

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

ZAKLJUČNI RAČUN
PRORAČUNA OBČINE OSILNICA
ZA LETO 2024

Št. 410-0003/2025
Osilnica, 4.3.2025



Županja

KOVAČ Alenka

Alenka Kováč

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

OBČINSKI SVET
OBČINE OSILNICA

**ZADEVA: PREDLOG ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE OSILNICA ZA
ZA LETO 2024**

Pravna osnova:

- 98. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23),
- 15. člen Statuta Občine Osilnica (Uradni list RS, št. 3/08, 5/08 – popr., 75/17 in 52/18);

Namen: RAZPRAVA IN SPREJEM

Predlog zaključnega računa proračuna je pripravila:

- Občinska uprava Občine Osilnica.

Št. 410-0003/2025
Osilnica, 4.3.2025



Županja

KOVAČ Alenka

Priloge:

- Predlog zaključnega računa proračuna Občine Osilnica za leto 2024

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

UVODNO POJASNILO

Zaključni račun proračuna je akt občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za preteklo leto – prvi odstavek 96. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23).

V skladu s tretjim odstavkom 2. člena Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/2010), je zaključni račun občinskega proračuna akt občine, ki je pripravljen v skladu s 96. členom ZJF in upošteva strukturo proračuna za preteklo leto prikazuje predvidene in realizirane prihodke in druge prejemke občine ter odhodke in izdatke občine.

V skladu s tretjim odstavkom 98. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23) Občinskemu svetu občine Osilnica predlagam v obravnavo in sprejem predlog zaključnega računa proračuna Občine Osilnica za leto 2024.

Št. 410-0003/2025
Osilnica, 4.3.2025



Županja

KOVAČ Alenka

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

K A Z A L O

Zap. št.	O P I S	Stran
1.	UVODNO POJASNILO	2
2.	SKLEP O SPREJEMU ZAKLJUČNEGA RAČUNU PRORAČUNA OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024	4
3.	SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	6
	Bilanca prihodkov in odhodkov	9
	Račun finančnih terjatev in naložb	17
	Račun financiranja	20
	Splošni del	
	- po funkcionalni klasifikaciji	23
	- po ekonomski klasifikaciji	28
4.	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024	33
5.	POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	36
	- Občinski svet	
	- Nadzorni odbor	
	- Županja	
	- Občinska uprava	
6.	OBRAZLOŽITEV ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024	56
	1. Splošni del	
	2. Obrazložitev splošnega dela zaključnega računa proračuna	
	3. Obrazložitev posebnega dela zaključnega računa proračuna	
	4. Obrazložitev izvajanja načrta razvojnih programov	
	5. Letni cilji, zastavljeni v proračunu leta 2024	
	6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev glede na indikatorje iz programa dela	
	7. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta	
	8. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde ter ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja	
	9. Ocena učinkov neposrednega uporabnika na druga področja	
	10. Ocena delovanja sistema finančnega nadzora	
	11. Realizacija načrta razvojnih programov po zaključnem računu proračuna za leto 2024	

Na podlagi tretjega odstavka 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23) in 15. člena Statuta Občine Osilnica je občinski svet na ___ redni seji, dne _____ sprejel

**ZAKLJUČNI RAČUN
PRORAČUNA OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024**

1. člen

Sprejme se zaključni račun proračuna Občine Osilnica za leto 2024.

2. člen

Zaključni račun proračuna Občine Osilnica za leto 2024 sestavljajo splošni in posebni del. V splošnem delu je podan podrobnejši prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in odhodkov oziroma prejemkov in izdatkov iz bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, v posebnem delu pa prikaz predvidenih in realiziranih odhodkov in drugih izdatkov proračuna Občine Osilnica za leto 2024.

Sestavni del zaključnega računa je tudi načrt razvojnih programov, v katerem je podan prikaz podatkov o načrtovanih vrednostih posameznih projektov, njihovih spremembah med letom 2024 ter o njihovi realizaciji v tem letu.

Proračun občine Osilnica je bil realiziran v naslednjih zneskih:

A BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Konto K2/K3 1	Realizacija 2024 2
I. Skupaj prihodki (70+71+72+73+74+78)	982.588
II. Skupaj odhodki (40+41+42+43)	1.091.916
III. Proračunski presežek/primanjkljaj (I.-II.)	-109.328

**B RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN
NALOŽB**

v EUR

Konto K2/K3 1	Realizacija 2024 2
IV. Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev (750+751+752)	0
V. Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev (440+441+442+443)	0
VI. Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev (IV.-V.)	0

C RAČUN FINANCIRANJA

v EUR

Konto K2/K3 1	Realizacija 2024 2
VII. Zadolževanje (500)	0
VIII. Odplačila dolga (550)	11.662
IX. Sprememba stanja sredstev na računih (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	-120.991
X. Neto zadolževanje (VII.-VIII.)	- 11.662
XI. Neto financiranje (VI.+X.-IX.)	109.328
XII. Stanje sr. na računih 31.12. preteklega leta	602.228
(del 9009 - Splošni sklad za drugo)	602.228

3. člen

Zaključni račun proračuna Občine Osilnica za leto 2024 se objavi v Uradnem listu RS. Splošni in posebni del, poročilo o izvajanju načrta razvojnih programov ter dodatne obrazložitve s prilogami, se objavijo na spletnih straneh občine Osilnica.

Št. 410-0003/2025
Osilnica,

Županja
Občine Osilnica
KOVAČ Alenka l.r.

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

SPLOŠNI DEL
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
PRORAČUNA OBČINE OSILNICA
ZA LETO 2024
(po ekonomski klasifikaciji)

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

SPLOŠNI DEL
ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE OSILNICA ZA
LETO 2024

Splošni del zaključnega računa proračuna Občine Osilnica za leto 2024 sestavljajo:

- A. Bilanca prihodkov in odhodkov
- B. Račun finančnih terjatev in naložb
- C. Račun financiranja

Prihodki in odhodki ter drugi prejemki in izdatki proračuna Občine Osilnica za leto 2024 so izkazani v bilanci prihodkov in odhodkov, v računu finančnih terjatev in naložb ter v računu financiranja.

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE OSILNICA

**ZADEVA: Dokument o zaključnem računu proračuna Občine Osilnica za leto 2024 -
obrazložitev splošnega dela zaključnega računa**

Zaključni račun proračuna Občine Osilnica za leto 2024 je pripravljen v skladu s 96. in 98. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23).

Tako pri pripravi proračuna kot zaključnega računa proračuna za leto 2024, je upoštevana metodologija oz. členitev, predpisana s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 81/24).

V skladu z Navodilom o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/2010), s katerim je minister, pristojen za finance predpisal podrobnejšo vsebino in strukturo zaključnega računa proračuna, so v zaključnem računu proračuna izkazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine.

V skladu z navodilom, navedenim v prejšnjem odstavku, zaključni račun sestavljajo splošni del, posebni del in obrazložitve.

Splošni del zaključnega računa proračuna sestavljajo realizirani finančni načrti neposrednih uporabnikov oz. posameznih področij, ki se vključujejo v proračun občine.

Obrazložitve zajemajo obrazložitve splošnega dela, posebnega dela ter podatkov iz bilance stanja. Obrazložitev, ki se nanašajo tako na splošni del kot na posamezna področja in na podatke iz bilance stanja, so zaradi preglednosti priložene k posameznemu delu zaključnega računa in se zaključijo s poslovnim poročilom.

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

A.

B I L A N C A
PRIHODKOV IN ODHODKOV

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

**BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV ZAKLJUČNEGA
RAČUNA PRORAČUNA OBČINE OSILNICA
ZA LETO 2024**

V bilanci prihodkov in odhodkov zaključnega računa proračuna so na strani prihodkov izkazani:

- davčni prihodki;
- nedavčni prihodki;
- kapitalski prihodki;
- prejete donacije in
- transferni prihodki;

na strani odhodkov pa vsi odhodki, ki zajemajo:

- tekoče odhodke;
- tekoče transfere;
- investicijske odhodke in
- investicijske transfere;

Bilanca prihodkov in odhodkov nam prikazuje celotne prihodke in odhodke na ravni proračunskega obdobja.

Bilanca prihodkov in odhodkov (v prilogi)

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

B.

R A Č U N
FINANČNIH TERJATEV IN
NALOŽB

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB
ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE OSILNICA ZA
LETO 2024

3. odstavek 11. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)

V računu finančnih terjatev in naložb se izkazujejo vsa prejeta sredstva od vrnjenih posojil, od prodaje kapitalskih vlog in vsa porabljena sredstva danih posojil ter porabljena sredstva za nakup kapitalskih naložb. Gre torej za prejemke in izdatke, ki nimajo narave opravljanja redne dejavnosti, pač pa ta del izkazuje izdatke za plasiranje finančnih sredstev v kapitalske deleže in posojila ter prejemke iz naslova dezinvestiranja ter iz naslova danih posojil.

Račun finančnih terjatev in naložb (v prilogi)

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

C.

R A Č U N
FINANCIRANJA

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

RAČUN FINANCIRANJA
ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE OSILNICA ZA
LETO 2024

4. odstavek 11. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23)

V računu financiranja se izkazujejo odplačila dolgov in zadolževanje, ki je povezano s financiranjem presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter s financiranjem odplačil dolgov v računu financiranja. V računu financiranja se prav tako izkazujejo načrtovane spremembe denarnih sredstev na računih proračuna v proračunskem letu.

Račun financiranja (v prilogi)

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

SPLOŠNI DEL
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
PRORAČUNA OBČINE OSILNICA
ZA LETO 2024
(po funkcionalni klasifikaciji)

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA**O D H O D K I**
PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI
(40 + 41 + 42 + 43)**Področje:**

- 01** **JAVNA UPRAVA**
- 02** **OBRAMBA**
 - 022** **Civilna zaščita**
- 03** **JAVNI RED IN VARNOST**
 - 032** **Protipožarna varnost**
- 04** **GOSPODARSKE DEJAVNOSTI**
 - 042** **Kmetijstvo, gozdarstvo, ribištvo in lov**
 - 043** **Pridobivanje in distribucija energetskih surovin (toplovodi, plinovodi)**
 - 045** **Promet (cestni promet)**
 - 047** **Druge gospodarske dejavnosti (turizem, gostinstvo)**
Ostale gospodarske dejavnosti (drobno gospodarstvo, pokopališča, vzdrževanje ulic, zelenic, parkov in drugo)
- 05** **VARSTVO OKOLJA**
 - 051** **Zbiranje in ravnanje z odpadki**
 - 052** **Ravnanje z odpadno vodo**
Ostale dejavnosti
- 06** **STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ**
 - 061** **Stanovanjska dejavnost**
 - 062** **Dejavnosti na področju prostorskega načrtovanja in razvoja**
 - 063** **Oskrba z vodo**
 - 064** **Cestna razsvetljava**
Ostale dejavnosti
- 07** **ZDRAVSTVO**
- 08** **REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOSTI NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, DRUŠTEV, ZDRUŽENJ IN DRUGIH INSTITUCIJ**
 - 081** **Dejavnosti na področju športa in rekreacije**
 - 082** **Kulturne dejavnosti**
 - 084** **Dejavnosti neprofitnih organizacij, društev, združenj in drugih neprofitnih institucij**

09	IZOBRAŽEVANJE
091	Predšolska vzgoja in osnovnošolsko izobraževanje
0911	Predšolska vzgoja
0912	Osnovnošolsko izobraževanje
	Ostale dejavnosti
10	SOCIALNA VARNOST

Funkcionalna klasifikacija (v prilogi)

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

SPLOŠNI DEL
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
PRORAČUNA OBČINE OSILNICA
ZA LETO 2024
(po programski klasifikaciji)

Programska klasifikacija (v prilogi)

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

B I L A N C A
PRIHODKOV IN ODHODKOV
SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE
OBČINE OSILNICA
ZA LETO 2024

Na podlagi tretjega odstavka 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US in 18/23 – ZDU-10), 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo – UPB, 27/08 – odl. US, 76/08 in 100/08 – odl. US, 79/09, 14/10, 51/10, 84/10, 40/2012 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE) in 15. člena Statuta Občine Osilnica (Uradni list RS, št. 3/08 in 05/08 – popr.) je Občinski svet Občine Osilnica na ...redni seji dne2025 na predlog županje sprejel

S K L E P

I.

Sprejme se račun sredstev proračunske rezerve Občine Osilnica za leto 2024.

II.

Zaključni račun sredstev proračunske rezerve Občine Osilnica za leto 2024 izkazuje:

	v EUR
- presežek iz leta 2023	1.000
- prihodki leta 2024	1.000
- presežek prihodkov nad odhodki	2.000

III.

Ta sklep začne veljati z dnem sprejema na Občinskem svetu Občine Osilnica.

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

**PREGLED REALIZACIJE NA PRORAČUNSKEM SKLADU
SREDSTEV REZERV PRORAČUNA
OBČINE OSILNICA
ZA OBDOBJE OD 01.01. 2024 DO 31.12. 2024**

KONTO 910: REZERVNI SKLAD – STALNA PRORAČUNSKA REZERVA

I. PRIHODKI	v eurih
1. Sredstva prenesena iz preteklega leta	1.000
2. Oblikovanje sredstev po proračunu 2024	1.000
SKUPAJ PRIHODKI	2.000
II. ODHODKI	v eurih
1. Odhodki leta 2024	0
SKUPAJ ODHODKI	0
III. STANJE SREDSTEV REZERVE PRORAČUNA	2.000

Stalna proračunska rezerva na dan 31.12.2024 (sredstva rezerve se vodijo kot proračunski sklad na kontu 910, kajti transakcijski račun občine pri Banki Slovenije ne predvideva podračuna za rezerve).

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

POSEBNI DEL
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
PRORAČUNA OBČINE OSILNICA
ZA LETO 2024

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

Proračunski uporabnik: **OBČINA OSILNICA**
Šifra proračunskega uporabnika: **7588**

NEPOSREDNI PRORAČUNSKI UPORABNIKI V
OBČINI OSILNICA:

- 1. OBČINSKI SVET**
- 2. NADZORNI ODBOR**
- 3. ŽUPAN**
- 4. OBČINSKA UPRAVA**

(v prilogi)

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

**OBRAZLOŽITEV
ZAKLJUČNEGA RAČUNA
PRORAČUNA OBČINE OSILNICA
ZA LETO 2024**

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

O B R A Z L O Ž I T E V

ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA **OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024**

I. UVOD

Na podlagi tretjega odstavka 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23), tretjega odstavka 33. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo – UPB2, 27/08 – odl. US, 76/08, 100/08 – odl. US, 79/09, 14/10, 51/10, 84/10, 40/2012 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 14/15 11/18 – ZSPDSLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE) in tretjega odstavka 33. člena Statuta Občine Osilnica (Uradni list RS, št. 3/08 in 5/08 – popr.) predlagam Občinskemu svetu občine Osilnica v obravnavo in sprejem predlog zaključnega računa proračuna Občine Osilnica za leto 2024.

Oblikovanje zaključnega računa proračuna občine

Oblikovanje zaključnega računa proračuna Občine Osilnica za leto 2024 temelji na:

- Proračunu Občine Osilnica za leto 2024 (Uradni list RS, št. 4/24), ki ga je občinski svet sprejel na svoji 7. redni seji dne, 12.1.2024;
- Rebalansu proračuna Občine Osilnica za leto 2024 (Uradni list RS, št. 30/24), ki ga je občinski svet sprejel na svoji 8. redni seji dne, 29.3.2024;

Zakonska podlaga za pripravo proračuna občine

Zakonsko podlago za pripravo zaključnega računa proračuna občine predstavlja:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011- uradno prečiščeno besedilo -UPB4, 14/2013 – popr. 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23);
- Uredba o dokumentih razvojnega načrtovanja in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna in proračunov samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 44/07 in 54/10);
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00);
- Odredba o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov (Uradni list RS, št. 43/00);
- Pravilnik o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 57/05 in 88/05 – popr., 138/06 in 108/08);
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 101/07-odl.US, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE in 189/20 – ZFRO);

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo - UPB2, 27/08 – odl. US, 76/08, 100/08 - odl.US , 79/09, 14/10, 51/10, 84/10, 40/2012 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDSL-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE);
- Statut Občine Osilnica (Uradni list RS, št. 3/08, 5/08 –popr., 75/17 in 52/18).

Pri pripravi zaključnega računa proračuna je upoštevan tudi podzakonski predpis Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99 in 30/02-ZJF-C), in sicer:

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/92, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/07, 124/08 in 112/09).

Pomen izrazov:

- **“Zaključni račun proračuna”** je akt občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za preteklo leto (prvi odstavek 96. člena Zakona o javnih financah);
- **“Prejemki”** so vsi prihodki, sredstva od prejetih vračil danih posojil, sredstva od prodaje kapitalskih deležev in iz naslova zadolževanja (deseta točka prvega odstavka 3. člena Zakona o javnih financah);
- **“Izdatki”** so vsi odhodki, sredstva za dana posojila, sredstva za nakup kapitalskih deležev in za odplačila glavnice dolga (dvanajsta točka prvega odstavka 3. člena Zakona o javnih financah);
- **“Investicijski odhodki”** so odhodki za naložbe v povečanje in ohranjanje stvarnega premoženja investitorja (trinajsta točka prvega odstavka 3. člena Zakona o javnih financah);

Postopek za sprejem zaključnega računa proračuna občine

Za sprejemanje zaključnega računa proračuna občine je pristojen občinski svet (29. člen Zakona o lokalni samoupravi), ki je najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine.

Županja predstavlja in zastopa občino in je v odnosu do občinskega sveta izvršilni organ občine. V zvezi s sprejemanjem splošnih aktov občine je županja predlagatelj splošnih aktov, katerih strokovno podlago pripravi občinska uprava. Tako je v Zakonu o lokalni samoupravi (Zakon o spremembah in dopolnitvah ZLS, Uradni list RS, št. 74/98, 94/2007-UPB2, 27/2008 Odl.US: U-p-2925/07-15, U-I-21/07-18, 76/2008, 100/2008 Odl.US: U-I-427/06-9, 79/2009, 14/2010 Odl.US: U-I-267/09-19, 51/2010, 84/2010 Odl.US: U-I-176/08-10, 40/2012 ZUJF) v Županja ovi pristojnosti predlagati občinskemu svetu v sprejem proračun občine in zaključni račun proračuna (33. člen) ter na podlagi Zakona o javnih financah je v županjini pristojnosti predlagati predlog zaključnega računa proračuna (98. člen).

Postopek sprejemanja odločitev ter način odločanja v občinskem svetu določata statut občine in poslovnik občinskega sveta. Statut Občine Osilnica (Uradni list RS, št. 3/08, 5/08 –popr., 75/17 in 52/18)

Objava občinskega proračuna

Objavo proračuna, rebalansa in tudi zaključnega računa pogojuje že neposredno ustava, ki v 154. členu določa, da morajo biti predpisi objavljeni, preden začnejo veljati.

Zaključni račun proračuna mora biti objavljen v uradnem glasilu, ki ga ima občina določenega v svojem statutu. To je Uradni list Republike Slovenije.

II. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

Podatki v zaključnem računu proračuna za leto 2024 so razdeljeni na:

- **splošni del proračuna**, ki vsebuje bilanco prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja,
- **posebni del proračuna** (realizacija finančnega načrta).

Zaključni račun proračuna zajema 3 kolone, in sicer:

- sprejeti proračun za leto 2024, ki zajema sredstva po sprejetem proračunu za leto 2024, ki ga je občinski svet sprejel na svoji 7. redni seji dne, 12.1.2024;
- veljavni proračun oz. rebalans proračuna za leto 2024, ki ga je občinski svet sprejel na svoji 8. redni seji dne, 29.3.2024;
- realizirani proračun za leto 2024.

Prihodki po zaključnem računu proračunu za leto 2024

Struktura realiziranih prihodkov zaključnega računa proračuna občine za leto 2024 je sledeča:

DAVČNI PRIHODKI	95 %
NEDAVČNI PRIHODKI	77 %
KAPITALSKI PRIHODKI	99 %
PREJETE DONACIJE	99 %
TRANSFERNI PRIHODKI	80 %

PRIHODKI

Skupni prihodki po zaključnem računu proračuna Občine Osilnica za leto 2024 znašajo 982.588 EUR, kar pomeni 93 % načrtovanih prihodkov sprejetega oz. 87 % načrtovanih prihodkov veljavnega proračuna. Med prihodke spadajo tekoči prihodki (davčni in nedavčni), kapitalski prihodki in transferni prihodki.

Povzetek prihodkov je prikazan v tabeli 1:

Tabela 1: Povzetek prihodkov

PRIHODKI	v evrih
DAVČNI PRIHODKI	524.802
NEDAVČNI PRIHODKI	85.608
KAPITALSKI PRIHODKI	773
PREJETE DONACIJE	1.999
TRANSFERNI PRIHODKI	369.406
SKUPAJ PRIHODKI	982.588

Davčni prihodki - 70 (podskupine kontov: 700, 703, 704, 706) predstavljajo 53% vseh planiranih proračunskih prihodkov (524.802 EUR). Med njimi je najpomembnejši vir financiranja **dohodnina - odstopljeni viri občinam** in sicer 481.733 EUR.

Davki na premoženje so bili načrtovani v višini 51.700 EUR in realizirani v višini 28.160 EUR. Med pomembnejšimi prihodki v tej skupini so davki za uporabo stavbnega zemljišča.

Davki na dediščine in darila so realizirani v višini 1.419 EUR.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča je bilo realizirano v višini 19.044 EUR.

Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje so realizirani v višini 2.453 EUR.

Domači davki na blago in storitve so realizirani v višini 14.909 EUR. Med pomembnejšimi viri v tej skupini sta pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest (4.726 EUR) in turistična taksa (5.466 EUR).

NERAZPOREJENI DAVKI 31.12.2024

Zaradi negativne vrednosti na prihodkovnem kontu **Drugi davki (K6=706099)**, ki je bila potrebna zaradi načina izkazovanja nerazporejenih plačil dajatev, za katere je nadzornik DURS, smo naredili ustrezno preknjižbo, da na podkontu 706099 ni več vrednosti.

Preknjižbo smo opravili, predvsem zaradi vrednosti na podkontu 706099, ki jo obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov – drugih uporabnikov za Ajpes, ne sprejme.

Navodilo Ministrstva za finance je bilo, da se vrednosti preknjižijo na podkonto 714199 – drugi izredni nedavčni prihodki, v kolikor na tem podkontu znesek prihodkov ne zadošča, pa v breme konta prihodkov tiste vrste, kjer je izkazan najvišji znesek.

Vrednost na podkontu 706099 – Drugi davki je pred preknjižbo znašala -155,15.

Vrednost -156,26 smo preknjižili na podkonto 714199 – Drugi izredni nedavčni prihodki.

Tabela: Prikaz sprememb vrednosti podkontov pred in po preknjižbah

Podkonto	Zneski v EUR	
	Vrednost pred preknjižbo	Vrednost po preknjižbi
706099 - Drugi davki	-155,15	0
714199 - Drugi izredni nedavčni prihodki	1.789,01	1.633,86

Nedavčni prihodki – 71 (podskupine kontov: 710, 711, 712, 713, 714) predstavljajo 9% vseh planiranih proračunskih prihodkov (85.608 EUR).

Prihodki od premoženja (28.368 EUR) zajemajo sredstva iz naslova najemnin za stanovanja in ogrevanje 7.180 EUR, druge najemnine (dvorana, volišča) 658 EUR, prihodki od podeljenih koncesij v višini 886 EUR in obresti od sredstev na vpogled 19.734 EUR.

Prihodki od upravnih taks in pristojbin so realizirani v višini 1.101 EUR.

Prihodki od prodaje blaga in storitev so realizirani v višini 36.507 EUR. To so prihodki od oskrbe s pitno vodo, prihodki od ravnanja s komunalnimi odpadki in prihodki od odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih voda.

Drugi nedavčni prihodki zajemajo prihodke iz naslova vračila predplačil, prihodki od komunalnih prispevkov. Postavka drugi nedavčni prihodki je realizirana v višini 19.382 EUR.

Kapitalski prihodki – 72 (podskupine kontov: 720, 721, 722) v okviru te proračunske postavke so realizirani prihodki v višini 773 EUR.

Prejete donacije – 73 (podskupine kontov: 730+731+732) v okviru te proračunske postavke so bila realizirana sredstva v višini 1.999 EUR.

Transforni prihodki – 74 (podskupina kontov: 740+741) predstavljajo 40% vseh realiziranih proračunskih prihodkov (369.406 EUR). Na postavkah transforni prihodki so prikazani prihodki, ki jih prejemo iz drugih javnofinančnih institucij.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije

Prihodki iz tega naslova so realizirani v višini 83.407 EUR.

Na osnovi sprejetega novega Zakona o financiranju občin smo bili tudi letos upravičeni do dodatnih sredstev za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev občine.

Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo so realizirana v višini 20.756 EUR in sicer so to sredstva namenjena za posebne prevoze učencev, katerih pot v šolo je ogrožena zaradi velikih zveri, sredstva za izvajanje programov javnih del, sredstva za delovanje skupne medobčinske uprave in skupnega medobčinskega inšpektorata.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin so bila realizirana v višini 158.778 EUR in so namenjena za investicije v vodovod, ceste in ostale večje investicije.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za odpravo posledic naravnih nesreč in drugih izrednih dogodkov so bila realizirana v višini 106.329 EUR in so namenjena za investicije v sanacijo cest po poplavih.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna evropske unije so bila realizirana v višini 136 EUR za nabavo defibrilatorja.

Odhodki po zaključnem računu proračuna za leto 2024

Struktura realiziranih odhodkov zaključnega računa proračuna občine za leto 2024 je sledeča:

TEKOČI ODHODKI	73 %
TEKOČI TRANSFERI	79 %
INVESTICIJSKI ODHODKI	98 %
INVESTICIJSKI TRANSFERI	100 %

ODHODKI

Skupni odhodki po zaključnem računu proračuna Občine Osilnica za leto 2024 znašajo 1.091.916 EUR, kar pomeni, da so bili odhodki nekoliko nižji od načrtovanih odhodkov sprejetega oz. so znašali 81% načrtovanih odhodkov veljavnega proračuna. Med odhodke spadajo tekoči odhodki, tekoči transferi, investicijski odhodki in investicijski transferi.

Povzetek odhodkov je prikazan v tabeli 2:

Tabela 2: Povzetek odhodkov

ODHODKI	v evrih
TEKOČI ODHODKI	533.567
TEKOČI TRANSFERI	199.545
INVESTICIJSKI ODHODKI	345.374
INVESTICIJSKI TRANSFERI	13.430
SKUPAJ	1.091.916

Pri odhodkih v splošnem delu opozarjamo zgolj na tista odstopanja, ki se najbolj odražajo v tem delu bilančnega prikaza zaključnega računa proračuna za leto 2024 glede na veljavni proračun za leto 2024.

