo instalacijska in gradbena dela fantovskih sanitarij na razredni stopnji, zamenjali tri luči na galeriji v telovadnici, zamenjali dotrajane in mestoma nevarne tlake v avli in hodniku pred knjižnico ter zamenjali vrata na hodniku v učilnice, opravili slikopleskarska dela na hodniku, avli in v treh učilnicah, zamenjali steklo na vhodu v jedilnico, napeljali elektriko za pomivalni stroj in zamenjali dve svetilki v kuhinji. Opravili smo delno prenovo šolske kuhinje, za kar je del sredstev (54,81 %) zagotovila MO Novo mesto. Zamenjali smo talno in stensko keramiko, zamenjali vrata, povečali odprtino v pomivalnici, uredili sanitarije za zaposlene in prepleskali stene in strope. Z barvami so bili osveženi še nekateri kotički po šoli, na zunanjem delu šole pa prebarvane lesene obloge. Stroški dela so v letu 2023 znašali 3.245.348,72 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višji za 5,92 %. Plače in drugi prejemki ter povračila stroškov iz delovnega razmerja se izplačujejo v skladu s predpisi, zakoni in kolektivnimi pogodbami, prav tako so davki in prispevki plačani v skladu z zakonom. Za nakup učil in knjig smo porabili 28.600,47 EUR, ostalih stroškov, kot so članarine, letno povračilo cest ter nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča je bilo za 6.476,06 EUR. Med drugimi odhodki izkazujemo pristojbine, parske izravnave in nakazilo MO Novo mesto iz naslova plačanih prihodkov od uporabe in najema prostorov v skupni višini 9.569,04 EUR, kar je 32,87 % več kot preteklo leto.

Poslovni izid:

Razlika med prihodki in odhodki se izkazuje kot presežek prihodkov nad odhodki v višini **57.027,46 EUR**. Davčni obračun pravnih oseb v letu 2023 znaša 557,03 EUR, presežek poslovnega leta v višini **56.470,43 EUR** se razporedi na presežek prihodkov nad odhodki za investicijsko vzdrževanje ter nakup opreme, učil in učnih pripomočkov.

# **OSNOVNA ŠOLA BRUSNICE**

## **Povzetek poslovnega poročila**

OŠ Brusnice je javni zavod, pravna oseba javnega prava, ki je registrirana za neprofitno dejavnost vzgoje in izobraževanja. V okviru zavoda deluje enota vrtca pri šoli na dveh lokacijah. Še vedno smo nadaljevali oziroma začeli z določenimi projekti s pomočjo evropskih sredstev (Podjetništvo – spodbujanje ustvarjalnostjo, inovativnosti in podjetnosti v osnovnih in srednjih šolah, Digitrajni učitelj, Shema sadja in zelenjave in mleka, Dvig digitalne kompetentnosti idr). Izvedli smo tudi vse zastavljene cilje z LDN zavoda in se povezovali tako z ožjim kot širšim okoljem. Dejavni smo na raznih področjih (RK, Otroški parlament...), poudariti pa velja Rastoča knjiga OŠ Brusnice. V šolskem letu 2022/23 je obiskovalo šolo 220 učencev in vrtec 97 otrok. Zaposlenih je bilo 47 delavcev.

Opisna poročila o izvedbi programov, dejavnosti, projektov:

### **1. KAZALNIK UČINKOVITOSTI – USPEH PO RAZREDIH NA DAN 31. 8. 2023**

Odstotek učencev, ki so v preteklem šolskem letu izpolnili pogoje za napredovanje v višji razred je 98,6 %.

### **2. KAZALNIK UČINKOVITOSTI – INTERESNE DEJAVNOSTI NA DAN 31. 8. 2023 IN DEJAVNOSTI IZ RAZŠIRJENEGA PROGRAMA**

Izvedli smo 17 interesnih dejavnosti. Izvedli smo tudi 5 različnih bralnih značk (Župančičeva, Trdinova, eko, angleška, nemška).

V okviru razširjenega programa vrtca in šole smo posvetili pozornost obogatitvenemu programu računalništva, angleščine in nemščine, izvedli šolo v naravi za nadarjene učence ter vrtec v naravi.

### **3. KAZALNIK - STROŠKI TEKMOVANJ**

V šolskem letu 2022/23 smo izvajali tekmovanja iz znanj in športa. Udeležili smo se 23 tekmovanj iz znanja in od tega dosegli mnogo bronastih ter 15 srebrnih in zlatih priznanj. Udeležili smo se tudi 25 športnih tekmovanj na različnih stopnjah (občinska, področna in državna).

Stroški tekmovanj iz znanja so v šolskem letu 2022/23 znašali 1.349,25 EUR, MO Novo mesto nam je namenila 622,00 EUR. Preostale stroške smo krili iz šolskega sklada. Stroški prevoza športnih tekmovanj pa so znašali 880,93 EUR, MO Novo mesto pa nam je namenila za stroške prevoza 727,68 EUR.

### **4. KAZALNIK UČINKOVITOSTI – ŠOLSKI SKLAD NA DAN 31. 12. 2023**

V letu 2023 smo prejeli prostovoljne prispevke v šolski sklad v skupnem znesku 6.459,90 EUR. To so prispevki staršev in učencev, ki so jih zbrali z različnimi dejavnostmi na šoli.

### **5. KAZALNIK – NAKUP NOVIH KNJIG V ŠOLSKI KNJIŽNICI**

	Število knjig		Vrednost knjig		indeks
	2022	2023	2022	2023	
<b>Skupaj</b>	136	169	2.294,53	2.922,63	127

V letu 2023 smo dobili tudi 34 knjig doniranih v skupnem znesku 472,94 EUR.

## 6. KAZALNIK – UČBENIŠKI SKLAD

Učbeniški sklad	2022	2023
Število učb. kompletov (št.učencev, ki uporablja učbeniške komplete)-šol.leto	220	222
Število nabav. učbenikov za učence 31. 12.	96	55
Znesek nabave učbenikov 31. 12.	1.778,24 €	862,36
Število delovnih zvezkov za učence 1. - 3. razred (2022/23)-po navodilu MIZŠ	72	74
Znesek nabave delovnih zvezkov 31. 12.	1.933,27 €	2.395,89 €

## 7. CILJI ZAVODA

S stališča izobraževanja: spremnjati odnose med učitelji in učenci - spoštljivi odnosi med učenci, učitelji in starši, posodobiti in kvalitetno dvigniti nivo pouka, modernizirati učno tehnologijo in uvajati moderno IKT, medpredmetna povezovanja v okviru fleksibilnega predmetnika, skrbeti za ekologijo v našem okolju, timsko delo na vseh stopnjah in področjih, dopolnjevanje knjižničnega gradiva in seznanjanje z novostmi, skrbeti za strokovno izpopolnjevanje zaposlenih na šoli, sodelovanje na mednarodnem področju.

Z materialnega stališča: zamenjava strehe nad gražo in plinarno, sanacija in zamenjava regulacijskega ventila za vodo, saniranje estrihov in talnih oblog v treh učilnicah, nakup plinskega kotla in hladilne omare v kuhiji, nakup sušilnega stroja v vrtcu, nakup naprave za lasersko gravuro in električnih naprav za učilnico tehnike (vbodna žaga, brusilnik, spajkalnik, vrtalnik, dekupirna žaga...), nakup IKT opreme s sogfinanciranjem Erasmus+ (interaktivni zaslon...) in IKT opreme iz lastnih sredstev (interaktivni zaslon, tablice, kamere, UPS za strežnik), nakup mikrofonov in zvočnikov, ležalnikov v vrtcu, tiskalnika v vrtcu, sanacija vrat v vrtcu in pridobitev gugalnic.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>259.477</b>	<b>276.205</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROCNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	2.684	2.684
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	2.684	2.684
02	NEPREMIČNINE	004	814.646	814.646
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	630.205	621.775
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	655.135	634.257
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	580.099	556.343
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	5.420
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA: RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>351.838</b>	<b>321.847</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	169.415	161.793
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	31.533	29.229
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	143.840	128.821
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	4.022	763
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	3.028	1.241
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>4.216</b>	<b>4.449</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	4.216	4.449
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>815.531</b>	<b>802.501</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>223.826</b>	<b>189.416</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	110.705	104.634
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	50.245	26.877
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	19.689	19.099
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	1.669	1.109
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	41.518	37.897
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>391.705</b>	<b>413.085</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	6.165	13.752
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANCNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	253.312	268.277
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	132.228	131.056
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>615.531</b>	<b>602.501</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštrev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštrev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	660	<b>1.926.015</b>	<b>0</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.926.015	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	665	<b>4.506</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	666	<b>664</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	667	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	670	<b>1.931.185</b>	<b>0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	671	<b>387.610</b>	<b>0</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	249.211	0
461	STROŠKI STORITEV	674	138.399	0
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	675	<b>1.517.850</b>	<b>0</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	1.154.479	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	184.851	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	178.520	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	679	<b>16.994</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	680	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	681	<b>1.659</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	682	<b>0</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	683	<b>2.829</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	684	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>1.826.942</b>	<b>0</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>4.243</b>	<b>0</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	763	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	3.480	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev, opreme in drobnega inventarja se je v letu 2023 povečala za nabave v znesku 40.666,17 EUR, opredmetena osnovna sredstva in oprema za 23.016,90 EUR in drobni inventar za 17.649,27 EUR. Med drugim smo nabavili učila in učne pripomočke, hladilno omaro, plinski kotel, gugalnici, naprava za lasersko gravuro, električne stroje za tehniko, mikrofone in zvočnike, tiskalnik,... Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2023 ni spremenila in znaša 725.801,74 EUR, nabavna vrednost zemljišča pa 88.844,17 EUR. Popravki vrednosti nepremičnin so se v letu 2023 povečali za obračunano amortizacijo. Amortizacijo smo obračunali na podlagi veljavnih amortizacijskih stopenj. 13.514,55 EUR in drobnega inventarja v znesku 6.273,06 EUR dotrajano in uničeno oz. neuporabno, zato jih je inventurna komisija predlagala za izločitev, kar je ravnateljica potrdila in seznanila svet šole.

Na dan 31.12.2023 v blagajni nismo imeli gotovine, na podračunu pri UJP pa 169.415,00 EUR. Na kontih skupine 14 izkazujemo terjatve do MVI, MONM, Občine Šentjernej in ostalih proračunskih uporabnikov v znesku 143.839,72 EUR. Na kontih skupine 17 izkazujemo terjatve do ZZZS in delavcev v znesku 3.991,90 EUR in na kontih skupine 19 terjatve za sredstva za shemo šolskega mleka in sadja in tradicionalni slovenski zajtrk, šolo v naravi, ki bo zaračunana na položnicah za januar v skupnem znesku 2.373,05 EUR.

Na podskupini kontov 210, 212, 213, 214, 230 in 235 imamo v skupnem znesku 130.394,20 EUR izkazane neplačane obveznosti za plače, prispevke in davke od plač in na plače za mesec december 2023, RDU za obdobje od oktobra do decembra 2023 in razlika davka od dohodka pravnih oseb med izračunanim in akontacij za leto 2023 in odtegljaji zaposlenih.

V podskupinah kontov 22 imamo izkazane obveznosti do dobaviteljev v višini 50.244,83 EUR, ki pa niso sporne, saj na dan 31.12.2023 še niso zapadle v plačilo.

V podskupinah kontov 240 imamo izkazane obveznosti v višini 75,41 EUR. V podskupini kontov 241 imamo izkazane obveznosti do občine, za vračilo polovice prihodkov od oddaje prostorov v najem v višini 661,25 EUR. V podskupini kontov 242 in 243 so izkazane obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države in občin v višini 374,00 EUR.

V skupini kontov 29 imamo izkazane obveznosti v višini 41.518,35 EUR. V tej skupini imamo evidentirana določena neporabljena namenska sredstva, ki jih nakaže Ministrstvo za vzgojo in izobraževanje (učbeniški sklad, šolo v naravi in za socialno šibke za šolo v naravi, dodatek za spremstvo učencev) in Mestna občina Novo mesto (za šolsko športno dejavnost, sofinanciranje naravoslovnih in kulturni dni, prevoz učencev s kombijem) ter sredstva šolskega sklada in od zbranega odpadnega papirja.

Lastne vire in dolgoročne obveznosti izkazujemo v skupini kontov 98, kjer imamo izkazane obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje v znesku 385.539,65 EUR.

Celotni prihodki v letu 2023 znašajo 1.931.184,89 EUR in so 10,31% višji kot v letu 2022. Vir financiranja prihodkov so MVI 60,57%, MONM 22,75%, druge občine 0,36%, prodaja proizvodov in storitev 15,55%, sredstva države COVID-19 0,05%, prihodki obresti 0,23% projekti 0,22% in ostalo 0,27%.

Celotni odhodki v letu 2023 znašajo 1.926.941,87 EUR in so 10,34% višji kot v letu 2022. Odhodki so bila za materialne stroške 12,93%, stroški amortizacije 0,88%, storitve 7,18%, stroške dela 78,77%, ostalo 0,23%.

V podskupini kontov 985 oz. na kontu Presežek prihodkov nad odhodki se je višina sredstev iz 131.056,30 EUR zmanjšala zaradi nakupa osnovnih sredstev (uskladitev OS v upravljanju) v znesku 2.308,35 EUR in povečala za ugotovljeni poslovni izid za leto 2023 3.480,02 EUR in znaša 132.277,97 EUR.

Zaradi uskladitev virov za nakup osnovnih sredstev smo prenesli iz konta 985 - Presežek prihodkov nad odhodki v znesku 2.308,35 EUR na konto 980-Obveznosti za sredstva v upravljanju.

Presežek prihodkov nad odhodki je za leto 2023 znašal 4.243,02 EUR. Po plačanem DDPO za leto 2023 v znesku 763,00 EUR je znašal presežek prihodkov nad odhodki 3.480,02 EUR, ki smo ga knjižili na konto 985 (presežek prihodkov nad odhodki) in ga bomo v skladu 25. člena Odloka o ustanovitvi OŠ Brusnice porabili za nakup neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in opravljanje dejavnosti vzgoje in izobraževanja.

Kar sprejeme Svet zavoda OŠ Brusnice na 1. redni seji s sklepom:

»Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2023 je ugotovljen v višini 4.243,02 EUR. Od presežka prihodka nad odhodki je bil za leto 2023 plačan še davek od dohodka pravnih oseb v višini 763,00 EUR, zato je ugotovljeni poslovni izid za leto 2023 v višini 3.480,02 EUR in se porabi v skladu s 25. členom Odloka o ustanovitvi OŠ Brusnice za nakup neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev za opravljanje dejavnosti vzgoje in izobraževanja.«

## **OSNOVNA ŠOLA CENTER**

### **Povzetek poslovnega poročila**

Javni zavod osnovno šolo Center Novo mesto skupaj s podružnično šolo na Malem Slatniku vodi ravnateljica Marta Pavlin. Pri opravljanju pedagoških in upravnih poslov ravnateljici pomagata pomočnici ravnateljice Mateja Rems in Zlatka Gazvoda. Vodja podružnične šole je Suzana Žura.

Pouk poteka na centralni in podružnični šoli v stavbah, ki sta stari in neprilagojeni sodobnim metodam in oblikam vzgojno-izobraževalnega dela. Starost centralne stavbe sega v leto 1929, podružnične pa v leto 1935 in zato sta potrebni nenehnih popravil in posodabljanj.

Dne 31. 12. 2023 je bilo zaposlenih 97 delavcev, od tega 69 strokovnih delavcev, 20 tehničnih delavcev, 3 spremjevalci gibalno oviranim učencem, 2 delavca preko projekta Javna dela in 3 koordinatorji romskim učencem. Pri zaposlovanju smo imeli velike težave, ker na trgu ni ustreznega kadra.

Svetu šole kot najvišjemu organu zavoda predseduje Nina Kovač. Predsednik sveta staršev je Sebastijan Podobnik.

Na dan 31. 12. 2023 je matično šolo obiskovalo 590 osnovnošolcev razporejenih v 27 oddelkov rednega pouka. Na podružnični šoli smo imeli 58 učencev razporejenih v 3 oddelke, pouk za tretji in četrti razred se izvaja v kombiniranem oddelku. Skupaj je šolo obiskovalo 648 učencev v 30 oddelkih.

V šol. l. 2022/2023 smo opravili 190 dni pouka za učence od 1. do 8. razreda in 183 dni za učence 9. razreda. Pri delu smo sledili zastavljenemu Letnjemu delovnemu načrtu in ga ustrezzo prilagajali glede na okrožnice Ministrstva za vzgojo in izobraževanje. Večjih odstopanj ni bilo.

Skupna realizacija obveznega in razširjenega programa je bila 101 %. Učni uspeh je bil 96 %. Nacionalno preverjanje znanja smo izvedli v 6. in 9. razredu. Naši učenci so dosegli za 4,15 odstotne točke višji rezultat, kot je bilo državno povprečje.

Za učence smo izvedli štiri šole v naravi, in sicer naravoslovno šolo za 4. in 7. razred, zimsko v 6. razredu, za učence 3. razreda pa smo izvedli tečaj plavanja v sklopu šole v naravi v Cerknem.

Na podlagi odločb smo nudili dodatno strokovno pomoč 52 učencem. Posebne prilagoditve vzgojno-izobraževalnega procesa je bilo potrebno nuditi 33 romskim učencem. Na šoli je bilo tudi 93 učencev, ki nimajo slovenskega državljanstva, od tega jih je imelo status tujca 30. Med letom se je k nam vpisalo 8 učencev tujcev, med njimi tudi otroci z začasno zaščito iz Ukrajine (4 učenci). Evidentiranih smo imeli 115 nadarjenih učencev. Vsi devetošolci so se vključili v nadaljnje izobraževanje. V gimnazijске programe se je vpisalo 42 % učencev, v srednje strokovno in tehnično izobraževanje 46 %, v srednje ter nižje poklicno izobraževanje pa 12 % naših devetošolcev.

Šola je bila uspešna tako na izobraževalnem področju kot v poslovanju s pozitivnim izidom. Med osnovnimi šolami v Mestni občini Novo mesto smo na tekmovanjih v znanju tudi letos zasedli prvo mesto glede na število najvišjih priznanj na učenca. Naši učenci so osvojili 39 zlatih, 67 srebrnih priznanj in 522 bronastih priznanj. Na področju športnih tekmovanj za najuspešnejo šolo v okviru mestne občine Novo mesto smo se v šol. I. 2022/2023 udeležili velike večine razpisanih tekmovanj in prepričljivo osvojili prvo mesto.

Pod mentorstvom učiteljev in v sodelovanju z zunanjimi institucijami smo izvedli 35 projektov kjer so učenci z aktivnimi oblikami dela širili svoja znanja. S kulturnim udejstvovanjem smo si ponovno prislužili naziv Kulturna šola, vključeni smo v projekt Šolska shema in v nacionalni projekt Slovenska mreža zdravih šol, obrnili smo šesti list Rastoče knjige, spodbujali eko aktivnosti, podjetništvo ...

Tudi v letu 2023 smo polovico zneska od uporabnin šolskih prostorov nakazali naši ustanoviteljici Mestni občini Novo mesto, in sicer 2.680,20 €. Preostala lastna sredstva (od uporabnin telovadnic in šolske kuhinje) smo vlagali v nakup drobnega inventarja, v vzdrževanje šolskih prostorov in v nakup opreme.

V okviru razpisanih projektov smo posodobili računalniško omrežje. S sredstvi MO Novo mesto smo dokončali obnovo sanitarij na podružnični šoli in s preureditvijo male telovadnice, ki ni več ustrezala standardom, pridobili dve učilnici in en kabinet, s katerima smo vsaj delno omilili prostorsko stisko na šoli.

Naša prizadevanja so naravnana predvsem v to, da bi imeli naši učenci čim boljše pogoje za izobraževanje in doseganje rezultatov, zaposleni pa za svoje delo.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	001	<b>851.640</b>	<b>896.031</b>
00	NEOPREDMETENA SREDŠTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	4.852	4.852
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	4.823	4.823
02	NEPREMIČNINE	004	1.912.182	1.912.182
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	1.159.617	1.109.920
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.190.341	1.134.862
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.091.295	1.040.922
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA: RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	012	<b>518.445</b>	<b>489.038</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANCIJNIH USTANOVAH	014	155.852	145.121
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	47.919	48.578
13	DANI PREDUJMII IN VARŠCINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	307.343	283.401
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	5.141	9.004
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.190	2.934
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>5.388</b>	<b>3.990</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	5.388	3.990
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>1.375.473</b>	<b>1.369.059</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	129.151	129.151
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>372.221</b>	<b>352.257</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSCINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	225.944	201.279
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	35.145	38.584
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	43.418	41.617
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	4.044	3.763
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	63.670	67.034
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>1.003.252</b>	<b>1.016.802</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	30.685	30.685
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	851.640	896.031
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANCNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	120.927	90.086
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>1.375.473</b>	<b>1.389.059</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	129.151	129.151

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plaćila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	660	<b>3.735.086</b>	<b>0</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.735.086	0
	POVEĆANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	665	<b>4.301</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	666	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	667	<b>25.988</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	25.988	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	670	<b>3.765.375</b>	<b>0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	671	<b>804.418</b>	<b>0</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	294.532	0
461	STROŠKI STORITEV	674	309.886	0
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	675	<b>3.036.726</b>	<b>0</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	2.321.658	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	372.370	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	342.698	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	679	<b>38.814</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	680	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	681	<b>15.449</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	682	<b>0</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	683	<b>6</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	684	<b>76</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 460	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	76	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>3.695.488</b>	<b>0</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>69.886</b>	<b>0</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	757	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	69.129	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

Letno poročilo za leto 2023 je sestavljeno na podlagi veljavnih predpisov. Poslovno leto je trajalo 12 mesecev.

Analiza doseženih prihodkov in odhodkov za leto 2023

**CELOTNI PRIHODKI** doseženi v letu 2023 so znašali **3.765.374,86 EUR**.

**Prihodki od poslovanja** znašajo **3.735.085,82 EUR**. Prihodki od poslovanja predstavljajo:

- prihodki od Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport v skupnem znesku 3.108.059,93 EUR.
- prihodki od Mestne občine Novo mesto v skupnem znesku 217.762,71 EUR.
- prihodki od prodaje blaga in storitev v skupnem znesku 409.263,18 EUR.

**Finančni prihodki** (prejete obresti) so v letu 2023 znašali **4.301,06 EUR**.

**Drugi prihodki** znašajo **0,13 EUR**. To so prihodki od parskih izravnав.

**Prevrednotovalni poslovni prihodki** so v letu 2023 zanašali **25.987,85 EUR**.

To so odškodnine od zavarovalnice za izliv vode v novi učilnici.

**CELOTNI ODHODKI** doseženi v letu 2023 so znašali **3.695.488,64 EUR**.

**Stroški materiala in storitev**

Stroški materiala in storitev znašajo v skupnem znesku **604.418,23 EUR**.

**Stroški amortizacije**

Celotni stroški amortizacije za leto 2023 znašajo v skupnem znesku 132.900,92 EUR. V strošek smo knjižili amortizacijo v višini **38.813,77 EUR**, ostalo 94.087,15 EUR pa smo odpisali v breme sredstev v upravljanju.

**Stroški dela**

Stroški dela za leto 2023 znašajo v skupnem znesku **3.036.725,59 EUR**.

**Drugi stroški**

To so stroški za plačilo nadomestila prispevka za stavbno zemljišče in prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov v skupnem znesku **15.449,26 EUR**.

#### **Odhodki financiranja**

To so parske izravnave v višini **6,36 EUR**.

**Prevrednotovalnih poslovnih odhodkov** so v letu 2023 znašali **75,43 EUR**.

#### **POSLOVNI IZID**

Pri pregledu prihodkov in odhodkov za leto 2023 je razvidno, da je izkazan presežek **prihodkov nad odhodki v višini 69.886,22 EUR**, katerega bomo porabili za nakup ognjevarne omare za kemijo, za nakup šolskega ozvočenja, za opremo šolske kuhinje (nastavek za večnamenski mešalnik in salamoreznico), računalniško opremo za kuhinjo na Malem Slatniku in računalniško opremo za matično šolo (I-tablo in računalnike). V primeru izgradnje nadstreška pri vhodu v garderobo bo delež prispevala tudi šola. Ostalo bo nerazporejeno namenjeno nabavi novih osnovnih sredstev.

## **OSNOVNA ŠOLA DRAGOTINA KETTEJA**

#### **Povzetek poslovnega poročila**

Število učencev, vpisanih v OŠ Dragotina Ketteja, iz leta v leto narašča. Šolsko leto 2022/2023 smo zaključili s 128 vpisanimi učenci (junij 2023), šolsko leto 2023/2024 smo začeli z 131 vpisanimi učeni (september 2023), trenutno pa imamo vpisanih 140 učencev (februar 2024). Realizacija pouka v šolskem letu 2022/2023 je bila v obeh programih nad 95%. Poleg rednega pouka imamo izredno pester razširjen program. Uspešni smo na več področjih, tako pri strokovnem delu kot na športnem in predvsem na kulturnem področju, na področju tehnike, računalništva, likovnega ustvarjanja. Posebnosti našega dela so tudi: vključevanje učencev v projektne tedne na šoli, krompirjada - dan, ki ga posvetimo krompirju in krompirjevim jedem, spletni Miklavžev koncert v začetku decembra in turnir strelastike po novoletni prireditvi, sodelovanje na festivalu S-faktor in na državnem debatnem srečanju. V decembru, januarju, februarju in juniju ob državnih praznikih in dnevu šole pripravimo prireditve. V letu 2023 smo dvakrat pripravili dan odprtih vrat in sicer z namenom, da nas širša javnost čim bolj spozna. Aprila 2023 je bila naša šola že četrtič gostiteljica državnega likovnega srečanja za učence šol s prilagojenim programom iz vse Slovenije. Že drugo leto zapored pa skupina strokovnih delavcev kontinuirano izvaja športne delavnice z elementi senzorne integracije za zunanje otroke, svetovanje za starše ter predavanja in delavnice za učitelje na rednih OŠ. Veliko sodelujemo s srednjimi šolami – z Gimnazijo Novo mesto, Srednjo vzgojiteljsko šolo, Srednjo zdravstveno šolo... Učenci skupaj z mentorji dosegajo vidne uspehe. Posebej velja izpostaviti zlato priznanje za vse osvojene točke na državnem tekmovanju iz veselje šole, 2. mesto na državnem tekmovanju v boju med dvema ognjem, 2. mesto na državnem tekmovanju v namiznem tenisu in 2. mesto na državnem računalniškem tekmovanju. S sodelovanjem na številnih likovnih natečajih so si učenci in njihovi mentorji prisluzili veliko priznanj, pohval in praktičnih nagrad.

V maju 2023 smo predstavili avtorski projekt Kettejeva učna pot. Učiteljica Darinka Pirc je po lastni ideji z otroki posebnega programa in ob pomoči sodelavk ustvarila aplikacijo, ki si jo lahko si naložimo na mobilni telefon ali tablični računalnik, lahko pa uporabljamo tudi zloženko z zemljevidom. Med hojo po Kettejevi učni poti spoznavamo lepote in kulturne znamenitosti ter delčke zgodovine Novega mesta. Ker ima učna pot velik pomen za našo

šolo in tudi širše okolje, smo jo predstavili na novinarski konferenci. O našem projektu so poročali številni mediji. Ker smo bili kot šola s prilagojenim programom tudi v širšem okolju prepoznani po dobrih projektih, med drugim po Kettejevi učni poti, je ravnateljica Vida Marolt postala najprej ime tedna in nato še ime meseca junija 2023 na slovenskem radio Val 202. Skupaj z avtorico Kettejeve učne poti se je udeležila zaključne prireditve te akcije v studiu RTV v Ljubljani. V pogovorih za radio je dobila dragoceno priložnost predstaviti tako našo šolo kot delo z učenci s posebnimi potrebami.

Leta 2023 smo ohranili naziv Kulturna šola. Naziv podeljuje JSKD in je najvišje priznanje na področju kulturnega udejstvovanja v osnovnih šolah. Častni naziv **Kulturna šola** smo pridobili že leta 2017, obdržali pa ga bomo še naslednji mandat.

Vsako leto za obogatitev programa pridobimo veliko donacijskih sredstev, s katerimi izboljšamo vsebino dela pa tudi materialne pogoje. V letu 2023 smo pridobili **20.870,00 EUR** donacijskih sredstev.

S sredstvi, ki nam jih namenja Krka, d.d., smo nabavili pripomočke za tehnično učilnico, računalnike, pomivalni stroj za pouk gospodinjstva, material za likovno ustvarjanje, pokrili stroške tradicionalnega Krkinega izleta (tokrat v Postojnsko jamo), stroške lutkovnih predstav v KC Janeza Trdine in novoletnih daril. Uredili smo sobo za individualno obravnavo in svetovanje učencem.

S sredstvi, prejetimi od Lions kluba Novo mesto, smo kupili vodno posteljo za multisensorno sobo (1.500,00 EUR).

Na podlagi pogodb za nakup in dobavo igral in opreme z montažo na igriščih na območju Mestne občine Novo mesto v letu 2023 so bila izvedena investicijska dela na otroškem igrišču ob šolski zgradbi. Polovico nabavne cene je plačala Mestna občina Novo mesto iz občinskega proračuna, delno so bila investicijska dela financirana s strani Krajevne skupnosti Šmihel (1.000,00 EUR), preostalo vrednost izvedenih investicijskih del pa je financirala šola (iz Krkinih donacijskih sredstev). Skupna vrednost investicije za igrišče je znašala 5.299,00 EUR.

Razlika med prihodki in odhodki v letu 2023 izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 6.165,96 EUR. S presežkom smo že krili nakup osnovnih sredstev v letu 2023 v višini 555,00 EUR in pokrili presežek odhodkov nad prihodki iz preteklih let v višini 3.567,06 EUR. Ostanek v višini 2.034,96 EUR bomo namenili za: za sofinanciranje investicijskega vzdrževanja v letu 2024 (zamenjava starih dotrajanih zasilnih luči z novimi led zasilnimi lučmi za aktivno požarno zaščito in ureditev sanitarij na lokaciji nekdanjega vrtca), za sanacijo ogrodja za gimnastične kroge v telovadnici, za tiskanje specialno pedagoškega priročnika s predstavitvijo šole.

V letu 2024 želimo nadaljevati zastavljeni delo. Investicije, ki bi bile v prihodnje nujno potrebne, so: popravilo tlakov na površini cca 20 kvadratnih metrov, zamenjava dotrajanih zasilnih luči z novimi led zasilnimi lučmi za aktivno požarno zaščito in popravilo sanitarij na lokaciji nekdanjega vrtca. Začeli bomo z intenzivnimi pripravami na 70 letnico delovanja šole.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>174.228</b>	<b>223.949</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	11.217	11.217
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	10.207	9.838
02	NEPREMIČNINE	004	1.802.927	1.802.728
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.690.690	1.659.389
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	598.265	603.296
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	537.284	524.065
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>200.534</b>	<b>182.814</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1	1
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	33.922	30.732
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	17.158	16.337
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	22
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	148.298	128.914
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.155	6.108
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	700
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>285</b>	<b>88</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	285	88
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>375.047</b>	<b>406.851</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>203.949</b>	<b>196.669</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	108.700	98.814
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	33.798	41.374
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	19.846	18.824
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	3.931	4.026
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	37.674	33.631
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>171.098</b>	<b>210.182</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	50.530	49.009
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	118.598	164.740
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANCNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	1.970	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	3.567
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>375.047</b>	<b>406.851</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

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

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	660	<b>1.810.765</b>	<b>0</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.810.765	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	665	<b>806</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	666	<b>1.153</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	667	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	670	<b>1.812.724</b>	<b>0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	671	<b>244.582</b>	<b>0</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	118.660	0
461	STROŠKI STORITEV	674	125.922	0
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	675	<b>1.534.939</b>	<b>0</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.163.335	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	187.265	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	184.339	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	679	<b>0</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	680	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	681	<b>26.583</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	682	<b>42</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	683	<b>412</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	684	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>887</b>	<b>1.806.558</b>	<b>1.852.732</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>888</b>	<b>6.166</b>	<b>1.622</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>889</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	74	54
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	6.092	1.568
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	0
	<b>Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja</b>	<b>893</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)</b>	<b>894</b>	<b>45</b>	<b>45</b>
	<b>Število mesecev poslovanja</b>	<b>895</b>	<b>12</b>	<b>12</b>

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

Poslovno leto je trajalo 12 mesecev, pri čemer se pokriva obračunsko obdobje od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023. V obračunskem obdobju je bilo v zavodu na podlagi delovnih ur v povprečju zaposlenih 45 delavcev.

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so se v primerjavi z predhodnim letom zmanjšala za 18,59%. Bilančno stanje aktive in pasive na dan 31. 12. 2023 znaša 375.047 EUR. Aktiva in pasiva sta bili na dan 31. 12. 2023 usklajeni. V letu 2023 v bilanci stanja izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.970 EUR, kar je za 181,06 % višje kot predhodno leto, ko je bil izkazan presežek odhodkov nad prihodki v višini 3.567 EUR.

Bistveni poslovni dogodki, ki so v letu 2023 vplivali na povišanje oziroma znižanje dolgoročnih sredstev in obveznosti, so bili:

- nabava opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 14.716 EUR,
- obračunana amortizacija v breme virov sredstev v višini 59.338 EUR.

V bilanci stanja izkazujemo na kontu 985 presežek prihodkov nad odhodki v znesku 1.970 EUR, ki bo porabljen v naslednjih obdobjih.

Za leto 2023 znašajo prihodki nad odhodki 6.092 EUR. S presežkom smo krili nakup osnovnih sredstev v letu 2023 v višini 555 EUR in pokrili presežek odhodkov nad prihodki iz preteklih let v višini 3.567 EUR.

Presežek prihodkov nad odhodki smo dosegli predvsem zaradi večjega števila otrok in večje prodaje kosil zaposlenim ter nadaljevanja varčevalnih ukrepov.

Med kratkoročnimi terjatvami na dan 31. 12. 2023 v višini 166.611 EUR večji del terjatev predstavljajo terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države 130.333 EUR (plače december 2023), terjatve do občine v višini 17.879 EUR (plača december 2023 in materialni stroški po pogodbi), terjatve do ZZZS v višini 1.155 EUR, terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta 86 EUR in kratkoročne terjatve do kupcev v višini 17.158 EUR.

Med kratkoročnimi obveznostmi na dan 31. 12. 2023 v višini 166.275 EUR je večji del za obveznosti do zaposlenih december 2023, to je 108.700 EUR, in prispevki 19.846 EUR. Med kratkoročnimi obveznostmi do dobaviteljev in do uporabnikov enotnega kontnega načrta za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava v višini 37.729 EUR, so tiste obveznosti, za katere smo prejeli račune v letu 2023 in v začetku 2024, vendar se stroški zaradi opravljenih dobav in storitev nanašajo na proračunsko leto 2023. Večino obveznosti smo poravnali do konca januarja 2024. Ob koncu leta 2023 med kratkoročno odloženimi prihodki beležimo 37.674 EUR sredstev, ki so namenjena pokrivanju stroškov v letu 2023. V letu 2023 smo imeli prihodkov 1.812.724,33 EUR, kar je za 9,57% več kot v letu 2022. Odhodkov je bilo v primerjavi z letom 2022 za 9,31% več in sicer 1.806.558,37 EUR. Od MVI smo prejeli 1.552.578,00 EUR prihodkov (85,65%), od MONM 178.966,93 EUR (9,87%).

## OSNOVNA ŠOLA DRSKA

### Povzetek poslovnega poročila

Ustanovitelj javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda Osnovna šola Drska je Mestna občina Novo mesto, Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto.

Zavod opravlja javno službo na področju: P/85.200 Osnovnošolsko izobraževanje.

Organi zavoda so: svet zavoda, ravnatelj, strokovni organi in svet staršev.

Šolo upravlja ravnateljica mag. Natalija Novak do 31.8.2023, vršilec dolžnosti ravnatelja David Imperl od 1.9.2023 dalje in svet šole. Svet šole ima štiriletni mandat. Sestavljajo ga trije predstavniki ustanovitelja: Suzana Hočevar, Jožefa Šepetavc in Martina Ana Vrhovnik, trije predstavniki staršev: Kristina Ficko, Aleš Hajnšek in Sabina Kastelic Plazar ter pet predstavnikov šole: David Hrovat, Mojca Kadivnik, Matjaž Kavšek, Simona Lešnjak in Ana Oman Predsednica sveta šole je Ana Oman.

Svet staršev je v šolskem letu 22/23 vodil Oliver Dragičević, z vodenjem sveta staršev nadaljuje tudi v šolskem letu 23/24. Strokovni organ šole so: učiteljski zbor, oddelčni učiteljski zbor, strokovni aktiv in razredniki.

V šolske letu 23/24 je bilo na dan 31. 12. 2023 vpisanih 547 učencev. Zaposlenih je bilo 81 delavcev (od tega dve na porodniškem dopustu). Po organizacijskem poročilu je delo organizirano v 28,4 oddelkih, od tega je 1,4 oddelka v bolnišnici in 27 rednih oddelkov v matični šoli. Delo poteka tudi v 11 oddelkih podaljšanega bivanja. S strani MIZŠ jefinanciranih 5,4 oddelkov le-tega.

V letu 2022 je bilo vodenje poslovanja šole uspešno. Zavod pridobiva sredstva za opravljanje javne službe iz državnega proračuna, iz proračuna MO Novo mesto, iz prostovoljnih prispevkov, iz plačil staršev za šolske dejavnosti in drugih virov. Šola opravlja tudi tržno dejavnost. V šoli že več let deluje šolski sklad. Kot del razširjenega programa šola organizira jutranje varstvo kot obliko vzgojnega dela za učence, ki pred poukom potrebujejo varstvo. Pod mentorstvom učiteljev in strokovnih delavcev bomo z učenci skozi celo šolsko leto aktivno sodelovali oz. se vključevali v naslednje projekte: Shema šolskega sadja in Zdrava šola, EKO šola, Tradicionalni slovenski zajtrk, Rastoča knjiga, Rastem s knjigo, European School Sport. Sodelovali bomo tudi v projektih vezanih na prometno varnost (Evropski teden mobilnosti, Pasavček), v projektih mednarodnega sodelovanja (Penpal oz. Učimo se angleščine z

dopisovanjem) in v projektih podjetnega vključevanja (Z ustvarjalnostjo in inovativnostjo do podjetnosti – SPIRIT). V sodelovanju z zunanjimi izvajalci je bilo omogočeno našim učencem vključitev v dodatne interesne dejavnosti (odbojka deklice, rokomet dečki, košarka deklice, namizni tenis dečki in deklice, ritmična gimnastika za deklice, mažoretke- za deklice..).

V letu 2023 smo izvedli tri enotedenske šole v naravi in vikend tabor nadarjenih.

Skozi šolsko leto oddajamo za potrebe rekreacije v uporabo šolske telovadnice. V letu 2023 smo kot tudi že v nekaj predhodnih letih MO Novo mesto nakazovali del prihodkov (50%), ki jih šola pridobi z oddajanjem prostorov v uporabo. Občina je tudi določila cene, po katerih oddajamo telovadnice v uporabo. Drugi del prihodkov od uporabnin namenimo za tekoče vzdrževanje in stroške dela, ki pri tem nastanejo.

V letu 2023 je bilo vodenje poslovanja šole izredno zahtevno. Ko že prejšnje leto, je tudi leto 2023 zaznamovala energetska kriza, ki se je sicer nekoliko umirila z regulacijo cen s strani države ter močan porast cen na vseh področjih.

Prišlo je do menjave vodstva. Iz osebnih razlogov je izstopila ravnateljica mag. Natalija Novak. Nadomestil jo je vršilec dolžnosti ravnatelja g. David Imperl.

Izvedli smo nujno potreben sanacijo zasilne razsvetljave na šoli in dokončali elektro sanacijo šole. Za večjo varnost učencev smo vzpostavili centralni sistem zaklepanja. Uspešno smo sodelovali pri razpisu za sofinanciranje nabave zunanjih igrala in s strani MO Novo mesto pridobili 50 % delež sredstev. Z novim šolskim letom smo sprejeli nov cenik. Zaradi rasti cen na vseh področjih smo bili prisiljeni povečati cene šolskih storitev. MO Novo mesto je določila nove cene za uporabo telovadnic. Tudi v letu 2023 smo imeli težave pri dobavi zemeljskega plina. Tekom leta smo sklepali pogodbe za krajša obdobja. Cene je bila regulirana s strani države. Konec marca je potekla pogodba za dobavo električne energije. Pridružili smo se skupnemu javnemu razpisu Skupnosti občin in sklenili novo štiriletno pogodbo.

Način financiranja je ostal enak kot v preteklem letu. Celotni prihodki zavoda v letu 2023 znašajo 3.356.380 eur, kar je 265.271 eur več kot v letu 2022. Celotni odhodki zavoda v letu 2023 znašajo 3.339.281 eur, kar je 266.831 eur več kot v letu 2022. Za leto 2023 je ugotovljeni rezultat presežek prihodkov nad odhodki v višini 17.099 eur. Iz presežka se obračuna še davek od dohodka pravnih oseb, v višini 379 eur. Čisti presežek prihodkov leta 2023 je tako 16.720 eur.

V letu 2018 smo pričeli z ločenim knjigovodskim vodenjem javne službe in tržne dejavnosti. Ker nimamo točnih navodil, ne iz strani ministrstva, ne iz strani občine glede delitve dejavnosti, smo za prihodke tržne dejavnosti vsebinsko smiselno določili delovanje kuhinje za pripravo prehrane za učitelje in za zunanje uporabnike. S septembrom 2021 smo dodali še dejavnost čiščenja prostorov vrtca v naši šoli. Ta dejavnost se je končala 31.8.2023. Sodila za delitev stroškov niso določena, zato smo jih smiselno izoblikovali sami. Obe dejavnosti sta zelo prepleteni. Ugotavljamo, da smo na področju tržne dejavnosti poslovali pozitivno, s presežkom 6.717 eur in na področju javne službe s presežkom 10.003 eur.

