



OBČINA PODLEHNIK
Zaključni račun proračuna
Občine Podlehnik za leto 2023

Župan
mag. Sebastian Toplak
Marec, 2024



KAZALO VSEBINE

UVOD	3
1 ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK	3
1.1 SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2023	6
1.2 STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH DNE 31. 12. 2023	7
1.3 POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2023	8
1.4 NRP – ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2023	9
2 OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2023	10
2.1 OBRAZLOŽITVE SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA 2023	10
2.1.1 PRIHODKI	10
2.1.2 ODHODKI	19
2.2 OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA	27
2.2.1 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH PO PRORAČUNSKIH PORABNIKIH	28
2.2.2 OBRAZLOŽITVE PORABE PO PRORAČUNSKIH UPORABNIKIH	29
2.2.3 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH PO FUNKCIONALNI KLASIFIKACIJI	35
2.2.4 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	37
2.2.5 PRERAZPOREDITVE SREDSTEV	76
2.2.6 POROČILO O SPREJETIH UKREPIH ZA URAVNOTEŽENJE PRORAČUNA I	77
2.2.7 POROČILO O PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE	77
2.2.8 POROČILO O PORABI SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE	77
2.3 OBRAZLOŽITVE NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV	78
2.4 ODPRTE POSTAVKE	83
2.4.1 DOBAVITELJI	83
2.4.2 KUPCI	83
2.4.3 POSEBNE OBVEZNOSTI IN TERJATVE	84
3 RAČUNOVODSKO POROČILO	85
3.1 POJASNILA K IZKAZOM	86
3.1.1 BILANCA STANJA	86
3.1.2 SREDSTVA	87
3.1.3 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	91
3.1.4 OBRAZLOŽITEV POPISA ZA LETO 2023	94
3.2 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV	95
3.2.1 PRIHODKI	100
3.2.2 ODHODKI	103
3.3 POJASNILA K IZKAZU FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	106
3.4 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA	106
3.5 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV REŽIJSKIH OBRATOV	107



UVOD

Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik je akt v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki Občine Podlehnik za leto 2023.

1 ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK

Na podlagi tretjega odstavka 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02 – ZJU, 110/02 – ZDT-B, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSDPO, 109/08 in 49/09) in 92. člena Statuta Občine Podlehnik (Uradni list RS št.: 39/99) in spremembe, je Občinski svet občine Podlehnik na ____ redni seji, dne _____ sprejel

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2023

1. člen

Sprejme se Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik za leto 2023.

2. člen

Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik za leto 2023 izkazuje (v EUR):

KONTO	OPIS	Realizacija: 2023 v EUR
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV		
I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)		3.756.786
TEKOČI PRIHODKI (70+71)		2.075.431
70	DAVČNI PRIHODKI (700+703+704+706)	1.938.777
700	DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	1.804.722
703	DAVKI NA PREMOŽENJE	84.423
704	DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	49.632
706	DRUGI DAVKI	0
71	NEDAVČNI PRIHODKI (710+711+712+713+714)	136.653
710	UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	86.083
711	TAKSE IN PRISTOJBINE	5.081
712	GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	4.742
713	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	0
714	DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	40.748
72	KAPITALSKI PRIHODKI (720+721+722)	64.258
720	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	21.668



721	PRIHODKI OD PRODAJE ZALOG	0
722	PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIHSREDSTEV	42.590
73	PREJETE DONACIJE (730+731)	0
730	PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	0
731	PREJETE DONACIJE IZ TUJINE	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI (740+741)	1.617.098
740	TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	1.252.059
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	365.039
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE IN IZ DRUGIH DRŽAV (782+786+787)	0
782	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV	0
786	OSTALA PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	0
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	0
II.	S K U P A J O D H O D K I (40+41+42+43)	3.820.169
40	TEKOČI ODHODKI (400+401+402+403+409)	789.278
400	PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	138.540
401	PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	21.923
402	IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	539.376
403	PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	59.438
409	REZERVE	30.000
41	TEKOČI TRANSFERI (410+411+412+413+414)	1.130.676
410	SUBVENCije	71.930
411	TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	648.435
412	TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	48.380
413	DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	361.930
414	TEKOČI TRANSFERI V TUJINO	0
42	INVESTICIJSKI ODHODKI (420)	1.872.620
420	NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	1.872.620
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI (431+432)	27.595
431	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZ. OSEBAM	11.600
432	INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	15.995
III.	PRORAČUNSKI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) (I. - II.)	-63.383
B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB		
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0
750	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	0
751	PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0
752	KUPNINE IZ NASLOVA PRIVATIZACIJE	0
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441)	0
440	DANA POSOJILA	0
441	POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV IN FINANČNIH NALOŽB	0



VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0
C. RAČUN FINANCIRANJA		
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500)	250.000
500	DOMAČE ZADOLŽEVANJE	250.000
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	157.027
550	ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA	157.027
IX.	POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (III.+VI.+X.) = (I.+IV.+VII.) - (II.+V.+VIII.)	29.590
X.	NETO ZADOLŽEVANJE (VII. - VIII.)	92.973
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	63.383
	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH OB KONCU PRETEKLEGA LETA	17.824
	- OD TEGA PRESEŽEK FINANČNE IZRAVNAVE IZ PRETEKLEGA LETA	

3. člen

Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik za leto 2023 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 Podlehnik za leto 2023. Sestavni del zaključnega računa je tudi načrt razvojnih programov, v katerem je podan prikaz podatkov o načrtovanih vrednostih posameznih projektov, njihovih spremembah tekom leta 2023 ter o njihovi realizaciji v tem letu.

4. člen

Zaključni račun Proračuna Občine Podlehnik za leto 2023 se objavi v Uradnem glasilu slovenskih občin.

Št.
Podlehnik, _____

Občina Podlehnik
Župan
Mag. Sebastian Toplak



1.1 SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2023

Splošni del proračuna je prikazan na nivoju razredov, skupin, podskupin in kontov.

Tabelarni del splošnega dela je prikazan v prilogi.

1.2 STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH DNE 31. 12. 2023

Na dan 31.12.2023 smo imeli na TRR računu občine pri UJP sredstva v višini 65.565,70 EUR, na dan 1.1.2023 pa smo imeli na istem računu 35.635,12 EUR.



1.3 POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2023

Tabelarni del posebnega dela proračuna je prikazan v prilogi.



1.4 NRP – Zaključnega računa OBČINE PODLEHNIK za leto 2023

2 OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2023

Proračun Občine Podlehnik za leto 2023 je bil pripravljen na osnovi: določil Zakona o lokalni samoupravi, določil Zakona o financiranju občin, temeljnih smernic in kvalitativnih izhodišč za izračun primerne porabe občin in zneskov finančne izravnave za leto 2023, makroekonomskih izhodišč ter pričakovanih prihodkov v letu 2023, navodil Ministrstva za finance za planiranje nominalnih okvirov javno finančnih prihodkov in odhodkov za leto 2023 in realizacije leta 2023.

Proračun občine Podlehnik za leto 2023 je bil sprejet na 16. redni seji Občinskega sveta dne 10.02.2022 in je bil objavljen v Uradnem glasilu slovenskih občin št. 6/22 dne 11.02.2022. V proračunskem letu 2023 smo imeli tri Rebalanse občinskega proračuna.

Realizacija prihodkov in odhodkov zajema vse prejemke prihodkov na podračune odprte pri UJP Slovenska Bistrica in vsa plačila odhodkov od 01.01.2023 do 31.12.2023.

Prikazano je tudi stanje na TTR na dan 1.1.2023 in 31.12.2023.

2.1 OBRAZLOŽITVE SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA 2023

2.1.1 Prihodki

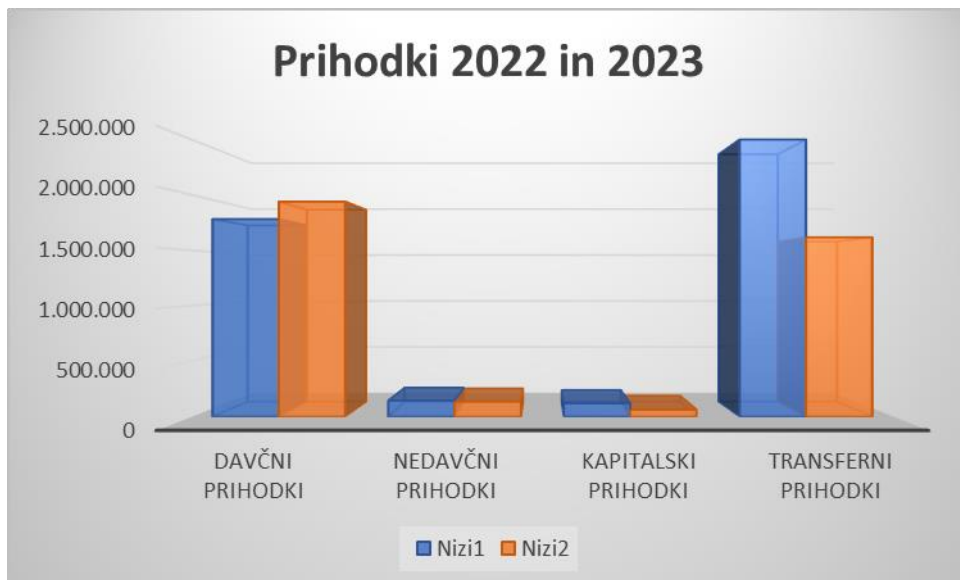
Struktura prihodkov je razvidna iz preglednice in grafikona. Glavni delež prihodkov predstavljajo DAVČNI prihodki, ki so v letu 2023 predstavljali 52% vseh prihodkov občine, sledijo pa jim TRANSFERNI prihodki z 43 % vseh prihodkov.

Tabela 1: Prihodki v letu 2023 v primerjavi s preteklimi leti

Konto	Opis	Proračun 2021	Proračun 2022	Proračun 2023	Realizacija 2021	Realizacija 2022	Realizacija 2023	%	Indeks 9:6
1	2	4	5	6	7	8	9		10
70	DAVČNI PRIHODKI	1.779.266	1.816.026	1.971.657	1.783.702	1.781.213	1.938.777	52	98,33
71	NEDAVČNI PRIHODKI	207.484	256.542	194.854	148.257	145.011	136.653	4	70,13
72	KAPITALSKI PRIHODKI	261.297	261.015	220.972	11.640	120.495	64.258	2	29,08
74	TRANSFERNI PRIHODKI	1.170.404	2.735.810	1.619.130	918.211	2.498.247	1.617.098	43	99,87
	SKUPAJ PRIHODKI	3.418.452	5.069.393	4.006.614	2.861.810	4.544.967	3.756.786	100	83



Grafikon 1: Primerjava prihodkov za leti 2022 in 2023

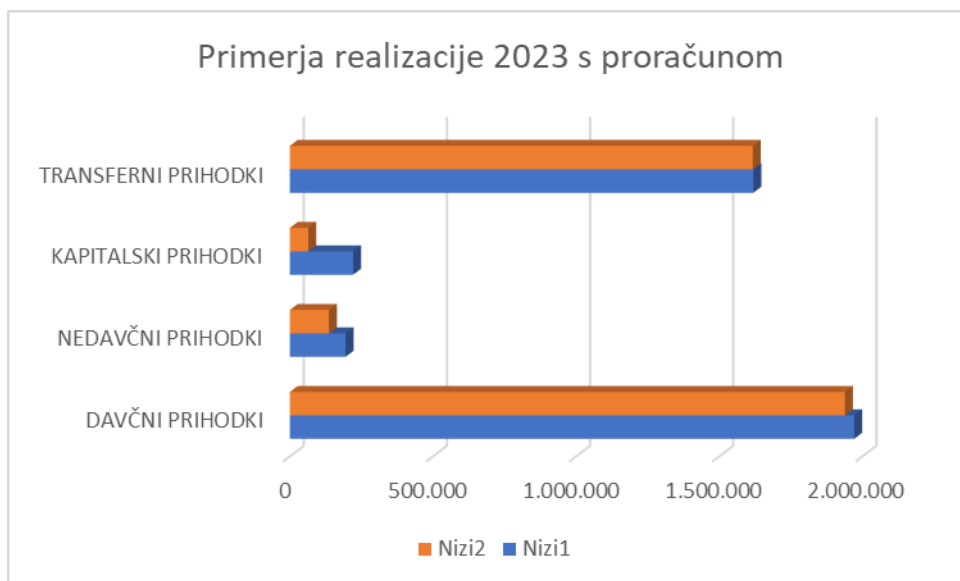


Grafikon 2.: Struktura prihodkov 2023





Grafikon 3: Primerjava realizacije 2023 s proračunom 2023





2.1.1.1 DAVČNI PRIHODKI – 70

1.938.777 EUR

Na nivoju proračunskega leta smo realizirali za 1.938.777 EUR prihodkov ali 98% načrtovanih. V skupni količini prihodkov občine pa ti predstavljajo 52 % vseh prihodkov..

700 Davki na dohodek in dobiček 1.804.722 EUR

V letu 2023 smo prejeli 100 % načrtovanih sredstev iz naslova dohodnine. Sredstva smo prejeli tedensko z nakazilom ob sredah. Finančni cilj je bil dosežen.

703 Davki na premoženje 84.423 EUR

Prihodke tega konta predstavljajo davki na nepremičnine, davki na premičnine, davki na dediščine in darila in davki na promet nepremičnin in finančno premoženje. V letu 2023 smo prejeli 74 % načrtovanih prihodkov. Finančni cilj je bil delno dosežen.

Najpomembnejši prihodki iz podskupine Davkov na premoženje so:

- Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb (pravnim osebam je bilo izdanih 32 odločb za plačilo) v znesku 6.840 EUR, kar je 32 % manj od načrtovanega,
- Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča od fizičnih oseb (fizičnim osebam je bilo izdanih 1643 odločb za plačilo) v znesku 40.498 EUR, kar je 38 % manj od načrtovanega,
- Davek na dediščine in darila je znašal 11.516 EUR, kar je 24% več od načrtovanega,
- Davek na promet nepremičnin od fizičnih oseb je znašal 17.995 EUR, kar je 14 % manj od načrtovanih prihodkov,

704 Domači davki na blago in storitve 49.632 EUR

Večji del teh sredstev tvorijo sredstva, ki jih prejmemo iz naslova okoljske dajatve za obremenjevanje z odpadnimi vodami, ki jih moramo tudi namensko porabiti za urejanje te problematike. Prav tako sredstva tega konta oblikujejo prejemki iz naslova vzdrževanja gozdnih cest. Tudi ta sredstva so namenska in jih porabljamo po programu, ki ga pripravi Zavod za gozdove. Skupno smo načrtovali 53.055 EUR prihodkov, realizirali pa smo jih 49.632 EUR oziroma 94 % načrtovanih. Finančni cilj je bil dosežen.

- Davek na dobiček iger iger na srečo 345 EUR
- Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja-odpadnih vod 38.569 EUR
- Turistična taksa 1.204 EUR
- Občinske takse 550 EUR
- Pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest 8.918 EUR
- Zamudne obresti od pristojbin za vzdrževanje gozdnih cest 46 EUR



706 Drugi davki in prispevki 0 EUR

Drugi davki predstavljajo nerazporejene prihodke s strani Finančne uprave Republike Slovenije. Realizacija v letu 2023 je bila negativna, znašala je -317,64 EUR, zato se je za ta znesek zmanjšala realizacija na kontu 714199 Drugi prihodki, na podskupini kontov 706 Drugi davki in prispevki pa je izkazano stanje 0.

**2.1.1.2 NEDAVČNI PRIHODKI – 71****136.653 EUR**

Na nivoju proračunskega leta smo realizirali 136.653 EUR prihodkov ali 70 % načrtovanih. V skupni količini prihodkov občine pa ti predstavljajo le 4% vseh prihodkov.

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja 86.083 EUR

Prihodki tega konta so bili načrtovani v višini 95.712 EUR, realizirali pa smo jih v višini 93.122 EUR oziroma 97 % načrtovanih. Finančni cilj je bil dosežen.

V so podskupino prihodkov spadajo:

- Prihodek od udeležbe na dobičku-dividende delnice KP Ptuj d.d. 503 EUR
- Prihodek od obresti na sredstva na TRR 2.243 EUR
- Prihodki od najemnin za kmetijska zemljišča 207 EUR
- Prihodki od najemnine Zdravstveni dom Ptuj 5.369 EUR
- Prihodki od najemnine zobozdravstvena ordinacija 3.480 EUR
- Prihodki od najemnin za stanovanja 770 EUR
- Prihodki od izposoje e-koles 298 EUR
- Prihodki od najema večnamenske športne dvorane 2.952 EUR
- Prihodki od najema poslovilne vežice 869 EUR
- Prihodki od najemnine za vodovodno omrežje 40.274 EUR
- Prihodki od drugih najemnin 1.545 EUR
- Prihodki od najemnin za kanalizacijsko omrežje 26.615 EUR
- Prihodki iz naslova podeljenih koncesij-lovstvo 959 EUR

711 Takse in pristojbine 5.081 EUR

Realizacija prihodkov od upravnih taks in drugih pristojbin je v letu 2023 znašala 5.081 EUR oz. 17 % manj od načrtovanih

712 Globe in denarne kazni 4.742 EUR

Globe in druge denarne kazni (globe za prekrške, denarne kazni v upravnih postopkih, nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora in povprečnine oz. sodne takse) so realizirane v višini 4.742 EUR oziroma 22 % manj od načrtovanega, pri čemer največji delež predstavljajo nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora v višini 4.237 EUR.

714 Drugi nedavčni prihodki 40.748 EUR

Na tem kontu smo evidentirali za 40.748 EUR prihodkov, ki izvirajo predvsem iz naslova prihodkov iz plačanih komunalnih prispevkov za individualno gradnjo, ki smo jih prejeli za 21.342 EUR oziroma 50% načrtovanih, iz naslova najemnin za grobove na pokopališču na Gorci in Rodnem vrhu, ki smo jih prejeli v višini 13.342 EUR oziroma 98% načrtovanih in iz naslova drugih izrednih nedavčnih prihodkov v višini 5.651 eur oz. 30 % načrtovanih.

Skupaj smo na tem kontu ustvarili 49% prihodkov od načrtovanih. Finančni cilj je bil le delno dosežen.

**2.1.1.3 KAPITALSKI PRIHODKI – 72****64.258 EUR**

Pri tej skupini prihodkov smo realizirali 64.258 EUR prihodkov oziroma 29 % načrtovanih prihodkov. V vseh prihodkih predstavljajo ti prihodki 2 %. Finančni cilj ni bil dosežen.

7200 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev 21.668 EUR

V letu 2023 je bila realizirane prodaja objekta Biograd po delitveni bilanci. Naši občini je od prodaje pripadal delež v višini 21.668 EUR. Finančni cilj je bil dosežen 100%.

7220 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev 42.590 EUR

V letu 2023 smo realizirali prodajo zemljišč in gozdov višini 42.590 EUR. Realizacija je bila dosežena v višini 1521% načrtovane realizacije. Finančni cilj ni bil dosežen.

2.1.1.4 PREJETE DONACIJE -73**0 EUR**

V letu 2023 nismo načrtovali prihodkov iz tega naslova, saj se močno občuti vpliv gospodarske krize, tako, da posamezniki in podjetja nimajo prostih sredstev za te namene.

2.1.1.5 TRANSFERNI PRIHODKI – 74**1.617.098 EUR**

Transforni prihodki so v letu 2023 dosegli 43% vseh prihodkov občine ali 1.617.098 EUR, kar je 100% načrtovanih. Finančni cilj je bil dosežen.

740 Transforni prihodki javnofinančnih institucij 1.252.059 EUR

Prejeta sredstva smo realizirali 100 % od načrtovanih. Finančni cilj je bil dosežen.

Struktura prejetih sredstev:

- požarna taksa v višini 10.801 EUR
- sredstev za delovanje skupne občinske uprave 25.233 EUR
- prejeta sredstva MNZ – migranti v višini 41.559 EUR
- sredstva za vzdrževanje gozdnih cest 5.882 EUR
- prejeta sredstva za uravnoveženosti razvitosti občin v znesku 367.431 EUR
- sredstva za investicijo »Plaz Mala Varnica-Ložine« v znesku 426.589 EUR
- sredstva EKO Sklada za investicijo Rekonstrukcija in nadzidava vrtca in OŠ Podlehnik v višini 109.963 EUR
- prejeta sredstva akontacija za odpravo posledic neurja v višini 59.074 EUR
- prejeta intervencijska sredstva neurja v višini 139.220 EUR
- prejeta sredstva za investicijo »PUNKT Podlehnik« v višini 30.750 EUR
- prejeta sredstva za investicijo »Naša Drava« v višini 1.181 EUR
- prejeta sredstva energetska sanacija OŠ Podlehnik v višini 6.962 EUR
- prejeta sredstva za projekt »Promocija turistične destinacije Haloze« v višini 27.414 EUR



741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske Unije 365.039 EUR

Realizirali smo 100% načrtovanih sredstev. Finančni cilj je bil dosežen.

Struktura prejetih sredstev:

- prejeta sredstva za investicijo »Naša Drava« v znesku 4.725 EUR
- prejeta sredstva za investicijo »Razvojna cona Podlehnik« v znesku 360.314 EUR



2.1.1.6 ZADOLŽEVANJE

Občina Podlehnik je konec leta 2023 na podlagi Soglasja k zadolževanju Ministrstva za finance najela dolgoročni kredit pri BKS Bank AG v višini 250.000,00 za upravljanje z občinskim dolgom za obdobje 15 let z začetkom odplačevanja v letu 2024.

V letu 2023 je občina plačala obroke glavnice kredita v višini 157.027 EUR

Konto	Opis	Realizacija: 2021	Realizacija: 2022	Realizacija: 2023	Indeks 6:5
1	2	4	5	6	7
55	ODPLAČILA DOLGA	148.256.	157.027	157.027	100
		148.256	157.027	157.027	100

Stanje dolgoročnih kreditov na dan 31.12.2023:

Konto	Opis	31.12.2022	Novi krediti	Odplačila 2023	31.12.2023	leto zad.	Obrok	št. Obrokov	Zapadlost
960102	Dolgoročni kredit - SID BANKA <i>Rekonstrukcija LC Kozminci-Strajna-Rodni vrh</i>	55.531,04		9.385,44	46.145,60	2013	782,12	180	2028
960103	Dolgoročni kredit - SID BANKA <i>Rekonstrukcija LC NP Gruškovje- Zgornje GRUŠKOVJE</i>	39.665,12		6.703,92	32.961,20	2013	558,86	180	2028
960104	Dolgoročno posojilo NOVA KBM d.d.	860.899,18		106.800,00	754.099,18	2015	8.900,00	180	2031
960105	Povratna sredstva po 23. členu ZOF-2018 <i>Rekonstrukcija ceste JP957431 Dežno-Bukovjek</i> <i>Začetek odplačevanja 15.3.2020 - polletno odplačevanje</i>	73.356,64		12.226,12	61.130,52	2018	6.113,06	18	2028
960106	Povratna sredstva po 23. členu ZOF-2019 <i>Začetek odplačevanja 15.03.2021-polletno odplačevanje</i>	89.065,41		12.725,74	76.339,67	2019	6.362,86	18	2029
960107	Povratna sredstva po 23. členu ZOF-2020	73.485,32		9.185,68	64.299,64	2020	4.592,84	18	2030
960108	Dolgoročni kredit BKS Bank AG	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	2023	1.388,89	180	2038
	SKUPAJ	1.192.002,71	250.000,00	157.026,90	1.284.975,81				



2.1.2 ODHODKI

Tudi realizacija odhodkov je prikazana v tabeli in grafu na nivoju odhodkovnih skupin po enotnem kontnem načrtu, v preglednicah splošnega dela je razvidna podrobnejša členitev vseh odhodkov, v tem poglavju pa podajamo obrazložitve za posamezne konte.

Skupni odhodki so v letu 2023 znašali 3.820.169 EUR, od tega investicijski odhodki 1.872.620 EUR ali 49% vseh odhodkov.

Pregled realiziranih odhodkov v triletnem obdobju:

Konto	Opis	Proračun 2021	Proračun 2022	Proračun 2023	Realizacija: 2021	Realizacija: 2022	Realizacija: 2023	%	Indeks 8:5
1	2	3	4	5	6	7	8		9
40	TEKOČI ODHODKI	1.013.151	921.483	845.238	790.155	762.081	789.278	21	93,38
41	TEKOČI TRANSFERI	877.674	915.894	1.191.804	797.875	869.432	1.130.676	30	94,87
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	1.512.114	2.158.076	1.990.649	1.212.477	1.840.073	1.872.620	49	94,07
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	123.619	977.066	30.795	109.013	959.011	27.595	1	89,61
	SKUPAJ ODHODKI	3.526.558	4.972.518	4.058.486	2.909.519	4.430.596	3.820.169	100	94,13

Delež odhodkov po skupinah je glede na skupne odhodke leta 2023 razviden iz prikaza, na spodnjem grafu:

Graf 4: Realizacija odhodkov po letih in po skupinah





Graf 5: Struktura odhodkov v letu 2023



Graf 6: Realizacija odhodkov 2023 v primerjavi s proračunom 2023



**2.1.2.1 TEKOČI ODHODKI – 40****789.278 EUR**

Skupna višina tekočih odhodkov v realizaciji proračuna občine Podlehnik v letu 2023 je znašala 789.278 EUR ali 21 % vseh odhodkov. Odhodkov te skupine smo realizirali 93% od načrtovanih s proračunom. Finančni cilj je bil dosežen.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim 138.540 EUR

Osnovne plače zaposlenih v občinski upravi predstavljajo 3,6 % vseh odhodkov leta 2023 ali 138.540 EUR.