Tekoči odhodki - 40 (podskupine kontov: 400, 401, 402, 403, 409) predstavljajo stroške plač in drugih izdatkov zaposlenim, prispevke delodajalca za socialno varstvo, izdatke za blago in storitve, plačila domačih obresti in rezerve.

S proračunom za leto 2024 so bila zagotovljena sredstva za plače zaposlenih pri neposrednih proračunskih uporabnikih, prispevki za socialno varnost in davek na izplačane plače.

V postavki »občinska uprava« so vključena sredstva za plače, za prispevke ter za osebne prejemke zaposlenih (regres za letni dopust, regres za prehrano, prevoz na delo).

Pri odhodkih za plače javnih uslužbencev Občinske uprave Občine Osilnica in druge izdatke za zaposlene v občini so upoštevani rast izhodiščne plače, izpolnjevanje kriterijev za napredovanje in višje dopolnjene delovne dobe.

Tekoči odhodki po zaključnem računu za leto 2024 znašajo 533.467 EUR oz. realizacija 73%.

Tekoči transferi – 41 (podskupine kontov: 410, 411, 412, 413) vsebujejo subvencije, transfere posameznikom in gospodinjstvom, transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam in druge transfere. Sredstva za tekoče transfere po zaključnem računu proračuna znašajo 199.545 EUR.

Investicijski odhodki – 42 (podskupina kontov: 420) zajemajo odhodke za nakup in gradnjo osnovnih sredstev ter ostala investicijska sredstva.

Investicijski odhodki so sredstva, namenjena za nakup in gradnjo osnovnih sredstev ter vključujejo izdatke za gradnjo in nakupe poslovnih prostorov in zgradb, nakupe opreme, prevoznih sredstev ter drugih osnovnih sredstev, sredstva za rekonstrukcije, modernizacije in adaptacije ter sredstva za investicijsko vzdrževanje objektov, opreme in drugih osnovnih sredstev.

Obrazložitev investicijskih odhodkov v tem poglavju se nanaša na globalni obseg sredstev za te namene. Podrobnejša obrazložitev pa je razvidna iz načrta razvojnih programov in obrazložitev posebnega dela proračuna neposrednih proračunskih uporabnikov.

V okviru te kategorije proračunskih odhodkov so zajeta sredstva, ki so namenjena za gradnjo in nakup zgradb ter prostorov, opreme, prevoznih sredstev, zemljišč in naravnih bogastev, kot tudi stroške investicijskega vzdrževanja, izdelave projektne dokumentacije in nabava nematerialnega premoženja. Investicijski odhodki predstavljajo sredstva, ki jih Občina Osilnica nameni za nakup in gradnjo osnovnih sredstev, kot tudi stroški investicijskega vzdrževanja.

V letu 2024 so po zaključnem računu za te namene realizirana sredstva v skupni višini 345.374 EUR oz. 98 %.

Investicijski transferi – 43 (podskupina kontov: 430, 431, 432) zajemajo investicijske transfere pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki in investicijski transferi proračunskim uporabnikom. V okviru te proračunske postavke je bilo realizirano 13.430 v letu 2024.

PRORAČUNSKI PRESEŽEK

Razhajanje med prihodki in odhodki se izkazuje posebej in pomeni stanje, ko občina načrtuje več odhodkov, kot bo načrtovanih prihodkov (proračunski primanjkljaj), oziroma več prihodkov, kot je načrtovanih odhodkov (proračunski presežek).

V skladu z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih tokov je proračunski presežek (primanjkljaj) določen kot razlika med skupnimi prihodki občinskega proračuna in skupnimi odhodki občinskega proračuna (prihodki minus odhodki).

Čeprav struktura proračuna, določena v 10. členu Zakona o javnih financah ne opredeljuje vključitve stanja sredstev na računih iz preteklih let v proračun, pa so ta sredstva v proračunu upoštevana na podlagi 9. člena Zakona o javnih financah, ker dejansko pomenijo prenesena sredstva iz preteklih let, ki so vključena v proračun 2024.

Razlika med prihodki in prejemki ter odhodki in izdatki (sprememba stanja sredstev na računih) – proračunski PRIMANKLJAJ tako po zaključnem računu za leto 2024 znaša -109.328 EUR.

RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V računu finančnih terjatev in naložb se izkazujejo vsa prejeta sredstva od vrnjenih posojil, od prodaje kapitalskih vlog in vsa porabljena sredstva danih posojil ter porabljena sredstva za nakup kapitalskih naložb.

Račun finančnih terjatev in naložb ima dve strani: stran izdatkov in stran prejemkov.

V skladu z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih tokov se sredstva, prejeta v občinski proračun (prejemki) iz naslova vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev ne vključujejo med prihodke proračuna v Bilanci prihodkov in odhodkov, temveč se izkazuje posebej v t.i. Računu finančnih terjatev in naložb. Podobno velja tudi za izdatke iz naslova danih posojil in povečanje kapitalskih deležev . ti izdatki se ne vključujejo med odhodke v Bilanci prihodkov in odhodkov, temveč se prav tako izkazuje posebej v Računu finančnih terjatev in naložb.

Gre torej za prejemke in izdatke, ki nimajo narave opravljanja redne dejavnosti, pač pa ta del izkazuje izdatke za plasiranje finančnih sredstev v kapitalske deleže in posojila ter prejemke iz naslova dezinvestiranja ter iz naslova danih posojil.

V računu financiranja terjatev in naložb Občine Osilnica po zaključnem računu proračuna za leto 2024 ni prejetih vračil danih posojil, ker v tekočem in preteklih letih ni dala posojila iz sredstev proračuna in tudi ne danih posojil in povečanje kapitalskih deležev.

Račun financiranja terjatev in naložb je brez zneskov, ker v letu 2024 ni bilo danih in prejetih posojil ter kapitalskih naložb.

RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja predstavlja zadolževanje občine ter servisiranje (odplačila) zadolževanja. V skladu z ekonomsko klasifikacijo javnofinančnih tokov se v računu financiranja občinskega proračuna izkazujejo odplačila dolgov in zadolževanje, ki je povezano s financiranjem presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov (proračunski primanjkljaj), presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter s financiranjem odplačil dolgov v računu financiranja (domače zadolževanje občine in odplačilo domačega dolga občine).

Občina Osilnica se v letu 2024 ni zadolževala, v računu financiranja je prikazana obstoječa zadolženost z odplačilom kreditov. Občina je zadolžena pri Ministrstvu za gospodarski razvoj.

Prikaz zadolžitve:

Vrsta dolga	Znesek zadolžitve v EUR
1. ZADOLŽEVANJE	
- kratkoročno zadolževanje (najem posojil oz. kreditov)	0
- dolgoročno zadolževanje (najem posojil oz. kreditov)	0
2. IZDAJA JAMSTEV	
- kratkoročna jamstva (porošтво, garancije)	0
- dolgoročna jamstva (porošťvo, garancije)	0
SKUPAJ ZADOLŽEVANJE IN IZDAJA JAMSTEV	0
1. ODPLAČILO DOLGA	
- odplačilo dolgoročnega domačega dolga	11.662
SKUPAJ ODPLAČILO DOMAČEGA DOLGA	11.662

Občina Osilnica v letu 2024 ni izdajala vrednostnih papirjev in jamstev za obveznosti drugih pravnih oseb.

III. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA (po funkcionalni klasifikaciji)

V posebnem delu proračuna so podani tudi zbirni podatki o odhodkih po funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov, kakor zahteva zakon o javnih financah.

Funkcionalna klasifikacija razčlenjuje izdatke občine na 10 funkcionalnih področij:

1	JAVNA UPRAVA
2	OBRAMBA
3	JAVNI RED IN VARNOST
4	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI
5	VARSTVO OKOLJA
6	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ
7	ZDRAVSTVO
8	REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOSTI NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, DRUŠTEV, ZDRUŽENJ IN DRUGIH INSTITUCIJ
9	IZOBRAŽEVANJE
10	SOCIALNA VARNOST

01 Javna uprava

Za področje javne uprave je porabljeno 391.263 EUR. Od tega so bili tekoči odhodki v višini 371.234 EUR, tekoči transferi v višini 16.966 EUR in investicijski odhodki v višini 3.063 EUR.

02 Obramba

(Civilna zaščita)

Sredstva za obrambo so bila porabljena v višini 9.091 EUR.

03 Javni red in varnost

(032 Protipožarna varnost)

Sredstva za javni red in varnost so bremenila proračun za 18.855 EUR, od tega so bili tekoči odhodki 1.378 EUR, tekoči transferi 4.047 EUR in investicijski transferi 13.430 EUR.

04 Gospodarske dejavnosti

V proračunu za leto 2024 je porabljeno sredstev za to področje v višini 96.638 EUR. Tekoči odhodki znašajo 83.258 EUR, tekoči transferi 8.754 EUR in investicijski odhodki 4.626 EUR.

05 Varstvo okolja

Obseg sredstev za to področje je bremenil proračun za 27.115 EUR, in sicer tekoči odhodki višini 24.689 EUR.

06 Stanovanjska dejavnost in prostorski razvoj

V okviru področja stanovanjske dejavnosti in prostorskega razvoja je realiziran obseg sredstev v višini 42.879 EUR in sicer 36.474 EUR tekočih odhodkov in 6.405 EUR investicijskih odhodkov.

07 Zdravstvo

Za področje zdravstva je bilo porabljeno sredstev v višini 6.935 EUR. Tekoči odhodki so bili realizirani v višini 2.562 EUR in tekoči transferi v višini 4.373 EUR.

08 Rekreacija, kultura in dejavnosti neprofitnih združenj, društev in drugih institucij

V proračunu za leto 2024 je za to področje realizirano 4.591 EUR, od tega so tekoči odhodki 163 EUR in tekoči transferi 4.428 EUR.

09 Izobraževanje

Za področje izobraževanja je bilo porabljeno 82.864 EUR. Od tega so bili tekoči odhodki 549 EUR, tekoči transferi 82.315 EUR.

10 Socialna varnost

Obseg sredstev za socialno varnost za leto 2024 je bil realiziran v višini 411.684 EUR. Tekoči odhodki so znašali 1.743 EUR, tekoči transferi pa 78.662 EUR in investicijski odhodki 331.280 EUR.

IV. POROČILO O REALIZACIJI RAVNANJA Z NEPREMIČNIM PREMOŽENJEM OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024

V skladu z 28. členom Zakona o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18)

1. PRIDOBIVANJE NEPREMIČNEGA PREMOŽENJA OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024

Občina Osilnica je v letu 2024 na podlagi sklepa sodišča pridobila parcele v k.o. Osilnica:

- št. 540, 535, 530, 528, 529, 532, 531 in 538.

V. POROČILO O REALIZACIJI KADROVSKEGA NAČRTA OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024

1. SPREJETI KADROVSKI NAČRT OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024

Opis delovnega mesta	Dovoljeno število zaposlenih na dan 31.12.2023	Dejansko število zaposlenih na dan 31.12.2024	Predlog dovoljenega števila zaposlenih na dan 31.12.2024	Predlog dovoljenega števila zaposlenih na dan 31.12.2024
TAJNIK/DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE	1	1	1	1
SVETOVALEC	1	0	1	1
VIŠJI REFERENT III	1	1	1	1
FINANČNIK V	1	1	1	1
ADMINISTRATOR V	1	1	1	1
EKONOM IV	1	1	1	1
DELOVODJA V	1	1	1	1
VZDRŽEVALEC IV (III)	1	1	1	1
KOMUNALNI DELAVEC II	1	1	1	1
HIŠNIK IV	1	1	1	1

V letu 2024 je Občina Osilnica sprejela zgoraj navedeni kadrovski načrt.

2. REALIZACIJA KADROVSKEGA NAČRTA OBČINE OSILNICA V LETU 2024

Opis delovnega mesta	Dovoljeno število zaposlenih na dan 31.12.2023	Dejansko število zaposlenih na dan 31.12.2024	Predlog dovoljenega števila zaposlenih na dan 31.12.2024	Predlog dovoljenega števila zaposlenih na dan 31.12.2024
TAJNIK/DIREKTOR OBČINSKE UPRAVE	1	1	1	1
SVETOVALEC	1	0	0	1
VIŠJI REFERENT	1	0	1	1
FINANČNIK V	1	1	1	1
ADMINISTRATOR V	1	1	1	1
EKONOM IV	1	1	1	1
DELOVODJA V	1	1	1	1
KOMUNALNI DELAVEC II	1	1	1	1
VZDRŽEVALEC IV	1	1	1	1
HIŠNIK IV	1	1	1	1

V letu 2024 so bila v občinski upravi Občine Osilnica popolnjena vsa delovna mesta, razen delovnega mesta Svetovalec.

Delovno mesto Svetovalec je predvideno zaradi velikega obsega del občinske uprave in razbremenitve. Zaradi stroškov, ki jih je imela občina v letu 2024, ni bil izveden javni natečaj za zasedbo delovnega mesta.

VI. POSLOVNO POROČILO OBČINE OSILNICA ZA LETO 2024

Na podlagi 2. člena Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/02, 10/06, 8/07 in 102/10) mora Občina Osilnica pripraviti:

1. Zaključni račun svojega finančnega načrta, kjer upošteva 96. in 98. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011 – uradno prečiščeno besedilo - UPB4, 14/2013 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23-ZDU-10 in 76/23) in
2. Letno poročilo kjer upošteva 62. člen Zakona o javnih financah ter 21. in 51. člen Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) in določila Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07,

124/08, 58/10, 60/10 popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19, 153/21 in 133/23), v katerem je določena vsebina, členitev in oblika sestavnih delov letnega poročila.

Poslovno poročilo zajema uvodno obrazložitev – splošni del, prikaz poslovanja občine v skladu z njeno dejavnostjo – posebni del in poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

Občina Osilnica ni ustanoviteljica oziroma soustanoviteljica javnih zavodov.

Skladno s statutom občine, vaše skupnosti na njenem območju nimajo statuta pravne osebe.

Organi občine so občinski svet, župan in nadzorni odbor občine.

Občina ima enovito občinsko upravo, ki v skladu z zakoni, statutom in splošnimi akti izvaja upravne naloge iz občinske pristojnosti, odloča o upravnih stvareh na prvi stopnji, opravlja strokovna, organizacijska in administrativna opravila za organe občine. Organizacija, delovno področje in način vodenja občinske uprave je določeno z Odlokom o organizaciji in delovnem področju Občinske uprave Občine Osilnica (Uradni list RS, št. 67/08).

Najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti Občine Osilnica je Občinski svet Občine Osilnica, ki šteje 7 članov. Mandat članov občinskega sveta traja 4 leta.

Način dela, postopek odločanja, delovna telesa Občinskega sveta Občine Osilnica, razmerje do drugih organov, uprave ter pravice in dolžnosti članov občinskega sveta ureja Poslovnik Občinskega sveta Občine Osilnica (Uradni list RS, št. 54/08, 75/17).

Za izvrševanje odločitev, ki jih sprejme občinski svet odgovarja župan občine, ki ga izvolijo prebivalci v skladu z zakonom. Mandatna doba župana traja 4 leta. Župan svojo funkcijo opravlja nepoklicno.

Župan predlaga občinskemu svetu v sprejem proračun občine in zaključni račun, odloke in druge akte iz pristojnosti občinskega sveta. Župan predstavlja in zastopa občino, odgovarja za izvrševanje proračuna, skrbi za izvrševanje odločitev občinskega sveta, predlaga organizacijo in delovno področje občinske uprave in opravlja druge naloge v skladu s statutom Občine Osilnica.

I. SPLOŠNI DEL

I.1 Predstavitev občine

Občina Osilnica leži na demografsko ogroženem in manj razvitem območju in razvojno zaostaja na vseh področjih delovanja. Za odpravo razvojnega zaostanka občine na področju lokalne gospodarske infrastrukture so potrebna precejšnja investicijska vlaganja.

Osnovni podatki o Občini Osilnica:

➤ Naslov:	Občina Osilnica Osilnica 11 1337 Osilnica
➤ Telefon:	01/8941-505
➤ Fax.:	01/8941-038
➤ E - pošta:	obcina@osilnica.si
➤ Spletni naslov:	http://www.osilnica.si
➤ Transakcijski račun:	012880-0100005193
➤ Matična številka:	5874220000
➤ Davčna številka:	27549887
➤ Šifra dejavnosti:	84.110 Splošna dejavnost javne uprave
➤ Številka proračunskega uporabnika:	75884
➤ Površina:	36 km ²

- Število naselij: 19

I.2 Opis razvoja občine

Občina Osilnica je bila ustanovljena 01.01.1995 na podlagi Zakona o ustanovitvi občin ter o določitvi njihovih območij (Uradni list RS, št. 108/2006 – uradno prečiščeno besedilo – UPB1, 99/10 - Odl.US, 9/11, 31/18 in 181/21).

Občino Osilnica sestavljajo naslednja naselja: Belica, Bezgarji, Bosljiva Loka, Grintovec, Križmani, Ložec, Malinišče, Mirtoviči, Osilnica, Papeži, Padovo, Podvrh, Ribjek, Sela, Spodnji Čačič, Zgornji Čačič, Žurge.

I.3 Predstavitev vodstva občine

V skladu z zakonom in Statutom Občine Osilnica (Uradni list RS, št. 3/08, 5/08 – popr., 75/17 in 52/18) so organi občine:

- Nadzorni odbor
- Občinski svet
- Župan

Delo občinskih organov občine je javno. Splošni akti občine so ažurno objavljeni v Uradnem listu Republike Slovenije, razpisi občine, pozivi, vabila in druge novosti ter informacije pa na oglasnih deskah na območju občine ter na spletnih straneh občine.

Organi občine so določeni v 9. členu Statuta Občine Osilnica:

Županja občine: Alenka Kovač, predstavlja in vodi občino. Izvolijo jo državljani, ki imajo v občini stalno prebivališče. Funkcijo opravlja nepoklicno.

Podžupanja občine: Magi Žagar, podžupanja od 09.01.2023. Imenovala jo je županja s sklepom.

I.4 Neposredni proračunski uporabniki

V občini so neposredni proračunski uporabniki:

- Občinski svet
- Nadzorni odbor
- Župan
- Občinska uprava

I.5 Povezava z bankami

Plačilni promet opravlja občina preko Uprave za javna plačila Novo mesto.

I.6 Zakonska podlaga za delovanje občine

Obveznosti občine na različnih področjih njenega dela določajo številni področni zakoni in podzakonski akti, ki jih morajo občine upoštevati pri izvajanju svojih nalog.

Občina deluje na naslednjih pravnih osnovah:

- Zakon o ustanovitvi občine ter določitvi njihovih območij (Uradni list RS, št. 108/2006 – uradno prečiščeno besedilo – UPB1, 99/10 - Odl.US, 9/11, 31/18 in 181/21);

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 76/08, 79/09, 51/10, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO, 11/18 – ZSPDLS-1, 30/18, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE);
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011 – uradno prečiščeno besedilo – UPB4, 14/2013 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23- ZDU-10 in 76/23)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 187/21, 206/21 – ZDUPŠOP, 129/22, 140/22 – ZSDH-1A, 150/22 – ZIPRS2324, 65/23 – ZJF-I, 97/23 in 123/23 – ZIPRS2425);
- Zakon o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr., 80/20 – ZIUOOPE, 189/20 – ZFRO, 207/21 in 44/22 – ZVO-2);
- Statut Občine Osilnica (Uradni list RS, št. 3/08, 5/08 – popr., 75/17 in 52/18) in
- Drugi splošni akti občine, ki so objavljeni v Uradnem listu RS.

Zaključni račun je pripravljen z vidika predpisov, ki uvajajo javne finance in računovodstvo.

Z vidika predpisov, ki urejajo javne finance se pri pripravi zaključnega računa smiselno uporabljajo:

- 89., 90., 97. in 99. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011 – uradno prečiščeno besedilo – UPB4, 14/2013 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23- ZDU-10 in 76/23)
in
- 16. do 18. Člena Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/02, 10/06, 8/07 in 102/10).

Pri sestavi zaključnega računa so upoštewane tudi določbe Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) ter 26. in 27. člena Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/2003, 134/2003, 126/2004, 120/2007, 124/2008, 58/2010 (60/2010 popr.), 104/2010, 104/11, 86/16 in 80/19).

I.7 Dejavnost občine

Občina Osilnica samostojno ureja in opravlja javne zadeve lokalnega pomena, ki zadevajo prebivalce občine in naloge iz državne pristojnosti, ki so po predhodnem soglasju občinskega sveta nanjo prenesene z zakonom.

Naloge občine so opredeljene v Statutu Občine Osilnica. Občina samostojno opravlja lokalne zadeve javnega pomena (izvirne naloge), določene s statutom in zakoni, zlasti pa:

- normativno ureja lokalne zadeve javnega pomena,
- upravlja občinsko premoženje,
- omogoča pogoje za gospodarski razvoj občine,
- ustvarja pogoje za gradnjo stanovanj in skrbi za povečanje najemnega socialnega sklada stanovanj,
- skrbi za lokalne javne službe,
- zagotavlja in pospešuje vzgojno – izobraževalno in zdravstveno dejavnost,

- pospešuje službe socialnega skrbstva, predšolskega varstva, osnovnega varstva otrok in družine, za socialno ogrožene, invalide in ostarele,
- pospešuje raziskovalno, kulturno in društveno dejavnost ter razvoj športa in rekreacije,
- skrbi za varstvo zraka, tal, vodnih virov, za varstvo pred hrupom, za zbiranje in odlaganje odpadkov in opravlja druge naloge varstva okolja,
- upravlja, gradi in vzdržuje ceste, površine za pešce, kolesarje, javne parkirne površine, ureja promet,
- skrbi za požarno varnost in varnost občanov v primeru elementarnih in drugih nesreč,
- izdeluje obrambne dokumente,
- ureja javni red v občini,
- inšpekcijsko nadzorstvo,
- ugotavlja javni interes v primeru razlastitve za potrebe občine,
- določa namembnost urbanega prostora,
- gospodari s stavbnimi zemljišči, ima evidenco občinskih zemljišč,
- zagotavlja varstvo naravnih in kulturnih spomenikov,
- mrliško ogledno službo ter
- ureja druge lokalne zadeve javnega pomena.

II. POSEBNI DEL

II.1 Poročilo o izvedbi programov, dejavnosti in projektov občine

Temeljni akt občine je Odlok o proračunu občine, ki je hkrati delovni in finančni program občine za obdobje enega leta. V proračunu se za vsako leto določijo cilji in programi ter naloge občine na posameznih področjih dela občine.

Letni cilji so tisti, ki so zajeti v proračunu, katerega mora občinski svet sprejeti vsako leto do konca tekočega leta za prihodnje leto.

Dolgoročni cilji občine pa so zajeti v tekočem proračunu le delno, v celoti pa v načrtu razvojnih programov, katerega je sestavni del vsakoletnega proračuna in se tudi redno dopolnjuje.

Občina Osilnica si je svoje naloge in cilje za leto 2024 zastavila v proračunu Občine Osilnica za leto 2024, ki ga je občinski svet sprejel na svoji 7. redni seji dne, 12.1. 2024 in je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 4/2024 in v rebalansu proračuna Občine Osilnica za leto 2024, sprejetem na 8. redni seji občinskega sveta dne, 29.3. 2024 in objavljen v Uradnem listu RS, št. 30/2024.

Proračun je temeljni instrument delovanja občine. V tem dokumentu so opredeljeni vsi letni cilji na različnih področjih dela občine.

Zaključni račun je akt občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in odhodki za preteklo leto z obrazložitvami po ekonomski, programski, institucionalni in funkcionalni klasifikaciji. **Zaključni račun proračuna občine** smo pripravili na podlagi 96. in 99. Člena Zakona o javnih financah, Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskih proračunov ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov, Odredbe o načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Menim, da je zaključni račun proračuna, ki ga obravnava in sprejme občinski svet sestavljen tako, da vsebuje poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na podlagi primerjave med postavljenim planom in realizacijo za leto 2024.

Občina Osilnica je v letu 2024 planirala **prihodke** v skupni višini **1.129.591** EUR, realizacija pa je bila za 13% nižja in sicer so bili realizirani prihodki v skupni višini **982.587** EUR. Na področju **odhodkov**, ki kažejo realizacijo načrtovanih programov, so bili odhodki po rebalansu proračuna

planirani v višini **1.354.923** EUR, realizirani pa so bili v višini 81% planiranih in sicer **1.091.916** EUR.

Realizacija posameznih programov, ki so opredeljeni v okviru predpisanih proračunskih področij, je prikazana v posebnem delu proračuna. Odhodki so prikazani po naslednjih klasifikacijah:

- **institucionalni**, katera pove, kdo uporablja proračunska sredstva,
- **ekonomska**, pove, kaj se plačuje iz javnih sredstev,
- **programska**, pove za kaj se porabljajo sredstva,
- **funkcionalna**, prikaže razdelitev po posameznih funkcijah občine.

Odhodki so razčlenjeni na:

- tekoče odhodke, kateri so bili realizirani v višini 73% z rebalansom planiranih odhodkov. Z njimi občina zagotavlja z zakoni predpisane naloge občine na posameznih področjih,
- tekoči transferi so bili realizirani v višini 79%,
- investicijski odhodki so bili realizirani v višini 98% in
- investicijski transferi so bili realizirani 100%.

Večja odstopanja med planiranimi in realizirani odhodki se ne pojavljajo.

Med večje investicije, ki so bile realizirane v letu 2024 štejemo naslednje:

- Obnova lokalnih in javnih poti – obnova mostu čez Čabranko v Osilnici;
- Odprava posledic poplav – sanacija cest Malinišče – Padovo in Ribjek - Padovo.

II.2 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Občina Osilnica je samoupravna lokalna skupnost, ustanovljena z zakonom na območju 19 naselij. Občina je pravna oseba javnega prava s pravico pridobivati in razpolagati z vsemi vrstami premoženja. Občina samostojno opravlja zadeve javnega pomena, ki jih določi s splošnim aktom občina ali so določena z zakonom. Naloge občine so podrobneje opredeljene v statutu občine, Zakonu o lokalni samoupravi in vseh zakonih, ki urejajo posamezna področja javne porabe. Občina mora pri svojem delu upoštevati več kot 100 zakonov.

III. PRESOJA POSLOVANJA OBČINE S FINANČNEGA IN EKONOMSKEGA VIDIKA

Temeljna podlaga za presojanje poslovanja Občine Osilnica so računovodska poročila. Podatki, ki jih vsebujejo, nam vrednostno prikazujejo poslovanje celovito in nadrobno. Predpisana računovodska poročila, ki se pripravljajo na podlagi finančnega računovodstva oziroma glavne knjige, prikazujejo poslovanje občine s tretjimi osebami in nam podajajo celovito sliko poslovanja. Poročila, ki niso predpisana in jih občina pripravlja za posebne potrebe pri odločanju na podlagi tako imenovanega stroškovnega računovodstva, prikazujejo nadrobno le del poslovanja, označujejo se tudi kot notranja poročila, za razliko od prvih, ki jim pravimo zunanja.