Pri pregledu poslovanja šole smo ugotovili, da smo poslovali smotrno in gospodarno. Obveznosti do države smo izpolnjevali po zakonu.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>3.452.978</b>	<b>3.697.207</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	7.423	7.422
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	6.637	6.403
02	NEPREMIČNINE	004	8.073.007	8.073.007
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	4.680.190	4.444.014
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.164.305	1.153.959
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.104.930	1.086.764
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>387.784</b>	<b>343.477</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	86.190	68.280
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	28.929	32.243
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	017	241.844	230.063
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	3.253	4.853
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	7.548	8.038
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>4.643</b>	<b>3.886</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	4.643	3.886
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>3.825.385</b>	<b>4.044.570</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>324.383</b>	<b>310.359</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSINE	035	404	348
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	190.427	174.455
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	60.173	43.754
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	32.025	30.863
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	4.660	1.849
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	36.694	59.090
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>3.501.002</b>	<b>3.734.211</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	17.460	6.756
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNih OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNih OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.446.892	3.690.451
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	36.650	37.004
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>3.825.385</b>	<b>4.044.570</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov**  
**od 01.01.2023 - 31.12.2023**

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

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	660	<b>3.325.005</b>	<b>25.014</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.325.005	25.014
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	665	<b>2.124</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	666	<b>1.163</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	667	<b>3.074</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	3.074	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	670	<b>3.331.366</b>	<b>25.014</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	671	<b>487.139</b>	<b>9.709</b>
del 468	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	333.285	9.440
461	STROŠKI STORITEV	674	153.854	269
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	675	<b>2.726.016</b>	<b>5.302</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	2.076.111	4.035
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	329.562	641
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	320.343	626
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	679	<b>21.531</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	680	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	681	<b>77.136</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	682	<b>1</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	683	<b>8.440</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	684	<b>4.007</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	4.007	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	3.324.270	15.011
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	7.098	10.003
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	379	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	6.717	10.003
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

Tabela 1: Poenostavljen prikaz bilance stanja

AKTIVA ( v EUR)	PASIVA (v EUR)
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju 3.452.978	Prejeti predujmi 404 Obveznosti do zaposlenih 190.427
Denarna sredstva 86.190	Obveznosti do dobavit. 60.173
Terjatve do kupcev 28.929	Druge kratkoročne obveznosti 32.025
Dani predujmi 0	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN 4.660
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN 241.844	Pasivne časovne razmejitve (PČR) 36.694
Druge kratkoročne terjatve 3.253	Dolgoročne PČR 17.460
Aktivne časovne razmejitve 7.548	Obveznost za sredstva prejeta v upravljanje 3.446.892
Zaloge 4.643	Stanje presežka prihodkov nad odhodki 36.650
<b>SKUPAJ AKTIVA</b> 3.825.385	<b>SKUPAJ PASIVA</b> 3.825.385

V letu 2023 smo pridobili za 20.898 eur osnovnih sredstev in za 24.036 eur drobnega inventarja. Nabave so bile delno v skladu s finančnim načrtom, delno pa smo jih morali prilagoditi zaradi nujnejših potreb in vira financiranja.

Amortizacija zgradbe, programskih pravic in opreme v letu 2023 znaša 265.127 eur. Knjižili smo jo v breme sredstev v upravljanju, v višini 264.457 eur, 670 eur pa v breme drugih donacij. Na dan 31. 12. 2023 znaša celotna knjigovodska vrednost neopredmetenih sredstev, nepremičnine in opredmetenih osnovnih sredstev 3.452.977 eur. Sredstva so bila usklajena s sredstvi v upravljanju MO Novo mesto.

Na dan 31.12.2023 v blagajni nismo imeli gotovine. Na računu pri UJP PE Novo mesto je bilo stanje 86.190 eur. Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev je v mejah, ki ne ogroža poslovanja. Na podskupini 120 izkazujemo 33.304 eur neplačanih terjatev:

Na kontih 140 so prikazane kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (EKN). Na podskupini 141 je stanje terjatev 18.614 eur. Nanašajo se na terjatve do MO Novo mesto. Navedene terjatve še niso zapadle v plačilo. Stanje terjatev je bilo usklajeno.

Na podskupini 142 je stanje terjatev 51 eur. Na podskupini 143 izkazujemo terjatve v višini 2.326 eur do občinskih proračunskih uporabnikov. Na podskupini 170 se izkazujejo terjatve v višini 3.142 eur do ZZZS za refundacije za mesec december 2023.

Na podskupini 174 se izkazujejo terjatve za vstopni DDV, v višini 101 eur. Po končnem izračun odbitnega deleža DDV za leto 2023 je določen 2% odbitni delež DDV. Tekom leta smo že obračunavali 2% odbitni delež DDV. Na podskupini konta 175 izkazujemo kratkoročne terjatve do zaposlenih, v višini 10 eur. Na podskupini 190 se izkazujejo kratkoročno odloženi odhodki v višini 323 eur. Na podskupini 191 se izkazujejo predhodno nezaračunani prihodki v višini 7.225 eur, ki se nanašajo na Shemo šolskega sadja (539 eur), Tradicionalni slovenski zajtrk (397 eur) in ne zaračunani prihodki do MVI za plače (nadomeščanja 12/23, interesne dejavnosti 12/23) v višini 6.289 eur.

Na podskupini kontov 310 izkazujemo zaloge materiala v skladišču kuhinj, na dan 31. 12. 2023, v višini 4.643 eur.

Na skupini kontov 21 izkazujemo odprte obveznosti do zaposlenih za plače, prispevke, davke od plač, prehrano in prevoz za mesec december 2023 v višini 190.427 eur. Obveznosti so bile usklajene. Na skupini kontov 22 izkazujemo obveznost do dobaviteljev v višini 60.173 eur, ki še niso zapadlo v plačilo, razen ena obveznost, ki je že zapadla, v višin 500 eur. Gre za reklamacijo del izvajalca in bo plačana, ko bo napaka sanirana. Obveznosti do dobaviteljev so bile v večini usklajene. Skupina kontov 23 prikazuje kratkoročne obveznosti iz poslovanja: obveznosti za dajatve 31.214 eur, obveznosti za DDV 811 eur. V skupini kontov 24 izkazujemo kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni vrednosti 4.660 eur. Obveznost se v večini nanaša na obveznosti do MO Novo mesto (3.358 eur) iz naslova vračila uporabnine za telovadnice za obdobje 10-12/23. Obveznosti na dan 31. 12. 2023 še niso zapadle v plačilo in so bile medsebojno usklajene. V skupini kontov 29 vodimo stanje namenskih sredstev učbeniškega sklada, namenskih sredstev MVI in MO Novo mesto, sredstva učencev za likovne potrebščine ter botrstva, sredstva za ŠVN in sredstva zbiralne akcije papirja. Na kontu 920 izkazujemo sredstva šolskega sklada v višini 11.374 eur. Na kontu 922 se izkazujejo sredstva iz prejetih donacij za osnovna sredstva, namenjena nadomeščanje stroškov amortizacije, v višini 6.086 eur. Na kontu skupine 980 - obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje je prikazano stanje sredstev v upravljanju na dan 31.12.2023, v višini 3.446.892 eur. Na podskupini 985 je prikazan presežek prihodkov nad odhodki v višini 36.650 eur.

## **POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

Tabela 2: Prikaz poslovnega rezultata javne službe in tržne dejavnosti (v eur)

	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
PRIHODKI	3.321.770	25.813	3.347.583

ODHODKI	3.313.166	16.371	3.329.537
PRESEŽEK	8.604	9.442	18.046

Vsi prihodki po načelu denarnega toka v letu 2023 znašajo 3.347.583 eur. Vsi odhodki po načelu denarnega toka v letu 2023 znašajo 3.329.537 eur. Tako je v letu 2023 ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki v višini 18.046 eur.

### **IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV**

Celotni prihodki v letu 2023 znašajo 3.356.380 eur in so za 265.271 eur višji kot v letu 2022. Celotni odhodki v letu 2023 znašajo 3.339.281 eur in so za 266.831 eur višji kot v letu 2022.

Tabela 3: Ugotovitev rezultata poslovanja (v eur)

Ugotovitev rezultata poslovanja	Leto 2022	Leto 2022	Indeks rasti
PRIHODKI	3.356.380	3.091.109	108,58
ODHODKI	3.339.281	3.072.450	108,68
PRESEŽEK PRIHODKOV	17.099	18.659	
Davek od dohodka pravnih oseb	379	372	
PRESEŽEK PRIHODKOV	16.720	18.287	

Razlika med prihodki in odhodki v letu 2023 znaša 17.099 eur. Presežek je zmanjšan za izračunan davek od dohodka pravnih oseb za leto 2023, ki znaša 379 eur. Končni presežek prihodkov nad odhodki je 16.720 eur. Ugotovimo, da smo poslovali s pozitivnim poslovним izidom, kar imamo prikazano na podskupini kontov 985.

### **POJASNILO K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI**

Sodila za ločevanje odhodkov na javno službo in tržno dejavnost pa se delijo na tista, ki se lahko neposredni pripšejo posamezni dejavnosti in tista, ki jih delimo po izdelanih ključih glede na kvadraturo in čas delovanja.

Tabela 4: Poslovni izid ločeno po dejavnostih (v eur)

Ugotovitev rezultata poslovanja	Javna služba	Tržna dejavnost	Skupaj
PRIHODKI	3.331.366	25.014	3.356.380
ODHODKI	3.324.270	15.011	3.339.281
PRESEŽEK PRIHODKOV	7.096	10.003	17.099
Davek od dohodka pravnih oseb	190	189	379
PRESEŽEK PRIHODKOV	6.906	9.814	16.720

Ugotavljamo, da smo v letu 2023 na področju javne službe in na področju tržne dejavnosti poslovali pozitivno in ustvarili presežek v višini 16.720 eur.

### **DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB (DDPO)**

Osnovna šola Drska izračuna davek od dohodka pravnih oseb po 9. členu ZDDPO-2. Za leto 2023 šola plača davek od dohodka pravnih oseb v višini 379 eur. Podatek je vključen v poslovni izid. V letu 2024 bomo plačevali mesečno akontacijo DDPO, v višini 36,60 eur.

## ZAKLJUČEK

Letno poročilo Osnovne šole Drska za leto 2023 je Svet zavoda dne 22.2.2024 obravnaval in potrdil. Sprejet je bil sklep, da se presežek prihodkov iz leta 2023 nameni za nabavo osnovnih sredstev in investicije v naslednjih letih.

## OSNOVNA ŠOLA GRM

### Povzetek poslovnega poročila

#### 1. PODATKI O ZAVODU:

Ustanovitelj javnega vzgojno izobraževalnega zavoda **OSNOVNA ŠOLA GRM** je Mestna občina Novo mesto, Seidlova cesta 1, 8000 Novo mesto.

#### 2. LETNI CILJI POSREDNEGA UPORABNIKA

##### a) cilji na pedagoškem področju

- zagotavljanje kakovostne splošne izobrazbe vsemu prebivalstvu;
- spodbujanje skladnega telesnega, spoznavnega, čustvenega, moralnega, duhovnega in socialnega razvoja posameznika z upoštevanjem razvojnih zakonitosti;
- omogočanje osebnostnega razvoja učenca v skladu z njegovimi sposobnostmi in interesi, vključno z razvojem njegove pozitivne samopodobe;
- pridobivanje zmožnosti za nadaljnjo izobraževalno in poklicno pot s poudarkom na usposobljenosti za vseživljensko učenje;
- vzgajanje in izobraževanje za trajnostni razvoj in za dejavno vključevanje v demokratično družbo, kar vključuje globlje poznавanje in odgovoren odnos do sebe, svojega zdravja, do drugih ljudi, svoje in drugih kultur, naravnega in družbenega okolja, prihodnjih generacij;
- razvijanje zavesti o državni pripadnosti in narodni identiteti, vedenja o zgodovini Slovencev, njihovi kulturni in naravni dediščini ter spodbujanje državljanske odgovornosti;
- vzgajanje za obče kulturne in civilizacijske vrednote, ki izvirajo iz evropske tradicije;
- vzgajanje za spoštovanje in sodelovanje, za sprejemanje drugačnosti in medsebojno strpnost, za spoštovanje človekovih pravic in temeljnih svoboščin;
- razvijanje pismenosti in razgledanosti na besedilnem, naravoslovno-tehničnem, matematičnem, informacijskem, družboslovnem in umetnostnem področju;
- razvijanje pismenosti ter sposobnosti za razumevanje in sporočanje v slovenskem jeziku na območjih, ki so opredeljena kot narodnostno mešana, pa tudi v italijanskem in madžarskem jeziku;
- razvijanje sposobnosti sporazumevanja v tujih jezikih;
- razvijanje zavedanja kompleksnosti in soodvisnosti pojavov ter kritične moči presojanja;
- doseganje mednarodno primerljivih standardov znanja;
- razvijanje nadarjenosti in usposabljanja za razumevanje in doživljanje umetniških del ter za izražanje na različnih umetniških področjih;

- razvijanje podjetnosti kot osebnostne naravnosti v učinkovito akcijo, inovativnosti in ustvarjalnosti učenca.

### **3. CILJI ŠOLE NA FINANČNEM PODROČJU**

#### **a) cilji na finančnem področju:**

Inštalacija v sanitarijah učencev je še prvotna. Posledično se nam v zadnjih letih večkrat letno mašijo cevi in fekalije iztekajo v učilnico tehnike ter šolsko zbornico. Keramika odpada, prezračevanja ni. Obnova je nujno potrebna. V posameznih učilnicah se drobijo estrihi. Zaradi drobljenja v linoleju nastajajo grbine in posledično luknje. Nekatere izmed lukenj so tako velike, da se v učilnicah pojavlja pesek. Zamenjali smo notranja vrata iz šolskih hodnikov v učilnice. V letu 2024 nameravamo zamenjati še notranja vrata iz kabinetov v učilnice, saj so tudi ta prvotna, dotrajana in poškodovana. V šolski jedilnici so mize za učence dotrajane. Konstrukcija je zarjavela, zamenjana sedala ne ustrezano več konstrukciji, zato se majejo, visijo postrani, se lomijo... Mize zaradi dotrjanosti ne omogočajo več ustrezne čiščenja. Šolska avla je prostor, namenjen prireditvam učencem, staršem in širši javnosti. Potrebna je prenova zadnje stene ter odrske tehnike z inštalacijami (razsvetljava, ozvočenje). Trenutno nameščeni projektorji so dotrajani, se pogosto kvarijo, projekcije imajo slabo vidljivost. Popravila - menjava leč in žarnic pri večini ni stroškovno opravičljiva. V šolski pisarni je nujna zamenjava pisalne mize, saj se le-ta lomi in na robovih drobi. Zamenjati je potrebno tudi sejno mizo, ker je premajhna in eno izmed omar. Z ureditvijo novega režima parkiranja je MO Novo mesto razpoložljiva parkirna mesta za zaposlene spremenila v plačljiva. Ob šolski kuhinji in ob stavbi na Mušičevi ulici ima šola nekaj parkirišč, ki pa jih zasedajo zunanji uporabniki. S postavitvijo zapornic bi zaposlenim zagotavljal vsaj nekaj brezplačnih parkirnih mest. Ob vzpostavitev videonadzora se je na točkah, pokritih z varnostnimi kamerami, število kraj in uničevanje lastnine zmanjšalo. Izkazala se je potreba, da na posameznih nepokritih segmentih na zunanji površini vzpostavimo videonadzor. V šolski pisarni imamo dotrajan tiskalnik. Popravilo glede na predračune več ni smiselno. Potreben je nakup novega. Predvideni finančni stroški za leto 2024 znašajo 225.172 €, v višini doseženih prihodkov nad odhodki v letu 2023.

### **4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV:**

#### **a) na pedagoškem področju:**

Šola je delovala skladno z zakonodajo in je izvajala redni in razširjeni program, ki sta opisana v letnem poročilu. Letni delovni načrt smo izpolnili, realizacija obveznega programa je bila 101%, razširjenega programa pa 97%.

#### **b) na finančnem področju :**

Realizirali smo večino načrtovanih investicij v letu 2023. Vgradili smo hladilno komoro za živilske izdelke, zamenjali smo poli karbonatno strešno kritino, vzpostavili smo videonadzor ter pridobili idejno zasnovo za ureditev zunanjih površin šole. Sanitarij za učence zaradi previsoke cene glede na plan nismo realizirali. Posledično smo zamenjali notranja vrata s strani šolskih hodnikov.

### Bilanca stanja na dan 31.12.2023

Členitev skupine kontov	Naziv skupine kontov	Oznaka za AOP	Znesek		v EUR (brez centov)
			Tekočega leta	Prejšnjega leta	
1		3	4	6	
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+008+007+008+009+010+011)	001	1.763.828	1.720.126	
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	13.629	13.629	
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	13.382	13.115	
02	NEPREMIČNINE	004	3.474.223	3.474.223	
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.854.403	1.891.720	
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.075.953	1.047.009	
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	962.159	933.638	
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	008	0	0	
07	DOLGOROČNO DANA POSCILJA IN DEPOZITI	009	0	0	
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	20.068	23.728	
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0	
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	717.117	686.442	
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0	
11	DOBROMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	302.763	271.722	
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	50.337	50.925	
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	0	
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	017	339.962	358.550	
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOZBE	018	0	0	
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0	
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	5.759	10.136	

18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	18.296	4.109
	C) ZALOGIE (024+025+028+027+028+029+030+031)	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIJALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIJALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I) AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	2.471.048	2.416.888
90	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	127.264	127.264
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (036+038+037+038+038+040+041+042+043)	034	471.860	470.818
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDIJUME IN VRSČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	249.563	229.476
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	80.036	84.878
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	53.113	49.586
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	4.215	6.379
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	84.723	100.200
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)	044	1.888.386	1.844.848
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	72.605	97.076

93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAWNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVİ LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAWNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVİ LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESÈZEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESÈZEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
95	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.701.619	1.667.823
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESÈZEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	225.172	180.050
986	PRESÈZEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	2.471.048	2.416.588
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	127.264	127.264

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov**  
od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znakek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
760	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POŠOJIL (601+602+603+604+605+608 +607+608+609+610+611)	600	0	0
7500	Prejeta vracila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vracila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vracila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vracila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vracila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vracila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vracila danih posojil iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vracila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vracila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vracila plačanih poročev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POŠOJILA (613+614+616+618+617+618+619+620+621+622+623)	612	0	0
4400	Dana posojila po posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občnam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plaćila zapadnih poročev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VV1 PREJETA MINUS DANA POŠOJILA (600-612)	624	0	0
	VV2 DANA MINUS PREJETA POŠOJILA (612-600)	625	0	0

v EUR (brez centov)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupnine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (881+882+883+884)	680	4.392.638	40.683
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	4.392.539	40.563
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	685	8.718	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	688	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (688+688)	687	1.604	0
del 764	FRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	1.504	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (680+685+688+684)	670	4.402.781	40.683
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	731.327	13.277
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	535.796	11.981
461	STROŠKI STORITEV	674	195.531	1.296
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	676	3.611.238	8.800
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	2.724.526	7.035
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	465.121	1.575
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	321.589	1.190
462	G) AMORTIZACIJA	679	24.800	0
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	8.164	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	8	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	8.244	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+688)	684	1.303	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	1.303	0
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	4.287.170	23.077
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	116.681	17.488
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	2.375	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-880)	691	113.218	17.488
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889-880) oz. (880-888)	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

## **Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

### **KRATEK OPIS PRIHODKOV IN ODHODKOV IN OBRAZLOŽITVE BILANCE STANJA**

#### **POJASILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV:**

Obrazec vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v tekočem in preteklem obračunskem obdobju izražene v €. Prihodki in odhodki se nanašajo na proračunske in ne proračunske uporabnike. Prihodki od poslovanja so doseženi z izvajanje javne službe in tržne dejavnosti. Prihodki v letu 2023 znašajo 4.443.323 €. Prihodki iz državnega proračuna MIZŠ znašajo 3.609.653 €, prihodki občinskega proračuna znašajo 134.259 €, prihodki učencev znašajo 406.384 €, drugi prihodki javne službe znašajo 252.464 €, prihodki tržne dejavnosti pa znašajo 40.563 €. Glede na 80. člen Zakona o javnih financah, se prihodki iz naslova najemnin obravnavajo kot prihodki javne službe.

Stroški materiala predstavljajo 12,5 %, stroški storitev 4,6 %, amortizacija 0,6 %, stroški dela 81,7 %, drugi stroški 0,3%, prevrednotovalni in drugi odhodki 0,3 % vseh odhodkov.

**Stroški materiala** predstavljajo stroški materiala za kuhinjo, električne, vode, mestnega plina, materiala za vzdrževanja, material za pouk, strokovne literature, delovne obleke, zdravil, sanitetnega materiala, zobne ščetke, fotokopije, donacije, zbiralna akcija papirja, likovni materiala.

**Stroški storitev** predstavljajo stroške izobraževanja, prevoznih stroškov na tekmovanja, projektov, poštih storitev, najemne pogodbe s soglasjem MIZŠ, članarine, bančni stroški, stroški tekočega vzdrževanja, najemnin, plačila učencev za šolo v naravi, smučarskega tečaja, ogledov predstav, stroški investicijskega vzdrževanja, telefonske storitve, stroški varstva pri delu, avtorski honorarji.

**Stroški amortizacije** predstavlja amortizacijo osnovnih sredstev, odpisi drobnega inventarja, knjig in učbenikov iz učbeniškega sklada. Amortizacijo smo v celoti v znesku 97.440 € odpisali v breme sredstev v upravljanju. Amortizacijo , pridobljeno iz donacij, v znesku 10.040 € smo odpisali v breme zmanjšanja amortizacije v breme donacij.

**Stroški plač** so znašali v letu 2023 2.731.561 €, prispevki za socialno varnost 466.696 €, ostali stroški dela 322.779 €.

Struktura prihodkov: Vseh prihodkov v letu 2023 so bila v višini **4.443.323 €**. Odhodki v letu 2023 so bili v višini **4.310.247 €**. Razlika med prihodki in odhodki je **130.702 €** zmanjšana za davek od DDPO v znesku **2.375 €**. Presežek prihodkov nad odhodki bomo v celoti namenili za investicije in opravljanje in razvoj dejavnosti.

#### **POJASNILA K BILANCI STANJA:**

**AKTIVA:** Nabavna vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev se je v letu 2023 ni povečala za nove nabave. Sedanja neodpisana vrednost znaša **247 €**.

Nabavna vrednost nepremičnine z zemljiščem znaša **3.474.223 €**. Popravki vrednosti nepremičnin v letu 2023 so se spremenili za obračunano amortizacijo. Amortizacijo smo obračunali na podlagi veljavnih amortizacijskih stopenj. Popravki vrednosti zgradb znaša **1.854.403 €**, sedanja vrednost nepremičnin znaša **1.619.820 €**.

Nabavna vrednost opreme in drobnega inventarja se je v letu 2023 povečala za nabave v znesku **63.530 €**, od tega oprema za **38.556 €**, DI za **7.630 €**, knjig v knjižnici za **5.300 €**, učbeniški sklad v vrednosti **12.044 €**.

Denarnih sredstev na računih imamo v znesku **302.763 €**. Na kontu 120 terjatev do kupcev izkazujemo za **50.337 €** neplačanih terjatev. Na dan 31.12.2023 so bili poslani IOP obrazci za uskladitev terjatev.

Pri danih predujmih in varščinah na kontu 130 ne izkazujemo stanja. V podskupini 140-141 kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN izkazujemo največjo terjatev do MIZŠ za plače, prispevke, prehrano v znesku **316.952 €**, terjatev do MO NM izkazujemo v znesku **16.957 €** in sicer za materialne stroške 12.681 €, za sofinanciranje plač javnih delavcev 197 €, za energetske prihranke 687 € in za subvencionirano prehrano učencev 338 €, za plavalne tečaje 3.054.

Do posrednih PU EKN konto 142, 143 izkazujemo terjatev v znesku **6.053 €**.

**PASIVA:** Konto **98000-** Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje Mestna občina Novo mesto so se zmanjšale za obračunano amortizacijo in povečala za nakup osnovnih sredstev in znašajo **1.701.619 €**.

Na kontu **92000** izkazujemo odložene prihodke iz naslova projekta Erasmus+ v znesku **40.362 €**.

Na kontu **92200** prejete donacije namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije in znašajo **32.243 €**.

Konto **985001-** presežek prihodkov nad odhodki znaša **225.172 €**; to je presežek prihodkov nad odhodki tekočega leta v znesku **130.702 €**, in preostanek presežka iz leta 2022 v znesku **94.470 €**.

## OSNOVNA ŠOLA OTOČEC

### Povzetek poslovnega poročila

V poslovнем poročilu se podatki o izvedbi vzgojno izobraževalnega programa nanašajo na šolsko leto 2022/2023 in so podrobnejše predstavljeni v Poročilu o realizaciji Letnega delovnega načrta OŠ Otočec za šolsko leto 2022/2023.

OŠ Otočec je šola v primestnem okolju Novega mesta. Šolski okoliš obsega 24 naselij. Za polovico učencev je organiziran dnevni šolski prevoz s kombijem in avtobusom.

V šolskem letu 2022/2023 je bilo v vzgojno izobraževalno delo v OŠ Otočec vključenih 307 učencev (od tega 9 učencev Romov), v 17 oddelkih. V jutranje varstvo je bilo vpisanih 43 učencev, v podaljšano bivanje pa 162. Dnevno je potekalo tudi varstvo za učence vozače.

Od 1.9.2021 deluje v okviru zavoda OŠ Otočec tudi organizacijska enota Vrtec Otočec. Na dan 31.12.2023 je bilo vpisanih 68 otrok v treh skupinah. Od marca do junija 2023 smo izvajali Kraški program.

Večletna prostorska stiska je bila v sodelovanju z MO Novo mesto dokončno urejena januarja 2023, ko je šola pridobila sodoben prizidek v treh etažah, vključno z novo zbornico in knjižnico. OŠ Otočec opravlja svojo dejavnost v skladu z veljavno zakonodajo ter internimi akti. Šola, vključno z OE Vrtec Otočec, ima sprejet Program dela, iz katerega izhajajo prednostne naloge. Načrtovane cilje za leto 2023 smo v celoti dosegli.

Izvajamo program osnovnošolskega izobraževanja, kamor se s prilagojenim izvajanjem vključujejo tudi učenci s posebnimi potrebami. Izvedba programa je bila realizirana 99,89%.

Izvedli smo šolo v naravi za učence od 2. do 9. razreda ter tabor za nadarjene in radovedne učence.

Šola se je vključevala v projekte na mednarodni ravni (Erasmus+), nacionalni ravni (Zdrava šola, Kulturna šola, ..) ter številnih projektih šole. Tretje leto smo sodelovali v poskusu prenove: Uvajanje tujega jezika v obvezni program in preizkušanje modela razširjenega programa.

Strokovni delavci so se vključili v razvojne naloge: Dvig digitalne kompetentnosti, Varno in spodbudno učno okolje, Govorna kultura pedagoga ter Mreženje šol in vrtcev za kakovost.

Šola nudi učencem prijave na šolsko prehrano. Na šolsko malico so naročeni vsi učenci, narašča pa delež prijav na zajtrk, šolsko kosilo in popoldansko malico.

Napredovanje učencev v naslednji razred je bilo v preteklem letu 98 %. Med učenci je bilo 9,8% učencev z vsemi zaključenimi odličnimi ocenami.

V letu 2023 so učenci sodelovali pri zunanjem preverjanju znanja. V 3. razredu so dosegli rezultat pri matematiki: 46,41%, pri slovenščini: 55,26%. Učenci 6. razreda so dosegli pri matematiki: 43,33%, slovenščini 49,81% in pri angleščini 68,69%. Učenci 9. razreda so dosegli rezultat pri matematiki: 43,09%, slovenščini: 64,51% in fiziki: 36,93%.

Na šoli je bilo na dan 31.12.2023 zaposlenih 64 delavcev, od tega 48 strokovnih delavcev, 3 administrativni delavci in 13 tehničnih delavcev. Pet strokovnih delavcev je svojo učno obveznost dopolnjevalo iz drugih zavodov. Zaposlenih smo omogočali stalno strokovno spopolnjevanje.

Šola in vrtec sta uspešno promovirala zavod navzven. Uspešno smo se predstavljali na športnih in šahovskih tekmovanjih. Na tekmovanjih iz znanja so učenci so dosegli 19 zlatih, 32 srebrnih in 375 bronastih priznanj. Učenci so sodelovali tudi na različnih likovnih in literarnih natečajih.

Šola razvija sistematičen pristop k nenehnemu izboljševanju kakovosti vodenja, razvija sodelovalno in organizacijsko kulturo ter implementira primere dobre prakse. Šola je uspešno obvladovala koncept kakovosti. V letu 2023 smo izvedli samoevalvacijo na področju razvojnih ciljev na področju učenja in poučevanja. V letu 2023 smo izvajali dejavnosti za razvijanje kritičnega mišljenja in spodbujali za prijaznost med vsemi udeleženci.

Pozitivno ocenujemo tudi prizadevnost učencev, sodelovanje s starši, saj skupaj z zaposlenimi prispevajo k odličnim dosežkom šole, kar potrjujejo odlične povratne informacije staršev o zadovoljstvu z delovanjem šole in vrtca. V letu 2023 smo ponosni na muzikal Veselje, ki je potekal v sodelovanju z orkestrom Ave.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>3.208.629</b>	<b>3.145.332</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	12.639	12.639
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	12.639	12.639
02	NEPREMIČNINE	004	3.820.130	3.701.864
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	761.939	670.526
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	885.297	787.633
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	734.859	679.121
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	5.482
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA: RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>306.275</b>	<b>282.754</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANCIJNIH USTANOVAH	014	63.468	79.050
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	27.629	30.390
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	209.212	160.523
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	5.169	11.303
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	797	1.488
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>2.320</b>	<b>2.633</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	2.320	2.633
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>3.517.224</b>	<b>3.430.719</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	15.170	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>253.988</b>	<b>241.946</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	152.805	122.885
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	46.578	40.880
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	25.415	23.685
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NÁCRTA	039	3.413	6.525
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	25.777	47.971
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>3.263.238</b>	<b>3.188.773</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	7.217	24.208
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.201.412	3.130.180
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	54.607	34.385
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>3.517.224</b>	<b>3.430.719</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	15.170	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

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

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>2.381.675</b>	<b>0</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	2.381.675	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>1.733</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>52</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>2.383.460</b>	<b>0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>456.889</b>	<b>0</b>
del 468	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	284.919	0
461	STROŠKI STORITEV	674	171.970	0
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>1.857.002</b>	<b>0</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	1.369.141	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	218.666	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	269.195	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>37.892</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>2.027</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>2.992</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	2.356.802	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	26.658	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	488	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	26.172	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

**Razred 0:** Nabavna vrednost neopredmetena dolgoročnih sredstev se je že amortizirana in znaša sedanja vrednost programov 0,00 €. V letu 2023 je bil dograjena in urejena mansarda šole. S sklepom MO NM št. 4781-1/2022-15 z dne 18.1.2023 smo prenesli investicijo v vrednosti 112.674,45 € v upravljanje. Dne 3.2.2023 pa smo v upravljanje prenesli še zemljišče v vrednosti 5.592,58 €. Vrednost zemljišča, ki ga ima zavod v upravljanju znaša 196.045,56 €, vrednost zgradbe po obračunani amortizaciji pa 2.862.145,55 €.

Zavod je v letu 2023 posodobil tudi osnovna sredstva in drobni inventar z novimi dokupi. Nakupna vrednost opreme se je povečala za 135.223,97 €, od tega osnovna sredstva za 73.422,45 € in drobni inventar za 61.801,52 €. Nabavili smo nov kombibus, 16x računalnikov, 5x tabličnih računalnikov, 3x klima, pohištvo, zunanja igrala, učne pripomočke (zemljevide, kubo robotiko, športne rezvizite), kuhinjske pripomočke, opremo za vzdrževanje in knjige za učence in učitelje. Vir financiranja novega nakupa so bila sredstva iz MVI za učila, MO NM, šolski sklad, presežek prihodkov nad odhodki in donacije. Sedanja vrednost opreme je 150.437,71 €.

Opravljen je bil tudi redni popis sredstev. Komisija je ugotovila, da je oprema uničena oziroma zastarella in jo je v vrednosti 17.782,59 € odpisala in izločila iz uporabe (4.437,32 € osnovno sredstvo, 4.091,25 € drobni inventar in 9.254,02 € (knjige in knjige iz učbeniškega sklada)). Že med letom smo iz evidence izločili star kombibus v vrednosti 19.776,80 €, zaradi prodaje.

Na kontu 085-Druge dolgoročne terjatve iz poslovanja ne vodimo več terjatev do Cmepius za izvajanje projekta Erasmus+, ker se je projekt v letu 2023 zaključil in smo prejeli vsa predvidena sredstva.

**Razred 1:** Zavod je razpolagal s 63.467,96 € na TRR, v blagajni nismo imeli gotovine. Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 27.628,71 €, do proračunskih uporabnikov 209.211,50 € in druge terjatve 5.168,98 €. Terjatve niso sporne in zajemajo tekoče obveznosti (terjatev za prehrano učencev, oskrbnine, uporabo telovadnice, do MVI za plače, MO NM - tekoče zadeve,...). Za zamudna plačila sproti pošiljamo opomine. Pod druge terjatve so vključeni terjatev do ZPIZ in ZZZS. Kratkoročni odhodki v višini 171,70 € se nanašajo na odhodke, ki se nanašajo na naročnine revij v letu 2024, kratkoročni ne zaračunani prihodki v višini 625,09 € pa zajemajo prihodke, za sredstva od Agencija za kmetijske trge nakazane v letu 2024.

**Razred 2:** V skupini vodimo kratkoročne obveznosti do zaposlenih in obveznosti iz zaposlovanja, ki znašajo 178.105,46 € in se nanašajo na izplačila plač za mesec december 2023 in uspešnost za obdobje 10-12/23. Zavod je med letom plačeval trimesečno akontacijo DDPO v višini 93,11 € in je konec leta imel obveznost še 113,83 €. Obveznosti do dobaviteljev in proračunskih uporabnikov znašajo 49.990,78 €. Obveznosti niso sporne in so vse poravnane v plačilnem roku. Kratkoročno odloženi prihodki znašajo 25.777,37 € in zajemajo prihodke za šolski sklad, učbeniški sklad, sredstva za šolo v naravi, naravoslovne kulturne dni, prihodki od zbiralne akcije papirja, prihodki za prevoze, prihodki za zaščitni material in dezinfekcijo... To so sredstva, katera so namenska in se bodo porabljala v letu 2023.

**Razred 3:** Vodimo zalogo materiala po nabavnih cenah za kuhinjo v vrednosti 2.320,49 €.

**Razred 4:** Celotni odhodki znašajo 2.356.802,56 € in so za 13,31 % višji kot preteklo leto. Stroški so sestavljeni iz stroškov materiala v vrednosti 284.919,06 €, stroški storitev 171.969,48 €, amortizacije 37.892,16 € in stroškov dela 1.857.002,16 € ter ostalih stroškov 5.019,70 €. Vsi stroški so se v letu 2023 povečali zaradi inflacije. Predvsem so višji stroški energije in ogrevanja. Stroške, zaradi izvajanja predšolske vzgoje, vodimo po stroškovnih mestih, zato imamo za stroške, katerim ne moremo določiti mesta nastanka, izdelan tudi ključ delitve. Stroške ogrevanja, varovanja, materiala za čiščenje delimo po kvadraturi, ostale stroške pa po številu udeležencev. Materialni stroški, kateri so vezani na šolo, povrne ustanovitelj. Stroški, ki so vezani na vrtec, pa so kriti iz ekonomske cene vrtca.

Celoten obračun amortizacije je znašal 184.711,71 €. Za 37.892,16 € smo bremenili zavod, za 146.819,55 € pa smo prenesli v breme vir dohodka, konta 920 (3.457,44 €) 922 (7.471,17 €) in konto 980 (135.890,94 €). Stroški dela so se v letu 2023 povečali za 12,31%. Večji stroški so bili zaradi večjega števila zaposlenih (1,39 delavca več kot predhodno leto), višja plača s 1.4.2023, izplačila delovne uspešnosti, napredovanje, 2 x odpravnina ob upokojitvi in izplačilo višjega regresa. Povprečno število zaposlenih na podlagi opravljenih delovnih ur v zavodu je bilo 53,65 delavcev.

**Razred 7:** Celotni prihodki, doseženi z izvajanjem javne službe, znašajo 2.383.461,13 € in so za 13,86 % višji od preteklega leta. Po viru financiranja razdelimo prihodke na: prihodke od učencev (prehrana, predstave, prevozi, šola v naravi,...), prihodki od staršev-vrtec in uporabe prostorov 311.831,76 €, prihodki od MVI 1.709.649,37 € (plače, materialni stroški, prihodki za učence, zdravniške pregledne, subvencioniranje vrtec), prihodki od MO NM 332.529,84 € (materialni stroški, prevozi otrok, naravoslovne kulturne dni, kosila, razlika do ekonomske cene vrtca...), drugi prihodki iz državnega proračuna 6.028,43 € (Shema šolskega sadja,...), drugih občin 9.618,03 € (razlika do ekonomske cene vrtca), donacijska sredstva 2.958,51 € ter 16.873,62 € drugi prihodki (Erasmus+...). Zavod izvaja tudi predšolsko vzgojo v dveh oddelkih

druge starostne skupine in enem kombiniranem oddelku. Cena se je spremenila z 1.2.2023 in 12.10.2023. Cena pa prvo starostno obdobje je 577,07 €, drugo starostno obdobje pa 429,81 €.

**Razred 9:** Sredstva na kontu 920 so bila namenjena za izvajanje projekta Erasmus+. V letu 2023 smo zaključili projekt in porabili vsa preostala sredstva v višini 14.537,95 €. Sredstva na kontu 922 so namenjena za nadomeščanje stroškov amortizacije in znaša stanje 7.216,57 €. V letu 2023 se je spremenjal za nakup knjig, tabličnih računalnikov in amortizacijo. Sredstva na kontu 980 so se v letu 2023 spremenila za znesek sredstev prejetih v upravljanje za prejet sklep o prenosu zemljišča in gradbenega objekta-mansarda, nakup kombibusa, opreme-pohištvo, zunanja igrala in del amortizacije. Zavod je iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let kril nakup opreme za učilnice v višini 5.950,80 €. Stanje na kontu 980 je 3.201.412,25 €. Stanje na kontu 985 se je povečalo za presežek prihodka nad odhodki v letu 2023 za 26.172,30 € in znaša 54.606,99 €. Sredstva so namenjena za nakup osnovnih sredstev in kritje morebitnega presežka odhodkov nad prihodki v prihodnjih letih.

Zavod je v letu 2023 posloval pozitivno. Presežek je znašal 26.658,57 €, po obračunanem davku od dohodkov pravnih oseb pa 26.172,30 €. Sredstva smo preknjižili na presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let, ki tako znaša 54.606,99 €.

Finančni tok poslovanja je bil negativen in izkazujemo presežek odhodkov nad prihodki v vrednosti 11.521,24 €. Vzrok za negativen rezultat po finančnem toku so prejeti prihodki v preteklih letih, stroški pa so nastali v letu 2023 (Erasmus+ v letu 2021 prihodki, stroški v letu 2023; nakup kombibusa (sredstva prejeta v preteklih letih, strošek v letu 2023)).

## OSNOVNA ŠOLA STOPIČE

### Povzetek poslovnega poročila

#### VRTEC

V letošnjem šolskem letu borne stremeli k uresničevanju treh ciljev: Spodbujanje empatije pri otrocih in krepitev vrednot, ki temeljijo na spoštovanju do ljudi in narave. Prosta igra otrok kot priložnost za spodbujanje ustvarjalnosti ter izhodišče za opazovanje in spremeljanje napredka. Otrok pri prosti igri razvija svojo domišljijo ustvarjalnost., vztrajnost., iznajdljivost., sklepanje zaznavanje in koncentracijo. Med prosto igro med otroki poteka razvoj empatije saj se otroci učijo vživljati v čustva svojih igralnih prijateljev, če jih želijo obdržati v skupni igri. S tem si otroci razvijajo socialno in čustveno zrelost.

#### ŠOLA

Cilji sole za šolsko leto 2023/24 so zapisani v obliki akcijskega nac1ia samoevalvacije OS Stopice ter Letnem delovnem načrtu zavoda.

#### PREDNOSTNI NALOGI V SOLSKEM LETU 2023/24 ODGOVOREN.SEM

Krepitev dejavnosti s ciljem, da bi bili učenci bolj odgovorni do samega sebe, šolskega dela, do ljudi v okolici, do materialnih dobrin ter okolja.

## **UČINKOVITE OBLIKE IN METODE UČENJA PO NAČELIH FS**

Vpeljevati več elementov formativnega spremeljanja v poučevalno prakso.

Vzgojni načrt sole in Pravila šolskega reda - V šolskem letu 2023/ 24 smo sprejeli nova interna dokumenta zavoda.

Skrb za jezik in razvijanje bralne kulture pri učencih. Prizadevamo si za uresničevanje cilja, aktiven in odgovoren krajan Stopic in sosednjih vasi, občine Novo mesto, državljan RS; razgledna in pokončna osebnost. Letos smo rastočo knjigo povezali s projektom ODGOVOREN.SEM, tako bomo pozornost namenili odgovornosti do sebe, drugih in okolja. V ta namen smo organizirali mnoge aktivnosti, med katerimi so tudi dnevi dejavnosti, predstavitev, pogovori, literarni natečaj, kulturno prireditev ipd.

### **OSTALE NALOGE IN PROJEKTI SOLE:**

Shema šolskega sadja, likovna delavnica »Bajke in povesti o Gorjancih«, START up vikend, Z ustvarjalnostjo in inovativnostjo do podjetnosti kulturna šola, Eko šola, Zdrava šola, projekt Varno in spodbudno učno okolje v sodelovanju z Zavodom RS za šolstvo ipd.

### **OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVUENIH CIUEV**

Šola je bila v letu 2022 uspešna tako v doseganju ciljev kot v poslovanju s pozitivnim izidom, saj smo uresničili zastavljene cilje, pri delu in poslovanju smo ravnali skladno s sprejetimi usmeritvami, sklepi vlade RS, smernicami MIZS in ZRSS. Skupna realizacija predmetnika je bila 100,14 %.

Več informacij je podanih v Šolski publikaciji, Letnem poročilu in Letnem delovnem načrtu zavoda.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>3.877.527</b>	<b>4.103.422</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	0	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	0	0
02	NEPREMIČNINE	004	7.256.619	7.234.440
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	3.443.516	3.222.280
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.368.314	1.337.531
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.303.890	1.246.269
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA: RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>404.702</b>	<b>372.110</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	63.834	93.937
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	30.919	11.134
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	309.949	287.039
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	0	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>3.597</b>	<b>3.905</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	3.597	3.905
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>4.285.826</b>	<b>4.479.437</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>285.467</b>	<b>247.387</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	181.660	142.597
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	56.087	43.358
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	28.948	11.514
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	0	4.577
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	18.772	45.341
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>4.000.359</b>	<b>4.232.050</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	7.517	10.406
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNICH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNICH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	120.758	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.870.009	4.093.016
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	2.075	128.628
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>4.285.826</b>	<b>4.479.437</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
<b>441</b>	<b>Povečanje kapitalskih deležev in naložb</b>	<b>523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>3.075.990</b>	<b>0</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.075.990	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>8.701</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>3.084.691</b>	<b>0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>558.456</b>	<b>0</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEga MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	362.032	0
461	STROŠKI STORITEV	674	196.424	0
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>2.523.443</b>	<b>0</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	1.875.596	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	312.321	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	335.526	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>717</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	3.082.616	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	2.075	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	2.075	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

**SREDSTVA**

Nabavna vrednost dolgoročnih premoženskih pravic se v letu 2023 ni spremenila, ravno tako ne odpisana vrednost, saj je 100 % odpis bil narejen že v preteklih letih.