Plače in drugi izdatki zaposlenim vključujejo: osnovne plače in dodatke, povračila in nadomestila, regres za letni dopust, delovno uspešnost ter druge izdatke zaposlenim (jubilejne nagrade, odpravnine idr.).

Nanašajo se na izplačila javnim uslužbencem zaposlenim na Občini Podlehnik.

Skupna masa plač in drugih izdatkov, predvidena s proračunom ni bila presežena.

- Plače in dodatki 114.265 EUR
- Regres za letni dopust 8.123 EUR
- Povračila stroškov prehrane in prevoza na delo 7.778 EUR
- Sredstva za nadurno delo 5.735 EUR

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost 21.923 EUR

Prispevki delodajalcev za socialno varnost vsebujejo 16,1 % prispevkov, ki se obračunajo na bruto plačo. V to skupino prispevkov so vključene tudi premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Sredstva za vse prispevke so realizirana v višini 21.923 EUR oz. 97 % v primerjavi z veljavnim proračunom.

402 Izdatki za blago in storitve 539.376 EUR

Realizacija porabe sredstev na tem kontu je bila 93% oziroma 539.376 EUR od tega:

Izdatki so bili realizirani za:

- Pisarniški in splošni material in storitve v višini 90.777 EUR, kar predstavlja 93 % načrtovanih izdatkov, in sicer za pisarniški material, čistilni material, storitve varovanja zgradb in prostorov, tiskarske storitve, stroške objav, računovodske in revizorske storitve, reprezentanco ...,
- Posebni material in storitve v višini 24.157 EUR, kar predstavlja 89 % načrtovanih izdatkov in sicer za proslave in prireditve, geodetske storitve, parcelacije, cenitve, drobni inventar...,
- Energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije v višini 85.745 EUR kar predstavlja 95 % načrtovanih stroškov za te storitve (najvišji delež predstavljajo odhodki za električno energijo v višini 54.934 EUR, poštnino v višini 4.690 EUR, poraba vode v višini 5.765 EUR, kuriva ter ogrevanje v višini 1.987 EUR, telefonija v višini 6.936 EUR, odvoz smeti 9.181 EUR...),
- Prevozne stroške in storitve v višini 15.400 EUR, kar predstavlja 92 % načrtovanih sredstev (goriva, vzdrževanje vozil, zavarovanje za motorna vozila),



- Tekoče vzdrževanje v višini 247.959 EUR, kar predstavlja 93 % načrtovanih odhodkov (tekoče vzdrževanje poslovnih objektov, opreme, cest, ulic, parkov, javne razsvetljave, zimska služba idr.),
- Druge operativne odhodke v višini 75.322 EUR, kar predstavlja 88 % načrtovanih odhodkov (sejnine župan in podžupanja, sejnine občinski svet, sejnine nadzorni odbor, strokovno izobraževanje zaposlenih, stroški odvetnikov in notarjev, članarine, obramba pred točo, strategije in načrti, stroški upravljanja PSS, vodenje analitike infrastrukturnih objektov)

403 Plačila domačih obresti 59.438 EUR

Iz sredstev tega konta smo plačali obresti za dolgoročni kredit pri SID BANKI za Rekonstrukcijo LC MMP Gruškovje-Zg. Gruškovje in Rekonstrukcijo LC Kozminci-Strajna-Rodni vrh, obresti za dolgoročni kredit pri Novi KBM za VKTC in vodovod Gorca, obresti za kratkoročni premostitveni kredit DBS in obresti za dolgoročni kredit iz leta 2023 BKS Bank.

- SID Banka - LC Gruškovje	1.823 EUR
- SID Banka - LC Strajna	2.552 EUR
- Nova KBM	52.011 EUR
- DBS – KRATKOROČNI KREDIT	3.022 EUR
- BKS BANK	31 EUR

409 Rezerve 30.000 EUR

Iz sredstev proračunske rezerve za odpravo posledic izrednih dogodkov smo v letu 2023 porabili 30.000 EUR. Sredstva smo porabili za sanacijo zemeljskih usadov. Na tem kontu smo planirali porabo v višini 30.000 EUR.

Podrobnejša razdelitev tekočih odhodkov je razvidna iz tabelarnega dela splošnega dela zaključnega računa Občine Podlehnik 2023.



2.1.2.2 TEKOČI TRANSFERI - 41

1.130.676 EUR

Skupna višina tekočih transferjev v realizaciji proračuna občine Podlehnik v letu 2023 je znašala 1.130.676 EUR ali 30 % vseh odhodkov. Odhodkov te skupine smo realizirali 95% načrtovanih s proračunom.

410 Subvencije 71.930 EUR

Na tem kontu smo izplačali:

- Subvencijo kanalščine in odplak Komunalnemu podjetju Ptuj za obdobje Januar-December 2023 v višini 25.430 EUR za gospodinjstva priključena na kanalizacijski sistem na območju Občine Podlehnik. Po podatkih je na kanalizacijski sistem konec leta 2023 priključeno 64 gospodinjstev.
- Subvencije malemu gospodarstvu v višini 20.000 EUR
- Subvencije v kmetijstvo v višini 20.000 EUR
- Subvencijo za pospeševanje razvoja turizma v višini 6.500 EUR

Realizacija je bila 95 % načrtovane s proračunom.

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom 648.435 EUR

Transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili v letu 2023 realizirani v višini 648.435 EUR, kar predstavlja 94 % načrtovanih transferov v veljavnem proračunu in so bili naslednji:

- Družinski prejemki in starševska nadomestila v znesku 2.200 EUR zajemajo nakazila ob rojstvu novorojenčkov. Prispevek ob rojstvu smo izplačali za 11 otrok v skupni višini 2.200 EUR
- Transferi za zagotavljanje socialne varnosti v znesku 292 EUR so nakazila za enkratne denarne socialne pomoči zaradi materialne ogroženosti,
- Štipendije so bile izplačane v višini 3.540 EUR (5 dijakov višina štipendije 60 EUR)
- Drugi transferi posameznikom v znesku 642.403 EUR so:
 1. plačilo razlike med ceno programov v vrtcu in plačili staršev v znesku 340.795 EUR,
 2. regresiranje oskrbe v domovih v znesku 104.654 EUR,
 3. regresiranje prevozov otrok v šolo v znesku 187.696 EUR,
 4. subvencioniranje stanarin v znesku 3.111 EUR,
 5. dodatna strokovna pomoč – otrok s posebnimi potrebami 5.914 EUR

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam 48.380 EUR

Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2023 realizirani v višini 48.380 EUR oziroma 100 % načrtovanih sredstev.

1. Rdeči križ, Karitas in Ars Vitae	4.750 EUR
2. Delovanje športnih društev	9.841 EUR
3. Delovanje kulturnih društev	12.000 EUR
4. Varna hiša Ptuj	1.239 EUR
5. Gasilska zveza Videm	3.995 EUR
6. Delovanje PGD Podlehnik	9.000 EUR
7. Zagotavljanje varne poti v šolo – društvo upokojencev	2.000 EUR
8. Upravljanje z loviščem	958 EUR
9. Delovanje političnih strank	672 EUR
10. Dejavnost preživljanja prostega časa otrok	3.271 EUR



11. Laična pomoč družinam 654 EUR

413 Drugi tekoči domači transferi 361.930 EUR

Drugi tekoči transferi so bili v letu 2023 realizirani v višini 361.930 EUR oziroma 95% načrtovanih s proračunom.

Gre za naslednje transfere:

- Delovanje SOU SP v višini 85.184 EUR
- Tekoče transfere v javne zavode v višini 267.194 EUR (OŠ Podlehnik-varstvo vozačev, Športni zavod Ptuj, CSD-pomoč na domu, Javni sklad za kulturo, OŠ Podlehnik-sredstva za plače in druge izdatke, OŠ Podlehnik-tekoče vzdrževanje, materialni stroki, funkcionalni stroški, dejavnosti glasbenih šol, stroški energetskega upravljanje OŠ Podlehnik itd)

Podrobnejša razdelitev tekočih transferjev je razvidna iz tabelarnega dela splošnega dela zaključnega računa Občine Podlehnik 2023.

2.1.2.3 INVESTICIJSKI ODHODKI

1.872.620 EUR

Realizacija porabe sredstev na tej postavki je bila v letu 2023 v višini 1.842.620 EUR oziroma 49% vseh odhodkov in sicer po naslednjih kontih:

V proračunu je bila predvidena poraba 1.990.649 in je bila realizirana v višini 94 %.

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev 1.872.620 EUR

Investicijski odhodki so v celoti izkazani na podskupini kontov Odhodki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev, in sicer v znesku 1.872.620 EUR, kar predstavlja 94 % načrtovanih odhodkov veljavnega proračuna.

Največji delež odhodkov je bil izkazan na kontu:

- Investicijsko vzdrževanje in obnove v znesku 952.530 EUR (sanacije zemeljskih plazov, modernizacija občinskih cest, energetska prenova stavbe OŠ Podlehnik in intervencijski stroški neurja)
- Novogradnje v znesku 706.171 EUR (Razvojna cona Podlehnik, Rekonstrukcija in nadzidava hodnika, dela vrtca in šole)
- Nakup opreme v znesku 12.784 EUR (pisarniško pohištvo, računalniki, prometni znaki)
- Nakup zemljišč v znesku 6.314 EUR
- Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija in nadzor v znesku 194.821 EUR

Podrobnejša razdelitev investicijskih odhodkov je razvidna iz tabelarnega dela splošnega dela zaključnega računa Občine Podlehnik 2023.

**2.1.2.4 INVESTICIJSKI TRANSFERI – 43****27.595 EUR**

Investicijski transferi so sredstva, ki jih plačujemo javnim zavodom ali drugim izvajalcem javnih služb za investicije in investicijski transferji privatnim podjetjem. Realizirana poraba na tej skupini kontov je bila v letu 2023 v višini 27.595 EUR oziroma 90 % načrtovane porabe s proračunom.

431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki 11.600 EUR

Realizacija na tem kontu je bila 11.600 EUR ali 78% načrtovane s proračunom:

- subvencije za male čistilne naprave 9.600 EUR
- PGP Podlehnik nakup opreme 2.000 EUR
-

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom 15.995 EUR

Na tem kontu smo realizirali odhodke v znesku 15.995 EUR ali 100% načrtovane s proračunom:

- Investicijska dokumentacija Energetska sanacija objektov 6.131 EUR
- Sredstva za delovanje SOU SP – nabave 3.963 EUR
- Investicijski transfer OŠ Podlehnik 5.901 EUR



2.1.2.5 ZADOLŽEVANJE – 50

Občina Podlehnik je konec leta 2023 na podlagi Soglasja k zadolževanju Ministrstva za finance najela dolgoročni kredit pri BKS Bank AG v višini 250.000,00 za upravljanje z občinskim dolgom za obdobje 15 let z začetkom odplačevanja v letu 2024

2.1.2.6 Odplačila dolga – 55

157.027 EUR

Sredstva te skupine kontov so namenjena za vračilo glavnice kreditov, ki jih ima najete občina.

550 Odplačila domačega dolga 157.027 EUR

V letu 2023 smo odplačali skupaj 157.027 EUR glavnice dolgoročnih kreditov in sicer:

- Konec leta 2013 smo najeli pri SID Banki dolgoročna kredita za Rekonstrukciji cest Gruškovje in Strajna v skupni višini 240.000 EUR za obdobje do leta 2028. V letu 2023 smo odplačali 16.089 EUR glavnice.
- Občina je na podlagi soglasja Ministrstva za finance konec leta 2015 najela dolgoročno posojilo pri Novi KBM d. d. v višini 1.600.000,00 EUR (za izgradnjo VKTC, Vodovoda Gorca in reprogramiranje starih kreditov za vodovod in športno dvorano) za obdobje 15 let. V letu 2023 smo odplačali 106.800 EUR glavnice.
- V letu 2023 smo odplačali še dva polletna obroka za povratna sredstva po 23. členu ZOF iz leta 2018 v znesku 12.226 EUR, dva polletna obroka za povratna sredstva po 23. členu ZOF iz leta 2019 v znesku 12.726 EUR in dva polletna obroka za povratna sredstva po 23. členu ZOF iz leta 2020 v znesku 9.186 EUR.



2.2 *Obrazložitev posebnega dela zaključnega računa*

Realizacija odhodkov prikazana po načinu posebnega dela proračuna je razvidna iz tabelarnega dela v poglavju 1.3. Posebni del proračuna temelji na programski klasifikaciji, ki nam pove za kaj se porabljajo javna sredstva.

Izdatki občinskih proračunov in finančnih načrtov neposrednih uporabnikov občinskih proračunov se v skladu s programsko klasifikacijo razvrščajo v:

1. področja proračunske porabe, ki jih je 22 (1-23 (brez 21))
2. glavne programe in
3. podprograme.

Poraba sredstev občinskega proračuna se prikazuje po neposrednih uporabnikih občinskega proračuna, ki so v občini Podlehnik naslednji:

- 100 Občinski svet,
- 200 Nadzorni odbor,
- 300 Župan,
- 400 Občinska uprava

Temeljna celica prikazovanja odhodkov občinskega proračuna je proračunska postavka, ki jih oblikujejo občine same po smislu šifriranja programske klasifikacije. V okviru njih se prikazuje, kaj se plačuje v posamezni proračunski postavki po ekonomski klasifikaciji, ki temelji na enotnem kontnem načrtu.

Načrtovanje in evidentiranje odhodkov proračuna občine Podlehnik si sledi glede na programsko in ekonomsko klasifikacijo takole:

Proračunski uporabnik \Rightarrow Programska klasifikacija \Rightarrow Proračunska postavka \Rightarrow konto. Pri investicijskih odhodkih pa načrtujemo in prikazujemo porabo sredstev še v okviru načrtov razvojnih programov - NRP, ki nam prikažejo načrtovanje in porabo v večletnem časovnem obdobju.



2.2.1 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih po proračunskih porabnikih

Realizacija porabe sredstev po proračunskih porabnikih je prikazana v spodnji preglednici in grafikonu iz katerih je razvidno, da realizacija porabe ni bistveno odstopala od načrta. Vzrok temu je rebalans proračuna, s katerim smo sredstva dodelili postavkam, na katerih bi bila brez rebalansa večja odstopanja v plus ali minus.

Preglednica tri tega poglavja prikazuje podrobno porabo sredstev po proračunskih uporabnikih na nivoju konta. Preglednica prikazuje kaj smo plačevali oziroma za kaj so posamezni proračunski uporabniki porabljali sredstva občinskega proračuna.

Preglednica načrta in porabe sredstev po proračunskih uporabnikih:

PU	Opis	Veljavni proračun: 2023	Realizacija: 2023	%	Indeks 4 : 3
1	2	3	4		5
100	Občinski svet	15.157	15.573	0,4	102,74
200	Nadzorni odbor	4.565	2.556	0,1	55,99
300	Župan	49.607	48.545	1,3	97,86
400	Občinska uprava	3.685.833	3.463.200	90,7	93,96
500	Režijski obrat	303.323	290.295	7,6	95,70
	ODHODKI	4.058.486	3.820.169	100,0	94,13



2.2.2 Obrazložitev porabe po proračunskih uporabnikih

PU	Konto	Opis	Realizacija: 2023	Veljavni proračun: 2023/4	Indeks 4:5
1	2	3	4	5	6
100		Občinski svet	15.573	15.157	102,74
	40	TEKOČI ODHODKI	14.901	14.157	105,25
	402	Izdatki za blago in storitve	14.901	14.157	105,25
	41	TEKOČI TRANSFERI	672	1.000	67,20
	412	Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	672	1.000	67,20
200		Nadzorni odbor	2.556	4.565	55,99
	40	TEKOČI ODHODKI	2.556	4.565	55,99
	402	Izdatki za blago in storitve	2.556	4.565	55,99
300		Župan	48.545	49.607	97,86
	40	TEKOČI ODHODKI	48.545	49.607	97,86
	402	Izdatki za blago in storitve	48.545	49.607	97,86
400		Občinska uprava	3.463.200	3.685.833	93,96
	40	TEKOČI ODHODKI	433.915	474.723	91,40
	400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	77.263	86.600	89,22
	401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	12.287	12.550	97,91
	402	Izdatki za blago in storitve	254.926	284.913	89,48
	403	Plačila domačih obresti	59.438	60.660	97,99
	409	Rezerve	30.000	30.000	100,00
	41	TEKOČI TRANSFERI	1.130.004	1.190.804	94,89
	410	Subvencije	71.930	71.940	99,99
	411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	648.435	690.100	93,96
	412	Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	47.708	47.410	100,63
	413	Drugi tekoči domači transferi	361.930	381.354	94,91
	42	INVESTICIJSKI ODHODKI	1.871.685	1.989.511	94,08
	420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	1.871.685	1.989.511	94,08
	43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	27.595	30.795	89,61
	431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	11.600	14.800	78,38
	432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	15.995	15.995	100,00
500		Režijski obrat	290.295	303.323	95,70
	40	TEKOČI ODHODKI	289.360	302.186	95,76
	400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	61.277	63.200	96,96
	401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	9.636	10.000	96,36
	402	Izdatki za blago in storitve	218.448	228.986	95,40
	42	INVESTICIJSKI ODHODKI	934	1.138	82,12
	420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	934	1.138	82,12
		SKUPAJ ODHODKI PO PU	3.820.169	4.058.486	94,13



Odhodki uporabnika so razdeljeni tudi na 57 podprogramov po vseh skupinah odhodkov programske klasifikacije:

PU	PK	Opis	Realizacija: 2023	Veljavni proračun: 2023/4	Indeks 4:5
1	2	3	4	5	6
100		Občinski svet	15.573	15.157	102,74
	01019001	Dejavnost občinskega sveta	12.784	12.300	103,94
	01019002	Izvedba in nadzor volitev in referendumov	1.307	1.307	100,00
	04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	1.481	1.550	95,58
200		Nadzorni odbor	2.556	4.565	55,99
	02039001	Dejavnost nadzornega odbora	2.556	4.565	55,99
300		Župan	48.545	49.607	97,86
	01019003	Dejavnost župana in podžupanov	28.078	28.607	98,15
	04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	20.468	21.000	97,46
400		Občinska uprava	3.463.200	3.685.833	93,96
	02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	263	400	65,83
	04039001	Obveščanje domače in tuje javnosti	2.402	2.402	100,00
	04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	3.490	4.850	71,96
	04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem	22.919	27.520	83,28
	05029001	Znanstveno - raziskovalna dejavnost	3.294	3.494	94,27
	06029002	Delovanje zvez občin	661	1.193	55,40
	06039001	Administracija občinske uprave	260.532	274.463	94,92
	06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav	40.035	41.110	97,39
	07039001	Usposabljanje in delovanje sistema za posredovanje ob izrednih dogodkih	2.256	700	322,27
	07039002	Protipožarna varnost	14.995	13.500	111,08
	08029001	Prometna varnost	708	1.600	44,22
	11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	20.000	20.000	100,00
	11029002	Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	498	998	49,92
	11029003	Zemljiške operacije	3.100	3.100	100,00
	11039002	Zdravstveno varstvo rastlin in živali	2.660	3.200	83,12
	11049001	Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	7.835	7.835	100,00
	12069001	Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije	3.965	3.965	100,00
	13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	800.704	874.635	91,55
	13029003	Urejanje cestnega prometa	25.354	30.877	82,11
	13029004	Cestna razsvetljava	24.602	24.701	99,60
	14029001	Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	74.824	80.821	92,58
	14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	8.836	9.259	95,43
	15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki	308	1.000	30,80
	15029002	Ravnanje z odpadno vodo	41.396	46.170	89,66
	15059001	Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot	958	958	100,00
	16029003	Prostorsko načrtovanje	5.399	31.209	17,30



	16039001	Oskrba z vodo	11.658	14.000	83,27
	16059003	Drugi programi na stanovanjskem področju	1.597	6.555	24,36
	16069001	Urejanje občinskih zemljišč	523.178	523.178	100,00
	17069001	Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja	36	36	100,00
	17079001	Nujno zdravstveno varstvo	1.080	1.080	100,00
	18029001	Nepremična kulturna dediščina	3.230	5.000	64,60
	18039001	Knjižničarstvo in založništvo	25.182	27.326	92,15
	18039003	Ljubiteljska kultura	13.009	13.840	94,00
	18039005	Drugi programi v kulturi	22.360	23.100	96,79
	18049004	Programi drugih posebnih skupin	2.000	2.000	100,00
	18059001	Programi športa	30.449	35.312	86,23
	18059002	Programi za mladino	3.271	3.800	86,09
	19029001	Vrtci	410.673	438.956	93,56
	19039001	Osnovno šolstvo	455.609	465.132	97,95
	19039002	Glasbeno šolstvo	7.903	7.912	99,88
	19069001	Pomoči v osnovnem šolstvu	187.696	188.100	99,79
	19069003	Štipendije	3.540	3.600	98,33
	20029001	Drugi programi v pomoč družini	3.672	4.548	80,74
	20049003	Socialno varstvo starih	183.856	196.310	93,66
	20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	3.403	5.700	59,70
	20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin	5.404	6.404	84,38
	22019001	Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje	61.564	63.130	97,52
	23029001	Rezerva občine	24.000	24.000	100,00
	23029002	Posebni programi pomoči v primerih nesreč	106.838	116.857	91,43
500		Režijski obrat	290.295	303.323	95,70
	06039001	Administracija občinske uprave	79.275	82.130	96,52
	06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav	16.335	17.773	91,91
	13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	181.943	189.400	96,06
	16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	12.742	14.020	90,89
		SKUPAJ ODHODKI	3.820.169	4.058.486	94,13



2.2.2.1 Občinski svet 100

15.573 EUR

Občinski svet kot neposredni proračunski uporabnik je imel v proračunu zagotovljenih za svoje delovanje 15.157EUR, porabil jih je 15.573 EUR ali 103 % od načrtovanih in sicer za naslednje namene:

01019001 Dejavnost občinskega sveta 12.784 EUR

OS je imel v letu 2023 osem redne in dve izredni seji. Razni odbori so se sestali 15 krat. Za ta namen je bilo izplačano 12.112 EUR. Za delovanje političnih strank smo v letu 2023 izplačali sredstva v višini 672 EUR

OS deluje tudi na kolegijih župana, ki kot posvetovalni organ zaseda pred pomembnimi odločitvami. Realizacija je bila 104% od načrtovane.

Glede na izpeljane projekte ocenjujemo, da je bilo večino ciljev delovanja OS doseženih.

Cilji delovanja OS so bili v rednem spremljanju delovanja občine, sprejemanju proračuna in zaključnega računa ter drugih aktov, ki jih predlaga OU, Župan ali odbori OS.

01019002 Izvedba in nadzor volitev in referendumov 1.307 EUR

V letu 2023 so bili planirani izdatki za izvedbo lokalnih volitev 2022 v višini 1.307 EUR realizirali pa smo izdatke v višini 1.307 ali 100% EUR. Gre za plačilo stroškov obvestil za volitve v letu 2022.

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov 1.481 EUR

V letu 2023 so bili planirani izdatki za protokolarne dogodke v višini 1.550 EUR realizirali pa smo izdatke v višini 1.481 EUR ali 96% načrtovanih. Gre za izdatke za prireditve ob občinskem prazniku Občine Podlehnik.

2.2.2.2 Nadzorni odbor 200

2.556 EUR

0203901 Dejavnost nadzornega odbora 2.556 EUR

Nadzorni odbor je od načrtovanih 4.565 EUR porabil 2.556 EUR ali 56% načrtovanih stroškov. NO je imel v letu 2023 pet redne seje, opravil pa je tudi en zahtevni nadzor.

**2.2.2.3 Župan 300****48.545 EUR**

Župan je imel v proračunu zagotovljena sredstva za delovanje v okviru dveh podprogramov:

01019003 Dejavnost župana in podžupanov 28.078 EUR

Planirana sredstva v letu 2023 so bila v višini 26.607 EUR od katerih je bilo porabljenih 28.078 EUR ali 98% načrtovanih sredstev. Sredstva so bila namenjena za izplačilo nagrad županu in podžupanu od katerih je župan prejel bruto sejnine v višini 18.112 EUR in podžupanja 5.585 EUR. Funkcija župana in podžupanje se opravlja neprofesionalno. Porabljenih je bilo še 3.873 EUR za reprezentanco in 507 EUR za druge operativne odhodke.

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov 20.468 EUR

Sredstva so bila v načrtovani višini 20.468 EUR. Porabljenih je bilo 97% načrtovane porabe.

2.2.2.4 Občinska uprava 400**3.463.200 EUR**

Večino odhodkov občinskega proračuna občine Podlehnik je bilo načrtovanih in porabljenih v okviru proračunskega porabnika 400 – Občinska uprava. V proračunu je bilo za odhodke tega uporabnika načrtovano 3.685.833 EUR od katerih je bilo porabljenih 3.463.200 EUR, kar pomeni 94% realizacijo načrtovane porabe.