III.1 Dolgoročni cilji občine

Dolgoročni cilji občine so določeni v glavnem v razvojnem načrtu občine, ki je priloga vsakoletnega proračuna in vključuje vsa načrtovana investicijska vlaganja v obdobju 4 let. V okviru proračuna za leto 2024 je bil sprejet Načrt razvojnih programov občine od leta 2024 do leta 2027. V načrtu razvojnih programov občine so prikazani investicijski projekti.

Razvojni načrt občine se vsako leto dopolnjuje in usklajuje ob sprejemanju proračuna.

Dolgoročni cilji občine so:

- pridobiti kvaliteten potrjen program s strani države za nego ali rehabilitacijo v Osilnici ter dokončati in spraviti v funkcijo zgrajen objekt na Selih,
- trajnostni prostorski razvoj gospodarstva,
- dvig kvalitete komunalne infrastrukture opremljenosti,
- zagotovitev pogojev za razvoj gospodarstva,
- kvalitetna oskrba s pitno vodo in varovanje vodnih virov,
- dvig kvalitete življenja in socialne varnosti občanov,
- trajnostni razvoj podeželja,
- širjenje in promocija turistične ponudbe.

III.2 Letni cilji občine

Letni cilji občine so zapisani v Odloku o proračunu občine, katerega sestavni del je splošni in posebni del proračuna ter obrazložitev k obema deloma. Posebni del proračuna določa natančne naloge in cilje občine na posameznih proračunskih področjih izražene v sredstvih in z vsebinami. Proračun je akt občine, ki ga po predhodni javni obravnavi sprejme občinski svet občine.

III.3 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev je vedno podrobno podana v zaključnem računu občine, ki je sestavljen in splošnega in posebnega dela in obrazložitev k obema deloma. V finančnem delu je prikazana realizacija v primerjavi s sprejetim in veljavnim ter realiziranim proračunom. V obrazložitvah pa so opisani doseženi cilji in rezultati in odstopanja od plana ter težave, ki so nastale pri izvrševanju proračuna. Rok za dostavo poročil je 28. februar tekočega leta za preteklo poslovno leto, zato je podana le skupna ugotovitev v zvezi z oceno pri doseganju ciljev. Glede na to, da smo dosegli več kot 90% - tno realizacijo načrtovanih prihodkov in več kot 90% - tno realizacijo odhodkov ocenjujemo, da smo zadovoljivo dosegli zastavljene naloge.

Kljub nižji realizaciji zastavljenih ciljev na področju investicij, ocenjujemo, da smo le-te uspešno uresničevali, čeprav smo se vsakodnevno srečevali s številnimi težavami.

III.4 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila

Za izvajanje dejavnosti občine ne obstajajo posebne systemske podlage in merila za ocenjevanje gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja. Drugi člen Zakona o javnih financah določa, da je potrebno pri pripravi in izvrševanju proračuna upoštevati načelo učinkovitosti in gospodarnosti. Načelo gospodarnosti pa pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Ti dve načeli sta predpisani kot maksima za razpolaganje s proračunskimi prejemki in izdatki. Spoštovati jo morajo vsi proračunski uporabniki pri izvajanju svojih nalog, določenih v različnih programih. Žal pa ni izdelanih navodil oz. meril s katerimi bi merili in določali gospodarnost in učinkovitost pri realizaciji zastavljenih ciljev.

Občina mora še kako učinkovito in gospodarno ravnati s sredstvi, če želimo uresničevati vse dodatne naloge, ki nam jih skozi različne zakone in predpise odreja država, brez da bi zato zagotovila dodatna sredstva. Tako na številnih področjih proračunske porabe dobivamo iz leta v leto več obveznosti, ki pomenijo tudi dodatne finančne obremenitve žal pa nam zmanjkuje sredstev za izvajanje teh nalog, zato moramo še kako racionalno trošiti razpoložljiva sredstva.

III.5 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Funkcije odobravanja, evidentiranja in izvajanja so ločene.

Revizijo nad poslovanjem občine vsako leto opravlja nadzorni odbor občine, ki se sestaja po potrebi oziroma v skladu s sprejetim programom dela.

III.6 Pojasnila na področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi

V glavnem so bili doseženi vsi zastavljeni cilji, razen nekaterih investicijskih vlaganj, ki so bile že predhodno obrazložene.

III.7 Ocena učinkov poslovanja na druga področja

Učinki poslovanja občine imajo vpliv na razvoj prav vse področjih v lokalnem okolju. S svojim dosedanjim delom smo izboljšali pogoje bivanja v naši občini.

S proračunskimi sredstvi smo omogočili delovanje in razvoj na 16 od 24 s programsko klasifikacijo določenih področij proračunske porabe.

Vsa področja, na katerih so bila planirana in realizirana proračunska sredstva so:

- Politični sistem – realizirano 85 % plana,
- Ekonomska in fiskalna administracija – realizirano 25 % plana,
- Skupne administrativne službe in splošne javne storitve – realizirano 45 % plana,
- Lokalna samouprava – realizirano 86 % plana,
- Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih – realizirani 98 % plana,
- Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo – realizirano 24 % plana,
- Promet, prometna infrastruktura in komunikacije – realizirano 86 % plana,
- Pridobivanje in distribucija energetskih surovin – realizirano 73%
- Gospodarstvo – realizirano 30 % plana,
- Varovanje okolja in naravne dediščine – realizirano 51 % plana,
- Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost – realizirano 51 % plana,
- Zdravstveno varstvo – realizirano 50 % plana,
- Kultura, šport in nevladne organizacije – realizirano 65 % plana,
- Izobraževanje – realizirano 88 % plana,
- Socialno varstvo – realizirano 86 % plana,
- Intervencijski programi in obveznosti – realizirano 100 % plana.

V večjem deležu področij je bila realizacija glede na plan 86 % odstotna.

Večja odstopanja med planom in realizacijo na poudarjenih področjih so bila:

- na področju Kmetijstva, gozdarstva in ribištva.

Vsa proračunska sredstva so se porabljala v smislu varčevanja.

III.8 Druga pojasnila

Za uresničevanje ciljev, ki so zastavljeni, za učinkovito in gospodarno ravnanje s proračunskimi sredstvi skrbimo zaposleni v občinski upravi, ki je organizirana v skladu s Pravilnikom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v občinski upravi Občine Osilnica št. 100-0013/2024/1 z dne, 5.4.2024 in kasneje spremembe in dopolnitve. V občinski upravi so zaposleni na naslednji delovnih mestih:

- Direktor obč. uprave,
- Finančnik V;
- Višji referent III;
- Administrator V;
- Delovodja V;

- Ekonom IV;
- Hišnik IV;
- Vzdrževalec IV;
- Komunalni delavec II.

IV. **ZAKLJUČEK**

Letno poročilo bo predloženo Občinskemu svetu občine Osilnica v mesecu marcu, skupaj z zaključnim računom proračuna Občine Osilnica za leto 2024. Prav tako bo poslovanje pregledal Nadzorni odbor Občine Osilnica.

Zaključni račun Proračuna Občine Osilnica za leto 2024 bo župan predložil Ministrstvu za finance do 31.03.2025, tako kot je določeno v 98. členu Zakona o financah.

Zaključni račun proračuna občine Osilnica za leto 2024 bo župan predložil v obravnavo in sprejem občinskemu svetu. O sprejemu zaključnega računa bo župan obvestil Ministrstvo za finance, v tridesetih dneh po njegovem sprejemu.

VII. **POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE OSILNICA**

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljevanju EZR) je nalaganje denarnih sredstev EZR, sprejemanje vlog v sistem EZR. Trenutno je v okviru EZR za občine dovoljeno le nalaganje denarnih sredstev EZR v in zunaj sistema v obliki nočnih depozitov.

EZR je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov, vključenih v sistem EZR. V sistem EZR so vključeni vsi PU občinskega proračuna. Informacijski tok poteka preko podračunov, odprtih v Upravi RS za javna plačila. Za namene upravljanja denarnih sredstev sistema EZR je v UJP odprt zakladniški podračun občine. Na podlagi zakona, ki ureja plačilne storitve in sisteme, imajo podračuni PU status transakcijskih računov pri poslovnih bankah.

Pravne podlage za pripravo in vodenje EZR v občini so:

- Zakon o javnih financah ,
- Zakon o računovodstvu,
- Pravilnik o poslovanju sistema enotnega zakladniškega računa države oziroma občine (Uradni list RS, št. 76/20 in 82/20 – popr.),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Upravljavca EZR v občini je Občina Osilnica. Občina Osilnica je tako vpisana v Poslovnem registru Republike Slovenije pri AJPES kot upravljavec EZR. Tako vodi ločene poslovne knjige in izdela računovodsko poročilo, ki ga je potrebno predložiti na AJPES in je priloga zaključnemu računu proračuna Občine Osilnica.

Razkritja računovodskih pravil

Na podlagi Pravilnik o poslovanju sistema enotnega zakladniškega računa države oziroma občine (Uradni list RS, št. 76/20 in 82/20 – popr.), so za upravljavca EZR za leto 2024 izdelani samostojni računovodski izkazi.

V poslovnih knjigah EZR so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

- a) tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, tj. prejete in plačane obresti, stroški upravljanja ter nakazilo proračunu pripadajočega dela presežka;

Obrazložitev podatkov bilance stanja z vidika upravljanja denarnih sredstev sistema EZR

Obrazložitev dobroimetja EZR pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Dobroimetje EZR pri bankah in drugih finančnih ustanovah je sestavljeno iz denarja na računu EZR. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ZP-ja na dan 31.12.2024 znaša 471.183,86 EUR. Strukturo dobroimetja EZR pri bankah in drugih finančnih ustanovah predstavlja Tabela 1.

Tabela 1: Struktura dobroimetja EZR pri bankah in drugih finančnih ustanovah na dan 31.12.2024 (v evrih)

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih institucijah	Stanje
Denar na računu EZR	471.183,86
Nočni depoziti	0
Skupaj	471.183,86

Obrazložitev stanja denarnih sredstev EZRO

Denarna sredstva EZR so denarna sredstva na podračunih PU v okviru EZR in denarna sredstva zakladniškega podračuna občine, zaradi česar je stanje denarnih sredstev v poslovni knjigi EZR enako stanju denarnih sredstev na EZR pri Banki Slovenije. Pri tem velja enačba:

Denarna sredstva v knjigi EZR = Stanje računa EZR pri Banki Slovenije = Stanje ZP + Σ Stanj podračunov PU EZR

Stanje denarnih sredstev EZR glede na porazdelitev denarnih sredstev na neposredne proračunske uporabnike občine, posredne proračunske uporabnike občine in ZP prikazuje Tabela 2.

Tabela 2: Stanje denarnih sredstev na podračunih PU EZR na dan 31.12.2024 (v evrih)

Denarna sredstva (po podatkih UJP)	Stanje
1. Neposrednih proračunskih uporabnikov občine	0
2. Posrednih proračunskih uporabnikov občine	0
3. Skupaj podračuni PU EZRO (3. = 1. + 2.)	0
4. Zakladniški podračun občine	471.183,86
5. EZRO (5. = 3. + 4.)	471.183,86

Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZR in obrazložitev spremembe stanja domačih in deviznih sredstev na ZP

Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZR

Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZR prikazuje Tabela 3.

Tabela 3: Obrazložitev denarnih tokov EZRO (v evrih)

Konto	Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO	Znesek
7102	Prihodki od obresti	19.760,03
4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR	19.733,94
	Rezultat denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO	26,13

Presežek upravljanja

Presežek upravljanja predstavljajo prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR. Pregled presežka upravljanja za leta 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 in 2024 prikazuje Tabela 4.

Tabela 4: Letni učinek upravljanja za leta 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 in 2024 (v evrih)

Leto	Presežek upravljanja
2018	0
2019	0
2020	0
2021	0
2022	8,07
2023	26,36
2024	26,13

Presežek, ki je bil ustvarjen v obliki obresti in je prihodek proračuna Občine Osilnica za leto 2024 je 26,13 EUR.

VIII. OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ BILANCE STANJA OBČINE OSILNICA na dan 31.12.2024

Na podlagi Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011 – uradno prečiščeno besedilo - UPB4, 14/2013 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23- ZDU-10 in 76/23) zajema zaključni račun občine tudi bilanco stanja na dan 31.12. preteklega leta.

V bilanci stanja so prikazana sredstva in obveznosti do virov sredstev v primerjavi z letom 2023. Vse pozicije v bilanci stanja izkazujejo prerez stanja na dan 31.12.2024 in so izkazane v evrih. V bilanci stanja so izkazani tudi podatki za preteklo leto, ki smo jih izkazali v bilanci stanja za leto 2023. Bilanca stanja je dvostranski računovodski izkaz, ki vsebuje podatke o stanju sredstev (aktiva) ter stanje obveznosti do virov sredstev (pasiva) ob koncu proračunskega obdobja. Stanje je prikazano na dan 31.12.2024.

Členitev skupine kontov	NAZIV SKUPINE KONTOV	ZNESEK v EUR 2024	ZNESEK v EUR 2023
SREDSTVA			
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (00-01+02-03+04-05+06+07+08+09)	3.892.509	3.660.550
00	Neopredmetena dolgoročna sredstva	310	310
01	Popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev	310	310
02	Nepremičnine	5.961.229	5.549.021
03	Popravek vrednosti nepremičnin	2.095.055	1.930.955
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	106.804	95.731
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih	80.963	53.742

	osnovnih sredstev		
06	Dolgoročne kapitalske naložbe	495	495
07	Dolgoročno dana posojila in depoziti	0	0
08	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	0	0
09	Terjatve za sredstva dana v upravljanje	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	671.664	676.298
10	Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice	0	0
11	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	471.158	591.111
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	10.189	9.368
13	Dani predujmi in varščine	0	0
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	1.842	1.991
15	Kratkoročne finančne naložbe	0	0
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja	0	0
17	Druge kratkoročne terjatve	4.154	5.635
18	Neplačani odhodki	184.321	68.193
19	Aktivne časovne razmejitve		
	C) ZALOGE (30+31+32+33+34+35+36+37)	0	0
30	Obračun nabave materiala	0	0
31	Zaloge materiala	0	0
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	0	0
33	Nedokončana proizvodnja in storitve	0	0
34	Proizvodi	0	0
35	Obračun nabave blaga	0	0
36	Zaloge blaga	0	0
37	Druge zaloge	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	4.564.172	4.336.848
99	Aktivni konti izvenbilančne evidence	29.634	41.297

Osnovna sredstva smo v letu 2024 amortizirali po z zakonom predpisanimi stopnjami.
Skupna vrednost aktive Občine Osilnica na dan 31.12.2024 znaša 4.564.172 EUR

I. AKTIVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju Občine Osilnica znašajo 3.892.509 EUR.

00 - Neopredmetena dolgoročna sredstva

Na kontih skupine 00 se izkazujejo dolgoročno odloženi stroški, dolgoročne premoženjske pravice, druga neopredmetena dolgoročna sredstva, terjatve za predujme iz naslova vlaganj v neopredmetena dolgoročna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva, v gradnji ali izdelavi.

Občina Osilnica izkazuje vrednost neopredmetenih sredstev v višini 0 EUR.

Skupina kontov 003 in 010 – Materialne pravice

Materialne pravice predstavljajo stanje računalniških programov, licenc za uporabo računalniških programov ter materialne pravice za druge baze podatkov.

Podskupine opreme	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Delež v %
0031 Računalniški programi	310	310	0	100
0031	310	310	0	-

Občina Osilnica po stanju na dan 31.12.2024 izkazuje nabavno vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev v višini 310 EUR in sedanjo vrednost v višini 0 EUR.

01 – Popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev

Na kontih skupine 01 se izkazujejo popravki vrednosti dolgoročnih premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih dolgoročnih sredstev.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 izkazuje popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev v višini 310 EUR.

02 – Nepremičnine

Na kontih skupine 02 se izkazuje vrednost stavbnih, gozdnih in drugih zemljišč, zgradb ter terjatev za predujme za nepremičnine.

Občina Osilnica izkazuje vrednost nepremičnin v lasti Občine Osilnica v višini 3.866.174 EUR po naslednjih skupinah:

Skupina kontov 020 – Zemljišča

Podskupine nepremičnin	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Delež v %
0200 Kmetijska zemljišča	24.057	-	24.057	20
0201 Stavbna zemljišča	75.802	-	75.802	80
SKUPAJ (020):	99.859	-	99.859	100

v EUR

Skupina kontov 021 in 031 – Gradbeni objekti

Podskupine nepremičnin	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Delež v %
0210 Negospodarske stavbe	696.381	175.475	520.906	21,4
0211 Gospodarske stavbe	37.826	1.324	36.502	1,5
02131 Lokalne ceste	2.570.149	764.149	1.806.000	
02132 Javne poti	176.429	54.117	122.312	
02133 Vodovodi	835.532	778.824	56.708	
02134 Kanalizacija in BČN	267.037	206.428	60.609	
02135 Parkirišče	56.292	25.739	30.553	
02136 Most	27.846	8.324	19.522	
02191 Javna razsvetljava	139.070	67.310	71.760	3

v EUR

02192 Optika	10.176	9.498	678	0,1
02137 Športno igrišče	28.630	3.867	24.764	
0213 Infrastrukturni objekti (skupaj)	3.961.917	1.841.448	2.120.468	74
SKUPAJ (021 in 031):	4.845.370	2.095.055	2.750.315	100

0230 Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	1.016.000	-	1.016.000	-
SKUPAJ (023):	1.016.000	-	1.016.000	-

Prikazane nepremičnine predstavljajo le del tovrstnega občinskega premoženja, ki je bil evidentiran v zadnjih letih izvajanja proračuna. Velik del nepremičnin (ceste, zemljišča, objekti) pa še vedno ni evidentiran, zato v poslovnih knjigah ne moremo zmanjšati nabavne vrednosti, upoštevamo samo nakupe. Pri zemljiščih je večina parcel sicer zemljiško knjižena, ni pa ovrednotena, zaradi visokih stroškov cenitev.

03 - Popravek vrednosti nepremičnin

Na kontih skupine 03 se izkazuje popravek vrednosti zgradb.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 izkazuje popravek vrednosti nepremičnin v višini 2.095.055 EUR.

04 - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Na kontih skupine 04 se izkazuje vrednosti opreme, drobnega inventarja z življenjsko dobo nad 12 mesecev.

Sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev znaša 25.841 EUR po naslednjih podskupinah:

Skupina kontov 040 in 050 - Oprema

Podskupine	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Delež v %
0401 Naprave	58.269	45.361	12.909	55
0402 Osebni avtomobil	35.680	24.263	11.416	42
0406 Vodovodna oprema	1.160	8907	270	0,86
0408 Računalniki	2.603	1.357	1.246	2,14
SKUPAJ (040 in 050):	97.713	71.872	25.841	100

Skupin kontov 041 in 051 - Drobní inventar

Vrednost drobnega inventarja predstavlja pisarniški pribor, fotoaparati, diktafon, betonska korita, itd.

Podskupine	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Delež v %
0410 Drobní inventar	9.091	9.091	-	0
SKUPAJ:	9.091	9.091	-	0

Po Zakonu o računovodstvu se vsa opredmetena osnovna sredstva, katerih doba je daljša od enega leta, nabavne vrednosti pa so manjše od 500 EUR, razvrščajo med drobní inventar. Drobní inventar se po 45. členu Zakona o računovodstvu odpiše enkratno v celoti ob nabavi. Vodi se le evidenčno, ne povečuje pa vrednosti sredstev.

05 - Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev

Na kontih skupine 05 se izkazujejo popravki vrednosti opreme, drobnega inventarja z življenjsko dobo nad 12 mesecev.

Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev znaša 80.963 EUR.

Za vsa osnovna sredstva se po Zakonu o računovodstvu amortizacija v celoti obračuna v breme vrednosti splošnega sklada osnovnih sredstev, ker ne zagotavljamo denarnih sredstev amortizacije.

06 - Dolgoročne kapitalske in druge naložbe

Na kontih skupine 06 se izkazujejo naložbe v delnice in druge dolgoročne kapitalske naložbe, naložbene nepremičnine, naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju na dan 31.12.2024 izkazuje dolgoročne finančne naložbe v višini 495 EUR. Tukaj se izkazuje ustanovni vložek, ki ga ima občina vknjiženega pri podjetju RC KOČEVJE RIBNICA d.o.o. v višini 494,61.

07- Dolgoročno dana posojila in depoziti

Na kontih skupine 07 se izkazujejo dolgoročna posojila v državi in v tujino, dana na podlagi posojilnih pogodb, z odkupom domačih in tujih vrednostnih papirjev ter druga dolgoročno dana posojila in dolgoročno dani depoziti.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 ne izkazuje terjatev iz naslova dolgoročno danih posojil in depozitov.

08 - Dolgoročne terjatve iz poslovanja

Na kontih skupine 08 se izkazujejo dolgoročno dani blagovni krediti, dolgoročne terjatve iz naslova finančnega najema ter druge dolgoročne terjatve iz poslovanja do pravnih in fizičnih oseb v državi in tujini.

Občina Osilnica po stanju na dan 31.12.2024 ne izkazuje dolgoročne terjatve iz poslovanja.

09 - Terjatve za sredstva dana v upravljanje

Na kontih skupine 09 se izkazujejo terjatve za sredstva, ki jih je uporabnik enotnega kontnega načrta dal v upravljanje.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 ne izkazuje terjatev iz naslova danih sredstev v upravljanje.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA, RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitve Občine Osilnica znašajo 670.804 EUR.

10 - Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice

Na kontih skupine 10 se izkazujejo gotovina (bankovci in kovanci), prejeti čeki, druge takoj unovčljive vrednostnice ter denar na poti.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 ne izkazuje denarnih sredstev v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice.

11 - Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Na kontih skupine 11 se izkazujejo dobroimetja (negotovinski denar) na računih v bankah in drugih finančnih organizacijah, dogovorjena samodejna zadolžitev pri bankah, izločena denarna sredstva in akreditivi, devizni depozitni računi, devizni akreditivi, tolarski depozitni računi ter druga denarna sredstva za posebne namene.

Podatki o stanju sredstev na računu Občine Osilnica

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 izkazuje 471.157,73 EUR dobroimetja na tolarskem računu pri Banki Slovenije, od česar predstavljajo vsa sredstva denarna sredstva na računu Občine Osilnica – izvrševanje proračuna, št. 01288-0100005193. Med denarnimi sredstvi na računu Občine Osilnica na dan 31.12.2024 predstavljajo sredstva rezervnega sklada 1.000 EUR.

Podatki o stanju sredstev na računih neposrednih uporabnikov

Proračun Občine Osilnica je imel v letu 2024 4 (štiri) neposredna proračunska uporabnika, in to: občinski svet, nadzorni odbor, župan in občinska uprava. Vsi neposredni proračunski uporabniki so za svoje poslovanje uporabljali račun Občine Osilnica – izvrševanje proračuna št. 01288-0100005193.

12 - Kratkoročne terjatve do kupcev

Na kontih skupine 12 se izkazujejo kratkoročne terjatve do kupcev iz prodaje stalnih ali obratnih sredstev. V tej skupini se izkazujejo tudi kratkoročno dani blagovni krediti.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 izkazuje stanje terjatev do kupcev v višini 10.189 EUR.

Terjatve se nanašajo na ravnanje z odpadki, za vodo, stanarino in najemnino za poslovne prostore. Za terjatve, ki niso plačane v roku 30 dni od datuma zapadlosti, se pošilja opomine.

13 - Dani predujmi in varščine

Na kontih skupine 13 se izkazujejo predujmi dani za obratna sredstva, kratkoročne dane varščine in preplačila obveznosti.

Občina Osilnica v bilanci stanja ne izkazuje terjatve za dane predujme in varščine.

Občina v letu 2024 skladno s sprejetim Odlokom o proračunu Občine Osilnica za leto 2024 ni izplačevala predujme in varščine.

14 - Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Na kontih skupine 14 se izkazujejo vse kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta za katere se sestavlja premoženjska bilanca države oziroma občine, ne glede na podlago nastanka terjatev, razen terjatev iz naslova vračil preveč plačanih dajatev.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 izkazuje 1.842 EUR kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta.

15 - Kratkoročne finančne naložbe

Na kontih skupine 15 se izkazujejo kratkoročno dana posojila, naložbe v vrednostne papirje, depoziti in druge finančne naložbe. Občina Osilnica na dan 31.12. 2024 nima kratkoročnih finančnih naložb.

16 - Kratkoročne terjatve iz financiranja

Na kontih skupine 16 se izkazujejo terjatve iz naslova obresti in terjatev iz naslova dividend in deležev v dobičku ter druge kratkoročne terjatve iz financiranja.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 ne izkazuje kratkoročnih terjatev iz naslova financiranja.

17 - Druge kratkoročne terjatve

Na kontih skupine 17 se izkazujejo kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij ter ostale kratkoročne terjatve.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 na kontih skupine 17 izkazuje terjatev do JFP v višini 4.053,34 EUR in ostale terjatve, kar skupaj znaša 4.153,85,34 EUR.

18 - Neplačani odhodki

Na kontih skupine 18 se izkazujejo odhodki oziroma zneski povezani s pridobitvijo finančnih naložb, ki še niso bili plačani in se izkazujejo kot obveznost.

Neplačani odhodki po stanju na dan 31.12.2024 znašajo 184.321 EUR. To so neplačani odhodki po računih, ki do konca poslovnega leta niso bili plačana in zato še ne povečujejo odhodkov v izkazu (bilanci) prihodkov in odhodkov. Neplačani odhodki se nanašajo na neplačane tekoče, investicijske in tekoče transferne odhodke.

19 - Aktivne časovne razmejitve

Na kontih skupine 19 se izkazujejo vrednotnice in druge aktivne časovne razmejitve.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 ne izkazuje aktivne časovne razmejitve.

C) ZALOGE

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 ne izkazuje zalog.

30 - Obračun nabave materiala

Na kontih skupine 30 se izkazuje oblikovanje nabavne vrednosti kupljenega materiala ter odvisni nabavni stroški, tako dajatve, v okviru nabavne cene, kot tudi neposredni izdatki za nabavo.

31 - Zaloge materiala

Na kontih skupine 31 se izkazujejo vrednosti zalog osnovnega materiala v zalogi, nabavljenih polizdelkov in sestavnih delov, goriva in maziva v zalogi, režijskega materiala (pisarniškega materiala), nepotrebne in zastarelega materiala, odpadnega material v skladu z izbrano metodo vrednotenja.

32 - Zaloge drobnega inventarja in embalaže

Na kontih skupine 32 se izkazujejo samo tisti drobni inventar in embalaža, pri katerih je ocenjen rok uporabe največ leto dni, lahko pa tudi drobni inventar, katerega doba koristnosti je daljša od enega leta, njegova vrednost pa manjša od 100 EUR.

33 - Nedokončana proizvodnja in storitve

Na kontih skupine 33 se izkazujejo nedokončana proizvodnja in storitve, polizdelki, ustavljena nedokončana proizvodnja, proizvodnja v dodelavi, predelavi in obdelavi ter odmiki od cen proizvodnje.