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2023 ni povečala. Nabavna vrednost zemljišča ob koncu leta 2023 znaša 101.712 EUR, vseh zgradb pa 7.154.907 EUR. Popravek vrednosti zgradb se je v letu 2023 spremenil, povečal se je za obračunano amortizacijo v višini 225.336 EUR, ter povečal za nabavo v višini 22.179 €. Amortizacijo smo obračunali na podlagi veljavnih amortizacijskih stopenj. Popravek vrednosti zgradb znaša 3.447.616 EUR, neodpisana vrednost pa 3.707.291 EUR.

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih sredstev se je v letu 2023 povečala za nabave v višini 30.783 EUR. Po obračunu amortizacije ostaja neodpisana vrednost osnovnih sredstev 68.525 EUR.

Stanje kratkoročnih sredstev kratkoročnih časovnih razmejitv znaša 404.702 EUR. Na kontu zalog materiala imamo knjižene zaloge neporabljenih živil, čistil v kuhinji in zaloge neporabljenega goriva v višini 3.597 EUR

**OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve znašajo 285.467 EUR.

**LASTNI VIRI IN DOLGOROCNE OBVEZNOSTI**

Konto skupine 922 - znaša ob koncu leta 2023 7.517 EUR.

Na kontu skupine 980 - obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva je prikazano stanje na dan 31. 12. 2023 3.870.009 EUR.

Konto 985 presežek prihodkov nad odhodki saldo konta je na dan 1. 1. 2023 je znašal 120.758 EUR in se je v letu 2023 povečal za 2.075 EUR (ugotovljen presežek prihodkov nad odhodki 31. 12. 2023). Saldo ob koncu poslovnega leta torej znaša skupaj 122.833 EUR. Podatke o stanju konta skupine 98 smo v skladu s 3. členom Pravilnika o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti in po 37. členu Zakona o računovodstvu (Ur. I. RS, st. 108/2013) posredovali naši ustanoviteljici MO Novo mesto. Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje na kontu skupine 98 znašajo 3.992.842 EUR.

## OSNOVNA ŠOLA ŠMIHEL

### Povzetek poslovnega poročila

Dejavnost OŠ ŠMIHEL izvajamo na podlagi zakonodajnih predpisov. Poslanstvo zajema vizija:

"Z dobrim medsebojnim sodelovanjem do kakovostnega vzgojno-izobraževalnega procesa". Uresničujemo jo skozi redne dejavnosti s poudarkom na izvajanju prednostnih nalog. Pri načrtovanju in izvajanju smo upoštevali tudi zakonitosti našega šolskega okoliša.

Javni zavod osnovno šolo Šmihel Novo mesto skupaj s podružnično šolo Birčna vas vodi ravnateljica Romana Šarec Rojc, pomočnica ravnateljice je Karmen Jenič. Naloge vodje podružnične šole opravlja Milka Hudoklin.

Dne, 31. 12. 2023, je bilo zaposlenih 74, strokovnih delavcev je bilo 58 (50 na matični šoli in 8 na podružnični šoli). Tehničnih delavcev je bilo 16 (14 na matični šoli in 2 na podružnični šoli). Razen 3 zaposlenih (brez strokovnega izpita) in 4 zaposlenih (brez ustrezne izobrazbe in strokovnega izpita) vsi ostali zaposleni izpolnjujejo pogoje za delovno mesto.

Svetu šole kot najvišjemu organu zavoda predseduje Milka Hudoklin, predsednica sveta staršev je Alenka Šenk Erpič.

Dne, 31. 12. 2023, je bilo vpisanih 472 učencev, od tega 392 na matični šoli in 80 na podružnični šoli. Razporejeni so bili v 26 oddelkov (21 na matični šoli in 5 na podružnični šoli). Pouk je potekal na treh lokacijah – matična šola 18 oddelkov, podružnična šola 5 oddelkov in 3 oddelki v Zavodu F. I. Baraga. Cilje, ki smo jih zapisali v letni delovni načrt, so v celoti realizirali. Šola je bila uspešna na vzgojno-izobraževalnem področju kot v poslovanju s pozitivnim izidom.

Učni uspeh je bil 95,85 % (94,17 % na matični šoli in 97,53 % na podružnični šoli). Za učence smo realizirali 4 naravoslovne šole v naravi in zimsko šolo smučanja. Na podlagi odločb smo nudili dodatno strokovno pomoč 21 učencem, tedensko 74 ur. Evidentirali smo 18 nadarjenih učencev. Romskih učencev smo imeli 42.

Vsi devetošolci so se vključili v nadaljnje izobraževanje. V gimnazijske programe 50,0 %, v srednje strokovno in tehnično izobraževanje 36,1 %, in 13,9 % v srednje poklicno izobraževanje.

Učenci so se udeležili 18 tekmovanj iz različnih področij. Na tekmovanjih je bilo osvojenih 122 bisernih, 375 bronastih priznanj, 24 srebrnih in 7 zlatih. Tudi na športnih tekmovanjih smo bili izredno uspešni. V tekmovanju za najuspešnejšo šolo smo v občini Novo mesto dosegli 4. mesto.

Vključeni smo v številnih projektih, najponosnejši smo na Rastočo knjigo, na naziv Unesco šola, Zdrava šola in EKO šola. Aktivni smo na področju ekologije, podjetništva, drugačnosti, varnosti v prometu in na spletu ...

V letu 2023 smo polovico zneska od uporabnin šolski prostorov nakazali naši ustanoviteljici, MO Novo mesto, in sicer v znesku 6.073,65 evrov. Preostala lastna sredstva (od uporabnin telovadnice in šolske kuhinje) smo vložili v nakup drobnega inventarja, namenili vzdrževanju šolskih prostorov in v nakup opreme tako na matični kot na podružnični šoli.

Naša prizadevanja so naravnana predvsem v to, da bi imeli naši učenci čim boljše pogoje za izobraževanje in doseganje rezultatov, zaposleni pa za svoje delo.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>851.795</b>	<b>842.956</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	726	1.668
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	618	1.521
02	NEPREMIČNINE	004	2.173.944	2.113.667
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	1.396.540	1.331.628
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	940.617	890.952
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	866.334	830.182
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>440.980</b>	<b>357.807</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	167.927	118.502
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	30.173	23.083
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	236.225	211.315
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	4.550	2.392
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.085	2.515
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>3.320</b>	<b>3.476</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	3.320	3.476
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>1.296.075</b>	<b>1.204.239</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	58.517	58.517
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>317.234</b>	<b>281.957</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	174.948	149.829
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	65.514	60.198
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	33.388	33.518
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	1.875	1.515
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	41.509	36.897
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>978.841</b>	<b>922.282</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	26.365	28.473
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNih OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNih OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANCI NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	843.832	832.883
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	108.644	60.926
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>1.296.075</b>	<b>1.204.239</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	58.517	58.517

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
<b>750</b>	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plaćila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	1	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>2.732.327</b>	<b>10.544</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>53.834</b>	<b>0</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	670	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	53.164	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	60.926	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

Računovodsko poročilo predstavlja izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov v obračunskem obdobju 2023 in v predhodnem obračunskem obdobju torej letu 2022.

**Najprej analiza prihodkov.**

**PRIHODKI**

**Vsi prihodki** v letu 2023 znašajo 2.796.705 EUR in so za 10,43 % višji kot prihodki v preteklem letu.

Največji delež prihodkov, ki znaša 85,06 %, predstavljajo **prihodki iz Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport v nadaljevanju MIZŠ, sem spadajo** (plače z dodatki in prispevki, materialni stroški, šola v naravi). Prihodki MIZŠ so se v letošnjem letu povečali za 13,83 % v primerjavi z letom 2022.

**Prihodki Mestne občine Novo mesto predstavljajo** 5,10 % vseh prihodkov, kar znaša 142.670 EU.

Ostali prihodki v letu 2023 so prihodki učencev oziroma staršev, prihodki po izstavljenih fakturah, donacije in drugih prihodki (zavarovalnica, sodne izvršbe).

**To je bil povzetek prihodkov za leto 2023, sledi še analiza odhodkov za leto 2023.**

**ODHODKI**

**Vsi odhodki** v letu 2023 znašajo 2.742.871 EUR in so za 9,61 % višji kot odhodki v letu 2023.

**Stroški materiala** v letu 2023 znašajo 226.579 EUR in so za 0,16 % nižji kot v preteklem letu ter zajemajo material za kuhinjo, material za vzdrževanje, material za čiščenje, pisarniški material, material za pouk, delovno obleko, strokovno literaturo, električno energijo, pogonsko gorivo, plin za ogrevanje. Največji delež predstavlja material za kuhinjo in sicer 51,74 %, sledijo električna energija in energenti z deležem 18,39 % in stroški ogrevanja z deležem 17,28 %.

**Stroški storitev** v letu 2023 znašajo 190.114 EUR in so za 9 % nižji kot lansko leto. Stroški storitev zajemajo stroške storitev v zvezi z opravljanjem dejavnosti (vstopnine za predstave in oglede, ekskurzije, prevozi, stroški interesnih dejavnosti in tekmovanj), povračila stroškov v zvezi z delom (dnevnice, potni stroški, terenski dodatek), stroške tekočega in investicijskega

vzdrževanja ter najemnin, stroške zavarovanja, stroške intelektualnih storitev (izobraževalnih, zdravstvenih), stroške komunalnih, dimnikarskih, telefonskih in poštnih storitev, stroške deratizacije. Največji delež predstavljajo stroški storitev za pouk (vstopnine, storitve za naravoslovno kulturne dneve, športne dneve in ekskurzije, storitve za nadarjene, nagrade za učence, prevozni stroški) in predstavljajo 30,47 % delež vseh stroškov storitev. Sledijo stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja (tekoče vzdrževanje objekta Šmihel in podružnične šole, kombija, kuhinje, pluženje) in predstavljajo 19,49 % delež vseh stroškov storitev. Sledijo stroški najemnin v Baragi in predstavljajo 15,52 % delež vseh stroškov storitev.

**Stroški dela** v letu 2023 znašajo 2.288.553 EUR in so za 12,30 % višji kot v preteklem letu in predstavljajo 83,44 % vseh odhodkov. K stroškom dela prištevamo stroške plač, premije za dodatno pokojninsko zavarovanje, povračila zaposlenim za prevoz in prehrano, regres za letni dopust, jubilejne nagrade, odpravnine za določen čas, odpravnine ob upokojitvi, solidarnostne pomoči.

V **strošek amortizacije** je vključena letna amortizacija osnovnih sredstev in amortizacija drobnega inventarja. Letno amortizacijo osnovnih sredstev smo v celoti odpisali v breme sredstev v upravljanju in donacij v znesku 109.197 EUR. Nabavo drobnega inventarja smo odpisali v celoti ob nabavi.

## POSLOVNI IZID

V letu 2023 beležimo pozitiven rezultat, torej **presežek prihodkov nad odhodki** v višini **53.834**. Na končni poslovni izid vpliva še izračun davka od dohodka pravnih oseb. V letu 2023 plačamo 670 EUR davka od dohodka pravnih oseb. Ta strošek se krije iz presežka. Tako se pozitivni poslovni izid zmanjša na **53.834 EUR**.

Presežek prihodkov nad odhodki se bo porabil za nabavo opreme, didaktični material, športno igrišče in igrala.

## FINANČNI NAČRT ZA LETO 2024

Finančni načrt za leto 2024 je narejen glede na denarni tok iz leta 2023, sklepa, ki ga izda Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport, na podlagi izhodišč, ki jih poda Mestna občina Novo mesto.

Vsi **prihodki za leto 2024** so načrtovani v višini **2.994.072** EUR in bodo za 6,80 % višji od prihodkov v letu 2023.

**Prihodki iz sredstev javnih financ**, torej iz Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport in mestne občine Novo mesto, so načrtovani v višini 2.706.822 EUR.

**Prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe** so načrtovani v višini 275.750 EUR, to so prihodki učencev oziroma staršev, donacije, najemnine, projekti.

Vsi **odhodki za leto 2024** so načrtovani v višini **2.993.771** EUR in bodo za 8,84 % višji kot odhodki doseženi v letu 2023.

Končni rezultat finančnega načrta za leto 2023 je presežek prihodkov nad odhodki v višini **300** EUR.

NAČELO DENARNEGA TOKA pomeni gibanje prihodkov in odhodkov v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju ob upoštevanju, da je poslovni dogodek nastal in da je prišlo do prejema ali izplačila. Prejemki in izdatki, ki bodo plačani v korist ali izplačani v breme našega zavoda v koledarskem letu 2023, ne glede na katero obdobje se nanašajo.

## GLASBENA ŠOLA MARJANA KOZINE

### Povzetek poslovnega poročila

Realizacija pouka in druge začrtane naloge v letnem delovnem načrtu za leto 2023 so bile opravljene in realizirane. Večina učencev si je pridobila odgovarjajoče znanje, s pomočjo katerega se bodo aktivno vključili v nadaljnje šolanje in delo. Začrtane naloge so bile uresničene na podlagi predmetnika, veljavnih učnih načrtov in izpitnega programa v skladu s predpisano zakonodajo. Izobraževalni program je bil v celoti izveden in realizacija pouka je bila 98,5 odstotna, učitelji so zaradi udeležbe na številnih glasbenih tekmovanjih in javnih nastopih opravili veliko dodatnih ur z učenci.

Sprejemni preizkus je opravljalo 139 otrok, v glasbeno šolo pa smo jih sprejeli 116. Na individualni pouk inštrumenta in petja je bilo sprejetih 116, brez opravljanja sprejemnega preizkusa smo v predšolsko glasbeno vzgojo vpisali 14 in glasbeno pripravnico 30 otrok. Glede na kakovost izvedbe programa pa analiza kaže, da je od skupnega števila 643 učencev izdelalo razred 643 učencev. Vsi učenci, ki so opravljali letni izpit ob koncu šolskega leta so uspešno opravili izpit, kar pomeni, da je 100% učencev uspešno zaključilo letnik.

Razvoj kadrov je ena izmed prednostnih nalog glasbene šole. Vsem delavcem je omogočeno kakovostno izobraževanje in nenehna strokovna rast, prav tako tudi spremljanje novosti na vzgojno-izobraževalnem področju.

V letu 2023 sem opravil 28 hospitacij v razredih individualnega in skupinskega pouka. Udeležil sem se vseh javnih koncertov in posameznih izven šolskih, razrednih in komentiranih nastopov. Prisoten sem bil tudi na vseh devetih glasbenih predstavah Lepotica in zver v KC Janeza Trdine.

Glasbena šola Marjana Kozine Novo mesto je v svojem okolju zelo aktivno vključena in udeležena v vseh oblikah kulturnega življenja. Kakovost dela na šoli se odraža pri vedno večjem številu koncertov, prireditev, komentiranih nastopov, javnih nastopov ter tekmovanj v Sloveniji in tujini.

V letu 2023 smo uspešno izvedli številne interne, razredne, samostojne, izven-šolske, javne in komentirane nastope, ki imajo poseben izobraževalni pomen za vso predšolsko, osnovnošolsko in srednješolsko mladino. Izvedli smo 28 internih nastopov, 94 razrednih nastopov, 109 izven-šolskih nastopov, 18 javnih nastopov in samostojnih celovečernih koncertov, 5 nastopov tekmovalcev, 8 tematskih nastopov, 5 komentiranih nastopov in 2 reviji glasbenih šol. Za učence vseh osnovnih šol Dolenjske smo izvedli 9 glasbenih predstav Lepotica in zver v KC Janeza Trdine. Z glasbenimi programi naših učencev smo popestrili različne dogodke v delovnih organizacijah, šolah, bolnišnici, knjižnici, na otvoritvah, razstavah, protokolarnih sprejemih, proslavah in srečanjih v dolenjskih občinah kakor tudi na nivoju države in širše.

Poleg rednega pouka na šoli delujejo pet orkestrov, otroški in mladinski pevski zbor in Orffova skupina. Ponosni smo na simfonični orkester glasbene šole, ki je v tem letu izvedel tri samostojne koncerte. Godalni orkester pomeni velik doprinos za učence godalnih inštrumentov. V orkester so vključeni učenci celotnega godalnega oddelka od četrtega razreda glasbene šole naprej. Mladinski pihalni orkester deluje z namenom, da uvaja učence v orkestralno igro, obenem pa skrbi za podmladek v pihalnih orkestrih, ki delujejo v našem šolskem okolišu. Tudi harmonikarski orkester deluje z namenom, da uvaja učence v orkestralno igro. Na šoli delujejo še kitarski orkester in Orffova skupina. Uspešne nastope sta izvedla otroški in mladinski pevski zbor v katerega so vključeni učenci glasbene šole iz vseh starostnih obdobjij. Otroški in mladinski pevski zbor sta marca in decembra 2023 izvedla zelo

zahteven projekt, 9 glasbeno-scenskih predstav Lepotica in zver. V vseh orkestrih sodelujejo tudi učenci, ki so že zaključili glasbeno izobraževanje, kar nas še posebej veseli.

Naši učenci, njihovi mentorji in korepetitorji vsako leto tekmujejo na Državnem tekmovanju mladih glasbenikov Republike Slovenije ter na drugih državnih in številnih mednarodnih tekmovanjih.

52. državnega tekmovanja mladih glasbenikov Republike Slovenije se je udeležilo 9 solistov in 1 komorna skupina. Prejeli smo 4 zlate plakete, 1 prvo nagrado in absolutno prvo mesto, 6 srebrnih plaket ter posebno priznanje za najboljšo izvedbo skladbe slovenskega skladatelja. Udeležili smo se tudi mednarodnih tekmovanj, kjer smo posegali po absolutno prvih mestih, udeležilo se jih je 50 solistov in 1 komorna skupina. Skupno smo prejeli 17 prvih nagrad, 15 zlatih plaket in 13 absolutno prvih mest. Tudi v letošnjem šolskem letu smo najzaslužnejšim učencem, ki so pripomogli k zgoraj navedenim rezultatom, podelili pohvale in nagrade.

Pri izvajanju osnovnega glasbenega programa se srečujemo s prostorskimi težavami, ki nekoliko ovirajo naše delo. Nujno bi potrebovali dodatno učilnico za skupinski pouk in vaje orkestrov.

Iskreno se zahvaljujemo vsem, ki ste kakorkoli pripomogli k uspešnemu delovanju glasbene šole v preteklem letu, še posebej gre zahvala učencem, vsem zaposlenim na šoli, staršem, Svetu zavoda šole in Svetu staršev ter ustanoviteljici Mestni občini Novo mesto in generalni pokroviteljici simfoničnega orkestra Krki, tovarni zdravil, d. d., Novo mesto.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>272.370</b>	<b>287.512</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	6.693	6.408
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	6.295	6.244
02	NEPREMIČNINE	004	360.358	360.358
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	214.685	205.965
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.182.708	1.142.721
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.058.409	1.009.764
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>224.012</b>	<b>234.413</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	62.470	78.844
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	981	1.638
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	159.443	150.745
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	675	2.783
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	443	403
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>496.382</b>	<b>521.925</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>168.044</b>	<b>162.280</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	128.374	117.558
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	14.341	16.450
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	25.193	24.787
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	76	844
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	60	2.641
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>328.338</b>	<b>359.645</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	115	345
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANCNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	272.255	287.167
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	55.968	72.133
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>496.382</b>	<b>521.025</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	660	<b>2.051.547</b>	<b>0</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	2.051.547	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	665	<b>1.441</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	666	<b>111</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	670	<b>2.053.099</b>	<b>0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	671	<b>214.443</b>	<b>0</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	62.526	0
461	STROŠKI STORITEV	674	151.917	0
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	675	<b>1.799.596</b>	<b>0</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	1.414.432	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	227.039	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	158.125	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	679	<b>7.384</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	680	0	0
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	681	<b>17.960</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	682	0	0
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	683	0	0
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	684	83	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	83	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>2.039.486</b>	<b>0</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>13.633</b>	<b>0</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	13.633	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

V letu 2023 je GŠ nabavila za 44.531,34 € osnovnih sredstev (OS) - od tega za 38.847,62 € glasbil (10x violina, 2x viola, 1x GONG s stojalom, 1x pianino, 2x klavianova, 3x flauta, 1x oboja, 2x trobenta, 1x bariton Tenor, 1x otroški rog, 1x komplet bobnov, 8x drobna tolkala in stojala, 14x orff glasbila) in za 5.396,69 € druga OS (2x računalnik, 2x računalniški monitor, 1x čajna kuhinja za tajništvo, 2 x omara) ter za 287,03 € programske opreme (7x program Sibelius).

Investicije nabav smo delno pokrili s prejetimi sredstvi MO N. m. za nakup glasbil (15.000,00 €), preostanek pa smo pokrili s presežkom prihodkov iz preteklih let (29.531,34 €).

V letu 2023 smo za nakup DI porabili 7.383,50 € lastnih sredstev (112 x knjižnično gradivo - predvsem notna literatura, 3x predpražnik, 1x stojalo za klaviaturo, 1x zvočnik BOSE S1 PRO, 1x torba klaviatura Soundwear professional, Seiko uglaševalec, melodični bas (ORFF), 2x pisarniški stol Ergomatic, brezžični sistem za elek. ali bas kitaro, obračalnik not AIRTURN, K&M klop in stojalo za klaviaturo OMEGA PRO 188/2, magnetna notna tabla-bela, Merilec vlage, komplet tipkovnica z miško, 2x brezžična računlaniška miška, mikrovalovna pečica, torba za celo, miza in stol kovina les, zvočniki Logitech, Torba za KONGO (boben), kovček za stojala, kovček za violino.

Z lastnimi sredstvi smo krili tudi stroške za servisiranje in popravilo instrumentov ter ostale tekoče stroške vzdrževanja, ostale opreme in prostorov šole).

Investicijsko vzdrževanje v letu 2023 je zajemalo zamenjavo notranjih vrat s podbojem- 7 kos, beljenje in kitanje učilnic tako na matični šoli kot v enoti Šentjernej, popravilo cokla in pleskanje fasade na pročelju šole. Višina investicijskega vzdrževanja za leto 2023 je tako znašala 11.704,00 €. Izvedene investicije smo krili z lastnimi sredstvi iz presežka denarnih sredstev na računu ter delno s prejetimi sredstvi MONM za popravilo in pleskanje fasade in cokla na pročelju šole v višini 1.500,00 €.

Na podlagi predloga popisne komisije smo odpisali 10.126,12 € OS in 1.515,99 € DI (nabavna vrednost je enaka odpisani vrednosti). Odpisana sredstva bodo fizično uničena po sprejetju oziroma potrditvi Letnega poročila za leto 2023 s strani Sveta zavoda.

Usklajevanje medsebojnih terjatev in obveznosti za sredstva v upravljanju na dan 31. 12. 2023, je potekalo med MO N. m. in GŠ MK N. m. in je bilo 06.02.2024 tudi usklajeno. Javni zavod GŠ MK N. m. izkazuje na dan 31. 12. 2023 obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje v znesku 328.337,49 € (k.980 in k.985). Razvidno je, da ima GŠ MK N. m. v upravljanju vsa neopredmetena dolgoročna sredstva, opredmetena osnovna in nepremičnina; izvzeta je le donacija sredstva na kdo 922 brezplačno pridobljeno sredstvo od fizične osebe (OS-618, z dne 14. 6. 2019) s sedanjo vrednostjo 114,96 €.

#### **PRIHODKI 2023** so glede na leto 2022 višji za 7,10 % (znašajo 2.053.098,65 €):

1. Iz proračuna MIZŠ smo prejeli sredstva za plače s pripadajočimi prispevki in davki; sredstva za podjemno delo, delovno uspešnost, za povečan obseg dela ter redno delovno uspešnost, sredstva za storitve servisa (pomoč hišnika in vzdrževanje računalniške opreme), sredstva za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje, sredstva za sklad za invalide, regres za letni dopust, odpravnino in jubilejne nagrade.

Sredstva MIZŠ so predstavljala 84,11 % vseh prihodkov (1.726.795,83 €) in nakazujejo se nam v dogovorjenih rokih, tako da naše poslovanje ni ogroženo.

2. Iz proračuna Mestne občine Novo mesto smo prejeli 7,39 % vseh prihodkov (151.468,53 €), v primerjavi z letom 2022 so bila ta sredstva nižja za 0,39 %. S sredstvi, ki smo jih prejeli iz **Urada za šolstvo, šport in mladino** smo pokrivali v glavnem prehrano med delom in prevoze na in z dela (87.527,11 €), TMS (46.493,63 €) (elektrika, plin, voda, komunala, varovanje, uporabo prostorov za oddelek Šentjernej, zavarovanje objektov, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča in energetski prihranki), stroške izobraževanja učiteljev (2.000,00 €) ter delno programsko odvisne stroške (6.200,00 €). Prejeta sredstva za nakup oz. obnovo glasbil v letu 2023 (15.000,00 €), pa nismo knjižili na prihodke temveč direktno na konto 980 - povečanje obveznosti za sredstva v upravljanju. Sredstva nam MO N. m. nakazuje v dogovorjenih rokih, na podlagi oddanih zahtevkov.

Prejeta sredstva **Urada za kulturo** pa so bila namenjena pokrivanju stroškov redne dejavnosti in projektnega dela simfoničnega orkestra, predvsem stroškov povečanega obsega dela članov orkestra in drugih udeležencev projekta ter honorarju dirigenta.

3. Prispevki staršev (vpisnina in šolnina ter izposoja instrumentov, kot tudi prihodki od izrednih izpitov) so v letu 2023 predstavljali 7,72 % vseh prihodkov (158.546,20 €). Te prihodke smo pretežno porabili za pokrivanje preostalih tekočih materialnih stroškov in programsko odvisnih stroškov oziroma vseh stroškov, za katere nam občina ne zagotavlja sredstev, oziroma jih ne prejmemo iz drugih virov; tudi za nakup OS, ko le-te prenesemo na presežek za investicije;

4. 0,91 % vseh prihodkov smo prejeli od drugih financerjev, in sicer kot prejete refundacije od Zavoda za zdravstveno zavarovanje RS po 56. členu ZIUZEOP (izolacija zaradi Covid-19);

5. 0,48 % vseh prihodkov pa predstavljajo:  
prihodki od nastopov (0,21 %), sponzorstvo KRKA (0,24%), prihodki od organizacije izobraževanja (0,012 %) ter drugi prihodki (0,018 %)

S temi sredstvi pokrivamo stroške, tudi stroške dela, ki nastanejo pri organizaciji in izvedbi posameznega projekta.

#### **ODHODKI 2023** so glede na leto 2022 višji za 8,20 % (znašajo 2.039.465,83 €):

1. Stroški materiala in storitev so od preteklega leta višji za 1,74 %. Spremembo je zaznati v strukturi teh stroškov - stroški materiala so nižji za 8,40 % (62.526,08 €), stroški storitev pa so višji za 6,60 % (151.916,76 €).
2. Stroški dela so v primerjavi z letom 2022 višji za 9,20 % predvsem zaradi:
  - povprečno 0,65 delavca več zaposlenega,
  - zvišanja minimalne plače v l. 2023 ter povišanje plače za 1 plačni razred,
  - na podlagi napredovanj in sicer 7 zaposlenih napredovanje v plačne razrede in 3 zaposleni napredovanje v naziv,
  - izplačila večjega št. jubilejnih nagrad; v letu 2023 so bile izplačane 3 jubilejne nagrade.
3. Amortizacijo DI, ki predstavlja 100 % odpis ob njihovi nabavi v višini 7.383,50 €, smo prenesli direktno med stroške, kar predstavlja 0,362 % celotnih odhodkov.

**POSLOVNI IZID** je v letu 2023 pozitiven in znaša 13.632,82 € presežka prihodkov nad odhodki oziroma 13.366,27 € po izračunu davka od dohodka (DDPO).

Predlagamo, da se le-ta nameni za nakup osnovnih sredstev, ki bodo predmet finančnega načrta za leto 2024 ter nujnemu investicijskemu in tekočemu vzdrževanju, drugače pa naj ostanejo kot nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki.

Večino OS imamo 100 % amortiziranih, vendar jih še vedno uporabljamo za opravljanje svoje redne dejavnosti, tako za potrebe pouka kot tudi za potrebe orkestrov. Od naše občine že več let ne prejemamo sredstev za pokrivanje amortizacije, pa tudi sredstva, ki jih prejemamo za nakup glasbil ne dosegajo naših potreb, zato bo tudi v bodoče naša skrb oziroma prioriteta, vlaganje v nakup novih instrumentov.

Popis vseh sredstev zavoda po stanju na dan 31. 12. 2023 je bil opravljen v obdobju december 2023 – januar 2024 in sicer s strani popisne komisije, ki jo je s sklepom določil ravnatelj. Vse naloge vezane na popis so bile opravljene do 30. 1. 2024, končno poročilo pa predano v računovodstvo 30. 1. 2024. Komisija je med popisom pripravila predlog odpisa osnovnih sredstev, ki nimajo več sedanje vrednosti, saj so že 100 % amortizirana (NV je enaka PV = 10.126,12 €), prav tako predlog odpisa drobnega inventarja, ki je neuporaben, uničen, poškodovan (NV je enaka PV = 1.515,99 €). Vsa predlagana sredstva bodo uničena s strani komisije za uničenje, po predhodni potrditvi predloga za odpis s strani Sveta zavoda.

Svet zavoda je dne 21. 2. 2024 obravnaval Letno poročilo zavoda za leto 2023 in ga tudi potrdil. Potrdil je tudi vse predlagane odpise osnovnih sredstev in drobnega inventarja, ki jih je na podlagi zapisnika predlagala popisna komisija. Prav tako je potrdil, da se poslovni izid 2023 – presežek prihodka nad odhodki, nameni za nakup sredstev, ki bodo predmet FN 2024

## **POSVETOVALNICA ZA UČENCE IN STARŠE**

### **Povzetek poslovnega poročila**

Posvetovalnica za učence in starše Novo mesto je bila ustanovljena z odlokom Svetovalni center za otroke, mladostnike in starše Novo mesto je bil ustanovljen z odlokom Mestne občine Novo mesto leta 1976 in septembra 1977 pričel z delovanjem kot Vzgojna posvetovalnica v okviru VIO Novo mesto. Leta 1996 se je z odlokom Mestne občine preimenoval v samostojni javni zavod z imenom Posveovalnica za učence in starše (krajše: Posvetovalnica Novo mesto, kratica: PUS) NOVO MESTO. Z dnem 22. 11. 2023 pa je stopil v veljavo Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Svetovalni center za otroke, mladostnike in starše Novo mesto (krajše:

Svetovalni center, kratica: SC). Kot samostojni javni zavod Svetovalni center za otroke, mladostnike in starše posluje že 46. leto.

V Svetovalnem centru za otroke, mladostnike in starše Novo mesto je bilo v letu 2023 zaposlenih pet delavk na petih delavnih mestih: poslovna sekretarka 50%/računovodkinja 50% na enem delovnem mestu in štiri strokovne delavke: pedagoginja (50% direktorica, 50% pedagoginja), psihologinja, specialna pedagoginja in socialna pedagoginja (do oktobra) / pedagoginja.

Glavno vodilo vseh zaposlenih v Svetovalnem centru za otroke, mladostnike in starše (v nadaljevanju SC) je pomagati ljudem v stiski. Delo v SC temelji na temeljnem poslanstvu - individualnem svetovanju svetovancem (otrokom, mladostnikom, staršem, učiteljem, vzgojiteljem in drugim), ki potrebujejo pomoč, svetovanje na pedagoškem, psihološkem in/ali socialnem področju. Otroke in mladostnike iz naše ožje in širše regije, njihove starše, učitelje, vzgojitelje in vse, ki so obiskali našo ustanovo, smo vselej sprejeli, jim prisluhnili, jih podpirali in skupaj z njimi iskali in soustvarjali različne možne rešitve iz težav, stisk in kriznih situacij. Svetovanci pridejo v SC po moč in po pomoč.

Naše TEMELJNE NALOGE so:

1. svetovalna dejavnost (delo S in ZA svetovance): individualne strokovne obravnave z otroki in mladostniki, ki imajo različne težave (učne, vedenjske, čustvene, socialne...); individualne strokovne obravnave s starši otrok in mladostnikov, učitelji, vzgojitelji in ostalimi strokovnimi delavci;
2. izobraževalna dejavnost (predavanja, seminarji, delavnice za različne deležnike);
3. ostale dejavnosti: preventivno delo; prostovoljstvo; mentorstvo; izobraževanje in samoizobraževanje; skrb za nenehno strokovno in osebnostno rast; pisanje in objavljanje strokovnih člankov; strokovno sodelovanje s sorodnimi zavodi in institucijami, organizacijami, društvami; konstantno spremljanje razvoja strok ter znanosti; prepoznavnost in afirmiranje ustanove (oblikovanje zloženk, pisanje strokovnih prispevkov, objavljanje v medijih...).

Poleg ustanoviteljice in glavnega financerja Mestne občine Novo mesto sofinancirajo našo dejavnost še naslednje občine: Črnomelj, Dolenjske Toplice, Kostanjevica na Krki, Metlika, Mirna Peč, Mokronog-Trebelno, Semič, Straža, Škocjan, Šentjernej, Šentrupert, Šmarješke Toplice, Trebnje in Žužemberk. V večini smo delovali znotraj občine Novo mesto, v skladu s finančnim deležem posameznih občin, pa smo v letu 2023 sodelovali še z vsemi navedenimi zunanjimi občinami, ki participirajo naše poslanstvo in dejavnosti.

Posamezne primere smo obravnavali glede na problematiko in izvor težav naših svetovancev. S starši in z učitelji otrok/mladostnikov smo razvijali partnersko sodelovanje. Seznanili smo jih z otrokovimi težavami in nato skupaj z njimi soustvarjali rešitve. Pri delu z otroki, mladostniki, starši in učitelji oz. vzgojitelji smo odkrivali in razvijali otrokova močna področja ter tako krepili njihove notranje moči za reševanje težav.

Kadar je bilo potrebno in ob soglasju staršev, smo se povezali z vrtcem, osnovno ali s srednjo šolo, z zdravnikom, razvojno ambulanto, s Centrom za socialno delo, Zavodom za šolstvo in z drugimi institucijami, da so naši svetovanci in njihovi starši bili deležni čim bolj celovite pomoči. V letu 2023 smo obravnavali 749 svetovancev (v letu 2022 pa 642 svetovancev).

Podrobna analiza obravnavanih otrok/mladostnikov pokaže, da je 60,21% dečkov in 39,79% deklic. Največji delež obravnavanih otrok je v obdobju 1. triade (32,04%) in 2. triade (29,24%), kar predstavlja skupaj 61,28%. Gre za zgodnje odkrivanje in diagnosticiranje otrok s specifičnimi učnimi težavami v tem obdobju in usmerjanje v nadaljnjo individualno obravnavo

in nudenje pomoči. V letu 2023 je bilo največ svetovancev v našo ustanovo vključenih na željo in pobudo šol (46,47%). Na šolah so učitelji in šolske svetovalne službe zelo subtilne in strokovne pri odkrivanju in zaznavanju različnih težav pri učencih, dijakih, zato jih tudi v večini ustrezno in dovolj hitro prepoznajo in napotijo v SC. Skoraj v enakem številu pa se starši tudi samoiniciativno obrnejo na našo ustanovo (45,79%), saj so za nas izvedeli preko posodobljene spletnne strani, zloženk, strokovnih predavanj ali pa nas poznajo iz preteklih izkušenj sodelovanja z nami ali preko informacij od drugih. Mnoge pa napotijo v SC tudi zunanje institucije, ki tudi obravnavajo otroka in s katerimi smo v stalnem povezovanju in sodelovanju (7,74%).

V največjem deležu (49,26%) prihajajo k nam otroci z zelo različnimi specifičnimi in/ali splošnimi učnimi težavami, težavami na področju zbranosti, koncentracije, izvršilnih spremnosti in samoregulacijskih veščin. Otroci prihajajo pretežno iz osnovnih šol, kjer se srečujejo z učnim neuspehom (pa zanj pogosto ne odkrijejo vzroka). Problem (specifičnih) učnih težav in šolske neuspešnosti, ki zajema največji odstotek obravnavanih otrok in mladostnikov v naši ustanovi, je zelo kompleksen. Strokovni delavci v SC ukrepe pomoči skrbno načrtujemo, dokumentiramo, spremljamo in evalviramo. Sledi delež otrok in mladostnikov s čustveno vedenjskimi težavami (42,86%), ki se največkrat izražajo v odnosu do samega sebe, v odnosih z učitelji, s sošolci in / ali starši. Največ otrok ima kombinirane težave, zato se je včasih pri klasifikaciji težko opredeliti za enotno oznako. Manjši procent svetovancev (7,88%) pa odpade na karierno orientacijo, akceleracijo, ugotovitev intelektualnih sposobnosti, ugotavljanje otrokove zrelosti pred vstopom v šolo, sodelovanje s študenti, ipd.

Izobraževanja za starše in učitelje/vzgojitelje in druge slušatelje smo izvedli na različnih šolah, vrtcih in ostalih institucijah v ožjem in širšem okolišu. Vedno smo se odzvali vabilu, če le je bilo v skladu z našimi (z)možnostmi, sposobnostmi in usklajeno s prioritetnimi nalogami. V letu 2023 je bilo vseh izobraževalnih storitev 54 (v letu 2022 pa 49): od tega 25 predavanj za starše, 12 predavanj (vključno z delavnicami) za strokovne delavce, 12 delavnic za učence in dijake ter 5 predavanj za ostale slušatelje. Vseh udeležencev oz. slušateljev na naših strokovnih izobraževanjih je bilo okoli 3100. S šolami smo sodelovali tudi pri identifikaciji nadarjenih otrok. Vseh evidentiranih nadarjenih otrok za testiranje v letu 2023 je bilo 50, identificiranih pa 29. Psihološki in pedagoški pregled smo opravili pri 28 šolskih novincih in za nekatere od njih (na osnovi ugotovitev) izdali mnenje za odlog šolanja. V šol. letu 2022/2023 smo imeli v PUS 4 prostovoljce, ki so se srečevali in delali z otroki, ki obiskujejo našo ustanovo.

V zadnjih nekaj letih smo zaznali porast različnih oblik duševnih stisk, vse več je tudi težav pri učenju (kar je najverjetneje še vedno posledica šolanja na daljavo), težav pri vzdrževanju in negovanju medsebojnih odnosov in komunikaciji v družini ipd.. V Svetovalnem centru smo bili ves čas pripravljeni, da svetovancem pridemo naproti pri premagovanju njihovih raznolikih stisk in težav čim prej in po svojih najboljših močeh in največjih zmogljivostih.

Tudi v letu 2023 smo poskrbeli za »rast« Rastoče knjige, kar pomeni, da se skupaj z našimi svetovanci trudimo krepiti, negovati in razvijati vrednote, ki v življenju štejejo. Imamo tudi Modro polico in dva kotička: Podarim – potrebujem in Izmenjava igrač in iger.

V letu 2023 smo se delavke Posvetovalnice udeleževale izobraževanj v živo in na daljavo. Ker se zavedamo, da je permanentno izobraževanje v naši stroki nujno, temu dajemo zelo velik poudarek. Vse strokovne delavke spremljamo strokovno literaturo in različne strokovne revije ter sledimo novostim v stroke. Delavke smo se v letu 2023 skupno udeležile 42. strokovnih srečanj, predavanj, izobraževanj.

Frontalno smo uvedli evidentiranje, vodenje, spremljanje, zbiranje in evalviranje vseh podatkov vezanih na naše svetovance in vsebino opravljenih storitev s pomočjo programa Lopolis. Le tega stalno posodabljamo in prilagajamo našim potrebam.

Še vedno je odprto in nerešeno vprašanje statusa vseh Svetovalnih centrov v Sloveniji znotraj vzgoje in izobraževanja. Zaradi neurejenega statusa zavoda zaposleni v SC nimamo možnosti napredovanja v nazive in posledično nimamo pravice do plače v skladu z višjim nazivom. Vsi štirje Svetovalni centri za otroke, mladostnike in starše (Ljubljana, Maribor, Koper in Novo mesto) v Sloveniji si bomo še naprej prizadevali za pravno ureditev statusa.

Vsa naša prizadevanja so usmerjena h krepitvi vloge in poslanstva Svetovalnega centra. To je podpora otrokom in mladostnikom pri njihovem celostnem osebnostnem razvoju in napredovanju v sistemu vzgoje in izobraževanja ter podpora njihovim staršem in vzgojiteljem v procesu sobivanja in soustvarjanja. Strokovno delo opravljamo s polno odgovornostjo in predanostjo.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	2.459	1.412
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	2.896	2.658
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	2.686	2.658
02	NEPREMIČNINE	004	0	0
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	0	0
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	46.165	42.569
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	43.916	41.157
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	59.720	55.247
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	40.088	41.225
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	581	0
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	18.888	13.597
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	0	262
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	163	163
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Zneselek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	62.179	56.659
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	19.393	16.681
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠCINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	13.461	11.134
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	1.888	2.106
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	2.425	2.043
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	599	378
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	1.020	1.020
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	42.786	39.978
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.459	1.412
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	40.327	38.566
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	62.179	56.659
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

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

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	202.164	0
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	202.164	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	916	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	1.000	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	204.080	0
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	22.852	0
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	5.208	0
461	STROŠKI STORITEV	674	17.644	0
	F) STROŠKI DELA	675	175.454	0
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	175.454	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	0	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	0	0
462	G) AMORTIZACIJA	679	2.012	0
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	4	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	200.322	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	3.758	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	37	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	3.721	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

### Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom

#### SREDSTVA

V Svetovalnem centru za učence in starše smo v letu 2023 nabavili program VASCO za obračunavanje potnih nalogov. Svetovalni center nima svojih nepremičnin. Sedež imamo v stavbi, ki je v lasti MONM, upravljalec pa OŠ Grm.

V letu 2023 smo kot opremo nabavili pohištvo v pisarni socialne pedagoginje v znesku 1.722,64 eur, kot drobni inventar pa GSM aparat za strokovno delavko (cenejši klaci v mobilna omrežja), omaro z drsnimi vrati v tajništvu ter pohištvo v pisarni socialne pedagoginje v znesku 1.887,76 eur. Kot drobni inventar smo nabavili tudi knjige in priročnike v skupni vrednosti 130,88 eur.

Ob rednem Popisu osnovnih sredstev in drobnega inventarja na dan, 31. 12. 2023, osnovnih sredstev nismo odpisali, odpisali pa smo drobni inventar, ki je dotrajal ali pokvarjen v skupni višini 145,22 eur.