Podrobna realizacija odhodkov je razvidna iz preglednice posebnega dela proračuna pod točko 1.3., kjer so prikazani odhodki po programski klasifikaciji do nivoja kontov in v Posebni prilogi Poraba po proračunskih uporabnikih in programski klasifikaciji do nivoja analitičnega konta.



2.2.2.5 Režijski obrat 500

290.295 EUR

Režijski obrat je imel v proračunu zagotovljena sredstva za svoje delovanje v okviru štirih podprogramov. Od načrtovanih sredstev v višini 303.323 EUR je bilo realiziranih 290.295 EUR ali 96 %.

06039001 Administracija občinske uprave 79.275 EUR

Sredstva so bila načrtovana v višini 82.130 EUR in realizirana v višini 79.275 EUR ali 96% načrtovanih s proračunom. Gre za sredstva namenjena plačam, prispevkom in drugim stroškom dela trem zaposlenim v Režijskem obratu ter za drug splošni material in izdatke za zaposlene.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave 16.335 EUR

Sredstva so bila načrtovana v višini 17.773 EUR in realizirana v višini 16.335 EUR oziroma 92% načrtovanih. Gre za stroške goriva, stroške vzdrževanja, zavarovanja in registracij delovnih strojev in vozil.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest 181.943 EUR

Sredstva so bila načrtovana v višini 189.400 EUR in realizirana v višini 181.943 EUR oziroma 96% od načrtovanih. Gre za stroške vzdrževanja cest, zimsko službo in košnjo.

- Vzdrževanje LC in JP 59.529 EUR
- Zimska služba- posipni material 24.517 EUR
- Zimska služba – pluženje cest 77.861 EUR
- Količki za zimsko službo 101 EUR

16069002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost 12.742 EUR

Sredstva so bila načrtovana v višini 14.020 EUR in realizirana v višini 12.742 EUR ali 91 % načrtovanih sredstev. Gre za stroške vzdrževanja pokopališča na Gori in Rodnem vrhu in mrliške vežice na Gorci (elektrika, voda, smeti, čiščenje, zavarovanje in vzdrževanje).



2.2.3 Poročilo o doseženih ciljih po funkcionalni klasifikaciji

Funkcionalna klasifikacija je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih funkcijah občine. Predpisana funkcionalna klasifikacija javnofinančnih izdatkov je skladna z mednarodno COFOG klasifikacijo in omogoča mednarodne primerjave.

Odhodki po funkcionalni klasifikaciji:

FK	Opis	Veljavni proračun: 2023/4	%	Realizacija: 2023	%	Indeks 4:3
1	2	3	3	4	4	5
01	JAVNA UPRAVA	1.110.973	27	1.080.621	28	97,27
02	OBRAMBA	700	0	2.256	0	322,27
03	JAVNI RED IN VARNOST	15.100	0	15.703	0	103,99
04	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	1.238.109	31	1.142.460	30	92,27
05	VARSTVO OKOLJA	48.128	1	42.663	1	88,64
06	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	76.464	2	43.255	1	56,57
07	ZDRAVSTVO	1.116	0	1.116	0	100,00
08	REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOST NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, ZDRUŽENJ, DRUŠTEV IN DRUGIH INS	116.781	3	104.905	3	89,83
09	IZOBRAŽEVANJE	1.103.700	27	1.065.421	28	96,53
10	SOCIALNA VARNOST	347.414	9	321.769	8	92,62
	SKUPAJ ODHODKI PO FK	4.058.486	100	3.820.169	100	94,13



Odhodki po funkcionalni klasifikaciji analitično

FK	Opis	Veljavni proračun: 2023/4	Realizacija 2023	%	Indeks 4:3
1	2	3	4	4	5
01	JAVNA UPRAVA	1.110.973	1.080.621	28,3	97,27
0111	Dejavnosti izvršilnih in zakonodajnih organov	397.501	380.668	10,0	95,77
0112	Dejavnosti s področja finančnih in fiskalnih zadev	4.965	2.819	0,1	56,78
0133	Druge splošne zadeve in storitve	636.980	627.906	16,4	98,58
0150	Raziskave in razvoj na področju javne uprave	3.494	3.294	0,1	94,27
0160	Druge dejavnosti javne uprave	3.709	3.709	0,1	100,00
0171	Servisiranje javnega dolga države	63.130	61.564	1,6	97,52
0180	Splošni transferi med javnofinančnimi institucijami na različnih ravneh države	1.193	661	0,0	55,40
02	OBRAMBA	700	2.256	0,1	322,27
0220	Civilna zaščita	700	2.256	0,1	322,27
03	JAVNI RED IN VARNOST	15.100	15.703	0,4	103,99
0310	Policija	1.600	708	0,0	44,22
0320	Protipožarna varnost	13.500	14.995	0,4	111,08
04	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	1.238.109	1.142.460	29,9	92,27
0411	Dejavnosti s področja splošnih gospodarskih in trgovinskih zadev	80.821	74.824	2,0	92,58
0421	Kmetijstvo	27.298	26.258	0,7	96,19
0422	Gozdarstvo	7.835	7.835	0,2	100,00
0436	Pridobivanje in distribucija druge energije	3.965	3.965	0,1	100,00
0451	Cestni promet	1.094.912	1.008.000	26,4	92,06
0473	Turizem	9.259	8.836	0,2	95,43
0490	Druge dejavnosti s področja gospodarskih zadev	14.020	12.742	0,3	90,89
05	VARSTVO OKOLJA	48.128	42.663	1,1	88,64
0510	Zbiranje in ravnanje z odpadki	1.000	308	0,0	30,80
0520	Ravnanje z odpadno vodo	46.170	41.396	1,1	89,66
0540	Varstvo biološke raznovrstnosti in krajine	958	958	0,0	100,00
06	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	76.464	43.255	1,1	56,57
0610	Stanovanjska dejavnost	6.555	1.597	0,0	24,36
0620	Dejavnosti na področju prostorskega načrtovanja in razvoja	31.209	5.399	0,1	17,30
0630	Oskrba z vodo	14.000	11.658	0,3	83,27
0640	Cestna razsvetljava	24.701	24.602	0,6	99,60
07	ZDRAVSTVO	1.116	1.116	0,0	100,00
0740	Storitve splošnega zdravstvenega varstva	36	36	0,0	100,00
0760	Druge dejavnosti na področju zdravstva	1.080	1.080	0,0	100,00
08	REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOSTI NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, ZDRUŽENJ, DRUŠTEV IN DRUGIH INS	116.781	104.905	2,7	89,83
0810	Dejavnosti na področju športa in rekreacije	35.312	30.449	0,8	86,23
0820	Kulturne dejavnosti	69.266	63.780	1,7	92,08
0840	Dejavnosti neprofitnih organizacij, društev, združenj in drugih institucij	12.204	10.675	0,3	87,47
09	IZOBRAŽEVANJE	1.103.700	1.065.421	27,9	96,53
0911	Predšolska vzgoja	438.956	410.673	10,8	93,56
0912	Osnovnošolsko izobraževanje	473.044	463.512	12,1	97,98
0960	Podporne storitve pri izobraževanju	191.700	191.236	5,0	99,76
10	SOCIALNA VARNOST	347.414	321.769	8,4	92,62
1040	Varstvo otrok in družine	4.548	3.672	0,1	80,74
1070	Zagotavljanje socialne varnosti socialno ogroženih in socialno izključenih kategorij prebivalstva	202.010	187.259	4,9	92,70
1090	Druge dejavnosti na področju socialne varnosti	140.857	130.838	3,4	92,89
	SKUPAJ DOHODKI PO FK - ANALITIČNO	4.058.486	3.820.169	100	94,13



2.2.4 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na nivoju področja proračunske porabe glavnih programov in podprogramov

Podprogram je program, ki je del glavnega programa, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnem načrtu praviloma enega neposrednega uporabnika. Podprogram ima jasno določene specifične cilje in kazalce učinkovitosti ter uspešnosti in z njim se izvajajo cilji glavnega programa.

Proračunska postavka je del podprograma, ki prikazuje celoto aktivnosti ali projekta, ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski namen porabe sredstev z delovnega področja enega neposrednega uporabnika.

Vsaki proračunski postavki se določijo ekonomski nameni porabe (proračunska postavka -podkonto), v skladu s programsko klasifikacijo pa se vsaka proračunska postavka tudi uvrsti v ustrezen podprogram.

Okvirna vsebina podprogramov lahko služi za poimenovanje posameznih proračunskih postavk. Iz vsebine podprogramov se tako oblikujejo proračunske postavke oziroma mora biti vsebina proračunske postavke uvrščena v odgovarjajoč podprogram, ki je predpisan s pravilnikom. Občine so povsem samostojne pri šifriranju proračunskih postavk in njihovem poimenovanju.


Izdatki po glavnih skupinah programske klasifikacije:

PK	Opis	Veljavni proračun: 2023	Realizacija: 2023	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
01	POLITIČNI SISTEM	42.215	42.169	99,89
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	4.965	2.819	56,78
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	57.322	50.760	88,55
05	ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ	3.494	3.294	94,27
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	416.669	396.837	95,24
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	14.200	17.251	121,49
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.600	708	44,22
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	35.133	34.093	97,04
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	3.965	3.965	100,00
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	1.119.612	1.032.602	92,23
14	GOSPODARSTVO	90.079	83.660	92,87
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	48.128	42.663	88,64
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	588.961	554.573	94,16
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.116	1.116	100,00
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	110.378	99.501	90,15
19	IZOBRAŽEVANJE	1.103.700	1.065.421	96,53
20	SOCIALNO VARSTVO	212.961	196.335	92,19
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	63.130	61.564	97,52
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	140.857	130.838	92,89
	SKUPAJ ODHODKI PO PROKRAMSKI KLASIFIKACIJI	4.058.486	3.820.169	94,13



Odhodki po programskih področjih:

PK	PU	Opis	Veljavni proračun: 2023	Realizacija: 2023	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6
01		POLITIČNI SISTEM	42.215	42.169	99,89
	100	Občinski svet	13.607	14.091	103,56
	300	Župan	28.607	28.078	98,15
02		EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	4.965	2.819	56,78
	200	Nadzorni odbor	4.565	2.556	55,99
	400	Občinska uprava	400	263	65,83
04		SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	57.322	50.760	88,55
	100	Občinski svet	1.550	1.481	95,58
	300	Župan	21.000	20.468	97,46
	400	Občinska uprava	34.772	28.811	82,86
05		ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ	3.494	3.294	94,27
	400	Občinska uprava	3.494	3.294	94,27
06		LOKALNA SAMOUPRAVA	416.669	396.837	95,24
	400	Občinska uprava	316.766	301.227	95,09
	500	Režijski obrat	99.903	95.609	95,70
07		OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	14.200	17.251	121,49
	400	Občinska uprava	14.200	17.251	121,49
08		NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.600	708	44,22
	400	Občinska uprava	1.600	708	44,22
11		KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	35.133	34.093	97,04
	400	Občinska uprava	35.133	34.093	97,04
12		PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	3.965	3.965	100,00
	400	Občinska uprava	3.965	3.965	100,00
13		PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	1.119.612	1.032.602	92,23
	400	Občinska uprava	930.212	850.660	91,45
	500	Režijski obrat	189.400	181.943	96,06
14		GOSPODARSTVO	90.079	83.660	92,87
	400	Občinska uprava	90.079	83.660	92,87
15		VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	48.128	42.663	88,64
	400	Občinska uprava	48.128	42.663	88,64
16		PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	588.961	554.573	94,16
	400	Občinska uprava	574.941	541.831	94,24
	500	Režijski obrat	14.020	12.742	90,89
17		ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.116	1.116	100,00
	400	Občinska uprava	1.116	1.116	100,00
18		KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	110.378	99.501	90,15
	400	Občinska uprava	110.378	99.501	90,15
19		IZOBRAŽEVANJE	1.103.700	1.065.421	96,53
	400	Občinska uprava	1.103.700	1.065.421	96,53
20		SOCIALNO VARSTVO	212.961	196.335	92,19
	400	Občinska uprava	212.961	196.335	92,19
22		SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	63.130	61.564	97,52
	400	Občinska uprava	63.130	61.564	97,52
23		INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	140.857	130.838	92,89
	400	Občinska uprava	140.857	130.838	92,89
		SKUPAJ ODHODKI PO PK IN PU	4.058.486	3.820.169	94,13



Izdatki po programske klasifikaciji analitično

PK	Opis	Veljavni proračun: 2023/4	Realizacija: 2023	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
01	POLITIČNI SISTEM	42.215	42.169	99,89
0101	Politični sistem	42.215	42.169	99,89
01019001	Dejavnost občinskega sveta	12.300	12.784	103,94
01019002	Izvedba in nadzor volitev in referendumov	1.307	1.307	100,00
01019003	Dejavnost župana in podžupanov	28.607	28.078	98,15
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	4.965	2.819	56,78
0202	Urejanje na področju fiskalne politike	400	263	65,83
02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	400	263	65,83
0203	Fiskalni nadzor	4.565	2.556	55,99
02039001	Dejavnost nadzornega odbora	4.565	2.556	55,99
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	57.322	50.760	88,55
0403	Druge skupne administrativne službe	57.322	50.760	88,55
04039001	Obveščanje domače in tuje javnosti	2.402	2.402	100,00
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	27.400	25.439	92,84
04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem	27.520	22.919	83,28
05	ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ	3.494	3.294	94,27
0502	Znanstveno - raziskovalna dejavnost	3.494	3.294	94,27
05029001	Znanstveno - raziskovalna dejavnost	3.494	3.294	94,27
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	416.669	396.837	95,24
0602	Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin	1.193	661	55,40
06029002	Delovanje zvez občin	1.193	661	55,40
0603	Dejavnost občinske uprave	415.476	396.176	95,35
06039001	Administracija občinske uprave	356.593	339.806	95,29
06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprav	58.883	56.369	95,73
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	14.200	17.251	121,49
0703	Civilna zaščita in protipožarna varnost	14.200	17.251	121,49
07039001	Usposabljanje in delovanje sistema za posredovanje ob izrednih dogodkih	700	2.256	322,27
07039002	Protipožarna varnost	13.500	14.995	111,08
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.600	708	44,22
0802	Policijska in kriminalistična dejavnost	1.600	708	44,22
08029001	Prometna varnost	1.600	708	44,22
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	35.133	34.093	97,04
1102	Program reforme kmetijstva in živilstva	24.098	23.598	97,93
11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	20.000	20.000	100,00
11029002	Razvoj in prilagajanje podeželskih območij	998	498	49,92
11029003	Zemljiške operacije	3.100	3.100	100,00
1103	Splošne storitve v kmetijstvu	3.200	2.660	83,12
11039002	Zdravstveno varstvo rastlin in živali	3.200	2.660	83,12



1104	Gozdarstvo	7.835	7.835	100,00
11049001	Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	7.835	7.835	100,00
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	3.965	3.965	100,00
1206	Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije	3.965	3.965	100,00
12069001	Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije	3.965	3.965	100,00
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	1.119.612	1.032.602	92,23
1302	Cestni promet in infrastruktura	1.119.612	1.032.602	92,23
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	189.400	181.943	96,06
13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	874.635	800.704	91,55
13029003	Urejanje cestnega prometa	30.877	25.354	82,11
13029004	Cestna razsvetljava	24.701	24.602	99,60
14	GOSPODARSTVO	90.079	83.660	92,87
1402	Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti	80.821	74.824	92,58
14029001	Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	80.821	74.824	92,58
1403	Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva	9.259	8.836	95,43
14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	9.259	8.836	95,43
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	48.128	42.663	88,64
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	47.170	41.704	88,41
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki	1.000	308	30,80
15029002	Ravnanje z odpadno vodo	46.170	41.396	89,66
1505	Pomoč in podpora ohranjanju narave	958	958	100,00
15059001	Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot	958	958	100,00
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	588.961	554.573	94,16
1602	Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	31.209	5.399	17,30
16029003	Prostorsko načrtovanje	31.209	5.399	17,30
1603	Komunalna dejavnost	28.020	24.400	87,08
16039001	Oskrba z vodo	14.000	11.658	83,27
16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	14.020	12.742	90,89
1605	Spodbujanje stanovanjske gradnje	6.555	1.597	24,36
16059003	Drugi programi na stanovanjskem področju	6.555	1.597	24,36
1606	Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna)	523.178	523.178	100,00
16069001	Urejanje občinskih zemljišč	523.178	523.178	100,00
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.116	1.116	100,00
1706	Preventivni programi zdravstvenega varstva	36	36	100,00
17069001	Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja	36	36	100,00
1707	Drugi programi na področju zdravstva	1.080	1.080	100,00
17079001	Nujno zdravstveno varstvo	1.080	1.080	100,00
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	110.378	99.501	90,15
1802	Ohranjanje kulturne dediščine	5.000	3.230	64,60
18029001	Nepremična kulturna dediščina	5.000	3.230	64,60
1803	Programi v kulturi	64.266	60.550	94,22
18039001	Knjižničarstvo in založništvo	27.326	25.182	92,15
18039003	Ljubiteljska kultura	13.840	13.009	94,00



18039005	Drugi programi v kulturi	23.100	22.360	96,79
1804	Podpora posebnim skupinam	2.000	2.000	100,00
18049004	Programi drugih posebnih skupin	2.000	2.000	100,00
1805	Šport in prostočasne aktivnosti	39.112	33.721	86,22
18059001	Programi športa	35.312	30.449	86,23
18059002	Programi za mladino	3.800	3.271	86,09
19	IZOBRAŽEVANJE	1.103.700	1.065.421	96,53
1902	Varstvo in vzgoja predšolskih otrok	438.956	410.673	93,56
19029001	Vrtci	438.956	410.673	93,56
1903	Primarno in sekundarno izobraževanje	473.044	463.512	97,98
19039001	Osnovno šolstvo	465.132	455.609	97,95
19039002	Glasbeno šolstvo	7.912	7.903	99,88
1906	Pomoči šolajočim	191.700	191.236	99,76
19069001	Pomoči v osnovnem šolstvu	188.100	187.696	99,79
19069003	Štipendije	3.600	3.540	98,33
20	SOCIALNO VARSTVO	212.961	196.335	92,19
2002	Varstvo otrok in družine	4.548	3.672	80,74
20029001	Drugi programi v pomoč družini	4.548	3.672	80,74
2004	Izvajanje programov socialnega varstva	208.413	192.663	92,44
20049003	Socialno varstvo starih	196.310	183.856	93,66
20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	5.700	3.403	59,70
20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin	6.404	5.404	84,38
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	63.130	61.564	97,52
2201	Servisiranje javnega dolga	63.130	61.564	97,52
22019001	Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje	63.130	61.564	97,52
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	140.857	130.838	92,89
2302	Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč	140.857	130.838	92,89
23029001	Rezerva občine	24.000	24.000	100,00
23029002	Posebni programi pomoči v primerih nesreč	116.857	106.838	91,43
	SKUPAJ ODHODKI	4.058.486	3.820.169	94,13



01 POLITIČNI SISTEM

42.169 EUR

Področje porabe 01 – POLITIČNI SISTEM zajema dejavnost izvršilnih in zakonodajnih organov (občinski svet, župan, podžupan). Področje porabe 01 – POLITIČNI SISTEM zajema le en glavni program, in sicer:

0101 Politični sistem.

V proračunu so oblikovana potrebna sredstva, ki zagotavljajo dejavnost izvršilnih in zakonodajnih organov in zagotavljanje demokracije. Sredstva so bila oblikovana na osnovi izračunov in realizacije preteklih let.

0101 Politični sistem 42.169 EUR

Glavni program 0101 Politični sistem vključuje sredstva za delovanje naslednjih institucij političnega sistema:

- dejavnost občinskega sveta
- izvedba nadzora volitev in referendumov
- dejavnost župana in podžupana

01019001 Dejavnost občinskega sveta 12.784 EUR

Vsebinska podprograma 01019001 dejavnost občinskega sveta so stroški svetnikov za seje OS in odborov.

Dolgoročni cilji v okviru tega podprograma so zagotoviti normalno delovanje izvršilnih in zakonodajnih organov v občini. Cilji so bili realizirani, saj so bile sejnine za vse seje sveta in odborov ter komisij poravnane.

01019002 Izvedba in nadzor volitev in referendumov 1.307 EUR

Vsebinska podprograma 01019002 izvedba in nadzor volitev in referendumov so stroški za izvedbo lokalnih volitev 2022 za župana in občinski svet..

Stroški se nanašajo za izplačilo tiskanja obvestil in za najemnin za volišča.

01019003 Dejavnost župana in podžupana 28.078 EUR

Vsebinska podprograma 01019003 dejavnost župana in podžupana zajema nadomestila za nepoklicno poklicno opravljanje funkcije župana in nepoklicno opravljanje funkcije podžupanje. Obema so se izplačevala le sredstva za opravljanja funkcije, medtem ko drugih stroškov povezanih z opravljanjem funkcije. (

- Sejnine neprofesionalni podžupan	5.585
- Sejnine neprofesionalni župan	18.112
- Reprezentanca	3.873
- Drugi operativni odhodki	507

Letni cilji planirani s proračunom so bili realizirani 100%.

**02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA****2.819 EUR**

Področje porabe 02 - EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA zajema vodenje finančnih zadev in storitev ter nadzor nad porabo javnih financ. Sredstva na tem področju so bila oblikovana na osnovi predpisov, ki nalagajo delovanje nadzornih organov v lokalni samoupravi. Prav tako pa je bila višina potrebnih sredstev na tem področju oblikovana na podlagi predloga porabe sredstev NO. Realizacija je bila 57 %.

0202 Urejanje na področju fiskalne politike 262 EUR

V glavnem programu 0202 urejanje na področju fiskalne politike so zajeta sredstva za pokrivanje stroškov prodaje terjatev in kapitalskih deležev, plačilnega prometa in pobiranja občinskih dajatev..

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike 263 EUR

Vsebina podprograma zajema stroške plačilnega prometa UJP. Realizacija je bila 66 %.

0203 Fiskalni nadzor 2.556 EUR

V glavnem programu 0203 Fiskalni nadzor je zajeto delovno področje nadzornega odbora občine. Dolgoročni cilj tega programa je zagotoviti učinkovit notranji nadzor nad poslovanjem Občine in tako zagotoviti transparentnost poslovanja in smotrno porabo javnih sredstev.

02039001 Dejavnost nadzornega odbora 2.555,81EUR

Vsebina podprograma zajema nadomestila za delo v organu in stroške morebitnega izobraževanja članov.

V okviru tega podprograma so letni cilji postavljeni skladno z letnim delovnim načrtom nadzornega odbora. Letni cilji so bili doseženi. Načrtovana sredstva niso bila presežena, realizacija porabe je bila 56% načrtovane.



04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE 50.760 EUR

Področje porabe 04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE zajema vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in ki jih običajno opravljajo centralni uradi na različnih ravneh oblasti.

To področje urejajo naslednji predpisi: zakon o lokalni samoupravi, zakon o javnih finančah, zakon o poslovnih stavbah in poslovnih prostorih.

Realizacija je bila 88%.

0403 Druge skupne administrativne službe 50.760 EUR

Glavni program 0403 Druge skupne administrativne službe vključuje sredstva za obveščanje javnosti, izvedbo protokolarnih dogodkov, sredstva za kritje stroškov razpolaganja in upravljanja z občinskim premoženjem.

Dolgoročni cilji v okviru tega programa so dobra obveščenenost javnosti s predpisi občine Podlehnik, dobra prepoznavnost občine, ter gospodarno ravnanje s premoženjem občine. Realizacija je bila 86 %. Ocenjujemo, da so dolgoročni cilji doseženi.

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti 2.402 EUR

Vsebina podprograma je naslednja: objava občinskih predpisov v uradnem glasilu občine in vzdrževanje spletnih strani občine.

Cilji v okviru tega podprograma so predvsem dobra obveščenenost občanov z predpisi in vsemi pomembnimi dogajanjmi v občini. Letni cilji, ki so bili ovrednoteni v proračunu so bili realizirani v 100%.

- Spletna stran občine 2.402 EUR

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov 25.439 EUR

Vsebina podprograma so izvedba občinskega praznika, promocija občine, obdaritve predšolskih otrok, srečanje starejših občanov, obdaritev jubilarov-zlate poroke ipd. Planirana sredstva so bila v višini 27.400EUR. Realizacija je bila 93%.

Specifikacija izdatkov po proračunskih postavkah:

0403904 Občinski praznik	1.481
0403902 Dejavnosti za popularizacijo občine	20.468
0403201 Obdaritev predšolskih otrok	1.557
0403202 Srečanje starejših občanov	1.903
0403203 Obisk najstarejšega občana	0
0403204 Zlate poroke	30

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem 22.919 EUR

Vsebina podprograma je naslednja: pravno zastopanje občine, upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov občine Podlehnik, investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov v lasti občine, investicije v poslovne prostore v lasti občine.



V okviru tega podprograma so v občini Podlehnik dolgoročni cilji smotrno in gospodarno ravnanje z občinskim premoženjem ter uspešno zastopanje premoženjskih interesov občine.