34 - Proizvodi

Na kontih skupine 34 se izkazujejo proizvodi v lastnem skladišču, v tujem skladišču in v lastni prodajalni, proizvodi v dodelavi in obdelavi ter odmiki od cen proizvodov.

35 - Obračun nabave blaga

Na kontih skupine 35 se izkazuje vrednost blaga po obračunanih dobaviteljev, odvisni stroški nabave blaga in obračun nabave blaga.

36 - Zaloge blaga

Na kontih skupine 36 se izkazuje blago v lastnem skladišču, v tujem skladišču in v prodajalni, vračunani DDV v zalogah blaga ter vračunana razlika v cenah zalog blaga.

37 - Druge zaloge

Na kontih skupine 37 se izkazujejo stvari, ki jih uporabniki enotnega kontnega načrta pridobijo v zvezi z opravljanjem svoje dejavnosti in so namenjene nadaljnji prodaji.

I. AKTIVA SKUPAJ

Aktiva skupaj znaša za Občino Osilnica 4.564.172 EUR.

99 - Izvenbilančna evidenca

Na kontih skupine 99 se izkazujejo aktivni in pasivni konti izvenbilančne evidencie.

Izkazujejo se dana poroštva, hipoteke in drugi podatki o možnih (potencialnih) obveznostih, ki pa še ne vplivajo na spremembo sredstev ali obveznosti do virov sredstev.

Aktivni konti izvenbilančne evidencie (podskupina kontov 990)

Občina Osilnica po stanju 31.12. 2024 izkazuje 29.634 EUR.

Členitev skupine kontov	NAZIV SKUPINE KONTOV	ZNESEK v EUR 2024	ZNESEK v EUR 2023
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (20+21+22+23+24+25+26+28+29)	219.160	103.804
20	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	0	0
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	21.895	16.781
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	35.862	23.802
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	1.255	2.785
24	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	125.623	27.622
25	Kratkoročne obveznosti do financerjev	0	0
26	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0	0
28	Neplačani prihodki	34.525	32.814
29	Pasivne časovne razmejitev	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (90+91+92+93+940+96+97+980+981+985+986)	4.345.012	4.233.044
90	Splošni sklad	4.313.378	747
91	Rezervni sklad	2.000	1.000
92	Dolgoročno razmejeni prihodki	0	0
93	Dolgoročne rezervacije	0	0
940	Sklad namenskega premoženja v javnih skladih	0	0
9410	Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva	0	0
9411	Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za finančne naložbe	0	0
9412	Presežek prihodkov nad odhodki	0	0
9413	Presežek odhodkov nad prihodki	0	0
96	Dolgoročne finančne obveznosti	29.634	41.297
97	Druge dolgoročne obveznosti	0	0
980	Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva	0	0

981	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	0	0
985	Presežek prihodkov na odhodki	0	0
986	Presežek odhodkov na prihodki	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	4.564.172	4.336.848
99	Pasivni konti izvenbilančne evidence	29.634	41.297

I. PASIVA**D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve Občine Osilnica po stanju 31.12.2024 znašajo skupaj 219.160 EUR.

20 - Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine

Na kontih skupine 20 se izkazujejo vnaprejšnja plačila in denarna zavarovanja kupcev in drugih dolžnikov. V tej skupini se izkazujejo tudi preplačila terjatev.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 ne izkazuje obveznosti za prejete predujme in varščine.

21- Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Na kontih skupine 21 se izkazujejo obveznosti do zaposlenih za plače, nadomestila in druge prejemke iz delovnega razmerja ter z njimi povezane prispevke in davke.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 izkazuje obveznosti do zaposlenih v znesku 21.895 EUR.

22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Na kontih skupine 22 se izkazujejo zaračunana in nezaračunane obveznosti do dobaviteljev v državi in v tujini.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 izkazuje odprte kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 35.862 EUR.

Navedeni znesek bo predstavljal realizacijo proračuna občine za leto 2024. Bremenil pa proračun za leto 2025.

Pregled stanja kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2024 je v prilogi bilance.

23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Na kontih skupine 23 se izkazujejo kratkoročne obveznosti za davek na dodano vrednost, druge kratkoročne obveznosti za dajatve, kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov ter ostale kratkoročne obveznosti.

V bilanci stanja Občina Osilnica po stanju 31.12.2024 izkazujemo druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v znesku 1.255 EUR. Odprte obveznosti predstavljajo obveznost za dajatve, davek od osebnih prejemkov, prispevek za ZPIZ, neto obveznost za plačilo župana, podžupana, neto obveznost za sejnine občinskemu svetu in druge kratkoročne obveznosti.

24 - Kratkoročne obveznosti do proračunskih uporabnikov

Na kontih skupine 24 se izkazujejo vse kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta za katere se sestavlja premoženjska bilanca države oziroma občine ne glede na podlago nastanka obveznosti, razen obveznosti za obračun dajatve.

Na kontih te skupine se zagotavlja analitično evidentiranje obveznosti za prejete predujme in varščine, obveznosti do dobaviteljev, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, kratkoročno prejeta posojila, obveznosti iz financiranja, če se le-te nanašajo na razmerja med uporabniki enotnega kontnega načrta.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 izkazuje obveznosti do proračunskih uporabnikov (obveznosti za založena sredstva do države) v višini 125.623 EUR.

Pregled stanja kratkoročnih obveznosti do proračunskih uporabnikov na dan 31.12.2024 je v prilogi bilance.

25 - Kratkoročne obveznosti do financerjev

Na kontih skupine 25 se izkazujejo kratkoročno prejeta posojila v državi in v tujini ter posojila na podlagi izdanih kratkoročnih vrednostnih papirjev.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 ne izkazuje kratkoročnih obveznosti do financerjev.

26 - Kratkoročne obveznosti iz financiranja

Na kontih skupine 26 se izkazujejo obveznosti iz naslova obresti in druge obveznosti iz financiranja.

Občina Osilnica v bilanci stanja na dan 31.12.2024 ne izkazuje obveznosti do proračunskih uporabnikov.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 ne izkazuje kratkoročnih obveznosti iz financiranja.

28 - Neplačani prihodki

Na kontih skupine 28 se izkazujejo prihodki oziroma zneski povezani s prodajo finančnih naložb, ki še niso bili plačani in se izkazujejo kot kratkoročna terjatev.

Občina Osilnica izkazuje neplačane prihodke v skupni višini 34.525 EUR. To so prihodki, ki do konca leta še niso bili plačani in zato se ne povečuje prihodkov v bilanci prihodkov in odhodkov.

29 - Pasivne časovne razmejitve

Na kontih skupine 29 se izkazujejo vnaprej vračunani odhodki, kratkoročno odloženi prihodki ter druge pasivne časovne razmejitve.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 izkazuje - 0,24 EUR kratko odloženi prihodki - PDP.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Lastni viri in dolgoročne obveznosti Občine Osilnica po stanju 31.12.2024 znašajo skupaj 4.345.012 EUR.

90 - Splošni sklad (skupina kontov 90)

Splošni sklad izkazuje znesek lastnih virov sredstev.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 v splošnem skladu izkazuje 4.313.378 EUR.

91 - Rezervni sklad (skupina kontov 91)

Na kontih skupine 91 se knjiži znesek oblikovanega rezervnega sklada oziroma rezervacij za kreditna tveganja v javnih skladih. Rezervni sklad v proračunu je vir sredstev, ki se nanaša na proračunsko rezervo. Rezervni sklad Občine Osilnica na dan 31.12.2024 znaša 2.000 EUR, ki se po Zakonu o javnih financah uporablja za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč.

92 - Dolgoročno razmejeni prihodki

Na kontih skupine 92 izkazujejo drugi uporabniki enotnega kontnega načrta prihodke, ki še niso bili plačani in za katere je vzpostavljena terjatev v okviru skupine 08.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 ne izkazuje dolgoročno razmejenih prihodkov.

93 - Dolgoročne rezervacije

Na kontih skupine 93 se izkazujejo dolgoročne rezervacije iz naslova donacij, ki jih je donator namenil za pokrivanje določenih stroškov ter dolgoročne rezervacije, oblikovane za tveganja in druge namene.

Občina Osilnica v bilanci stanja po stanju 31.12.2024 ne izkazuje dolgoročne rezervacije.

9410 – Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Skład premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava se navezuje na ustanovitev podjetja Socialno varstveni center Osilnica d.o.o.. Z njegovo ustanovitvijo je občina, ki je ustanovitelj, prenesla svoje premoženje v skupnem znesku 1.262.172,00 EUR, ki se izkazuje na kontu 9410. Ta sredstva so se izkazovala v letu 2020, konec leta 2021 pa so se sredstva SVC Osilnica d.o.o. prenesla nazaj na občino.

96 - Dolgoročne finančne obveznosti

Dolgoročne obveznosti iz naslova odplačila dolgoročnih kreditov najetih pri državnem proračunu, na dan 31.12.2024 znašajo 29.634.48 EUR.

Pasivni konti izvenbilančne evidence (podskupina kontov 990)

Občina Osilnica po stanju 31.12.2024 ima na pasivnih kontih izvenbilančne evidence vrednost 29.434,48 EUR.

Pasiva skupaj znaša za Občino Osilnica 4.564.172 EUR.

IX. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

Neposredni uporabniki na nivoju občine so organi občine (občinski svet, nadzorni odbor, župan) in občinska uprava, ker se financirajo neposredno iz občinskega proračuna. Prav tako so neposredni

uporabniki občinskega proračuna tudi ožji deli občine (vaške skupnosti) ne glede na to, ali imajo status pravne osebe ali ne. Neposredni uporabniki občinskega proračuna so torej organi občine in ni potrebno, da so samostojne pravne osebe.

Posebni del proračuna prikazuje analitične naloge na odhodkovni strani (odhodki po funkcionalni klasifikaciji).

Zajeti so stroški, ki nastajajo pri delu občinskega sveta, nadzornega odbora, župana in občinske uprave.

V posebni del so zaradi celovitosti pregleda vključeni tudi odhodki po analitičnih kontih.

Povzetek odhodkov po neposrednih uporabnikih je prikazan v tabeli 3:

Tabela 3: Povzetek odhodkov po neposrednih uporabnikih

ODHODKI	v evrih
OBČINSKI SVET	19.876
NADZORNI ODBOR	345
ŽUPAN	49.751
OBČINSKA UPRAVA	1.033.607
SKUPAJ ODHODKI PO NEPOSREDNIH UPORABNIKI	1.103.579

1000 – OBČINSKI SVET

Člani občinskega sveta, člani komisij in odborov občinskega sveta.

Občinski svet kot samostojna institucionalna enota predstavlja predvsem stroške nadomestil članom občinskega sveta in občinskih odborov ter komisij, kakor tudi občinske volilne komisije.

V tem sklopu je zajeta še postavka financiranja političnih strank in obveščanje domače in tuje javnosti ter izvedba protokolarnih dogodkov.

Za delovanje občinskega sveta so porabljena sredstva, ki omogočajo delovanje samega sveta, kakor tudi za delovanje drugih dejavnosti, ki spadajo v pristojnost občinskega sveta. Ker pa občinski svet, kakor tudi ostali občinski organi, ne nastopa kot samostojna organizacijska enota, ampak deluje v okviru občinske uprave, so vsi izdatki za blago in storitve za delovanje občinskega sveta zajeti pri občinski upravi.

Plačilo za opravljanje funkcije člana občinskega sveta je sejnina za udeležbo na redni ali izredni seji občinskega sveta oziroma seji delovnega telesa občinskega sveta. Letni znesek sejin vključno s sejinami za seje delovnih teles občinskega sveta, ki se izplača posameznemu članu občinskega sveta, ne sme presegati 15% letne plače župana.

Predvidena sredstva namenjena za dejavnost občinskega sveta so bila planirana v višini 26.965 EUR in so porabljena v višini 19.876 EUR.

Člani občinskega sveta, člani komisij in odborov občinskega sveta kot neposredni proračunski uporabniki so za leto 2024 porabili finančna sredstva na naslednjih proračunskih postavkah:

01 POLITIČNI SISTEM

0101 Politični sistem

01019001 Dejavnost občinskega sveta

Stroški delovanja občinskega sveta 5.269 EUR

V okviru te postavke se zagotavljajo sredstva za dejavnost občinskega sveta: izdatki za reprezentanco, sredstva za službeno potovanje članov občinskega sveta, odborov in komisij, sejnine – nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije članov občinskega sveta ter odborov in komisij. Skupaj so bila porabljena sredstva v višini 5.269 EUR.

Financiranje političnih strank 482 EUR

V skladu s sklepom o načinu financiranja političnih strank v Občini Osilnica (Uradni list RS, št. 9/07), ki ga je sprejel Občinski svet občine Osilnica so bila na tej postavki realizirana sredstva za financiranje (delovanje) političnih strank, ki imajo svoje izvoljene predstavnike v občinskem svetu v višini 482 EUR.

01019002 Izvedba in nadzor volitev in referendumov

Nadomestne volitve 2024 8.990 EUR

V letu 2024 so bile izvedene nadomestne volitve za člana občinskega sveta. Za namen izvedbe volitev je bilo porabljenih 8.990 EUR, kjer gre za plačilo občinske volilne komisije, plačila volilnih odborov, stroške prevoza in pisarniški material.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 Druge skupne administrativne službe

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

Vzdrževanje spletnih strani občine 366 EUR

Sredstva so porabljena za prenavo oz. posodobitev obstoječih spletnih strani Občine Osilnica, kot tudi za samo vzdrževanje občinske spletne strani, in sicer v smeri povečanja odprtosti, transparentnosti in dostopnosti ter približevanja vsebine občinskih storitev in dela, občanom in drugim uporabnikom.

Objave občinskih predpisov v Uradnem listu RS 917 EUR

Stroški se nanašajo na uradne objave sprejetih občinskih predpisov v Uradnem listu RS. Sredstva so porabljena v višini 917 EUR.

Stroški se nanašajo na uradne objave sprejetih občinskih predpisov v Uradnem listu RS. Sredstva so porabljena v višini 917 EUR.

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Razne občinske proslave in prireditve **4.259 EUR**

Sredstva na tej postavki so namenjena za financiranje raznih občinskih proslav in prireditev v višini 4.500 EUR. Skupaj so bila sredstva porabljena v višini 4.259 EUR oz. 95 %.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni

06019002 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti

Delovanje nevladnih institucij lokalnih skupnosti **74 EUR**

Ta postavka zajema članarino reprezentativnim združenjem lokalnih skupnosti: Skupnosti občin Slovenije. Sredstva so realizirana v višini 74 EUR.

2000 – NADZORNI ODBOR

Predvidena sredstva namenjena dejavnosti nadzornega odbora so bila planirana v višini 1.650 EUR in so porabljena v višini 345 EUR oz. 21%.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

0203 Fiskalni nadzor

02039001 Dejavnost nadzornega odbora

Stroški delovanja nadzornega odbora **345 EUR**

Nadzorni odbor izvaja pristojnosti, opredeljene v Statusu Občine Osilnica in Poslovniku nadzornega odbora. Dejavnost nadzornega odbora je razdeljena na nadomestilo članom nadzornega odbora in materialne stroške, kateri nastajajo v zvezi z delovanjem tega odbora. Za nadzorni odbor so bila za leto 2024 predvidena sredstva v višini 1.650 EUR za izplačila sejin za seje nadzornega odbora, za stroške prevoza ter izvedbo nadzorov nadzornega odbora.

3000 – ŽUPAN

V statutu je opredeljeno, da ima Občina Osilnica župana in podžupana. Župan in podžupan sta občinska funkcionarja. V Občini Osilnica izvoljeni župan opravlja svojo funkcijo nepoklicno. Imenovani podžupan prav tako opravlja svojo funkcijo neprofesionalno.

Predvidena sredstva namenjena za dejavnost župana, nepoklicnega podžupana in nepoklicnega župana ter stroške reprezentance in materialne stroške so bila planirana v višini 32.300 in so porabljena v višini 22.285 EUR.

01 POLITIČNI SISTEM

0101 Politični sistem

01019003 Dejavnost župana in podžupana

Stroški dela župana in podžupana **49.751 EUR**

Postavka zajema nadomestilo za opravljanje nepoklicne funkcije župana in podžupana na podlagi Zakona o lokalni samoupravi. Stroški reprezentance se nanašajo ob sprejemih, prireditvah, občinskem prazniku in protokolarnih dogodkih. Planirana sredstva za dnevnice za službena potovanja v državi in stroški prevoza v državi niso porabljena. Planirana so bila tudi sredstva za neprofitne organizacije in sredstva za zagotavljanje socialne varnosti, ki niso bila realizirana.

4000 - OBČINSKA UPRAVA

Občinska uprava Občine Osilnica je ustanovljena za opravljanje upravnih, strokovnih in drugih nalog v okviru pravic in dolžnosti občine in delovnih področij, ki jih opredeljuje odlok o organizaciji in delovnem področju občinske uprave. Poleg osnovne zakonodaje, ki ureja lokalno samoupravo, so za delovanje občinske uprave pomembni še naslednji predpisi. Zaradi varstva osebnih podatkov in preprečevanja nezakonitih in neupravičenih posegov v zasebnost posameznika pri obdelavi podatkov, varovanje zbirk podatkov in uporaba le-teh, je potrebno dosledno uporabljati Zakon o varstvu osebnih podatkov (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo –UPB1).

Za poslovanje s strankami je pomemben Zakon o dostopu do informacij javnega značaja (Uradni list RS, št. 51/06 – uradno prečiščeno besedilo, 117/06 – ZDavP-2, 23/14, 50/14, 19/15 – odl. US in 102/15) in na podlagi le-tega Uredba o posredovanju informacij javnega značaja.

Za dejavnost občinske uprave smo planirali sredstva v višini 1.280.993 EUR, poraba pa je bila v višini 1.033.607 EUR oz 81%.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**0202 Urejanju na področju fiskalne politike****02029001 Urejanju na področju fiskalne politike****Stroški plačilnega prometa****181 EUR**

V okviru te proračunske postavke so bila porabljen sredstva v višini 189 EUR za plačilo storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet, ki svoje naloge opravljajo na podlagi Zakona o plačilnem prometu (Uradni list RS, št. 110/06 – uradno prečiščeno besedilo –UPB3) in na njegovi podlagi izdanih podzakonskih predpisov (razporejanje javnofinančnih prihodkov, ...) in na bančno provizijo za vodenje računa proračuna.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**0403 Druge skupne administrativne službe****04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem**

Sredstva so bila namenjena v višini 95.200 EUR . Za sodne stroške, notarske, pravno zastopanje, vzdrževanje poslovnih objektov in so bila realizirana sredstva v višini 41.004 EUR.

Pravno zastopanje, drugi sodni in notarski stroški, geod. zadeve**4.636 EUR****Ureditev kulturno turističnega središča z okolico****1.008 EUR**

Sredstva so bila porabljen za ureditev poslovnega objekta.

Geodetske storitve**23.664 EUR**

Ureditve oz. izmere parcel za odkup.

Vzdrževalna dela – poslovnih prostorov v Osilnici**429 EUR****Poročila in ostala dokumentacija za upravljanje z občinskim premoženjem****11.268 EUR**

Sredstva so bila porabljen za geomehansko izvedensko mnenje po poplavih in za izdelavo Lokalnega energetskega koncepta za občinske stavbe.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA**0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni****06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti**

0603 Dejavnost občinske uprave
06039001 Administracija občinske uprave**Stroški dela občinske uprave** **204.345 EUR**

V okviru podprograma administracija občinske uprave se zagotavljajo sredstva za plače delavcev občinske uprave, sredstva za odpravo nesorazmerij med osnovnimi plačami v javnem sektorju v skladu z zakonodajo, sredstva za materialne stroške občinske uprave in sredstva, potrebna za razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave.

Stroški dela vključujejo stroške dela vseh 7 sistemiziranih delavnih mest javnih uslužbencev od decembra 2023 do novembra 2024. V stroških dela so zajete: plače in drugi izdatki zaposlenim, davek na izplačane plače in prispevki delodajalca za socialno varnost.

Poraba za osnovne plače za javne uslužbence in dodatke je znašala 176.181 EUR.

Sredstva za prispevke delodajalca so porabljena v višini 24.112 EUR in 4.050 EUR za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

Materialni stroški občinske uprave **53.537 EUR**

V letu 2024 smo porabili na tej postavki sredstva v skupni višini 53.537 EUR.

Stroški vsebujejo sledeče:

- pisarniški in splošni material in storitve
(predstavlja nabavo potrebnega materiala za delovanje občinske uprave, občinskega sveta, nadzornega odbora in župana);
- posebni material in storitve;
- energija, voda, komunalne storitve in komunikacije;
- prevozni stroški in storitve;
- izdatki za službena potovanja;
- kazni in odškodnine;
- drugi operativni odhodki.

Skupna občinska uprava občin Kočevje, Kostel in Osilnica **4.421 EUR**

Strošek delovanja skupne občinske uprave občin Kočevje, Kostel in Osilnica je bil načrtovan v višini 4.440 EUR. Delovanje SOU je bilo z ustanovitvijo nove SOU Enotnost občin prekinjeno.

Skupna občinska uprava občin – Enotnost občin **12.063 EUR**

Strošek delovanja skupne občinske uprave občin Kočevje, Kostel, Osilnica, Dobrepolje in Polhov Gradec, ki je pričela z delovanjem 1.1.2024, je bil načrtovan v višini 25.500 EUR in predstavlja kritje našega dela vseh stroškov plač in materialnih stroškov za delovanje skupne občinske uprave.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave**Nakup računalnikov in programske opreme** **1.297 EUR**

Strošek posodobitve računalnika, ki se uporablja v računovodstvu.

Tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme **3.687 EUR**

Sredstva so namenjena za računovodski program, ki ga imamo preko podjetja Cadis in aplikacijo ODOS – pisarniško poslovanje, ki jo imamo preko podjetja Pia d.o.o..

Nakup druge opreme in napeljav 758 EUR

V okviru proračunske postavke smo v letu 2024 porabili sredstva za nakup motorne žage in nosilec za projektor, ki se nahaja v stavbi Kulturno turističnega centra Peter Klepec.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami 27.946 EUR****07039001 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč****Nabava zaščitne opreme 9.091 EUR**

Sredstva so bila porabljena za nabavo protipoplavne zaščite in sicer 60 kosov Boxwall-a.

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

V Občini Osilnica financiramo materialne stroške na področju varstva pred požari, preventivno in operativno dejavnost gasilskega društva, in sicer PGD Osilnica, ki je osrednje društvo II. Kategorije. Sredstva za izvajanje požarne dejavnosti smo realizirali na osnovi pogodbe o opravljanju lokalne gasilske javne službe ter aneksa k tej pogodbi. Podlaga pri financiranju PGD je sprejeta kategorizacija PGD.

Skupna poraba sredstev v letu 2024 je bila v višini 18.855 EUR.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**1104 Gozdarstvo****11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest****Vzdrževanje gozdnih cest in druge gozdne infrastrukture (gozdnih vlak) 0 EUR**

Na tej postavki se načrtujejo sredstva za vzdrževanje gozdnih cest in druge gozdne infrastrukture, kot so gozdne vlake in podobno.

Dajatve na področju odmernih odločb FURS 2.206 EUR

Pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, ki jih plača občina na podlagi odmernih odločb FURS.

Koncesija za trajnostno gospodarjenje z divjadjo 879 EUR

Koncesija, ki jo občina dobi od Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano ter jo potem na podlagi javnega razpisa dodeli prijaviteljem.

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN**1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije****12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije****Električna polnilna postaja 293 EUR**

Vzdrževanje električne polnilne postaje.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**1302 Cestni promet in infrastruktura**

Za celotno področje smo porabili sredstva v višini 93.114EUR.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Redno vzdrževanje cestnega omrežja, ki je opredeljeno v Zakonu o javnih cestah (Uradni list RS, št. 33/06 – uradno prečiščeno besedilo –UPB1, 33/06-odl.US, 45/08, 57/07-ZLDUVCP, 42/09, 109/09 in 109/10-ZCes-1) je dejavnost, ki omogoča osnovno uporabnost cest v vseh razmerah in, ki ob ustreznem in zadostnem izvajanju lahko bistveno pripomore k zmanjšanju stroškov vlaganj v cestno omrežje. Dolžina občinskih cest je 20,489 km, in sicer 13,782 km lokalnih cest in 6,707 km javnih poti.

Na področju cestne dejavnosti se načrtuje izvedba naslednjih aktivnosti: redno vzdrževanje - zimska služba in letno redno vzdrževanje.

Modernizacija cest so manjše rekonstrukcije, za katere je značilna zamenjava makadamskega vozišča z asfaltnim. S tem je omogočeno izboljšanje nivoja transportnih uslug ter izboljšanje prevoznosti in dostopnosti do posameznih krajev.

Preplastitve so zahtevnejša in obsežnejša vzdrževalna dela, katerih temeljni cilj je dolgoročnejša ureditev posameznih delov ceste. Izvajajo se občasno glede na stopnjo dotrajanosti in poškodovanosti cest.

Vsi projekti investicijskega vzdrževanja so vključeni v načrt razvojnih programov.

Zimska služba na občinskih javnih cestah **5.400 EUR**
Sredstva so porabljena za zimsko službo (pluženje in posipanje) na občinskih javnih cestah. Pogodbeno delo je v letu 2024 opravljalo podjetje Pograd. Porabljena so sredstva v višini 5.400 EUR.

Popravilo odsekov lokalnih cest **4.626 EUR**
Sredstva so porabljena za vzdrževanje cest.

Obnova lokalnih in javnih poti **66.985 EUR**
Ministrstvo za notranje zadeve je občinam ob schengenski meji namenilo dodatna sredstva za odpravo posledic povečanega števila migrantov. Občina je sredstva porabila za popravilo lokalnih in javnih poti kot tudi za sanacijo mostu preko reke Čabranke v Osilnici.

13029003 Urejanje cestnega prometa
Banka cestnih podatkov **549 EUR**
Podatki o občinskih cestah, ki se vsako leto pošiljajo na Direkcijo za ceste in nam jih je za leto 2024 pripravilo podjetje Axis, d.o.o..

Ureditev dejanske rabe zemljišč občinske cestne infrastrukture **937 EUR**
Dejansko rabo cest nam ureja podjetje Realis, d.o.o..

13029004 Cestna razsvetljava
Javna razsvetljava **14.616 EUR**
V okviru cestne razsvetljave se sredstva namenjajo za tokovino in redno vzdrževanje. Redno vzdrževanje javne razsvetljave, obsega razsvetljava prometnih in drugih javnih površin v naseljih Občine Osilnica. Sredstva tokovine v zaključnem računu proračuna za leto 2024 predstavljajo strošek porabljene električne energije na objektih na celotnem območju Občine Osilnica. Planirana sredstva so porabljena v višini 6.597 EUR.

Javna razsvetljava - tekoče vzdrževanje **1.614 EUR**
Sredstva so namenjena za odpravo napak pri javni razsvetljavi.