Svetovalni center ne posluje z gotovino. Na podračunu pa smo na dan 31. 12. 2023 izkazovali stanje v višini 40.087,63 eur.

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31. 12. 2023 izkazujemo v višini 580,91 eur. Izkazujemo tudi kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 1.315,97 eur. Terjatev do ZZZS za nadomestila in terjatev za DDPO ne izkazujemo. Na aktivnih časovnih razmejitvah izkazujemo stanje v višini 163,51 eur za naročnino strokovne revije v letu 2024.

#### OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Na dan, 31. 12. 2023 izkazujemo kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 13.460,65 eur (decembske plače, prispevki, povračila in dodatki), kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 1.887,90 eur, druge kratkoročne obveznosti v višini 2.425,70 eur in kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 598,81 eur.

Na dan 31. 12. 2023 izkazujemo pasivne časovne razmejitve v višini 1.020,12 eur za nakup opreme v letu 2024.

Obveznosti za sredstva v upravljanju znašajo 2.458,70 eur in so usklajena z osnovnimi sredstvi. Presežek prihodkov nad odhodkov smo povečali za 3.721,36 eur in znaša 40.326,88 eur.

AKTIVA IN PASIVA STA USKLAJENI v višini 62.178,76 eur.

#### **POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV**

Izkaz prihodkov in odhodkov je narejen v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje Posvetovalnice v letu 2023. Upoštevali smo načelo nastanka poslovnega dogodka v času od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023. Celotni prihodki, doseženi z izvajanjem javne službe so v letu 2023 znašali 204.080,21 eur in so bili za 1,94 % nižji od doseženih v letu 2022. V letu 2023 smo izkazovali dodatni prihodek za stroške dela - jubilejne nagrade. Tudi prihodki s strani drugih občin so bili nižji.

Med prihodke poslovanja izkazujemo prihodke MONM, (plače s pripadajočimi prispevki in davki, prevoz in prehrana delavcev, regres za letni dopust, premije KDPZ, RDU, jubilejna nagrada in materialni stroški) v višini 121.697,26 eur, prihodke drugih občin po pogodbah v višini 69.614,68 eur, prihodke od prodaje storitev v višini 10.852,24 eur, obresti v višini 916,03 eur in druge prihodke - donacije, v višini 1.000,00 eur.

Celotni odhodki javne službe so v letu 2023 znašali 200.321,78 eur in so za 2,54 % nižji od leta 2022. Od tega znašajo stroški materiala 5.207,90 eur (20,10 % nižji kot v letu 2022), stroški storitev 17.643,86 eur (7,21 % nižji kot v letu 2022), stroški dela 175.454,46 eur (0,23 % nižji kot v letu 2022) in stroški amortizacije 2.011,64 eur (51,40 % nižji kot v letu 2022). Največji odklon odhodkov se izkazuje pri vzdrževanju računalniške opreme - 66,30% višji kot v letu 2022 (višja cena tekočega vzdrževanja in zaščite programov). Višji so tudi odhodki za testni in didaktični material (34, 69% višji kot v letu 2022), ter stroški stavbe, ki so za 20,42 % višji kot leta 2022.

#### **Poslovni izid**

Poslovni izid Svetovalnega centra za otroke, mladostnike in starše Novo mesto se po obračunu DDPO izkazuje kot presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.721,36 eur, ki ga bomo na podlagi sklepa Sveta zavoda porabili za nakup opreme, drobnega inventarja in materialne stroške.

### **RAZVOJNO IZOBRAŽEVALNI CENTER NOVO MESTO**

#### **Povzetek poslovnega poročila**

Razvojno izobraževalni center Novo mesto je v letu 2023 glede na zastavljene kratkoročne cilje, strateške cilje in kazalnike v obdobju 2020–2024 posloval zelo uspešno. Realiziranih je 26 ciljev po strateških usmeritvah od 36, pri ostalih so odstopanja minimalna. Tudi na programskev področju smo izvedli vse načrtovane aktivnosti in izpolnili vse pogodbene obveznosti. Delo je bilo zaradi zaključkov in odsotnosti novih razpisov projektov ESS zahtevnejše, vendar je kljub temu potekalo nemoteno. Letni cilji in kazalniki po projektih so realizirani v celoti ter izpolnjene vse obveznosti do naročnikov.

Nadaljevali smo s prednostnim uresničevanjem nalog na področju zagotavljanja kakovostne izvedbe projektov z namenom zagotavljanja izobraževalnih možnosti za odrasle, predvsem ranljive skupine občank in občanov.

V letu 2023 smo ohranili certifikat ISO 9001:2015 ter pravico do uporabe zelenega znaka POKI - Ponudimo odraslim kakovostno izobraževanje. Usposobljenega imamo tudi Svetovalca za kakovost. Še naprej zasledujemo cilje polnega certifikata Družini prijazno podjetje.

V letu 2023 smo izvajali 24 projektov s področja formalnega in splošnega neformalnega izobraževanja odraslih ter razvojnih nalog. Z LDN 2023 smo načrtovali naslednje projekte:

Osnovna šola za odrasle, Poklicno in srednješolsko izobraževanje, Splošno neformalno izobraževanje odraslih, Študijski krožki, Univerza za starejše, Programi javnih del, Tedni vseživljenjskega učenja, Parada učenja, Svetovalna dejavnost v javni službi - ISIO, Regijski festival zaTe – Znanje Aktivira te, Družini prijazno podjetje, Teden izobraževanja za trajnostni razvoj, Večgeneracijski center SKUPAJ, Galerija RIC Novo mesto, Reveal, Programi aktivne politike zaposlovanja – APZ, STEPin, DIVE-IN DIALOGUE ter GROW your own tree. Med letom smo pričeli z izvajanjem projektov Začetna integracija priseljencev – ZIP, Multischools, Aspire4R, Gemi.fi.re, Digitalna vključenost romskih deklet in žensk – Digit Rože, Skupaj v digitalni svet – DDK ter Digitrajni učitelj.

V različne izobraževalne aktivnosti v skupnem trajanju 21.644 ur je bilo v projektih vključenih 14.645 udeležencev. Razvili smo tudi 12 novih programov.

Delovali smo na lokalnem, regionalnem, nacionalnem in mednarodnem nivoju. Projekti so bili sofinancirani iz sredstev Ministrstva za vzgojo in izobraževanje, Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti, Ministrstva za digitalno preobrazbo, Urada vlade RZ za oskrbo in integracijo migrantov, Zavoda RS za zaposlovanje, Andragoškega centra Slovenije, Evropskega socialnega sklada, sklada Erasmus+, MO Novo mesto, Občine Straža, Občine Dolenjske Toplice, Občine Škocjan, Občine Šmarješke Toplice, Občine Šentjernej in Občine Mirna Peč.

Za udeležence so bile brezplačne vse aktivnosti v projektih, ki so bili financirani iz javnih sredstev, razen projektov Poklicno in srednješolsko izobraževanje, tržne ponudbe tečajev tujih jezikov in računalništva ter dela programov Univerze za starejše.

Organizacija dela v zavodu je projektna. Od 1. 4. 2015 so vsa delovna mesta odvisna od pridobljenih projektov in prodaje storitev. Na dan 31. 12. 2023 je bilo zaposlenih 17 delavcev.

Pri uresničevanju programske ponudbe je poleg redno zaposlenih z zavodom sodelovalo 51 zunanjih sodelavcev in 19 prostovoljcev po pogodbah o prostovoljnem delu. Omogočili smo tudi opravljanje praktičnega izobraževanja dijakom in študentom, pomoč pri diplomskih in drugih nalogah ter omogočili opravljanja dela v splošno korist.

Sodelovali smo s več kot 160 partnerskimi institucijami iz širšega lokalnega okolja in 24-imi iz tujine.

Na področju promocije smo posredovali sporočila za javnost, realizirali 4 plačane objave in poleg objav na spletni strani še 105 brezplačnih objav v različnih tiskanih in elektronskih medijih.

Zaposleni so se ob rednem delu v projektih udeležili 1.245 ur usposabljanje ter opravljali tudi druge strokovne naloge. Udeležili smo se tudi 8 mednarodnih izobraževanj v Sloveniji in tujini. Zaposleni so s 4 prispevki sodelovali na strokovnih srečanjih na lokalni, regijski, nacionalni in mednarodni ravni. Objavili smo tudi 8 prispevkov v strokovnem tisku. Zaposleni so se udeležili tudi 8 mednarodnih izobraževanj v tujini. Zaposleni so bili povabljeni za sodelovanje v 10 strokovnih oz. razvojnih skupinah na nacionalni ravni. Vodili smo tudi 3 strokovne aktive na nacionalni ravni.

V letu 2023 smo prejeli 17 povabil v nova partnerstva, oddali 35 prijav na razpise ter vzpostavili 9 novih partnerskih sodelovanj. Vsa ta nova sodelovanja nam bodo zagotavljala dober temelj za delo v prihodnjih letih.

V letu 2019 smo s sklepom MO Novo mesto v upravljanje prejeli stavbo Večnamenskega romskega centra Novo mesto s pripadajočim zemljiščem v romskem naselju Brezje. Kot upravljalec RIC skrbi za urejenost, investicijsko vzdrževanje, rabo nepremičnine in pravno urejenost.

Poslovali smo gospodarno in transparentno. Načrtno in usmerjeno usposabljanje zaposlenih nam omogoča, da ostajamo konkurenčni v lokalnem okolju in na nacionalnem nivoju ter hkrati uresničujemo našo vizijo v mednarodnem prostoru.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>530.213</b>	<b>436.044</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	10.211	12.303
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	10.101	12.083
02	NEPREMIČNINE	004	389.110	389.110
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	53.503	41.829
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	327.272	335.706
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	311.503	320.972
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	178.727	73.809
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>1.059.921</b>	<b>835.155</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANCIJNIH USTANOVAH	014	294.256	146.857
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	21.881	24.874
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	383
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	205.047	38.589
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	535.000	585.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	623	158
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	2.959	2.142
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	155	37.152
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>113</b>	<b>113</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	113	113
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>1.580.247</b>	<b>1.271.312</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	115.078
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>693.771</b>	<b>589.679</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	37.654	36.056
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	49.120	112.951
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	15.387	6.209
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	123.392	50.694
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	468.238	383.769
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>896.476</b>	<b>681.633</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	144.434	73.809
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	22	5.923
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	158.403	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	398.849	413.056
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	194.768	188.845
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>1.580.247</b>	<b>1.271.312</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	115.078

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	500	0	0
7500	Prejeta vracila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vracila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vracila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vracila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vracila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vracila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vracila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vracila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vracila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vracila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plaćila zapadlih poroštev	522	0	0
<b>441</b>	<b>Povečanje kapitalskih deležev in naložb</b>	<b>523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>710.601</b>	<b>109.701</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	710.601	109.701
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>853</b>	<b>3.795</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>736</b>	<b>11</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>712.190</b>	<b>113.507</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>209.466</b>	<b>54.139</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEga MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	85.962	3.062
461	STROŠKI STORITEV	674	123.504	50.477
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>497.409</b>	<b>56.453</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	386.279	53.343
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	65.662	2.427
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	45.468	683
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>7.154</b>	<b>7</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>43</b>	<b>582</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>0</b>	<b>2</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>420</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 489	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>714.492</b>	<b>111.183</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>0</b>	<b>2.324</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>2.302</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	2.324
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	2.302	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

**POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV**

V letu 2023 so znašali skupni prihodki v višini 825.697,47 €. V strukturi prihodkov so prihodki iz:

- proračuna občin v skupni višini 62.574,75 € oz. 7,58 % celotnih prihodkov, kar zajema prihodke Mestne občine Novo mesto v višini 50.451,75 € (za sofinanciranje izobraževanja odraslih in odraslih Romov in javnih del) in ostalih občin za financiranje izobraževanja odraslih in projekta VGC Skupaj (Škocjan, Šmarješke Toplice, Straža, Dolenjske Toplice, Mirna Peč in Šentjernej) v skupni višini 12.123,00 €.
- iz državnega proračuna v višini 53,46 % celotnih prihodkov oz. 441.410,74 €,
- iz sredstev javnih razpisov v višini 43,25 % celotnih prihodkov oz. 255.160,24 €,
- iz prodaje proizvodov in storitev na trgu v višini 1,50% oz. 12.394,15 € in
- iz drugih virov 6,56 % celotnih prihodkov oz. 54.157,59 €.

Skupna višina odhodkov je v letu 2023 znašala 825.675,62 €, od tega za:

- stroške dela v višini 553.862,27 €, kar zajema plače in nadomestila plač delavcev, prispevke za socialno varnost delodajalcev ter druge stroške dela (prehrane, prevoza, regresa ...) za v povprečju 17 zaposlenih v letu 2023,
- stroške blaga, materiala in storitev v višini 263.604,48 €, ki zajemajo vse stroške, ki jih RIC potrebuje za nemoteno delovanje,
- stroški amortizacije v višini 7.161,04 €, kar predstavlja amortizacijo opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev ter stroške nakupa drobnega inventarja,

- ostale stroške v skupni vrednosti 1.047,83 €. V postavko so vključeni sodni stroški in upravne takse, zamudne obresti, strošek nagrad za dijake/študente pri opravljanju obvezne prakse in stroški ureditve prostorov.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov je razvidno, da je zavod imel v letu 2023 skupno 21,85 € presežka prihodkov nad odhodkov, katere želi (s soglasjem Sveta zavoda) nadaljnje investirati v zaposlene (z izobraževanji in spopolnjevanji, ki iz projektov niso kriti in jih zavod potrebuje za nemoteno delovanje) ter nakup osnovnih sredstev. V letu 2023 smo presežek preteklega leta (2022) v višini 5.165,41 € namenili stroškom povezanih z izobraževanjimi, stroški pa so prikazani v ustreznih skupinah stroškov in ne kot končno znižanje presežka preteklih let.

Presežek v večini izhaja iz naslova projektov, ki se v letu 2023 še niso zaključili in se v letu 2024 nadaljujejo, sredstva za izvedbo pa smo delno že pridobili..

Z vidika izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je razmerje celotnih prihodkov med javno službo in tržno dejavnostjo 86 %: 14 %. Dejavnost javne službe je tista, ki je določena z zakonom oz. ustanovitvenim aktom in vse prihodke iz naslova projektov pridobljenih na podlagi javnih razpisov, povabil in mednarodnih projektov, k ti. tržni dejavnosti pa prištevamo, prihodke iz naslova kotizacij, oddajanja prostorov v uporabo in drugih izrednih prihodkov, ki ne sodijo med javno službo.

#### **POJASNILA K BILANCI STANJA na dan 31.12.2023**

V bilanci stanja v letu 2023 izkazujemo v postavki sredstev naslednje vrednosti:

- dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju v skupni višini 530.213,23 €, (v skupno višino je vključen tudi prostor Večnamenskega romskega centra v Brezju (v višini 335.607,90 €) z opremo, ki smo ga s 1. 6. 2019 dobili v upravljanje in dolgoročne terjatve iz posovanja v višini 178.726,80 € za večletne projekte).
- kratkoročna sredstva v skupni višini 1.059.921,13 € zajemajo denarna sredstva na transakcijskem računu v višini 294.255,78 €, terjatve do kupcev v višini 21.880,61 € (šolnine, kotizacije,...) in uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 205.047,25 € (zahtevki za sredstva iz naslova zahtevkov projekta DDK 2023 in javne mreže za program osnovne šole za odrasle in svetovanja za december 2023), druge kratkoročne terjatve v skupni višini 3.582,01 € zajemajo in druge kratkoročne terjatve in kratkoročne terjatve iz financiranja, kratkoročne finančne naložbe v višini 535.000,00 € (sredstva projektov in projektnih partnerjev, ki jih imamo vezane na banki) ter aktivne časovne razmejitve v skupni višini 155,48 € za naročeno strokovno literaturo.
- zaloge v višini 113,43 €.

V bilanci stanja v postavki obveznosti do virov sredstev izkazujemo naslednje vrednosti:

- kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve v skupni višini 693.771,31 € in zajemajo kratkoročne obveznosti do zaposlenih – plača za mesec december 2023 v višini 37.654,44 €, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (večji del predstavljajo odprte obveznosti do Zarja, d.o.o. iz naslova medsebojnega dogovora o plačevanju 70% vrednosti prejetih mesečnih računov v višini 49.120,25 €, druge kratkoročne obveznosti iz posovanja v skupni višini 15.366,77 €, ki izhajajo iz dajatev delodajalca na izplačane plače za mesec december ter obveznosti za odtegljaje iz plač; kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega načrta izkazujemo v višini

123.391,63 € in se nanašajo na predplačila projektov Dive in dialogue v višini 12.061,63 € in obveznost do projektnih partnerjev projekta DDK 2023 v višini 111.375,00 €, pasivne časovne razmejitve pa v višini 468.238,22 €. Slednja izhajajo iz razmejenih prihodkov programov, ki so se v letu 2023 oz. v preteklih letih že začeli, nadaljevali pa se bodo v letu 2024 ter vnaprej vračunanih odhodkov blaga in storitev, ki so bile naročene in (delno) opravljene že v letu 2023, računa pa še nismo prejeli.

- Lastne vire v skupni višini 896.476,48 €, ki zajemajo dolgoročne pasivne časovne razmejitve (iz naslova večletnih dobljenih projektov v višini 144.434,62 €), ostalo pa predstavlja presežek prihodkov nad odhodki tekočega leta, obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva in stanje presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let.

Razvojno izobraževalni center Novo mesto je v letu 2023 uspešno krmaril in posloval pozitivno.

### **POROČILO O POSLOVANJU JAVNIH ZAVODOV NA PODROČJU KULTURE, ŠPORTA, TURIZMA IN MLADINE ZA LETO 2023**

Na področju kulture, športa, turizma in mladine delujejo štirje javni zavodi, katerih **ustanoviteljica je Mestna občina Novo mesto:** Anton Podbevšek Teater, Dolenjski muzej Novo mesto, Knjižnica Mirana Jarca in Zavod Novo mesto, ki poleg kulture pokriva tudi področje športa, turizma in mladine. Zakonska podlaga za njihovo delovanje temelji na ustanovitvenih aktih zavodov (odloki) in področni zakonodaji. Na področju kulture je krovna pravna podlaga Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo (Ur.I. RS, št. 77/07 – UPB, 56/08, 4/10, 20/11, 111/13, 68/16, 61/17 in 21/18). Krovni zakon na področju športa je Zakon o športu (Ur. I. RS, št. 29/17, 21/18 – ZNOrg in 3/22). V tabelarnem prikazu je razvidno število javnih zavodov, njihovo področje delovanja ter uspešnost poslovanja za leto 2023.

Področje delovanja	Število javnih zavodov – ustanoviteljica MONM	Javni zavodi	Uspešnost poslovanja v letu 2023
Kultura	3	- Anton Podbevšek Teater, - Dolenjski muzej Novo mesto, - Knjižnica Mirana Jarca	Vsi zavodi so poslovali pozitivno.
Šport, kultura, turizem in mladina	1	- Zavod Novo mesto	Zavod je posloval pozitivno.

Večinski financer pri omenjenih javnih zavodih je MO Novo mesto, ki zagotavlja sredstva za plače in prispevke, materialne in programske stroške ter nakup knjižničnega gradiva, z izjemo Dolenjskega muzeja Novo mesto, katerega večinski financer je pristojno ministrstvo.

V naslednjem sklopu je kratek prikaz poslovanja javnih zavodov, katerih ustanoviteljica je MO Novo mesto, za področje kulture, športa, turizma in mladine.

# ANTON PODBEVŠEK TEATER

## Povzetek poslovnega poročila

### Priloga 1: vsebinski del

Javni zavod	Plan 2023	Realizacija plana 2023	Realizacija v 2022
Število zaposlenih	8	8	8
Število nadomeščanj daljših odsotnosti	/	/	/
Število realiziranih dogodkov	110	139	129
Posebni dogodki glede na poslanstvo zavoda (npr. obdelava knjig v knjižnici, restavriranje predmetov)	28	42	31
Število publike v letu	10.500	13.329	10.411
Število izobraževalnih vsebin za otroke in mlade	44	45	44
Število izrednih dogodkov	8	9	9
Posebna priznanja in nagrade (zavodu ali zaposlenim)	/	1*	3

\*Produkcija Anton Podbevšek Teatra se je s predstavo **Slavenka Drakulić: Nevidna ženska** uvrstila v tekmovalni program **58. Festivala Boršnikovo srečanje in v program 12. Bienala lutkovnih ustvarjalcev Slovenije**. Predstava Zamaknjenost Lol V. Stein je bila izvedena v programu **71. Ljubljana Festivala**, produkcija Svetlobni potep pa predstavljena v programu nacionalnega medresorskega projekta kulturno-umetnostne vzgoje - **15. Kulturnega bazarja, v Cankarjevem domu**.

**Matija Rupel je prejel nagrado Sklada Staneta Severja za igralske stvaritve v slovenskih poklicnih gledališčih za vloge**, ki jih je ustvaril v štirih uprizoritvah v obdobju od 2021 do 2023, med drugim za vlogi **Pina Mlakarja in Borisa Kidriča** v predstavi In stoletje bo zardelo. Primer Kocbek.

### Priloga 2: finančni del

Vir financiranja	V letu 2023 v %	V letu 2022 v %
Iz proračuna MONM	56,70	49,14
Iz državnega proračuna	25,59	25,44

Od prodaje proizvodov in storitev na trgu	17,59	25,42
Iz drugih virov	0,12	
Skupaj:	100,00	100,00

Opomba: Povečanje deleža vira financiranja Mestne občine Novo mesto izhaja iz povečanih zakonskih obveznosti iz naslova plač.

Poslovni izid (presežek prihodkov) v letu 2023 znaša 348 €.

**Priloga 3: vsebinski povzetek realiziranih projektov in programov v letu 2023 (največ dve strani):**

### Kratek povzetek o izvedbi programa APTa leta 2023

Programsko geslo za gledališko leto 2023 – *Povešeni pogled*, je izhajalo iz naslova slavne knjige Martina Jaya o zgodovini in statusu pogleda v epistemologiji. Avtorsko nas v naših kreacijah ni zanimala zgodovinsko-teoretska umeščenost dialektike očesa in pogleda v spoznavno teoretskih konjunkturah, pač pa nas je zanimal pogled kot interpretacija, pogled kot uvid, kot refleksija, kot study case, pogled, ki je povešen-, torej pogled, ki je nekaj videl in ga je zaradi tega na nek način sram. Potlačeni pogled. Ker je udeležen v videnem, ker ne more preseči videnega, ker želi preseči video in se želi skozi držo izmenjave pogledov soočiti z drugimi in Drugim, in z *madežem*, ki pogled definira kot *povešen*.

Program v letu 2023 je vseboval štiri zelo različne avtorske podpise, ki so vsak v svojem času prelomili s tradicijo {v svojem nacionalnem jeziku ali širše – *univerzalno*} in so znotraj svojih pisav {oblik} poiskali *strast do realnega*, zato tudi ni nenavadno, da so imeli svoj krog spoštovalcev, fenov in da so pomenili referenčno točko za nove besedilne konjunkture oziroma za *novo pisavo* vobče.

Programa štirih novih produkcij za leto 2023 je bil usklajen z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda in Strateškim načrtom Anton Podbevšek Teatra za obdobje 2020 – 2024.

### V letu 2023 so bile realizirane naslednje premierne produkcije:

#### I. PREMIERE ANTON PODBEVŠEK TEATRA V LETU 2023

1. *Boris Vian: PENA DNI*; režija: Jana Menger; produkcija: Anton Podbevšek Teater; premiera v Anton Podbevšek Teatru: 14. 3. 2023.  
Skupno število uprizoritev v Dvorani novomeške pomlad {APT}: 9, število obiskovalcev: 281.
2. *Marguerite Duras: ZAMAKNJENOST LOL V. STEIN*; režija: Matjaž Berger; koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in Galerija Božidar Jakac, Kostanjevica na Krki; v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana; premiera v Galeriji Božidar Jakac, Kostanjevica na Krki: 15. 6. 2023.  
Število uprizoritev v Galeriji Božidar Jakac Kostanjevica na Krki: 12 {ena od uprizoritev v programu 71.}

Ljubljana Festivala}, število obiskovalcev: 388; število uprizoritev na Korčuli {Republika Hrvaška}: 1, število obiskovalcev: 85.

Skupno število uprizoritev: 13, število obiskovalcev 473.

3. *Rudi Šeligo: ČAROVNICA IZ ZGORNJE DAVČE*; režija: Barbara Zemljič in Klemen Dvornik; produkcija: Anton Podbevšek Teater; premiera v Anton Podbevšek Teatru: 18. 10. 2023.  
Skupno število uprizoritev v Dvorani novomeške pomlad {APT}: 6, število obiskovalcev: 201.

4. ANATOMIJA ZAMOLKA {*Smrekar versus Cankar*}, po motivih besedil Ivana Cankarja in likovnih del Hinka Smrekarja; režija: Juš Zidar; koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in Lutkovno gledališče Maribor; premiera v Anton Podbevšek Teatru: 20. 11. 2023.

Skupno število uprizoritev v Dvorani novomeške pomladi {APT}: 9, število obiskovalcev: 388.

## II. PONOVITVE PREDSTAV ANTON PODBEVŠEK TEATRA IZ PREJŠNJIH SEZON V LETU 2023

1. Sanja Nešković Peršin: SKRITO; režija in koreografija: Sanja Nešković Peršin; koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in Plesni Teater Ljubljana; v sodelovanju z Društvom NOT in Muzejem in galerijami mesta Ljubljane.

Skupno število uprizoritev v Dvorani novomeške pomladi {APT}: 3, število obiskovalcev: 76.

2. Oliver Sacks: MUZIKOFILIJA {Zgodbe o glasbi in možganih}; režija: Ivana Djilas; produkcija: Anton Podbevšek Teater; v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana. Število uprizoritev v Dvorani novomeške pomladi {APT}: 2, število obiskovalcev: 90; število uprizoritev v SNG Nova Gorica: 1, število obiskovalcev: 87.

Skupno število uprizoritev: 3, skupno število obiskovalcev: 177.

3. Andrej Inkret: IN STOLETJE BO ZARDELO. PRIMER KOCBEK; režija: Matjaž Berger; koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in SNG Nova Gorica; v sodelovanju s Cankarjevim domom,

Ljubljana, in Galerijo Božidar Jakac, Kostanjevica na Krki. Skupno število uprizoritev v Slovenskem stalnem gledališču Trst (Republika Italija): 1, skupno število obiskovalcev: 125.

Matija Rupel je prejel nagrado Sklada Staneta Severja za igralske stvaritve v slovenskih poklicnih gledališčih za vloge, ki jih je ustvaril v štirih uprizoritvah v obdobju od 2021 do 2023, med drugim za vlogi Pina Mlakarja in Borisa Kidriča v predstavi In stoletje bo zardelo. Primer Kocbek.

4. Federico G. Lorca: KRVAVA SVATBA; režija: Yulia Roschina; produkcija: Anton Podbevšek Teater, v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana.

Skupno število uprizoritev v Dvorani novomeške pomladi {APT}: 5, skupno število obiskovalcev: 211.

5. Franz Kafka: PISMO OČETU; avtorski projekt: Barbare Ribnikar, Gregorja Čušina, Saše Vollmaierja, ostale avtorske ekipe {Duo Silence} in produkcijske ekipe Anton Podbevšek Teatra;

produkcija: Anton Podbevšek Teater, v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana. Število uprizoritev v Dvorani novomeške pomladi {APT}: 8, število obiskovalcev: 331; število uprizoritev v Nacionalnem parku Mljet (Republika Hrvaška): 1, število obiskovalcev: 265. Skupno število uprizoritev: 9, skupno število obiskovalcev: 596.

6. Slavenka Drakulić: NEVIDNA ŽENSKA; režija: Ivana Djilas; produkcija: Anton Podbevšek Teater.

Število uprizoritev v Dvorani novomeške pomladi {APT}: 2, število obiskovalcev: 68; število uprizoritev v tekmovalnem programu 58. Festivala Boršnikovo srečanje {SNG Maribor}: 1; število obiskovalcev: 162; število uprizoritev v programu 12. Bienala lutkovnih

ustvarjalcev Slovenije {Lutkovno gledališče Maribor}: 1; število obiskovalcev: 112. Skupno število uprizoritev: 4, skupno število obiskovalcev: 342. Predstava Nevidna ženska je bila uprizorjena v *tekmovalnem programu 58. Festivala Boršnikovo srečanje in v programu 12. Bienala lutkovnih ustvarjalcev Slovenije*.

7. Jaka Šimenc: *SVETLOBNI POTEV*; avtor: Jaka Šimenc; soustvarjalci: Barbara Bulatović, Gal Škrjanec Skaberne in Pavle Ravnohrib; Producija: Anton Podbevšek Teater; Število uprizoritev v Cankarjevem domu Ljubljana {15. Kulturni bazar}: 1, število obiskovalcev: 72; število uprizoritev v Dvorani Krka Ljubljana: 1, število obiskovalcev: 136; število uprizoritev v Dvorani Krka Novo mesto: 3, število obiskovalcev: 600; število uprizoritev v Domu kulture Ljutomer: 1; število obiskovalcev: 78.

Skupno število uprizoritev: 6, skupno število obiskovalcev: 886.

8. Maša Kagao Knez: *ČRNA KOŽA, BELE MASKE*; koncept, režija, koreografija: Maša Kagao Knez; koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in Plesni Teater Ljubljana. Število uprizoritev v Dvorani novomeške pomlad {APT}: 8, število obiskovalcev: 629; število uprizoritev v Delavskem domu Trbovlje: 1, število obiskovalcev: 251; število uprizoritev v Kulturnem domu Franca Bernika Domžale: 2, število obiskovalcev: 341. Skupno število uprizoritev: 11, skupno število obiskovalcev: 1221.

9. LEVITAN. PRIMER VITOMIL ZUPAN; režija: Matjaž Berger; Koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in Galerija Božidar Jakac Kostanjevica na Krki; v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana.

Skupno število uprizoritev v Galeriji Božidar Jakac Kostanjevica na Krki: 3, skupno število obiskovalcev: 83.

### III. GOSTOVANJA ANTON PODBEVŠEK TEATRA PO SLOVENIJI V LETU 2023

1. Marguerite Duras: *ZAMAKNJENOST LOL V. STEIN*; režija: Matjaž Berger; koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in Galerija Božidar Jakac, Kostanjevica na Krki; v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana. Število uprizoritev v Galeriji Božidar Jakac Kostanjevica na Krki: 12 {ena od uprizoritev v programu 71. Ljubljana Festival}, število obiskovalcev: 388.

2. Oliver Sacks: *MUZIKOFILIIA* {Zgodbe o glasbi in možganih}; režija: Ivana Djilas; produkcija: Anton Podbevšek Teater; v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana. Število uprizoritev v SNG Nova Gorica: 1, število obiskovalcev: 87.

3. Slavenka Drakulić: *NEVIDNA ŽENSKA*; režija: Ivana Djilas; produkcija: Anton Podbevšek Teater. Število uprizoritev v tekmovalnem programu 58. Festivala Boršnikovo srečanje {SNG

Maribor}: 1; število obiskovalcev: 162; število uprizoritev v programu 12. Bienala lutkovnih ustvarjalcev Slovenije {Lutkovno gledališče Maribor}: 1; število obiskovalcev: 112.

Skupno število uprizoritev: 2, skupno število obiskovalcev: 274.

4. Jaka Šimenc: *SVETLOBNI POTEV*; avtor: Jaka Šimenc; soustvarjalci: Barbara Bulatović, Gal Škrjanec Skaberne in Pavle Ravnohrib; Producija: Anton Podbevšek Teater; Število uprizoritev v Cankarjevem domu Ljubljana {15. Kulturni bazar}: 1, število obiskovalcev: 72; število uprizoritev v Krka, d. d., Novo mesto: Dvorana Krka Ljubljana: 1, število obiskovalcev: 136; število uprizoritev v Krka, d. d., Novo mesto Dvorana Krka Novo mesto: 3, število obiskovalcev: 600; število uprizoritev v Domu kulture Ljutomer: 1; število obiskovalcev: 78. Skupno število uprizoritev: 6, skupno število obiskovalcev: 886.

5. Maša Kagao Knez: ČRNA KOŽA, BELE MASKE; koncept, režija, koreografija: Maša Kagao Knez; koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in Plesni Teater Ljubljana. Število uprizoritev v Delavskem domu Trbovlje: 1, število obiskovalcev: 251; število uprizoritev v Kulturnem domu Franca Bernika Domžale: 2, število obiskovalcev: 341. Skupno število uprizoritev: 3, skupno število obiskovalcev: 592.

6. LEVITAN. PRIMER VITOMIL ZUPAN; režija: Matjaž Berger; Koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in Galerija Božidar Jakac Kostanjevica na Krki; v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana. Število uprizoritev v Galeriji Božidar Jakac Kostanjevica na Krki: 3, število obiskovalcev: 83.

#### IV. GOSTOVANJA ANTON PODBEVŠEK TEATRA V TUJINI V LETU 2023

1. Andrej Inkret: IN STOLETJE BO ZARDELO. PRIMER KOCBEK; režija: Matjaž Berger; koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in SNG Nova Gorica; v sodelovanju s Cankarjevim domom, Ljubljana, in Galerijo Božidar Jakac, Kostanjevica na Krki. Število uprizoritev v Slovenskem stalnem gledališču Trst {Republika Italija}: 1, število obiskovalcev: 125.

2. Marguerite Duras: ZAMAKNJENOST LOL V. STEIN; režija: Matjaž Berger; koprodukcija: Anton Podbevšek Teater in Galerija Božidar Jakac, Kostanjevica na Krki; v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana; Število uprizoritev na Korčuli {Republika Hrvaška}: 1, število obiskovalcev: 85.

3. Franz Kafka: PISMO OČETU; avtorski projekt: Barbare Ribnikar, Gregorja Čušina, Saše Vollmaierja, ostale avtorske ekipe {Duo Silence} in produksijske ekipe Anton Podbevšek Teatra; produkcija: Anton Podbevšek Teater, v sodelovanju s Cankarjevim domom Ljubljana. Število uprizoritev v Nacionalnem parku Mljet {Republika Hrvaška}: 1, število obiskovalcev: 265.

#### V. GOSTOVANJA V ANTON PODBEVŠEK TEATRU V LETU 2023

1. SINSONTE, v grlu pozabljena pesem; koncept in izvedba: Urška Centa; produkcija: Flota, zavod, Murska Sobota, Flota, Ljubljana; koprodukcija: Cankarjev dom Ljubljana. S podporo Ministrstva za kulturo RS. Število uprizoritev v APTu: 1, število obiskovalcev: 65.

2. Miha Mazzini: LET V RIM; režija: Alenka Hain; gledališki projekt Teatra Šentjanž, zamejskega slovenskega prosvetnega društva iz Šentjanža v Rožu (Avstrija). Število uprizoritev v APTu: 1, število obiskovalcev: 33.

3. LOV-SREČE-LOV-SREČE-; koreografija: Jernej Bizjak; Producija: Zavod 0.1; koprodukcija: Plesni Teater Ljubljana, KOMMA Performance Productions (DK). Interaktivne gibalne predstave so bile v sodelovanju in soorganizaciji z Anton Podbevšek Teatrom izvedene v izobraževalnih ustanovah; v vrtcu in šoli. Število uprizoritev v Vrtcu Pedenjped Novo mesto: 4. Število obiskovalcev: 380; število obiskovalcev v Osnovni šoli Center Novo mesto: 2, število obiskovalcev: 160. Skupno število uprizoritev: 6, skupno število obiskovalcev: 540.

5. ATWOODOVO PADALO {glasbeno umetniški performans}; režija: Valentina Pugelj; glasba: Ambrož Pušnik, Matevž Šega; produkcija: Društvo Živa dama, v sodelovanju z Anton Podbevšek Teatrom. Število uprizoritev v APTu: 1, število obiskovalcev: 113.

6. Natalija Manojlović Varga, Andrej Rozman Roza: PODVODNI KONCERT; plesno – gledališki koncert za otroke; režija: Natalija Manojlović Varga, besedilo: Andrej Rozman Roza; produkcija: Plesni Teater Ljubljana. Število uprizoritev v APTu: 6, število obiskovalcev: 656.

POSEBNI DOGODKI ANTON PODBEVŠEK TEATRA V LETU 2023

1. Informans: Oliver Sacks in Muzikofilija; Dvorana novomeške pomlad {APT}. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 130.

2. Informans: Janez Bitenc; Osnovna šola Horjul. Število uprizoritev: 2 / število obiskovalcev: 470.

3. Informans: Fran Levstik: Martin Krpan; Dvorana novomeške pomlad {APT}. Število uprizoritev: 2 / število obiskovalcev: 480.

4. Informans: France Prešeren; Šmarješke Toplice. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 410.

5. Informans: Igralski poklic; Dvorana novomeške pomlad {APT}. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 210.

6. Mednarodna soareja: John Stubbs: da Cvet Lepote nikdar ne umre {Shakespearovi Soneti}; Dvorana novomeške pomlad {APT}. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 65.

7. Informans: Maja Haderlap; Osnovna šola Pivka. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 470.

8. Informans: Marguerite Duras {Barbara Pogačnik}; Cankarjev dom Ljubljana. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 48.

9. Slavnostna akademija sprejema Krkinih upokojencev 2023 Otočec. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 280.

10. Slavnostna akademija: Krkina priznanja 2023; Otočec. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 760.

11. Informans: Slavenka Drakulić: Nevidna ženska; Slovensko narodno gledališče Maribor. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 162.

12. Informans: Ivan Cankar; Vrhnika. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 330.

13. Informans: Vitomil Zupan; Radomlje. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 200.

14. Informans: Edvard Kocbek, Frane Milčinski - Ježek, Tone Pavček; Dob pri Domžalah. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 380.

15. Informans: Živila svoboda; Galerija Božidar Jakac Kostanjevica na Krki. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 180.

16. Filmski teden Evrope; grad Grm. Število uprizoritev: 3 / število obiskovalcev: 397.

17. Slovesnost ob 53. Krkinih nagradah; Dvorana Krka. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 140.

18. 34. Ljubljanski mednarodni filmski festival Liffe; Dvorana novomeške pomlad {APT}. Število uprizoritev: 10 / število obiskovalcev: 379.

19. Informans: Rastoča knjiga; Kulturno kongresni center Dolenjske Toplice. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 40.

20. Informans: Ivan Cankar in Hinko Smrekar; Dvorana novomeške pomlad {APT}. Število uprizoritev: 3 / število obiskovalcev: 198.

21. Informans: dijaški dramski gledališki festival; Gledališče Toneta Čufarja Jesenice. Število

uprizoritev: 2 / število obiskovalcev: 500.  
22. Informans: dr. Jože Trontelj; Kulturni dom Jakoba Trobca Polhov Gradec. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 150.  
23. Informans: France Prešeren; Dom kulture Velenje. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 320.  
24. Informans: Vse, kar smo izgubili, medtem ko smo živeli; Stara mestna Elektrarna. Število uprizoritev: 2 / število obiskovalcev: 85.  
25. Soareja: Vlado Vrbič: Karel Destovnik - Kajuh; Dvorana novomeške pomlad {APT}. Število uprizoritev: 1 / število obiskovalcev: 78.

### **V letu 2023 lahko izpostavimo nekatere vidnejše dosežene rezultate gledališča:**

Producija Anton Podbevšek Teatra se je s predstavo **Slavenka Drakulić: Nevidna ženska** uvrstila v tekmovalni program **58. Festivala Borštnikovo srečanje in v program 12. Bienala lutkovnih ustvarjalcev Slovenije.**

Predstava Zamaknjenost Lol V. Stein je bila izvedena v programu **71. Ljubljana Festivala**, produkcija Svetlobni potep pa predstavljena v programu nacionalnega medresorskega projekta kulturno-umetnostne vzgoje - 15. Kulturnega bazarja, v Cankarjevem domu.

**Matija Rupel je prejel nagrado Sklada Staneta Severja za igralske stvaritve v slovenskih poklicnih gledališčih za vloge**, ki jih je ustvaril v štirih uprizoritvah v obdobju od 2021 do 2023, med drugim za vlogi **Pina Mlakarja in Borisa Kidriča** v predstavi In stoletje bo zardelo. Primer Kocbek.

Gledališče je s svojo produkcijo gostovalo na prizoriščih: Slovenskem stalnem gledališču Trst, Cankarjevem domu Ljubljana, na 15. Kulturnem bazarju 2023, Slovenskem narodnem gledališču Maribor, Lutkovnem gledališču Maribor, Galeriji Božidar Jakac Kostanjevica na Krki, Slovenskem narodnem gledališču Nova Gorica, Stari mestni Elektrarni, Delavskem domu Trbovlje, Kulturnem domu Franca Bernika Domžale, Domu kulture Ljutomer ...

V APTu je gostovala predstava zamejske Slovenske prosvetne zveze iz avstrijskega Celovca, ki jo je režirala Alenka Hain, po delu Mihe Mazzinija. Prav tako pa je APT s predstavo In stoletje bo zardelo. Primer Kocbek gostovalo v Slovenskem stalnem gledališču Trst.

Na povabilo Centra za kulturo Korčula je APT izvedel odmevno mednarodno gostovanje s predstavo Zamaknjenost Lol V. Stein na **Korčuli**, ob vznožju korčulanske trdnjave. Poleg omenjenega gostovanja pa je gledališče izvedlo še drugo uspešno mednarodno gostovanje s predstavo Pismo očetu - v **Nacionalnem parku Mljet, ob Malem jezeru**.

V mesecu aprilu smo gostili dr. Johna A. Stubbsa, ki je v duhu svoje prve soareje o angleškem pesniku Johnu Donnu {soareja izvedena v letu 2022}, izvedel **nadaljevalno mednarodno soarejo** {v slovenskem in angleškem jeziku}, o njegovem angleškem sodobniku, **Williamu Shakespearu in njegovih Sonetih**. Izbrano poezijo je na dogodku interpretirala igralka Barbara Ribnikar.

V duhu leta **Karla Destovnika – Kajuha**, smo v gledališču v decembru izvedli soarejo s pisateljem **Vladom Vrbičem**, na kateri sta skupaj z Matjažem Bergerjem in dr. Andrejo Kopač spregovorila o življenju in delu pesnika in partizana Karla Destovnika – Kajuha.

Pri organizaciji dogodkov smo se povezovali z institucijami: Cankarjevim domom Ljubljana, Galerijo Božidar Jakac Kostanjevica na Krki, Plesnim Teatrom Ljubljana, Floto, zavodom, Murska Sobota in Floto, Slovenskim narodnim gledališčem Maribor, Slovenskim narodnim gledališčem Nova Gorica, Lutkovnim gledališčem Maribor, Zavodom 0.1, Slovensko prosvetno zvezo Celovec, Kulturnim domom Pliberk, Staro mestno Elektrarno Ljubljana, Teatrom Šentjanž, Slovenskim stalnim gledališčem Trst, Društvom NOT, Društvom Živa Dama, Kulturnim umetniškim društvom Morgan, Kulturnim bazarjem, Muzejem in galerijami mesta Ljubljane, Delavskim domom Trbovlje, Kulturnim domom Franca Bernika Domžale, Domom kulture Ljutomer, Centrom kulture Korčula, Nacionalnim parkom Mljet, Europe Direct Novo mesto, gradom Grm, Razvojnim center Novo mesto, idr.

V času med 6. in 8. 7. 2023 je potekal tridnevni filmski festival evropskega filma - Filmski teden Evrope, ki je v sodelovanju Razvojnega centra Novo mesto, Europe Direct Novo mesto in Anton Podbevšek Teatra potekal že osmo leto zapored. Prav tako pa je gledališče že sedmo leto v svojih prostorih izvedlo filmski program 34. Ljubljanskega mednarodnega filmskega festivala Liffe.

V letu 2023 je APT izvedel **139 dogodkov**, ki si jih je ogledalo **13.329** obiskovalcev.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANU</b>	001	<b>1.270.576</b>	<b>1.355.501</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	12.379	12.379
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	12.379	12.379
02	NEPREMIČNINE	004	2.626.900	2.626.900
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	1.373.250	1.294.619
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.056.219	1.080.949
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.039.293	1.037.729
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	012	<b>162.704</b>	<b>244.696</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	11.289	24.085
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	3.999	442
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	34.012	29.484
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	100.000	185.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	15	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	5.157	15
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	8.232	5.670
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>1.433.280</b>	<b>1.600.197</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>67.972</b>	<b>156.571</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	23.677	19.501
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	34.248	56.624
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	0	0
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	11	11
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	10.035	80.435
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>1.365.308</b>	<b>1.443.626</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	22.403	22.345
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNih OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNih OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANCNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.253.650	1.332.281
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	89.255	89.000
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>1.433.280</b>	<b>1.600.197</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plaćila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>836.318</b>	<b>35.500</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	836.318	35.500
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>927</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>650</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>837.895</b>	<b>35.500</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>548.920</b>	<b>27.187</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	54.549	0
461	STROŠKI STORITEV	674	494.371	27.187
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>295.240</b>	<b>0</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	232.304	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	35.915	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	27.021	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>1.687</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>845.860</b>	<b>27.187</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>0</b>	<b>8.313</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>7.965</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	8.313
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	7.965	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

**I. PRIHODKI**

V Anton Podbevšek Teatru {v nadaljevanju: APT} je bilo v letu 2023 realiziranih za 871.818 EUR prihodkov, kar je za 5 % več kot v letu 2022, od tega:

Tabela: Pregled prihodkov v letu 2023 v primerjavi z letom 2022:

Postavka/leto	2022	2023	Index 2023/2022
Mestna občina Novo mesto*:	409.147	478.330	117
Ministrstvo za kulturo – program:	211.740	213.000	101
Sponzorstvo:	80.000	80.000	100
Prihodki od predstav in dogodkov:	131.667	99.561	76
Finančni prihodki:	102	927	909
<b>SKUPAJ:</b>	<b>832.656</b>	<b>871.818</b>	

\*Povišanje proračuna s strani Mestne občine Novo mesto za leto 2023 je izhajalo iz zakonskih obveznosti iz naslova povišanja plač zaradi napredovanj, redne delovne uspešnosti in povišanega regresa za letni dopust.

Za leto 2020 so bile oblikovane pasivne časovne razmejitve za produkcijo in postprodukcijo v višini 82.816 EUR.

Za leto 2023 niso bile oblikovane pasivne časovne razmejitve.

**TABELA: PRIHODKI - PLAN IN REALIZACIJA 2023**

Primerjava načrtovanih in dejansko realiziranih prihodkov:

Opis	Plan 2023	Realizacija 2023	Indeks realizacija/plan
Mestna občina Novo mesto:	478.330	478.330	100
Prejeta sredstva od Ministrstva za kulturo:	213.000	213.000	100
Prihodki od predstav in dogodkov:	50.000	99.561	199
Sponzorstvo:	80.000	80.000	100
Donacije:	5.000	0	/
Finančni prihodki:	0	927	/
<b>SKUPAJ:</b>	<b>826.330</b>	<b>871.818</b>	

Plan prihodkov za leto 2023 je bil začrtan glede na potrebe zastavljenega programa za leto 2023.

## **II. STROŠKI IN ODHODKI**

Pri opravljanju dejavnosti so nastali naslednji stroški in odhodki:

1. Stroški materiala:

Postavka/leto	2022	2023
Stroški energije:	<b>29.084</b>	<b>27.451</b>
Stroški materiala za vzdrževanje:	<b>422</b>	<b>498</b>
Odpis drobnega inventarja do 1 leta:	<b>744</b>	<b>2.861</b>
Stroški pisarniškega materiala in strokovne literature:	<b>1.413</b>	<b>658</b>
Drugi stroški materiala *:	<b>24.876</b>	<b>23.081</b>
<b>SKUPAJ:</b>	<b>56.539</b>	<b>54.549</b>

\*Drugi stroški materiala: stroški elementov scenografij in kostumografij, ter drobni potrošni material.

2. Stroški storitev:

Postavka/leto	2022	2023
Stroški transp. st., poštne, telefona, drugih transp.storit.:	16.527	18.844
Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem:	8.806	7.587
Stroški najemnin *:	19.113	21.117
Dnevnice, kilometrine **:	9.867	13.425
Plačilni promet:	429	306
Zavarovanja:	6.270	6.062

Stroški intelektualnih storitev:	15.864	16.861
Reklama:	28.811	25.835
Reprezentanca***:	4.943	4.469
Stroški avtorskih honorarjev****:	254.788	308.207
Stroški drugih storitev:	131.054	98.845
SKUPAJ:	496.472	521.588

\*Najemnine: najem skladiščnih prostorov, najem tehnike, najem kombiniranih vozil za prevoz scenografije, tehnike in rekvizitov za namen gostovanj po Sloveniji in tujini itd.

\*\* Dnevnice, kilometrine: postavka je višja zaradi zakonskega povišanja višine nadomestila na prevožen kilometer in zaradi povečanega obsega produkcije na gostovanjih po Sloveniji in v tujini.

\*\*\*Reprezentanca: večina stroškov reprezentance predstavljajo računi za namestitev in prehrano zunanjih sodelavcev na posameznih produkcijah.

\*\*\*\*Avtorski honorarji: povečanje stroškov avtorskih honorarjev izhaja iz povečanja cen storitev / inflacija. Vsi avtorski honorarji so bili izvedeni znotraj Kriterijev in merit za določitev avtorskih honorarjev v Anton Podbevšek Teatru {notranji akt - 2016}.

### 3. Stroški dela

Program dela APTa se je v letu 2023 izvajal z osmimi zaposlenimi javnimi uslužbenci:

Matjaž Berger, ravnatelj,  
 Andrej Berger, poslovni vodja programa,  
 Pavel Ravnohrib, priznani dramski igralec - prvak,  
 Simon Žižek, koordinator in organizator kulturnega programa,  
 Gašper Brezovar, oblikovalec multimedije,  
 Mitja Sočič, strokovni sodelavec VII/2,  
 Srečko Malovič, tehnični koordinator V,  
 Uroš Bon, samostojni strokovni sodelavec VI.

Zaposleni so opravili 15.816 rednih delovnih ur, boleznin je bilo 452 ur in očetovski dopust 436 ur. Nadure se ne izplačujejo. Zaradi narave dela le-to poteka zelo pogosto v večernih urah in ob dela prostih dnevih.

Stroški dela so v letu 2023 znašali: 295.240 EUR {bruto II. in nadomestila stroškov za prevoz na delo in prehrano med delom}.

### 4. Amortizacija:

- Amortizacija lastnih osnovnih sredstev: 12.882 EUR
- Amortizacija o.s. v upravljanju: 78.631 EUR

---

SKUPAJ:	91.513 EUR
---------	------------

V izkazu prihodkov in odhodkov ni upoštevana, ker se poračunava z zato oblikovanimi rezervacijami in iz postavke sredstev v upravljanju.

5. Drugi stroški: 1.687 EUR {NUSZ, takse}.

Presežek prihodkov nad odhodki znaša: 348 EUR.

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**  
**ZA OBDOBJE OD 1.1. DO 31.12.2023**

Prihodki {PREJEMKI}:

Postavka/leto	2022	2023	Index 2023/2022
Mestna občina Novo mesto:	408.592	471.894	115
Prejeta sredstva od Ministrstva za kulturo	211.740	213.000	101
Sponzorstvo:	80.000	80.000	100
Prihodki od predstav, dogodkov:	72.174	66.330	92
Finančni prihodki in drugi prihodki:	102	1.008	/
<b>SKUPAJ:</b>	<b>772.608</b>	<b>832.232</b>	

\*Prihodki {prilivi} od predstav, dogodkov so nižji od prihodkov po denarnem toku, ker je razlika v terjatvah {izdani računi, ki so zapadli v plačilo v letu 2024}.

Odhodki {IZDATKI}:

Postavka/leto	2022	2023	Index 2023/2022
Plače: {BRUTO II. + nadomestila}	273.988	291.679	106
Izdatki za blago in storitve:	478.285	608.855	127
Investicijski odhodki:	3.226	17.985	/
Plačila obresti:	3	0	/
<b>SKUPAJ:</b>	<b>755.502</b>	<b>918.519</b>	

\*Povišanje proračuna s strani Mestne občine Novo mesto za leto 2023 je izhajalo iz zakonskih obveznosti iz naslova povišanja plač zaradi napredovanj, redne dlovne uspešnosti in povišanega regresa za letni dopust.

Izračun denarnega toka po fiskalnem pravilu za leto 2023 je pozitiven.

**PODATKI O STANJU VIROV IN SREDSTEV – BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2023**

SREDSTVA:

1. Dolgoročna sredstva {oprema in nepremičnine} po neodpisani vrednosti:

Postavka/leto	2022	2023
Lastna dolgoročna sredstva:	23.220	16.926
Dolgoročna sredstva v upravljanju:	1.332.281	1.303.650
<b>SKUPAJ:</b>	<b>1.355.501</b>	<b>1.320.576</b>

2. Kratkoročna sredstva:

Postavka/leto	2022	2023
Denarna sredstva v blagajni:	/	/
Dobroimetje pri UJP:	24.085	11.289
Kratkoročne terjatve do kupcev:	442	3.999
Kratkoročne terjatve do upor. EKN:	29.484	34.012
Kratkoročne terjatve iz financiranja:	/	/
Vezani depoziti:	185.000	100.000
Druge kratkoročne terjatve:	15	5.172
Aktivne časovne razmejitve:	5.670	8.232
<b>SKUPAJ:</b>	<b>244.696</b>	<b>162.704</b>

AKTIVA SKUPAJ: 1.483.280 EUR

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV:

1. Kratkoročne obveznosti:

Postavka/leto	2022	2023
Obveznosti do zaposlenih {plače in nadomestila za decembra/23}:	19.501	23.677
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev:	56.624	34.249
Druge kratkoročne obveznosti:	11	11
Pasivne časovne razmejitve:	80.435	60.035
<b>SKUPAJ:</b>	<b>156.571</b>	<b>117.972</b>

2. Lastni viri in dolgoročne obveznosti:

Postavka/Leto	2022	2023
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve:	22.345	22.403
Obveznost za sredstva v upravljanju:	1.332.281	1.253.650
Presežek prihodkov nad odhodki:	89.000	89.255
<b>SKUPAJ:</b>	<b>1.443.626</b>	<b>1.365.308</b>

Opomba: Presežek prihodkov nad odhodki je kumulativa vseh let delovanja APT.

PASIVA SKUPAJ: 1.483.280 EUR

## DOLENJSKI MUZEJ

### Povzetek poslovnega poročila

Delo v muzeju je v letu 2023 potekalo mirno in tekoče, v skladu s plani in finančnimi zmožnostmi, ki jih opredeljujeta pogodbi. V programu smo si postavili visoke cilje, ki smo jih z dobro organizacijo, kvalitetnim strokovnim delom in predvsem dobrim sodelovanjem vseh zaposlenih, uspeli doseči in celo preseči. Predvsem se je to pokazalo med letom, ko smo dobili nekaj zanimivih ponudb za sodelovanje izven načrtovanega programa in smo se na vse odzvali

pozitivno. To je zahtevalo veliko dodatnega dela za vpletene, po drugi strani pa se zavedamo, da prav tisti projekti, kjer je vključenih več institucij, širijo prepoznavnost in omogočajo mreženje, ker vsak deležnik po najboljših močeh omogoči dostop do svojih znanj in resursov. Skozi vse leto smo spremljali gibanje cen storitev na trgu, potrebnih za pripravo razstav, ki so se nenehno dvigovale in iskali možnosti za čim večjo racionalizacijo, kar nam je v veliki meri tudi uspelo. Na srečo so se cene emergentov v letu 2023 umirile in nam niso povzročale težav kot predhodno leto.

V letu 2023 smo se nadpovprečno izkazali predvsem na mednarodnem področju, saj smo s samostojnimi ali skupinskimi razstavami sodelovali kar v petih tujih državah. Prav tako smo presegli tudi število obiskovalcev in prihodek od prodanih vstopnic v muzeju glede na leto 2022. Kazalci, ki opredeljujejo naše delo, so potrdili, da smo bili v letu 2023 uspešni, kar je po eni strani rezultat homogenosti kolektiva, na drugi pa izstopajočih posameznikov, ki s svojim delom, prizadetvostjo in znanjem dvigujejo ugled našega muzeja.

## I. SKLOP

### Inventariziranje, dokumentiranje, digitalizacija

V letu 2023 je bilo na vseh oddelkih skupno **evidentiranih 84** novih predmetov, **581** predmetov je bilo **inventariziranih klasično, 510 digitalno, skupaj 1091**. Število digitalno inventariziranih predmetov se nanaša večinoma na odpravljanje zaostankov. Število **restavriranih in konserviranih** predmetov v **lastni delavnici** v letu 2023 znaša **187**, skupaj pa **263**. Največ restavriranega oz. konserviranega gradiva je arheološkega, sledi zaplinjanje 26. predmetov iz tkanine ter čiščenje drobnih predmetov (50 kom) iz zbirke Leona Štuklja. V letu 2023 je v akciji ostalo **87** predmetov, ti ne ustrezajo zbiralni politiki kustodiatov ali pa bodo šele v prihodnosti, po natančnejšem raziskovanju, dobili status muzealije.

## II. SKLOP

### OBISK

Z obiskom muzeja v letu 2023 smo zelo zadovoljni, saj se je skupno število obiskovalcev ponovno povečalo. Medtem ko v muzejskih stavbah (Križatija, Upravna stavba z zbirko NOB in Malo dvorano ter Ropasova Hiša in Galerija) beležimo 30 % rast glede na leto 2022, v Jakčevem domu število skoraj ne odstopa od lanskega leta. Čeprav k stalnim zbirkam skozi vse leto dodajamo zanimive občasne likovne razstave ter k njim še obrazstavne dejavnosti, vseeno opažamo, da je za vsebine, vezane na likovno umetnost, obiskovalce težje navdušiti. Še vedno največji obisk beležijo vsebine z arheološko tematiko, kar velja tako za stalne kot občasne razstave, enako pa tudi za delavnice in druge obrazstavne aktivnosti.

Naraščanje števila muzejskih obiskovalcev kaže, da muzej postaja vse bolj prepoznaven tako v lokalni skupnosti kot v državi. Zagotovo je to tudi rezultat zelo premišljenega nabora vsebin, ki jih v program umeščamo, v skladu z vsakoletnimi usmeritvami Ministrstva za kulturo, glede na aktualno dogajanje v lokalni skupnosti in v dogоворu z vrtci ter šolami.

Zadnja leta ugotavljamo, da se je predvsem ob dnevih, ko ima muzej prost vstop (Kulturni praznik, Ta veseli dan kulture,...), struktura obiskovalcev zelo spremenila. Medtem ko je bilo

včasih jedro obiskovalcev sestavljeno iz starejše populacije, zdaj v ospredje stopajo mlade družine. Zagotovo nekaj k temu pripomore tudi dobro delo naše pedagoške službe, saj muzejsko publiko začnemo vzgajati že v vrtcih. Vseeno pa se moramo zavedati, da se bo rast števila obiskovalcev v prihodnosti zagotovo nekoliko ustavila, saj se nabor ponudbe dogodkov različnih producentov močno povečuje, kar ima za posledico porazdelitev obiskovalcev.

Skupaj smo leta 2023 v muzeju zabeležili 23.249 obiskovalcev (leta 2022 **18.231**). Od tega je bilo **1.263 tujcev**, to je 109 % več kot predhodno leto (leta 2022 smo zabeležili 603 tujcev). Tujih skupin je bilo 14 (338 obiskovalcev), 925 je bilo posameznikov. Od vseh obiskovalcev je bilo kar 49,4 % to je **11.475** otrok in mladine, od tega **9.224** otrok znotraj 403 šolskih skupin (leta 2022 6.052).

Po posameznih zbirkah je bilo **57.531** obiskovalcev (leta 2022 32.652). Zabeležili smo tudi **90** invalidnih obiskovalcev (16 v letu 2022).

Povečalo se je tudi število obiskovalcev naših razstav, ki so gostovale v tujini, saj so samo arheološke razstave, pri katerih smo sodelovali na Hrvaškem, v Litvi, v Avstriji in v Nemčiji, beležile **52.683** obiskovalcev.

#### Število obiskovalcev po enotah muzeja – primerjava 2022 in 2023

PO VSTOPNICAH	Muzej	Jakčev dom	Baza 20	SKUPAJ
<b>Leto 2022</b>	14.439	2.984	808	<b>18.231</b>
<b>Leto 2023</b>	18.846	3.014	1.389	<b>23.249</b>



#### Število obiskovalcev po enotah muzeja primerjava 2022 in 2023

Od skupnega števila vseh obiskovalcev (23.249) jih je 81 % obiskalo Dolenjski muzej, 13 % Jakčev dom in 6 % Bazo 20.

Po posameznih zbirkah smo leta 2023 zabeležili skupaj **57.531** obiskovalcev, kar je 76 % več kot leta 2022 (32.652 obiskovalcev). 80 % delež obiskovalcev (46.087) je prinesel obisk zbirk Dolenjskega muzeja, 15 % (8.481) ogled zbirk Jakčevega doma in 5 % ogled Baze 20.

## ZALOŽNIŠKA DEJAVNOST

V muzeju smo leta 2023 izdali **6 publikacij**, od tega eno kot e-katalog za objavo no na spletni strani muzeja in eno kot e-knjigo, vključeno v Cobbis sistem, kar je v primerjavi z lanskim letom (9) manj. Vzrok je v ceni tiskarskih storitev, ki so se zelo povišale. Čeprav smo predvideli, da bi vse obsežnejše razstave spremljala tudi publikacija, finančna sredstva, ki so bila namenjena za pripravo in izdajo katalogov, žal niso zadoščala.

## MUZEJSKA KNJIŽNICA

V letu 2023 smo v muzejski knjižnici pridobili 195 enot knjižničnega gradiva: 26 smo jih kupili, 32 smo jih prejeli v dar, 137 pa z izmenjavo. 31. 12. 2023 je bilo v knjižnični inventarni knjigi vpisanih **21.142 enot**.

## ODKUPI PREMIČNE KULTURNE DEDIŠČINE

V letu 2023 smo opravili zgolj **2 odkupa**. Ob razstavi Luke Široka smo se namreč odločili, da izdamo katalog v elektronski obliki, s tekstrom kustosinje in reprodukcijami razstavljenih del, dostopen na internetni strani (link: [https://www.dolenjskimuzej.si/wp-content/uploads/2023/03/Luka-Sirok\\_e-katalog-1.pdf](https://www.dolenjskimuzej.si/wp-content/uploads/2023/03/Luka-Sirok_e-katalog-1.pdf)), sredstva namenjena tisku pa smo namenili odkupu dveh avtorjevih likovnih del.

MK nam na žalost ni odobrilo dodatnih sredstev za odkupe, s katerimi bi kupili še druga likovna dela, zato smo fotografijo Saše Fuisa z naslovom Stairs, s katero smo se predstavili na razstavi v Pragi, odkupili z lastnimi sredstvi.

## DONACIJE

V letu 2023 je muzej z donacijami prejel **384** novih predmetov. Največje število predmetov (242) je prejel oddelek etnologije, povezanih predvsem s pripravo razstave o bajeslovnih bitjih. Oddelek kulturne zgodovine je v dar prejel 5 predmetov (kamen iz gradu Mokronog, 3 fotografije, igralne kocke).

Na oddelku za novejšo zgodovino je bilo pridobljenih 81 novih predmetov, ki zaenkrat ostajajo v akcesiji. Pridobljeni so bili tudi predmeti s področja šolstva (Gimnazija Novo mesto), predšolske vzgoje (novomeški vrtci), časa 2. svetovne vojne – skupaj 40 predmetov.

Oddelek za umetnostno zgodovino je z donacijami pridobil 6 novih likovnih del. 4 dela v Londonu živeče sodobne ustvarjalke, Novomeščanke, Leile Bartell in 2 portreta rodbine Smola. Vsa omenjena dela, zaradi neizpolnjevanja vseh pogojev zbiralne politike oddelka, zaenkrat ostajajo v akcesiji.

V Jakčevem domu je bilo z donacijami pridobljenih 10 novih del (1 delo Branka Šustra, 9 za Zbirko Novomeških likovnih dnevov).

## ZAKLJUČEK

Glede na rezultate in kazalce, ki opredeljujejo naše delovanje v letu 2023 lahko povzamemo, da smo leto zaključili uspešno.

### Bilanca stanja na dan 31.12.2023

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>6.508.084</b>	<b>6.563.497</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	1.576	4.423
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	1.576	4.423
02	NEPREMIČNINE	004	2.410.597	2.410.597
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.771.718	1.716.972
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	6.764.476	6.784.054
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	895.273	914.182
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>83.889</b>	<b>73.092</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	68	58
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANCNIH USTANOVAH	014	10.745	7.607
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	1.441	2.248
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	69.751	61.663
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.884	2.416
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>6.591.973</b>	<b>6.637.489</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	56.858	79.601
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>74.410</b>	<b>81.622</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	53.153	50.227
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	11.491	19.437
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	9.450	11.407
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	18	330
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	298	221
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>6.517.563</b>	<b>6.555.867</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNICH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNICH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	56.858	79.601
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	6.407.567	6.480.913
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	53.138	15.353
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>6.591.973</b>	<b>6.637.489</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	56.858	79.601

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plaćila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>1.114.174</b>	<b>0</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.114.174	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>983</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>520</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	520	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>1.115.677</b>	<b>0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>309.547</b>	<b>0</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	70.410	0
461	STROŠKI STORITEV	674	239.137	0
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>742.562</b>	<b>0</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	566.926	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	99.310	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	76.326	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>1.513</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>4.334</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>3.601</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>1.081.561</b>	<b>0</b>
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	54.116	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	978	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	53.138	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

**1. PRIHODKI**

Večinski delež vseh prihodkov predstavljajo prihodki iz proračunskih virov. Lastni prihodki izhajajo iz opravljanja javne službe. Prihodkov doseženih od tržne dejavnosti v letu 2023 nismo imeli.

Celotni prihodki doseženi v letu 2023 so znašali 1.115.677 eur, od tega prihodki Ministrstva za kulturo RS 793.488 eur, prihodki Mestne občine Novo mesto 228.435 eur in prihodki Občine Mirna Peč 7.920 eur ter drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev 85.834 eur. Slednji so višji od preteklega leta, ker smo imeli v letu 2023 več obiskovalcev in s tem prodanih vstopnic.

**2. ČASOVNE RAZMEJITVE**

Dolgoročnih rezervacij in aktivnih časovnih razmejitve nismo imeli.

**3. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI**

Presežek prihodkov nad odhodki **po poslovнем dogodku** v letu 2023 je 53.138 eur.

Poslovno leto načrtujemo tako, da namensko ustvarimo presežek prihodkov, ki ga uporabimo za vir za plačilo letne anuitete kredita, ki smo ga najeli za odkup osnovnega sredstva (depoja na Foesterjevi ulici).

Po sklepu Sveta javnega zavoda Dolenjskega muzeja Novo mesto in soglasju ustanovitelja Mestne občine NM, se presežek prihodkov nad odhodki v letu 2024 prenese v dobro sredstev v upravljanju in se porabi za nakup opreme in ostalih investicij.

Prav tako izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki **po denarnem toku**, ki znaša 28.144 eur.

**4. ZALOGE**

Zavod nima zalog materiala in blaga. Material se takoj ob nakupu prenese v uporabo in istočasno bremenijo stroške po nabavni vrednosti.

## **5. NEPORAVNANE TERJATVE**

Neporavnane terjatve zavoda so na dan 31. 12. 2023 znašale 83.889,36 eur.

Terjatve do drugih proračunskih uporabnikov vsebujejo terjatev do:

- Ministrstva za kulturo RS, za plače december 2023, v višini 50.093,83 eur,
- Mestne občine Novo mesto 10.280,85 eur za plače 4 delavcev, za december 2023, izplačane januarja 2024,
- Občine Mirna Peč v višini 7.920,00 eur za postavitev stalne razstave o pesniku Tonetu Pavčku,
- Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, za refundirane bolniške, v višini 1.475,79 eur.

Stanje v blagajni, za namene gotovinskih izplačil manjših materialnih stroškov, na dan 31. 12. 2023 je 1,91 eur. Denarna sredstva na zakladniškem podračunu so na ta dan znašala 10.744,81 eur, obresti pa 65,20 eur. Dnevni iztržek 29., 30. in 31. 12. 2023 je bil položen na banko 3. 1. 2024 (stanje denarja na poti je bilo 66,00 eur), kartična plačila v decembru, prejeta na TRR v 2023, pa so znašala 126,00 eur. Terjatev, nastala zaradi razlike med začasnim in dejanskim odbitnim deležem DDV za 2023, je bila 29,00 eur. Druge terjatve do delavcev pa 194,40 eur (blagajniški minimum v recepcijah in avans ob službeni poti).

Terjatve do kupcev in ostalih proračunskih uporabnikov so znašale 2.832,26 eur in se večinoma nanašajo na storitve in blago kupljeno v decembru 2023, z valuto plačila v januarju 2024. Nekaj računov ni bilo plačanih pravočasno, vendar so po opozorilu, bili vsi poravnani v januarju 2024.

Dvomljivih ali spornih terjatev nimamo.

## **6. OBVEZNOSTI**

Obveznosti do dobaviteljev in proračunskih uporabnikov so znašale na dan 31. 12. 2023 11.509,47 eur.

Od tega je za 586,38 eur že zapadlih dveh računov, ki nista bila pravočasno plačana, eden zaradi tehničnih težav, drugi zaradi ne prejetega e-računa. Vse v letu 2023 zapadle obveznosti so bile ugotovljene in nemudoma poravnane v januarju 2024.

Obveznosti za plače, davke in prispevke so znašale 61.461,97 eur, obveznosti za DDV obdobje 10-12/2023 562,00 eur, obveznosti za DDPO 578,87 eur ter obveznosti od kredita za nepremičnine (obresti) 297,74 eur.

Skupaj vseh obveznosti je bilo na dan 31. 12. 2023 za 74.41,05 eur.

## **7. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU / OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA IN OPREDMETENA SREDSTVA**

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Stanje sredstev v upravljanju na dan 31. 12. 2022 znaša 6.563.497,42 eur.

V letu 2023 je bilo nabavljeno za 8.227,94 eur osnovnih sredstev in drobnega inventarja ter za 7.000 eur muzejskih predmetov. Amortizacija je znašala 69.128,93 eur za osnovna sredstva in 1.512,64 eur za drobni inventar. Iz uporabe je bilo izločenih osnovnih sredstev v nabavni vrednosti 36.662,44 in drobnega inventarja z nabavno vrednostjo 990,95 eur. Neodpisana vrednost osnovnih sredstev je 6.508.083,79 eur.

## Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje

Zmanjšanje stroška amortizacije v breme sredstev v upravljanju v višini 69.128,93 eur.

Stanje na dan 31.12.2023 je 6.407.567,51 eur, presežek prihodkov nad odhodki 2023 je 53.137,97 eur, skupaj stanje 6.460.705,48 eur.

V letu 2017 smo odkupili depojske prostore v Bršljinu, za kar smo najeli dolgoročni kredit, v višini 223.640 eur. Letno odplačilo kredita znaša 22.743,12 eur.

Razlika med vrednostjo sredstev in obveznostmi za sredstva prejeta v upravljanje (predvsem zaradi nakupa depoja v Bršljinu, za katerega smo najeli kredit), bo krita iz presežka prihodkov nad odhodki obravnavanega leta 2023 in naslednjih let.

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje usklajujemo z ustanoviteljem – Mestno občino Novo mesto, z izpisom odprtih postavk na dan 31.12.

## 8. NALOŽBE PROSTIH DENARNIH SREDSTEV

Zavod naložb prostih denarnih sredstev nima.

## 9. SPREMEMBE STALNIH SREDSTEV

Največje spremembe pri stalnih sredstvih so izdatki za tekoče vzdrževanje poslovnih objektov in porast stroška električne energije. Manjša povišanja so pri čistilnem materialu, komunalnih storitvah, zavarovalnih premijah ter pri najemih (računalniške in programske opreme, predpražnikov, POS terminala) in stavbnem zemljišču.

## 10. IZVENBILANČNA EVIDENCA

Na kontih izvenbilančne evidence se nahajajo izdane menice (v vrednosti 56.857,62 eur), za zavarovanje kredita, najetega za nakup depoja, na Foesterjevi ulici.

## 11. OSNOVNA SREDSTVA

Med osnovnimi sredstvi, ki so v celoti odpisana, vendar še v uporabi, imamo računalnike, opremo v razstavnih prostorih ter v pisarnah.

## 12. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI PO FISKALNEM PRAVILU

Izračun presežka po denarnem toku 2023.

R7	1.107.386,62 EUR
R4	- 1.079.242,86 EUR
Presežek prihodkov nad odhodki	28.143,76 EUR
Skupina konta 55 - kredit	- 22.743,12 EUR
R2	-74.410,05 EUR
<b>Presežek odhodkov nad prihodki</b>	<b>69.009,41 EUR</b>

Poročilo je bilo sprejeto na seji Sveta muzeja 27. 2. 2024.

## **KNJIŽNICA MIRANA JARCA**

### **Povzetek poslovnega poročila**

Knjižnica Mirana Jarca Novo mesto je tudi v letu 2023 nadaljevala inovacijsko-prebojni zagon. Ugled edine knjižnice v Sloveniji, ki je prejela zlato priznanje Gospodarske zbornice za inovacijo in nagrado Združenja splošnih knjižnic za Najboljši projekt, je novomeška knjižnica okronala s članstvi v vseh najpomembnejših strokovnih ali nadzornih svetih nacionalnih knjižničnih projektov.

Skladno z najnovejšimi mednarodnimi trendi se je Knjižnica Mirana Jarca Novo mesto v lanskem letu izdatno osredotočila na družinsko pismenost. Raziskave so namreč pokazale, da otroci vzpostavijo bistveno močnejši odnos do knjige in branja, kadar pri izgradnji tega odnosa ne sodelujejo oziroma niso zgled samo starši, temveč tudi stari starši ter sorojenci. Tako je knjižnica ustanovila Družinski bralni klub – poletne bralno-zabavne naloge za celotno razširjeno družino. V podporo družinskemu klubu je knjižnica prvič po vsej knjižnični mreži pripravila bralne pakete priporočenih knjig za vso družino ter zopet postavila edino knjižnično plažo v Sloveniji. Uporabnikom novomeške knjižnice lansko poletje ni bilo treba odpotovati na morje, da so lahko v miru brali knjige na plaži, na kateri ni manjkal niti bazenček. Ob koncu leta je knjižnica povezala vse napore spodbujanja družinske pismenosti in družinskega branja z vzpostavitvijo novosti – družinske članarine, s katero se v knjižnico po enotni, promocijski ceni 9 EUR lahko vpšejo vsi družinski člani.

Pod krovno znamko SOS točka – Skupaj Osvojimo Splet je Knjižnica Mirana Jarca Novo mesto začela sistemsko in trajno nagovarjati uporabnike o varni in odgovorni rabi zaslonov. Poleg fizične SOS točke za uporabniško pomoč, ki se nahaja v matični ustanovi, je knjižnica v okviru digitalne in informacijske pismenosti lani sprožila serijo osveščanj, delavnic, predavanj in svetovanj za starše ter pedagoške delavce. V najtoplejšem delu leta je knjižnica v pravljični sobi zopet organizirala vsakodnevno poletno knjižnično igralnico, ki počasi dobiva podobo vsesplošne mestne igralnice. Pred nočjo čarovnic so na svoj račun prišli ljubitelji dobrih kriminalalk. Bralno-kriminalna intervencija Krimi teden je v novomeško enoto zopet privabila forenzike in kriminaliste Policijske postaje Novo mesto, ki so v časopisni čitalnici postavili čisto pravo prizorišče zločina. Obiskovalci pa so nato lahko, z iskanjem namigov, razrešili knjižnični zločin.

V okviru nalog obmejne območne knjižnice je Knjižnica Mirana Jarca Novo mesto vzpostavila nov projekt ohranjanja slovenske kulture zamejcev na Hrvaškem Bibliobusiranje. Kot nakazuje že ime, je osrednja forma projekta potujoča knjižnica, ki poleg knjig ter ostalega knjižničnega gradiva do zamejskih vrtcev in šol pripelje še kulturni program, mladinske delavnice in zabavne vsebine. Zagotovilo še boljšega mednarodnega sodelovanja in hitrejšega prenašanja evropskih odličnih praks v novomeško knjižnično mrežo pa predstavlja lani pridobljena akreditacija Erasmus plus.

Družinski bralni klub, SOS točka, knjižnična plaža, Krimi teden in Bibliobusiranje so inovacije v slovenskem knjižničnem prostoru. Ob upoštevanju vseh nagrad ter novih projektov in storitev lahko zaključimo, da je bila Knjižnica Mirana Jarca Novo mesto tudi v letu 2023 nosilka razvoja slovenskih splošnih knjižnic.

V letu 2023 je bil na območju občin Novo mesto, Dolenjske Toplice, Mirna Peč, Straža, Šentjernej, Škocjan, Šmarješke Toplice in Žužemberk v Knjižnico Mirana Jarca vpisan vsak

peti prebivalec oziroma 20,10 % vseh. Najbolj spodbuden kazalnik lanskega leta je število aktivnih članov (13.624), ki se je povečalo na rekordne 103 % glede na leto 2022. Aktivnost članstva je, obratno od splošnih trendov v slovenskih knjižnicah, obrnila trend upadanja letnega obiska uporabnikov matične ustanove, krajevnih knjižnic in bibliobusa (192.575), ki se je lani, v primerjavi z letom prej (179.366), dvignil za kar 7 %. Porastel je tudi obrat knjižničnega gradiva, ki izkazuje aktualnost knjižnične zbirke posamezne knjižnice.

Tabela 1: Ključni kazalniki uspešnosti poslovnega leta 2023

kazalnik	vrednost 2022	vrednost 2023	indeks
dokončana obnova matične ustanove	1	0	/
odstotek prebivalcev, vpisanih v knjižnico	19,80	20,1	102
letno število aktivnih uporabnikov	13.266	13.624	103
letno število novovpisanih članov	3.019	2.616	87
letni obisk v celotni knjižnični mreži	179.366	192.575	107
letno število transakcij v celotni knjižnični mreži	1.229.408	1.291.101	105
obrat gradiva	1,5	1,52	102
letni prirast nakupa	7.820	7.299	93

Letno število novovpisanih članov še vedno ostaja na zelo visokem nivoju (2.616) in v zadnjem desetletju zaostaja samo za rekordnim letom 2022. Manjši nakup gradiva (7.299) oziroma 93 % realizacija lanskega nakupa (7.820) je podrejena izključno višji povprečni ceni tiskane knjige.

Knjižnica Mirana Jarca Novo mesto je kot osrednja območna oziroma regijska splošna knjižnica s svojim delovanjem pomembno posegala na področja vzgoje in izobraževanja, vseživljenjskega učenja, gospodarstva ter sociale in zdravstva. Skozi lastno delovanje in sodelovanje z ostalimi institucijami je knjižnica vidno prispevala k razvoju tako knjižničarske stroke kot tudi lokalnega okolja. Sredstva iz javnih in nejavnih virov je knjižnica v letu 2023 namenila za celostno izvajanje knjižnične javne službe, ki daleč presega področje kulture oziroma knjižničarstva.

Knjižnica si je v letu 2023 zastavila 35 letnih ciljev, od katerih jih je popolnoma ali delno uresničila 30, 5 zastavljenih ciljev je ostalo nerealiziranih. Vse delno uspešne (11 ciljev) in neuspešne cilje si je knjižnica ponovno zadala v letu 2024, in sicer skozi seznam ukrepov za njihovo doseganje ali njihovo spremembo, kjer cilji niso izvedljivi.

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa knjižnične javne službe v letu 2023 ni bilo.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>4.376.475</b>	<b>4.739.492</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROCNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	12.032	31.288
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	11.943	31.120
02	NEPREMIČNINE	004	10.441.297	10.441.297
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	6.285.053	5.976.314
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	6.557.688	6.474.500
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	6.337.548	6.203.188
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	3.007
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>312.355</b>	<b>327.108</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	300	300
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANCIH USTANOVAH	014	221.080	287.847
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	2.650	3.232
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	73.653	49.084
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	640	236
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	11.443	6.157
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.589	250
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>4.688.830</b>	<b>5.066.598</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>256.677</b>	<b>262.653</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	119.367	115.499
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	107.202	119.623
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	29.215	20.573
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	893	6.958
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>4.432.153</b>	<b>4.803.945</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	13.355
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNHIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNHIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	4.377.426	4.736.722
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	54.727	53.868
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>4.888.830</b>	<b>5.066.598</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
<b>750</b>	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plaćila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>2.017.051</b>	<b>0</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	2.017.051	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>7.099</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>587</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>2.024.737</b>	<b>0</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>430.154</b>	<b>0</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	163.496	0
461	STROŠKI STORITEV	674	266.658	0
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>1.578.935</b>	<b>0</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	1.213.035	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	212.314	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	153.586	0
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>9.321</b>	<b>0</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>5.313</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>57</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>2.023.783</b>	<b>0</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>954</b>	<b>0</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	95	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	859	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

**Prihodki**

Celotni prihodki so bili v letu 2023 realizirani v višini 2.024.736,70 €, kar predstavlja 7,7 % več kot leta 2022.

*Tabela 2: Prihodki v evrih iz javnih financ v letu 2023 (razčlenjeno po financerjih in vrstah postavk)*

financer	knjige	projekti	inves-ticije	plače in mater. str.	skupaj	skupaj brez knjig in investicij
1	2	3	4	5	6=2+3+4+5	7=3+5
država (ministrstva)	80.715	2.850	5.950	97.690	<b>187.205</b>	100.540
MO Novo mesto	71.578	20.000	8.000	1.141.639	<b>1.241.217</b>	1.161.639
Občina Dol. Toplice	6.902	0	456	90.428	<b>97.786</b>	90.428
Občina Žužemberk	8.947	0	456	89.586	<b>98.989</b>	89.586
Občina Škocjan	6.519	0	457	90.846	<b>97.822</b>	90.846
Občina Šentjernej	13.804	2.850	486	143.014	<b>160.154</b>	145.864
Občina Mirna Peč	5.880	0	0	44.271	<b>50.151</b>	44.271
Občina Straža	7.414	0	457	82.398	<b>90.269</b>	82.398
Občina Šmarješke Toplice	6.647	0	0	50.041	<b>56.688</b>	50.041
ZZS refundacija boleznine	0	0	0	9.998	<b>9.998</b>	9.998
Zavod za zaposlovanje in drugi	0	0	0	40.027	<b>40.027</b>	40.027
sredstva EU	0	0	0	13.355	<b>13.355</b>	13.355
<b>skupaj</b>	<b>208.406</b>	<b>25.700</b>	<b>16.262</b>	<b>1.893.293</b>	<b>2.143.661</b>	<b>1.918.993</b>

V primerjavi s predhodnim letom so se povečale vse kategorije poslovnih prihodkov. Prihodki iz javnih financ v letu 2023 povečujejo višji prihodki iz naslova financiranja občin za redno dejavnost zavoda (za pokrivanje višjih stroškov dela pri nespremenjenem številu zaposlenih in višjih materialnih stroških) in prikazovanje prilivov s strani ZZZS za refundirane boleznine med prihodki.

### **Odhodki**

Celotni odhodki so bili v letu 2023 realizirani v višini 2.023.782,51 EUR, kar predstavlja 7,7 % povečanje glede na leto 2022.

V primerjavi s predhodnim letom so bile višje vse kategorije poslovnih odhodkov. Stroški dela so bili višji zaradi zakonskih povišanj plač, regresa in povračil, ostale kategorije stroškov pa zaradi višjih cen blaga in storitev glede na pretekla leta.

### **Poslovni izid**

V obračunskem obdobju 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023 so bili prihodki višji od odhodkov za 954,19 EUR. Po ugotovljeni obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb v višini 95,41 EUR znaša končni pozitivni poslovni izid 858,78 EUR.

### **Pojasnila k bilanci stanja**

V letu 2023 smo nabavili opremo v vrednosti 10.159,47 EUR in drobni inventar v vrednosti 11.251,07 EUR. Nabavo smo financirali iz namenskih sredstev za investicije Ministrstva za kulturo, Mestne občine Novo mesto, občin Šentjernej, Škocjan, Straža, Dolenjske Toplice in Žužemberk ter iz naslova amortizacije tekočega leta za nabavo drobnega inventarja. Nabava knjižničnega gradiva se v pretežnem deležu financira iz namenskih proračunskih sredstev, in sicer smo v letu 2023 nabavili za 212.423,28 EUR knjižnega gradiva, baz podatkov, periodike in predmetov za Knjižnico reči, od tega smo v znesku 3.459,55 EUR nabavili knjižno gradivo in predmete za Knjižnico reči z lastnimi sredstvi – amortizacijo tekočega leta. Oprema, ki je v uporabi, je že 95 % odpisana.

## **ZAVOD NOVO MESTO**

### **Povzetek poslovnega poročila**

### **PREDSTAVITEV ZAVODA**

#### **Delovanje zavoda**

Zavod za šport, kulturo, turizem in mladino Novo mesto (v nadaljevanju ZNM) zagotavlja neodvisno kulturno, športno in turistično delovanje ter delo na področju mladine.

#### **Cilji**

ZNM je posloval skladno z dolgoročnimi cilji in kratkoročnimi vsebinskimi cilji. Natančna predstavitev realiziranih projektov je predstavljena v nadaljevanju poročila. Ključni cilj v letu 2023 je bil vzpostavitev finančne stabilnosti ZNM. Ta je bila v večji meri vzpostavljena skozi analitična orodja spremeljanja financ na vseh področjih delovanja. Kljub uspešni finančni stabilizaciji ugotavljamo, da je financiranje ZNM ob upoštevanju vseh parametrov (kader, program, obseg površin v upravljanju, investicijsko vzdrževanje) v primerjavi s sorodnimi

zavodi v Sloveniji prenizko. Najzahtevnejši nalogi zavoda v letu 2023 sta bili sanacija velodroma po snegolomu in vzpostavitev novega plavalnega bazena Bazen Novo mesto, ki deluje znotraj Olimpijskega centra Novo mesto. V skladu z vsemi ugotovitvami načrtujemo v nadaljevanju vzajemno rast in razvoj na vseh področjih delovanja.

#### Kadrovska zasedba

<b>Kazalnik</b>	<b>2021 (31. 12. 2021)</b>	<b>2022 (31. 12. 2022)</b>	<b>2023 (31.12.2023)</b>
Število zaposlenih delavcev	47	51	61
Število zaposlenih delavcev za nedoločen čas	41	49	56
Število zaposlenih delavcev za določen čas	4	2	3
Število zaposlenih delavcev preko javnih del	2	/	2

#### Skupno finančno poročilo

<b>Kazalnik</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Vsi prihodki	2.206.578	2.882.053	4.429.663
Prihodki iz proračuna MONM	1.625.636	1.796.728	2.583.541
Delež prihodkov iz proračuna	73,6	62,3	58,3
Vsi odhodki	2.188.375	3.563.425	4.384.960
<b>Prihodki-Odhodki</b>	<b>18.203</b>	<b>-681.372</b>	<b>44.703</b>

### IZVAJANJE PROGRAMA PO PODROČJIH

#### Šport

##### Letni cilji

Zavod Novo mesto je v svojem ustanovitvenem aktu zadolžen za izvajanje programa, ki zajema več strokovnih področij športa in je strokovno svetovalno telo ustanovitelju za področje športa in oddajanje športne infrastrukture športnih društva in klubov v občini. Vodilo nam je uresničevanje ukrepov strategije za šport MONM. Tako izvajamo programe šolskih športnih tekmovanj za osnovne šole MONM in kot regijskih center srednjih šole regije Jugovzhodna Slovenija in Posavje. Letni cilji so zagotavljanje tečajev plavanja za otroke v vrtcih MONM in tečajev drsanja. Ohranjati ali večati število tekmovalcev rekreacije in Delavskih športnih iger. Na področju promocije športa pa vključevati čim več otrok v Rudolfove tedne športa. Narediti prepoznaven športno-turistični festival Krka živi s Skoki v Krko. Kot posebnost bi navedli, da smo plavalne tečaje iz spomladanskega dela prestavili v jesenski del in tako izvedli tečaje v novem bazenu.

##### Ocena uspeha v primerjavi s preteklim letom

Glede na kazalnike je bilo leto 2023 uspešno. Večina zadanih ciljev smo uresničili. V programe šport otrok in mladine smo vključili vse otroke, kazalniki nihajo glede na število vpisanih otrok

ali odsotnosti otrok zaradi bolezni. Povečali smo število otrok na Rudolfovih tednih športa. Prav tako smo v drugi polovici leta povečali promocijske aktivnosti za DŠI in tako povečali število udeležencev tekmovanj. Uspešno smo gostili 19. igre prijateljstva v Novem mestu in izvedli Festival Krka živi s tradicionalnimi skoki v Krko.

### **Pojasnila pri nedoseganju ciljev**

Ciljev nismo dosegli na področju števila obratovanja dni tekaških prog. Saj je bil sneg v začetku februarja le kratek čas. Proge smo postavili in preden smo jih dobro oglaševali, je sneg skopnel. Pri vodenih vadbah na zunanjih športnih objektih MONM nismo imeli obiskovalcev. Festival Krka živi smo izpeljali, vendar bi lahko imeli večji obisk, če bi se prej povezali s področjem turizma in skupaj izvedli festival.

### Kazalniki uspeha

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Število udeležencev v programu Mali sonček	1.491	1.532	1.485
Število udeležencev v programu Zlati sonček	1.218	1.310	1.331
Število udeležencev v programu Krpan	993	1.056	1.102
Število ur tečajev plavanja za osnovnošolce	450	410	455
Število udeležencev tekmovanj osnovnih šol iz MONM	170	3.253	3.350
Število udeležencev tekmovanje srednjih šol iz MONM	48	1.314	1.700
Število otrok in osnovnošolcev na tečajih drsanja	/	1.914	1.172
Število otrok, vključenih v 10 urni plavalni tečaj	430	400	354
Število udeležencev Rudolfovih tednov športa	/	1.500	1.924
Število dni obratovanja prog za tek na smučeh	/	/	9

Število udeležencev DŠI	1.015	1.591	1.993
Število udeležencev organiziranih vadb	/	100	/
Število ekip rekreacije	58	99	86
Število obiskovalcev festivala Krka Živi	600	3000	2.200
Število dobitnikov priznanj športnik leta	99	101	103

### Sodelovanje s področji znotraj zavoda

Področje športa v veliki meri sodeluje in se povezuje s področjem turizma in prireditvene dejavnosti. Pri Igrah prijateljstva smo se povezovali s področjem mladine pri pomoči prostovoljcev za izvedbo otvoritvene slovesnosti, usmerjanja na tekmovanjih, snemanja filmov in tudi pri zaključni slovesnosti.

### Kadrovsко poročilo

V začetku leta so bili na področju športa zaposleni trije delavci. Plavalne tečaje je izvajala zunanja sodelavka. V mesecu juliju je odšel koordinator za šport in sodelavec na področju športa. Tako smo zaposlili zunanjega sodelavka na področju športa in koordinatorja za mladino imenovali za v.d. koordinatorja za šport, ki je pol leta pokrival obe področji.

Finančno poročilo programa Šport	2021	2022	2023
Prihodki iz proračuna MONM	46.707	62.806	96.686
Ostali viri prihodkov	26.836	81.755	71.875
Odhodki	55.512	154.776	168.884
<b>Bilanca</b>	<b>18.031</b>	<b>10.215</b>	<b>323</b>

Kultura

### Letni cilji

V letu 2023 smo skoraj v celoti dosegli cilje, ki smo si jih zastavili. Veseli nas dejstvo, da smo uspeli realizirati ponovitve vseh treh lastnih produkcij (opera Julija, opereta Netopir in Čuk se je oženil v Ameriko) v KCJT, z opereto Netopir smo uspešno gostovali v Slovenskem stalnem gledališču v Trstu. V abonmajskem programu je zaradi višje sile odpadlo nekaj dogodkov. Tudi v programu za izven smo bili primorani odpovedati dva koncerta zaradi višje sile. Na ostalih področjih pa smo program izvedli po načrtu.

### Ocena uspeha v primerjavi s preteklim letom

Število izvedenih dogodkov se je v primerjavi z lanskim letom povečalo, število obiskovalcev je ostala na približno enakem nivoju. V primerjavi z letom 2022 smo v letu 2023 vpisali več

abonentov v Grumovem in Mojčinem abonmaju, v Kozinovem pa je vpis rahlo padel. V letu 2023 se je povečalo število predvajanih filmov in ta program je bil podprt s strani Ministrstva za kulturo. Prav tako smo bili s filmskim programom sprejeti v Art kino mrežo Slovenije. Znatno se je povečal tudi obisk v Galeriji Kocka. Na novo smo dali v program pogovorne večere z Anušo Gaši in Otroško predstavo meseca. Oba programa sta bila izredno dobro sprejeta.

### **Pojasnila pri nedoseganju ciljev**

Cilje smo skoraj v celoti dosegli. Razlogi za odpovedi dogodkov je bila vedno višja sila, to je bolezen v ansamblu. Odpovedane dogodke smo poskušali nadomestiti z nadomestnimi dogodki, vendar to ni bilo možno vsakič storiti.

Kazalniki uspeha REDNI PROGRAM (ABONMA)	2020	2021	2022	2023
Število dogodkov	8	16	18	19
Število obiskovalcev	4.001	5.148	7.258	4.996
<b>PROGRAM ZA IZVEN REDNEGA PROGRAMA</b>				
Skupno število dogodkov za izven	32	36	32	32
Skupno število obiskovalcev za izven	4.774	4.952	6.644	6.017
<b>KOMEDIJA MESECA</b>				
Število uprizoritev	13	9	9	14
Število obiskovalcev	1.596	1.221	1.871	2.861
<b>OTROŠKA PREDSTAVA MESECA</b>				
Število uprizoritev		2		
Število obiskovalcev		703		
<b>KONCERTI IN CIKLI IZVEN ABONMAJA</b>				
Število uprizoritev		8		
Število obiskovalcev		1.230		
<b>FILM</b>				
Št. filmskih predvajanj	3	44	52	40
Št. obiskovalcev filmskih predvajanj	54	616	1.110	1.463
<b>FESTIVALI</b>				
<b>SGSM 2023</b>				
Število tekmovalcev mednarodnega pevskega tekovanja	0	15	16	
Število koncertov izvedenih znotraj festivala SGSM	5	6	6	

Število obiskovalcev festivala SGSM	51	306	313
<b>JAZZINTY 2023</b>			
Št. udeležencev delavnic	/	42	73
Št. obiskovalcev festivala	/	750	1.050
Št. mentorjev	/	8	8
Št. nastopajočih (brez zaključnega koncerta udeležencev)	/	29	47
<b>KULTURNO UMETNOSTNA VZGOJA (KUV)</b>			
Število dogodkov programa kulturno-umetnostna vzgoja	35	28	34
Število obiskovalcev kulturno-umetnostne vzgoje	15.000	16.200	18.945
<b>RAZSTAVNI PROGRAM</b>			
Število razstav	8	10	11
Število obiskovalcev razstav na odprtju	500	600	8.600
Število spletnih ogledov razstav na YouTube kanalu KOOB Sessions	11.151	27.265	32.362
Število posnetkov v podcastu KOOB Sessions	/	4	3
Število poslušanj podcasta KOOB Sessions	/	86	92

### Sodelovanje s področji znotraj zavoda

Področje kulture tehnično ali izvedbeno sodeluje z vsemi področji v ZNM. Največ sodelujemo s poslovnim sektorjem, s katerim na dnevni bazi urejamo, načrtujemo promocijo, marketing in prodajo vstopnic za dogodke, ki jih ustvarjamo na področju kulture. Nepogrešljiva je pomoč tehničnega sektorja pri pripravi prizorišč, prevozih scenskih elementov in ostalih tehničnih opravilih.

### Kadrovsко poročilo

Na področju kulture so bili v letu 2023 zaposleni: koordinator za kulturo, vodja gledališkega in filmskega programa, vodja razstavnega programa, mojster luči, tonski mojster, tonski tehnik, scenski tehnik in en del leta producentka za redni program. Skupno 8 zaposlenih na kulturi.

Finančno poročilo programa Kultura	2021	2022	2023

Prihodki iz proračuna MONM	45.000	119.000	80.137
Ostali viri prihodkov	112.551	324.973	312.996
Odhodki	180.758	437.915	412.271
<b>Bilanca</b>	<b>23.207</b>	<b>6.058</b>	<b>-19.138</b>

Turizem

### **Letni cilji**

Turizem v Novem mestu je po vnovični oživitvi panoge po dolgotrajni negotovi situaciji, povezani z epidemijo koronavirusa, vnovič v rahlem porastu - v letu 2023 je zabeleženih za 6 % več prihodov turistov (31.560) in za 2 % več nočitev (57.310) v primerjavi s prejšnjim letom. Na lokalnem nivoju se je izboljšala organiziranost in povezanost med turističnimi ponudniki (redna mesečna srečanja, javni pozivi k sodelovanju, redno tedensko obveščanje o dogajanju v mestu, mreženje zainteresiranih turističnih akterjev ipd.), na nacionalnem nivoju pa je zaznati boljšo prepoznavnost Novega mesta (udeležbe na sejmih, organizacija odmevnih mestnih prireditiv, promocijske kampanje ipd.).

### **Ocena uspeha v primerjavi s preteklim letom**

Na zavodovem področju turizma so bile realizirane vse ključne načrtovane aktivnosti, v primerjavi s preteklim letom pa je bilo poleg večjega obiska mesta in TIC poslovalnice zabeleženo tudi povečanje prihodkov iz lastne dejavnosti, pri čemer gre izpostaviti predvsem redne mesečne prilive z naslova oddaje Bara Plaža, trženja turističnih vodenj in prodaje v TIC Novo mesto (spominki, lokalni izdelki, vstopnice ipd.).

### **Pojasnila pri nedoseganju ciljev**

Vsi zadani cilji so potekali v načrtovanem obsegu in po predvideni časovnici, zaradi kadrovske podhranjenosti področja pa nekaterih manjših projektov ni bilo možno zaključiti do konca leta, zato se je dokončna realizacija prestavila v prve mesece leta 2024.

<b>Kazalniki uspeha</b>			
<b>Št. obiskovalcev</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Novo mesto	24.862	29.900	31.360
TIC Novo mesto	/	4.422	6.316
Razgledna ploščad Kapitelj	/	3.482	3.191

Opomba: Zavod Novo mesto ima v upravljanju TIC in razgledno ploščad Kapitelj šele od leta 2022. Višji obisk razgledne ploščadi v letu 2022 je rezultat uspešne trženjske kampanje, namenjene lokalnemu prebivalstvu ob odprtju ploščadi.

### **Sodelovanje s področji znotraj zavoda**

Področje turizma se povezuje z drugimi področji zavoda, predvsem s področji športa, kulture in mladine ter poslovnim sektorjem. Za področje kulture se v poslovalnici TIC vrši prodaja vstopnic za prireditve v Kulturnem centru Janeza Trdine, področje turizma pa skrbi tudi za

promocijo in redno obveščanje javnosti o vseh dogodkih in prireditvah, ki jih organizirajo vsa zavodova področja.

### Kadrovsко poročilo

Na področju turizma, kamor sodi tudi prireditvena dejavnost, je bilo konec leta 2023 zaposlenih 5 oseb, od tega ena oseba v sklopu javnih del in ena oseba za določen čas. Občasno se je bilo potrebno poslužiti študentskega dela, predvsem za izvedbo večjih prireditiv in za delo v poslovalnici TIC ob vikendih in praznikih.

<b>Finančno poročilo programa Turizem</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Prihodki iz proračuna MONM	28.858	50.733	65.627
Ostali viri prihodkov	17.797	11.606	25.371
Odhodki	39.886	68.457	76.663
<b>Bilanca</b>	<b>6.769</b>	<b>-6.118</b>	<b>14.335</b>

### Prireditvena dejavnost

#### Letni cilji

Letni cilji na področju prireditvene dejavnosti so bili usmerjeni k uspešnim izvedbam 5 prireditiv – Pust Novo mesto, Festival cvička, Krka Outdoor festival, Noč na Krki in Advent Novo mesto. Vse prireditve so bile izvedene na visokem nivoju in so pritegnile izjemno visoko število obiskovalcev.

#### Ocena uspeha v primerjavi s preteklim letom

Prireditve so bile izvedene na višjem nivoju kot v preteklih letih, kar se je odražalo tudi v povečanem obisku, pestrosti programa, večjih prihodkih pri najemninah in sponzorskih sredstvih ter prepoznavnosti na nacionalni ravni. Obisk prireditiv je bil v primerjavi z letom 2022 večji za približno 34%.

#### Pojasnila pri nedoseganju ciljev

Načrtovana sponzorska sredstva niso bila realizirana, na prireditvah na Glavnem trgu pa je prihajalo tudi do zapletenih, zahtevnih, dolgotrajnih in dragih postopkov pridobivanja dovoljenj za izvedbo prireditiv. Prireditvena dejavnost je v veliki meri odvisna tudi od zunanjih delavcev in storitev, kjer prihaja do visokih podražitev vsako leto. Storitve so bile v primerjavi z letom 2022 dražje za približno 20%, kar se kaže na povečanih odhodkih in zmanjšanih prihodkih v primerjavi z načrtovanimi. Negativen trend se opaža na dveh največjih prireditvah mesta, to sta Festival cvička in Advent Novo mesto, ki zaradi svoje obsežnosti, intenzivnosti ter dolgotrajnosti (Advent) vsebuje veliko variabilnih postavk. Te so odvisne od vremena, zunanjih izvajalcev, obiskovalcev in zakonodajnih postopkov pri pridobivanju dovoljenj.

<b>Kazalniki uspeha</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Prireditiv / št. obiskovalcev</b>			
Pust Novo mesto	/	1.500	1.500

Festival cvička	/	15.000	18.700
Krka Outdoor festival*	/	/	1.500
Noč na Krki	1.000	1.200	2.000
Advent Novo mesto	26.500	44.764	60.200
<b>SKUPAJ</b>	<b>27.500</b>	<b>62.464</b>	<b>83.900</b>

\*Brez obiskovalcev programskega sklopa "Krka živi!" in "Skoki v Krko", ki sodita pod področje športa.

### Sodelovanje s področji znotraj zavoda

Prireditvena dejavnost pri vseh prireditvah sodeluje z ostalimi področji znotraj zavoda. Pri projektih Advent Novo mesto, Noč na Krki in Pust Novo mesto sodelujemo s področjem mladine, pri prireditvi Krka Outdoor festival s področji športa in kulture, pri vseh projektih pa je vključen tudi tehnični sektor, ki zagotavlja pomoč pri postavljanju infrastrukture, potrebne za izvedbo prireditev.

### Kadrovsко poročilo

Na prireditveni dejavnosti, ki sodi na področje turizma, je bila konec leta 2023 zaposlena 1 oseba.

Finančno poročilo programa Prireditvena dejavnost	2021	2022	2023
Prihodki iz proračuna MONM	225.564	108.640	230.386
Ostali viri prihodkov	46.920	152.184	151.973
Odhodki	215.839	384.555	482.828
<b>Bilanca</b>	<b>56.645</b>	<b>-123.731</b>	<b>-100.469</b>

Mladina

### Letni cilji

Na področju mladine uresničujemo ukrepe in cilje, ki so zadani v strategiji za mlade v MONM do leta 2030. V letu 2023 smo tudi pripravili načrt dela MC Oton do leta 2030. Področja delovanja mladine so vezani na ukrepe strategije in tudi področja ZJIMS: Kultura in mladi, preventiva, prostovoljstvo, Erasmus +, Podjetništvo in zaposlovanje, Splošno in Neformalno izobraževanje. Naš primarni cilj je bil pridobiti več razpisnih sredstev na nacionalnem in evropskem nivoju, na čem smo bili uspešni. Tako smo pridobili sredstva Urada za mladino in Erasmus sredstva za program ESE in mednarodno mladinsko izmenjavo Teater zaupanja. Skozi evropske mladinske programe smo uspeli pridobiti tudi več udeležencev na vseh programih, saj mednarodni programi privlačijo mlade. Nekatere programe so nam partnerske organizacije ponudile, ki niso bile načrtovane. Tako smo gostili mlade, ki potujejo po Evropi z vlakom (Discover EU) in projekt CERV (3WILL).

### Ocena uspeha v primerjavi s preteklim letom

Na področju mladine ocenujemo velik napredek in rast področja. Z dodatnimi nacionalnimi in evropskimi sredstvi smo uspeli povečati programsko delo in obisk. V letu 2023 smo se tudi kadrovsko okreplili. Dobili smo odobreno zaposlitev preko ukrepa APZ – javna dela. Konec leta pa sta prišli dve ESE prostovoljki, ki sta nudila dodatno pomoč pri izvajanju mladinskih programov. Okrepili smo število partnerskih organizacij in posledično podpisali sporazume za nadaljnje projekte. V letu 2023 smo se tudi udeležili treningov in seminarjev, tako smo dobre prakse iz drugih mladinskih centrov prenesli tudi v Novo mesto. Zelo smo zadovoljni z lastno produkcijo kulturnih programov. Tako smo imeli gledališko predstavo Male in velike norosti, ter ponovitev gledališke predstave Bova. Zadovoljni smo tudi, da smo imeli več dijakov na praksi, saj pomeni, da nas vidijo kot učno organizacijo, kjer pridobivajo dodatna znanja, izkušnje in kompetence, ki dopolnjujejo formalno izobraževanje. V letu 2023 smo nadaljevali s supervizijami za zaposlene, kar omogoča dodatno kvaliteto v mladinskem delu. Tabor na Off smo izvedli z eno zunanjjo skupino v Kampu Menina in z drugimi letniki Šolskega centra Grm Novo mesto. Mladinsko tržnico smo združili z Nočjo na Krki in tako povečali obisk in udeležbo. Mladinsko tržnico smo nadgradili z mladinskimi športnimi igrami in izvedli vzporedno turnir v odbojki na mivki. Povezali smo se s področjem prireditvene dejavnosti iz izvedli tudi en koncert za mlade in dve otroški predstavi na Adventu 2023.

### **Pojasnila pri nedoseganju ciljev**

Delavnic urbane kulture smo imeli manj, vendar smo imeli več delavnic in nastopov lastne kulturne produkcije. Ciljev nismo dosegli pri aktivnostih socialnega podjetništva Socila Impact Award. Ocenujemo, da je v okolju veliko podjetniških in socialno-podjetniških programov, zato bomo v prihodnjih letih ta program opustili. Prav tako ni bilo zanimanja za podjetniško-motivacijski peach. ESE prostovoljki sta prišli kasneje, saj je bil postopek za pridobivanje vize daljši, kot smo predvideli. Tudi izmenjavo Teater zaupanja smo prestavili v leto 2024, ker v času poletnih počitnic nemška organizacija ni uspela zagotoviti udeležencev. Počitniških aktivnosti smo izpeljali samo en teden, saj smo v zadnjem tednu avgusta že pripravljali za organizacijo Mladinske tržnice.

<b>Finančno poročilo programa Prireditvena dejavnost</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Število udeležencev na delavnicah urbane kulture	30	309	40
Število udeležencev na delavnicah lastne produkcije	/	24	152
Število udeležencev glasbeno-gledaliških dogodkov	0	1170	853

Število novih mladih prostovoljcev	/	5	10
Število vključenih mladih na preventivnih delavnicah	/	83	387
Odobrena prijava za akreditacijo ESE	/	/	1
Pošiljanje mladih na izmenjave v tujino	/	/	3
Pošiljanje mladih na treninge v tujino	/	/	3
Gostovanje projekta Discover EU	/	/	1
Gostovanje projekta Evropa za državljanе	/	/	1
Število aktivnih mladih udeležencev projekta SIA	178	0	35
Število ur prakse dijakov	76	152	532
Število vključenih mladih v aktivnosti uličnega dela	/	215	400
Število učencev in dijakov, ki so bili vključeni v delavnice na šolah	200	193	363
Stojnica ob svetovnih dnevih/tednih	/	2	3
Število udeležencev mladinske tržnice	200	500	700
Število udeležencev poletnih aktivnosti v Otonu	100	54	200
Število mladih udeležencev tabora	/	11	20
Število udeležencev počitniških aktivnosti	/	41	15

## **Sodelovanje s področji znotraj zavoda**

Področje mladine sodeluje z vsemi področji Zavoda Novo mesto. Pri športu smo sodelovali pri Igrah prijateljstva skozi prostovoljstvo. Prav tako smo s področjem Športa sodelovali pri mladinskih športnih

Igrah. S področjem Kulture sodelujemo pri delavnicah urbane kulture, lastni produkciji, gledaliških predstavah. S področjem Turizma in Prireditvene dejavnosti pa pri festivalih, ogledih mesta z mladimi, ki sodelujejo na evropskih programih...

## **Kadrovsко poročilo**

V začetku leta sva bila na mladini zaposlena Koordinator za mladino za določen čas in Vodja mladinskih programov. V mesecu marcu smo preko ukrepa Javnih del zaposlili mladinsko delavko. V mesecu decembru pa sta prišli dve ESE prostovoljki iz Albanije.

<b>Finančno poročilo programa Mladina</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Prihodki iz proračuna MONM	15.000	55.173	54.496
Ostali viri prihodkov	1.832	27.324	70.349
Odhodki	15.783	68.869	81.557
<b>Bilanca</b>	<b>1.049</b>	<b>13.628</b>	<b>43.288</b>

Olimpijski center (Bazen Novo mesto, september – december 2023)

## **Letni cilji**

Cilj je bil, da oba glavna objekta – bazen in velodrom zaživita v polnosti in z vsemi načrtovanimi aktivnostmi. Bazén je z obratovanjem pričel meseca septembra, v jesenskem času pa smo po sanaciji ponovno vzpostavili tudi obratovanje velodroma. Bazén polnijo lokalni in regionalni klubi, podjetja in individualni uporabni, na velodromu so v zadnjih treh mesecih leta 2023 potekali redni treningi kolesarskih klubov, KZS, atletskih klubov in AZS.

## **Pojasnila pri nedoseganju ciljev**

Velodrom se je zaradi specifice in negotove situacije polnil počasneje - redni treningi so se izvajali, manj pa je bilo priprav ekip, reprezentanc in tekmovanj.

**Kazalniki uspeha BAZEN 2023**

**NOVO MESTO**

Število gostov na bazenu 13.365  
sept – dec 2023

## **Sodelovanje s področji znotraj zavoda**

OC v največji meri sodeluje s tehničnim sektorjem in področjem športa, z vsemi ostalimi področji v manjšem obsegu. Nadalje načrtujemo na večje povezovanje s področjem turizma.

## **Kadrovsко пороčило**

V letu 2023 smo na bazenu zaposlili 10 oseb, 2 sta bili premeščeni iz ostalih delovnih mest ZNM. Dinamika zaposlovanja je sledila časovnici prevzema in odprtja bazena: 1 zaposlitev marca, 1 prenestitev marca, 1 zaposlitev maja, 1 zaposlitev junija, 1 zaposlitev julija, 1 prenestitev julija, 3 zaposlitve avgusta, 2 zaposlitvi septembra, 1 zaposlitev oktobra.

<b>Finančno poročilo</b> <b>Bazen Novo mesto</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Prihodki iz proračuna MONM	/	/	122.317
Ostali viri prihodkov	/	/	137.162
Odhodki	/	/	278.442
<b>Bilanca</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>-18.963</b>

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	001	<b>10.496.536</b>	<b>10.701.388</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	36.911	32.009
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	27.890	26.006
02	NEPREMIČNINE	004	14.075.187	14.240.287
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	4.232.298	3.849.307
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.366.847	1.863.067
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.722.221	1.558.662
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA: RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	012	<b>728.255</b>	<b>444.834</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	269	269
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANCIH USTANOVAH	014	371	66.364
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	272.057	110.548
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	279.542	105.188
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	28	59
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	35.223	20.258
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	140.765	142.148
	<b>C) ZALOGE</b>	023	<b>6.238</b>	<b>2.850</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	6.238	2.650
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>11.231.029</b>	<b>11.148.872</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>1.517.446</b>	<b>1.221.883</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSINE	035	362	667
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	126.582	87.410
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	895.192	536.010
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	17.126	22.578
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	36.506	69.961
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	369.500	450.000
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	34.519	33.804
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	37.659	21.453
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>9.713.583</b>	<b>9.926.989</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	4.890	6.148
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	5.529	38.708
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	10.374.268	10.595.888
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	671.104	713.753
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>11.231.029</b>	<b>11.148.872</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	660	<b>3.395.156</b>	<b>231.821</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.393.340	231.821
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	1.816	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	665	<b>1.122</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	666	<b>801.564</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	667	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	670	<b>4.197.842</b>	<b>231.821</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	671	<b>2.580.732</b>	<b>79.806</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	10.316	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	578.883	17.903
461	STROŠKI STORITEV	674	2.001.533	61.903
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	675	<b>1.507.401</b>	<b>83.187</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	1.131.883	62.464
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	179.827	9.913
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	195.891	10.810
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	679	<b>0</b>	<b>60.484</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	680	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	681	<b>40.433</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	682	<b>22.743</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	683	<b>174</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	684	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	4.181.483	223.477
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	36.359	8.344
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	2.053
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	36.359	6.291
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

Zavod je v letu 2023 dosegel prihodke v višini 4.429.663 EUR.

Iz proračuna javnih financ je Zavod prejel 2.500.472 EUR, od MONM je zavod prejel 2.435.796 EUR, kar predstavlja 54,99 % vseh prihodkov (v letu 2022 62,51 %, v letu 2021 73,55 %, v letu 2020 73,99 %). Sredstva so v namenjena plačam, tekočemu in investicijskem vzdrževanju in sofinanciranju programa.

Zavod je od MONM prejel tudi 480.000 EUR sanacijskih sredstev za pokrivanje negativnega rezultata iz preteklega leta.

V prihodke so vključena tudi sredstva, ki jih je zavod pridobil na razpisih za projekte v okviru redne dejavnosti. Ministrstvo za kulturo je prispevalo 7.200 EUR za film ter 17.800 EUR za Jazzinty. Od Ministrstva za vzgojo in izobraževanje smo za program mladine: kultura in mladi prejeli 14.850 EUR. MOVIT je za program prostovoljstva namenil 26.060 EUR. Fundacija za šport je prispevala 21.403 EUR za sofinanciranje rekreativnih prireditev, ZŠRS Planica je v letu 2023 nakazala 20.919 EUR za sofinanciranje šolskih športnih tekmovanj. Za financiranja javnih del s strani Zavoda za zaposlovanje v letu 2023 smo prejeli 20.655 EUR.

Na trgu je zavod pridobil 231.821 EUR oz. 5,23 % vseh prihodkov (v letu 2022 12,80 %, v letu 2021 5,40 %, v letu 2020 3,61 %). Med tržno dejavnost štejemo oglaševanje, oddajanje prostorov in opreme, najemnine za poslovni prostor, organizacijo, pripravo in izvedbo kongresov, posvetovanj, seminarjev, predavanj, sejmov in drugih prireditev komercialne narave. Na področju turizma se je odvил projekt Z vesli po Krki in oddajo turistične opreme, v poletnem času smo oddali prostor Bar Plaža.

Na področju mestnega managementa pa smo v okviru projekta Advent v Novem mestu pridobili sponzorje in tržili drsališče, zelo uspešno pa deluje tudi Turistično informacijski center na Glavnem trgu v NM.

#### Odhodki

Odhodki v letu 2023 znašajo 4.384.960 EUR.

Stroški materiala in storitev predstavljajo 60,67 % (v letu 2022 65,46 %, v letu 2021 50,04 %, v letu 2020 46,92 %) vseh stroškov. Velik delež odpade na stroške, ki so povezani izvajanjem javne službe.

Stroški dela predstavljajo 36,27 % odhodkov (v letu 2022 30,82 %, v letu 2021 43,28 %, v letu 2020 49,37 %). Tu sta vključena tudi jubilejne nagrade in znesek regresa za 2023.

Stroške amortizacije smo obračunali v skladu s predpisanimi stopnjami in glede na tržni delež ustreznost poknjižili tudi stroške amortizacije sredstev v upravljanju.

V druge stroške je vključeno nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, stroški za varstvo človekovega okolja, članarine, obresti posojila, nagrade dijakom na obvezni praksi...

#### Rezultat

Če ločeno pogledamo leto 2023 je Zavod leto zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki. Rezultat pred zmanjšanjem davka od dohodka pravnih oseb znaša 44.703 EUR, po obračunanem DDPO pa 42.650 EUR.

Končni bilančni rezultat ZNM upoštevaje pretekli bilančni rezultat pa je presežek odhodkov na prihodki v vrednosti 671.104 EUR.

### POROČILO O POSLOVANJU JAVNIH ZAVODOV NA PODROČJU ZDRAVSTVA ZA LETO 2023

Na področju zdravstva delujeta dva javna zavoda, katerih **ustanoviteljica je Mestna občina Novo mesto.**

Področje delovanja	Število javnih zavodov – ustanoviteljica MONM	Javni zavodi	Uspešnost poslovanja v letu 2023
Zdravstvo	2	- Dolenjska lekarna Novo mesto, - Zdravstveni dom Novo mesto	Zavoda sta poslovala pozitivno.

Zavod DL je nastal leta 1978, ko je prišlo do združitve do takrat samostojnih občinskih lekarn na območju Dolenjske in Bele krajine.

Dolenjske lekarne Novo mesto so javni zavod, ki so ga leta 1991 za opravljanje lekarniške dejavnosti ustanovile takratne občine Novo mesto, Črnomelj, Metlika in Trebnje. Osnovno poslanstvo zavoda je preskrba prebivalstva z zdravili na območju Dolenjske in Bele krajine. Trenutno deluje na območju Dolenjske in Bele krajine 21 lekarn in podružnic, od tega je 15 lekarn v sestavi zavoda Dolenjskih lekarn. Zavod je edini, ki ima za območje, ki ga pokriva in širše, organizirano dežurno službo.

Zdravstveni dom Novo mesto je temeljni nosilec primarnega zdravstva za območje občin ustanoviteljic (Mestna občina Novo mesto, Občina Šentjernej, Občina Žužemberk, Občina Straža, Občina Dolenjske Toplice, Občina Škocjan, Občina Šmarješke Toplice, Občina Mirna Peč).

Dejavnost zavoda je javna služba, katere izvajanje je v javnem interesu. Zavod na sedežu v Novem mestu zagotavlja splošno izven bolnišnično zdravstveno dejavnost predvsem za prebivalstvo z območja ustanoviteljic, posamezne specialistične zdravstvene storitve in ob upoštevanju pravice do svobodne izbire zdravnika pa tudi za druge.

## DOLENJSKE LEKARNE

### Povzetek poslovnega poročila

Javni lekarniški zavod Dolenjske lekarne Novo mesto (v nadaljevanju zavod) strmi k ohranjanju vloge vodilnega ponudnika lekarniških storitev na območju Dolenjske in Bele krajine. V okviru lekarniške mreže si prizadeva zagotavljati kakovostno preskrbo prebivalstva, zdravstvenih in drugih organizacij z zdravili, medicinskimi pripomočki ter ostalimi izdelki za povrnitev in ohranitev zdravja ter dobrega počutja.

V letu 2023 je zavod lekarniško dejavnost uspešno izvajal v vseh 11 lekarnah in 4 lekarniških podružnicah v skupaj 12 občinah. Po statističnih kazalnikih je zavod na farmacevta oskrbel 1.891 prebivalcev (slovensko povprečje po podatkih LZS znaša 1.554), na posamezno lekarno pa 6.934 prebivalcev (slovensko povprečje po podatkih LZS znaša 6.030).

Zavod preskrbujejo več kot 100.000 občanov 12-ih občin z zdravili, medicinskimi pripomočki in sredstvi za nego in ohranjanje zdravja v svojih 11 lekarnah in 4 lekarniških podružnicah ter zagotavlja več kot 100 delovnih mest. V Lekarni Novo mesto se izvaja neprekinja 24 urna oskrba prebivalstva z nujnimi zdravili. Lekarna Novo mesto je v območni enoti ZZZS Novo mesto s sklepom ministrice za zdravje uvrščena na seznam dežurnih lekarn (sklep izdan na podlagi 9. člen Zakona o lekarniški dejavnosti, Ur. L. RS št. 69/2017). Poleg Lekarne Novo mesto ima zavod organizirano dežuranje ob nedeljah in praznikih še v Lekarni Trebnje in Lekarni Črnomelj.

Zavod je ključne zastavljene cilje za leto 2023 v okviru možnosti in okoliščin delovanja (pomanjkanje strokovnega kadra, pa tudi težje ekonomske in gospodarske razmere) v celoti in uspešno realiziral. Lekarniška dejavnost zavoda je potekla praktično ves čas, na vseh lokacijah in je bila ves čas uporabnikom stalno dostopna.

Letni cilji so bili zastavljeni v skladu z dolgoročnimi cilji zavoda, kakor tudi v skladu z zakonsko opredelitvijo lekarniške dejavnosti, Uredbo o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje in določitev obsega sredstev za posamezno leto in pogodbo z ZZZS. Njihova določitev sloni na temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo programov dela ter finančnih načrtov za leto 2023, posredovanih s strani pristojnega ministrstva (Ministrstvo za zdravje), usmeritvami strokovnega sveta ter potrebami lokalnega okolja, vse skupaj z upoštevano realno oceno možnosti za njihovo uresničitev.

Glede na zastavljene cilje v Finančnem načrtu in programu dela za leto 2023 zavod ocenjuje, da je:

- v celoti dosegel in celo presegel program dela zastavljen v obliki fizičnega obsega dela (število izdanih receptov in realizacija lekarniških storitev sta višji tako v primerjavi z letom 2022 kot planom za leto 2023),
- dosegel pozitiven rezultat poslovanja, presežek prihodkov nad odhodki je dosežen tako na javni službi kot na tržni dejavnosti,
- prodaja galenskih izdelkov je bila višja kot leta 2022,
- na podlagi doseženih vrednosti kazalnikov kakovosti je zavod dosegel strokovno visok nivo opravljenega dela.

Delež storitev zavoda na nivoju ZZZS Območne enote Novo mesto je bil v letu 2023 72% in je višji kot leta 2022 (71%), kar pomeni, da je zavod pri izdaji zdravil na recept nekoliko izboljšal položaj na trgu. Delež opravljenih lekarniških storitev v zavodu je že nekaj let stabilen, dobrih 70%.

Poslovni izid zavoda je pozitiven in dosežen na ravni planiranega. Uspešno poslovanje je posledica dobre organizacije dela v zavodu, ter strokovnosti in prizadevnosti zaposlenih, kar se odraža v zaupanju uporabnikov in poslovnih partnerjev.

### **1. Fizični obseg dela – število realiziranih receptov in lekarniških storitev**

Fizični obseg dela, spremljan na osnovi realiziranih receptov in opravljenih lekarniških storitev izraženih v točkah, je v primerjavi z realizacijo preteklega leta presežen, presežen pa je tudi plan po obeh kazalnikih.

V letu 2023 je bilo realiziranih 841.338 receptov, kar je za 2,3 % več kot glede na plan in za 4,9% več kot je znašala realizacija leta 2022. Zavod je v letu 2023 realiziral še 23.071 naročilnic za medicinske pripomočke, kar je 1,5% manj kot leta 2022, ko je bila realizacija naročilnic dosežena v višini 23.437. Manjše število je odraz velike konkurence pri izdaji medicinskih pripomočkov s strani specializiranih prodajaln. Zavod je skupaj v letu 2023 realiziral 864.409 receptov, naročilnic in magistralnih zdravil, v predhodnem letu pa 825.118, to pomeni da je bila skupna realizacija za 5% višja v primerjavi z letom 2022.

Upoštevaje realizacijo receptov po plačnikih se je v letu 2023 za zdravila delež receptov realiziranih v breme ZZZS in ostalih zavarovalnic povečal. Delež drugih receptov (t.i. belih receptov), kateri ne bremenijo sredstev ZZZS, se je v primerjavi z realizacijo prejšnjega leta prav tako povečal. Nekoliko nižja pa je realizacija naročilnic v breme ZZZS in zavarovalnic. Celotni obseg lekarniških storitev - točk, ki so jih lekarniške enote zavoda realizirale z izdajo zdravil, je v letu 2023 skupaj znašal 709.667, kar je 5,5% nad realizacijo prejšnjega leta in 2,2% več glede na postavljeni plan.

Iz predstavljenih podatkov fizične realizacije zavod ocenjuje, da je v letu 2023 v celoti dosegel in celo presegel program dela zastavljen v obliki fizičnega obsega dela (število izdanih receptov in realizacija lekarniških storitev sta višji tako v primerjavi z letom 2022 kot planom za leto 2023).

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	001	3.282.190	3.517.927
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	263.865	253.275
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	202.023	192.474
02	NEPREMIČNINE	004	4.504.694	4.494.973
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	2.271.211	2.145.923
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.837.652	2.789.467
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.865.654	1.695.179
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	241	241
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	75	75
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	14.551	13.472
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA: RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	012	3.452.908	3.042.678
10	DENARNA SRĐSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	47.696	54.839
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANCIJNIH USTANOVAH	014	1.011.452	271.693
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	847.840	563.283
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	017	1.668.886	2.062.237
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	61.700	73.821
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	15.334	16.803
	<b>C) ZALOGE</b>	023	2.229.627	2.046.428
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	96.276	77.291
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	10.292	10.167
34	PROIZVODI	028	121.084	137.083
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	2.001.975	1.821.887
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>8.964.725</b>	<b>8.807.031</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	63.082	2.122
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>1.223.794</b>	<b>1.310.482</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VRSČINE	035	13.480	12.900
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	377.810	333.885
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	721.035	784.996
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	89.638	163.776
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	21.831	7.882
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	7.043
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>7.740.931</b>	<b>7.296.549</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNHIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNHIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	7.133.864	6.673.924
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	316	316
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	606.751	622.309
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>8.984.725</b>	<b>8.607.031</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	63.082	2.122

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
<b>441</b>	<b>Povečanje kapitalskih deležev in naložb</b>	<b>523</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>27.773.235</b>	<b>6.011.889</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	173.706	572.481
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	15.754
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	27.599.529	5.455.162
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>3.871</b>	<b>17.403</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>4.440</b>	<b>19.637</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>27.781.546</b>	<b>6.048.929</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>24.191.666</b>	<b>4.038.896</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	23.663.730	3.794.324
460	STROŠKI MATERIALA	673	144.893	159.059
461	STROŠKI STORITEV	674	383.043	83.513
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>3.331.969</b>	<b>1.381.931</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	2.570.147	1.088.874
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	412.740	184.718
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	349.082	108.339
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>170.232</b>	<b>37.876</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>25.381</b>	<b>17.183</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>878</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>687</b>	<b>27.720.126</b>	<b>5.453.886</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>688</b>	<b>61.420</b>	<b>595.043</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>689</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	40.814	8.898
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	20.606	586.145
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

**1. Poslovni rezultat 2023**

V poslovnem letu 2023 je zavod realiziral 33.830.476 EUR prihodkov in 33.174.012 EUR odhodkov.

Celotni prihodki so sestavljeni iz prihodkov od poslovanja v višini 33.785.124 EUR, ki predstavljajo v strukturi 99,86% vseh prihodkov, finančnih prihodkov v višini 21.274 EUR in drugih prihodkov v višini 24.077 EUR, oboji z zanemarljivim deležem v vseh prihodkih (0,14%). Celotni prihodki so se glede na leto 2022 povečali za 8% in glede na plan 2023 za 0,12%. Celotni odhodki brez davka od dohodkov pravnih oseb so v primerjavi z letom 2022 višji za 8% in za 0,1% višji kot je zavod planiral. Struktura odhodkov je bila v letu 2023 sledeča: 85,2 % vseh odhodkov predstavljajo stroški blaga, materiala in storitev, 14,1% vseh odhodkov predstavljajo stroški dela, 0,6% vseh odhodkov predstavljajo stroški amortizacije in 0,1% vseh odhodkov predstavljajo drugi odhodki.

Presežek prihodkov nad odhodki pred obračunom davka od dohodkov pravnih oseb je znašal 656.463 EUR. Po obračunu davka od dohodka pravnih oseb v višini 49.712 EUR je zavod dosegel presežek prihodkov nad odhodki v višini 606.752 EUR, kar je za 11.773 EUR več v primerjavi s planom.

Tabela št. 1: Poslovni izid zavoda za leto 2023

POSLOVNI IZID	2022	plan 2023	2023	INDEKS	INDEKS
				3/2	3/1
	1	2	3	4	5
Prihodki iz poslovanja	31.400.913	33.784.573	33.785.124	100	108
Prihodki iz financiranja	2.393	0	21.274		889
Izredni prihodki	5.019	5.000	24.077	482	480
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>31.408.325</b>	<b>33.789.573</b>	<b>33.830.476</b>	<b>100</b>	<b>108</b>
Stroški materiala	382.323	322.140	303.952	94	80
Stroški storitev	500.792	491.621	466.556	95	93
Stroški amortizacije	230.858	199.233	208.108	104	90
Stroški dela	4.019.194	4.709.139	4.693.900	100	117
Nabavna vrednost prodanega blaga	25.533.163	27.351.534	27.458.054	100	108
Drugi odhodki	46.327	50.923	43.442	85	94
<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>30.712.657</b>	<b>33.124.590</b>	<b>33.174.012</b>	<b>100</b>	<b>108</b>
Presežek prihodkov	695.668	664.983	656.464	99	94
Davek od dohodka pravnih oseb	73.357	70.004	49.712	71	68
Neto presežek	622.309	594.979	606.752	102	98

Zavod v skladu z zakonodajo ugotavlja poslovni rezultat posebej za javno službo in posebej za tržno dejavnost. Podlaga za delitev prihodkov in odhodkov je področna zakonodaja za lekarniško dejavnost predvsem pa Zakon o lekarniški dejavnosti, Navodila ministrstva za zdravje in Zakon o računovodstvu in iz njega izhajajoči predpisi.

V letu 2023 sta obe vrsti dejavnosti zavoda poslovali s presežkom prihodkov nad odhodki, in sicer javna služba v višini 20.606 EUR in tržna dejavnost v višini 586.145 EUR. V letu 2022 je bil dosežen višji presežek na javni službi in sicer v višini 105.485 EUR, kar je bilo posledica prihodkov, ki jih je bil zavod deležen po PKP paketih (prihodki v višini 128.445 EUR). V letu 2023 teh prihodkov ni bilo. Na tržni dejavnosti je zavod dosegel boljši rezultat kot leta 2022, ko je le-ta znašal 516.824 EUR.

## 1. Prodaja galenskih izdelkov in spletna prodaja

Galenske izdelke zavod izdaja/prodaja v t.i. prosti prodaji v lekarnah pacientom, zdravstvenim zavodom ter drugim pravnim osebam na dobavnice. V prodajnem naboru ima zavod vrsto izdelkov: zdravilne čaje, sirupe, različna mazila, praške, svečke in kapljice, eterična olja ter kozmetične izdelke.

Zavod je v letu 2023 realiziral prodajo galenskih izdelkov v višini 402.634 EUR, kar je 21% več kot leta 2022; cilj - rast prodaje galenskih izdelkov je bil dosežen. Prodaja galenskih izdelkov je bila tudi za 12% višja glede na plan.

V mesecu septembru je zavod prenovili spletno stran, ki po novem omogoča tudi spletno naročanje specifičnih zdravil, ki se naročajo za posamezne paciente. V spletno lekarno je zavod uvrstili večje število izdelkov, s širivijo nabora izdelkov pa bo nadaljeval tudi v letu 2024.

S pomočjo pregledne, uporabniku prijazne spletne strani in aktualnih družbenih omrežij želi povečati prodajo v prvi vrsti kakovostnih in varnih galenskih izdelkov, pa tudi ostalih preverjenih

izdelkov za varovanje zdravja. Povečano prodajo v spletni lekarni zavod pripisuje uspešnemu delovanju družbenih omrežij in povečanemu naboru izdelkov, ki so na voljo za nakup. V primerjavi z letom 2022 je zavod v letu 2023 zabeležili 19-odstotno rast spletne prodaje.

## 2. Zaključek

Zavod je bil pri opravljanju svojega poslanstva v letu 2023 uspešen, tako na strokovnem kot tudi na ekonomskem področju. V pretežni meri so bili doseženi temeljni in letni cilji zavoda, dobra in varna preskrba pacientov z zdravili, ter zagotovljena uspešna rast in razvoj zavoda.

V letu 2023 sta lekarništvo zaznamovala dva večja preboja: pričetek izvajanja brezšivne skrbi v lekarniški dejavnosti ter sprejetje interventnega zakona, ki je naročanje zdravil izvzel iz Zakona o javnem naročanju.

V slovenskem merilu realizacija zavoda predstavlja 4,14% vseh realiziranih storitev, kar uvršča zavod med šest največjih zavodov v Sloveniji (večji zavodi so Lekarna Ljubljana, Gorenjske lekarne, Mariborske, Celjske in Pomurske lekarne).

Zavod skrbi za kakovostno in varno zdravstveno oskrbo. Le-ta je tista, ki dosledno dosega izide zdravljenja, ki so primerljivi s standardi ali najboljšimi praksami. Temelji na načelih uspešnosti, varnosti, pravočasnosti, kontinuitete, učinkovitosti, enakopravnosti in osredotočenja na pacienta. Največ štejeta neposreden nasvet in občutek zaupanja, ki ga dajejo zaposleni uporabnikom v neposredni komunikaciji z njimi. Gre za nemerljive podatke, ki pa so ključni pri ustvarjanju zaupanja in prinašajo dodano vrednost tako uporabnikom kot zavodu. Zaposleni magistri in tehnični farmacije v lekarnah so namreč v tem bolj kot ne trenutnem kaotičnem stanju v zdravstvu, praktično edini najlažje in najhitreje dostopni strokovnjaki na področju zdravstva. Pacienti se nanje obračajo s številnimi stiskami in težavami, kar je velikokrat posledica nedostopnosti drugih zdravstvenih delavcev in dejstva, da mnogi pacienti niso veči novih načinov dostopa do zdravstva in zdravil.

## ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO

### Povzetek poslovnega poročila

#### **BESEDA DIREKTORICE**

V Zdravstvenem domu Novo mesto (ZD NM) smo poslovno leto 2023 zaključili uspešno. Kot v preteklosti smo tudi v tem letu sledili našemu osnovnemu cilju, to je ohranitev programov primarnega zdravstvenega varstva, navkljub izzivom, ki so bili in so tudi danes zelo aktualni. Z veliko vztrajnosti, entuziazma, vsakodnevnega sodelovanja ter prilagajanja smo z vsemi deležniki, ki z nami sooblikujejo primarno zdravstveno varstvo, uspeli zastavljene cilje v večji meri realizirati.

Navkljub dejству, da se je stanje pandemije COVID-19 stabiliziralo, smo poleg vseh rednih dejavnosti tudi v letu 2023 nadaljevali s točko testiranja s hitrimi antigenskimi testi in PCR testi. Organizirali smo tudi cepilni center za cepljenje proti COVID-19 in proti sezonski gripi za celotno regijo.

V preteklem letu smo izvedli večji del načrtovanih investicij, investicijska vzdrževanja in planirano nabavo osnovnih sredstev. Tako smo v letu 2023 za potrebe kvalitetnejših zobozdravstvenih storitev kupili nov zobozdravstveni stol z opremo, avtoklav kronos, inovativno tehnologijo za elektronsko kontrolirano injiciranje anestezije Quicksleeper, intraoralni skener – prenosnik, intraoralni RTG aparat (lokalno slikanje zob) in intraoralni senzor. Za namen izpopolnitve postopkov zobotehničnega laboratorija smo kupili 3D printer. Dodatno smo kupili 3 EKG in 3 RR holterje za potrebe Oddelka za bolezni pljuč, srca in ožilja, 4 EKG aparate za ambulante družinske medicine in 4 defibrilatorje za različne lokacije. Oddelek fizioterapije smo opremili z novim aparatom za Tecar terapijo in laserjem z vozičkom, da so pacienti obravnavani po najnovejših metodah zdravljenja. Za potrebe diagnostike v ambulantah družinske medicine smo kupili tudi 3 prenosne UZ aparate Vscan Air CL s tablico.

Poleg navedenih nakupov smo v sklopu večjih investicij in vzdrževalnih del v letu 2023 zamenjali in nabavili nove klime, prebelili prostore, izdelali projektno in natečajno naloge za prizidek ZD NM, izdelali projektno dokumentacijo (PZI) za sanacijo vodovodnega sistema in sanirali prezračevalni sistem v laboratoriju. V Zdravstveni postaji Šentjernej je bila dokončana investicija v energetsko sanacijo stavbe, h kateri smo pristopili skupaj z Občino Šentjernej.

Prav tako smo izvedli javno naročilo za nakup službenih vozil in tako kupili novo reševalno vozilo tipa A, 3 osebna vozila in 1 električno vozilo. Nakup omenjenih vozil bo sicer zaradi dobavnih rokov zaključen v letu 2024. Realizirali smo tudi javno naročilo za dobavo zdravil za obdobje 2 let, za enako obdobje tudi javno naročilo za dobavo oblačil in varovalne obutve, za servis vozil in tiskarske storitve. Za obdobje 4 let pa je bilo realizirano javno naročilo za zavarovanje oseb, premoženja in premoženskih interesov.

V letu 2024 nameravamo nadaljevati s pripravo dokumentacije za prenovo vodovodnih instalacij. Z izvedbo javnega natečaja bomo pripravili tudi dokumentacijo za arhitekturno izvedbo dozidave prizidka. V novem prizidku nameravamo urediti prostore za Center za krepitev zdravja, Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov, Center za duševno zdravje odraslih, dejavnost Skupnostne psihiatrične obravnave in druge potrebne dejavnosti, katere planiramo vzpostaviti tekom tega leta. Glede na navedeno ocenjujemo, da je gradnja prizidka nujna, za namen vzpostavitev in širitve novih programov. V tem letu nameravamo izvesti tudi čiščenje fasade, žaluzij, steklenih površin, prenoviti prostore uprave, določenih ambulant ter sanirati stene in tla na odvzem krvi v diagnostičnem laboratoriju. Načrtujemo tudi nakup še dva reševalna vozila, vozilo urgentnega zdravnika (VUZ) in 4 osebnih vozil za službene namene.

V letu 2024 naša osnovna vizija ostaja prvenstveno ohranitev, krepitev in potrebna širitev zdravstvenega varstva na primarnem nivoju. Tudi v nadalje si bomo prizadevali za kvalitetno obravnavo naših pacientov, našim timom bomo omogočali kontinuirana izobraževanja in usposabljanja, namenjena nihovemu področju dela. V sklopu Centra za krepitev zdravja bo nadgrajen tudi program preventive, ki je pomemben del primarnega zdravstva. Kot že pretekla leta si bomo tudi v letošnjem letu prizadevali za ohranitev in dvig pomena primarnega zdravstvenega varstva, zlasti v smeri krepitve bazične diagnostike in v večji meri prenosa le-te na primarni nivo.

Pomanjkanje zdravnikov še vedno ostaja sistemski problem, kot tudi zdravstvene nege in ostalih profilov v dejavnostih javnih zdravstvenih zavodov. V ZD NM se bomo tudi v letu 2024 vsakodnevno aktivno trudili z ukrepi za ohranitev obstoječega dobrega kadra in pridobivanjem novega za potrebe nemotenega izvajanja dejavnosti ZD NM.

Tako kot vsa leta bomo tudi v letu 2024 nadaljevali z aktivnostmi, ki bi se naj odražale v razumevanju in prepotrebni reorganizaciji primarnega zdravstvenega varstva. Aktivno bomo tudi v prihodnje sodelovali v raznih delovnih skupinah posameznih odločevalcev in se povezovali z vsemi deležniki, ki so soodgovorni za organizacijo dostopnega, učinkovitega, varnega in kvalitetnega primarnega zdravstvenega varstva.

Naši cilji ne morejo biti doseženi brez naših izvrstnih timov in vseh spoštovanih sodelavcev ZD NM. Ob tej priliki iskrena zahvala vsem, ki si vsakodnevno prizadevajo, da svoje delo opravljajo strokovno, profesionalno in z veliko mero empatije, pripadnosti in požrtvovalnosti. Verjamem, da bomo z dobrim delom nadaljevali tudi v prihodnje in še naprej dosegali zastavljene cilje.

## **PREDSTAVITEV ZDRAVSTVENEGA DOMA NOVO MESTO**

Zavod ima organizirano primarno zdravstveno varstvo na sledečih lokacijah, in sicer:

1. Novo mesto – na šestih lokacijah (Kandijska c. 4, Dom starejših občanov Šmihel, Varstveno delovni center Šmihel, Zapori Novo mesto, Jerebova ulica, OŠ Center, Zobodravstvena ambulanta v Ločni),
2. Šmarjeta – na dveh lokacijah (socialno varstveni center Penzion Sreča, DSO Trebnje – enota Šmarjeta),
3. ZP Šentjernej (družinska medicina, pediatrija, mladinsko zobozdravstvo, zobozdravstvo za odrasle, patronaža, laboratorij),
4. ZP Žužemberk (družinska medicina (do 01.09.2023), mladinsko in splošno zobozdravstvo, patronaža, laboratorij),
5. Dolenjske Toplice (mladinsko in splošno zobozdravstvo),
6. Straža (zobozdravstvo za odrasle),
7. Mirna Peč (družinska medicina).

Specialistične dejavnosti pa so organizirane na sedežu zavoda, Kandijska 4, Novo mesto.

## **VODSTVO ZDRAVSTVENEGA DOMA NOVO MESTO**

Vodstvo zavoda sestavlja:

- direktorica zavoda, mag. Alenka Simonič, dr. med., spec.
- pomočnica direktorice za ekonomsko in pravno področje, Lilijana Lukšič Medved, univ. dipl. ekon.
- pomočnik direktorice za zdravstveno nego, Peter Černe, mag. zn.

## 1. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

### 1.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

1.Cilji za boljšo dostopnost do zdravstvenih storitev

- **100 % realizacija dogovorjenega programa z ZZZS**

V ZD NM smo redno spremljali realizacijo programa na ravni vodstva in vodij oddelkov s pregledom mesečne realizacije. Natančneje razlago podajamo pod točko 3.2. Realizacija delovnega programa.

- **prizadevanje za zadržanje obstoječih programov in širitev določenih obstoječih programov, predvsem izvajanja programov ob morebitni vrnitvi koncesij javnemu zavodu (skladno s potrebami občanov)**

V letu 2023 smo pridobili širitve obstoječih programov, in sicer: fizioterapije v obsegu 1,09 tima in referenčne ambulante v obsegu 0,97 tima.

- **zagotavljanje kadrovske pokritosti – izvajanje ukrepov za ohranjanje obstoječega kadra, predvsem nosilcev dejavnosti in aktivno pridobivanje novih kadrov tudi v širši regiji**

V letu 2023 smo zaposlili specializantko ginekologije in porodništva, specializantko družinske medicine, enega zobozdravnika, tri zobozdravnike pripravnike, socialnega delavca pripravnika, psihologa pripravnika in dva zdravnika po opravljenem sekundariatu. Ob odpovedih delovnega razmerja, daljših odsotnostih (daljše bolniške odsotnosti, porodniške odsotnosti) in upokojitvah, smo zaposlovali ostali zdravstveni in nezdravstveni kader.

- **v primeru potreb po večji realizaciji in razpoložljivih virov (kader, oprema) izvajanje samoplačniških storitev**

V ZDNM skrbimo za uvedbo novih samoplačniških zdravstvenih storitev. Skozi celo leto smo obveščali javnost, preko medijev, preko spletne strani zavoda, obvestil, člankov o izvajanju samoplačniških storitev in jih v skladu z razpoložljivimi viri tudi izvajali.

Cilji za boljše obvladovanje določenih bolezni

- **Širitev timov ambulante družinske medicine z referenčnimi ambulantami**

V letu 2023 smo pridobili 0,97 tima referenčne ambulante.

- **Širitev timov ambulante pediatrije**

V letu 2023 ni bilo širitev timov ambulante pediatrije.

- **Širitev preventivnih programov**

V letu 2023 smo nadaljevali z izvajanjem vseh rednih preventivnih dejavnosti v polnem obsegu. Izvedli smo delavnice in predavanja na podlagi povpraševanja posameznih interesnih skupin na temo temeljnih postopkov oživljanja z uporabo AED, tehnike sproščanja, zdrava prehrana, hujšanje, itd.

- **Nadaljevanje z uvedbo novih oblik diagnostike in terapije**

Nadaljevali smo z izvajanje bazične diagnostike (obposteljni UZ).

- **Nadaljevanje s prenosom osnovne diagnostike in terapije na primarni nivo**

Vsakodnevno z vsemi deležniki, ki sodelujejo v zdravstvenem varstvu, usklajujemo in dokazujemo potrebo po prenosu bazične diagnostike na primarni nivo.

- **Aktivno sodelovanje z vsemi deležniki znotraj zdravstvenega sistema**

Proaktivno smo sodelovali z vsemi deležniki znotraj zdravstvenega sistema in se na dnevnem nivoju usklajevali ter skupaj iskali ustrezne rešitve.

- **Vzpostavitev paliativnih timov**

Na tem projektu aktivnosti še vedno potekajo, zaradi potrebe po proaktivnem medresorskem usklajevanju (MZ, lokalne skupnosti, NIJZ).

- **Vzpostavitev mobilnih timov za fizikalno rehabilitacijo**

ZD NM si je prizadeval, da bi bile storitve mobilnih timov za fizikalno rehabilitacijo vključene v redne programe.

- **vzpostavitev morebitnih dodatnih timov in zagotovitev kadra za nemoteno izvajanje dejavnosti v povezavi s COVID-19**

V ZD NM smo v skladu z navodili NIJZ nadaljevali s cepljenjem proti Covid-19 in testiranjem s HAGT in PCR testi.

## 2. Cilji za izboljšanje kazalnikov kakovosti in varnosti

- **Ohranitev certifikata ISO in certifikata Družini prijazno podjetje**

V ZD NM imamo uveden sistem kakovosti ISO 9001 : 2015, ki je osnova za obvladovanje procesov. V ZD NM smo zavezani k ohranjanju in nadgrajevanju pridobljenega standarda, predvsem zaradi vzdrževanja varnih in kakovostnih delovnih procesov ter obravnav pacientov oz. uporabnikov storitev, tudi z namenom vzdrževanja zaupanja vseh zainteresiranih strani. V mesecu oktobru 2023 smo uspešno izvedli obnovitveno zunanjo presojo kakovosti. Ugotovljenih je bilo 7 neskladnosti, ki smo jih že odpravili ter podanih je bilo 16 priporočil za izboljšanje, ki jih bomo implementirali v naše nadaljnje delo. V letu 2023 smo ohranili obstoječi certifikat družini prijazno podjetje.

Obvladovanje in izpopolnjevanje ISO standardov, vključno z notranjo in zunanjo presojo

### Izvedba notranjih presoj

V letu 2023 smo glede na plan izvedli 11 notranjih presoj in strokovnih nadzorov.

- **Izvedba zunanje ISO presoje v celotnem obsegu**

Oktobra 2023 je potekala zunanja ISO presoja po standardu ISO 9001 : 2015, ki je bila uspešna in potrjuje dobro obvladovanje procesov kakovosti.

## Priprava in uvedba pravilnikov in postopkov dela za učinkovitejše delo zavoda

- **Posodobitev Poslovnika kakovosti**

Vsebino Poslovnika kakovosti smo v avgustu 2023 posodobili.

- **Posodobitev organizacijskih predpisov za določena področja zdravstvene in nezdravstvene dejavnosti**

Preddisi so se posodabljali sproti, tekom celega leta, glede na potrebe posameznega segmenta dela oziroma procesa.

- **Posodobitev izjave varnosti z oceno tveganja in uskladitev pravilnikov in organizacijskih predpisov**

V ZD NM smo izvedli posodobitev izjave varnosti z oceno tveganja s strani odgovornih služb ter temu primerno posodabljali tudi interne organizacijske predpise.

- **Obvladovanje tveganj**

Izvajali smo sestanke s posameznimi vodji oddelkov ter njihovim rednim poročanjem vodstvu, ter sproti, na dnevnom nivoju, sprejemali in izvajali ukrepe za obvladovanje tveganj.

V letu 2023 smo posodobili načrt integritete, ki smo ga posredovali KPK. Pridobivali smo preventivne in korektivne predloge za izboljšavo poslovanja ali organizacije dela, izvedli natančno analizo nepredvidenih dogodkov in določili ukrepe za izboljšavo.

Nadaljevali smo z ukrepom rednega poročanja zaposlenih o prejetih darilih ter poročali KPK vseh v komisijah sodelujočih zaposlenih pri javnih naročilih nad vrednostjo 100.000 EUR.

- **Merjenje klime, anketiranje**

- **Ohraniti zadovoljstvo uporabnikov**

Zadovoljstvo uporabnikov ugotavljamo s spletno anketo MZ o ugotavljanju kakovosti poslovanja z uporabniki v javnem zdravstvu. Za dosego večjega vzorca so bili uporabnikom ob prihodu v ZD NM razdeljeni tudi tiskani izvodi anketnega vprašalnika. Splošno zadovoljstvo z zdravstveno obravnavo je bilo v letu 2023 ocenjeno z 4,8 (lestvica 1-5), v letu 2022 je bila ocena 4,7. Rezultati ankete kažejo, da je večina uporabnikov zelo zadovoljna z zdravstvenimi storitvami v ZD NM.

- **Ohraniti zadovoljstvo zaposlenih**

Zadovoljstvo zaposlenih ugotavljamo s pomočjo spletnne ankete, anketiranje je potekalo od 22.12.2023 do 14.01.2024. Splošno zadovoljstvo zaposlenih je bilo ocenjeno s skupno oceno 4,0 (lestvica 1-5), kar je skupaj z letom 2016 najvišja dosežena ocena od pričetka merjenja zadovoljstva zaposlenih leta 2002. V letu 2022 je bilo splošno zadovoljstvo ocenjeno z 3,9. Kljub izredno zahtevnim in negotovim razmeram v javnem zdravstvu je zadovoljstvo zaposlenih celo izboljšano.

- **Organizacija družabnih srečanj zaposlenih za dvig organizacijske klime in izvajanje vsebin v okviru pridobljenega polnega certifikata Družini prijazno podjetje**

Poskrbeli smo za pozornost zaposlenim, organizirali tradicionalno novoletno obdaritev za zaposlene in upokojence ter v okviru certifikata Družini prijazno podjetje tudi novoletno obdaritev otrok zaposlenih. Zaposlenim omogočamo koriščenje bazenov v Termah Krka in v Olimpijskem centru Novo mesto, koriščenje telovadnice za rekreacijo, večkrat letno poskrbimo tudi za razne drobne pozornosti.

### 3. Cilji na področju strokovnega in organizacijskega dela

Na začetku leta 2023 je bil sprejet plan strokovnih nadzorov in notranjih presoj kakovosti. Večina načrtovanih presoj je bila izvedena v načrtovanem obsegu.

#### Cilji za dvig nivoja izobraževanja zaposlenih

Kot glavne cilje za dvig nivoja izobraževanja zaposlenih izpostavljamo:

- udeležba zaposlenih na internih in eksternih izobraževanjih,
- prenos pridobljenih znanj in dobrih praks preko internih sestankov na druge zaposlene,
- kontinuirano izvajanje zakonsko predpisanih izobraževanj, skladno s priporočili NIJZ,
- organizacija internih strokovnih izobraževanj,
- izobraževanje vodij s področja veščin vodenja,
- izobraževanje zaposlenih s področja tehnik komunikacije.

#### Cilji na področju komunikacije z javnostjo

Obveščanje pacientov in zaposlenih je potekalo preko medijev, preko spletnne strani zavoda, intraneta, na oglašnih deskah zavoda, na ekranu v avli ter preko elektronskih pošt vsem zaposlenim. Prav tako smo redno odgovarjali na pogosta vprašanja in pobude medijev in pacientov.

#### Cilji s področja notranjih kontrol in notranjega revidiranja

V letu 2023 je bila opravljena notranja revizija s presojo skladnosti izvajanja sklenjenih najemnih pogodb s pravnimi podlagami za sklenitev najemnih pogodb in obračunavanjem najemnin ter pogodb o upravljanju, izведен je bil tudi pregled obravnave neželenih dogodkov (poškodbe pri delu, pritožbe uporabnikov in ostali neželeni dogodki) v letu 2022. S strani

revizijske službe neskladnosti ni bilo ugotovljenih, so pa bila podana tri priporočila, s katerimi se bodo notranje kontrole na pregledanem področju še dodatno okrepile.

### Cilji za informatizacijo

V letu 2023 smo zamenjali zastarelo računalniško opremo (računalnike, tiskalnike, telefone). Vpeljali smo portal »mojINFO« za elektronsko oddajanje dopustov, beleženje delovnega časa, individualen vpogled zaposlenih v delovne ure ter izdaja elektronskih plačilnih list. Izvedena je bila migracija in nadgradnja virtualnega okolja za strežnike.

### Investicijski cilji

V letu 2023 smo izvedli večino planiranih investicijskih vzdrževanj, od nakupa, montaže in servisiranja klim in klimatov, popravil elektro in vodovodnih inštalacij, popravil ali menjav zunanjih drsnih vrat. Za potrebe zobozdravstva smo kupili nov zobozdravstveni stol s pripadajočo opremo, quicksleeper ter intraoralni skener s prenosnikom, za potrebe oddelka fizioterapije smo nabavili terapevtski laser in aparat za Tecar terapijo, za potrebe zognega rentgena intraoralni RTG aparat ter za potrebe zobotehnik 3D printer. Realizirali smo dobavo reševalnega vozila tip B ter nabavili transportno vozilo za potrebe tehnične službe. Prav tako smo po odprtem postopku izvedli javno naročilo za nakup novega reševalnega vozila tip A, javno naročilo za nakup 3 osebnih vozil za patronažo ter električno vozilo. Pripravili smo projektno dokumentacijo za sanacijo vodovodnega sistema ter projektno in natečajno nalogo za projekt dozidave prizidka ZD NM.

Zaradi objektivnih razlogov posamezne planirane investicije niso bile izvedene in so delno prenešene v leto 2024.

### Kazalniki kakovosti

		Vrednost kazalnika za leto 2023
1	Varnostna kultura	
1.1	Odkloni v povezavi s pacienti	0
1.1.2	Padci patientov	0
1.2	Odkloni v povezavi z zaposlenimi	9
1.2.1	Poškodbe pri delu	6
1.2.2	Incidenti z ostrimi predmeti (osebje)	3
2	Absentizem zaposlenih	
2.1	Odsotnost do 20 dni	3.623
2.2	Odsotnost nad 20 dni	4.271
3	Število pohval patientov in zahtev za prvo obravnavo kršitev patientovih pravic	
3.1	Število pohval na 10.000 obravnav	4,33
3.2	Število zahtev za prvo obravnavo kršitev patientovih pravic na 10.000 obravnav	0,02
3.3	Število drugih pritožb na 10.000 obravnav	0,56

## REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

### Pogoji poslovanja ZD NM v letu 2023

Z ZZZS smo 30.3.2023 podpisali Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2023 (Pogodba ZZZS) z veljavnostjo od 1.1.2023 dalje. V Pogodbi ZZZS so bila za mesec januar upoštevana določila iz Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2022, od februarja dalje pa določila iz Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (v nadaljevanju Uredba o programih). K obstoječi Pogodbi ZZZS smo za pogodbeno leto 2023 sklenili še 5 aneksov.

Glede na preteklo leto je v ZD NM v okviru programov, ki so financirani s pogodbo ZZZS, v letu 2023 prišlo do naslednjih sprememb:

#### 1. Širitve programov:

- fizioterapija v obsegu 1,09282 tima od 1.3.2023 dalje (trajna širitev programa na osnovi prestrukturiranja programa fiziatrije v obsegu 0,40 tima)
- ambulante družinske medicine (referenčna ambulanta) v obsegu 0,97 tima od 1.2.2023 dalje

#### 2. Zmanjšanje programov:

- začasni prenos programa splošne ambulante v obsegu 0,35 tima k drugemu izvajalcu od 1.9.2023
- začasni prenos programa ambulante družinske medicine (referenčna ambulanta) v obsegu 0,5 tima k drugemu izvajalcu od 1.9.2023
- začasni prenos programa endodontije v obsegu 0,68473 tima k drugemu izvajalcu od 1.8.2023
- začasni prenos programa fiziatrije v obsegu 0,36 tima k drugemu izvajalcu od 1.1.2023 do 28.2.2023
- trajni prenos programa fiziatrije v obsegu 0,40 tima v program fizioterapije s 1.3.2023
- trajni prenos programa oralne in maksilofacialne kirurgije v obsegu 0,84 tima k drugemu izvajalcu od 1.6.2023

#### 3. Začasne spremembe obsegov programov na osnovi določil Uredbe o programih od 1.2.2023 dalje:

- širitev programa ambulante za bolezni dojk (januar 0,5814 tima, od februarja dalje 0,712 tima)
- širitev programa RTG dejavnosti (januar 0,1192 tima, od februarja dalje 0,17133 tima)
- širitev programa centra za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog (januar 0,6 tima, od februarja dalje 0,66 tima)
- širitev programa splošna ambulanta v DSO (januar 2,06 tima, od februarja dalje 2,144 tima, obseg tima je od februarja dalje določen na podlagi števila postelj)
- zmanjšanje programa mamografije (januar 0,2579 tima, od februarja dalje 0,154 tima)

#### 4. Ostale spremembe

- skladno z določbami Uredbe o programih se je obseg programa razvojne ambulante z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo od 1.2.2023 dalje sorazmerno povečeval ali zmanjševal glede na obseg zagotovljenega kadra v timu
- spremembe kalkulacij za planiranje in financiranje programov zobozdravstva za odrasle in mladino (povečanje normativa in vrednosti materialnih stroškov)
- spremembe kadrovskih normativov za planiranje in financiranje programov in posledično vrednosti programov v dejavnosti antikoagulantne ambulante in psihiatrije (namesto srednje medicinske sestre priznana diplomirana medicinska sestra)
- povečanje deleža namenskih sredstev za informatizacijo in digitalizacijo v kalkulacijah za planiranje in financiranje programov
- zagotovljena dodatna sredstva za kritje stroškov in vseh aktivnosti za nadgradnjo informacijskih sistemov zaradi uvedbe ePrijave nezgode in poškodbe pri delu v splošnih ambulantah in otroškem ter šolskem dispanzerju
- povisjanje cene ePosveta kot vzpodbuda za boljše sodelovanje med primarno in sekundarno ravnjo
- povisjanje cene ločeno zaračunljivega materiala za citološke in patohistološke preiskave
- uveden nov ločeno zaračunljiv material v splošnih ambulantah in otroškem ter šolskem dispanzerju (vitamin B12, določitev vrednosti folne kisline) ter v dispanzerju za ženske (streptokok B, nuhalna svetlina in ostale storitve, ki se izvedejo v okviru preventivnih pregledov v nosečnosti na podlagi sprememb Pravilnika za izvajanje preventivnega zdravstvenega varstva na primarni ravni od 15.4.2023 dalje)
- boljše vrednotenje programa dispanzerja za ženske (povečanje vkalkuliranih sredstev za amortizacijo)
- v patronažni dejavnosti so od 1.9.2023 dalje priznana dodatna sredstva za sodobne oblage za oskrbo ran

ZZS je na podlagi sklenjene pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev, določil Uredbe o programih in ZNUZSzs izvedel obračun zdravstvenih storitev iz obveznega zdravstvenega zavarovanja za leto 2023. Plačilo programov iz obveznega zdravstvenega zavarovanja je bilo v letu 2023 odvisno od realizacije pogodbenih programov. V lokalnem informacijskem sistemu smo imeli glede na centralni sistem eNaročanja usklajene podatke o čakalni dobi in čakajočih, zato nam je ZZS, v skladu 15. členom ZNUZSzs, do 31.7.2023 plačal vse opravljene zdravstvene storitve. Z Uredbo o določitvi izbranih vrst zdravstvenih storitev, za izvajanje katerih se zagotovi plačilo po realizaciji (Uradni list RS št. 80/23 in 93/23) je bilo plačilo po realizaciji, v sklopu 15. člena ZNUZSzs, zagotovljeno le za posamezno vrsto zdravstvenih storitev (v ZD NM za fizioterapevtsko obravnavo v dejavnosti fizioterapije in splošnih zobozdravstvenih pregledov zaradi protetike v dejavnosti zobozdravstva za odrasle). Plačilo ostalih storitev je bilo odvisno od določil opredeljenih v Uredbi o programih.

Od vrednosti in realizacije programov za obvezno zdravstveno zavarovanje je bil odvisen tudi prihodek iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja in doplačil občanov, ki predstavljajo doplačila do polne vrednosti storitev. Iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja so bile plačane vse opravljene storitve.

Posebnosti, ki so ob koncu leta vplivale na višino prejetih prihodkov:

- obseg finančnih sredstev namenjenih za nagrajevanje obremenjenih zdravstvenih timov na podlagi Uredbe o določitvi višine dodatka za posebne obremenitve in dodatka

za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra (Uradni list RS, št. 142/22 in 146/22, v nadaljevanju Uredba o določitvi višine dodatka)

- obseg finančnih sredstev namenjenih za nagrajevanje bolj obremenjenih javnih uslužbencev na določenih delovnih mestih v plačni skupini J v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva (Vlada RS, dopis št. 10100-9/2023/2 z dne 24.1.2023)

Vlada RS je s ciljem ohranitve oziroma povečanje dostopnosti do zdravstvenih storitev in storitev zdravstvenega varstva na primarni ravni zdravstvene dejavnosti in 16. členom ZNUZSzs sprejela Uredbo o določitvi višine dodatka, ki se je uporabljala od 1.12.2022 do 31.12.2023. V Uredbi o določitvi višine dodatka je bila opredeljena višina dodatka oziroma vrednost finančnih sredstev za nagrajevanje obremenjenih timov (do 2.000 EUR bruto mesečno na zaposlenega v zdravstvenem timu, sorazmerno glede na obseg zdravstvenega programa in obseg zaposlitve). Do sredstev so bili upravičeni zdravstveni delavci v timu splošnih ambulant, otroškega in šolskega dispanzerja, zobozdravstvenih timov in timov dispanzerja za ženske, ki so dosegli zahtevana merila opredeljena v Uredbi o določitvi višine dodatka. Sredstva iz povečanega obsega dela za posebne obremenitve so bila zagotovljena delno iz lastnih sredstev pridobljenih na podlagi izvajanja storitev povečanega obsega dela in delno iz sredstev proračuna RS.

Vlada RS je s posebnim vladnim projektom v letu 2023 vzpostavila možnost dodatnega nagrajevanja tudi bolj obremenjenih javnih uslužbencev na določenih delovnih mestih v plačni skupini J v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva z namenom, da se le-te zadrži v javnih zavodih ter se tako zmanjša tveganje oddajanja storitev zunanjim izvajalcem. Javni uslužbenci, ki so bil vključeni v navedeni projekt in so dosegali zahtevana merila, so bili mesečno upravičeni do izplačila delovne uspešnosti do 150 EUR bruto (za polni delovni čas). Sredstva za izvajanje posebnega vladnega projekta za plačno skupino J so bila zagotovljena iz proračunskih sredstev MZ in Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti.

Del prihodka pridobivamo v ZD NM tudi iz tržne dejavnosti. To dejavnost poleg medicine dela, prometa in športa predstavljajo nadstandardne in samoplačniške storitve (svetovanje NIFTY, RTG posnetki zob oz. zobovja, laboratorijske storitve, fizioterapevtske storitve, UZ dojk, storitve reševalne službe...).

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	3.377.836	3.503.462
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	182.421	192.009
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	160.382	159.160
02	NEPREMIČNINE	004	4.488.406	4.327.193
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	2.784.128	2.665.585
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	9.498.544	9.362.365
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	7.847.025	7.553.360
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	14.725.055	12.808.287
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	235	366
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	13.436.011	8.995.728
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	294.839	273.573
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	0	295
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	198.503	518.707
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	750.000	2.950.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	23	972
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	45.444	60.288
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	8.358
	C) ZALOGE	023	63.266	96.330
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	63.266	96.330
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	18.166.157	16.408.079
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	1.078.408	943.157
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	4.037.362	3.407.195
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠCINE	035	36.762	110.378
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	920.592	864.988
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	437.836	592.142
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	164.085	140.705
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	142.223	112.544
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	2.335.864	1.586.438
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	14.128.795	13.000.884
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	8.463	13.413
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	13.148.684	12.172.551
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	971.648	814.920
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	18.166.157	16.408.079
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	1.078.408	943.157

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov**  
 od 01.01.2023 - 31.12.2023

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	660	<b>17.916.399</b>	<b>1.370.121</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	17.916.399	1.370.121
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	312.868	3.176
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	5.101	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	39.340	34.826
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	38.880	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	460	34.826
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	18.273.708	1.408.123
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	4.901.874	217.553
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	1.456.631	185.319
461	STROŠKI STORITEV	674	3.445.243	32.234
	F) STROŠKI DELA	675	11.927.519	596.582
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	9.240.479	514.199
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	1.375.872	82.383
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	1.311.168	0
462	G) AMORTIZACIJA	679	749.952	64.558
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	131.441	4.883
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	12	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	87.000	4.381
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	2.790	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	2.790	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	17.800.588	887.957
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	473.120	520.166
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	21.638
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	473.120	498.528
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	473.120	498.528

## 1. POSLOVNI IZID

Tabela: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2022	LETO 2023	INDEKS 2023 /2022
CELOTNI PRIHODKI	17.870.390	19.681.831	110,14
CELOTNI ODHODKI	17.041.394	18.688.545	109,67
Davek od dohodkov	14.076	21.638	
PRESEŽEK po obdavčitvi	814.920	971.648	119,23
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	4,56 %	4,94 %	

Poslovni izid v letu 2023 je višji od poslovnega izida v letu 2022 in znaša 971.648 EUR. Prihodki so se v letu 2023 v primerjavi s preteklim letom povišali za 10,14 %, odhodki pa za 9,67 %.

Poslovanje v letu 2023 navkljub razmeram v zdravstvu, ocenujemo kot zelo dobro. V največji možni meri smo uspeli realizirati programe in smo na nekaterih področjih celo presegli pričakovane rezultate, kar se odraža tudi v rezultatu poslovanja.

Podrobneje je poslovni izid obravnavan v računovodskem poročilu, razmere poslovanja v letu 2023 pa v poslovnem delu letnega poročila.

### OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Zastavljeni cilje glede realizacije programov ter pozitivnem finančnem poslovanju zavoda dosegamo, kar dokazuje tudi večletno uspešno poslovanje zavoda (v preglednici spodaj so rezultati preteklega šest-letnega obdobja).

Tabela: Presežek prihodkov nad odhodki

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Presežek prihodkov nad odhodki	285.856	448.823	562.347	2.547.778	814.920	971.648

Dober poslovni rezultat smo dosegli ob zahtevnih pogojih poslovanja ter vse večji obremenjenosti zavoda z dodatnimi finančnimi bremeni, administrativnimi zahtevami in vsakodnevnim prilagajanjem sprejetim ukrepom na področju organizacije zdravstvene dejavnosti. Le-ta nam nadalje omogoča razvoj in zagotovitev dobrih delovnih pogojev za zaposlene ter izvajanje kvalitetnih storitev za uporabnike naših storitev.

#### POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Cilji, ki smo si jih zadali za leto 2023 so bili z veliko truda in angažiranja vseh zaposlenih večinoma realizirani. Nerealiziran je ostal del ciljev na področju investicij, ki so se že začele v letu 2023 in jih bomo realizirali v letu 2024.

Zaradi kadrovskih težav (daljših bolniških odsotnosti, odhodov ter menjav nosilcev programov) smo ob koncu leta v nekaterih specialističnih dejavnostih beležili nižji obseg realizacije programov po pogodbi ZZS in sicer: v dejavnosti pnevmologije, psihijiatrije, SPO in endodontije. Prizadevali si bomo, da bomo v letu 2024 realizirali vse programe, ob predpostavki, da bomo imeli zadostno število kadra.

#### OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

ZD NM je po velikosti peti največji zdravstveni dom v Sloveniji, že leta poslujemo uspešno in se aktivno vključujemo v prizadevanja za izboljšanje gospodarskega in socialnega okolja, skrbimo za varstvo okolja ter s tem prispevamo tudi za ustrezni regionalni razvoj.

V letu 2023 smo sodelovali z javnimi zavodi in gospodarskimi družbami na območju MO Novo mesto ter ostalih 5 občin ustanoviteljc. Organizirali in izvajali smo številne zdravstveno vzgojne programe in delavnice v lokalnih skupnostih, vrtcih, šolah, zavodih, s ciljem promocije zdravja in zdravega življenjskega sloga, učenje ukrepov oživljanja z uporabo AED, zdrave prehrane, gibanja, opuščanja škodljivih razvod ter preprečevanja kroničnih nenezljivih bolezni. Preko patronažne službe, ki je močno vpeta v lokalno okolje, zagotavljamo zdravstveno in socialno obravnavo posameznikov, družine in lokalne skupnosti. Reševalna služba, z nudenjem storitev zagotavljanja zdravstvenega varstva na prireditvah, omogoča izvedbo raznovrstnih prireditev v lokalnih skupnostih.

Smo učna baza za področje srednjega, visokega in univerzitetnega izobraževanja, zagotavljamo ustrezne pogoje za izobraževanje dijakov in študentov zdravstvenih smeri ter pogoje za opravljanje pripravnštva in specializacij ter jih s tem izobrazimo za nadaljnje samostojno opravljanje dejavnosti.

Z izvajanjem Načrta za ravnanje z odpadki skrbimo tudi za ustrezno varovanje okolja, opredeljen je način ravnanja in uničenja odpadkov.

Zaposleni ZD NM se neprestano usposabljam, krepimo kadrovske in prostorske zmogljivosti ter s sodobno opremo zagotavljamo zdravstvene storitve za širšo regijo. Za zagotavljanje dobrega počutja uporabnikov nenehno obnavljamo prostore in skrbimo za primerno urejeno

delovno okolje, dodatno načrtovani zdravstveni programi pa terjajo pridobitev dodatnih površin za ustrezeno izvajanje dejavnosti.

V letu 2023 smo bili aktivni tudi na področju vključevanja v projekte:

- ZD NM sodeluje v projektu MONM za vzpostavitev komunalni snovni krog embalaže tetrapaka in higienskega papirja z vključitvijo preko skupnega javnega naročila za nabavo higienskega papirja, pridobljenega iz predelane odpadne PVC embalaže.
- ZD NM aktivno sodeluje v projektu Dojenju prijazno mesto, ki se ga vodi pod okriljem MONM. Projekt temelji na mednarodni pobudi, katerega namen je povečati delež dojenja in izboljšati podporo družinam na lokalni ravni.
- Z namenom zagotoviti ustrezne prostorske pogoje za izvajanje dejavnosti centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov, dejavnosti Centra za duševno zdravje odraslih, dejavnosti Skupnostne psihiatrične obravnave, dejavnosti Razvojne ambulante, dejavnosti Centra za krepitev zdravja, dejavnosti splošne medicine ter dejavnosti otroške in šolske medicine na območju, ki ga pokriva ZD Novo mesto ter tako prispevati k dvigu kakovosti zdravstvenih storitev in h krepitvi javnozdravstvene vloge, je ZD NM pričel s postopkovnimi aktivnostmi projekta za izgradnjo prizidka k obstoječi zgradbi na naslovu Kandijska cesta 4, Novo mesto.
- Z namenom zagotovitve varnih pogojev za opravljanje zdravstvene dejavnosti smo pričeli z postopkom priprave projektne dokumentacije za predelavo celotnega vodovodnega sistema na sedežu ZD NM. Sanacijski projekt, ki poteka od leta 2023 dalje.
- Z Občino Šentjernej smo zaključili s projektom pogodbenega zagotavljanja prihrankov rabe energije z namenom energetske sanacije ZP Šentjernej.

#### POROČILA O KADROVANJU

V letu 2023 smo izvajali zaposlovanje v skladu z Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 ter Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023. Zaposlovanje se je izvajalo v skladu s potrebami za učinkovito izvajanje programa zdravstvenega varstva in z namenom zagotavljanja zadostnih kadrovskih virov pri nosilcih zdravstvene dejavnosti (odpovedi delovnega razmerja zaposlenih ter upokojitve).

Za kadrovsko področje sta v letu 2023 značilna velika fluktuacija kadra ter pomanjkanje ter posledično iskanje ustreznih strokovnih kadrov na trgu dela. Poleg iskanja ključnih strokovnih kadrov ugotavljamo, da se je problem pridobivanja ustreznega kadra razširil tudi na druge različne profile zaposlenih.

Pomanjkanje zdravnikov z različnih specialističnih področij je stalna in dolgoletna težava pri zagotavljanju ustreznega števila kadrovskih virov, čedalje večje težave pa nastajajo tudi pri iskanju in zagotavljanju kadra s področja zdravstvene nege, psihologije, logopedije, radiologije, V letu 2023 smo nadaljevali in okreplili načrtovano aktivno iskanje ustreznih strokovnjakov zdravstvene dejavnosti v širši geografski regiji, vzpostavljeni smo stike z zdravniki različnih specialističnih področij, zdravstveni strokovnjaki pa so tudi sami pošiljali ponudbe in povpraševanje za bivanje in delo v RS. To še posebno velja za zdravnike specialiste s področja pnevmologije, psihiatrije in družinske medicine. Na MZ potekajo postopki priznavanja strokovne usposobljenosti z več zdravniki, z nekaterimi zdravniki pa smo postopek pričeli na novo oz. smo še v fazi dogovarjanja.

Pri postopkih pridobivanja ustreznih kandidatov različnih strokovnih specialnosti smo sodelovali tudi s kadrovsko agencijo, ki je posredovala pri pridobivanju in sodelovanju s kandidati iz Bosne in Hercegovine ter republike Severne Makedonije. S tremi zdravniki (pnevmostrokovniki, psihiatriji, splošna medicina) smo pričeli postopek priznavanja poklicne kvalifikacije. Pri postopku zaposlovanja zdravstvenih strokovnjakov tujcev iz območja nekdanje Jugoslavije smo ugotovili, da ta način reševanja kadrovske problematike postaja vedno manj učinkovit, saj Slovenija ni več med najbolj atraktivnimi državami za zaposlitev. Sploh po koncu epidemije COVID-19 so se razmere v njihovih matičnih državah precej izboljšale, tako da zanje postajamo vse manj konkurenčni. Zdravstveni strokovnjaki postavljajo številne pogoje, poleg plače in zakonsko zagotovljenih pravic pričakujejo tudi druge ugodnosti, ki jih kot javni zavod ne moremo zagotoviti (reševanje stanovanjske problematike, služba za partnerja in ostale družinske člane). Velika težava je tudi znanje slovenskega jezika, saj visoka raven znanja jezika marsikoga odvrne od zaposlitve v Sloveniji.

Kljub vsemu kandidate skušamo pritegniti predvsem s popolno podporo pri nadaljevanju njihove kariere v ZD NM.

Poleg iskanja kadra v tujini ponujamo delo tudi zdravnikom po opravljenem strokovnem izpitu, ki jim v času izbirnega dela sekundariata ali po njem, omogočimo zaposlitev na delovnih mestih zdravnika brez specializacije ter jim v obdobju zaposlitve skušamo predstaviti vsebino dela na posameznem specialističnem področju. Na ta način jim omogočamo poglobljen vpogled v različne specializacije in jih spodbujamo, da se prijavljajo na razpis za specializacijo neposredno za ZD NM. Ugotavljamo namreč, da je na ta način zagotovljena večja možnost uspeha za dodelitev specializacije in zadržanje strokovnega kadra po opravljenem specialističnem izpitu.

Na ta način smo v ZD NM mesto uspeli pridobiti 2 nova specializanta, ki smo ju prijavili kot že znana kandidata za specializacijo in sicer za področje družinske medicine in za področje klinične psihologije.

Ugotavljamo, da je potrebno ponujati sodelovanje različnim zdravstvenim strokovnjakom že v času študija, zato ocenujemo, da bi v naslednjih letih bilo smotrno uvesti kadrovske štipendije za deficitarne profile.

V ZD NM je bilo na dan 31.12.2023 **zaposlenih 343** javnih uslužbencev, od tega 6 specializantov, 13 pripravnikov in 2 zdravnika sekundarija.

**OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC**  
**ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO,**  
Kandijska cesta 4, 8000 Novo mesto, matična številka 5054613, šifra PU: 92290

Podpisana se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo dosegjeni, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v javnem zdravstvenem zavodu ZDRAVSTVENI DOM NOVO MESTO.

**Ocene podajam na podlagi:**

- **ocene notranje revizijske službe v preteklih poslovnih obdobjih za področja:**
  1. pregled letnih poročil notranjih revizij od leta 2009 dalje,
  2. pregled inventurnih popisov, poslovanja, izdelav premoženjskih bilanc,
  3. preveritev postopkov nabave in vodenja zalog materiala,
  4. pregled obračuna plač, napredovanj javnih uslužbencev,
  5. pregled izplačil odpravnin, jubilejnih nagrad in solidarnostnih izplačil,
  6. obračuna prihodkov zdravstvenih storitev,
  7. preveritev postopkov v zvezi z odmero in koriščenjem letnih dopustov,
  8. pregled oblikovanj in porabe dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev in dolgoročnih rezervacij,
  9. pregled gotovinskega poslovanja v zavodu,
  10. preveritev sistema evidentiranja prisotnosti in odsotnosti zaposlenih,
  11. pregledov izvajanja priporočil tekočih nadzorov,
  12. preveritev akta o sistemizaciji delovnih mest,
  13. Preveritev pravilnosti obračuna sejnin članom sveta Zdravstvenega doma
  14. Preveritev izplačil po podjemnih pogodbah o občasnem in začasnem delu upokojencev,
  15. preveritev tveganj v postavkah bilance stanja in izkaza poslovnega izida,
  16. pregleda poslovanja javnega zavoda v letu 2016,
  17. pregleda ustanovitvenega akta,
  18. pregleda investicij in vlaganj v parkirna mesta od 2014 do 05/2017,
  19. pregled postopkov javnega naročanja v I.2018
  20. pregled letnega poročila 2018 s poudarkom na izkazanih terjatvah in obveznostih,
  21. presoja ustreznosti in zakonitosti poslovanja zavoda na področju plač in povračil stroškov dela v letu 2019.
  22. presoja pravilnosti postopkov javnega naročanja in kontrolo notranjega nadzora nad izvajanjem javnih naročil v letu 2020,
  23. skladnost izplačanih dodatkov zaposlenim za rizično delo s KPJS in interventno zakonodajo, povezano z razglašeno epidemijo COVID-19 (pandemijski dodatki) v letu 2020,
  24. pregled ustreznosti obračuna prihodkov zdravstvenih storitev v letu 2021.
- **ocene notranje revizijske službe v letu 2023 za področja:**
  - skladnosti izvajanja sklenjenih najemnih pogodb s pravnimi podlagami za sklenitev najemnih pogodb in obračunavanjem najemnin ter skladnost pogodb o upravljanju ter pregled obravnave neželenih dogodkov v letu 2022.

- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:
  - samoocenitev kadrovske službe,
  - samoocenitev službe za javna naročila,
  - samoocenitev oddelka otroške medicine.
  
- ugotovitev (**Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU, ...)** za področja:
  - Nadzor Inšpektorata za javni sektor izplačil delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2015.
  - Nadzor Inšpektorata za javni sektor glede izplačil povračil stroškov prevoza na delo in z dela in izplačila dodatkov zaposlenih v zvezi z epidemijo SARS-CoV-2 v letu 2020 (v postopku nadzora so bili podana naslednja priporočila: ZD NM mora kot delodajalec pri določanju, obračunu in izplačilu dodatkov po 11. točki 39. člena KPJS in 71. členu ZIUZEOP izdajati posamične akte, pri obračunu dodatkov uporabljati šifre, ki jih določa veljavna uredba in pri vseh zaposlenih preveriti pravilnost izplačil povračil stroškov prevoza na delo in z dela in ob ugotovljenih nepravilnosti te tudi odpraviti v skladu z drugim odstavkom 165. člena ZUJF). Vsa priporočila so bila v celoti realizirana.
  - Nadzor Inšpektorata za javni sektor v letu 2022 glede izvajanja določb Zakona o dostopnosti spletišč in mobilnih aplikacij. V postopku nadzora ustreznosti navedenih podatkov na novi spletni strani je inšpektorat odkril eno nedoslednost, ki jo je ZD NM v postavljenem roku tudi ustrezno odpravil.

#### **POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZD NM**

V skladu z Odlokom o preoblikovanju javnega zavoda Zdravstveni dom Novo mesto in sprejetimi sklepi sveta zavoda Zdravstvenega doma, se sme presežek prihodkov nad odhodki porABLjati za investicije v osnovna sredstva in investicijsko vzdrževanje.

V letu 2023 smo presežek leta 2022 v celoti prenesli v R 980 med obveznosti za nove nabave in investicijsko vzdrževanje.

V letu 2023 iz R 980 nismo krili investicijskega vzdrževanja.

#### **POROČILO O POSLOVANJU JAVNEGA ZAVODA NA PODROČJU ZAŠČITE IN REŠEVANJA ZA LETO 2023**

Na področju zaščite in reševanja deluje Gasilsko reševalni center Novo mesto, katerega **ustanoviteljica je Mestna občina Novo mesto.**

Področje delovanja	Število javnih zavodov – ustanoviteljica MONM	Javni zavodi	Uspešnost poslovanja v letu 2023
Zaščita in reševanje	1	Gasilsko reševalni center	Zavod je posloval pozitivno.

Gasilsko-reševalni center je organiziran kot javni zavod na osnovi zakona o zavodih, statuta MO Novo mesto in odloka o preoblikovanju GRC Novo mesto.

Delo je organizirano na dveh področjih, in sicer na operativnem delu, ki zagotavlja neprekinjeno pripravljenost za posredovanje in opravljanje nalog v sklopu tržne dejavnosti zavoda, ter splošna služba, v kateri je organizirano strokovno vodenje, nadzor, obveščanje, informiranje in finančno analitska dejavnost.

## GASILSKO REŠEVALNI CENTER NOVO MESTO

### 1. OSNOVNI PODATKI:

Ime zavoda:	Gasilsko-reševalni center Novo mesto
Sedež:	Seidlova cesta 29, 8000 Novo mesto
Vpis v sodni register:	Okrožno sodišče v Novem mestu, št. vpisa: 1/00020/00
Matična številka:	5015472
Davčna številka:	41644506
Direktor-poveljnik:	Gregor Blažič

### 2. ORGANIZIRANOST ZAVODA IN ORGANIZACIJA DELA

Gasilsko-reševalni center je organiziran kot javni zavod na osnovi Zakona o zavodih, Statuta MO Novo mesto in Odloka o organiziranju GRC Novo mesto.

Delo je organizirano v dveh področjih, in sicer operativa, ki zagotavlja neprekinjeno pripravljenost za posredovanje v primeru nesreč in opravljanje nalog v sklopu tržne dejavnosti zavoda ter splošna služba, v kateri je organizirano strokovno vodenje, nadzor, obveščanje, informiranje in finančno analitska dejavnost.

Organi zavoda so:

3. svet zavoda, ki je organ upravljanja zavoda;
4. direktor-poveljnik zavoda, ki organizira in vodi delo ter poslovanje zavoda in zastopa zavod in ki vodi strokovno delo zavoda v zvezi z operativno enoto, opremo in taktičnimi postopki operative;
5. strokovni svet zavoda, ki je posvetovalni organ direktorja-poveljnika zavoda.

### 3. ZAPOSLENI V ZAVODU

Na dan 31. 12. 2023 je bilo v zavodu 43 zaposlenih, od tega 41 operativnih gasilcev delo opravlja v štirih izmenah, 3 gasilci so v vodstvu zavoda (direktor-poveljnik in dva podpoveljnika), en zaposleni na področju požarne preventive in ena zaposlena v splošni službi zavoda.

Na področju kadrov skrbimo za zadostno številčno zasedbo v operativi, pri čemer se v prihodnjem letu nakazuje potreba po zaposlitvah za nadomestitev upokojenih.

V pravilniku o notranji organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest imamo opredeljene zahteve za posamezna delovna mesta, s čimer skrbimo za transparentnost tako pri prerazporejanju na delovna mesta kot tudi pri novih zaposlitvah.

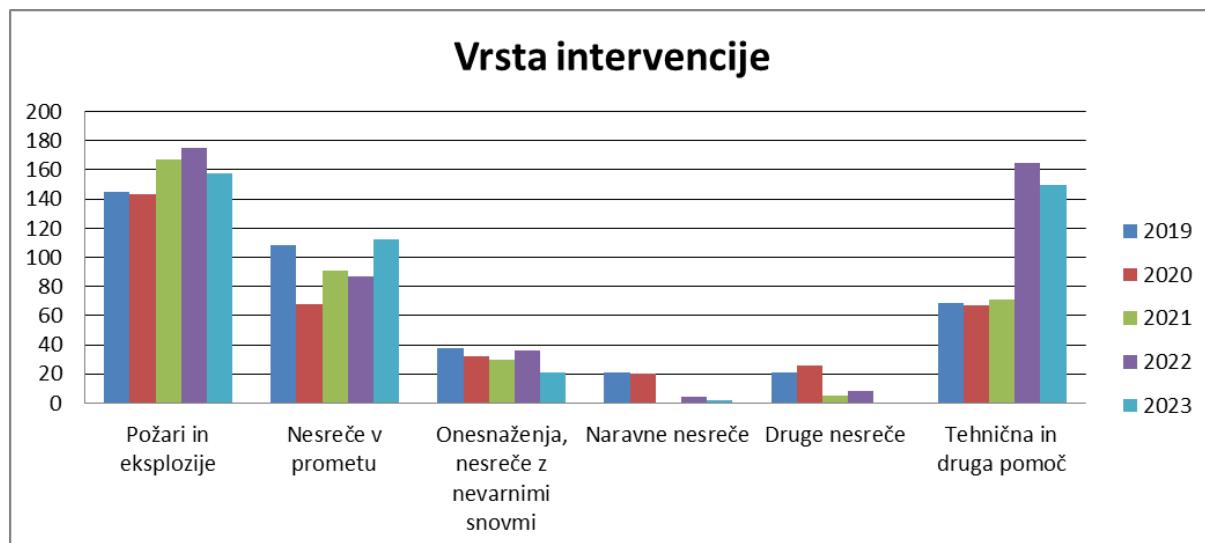
### 4. INTERVENTNO POSREDOVANJE

V letu 2023 smo gasilci Gasilsko-reševalnega centra Novo mesto opravili 443 intervencij, kar je 32 intervencij manj kot leta 2022. V povprečju smo izvozili na 1,2 intervencij na dan, pri čemer velja poudariti, da intervencije niso enakomerno razporejene in večkrat prihaja tudi do sočasnih intervencij. V letu 2023 smo imeli 121 sočasnih intervencij, kar pomeni, da smo v istem času morali posredovati

na dveh ali več lokacijah. Zaposleni poleg intervencij opravljajo tudi dogovorjene naloge v pogodbenih organizacijah, vsak dan poteka tudi delo v servisu gasilnikov in hidrantov, pretežni del servisa pa izvajamo na terenu pri strankah. Poleg široke palete preventivnih nalog pa izvajamo tudi požarne in gasilske straže.

### **Intervencije po vrsti dogodka**

Intervencije po vrsti dogodka v letu 2023 v primerjavi s preteklimi leti



### **5. POSLOVNO SODELOVANJE IN RAZVOJNE AKTIVNOSTI**

V zavodu izvajamo tržno dejavnost s področja požarne preventive in varnostni inženiring. V zadnjem letu je razvoj temeljil predvsem na informacijski podpori za optimizacijo dela in dvig produktivnosti, katero še zaključujemo v končno obliko z uporabo QR kod in čitalnikov za optimizacijo dela na terenu in sledljivost. Za zagotovitev celostnih storitev in s tem konkurenčno prednost za določene strokovne naloge ohranjamo obstoječe podizvajalce.

### **6. INVESTICIJE**

V skladu s pridobljenimi namenskimi sredstvi za investicije od ustanoviteljice in z lastnimi prihodki od prodaje na trgu skušamo sproti nadomeščati dotrajano opremo in s tem zagotavljati kakovostno storitev in varnost pri sami izvedbe storitev.

V letu 2023 je bila nabavljena oprema v višini 53.789,70 EUR, osebna varovalna sredstva v višini 31.744,44 EUR in izvedeno investicijsko vzdrževanje opreme v višini 5.454,95 EUR. Nabave v letu 2023 predstavljajo:

tiskalnik za tiskanje nalepk za delo na terenu 1.272,28 EUR,  
 11 intervencijskih oblek 15.691,39 EUR,  
 večnamensko gasilsko vozilo – podvozje 35.196,82 EUR,  
 rotacijska kosilnica 668,13 EUR,  
 računalniška oprema – prenosni računalnik 961,08 EUR,  
 lahke intervencijske čelade za operativo 7.320,49 EUR,  
 zaščitni čevlji za operativo 9.831,99 EUR,  
 delovna in zaščitna obleka za operativo 14.428,14 EUR,  
 osebne reševalne vrvi 163,92 EUR,  
 letni servis dvižne reševalne ploščadi 5.454,95 EUR.

Skladno z javnim razpisom je bila sklenjena tudi pogodba za dobavo večnamenskega gasilskega vozila v vrednosti 137.000,00 EUR, ki bo dobavljeno konec leta 2024.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	001	<b>571.207</b>	<b>655.013</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	74.102	85.266
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	8.876	7.856
02	NEPREMIČNINE	004	523.524	523.524
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	484.732	469.499
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	3.280.099	3.257.322
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.812.910	2.733.744
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA: RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	012	<b>332.752</b>	<b>333.276</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	130	859
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	133.851	139.049
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	48.186	54.458
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	133.192	29.576
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	212	117
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	17.181	21.244
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	87.073
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>34.382</b>	<b>13.832</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	13.945	13.832
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	20.437	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>938.341</b>	<b>1.002.121</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	13.700	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>254.154</b>	<b>254.581</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSFINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	133.805	109.435
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	37.354	28.819
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	43.094	37.969
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	4.658	4.655
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	34.958	73.334
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	285	369
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>684.187</b>	<b>747.540</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANCNE NALOZBE	051	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	73.332
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	684.001	674.010
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOZBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	186	198
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>938.341</b>	<b>1.002.121</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	13.700	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
<b>750</b>	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plaćila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	<b>VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>1.447.093</b>	<b>584.104</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.447.093	584.104
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONCANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>2.346</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>36.782</b>	<b>5.882</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>1.486.221</b>	<b>589.066</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>188.691</b>	<b>49.701</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	82.513	41.085
461	STROŠKI STORITEV	674	106.178	8.616
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>1.514.396</b>	<b>310.178</b>
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	1.158.209	237.224
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	112.429	23.028
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	243.758	49.926
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>7.522</b>	<b>1.540</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>146</b>	<b>0</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>3.678</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>15</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>76</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	76	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	1.714.524	361.419
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	0	228.547
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	228.303	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	57
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	228.490
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	228.303	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

**Povzetek pojasnil k računovodskim izkazom**

**II. RAČUNOVODSKO POROČILO**

**1. Sredstva in obveznosti do virov sredstev**

Opredmetena osnovna sredstva GRC Novo mesto izkazuje po načelu nabavne vrednosti. Nabavno vrednost sestavlja nakupna cena povečana za dajatve in ostale stroške do usposobitve osnovnega sredstva za uporabo. Opredmetena osnovna sredstva, katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 €, se izkazujejo kot drobni inventar.

**Tabela 1: Pregled dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju po nabavni, odpisani in neodpisani vrednosti**

	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Neodpisana vrednost	Odpisanost sredstev
1	2	3	4	5=3:2
Skupina	znesek	Znesek	Znesek	indeks
Neopredmetena dolgoročna sred.	74.102	8.876	65.226	0,12
Nepremičnine	523.524	484.732	38.792	0,93
Oprema in druga opr.os.sr.	3.280.099	2.812.910	467.189	0,86
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.877.725</b>	<b>3.306.518</b>	<b>571.207</b>	<b>0,85</b>

**Tabela 2: Pregled vrst kratkoročnih sredstev**

Vrsta kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitv	Vrednost 2022	Vrednost 2023	Indeks 2023/2022

Denarna sredstva v blagajni	859	130	0,15
Denarna sredstva na računu	139.949	133.851	0,96
Kratkoročne terjatve do kupcev	54.458	48.186	0,88
Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	29.576	133.192	4,50
Kratkoročne finančne naložbe	0	0	0,00
Druge kratkoročne terjatve	21.361	17.393	0,81
Aktivne časovne razmejitve	87.073	0	0,00
<b>SKUPAJ</b>	<b>333.276</b>	<b>332.752</b>	<b>1,00</b>

Denarna sredstva v blagajni so v skladu z blagajniškim maksimumom. Kratkoročne terjatve so razdeljene na terjatve do kupcev, do neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna države in občine ter ZZZS. Največja sprememba je pri terjatvah do uporabnikov EKN, saj je terjatev na podlagi zahtevka za plačo december 2023 ponovno uvrščena med terjatve do uporabnikov EKN. Med drugimi kratkoročnimi terjatvami so izkazane terjatve za vstopni DDV, terjatve do ZZZS in od zaposlenih za odtegljaje iz plač. Kratkoročna sredstva so ostala na ravni leta 2022.

**Tabela 3: Pregled obveznosti za leto 2023 in primerjava s predhodnim letom**

Kratkoročne obveznosti	Leto 2022	Leto 2023	Indeks 2023/22
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	109.435	133.805	1,22
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	28.819	37.354	1,30
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	37.969	43.094	1,13
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	4.655	4.658	1,00
Kratkoročne obveznosti do financerjev	73.334	34.958	0,48
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	369	285	0,77
Pasivne časovne razmejitve	0	0	0,00
<b>SKUPAJ</b>	<b>254.581</b>	<b>254.154</b>	<b>1,00</b>

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih sestavljajo obveznosti do zaposlenih za neto plače, obveznosti za prispevke iz bruto plač, akontacija dohodnine in druge kratkoročne obveznosti (prehrana, prevoz). Nastale obveznosti v glavnem izhajajo iz časovnega zamika med obračunom in nakazili za plače, ki obračunsko pripadajo decembru in se izplačajo v januarju 2024. Obveznosti do dobaviteljev izhajajo iz faktur za osnovna in obratna sredstva, tekoče materialne stroške in stroške storitev, ki zapadejo v plačilo v letu 2024. Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja sestavljajo kratkoročne obveznosti za prispevke delodajalca na plače, obveznosti za obvezno dodatno pokojninsko zavarovanje, obveznosti za odtegljaje od prejemkov zaposlenih in druge kratkoročne obveznosti, ki bodo poravnane v letu 2024. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta sestavljajo fakture, ki zapadejo v plačilo v letu 2024. Kratkoročne obveznosti do financerjev predstavljajo odplačila glavnice kredita za nakup kombiniranega gasilskega vozila, ki bo dokončno odplačano v letu 2024. Kratkoročne obveznosti so na ravni leta 2022.

## 2. Prihodki in odhodki

Prihodki od poslovanja so v primerjavi z letom 2022 višji za 3 %. Finančne in druge prihodke sestavljajo prihodki iz naslova odškodnin, refundacij ZZZS in parskih izravn, ki so glede na leto 2022 nižji za 12 %.

**Tabela 4: Sestava poslovnih prihodkov o financerjih v letu 2023**

<b>Vrsta prihodka</b>	<b>Prihodki 2023</b>	<b>Sestava prihodkov 2023 (v %)</b>
Prihodki od MO Nm, namenjeni pokrivanju stroškov dela	1.151.482,19	55,5
Prihodki od MO Nm, namenjeni pokrivanju materialnih stroškov	60.000,00	2,9
Prihodki za dejavnost po pogodbi URSZR (GEŠP)	145.572,68	7,0
Prihodke požarnega sklada	42.649,84	2,1
Prihodki od sosednjih občin	46.630,08	2,2
Prihodki iz naslova lastne dejavnosti	629.852,17	30,3
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.076.186,96</b>	<b>100,0</b>

Največji del prihodkov v Gasilsko-reševalnem centru Novo mesto predstavljajo prihodki MO Novo mesto, namenjeni pokrivanju stroškov dela in predstavljajo 55,5 % vseh prihodkov v letu 2023. Po velikosti so drugi največji prihodki iz naslova lastne dejavnosti in so v letu 2023 predstavljali 30,3 % vseh prihodkov. Prihodki pogodbe URSZR so namenjeni nabavi opreme za GEŠP intervencije, vzdrževanje in pripravljenosti v enoti, del prihodkov pa je bil namenjen pokrivanju stroškov, ki so nastali zaradi sodelovanja enote pri sanaciji po neurju in poplavah v juliju in avgustu 2023. Prihodke sosednjih občin smo porabili za pripravljenost ekipe za izvoz na intervencijo v sosednjo občino. Za tekoče poslovanje oziroma tekočo nabavo gasilske opreme je bilo porabljenih 42.649,84 Eur sredstev požarnega sklada (požarna taksa).

**Tabela 5: Struktura odhodkov v letu 2023**

<b>Odhodki</b>	<b>Odhodki tekočega obdobja</b>	<b>Sestava odhodkov (v %)</b>
Stroški dela	1.824.574	87,9
Stroški materiala	123.598	6,0
Stroški storitev	114.794	5,5
Amortizacija	9.062	0,4
Finančni odhodki	3.678	0,2
Drugi odhodki	161	0,0
Prevrednotovalni posl. odh.	76	0,0
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.075.943</b>	<b>100,00</b>

Največji strošek Gasilsko – reševalnega centra Novo mesto so stroški dela, ki predstavljajo 87,9 % vseh stroškov v letu 2023. Stroški materiala se oblikujejo ob nabavi, sestavljajo jih stroški materiala za opravljanje lastne dejavnosti, stroški goriva za prevozna sredstva, stroški vzdrževanj in popravil, stroški ogrevanja, drobnega materiala za vzdrževanje stavbe in okolice, strokovne literature in pisarniškega materiala. Tudi stroški storitev se oblikujejo ob nabavi in predstavljajo stroške zavarovalne premije, stroške računovodskih in svetovalnih storitev, čiščenja, tehničnih pregledov vozil, servisov in vzdrževanja opreme, stroške telefona in naročnine mobilnih telefonov in druge stroški storitev, kjer prevladujejo stroški podizvajalcev, ki za nas opravljajo storitve na področju požarne preventive in varstva ter zdravja pri delu. Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah. Druge odhodke, finančne odhodke in prevrednotovalne poslovne odhodke sestavljajo

finančni odhodki iz naslova stroškov vodenja in obresti dolgoročnega posojila ter poračun odbitnega deleža DDV.

Zavod je poslovno leto 2023 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 244 EUR (AOP 888). Davek od dohodka pravnih oseb v letu 2023 znaša 57 Eur. Zavod bo ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki prenesel na konto nerazporejenih presežkov prihodkov nad odhodki, ki bo namenjen za bodoče investicije in nadaljnji razvoj dejavnosti, za katero je zavod ustanovljen.

### **1. Sredstva in obveznosti do virov sredstev**

Opredmetena osnovna sredstva GRC Novo mesto izkazuje po načelu nabavne vrednosti. Nabavno vrednost sestavlja nakupna cena povečana za dajatve in ostale stroške do usposobitve osnovnega sredstva za uporabo. Opredmetena osnovna sredstva, katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 €, se izkazujejo kot drobni inventar.

## **POROČILO O POSLOVANJU JAVNEGA SKLADA ZA LETO 2023**

### **STANOVANJSKI SKLAD NOVO MESTO**

Javni stanovanjski sklad Mestne občine Novo mesto je zadolžen, da kot osrednja lokalna institucija ohranja in izvaja javni interes na stanovanjskem področju v Mestni občini Novo mesto, ki je že zadnjih nekaj let med vodilnimi po razvitiosti med slovenskimi občinami, še posebej pa med mestnimi občinami. JSS MONM gospodarno in transparentno upravlja z nepremičnim premoženjem v svoji lasti ter z vzdrževanjem in investicijami v le-to zmanjšuje obratovalne stroške in povečuje njihovo vrednost. Obenem glede na svoje in pridobljene zmožnosti spodbuja tudi gradnjo in izboljšuje kvaliteto zasebnih stanovanj in stanovanjskih hiš. Na področju stanovanjske oskrbe omogoča pridobivanje stanovanj in drugih bivalnih enot z namenom zadoščanja potrebam po primernih namenskih, neprofitnih in tržnih stanovanjskih enotah v MONM.

**Javni stanovanjski sklad Mestne občine Novo mesto je z letom 2023 zaključil prvo celo leto svojega poslovanja. Ocenujemo, da je sklad leto zaključil uspešno, saj je iz lastnih virov dosegel 44% več prihodkov od načrtovanih. V lanskem letu je pri svojem delovanju sledil poslanstvu, viziji in ciljem, ki so mu bili postavljeni oz. si jih je zastavil ob ustanovitvi.**

V lanskem letu je sklad realiziral prihodke v višini 14% več kot leto prej in 15% manj od načrtovanega. Odhodki in drugi izdatki so realizirani v višini 212.505,00 evrov, kar je za 42,2 % več kot predhodno leto in za 15 % manj od načrtovanega. Ob tem je potrebno upoštevati pomembno dejstvo, in sicer v letu 2022 ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki na podlagi realiziranih aktivnosti v letu 2022, skladno s tem tudi prejetih transfervnih sredstev s strani ustanoviteljice, odhodki pa so bili poravnani v letu 2023 (denarni tok). Iz bilance lahko razberemo, da je teh bilo za cca 36.000 evrov, kar je skoraj 17% vseh odhodkov.

Najpomembnejši vir prihodkov so bila prejeta sredstva iz občinskega proračuna – transfervni prihodek v višini cca 140.000 evrov, ki predstavljajo 66,0 % vseh prihodkov in jih je bilo v lanskem letu 22,32% manj kot predhodno leto in cca 18% manj od načrtovanega. K transfervnim prihodkom spadajo tudi subvencije neprofitnih najemnin, ki jih je bilo v lanskem letu za 17.830 evrov oz. 2,5-krat več kot načrtovano. Večji del lastnih prihodkov je vezan na najemnine, v

višini skoraj 53.000 evrov, kar je okvirno 5,5% nad načrtovanim. V kolikor bi sešteli prejete najemnine v lanskem letu in prejete subvencije za neprofitna stanovanja, bi plan presegli za 27,27%. Prihodke od prodaje blaga in storitev v lanskem letu nismo načrtovali, sklad jih je realiziral v višini 11.970 evrov. Med prihodki so tudi prihodki v višini cca 6.500 evrov iz naslova odškodnin.

Transferni prihodki iz občinskega proračuna so bili v večini porabljeni za plače zaposlenih ter druge materialne stroške povezane z delom zaposlenih, za izplačilo sejnih ter za stroške pisarniškega materiala, drobnega inventarja in stroške storitev. Tekoči transferi za zgornje namene so bili v lanskem letu realizirani v višini 99.122,22 evrov oziroma za 40% manj od načrtovanega v Poslovno-finančnem načrtu za 2023 oz. 32% manj od načrtovane postavke v proračunu MONM (145.000 evrov). V Poslovno-finančnem načrtu za leto 2023 in na proračunski postavki je bilo za ta namen sprva v lanskem letu načrtovanih 170.000 evrov sredstev (skupaj s subvencijami neprofitnih najemnin v višini 5.000 evrov) - sprejet proračun za leto 2023, kasneje po sprejetju rebalansa proračuna za leto 2023 pa 150.000 evrov sredstev za zgornje namene in 30.000 evrov za investicijske transfere. Razloge za odstopanja lahko iščemo v zaposlitvi sodelavk šele februarja oz. marca 2023 in prevzetih obveznosti koncem leta 2023, ki bodo poravnane v letu 2024.

Investicijski transfer javnim skladom je namenjen investicijskim odhodkom, kamor spada investicijsko vzdrževanje, obnove objektov, prenove in izboljšave stanovanj, izgradnji in nakupu nepremičnin in je bil v lanskem letu v proračunu predviden v višini 30.000 evrov, kar je bilo v celoti realizirano, s tem da bo zadnji zahtevek poravnан v letošnjem letu. Sklad je na investicijskih odhodkih za lansko leto načrtoval 80.000 evrov odhodkov, kateri so bili v lanskem letu v večini tudi realizirani. Sredstva v višini 47.000 evrov so bila porabljena za investicijsko vzdrževanje in z njimi povezanimi stroški, sredstva v višini 30.000 evrov pa za investicijsko aktivnost v letu 2022 (cca 10.500 evrov), večji del preostalega zneska je vezan na obnovo kopalniških prostorov na naslovu Kočevarjeva 10a.

Sklad je bil uspešen tudi na drugih področjih svojega delovanja.

Na podlagi svojega poslanstva in jasne vizije je JSS MONM v Poslovno-finančnem načrtu za leto 2023 opredelil srednje in dolgoročne cilje, katerim se je zavezal pred enim letom. Sredi lanskega leta je Občinski svet MONM na svoji redni seji sprejel Stanovanjski program Novo mesto 2030, ki je temeljni dokument razvoja stanovanjske politike v Mestni občini Novo mesto in katerega izvedba je zaveza in obveza sklada. Sklad je v lanskem letu sodeloval tako pri oblikovanju kot sprejemanju tega pomembnega dokumenta, po sprejetju pa nekoliko prilagodil svoje letne cilje.

Sklad si je v okviru letnih ciljev za lansko leto zastavil predvsem lastno konstituiranje, oddajo praznih stanovanj, preverjanje trenutnih najemnih razmerij, preverjanje upravičenosti do neprofitne najemnine, peljanje aktivnosti v smeri pridobitve oskrbovanih stanovanj, zavetišč, enot za sobivanje starejših, stanovanj in stanovanjskih stavb za bivanje ranljivih skupin prebivalstva, stanovanj za mlade do 29. leta starosti, službenih in hišniških stanovanj ter tržnih stanovanj, zamenjava obstoječih stanovanj, spodbujanje socialne vzdržnosti najemnih razmerij idr.

V lanskem letu smo pripravili akte za zakonsko in transparentno delovanje JSS MONM, ustrezeno opremili prostore ter pridobili kadre za izvajanje svojega poslanstva in na primeren način seznanili javnost o oblikovanju JSS MONM in njegovem poslanstvu (splet, brošure idr.). Objavili smo 8 razpisov in javnih objav za dodeljevanje namenskih javnih najemnih stanovanj, za oddajo nepremičnin, za nakup stanovanj z ustanovitvijo dosmrtnne služnosti stanovanja in

izplačilom doživljenjske mesečne rente, zbiranje ponudb lastnikov stanovanj, ki bi oddali stanovanje v najem idr.

V lanskem letu je MONM na podlagi javnega Razpisa za dodelitev neprofitnih stanovanj v najem objavila prednostno listo A in B upravičencev. Vse proste stanovanjske enote smo oddali v roku enega meseca. Pomemben korak na področju javnih najemnih stanovanj v MONM je bil v lanskem letu narejen s podpisanim sporazumom o dodelitveni pravici med MONM, JSS MONM in družbo Zarja d.o.o. Novo mesto, ki določa, da družba Zarja d.o.o. Novo mesto ostaja lastnica določenih 151 neprofitnih stanovanj, JSS MONM pa po zakonsko določenih postopkih o dodeljevanju neprofitnih najemnih stanovanj v najem določi najemnika, kateri bo sklepal najemno pogodbo z lastnikom stanovanja, to je družbo Zarja d.o.o. Novo mesto. S stanovanji, ki so predmet tega sporazuma, lahko družba Zarja d.o.o. Novo mesto razpolaga na podlagi predhodnega soglasja JSS MONM. V letu 2023 smo na podlagi tega sporazuma upravičencem dodelili 5 stanovanjskih enot. Na podlagi dodeljene razpolagalne pravice s strani SSRS nad dvema neprofitnima stanovanjema, smo le ta dodelili upravičencema iz liste A.

Sklad je tekom lanskega leta sodeloval pri izdaji 20 mnenj v postopku izdaje odločbe o upravičenosti do subvencije najemnin. Uspešen je bil tudi na področju preverjanja upravičenosti najemnikov do javnih neprofitnih najemnih stanovanj. V lanskem letu je sklad preveril upravičenost do javnih neprofitnih najemnih stanovanj skoraj 200 najemnikov, ki bivajo v stanovanjih sklada, kot tudi v stanovanjih v lasti družbe Zarja d.o.o., Novo mesto za katere imamo sklenjen sporazum o dodelitveni pravici.

Na področju spodbujanja socialne vzdržnosti socialnih razmerij je sklad v lanskem letu izvajal in izvedel številne aktivnosti, od stalne komunikacije z občinskim strokovnim službami, strokovnimi službami na CSD in drugimi institucijami (območna enota RK), obročnega plačevanja nastalih obveznosti iz najemnega razmerja, preseljevanja v manjša in cenejša stanovanje, osveščanje najemnikov o njihovih pravicah (pravica do subvencije najemnine, izredna pomoč po 104. člen SZ-1, idr.).

Ustanoviteljica je na podlagi Sklepa o prenosu premoženja v lasti Mestne občine Novo mesto na sklad prenesla v upravljanje del nepremičnine na naslovu Glavni trg 2 za namene oddaje stanovanj mladim in mladim družinam ter kadrom pomembnim za delodajalca in hkrati MONM. Sklad je bil v lanskem letu uspešen, kar lahko upraviči tudi s tem, da so bili prihodki v lanskem letu iz naslova najemnin za cca 30% višji kot so bili, ko so bile nepremičnine še v lasti MONM. Obisk naših spletnih strani je v lanskem letu presegel 18.000 in koncem leta smo imeli preko 120 oseb, ki so nam zaupale svoje elektronske naslova za obveščanje o razpisih in drugih novostih.

Sklad bi bil v lanskem letu lahko še uspešnejši, v kolikor bi bil z določenimi pravnimi dejstvi, ki vplivajo na načrtovanje in delovanje sklada, seznanjen nekoliko prej (objavljanje liste A, B, Pogodba o zagotavljanju sredstev iz proračuna idr). Ta so podlaga tudi za načrtovano in dejansko likvidnost sklada. Sklad bo v letošnjem letu nadaljeval aktivnosti na področjih, na katerih je v lanskem letu zaznal deficit, in sicer na področju povečanja števila bivalnih enot, pri pridobivanju dodatnih finančnih sredstev s strani državnih institucij in povečanju investicijskega vzdrževanja ter dodatnemu povečanju prepoznavnosti med občani.

Javni stanovanjski sklad Mestne občine Novo mesto v letošnjem letu nadaljuje svoje poslanstvo, vizijo in sledi postavljenim ciljem.

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	6.916.515	4.263.568
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	0	0
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	0	0
02	NEPREMIČNINE	004	7.101.385	4.324.478
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	194.602	64.867
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	13.141	4.317
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	3.409	360
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	96.492	54.652
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	37.664	35.907
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	11.463	8.225
13	DANI PREDUJMI IN VARŠCINE	016	710	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	30.378	4.259
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.865	0
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	14.412	6.261
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	7.013.007	4.318.220
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	50.370	54.652
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠCINE	035	1.419	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	7.106	2.910
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	23.380	34.392
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	1.438	323
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	4	4
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	17.023	17.023
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	6.962.637	4.263.568
90	SPLOŠNI SKLAD	045	19.531	0
91	REZERVNI SKLAD	046	2.743	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	4.321.893	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočo leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	39.971	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.578.499	4.263.568
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	7.013.007	4.318.220
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb  
od 01.01.2023 - 31.12.2023**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	301	0	0
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	302	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	303	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	304	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	305	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	306	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	307	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	308	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	309	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil - državnemu proračunu	310	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	311	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	312	0	0
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	313	0	0
7510	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin	314	0	0
7511	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah	315	0	0
7512	Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v privatnih podjetjih	316	0	0
7513	Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev	317	0	0
7514	Prejeta vračila namenskega premoženja	318	0	0
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	319	0	0
753	Prejeta vračila danih posojil subjektom, vključenih v enotno upravljanje sredstev sistema EZR	320	0	0
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	321	0	0
440	DANA POSOJILA	322	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	323	0	0

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	600	0	0
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	601	0	0
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	602	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	603	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	604	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	605	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	606	0	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	607	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	608	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	609	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	610	0	0
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	611	0	0
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	612	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	613	0	0
461	STROŠKI STORITEV	614	0	0
	F) STROŠKI DELA	615	0	0
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	616	0	0
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	617	0	0
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	618	0	0
462	G) AMORTIZACIJA	619	0	0
463	H) REZERVACIJE	620	0	0
del 465	I) DAVEK OD DOBIČKA	621	0	0
del 465	J) OSTALI DRUGI STROŠKI	622	0	0
467	K) FINANČNI ODHODKI	623	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	624	0	0
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	625	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	626	0	0

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočo leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	627	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	628	0	0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	629	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	630	0	0