V letnem načrtu so bila sredstva namenjena za urejanje poslovnih objektov občine, urejanje pravnih zadev in stroške geodetskih storitev in cenitev ter nakup zemljišč.

Od načrtovanih 27.519 EUR porabe smo realizirali 83% oz. 22.919 EUR

Cilji so bili le delno doseženi, saj smo poskusili tudi na tem področju prihraniti nekaj sredstev oziroma izvajanje prenesti v leto 2024.

Specifikacija izdatkov po proračunskih postavkah:

0403301 Dežno 37	98
0403302 Sodni in pravni stroški	1.987
0403305 Prelog-vsi stroški zadeve	2.893
0403306 Stroški upravljanja z občinskim premoženjem	13.616
0403307 Okrasitve ob praznikih	3.568
0403308 Rodni vrh 32 – stara šola	133
0403311 Podlehnik 21	466

05 ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ

3.294 EUR

Področje 05- ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ obsega sredstva za znanost in razvojno-raziskovalno dejavnost.

V letu 2023 so bili planirani izdatki v višini 3.494 EUR, dosežena realizacija pa je bila 3.294 EUR oz. 94 %.

0502 Znanstveno-raziskovalna dejavnost 3.294 EUR

Glavni program 0502 Znanstveno – raziskovalna dejavnost vključuje sredstva za financiranje aplikativnih programov

Realizacija je bila 94 %. Ocenjujemo, da so dolgoročni cilji doseženi.

Sestavljajo jo naslednji podprogram:

05029001 Znanstveno raziskovalna dejavnost 3.294EUR

V okviru podprograma smo zagotavljali sredstva po treh proračunskih postavkah in sicer za sofinanciranje dejavnosti in sicer:

0502101 RRA – Bistra Ptuj 2.020 EUR

0502102 Ustanova Dr. Antona Trstenjaka 500,00 EUR

0502103 Mariborska razvojna agencija 774 EUR



06 LOKALNA SAMOUPRAVA

396.837 EUR

Področje porabe 06 – LOKALNA SAMOUPRAVA zajema sredstva za delovanje ožjih delov občin ali zvez občin, združenj občin in drugih oblik povezovanja občin. Sestavljajo jo naslednji glavni programi:

- 0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni,
- 0602 Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin,
- 0603 Dejavnost občinske uprave.

Predpisi, ki urejajo to področje so: zakon o lokalni samoupravi, zakon o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja, stanovanjski zakon, zakon o javnih uslužbencih, zakon o sistemu plač v javnem sektorju, ter zakon o javnih financah.

Potrebna sredstva za to področje so oblikovana na podlagi zakonskih predpisov in nalog ter na osnovi načrta razvojnih programov za, ki je dokument dolgoročnega razvojnega načrtovanja in se letno usklajuje in potrjuje na občinskem svetu.

0602 Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin 661 EUR

Glavni program 0602 Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin vključuje sredstva za delovanje ožjih delov občin in zvez občin.

06029002 Delovanje zvez občin 661 EUR

0603 Dejavnost občinske uprave 396.176 EUR

Glavni program 0603 Dejavnost občinske uprave vključuje sredstva za delovanje občinske uprave.

06039001 Administracija občinske uprave 339.806 EUR

Vsebina podprograma je naslednja: plače zaposlenih v občinski upravi, sredstva za odpravo nesorazmerij med osnovnimi plačami, materialni stroški in stroški počitniške dejavnosti. V okviru tega podprograma so letni cilji: redno in zakonito izplačilo osebnih dohodkov zaposlenim, zagotavljanje prostorskih in materialnih pogojev za uspešno delo zaposlenih, ter doseganje poslovne odličnosti in strokovnost občinske uprave. Ocenjujemo, da so letni cilji izpolnjeni. Poraba sredstev je bila manjša od načrtovane za 5%, saj je bilo od predvidenih 356.593 EUR porabljenih 339.806 EUR.

Poraba po proračunskih postavkah:

0603101 Občinska uprava – plače in stroški povezani z njimi 89.708 EUR

0603105 Material in storitve za delovanje OU 52.817 EUR

0603108 Skupna občinska uprava 89.147 EUR

Za delovanje Skupne občinske uprave smo v letu 2023 planirali sredstva v višini 86.615 EUR od katerih smo realizirali porabo v višini 89.147 EUR in sicer:

- Sredstva za delovanje SOU SP - Plače	66.582 EUR
- Sredstva za delovanje SOU SP – Prispevki	10.159 EUR
- Sredstva za delovanje SOU SP – Materialni stroški	8.443 EUR
- Sredstva za delovanje SOU SP – Nabave	3.963 EUR



Planirana sredstva na tem kontu so bila realizirana v višini 103 %.

Stroški delovanja Skupne občinske uprave se nanašajo na opravljanje nalog iz naslednjih področij:

- Urejanje prostora
- Varstvo okolja
- Občinsko inšpekcijsko nadzorstvo
- Občinsko redarstvo
- Notranjo revizijo
- Pravno službo

0603110 Računovodske storitve 28.860 EUR

0603111 Osnovne plače – Režijski obrat 70.913 EUR

0603112 Material in storitve za delovanje RO 8.362 EUR

Podrobnejša razdelitev po proračunskih postavkah je razvidna iz tabelarnega dela posebnega dela.

06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave 56.369 EUR

Vsebina podprograma je naslednja: tekoče vzdrževanje upravnih prostorov, plačilo najemnin za upravne prostore, investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov, investicije v upravne prostore, nakup opreme, nakup prevoznih sredstev.

V okviru tega podprograma so letni cilji: redno vzdrževanje prostorov, nakup potrebne računalniške opreme. Ocenjujemo, da so letni cilji izpolnjeni v skladu z možnostmi oz. obsegom sredstev namenjenih za ta namen. Poraba sredstev je bila 96%.

Poraba po proračunskih postavkah:

0603200 Nakup opreme OU	5.218 EUR
0603202 Stroški Podlehnik 6b	2.291 EUR
0603214 Službeno vozilo Mitshubisi	4.377 EUR
0603213 Službeno vozilo – Kombi RO	7.801 EUR
0603215 Delovni stroji	4.156 EUR
0603212 Podlehnik 9 – OU	32.526 EUR

Podrobnejša razdelitev po proračunskih postavkah je razvidna iz tabelarnega dela posebnega dela.

**07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH****17.251 EUR**

Področje porabe 07 – OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH zajema civilne organizacijske oblike sistema zaščite, obveščanja in ukrepanja v primeru naravnih in drugih nesreč.

V okviru tega področja so bila sredstva oblikovana na osnovi predpisanih nalog za občinsko civilno zaščito. Načrti zaščite in reševanje podrobno predvidevajo ukrepe za posamezno vrsto nesreče in tudi opredeljujejo potrebna sredstva in ukrepe ob izrednih dogodkih.

0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost 17.251 EUR

Glavni program 0703 vključuje sredstva za izvedbo programa varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami in programa varstva pred požarom.

Dolgoročni cilj v okviru tega programa je zagotoviti primerno varnost občanov oziroma zagotoviti učinkovito reševanje in ukrepanje v primerih naravnih nesreč. Z investicijami v opremo gasilcev dosegamo dolgoročne cilje.

07039001 Usposabljanje in delovanje sistema za posredovanje ob izrednih dogodkih 2.256 EUR

Vsebina podprograma je organiziranje, opremljanje in usposabljanje organov, enot in služb civilne zaščite ter drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč, usposabljanje in opremljanje društev in drugih organizacij, usposabljanje in opremljanje gasilcev, organiziranje, razvijanje in vodenje osebne in vzajemne zaščite in druge nastanitve prebivalstva v primeru naravnih nesreč in drugih nesreč.

Cilji tega podprograma so zagotovitev usposobljenosti pripadnikov civilne zaščite ter primerna opremljenost vseh sil za zaščito, reševanje in pomoč na nivoju občine.

Načrtovani programi so bili izvedeni.

07039002 Protipožarna varnost 14.995 EUR

Vsebina podprograma so stroški operativnega delovanja organov, enot in služb civilne zaščite, stroški operativnega delovanja društev in drugih organizacij, stroški dejavnost poklicnih gasilskih enot, dejavnosti gasilskih društev in medobčinskih gasilskih zvez, investicijsko vzdrževanje gasilskih domov, gasilskih vozil in gasilske opreme (financirane tudi s požarno takso), investicije v gasilske domove, gasilska vozila in opremo. Dolgoročni cilj tega podprograma je dobra opremljenost enot CZ in gasilske enote v Občini Podlehnik. Letni cilji tega podprograma so bili sofinanciranje delovanja PGD Podlehnik in gasilske zveze Videm. Pogodbena sredstva so bila nakazana društvu. Poraba je bila 1111% in sicer:

0703201 PGD Podlehnik 11.000 EUR

0703202 GZ Videm 3.995 EUR

**08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST****707 EUR**

Področje porabe 08 – NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST zajema naloge na področju prometne varnosti in notranje varnosti v občini.

Poglaviten cilj občin na tem področju je varnost občanov v prometu. Obseg sredstev v proračunu je oblikovan glede na pristojnosti in naloge občine, zato so temu področju namenjena majhna sredstva.

0802 Policijska in kriminalistična dejavnost 707 EUR

Glavni program 0802 Policijska in kriminalistična dejavnost zajema sredstva za zagotavljanje prometne varnosti in notranje varnosti v občini.

Dolgoročni cilj občine na tem programu je izboljšanje prometne varnosti občanov predvsem pa otrok.

08029001 Prometna varnost 707 EUR

Vsebina podprograma je delovanje sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu (zagotavljanje prometne varnosti na prvi šolski dan....).

V okviru delovanja sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu je cilj izobraziti mlade in jih naučiti obnašanja v prometu ter s preventivo preprečiti žrtve. Poraba sredstev je bila 707 oziroma 44%.

Poraba po proračunskih postavkah:

<i>0802901 Svet za preventivo in vzgojo</i>	<i>679 EUR</i>
<i>0802902 Radarska služba</i>	<i>28 EUR</i>

**11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO****34.093 EUR**

Področje porabe 11 – KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO zajema izvajanje programov na področju kmetijstva (prestrukturiranje kmetijstva in živilstva, razvoj podeželja in podporne storitve za kmetijstvo), gozdarstva (gozdna infrastruktura) in ribištva. Zajema naslednje glavne programe:

- 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva,
- 1103 Splošne storitve v kmetijstvu,
- 1104 Gozdarstvo,
- 1105 Ribišтво.

Sredstva za to področje so oblikovana na osnovi načrta razvojnih programov in priglašene sheme za državne pomoči.

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva 23.598 EUR

Glavni program 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva vključuje sredstva za strukturne ukrepe v kmetijstvu in živilstvu in sredstva za razvoj in prilagajanje podeželskih območij.

Dolgoročni cilji tega programa so ohranjanje in razvoj podeželja, pospeševanje kmetijstva in spodbujanje kmetov, da bi zemljo obdelovali tudi v težjih pogojih za kmetovanje, da se njive in travniki ne bi zaraščali in da bi kmetje svoje kmetije posodabljali ter bili v koraku s časom z novimi tehnologijami.

11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu 20.000 EUR

Vsebina podprograma je podpora za prestrukturiranje rastlinske proizvodnje, podpora za prestrukturiranje živinorejske proizvodnje, podpore za prestrukturiranje in prenovo kmetijske proizvodnje.

Cilj tega podprograma je bil dodelitev državnih pomoči za razvoj podeželja v Občini Podlehnik. S tem se ohranja podeželje ter tradicionalne krajine in stavbe, zemlja se obdeluje, predvsem pa je s tem dosežen pomemben cilj – kmetje posodabljajo svoje kmetije in s tem pripomorejo k bolj urejeni občini. Ocenjujem, da so bili cilji doseženi, saj so bila razdeljena vsa sredstva, ki so bila načrtovana, realizacija je bila 100%.

Poraba po proračunskih postavkah:

1102101 Subvencija v kmetijstvo 20.000 EUR

V letu 2023 smo podelili sredstva za razvoj podeželja 7. prijaviteljem na razpis v razponu od 54 EUR do 10.646 EUR

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij 498 EUR

Vsebina podprograma je razvoj in prilagajanje podeželskih območij, obnova vasi (infrastruktura na podeželji, urejanje vaških središč in objektov skupnega pomena na vasi) podpora razvoju dopolnilnih dejavnosti (turistična dejavnost, domača obrt ..) Cilj je bil dosežen 50%.

Poraba po proračunskih postavkah:

1104120 Projekt Naša Drava 498 EUR



11029003 Zemljiške operacije 3.100 EUR

Vsebina podprograma je obramba pred točo. Cilji so bili doseženi 100%

Proračunska postavka:

11023601 Obramba pred točo 3.100 EUR

1103 Splošne storitve v kmetijstvu 2.660 EUR

Glavni program 1103 splošne storitve v kmetijstvu vključuje sredstva za delovanje služb in javnih zavodov ter sredstva za varovanje zdravja živali na občinski ravni.

11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali 2.660 EUR

Proračunska postavka:

1103201 Zavetišče za živali 2.660 EUR

1104 Gozdarstvo 7.835 EUR

Glavni program 1104 Gozdarstvo vključuje sredstva za gradnjo in vzdrževanje gozdne infrastrukture.

11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest 7.835 EUR

Vsebina podprograma je vzdrževanje gozdne infrastrukture. Cilji so bili doseženi saj je bilo realizirano 10 % načrtovanih sredstev.

Proračunska postavka:

1104101 Gozdne ceste 7.835 EUR

**12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN 3.965 EUR**

Področje porabe 12 – PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN zajema področje oskrbe z električno energijo, oskrbo s plinom, oskrbo z obnovljivimi viri energije in oskrbo s toplotno energijo.

1206 Urejanje področja učinkovite rabe obnovljivih virov energije 3.965 EUR

Glavni program 1206 Urejanje področja učinkovite rabe obnovljivih virov energije vključuje sredstva za izdatke na področju učinkovite rabe obnovljivih virov energije. Dolgoročni cilj tega programa je spodbujanje rabe obnovljivih virov energije.

12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije 3.965 EUR

Vsebina podprograma je spodbujanje rabe obnovljivih virov energije . Cilji so bili doseženi saj je bila realizacija 100 %.

Proračunska postavka:

1206101 Lokalna energetska pisarna – LEA Ptuj 3.965 EUR

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE 1.032.602 EUR

Področje porabe 13 – PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, železniške infrastrukture, letališke infrastrukture in vodne infrastrukture.

Program cestnega prometa in infrastrukture regulirajo naslednji zakoni:

- Zakon o javnih cestah (Uradni list RS, št. 33/06 – uradno prečiščeno besedilo, Odl.US: UI-325/04-8, 45/08, 57/08-ZLDUVCP, 42/09, 109/09, 109/10-ZCes-1);
- Zakon o varnosti cestnega prometa (Uradni list RS, št. 56/08 – uradno prečiščeno besedilo, 57/08-ZLDUVCP, 73/08 Odl.US: U-I-295/05-38, 58/09, 36/10, 106/10-ZMV, 109/10-ZCes-1, 109/10-ZPrCP, 109/10-ZVoz, 7/11 Odl.US: U-I-144/09-13);
- Zakon o prevozi v cestnem prometu (Uradni list RS, št. 26/05 – uradno prečiščeno besedilo, 131/06-ZPCP-2 (5/07 popr.));
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 27/08 Odl.US: Up-2925/07-15, U-I-21/07-18, 76/08, 100/08 Odl.US: U-I-427/06-9, 79/09, 14/10 Odl.US: U-I-267/09-19, 51/10, 84/10 Odl.US: U-I-176/08-10);

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja:

- NRP za investicije na področju prometa,
- za redno vzdrževanje prometne infrastrukture pa so bila sredstva oblikovana na osnovi nalog, ki so naložene lokalnim skupnostim;



1302 Cestni promet in infrastruktura 1.032.602 EUR

Glavni program 1302 Cestni promet in infrastruktura vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa, cestno razsvetljavo, upravljanje in tekoče vzdrževanje državnih cest in investicijsko vzdrževanje in gradnjo državnih cest.

Dolgoročni cilji glavnega programa: je vzdrževanje in razvoj cestne infrastrukture, ki bo zagotavljala varnost udeležencev v cestnem prometu in omogočala razvoj in rast.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest 181.943 EUR

Vsebina podprograma je upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture (mostovi, cestni prepusti, varovalne ograje, ovire za umirjanje prometa - grbine).

Dolgoročni cilji podprograma je redno tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture, tako v zimskem času (pluženje) kot tudi v poletnih mesecih (urejanje bankin, krpanje lukenj) za zagotavljanje varnosti v cestnem prometu. Na osnovi izvedbe načrtovanih nalog v tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture, so bili cilji realizirani. Od načrtovanih 189.400 EUR smo porabili 181.943 EUR ali 96 %.

Poraba po proračunskih postavkah:

1302103 Tekoče vzdrževanje LC in JP – Režijski obrat	84.047 EUR oziroma 94 %
1302102 Zimsko vzdrževanje cest - Režijski obrat	97.896 EUR oziroma 98 %

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest 800.704 EUR

Podprogram zajema investicijsko gradnjo občinskih cest, večja vzdrževalna dela, rekonstrukcije in popolne modernizacije, pripravo dokumentacije, študije, projekte in ureditev dokumentacije.

Zakonske in druge pravne podlage.

- Zakon o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/93)
- Zakon o javnih cestah (Uradni list RS, št. 33/069)
- Zakon o varnosti cestnega prometa (Uradni list RS, št. 133/06)
- Zakon o prevozi v cestnem prometu (Uradni list RS, št. 131/06)
- Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 39/06)
- Zakon o urejanju prostora (Uradni list RS št. 110/02)
- Odlok o lokalnih gospodarskih javnih službah
- Odlok o občinskih cestah

Dolgoročni cilji podprograma so zagotavljanje izvedbe investicij, da je omogočen varen promet, da se izboljšajo prometne, tehnične in varnostne lastnosti, da se ceste in okolje zaščitijo pred škodljivimi vplivi cestnega prometa ter ureja urejen videz cest. Letni izvedbeni cilji je zagotavljanje z zakoni predpisanega nivoja gradnje občinske cestne infrastrukture.



V letu 2023 so bile na tem podprogramu izvedene naslednje investicije po proračunskih postavkah:

1302224 Modernizacija občinskih cest 2021	21.572 EUR
1302225 Plaz na cesti Stanošina-Sedlašek	59.725 EUR
1302226 Plaz Podlehnik-Majski vrh	8.528 EUR
1302227 Modernizacija občinskih cest 2022-2023	215.415 EUR
1302228 Sanacija plazov na LC 456491 Mala Varnica-Ložine	495.463 EUR

Skupna višina porabljenih sredstev v letu 2023 je 800.704 EUR oziroma 92% od planiranih.

13029003 Urejanje cestnega prometa 25.354 EUR

Podprogram zajema upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč, prometne signalizacije, neprometnih znakov in oglaševanje, sofinanciranje vseh vrst avtobusnih linij, kategorizacija cest, gradnja in investicijsko vzdrževanje parkirišč, avtobusnih postajališč ipd. Realizacije je bila 82%.

Cilj je bil dosežen.

V letu 2023 so bile na tem podprogramu izvedene naslednje investicije po proračunskih postavkah:

1302221 Postajališče za avtodome – PZA JEZERO-DEŽNO	732 EUR
1302301 Vertikalna prometna signalizacija	6.631 EUR
1302903 Strategije, načrti in druga dokumentacija	12.676 EUR
1302905 Evropski teden mobilnosti	5.314 EUR

13029004 Cestna razsvetljava 24.402 EUR

Podprogram zajema vzdrževanje javne razsvetljave, zavarovanje naprav proti poškodbam in plačilo elektrike za javno razsvetljavo. Zakonske in druge pravne podlage:

- Zakon o javnih cestah (Uradni list RS, št. 33/06),
- Zakon o varnosti cestnega prometa (Uradni list RS, št. 30/98, 67/02, 133/06),
- Zakon o prevozi v cestnem prometu (Uradni list RS, št. 59/01, 76/03, 63/04, 131/06),
- Pravilnik o prometni signalizaciji in prometni opremi na javnih cestah (Uradni list RS, št 46/00, 110/06).

Dolgoročni cilji podprograma so zagotavljanje splošne in prometne varnosti občanov in udeležencev v prometu. Z izvajanjem programa izpolnjujemo zakonske obveznosti glede urejanja in varnosti v cestnem prometu. Cilj letnega izvajanja podprograma pri javni razsvetljavi je zagotoviti osvetljenost v skladu z evropskimi usmeritvami, posodabljanje z zamenjavo starih svetilk z novimi varčnimi in učinkovitejšimi, izvajati ukrepe za zmanjševanje porabe električne energije in ukrepe za zmanjševanje svetlobne onesnaženosti.

Od načrtovanih 24.700 EUR smo porabili 24.602 EUR oziroma 97% .

Poraba po proračunskih postavkah:

1302401 Cestna razsvetljava – elektrika	24.602 EUR
---	------------

**14 GOSPODARSTVO****83.660 EUR**

V okviru področja gospodarstva je cilj Občine Podlehnik: skladnejši regionalen razvoj, spodbujanje podjetniškega razvoja in konkurenčnosti, spodbujanje razvoja turizma, povezovanje gospodarstva in inštitucij znanja.

Zakonske in druge pravne podlage.

- Zakon o spodbujanju razvoja turizma,
- Strategija razvoja gospodarstva in turizma v RS,
- Zakon o izvrševanju proračuna,
- Statut Občine Podlehnik,
- Proračunu Občine Podlehnik za leto 2022,
- Uredba o posredovanju podatkov in poročanju o dodeljenih državnih pomočeh po pravilu de minimis.

1402 - Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti 74.824 EUR

Glavni program 1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti vključuje spodbujanje podjetništva in podjetništvu prijaznega okolja, znanje za gospodarstvo, razvoj in inovacije v gospodarstvu, spodbujanje malih in srednje velikih podjetij z lastniškimi in dolžniškimi viri. Dolgoročni cilji glavnega programa so pripravljene na osnovi zakonodaje, ki določa organiziranje in financiranje te dejavnosti in dokumentih Občine Podlehnik. Glavni letni izvedbeni cilji je spodbujanje razvoja malega gospodarstva, podpora strateškim razvojnim projektom podjetij, povečanje produktivnosti in povečanje fleksibilnosti ter konkurenčnosti na mednarodnih trgih, spodbujanje povezovanja podjetij.

14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva 74.824 EUR

Podprogram zajema pospeševanja podjetništva in turizma.

Dolgoročni cilji podprograma so pripravljene na osnovi zakonodaje, ki določa organiziranje in financiranje te dejavnosti in dokumentih Občine.

V letu 2023 smo na tem podprogramu realizirali odhodke v višini 74.824 EUR oziroma 93% od načrtovanih 80.820 EUR.

Poraba po proračunskih postavkah:

1402101 Malo gospodarstvo 20.000 EUR

Na podlagi razpisa za sofinanciranje spodbujanja gospodarstva so bila sredstva dodeljena osmim poslovnim subjektom v razponu od 731 do 6.010 EUR.

1402901 PUNKT, podjetniški inkubator Podlehnik 54.212 EUR

Na proračunski smo porabili sredstva za pridobitev projektne in gradbene dokumentacije za izgradnjo objekta PUNKT, Podjetniški inkubator Podlehnik. Projekt izgradnje objekta se bo pričel v letu 2024, ko bo tudi zaključek investicije.

Poraba po proračunskih postavkah:

1402902 Odbor za razvoj gospodarstva in podjetništva v občini Podlehnik 611 EUR

**1403 – Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva 8.836 EUR**

Glavni program 1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva vključuje promocijo občine ter spodbujanje razvoja turizma in gostinstva v občini Podlehnik

14039002 - Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva 8.836 EUR

Glede na sedanjo stopnjo razvitosti slovenskega turizma in obstoječ razvojni potencial lahko turizem v naslednjih letih postane ena izmed vodilnih panog slovenskega gospodarstva in tako pomembno prispeva k doseganju razvojnih ciljev Slovenije in v tem okviru predvsem k doseganju njenih gospodarskih ciljev, konkurenčnosti, rasti BDP, novim delovnim mestom/rasti zaposlenosti, dvigu izobrazbene ravni turističnih delavcev, uveljavljanju načel trajnostnega razvoja, skladnemu regionalnemu razvoju, povečanju kakovosti življenja in blaginje prebivalstva, krepitvi kulturne identitete in povečanju prepoznavnosti Slovenije v mednarodnem prostoru.

Zakonske in druge pravne podlage:

- Zakon o spodbujanju razvoja turizma,
- Zakon o izvrševanju proračuna,
- Statut Občine Podlehnik,
- Proračunu Občine Podlehnik za leto 2022
-

Poraba sredstev na tem podprogramu je znašala 8.836 EUR, kar pomeni da je bila realizacija 95% glede na načrtovano porabo.

Poraba po proračunskih postavkah:

1403201 Razvoj turizma 7.159 EUR

Poraba sredstev na tej proračunski postavki se nanaša na podeljena sredstva Turističnemu društvu Podlehnik za pospeševanje razvoja turizma v višini 5.000,00 EUR, za izdelavo tradicionalnih pustnih likov v višini 1.500 EUR in tiskanja zloženek v višini 657 EUR.