Javna razsvetljava - postavitve JR zaradi migrantov **6.405 EUR**
Zaradi dodeljenih dodatnih sredstev MNZ je občina na posameznih mestih postavila novo solarno razsvetljava.

14 GOSPODARSTVO

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

14029001 Spodbujanje malega gospodarstva

Sofinanciranje družbe RC Kočevje Ribnica, d.o.o. **799 EUR**
Za sofinanciranje družbe RC Kočevje Ribnica d.o.o. so bila porabljena sredstva v višini 799 EUR.

Sofinanciranje dejavnosti spodbujanja regionalnega razvoja. 6.963 EUR

Za sofinanciranje dejavnosti spodbujanja regionalnega razvoja so bila porabljena sredstva v višini 6.963 EUR po zahtevkih Razvojnega centra Novo mesto.

Sofinanciranje izvajanja nalog Regionalnega prostorskega planiranja za JV regijo 114 EUR

V letu 2024 je bil strošek prostorskega planiranja 114 EUR.

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva**14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva****Sofinanciranje turistične prireditve »Petruvu v deželi Petra Klepca« 3.095 EUR**

Za sofinanciranje tradicionalne kulturno-turistične prireditve »Petruvu v deželi Petra Klepca« so bila porabljena sredstva v višini 3.095 EUR in sicer za glasbeno skupino, ozvočenje, varovanje...

Pospeševanje razvoja turizma**0 EUR**

Za izvedbo projektov je potrebno zagotavljati sredstva, ki pa se ob zaključku posameznega projekta, vrnejo v proračun.

Sredstva so tudi namenjena za zagotavljanje turistične promocije.

Destinacija Kočevsko**2.329 EUR**

Sredstva za delovanje Destinacije iz katere smo ob koncu leta 2023 izstopili.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor****15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki**

V okviru podprograma zbiranje in ravnanje z odpadki se opravlja obvezna lokalna gospodarska javna služba, ki se nanaša na zbiranje, sortiranje, baliranje in deponiranje komunalnih odpadkov.

Nakup tipiziranih PVC vrečk**2.272 EUR**

Sredstva so porabljena za nakup tipiziranih PVC vrečk za zbiranje odpadkov po gospodinjstvih.

Drugi splošni material in storitve**0 EUR**

Sredstva so bila porabljena za nabavo vrvi za baliranje odpadke.

Odvoz baliranih odpadkov in deponiranje odpadkov**8.517 EUR**

Odvoz baliranih odpadkov in deponiranje na podlagi sklenjene pogodbe opravlja podjetje Saubermacher Slovenija, d.o.o., Podjetje za odstranjevanje odpadkov Lenart. Sredstva so porabljena v višini 8.517 EUR.

Odvoz večjih kosovnih in posebnih odpadkov**2.232 EUR**

Sredstva so porabljena za odvoz večjih kosovnih in posebnih odpadkov z območja občine, ki se opravi v spomladanskem času.

Redni servis in popravilo stiskalnice za odpadke**627 EUR**

V letu 2024 je bilo opravljeno popravilo električne napeljave na stiskalnici za odpadke.

Sortirna analiza**740 EUR**

V skladu z zakonom mora občina kot izvajalec GJI izvajati sortirno analizo, ki jo za občino izvede Nacionalni laboratorij, PE Novo mesto.

15029001 Ravnanje z odpadno vodo

Osnovni cilj je zagotavljanje ustreznega odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih voda oz. opravljanje obvezne lokalne gospodarske javne službe.

Delovanje ČN v Osilnici in kanalizacijskega sistema 811 EUR

Za nemoteno delovanje čistilne naprave v Osilnici (tekoče vzdrževanje) in kanalizacijskega sistema Sela – Osilnica so bila realizirana sredstva v višini 811 EUR.

Plačilo takse za obremenjevanje vode 4.716 EUR

Za plačilo takse za obremenjevanje vode je bilo porabljenih 4.716 EUR.

Obratovalni monitoring odpadnih voda komunalne ČN Osilnica 1.283 EUR

Za vsakoletni monitoring ČN Osilnica so bila porabljena sredstva v višini 1.283 EUR.

Plačilo porabljene elektrike za BČN 5.915 EUR

Za plačilo porabljene elektrike za BČN Osilnica so bila porabljena sredstva v višini 5.915 EUR.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKA KOMUNALNA DEJAVNOST

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc

Vzdrževanje evidence NUSZ za odmerno leto 1.332 EUR

16029003 Prostorsko načrtovanje

Tehnična posodobitev OPN

0 EUR

1603 Komunalna dejavnost

16039001 Oskrba z vodo

V okviru podprograma oskrba s pitno vodo se izvaja obvezna gospodarska lokalna javna služba na območju občine.

Analiza in kloriranje pitne vode 4.419 EUR

Stroški se nanašajo na analizo pitne vode. Zdravstveni nadzor pitne vode (mikrobiološke preiskave vzorcev in sanitarno kemična preiskava vzorcev) na območju naše občine po pogodbi opravlja Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano Novo mesto. Poraba v letu 2024 znaša 4.419 EUR.

Poraba elektrike za vodovodna črpališča 3.351 EUR

Stroški se nanašajo na plačilo porabljene električne energije na vodovodnih črpališčih na celotnem območju občine. Sredstva so porabljena v višini 3.351 EUR.

Vodno povračilo od pitne vode 1.002 EUR

Vodno povračilo se obračunava v skladu z Uredbo o vodnih povračilih (Uradni list RS, št. 41/95, 84/97, 124/00, 110/01, 103/02 in 122/07) v višini 0,06 EUR za m³ prodane vode. Vodno povračilo pobira izvajalec lokalne gospodarske javne službe tj. Občina Osilnica. Pobrana sredstva vodnega povračila se vplačujejo po mesečnih akontacijah v državni proračun.

Tekoče vzdrževanje vodovodnih objektov in naprav 18.159 EUR

Na tej proračunski postavki so sredstva planirana za tekoče vzdrževanje in upravljanje vodovodnih objektov in naprav na celotnem območju občine. Porabljena so sredstva v višini 18.159 EUR.

16039003 Objekti za rekreacijo

Ureditev športnega igrišča

0 EUR

V letu 2024 ni bilo realizacije.

16039004 Praznično urejanje naselij

Praznična okrasitev naselij

0 EUR

Sredstva v letu 2024 niso porabljena.

16039005 Druge komunalne dejavnosti

Rože za cvetlična korita in cvetlična korita

386 EUR

Sredstva so porabljena za nakup rož za cvetlična korita in cvetličnih korit.

Javne sanitarije (najem WC kabine)

544 EUR

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

32.452 EUR

Področje porabe zajema določene programe na področju primarnega zdravstva, preventivne programe zdravstvenega varstva in druge programe na področju zdravstva. Mrežo javne zdravstvene dejavnosti na primarni ravni oblikuje in uresničuje občina tako, da je dostopna vsem ljudem na lokalni ravni. V okvir preventivnega programa sodijo aktivnosti za spremljanje sistema zdravstvenega varstva in zdravstvenega stanja prebivalcev. Program zdravstvenega varstva je znašal 32.452 EUR.

1702 Primarno zdravstvo

17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

Občina v skladu s svojimi pristojnostmi zagotavlja pogoje za uresničevanje zdravstvenega varstva na svojem območju. Osnovno zdravstveno dejavnost opravlja Zdravstvena postaja v Osilnici.

Nabava kurilnega olja za potrebe ZP Osilnica

2.315 EUR

Občina zagotavlja sredstva za ZP v Osilnici (kurilno olje, vzdrževanje in dr.).

Stroški delovanja ZP Osilnica

4.373 EUR

Občina na podlagi pogodbe in zahtevkov Zdravstvenega doma sofinancira delo zdravnice, medicinskih sester prav tako sofinancira tudi potne stroške prihoda na delo v ZP Osilnica.

Stroški električne energije - ZP Osilnica

247

17079001 Nujno zdravstveno varstvo

Nakup medicinske opreme in napeljav

1.999 EUR

Občina je v letu 2024 pridobila defibrilator, ki je bil postavljen v vasi Ribjek.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

18029001 Nepremična kulturna dediščina

Varstvo kulturne dediščine je ohranjanje materialnih in vsebinskih lastnosti predmetov, skupin predmetov oziroma objektov ali območij, ki so opredeljeni kot kulturna dediščina, skrb za njihovo celovitost in neokrnjenost ter poudarjanje in zagotavljanje pomena, ki ga imajo kot bistvena sestavina sodobnega življenja.

Električna energija – cerkev sv. Vid

163 EUR

Na tej postavki so bila porabljena sredstva v višini 163 EUR.

Sofinanciranje vzdrževanja sakralnih objektov

0 EUR

1803 Programi v kulturi**18039001 Knjižničarstvo in založništvo****Nakup knjig za splošno knjižnico v Kočevju****1.428 EUR**

V okviru tega podprograma se zagotavljajo sredstva za opravljanje knjižnične dejavnosti. Občina zagotavlja sredstva za dejavnost knjižnice v skladu s finančnim načrtom javnega zavoda Knjižnice Kočevje.

Za sofinanciranje nakupa knjig za splošno knjižnico v Kočevju smo nakazali sredstva v višini 1.428 EUR.

1805 Šport in prostochasne aktivnosti**18059001 Programi športa****Sofinanciranje dejavnosti društev (športno, kulturno, turistično, planinsko, ribiško, itd.)****3.000 EUR**

V okviru tega podprograma se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje športnih tekmovanj in prireditev oziroma aktivnosti društev na podlagi javnega razpisa.

Predmet javnega razpisa je sofinanciranje dejavnosti in programov naslednjih društev:

delovanje športnih društev, delovanje kulturnih društev, delovanje turističnih društev, delovanje humanitarnih društev, delovanje planinskih društev, delovanje ribiških družin in ostalih društev in zvez.

Merila za sofinanciranje se določijo v javnem razpisu.

19 IZOBRAŽEVANJE

Programsko področje izobraževanja pokriva sistem vzgoje in izobraževanja na vseh ravneh od predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, vzgoje in izobraževanja otrok, mladostnikov s posebnimi potrebami, osnovnega glasbenega izobraževanja ter izobraževanje odraslih. Sem sodijo tudi vse oblike pomoči šolajočim.

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok**19029001 Vrtci**

V okviru tega programa se financira dejavnost javnih vrtcev izven matične občine, saj je lokalna skupnost v skladu z zakonom o vrtcih, dolžna zagotavljati sredstva za plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev za vse tiste otroke, ki imajo stalno prebivališče v Občini Osilnica, vrtce pa obiskujejo izven občine.

Plačilo vrtca za otroke, ki so vključeni v vrtec zunaj občine**27.587 EUR**

V okviru predšolske vzgoje so se sredstva namenjala za pokrivanje računov za predšolsko vzgojo otrok s stalnim prebivališčem v Občini Osilnica, ki pa so vključeni v vrtec zunaj občine. Sredstva so porabljena v višini 27.587 EUR.

Novoletna obdaritev otrok**549 EUR****1903 Primarno in sekundarno izobraževanje****19039001 Osnovno šolstvo**

Iz sredstev lokalne skupnosti se v skladu z normativi in standardi zagotavljajo sredstva za delovanje PŠ Osilnica in OŠ Fara. Iz proračuna se zagotavljajo sredstva za elektriko, ogrevanje, vodo, vzdrževanje šolskih prostorov.

Sredstva so namenjena za vzdrževanje in obnavljanje šolskih prostorov in opreme v smislu dobrega in skrbnega gospodarjenja s premoženjem, ki se nanaša na PŠ Osilnica in OŠ Fara.

V skladu z določbami Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (Uradni list RS, št. 16/07 – uradno prečiščeno besedilo –UPB5, 101/2007 Odl.US, 36/2008, 22/2009 Odl.US, 55/2009 Skl.US, 58/2009, 64/2009 popr., 65/2009 popr., 16/2010 Odl.US, 47/2010 Odl.US, 20/2011, 34/2011 Odl.US) se iz občinskega proračuna za osnovnošolsko izobraževanje krijejo stroški:

- plačila stalnih materialnih stroškov PŠ Osilnica: elektrike, ogrevanja in stroški tekočega vzdrževanje šolskih prostorov.

Materialni stroški Osnovna šola Fara **5.928 EUR**

Na tej postavki je bilo v letu 2024 porabljenih 5.928 EUR.

1906 Pomoč šolajočim

19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu

Dnevni prevozi učencev **44.471 EUR**

V okviru sredstev za šolstvo so v proračuna predvidena tudi sredstva za izvajanje dnevnih prevozov učencev podružnične in osnovne šole, ki jih v osilniški občini koristi 8 učencev. Prevoznik je bil izbran z zbiranjem ponudb. Pogodba za opravljanje šolskih prevozov je bila s podjetjem Nomago sklenjena za obdobje šolskega leta 2023/2024 in 2024/2025. Na področju šolskih prevozov je potrebno opozoriti še na določilo 56. člena Zakona o osnovni šoli (Uradni list RS, št. 81/06 – uradno prečiščeno besedilo –UPB3, 102/07, 87/11), ki daje pravico do brezplačnega prevoza vsem učencem 1. razreda 9 – letne osnovne šole, ne glede na oddaljenost prebivališča.

Občina mora, v skladu z zakonodajo zagotoviti brezplačen prevoz v šolo osnovnošolcem, ki so od šole oddaljeni 4 km, oziroma manj, če je to edina varna pot v šolo. V šolo se dnevno vozi 5 osnovnošolcev. Sredstva se namenjena za plačilo dnevnih prevozov otrok na relaciji Osilnica – Fara in obratno.

Sredstva na tej postavki so porabljena v višini 44.471 EUR.

Subvencioniranje šolske prehrane učencev PŠ Osilnica in OŠ Fara **769 EUR**

Šolska prehrana se subvencionira na podlagi izstavljenih računov OŠ Fara. Prehrana se subvencioniran 8 učencem OŠ Fara, ki imajo bivališče v Občini Osilnica.

Subvencioniranje šolskih potrebščin osnovnošolcem **2.648 EUR**

Planirana sredstva so bila porabljena za pokrivanje dela stroškov učencem pri nabavi šolskih potrebščin in knjig.

19069002 Pomoči v srednjem šolstvu

Enkratna denarna pomoč dijakom v poklicnem in srednješolskem izobraževanju

2.170 EUR

Sredstva so planirana za enkratno denarna pomoč dijakom v poklicnem in srednješolskem izobraževanju, ki imajo stalno prebivališče v Občini Osilnica. Pomoč bo izplačana v skladu s sprejetim pravilnikom, sklepom občinskega sveta ter vlogo dijaka in odločbo občinske uprave.

19069004 Študijske pomoči

Enkratna denarna pomoč študentom

2.160 EUR

Sredstva so planirana za enkratno denarna pomoč za študente, ki imajo stalno prebivališče v Občini Osilnica. Pomoč bo izplačana v skladu s sprejetim pravilnikom, sklepom občinskega sveta ter vlogo študenta in odločbo občinske uprave. Porabljena sredstva so v višini 2.160 EUR.

20 SOCIALNO VARSTVO

Področje zajema sistem storitev in programe pomoči, ki so namenjeni varstvu naslednjim skupinam prebivalstva: družine, ostareli, najrevnejših slojev prebivalstva, telesno in duševno prizadete osebe, itd. Dejavnosti in storitve javnih služb so preprečevanju in reševanju socialne problematike posameznikov, družin ter skupin prebivalstva, ki se zaradi različnih razlogov znajdejo v socialnih stiskah.

Celotna postavka socialnega varstva predstavlja strošek v višini 79.404 EUR.

2002 Varstvo otrok in družine

20029001 Drugi programi za pomoč družini

Enkratna denarna pomoč staršem ob rojstvu otroka 660 EUR

Proračunska postavka zajema enkratni denarni prispevek za novorojence, s katerim se družini oziroma novorojencu zagotovi dopolnilni prejemek za pokrivanje stroškov, ki nastanejo ob rojstvu otroka.

Cilj je pomoč družini ob rojstvu otroka oziroma novorojencu, saj se stroški z novim družinskim članom povečajo, hkrati pa je ukrep namenjen tudi povečanju rojstev.

Sredstva na tej postavki so bila porabljena v višini 660 EUR.

2004 Izvajanje programov socialnega varstva

20049002 Socialno varstvo invalidov

Na področju socialne varnosti se sredstva namenjajo za pokrivanje oskrbnin oskrbovancev v domovih. Oskrbnine so razdeljene na oskrbnine za invalidne osebe in oskrbnine za starejše občane

Varstvo invalidov 72.020 EUR

Na tej postavki so planirana sredstva za tri naše občane, ki so vključeni v CUDV Draga.

20049003 Socialno varstvo starih

Za bivanje starejših oseb v splošnih socialnih zavodih se planirajo sredstva za plačilo storitev v zavodih za odrasle, kadar je upravičenec oziroma drug zavezanec delno ali v celoti oproščen plačila oskrbe v domovih za starejše. Odločbe o delnem ali celotnem plačilu stroškov storitev v zavodih izda Center za socialno delo, občina pa v skladu z veljavno zakonodajo uveljavlja terjatve (vpis na premoženje) iz naslova teh doplačil. Občina zagotavlja sredstva za sofinanciranje ali v celoti financira oskrbo v domovih za ostarele. V primeru smrti oskrbovanca se občina prijavi na zapuščinsko razpravo.

Za nove oskrbovance je, na podlagi izjave, ki jo pridobi Center za socialno delo Kočevje pred ureditvijo nastavitve oskrbovanca v domu, potrebno vložiti zaznamek o prepovedi odtujitve premoženja v zemljiški knjigi.

Domska oskrba 5.331 EUR

V domovih za starejše občane in ostalih socialnih zavodih je bil eden naš občan. Občan je bil nameščen v DSO v Kočevje. Na postavki so porabljena sredstva v višini 5.331 EUR.

Novoletna obdaritev starejših občanov 742 EUR

Sredstva so planirana za darila za novoletno obdaritev starejših občanov.

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

Subvencioniranje najemnin za stanovanje 0 EUR

Subvencija za stanovanja za najemnike na podlagi odločbe Centra za socialno delo, za najemnike, ki so socialno ogroženi.

Enkratne socialne pomoči za občane 650 EUR

Občani, ki se znajdejo v stiski s prošnjo zaprosijo za enkratno denarno pomoč. Višino pomoči določi občinski svet.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

2201 Servisiranje javnega dolga

Odplačilo povratnih sredstev Ministrstvu za kohezijo in regionalni razvoj za projekte: Preureditev ZP Osilnica, Posodobitev vodovodnih omrežij na območju občine in Rekonstrukcija obstoječega poslovnega objekta (Kulturno turistični center Peter Klepec).

23 INVESTICIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2303 Splošna proračunska rezervacija

23039001 Splošna proračunska rezervacija **1.000 EUR**

Z zaključnim računom proračuna za leto 2024 so v splošno proračunsko rezervacijo izločena sredstva v višini 1.000 EUR.

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč

Odprava posledic poplav – naravne nesreče po 4.8. 2023 **329.280 EUR**

Sanacija ceste Padovo – Malinišče (plazovi po poplavah) in sanacija ceste Padovo – Ribjek.

X. OBRAZLOŽITEV IZVAJANJA NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV ZA OBDOBJE 2024 – 2027 v letu 2024

Načrt razvojnih programov odraža politiko občine na področju investicijskih izdatkov občine in državnih pomoči. Načrt razvojnih programov predstavlja razvojne naložbe in projekte v občini.

V skladu z 11. členom Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, vsebuje zaključni račun proračuna tudi poročilo o izvajanju letnega načrta razvojnih programov.

Načrt razvojnih program za leto 2024 je bil usklajen z viri proračuna in možnostmi financiranja iz drugih virov.

Poročilo o izvedbi letnega načrta razvojnih programov:

Realizirani načrt razvojnih programov za leto 2024 znaša 221.137

Naloge, ki so se izvajale v letu 2024:

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 Druge skupne administrativne službe

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Za ta namen so bila porabljena sredstva v višini 1.008 EUR in sicer za Ureditev kulturno turističnega središča z okolico.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Za delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč je bilo porabljenih 13.430 EUR.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Za popravilo odsekov občinskih cest je bilo v letu 2024 porabljenih 4.626 EUR.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKA KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

16039001 Oskrba z vodo

Obnova vodovodnih omrežij je realizirana v višini 17.495 EUR.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**1803 Programi v kulturi****18039001 Knjižničarstvo in založništvo**

Za splošno knjižnico v Kočevju smo porabili sredstva v višini 1.428 EUR, in sicer za nakup knjig.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč****23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč****Odprava posledic poplav****329.280 EUR**

Za odpravo posledic po poplavah je bilo na sanaciji ceste Padovo – Ribjek in Padovo Malinišče, porabljenih 329.280 EUR.

Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna

V letu 2024 ni prišlo do nastanka novih večjih obveznosti za proračun. Ravno tako ni prišlo do sprememb delovnega področja oz. pristojnosti ali ukinitve neposrednih uporabnikov.

Med proračunskim letom 2024 ni bilo potrebno predlagati ukrepov za uravnoteženje proračuna.

Presežek/Primanjkljaj prihodkov po zaključnem računu za leto 2024

Rezultat poslovanja proračuna Občine Osilnica po zaključnem računu za leto 2024 izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 109.710 EUR.

Z oziroma na to, da Občina Osilnica ni ustanoviteljica javnih podjetij, javnih zavodov, skladov ali agencij, v zvezi s tem v letu 2024 ni dajal nobenih poroštev za izpolnitev obveznosti.

Stanje sredstev na računu občine na dan 31.12.2024

Občina Osilnica ima odprt transakcijski račun pri UJP Novo mesto, pod št. 01288-0100005193, ki se je v letu 2024 vodil v evrih. Stanje transakcijskega računa na dan 31.12.2024 je bilo 471.183,86 EUR. Občina Osilnica nima odprtih ostalih računov pri poslovnih bankah.

Sredstva na računu so ostala :

- določene naloge, ki so se sicer v letu 2024 izvajale, zaradi upoštevanja zakonskih plačilnih nalogov niso bile poravnane do 31.12.2024.

Poročilo o porabi sredstev proračunske rezervacije

Na podlagi 24. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18) se v sprejetem proračunu občine del proračunskih sredstev v naprej ne razporedi, ampak se jih zadrži kot splošna proračunska postavka rezervacija. Sredstva proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere se med letom izkaže, da sredstva niso bila zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

O uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan.

Poročilo o porabi sredstev proračunske rezervacije od 1.1.2024 do 31.12.2024 je prikazano v Tabeli 1:

**POROČILO O PORABI
SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE
V LETU 2024**

Tabela 1: Poraba od 5.4 .2024 do 31.12.2024 (1. rebalans proračuna)

Zap. št.	Datum sklepa	Višina uporabe v EUR	Proračunska postavka	Opis proračunske postavke
1.	8.11.2024	9.400,00	07012	Investicijski transfer PGD Osilnica
2.	8.11.2024	600,00	06006	Povračilo stroškov prevoza med delom
SKUPAJ		10.000,00 EUR		

Poročilo o prerazporeditvi pravic porabe sredstev med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe

Na osnovi 2. odstavka 4. člena Odloka o proračunu Občine Osilnica za leto 2024 (Uradni list RS, št. 146/22) ima župan pravico prerazporejanja sredstev porabe v posebnem delu proračuna med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe, kolikor se v teku izvajanja proračuna ugotovi, da so potrebna dodatna sredstva, ki jih ob sprejemanju proračuna ni bilo mogoče predvideti, so pa nujna za izvrševanje predpisov ali izvršitev storitev.

Prerazporeditev sredstev porabe med programi od 5.4. do 31.12.2024:

XI. LETNI CILJI, ZASTAVLJENI V PRORAČUNU LETA 2024

- Opravljanje del in nalog skladno s pristojnostmi s področja tekočega financiranja, tekoče financiranje na podlagi razpisov in pogodb za dodelitev proračunskih sredstev;
- Obnova vodovodnih omrežij na območju občine Osilnica;
- Tekoče vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti;
- Sanacija plazov na cestah po poplavih;

XII. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV GLEDE NA INDIKATORJE IZ PROGRAMA DELA

Uspešnost poslovanja pomeni doseganje zastavljenih ciljev. Doseganje ciljev je v veliki meri odvisno od objektivnih dejavnikov in mnogokrat na te dejavnike ni možno vplivati. Indikatorji programa dela se ob sprejemanju proračuna določajo s predpostavko, da je proračun sprejet pred začetkom proračunskega leta.

V letu 2024 je poslovanje Občine Osilnica potekalo na podlagi sprejetega proračuna za leto 2024, ki smo ga pozneje dopolnili z rebalansom I in na podlagi sprejetega razvojnega programa.

V letu 2024 nam je uspelo realizirati veliki del zastavljenih nalog na vseh področjih, ki niso bila odvisna od zunanjih institucij in ustreznih razpisov.

- Skladno s pristojnostmi smo redno in v predpisanih rokih opravljali vsa dela s področja naših pristojnosti;
- Obnova vodovodnih omrežij;
- Sanacija občinskih cest, sanacija plazov;

Občina Osilnica spada v razvojno regijo Jugovzhodna Slovenija, znotraj te regije pa spada naša občina med manj razvite. Te razlike so nedopustne, zato pospešeno izgrajujemo vsaj osnovno infrastrukturo in poskušamo postopno zmanjševati te razlike. Nadaljnji razvoj občine je tako odvisen tudi od strategije države na področju vzpodbujanja enakomernejšega razvoja vseh regij in s tem občin.

V letu 2024 nam je uspelo realizirati večji del načrtovanih investicij, zato posebnih ukrepov ne predvidevamo. Dela smo izvedli v planiranem obsegu in skladno s finančnimi možnostmi občine. Strategija planiranja investicij v občini je vedno nekoliko optimistična, saj običajno ni v naprej natančno določeno kateri razpisi bodo v naslednjem letu razpisani, še manj pa je jasno na katerih razpisih bo občina uspešna s svojo kandidaturo. Zato poudarjamo, da je nerealizacija nekaterih investicij že tudi pri sprejemanju proračuna in razvojnih načrtov pričakovana.

VIII. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA**Prihodki**

Prihodki so v globalu v celoti realizirani, saj znašajo 87 % veljavnega proračuna. Ker se prihodki evidentirajo v skladu z dejanskimi vplačili, so na določenih postavkah večji od planiranih, medtem ko določene postavke ne dosegajo plana.

Odhodki

Odhodki so realizirani v višini planiranih sredstev. Planirana sredstva so bila na večini postavk v celoti realizirana nekatere pa se bodo nadaljevale v leto 2024. Odhodki so realizirani v višini 81% veljavnega proračuna.

IX. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA PREDPISANE STANDARDE TER UKREPE ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETE POSLOVANJA

Gospodarnost poslovanja pomeni doseganje danega učinka z minimalnim obsegom sredstev. Pomeni varčno in učinkovito poslovanje.

Občina Osilnica se trudi naloge izvajati z najnižjimi možnimi stroški, oziroma izbirati rešitve, ki so stroškovno ugodnejše. Materialni predpis, ki omogoča uporabnikom javnih sredstev izbor takih dobaviteljev in izvajalcev, ki omogočajo trošenje proračunskih sredstev v skladu z načeli gospodarnosti, je Zakon o javnih naročilih in na podlagi tega zakona sprejeta interna navodila neposrednega uporabnika.

Učinkovitost pomeni učinkovito porabo danih sredstev za dosego maksimalnih učinkov, je v tesni povezavi z načelom gospodarnosti, gre za zrcalno sliko – če so učinki pri doseženih stroških premajhni, potem je ravnanje neučinkovito.

Vsebine teh načel pa ni mogoče spoznati zgolj na podlagi realizacije proračuna in pojasnjevanja odstopanj. Marsikdaj je prav gospodarno ravnanje naročnika (uporabnika proračunskih sredstev) vzrok za odstopanje realizacije od plana.

Odstopanja realizacije od plana so posledica različnih dejavnikov, specifičnih po posameznih področjih. Gre bodisi za to, da so bili cilji doseženi z manjšimi stroški, kot je bilo načrtovano, kar kaže na gospodarnost poslovanja, ali pa je bilo doseganje ciljev v veliki meri odvisno od nepredvidljivih dejavnikov, ki jih je ob planiranju zelo težko natančno predvideti. V teh primerih gre le za odstopanje od plana, kar pa je povsem v skladu s predpisi, torej je poslovanje zaradi tega vseeno pravilno.

V letu 2024 je občinski svet Občine Osilnica sprejel naslednje akte:

Področje financ in gospodarstva

- Odlok o proračuna Občine Osilnica za leto 2024,
- Odlok o rebalansu proračuna Občine Osilnica za leto 2024,
- Odlok o zaključnem računu Občine Osilnica za leto 2023.

X. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NEPOSREDNEGA UPORABNIKA NA DRUGA PODROČJA

Občina Osilnica v skladu z ustavo in zakonom ter sprejetimi predpisi zagotavlja opravljanje vseh temeljnih nalog lokalne skupnosti ter podpira razvoj drobnega gospodarstva, kmetijstva, sofinancira delovanje društev na področju gasilstva, turizma, športa in kulture.

XI. OCENA DELOVANJA SISTEMA FINANČNEGA NADZORA

Nadzorni odbor

Delovno področje

Nadzorni odbor je samostojni organ občine in je najvišji organ nadzora javne porabe v občini. Nadzorni odbor ima 3 člane.

V okviru svoje pristojnosti nadzorni odbor:

- opravlja nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine,
- nadzoruje namenskost in smotrnost porabe proračunskih sredstev,
- nadzoruje finančno poslovanje uporabnikov proračunskih sredstev.

Nadzor vsebuje ugotavljanje zakonitosti in pravilnosti poslovanja pristojnih organov, organov in organizacij porabnikov občinskega proračuna in pooblaščenih oseb z občinskimi javnimi sredstvi in občinskim javnim premoženjem in ocenjevanje učinkovitosti in gospodarnosti porabe občinskih proračunskih sredstev.

Finančni nadzor v Občini Osilnica se zagotavlja, da:

- se prevzemajo in poravnajo obveznosti samo za namen in do višine, ki je določena s proračunom,

- je prevzemanje obveznosti utemeljeno s pisno pogodbo ali drugim aktom, ki ima značaj pogodbe, razen če ni z zakonom drugače določeno,
- se obveznosti v berem proračuna plačujejo samo upravičencem in samo za dovoljeno vrsto in višino stroškov,
- se obveznosti v breme proračuna plačujejo v rokih, ki so za posamezne namene določeni v Zakonu o izvrševanju proračuna RS,
- so pogodbe za nabavo blaga, naročilo storitev in gradenj sklenjene samo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- ima vsak izdatek iz proračuna podlago v verodostojni knjigovodski listini, s katero se izkazuje obveznost za plačilo in se pravni temelj in višina obveznosti pred izplačilom preveri in pisno potrdi.

Za proračunsko leto 2024 je bila v skladu s pristojnostmi nadzornega odbora zagotovljena kontrola finančnega poslovanja.

OBČINA OSILNICA
Osilnica 11
1337 OSILNICA

REALIZACIJA

**Načrta razvojnih programov po
zaključnem računu proračuna
Občine Osilnica za leto 2024**

- v prilogi

Proračun občine Osilnica
NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV 2024 - 2027

PU/PPP/GPPR/PPR/Projekt/Viri	Vrednost projekta*	Začetek financiranja	Konec financiranja	Pred l. 2024	Leto 2024	Leto 2025	Leto 2026	Leto 2027	v EUR Po L. 2027
4000 Občinska uprava				0	367.267	0	0	0	0
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE				0	1.008	0	0	0	0
0403 Druge skupne administrativne službe				0	1.008	0	0	0	0
04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskimi premoženjem				0	1.008	0	0	0	0
40000404 Ureditev kulturno-umetniškega središča z okolico	41.312	21.02.2020	31.12.2024	0	1.008	0	0	0	0
				0	1.008	0	0	0	0
				0	13.430	0	0	0	0
07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH				0	13.430	0	0	0	0
0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami				0	13.430	0	0	0	0
07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč				0	13.430	0	0	0	0
40000704 Gasilska zaščitna in reševalna oprema za PGD-Osiln	7.500	01.01.2015	31.12.2024	0	13.430	0	0	0	0
				0	13.430	0	0	0	0
				0	4.626	0	0	0	0
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE				0	4.626	0	0	0	0
1302 Cestni promet in infrastruktura				0	4.626	0	0	0	0
13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest				0	4.626	0	0	0	0
40001317 Popravilo odsekov lokalnih cest	20.000	21.02.2020	31.12.2024	0	4.626	0	0	0	0
				0	4.626	0	0	0	0
				0	17.495	0	0	0	0
16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST				0	17.495	0	0	0	0
1603 Komunalna dejavnost				0	17.495	0	0	0	0
16039001 Oskrba z vodo				0	17.495	0	0	0	0
40001619 Obnova vodovodnih omrežij na območju Občine Osilni	20.295	01.01.2014	30.09.2024	0	17.495	0	0	0	0
				0	17.495	0	0	0	0
				0	1.428	0	0	0	0
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE				0	1.428	0	0	0	0
1803 Programi v kulturi				0	1.428	0	0	0	0
18039001 Knjižničarstvo in založništvo				0	1.428	0	0	0	0
40001804 Nakup knjig za splošno knjižnico v Kočevju - sofin	4.320	01.12.2014	31.12.2024	0	1.428	0	0	0	0
				0	1.428	0	0	0	0

PU/PPP/GPR/PPR/Projekt/Viri	Vrednost projekta*	Začetek financiranja	Konec financiranja	Pred l. 2024	Leto 2024	Leto 2025	Leto 2026	Leto 2027	Po l. 2027	v EUR
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI				0	329.280	0	0	0	0	0
2302 Posobna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč				0	329.280	0	0	0	0	0
23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč				0	329.280	0	0	0	0	0
400023005 Odprava posledic popljev	300.000	01.04.2024	31.12.2024	0	329.280	0	0	0	0	0
		<i>PV - Lastna proračunska sredstva</i>		0	329.280	0	0	0	0	0
		Skupaj NIRP:		0	367.267	0	0	0	0	0
		PV-LS PV - Lastna proračunska sredstva		0	367.267	0	0	0	0	0
		Skupaj PV - Proračunski viri		0	367.267	0	0	0	0	0

Legenda:

* - podatek iz dokumentacije projekta

Splošni del proračuna

Zaključni račun proračuna za leto 2024

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Konto	Naziv	v EUR				
		Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5:3	Indeks 5:4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)						
70	TEKOČI PRIHODKI (70+71)	1.061.411,00	1.129.591,00	982.587,70	92,57	86,99
700	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	650.133,00	664.033,00	610.409,10	93,89	91,92
70020	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	552.533,00	552.533,00	524.801,51	94,98	94,98
	DOHODNINA - OBČINSKI VIR	481.733,00	481.733,00	481.733,00	100,00	100,00
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	51.700,00	51.700,00	28.159,76	54,47	54,47
703000	2500325, DAVEK OD PREMOŽENJA OD STAVB-OD FIZIČNIH OSEB	1.000,00	1.000,00	581,63	58,16	58,16
703001	2501974, DAVEK OD PREMOŽ. OD PROSTOROV ZA POČITEK IN REKREACI	11.000,00	11.000,00	4.554,74	41,41	41,41
703002	ZAMUDNE OBRESTI OD DAVKOV NA NEPREMIČNINE	50,00	50,00	5,74	11,48	11,48
703003	6217947, NADOMEST. UPORABO STAVBNEGA ZEMLJIŠČA-OD PRAVNIH OSEB	5.500,00	5.500,00	2.584,65	46,99	46,99
703004	6218432, NADOMEST. ZA UPOR. STAVBNEGA ZEMLJIŠČA-OD FIZIČNIH OS	20.000,00	20.000,00	16.458,97	82,29	82,29
703005	6220760, ZAM. OBRESTI IZ NASLOVA NADOMES. ZA UPOR. STAVB. ZEMLJ.	100,00	100,00	102,10	102,10	102,10
703200	253320, DAVEK NA DEDIŠČINE IN DARILA	3.000,00	3.000,00	1.418,81	47,29	47,29
703202	ZAMUDNE OBRESTI OD DAVKA NA DEDIŠČINE IN DARILA	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
703300	240031, DAVEK NA PROMET NEPREMIČNIN-OD PRAVNIH OSEB	1.000,00	1.000,00	15,46	1,55	1,55
703301	241680, DAVEK NA PROMET NEPREMIČNIN-OD FIZIČNIH OSEB	10.000,00	10.000,00	2.437,66	24,38	24,38
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	19.000,00	19.000,00	14.908,75	78,47	78,47
704403	252835, DAVEK NA DOBIČEK OD IGER NA SREČO	500,00	250,00	0,00	0,00	0,00
704700	TAKSA ZA OBREMENJEVANJE VODE	4.490,00	4.740,00	4.716,43	105,04	99,50
704701	ZAMUDNE OBRESTI OD TAKSE ZA OBREMENJEVANJE VODE	10,00	10,00	0,09	0,90	0,90
704704	TURISTIČNA TAKSA	9.000,00	9.000,00	5.465,85	60,73	60,73
704708	3205, PRISTOJBINA ZA VZDRŽEVANJE GOZDNIH CEST	5.000,00	5.000,00	4.726,38	94,53	94,53
706	DRUGI DAVKI	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
706099	Nerazporejeni davki in prispevki	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
71	NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	97.600,00	111.500,00	85.607,59	87,71	76,78
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	24.600,00	29.400,00	28.367,65	115,32	96,49
710200	PRIHODKI OD OBRESTI OD SREDSTEV NA VPOGLED	16.000,00	20.000,00	19.733,90	123,34	96,67
710301	PRIHODKI OD NAJEMNIN ZA POSLOVNE PROSTORE	3.500,00	4.200,00	4.180,00	119,43	99,52
710302	PRIHODKI OD NAJEMNIN ZA STANOVANJA	2.000,00	3.000,00	3.000,00	150,00	100,00
710304	PRIHODKI OD DRUGIH NAJEMNIN	2.000,00	1.100,00	568,00	28,40	51,64

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Konto	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
710306	PRIHODKI IZ NASLOVA PODELJENIH KONCESIJ	1.000,00	1.000,00	885,75	88,58	88,58
710312	PRIHODKI OD PODELJENIH KONCESIJ ZA VODNO PRAVICO	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	2.000,00	2.000,00	1.101,10	55,06	55,06
711100	Upravne takse za dokumente iz upravnih dejanj in drugo	2.000,00	2.000,00	1.101,10	55,06	55,06
712	DENARNE KAZNI	0,00	250,00	250,00	-	100,00
712001	DENARNE KAZNI ZA PREKRŠKE	0,00	250,00	250,00	0,00	100,00
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	43.900,00	43.900,00	36.507,31	83,16	83,16
713000	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	21.500,00	24.900,00	24.821,96	115,45	99,69
713001	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN ODPADKOV	5.000,00	750,00	0,00	0,00	0,00
713099	Drugi prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	17.400,00	18.250,00	11.685,35	67,16	64,03
714	DRUGI NEDAVAČNI PRIHODKI	27.100,00	35.950,00	19.381,53	71,52	53,91
714100	DRUGI NEDAVAČNI PRIHODKI	15.900,00	24.050,00	17.747,67	111,62	73,79
714105	PRIHODKI OD KOMUNALNIH PRISPEVKOV	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
714199	DRUGI IZREDNI NEDAVAČNI PRIHODKI	1.200,00	1.900,00	1.633,86	136,16	85,99
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	0,00	780,00	772,80	-	99,08
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0,00	0,00	0,00	-	-
721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0,00	0,00	0,00	-	-
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEMATERIALNEGA PREMOŽENJA	0,00	780,00	772,80	-	99,08
722000	PRIHODKI OD PRODAJE KMETIJSKIH ZEMLJIŠČ	0,00	780,00	772,80	0,00	99,08
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	0,00	2.000,00	1.999,58	-	99,98
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	0,00	2.000,00	1.999,58	-	99,98
730000	PREJETE DONACIJE IN DARILA OD DOMAČIH PRAVNIH OSEB ZA TEKOČO	0,00	2.000,00	1.999,58	0,00	99,98
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0,00	0,00	0,00	-	-
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	411.278,00	462.778,00	369.406,22	89,82	79,82
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	401.278,00	452.778,00	369.270,22	92,02	81,56
740001	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA ZA INVESTICIJE	126.500,00	134.000,00	83.406,62	65,93	62,24
740004	DRUGA PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA ZA TEKOČO	16.000,00	21.000,00	20.756,60	129,73	98,84
740019	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA ZA URAVNOTEŽENJE RAZVITOSTI OBČIN	158.778,00	158.778,00	158.778,00	100,00	100,00
740020	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za odpravo posledic naravnih nesreč in drugih izrednih dogodkov	100.000,00	139.000,00	106.329,00	106,33	76,50
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav	10.000,00	10.000,00	136,00	1,36	1,36
741101	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	10.000,00	10.000,00	136,00	1,36	1,36
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (782+786+787)	0,00	0,00	0,00	-	-
782	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV	0,00	0,00	0,00	-	-
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna EU	0,00	0,00	0,00	-	-
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	0,00	0,00	0,00	-	-
	II. SKUPAJ ODHODKI (400+401+402+403+409)	1.465.773,00	1.354.923,00	1.091.916,20	74,49	80,59
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	720.630,00	735.497,00	533.566,95	74,04	72,55
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	207.700,00	229.257,00	212.387,63	102,26	92,64

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Konto	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5:3	Indeks 5:4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
400000	OSNOVNE PLAČE	166.000,00	182.292,00	169.960,33	102,39	93,24
400001	DODATEK ZA DELOVNO DOBO IN DODATEK ZA STALNOST	10.200,00	10.200,00	8.824,96	86,52	86,52
400100	REGRES ZA LETNI DOPUST	11.000,00	12.340,00	12.330,02	112,09	99,92
400202	POVRAČILA STROŠKOV PREHRANE MED DELOM	12.000,00	14.400,00	13.767,76	114,73	95,61
400203	POVRAČILA STROŠKOV PREVOZA NA DELO IN IZ DELA	2.000,00	3.600,00	3.445,35	172,27	95,70
400301	SREDSTVA ZA REDNO DELOVNO USPEŠNOST	2.500,00	2.500,00	2.392,69	95,71	95,71
400302	SREDSTVA ZA DELOVNO USPEŠNOST IZ NASLOVA POVEČANEGA OBSEGA DELA PRI OPRAVLJANJU REDNIH DELOVNIH NALOG	4.000,00	3.925,00	1.666,52	41,66	42,46
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	33.700,00	36.203,00	33.993,03	100,87	93,90
401001	PRISPEVEK ZA POKOJNINSKO IN INVALIDSKO ZAVAROVANJE	16.300,00	16.375,00	16.043,97	98,43	97,98
401100	PRISPEVEK ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE	10.500,00	12.500,00	12.164,31	115,85	97,31
401101	PRISPEVEK ZA POŠKODBE PRI DELU IN POKLICNE BOLEZNI	1.000,00	1.000,00	976,19	97,62	97,62
401200	PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE	680,00	680,00	149,32	21,96	21,96
401300	PRISPEVEK ZA STARŠEVSKO VARSTVO	220,00	220,00	184,16	83,71	83,71
401500	PREMIJE KOLEKTIVNEGA DODATNEGA POKOJNINSKEGA ZAVAROVANJA	5.000,00	5.428,00	4.475,08	89,50	82,44
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	468.230,00	469.037,00	286.186,29	61,12	61,02
402000	PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE	3.000,00	3.000,00	1.207,93	40,26	40,26
402001	ČISTILNI MATERIAL IN STORITVE	1.600,00	1.600,00	770,89	48,18	48,18
402003	ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STORITVE	2.000,00	2.000,00	1.683,97	84,20	84,20
402004	ČASOPISI, REVIJE, KNJIGE IN STROKOVNA LITERATURA	600,00	600,00	200,00	33,33	33,33
402006	Oglaševalske storitve in objave	2.000,00	1.500,00	916,53	45,83	61,10
402007	RAČUNALNIŠKE STORITVE	3.000,00	3.000,00	915,00	30,50	30,50
402008	RAČUNOVODSKE, KNJIGOVODSKE IN REVIZORSKE STORITVE	1.350,00	2.700,00	2.684,00	198,81	99,41
402009	Reprezentanca	2.000,00	2.000,00	1.139,13	56,96	56,96
402011	Storitve informacijske podpore uporabnikom	6.000,00	6.000,00	5.755,22	95,92	95,92
402099	DRUGI SPOŠNI MATERIAL IN STORITVE	63.410,00	62.900,00	17.997,93	28,38	28,61
402113	GEODETSKE STORITVE, PARCELACIJE, CENITVE IN DRUGE STORITVE	54.000,00	54.000,00	24.996,01	46,29	46,29
402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	43.620,00	43.650,00	19.535,06	44,78	44,75
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	30.200,00	30.550,00	24.501,47	81,13	80,20
402201	PORABA KURIV IN STROŠKI OGREVANJA	12.000,00	12.000,00	6.392,61	53,27	53,27
402203	VODA IN KOMUNALNE STORITVE	1.000,00	1.000,00	543,93	54,39	54,39
402205	TELEFON, ELEKTRONSKA POŠTA	2.500,00	2.500,00	1.868,04	74,72	74,72
402206	POŠTNA IN KURIRSKA STORITVE	2.400,00	2.400,00	2.341,18	97,55	97,55
402299	DRUGE STORITVE KOMUNIKACIJ IN KOMUNALE	7.500,00	8.500,00	5.718,25	76,24	67,27
402300	GORIVA IN MAZIVA ZA PREVOZNA SREDSTVA	8.000,00	8.000,00	6.127,74	76,60	76,60
402301	VZDRŽEVANJE IN POPRAVILA VOZIL	6.000,00	4.650,00	3.440,05	57,33	73,98
402304	PRISTOJIBINA ZA REGISTRACIJO VOZIL	1.200,00	1.200,00	329,15	27,43	27,43
402305	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA	3.400,00	2.800,00	2.391,23	70,33	85,40
402399	DRUGI PREVOZNI IN TRANSPORTNI STROŠKI	3.000,00	3.000,00	2.232,38	74,41	74,41

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V EUR

Konto	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
402402	STROŠKI PREGOZA V DRŽAVI	300,00	1.220,00	1.046,17	348,72	85,75
402500	TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV	5.000,00	6.200,00	428,56	8,57	6,91
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	122.500,00	113.485,00	92.971,10	75,89	81,92
402511	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	0,00	700,00	626,81	0,00	89,54
402514	TEKOČE VZDRŽEVANJE LICENČNE PROGRAMSKE OPREME	4.000,00	4.000,00	3.687,33	92,18	92,18
402599	Druzi stroški za tekoče vzdrževanje in zavarovanje	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
402900	STROŠKI KONFERENC, SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
402902	Stroški podjetniških pogodb	18.000,00	18.000,00	14.420,13	80,11	80,11
402905	SEJNINE UDELEŽENCEM ODBOROV	7.450,00	7.432,00	5.131,81	68,88	69,05
402907	Stroški strokovnega izobraževanja zaposlenih	300,00	300,00	300,00	100,00	100,00
402920	SODNI STROŠKI, STORITVE ODVETNIKOV, NOTARJEV IN DRUGO	7.000,00	7.000,00	4.636,00	66,23	66,23
402922	ČLANARINE V DOMAČIH NEPROFITNIH INSTITUCIJAH	100,00	100,00	74,36	74,36	74,36
402930	Stroški stonitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet	1.000,00	450,00	181,37	18,14	40,30
402944	DAJATVE NA PODROČJU ODMERNIH ODLOČB DURS	3.500,00	3.500,00	2.205,69	63,02	63,02
402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	37.200,00	45.000,00	26.789,26	72,01	59,53
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	0,00	0,00	0,00	-	-
409	REZERVE	11.000,00	1.000,00	1.000,00	9,09	100,00
409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
409100	PRORAČUNSKA REZERVA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413+414)	250.253,00	252.271,00	199.545,35	79,74	79,10
410	SUBVENCije	0,00	0,00	0,00	-	-
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	179.320,00	189.570,00	155.048,75	86,46	81,79
41103	DARILO OB ROJSTVU OTROKA	1.320,00	1.320,00	660,00	50,00	50,00
411299	DRUGI TRANSFERI ZA ZAGOTAVLJANJE SOCIALNE VARNOSTI	2.600,00	2.600,00	650,00	25,00	25,00
411900	REGRESIRANJE PREGOZOV V ŠOLO	45.000,00	45.000,00	41.053,44	91,23	91,23
411903	REGRESIRANJE PREHRANE UČENCEV IN DIJAKOV	2.000,00	2.000,00	768,90	38,45	38,45
411909	REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVH	72.000,00	87.000,00	77.351,65	107,43	88,91
411921	PLAČILO RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV V VRTCIH IN PLAČILI STARŠ	25.000,00	30.000,00	27.586,56	110,35	91,96
411999	DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	31.400,00	21.650,00	6.978,20	22,22	32,23
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	11.565,00	8.633,00	8.408,04	72,70	97,39
412000	TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	11.565,00	8.633,00	8.408,04	72,70	97,39
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	59.368,00	54.068,00	36.088,56	60,79	66,75
413003	SREDSTVA, PRENESENA DRUGIM LOKALNIM SKUPNOSTIM	29.940,00	29.940,00	16.484,18	55,06	55,06
413200	TEKOČI TRANSFERI V DRUGE JAVNE SKLADE IN AGENCIJE	7.000,00	8.200,00	7.874,97	112,50	96,04
413302	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE - ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	22.428,00	15.928,00	11.729,41	52,30	73,64
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0,00	0,00	0,00	-	-
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	490.890,00	353.705,00	345.373,90	70,36	97,64
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	490.890,00	353.705,00	345.373,90	70,36	97,64

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR

Konto	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
420202	NAKUP RAČUNALNIKOV PROGRAMSKE OPREME	2.500,00	1.300,00	1.297,02	51,88	99,77
420240	NAKUP MEDICINSKE OPREME IN NAPELJAV	0,00	2.000,00	1.999,58	0,00	99,98
420299	NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	38.390,00	8.405,00	7.163,49	18,66	85,23
420501	OBNOVE	420.000,00	342.000,00	334.913,81	79,74	97,93
420600	NAKUP ZEMLJIŠČ	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	4.000,00	13.450,00	13.430,00	335,75	99,85
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	4.000,00	13.450,00	13.430,00	335,75	99,85
431000	INVESTICIJSKI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	4.000,00	13.450,00	13.430,00	335,75	99,85
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	0,00	0,00	0,00	-	-
	III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)	-404.362,00	-225.332,00	-109.328,50	27,04	48,52

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

v EUR

Konto	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<u>75</u>	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-	-
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0,00	0,00	0,00	-	-
751	ZMANJŠANJE FINANČNIH NALOŽB	0,00	0,00	0,00	-	-
752	PREJETE KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0,00	0,00	0,00	-	-
<u>44</u>	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-	-
440	DANA POSOJILA	0,00	0,00	0,00	-	-
441	Povečanje finančnih naložb	0,00	0,00	0,00	-	-
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-	-

C. RAČUN FINANCIRANJA

v EUR

Konto	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5:3	Indeks 5:4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
<u>50</u>	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	-	-
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	0,00	0,00	0,00	-	-
<u>55</u>	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	<u>11.665,00</u>	<u>11.665,00</u>	<u>11.662,38</u>	<u>99,98</u>	<u>99,98</u>
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98	99,98
550307	ODPLAČILA KREDITOV DRŽAVNEMU PRORAČUNU - DOLGOROČNI KREDITI	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98	99,98
	IX. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)	-416.027,00	-236.997,00	-120.990,88	29,08	51,05
	X. NETO ZADOLŽEVANJE (VI. - VIII.)	-11.665,00	-11.665,00	-11.662,38	99,98	99,98
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	404.362,00	225.332,00	109.328,50	27,04	48,52
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA	602.228,02	602.228,02	602.228,02	100,00	100,00
	- OD TEGA PRESEŽEK FINAČNE IZRAVNAVE IZ PRETEKLEGA LETA	-	-	-	-	-

Posebni del proračuna

Zaključni račun proračuna za leto 2024

v EUR

SPUI, PUI, PPI, GPR) PPR, PPI, K6)	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
		1.477.438,00	1.366.588,00	1.103.578,58	74,70	80,75
1000	Občinski svet	26.965,00	26.965,00	19.875,60	73,71	73,71
01	POLITIČNI SISTEM	18.865,00	18.865,00	14.259,27	75,59	75,59
0101	Politični sistem	18.865,00	18.865,00	14.259,27	75,59	75,59
01019001	Dejavnost občinskega sveta	6.565,00	6.565,00	5.266,81	80,26	80,26
01003	Stroški prevoza v državi	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
402402	STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
01004	Dejavnost občinskega sveta (nadomestilo - plačilo za nepoklicno opravljanje funkcije)	6.000,00	5.982,00	4.787,13	79,79	80,03
402905	SEJNINE UDELEŽENCEM ODBOROV	6.000,00	5.982,00	4.787,13	79,79	80,03
01007	Financiranje političnih strank	465,00	483,00	481,68	103,59	99,73
412000	TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	465,00	483,00	481,68	103,59	99,73
01019002	Izvedba in nadzor volitev in referendumov	12.300,00	12.300,00	8.990,46	73,09	73,09
01010	Plačila za občinsko volilno komisijo (lokalne volitve)	8.000,00	8.000,00	7.207,12	90,09	90,09
402902	Stroški podjemnih pogodb	8.000,00	8.000,00	7.207,12	90,09	90,09
01011	Plačila za volilne odbore (lokalne volitve)	2.000,00	2.000,00	850,56	42,53	42,53
402902	Stroški podjemnih pogodb	2.000,00	2.000,00	850,56	42,53	42,53
01012	Drugi operativni odhodki občinske volilne komisije	800,00	800,00	300,61	37,58	37,58
402402	STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	0,00	300,00	279,61	-	93,20
402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	800,00	500,00	21,00	2,63	4,20
01013	Pisarniški material in storitve	1.500,00	1.500,00	632,17	42,14	42,14
402000	PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE	1.500,00	1.500,00	632,17	42,14	42,14
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	8.000,00	8.000,00	5.541,97	69,27	69,27
0403	Druge skupne administrativne službe	8.000,00	8.000,00	5.541,97	69,27	69,27
04039001	Obveščanje domače in tuje javnosti	4.000,00	3.500,00	1.282,53	32,06	36,64
04001	Vzdrževanje spletnih strani občine	2.000,00	2.000,00	366,00	18,30	18,30
402007	RACUNALNIŠKE STORITVE	2.000,00	2.000,00	366,00	18,30	18,30
04002	Objava občinskih predpisov v Uradnem listu Republike Slovenije	2.000,00	1.500,00	916,53	45,83	61,10
402006	Oglaševalske storitve in objave	2.000,00	1.500,00	916,53	45,83	61,10
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	4.000,00	4.500,00	4.259,44	106,49	94,65
04003	Razne občinske proslave in prireditve	4.000,00	4.500,00	4.259,44	106,49	94,65

SPU, PUI, PPI, GPR, PPR, PPI, K6)	SPREJETI PRORAČUN: 2024/2	VEJLJAVNI PRORAČUN: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
402999	4.000,00	4.500,00	4.259,44	106,49	94,65
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI					
06	100,00	100,00	74,36	74,36	74,36
LOKALNA SAMOUPRAVA					
0601	100,00	100,00	74,36	74,36	74,36
Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni					
06019002	100,00	100,00	74,36	74,36	74,36
06078	100,00	100,00	74,36	74,36	74,36
402922	100,00	100,00	74,36	74,36	74,36
ČLANARINE V DOMAČIH NEPROFITNIH INSTITUCIJAH					
2000	1.650,00	1.650,00	344,68	20,89	20,89
Nadzorni odbor					
02	1.650,00	1.650,00	344,68	20,89	20,89
EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA					
0203	1.650,00	1.650,00	344,68	20,89	20,89
Fiskalni nadzor					
02039001	1.650,00	1.650,00	344,68	20,89	20,89
Dejavnost nadzornega odbora					
02001	1.450,00	1.450,00	344,68	23,77	23,77
Dejavnost nadzornega odbora (nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije)					
402905	1.450,00	1.450,00	344,68	23,77	23,77
SEJNINE UDELEŽENCEM ODBOROV					
02002	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Drugi operativni odhodki					
402999	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
DRUGI OPERATIVNI ODHODKI					
02007	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Stroški konferenc, seminarjev in simpozijev					
402900	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
STROŠKI KONFERENC, SEMINARJEV IN SIMPOZIJEV					
3000	56.980,00	56.980,00	49.750,91	87,31	87,31
Župan					
01	56.380,00	56.380,00	49.750,91	88,24	88,24
POLITIČNI SISTEM					
0101	56.380,00	56.380,00	49.750,91	88,24	88,24
Politični sistem					
01019003	56.380,00	56.380,00	49.750,91	88,24	88,24
Dejavnost župana in podžupana					
01024	8.000,00	8.000,00	6.362,45	79,53	79,53
Nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije župana in podžupana					
402902	8.000,00	8.000,00	6.362,45	79,53	79,53
Stroški podjemnih pogodb					
01026	1.500,00	1.500,00	1.134,55	75,64	75,64
Izdalki za reprezentanco					
402009	1.500,00	1.500,00	1.134,55	75,64	75,64
Representanca					
01031	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam					
412000	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM					
01042	46.680,00	46.680,00	42.253,91	90,52	90,52
Nadomestilo za poklicno opravljanje funkcije župana					
400000	36.000,00	34.292,00	31.570,45	87,70	92,06
OSNOVNE PLAČE					
400001	2.200,00	2.200,00	2.005,73	91,17	91,17
DODATEK ZA DELOVNO DOBO IN DODATEK ZA STALNOST					
400100	0,00	1.260,00	1.253,90	-	99,52
REGRES ZA LETNI DOPUST					
400202	1.700,00	1.700,00	1.376,62	80,98	80,98
POVRAČILA STROŠKOV PREHRANE MED DELOM					
401001	3.300,00	3.300,00	2.971,48	90,04	90,04
PRISPEVEK ZA POKOJINSKO IN INVALIDSKO ZAVAROVANJE					
401100	2.500,00	2.500,00	2.202,58	88,10	88,10
PRISPEVEK ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE					
401101	200,00	200,00	177,95	88,98	88,98
PRISPEVEK ZA POŠKODBE PRI DELU IN POKLICNE BOLEZNI					
401200	530,00	530,00	20,12	3,80	3,80
PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE					
401300	50,00	50,00	33,59	67,18	67,18
PRISPEVEK ZA STARŠEVSKO VARSTVO					
401500	0,00	428,00	424,93	-	99,28
PREMIJE KOLEKTIVNEGA DODATNEGA POKOJINSKEGA ZAVAROVANJA					
402402	200,00	220,00	216,56	108,28	98,44
STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI					

SPIJ, PUJ, PPI, GPR, PPI, PPI, K6)	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
20	SOCIALNO VARSTVO	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
2004	Izvajanje programov socialnega varstva	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
01034	Drugi transferji za zagotavljanje socialne varnosti	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
411299	DRUGI TRANSFERJI ZA ZAGOTAVLJANJE SOCIALNE VARNOSTI	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
4000	Občinska uprava	1.391.843,00	1.280.993,00	1.033.607,39	74,26	80,69
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	1.000,00	450,00	181,37	18,14	40,30
0202	Urejanje na področju fiskalne politike	1.000,00	450,00	181,37	18,14	40,30
02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	1.000,00	450,00	181,37	18,14	40,30
02003	Siroški plačilnega prometa (provizija UJP, Banke Slovenije)	1.000,00	450,00	181,37	18,14	40,30
402930	Siroški storitev organizacijam, pooblaščenim za plačilni promet	1.000,00	450,00	181,37	18,14	40,30
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	102.000,00	95.200,00	41.003,81	40,20	43,07
0403	Druge skupne administrativne službe	102.000,00	95.200,00	41.003,81	40,20	43,07
04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskimi premoženjem	102.000,00	95.200,00	41.003,81	40,20	43,07
04006	Pravno zastopanje, drugi sodni stroški in notarski stroški	7.000,00	7.000,00	4.636,00	66,23	66,23
402920	SODNI STROŠKI, STORITVE ODVETNIKOV, NOTARJEV IN DRUGO	7.000,00	7.000,00	4.636,00	66,23	66,23
04007	Geodetske storitve (ureditev mej, cernitve...)	50.000,00	50.000,00	23.663,77	47,33	47,33
402113	GEODETSKE STORITVE, PARCELACIJE, CENITVE IN DRUGE STORITVE	50.000,00	50.000,00	23.663,77	47,33	47,33
04014	Vzdrževalna dela - na objektu v Osilnici (šola, obč. prostori)	5.000,00	6.200,00	428,56	8,57	6,91
402500	TEKOČE VZDRŽEVANJE POSLOVNIH OBJEKTOV	5.000,00	6.200,00	428,56	8,57	6,91
04018	Ureditev kulturno turističnega središča z okolico (Osilnica 11b)	10.000,00	2.000,00	1.007,56	10,08	50,38
420501	OBNOVE	10.000,00	2.000,00	1.007,56	10,08	50,38
04019	Poročila in ostala dokumentacija za upravljanje z občinskimi premoženjem	30.000,00	30.000,00	11.267,92	37,56	37,56
402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	30.000,00	30.000,00	11.267,92	37,56	37,56
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	304.910,00	324.790,00	280.107,08	91,87	86,24
0603	Dejavnost občinske uprave	304.910,00	324.790,00	280.107,08	91,87	86,24
06039001	Administracija občinske uprave	293.410,00	317.490,00	274.364,24	93,51	86,42
06001	Osnovne plače (občinska uprava)	130.000,00	148.000,00	138.389,88	106,45	93,51
400000	OSNOVNE PLAČE	130.000,00	148.000,00	138.389,88	106,45	93,51
06002	Splošni dodatki (občinska uprava)	8.000,00	8.000,00	6.819,23	85,24	85,24
400001	DODATEK ZA DELOVNO DOBO IN DODATEK ZA STALNOST	8.000,00	8.000,00	6.819,23	85,24	85,24
06004	Regres za letni dopust (občinska uprava)	11.000,00	11.080,00	11.076,12	100,69	99,96
400100	REGRES ZA LETNI DOPUST	11.000,00	11.080,00	11.076,12	100,69	99,96
06005	Povračila stroškov prehrane med delom (občinska uprava)	10.300,00	12.700,00	12.391,14	120,30	97,57
400202	POVRAČILA STROŠKOV PREHRANE MED DELOM	10.300,00	12.700,00	12.391,14	120,30	97,57
06006	Povračila stroškov prevoza med delom (občinska uprava)	2.000,00	3.600,00	3.445,35	172,27	95,70
400203	POVRAČILA STROŠKOV PREVOZA NA DELO IN IZ DELA	2.000,00	3.600,00	3.445,35	172,27	95,70
06007	Sredstva za delovno uspešnost (občinska uprava)	4.000,00	3.925,00	1.666,52	41,66	42,46

SPUI\PII\PPP\GPR\ PPR\PII\K6\	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
400302	SREDSTVA ZA DELOVNO USPEŠNOST IZ NASLOVA POVEČANEGA OBSEGA DELA PRI OPRAVLJANJU REDNIH DELOVNIH NALOG	4.000,00	3.925,00	1.666,52	41,66	42,46
06013	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje (občinska uprava)	13.000,00	13.075,00	13.072,49	100,56	99,98
401001	PRISPEVEK ZA POKOJNINSKO IN INVALIDSKO ZAVAROVANJE	13.000,00	13.075,00	13.072,49	100,56	99,98
06014	Prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje (občinska uprava)	8.000,00	10.000,00	9.961,73	124,52	99,62
401100	PRISPEVEK ZA OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE	8.000,00	10.000,00	9.961,73	124,52	99,62
06015	Prispevek za poškodbe pri delu in poklicne bolezni (občinska uprava)	800,00	800,00	798,24	99,78	99,78
401101	PRISPEVEK ZA POŠKODBE PRI DELU IN POKLICNE BOLEZNI	800,00	800,00	798,24	99,78	99,78
06016	Prispevek za zaposlovanje (občinska uprava)	150,00	150,00	129,20	86,13	86,13
401200	PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE	150,00	150,00	129,20	86,13	86,13
06017	Prispevek za starševsko varstvo (občinska uprava)	170,00	170,00	150,57	88,57	88,57
401300	PRISPEVEK ZA STARŠEVSKO VARSTVO	170,00	170,00	150,57	88,57	88,57
06018	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	5.000,00	5.000,00	4.050,15	81,00	81,00
401500	PREMIJE KOLEKTIVNEGA DODATNEGA POKOJNINSKEGA ZAVAROVANJA	5.000,00	5.000,00	4.050,15	81,00	81,00
06031	Pisarniški material in storitve	1.500,00	1.500,00	575,76	38,38	38,38
402000	PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE	1.500,00	1.500,00	575,76	38,38	38,38
06032	Čistilni material in storitve	1.600,00	1.600,00	770,89	48,18	48,18
402001	ČISTILNI MATERIAL IN STORITVE	1.600,00	1.600,00	770,89	48,18	48,18
06034	Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja	2.000,00	2.000,00	1.683,97	84,20	84,20
402003	ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STORITVE	2.000,00	2.000,00	1.683,97	84,20	84,20
06035	Časopisi, revije, knjige in strokovna literatura	600,00	600,00	200,00	33,33	33,33
402004	ČASOPISI, REVJE, KNJIGE IN STROKOVNA LITERATURA	600,00	600,00	200,00	33,33	33,33
06036	Računalniške in informacijske storitve	6.000,00	6.000,00	5.755,22	95,92	95,92
402011	Storitve informacijske podpore uporabnikom	6.000,00	6.000,00	5.755,22	95,92	95,92
06037	Računovodske, knjigovodske, revizorske in svetovalne storitve	1.350,00	2.700,00	2.684,00	198,81	99,41
402008	RAČUNOVODSKE, KNJIGOVODSKE IN REVIZORSKE STORITVE	1.350,00	2.700,00	2.684,00	198,81	99,41
06038	Izdatki za reprezentanco	500,00	500,00	4,58	0,92	0,92
402009	Reprezentanca	500,00	500,00	4,58	0,92	0,92
06040	Drugi splošni material in storitve	10.000,00	10.000,00	9.071,97	90,72	90,72
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	10.000,00	10.000,00	9.071,97	90,72	90,72
06042	Električna energija	10.000,00	10.000,00	6.850,72	68,51	68,51
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	10.000,00	10.000,00	6.850,72	68,51	68,51
06043	Poraba kuriv in stroški ogrevanja	6.000,00	6.000,00	4.077,57	67,96	67,96
402201	PORABA KURIV IN STROŠKI OGREVANJA	6.000,00	6.000,00	4.077,57	67,96	67,96
06046	Telefon, telefaks, elektronska pošta	2.500,00	2.500,00	1.868,04	74,72	74,72
402205	TELEFON, ELEKTRONSKA POŠTA	2.500,00	2.500,00	1.868,04	74,72	74,72
06047	Poštnina in kurirske storitve	2.400,00	2.400,00	2.341,18	97,55	97,55
402206	POŠTNINA IN KURIRSKE STORITVE	2.400,00	2.400,00	2.341,18	97,55	97,55
06048	Goriva in maziva za prevozna sredstva	8.000,00	8.000,00	6.127,74	76,60	76,60

SPJ, PUJ, PPJ, GPR, PPR, IPI, K6	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5:3	Indeks 5:4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
402300	GORIVA IN MAZIVA ZA PREVOZNA SREDSTVA	8.000,00	8.000,00	6.127,74	76,60	76,60
06049	Vzdrževanje in popravila vozil	6.000,00	4.650,00	3.440,05	57,33	73,98
402301	VZDRŽEVANJE IN POPRAVILA VOZIL	6.000,00	4.650,00	3.440,05	57,33	73,98
06052	Pristojbine za registracijo vozil	1.200,00	1.200,00	329,15	27,43	27,43
402304	PRISTOJIBINA ZA REGISTRACIJO VOZIL	1.200,00	1.200,00	329,15	27,43	27,43
06053	Zavarovalne premije za motorna vozila	3.400,00	2.800,00	2.391,23	70,33	85,40
402305	ZAVAROVALNE PREMIE ZA MOTORNA VOZILA	3.400,00	2.800,00	2.391,23	70,33	85,40
06057	Siroški prevoza v državi	0,00	600,00	550,00	-	91,67
402402	STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	0,00	600,00	550,00	-	91,67
06063	Izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih	300,00	300,00	300,00	100,00	100,00
402907	Siroški strokovnega izobraževanja zaposlenih	300,00	300,00	300,00	100,00	100,00
06067	Drugi operativni odhodki	5.200,00	5.200,00	4.514,68	86,82	86,82
402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	5.200,00	5.200,00	4.514,68	86,82	86,82
06084	Sredstva za redno delovno uspešnost	2.500,00	2.500,00	2.392,69	95,71	95,71
400301	SREDSTVA ZA REDNO DELOVNO USPEŠNOST	2.500,00	2.500,00	2.392,69	95,71	95,71
06104	Plače in dodatki - SOU	2.460,00	2.460,00	2.451,32	99,65	99,65
413003	SREDSTVA, PRENESENA DRUGIM LOKALNIM SKUPNOSTIM	2.460,00	2.460,00	2.451,32	99,65	99,65
06105	Prispevki delodajalca - SOU	380,00	380,00	379,12	99,77	99,77
413003	SREDSTVA, PRENESENA DRUGIM LOKALNIM SKUPNOSTIM	380,00	380,00	379,12	99,77	99,77
06106	Materiatni stroški - SOU	1.600,00	1.600,00	1.590,81	99,43	99,43
413003	SREDSTVA, PRENESENA DRUGIM LOKALNIM SKUPNOSTIM	1.600,00	1.600,00	1.590,81	99,43	99,43
06107	Plače in dodatki - SOU Enotnost občin	16.000,00	16.000,00	8.956,53	55,98	55,98
413003	SREDSTVA, PRENESENA DRUGIM LOKALNIM SKUPNOSTIM	16.000,00	16.000,00	8.956,53	55,98	55,98
06108	Prispevki delodajalca - SOU Enotnost občin	3.500,00	3.500,00	1.346,76	38,48	38,48
413003	SREDSTVA, PRENESENA DRUGIM LOKALNIM SKUPNOSTIM	3.500,00	3.500,00	1.346,76	38,48	38,48
06109	Materiatni stroški - SOU Enotnost občin	6.000,00	6.000,00	1.759,64	29,33	29,33
413003	SREDSTVA, PRENESENA DRUGIM LOKALNIM SKUPNOSTIM	6.000,00	6.000,00	1.759,64	29,33	29,33
06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave	11.500,00	7.300,00	5.742,84	49,94	78,67
06074	Nakup računalnikov in programske opreme	2.500,00	1.300,00	1.297,02	51,88	99,77
420202	NAKUP RAČUNALNIKOV PROGRAMSKE OPREME	2.500,00	1.300,00	1.297,02	51,88	99,77
06079	Tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme (Cadis d.o.o., Pia)	4.000,00	4.000,00	3.687,33	92,18	92,18
402514	TEKOČE VZDRŽEVANJE LICENČNE PROGRAMSKE OPREME	4.000,00	4.000,00	3.687,33	92,18	92,18
06099	Nakup druge opreme in napeljav	5.000,00	2.000,00	758,49	15,17	37,92
420299	NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	5.000,00	2.000,00	758,49	15,17	37,92
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	11.500,00	28.600,00	27.946,18	243,01	97,71
0703	Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami	11.500,00	28.600,00	27.946,18	243,01	97,71
07039001	Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč	1.500,00	9.100,00	9.091,44	606,10	99,91
07021	Nabava zaščitne opreme	1.500,00	9.100,00	9.091,44	606,10	99,91

SPU, PUI, PPI, GPR, PPR, PPK, K6	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	1.500,00	9.100,00	9.091,44	606,10	99,91
07039002	Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	10.000,00	19.500,00	18.854,74	188,55	96,69
07004	Električna energija - gasilni dom	2.000,00	2.000,00	1.377,45	68,87	68,87
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	2.000,00	2.000,00	1.377,45	68,87	68,87
07012	Investicijski transferi PGD Osilnica - požarna taksa	4.000,00	13.450,00	13.430,00	335,75	99,85
431000	INVESTICIJSKI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	4.000,00	13.450,00	13.430,00	335,75	99,85
07013	Sofinanciranje dejavnosti PGD Osilnica (po pogodbi)	4.000,00	4.050,00	4.047,29	101,18	99,93
412000	TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	4.000,00	4.050,00	4.047,29	101,18	99,93
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	14.900,00	14.900,00	3.618,60	24,29	24,29
1102	Program reforme kmetijstva in živilstva	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
11002	Vzdrževanje poljskih poti, čiščenje odvodnih kanalov na kmetijskih zemljiščih	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
1103	Splošne storitve v kmetijstvu	1.000,00	1.000,00	533,84	53,38	53,38
11039002	Zdravstveno varstvo rastlin in živali	1.000,00	1.000,00	533,84	53,38	53,38
11007	Oskrba zapuščenih živali	1.000,00	1.000,00	533,84	53,38	53,38
402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	1.000,00	1.000,00	533,84	53,38	53,38
1104	Gozdarstvo	13.400,00	13.400,00	3.084,76	23,02	23,02
11049001	Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	13.400,00	13.400,00	3.084,76	23,02	23,02
11003	Vzdrževanje gozdnih cest in druge gozdne infrastrukture (gozdne vlake)	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
11005	Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	3.500,00	3.500,00	2.205,69	63,02	63,02
402944	DAJATVE NA PODROČJU ODMERNIH ODLOČB DURS	3.500,00	3.500,00	2.205,69	63,02	63,02
11006	Koncesija za trajnostno gospodarjenje z divjadjo - LD Osilnica	900,00	900,00	879,07	97,67	97,67
412000	TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	900,00	900,00	879,07	97,67	97,67
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	20.400,00	400,00	292,80	1,44	73,20
1206	Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije	20.400,00	400,00	292,80	1,44	73,20
12069001	Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije	20.400,00	400,00	292,80	1,44	73,20
12003	Električna polnilna postaja	400,00	400,00	292,80	73,20	73,20
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	400,00	400,00	292,80	73,20	73,20
12005	Sončna elektrarna	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-
402099	NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	215.640,00	108.640,00	93.113,77	43,18	85,71
1302	Cestni promet in infrastruktura	215.640,00	108.640,00	93.113,77	43,18	85,71
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	189.000,00	87.985,00	77.011,22	40,75	87,53
13001	Upravljanje in vzdrževanje občinskih cest in cestne infrastrukture	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
13002	Zimska služba na občinskih javnih cestah	18.000,00	10.000,00	5.400,00	30,00	54,00

SPUI, PUI, PPI, GPPI PPI, PPI, K6I	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5:3	Indeks 5:4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	18.000,00	10.000,00	5.400,00	30,00	54,00
13037	Popravilo odsekov lokalnih cest	10.000,00	10.000,00	4.626,22	46,26	46,26
420501	OBNOVE	10.000,00	10.000,00	4.626,22	46,26	46,26
13039	Obnova lokalnih in javnih poti - migranti	60.000,00	66.985,00	66.985,00	111,64	100,00
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	60.000,00	66.985,00	66.985,00	111,64	100,00
13044	Zelena Kupa/Kolpa	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-
420501	OBNOVE	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-
13029003	Urejanje cestnega prometa	1.000,00	2.000,00	1.486,20	148,62	74,31
13005	Banka cestnih podatkov	1.000,00	1.000,00	549,00	54,90	54,90
402007	RACUNALNIŠKE STORITVE	1.000,00	1.000,00	549,00	54,90	54,90
13035	Ureditev dejanske rabe zemljišč občinske cestne infrastrukture	0,00	1.000,00	937,20	-	93,72
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	0,00	1.000,00	937,20	-	93,72
13029004	Cestna razsvetljava	25.640,00	18.655,00	14.616,35	57,01	78,35
13007	Javna razsvetljava v naseljih - tekoče vzdrževanje	3.000,00	3.000,00	1.614,35	53,81	53,81
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	3.000,00	3.000,00	1.614,35	53,81	53,81
13008	Javna razsvetljava v naseljih - poraba elektrike	8.000,00	8.000,00	6.597,00	82,46	82,46
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	8.000,00	8.000,00	6.597,00	82,46	82,46
13038	Javna razsvetljava - postavitve JR zaradi migrantov	13.390,00	6.405,00	6.405,00	47,83	100,00
420299	NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	13.390,00	6.405,00	6.405,00	47,83	100,00
13045	Upravljanje javne razsvetljave	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00
14	GOSPODARSTVO	49.150,00	44.450,00	13.299,29	27,06	29,92
1402	Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti	7.000,00	8.200,00	7.874,97	112,50	96,04
14029001	Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	7.000,00	8.200,00	7.874,97	112,50	96,04
14001	Sofinanciranje družbe RC Kočevje Ribnica, d.o.o.	1.000,00	1.000,00	798,55	79,86	79,86
413200	TEKOČI TRANSFERI V DRUGE JAVNE SKLADE IN AGENCIJE	1.000,00	1.000,00	798,55	79,86	79,86
14002	Sofinanciranje izvajanja nalog Regionalnega prostorskega planiranja za JV regijo	0,00	200,00	113,57	-	56,79
413200	TEKOČI TRANSFERI V DRUGE JAVNE SKLADE IN AGENCIJE	0,00	200,00	113,57	-	56,79
14003	Sofinanciranje dejavnosti spodbujanja regionalnega razvoja	6.000,00	7.000,00	6.962,85	116,05	99,47
413200	TEKOČI TRANSFERI V DRUGE JAVNE SKLADE IN AGENCIJE	6.000,00	7.000,00	6.962,85	116,05	99,47
1403	Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva	42.150,00	36.250,00	5.424,32	12,87	14,96
14039001	Promocija občine	24.800,00	24.800,00	0,00	0,00	0,00
14017	Peter Klepec Fest	12.400,00	12.400,00	0,00	0,00	0,00
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	12.400,00	12.400,00	0,00	0,00	0,00
14018	Zajedno skupaj	12.400,00	12.400,00	0,00	0,00	0,00
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	12.400,00	12.400,00	0,00	0,00	0,00
14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	17.350,00	11.450,00	5.424,32	31,26	47,37
14004	Sofinanciranje turistične priveditve "Petruvu v deželi Petra Klepca"	2.500,00	3.100,00	3.095,14	123,81	99,84

SPUJ PUI PPI, GPR PPR, PPI, K6	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	2.500,00	3.100,00	3.095,14	123,81	99,84
14008	Pospeševanje razvoja turizma	2.500,00	0,00	0,00	0,00	-
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	2.500,00	0,00	0,00	0,00	-
14011	Pospeševanje razvoja turizma - projekti	5.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	5.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
14015	Destinacija Kočevsko	2.350,00	2.350,00	2.329,18	99,11	99,11
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	2.350,00	2.350,00	2.329,18	99,11	99,11
14016	Projekt Po poteh Petra Klepca	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-
14019	Ureditev okolice Orlove plezalne stene	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	64.130,00	53.250,00	27.115,45	42,28	50,92
1501	Okojearstvene politike in splošne administrativne zadeve	0,00	5.000,00	0,00	-	0,00
15019001	Regulatorni okvir, splošna administracija in oblikovanje politike	0,00	5.000,00	0,00	-	0,00
15025	Projekt "ŽivoBo"	0,00	5.000,00	0,00	-	0,00
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	0,00	5.000,00	0,00	-	0,00
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	64.130,00	48.250,00	27.115,45	42,28	56,20
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki	18.130,00	18.250,00	14.387,59	79,36	78,84
15001	Nakup tipiziranih PVC vrečk za ločeno zbiranje odpadkov	2.500,00	2.500,00	2.271,64	90,87	90,87
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	2.500,00	2.500,00	2.271,64	90,87	90,87
15002	Drugi splošni material za odpadke	1.110,00	500,00	0,00	0,00	0,00
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	1.110,00	500,00	0,00	0,00	0,00
15003	Odvoz baliranih odpadkov in deponiranje po pogodbi (Saubermacher d.o.o.)	10.000,00	10.000,00	8.516,70	85,17	85,17
402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	10.000,00	10.000,00	8.516,70	85,17	85,17
15006	Odvoz večjih kosovnih odpadkov in posebnih odpadkov	3.000,00	3.000,00	2.232,38	74,41	74,41
402399	DRUGI PREVOZNI IN TRANSPORTNI STROŠKI	3.000,00	3.000,00	2.232,38	74,41	74,41
15016	Redni servis in popravilo stiskalnice za odpadke	0,00	700,00	626,81	-	89,54
402511	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	0,00	700,00	626,81	-	89,54
15023	Sortirne analize	1.520,00	1.550,00	740,06	48,69	47,75
402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	1.520,00	1.550,00	740,06	48,69	47,75
15029002	Ravnanje z odpadno vodo	46.000,00	30.000,00	12.727,86	27,67	42,43
15007	Delovanje BČN Oslinica in delovanje kanalizacijskega sistema	10.000,00	3.000,00	812,99	8,13	27,10
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	10.000,00	3.000,00	812,99	8,13	27,10
15008	Placilo takse za obremenjevanje vode	6.000,00	7.000,00	4.716,43	78,61	67,38
402299	DRUGE STORITVE KOMUNIKACIJ IN KOMUNALE	6.000,00	7.000,00	4.716,43	78,61	67,38
15011	Sanitarno kemijske preiskave BČN Oslinica	4.000,00	4.000,00	1.282,95	32,07	32,07
402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	4.000,00	4.000,00	1.282,95	32,07	32,07
15012	Poraba elektrike BČN Oslinica	6.000,00	6.000,00	5.915,49	98,59	98,59

SPU, PU, PPI, GPR, PPR, PPI, K6	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	6.000,00	6.000,00	5.915,49	98,59	98,59
15021	Sofinanciranje malih čistilnih naprav	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
411999	DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINSTVOM	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	87.700,00	56.700,00	29.192,34	33,29	51,49
1602	Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	24.000,00	24.000,00	1.332,24	5,55	5,55
16029001	Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc	4.000,00	4.000,00	1.332,24	33,31	33,31
16062	Vzdrževanje evidence NUSZ, PISO	4.000,00	4.000,00	1.332,24	33,31	33,31
402113	GEODETSKE STORITVE, PARCELACIJE, GENITVE IN DRUGE STORITVE	4.000,00	4.000,00	1.332,24	33,31	33,31
16029003	Prostorsko načrtovanje	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
16013	Izdelava občinskega prostorskega načrta	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
16026	Načrti in druga projektna dokumentacija	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
1603	Komunalna dejavnost	33.700,00	32.700,00	27.860,10	82,67	85,20
16039001	Oskrba z vodo	30.100,00	30.100,00	26.930,17	89,47	89,47
16001	Analiza (mikrobiološka in kemična), kloriranje, idr.	5.000,00	5.000,00	4.418,67	88,37	88,37
402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	5.000,00	5.000,00	4.418,67	88,37	88,37
16003	Poraba elektrike za vodovode - črpališča	3.600,00	3.600,00	3.350,92	93,08	93,08
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	3.600,00	3.600,00	3.350,92	93,08	93,08
16004	Vodno povračilo od pitne vode	1.500,00	1.500,00	1.001,82	66,79	66,79
402299	DRUGE STORITVE KOMUNIKACIJ IN KOMUNALE	1.500,00	1.500,00	1.001,82	66,79	66,79
16005	Tekoče vzdrževanje vodovodnih objektov in naprav	20.000,00	20.000,00	18.158,76	90,79	90,79
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	20.000,00	20.000,00	18.158,76	90,79	90,79
16039003	Objekti za rekreacijo	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-
16065	Ureditev športnega igrišča v Oslinici	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-
402503	TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGIH OBJEKTOV	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-
16039004	Praznično urejanje naselij	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
16025	Praznična okrasitev naselij	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
16039005	Druge komunalne dejavnosti	1.600,00	1.600,00	929,93	58,12	58,12
16007	Nakup rož za cvetlična korita in cvetličnih korit	600,00	600,00	386,00	64,33	64,33
402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	600,00	600,00	386,00	64,33	64,33
16060	Javne sanitarije (najem WC kabin)	1.000,00	1.000,00	543,93	54,39	54,39
402203	VODA IN KOMUNALNE STORITVE	1.000,00	1.000,00	543,93	54,39	54,39
1606	Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-
16069002	Nakup zemljišč	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-
16069	Nakup zemljišč - zemljiško knjižna ureditev cest	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-
420600	NAKUP ZEMLJIŠČ	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-

SPU\ PUI\ PPP\ GPR\ PPR\ PPI\ K6\	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veļjavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	22.000,00	17.850,00	8.934,58	40,61	50,05
1702	Primarno zdravstvo	22.000,00	15.850,00	6.935,00	31,52	43,75
17029001	Dejavnost zdravstvenih domov	22.000,00	15.850,00	6.935,00	31,52	43,75
17001	Poraba kuriv in stroški ogrevanja ZP Osilnica	6.000,00	6.000,00	2.315,04	38,58	38,58
40201	PORABA KURIV IN STROŠKI OGREVANJA	6.000,00	6.000,00	2.315,04	38,58	38,58
17018	Cepiljenje proti klopmnemu meningoencefalitisu	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
411999	DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINSTVOM	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
17020	Stroški delovanja ZP Osilnica	15.000,00	8.500,00	4.373,41	29,16	51,45
413302	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE - ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	15.000,00	8.500,00	4.373,41	29,16	51,45
17022	Stroški električne energija - ZP Osilnica	0,00	350,00	246,55	-	70,44
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	0,00	350,00	246,55	-	70,44
1707	Drugi programi na področju zdravstva	0,00	2.000,00	1.999,58	-	99,98
17079001	Nujno zdravstveno varstvo	0,00	2.000,00	1.999,58	-	99,98
17024	Nakup medicinske opreme in napeljav	0,00	2.000,00	1.999,58	-	99,98
420240	NAKUP MEDICINSKE OPREME IN NApELJAV	0,00	2.000,00	1.999,58	-	99,98
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	10.028,00	7.028,00	4.591,34	45,79	65,33
1802	Ohranjanje kulturne dediščine	2.600,00	2.600,00	163,34	6,28	6,28
18029001	Nepremična kulturna dediščina	2.600,00	2.600,00	163,34	6,28	6,28
18017	Električna energija - cerkev sv. Vida	600,00	600,00	163,34	27,22	27,22
402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	600,00	600,00	163,34	27,22	27,22
18019	Sofinanciranje vzdrževanja sakralnih objektov na območju Občine Osilnica	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
402599	Drugi stroški za tekoče vzdrževanje in zavarovanje	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
1803	Programi v kulturi	1.428,00	1.428,00	1.428,00	100,00	100,00
18039001	Knjižničarstvo in založništvo	1.428,00	1.428,00	1.428,00	100,00	100,00
18004	Nakup knjig za splošno knjižnico v Kočevju - sofinanciranje	1.428,00	1.428,00	1.428,00	100,00	100,00
413302	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE - ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	1.428,00	1.428,00	1.428,00	100,00	100,00
1805	Šport in prostocasne aktivnosti	6.000,00	3.000,00	3.000,00	50,00	100,00
18059001	Programi športa	6.000,00	3.000,00	3.000,00	50,00	100,00
18008	Sofinanciranje dejavnosti društev (športno, kulturno, turistično, planinsko, ribiško, itd.)	6.000,00	3.000,00	3.000,00	50,00	100,00
412000	TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	6.000,00	3.000,00	3.000,00	50,00	100,00
19	IZOBRAŽEVANJE	89.000,00	94.250,00	82.864,01	93,11	87,92
1902	Varstvo in vzgoja predšolskih otrok	25.600,00	30.600,00	28.135,47	109,90	91,95
19029001	Vrtci	25.600,00	30.600,00	28.135,47	109,90	91,95
19001	Novoletna obdaritev otrok in prireditve	600,00	600,00	548,91	91,49	91,49
402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	600,00	600,00	548,91	91,49	91,49
19002	Popusti pri plačilu razlike med ceno programov in plačili staršev	25.000,00	30.000,00	27.586,56	110,35	91,96
411921	PLAČILO RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV V VRTCIH IN PLAČILI STARŠ	25.000,00	30.000,00	27.586,56	110,35	91,96
1903	Primarno in sekundarno izobraževanje	6.000,00	6.000,00	5.928,00	98,80	98,80

SPLU, PUL, PPI, GPRI PPRI, PPI, K61	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
19039001	Osnovno šolstvo	6.000,00	6.000,00	5.928,00	98,80	98,80
19007	Tekouči transferi v javne zavode - materialni stroški OŠ Fara	6.000,00	6.000,00	5.928,00	98,80	98,80
413302	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE - ZA IZDATKE ZA BLAGO IN STORITVE	6.000,00	6.000,00	5.928,00	98,80	98,80
1906	Pomoči šolajočim	57.400,00	57.650,00	48.800,54	85,02	84,65
19069001	Pomoči v osnovnem šolstvu	49.400,00	49.650,00	44.470,54	90,02	89,57
19009	Dnevni prevozi učencev	45.000,00	45.000,00	41.053,44	91,23	91,23
411900	REGRESIRANJE PREVOZOV V ŠOLO	45.000,00	45.000,00	41.053,44	91,23	91,23
19011	Subvencioniranje šolske prehrane učencev OŠ Fara	2.000,00	2.000,00	768,90	38,45	38,45
411903	REGRESIRANJE PREHRANE UČENCEV IN DUAKOV	2.000,00	2.000,00	768,90	38,45	38,45
19012	Subvencioniranje nakupa šolskih potrebščin	2.400,00	2.650,00	2.648,20	110,34	99,93
411999	DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINSTVOM	2.400,00	2.650,00	2.648,20	110,34	99,93
19069002	Pomoči v srednjem šolstvu	6.000,00	5.800,00	2.170,00	36,17	37,41
19013	Enkratna denarna pomoč dijakom v poklicnem in srednjem izobraževanju	6.000,00	5.800,00	2.170,00	36,17	37,41
411999	DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINSTVOM	6.000,00	5.800,00	2.170,00	36,17	37,41
19069004	Študijske pomoči	2.000,00	2.200,00	2.160,00	108,00	98,18
19014	Enkratna denarna pomoč študentom (višješolsko in visokošolsko izobraževanje)	2.000,00	2.200,00	2.160,00	108,00	98,18
411999	DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINSTVOM	2.000,00	2.200,00	2.160,00	108,00	98,18
20	SOCIALNO VARSTVO	76.820,00	91.820,00	79.404,36	103,36	86,48
2002	Varstvo otrok in družine	1.320,00	1.320,00	660,00	50,00	50,00
20029001	Drugi programi v pomoč družini	1.320,00	1.320,00	660,00	50,00	50,00
20001	Enkratna denarna pomoč staršem ob rojstvu otroka	1.320,00	1.320,00	660,00	50,00	50,00
411103	DARILLO OB ROJSTVU OTROKA	1.320,00	1.320,00	660,00	50,00	50,00
2004	Izvajanje programov socialnega varstva	75.500,00	90.500,00	78.744,36	104,30	87,01
20049002	Socialno varstvo invalidov	65.000,00	80.000,00	72.020,49	110,80	90,03
20002	Financiranje bivanja invalidov v varstveno delovnih centrih in zavodih	65.000,00	80.000,00	72.020,49	110,80	90,03
411909	REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVH	65.000,00	80.000,00	72.020,49	110,80	90,03
20049003	Socialno varstvo starih	8.500,00	8.500,00	6.073,87	71,46	71,46
20003	Financiranje bivanja starejših oseb v splošnih in posebnih socialnih zavodih	7.000,00	7.000,00	5.331,16	76,16	76,16
411909	REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVH	7.000,00	7.000,00	5.331,16	76,16	76,16
20004	Novoletna obdaritev starejših občanov	1.500,00	1.500,00	742,71	49,51	49,51
402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	1.500,00	1.500,00	742,71	49,51	49,51
20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	2.000,00	2.000,00	650,00	32,50	32,50
20008	Enkratne denarne socialne pomoči zaradi materialne ogroženosti	2.000,00	2.000,00	650,00	32,50	32,50
411299	DRUGI TRANSFERI ZA ZAGOTAVLJANJE SOCIALNE VARNOSTI	2.000,00	2.000,00	650,00	32,50	32,50
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98	99,98
2201	Servisiranje javnega dolga	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98	99,98
22019001	Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98	99,98
22006	Odplačilo dolgoročnega kredita - državnemu proračunu	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98	99,98

SPU\ PUI\ PPI\ GPR\ PPR\ PPI\ K6\	Naziv	Sprejeti proračun: 2024/2	Veljavni proračun: 2024/3	REA: Realizacija 2024	Indeks 5.3	Indeks 5.4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
550307	ODPLAČILA KREDITOV DRŽAVNEMU PRORAČUNU - DOLGOROČNI KREDITI	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98	99,98
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	311.000,00	331.000,00	330.280,03	106,20	99,78
2302	Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00
23029001	Rezerva občine	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00
23001	Proračunska rezerva	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00
409100	PRORAČUNSKA REZERVA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00
23029002	Posebni programi pomoči v primerih nesreč	300.000,00	330.000,00	329.280,03	109,76	99,78
23005	Odprava posledic poplavl – naravne nesreče po 4. 8. 2023	300.000,00	330.000,00	329.280,03	109,76	99,78
420501	OBNOVE	300.000,00	330.000,00	329.280,03	109,76	99,78
2303	Splošna proračunska rezervacija	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-
23039001	Splošna proračunska rezervacija	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-
23003	Splošna proračunska rezervacija	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-
409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-
		1.477.438,00	1.366.588,00	1.103.578,58	74,70	80,75

Zaključni račun proračuna za leto 2024

Kriteriji:
Programska klasifikacija (PK)

Opis	v EUR				
	Sprejeti proračun:	Veljavni proračun:	REA: Realizacija	Indeks 3:1	Indeks 3:2
	1	2	3	4	5
01 POLITIČNI SISTEM	75.245,00	75.245,00	64.010,18	85,07	85,07
0101 Politični sistem	75.245,00	75.245,00	64.010,18	85,07	85,07
01019001 Dejavnost občinskega sveta	6.565,00	6.565,00	5.268,81	80,26	80,26
01019002 Izvedba in nadzor volitev in referendumov	12.300,00	12.300,00	8.990,46	73,09	73,09
01019003 Dejavnost župana in podžupanov	56.380,00	56.380,00	49.750,91	88,24	88,24
02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	2.650,00	2.100,00	526,05	19,85	25,05
0202 Urejanje na področju fiskalne politike	1.000,00	450,00	181,37	18,14	40,30
02029001 Urejanje na področju fiskalne politike	1.000,00	450,00	181,37	18,14	40,30
0203 Fiskalni nadzor	1.650,00	1.650,00	344,68	20,89	20,89
02039001 Dejavnost nadzornega odbora	1.650,00	1.650,00	344,68	20,89	20,89
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	110.000,00	103.200,00	46.545,78	42,31	45,10
0403 Druge skupne administrativne službe	110.000,00	103.200,00	46.545,78	42,31	45,10
04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti	4.000,00	3.500,00	1.282,53	32,06	36,64
04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov	4.000,00	4.500,00	4.259,44	106,49	94,65
04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskimi premoženjem	102.000,00	95.200,00	41.003,81	40,20	43,07
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	305.010,00	324.890,00	280.181,44	91,86	86,24
0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni	100,00	100,00	74,36	74,36	74,36
06019002 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti	100,00	100,00	74,36	74,36	74,36

Zaključni račun proračuna za leto 2024

Datum 04.03.2025
Stran 2

v EUR

Opis	Sprejeti proračun:	Veljavni proračun:	REA: Realizacija	Indeks 3:1	Indeks 3:2
	1	2	3	4	5
0603 Dejavnost občinske uprave	304.910,00	324.790,00	280.107,08	91,87	86,24
06039001 Administracija občinske uprave	293.410,00	317.490,00	274.364,24	93,51	86,42
06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave	11.500,00	7.300,00	5.742,84	49,94	78,67
07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	11.500,00	28.600,00	27.946,18	243,01	97,71
0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami	11.500,00	28.600,00	27.946,18	243,01	97,71
07039001 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč	1.500,00	9.100,00	9.091,44	606,10	99,91
07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	10.000,00	19.500,00	18.854,74	188,55	96,69
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	14.900,00	14.900,00	3.618,60	24,29	24,29
1102 Program reforme kmetijstva in živilstva	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
1103 Splošne storitve v kmetijstvu	1.000,00	1.000,00	533,84	53,38	53,38
11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali	1.000,00	1.000,00	533,84	53,38	53,38
1104 Gozdarstvo	13.400,00	13.400,00	3.084,76	23,02	23,02
11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	13.400,00	13.400,00	3.084,76	23,02	23,02
12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	20.400,00	400,00	292,80	1,44	73,20
1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije	20.400,00	400,00	292,80	1,44	73,20
12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije	20.400,00	400,00	292,80	1,44	73,20
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	215.640,00	108.640,00	93.113,77	43,18	85,71
1302 Cestni promet in infrastruktura	215.640,00	108.640,00	93.113,77	43,18	85,71
13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	189.000,00	87.985,00	77.011,22	40,75	87,53

Zaključni račun proračuna za leto 2024

Datum 04.03.2025
Stran 3

Opis	v EUR				
	Sprejeti proračun:	Veljavni proračun:	REA: Realizacija	Indeks 3:1	Indeks 3:2
	1	2	3	4	5
13029003 Urejanje cestnega prometa	1.000,00	2.000,00	1.486,20	148,62	74,31
13029004 Cestna razsvetljava	25.640,00	18.655,00	14.616,35	57,01	78,35
14 GOSPODARSTVO	49.150,00	44.450,00	13.299,29	27,06	29,92
1402 Pospesevanje in podpora gospodarski dejavnosti	7.000,00	8.200,00	7.874,97	112,50	96,04
14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	7.000,00	8.200,00	7.874,97	112,50	96,04
1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva	42.150,00	36.250,00	5.424,32	12,87	14,96
14039001 Promocija občine	24.800,00	24.800,00	0,00	0,00	0,00
14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	17.350,00	11.450,00	5.424,32	31,26	47,37
15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	64.130,00	53.250,00	27.115,45	42,28	50,92
1501 Okoljevarstvene politike in splošne administrativne zadeve	0,00	5.000,00	0,00	-	0,00
15019001 Regulatorni okvir, splošna administracija in oblikovanje politike	0,00	5.000,00	0,00	-	0,00
1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	64.130,00	48.250,00	27.115,45	42,28	56,20
15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki	18.130,00	18.250,00	14.387,59	79,36	78,84
15029002 Ravnanje z odpadno vodo	46.000,00	30.000,00	12.727,86	27,67	42,43
16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	87.700,00	56.700,00	29.192,34	33,29	51,49
1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	24.000,00	24.000,00	1.332,24	5,55	5,55
16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc	4.000,00	4.000,00	1.332,24	33,31	33,31
16029003 Prostorsko načrtovanje	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
1603 Komunalna dejavnost	33.700,00	32.700,00	27.860,10	82,67	85,20
16039001 Oskrba z vodo	30.100,00	30.100,00	26.930,17	89,47	89,47

Zaključni račun proračuna za leto 2024

Datum 04.03.2025

Stran 4

v EUR

Opis	v EUR				
	Sprejeti proračun: 1	Veljavni proračun: 2	REA: Realizacija 3	Indeks 3:1 4	Indeks 3:2 5
16039003 Objekti za rekreacijo	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-
16039004 Praznično urejanje naselij	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
16039005 Druge komunalne dejavnosti	1.600,00	1.600,00	929,93	58,12	58,12
1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna)	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-
16069002 Nakup zemljišč	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-
17 ZDRAVSTVENO VARSTVO	22.000,00	17.850,00	8.934,58	40,61	50,05
1702 Primarno zdravstvo	22.000,00	15.850,00	6.935,00	31,52	43,75
17029001 Dejavnost zdravstvenih domov	22.000,00	15.850,00	6.935,00	31,52	43,75
1707 Drugi programi na področju zdravstva	0,00	2.000,00	1.999,58	-	99,98
17079001 Nujno zdravstveno varstvo	0,00	2.000,00	1.999,58	-	99,98
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	10.028,00	7.028,00	4.591,34	45,79	65,33
1802 Ohranjanje kulturne dediščine	2.600,00	2.600,00	163,34	6,28	6,28
18029001 Nepremična kulturna dediščina	2.600,00	2.600,00	163,34	6,28	6,28
1803 Programi v kulturi	1.428,00	1.428,00	1.428,00	100,00	100,00
18039001 Knjižničarstvo in založništvo	1.428,00	1.428,00	1.428,00	100,00	100,00
1805 Šport in prostoečasne aktivnosti	6.000,00	3.000,00	3.000,00	50,00	100,00
18059001 Programi športa	6.000,00	3.000,00	3.000,00	50,00	100,00
19 IZOBRAŽEVANJE	89.000,00	94.250,00	82.864,01	93,11	87,92
1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok	25.600,00	30.600,00	28.135,47	109,90	91,95

Zaključni račun proračuna za leto 2024

Datum 04.03.2025
Stran 5

v EUR

Opis	Sprejeti proračun:				Veljavni proračun:	REA: Realizacija	Indeks 3:1	Indeks 3:2
	1	2	3	4				
19029001 Vrtci	25.600,00	30.600,00	28.135,47	109,90			91,95	
1903 Primarno in sekundarno izobraževanje	6.000,00	6.000,00	5.928,00	98,80			98,80	
19039001 Osnovno šolstvo	6.000,00	6.000,00	5.928,00	98,80			98,80	
1906 Pomoči šolajočim	57.400,00	57.650,00	48.800,54	85,02			84,65	
19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu	49.400,00	49.650,00	44.470,54	90,02			89,57	
19069002 Pomoči v srednjem šolstvu	6.000,00	5.800,00	2.170,00	36,17			37,41	
19069004 Študijske pomoči	2.000,00	2.200,00	2.160,00	108,00			98,18	
20 SOCIALNO VARSTVO	77.420,00	92.420,00	79.404,36	102,56			85,92	
2002 Varstvo otrok in družine	1.320,00	1.320,00	660,00	50,00			50,00	
20029001 Drugi programi v pomoč družini	1.320,00	1.320,00	660,00	50,00			50,00	
2004 Izvajanje programov socialnega varstva	76.100,00	91.100,00	78.744,36	103,47			86,44	
20049002 Socialno varstvo invalidov	65.000,00	80.000,00	72.020,49	110,80			90,03	
20049003 Socialno varstvo starih	8.500,00	8.500,00	6.073,87	71,46			71,46	
20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih	2.600,00	2.600,00	650,00	25,00			25,00	
22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98			99,98	
2201 Servisiranje javnega dolga	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98			99,98	
22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98			99,98	
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	311.000,00	331.000,00	330.280,03	106,20			99,78	
2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč	301.000,00	331.000,00	330.280,03	109,73			99,78	
23029001 Rezerva občine	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00			100,00	

Zaključni račun proračuna za leto 2024

Datum 04.03.2025
Stran 6

v EUR

Opis	Sprejeti proračun:	Veljavni proračun:	REA: Realizacija	Indeks 3:1	Indeks 3:2
	1	2	3	4	5
23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč	300.000,00	330.000,00	329.280,03	109,76	99,78
2303 Splošna proračunska rezervacija	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-
23039001 Splošna proračunska rezervacija	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-
	1.477.438,00	1.366.588,00	1.103.578,58	74,70	80,75

Zaključni račun proračuna za leto 2024

Kriteriji:
Funkcionalna klasifikacija (FK)
Konto

Opis	v EUR				
	Sprejeti proračun:	Veljavni proračun:	REA: Realizacija	Indeks 3:1	Indeks 3:2
	1	2	3	4	5
01 JAVNA UPRAVA	544.570,00	517.100,00	402.925,83	73,99	77,92
40 TEKOČI ODHODKI	454.800,00	469.512,00	371.234,52	81,63	79,07
41 TEKOČI TRANSFERI	30.605,00	30.623,00	16.965,86	55,43	55,40
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	47.500,00	5.300,00	3.063,07	6,45	57,79
55 ODPLAČILA DOLGA	11.665,00	11.665,00	11.662,38	99,98	99,98
02 OBRAMBA	1.500,00	9.100,00	9.091,44	606,10	99,91
40 TEKOČI ODHODKI	1.500,00	9.100,00	9.091,44	606,10	99,91
03 JAVNI RED IN VARNOST	10.000,00	19.500,00	18.854,74	188,55	96,69
40 TEKOČI ODHODKI	2.000,00	2.000,00	1.377,45	68,87	68,87
41 TEKOČI TRANSFERI	4.000,00	4.050,00	4.047,29	101,18	99,93
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	4.000,00	13.450,00	13.430,00	335,75	99,85
04 GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	278.050,00	152.335,00	96.638,04	34,76	63,44
40 TEKOČI ODHODKI	140.150,00	133.235,00	83.257,78	59,41	62,49
41 TEKOČI TRANSFERI	7.900,00	9.100,00	8.754,04	110,81	96,20
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	130.000,00	10.000,00	4.626,22	3,56	46,26
05 VARSTVO OKOLJA	64.130,00	53.250,00	27.115,45	42,28	50,92
40 TEKOČI ODHODKI	44.130,00	43.250,00	27.115,45	61,44	62,69
41 TEKOČI TRANSFERI	20.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Zaključni račun proračuna za leto 2024

Datum 04.03.2025
Stran 2

v EUR

Opis	Sprejeti proračun:		Veljavni proračun:	REA: Realizacija	Indeks 3:1		Indeks 3:2
	1	2			3	4	
06 STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	79.740,00	72.755,00	42.878,76	53,77	58,94		
40 TEKOČI ODHODKI	66.350,00	66.350,00	36.473,76	54,97	54,97		
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	13.390,00	6.405,00	6.405,00	47,83	100,00		
07 ZDRAVSTVO	22.000,00	15.850,00	6.935,00	31,52	43,75		
40 TEKOČI ODHODKI	6.000,00	6.350,00	2.561,59	42,69	40,34		
41 TEKOČI TRANSFERI	16.000,00	9.500,00	4.373,41	27,33	46,04		
08 REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOST NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, ZDRUŽENJ, DRUŠTEV IN DRUGIH INS	10.028,00	7.028,00	4.591,34	45,79	65,33		
40 TEKOČI ODHODKI	2.600,00	2.600,00	163,34	6,28	6,28		
41 TEKOČI TRANSFERI	7.428,00	4.428,00	4.428,00	59,61	100,00		
09 IZOBRAŽEVANJE	89.000,00	94.250,00	82.864,01	93,11	87,92		
40 TEKOČI ODHODKI	600,00	600,00	548,91	91,49	91,49		
41 TEKOČI TRANSFERI	88.400,00	93.650,00	82.315,10	93,12	87,90		
10 SOCIALNA VARNOST	378.420,00	425.420,00	411.683,97	108,79	96,77		
40 TEKOČI ODHODKI	2.500,00	2.500,00	1.742,71	69,71	69,71		
41 TEKOČI TRANSFERI	75.920,00	90.920,00	78.661,65	103,61	86,52		
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	300.000,00	332.000,00	331.279,61	110,43	99,78		
	1.477.438,00	1.366.588,00	1.103.578,58	74,70	80,75		