1403202 Lokalna akcijska skupina – LAS 693 EUR

1403210 Delovanje institucij na področju turizma 984 EUR



15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE 42.663 EUR

Področje porabe 15 - VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine. Področje varovanja okolja in naravne dediščine regulirajo naslednji zakoni:

- Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 39/06 – uradno prečiščeno besedilo, 49/06-ZMetD, 66/06 Odl.US: U-I-51/06-10, 112/06 Odl.US: U-I-40/06-10, 33/07-ZPNačrt, 57/08-ZFO-1A, 70/08, 108/09);
- Zakon o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/93, 30/98-ZZLPPO, 127/06-ZJZP, 38/10-ZUKN);
- Zakon o vodah (Uradni list RS, št. 67/02, 110/02-ZGO-1, 2/04-ZZdrI-A, 41/04-ZVO-1, 57/08);
- Zakon o ohranjanju narave (Uradni list RS, št. 96/04 – uradno prečiščeno besedilo, 61/06-ZDru-1, 63/07 Odl.US: Up-395/06-24, U-I-64/07-13, 117/07 Odl.US: U-I-76/07-9, 32/08 Odl.US: U-I-386/06-32, 8/10-ZSKZ-B);
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 27/08 Odl.US: Up-2925/07-15, U-I-21/07-18, 76/08, 100/08 Odl.US: U-I-427/06-9, 79/09, 14/10 Odl.US: U-I-267/09-19, 51/10, 84/10 Odl.US: U-I-176/08-10); 61

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor 41.704 EUR

Glavni program 1502 Zmanjševanje onesnaženja okolja, kontrola in nadzor vključuje sredstva za zbiranje in ravnanje z odpadki in ravnanje z odpadno vodo ter nadzor nad onesnaženjem okolja.

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki 308 EUR

Vsebina podprograma je zbiranje in ravnanje z odpadki. V letu 2023 smo realizirali odhodke za prevzem živalski ostankov v višini 308 EUR. Realizacije je bila 31%.

15029002 Ravnanje z odpadno vodo 41.396 EUR

Vsebina podprograma je gradnja in vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

V letih 2011 in 2012 smo zgradili cca 3.000 m primarnih kanalizacijskih vodov in centralno čistilno napravo, na katero smo prevezali manjšo čistilno napravo pri OŠ Podlehnik. V letu 2015 delu smo nadaljevali z izgradnjo kanala 7.0. ter v letu 2016 z izgradnjo Fekalne kanalizacije naselja Podlehnik Kanal 1.0 s črpališčem ČRP 5. V letu 2017 smo nadaljevali z izgradnjo kanalov - Kanal 2.9 in dograditvijo Čistilna naprave Podlehnik, ki je bila v letu 2018 dokončana.

Na tem podprogramu smo predvidena sredstva v višini 46.170 EUR realizirali v višini 41.396 EUR oziroma 90% od načrtovanih.

Poraba po proračunskih postavkah:

1502202 Provizija za zbiranje takse – voda	1.756 EUR
1502206 Čistilna naprava Podlehnik	3.259 EUR
1502212 Subvencija cene odplake – KP Ptuj	25.430 EUR
1502217 Subvencioniranje nakupa malih čistilnih naprav	9.600 EUR
1502218 Vzdrževanje kanalizacijskega sistema	1.351 EUR



Podrobnejša poraba po proračunskih postavkah je razvidna iz tabelarnega dela posebnega dela

1505 Pomoč in podpora ohranjanju narave 958 EUR

Glavni program 1505 Pomoč in podpora ohranjanju narave vključuje sredstva za ohranjanje naravnih vrednost.

15059001 Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot 958 EUR

V letu 2023 smo na tem podprogramu namenili sredstva za lovsko dejavnost v višini 958 EUR, ki smo jih realizirali 100% in sicer za upravljanje z loviščem.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN

STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

554.573 EUR

Področje porabe 16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost). Področje prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti urejajo naslednji predpisi:

- Zakon o prostorskem načrtovanju (Uradni list RS; št. 33/2007, 108/2009)
- Odlok o prostorskih sestavinah dolgoročnega in srednjeročnega plana Občine Podlehnik
- Zakon o določanju območij ter o imenovanju in označevanju naselij, ulic in stavb (Uradni list RS; št. 25/2008)
- Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 39/2006-uradno prečiščeno besedilo, 70/2008 in 108/2009)
- Zakon o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/1993)
- Zakon o evidentiranju nepremičnin (Uradni list RS, št. 47/2006)
- Zakon o množičnem vrednotenju nepremičnin (Uradni list RS, št. 50/2006)
- Stanovanjski zakon (Uradni list RS, št. 47/2006 in 57/2008)
- Zakon o graditvi objektov (Uradni list RS, št. 102/2004-uradno prečiščeno besedilo, 126/2007 in 108/2009)
- Zakon o stavbnih zemljiščih (Uradni list RS, št. 44/1997)
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/2007-uradno prečiščeno besedilo, 76/2008, 79/2009 in 51/10)
- Pristojnosti in naloge lokalnih skupnosti ureja Zakon o lokalni samoupravi, ki daje podlago za delovanje lokalnih skupnosti.

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija 5.398 EUR

Glavni program 1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija vključuje sredstva za urejanje in nadzor geodetskih evidenc, nadzor nad prostorom in vzpostavitev sistema gospodarjenja s prostorom.



Ureditev geodetskih evidenc zajema odmere cest in posledično ureditev lastništva občinskih cest, s čimer sledimo cilju v čim večji meri urediti lastništvo in prenos zemljišč v javno dobro, prav tako pa tudi vse potrebne geodetske stroške za pripravo oziroma umestitev posameznih posegov v prostor. Sledimo cilju, da bi vzpostavili enotno evidenco vseh zemljišč, ki so prenesena javno dobro, ki jih je še potrebno prenesti v javno dobro in tudi vsem občanom zagotoviti nemoten dostop do svojih zemljišč, prav tako pa smiselno urediti in izvajati prostorsko politiko določeno s prostorskimi akti. Zgoraj zapisan dolgoročni cilj se po etapah uresničuje, pri čemer je potrebno upoštevati zaplete, ki nastanejo pri dogovarjanju z lastniki zemljišč o prenosu v javno dobro in postopkih sprejemanja posameznih prostorskih aktov. Na ta način bomo dobili pregled nad prostorom, ki ga pokriva občina, kar pa je tudi podlaga za njen nadaljnji razvoj

16029003 Prostorsko načrtovanje 5.398 EUR

Vsebina podprograma zajema prostorske dokumente občine in urbanistične natečaje. V skladu z Zakonom o prostorskem načrtovanju (Uradni list RS, št. 33/2007 in 108/2009) je dolgoročni cilj podprograma priprava in sprejem Občinskega prostorskega načrta. Glede na terminski plan priprave občinskega prostorskega načrta, se cilji uresničujejo z veliko zamudo predvsem zaradi neuskrajene zakonodaje in nejasnih navodil s strani pristojnih ministrstev in zaradi zamud pri pridobivanju smernic in mnenj posameznih inštitucij.

Letni cilj je bil realiziran 17%.

Poraba po proračunskih postavkah:

1602301 Občinski prostorski načrt 3.416 EUR

1602304 Občinski podrobni prostorski načrt OPPN 1.983 EUR

1603 Komunalna dejavnost 24.400 EUR

Glavni program 1603 Komunalna dejavnost vključuje sredstva za oskrbo naselij z vodo, urejanje pokopališč, objektov za rekreacijo v naseljih, sredstva za praznično urejanje naselij in druge komunalne dejavnosti.

Dolgoročni cilji glavnega programa je zagotavljanje nemotene oskrbe naselij z vodo, zamenjave vodovodnih cevovodov zaradi zmanjšanja vodovodnih izgub, redno urejanje pokopališč, objektov za rekreacijo v naseljih, prazničnega urejanja naselij in druge komunalne dejavnosti. Na osnovi izvedbe načrtovanih aktivnosti, so bili dolgoročni cilji doseženi.

16039001 Oskrba z vodo 11.658 EUR

Vsebina podprograma je gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov (vključno s hidrantno mrežo).

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje dobave kvalitetne pitne vode v vsa gospodinjstva v občini.

Po določilih koncesijske pogodbe bi morali oblikovati nov izračun cene, pri katerem bi občina prejemale sredstva za omrežnino, ki bi pomenila vir za obnovo in vzdrževanje sistema.

Letni cilj in dolgoročni cilj oskrbe z zdravo pitno vodo je bil dosežen, saj ni bilo zapletov pri vodo oskrbi,.



Poraba sredstev podprograma 83 % načrtovane.

Poraba po proračunskih postavkah:

1603101 Vodovodno omrežje-vzdrževanje vodo oskrbe 11.658 EUR

Na proračunski postavki smo sredstva porabili za tekoče vzdrževanje vodovodnega omrežja in za vodenje analitike infrastrukturnih objektov.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost 12.742 EUR

Vsebina podprograma je vzdrževanje pokopališč in mrliške vežice.

Dolgoročni cilji podprograma je zagotavljanje rednega vzdrževanja pokopališč na Gorci in Rodnem vrhu. V letu 2023 smo realizirali porabo v višini 12.742 EUR oziroma 91 % predvidene porabe. Cilj urejeno in redno vzdrževano pokopališče je bil dosežen.

Poraba po proračunskih postavkah:

1603202 Pokopališče Rodni vrh - Režijski obrat 3.210 EUR

1603203 Pokopališče Gorca - Režijski obrat 9.532 EUR

Podrobnejša poraba po proračunskih postavkah je razvidna iz tabelarnega dela posebnega dela.

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje 1.597 EUR

Glavni program 1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje vključuje sredstva za podpore fizičnim osebam za individualno stanovanjsko gradnjo, spodbujanje stanovanjske gradnje in druge programe na stanovanjskem področju.

16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju 1.597 EUR

Vsebina podprograma zajema upravljanje in vzdrževanje neprofitnih stanovanj in stanovanj za socialno ogrožene osebe (obratovalni stroški, zavarovanje, upravljanje). Dolgoročni cilj je vzdrževanje stanovanj. V letu 2023 cilj ni dosežen, saj smo od planiranih 6.554 EUR realizirali 24 %.

Poraba po proračunskih postavkah:

1605301 Podlehnik 71 253 EUR

1605302 Podlehnik 72 136 EUR

1605303 Gorca 33 399 EUR

1605304 Gorca 85 269 EUR

1605305 Gorca 15 231 EUR

1605311 Dežno 25 257 EUR

1605312 Rodni vrh 005 52 EUR

Podrobnejša poraba po proračunskih postavkah je razvidna iz tabelarnega dela posebnega dela.

**1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči 523.178 EUR**

Glavni program 1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči vključuje sredstva za urejanje občinskih zemljišč ter nakupe zemljišč.

16069001 Urejanje občinskih zemljišč 523.178 EUR

Vsebina podprograma zajema stroške urejanja zemljišč. V letu 2023 je cilj dosežen 7100 %.

Poraba po proračunskih postavkah:

1606903 Razvojna cona Podlehnik 523.178 EUR

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**1.116 EUR**

Področje porabe 17 – ZDRAVSTVENO VARSTVO zajema določene programe na področju primarnega in bolnišničnega zdravstva ter na področju lekarniške dejavnosti, preventivne programe zdravstvenega varstva in druge programe na področju zdravstva. Potrebna sredstva so bila oblikovana na podlagi nalog, ki jih občinam nalaga:

- Zakon o zdravstveni dejavnosti,
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju
- Zakon o lekarniški dejavnosti.

1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva 36 EUR**17069001 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja 36 EUR**

Vsebina podprograma je sofinanciranje preventivnih zdravstvenih programov. V letu 2023 smo plačali iz tega naslova sofinanciranj varuha bolnikovih pravic po pogodbi v višini 36 EUR. Realizacija je bila 100%.

1707 Drugi programi na področju zdravstva 1.080 EUR

Glavni program 1707 Drugi programi na področju zdravstva vključuje sredstva za nujno zdravstveno varstvo in mrliško ogledno službo.

17079001 Nujno zdravstveno varstvo 1.080 EUR

Vsebina podprograma je nujna zobozdravstvena pomoč, dežurne službe na področju zdravstvenega varstva.

V letu 2023 smo plačali iz tega naslova 1.080 EUR. Plan je bil realiziran 100 %.

Poraba po proračunskih postavkah:

1707901 Nujno zdravstveno varstvo 1.080 EUR

Na tej proračunski postavki so sredstva za sofinanciranje dežurne službe v zobozdravstvu v višini 1.080 EUR

**18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE****99.501 EUR**

Področje porabe 18 – KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE zajema programe kulture, športa, programe za mladino in financiranje posebnih skupin (veteranske organizacije, verske skupnosti, narodnostne skupnosti in druge posebne skupine). Potrebna sredstva so bila oblikovana na podlagi Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo, Zakona o varstvu kulturne dediščine, Zakona o arhivski dejavnosti in arhivih, Zakona o vojnih grobiščih, Zakona o knjižničarstvu, Zakona o skladu Republike Slovenije za ljubiteljske kulturne dejavnosti, Zakona o medijih, Zakona o društvih, Zakona o pravnem položaju verskih skupnosti, Zakona o samoupravnih narodnih skupnostih in Zakona o športu.

1802 Ohranjanje kulturne dediščine 3.230 EUR

Glavni program 1802 – Ohranjanje kulturne dediščine vključuje sredstva za varstvo, ohranjanje in obnovo nepremične in premične kulturne dediščine. Dolgoročni cilj vzdrževanja spominskih obeležij in kulturnih spomenikov v lasti občine še ni dosežen, saj nismo uredili viničarskega muzeja, ki je eden izmed ključnih projektov tega podprograma.

18029001 Nepremična kulturna dediščina 3.230 EUR

Vsebina podprograma je ureditev viničarskega muzeja na Gorci, Bezjakove domačije, obnova tradicionalne haloške hiše, nakup novih objektov kulturne dediščine in vzdrževanje ter obnova sakralnih objektov.

Dolgoročni cilj je ureditev muzeja do take faze, da bo mogoča degustacija vin domačih vinogradnikov, kar bi pomenilo izboljšanje tržnih pogojev za te.

Letni cilj je bil delno uresničen. Poraba sredstev podprograma je bila 3.230 EUR oziroma 64% od načrtovane.

Poraba po proračunskih postavkah:

1802101 Viničarski muzej Gorca	1.970 EUR
1802103 Bezjakova domačija	64 EUR
1802105 Vzdrževanje in obnova sakralnih objektov	1.000 EUR
1802108 LAHOVO – Podlehnik 55	197 EUR

1803 Programi v kulturi 60.550 EUR

Glavni program 1803 – Programi v kulturi vključuje sredstva za knjižničarsko dejavnost, založniško dejavnost, umetniške programe, ljubiteljsko kulturo, medije in avdiovizualno dejavnost, druge programe v kulturi ter zoološke in botanične vrtove, akvarije, arboretume ipd.

Dolgoročni cilji so sofinanciranje izvajanje knjižnične dejavnosti v Občini Ptuj, ki jo koristijo tudi naši občani, saj lastne večje knjižnice še nimamo.

18039001 Knjižničarstvo in založništvo 25.182 EUR

Vsebina podprograma je sofinanciranje dejavnost knjižnice Ivana Potrča na Ptuj, nakup knjig in sofinanciranje delovanja bibliobusa.

Z rednim delovanjem knjižnice ter rednim obiskovanjem bibliobusa so bili doseženi dolgoročni in letni cilji podprograma. Poraba sredstev je bila 25.182 EUR ali 92% načrtovanih.



18039003 Ljubiteljska kultura 13.009 EUR

Vsebina podprograma je sofinanciranje dejavnosti in programa sklada za ljubiteljske kulturne dejavnosti (revije, srečanja, poklicna gostovanja), sofinanciranje strokovne službe in organov zveze kulturnih društev, sofinanciranje programa zveze kulturnih društev, programi kulturnih društev, nagrade za kulturne dosežke.

Z sofinanciranjem delovanja društev, ki delujejo na področju kulture so bili doseženi letni cilji podprograma. Porabili smo 94% načrtovanih sredstev.

Poraba po proračunskih postavkah:

1801 Programi kulturnih društev 11.999 EUR

Na podlagi prijave na razpisa za sofinanciranje kulturnih programov so bila v letu 2023 podeljena sredstva v višini 11.999 EUR oz. 100% od planiranih 12.000 EUR. in sicer so sredstva prejela naslednja društva: TURISTIČNO DRUŠTVO PODLEHNIK, DRUŠTVO LJUDSKIH PEVK IZ JABLOVCA,, KULTURNO DRUŠTVO PODLEHNIK, KULTURNO FOLKLORNO DRUŠTVO PODLEHNIK, DRUŠTVO KORANTI PODLEHNIK, ETNOGRAFSKO DRUŠTVO ORAČI IN DRUŠTVO TRSTENKE.

1803301 Javni sklad za kulturo 1.010 EUR

18039005 Drugi programi v kulturi 22.360 EUR

Vsebina podprograma je vzdrževanje, nabava opreme ter dodatna ureditev Večnamensko kulturnega centra Podlehnik- VKTC Podlehnik.

Poraba po proračunskih postavkah:

1803501 Podlehnik 9 – Kulturna dvorana 22.360 EUR

Na proračunski postavki so planirana sredstva za obratovalne stroške (elektrika, voda, smeti, varovanje ter tekoče vzdrževanje VKTC. Sredstva so bila porabljena v višini 22.360 EUR oziroma 99% od načrtovanih 22.600 EUR.

Podrobnejša poraba po proračunskih postavkah je razvidna iz tabelarnega dela posebnega dela.

1804 Podpora posebnim skupinam 2.000 EUR

Glavni program 1802 – Podpora posebnim skupinam vključuje sredstva za financiranje programov veteranskih organizacij, verskim skupnostim, narodnostnih skupnosti in romske skupnosti ter drugih posebnih skupin.

18049004 Programi drugih posebnih skupin 2.000 EUR

Vsebina podprograma je sofinanciranje programov upokojenskega društva. Planirana sredstva so bila v višini 2.000 EUR.

Poraba po proračunskih postavkah:

1804401 Društva upokojencev – poseben program 2.000,00 EUR



1805 Šport in prostočasne aktivnosti 33.721 EUR

Glavni program 1805 – Šport in prostočasne aktivnosti vključuje sredstva za financiranje programov na področju športa in programov za mladino. Dolgoročni cilj je zagotavljanje možnosti za športno in prostočasno aktivnost vseh občanov.

18059001 Programi športa 30.449 EUR

Vsebina podprograma je dejavnost javnih zavodov za šport, financiranje športa v društvih, upravljanje in vzdrževanje športnih objektov.

Letni cilj sofinanciranje programov športnih društev in financiranje šolskih športnih tekmovanj ter urejanje športnih objektov je bil delno dosežen. Za podprogram smo namenili 30.449 EUR od planiranih 35.312 EUR oziroma 86%.

Poraba po proračunskih postavkah:

1805101 Športna društva delovanje 9.841 EUR

Proračunska postavka je predvidena za sofinanciranje delovanja športnih društev, ki se jim dodelijo sredstva na podlagi prijave na razpis in ovrednotenju vloge v skladu z merili za področje športa. V letu 2023 so bila sredstva dodeljena ŠD Podlehnik.

1805102 Športni zavod Ptuj 1.269 EUR

1805103 Športna dvorana – stavba nadstandard 12.648 EUR

Na proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za vzdrževanje in obnovo, porabljeno električno energijo, porabo kurilnega olja za ogrevanje, porabo čistil, porabo vode iz zavarovanja objektov za športno dvorano v OŠ Podlehnik.

1805104 Športni park Dežno 6.563 EUR

Postavka zagotavlja sredstva za redno vzdrževanje objekta, ogrevanje, porabo vode in električne energije.

1805105 Medgeneracijski URBANI PARK pri OŠ PODLEHNIK 129EUR

Podrobnejša poraba po proračunskih postavkah je razvidna iz tabelarnega dela posebnega dela

16059002 Programi za mladino 3.271 EUR

Vsebina podprograma je dejavnost mladinskih centrov, sofinanciranje dejavnosti društev, ki delajo z mladimi (klubi študentov, društvo prijateljev mladine, skavti, taborniki), sofinanciranje programov preživljanja prostega časa otrok in mladine med počitnicami in ob koncih tedna, nakup, gradnja in vzdrževanje prostorov za mladinsko dejavnost.

Poraba po proračunskih postavkah:

1805202 Prostočasne aktivnosti 3.271 EUR



19 IZOBRAŽEVANJE

1.065.421 EUR

Področje porabe 19 – IZOBRAŽEVANJE zajema programe na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, poklicnega izobraževanja, srednjega splošnega izobraževanja, osnovnega glasbenega izobraževanja, izobraževanja odraslih in višjega in visokega strokovnega izobraževanja ter vse oblike pomoči šolajočim.

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok 410.673 EUR

Glavni program 1902 –Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje sredstva za financiranje vrtcev in drugih oblik varstva in vzgoje otrok.

Dolgoročni cilj zagotoviti varstvo in vzgojo predšolskih otrok v skladu s potrebami je bil dosežen, saj smo izpeljali vse načrtovane programe. V bodoče je potrebno dosežen cilj ohranjati.

19029001 Vrtci 410.673 EUR

Vsebina podprograma je dejavnost javnih in zasebnih vrtcev (plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev, dodatni programi v vrtcih- sofinanciranje letovanja, zimovanja....), gradnja vrtca.

Dolgoročni in letni cilj zagotavljati zadostne kapacitete (prostorske in programske) za predšolsko vzgojo ter drugih programov za predšolske otroke, je bil v letu 2012 dosežen saj smo dokončali izgradnjo otroškega vrtca in s tem zagotovili lasne kapacitete za predšolsko vzgojo. Za podprogram smo v letu 2023 načrtovali porabo 438.956 EUR, porabili pa smo 410.673 EUR ali 94%. V tem znesku so stroški povezani z doplačili staršem za varstvo otrok, kateri pridobijo ustrezno odločbo CSD, materialni stroški in tekoči transferi za sofinanciranje plač zaposlenih.

Poraba po proračunskih postavkah:

1902101 Plačilo razlike v ceni vrtca – druge občine 24.783 EUR

Občina je dolžna kriti razliko plačil staršev za programe vrtca. Način sofinanciranja ureja Pravilnik o plačilih staršev za programe v vrtcih, Zakona o vrtcih, Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev in Zakona o uravnoteženju javnih financ.

Proračunska postavka predvideva za sofinanciranje programov predšolske vzgoje v zunanjih vrtcih izven Občine Podlehnik na podlagi Pravilnika o plačilih staršev za programe vrtca, ter na osnovi Zakona o vrtcih.

Na podlagi podane vloge staršev otrok na Center za socialno delo in izdane odločbe centra je občina Podlehnik dolžna sofinancirati programe predšolske vzgoje ne glede na to kateri vrtec v Sloveniji otroci obiskujejo, če ima vlagatelj vloge za znižano plačilo vrtca stalno prijavljeno prebivališče na območju Občine Podlehnik.

Poraba v letu 2023 po vrtcih:

- Vrtec Videm	605 EUR
- Vrtec Ptuj	8.308 EUR
- Vrtec Maribor	7.003 EUR
- Vrtec OŠ Markovci	3.228 EUR
- Vrtec OŠ Dornava	2.579 EUR
- Vrtec OŠ Cerkevjak	2.948 EUR
- Varstvo v času hospitalizacije	112 EUR



1902103 Vrtec Podlehnik – redno delovanje 251.517 EUR

Izhodišče za planiranje postavke za leto 2023 je bilo dejstvo da je potrebno za sofinanciranje programov predšolske vzgoje na podlagi Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev, ter na osnovi Zakona o vrtcih, ki govorita da imajo starši pravico do sofinanciranja programa predšolske vzgoje zagotoviti delež sredstev lokalne skupnosti.

Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja in Zakon o vrtcih sta temeljna predpisa, ki urejata pogoje za opravljanje, ter določata način upravljanja in financiranja področja predšolske vzgoje. V podzakonskih predpisih, ki izhajajo iz obeh temeljnih predpisov, predvsem pa iz Zakona o vrtcih, so natančneje določeni pogoji za delovanje vrtcev (Pravilnik o normativih in kadrovskih pogojih za opravljanje predšolske vzgoje, Pravilnik o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo vrtca) in obveznosti financerjev dejavnosti. Višino plačil staršev ureja Zakon o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev (ZUPJS) in Zakon o uravnoteženju javnih financ (ZUJF).

Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo pa predvsem določa: obveznosti lokalne skupnosti - ustanoviteljice vrtca in elemente, ki so podlaga za izračun obveznosti staršev in lokalne skupnosti.

Delež staršev pri sofinanciranju programa je odvisen predvsem od materialnega stanja družine in v naši lokalni skupnosti je ta delež, zaradi slabega socialnega položaja družin zelo nizek.

1902104 Vrtec Podlehnik – nadstandard 34.503 EUR

Na proračunski postavki so bila porabljena sredstva, doplačilo delovnega mesta kuharice in čistilke za nadstandard in plačilo spremljevalke v vrtcu.

1902105 Vrtec Podlehnik – stavba 29.461 EUR

1902106 Popust pri plačilu razlike med ceno programov in plačil staršev 70.408 EUR

Podrobnejša poraba po proračunskih postavkah je razvidna iz tabelarnega dela posebnega dela

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje 463.512 EUR

Glavni program 1903 – Primarno in sekundarno izobraževanje vključuje sredstva za financiranje osnovnih šol, glasbenih šol, splošnega srednjega in poklicnega šolstva in podporne storitve v primarnem in sekundarnem izobraževanju.

Dolgoročni cilj je zagotavljanje sredstev za financiranje osnovnih šol in sofinanciranje glasbenih šol.

19039001 Osnovno šolstvo 455.609 EUR

Vsebina podprograma so materialni stroški v osnovnih šolah (za prostore in opremo osnovnih šol in druge materialne stroške, zavarovanje), dodatne dejavnosti v osnovnih šolah, varstvo vozačev (kadri), tekmovanja učencev (nagrade), nakup, gradnja in vzdrževanje osnovnih šol.



Dolgoročni cilj je redno pokrivanje materialnih stroškov in zagotavljanje sredstev za delovanje OŠ Podlehnik, vključno s sredstvi za redno vzdrževanje in obnove. Materialni cilj je urejena in varčna stavba.

Skupaj smo za redno financiranje in projekte porabili 455.609 EUR. Poraba sredstev je bila realizirana 98% od načrtovanih sredstev.

Poraba po proračunskih postavkah:

1903102 Osnovna šola Podlehnik – dodatni program 9.362 EUR

Na proračunski postavki so zagotavljali sredstva za varstvo vozačev in dodatno izobraževanje otrok izven programa. Realizacija v letu 2023 je bila 99% od planiranih sredstev.

1903103 Osnovna šola Podlehnik – stavba 57.038 EUR

Postavka je predvidena v skladu z Zakonom o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (ZOFVI) za sofinanciranje materialnih stroškov OŠ (elektrika, voda ogrevanje, odvoz odpadkov, zavarovanje objekta, varovanje zgradbe).

Občina Podlehnik je ustanoviteljica javnega vzgojno-izobraževalnega zavoda OŠ Podlehnik. Postavka je planirana na podlagi realizacij preteklih let. Sredstva se nakazujejo na podlagi sklenjene pogodbe in posredovanih zahtevkov. Realizacija v letu 2023 je bila 89 % od planiranih sredstev.

Podrobnejša razdelitev je razvidna iz tabelarnega dela posebnega dela.

1903105 Energetska prenova stavbe OŠ 84.125 EUR

Sredstva so bila porabljeni za elektro instalacije za energetsko prenovo stavbe OŠ Podlehnik.

1903106 Doplačilo sistematizacije OŠ – za delovno mesto hišnik in čistilka 15.447 EUR

1903108 Dodatni prevozi izven kraja šolanja 5.555 EUR

Dodatni prevozi osnovnošolskih otrok zajemajo stroške za dodatne prevoze po programu zavoda osnovne šole Podlehnik - prevozi na športna tekmovanja, tekmovanja v znanju, na revije pevskih zborov, športne dneve, sistematske zdravstvene preglede, plavalne tečaje in ostale projekte).

1903110 Športna dvorana – stavba šolski del 4.877 EUR

1903111 OŠ Dr. Ljudevita Pivka 2.840 EUR

1903113 OŠ Minke Namestnik – Sonje Slovenska Bistrica 492 EUR

1903114 Rekonstrukcija in nadzidava hodnika, dela vrtca in dela šole 234.402 EUR

1903115 Energetsko upravljanje OŠ Podlehnik 41.469 EUR

19039002 Glasbeno šolstvo 7.903 EUR

Občina Podlehnik vzpodbuja glasbeno nadarjenost otrok s sofinanciranjem delovanja glasbene šole Karol Pahor Ptuj in zasebne glasbene šole v samostanu Sv. Peter in Pavel. Občina tako zagotavlja sredstva za plače in sredstva za izdatke za blago in storitve. Višina sredstev je v skladu s sorazmernim deležem na podlagi števila vključenih otrok iz občine Podlehnik. Medsebojno razmerje se ureja s pogodbo.



Občina pokriva materialne stroške, najemnina in delež sredstev za nadomestila stroškov za prehrano in prevoz. Poraba sredstev v letu 2023 je bila 7.903 EUR oziroma 100% planiranih sredstev.

Poraba po proračunskih postavkah:

<i>1903201 Glasbena šola Karol Pahor</i>	<i>7.632 EUR</i>
<i>1903202 Glasbena šola Sv. Peter in Pavel</i>	<i>270 EUR</i>

1906 Pomoči šolajočim 191.236 EUR

Glavni program 1906 – Pomoči šolajočim vključuje sredstva za pomoči v osnovnem šolstvu, štipendije in študijske pomoči. Dolgoročni cilj »pomoč šolajočim v osnovnem šolstvu« je bi na letni ravni finančno dosežen.

19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu 187.696 EUR

Vsebina podprograma je subvencioniranje šole v naravi, subvencioniranje nakupa šolskih potrebščin, subvencioniranje šolske prehrane, regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v osnovno šolo in nazaj.

Letni cilj je bil realiziran saj smo redno zagotavljali sredstva za prevoze otrok v šolo in domov. Skupen znesek realizacije v letu 2023 je znašal 187.696 EUR ali 100% planiranih sredstev.

Poraba po proračunskih postavkah:

<i>1906101 Prevozi otrok v osnovno šolo</i>	<i>187.696 EUR</i>
---	--------------------

Postavka je predvidena na podlagi Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (ZOFVI), Zakona o osnovni šoli in zakona o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami za kritje prevozov osnovnošolskih otrok.

Prevozi se izvajajo na podlagi izvedenega razpisa za izbiro najugodnejšega izvajalca prevozov.

19069003 - Štipendije 3.540 EUR

Znesek je bil namenjen izplačilu štipendij na podlagi Odloka, ki ga je sprejel občinski svet in razpisa za štipendije za šolsko leto 2022/2023. Štipendije so bile podeljene občanom (dijakom in študentom) občine Podlehnik, ki imajo na območju občine stalno prebivališče. V letu 2023 smo plačevali štipendije PETIM dijakom v višini 60 EUR.

<i>1906301 Štipendije</i>	<i>3.540 EUR</i>
---------------------------	------------------

**20 SOCIALNO VARSTVO****196.335 EUR**

Področje porabe 20 – SOCIALNO VARSTVO zajema programe na področju urejanja sistema socialnega varstva, ter programe pomoči, ki so namenjeni varstvu naslednjih skupin prebivalstva: družin, starih, najrevnejših slojev prebivalstva, telesno in duševno prizadetih oseb in zasvojenih oseb.

Potrebna sredstva so bila določena na podlagi nalog, ki jih občini nalagajo:

- Zakon o socialnem varstvu,
- Stanovanjski zakon,
- Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti in urejanju pokopališč,
- Zakon o rdečem križu Slovenije in
- Zakon o lokalni samoupravi.

2002 Varstvo otrok in družine 3.672 EUR

Glavni program 2002 – Varstvo otrok in družine vključuje sredstva za programe v pomoč družini na lokalnem nivoju. Dolgoročni cilj pomoči staršem ob rojstvu otrok in zagotavljanje sredstev za delovanje materinskih domov je bil na letni ravni dosežen.

20029001 Drugi programi v pomoč družini 3.672 EUR

Vsebina podprograma je pomoč staršem ob rojstvu otrok, sofinanciranje nakupa, gradnje in vzdrževanja materinskih domov, regresiranja letovanja otrok in obdaritev otrok in obiski starejših ob Novem letu. Dolgoročni in letni cilj je bil dosežen. Poraba sredstev podprograma je bila 3.672 EUR ali 81 % načrtovanih sredstev.

Poraba po proračunskih postavkah:

2202101 Darilo ob rojstvu otroka 2.200 EUR

Iz sredstev tega konta smo plačevali staršem prispevek ob rojstvu otroka. Za vsakega novorojenčka 200,00 EUR. Prispevek ob rojstvu smo izplačali za 11 otrok v skupni višini 2.200 EUR od predvidenih 3.000,00 EUR.

2002102 Varna hiša Ptuj 1.239 EUR

2002103 Letovanje otrok 233 EUR

2004 Izvajanje programov socialnega varstva 192.663 EUR

Glavni program 2004 – Izvajanje programov socialnega varstva vključuje sredstva za izvajanje programov v centrih za socialno delo, programe v pomoč družini na lokalnem nivoju, institucionalno varstvo, pomoči materialno ogroženim in zasvojenim ter drugim ranljivim skupinam.

Dolgoročni cilji zagotavljanja potrebnih sredstev za izvajanje pomoči na domu, institucionalno varstvo starejših in pomoč socialno ogroženim je bil na letni ravni dosežen.



20049003 Socialno varstvo starih 183.856 EUR

Vsebina podprograma je financiranje bivanja starejših oseb v splošnih socialnih zavodih, dnevnih centrih, sofinanciranje pomoči družini na domu, sofinanciranje centrov za pomoč na domu, investicije v domove za starejše, dnevne centre in centre za pomoč na domu, preživninsko varstvo kmetov.

Dolgoročni in letni cilji so bili doseženi z rednim plačevanjem financiranjem bivanja starejših občanov v domovih za ostarele. Za podprogram smo namenili 183.856 EUR. Sredstva so bila realizirana 94 % načrtovanih.

Poraba po proračunskih postavkah:

2004301 Pomoč na domu 24.039 EUR

Na proračunski postavki smo v letu 2023 zagotavljali sredstva za sofinanciranje pomoči na domu za naše občane. Sredstva se nakazujejo Centru za socialno delo na podlagi mesečnih zahtevkov.

2004302 Domovi za starejše 104.654 EUR

Program je namenjen za sofinanciranje oskrbe institucionalnega varstva starejših oseb, ki nimajo svojcev ki bi skrbeli zanje in jih je potrebno namestiti v domsko oskrbo.. Skladno z Zakonom o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev (ZUPJS) in v skladu z občinskim Pravilnikom o namestitvi oseb v domove ostarelih in ostale zavode institucionalnega varstva (Ur. l. 93/02) krije občina občanom razliko do polne cene programa institucionalnega varstva. Dejstva o upravičenosti sofinanciranja ugotavlja Center za socialno delo Ptuj, ki na podlagi izkazanih podatkov in zakonodaje izda odločbo o oprostitvi in namestitvi v institucionalno varstvo.

Občina zagotavlja sredstva za storitve na podlagi mesečne fakture, ki jo izstavi izvajalec. Faktura mora vsebovati vrsto socialno varstvene storitve, ceno opravljene storitve (prikazan delež po vseh sofinancerjih), ime in priimek varovanca, rojstne podatke, podatke o stalnem bivališču, ter število izvršenih storitev v posameznem mesecu.

V domove za ostarele je bilo po stanju 31.12. 2022 vključenih 15 oseb, kjer se doplačila gibljejo v odvisnosti od lastnih sredstev posameznika. Na ceno programa pa vplivajo tudi potrebe posameznika (posebna nega, nepokretni varovanci, diete in podobno). Sredstva je potrebno zagotoviti občanom, ki so potrebni domskega varstva, saj je zakonodaja omogoča vključitev v institucionalno varstvo brez privolitve občine, zato nimamo na vključevanje v varstvo bistvenega vpliva. Ob tem se v primeru premoženja vknjiži prepoved odtujitve v korist občine.

Struktura financiranja po domovih:

- CUDV Črna	8.780 EUR	Stanje 31.12.2023 – 1 oseba
- ZUDV Dornava	27.573 EUR	Stanje 31.12.2023 – 2 osebi
- Dom Hrastovec	10.031 EUR	Stanje 31.12.2023 – 1 oseba
- Dom upokojencev Ptuj	54.877 EUR	Stanje 31.12.2023 11 oseb
- Dom upokojencev Ljutomer	3.394 EUR	Stanje 31.12.2023 – 1 oseba

2004302 Dom starejših – DANica Podlehnik 55.163 EUR

Na proračunski postavki smo v letu 2023 zagotavljali sredstva za pridobitev dokumentacije za izgradnjo doma starejših. Izgradnja se bo pričela in končala v letu 2024.



20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih 3.403 EUR

Vsebina podprograma je enkratna socialna pomoč zaradi materialne ogroženosti, pomoč pri uporabi stanovanja (subvencioniranje najemnin), sofinanciranje zavetišč za brezdomce, plačilo pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev.

Dolgoročni in letni cilji so bili doseženi z subvencioniranjem najemnin, žepninami, zagotavljanjem sredstev za šolska kosila za socialno ogrožene učence in z zagotavljanjem sredstev za letovanje socialno ogroženih otrok. Za podprogram smo porabili ali 54,88% načrtovanih sredstev.

Poraba po proračunskih postavkah:

2004403 Stanarine 3.111 EUR

2004401 Denarna pomoč materialno ogroženim 292 EUR

V okviru proračunske postavke smo sofinancirali plačilo plavalnega tečaja za 2 otroke in plačilo oskrbnine vrtca za en mesec za enega otroka.

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin 5.404 EUR

Vsebina podprograma je sodelovanje z nevladnimi organizacijami (sofinanciranje društev s področja socialnega varstva: Rdeči križ Slovenije, Karitas, društvo za pomoč duševno prizadetim, društvo slepih, gluhih, paraplegikov, distrofikov, diabetikov ipd.).

Skupna poraba sredstev je bila 5.404 EUR. Sredstva so bila realizirani višini 84% od načrtovanih.

Poraba po proračunskih postavkah:

2004601 Rdeči križ 3.200 EUR

2004602 Karitas 1.072 EUR

2004603 Ars Vitae 478 EUR

2004605 Laična pomoč družinam 654 EUR

**22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA - OBRESTI 61.564 EUR**

Področje porabe 22 – SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA zajema program upravljanja z javnim dolgom na občinski ravni.

Sredstva na tem področju so bila oblikovana na podlagi amortizacijskih načrtov vračanja že črpanih posojil ter simulacij izračunov za predvideno zadolževanje v letu proračuna.

2201 Servisiranje javnega dolga 61.564

Glavni program 2201 – Servisiranje javnega dolga vključuje sredstva za odplačilo obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja občinskega proračuna in sredstva za plačilo stroškov financiranja in upravljanja z javnim dolgom.

Dolgoročni cilj tega programa je čim racionalnejše upravljanje z javnim dolgom z težnjo, da občina v daljšem časovnem obdobju ne bo zadolžena.

Ocenjujemo, da je bil cilj na letni ravni dosežen z rednim plačevanjem obveznosti.

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje 61.564 EUR

Vsebina podprograma je odplačilo obresti od dolgoročnih kreditov, najetih na domačem trgu kapitala. Letni cilji tega programa je redno plačevanje vseh obveznosti iz naslova financiranja ter zagotavljanje likvidnosti proračuna.

Poraba po proračunskih postavkah:

220103 Kratkoročni kredit 3.292 EUR

220104 Dolgoročni kredit – cestna infrastruktura 4.375 EUR

SID BANKA dolgoročni kredit za Rekonstrukcijo LC Gruškovje– do leta 2028

- Obresti in stroški vodenja 1.823 EUR

SID BANKA dolgoročni kredit za Rekonstrukcijo LC Strajna– do leta 2028

- Obresti in stroški vodenja 2.552 EUR

220105 Dolgoročni kredit – Nova KBM 39.002 EUR

220106 Reprogramiranje kreditov vodovod in športna dvorana – Nova KBM 13.865 EUR

Občina je v letu 2015 pridobila soglasje za novo zadolževanje v višini 1.181.000,00 EUR in za zadolževanje za upravljanje z občinskim dolgom (reprogramiranje starih kreditov) v znesku 419.000,00 EUR.

Občina je na podlagi soglasja Ministrstva za finance najela dolgoročno posojilo pri Novi KBM d.d. v višini 1.600.000,00 EUR za obdobje 15 let.

- Plačilo obresti in vodenja kredita skupaj 59.867 EUR

220105 Dolgoročni kredit BKS Bank 1.031 EUR

Občina je konec leta 2023 pridobila soglasje Ministrstva za finance za novo zadolževanje v višini 250.000 EUR

V letu 2023 smo na tej proračunski postavki plačali obresti in stroške odobritve kredita v znesku 1.031 EUR.

**23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI 130.838 EUR**

Področje porabe 23 – INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI zajema sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče, ter za finančne rezerve, ki so namenjene za zagotovitev sredstev za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč 130.838 EUR

Glavni program 2302 – Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primeru naravnih nesreč vključuje sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visoki sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni in druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. Dolgoročni cilj tega programa je zagotavljanje rezervnega sklada oz. stalne proračunske rezerve za odpravo naravnih nesreč ter zagotavljanje letnih sredstev posebne programe pomoči v primerih nesreč.

23029001 Rezerva občine 24.000 EUR

Podprogram je namenjen oblikovanju stalne proračunske rezerve za odpravo posledic naravnih nesreč. V letu 2023 smo na tem podprogramu oblikovali 24.000,00 EUR sredstev za te namene. V letu 2023 smo porabili 24.000 EUR.

Poraba po proračunskih postavkah:

2302101 Proračunska rezerva 24.000 EUR

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč 106.838 EUR

Podprogram zagotavlja sredstva za stroške komisije za oceno škode po naravnih nesrečah, sofinanciranje dobave vode v času suše, sanacijo plazov in odpravo posledic na gospodarski javni infrastrukturi na lokalni ravni ter stvari in objektov v lasti občine v skladu z zakonom o odpravi posledic naravnih nesreč, pomoč drugim občinam v primeru naravnih nesreč, stroški reševalnih akcij,..

Poraba po proračunskih postavkah:

2302201 Posebni programi – naravne nesreče 6.000 EUR

2302202 Odprava posledic škode na cestah – intervencijski stroški 100.838 EUR



OBLIKOVANA PRORAČUNSKA REZERVE 2022		30.000,00	PP 2302101 24.0000,00 PRORAČUNSKA REZERVA
			PP 2302201 6.000,00 POSEBNI PROGRAMI - NARAVNE NESREČE
PORABA		30.000,00	
DOBAVITELJ	RAČUN	ZNESEK	OPIS
PP 2302101 PRORAČUNSKA REZERVA			
Stanje 01.01.2023		0,00	
OBLIKOVANJE 2023		24.000,00	
Poraba:		24.000,00	
<i>CP PTUJ D.D.</i>	230942	13.420,00	INTERVENCIJSKA DELA NEURJA
<i>Avtoprevoznitvo Krajnc s.p.</i>	23088	5.709,60	GRAMOZ
<i>Franc Zajšek s.p.</i>	230881	1.479,25	SANACIJA PLAZU LOŽINA - PO NEURJU
<i>Franc Zajšek s.p.</i>	230882	3.391,15	SANACIJA PLAZU FRMIJE - PO NEURJU
Stanje PP 2302101 na dan 31.06.2023		0,00	
PP2302201 POSEBNI PROGRAMI-NARAVNE NESREČE			
Stanje 01.01.2023		0,00	
OBLIKOVANJE 2023		6.000,00	
Poraba:		6.000,00	
<i>Franc Zajšek s.p.</i>	230882	3.638,25	SANACIJA PLAZU FRMIJE - PO NEURJU
<i>Zajšek Milan s.p.</i>	230985	1.409,10	ŠIŠČENJE CEST- PO NEURJU
<i>Zajšek Milan s.p.</i>	230986	952,65	ČIŠČENJE CEST - PO NEURJU
STANJE PP 2302201		0,00	
SKUPAJ PORABA		30.000,00	
STANJE PRORAČUNSKE REZERVE			
stanje na dan 01.01.2022		0,00	
oblikovanje proračunske rezerve 2023		30.000,00	
poraba do 30.06.2022		30.000,00	
STANJE PRORAČUNSKE REZERVE 30.06.2023		0,00	



2.2.5 Prerazporeditve sredstev

V letu 2023 smo opravili 8 prerazporeditev sredstev skladno z odlokom o proračunu občine Podlehnik za leto 2023

Seznam prerazporeditev je v prilogi k zaključnemu računu .



2.2.6 Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu z 41. členom ZJF

Proračun občine Podlehnik in Rebalansi proračuna so bili uravnoteženi pri sprejemu, zato ukrepi za uravnoteženje niso bili potrebni.

Pri uravnoteženju smo upoštevali stanje na TRR 31.12. preteklega leta in odplačilo glavnih kreditov iz računa financiranja.

Izdatki uslužbencem OU in vsem, ki so prejeli sredstva iz občinskega proračuna so se ravnali po določilih ZUJF-a.

2.2.7 Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

Proračunske rezerve smo tako v proračunu, kot rebalansu proračuna oblikovali v višini 30.000 EUR in porabili v celoti.

2.2.8 Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije

V Proračunu za leto 2023 nismo oblikovali splošnih proračunskih rezervacij. Veljavni proračun ali Rebalansi tako niso izkazovali sredstev splošne proračunske rezervacije.



2.3 Obrazložitev načrta razvojnih programov

Obrazložitev projektov v vrednosti nad 10.000,00 EUR. Podrobnejši pregled realizacije je razviden iz tabelarnega dela.

Občina je v letu 2022 realizirala izvedbo naslednjih projektov:

NRP	VIR	Konto	Opis	Veljavni proračun: 2023	Realizacija 2023	Indeks 8:7
1	2	3	4	7	8	9
OB172-16-07			Občinski prostorski načrti	100	0	0,00
	PV00		Lasna sredstva	100	0	0,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	100	0	0,00
OB172-16-08			Podrobni prostorski načrti OPPN	25.009	1.983	7,93
	PV00		Lasna sredstva	25.009	1.983	7,93
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	25.009	1.983	7,93
OB172-19-03			Nakup gasilske opreme - PGD PODLEHNIK	2.000	2.000	100,00
	PV00		Lasna sredstva	2.000	2.000	100,00
		431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	2.000	2.000	100,00
OB172-19-10			Postajališče za avtodome - PZA JEZERO-DEŽNO	5.331	732	13,73
	PV00		Lasna sredstva	5.331	732	13,73
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	5.331	732	13,73
OB172-20-03			Oprema in dodatna ureditev VKTC 2020-2022	500	0	0,00
	PV00		Lasna sredstva	500	0	0,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	500	0	0,00
OB172-20-05			Nakup opreme občinska uprava	5.218	5.218	100,00
	PV00		Lasna sredstva	5.218	5.218	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	5.218	5.218	100,00
OB172-20-08			Celovita energetska prenova javnega objekta "OŠ Podlehnik" v lasti Občine Podlehnik1	84.125	84.125	100,00
	PV00		Lasna sredstva	77.994	77.994	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	77.994	77.994	100,00
	PV01		Transfer iz državnega proračuna	6.131	6.131	100,00
		432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	6.131	6.131	100,00
OB172-21-01			Rekonstrukcija in nadzidava hodnika, dela vrtca in šole	234.365	234.402	100,02
	PV00		Lasna sredstva	104.217	104.218	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	104.217	104.218	100,00
	PV01		Transfer iz državnega proračuna	20.185	20.185	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	20.185	20.185	100,00
	PV05		Sredstva EKO SKLAD	109.963	110.000	100,03
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	109.963	110.000	100,03
OB172-21-02			Modernizacija občinskih cest 2021	21.572	21.572	100,00
	PV00		Lasna sredstva	21.572	21.572	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	21.572	21.572	100,00



OB172-21-03			Plaz na cesti Stanošina-Sedlašek	59.725	59.725	100,00
	PV00		Lastna sredstva	15.099	15.099	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	15.099	15.099	100,00
	PV01		Transfer iz državnega proračuna	44.626	44.626	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	44.626	44.626	100,00
OB172-21-04			Odprava posledic neurja - Plaz na cesti Podlehnik - Majski vrh	8.528	8.528	100,00
	PV00		Lastna sredstva	8.528	8.528	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	8.528	8.528	100,00
OB172-22-02			Modernizacija občinskih cest 2022-2023	215.415	215.415	100,00
	PV00		Lastna sredstva	215.415	215.415	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	215.415	215.415	100,00
OB172-22-03			Razvojna cona Podlehnik	523.178	523.178	100,00
	PV00		Lastna sredstva	198.895	198.895	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	198.895	198.895	100,00
	PV01		Transfer iz državnega proračuna	324.283	324.283	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	324.283	324.283	100,00
OB172-22-06			Sanacija plazov na LC 456491 Mala Varnica-Ložina-Zg.Gruškovje	569.395	495.463	87,02
	PV00		Lastna sredstva	142.805	113.824	79,71
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	142.805	113.824	79,71
	PV01		Transfer iz državnega proračuna	426.589	381.640	89,46
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	426.589	381.640	89,46
OB172-22-07			Prenova športnega parka Dežno	1.000	450	45,00
	PV00		Lastna sredstva	1.000	450	45,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	1.000	450	45,00
OB172-22-08			Izgradnja nogometnega igrišča	0	450	-
	PV00		Lastna sredstva	0	450	-
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	0	450	-
OB172-23-01			NAKUP DELOVNIH STROJEV RO 2023	1.000	934	93,42
	PV00		Lastna sredstva	1.000	934	93,42
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	1.000	934	93,42
OB172-23-02			PUNKT, podjetniški inkubator Podlehnik	60.209	54.212	90,04
	PV00		Lastna sredstva	29.459	23.462	79,64
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	29.459	23.462	79,64
	PV01		Transfer iz državnega proračuna	30.750	30.750	100,00
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	30.750	30.750	100,00
OB172-23-03			Center integrirane dolgotrajne oskrbe (CIDO) v Podlehniku "DANica PODLEHNIK)	52.070	55.163	105,94
	PV00		Lastna sredstva	52.070	55.163	105,94
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	52.070	55.163	105,94
OB172-23-04			Spremembe in dopolnitve OPN Občine Podlehnik (SD OPN 2)	6.000	3.416	56,93
	PV00		Lastna sredstva	6.000	3.416	56,93
		420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	6.000	3.416	56,93
				1.874.740	1.766.968	94



NRP OBI72-20-08 Energetska prenova stavbe OŠ PODLEHNIK 84.125 EUR

V okviru projekta smo v letu 2022 realizirali projekt Energetske sanacije objektov kot vodilni partner. V projektu so sodelovale še Občina Lenart in Občina Sv. Ana ter zasebni partner PLISTOR d.o.o., ki je izvajal dela. Projekt je bil v letu 2022 realiziran v višini 839.219 EUR in sicer 802.262 EUR iz državnega proračuna, 20.589 EUR iz lastnih virov in 16.368 iz ostalih virov. V letu 2023 smo v okviru projekta realizirali še prenovu elektro napeljave v višini 81.125 EUR

Proračunska postavka 1903105

NRP OBI72-21-02 Modernizacija občinskih cest v občini Podlehnik 2021 21.572 EUR

Skupna vrednost investicije bo znašala 258.567 EUR. V letu 2022 smo realizirali investicijo v višini 90.713 EUR iz lastnih sredstev in v letu 2023 v znesku 21.572 EUR.

Proračunska postavka 1302224

NRP OBI72-21-01 Rekonstrukcija in nadzidava hodnika, dela vrtca in šole 234.402 EUR

V okviru projekta smo v letu 2021 realizirali pridobitev dokumentacije za rekonstrukcijo in nadzidavo hodnika, dela vrtca in šole OŠ Podlehnik. V letu 2022 smo realizirali projekt v višini 600.500 EUR. Projekt bo financiran iz lastnih sredstev v višini 69.873 EUR, iz sredstev državnega proračuna v višini 500.362 EUR in iz sredstev EKO SKLADA v višini 110.000 EUR.

Projekt je bil v letu 2022 končan in v začetku leta 2023 opravljen tehnični pregled in pridobljeno uporabno dovoljenje. V letu 2023 smo za dokončno plačilo projekta namenili še sredstva v višini 234.402 EUR (znesek predstavlja zadržana sredstva do prejema bančne garancije in uspešno opravljenega tehničnega in sredstva za izdelavo tehnične dokumentacije).

Skupna vrednost projekta znaša 866.648 EUR

Projekt bo financiran iz lastnih sredstev v višini 256.296 EUR, iz sredstev državnega proračuna v višini 500.362 EUR in iz sredstev EKO SKLADA v višini 110.000 EUR.

Proračunska postavka 1903114

NRP OBI72-21-02 Plaz na cesti Podlehnik-Majski vrh 8.528 EUR

V letu 2021 smo pričeli z projektom Odprave posledic neurja na cesti Podlehnik-Majski vrh. Projekt JE končan v letu 2022. V letu 2021 smo realizirali investicijo v višini 94.424 EUR. Projekt je bil v letu 2021 financiran iz lastnih sredstev v višini 29.424 EUR in iz sredstev državnega proračuna v višini 65.000 EUR.

V letu 2022 smo realizirali investicijo v višini 365.719 EUR (lastna sredstva 102.194 EUR in transfer iz državnega proračuna v višini 263.525 EUR) in v letu 2023 še v znesku 8.525 EUR za strokovni nadzor

Skupna vrednost projekta je znašala 468.670,84 EUR od katerih smo v letih 2021 in 2022 prejeli transfer iz državnega proračuna v višini 328.525 EUR.

Proračunska postavka 1302226



NRP OBI72-21-03 Plaz na cesti Stanošina - Sedlašek 59.725 EUR

V letu 2022 smo pričeli z projektom Odprave posledic neurja na cesti Stanošina-Sedlašek. V letu 2022 smo realizirali investicijo v višini 498.849 EUR. Za projekt smo v letu 2022 prejeli sredstva iz državnega proračuna v višini 438.863 EUR.

V Projekt je bil v letu 2022 končan, v leto 2023 smo prenesli samo plačilo dela končne situacije v znesku 54.691 EUR do prejema bančne garancije za odpravo napak v garancijski dobi in sredstva v višini 5.034 EUR za opravljen gradbeni nadzor.

Skupna vrednost projekta tako znaša 559.850 EUR.

Proračunska postavka 1302225

NRP OBI72-22-02 Modernizacija občinskih cest 2022-2023 215.415 EUR

V letu 2022 smo realizirali investicijo v višini 73.855 EUR iz lastnih sredstev in v letu 2023 v višini 215.415 EUR prav tako iz lastnih sredstev.

Proračunska postavka 1302227

NRP OBI72-22-03 Razvojna cona Podlehnik 523.178 EUR

V letu 2023 smo realizirali investicijo v višini 523.175 EUR iz lastnih sredstev v višini 198.895 EUR in iz sredstev državnega proračuna v višini 324.283 EUR.

Proračunska postavka 1606903

NRP OBI72-22-06 Sanacija plazov na LC456491 Mala Varnica-Ložine-Zg. Gruškovje 495.462 EUR

V letu 2022 smo pričeli z pripravo IP za Sanacijo plazov na LC456491 Mala Varnica-Ložine-Zg. Gruškovje. V letu 2022 smo realizirali investicijo v višini 1.250 EUR za projekt IP.

V letu 2023 smo realizirali investicijo v višini 495.462 EUR.

V Projekt je bil v letu 2023 končan, v leto 2024 smo prenesli samo plačilo dela končne situacije v znesku 60.00 EUR do prejema bančne garancije za odpravo napak v garancijski dobi in sredstva v višini 6.316,95 EUR za opravljen gradbeni nadzor.

Projekt smo financirali iz lastnih sredstev v višini 181.390 EUR in iz sredstev državnega proračuna v višini 391.640 EUR.

Skupna vrednost projekta tako znaša 563.030 EUR.

Proračunska postavka 1302228

NRP OBI72-23-02 PUNKT, podjetniški inkubator Podlehnik 54.212 EUR

V letu 2023 smo pričeli z investicijo PUNKT, podjetniški inkubator. V letu 2023 smo porabili sredstva za izdelavo IP projekta, načrta IDZ, izdelavo projektne dokumentacije DGD in PZI in pripravo raznih elaboratov. V letu smo realizirali porabo v višini 54.212 EUR od katerih so prejeli sredstva iz državnega proračuna v višini 30.750 EUR.

Investicija bo končana v letu 2024. Predvidena skupna vrednost projekta bo znašala .1.480.208 EUR od katerih bomo prejeli sredstva državnega proračuna v višini 1.194.412 EUR.

Proračunska postavka 1402901



NRP OB172-23-03 Center integrirane dolgotrajne oskrbe (CIDO) v Podlehniku »DANica Podlehnik 55.163 EUR

V letu 2023 smo skupaj z Domom Danice Vugrinec pričeli z investicijo Center integrirane dolgotrajne oskrbe (CIDO) v Podlehniku »DANica Podlehnik«.

Občina Podlehnik je v letu 2023 iz lastnih sredstev financirala projektantske storitve, pridobitev DGD in pridobitev raznih poročil v višini 55.163 EUR.

Proračunska postavka 2004405



2.4 Odprte postavke

V preglednicah prikazujemo stanje neplačanih zapadlih sredstev dobaviteljev in kupcev na dan 31.12.2023.

2.4.1 Dobavitelji

Obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2023 znašajo 684.301,30 EUR od tega zapadle obveznosti v višini 25.238,26 EUR. Zapadle obveznosti so poravnane v v začetku leta 2024.

Odprte obveznosti po kontih:

Konto	Saldo 31.12.2022	Saldo 31.12.2023
2200	723.439,33	518.623,96
2400	56,59	59.524,82
2410	2.754,69	17.378,39
2420	0,00	0,00
2430	70.974,32	88.774,13
SKUPAJ	797.251,31	684.301,30
Zapadlo	20.023,08	25.238,26

2.4.2 Kupci

Na dan 31.12.2023 izkazujemo terjatve do kupcev:

- Konto 1200 Kratkoročne terjatve do kupcev 59.487,20 EUR
- Konto 1430 Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN 6.6337,72 EUR
- Konto 1400 Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov 4.824,79 EUR

Zapadle terjatve na dan 31.12.2023 so znašale 5.694 EUR.

Odprte terjatve po kontih:

Konto	Saldo 31.12.2022	Saldo 31.12.2023
1200	22.749,79	59.487,20
1430	3.412,81	6.637,72
1410	6.962,05	0,00
1420	0,00	0,00
1400	0,00	4.824,79
SKUPAJ	33.124,65	702.679,71
Zapadlo	4.516,71	5.694,00
<i>od tega grobnine</i>	<i>2.867,40</i>	<i>3.516,80</i>



2.4.3 Posebne obveznosti in terjatve

Obveznosti

V letu 2023 nismo imeli posebnih obveznosti.

Terjatve

Pri posebnih terjativah izkazujemo terjatev do fizične osebe Prelog v višini 25.046,51 EUR.

Obrazložitev:

V letu 2011 je bila vzpostavljena terjatev v višini 17.572 EUR do fizične osebe Rajka Preloga, ki je vodil poslovne knjige do 5.9.2011. Navedena terjatev je bila vzpostavljena za ugotovljene zneske v letu 2011 na podlagi izplačil povračil stroškov za službena potovanja brez predloženih knjigovodskih listin (potnih nalogov za g. Preloga) ter na podlagi nakazil denarnih sredstev s strani navedene fizične osebe podjetju in samostojnemu podjetniku brez prejetih računov za opravljene storitve. V letu 2012 je občina vzpostavila dodatno ugotovljeno višino terjatev in sicer 46.534 EUR, v letu 2015 doknjižba zneska po kazenski zadevi v znesku 112.634,36 EUR in v letu 2016 doknjižba zneska po pravnomočni sodbi v višini 4.237,11 EUR, tako da znaša skupna terjatev 180.977,23 EUR.

V letih od 17.7.2013 do 31.12.2019 je bila terjatev zmanjšana za prejeta nakazila na TRR v znesku 30.950 EUR s strani soobtoženega v zadevi in 500 EUR s strani obtoženega v zadevi, ter za vrednost prejetih nepremičnin v višini 61.200 EUR. V letu 2023 smo sklenili sodno poravnavo za znesek 63.254,85 EUR.

Saldo odprte terjatve po kazenski zadevi na dan 31.12.2023 znaša 25.046,51 EUR



3 RAČUNOVODSKO POROČILO

Pravna podlaga za vodenje za sestavitev računovodskih izkazov je v zakonu o javnih financah, zakonu o računovodstvu, podzakonskih predpisih, ki jih je izdal minister za finance in slovenski računovodski standardi. Računovodsko poročilo temelji na podlagi pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Letno poročilo je sestavljeno:

- bilance stanja
- izkaza prihodkov in odhodkov z ustreznimi sestavnimi deli
- obveznimi prilogami ter
- poslovnega poročila.

Pri pripravi letnega poročila je bilo upoštevano tudi navodilo o pripravi zaključnega računa, proračune ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih.



3.1 Pojasnila k izkazom

3.1.1 Bilanca stanja

Bilanca stanja je računovodski izkaz, sestavni del računovodskega poročila, ki prikazuje resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov.

Naziv skupine kontov	Znesek	
	31.12.2022	31.12.2023
A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	15.710.780	16.508.759
NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	34.143	34.143
POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	32.245	33.202
NEPREMIČNINE	19.239.992	19.688.882
POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	6.205.050	6.678.267
OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	613.032	619.314
POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	481.656	519.198
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	23.101	24.240
TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	2.519.463	3.372.847
B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.026.213	938.869
DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	35.635	65.566
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	22.750	59.487
DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	109	80
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	10.375	11.192
DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	146.667	104.879
NEPLAČANI ODHODKI	790.654	697.665
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	20.023	0
C) ZALOGE	3.300	3.300
DRUGE ZALOGE	3.300	3.300
I. AKTIVA SKUPAJ	16.740.293	17.450.928
D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.011.687	894.753
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	10.349	14.364
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	14.461	13.439
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	723.439	518.618
DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	13.074	19.566
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	73.812	165.677
NEPLAČANI PRIHODKI	173.267	159.789
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	3.285	3.300
E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	15.728.606	16.556.175
SPLOŠNI SKLAD	14.536.603	15.271.199
REZERVNI SKLAD		
DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	1.192.003	1.284.976
DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	0
I. PASIVA SKUPAJ	16.740.293	17.450.928



Prilogi k bilanci stanja sta:

- pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

3.1.2 Sredstva

Sredstva v bilanci stanja vsebujejo za občino:

V EUR

Vrsta sredstev	Leto 2022	Leto 2022	Indeks 2023/2022
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	15.710.780	16.508.759	105
Kratkoročna sredstva in AČR	1.026.213	938.869	91
Nekratkoročna sredstva za prodajo	3.300	3.300	100
SKUPAJ AKTIVA	16.740.293	17.450.928	104

a) *Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju*

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju zajemajo:

V EUR

Vrsta sredstev	Leto 2022	Leto 2023	Indeks 2023/2022
Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	1.898	941	49
Nepremičnine	13.034.942	13.010.615	99
Oprema in druga opredmetena osnovna sred.	131.376	100.115	76
Dolgoročne finančne naložbe	23.101.	24.240	105
Terjatve za sredstva dana v upravljanje	2.519.463	3.372.847	134
SKUPAJ DOLGOROČNA SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU	15.710.780	16.508.759	105



Odpisanost neopredmetenih in opredmetenih sredstev na dan 31.12.2023:

Konto	Opis	NV	OV	SV	% Odpisanosti
003	Neopredmetena sredstva	34.143,04	33.201,95	941,09	97,24
0031	Računalniški programi	32.423,44	31.482,35	941,09	97,10
0032	Patenti, licence, Blagovne znamke	1.719,60	1.719,60	0,00	100,00
020,021	Nepremičnine	19.688.882,48	6.678.266,72	13.010.615,76	33,92
020	Zemljišča	548.734,86	0,00	548.734,86	0,00
021	Zgradbe	15.562.266,43	4.750.232,90	10.812.033,53	30,52
021	Objekti-evidenca Komunalna	2.562.390,54	1.928.033,82	634.356,72	75,24
023	Investicije v teku	1.015.490,65	0,00	1.015.490,65	0,00
04	Oprema in druga opredmetena sredstva	619.313,65	519.198,48	100.115,17	83,83
040	Oprema	587.426,96	496.954,28	90.472,68	84,60
041	Drobni inventar	11.339,47	11.339,47	0,00	100,00
0451	Umetniška dela	4.678,01	0,00	4.678,01	0,00
045900	Oprema evidenca komunalna	15.869,21	10.904,73	4.964,48	68,72

Med neopredmetenimi sredstvi so računalniški programi izkazani po sedanji vrednosti na dan 31.12.2023.

Med postavko »nepremičnine« so zajeta:

- zemljišča v vrednosti 548.735 EUR (kmetijska in stavbna zemljišča)
- zgradbe v vrednosti 10.812.033 EUR (zgradbe po delitveni bilanci, parkirišča, postajališča, vodovodni sistemi in objekti)
- objekti vodooskrbe in kanalizacijskega sistema v upravljanju Komunalnega podjetja Ptuj v vrednosti 634.357 EUR
- investicije v teku v vrednosti 1.015.491 EUR

Vrednost opreme in drugih opredmetenih sredstev znaša 131.376 EUR.

Dolgoročne finančne naložbe predstavljajo naložbe v delnice Komunalnega podjetja Ptuj (640 delnic) in naložbe v finančne institucije INFOND DYNAMIC (66 delnic) in INFOND GLOBAL (143 delnic).

Odpisanost zgradb znaša 34 %, opreme pa 84 %, kar pomeni, da je nekatera oprema že dokaj dotrajana, saj so amortizacijske stopnje opredeljene v skladu z Navodilom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki ga je sprejel minister za finance na podlagi Zakona o računovodstvu.

V letu 2023 je Občina Podlehnik imela 3.372.847 EUR terjatev za sredstva dana v upravljanje. Sredstva dana v upravljanje so sredstva dana posrednemu proračunskemu



uporabniku Osnovni šoli Podlehnik. Sredstva so usklajena z Osnovno šolo v skladu s 37. členom zakona o računovodstvu.

b) *Kratkoročna sredstva*

Med kratkoročnimi sredstvi so zajete naslednje postavke:

V EUR

Vrsta kratkoročnega sredstva	Leto 2022	Leto 2023	Indeks 2023/2022
Dobroimetje pri bankah	35.635	65.566	183,99
Kratkoročne terjatve do kupcev	22.750	59.487	261,48
Dani predujmi in varščine	109	80	73,39
Kratkoročne terjatve do EKN	10.375	11.192	107,87
Kratkoročne finančne naložbe	0	0	
Kratkoročne terjatve iz financiranja	0	0	
Druge kratkoročne terjatve	146.667	104.879	17,51
Neplačani odhodki	790.654	697.665	88,24
Aktivne časovne razmejitve	20.023	0	
SKUPAJ	1.026.213	938.869	91,49

Na transakcijskem računu je bilo na dan 31.12.2023 izkazanih 65.566 EUR in je usklajeno z bančnim izpiskom UJP-a na dan 31.12.2023. V tem znesku so zajeta sredstva akontacije sredstev države za odpravo posledic neurij v letu 2023 v višini 59.074 EUR, ki so namenska in morajo biti porabljeni za ta namen.

Terjatve do kupcev so na dan 31.12.2023 znašale 59.487 EUR.

Zapadle terjatve na dan 31.12.2023 so znašale 5.166 EUR od tega zapadle več kot tri leta v znesku 1.273 EUR

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2023 znašajo 104.879 EUR.

Konto	Opis	31.12.2022	31.12.2023	Indeks
174910	Kratkoročna terjatev - spor zadeva Prelog	88.301	25.046	28,36
174000	Terjatve za vstopni DDV 26	26	26	100
170500	Terjatve za refundacije bolezni	663	4.051	611,29
175001	Terjatve do SOD - vlaganje v telekomun. omrežje	256	256	100
175901	Kratkoročna terjatev do PSS 36.295	36.490	42.296	116,53
175999	Kratkoročne terjatve – KD PODLEHNIK	3.000	3.000	100
176000	Terjatve za javnofinančne prihodke-davčne	11.046	23.299	210,94
177000	Terjatve za javnofinančne prihodke-nedavčni	7.080	6.904	97,51
	SKUPAJ	146.667	104.879	71,51



Neplačani odhodki zajemajo vse prejete račune za leto 2023 in druge neplačane odhodke (plače, regres ipd.) v višini 697.665 EUR in bodo plačani v letu 2024 po zapadlosti. Po plačilu bodo v skladu s pravilnikom o razmejevanju prihodkov in odhodkov preneseni v odhodke v letu 2024.

c) Nekratkoročna sredstva za prodajo

Sredstva za prodajo predstavljajo zemljišče na Hajdini pridobljeno v kazenski zadevi Prelog. Zemljišče se prodaja.



3.1.3 Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja razčlenjeni na naslednjih postavkah:
v EUR

Vrsta obveznosti	Leto 2022	Leto 2023	Indeks 2023/2022
Kratkoročne obveznosti in PČR	1.011.687	894.753	88,44
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	15.728.606	16.556.175	105,26
SKUPAJ PASIVA	16.740.293	17.450.928	104,25

a) *Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve*

Navedene obveznosti obsegajo:

Vrsta obveznosti	Leto 2022	Leto 2023	Indeks 2023/2022
Obveznosti za prejete predujme	10.349	14.364	138,80
Obveznosti do zaposlenih	14.461	13.439	92,93
Obveznosti do dobaviteljev	723.439	518.618	71,69
Obvez. za druge kratkoročne terjatve iz posl.	13.074	19.566	149,66
Obveznosti do uporabnikov EKT	73.812	165.677	224,46
Obveznosti iz financiranja	0	0	
Neplačani prihodki	173.267	159.789	92,22
Pasivne časovne razmejitve	3.285	3.300	100,46
SKUPAJ	1.011.687	894.753	88,44

Obveznosti do dobaviteljev se nanašajo le na dobavitelje na domačem trgu. Podlaga za njihov nastanek je v prejetih računih. Obveznosti niso sporne niti zapadle in bodo poravnane v rokih v mesecu januarju 2023.

b) *Lastni viri in dolgoročne obveznosti*

Vrsta obveznosti	Leto 2022	Leto 2023	Indeks 2023/2022
Splošni sklad	14.536.603	15.271.199	105,05
Rezervni sklad	0	0	
Dolgoročne finančne obveznosti	1.192.003	1.284.976	107,80
Druge dolgoročne obveznosti	0	0	
SKUPAJ	15.728.606	16.556.175	105,26

Splošni sklad izkazuje znesek lastnih virov sredstev. Sestavljajo ga namensko oblikovani deli splošnega sklada, in sicer sklada za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva, sklada



za finančne naložbe, sklada za terjatve za sredstva dana v upravljanje, in splošnega sklada za drugo (presežek prihodkov in prejemkov).

Znesek splošnega sklada za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva je enak knjigovodski vrednosti teh sredstev, zato se povečuje ob nabavah oziroma pridobitvah teh sredstev.

Rezervni sklad v proračunu je vir, ki se nanaša na proračunsko rezervo. Po drugem odstavku 48. člena zakona o javnih financah se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske in rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročajo naravne sile, ter ekološke nesreče.

V skladu s tretjim odstavkom 48. člena zakona o javnih financah se v proračunske rezerve izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5% prejemkov proračuna. V občini je bilo dodatno oblikovanih 30.000 EUR proračunskih sredstev za proračunsko rezervo od tega porabljen v letu 2023 v višini 30.000 EUR ..

Poročilo o porabi sredstev rezervnega sklada je župan predložil v vednost občinskemu svetu.

Razdelitev splošnega sklada:

V EUR

Vrsta	Leto 2022	Leto 2023	Indeks 2023/2022
Splošni sklad za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva	12.469.305	12.472.352	100,02
Splošni sklad – OS v upravljanju Komunala	698.912	639.321	94,47
Splošni sklad –za finančne naložbe	23.101	24.240	104,93
Splošni sklad za terjatve za sredstva v upravljanju OŠ Podlehnik	2.519.463	3.372.847	133,87
Splošni sklad za drugo	17.824	47.414	266,02
Splošni sklad za kredite	-1.192.002	-1.284.976	108,80
SKUPAJ SPLOŠNI SKLAD	14.536.603	15.271.199	105,05

Vsi skladi razen splošnega sklada za drugo in presežek prihodkov nad odhodki so usklajeni s sedanjo vrednostjo dolgoročno opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

Kot priloga k bilanci stanja je pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Obrazec vsebuje prikaz podatkov od 1. januarja do 31. decembra 2023 po posameznih kategorijah neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Posebej se izkazujejo podatki za premoženjske pravice in druga neopredmetena sredstva ter zemljišča, zgradbe, opremo in druga opredmetena osnovna sredstva.

Druga priloga k bilanci stanja je stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil. Ta pregled je sestavni del zadnjih sprememb in dopolnitev pravilnika o letnih poročilih. Obrazec vsebuje podatke o začetnem stanju (1. januar), vseh spremembah med letom in končnem stanju (31. decembra). Gre torej za prikaz knjigovodskih podatkov od 1. januarja do 31.



decembra 2023, izkazanih na ustreznih kontih, to je na kontih dolgoročnih finančnih naložb in dolgoročnih danih posojil in depozitov.

Občina na dolgoročnih obveznostih izkazuje tudi tri dolgoročne kredite in sicer:

- dolgoročni kredit prejet od SID BANKE – stanje na dan 31.12.2023 znaša 46.147 EUR
- dolgoročni kredit prejet od SID BANKE – stanje na dan 31.12.2022 znaša 32.961 EUR
- dolgoročni kredit prejet od Nove KBM – stanje na dan 31.12.2022 znaša 754.099 EUR
- dolgoročni kredit BKS Bank AG – novo zadolževanje v letu 2023 – stanje 250.000 EUR

in povratna sredstva po 23. členu ZOF:

- povratna sredstva 23. člen ZOF 2018 – stanje na dan 31.12.2022 znaša 61.131 EUR
- povratna sredstva 23. člen ZOF 2019 – stanje na dan 31.12.2022 znaša 76.340 EUR
- povratna sredstva 23. člen ZOF 2020 – stanje na dan 31.12.2022 znaša 64.300 EUR

Skupno stanje dolgoročnih obveznosti iz naslova dolgoročnih kreditov na dan 31.12.2023 znaša 1.284.976 EUR.

Konto	Opis	31.12.2022	Novi krediti	Odplačila 2023	31.12.2023	leto zad.	Obrok	št. Obrokov	Zapadlost
960102	Dolgoročni kredit -SID BANKA <i>Rekonstrukcija LC Kozminci-Strajna-Rodni vrh</i>	55.531,04		9.385,44	46.145,60	2013	782,12	180	2028
960103	Dolgoročni kredit -SID BANKA <i>Rekonstrukcija LC NP Gruškavje- Zgornje GRUŠKOVJE</i>	39.665,12		6.703,92	32.961,20	2013	558,86	180	2028
960104	Dolgoročno posojilo NOVA KBM d.d.	860.899,18		106.800,00	754.099,18	2015	8.900,00	180	2031
960105	Povratna sredstva po 23. členu ZOF-2018 <i>Rekonstrukcija ceste JP957431 Dežno-Bukovjek</i> <i>Začetek odplačevanja 15.3.2020 - polletno odplačevanje</i>	73.356,64		12.226,12	61.130,52	2018	6.113,06	18	2028
960106	Povratna sredstva po 23. členu ZOF-2019 <i>Začetek odplačevanja 15.03.2021-polletno odplačevanje</i>	89.065,41		12.725,74	76.339,67	2019	6.362,86	18	2029
960107	Povratna sredstva po 23. členu ZOF-2020	73.485,32		9.185,68	64.299,64	2020	4.592,84	18	2030
960108	Dolgoročni kredit BKS Bank AG	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	2023	1.388,89	180	2038
	SKUPAJ	1.192.002,71	250.000,00	157.026,90	1.284.975,81				



3.1.4 Obrazložitev popisa za leto 2023

S sklepom župana je bila imenovana popisna komisija, ki je opravila popis sredstev na dan 31.12.2023 in sicer:

- neopredmetena sredstva,
- nepremičnine
- opreme in druga opredmetena osnovna sredstva
- denarna sredstva
- stanje terjatev in obveznosti
- stanje sredstev danih v upravljanje
- in vrednostne papirje.

Popis opredmetenih osnovnih sredstev je bil opravljen v času od 03.01.2024 do 30.01.2024 po stanju na dan 31.12.2023 po posameznih nahajališčih.

Pri popisu je bilo ugotovljeno, da stanje osnovnih sredstev usklajeno z registrom in glavno knjigo. Prav tako je bilo ugotovljeno, da Komunalno podjetje Ptuj vodi za Občino Podlehnik register osnovnih sredstev vodovodnega sistema kar je usklajeno z knjižnim stanjem sredstev v premoženju Občine Podlehnik.

Komisija je pregledala tudi posamezne vrste nepremičnin v gradnji ter ugotovila, da so izkazane vrednosti skladne z vloženi sredstvi v posamezni investicijski projekt.

Denarna sredstva izkazana v bilanci se ujemajo s sredstvi na TRR na dan 31.12.2023.

Pregledane so bile tudi druge terjatve po stanju na dan 31.12.2023, ki imajo pravilno izkazane vrednosti saj temeljijo na ustreznih knjigovodskih listinah.

Stanje obveznosti do dobaviteljev je popisna komisija pregledala po posameznem dobavitelju ter ugotovila, da temelji na podlagi prejetih opravljenih storitvah in dobavah blaga in materiala.

V okviru obveznosti, ki jih izkazuje občina so tudi druge obveznosti (plače in sejnine izplačane januarja za december 2023, OŠ Podlehnik, Dom upokojencev Ptuj in Lukavci, Vrtec Ptuj, Glasbene šole Ptuj, ZUDV Dornava, ZRS Bistra, CUDV Črna na Koroškem in dr.).



3.2 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

Naziv konta	Znesek	
	Leto 2022	Leto 2023
I. SKUPAJ PRIHODKI	4.544.967	3.756.786
DAVČNI PRIHODKI	1.781.213	1.938.777
DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK	1.637.061	1.804.722
Dohodnina	1.637.061	1.804.722
DAVKI NA PREMOŽENJE	90.969	84.423
Davki na nepremičnine	58.745	54.634
Davki na premičnine	34	34
Davki na dediščine in darila	5.051	11.516
Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	27.139	18.239
DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE	53.183	49.632
Davki na posebne storitve	3.541	345
Drugi davki na uporabo blaga in storitev	49.642	49.287
DRUGI DAVKI IN PRISPEVKI	0	0
NEDAVČNI PRIHODKI	145.011	136.653
UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	93.363	86.083
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend		503
Prihodki od obresti	241	2.243
Prihodki od premoženja	93.122	83.337
UPRAVNE TAKSE IN PRISTOJBINE	4.977	5.081
Sodne takse		
Upravne takse in pristojbine	4.977	5.081
GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI	8.818	4.741
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	0	0
DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI	37.853	40.748
Drugi nedavčni prihodki	37.853	40.748
KAPITALSKI PRIHODKI	120.496	64.258
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	103.000	21.668
Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	103.000	21.668
PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV	17.496	42.590
Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	16.723	2.273
Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	773	40.317
Prihodki od prodaje zgradb in prostov		
TRANSFERNI PRIHODKI	2.498.247	1.617.098
TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ	1.778.621	1.252.059
Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.769.206	1.217.683
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	9	9



Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	0	0
Prejeta sredstva iz javnih agencij	9.406	34.376
PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU	719.626	365.039
Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	719.626	365.039
II. SKUPAJ ODHODKI	4.430.597	3.820.169
TEKOČI ODHODKI	762.081	789.278
PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	149.586	138.540
<i>Plače in dodatki</i>	122.674	114.265
<i>Regres za letni dopust</i>	9.853	8.123
<i>Povračila in nadomestila</i>	10.597	10.417
<i>Sredstva za delovno uspešnost</i>	0	0
<i>Sredstva za nadurno delo</i>	5.833	5.735
<i>Plače za delo nerezidentov po pogodbi</i>		
<i>Drugi izdatki zaposlenim</i>	629	
PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST	23.642	21.923
<i>Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje</i>	11.497	10.361
<i>Prispevek za zdravstveno zavarovanje</i>	9.172	8.538
<i>Prispevek za zaposlovanje</i>	171	99
<i>Prispevek za starševsko varstvo</i>	129	120
<i>Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU</i>	2.673	2.805
IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	527.014	539.377
Pisarniški in splošni material in storitve	72.631	90.777
Posebni material in storitve	31.922	24.157
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	70.114	85.745
Prevozni stroški in storitve	13.376	15.401
Izdatki za službena potovanja	5	
Tekoče vzdrževanje	255.529	247.959
Poslovne najemnine in zakupnine		
Kazni in odškodnine		
Davek na izplačane plače		
Drugi operativni odhodki	83.437	75.322
PLAČILA DOMAČIH OBRESTI	31.839	59.438
Plačila obresti od kreditov - Banki Slovenije		
Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam	31.839	59.438
REZERVE	30.000	30.000
Proračunska rezerva	30.000	30.000
TEKOČI TRANSFERI	869.432	1.130.676
SUBVENCije	75.036	71.930
Subvencije javnim podjetjem	28.056	25.430



Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	46.980	46.500
TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	517.674	648.435
Družinski prejemki in starševska nadomestila	2.600	2.200
Štipendije	6.900	3.540
Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	0	0
Drugi transferji posameznikom	508.174	642.403
TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	46.111	48.381
DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI	230.611	361.930
Tekoči transferi občinam	43.998	85.184
Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	0	0
Tekoči transferi v javne zavode	178.758	267.194
Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb	1.150	1.116
Tekoči transferi v javne agencije	6.705	8.436
INVESTICIJSKI ODHODKI	1.840.073	1.872.620
NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	1.840.073	1.872.620
Nakup prevoznih sredstev		
Nakup opreme	12.741	12.784
Nakup drugih osnovnih sredstev	922	
Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	585.804	706.171
Investicijsko vzdrževanje in obnove	1.050.536	952.530
Nakup zemljišč in naravnih bogastev	72.000	6.314
Nakup nematerialnega premoženja	303	
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring	117.767	194.821
INVESTICIJSKI TRANSFERI	959.011	27.595
INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI	929.716	11.600
Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom	6.086	9.600
Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam	2.000	0
Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki	103.000	2.000
Investicijski transferi privatnim podjetjem	818.630	
INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM	29.295	15.995
Investicijski transferji občinam	1.185	10.094
Investicijski transferi javnim zavodom	28.110	5.901
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0	114.370
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	63.383	
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju	6	6
Število mesecev poslovanja	12	12

Po tretjem odstavku 15. člena Zakona o računovodstvu se prihodki in odhodki v proračunu priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije).

Po 3. členu Odredbe o razčlenjevanju prihodkov in odhodkov pomeni načelo denarnega toka, da se prihodek oziroma odhodek prizna, ko sta izpolnjena pogoja:



-
- poslovni dogodek, katerega posledica je izkazovanje prihodkov oziroma odhodkov je nastal
 - denar oziroma njegov ustreznik je prejet oziroma izplačan.

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju v skladu z Zakonom o računovodstvu.

Po tretjem odstavku 15. člena Zakona o računovodstvu se prihodki in odhodki drugih uporabnikov priznavajo v skladu računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije).



Razdelitev prihodkov in odhodkov je prikazana v naslednji razpredelnici:

	Realizacija 2022	Realizacija 2023	Indeks 2023/2022
I. PRIHODKI			
DAVČNI PRIHODKI	1.781.213	1.938.777	108,85
- davki na dohodek in dobiček	1.637.061	1.804.722	110,24
- davki na premoženje	90.969	84.423	92,80
- domači davki na blago in storitve	53.183	49.632	93,32
- drugi davki in prispevki	0	0	
NEDAVČNI PRIHODKI	145.011	136.653	94,24
- udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	93.363	86.083	92,20
- upravne takse in pristojbine	4.977	5.081	102,09
- globe in druge denarne kazni	8.818	4.741	53,77
- prihodki od prodaje blaga in storitev	0	0	
- drugi nedavčni prihodki	37.853	40.748	107,65
KAPITALSKI PRIHODKI	120.496	64.258	53,33
- prihodki od prodaje zgradb in prostorov	103.000	21.668	21,04
- prihodki od prodaje kmet. zemljišč in gozdov	16.723	2.273	13,59
- prihodki od prodaje zemljišč in neop. sredstev	773	40.317	5215,65
PREJETE DONACIJE	0	0	
TRANSFERNI PRIHODKI	2.498.247	1.617.098	66,34
- transferni prihodki iz drugih javnof. institucij	1.778.621	1.252.059	70,39
- prejeta sredstva iz državnega proračuna	719.626	365.039	50,73
SKUPAJ	4.544.967	3.756.786	82,60
II. STROŠKI			
TEKOČI ODHODKI	762.081	789.278	103,57
- plače in drugi izdatki zaposlenim	149.586	138.540	92,62
- prispevki delodajalcev za socialno varnost	23.642	21.923	92,73
- izdatki za blago in storitve	527.014	539.377	102,35
- plačila domačih obresti	31.839	59.438	186,68
- proračunska rezerva	30.000	30.000	100,00
TEKOČI TRANSFERI	869.432	1.130.676	130,05
- subvencije	75.036	71.930	95,86
- transferi posameznikom in gospodinjstvom	517.674	648.435	125,26
- transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	46.111	48.381	104,92
- drugi tekoči domači transferi	230.611	361.930	156,94
INVESTICIJSKI ODHODKI	1.840.073	1.872.620	101,77
- nakup in gradnja osnovnih sredstev	1.840.073	1.872.620	101,77
INVESTICIJSKI TRANSFERI	959.011	27.595	2,88
- investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	929.716	11.600	1,25
- investicijski transferi prorač. uporabnikom	29.295	15.995	54,60
SKUPAJ	4.430.597	3.820.169	86,22
PRESEŽEK PRIHODKOV/ ODHODKOV	114.370	0	
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIJODKI	0	63.383	



3.2.1 Prihodki

Prihodki so v izkazu prihodkov razčlenjeni na naslednje skupine:

V EUR

Vrsta	Leto 2022	Leto 2023	%	Indeks 2023/2022
			2023	
Davčni prihodki	1.781.213	1.938.777	51	108,85
Nedavčni prihodki	145.011	136.653	4	94,24
Kapitalski prihodki	120.496	64.258	2	53,33
Prejete donacije	0	0		
Transforni prihodki	2.498.247	1.617.098	43	64,73
Prejeta sredstva iz Evropske unije				
SKUPAJ PRIHODKI	4.544.967	3.756.786	100	82,66

Skupni prihodki so bili ustvarjeni v višini 3.756.786 EUR in so manjši od predhodnega leta za 35 %,

Davčni prihodki zajemajo 51% vseh prihodkov. Med davčnimi prihodki zajema največji delež dohodnina v višini 1.804.722 EUR.

Nedavčni prihodki so prihodki od udeležbe na dobičku premoženja, upravne takse in pristojbine, globe in druge denarne kazni in prihodki od prodaje blaga in storitev, prihodki od najemnin, v skupni vrednosti 136.653 EUR oziroma 4% vseh prihodkov.

Kapitalski prihodki so prihodki od prodaje zgradb in prostorov, zemljišč in opreme v višini 64.258 EUR oziroma 2 % vseh prihodkov.

Transforni prihodki se nanašajo na prejeta sredstva iz drugih javnofinančnih institucij v višini 1.617.098 EUR oziroma 43% vseh prihodkov

3.2.1.1 Davčni prihodki

V skladu z opredelitvijo zajemajo davčni prihodki, ki jih uvrščamo med sprotne prihodke, vse vrste davkov, kot so davki od dohodka od dobička (dohodnina, davek na dobiček in drugi).

Davčni prihodki zajemajo naslednje vrste prihodkov:

V EUR

Vrsta	Leto 2022	Leto 2023	Indeks 2023/2022
Davki na dohodek in dobiček	1.637.061	1.804.722	110,24
Davki na premoženje	90.969	84.423	92,80
Domači davki na blago in storitve	53.183	49.632	93,32
Drugi davki	0	0	
SKUPAJ	1.781.213	1.938.777	108,85



V primerjavi z letom 2023 so prihodki od davka na dohodek in na dobiček povečali za 10%, davki na premoženje so se zmanjšali za 7% in domači davki za blago in storitve zmanjšali za 6%.

70	DAVČNI PRIHODKI	1.938.777
7000	Dohodnina	1.804.722
7030	Davki na nepremičnine	54.634
7031	Davki na premočnine	34
7032	Davki na dediščine in darila	11.516
7033	Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje	18.239
7044	Davki na posebne storitve	345
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	49.287

3.2.1.2 Nedavčni prihodki

Nedavčni prihodki zajemajo naslednje vrste prihodkov:

v EUR

Vrsta	Leto 2022	Leto 2023	Indeks 2023/2022
Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	93.363	86.083	92,20
Upravne takse in pristojbina	4.977	5.081	102,09
Globe in druge denarne kazni	8.818	4.741	53,77
Prihodki od prodaje blaga in storitev	0	0	
Drugi nedavčni prihodki	37.853	40.748	107,65
SKUPAJ	145.011	136.653	94,24

Nedavčni prihodki so se v primerjavi z letom 2023 zmanjšali za 8%.

3.2.1.3 Kapitalski prihodki

Kapitalski prihodki znašajo 64.258 EUR in so prihodki od prodaje zgradb in zemljišč v letu 2023.

72	KAPITALSKI PRIHODKI	64.258
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	21.668
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč	2.273
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	40.317



3.2.1.4 Prejete donacije

Prejetih donacij občina v letu 2023 ne izkazuje.

3.2.1.5 Transforni prihodki

Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij v letu 2023 znašajo 1.617.098 EUR in so se zmanjšali v primerjavi z preteklim letom za 34 %.

74	TRANSFERNI PRIHODKI	1.617.098
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.217.683
7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	0
7411	Prejeta sredstva iz državnega proračuna EU-kmetijska politika	4.725
7413	Prejeta sredstva iz državnega proračuna EU-strukturni sklad	360.314
7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij	34.376



3.2.2 ODHODKI

Odhodki se delijo na tekoče odhodke, tekoče transferje, investicijske odhodke in investicijske transferje.

3.2.2.1 Tekoči odhodki

Kot sprotni odhodki se izkazujejo plačila zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve, ki niso investicijske narave. V skladu s četrtem odstavkom 12. člena pravilnika o razčlenjevanju prihodkov in odhodkov se obresti, zaračunane na podlagi blagovnih kreditov, ter zamudne obresti, zaračunane zaradi nepravočasno plačanih poslovnih obveznosti, obravnavajo kot odhodek tiste vrste, na katerega se nanašajo. Enako pravilo velja tudi za izkazovanje zamudnih obresti, ki se nanašajo na stroške dela.

3.2.2.2 Tekoči transferji

Tekoči transferji so plačila, za katera proračunski uporabniki – plačniki v povračilu ne dobijo materiala ali storitev, namen njihove porabe pa ni investiranje, razen pri vojski in policiji.

3.2.2.3 Investicijski odhodki

Med investicijske odhodke so upoštevani odhodki za:

- plačila za nakup ali drugo pridobitev opredmetenih in neopredmetenih sredstev kot so nepremičnine, oprema, napeljave in vozila, plačila za načrte, nove gradnje, investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb,
- odhodki za naložbe v povečanje in ohranjanje realnega premoženja občine in drugih uporabnikov in
- stroški investicijskega vzdrževanja.
-

3.2.2.4 Investicijski transferji

Med investicijske transferje se štejejo izdatki, ki so praviloma nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemniku sredstev. Sredstva so namenjena za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, ki bodo v lasti ali v upravljanju prejemnikov teh sredstev, ter za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo pri prejemnikih teh sredstev.



Realizacija odhodkov za leto 2023 je prikazana v primerjavi z realizacijo leta 2022 po vrstah v naslednji tabeli:

Konto	Opis	Realizacija: 2022	Realizacija: 2023	%	indeks 3:5
1	2	3	5		6
40	TEKOČI ODHODKI	762.081	789.278	20,66	103,57
	Plače in drugi izdatki zaposlenim	149.586	138.540		92,62
	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	23.642	21.923		92,73
	Izdatki za blago in storitve	527.014	539.377		102,35
	Plačila domačih obresti	31.839	59.438		186,68
	Rezerve	30.000	30.000		100,00
41	TEKOČI TRANSFERI	869.432	1.130.676	29,60	130,05
	Subvencije	75.036	71.930		95,86
	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	517.674	648.435		125,26
	Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	46.111	48.381		104,92
	Drugi tekoči domači transferi	230.611	361.930		156,94
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	1.840.073	1.872.620	49,02	101,77
	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	1.840.073	1.872.620		101,77
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	959.011	27.595	0,72	2,88
	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	929.716	11.600		1,25
	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	29.295	15.995		54,60
	SKUPAJ ODHODKI	4.430.597	3.820.169	100	86,22

Tekoči odhodki

Tekoči odhodki se nanašajo na plače in prispevke za socialno varnost, izdatke za blago in storitve, plačilo obresti in rezerve. V strukturi stroškov predstavljajo 21% vseh stroškov in so se v primerjavi z preteklim letom povečali za 3,6%

Največji del tekočih odhodkov pa zajemajo izdatki za blago in storitve. Izdatki za blago in storitve zajemajo stroške pisarniškega in splošnega materiala in storitev, posebni material in storitve, energija, voda komunalne storitve in komunikacije, prevozni stroški in storitve v višini, tekoče vzdrževanje, poslovne najemnine in zakupnine in druge operativne odhodke.

Občina je odplačala obresti bankam in drugim finančnim institucijam v višini 59.438 EUR.

Tekoči transferi

se nanašajo na plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, subvencije cene javnim podjetjem, in druge transfere javnim zavodom in posameznikom, v skupni višini 1.130.676 EUR. V strukturi vseh stroškov predstavljajo 30%.

Investicijski odhodki

so bili v letu 2023 realizirani v višini 1.872.620 EUR, in so se v primerjavi z letom 2022 povečali za 2%. V strukturi odhodkov predstavljajo 49 % vseh odhodkov. Investicijski odhodki so v celoti odhodki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev.



Investicijski transferji v višini 27.595 EUR predstavljajo sofinanciranje izgradnje malih bioloških čistilnih naprav posameznikom na podlagi razpisa v višini 9.600 EUR, nakazilo PGD Podlehnik v višini 2.000 EUR za nakup opreme, investicijski transferi občinam za projekt Energetska sanacija objektov v višini 6.131 EUR, investicijske transferje OŠ Podlehnik v višini 5.901 EUR ter nakazilo SOU Spodnje Podravje za nabave 3.963 EUR .



3.3 Pojasnila k izkazu finančnih terjatev in naložb

Občina Podlehnik ne izkazuje finančnih terjatev in naložb, zato na kontih skupin 750 in 751 ter 440 in 441 ni bilo izkazanega prometa o danih posojilih in prejetih vračilih.

3.4 Pojasnila k izkazu računa financiranja

Izkaz računa financiranja:

Naziv konta	Znesek	
	2022	2023
VII. ZADOLŽEVANJE	0	250.000
Najeti krediti pri poslovnih bankah	0	250.000
VIII. ODPLAČILA DOLGA	157.026	157.027
Odplačila kreditov poslovnim bankam	122.889	122.889
Odplačilo kreditov drugim domačim kreditodajalcem	34.137	34.138
IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	157.026	157.027
X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	0	92.973
X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	42.656	0

Občina Podlehnik izkazuje v svojih poslovnih knjigah dva dolgoročna posojila najeta pri SID Banki, ki jih je najela v letu 2013 in sicer posojilo št.ev.: 07-3045/13 v višini 46.146 EUR in posojilo št.ev. 07-3044/13 v višini 32.961 EUR za projekt rekonstrukcije LC Gruškovje in LC Strajna in dolgoročno posojilo najeto v letu 2015 pri NOVI KBM d.d. v višini 754.099 EUR. V letu 2023 se je občina po prejemu soglasja MF zadolžila za 250.000 EUR.

Občina Podlehnik je v letu 2018 pridobila povratna sredstva po 23. členu ZOF za investicijo rekonstrukcija ceste Dežno-Bukovjek. Stanje na dan 31.12.2022 znaša 61.130 EUR.

V letu 2019 je občina Podlehnik pridobila povratna sredstva za Modernizacijo cest Loka-Stanošina, Kamen-Stanošina-Pestike-Sedlašek in Stanošina-Pestike-Sedlašek katerega stanje na dan 31.12.2022 znaša 76.340 EUR.

V letu 2020 je Občina Podlehnik za Modernizacijo občinskih cest v občini Podlehnik v višini 64.300 EUR.

Občina je v letu 2022 odplačala dolg iz naslova prejetih posojil v skupni višini **157.027 EUR** in obresti v višini 59.438 EUR. V letu smo plačali obresti zaradi dviga obrestne mere za 87 % več kot v letu 2022.



3.5 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov režijskih obratov

Občina je v letu 2017 ustanovila režijski obrat, ki je začel s poslovanjem 01.04.2017.

Evidenčni izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov je v skladu s tretjim odstavkom 9. člena pravilnika obvezna priloga izkaza prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov, če imajo v svoji sestavi režijski obrate.

Za režijski obrat se računovodske evidence vodijo ločeno na kontih 46 in 76, ki omogočajo obračun stroškov, odhodkov in prihodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka, pri čemer se uporabljajo računovodska pravila, ki veljajo za določene uporabnike enotnega kontnega načrta.

Izkaz prihodkov in odhodkov režijskega obrata:

Naziv podskupine konta	Znesek	
	2022	2023
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	269.396	234.268
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	269.396	234.268
D) CELOTNI PRIHODKI	269.396	234.268
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	185.403	154.704
STROŠKI MATERIALA	48.658	44.875
STROŠKI STORITEV	136.745	109.829
F) STROŠKI DELA	71.174	69.678
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	51.311	51.684
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	8.293	8.202
DRUGI STROŠKI DELA	11.570	9.792
G) AMORTIZACIJA	12.819	9.886
N) CELOTNI ODHODKI	269.396	234.268
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	0	0
P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0

Prihodki režijskega obrata

V letu 2023 režijski obrt občine Podlehnik izkazuje prihodke iz naslova pridobitne dejavnosti v višini 14.429,79 EUR (grobnine)

Za zagotavljanje opravljanja javne službe je bilo iz občinskega proračuna prenesenih 219.838 EUR.

**Odhodki režijskega obrata**

Odhodki režijskega obrata občine Podlehnik so izkazani v višini 234.268 EUR in sicer:

- Stroški materiala v višini 44.875 EUR (material za delovanje režijskega obrata, gorivo, elektrika MV Gorca ipd.)
- Stroški storitev v višini 109.829 EUR (odvoz odpadkov pokopališče Gorca in Rodni vrh, stroški vzdrževanja vozil, stroški vzdrževanja cest, zimska služba, stroški vzdrževanja kanalizacijskega sistema ipd.)
- Stroški dela v višini 69.678 EUR (za enega delavca občinske uprave in dva komunalna delavce)
- Amortizacija v višini 9.885 EUR

V Ptujju, dne 30.03.2024

Pripravila:
Zlatka Repič

OBČINA PODLEHNIK
Župan:
Mag. Sebastian TOPLAK

Priloge:

- Tabelarni del splošnega dela
- Tabelarni del posebnega dela
- Tabelarni del realizacije NRP
- Seznam prerazporeditev v letu 2022
- Bilanca stanja
- Izkaz prihodkov in odhodkov – drugih uporabnikov
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb
- Izkaz računa financiranja
- Izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov
- Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil