

UVOD

1. Priprava proračuna

Župan Občine Zagorje ob Savi podaja 1. predlog proračuna Občine Zagorje ob Savi za leto 2025 z namenom, da se le ta da v javno obravnavo in da se 2. predlog proračuna predlaga v sprejem Občinskemu svetu Občine Zagorje ob Savi v mesecu decembru 2024. Na ta način bo omogočeno, da bo proračun za leto 2025 sprejet pred 1. januarjem 2025, kar zagotavlja redno financiranje in izvrševanje proračuna za leto 2025 - brez začasnega financiranja.

Vzporedno s proračunom občina vsako leto obravnava in prepozna kot primerno osnovo za nadaljevanje postopka sprejemanja proračuna tudi Načrt ravnanja s stvarnim premoženjem občine v letu 2025 in Kadrovske načrt občinske uprave za leto 2025.

Proračun občine je akt, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki in odhodki ter drugi izdatki občine za eno leto. Proračun je sestavljen iz dokumentov splošnega dela proračuna (sestavljajo ga tri bilance: Bilanca prihodkov in odhodkov, Račun finančnih terjatev in naložb ter Račun financiranja), posebnega dela proračuna, načrta razvojnih programov za prihodnja štiri leta, obrazložitev ter načrta ravnanja s stvarnim premoženjem občine, programa prodaje finančnega premoženja občine in kadrovskega načrta občine.

Predlog občinskega proračuna je pripravljen upošteva predpisane klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov in sicer po naslednjih klasifikacijah:

- institucionalni, ki pove KDO porablja proračunska sredstva. To so nosilci pravic porabe za financiranje programov občinskega proračuna in so neposredni uporabniki občinskega proračuna, ki so hkrati predlagatelji finančnih načrtov (občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava z oddelki in krajevne skupnosti);
- ekonomski, ki daje odgovor na vprašanje KAJ se plačuje iz javnofinančnih sredstev. Podlaga ekonomski klasifikaciji je Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava;
- programski, ki pove ZA KAJ se porabljajo javna sredstva. Po tej klasifikaciji so izdatki razvrščeni v področja porabe, glavne programe in podprograme;
- funkcionalni, ki je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih funkcijah države oziroma občine skladno z mednarodno COFOG klasifikacijo.

Skladno s 17. členom Zakona o javnih financah minister pristojen za finance občine vsako leto obvesti o temeljnih ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo državnega oziroma občinskih proračunov. Ministrstvo za finance je v prvih dneh meseca oktobra letošnjega leta občine seznanilo z **globalno makroekonomskimi okviri razvoja Slovenije**, ki zajemajo podatke iz jesenskih napovedi gospodarskih gibanj Urada RS za makroekonomske analize in razvoj. Iz omenjenih okvirov velja omeniti naslednje napovedi za leto 2025:

- realna rast bruto družbenega proizvoda BDP: + 2,4%
- realna rast izvoza proizvodov in storitev: + 2,7%
- realna rast uvoza proizvodov in storitev: +3,0%
- rast števila zaposlenih: +0,6%
- stopna registrirane brezposelnosti naj bi v letu 2025 znašala: 4,5%
- realna rast zasebne potrošnje: + 2,5%
- realna rast državne potrošnje: + 1,7%
- realna rast investicij v osnovna sredstva: + 3,5%
- realna rast bruto plač na zaposlenega v zasebnem sektorju: 2,9%
- realna rast bruto plač na zaposlenega v javnem sektorju: 3,7%
- produktivnost dela (BDP na zaposlenega): 1,8%
- letna stopnja inflacije v letu 2025 (dec./dec.): 3,3%
- inflacija (povprečje leta): 3,3%.

Primerna poraba občin, dohodnina, finančna izravnava, sredstva za uravnoteženje razvitosti občin, sredstva za financiranje plač zaposlenih v javnih zavodih, sredstva za odpravo nesorazmerij v financiranju občin in sredstva za zmanjšanje razvojnih razlik med občinami

Ob pripravi 1. predloga proračuna za leto 2025 izhajamo iz dejstva, da je minister za finance pogajalskim skupinam, ki zastopajo interese občin, zaradi neusklajenih stališč glede višine povprečnine in predvsem načina razdelitve sredstev med občine, podal zadnjo ponudbo ministrstva, ki vključuje fiksno povprečnino v višini 771,33 EUR na prebivalca ter dodatnih 47,88 mio EUR za variabilni del, ki se ga deli v razmerju 75:25 med občinami, ki izkazujejo nesorazmerja v financiranju občin (75%) ter vsemi občinami za zmanjšanje razvojnih razlik (25%). Upošteva se zgoraj navedeno, je občina pripravila spodaj navedene izračune.

V primeru, da bo višina povprečnine spremenjena in bo občina od Ministrstva za finance prejela podatke o višini primerne porabe, dohodnine, obsegu sredstev za uravnoteženje razvitosti občin, obsegu sredstev za odpravo nesorazmerij v financiranju, obsegu sredstev za zmanjšanje razvojnih razlik in obsegu sredstev za sofinanciranje plač zaposlenih v zavodih, različne od podatkov, ki smo jih upoštevali v 1. predlogu proračuna za leto 2025, bo občina ustrezne spremembe vključila v 2. predlog proračuna za leto 2025.

Primerna poraba

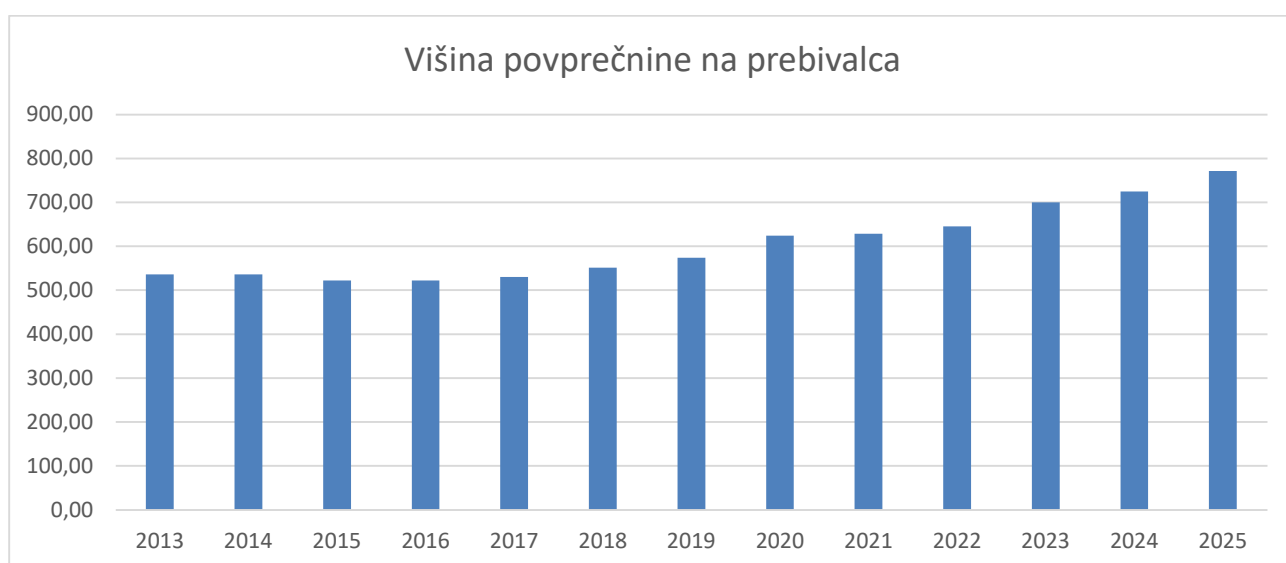
Primerna poraba občine je za posamezno občino ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Ministrstvo za finance ugotovi primerno porabo posamezne občine na podlagi podatkov o številu in starostni strukturi prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti ter površin občine, kot določa 13.člen ZFO.

Metodologija za izračun primerne porabe posamezni občini je predpisana v Zakonu o financiranju občin (ZFO) in upošteva:

- povprečnino (povprečnina je na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog)

Gibanje višine povprečnine na prebivalca po letih v evrih:

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
536,00	536,00	522,00	522,00	530,00	551,00	573,50	623,96	628,20	645,00	700,00	725,00	771,33



- število prebivalcev občine

Gibanje števila prebivalcev po letih:

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
17.256	17.181	17.159	17.101	17.018	16.973	16.897	16.747	16.667	16.561	16.514	16.443	16.484



Podatki zajemajo število državljanov Republike Slovenije s stalnim prebivališčem v Občini Zagorje ob Savi in število tujcev z izdanim dovoljenjem za stalno prebivanje v Republiki Sloveniji, ki imajo prijavljeno stalno prebivališče v Občini Zagorje ob Savi na dan 1.1.2024. Pri izračunu primerne porabe za leto na katerega se nanaša proračun, se upošteva število prebivalcev pred letom, na katerega se nanaša proračun.

- korekcijski faktor (na višino korekcijskega faktorja vpliva dolžina lokalnih cest in javnih poti v občini, površina občine, delež prebivalcev mlajših od 15 let in delež prebivalcev starejših od 65 let v občini)

Gibanje korekcijskega faktorja po letih:

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1,030702	1,034244	1,033784	1,034418	1,035966	1,037320	1,039067	1,040248	1,040706	1,046843	1,048042	1,045076	1,045522



Izračun primerne porabe za občino Zagorje ob Savi za leto 2025:

$$\begin{array}{rclclcl} 16.484 & X & 771,33 & X & 1,045522 & = & \mathbf{13.293.398 \text{ EUR}} \\ \text{število prebivalcev} & & \text{povprečnina/} & & \text{korekcijski faktor} & & \text{primerna poraba} \\ & & \text{prebivalca SLO} & & & & \end{array}$$

ali

$$\begin{array}{rclclcl} 16.484 & X & 806,4425 & & & = & \mathbf{13.293.398 \text{ EUR}} \\ \text{število prebivalcev} & & \text{povprečnina/} & & & & \text{primerna poraba} \\ & & \text{prebivalca Zagorja} & & & & \end{array}$$

Dohodnina

Dohodnina predstavlja temeljni vir financiranja nalog občine. Višina dohodnine, ki pripada posamezni občini je posledica izračuna višine primerne obsega sredstev občine. Merilo za ugotavljanje prihodkov občine iz dohodnine je primeren obseg sredstev, ki ga izračuna ministrstvo za finance. V predlogu proračuna za leto 2025 smo upoštevali dohodnino v višini **13.293.398 EUR**.

V primerjavi z letom 2024 je izračunana primerna poraba in posledično dohodnina za občino Zagorje ob Savi v letu 2025 višja za 834.864 EUR ali 6,7%.

Finančna izravnava

Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodki iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino. Razpoložljiva dohodnina, ki pripada občinam za leto 2025 zadostuje za pokritje vseh pripadajočih sredstev, zato v letu 2025 ni predvidena finančna izravnava iz državnega proračuna.

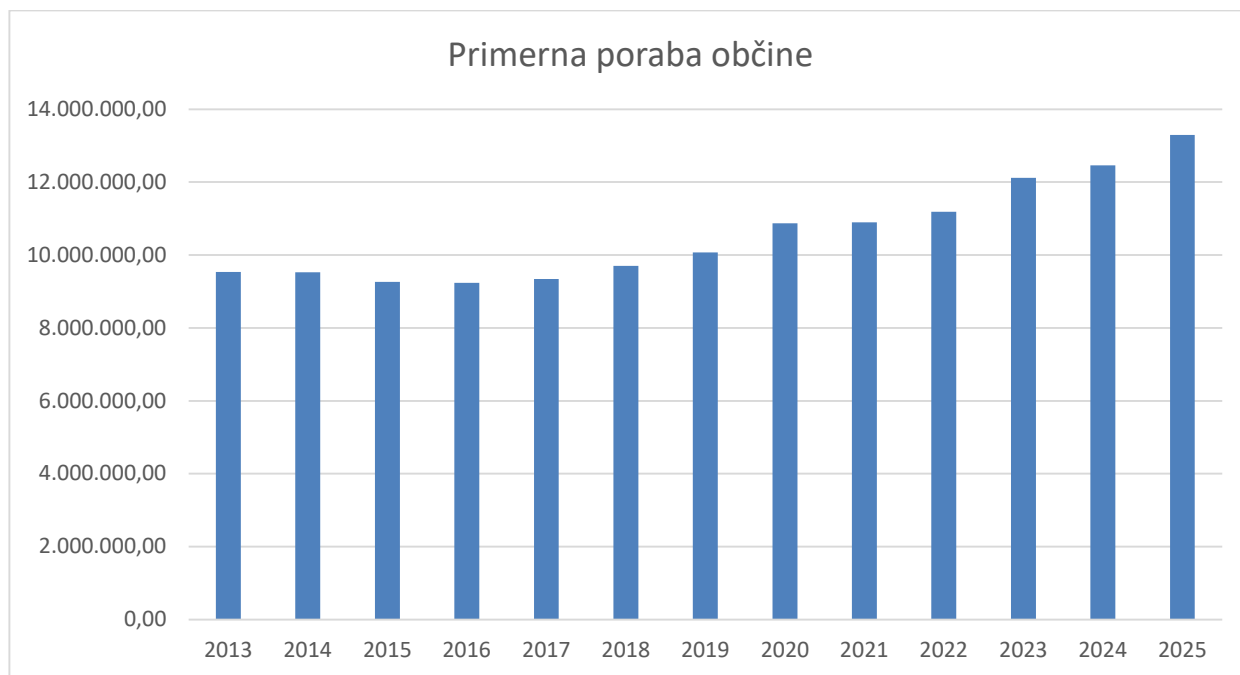
V predlogu proračuna za leto 2025 smo upoštevali finančno izravnavo v višini **0 EUR**.

Dohodnina je pomemben vir financiranja občine. V strukturi občinskih prihodkov predstavlja dohodnina vsako leto največji del.

Tabela št. 1: Primerna poraba, dohodnina, finančna izravnava

v EUR

leto	PRIMERNA PORABA	DOHODNINA	FINANČNA IZRAVNAVA
2013	<u>9.533.185</u>	9.533.185	0
2014	<u>9.524.370</u>	9.524.370	0
2015	<u>9.259.600</u>	8.706.358	553.242
2016	<u>9.233.962</u>	8.940.996	292.966
2017	<u>9.343.937</u>	9.272.004	71.933
2018	<u>9.701.144</u>	9.701.144	0
2019	<u>10.069.006</u>	9.973.449	95.557
2020	<u>10.870.028</u>	10.870.028	0
2021	<u>10.896.410</u>	10.896.410	0
2022	<u>11.182.215</u>	11.155.909	26.306
2023	<u>12.115.156</u>	12.115.156	0
2024	<u>12.458.534</u>	12.458.534	0
2025	13.293.398	13.293.398	0



Sredstva za uravnoteženje razvitosti občin se občinam v letu 2025 zagotovijo v višini šestih odstotkov skupne primerne porabe občin in razdelijo med občine upoštevaje podatke o številu prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti, površinah občin, kmetijskih zemljišč, nature 2000 in dolžini obmejnega pasu ter sredstev solidarnostne in finančne izravnave, kot določa 15.a člen ZFO-1.

V predlogu proračuna za leto 2025 smo upoštevali sredstva za uravnoteženje razvitosti občin v višini **756.261 EUR**.

Tudi sredstev za uravnoteženje razvitosti občin bo občina Zagorje ob Savi v letu 2025 prejela več kot v letu 2024, in sicer za 42.315 EUR ali 5,9% glede na leto 2024.

Sredstva za financiranje plač zaposlenih v javnih zavodih, občine v letu 2025, za razliko od leta 2024, ne bodo upravičene do sredstev za sofinanciranje plač zaposlenih v javnih zavodih občine. Občina Zagorje ob Savi je v letu 2024 tovrstnih sredstev prejela v višini 126.240 EUR

Sredstva za odpravo nesorazmerij v financiranju občin, občina Zagorje ob Savi v letu 2025 ne bo upravičena do tovrstnih sredstev.

Sredstva za zmanjšanje razvojnih razlik, občina Zagorje ob Savi bo iz tega naslova v letu 2025 prejela 95.356 EUR.

2. Bilance proračuna za leto 2025

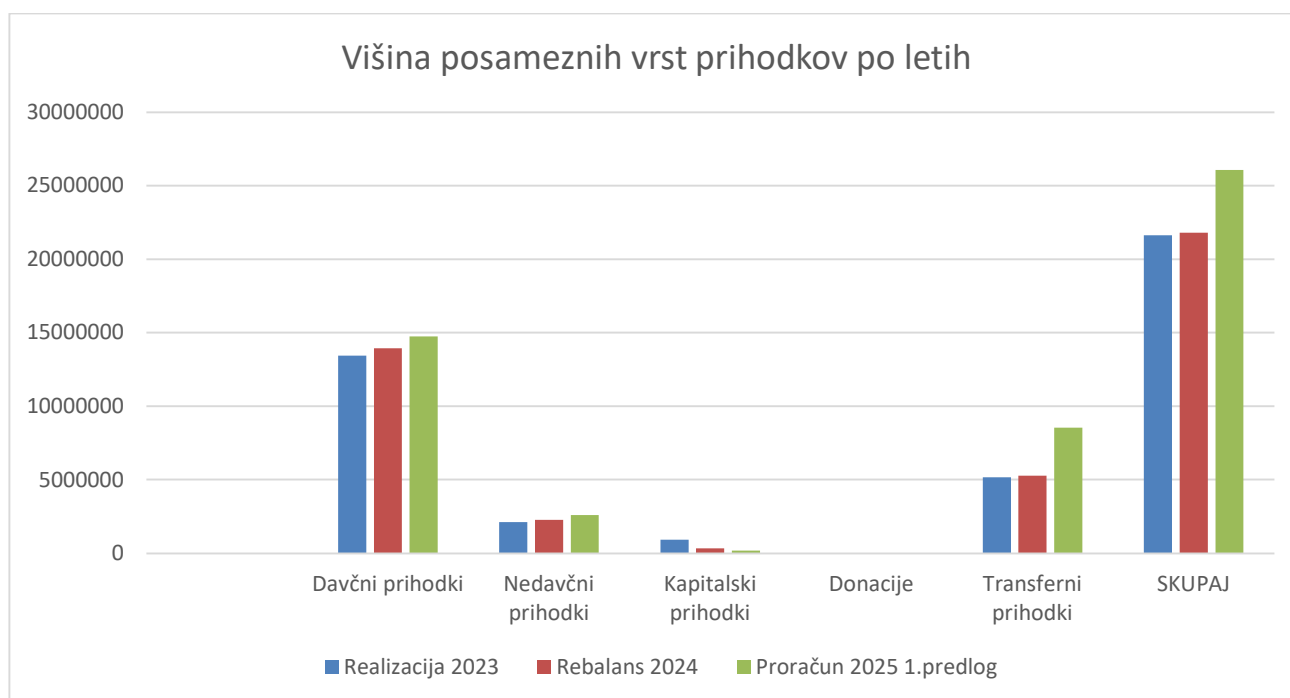
2.1. Bilanca prihodkov in odhodkov

Prihodki so za leto 2025 planirani v višini **26.062.131 EUR**, kar je 4.444.135 EUR ali 20,6% več kot jih je bilo realiziranih v letu 2023 in 4.254.490 EUR ali 19,5 % več kot ocenjujemo, da bo prihodkov realiziranih v letu 2024.

Tabela št. 2: Višina posameznih vrst prihodkov

V EUR

Vrste prihodkov	Realizacija 2023	Rebalans 2024	Proračun 2025 1.predlog	Indeks	Indeks
	1	2	3	3:1	3:2
Davčni prihodki	13.435.451	13.934.420	14.750.637	109,8	105,9
Nedavčni prihodki	2.114.586	2.272.079	2.587.451	122,4	113,9
Kapitalski prihodki	910.427	334.593	182.950	20,1	54,7
Donacije	0	1.900	2.000	0,0	0,0
Transforni prihodki	5.157.532	5.264.648	8.539.093	165,6	162,2
SKUPAJ	21.617.996	21.807.640	26.062.131	120,6	119,5



Iz zgornje tabele in grafa je razvidno, da se v letu 2025 načrtovani **davčni prihodki** v višini 14.750.367 EUR v primerjavi z letom 2023 zvišujejo za 9,8%, v primerjavi z letom 2024 pa za 5,9%, kar je predvsem posledica gibanja povprečnine oziroma dohodnine.

Dohodnina, ki jo bo občina prejela v letu 2025 v višini 13.293.398 EUR je glede na leto 2023 višja za 1.178.242 EUR, glede na leto 2024 pa je višja za 834.864 EUR.

Dohodnina tudi v letu 2025, tako kot vsako leto, predstavlja največji del vseh prihodkov občinskega proračuna 51,0%. Znotraj davčnih prihodkov predstavlja dohodnina 90,1%.

Davčni prihodki predstavljajo 56,6% vseh načrtovanih prihodkov za leto 2025.

Nedavčni prihodki planirani za leto 2025 v višini 2.587.451 EUR so v primerjavi z realiziranimi v letu 2023 višji za 472.865 EUR ali 22,4%; v primerjavi z ocenjenimi za leto 2024 pa so višji za 315.371 EUR ali 13,9%.

Na višje načrtovane nedavčne prihodke v letu 2025 glede na realizirane v letu 2023 kot tudi na višje načrtovane nedavčne prihodke v letu 2025 glede na oceno njihove realizacije v letu 2024, ima vpliv predvsem več drugih izrednih nedavčnih prihodkov (sofinanciranja) in več načrtovane najemnine.

Znotraj nedavčnih prihodkov načrtovanih za leto 2025 največji del predstavlja najemnina za infrastrukturo, ki jo bosta Komunala Zagorje in družba Ceroz d.o.o. plačala občini v načrtovani višini 953.756 EUR, sledi najemnina za stanovanja 365.000 EUR in komunalni prispevek 250.000 EUR.

Nedavčni prihodki predstavljajo 9,9% vseh načrtovanih prihodkov za leto 2025.

Kapitalski prihodki načrtovani v višini 182.950 EUR predstavljajo 0,7% Pregled prodaj je viden v prilogi - v Načrtu ravnanja s stvarnim premoženjem občine v letu 2025.

Občina v letu 2025 načrtuje 727.477 EUR ali 79,9% manj kapitalskih prihodkov kot je tovrstnih prihodkov realizirala v letu 2023 in 151.643 EUR ali 45,3% manj kot načrtuje, da jih bo realizirala v letu 2024.

Donacije so v proračunu za leto 2025 načrtovane v višini 2.000 EUR, vse v okviru krajevnih skupnosti.

Transforni prihodki načrtovani v višini 8.539.093 EUR predstavljajo 32,8% vseh prihodkov občinskega proračuna v letu 2025.

Občina v letu 2025 načrtuje 3.381.561 EUR ali 65,6% več transfernih prihodkov kot je tovrstnih prihodkov realizirala v letu 2023 in 3.274.445 EUR ali 62,2% več kot načrtuje, da jih bo realizirala v letu 2024.

* V letu 2025 načrtujemo, da bodo s sredstvi državnega in s sredstvi proračuna EU sofinancirani naslednji projekti:

- »Vodni zbiralnik Šemnik – Strahovlje« v višini 119.855 EUR
- »Ekonomska poslovna cona Kisovec II« v višini 70.000 EUR.
- »Celostna prometna strategija« v višini 30.100 EUR
- »Samooskrba 2030« v višini 116.168 EUR
- »Gradnja kolesarske steze Svea - EPC Selo« v višini 1.075.000 EUR
- »Evropark Zagorje« v višini 546.000 EUR.

* Načrtujemo, da bodo samo s sredstvi državnega proračuna financirani naslednji projekti:

- pet projektov s področja elementarja v skupni višini 4.598.932 EUR
- »Sofinanciranje investicij za rekonstrukcijo objekta in prostorov ter nakup opreme Zdravstvenega doma Zagorje " v višini 1.005.661 EUR
- »Opremljanje Gasilske zveze Zagorje ob Sav« v višini 53.140 EUR idr.

* Transforni prihodki načrtovani v skupni višini 139.356 EUR se nanašajo na sofinanciranja projektov, ki imajo značaj tekoče porabe in ne investicij (sredstva za zmanjšanje razvojnih razlik, sofinanciranje delovanja Medobčinskega inšpektorata in redarstva, gozdne ceste...).

* Znotraj transfernih prihodkov so evidentirana tudi sredstva za uravnotežen razvoj občin v višini 756.261 EUR.

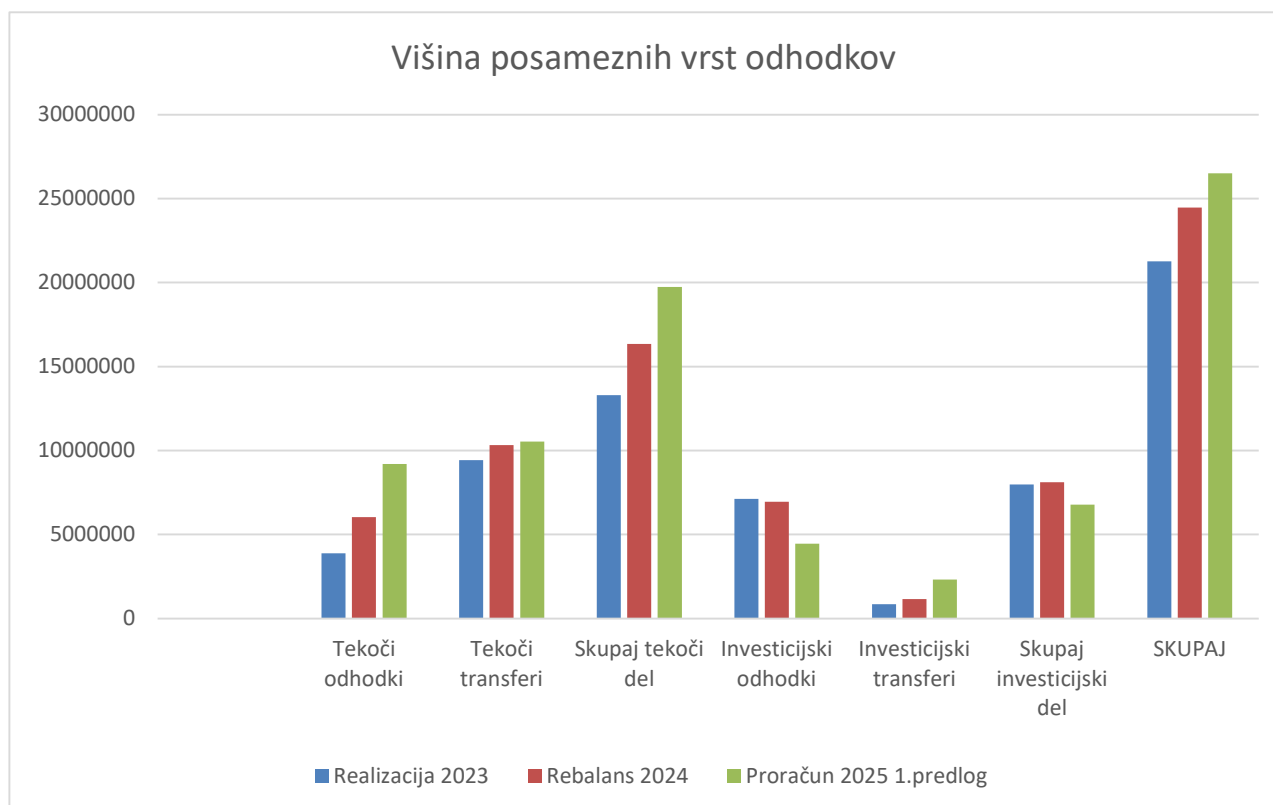
Upošteva se **strukturo prihodkov** predstavljajo davčni prihodki 56,6%, transforni prihodki 32,8%, nedavčni prihodki 9,9% in kapitalski prihodki 0,7% vseh prihodkov planiranih za leto 2025.

Odhodki so za leto 2025 planirani v višini **26.506.174 EUR**, kar je za 5.241.243 EUR ali 24,7% več kot jih je bilo realiziranih v letu 2023 in 2.050.790 EUR ali 8,4% več kot ocenjujemo, da bo odhodkov realiziranih v letu 2024.

Tabela št. 3: Višina posameznih vrst odhodkov

v EUR

Vrste odhodkov	Realizacija 2023	Rebalans 2024	Proračun 2025 1.predlog	Indeks 3:1	Indeks 3:2
	1	2	3	3:1	3:2
Tekoči odhodki	3.874.209	6.030.484	9.195.529	237,3	152,4
Tekoči transferi	9.421.304	10.319.369	10.540.120	111,9	102,1
Skupaj tekoči del	13.295.513	16.349.853	19.735.649	148,4	120,7
Investicijski odhodki	7.115.844	6.955.334	4.454.179	62,6	64,0
Investicijski transferi	853.574	1.150.196	2.316.346	271,4	201,4
Skupaj investicijski del	7.969.418	8.105.530	6.770.525	85,0	83,5
SKUPAJ	21.264.930	24.455.384	26.506.174	124,7	108,4



Odhodki proračuna za leto 2025 so načrtovani v skladu z razpoložljivimi viri. Med vire s katerimi bo občina krila odhodke v letu 2025 so vključeni: prihodki in prejemki načrtovani v letu 2025 (26.062.131 EUR) in prenesena sredstva iz leta 2024 (ocena 855.000 EUR).

Struktura odhodkov: za investicijska vlaganja občina načrtuje 6.770.525 EUR oziroma 26% vseh odhodkov proračuna v letu 2025, razlika v višini 74% oziroma 19.735.649 EUR pa je namenjena za tekoče odhodke in tekoče transfere.

Takšno razmerje oziroma relativno nizek delež investicijskih odhodkov med vsemi odhodki načrtovanimi v letu 2025 je predvsem posledica dejstva, da so projekti s področja elementarja, v

višini skoraj 4,7 mio EUR, evidentirani znotraj tekočih odhodkov. Na nižji delež investicijskih odhodkov vpliva tudi dejstvo, da občina v letu ne načrtuje zadolževanja. V kolikor bi občina projekte s področja elementarja vodila v investicijskem delu proračuna, bi znašalo razmerje med tekočim in investicijskim delom proračuna 57:43 v korist tekočih odhodkov.

Tekoči odhodki so za leto 2025 načrtovani v višini 9.195.529 EUR, kar je več v primerjavi z realiziranimi v letu 2023 in več glede na oceno njihove realizacije v letu 2024.

V letu 2025 občina načrtuje za 5.321.320 EUR ali več kot dvakrat več tekočih odhodkov kot jih je realizirala v letu 2023. Na ta razkorak vpliva predvsem več sredstev za odpravo posledic naravnih nesreč (+ 4.268.694 EUR), plače (+ 292.497 EUR), tekoča vzdrževanja (+ 263.504 EUR), material in storitve (+ 233.329 EUR) in drugo.

Razkorak med tekočimi odhodki načrtovanimi v 2025 in oceno njihove realizacije v letu 2024 znaša 3.165.044 EUR in izhaja predvsem iz več sredstev za odpravo posledic naravnih nesreč (+ 2.976.949 EUR), plače (+ 176.143 EUR) in drugo.

Tekoči transferi so za leto 2025 načrtovani v višini 10.540.120 EUR, kar je več glede na realizacijo tekočih transferov v letu 2023 in več kot občina ocenjuje, da bo tekočih transferov realizirala v letu 2024.

Na razkorak v višini 1.118.816 EUR ali 11,9% med načrtovanimi tekočimi transferi v letu 2025 in njihovo realizacijo v letu 2023 vpliva predvsem več v letu 2025 načrtovanih sredstev za plačilo vzdrževalnih del Komunalni Zagorje d.o.o. (+ 298.013 EUR), delovanje zavodov oziroma financiranje obratovalnih stroškov in plač zavodov v lasti občine (+ 256.151 EUR), tekoče transfere društvom predvsem na račun prireditev (+ 203.681 EUR), regresiranje oskrbe v domovih (+ 120.822 EUR), plačilo razlike cene v vrtcih (+114.856 EUR), regresiranje prevozov otrok v šolo (+ 34.049 EUR) in drugo.

Razkorak v višini 220.751 EUR ali 2,1% med načrtovanimi tekočimi transferi v letu 2025 in oceno njihove realizacije v letu 2024 pa izhaja predvsem iz več v letu 2025 načrtovanih sredstev za tekoče transfere društvom predvsem na račun prireditev (+ 58.064 EUR), plačilo razlike cene v vrtcih (+ 56.970 EUR), regresiranje oskrbe v domovih (+ 50.000 EUR), plačilo vzdrževalnih del Komunalni Zagorje d.o.o. (+ 48.767 EUR) in drugo.

Najvišja postavka znotraj vseh tekočih transferov so sredstva za doplačilo razlike med plačilom staršev in ceno programa vrtcev, in sicer je za leto 2025 tovrstni tekoči transfer načrtovan v višini 2.683.680 EUR.

Investicijski del proračuna je v letu 2025 načrtovan v višini 6.770.525 EUR, od tega odpade 4.454.179 EUR na investicijske odhodke in 2.316.346 EUR na investicijske transfere.

Investicijski del proračuna je v letu 2025 načrtovan za 1.198.893 EUR ali 15,0% nižje kot je bil realiziran v letu 2023.

Investicijski odhodki so v proračunu za leto 2025 načrtovani za 2.661.665 EUR ali 37,4% nižje kot jih je bilo realiziranih v letu 2023

Investicijskih transferov pa je v proračunu za leto 2025 načrtovanih za 1.462.772 EUR več kot jih je bilo realiziranih v letu 2023.

Investicijski del proračuna je v letu 2025 načrtovan za 1.335.005 EUR ali 16,5% nižje kot ocenjujemo, da bo realiziran v letu 2024.

Obseg načrtovanih investicijskih odhodkov v letu 2025 je za 2.501.155 EUR ali 36,0% nižji od ocene realizacije investicijskih odhodkov v letu 2024.

Investicijskih transferov je v proračunu za leto 2025 načrtovanih za 1.166.150 EUR več od ocene njihove realizacije v letu 2024.

Na nivoju celotne občine je največ investicijskih vlaganj v letu 2025 predvidenih na področju prometno cestne infrastrukture, in sicer v višini 1,7 mio EUR.

Občina načrtuje odkupe zemljišč za ceste in izvajanje nepredvidenih vzdrževalnih del na občinskih cestah (168.400 EUR) ter izvajanje projektov:

- »Gradnja kolesarske steze Svea – EPC Selo (1.125.000 EUR)
- »Rekonstrukcija ceste JP 982411 Na Bregu – LC« (100.000 EUR)

- »Rekonstrukcija LC 480011 Zagorje V Zideh – Rove« (150.000 EUR).

Za urejanje avtobusnih postajališč in predvsem parkirišč občina namenja 100.000 EUR. V okviru državnih cest bo občina zagotovila potreben obseg sredstev za pripravo projektne dokumentacije za sofinanciranje državne ceste R1-221 Cesta 9. avgusta (30.000 EUR). Občina bo izvajala investicijsko vzdrževalna dela na javni razsvetljavi (25.000 EUR) in projekt »Celostna prometna strategija« (23.000 EUR).

Za investicijska vlaganja na področju primarnega zdravstva je v proračunu evidentirano več kot 1,5 mio EUR, in sicer za financiranje investicijsko vzdrževalnih del objekta in nakup opreme za ZD Zagorje.

Za investicije na področju oskrbe z vodo je zagotovljenih 769.285 EUR, in sicer predvsem za aktivnosti na projektu "Vodni zbiralnik Šemnik-Strahovlje" (556.285 EUR). Občina bo izvajala tudi redna in nepredvidena vendar nujna investicijsko vzdrževalna dela na vodovodih, ki jih upravlja oziroma ima v najemu Komunala Zagorje d.o.o. (vzdrževanje vodovodnih sistemov Zagorje-Kisovec, Šemnik, Izlake, Peške-Kandrše). Občina bo v letu 2025 nadaljevala z investicijami v vodovodne sisteme Šentgotard in Mlinše ter aktivnostmi za prenos vodovodov Vidrga-Kandrše, Podkum, Rove in Čemšenik na Komunalo Zagorje d.o.o. .

Za investicije v objekte za rekreacijo občina namenja 626.000 EUR, predvsem za financiranje aktivnosti na projektu »Europark Zagorje« in za investicijsko vzdrževalna dela na obstoječih rekreacijskih površinah s prenovo otroških igrišč v urbanem okolju ter zamenjavo posameznih dotrajanih igral.

Za sofinanciranje investicij s področja osnovnega šolstva, vrtca in glasbene šole je v proračunu evidentiranih 407.045 EUR, od tega največ za OŠ Toneta Okrogarja, OŠ Ivana Kavčiča, OŠ dr. Slavka Gruma, Vrtec Zagorje, OŠ Ivana Skvarče in Glasbeno šolo Zagorje.

Investicije v sistem za zaščito in reševanje so načrtovane v višini 247.056 EUR.

Za področje pridobivanja in distribucije energetskih surovin občina namenja 192.110 EUR, predvsem za izvajanje projekta "Samooskrba 2030" (162.010 EUR) ter za obnovitvena dela na objektu toplarne.

Za investicije na področju ravnanja z odpadki je zagotovljenih 165.000 EUR, predvsem za obnovitvena dela na regijski deponiji komunalnih odpadkov, v skladu s planom družbe Ceroz d.o.o. ter postavitev novih oziroma posodobitev obstoječih ekoloških otokov.

Občina bo nadaljevala z investicijskimi vzdrževanji občinskega stanovanjskega fonda, za kar namenja 146.000 EUR.

V okviru drugih komunalnih dejavnosti so vsa sredstva v višini 139.218 EUR namenjena izvajanju projekta "Ekonomsko poslovna cona Kisovec II".

Vlaganja v objekte za šport so načrtovane v višini 131.000 EUR, predvsem za idejne projekte za nov bazen v Zagorju.

Za investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov in nakup opreme je evidentiranih 125.000 EUR.

Za investicijsko urejanje pokopališč, predvsem posodobitev dela pešpoti na zagorskem pokopališču, občina v proračunu evidentira 111.300 EUR.

Za vlaganja v kanalizacijski sistem občina načrtuje 108.000 EUR, in sicer predvsem za nadaljnje vključevanje onesnaževalcev odpadnih voda na obstoječi kanalizacijski sistem Zagorje- Kisovec in

izvajanje nujnih obnovitvenih del na sistemu javne kanalizacije z optimalnim delovanjem CČN Zagorje.

Za sofinanciranje in financiranje investicijsko vzdrževalnih del na objektih v katerih se izvaja kultura občina namenja 81.500 EUR.

Viri financiranja investicijskega dela proračuna

Investicijski del proračuna znaša 6.770.525 EUR.

Načrtovani viri financiranja investicij so sledeči:

- sredstva državnega proračuna: 1.382.192 EUR ali 20%
- EU sredstva: 1.662.352 EUR ali 25%
- druga sofinanciranja: 527.972 EUR ali 8%
- bančni kredit 0 EUR
- sredstva integralnega proračuna: 3.198.009 EUR ali 47%.

Rezultat Bilance prihodkov in odhodkov

Bilanca prihodkov in odhodkov izkazuje, da občina s predlaganim proračunom za leto 2025 planira 26.062.131 EUR prihodkov in 26.506.174 EUR odhodkov. Razliko med prihodki in odhodki v višini - **444.043 EUR** (proračunski primanjkljaj) bo občina pokrivala s preostankom sredstev iz preteklih let, ki ga bo občina ob koncu leta 2024 izkazovala v višini cca 855.000 EUR.

2.2. Račun finančnih terjatev in naložb

V okviru tega računa občina v letu 2025 ne načrtuje prometa.

2.3. Račun financiranja in zadolženost občine

Zadolževanje

Občina v letu 2025 ne načrtuje dolgoročne zadolžitve pri poslovni banki.

Občina bo po potrebi oziroma v primeru neusklajene dinamike prilivov in odlivov med letom koristila likvidnostni kredit, ki pa ga bo do konca leta 2025 v celoti poplačala.

Odplačilo dolga

V proračunu za leto 2025 občina zagotavlja sredstva za odplačala 408.019 EUR glavnice kreditov:

- poslovnim bankam: 237.657 EUR
- SID banki: 10.347 EUR
- Eko skladu: 51.283 EUR in
- Ministrstvo za gospodarstvo, turizem in šport: 108.732 EUR.

Poleg glavnice bo občina v letu 2025 plačevala tudi obresti. Občina je za plačilo obresti za obstoječe bančne kredite ter morebitna koriščenja likvidnostnega kredita v proračunu za leto 2025 rezervirala 226.000 EUR. Obresti iz naslova koriščenja povratnih sredstev pri Ministrstvu za gospodarstvo, turizem in šport občina ne plačuje, ker so to za občino brezobrestna povratna sredstva.

Račun financiranja izkazuje neto zadolževanje občine v višini - **408.019 EUR**, kar predstavlja razliko med v letu 2025 najetim kreditom pri poslovni banki (0 EUR) na eni strani ter v letu 2025 odplačanimi glavicami kreditov poslovnim bankam, drugim finančnim institucijam, Eko skladu ter ministrstvu (408.019 EUR) na drugi strani.

Tabela št. 4: Zadolženost občine – poslovne banke

v EUR

BANKA	Leto pogodbe	Pogodbeni znesek	Leto izteka pogodbe	Ocena stanja 31.12.2024	Zadolževanje v letu 2025	Odplačila v letu 2025	Ocena stanja 31.12.2025
	1	2	3	4	5	6	7=4+5-6
SID banka d.d. Energetska sanacija Proletarca	2020	206.059	2040	164.673		10.347	154.326
UniCredit Bank d.d. Investicijski del proračuna	2021	2.500.000	2041	2.117.032		127.656	1.989.376
Eko sklad Kolesarska steza Zagorje Orehovica	2023	2.000.000	2044	2.000.000		51.283	1.948.717
Delavska hranilnica Investicijski del proračuna, upravljanje z dolgom	2024	2.200.000	2044	2.190.833		110.000	2.080.833
dodatno zadolževanje v 2025					0		0
SKUPAJ				6.472.538	0	299.287	6.173.252

Tabela 5: Povratna sredstva – ministrstvo

v EUR

Namen zadolžitve	Leto pogodbe	Pogodbeni znesek	Leto izteka pogodbe	Ocena stanja 31.12.2024	Odplačila v letu 2025	Ocena stanja 31. 12. 2025
občinske ceste 2017	2017	270.598	2027	90.202	30.066	60.136
Most čez Kotredeščico in Brv za pešce preko potoka Medija	2018	213.720	2028	94.985	23.747	71.238
LC Zagorje – Vidrga Oporni zid JP Plavišnik občinske ceste v 2019	2019	286.960	2029	159.421	31.885	127.536
mestne ulice 2020	2020	207.301	2030	138.199	23.034	115.165
SKUPAJ				482.807	108.732	374.075

Ocenjujemo, da bo občina izkazovala ob koncu leta 2025 obveznosti iz naslova zadolžitve pri poslovnih bankah in drugih finančnih institucijah v višini **6.173.252 EUR**, kar je **374 EUR** na prebivalca občine Zagorje ob Savi. Upošteva je zakonsko dovoljeno zadolženost je občina zadolžena znotraj zakonskih meja in ima še prost kreditni potencial.

Iz naslova koriščenja povratnih sredstev pri Ministrstvu za gospodarstvo, turizem in šport pa bo občina ob koncu leta 2025 izkazovala zadolženost v višini cca **374.075 EUR**. Zadolženost občin pri Ministrstvu za gospodarstvo, turizem in šport se ne vključuje in upošteva pri izračunu kreditne sposobnosti občin.

Upošteva je zadolženost občine pri poslovnih bankah in drugih finančnih institucijah ter pri Ministrstvu za gospodarstvo, turizem in šport bo znašal skupen dolg občine ob koncu leta 2025 v ocenjeni višini **6.547.327 EUR**, kar je **397 EUR** na prebivalca občine Zagorje ob Savi. (upoštevano število prebivalcev občine Zagorje ob Savi 16.484 na dan 1.1.2024)

Tabela št. 6: Zadolženost javnega sektorja na nivoju občine Zagorje ob Savi

v EUR

Naziv pravne osebe	Ocena stanja 31.12.2024	Zadolževanje v letu 2025	Odplačila v letu 2025	Ocena stanja 31. 12. 2025
	1	2	3	4=1+2-3
Občina Zagorje ob Savi - poslovne banke	6.472.538	0	299.287	6.173.252
Občina Zagorje ob Savi - ministrstva	482.807	0	108.732	374.075
SKUPAJ občinski proračun:	6.955.345	0	408.019	6.547.327
Komunala Zagorje d.o.o.	15.558,40	150.000	68.162	97.397
RRA Zasavje	150.000	200.000	150.000	200.000
SKUPAJ javni zavodi, javna podjetja ...:	165.558	350.000	218.162	297.397
SKUPAJ:	7.120.905	350.000	626.181	6.844.724

V proračunskih dokumentih smo upoštevali, da se bo v letu 2025 dodatno zadolžila Komunala Zagorje d.o.o. v višini 150.000 EUR za nakup novega smetarskega vozila in Regionalna razvojna agencija Zasavje v višini 200.000 EUR v okviru izvajanja EU projekta oziroma mehanizma pravični prehod. Vir vračila kredita komunale in agencije bodo njuna lastna sredstva. Občina ne bo porok za vračilo kreditnih obveznosti, zato se zadolženost komunale oziroma agencije ne bo vštevvala v zadolženost občinskega proračuna in ne bo vplivala na največji možni dovoljeni obseg zadolženosti občine oziroma na kreditno sposobnost občine.

3. Rekapitulacija vseh treh bilanc

Stanje sredstev na računu iz preteklega leta

Stanje sredstev na računu predstavlja prenos neporabljenih prihodkov oziroma sredstev iz leta 2024 v naslednje leto. Občina v predlogu proračuna za leto 2025 ocenjuje, da bo imela na dan 31.12.2024 izkazano stanje sredstev na računu iz preteklih let v višini 855.000 EUR. Ponovno oziroma bolj natančno oceno stanja sredstev na računu ob koncu leta 2024 bo občina naredila ob pripravi 2. predloga proračuna za leto 2025. Dejansko stanje sredstev na računu na dan 31.12.2024 pa bo ugotovljeno z zaključnim računom za leto 2024 in ustrezno upoštevano oziroma vključeno v proračun ob prvem rebalansu proračuna za leto 2025.

Iz rekapitulacije vseh treh bilanc proračuna je razvidno, da s predlaganim proračunom planiramo, da bo imela občina v letu 2025 dejansko na razpolago 26.917.131 EUR, in sicer 26.062.131 EUR

sredstev pridobljenih v letu 2025 in 855.000 EUR neporabljenih sredstev iz preteklih let. Odhodki oziroma izdatki proračuna za leto 2025 so načrtovani v višini 26.914.193 EUR, in sicer v skladu z razpoložljivimi prihodki. Prvi predlog proračuna za leto 2025 je uravnotežen oziroma izkazuje minimalen presežek v višini 2.938 EUR.

Tabela št. 7: Rekapitulacija bilanc proračuna za leto 2025

v EUR

	Prihodki in prejemki	Odhodki in izdatki
A. Bilanca prihodkov in odhodkov	26.062.131	26.506.174
B. Račun finančnih terjatev in naložb	0	0
C. Račun financiranja	0	408.019
	26.062.131	26.914.193
Sredstva na računih iz preteklih let	855.000	
SKUPAJ	26.917.131	26.914.193
Presežek/nerazporejena sredstva	+ 2.938	

4. Povzetek finančnih načrtov proračunskih uporabnikov

- **Občinski svet**

Občinski svet kot najvišji organ odločanja bo v okviru svojih pravic in dolžnosti v letu 2025 obravnaval in sprejemal občinske akte. Za svoje delovanje in delovanje svojih delovnih teles, financiranje političnih strank ter plačilo stroškov plakatiranja morebitnih referendumov bo imel na razpolago materialne in finančne pogoje. V proračunu ima zagotovljenih 113.500 EUR.

- **Nadzorni odbor**

Nadzorni odbor bo v letu 2025 nadziral izvrševanje proračuna v letu 2024, pregledal zaključni račun za leto 2024, opravil nadzore zakonitosti in namenskosti porabe sredstev v nekaterih zavodih oziroma podjetjih, katerih lastnik je občina. Nadzorni odbor bo opravljal dela v skladu s programom dela, ki ga bo sprejel na svoji seji v mesecu decembru in v okviru v proračunu za leto 2025 razpoložljivih sredstev v višini 10.000 EUR.

- **Župan**

Za izvajanje nalog župana in podžupana skrbi občinska uprava, v letu 2025 bodo zagotovljeni materialni pogoji za izvajanje nalog na področju protokolarnih zadev, odnosov z javnostmi, promocije občine in pomoči socialno šibkim v okviru v proračunu za leto 2025 razpoložljivih sredstev v višini 210.234 EUR.

- **Občinska uprava**

- **Oddelek za splošne zadeve**

Za vse načrtovane aktivnosti oddelka za splošne zadeve v letu 2025 je v proračunu zagotovljenih 2.558.728 EUR. Občina bo v letu 2025 nadaljevala s postopki informatizacije in digitalizacije občinske uprave. Za nemoteno delovanje občinske uprave je potrebno kontinuirano vsako leto zagotavljati določena sredstva za posodabljanje informacijsko komunikacijske tehnologije. V okviru

oddelka za splošne zadeve bo financirano delovanje nevladnih institucij (Zveza občin Slovenije in Skupnost Občin Slovenije), izvedena plačila predsednikom krajevnih skupnosti in izvedene občinske promocijske aktivnosti, za izvajanje katerih je odgovorna občinska uprava. V okviru programa dejavnosti občinske uprave bo oddelek skrbel za racionalno administrativno poslovanje občine, pravilno izvrševanje zakonodaje na področju plač in drugih nadomestil, izvajal ukrepe za promocijo zdravja na delovnem mestu, financiral delovanje medobčinskega inšpektorata, skrbno upravljal s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave z vzdrževanjem upravne stavbe, sofinanciral redno dejavnost civilne zaščite in gasilske zveze oziroma prostovoljnih gasilskih društev ter po predlogu poveljnika civilne zaščite, direktorja občinske uprave ali župana skrbel za opremljanje enot civilne zaščite in gasilske zveze (oprema, gasilska vozila). V letu 2025 se bo predvidoma v upravni stavbi zamenjala dotrajana kritina. Načrtuje se tudi izvedba nekaterih manjših protipožarnih in varnostnih ukrepov. Investicija v upravno stavbo bo sofinancirana s strani Ministrstva za javno upravo RS. S ciljem, da bo javnost čim bolj obveščena o vseh pomembnih dogodkih, bo občina le-te oglaševala v medijih, ki pokrivajo območje občina Zagorje ob Savi in regije. V skladu z načrtom ravnanja z nepremičninami v letu 2025 bo Oddelek za splošne zadeve sodeloval z Oddelkom za okolje in prostor pri vodenju vseh potrebnih postopkov za nakup, prodajo oziroma menjavo občinskega premoženja, zagotavljanju izvajanja sklenjenih najemnih pogodb in sklepanju novih najemnih pogodb. Oddelek za splošne zadeve bo v sodelovanju z drugimi oddelki pripravljaval razne druge pogodbe, javne razpise ter javna naročila. Zaradi optimizacije delovanja občinske uprave so zaposleni v oddelku za splošne zadeve tudi v letu 2025 opravljajo nekatere naloge Oddelka za gospodarske javne službe. Med drugimi zadeve s področja upravljanja in vzdrževanja poslovnih prostorov in neprofitnih stanovanj ter izvajanje nekaterih aktivnosti zemljiške politike, kot so izračunavanje komunalnih prispevkov in urejanje podatkov, ki so osnova za odmero NUSZ.

- **Oddelek za javne finance**

Oddelek bo v letu 2025 v skladu z računovodskimi standardi evidentiral vse poslovne dogodke in pripravljaval obračune in ustrezna poročila za notranje ter zunanje uporabnike, koordiniral pripravo Zaključnega računa za leto 2024 in Poročila o izvrševanju proračuna v prvi polovici leta 2025. Oddelek bo redno spremljal izvrševanje proračuna, skrbel za poravnavanje obveznosti bankam, dobaviteljem, zavodom in drugim proračunskim uporabnikom ter izvajalcem storitev v skladu z zakonitimi plačilnimi roki, skrbel za gospodarno ravnanje z likvidnostnimi presežki, učinkovito upravljal z občinskim dolgom ter koordiniral izvajanje notranje revizije poslovanja občinskega proračuna oziroma notranje revizije poslovanja posrednih uporabnikov proračuna. Pripravil bo navodila in vodil postopke za pripravo proračuna za leto 2026. V letu 2025 bo občina nadaljevala z vodenjem finančno računovodskih opravil za vse krajevne skupnosti občine.

- **Oddelek za družbene dejavnosti in gospodarstvo**

Za vse načrtovane aktivnosti oddelka za družbene dejavnosti in gospodarstvo v letu 2025 je v proračunu zagotovljenih 10.488.656 EUR.

Oddelek bo organiziral prireditve v okviru občinskega praznika, državnih praznikov in božično novoletne **prireditve** ter aktivno sodeloval pri organizaciji in izvedbi drugih prireditev in protokolarnih dogodkov v občini.

V okviru **povezovanja lokalnih skupnosti** ter koordinacije vladne in lokalne ravni bo občina sofinancirala delovanje Regionalne razvojne agencije Zasavje. Agencija od leta 2016 deluje kot javni zavod, katerega ustanoviteljice so občina Zagorje ob Savi, občina Trbovlje, občina Hrastnik in občina Litija. Agencija opravlja splošne razvojne naloge v zasavski razvojni regiji. Občina bo v skladu s sklepom Sveta regije Zasavja sofinancirala tudi del stroškov za delovanje Partnerstva LAS Zasavje, ki je bilo ustanovljeno v letu 2015 kot institucija, preko katere se bodo lahko prijavljali projekti s ciljem črpanja državnih sredstev za sofinanciranje projektov iz skladov EKSRP in ESRR.

Oddelek bo skrbel za zagotavljanje kritja stroškov **najemnin krajevnim skupnostim**, ki ne delujejo v lastnih prostorih.

V letu 2025 bo oddelek nadaljeval aktivnosti na področju aktivne politike zaposlovanja preko sofinanciranja **javnih del**, ki se bodo v skladu s kriteriji Zavoda za zaposlovanje RS, izvajala v posameznih zavodih, domu za starejše občane na Izlakah in na Centru za socialno delo.

V okviru **kmetijstva** bo občina sofinancirala programe dela društev s področja kmetijstva (razpis) in naložbe v posodabljanje kmetijskih gospodarstev za primarno proizvodnjo (razpis), naložbe v male agromelioracije in ograditve pašnikov (razpis) s ciljem ohranitve kmetijskih gospodarstev in kmetijskih zemljišč na območju občine Zagorje ob Savi.

V okviru **gospodarstva** bo občina sofinancirala delovanje Območne obrtne zbornice in podprla lokalno samooskrbo s kmetijskimi pridelki oziroma pokrila stroške najema tržnega prostora treh stojnic na zagorski tržnici ob sobotah.

Na področju **turizma** bo občina na osnovi javnega razpisa sofinancirala delovanje turističnih društev, sodelovala v slovenskem projektu Mreža postajališč za avtodome, nadaljevala z aktivnostmi v okviru skupne poti štirih občin »Pot srečno« in skrbela za turistično promocijo občine.

Na **zdravstvenem varstvu** bo občina financirala izvajanje dodatnih programov Zdravstvenega doma Zagorje, sofinancirala program svetovanja in terapije na področju odvisnosti in duševnega zdravja družin in regijski projekt zgodnje obravnave otrok s posebnimi potrebami ter zagotavljala sredstva za vzdrževanje AED naprav. Občina bo tudi nosilec projekta zunanje in notranje sanacije stavbe Zdravstvenega doma Zagorje in nakupa ustrezne opreme za delovanje zavoda, ki ga bo občina prijavila na razpis MZ za sofinanciranje investicij na področju zdravstva.

V okviru **kulture** bo občina zagotavljala sredstva za dejavnost Knjižnice Zagorje, Delavskega doma Zagorje, Občinske izpostave Javnega sklada za kulturne dejavnosti, Slikarske kolonije, Pihalnega orkestra SVEA Zagorje in preko razpisa tudi dejavnost ter programe društev, ki delujejo na področju ljubiteljske kulture.

Delavski dom Zagorje bo sredstva iz naslova pobranih najemnin in uporabnin ter sredstva investicijskega transferja porabil za plačilo stroškov beljenja avle in steklene dvorane, plačilo izdelave projektne dokumentacije za prenovo ogrevalnega in hladilnega sistema ter plačilo stroškov vezanih na ureditev sanitarij za invalide. Knjižnica Zagorje ima v proračunu zagotovljena sredstva za nakup knjižnega gradiva, za financiranje programsko materialnih stroškov ter nakup dodatne opreme za prostore knjižnice.

V okviru tega področja so planirana tudi sredstva za nujna vzdrževalna dela na spomenikih v občini Zagorje.

Občina bo razpisala sredstva za delovanje in programe **veteranskih organizacij**, sofinancirala delovanje OZ Združenja slovenskih častnikov Zagorje ob Savi in Društva General Maister Zasavje ter **drugih posebnih skupin**, kamor sta vključena Društvo upokojencev Zagorje in Rudarsko muzejsko in etnološko društvo Srečno Zagorje.

V okviru **športa** bo občina preko razpisov sofinancirala programe zagorskih športnih društev in klubov, v proračunu so zagotovljena sredstva za sofinanciranje investicij športnih društev kot tudi sredstva za nujna vzdrževalna dela na skakalnici v Kisovcu.

V proračunu so evidentirana sredstva za financiranje dejavnosti Zavoda za šport in za investicijsko vzdrževalna dela, ki imajo v celoti vir v najemnini in uporabnini, ki jo zavod prejme od uporabnikov prostorov in prenakazuje v proračun občine, pa tudi sredstva za začetne aktivnosti za izgradnjo bazena.

Programe za mladino bo občina podpirala s sofinanciranjem dejavnosti Društva prijateljev mladine ter financirala dejavnost in programsko materialne stroške v Mladinskem centru Zagorje. Vir financiranja investicijsko vzdrževalnih del in nakupa opreme v Mladinskem centru Zagorje bo izključno najemnina. Ima pa zavod v proračunu zagotovljena tudi sredstva investicijskega transferja, ki jih bo zavod porabil za sofinanciranje ureditve stanovanja za mednarodne prostovoljce, razlika do celotne vrednosti obnove stanovanja pa bo, v primeru uspešne prijave zavoda na razpis, krita iz sredstev evropskih sredstev za izvajanje lokalnega razvoja - LAS.

V okviru **varstva in vzgoje predšolskih otrok** bo občina v letu 2025 na osnovi veljavne zakonodaje subvencionirala programe predšolske vzgoje, sofinancirala dejavnost Vrtca Zagorje in dejavnost drugih vrtcev, v katerih so vključeni otroci s stalnim prebivališčem v Zagorju ter sofinancirala nujna investicijsko vzdrževalna dela na in v objektih, kjer se izvajajo programi predšolske vzgoje.

V okviru **osnovnega šolstva in glasbenega šolstva** bo občina zagorskim osnovnim šolam in glasbeni šoli zagotavljala sredstva za pokritje obratovalnih stroškov in sofinancirala vzdrževalna dela. Dodatni program bo osnovnim šolam občina sofinancirala preko razpisa. V okviru investicij pa bo občina vsem osnovnim šolam in glasbeni šoli zagotavljala sredstva za manjša nujna investicijsko vzdrževalna dela na in v šolskih objektih ter šolam zagotovila sredstva za nakup pohištva in opreme. OŠ Ivana Skvarče bo izvedla sanacijo strehe nad jedilnico in pisarnami, prenovila učno kuhinjo ter izvajala nujna vlaganja v prostor na matični šoli in podružnicah. OŠ Toneta Okrogarja bo obnovila kletne prostore šole, nabavila potrebno tehnično opremo za potrebe šole ter izvajala nujna vlaganja v prostor na matični šoli in podružnicah. OŠ Ivana Kavčiča bo nabavila nujno tehnično opremo za potrebe šole ter izvajala nujna vlaganja v prostor na matični šoli in podružnici. OŠ dr. Slavka Gruma bo pridobila projektno dokumentacijo za izgradnjo prizidka k šoli, nabavila tehnično opremo za potrebe šole ter izvajala nujna vlaganja v prostor. Občina bo v letu 2025 nadaljevala s pripravo projektne dokumentacije za prizidavo telovadnice v OŠ Ivana Kavčiča Izlake v vertikalni smeri.

Občina bo organizirala in na osnovi veljavne zakonodaje zagotavljala brezplačne šolske prevoze za osnovnošolske otroke.

Preko razpisa bo tudi v letu 2025 v skladu s sprejetim odlokom razdelila nagrade diplomantom. Z zagotovitvijo sredstev za izplačila štipendij bo občina tudi v prihodnje sodelovala v shemi Štipendijskega sklada dr. Janeza Drnovška ter sofinancirala aktivnosti v okviru programa »Kapital mladih«.

V letu 2025 bo občina preko Zasavske ljudske univerze sofinancirala tudi **izobraževanje odraslih**. Na **socialnem varstvu** bo občina v letu 2025 sofinancirala sledeče socialno varstvene programe: zagotavljala bo izplačila enkratnih pomoči staršem ob rojstvu otroka, sofinancirala bo domsko oskrbo občanov v splošnih in posebnih socialnih zavodih, sofinancirala socialno varstveno storitev »pomoč družini na domu«, preko razpisa upravičencem zagotavljala subvencije za stroške varovanja na daljavo, zagotavljala plačila minimalnih stroškov pokopa za umrle brez dohodkov in premoženja in zagotavljala plačilo prehrane učencem iz socialno šibkih družin.

Občina bo sofinancirala dejavnost Območne organizacije Rdečega križa Zagorje in preko razpisa tudi dejavnost drugih organizacij ter društev, delujočih na področju socialnega varstva. Občina bo zagotavljala tudi finančno podporo za izvedbo programa "Sopotniki", s katerim bo omogočala brezplačne prevoze starejšim občanom občine Zagorje ob Savi.

- Oddelek za gospodarske javne službe

Za vse načrtovane aktivnosti oddelka za gospodarske javne službe v letu 2025 je v proračunu zagotovljenih 11.643.447 EUR.

Občina bo upravljala in izvajala redna vzdrževalna dela na **poslovnih prostorih** in na zagorski tržnici ter nadaljevala s pripravo investicijske dokumentacije za ureditev energetske sanacije Doma ljudske obrambe.

Občina bo sofinancirala **javna dela** v skladu s kriteriji Zavoda za zaposlovanje v Komunali Zagorje d.o.o..

V okviru **energetike** občina načrtuje obnovo strehe med silosi za lesne sekance in izvedbo nujnih nepredvidenih vzdrževalnih del na toplovodnem omrežju in kotlovnici. Občina načrtuje tudi aktivnosti pri postavitvi samooskrbnih sončnih elektrarn na občinskih objektih, predvsem v okviru projekta »Samooskrba 2030«.

Oddelek bo skrbel za zvišanje **prometne varnosti** z nadaljnjim financiranjem aktivnosti s področja varnosti, vzgoje in preventive v cestnem prometu.

Poleg rednega letnega in zimskega vzdrževanja cest, kolesarske poti, gozdnih cest ter vzdrževanja avtobusnih postajališč in parkirišč, javnih električnih polnilnic, javnih plakatnih mest ter sistema izposoje javnih e-koles, bo občina na **cestnem programu** investicijsko vzdrževala ceste, predvsem v okviru projektov: »Investicijsko vzdrževanje in obnove občinskih cest«, »Rekonstrukcija ceste JP 982411 Na Bregu – LC« in »Rekonstrukcija LC 480011 Zagorje - V Zideh odsek Rove«, uredila parkirišče na Petelinkarjevi cesti v Kisovcu, vzpostavila dodatne modre cone na območju Zagorja, Kisovca in Izlak, posodabljala postajališča in merilnike hitrosti ter izvajala nujna nenačrtovana investicijsko vzdrževalna dela.

Občina bo v letu 2025 izvajala projekt »Gradnja kolesarske steze Svea – EPC Selo«, prve aktivnosti na projektu so bile realizirane v letu 2024, projekt bo zaključen v letu 2026. Projekt je v proračunskih dokumentih evidentiran v višini 1,4 mio EUR z načrtovanim sofinanciranjem države in EU v višini 1,3 EUR.

V letu 2025 bo občina, v letu 2024 začet projekt »Celostna prometna strategija«, zaključila. Vrednost projekta je evidentirana v višini 43.000 EUR in bo sofinanciran s sredstvi državnega proračuna in proračuna EU v višini 30.100 EUR.

Za potrebe obnove državne ceste Cesta 9. avgusta v Zagorju, bo občina dokončala projektno dokumentacijo in z DRSI nadaljevala aktivnost za pridobitev potrebnega zemljišča za gradnjo.

Na **razsvetljavi** bo občina v letu 2025 upravljala javno razsvetljavo in izvajala tekoča in investicijsko vzdrževalna dela na območjih obstoječih merilnih mest, z namenom regulacije osvetljevanja izven ter znotraj naselij - na območju javnih površin in javnih cest, s ciljem zmanjševanja rabe energije.

V okviru **zbiranja in ravnanja z odpadki** bo občina vodila aktivnosti za zaprtje deponije komunalnih odpadkov v Zagorju ter izvajala investicijsko vzdrževalna dela s posodobitvami na zbirnem centru in postavitvijo novih oziroma prenovi obstoječih ekoloških otokov.

Občina bo izvajala obnovitvena dela na regijski deponiji komunalnih odpadkov v skladu s programom družbe Ceroz d.o.o. in v okviru zbrane najemnine, ki jo bo zaračunala oziroma prejela od upravljalca oziroma najemnika.

V okviru **ravnanja z odpadno vodo** bo občina nadaljevala z rekonstrukcijo javnega kanalizacijskega sistema, predvsem na odsekih v Medijskih toplicah, Pintarjevi cesti, Cesti 20. julija selo pri Zagorju, s ciljem zagotoviti maksimalno vključenost onesnaževalcev odpadnih voda v sistem kolektorjev in čistilnih naprav ter zagotoviti nemoteno obratovanje celotnega sistema.

Občina bo tudi v letu 2025 sofinancirala izgradnje malih čistilnih naprav na osnovi razpisa in izvajala monitoring kanalizacijskih sistemov.

Občina bo še naprej skrbela za pregled hidrantnih omrežij in pristopila k pridobitvi tehnične dokumentacije, za pripravo investicije s strani DRSV.

Na **oskrbi z vodo** bo občina v letu 2025 izvajala investicijsko vzdrževalna dela na vodovodih, ki jih upravlja oziroma ima v najemu Komunala Zagorje d.o.o. (vzdrževanje vodovodnih sistemov Zagorje-Kisovec, Šemnik, Izlake, Peške-Kandrše).

Občina bo v letu 2025 nadaljevala z investicijami v vodovodne sisteme Šentgotard in Mlinše; dokončanje investicij na teh vodovodih je pogoj, da jih občina v naslednji letih lahko prenese v najem oziroma upravljanje Komunali Zagorje d.o.o.. Občina bo v letu 2025 v upravljanje Komunali d.o.o. Zagorje prenesla vodovod Vidrga-Kandrše, Podkum, Rove in Čemšenik.

Največ aktivnosti v okviru oskrbe z vodo je načrtovanih na projektu »Vodni zbiralnik Šemnik - Strahovlje«, ki ga je občina začela izvajati v letu 2023 in ga bo v celoti zaključila v letu 2025. Projekt je v proračunskih dokumentih evidentiran v višini 1.683.023 EUR z načrtovanim sofinanciranjem države in EU v višini 619.855 EUR.

Občina bo še naprej izvajala monitoring vodovodnih sistemov in zagotavljala primeren obseg sredstev za prevoze pitne vode na območja, kjer zaradi različnih vzrokov (suša, okvare na vodovodnem omrežju) prebivalci ne razpolagajo s pitno vodo.

V okviru **urejanja pokopališč in pogrebne dejavnosti** bo občina izvajala investicijska dela na pokopališčih, ki jih upravlja oziroma ima v najemu Komunala d.o.o. Zagorje ter mrliški vežici v Zagorju. V letu 2025 je načrtovana obnova dela centralnih pešpoti na pokopališču v Zagorju.

Občina bo zagotavljala sredstva za pokritje razlike v ceni, ki jo plačujejo uporabniki pogrebnih storitev – subvencijo.

Občina bo tekoče in investicijsko vzdrževala **objekte za rekreacijo** ter izvajala investicijsko vzdrževalna dela na obstoječih rekreacijskih površinah, objektih in napravah ter izvajala projekt »Evropak Zagorje«. Prve aktivnosti na projektu so bile realizirane v letu 2024, projekt bo zaključen v letu 2026, v proračunskih dokumentih je vrednost projekta evidentirana v višini 1,5 mio EUR, z načrtovanim sofinanciranjem s sredstvi državnega proračuna in proračuna EU v višini 1,4 mio EUR.

Občina bo skrbela za primerno **praznično okrasitev naselij** in izobešanje zastav.

V okviru **drugih komunalnih dejavnosti** bo občina skrbela za redno izvajanje deratizacije, ter predvsem izvajala projekt »Ekonomska poslovna cona Kisovec II«, ki je v proračunskih dokumentih evidentiran v vrednosti 1.670.000 EUR z načrtovanim sofinanciranjem države in EU v višini 1,5 mio EUR.. Projekt je občina začela izvajati v drugi polovici leta 2023 in ga bo zaključila v letu 2025.

V okviru programa **stanovanjske gradnje** bo občina redno in investicijsko vzdrževala obstoječi stanovanjski fond v skladu s planom investicijsko vzdrževalnih del, ki ga je pripravilo Stanovanjsko podjetje Zagorje ob Savi.

Občina bo tudi v letu 2025 v skladu s prioritetami in finančnimi možnostmi izvajala **sanacije plazov in objektov**; predvsem bo občina v letu 2025 nadaljevala in zaključila v letu 2024 začeta projekta:

- "Odprava posledic škode LC Razpotje – Kolovrat Orehovica" v skupni višini 902.312 EUR

- "Odprava posledic škode LC Šklendrovec Klenovik – Podkum " v skupni višini 440.621 EUR

Oba projekta bosta v celoti financirani s sredstvi Ministrstva za naravne vire in prostor.

Občina bo nadaljevala z aktivnostmi na projektu »Sanacija plazu nad JP Prečna pot – Cesta zmage«. Občina pristopila k novelaciji investicijske dokumentacije projekta. Ob pripravi 2. predloga proračuna za leto 2025 bo občina v proračunske dokumente vključila podatke v skladu z novelirano investicijsko dokumentacijo.

Občina bo vodila tudi aktivnosti potrebne za sanacijo posledic škode zaradi naravnih nesreč po neurju 3. in 7. junija 2024 in 27. in 28. julija 2024. Obseg sredstev je planiran na podlagi predhodne ocene škode, in sicer v ocenjeni višini 1.550.000 EUR od tega 1.500.000 EUR sredstev ministrstva in v ocenjeni višini 1.150.000 EUR od tega 1.100.000 EUR sredstev ministrstva.

- Oddelek za okolje in prostor

Za vse načrtovane aktivnosti Oddelka za okolje in prostor v letu 2025 je v proračunu zagotovljenih 271.000 EUR. Občina bo tudi v letu 2025 sofinancirala delovanje **zavetišča za živali**, saj je lokalna skupnost dolžna urejati problematiko zapuščenih živali, na področju **izboljšanja stanja okolja** bo občina izvajala okoljske projekte in sofinancirala društva in šole (razpis) za izvajanje okoljevarstvenih programov, vzdrževala sistem za sprotni prikaz zasavskih okoljskih podatkov, izvajala meritve prisotnosti težkih kovin v pitni vodi iz zajetij v dolini Kotredeščice, organizirala pomladanske čistilne akcije, izvajala odstranjevanje invazivnih tujerodnih rastlinskih vrst, izvajale ukrepe varovanja čebel, vzdrževanje mokrišč in ukrepov varovanja dvoživk. V okviru programa **prostorskega planiranja** bo občina financirala vzpostavitev in ažuriranje evidenc stavbnih zemljišč, izvajala potrebne geodetske posnetke ter parcelacije in vzdrževala prostorski informacijski sistem občin. Glede na odločitev, da pristopimo k izdelavi Sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta Občine Zagorje ob Savi (SD OPN), bomo v letu 2025 sprejeli tehnično posodobitev OPN ter pristopili k analizi naselij Občine Zagorje ob Savi za določanja poselitvenih območij in območij za dolgoročni razvoj naselij, kot obvezne strokovne podlage za spremembe in dopolnitve občinskega prostorskega načrta Občine Zagorje ob Savi. Nadaljevali bomo tudi aktivnosti izdelave novih OPPN - občinskih podrobnih prostorskih načrtov, sprememb in dopolnitev obstoječih izvedbenih aktov, lokacijskih preveritev ter strokovnih podlag za pripravo prostorskih dokumentov. Sofinanciranje bomo tudi pripravo Regionalnega prostorskega plana (RPP). Oddelek bo skrbel za urejanje, obnavljanje in vzdrževanje zasaditev na cvetočih in zelenih javnih površinah in pokopališču, vključno z vzdrževanjem, nadomeščanjem in obrezovanjem drevja in grmovnic ter urejanjem cvetličnih korit na javnih površinah ter v okolici šol in drugih javnih objektov – **hortikulturno ureditev**.

5. Krajevne skupnosti (5001 do 5014)

Na podlagi Statuta Občine Zagorje ob Savi so na območju Občine Zagorje ob Savi ustanovljene naslednje krajevne skupnosti: Čemšenik, Izlake, Mlinše-Kolovrat, Kisovec-Loke, Podkum, Šentgotard, Jože Marn, Franc Farčnik, Ravenska vas, Rudnik-Toplice, Kotredež, Šentlambert, Tirna.

Zakonodaja:

- Zakon o lokalni samoupravi
- Zakon o javnih financah

Globalni cilji:

- enakomeren razvoj občine;
- nenehen razvoj ožjih lokalnih skupnosti;
- sodelovanje občine in lokalnih skupnosti pri razvojnih programih krajevne skupnosti;
- višja kvaliteta življenja v krajevnih skupnostih.

Letni planirani cilji in rezultati:

- kvalitetno in pravočasno izvajanje nalog.

Krajevne skupnosti v Občini Zagorje ob Savi imajo kot ožji deli občine status pravnih oseb in imajo lastne transakcijske račune. So neposredni proračunski uporabniki, kar pomeni, da se financirajo neposredno iz proračuna, oziroma, da se vsi njihovi prejemki in izdatki obravnavajo in izkazujejo kot prejemki in izdatki občinskega proračuna.

1. V občinskem proračunu so krajevnim skupnostim zagotovljena sredstva za tri namene:

- organizacijo oziroma so-organizacijo prireditve;
- funkcionalne stroške delovanja;
- tekoče vzdrževanje javne komunalne in druge javne infrastrukture;
- investicije.

Kriteriji financiranja krajevnih skupnosti so opredeljeni v Odloku o spremembah Odloka o osnovah in merilih za financiranje krajevnih skupnosti Občine Zagorje ob Savi, ki je bil sprejet na seji Občinskega sveta Občine Zagorje ob Savi dne 11.9.2023 in se uporablja od 1.1.2024 dalje. Kriteriji za financiranje krajevnih skupnosti z razdelitvijo sredstev so v prilogi gradiva.

Tabela št. 8: Prihodki KS iz občinskega proračuna

v EUR

	po odloku o financiranju občin	Proračun 2025 1.predlog
5001 KS ČEMŠENIK	55.281,00	55.281,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	53.031,00	
funkcionalni stroški		1.500,00
vzdrževanje cest		51.531,00
prireditve	2.250,00	2.250,00
5002 KS IZLAKE	37.933,00	37.933,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	35.683,00	
funkcionalni stroški		2.000,00
vzdrževanje cest		33.683,00
prireditve	2.250,00	2.250,00
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	51.213,00	51.213,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	48.963,00	
funkcionalni stroški		2.320,00
vzdrževanje cest		46.643,00
prireditve	2.250,00	2.250,00

5004 KS KISOVEC LOKE	23.756,00	23.756,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	21.506,00	
funkcionalni stroški		6.000,00
vzdrževanje cest		15.506,00
prireditve	2.250,00	2.250,00
5005 KS PODKUM	66.948,00	66.948,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	64.698,00	
funkcionalni stroški		6.830,00
vzdrževanje cest		57.868,00
prireditve	2.250,00	2.250,00
5006 KS ŠENTGOTARD	20.400,00	20.400,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	18.150,00	0,00
funkcionalni stroški		300,00
vzdrževanje cest		17.850,00
prireditve	2.250,00	2.250,00
5008 KS JOŽE MARN	5.226,00	5.226,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest		
funkcionalni stroški	2.976,00	2.976,00
vzdrževanje cest		
prireditve	2.250,00	2.250,00
5009 KS FRANC FARČNIK	5.226,00	5.226,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest		
funkcionalni stroški	2.976,00	2.976,00
vzdrževanje cest		
prireditve	2.250,00	2.250,00
5010 KS RAVENSKA VAS	20.400,00	20.400,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	18.150,00	
funkcionalni stroški		3.500,00
vzdrževanje cest		14.650,00
prireditve	2.250,00	2.250,00
5011 KS RUDNIK TOPLICE	5.226,00	5.226,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest		
funkcionalni stroški	2.976,00	2.976,00
vzdrževanje cest		
prireditve	2.250,00	2.250,00
5012 KS KOTREDEŽ	20.400,00	20.400,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	18.150,00	
funkcionalni stroški		2.500,00
vzdrževanje cest		15.650,00
prireditve	2.250,00	2.250,00
5013 KS ŠENTLAMBERT	41.725,00	41.725,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	39.475,00	
funkcionalni stroški		2.500,00
vzdrževanje cest		36.975,00
prireditve	2.250,00	2.250,00

5014 KS TIRNA	20.400,00	20.400,00
funkcionalni stroški + vzdrževanje cest	18.150,00	
funkcionalni stroški		400,00
vzdrževanje cest		17.750,00
prireditve	2.250,00	2.250,00
SKUPAJ - za financiranje tekočih odhodkov	374.133,00	374.133,00
SKUPAJ - za financiranje investicijskih odhodkov		0,00

SKUPAJ - IZ OBČINSKEGA PRORAČUNA	374.133,00
---	-------------------

Vsem krajevnim skupnostim je v skladu z veljavnim odlokom o financiranju krajevnih skupnosti Občine Zagorje ob Savi za namene financiranja organizacije prireditev, funkcionalnih stroškov delovanja in tekoče vzdrževanje javne komunalne in druge javne infrastrukture v proračunu za leto 2025 namenjeno 374.133 EUR, kar je 30.541 EUR ali 8,9% več kot v letu 2024.

2. Krajevne skupnosti poleg sredstev pridobljenih iz proračuna pridobivajo tudi sredstva na osnovi lastne dejavnosti oziroma **izvirne prihodke** (najemnina, obresti, prihodki od prodaje...). Izvirni prihodki krajevnih skupnosti so vključeni med prihodke občinskega proračuna, kar se izkazuje v splošnem delu proračuna. Izvirni prihodki krajevnih skupnosti so namenjeni posamezni krajevni skupnosti občine za točno določen namen, ki je izkazan v finančnem načrtu krajevne skupnosti.

Tabela št. 9: Plan realizacije izvirnih prihodkov in plan porabe izvirnih prihodkov KS v EUR

	Plan realizacije izvirnih prihodkov letu 2025	Plan porabe izvirnih prihodkov v 2025
5001 KS ČEMŠENIK	7.650,00	7.650,00
	400,00 obresti	400,00 funkcionalni stroški
	800,00 najemnina	7.250,00 vzdrževanje pokopališča
	6.450,00 prih. od prodaje	
5002 KS IZLAKE	23.826,00	23.826,00
	22.500,00 najemnina	1.326,00 funkcionalni stroški
	1.326,00 obresti	22.500,00 vzdrževanje posl. prostorov
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	8.100,00	8.100,00
	3.400,00 vodarina	3.400,00 vodovod
	1.000,00 obresti	1.000,00 funkcionalni stroški
	2.000,00 donacije	3.700,00 prireditve
	1.700,00 drugi prihodki	

5004 KS KISOVEC LOKE	100,00	100,00
	100,00 obresti	100,00 funkcionalni stroški
5005 KS PODKUM	6.800,00	6.800,00
	300,00 obresti	300,00 funkcionalni stroški
	6.500,00 najemnina-pokop.	6.500,00 vzdrževanje pokopališča
5006 KS ŠENTGOTARD	5.300,00	5.300,00
	800,00 obresti	800,00 funkcionalni stroški
	4.500,00 najemnina	4.500,00 vzdrževanje pokopališča
5008 KS JOŽE MARN	500,00	500,00
	500,00 obresti	500,00 funkcionalni stroški
5009 KS FRANC FARČNIK	3.850,00	3.850,00
	250,00 obresti	250,00 funkcionalni stroški
	3.600,00 najemnina	3.600,00 vzdrževanje posl. prostorov
5010 KS RAVENSKA VAS	0,00	0,00
5011 KS RUDNIK TOPLICE	600,00	600,00
	600,00 obresti	600,00 funkcionalni stroški
5012 KS KOTREDEŽ	400,00	400,00
	400,00 obresti	400,00 funkcionalni stroški
5013 KS ŠENTLAMBERT	2.690,00	2.690,00
	1.380,00 obresti	1.380,00 funkcionalni stroški
	1.310,00 vodarina	1.310,00 vodovod
5014 KS TIRNA	500,00	500,00
	500,00 obresti	500,00 funkcionalni stroški
SKUPAJ	60.316,00	60.316,00

Krajevne skupnosti lahko prevzemajo in plačujejo obveznosti samo v višini realiziranih izvirnih prihodkov.

3. Krajevne skupnosti bodo za financiranje svoje dejavnosti poleg sredstev dobljenih iz občinskega proračuna in sredstev iz naslova izvirnih prihodkov porabljala tudi **sredstva preteklih let**. To so dejansko neporabljena sredstva, ki bodo krajevnim skupnostim ostala na računu po stanju 31.12.2024.

Ob pripravi predloga proračuna za leto 2025 smo na osnovi ocene ostanka sredstev po posameznih proračunskih postavkah ob koncu leta 2024, ocenjene ostanke sredstev vključili na ustrezne proračunske postavke proračuna za leto 2025. Dejanski ostanki sredstev na dan 31.12.

2024 po posameznih proračunskih postavkah bodo ugotovljeni z zaključnim računom za leto 2024 in ustrezno upoštevani oziroma vključeni v proračun ob prvem rebalansu proračuna za leto 2025.

Tabela št. 10: Vključitev neporabljenih sredstev iz leta 2024 v proračun 2025-ocena v EUR

	Ocena neporabljena sredstva po stanju 31.12.2023	Vključitev neporabljenih sredstev na PP proračuna 2024
5001 KS ČEMŠENIK	15.000,00	15.000,00
		0,00 PP 13030 funkcionalni stroški
		0,00 PP 13032 prireditve v ks
0,00 proračun		0,00 PP 13230 vzdrževanje javnih poti
15.000,00 izvirni		15.000,00 PP 13235 vzdrževanje pokopališča
5002 KS IZLAKE	12.120,00	12.120,00
		0,00 PP 13120 funkcionalni stroški
		4.200,00 PP 13121 prireditve v ks
4.200,00 proračun		0,00 PP 13320 vzdrževanje javnih poti
7.920,00 izvirni		7.920,00 PP 13329 vzdrž.pos.stavbe
		0,00 PP 13323 prireditve v ks
5003 KS MLINŠE KOLOVRAT	46.890,06	46.890,06
		3.000,00 PP 13010 funkcionalni stroški
		1.800,00 PP 13012 prireditve v ks
29.800,00 proračun		25.000,00 PP 13210 vzdrževanje javnih poti
17.090,06 izvirni		3.000,00 PP 13211 prireditve v ks
		0,00 PP 13013 funkcionalni stroški
		14.090,06 PP 13213 vodovod
5004 KS KISOVEC LOKE	1.320,82	1.320,82
		0,00 PP13050 funkcionalni stroški
		0,00 PP 13051 prireditve v ks
0,00 proračun		0,00 PP 13250 vzdrževanje javnih poti
1.320,82 izvirni		0,00 PP 13252 funkcionalni stroški
		1.320,82 PP 13254 vzdrž.poslov. stavbe
5005 KS PODKUM	0,00	0,00
		0,00 PP 13090 funkcionalni stroški
		0,00 PP 13091 prireditve v ks
0,00 proračun		0,00 PP 13290 vzdrževanje javnih poti
0,00 izvirni		0,00 PP 13291 funkcionalni stroški
		0,00 PP 13294 vodovod
		0,00 PP 13293 vzdrževanje pokopališča

5006 KS ŠENTGOTARD	27.000,00	27.000,00	
		1.000,00 PP 13020	funkcionalni stroški
		5.000,00 PP13021	prireditve v ks
	21.000,00 proračun	15.000,00 PP 13220	vzdrževanje javnih poti
	6.000,00 izvirni	0,00 PP 13022	funkcionalni stroški
		6.000,00 PP13221	vzdrževanje pokopališča
5008 KS JOŽE MARN	8.241,57	8.241,57	
		6.000,00 PP 13080	funkcionalni stroški
	6.000,00 proračun	0,00 PP 13280	vzdrževanje javnih poti
	2.241,57 izvirni	494,79 PP 13082	funkcionalni stroški
		1.746,78 PP 13283	sred.telekom.vlaganj
5009 KS FRANC FARČNIK	6.876,39	6.876,39	
		0,00 PP 13110	funkcionalni stroški
		0,00 PP 13111	prireditve v ks
	0,00 proračun	0,00 PP 13310	vzdrževanje javnih poti
	6.876,39 izvirni	0,00 PP 13313	vzdrž.poslovne stavbe
		6.876,39 PP 13113	funkcionalni stroški
5010 KS RAVENSKA VAS	0,00	0,00	
		0,00 PP 13060	funkcionalni stroški
		0,00 PP 13260	vzdrževanje javnih poti
	0,00 proračun	0,00 PP 13062	prireditve v ks
	0,00 izvirni	0,00 PP 13061	funkcionalni stroški
5011 KS RUDNIK TOPLICE	15.674,12	15.674,12	
		12.000,00 PP 13070	funkcionalni stroški
		400,00 PP 13071	prireditve v ks
	14.678,30 proračun	2.278,30 PP 13270	vzdrževanje javnih poti
	995,82 izvirni	995,82 PP 13271	funkcionalni stroški
5012 KS KOTREDEŽ	5.855,00	5.855,00	
		0,00 PP 13100	funkcionalni stroški
		0,00 PP 13102	prireditve v ks
	0,00 proračun	0,00 PP 13300	vzdrževanje javnih poti
	5.855,00 izvirni	855,00 PP 13101	funkcionalni stroški
		5.000,00 PP 13303	vzdrževanje javnih poti
5013 KS ŠENTLAMBERT	55.080,00	55.080,00	
		0,00 PP 13132	prireditve v ks
		0,00 PP 13130	funkcionalni stroški
	0,00 proračun	0,00 PP 13330	vzdrževanje javnih poti
	55.080,00 izvirni	3.265,00 PP13131	funkcionalni stroški
		51.815,00 PP 13332	vodovod

5014 KS TIRNA	15.800,00	15.800,00
		0,00 PP 13140 funkcionalni stroški
		0,00 PP 13142 prireditve v ks
	15.000,00 proračun	15.000,00 PP 13340 vzdrževanje javnih poti
	800,00 izvirni	800,00 PP 13342 funkcionalni stroški
SKUPAJ	209.857,96	209.857,96

Vsa v proračunu za leto 2024 neporabljen sredstva krajevnih se prenašajo v proračun za leto 2025 istih krajevnih skupnosti za iste namene oziroma v skladu z usmeritvami krajevnih skupnosti.

6. Prikaz odhodkov po neposrednih proračunskih uporabnikih, programski klasifikaciji in funkcionalni klasifikaciji

V nadaljevanju so prikazani odhodki proračuna 2025 upoštevajo:

- institucionalno klasifikacijo

Institucionalna klasifikacija daje odgovor na to **kdo** porablja javna sredstva. Vsaka občina, upoštevajo lastno organiziranost, pripravi svojo klasifikacijo neposrednih proračunskih uporabnikov. Občina Zagorje ob Savi ima naslednje neposredne proračunske uporabnike: občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava (vključuje vse oddelke), ožji deli občin oziroma vsaka krajevna skupnost.

Tabela št. 11: Odhodki po institucionalni klasifikaciji

v EUR

Institucija	Realizacija proračuna 2023		1.rebalans proračuna 2024		Proračun 2025 1. predlog		Indeks	Indeks
	1	%	2	%	3	%	3 :1	4:2
OBČINSKI SVET	111.756	0,5	110.876	0,5	113.500	0,4	102	102
NADZORNI ODBOR	9.441	0,0	10.000	0,0	10.000	0,0	106	100
ŽUPAN	178.701	0,8	203.207	0,8	210.234	0,8	118	103
OBČINSKA UPRAVA	20.552.021	96,4	23.427.382	95,8	25.528.132	96,3	124	109
Oddelek za splošne zadeve	2.145.059	10,1	2.659.103	10,9	2.558.728	9,7	119	96
Oddelek za javne finance	406.870	1,9	478.188	2,0	566.300	2,1	139	118
Oddelek za družbene dejavnosti in gospodarstvo	8.684.331	40,7	9.461.829	38,7	10.488.656	39,6	121	111
Oddelek za gospodarske javne službe	9.153.419	42,9	10.593.262	43,3	11.643.447	43,9	127	110
Oddelek za okolje in prostor	162.342	0,8	235.000	1,0	271.000	1,0	167	115
KS Čemšenik	60.991	0,3	83.583	0,3	77.931	0,3	128	93
KS Izlake	113.500	0,5	79.593	0,3	73.879	0,3	65	93
KS Mlinše Kolovrat	34.870	0,2	90.548	0,4	106.203	0,4	305	117
KS Kisovec	32.011	0,2	32.420	0,1	25.177	0,1	79	78
KS Podkum	97.216	0,5	108.935	0,4	73.748	0,3	76	68
KS Šentgotard	15.765	0,1	49.117	0,2	52.700	0,2	334	107
KS Jože Marn	7.932	0,0	20.347	0,1	13.968	0,1	176	69
KS Franc Farčnik	10.181	0,0	16.002	0,1	15.952	0,1	157	100
KS Ravenska vas	10.743	0,1	22.662	0,1	20.400	0,1	190	90
KS Rudnik Toplice	6.811	0,0	23.835	0,1	21.500	0,1	316	90
KS Kotredež	19.160	0,1	32.720	0,1	26.655	0,1	139	81
KS Šentlambert	46.811	0,2	110.455	0,5	99.495	0,4	213	90
KS Tirna	9.119	0,0	33.702	0,1	36.700	0,1	402	109
SKUPAJ ODHODKI	21.317.029	100	24.455.384	100	26.506.174	100	124	108

V nadaljevanju so prikazani odhodki proračuna 2025 upoštevaje:

- programsko klasifikacijo

Programska klasifikacija je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih programih, ki jih izvaja občina. S programsko klasifikacijo dobimo odgovor **za kaj** se porabljajo javna sredstva. Občina bo v letu 2025 največ sredstev namenila za področje:

- intervencijskih programov 19,3% (odprava posledic naravnih nesreč)
- izobraževanje 17,6%
- promet in prometno infrastrukturo 13,0%
- prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalno dejavnost 13,0%
- kulturo in šport 7,5%
- lokalno samoupravo 7,1%
- zdravstveno varstvo 6,1%
- socialno varstvo 6% idr.

Sledita dve tabeli, v prvi so odhodki prikazani upoštevaje področja na katerih bo občina aktivna v letu 2025, v naslednji pa so odhodki razdeljeni bolj podrobno in sicer na področja, glavne programe in podprograme.

Tabela št. 12: Odhodki po področjih

v EUR

	Programska klasifikacija	Realizacija proračuna 2023		1.rebalans proračuna 2024		Proračun 2025 1. predlog		Indeks	Indeks
		1	%	2	%	3	%	3:1	3:2
01	POLITIČNI SISTEM	214.765	1,0	241.083	1,0	250.734	0,9	117	104
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	10.153	0,0	11.400	0,0	11.300	0,0	111	99
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	503.440	2,4	749.234	3,1	776.017	2,9	154	104
06	LOKALNA SAMOUPRAVA (6.)	1.478.723	7,0	1.710.772	7,0	1.878.257	7,1	127	110
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	622.522	2,9	748.085	3,1	599.406	2,3	96	80
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	9.898	0,0	9.000	0,0	10.000	0,0	101	111
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	180.357	0,8	137.000	0,6	180.000	0,7	100	131
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO, RIBIŠTVO	110.819	0,5	113.400	0,5	112.000	0,4	101	99
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	31.501	0,1	399.380	1,6	213.410	0,8	677	53
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE (3.)	6.548.720	30,8	3.295.403	13,5	3.445.313	13,0	53	105
14	GOSPODARSTVO	119.706	0,6	48.393	0,2	51.000	0,2	43	105
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	582.634	2,7	408.309	1,7	342.160	1,3	59	84
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST (4.)	1.763.844	8,3	4.871.382	19,9	3.436.523	13,0	195	71
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO (7.)	59.661	0,3	634.827	2,6	1.620.809	6,1	2717	255
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE (5.)	2.485.515	11,7	2.390.170	9,8	1.988.020	7,5	80	83
19	IZOBRAŽEVANJE (2.)	4.225.115	19,9	4.384.238	17,9	4.660.170	17,6	110	106
20	SOCIALNO VARSTVO (8.)	1.405.921	6,6	1.534.700	6,3	1.595.122	6,0	113	104
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	181.396	0,9	208.000	0,9	227.000	0,9	125	109
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI (1.)	730.239	3,4	2.560.608	10,5	5.108.933	19,3	700	200
	SKUPAJ	21.264.930	100	24.455.384	100	26.506.174	100	125	108

Tabela 13: Odhodki po področjih, glavnih programih in podprogramih

v EUR

	PROGRAMSKA KLASIFIKCIJA	Realizacija proračuna 2023	1.rebalans proračuna 2024	Proračun 2025 1.predlog	Delež	Indeks	Indeks
		1	2	3		3:1	3:2
01	POLITIČNI SISTEM	214.765	241.083	250.734	0,9	117	104
0101	Politični sistem	214.765	241.083	250.734	0,9	117	104
01019001	Dejavnost občinskega sveta	106.713	109.376	112.000	0,4	105	102
01019002	Izvedba in nadzor volitev in referendumov	249	1.500	1.500	0,0	0	100
01019003	Dejavnost župana in podžupanov	107.804	130.207	137.234	0,5	127	105
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	10.153	11.400	11.300	0,0	111	99
0202	Urejanje na področju fiskalne politike	713	1.400	1.300	0,0	182	93
02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	713	1.400	1.300	0,0	182	93
0203	Fiskalni nadzor	9.441	10.000	10.000	0,0	106	100
02039001	Dejavnost nadzornega odbora	9.441	10.000	10.000	0,0	106	100
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	503.440	749.234	776.017	2,9	154	104
0402	Informatizacija uprave	11.115	10.000	10.000	0,0	90	100
04029001	Informacijska infrastruktura	11.115	10.000	10.000	0,0	90	100
0403	Druge skupne administrativne službe	492.324	739.234	766.017	2,9	156	104
04039001	Obveščanje domače in tuje javnosti	15.863	27.560	31.740	0,1	200	115
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	376.832	529.958	565.350	2,1	150	107
04039003	Razpolaganje in upravljanje z občn. premoženjem	99.628	181.716	168.927	0,6	170	93
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	1.478.723	1.710.773	1.878.257	7,1	127	110
0601	Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni	56.325	51.034	47.454	0,2	84	93
06019002	Nacionalno združenje lokalnih skupnosti	5.700	7.621	7.621	0,0	134	100
06019003	Povezovanje lokalnih skupnosti	50.625	43.413	39.833	0,2	79	92
0602	Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin	44.972	94.922	89.147	0,3	198	94
06029001	Delovanje ožjih delov občin	44.972	94.922	89.147	0,3	198	94

	PROGRAMSKA KLASIFIKCIJA	Realizacija proračuna 2023	1.rebalans proračuna 2024	Proračun 2025 1.predlog	Delež	Indeks	Indeks
		1	2	3		3:1	3:2
0603	Dejavnost občinske uprave	1.377.426	1.564.817	1.741.656	6,6	126	111
06039001	Administracija občinske uprave	1.307.413	1.448.067	1.614.656	6,1	124	112
06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem potrebnim za delovanje občinske uprave	70.014	116.750	127.000	0,5	181	109
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	622.522	748.085	599.406	2,3	96	80
0703	varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami	622.522	748.085	599.406	2,3	96	80
07039001	Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč	30.430	25.000	24.000	0,1	79	96
07039002	Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč	592.092	723.085	575.406	2,2	97	80
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	9.898	9.000	10.000	0,0	101	111
0802	Policijska in kriminalistična dejavnost	9.898	9.000	10.000	0,0	101	111
08029001	Prometna varnost	9.898	9.000	10.000	0,0	101	111
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	180.357	137.000	180.000	0,7	100	131
1003	Aktivna politika zaposlovanja	180.357	137.000	180.000	0,7	100	131
10039001	Povečanje zaposljivosti	180.357	137.000	180.000	0,7	100	131
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO, RIBIŠTVO	110.819	113.400	112.000	0,4	101	99
1102	Program reforme kmetijstva in živilstva	56.274	59.400	59.000	0,2	105	99
11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	41.054	36.400	37.000	0,1	90	102
11029003	Zemljiške operacije	15.220	23.000	22.000	0,1	145	96
1103	Splošne storitve v kmetijstvu	13.504	15.000	18.000	0,1	133	120
11039002	Zdravstveno varstvo rastlin in živali	13.504	15.000	18.000	0,1	133	120
1104	Gozdarstvo	41.042	39.000	35.000	0,1	85	90
11049001	Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest	41.042	39.000	35.000	0,1	85	90

	PROGRAMSKA KLASIFIKCIJA	Realizacija proračuna 2023	1.rebalans proračuna 2024	Proračun 2025 1.predlog	Delež	Indeks	Indeks
		1	2	3		3:1	3:2
12	PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	31.501	399.380	213.410	0,8	677	53
<u>1206</u>	<u>Urejanje pod. učinkovite rabe in obnovljivih virov energije</u>	<u>9.035</u>	<u>378.762</u>	<u>180.110</u>	0,7	1993	48
12069001	Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije	9.035	378.762	180.110	0,7	1993	48
<u>1207</u>	<u>Urejanje, nadzor in oskrba z drugimi vrstami energije</u>	<u>22.466</u>	<u>20.618</u>	<u>33.300</u>	0,1	148	162
12079001	Oskrba s toplotno energijo	22.466	20.618	33.300	0,1	148	162
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	6.548.720	3.295.403	3.445.313	13,0	53	105
<u>1302</u>	<u>Cestni promet in infrastruktura</u>	<u>6.548.720</u>	<u>3.295.403</u>	<u>3.445.313</u>	13,0	53	105
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	926.750	1.112.819	1.196.131	4,5	129	107
13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	5.036.261	1.192.760	1.543.400	5,8	31	129
13029003	Urejanje cestnega prometa	158.742	232.892	322.782	1,2	203	139
13029004	Cestna razsvetljava	327.366	353.000	353.000	1,3	108	100
13029006	Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest	99.601	403.932	30.000	0,1	30	7
14	GOSPODARSTVO	119.706	48.393	51.000	0,2	43	105
<u>1402</u>	<u>Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnost</u>	<u>9.430</u>	<u>10.093</u>	<u>10.200</u>	0,0	108	101
14029001	Spodbujanje razvoja malega gospodarstva	9.430	10.093	10.200	0,0	108	101
<u>1403</u>	<u>Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva</u>	<u>110.277</u>	<u>38.300</u>	<u>40.800</u>	0,2	37	107
14039001	Promocija občine	26.355	32.300	33.800	0,1	128	105
14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	83.922	6.000	7.000	0,0	8	117
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	582.634	408.309	342.160	1,3	59	84
<u>1502</u>	<u>Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor</u>	<u>560.717</u>	<u>382.309</u>	<u>322.160</u>	1,2	57	84
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki	211.980	163.009	165.960	0,6	78	102
15029002	Ravnanje z odpadno vodo	332.092	181.300	118.200	0,4	36	65
15029003	Izboljšanje stanja okolja	16.645	38.000	38.000	0,1	228	100

	PROGRAMSKA KLASIFIKCIJA	Realizacija proračuna 2023	1.rebalans proračuna 2024	Proračun 2025 1.predlog	Delež	Indeks	Indeks
		1	2	3		3:1	3:2
1504	Urejanje in nadzor vodnih virov	12.245	15.000	5.000	0,0	41	33
15049001	Načrtovanje varstvo in urejanje voda	12.245	15.000	5.000	0,0	41	33
1505	Pomoč in podpora ohranjanju narave	9.672	11.000	15.000	0,1	155	136
15059001	Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot	9.672	11.000	15.000	0,1	155	136
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVN.	1.763.844	4.871.382	3.436.523	13,0	195	71
1602	Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	66.712	121.000	150.000	0,6	225	124
16029001	Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc	21.075	27.000	30.000	0,1	142	111
16029003	Prostorsko načrtovanje	45.637	94.000	120.000	0,5	263	128
1603	Komunalna dejavnost	1.412.882	4.271.043	2.912.207	11,0	206	68
16039001	Oskrba z vodo	314.082	1.392.809	914.000	3,4	291	66
16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	67.010	156.013	181.989	0,7	272	117
16039003	Objekti za rekreacijo	839.508	1.110.000	1.516.000	5,7	181	137
16039004	Praznično urejanje naselij	117.529	125.000	155.000	0,6	132	124
16039005	Druge komunalne dejavnosti	74.754	1.487.221	145.218	0,5	194	10
1605	Spodbujanje stanovanjske gradnje	242.495	282.370	310.816	1,2	128	110
16059002	Spodbujanje stanovanjske gradnje	97.989	116.000	146.000	0,6	149	126
16059003	Drugi programi na stanovanjskem področju	144.506	166.370	164.816	0,6	114	99
1606	Upravljanje in razpolaganje z zemljišči	41.754	196.969	63.500	0,2	152	32
16069001	Urejanje občinskih zemljišč	7.437	10.000	10.000	0,0	134	100
16069002	Nakup zemljišč	34.318	186.969	53.500	0,2	156	29
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	59.662	634.827	1.620.809	6,1	2717	255
1702	Primarno zdravstvo	56.316	630.127	1.617.309	6,1	2872	257
17029001	Dejavnost zdravstvenih domov	56.316	630.127	1.617.309	6,1	2872	257
1706	Preventivni programi zdravstvenega varstva	3.346	4.700	3.500	0,0	105	74
17069001	Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja	3.346	4.700	3.500	0,0	105	74

	PROGRAMSKA KLASIFIKCIJA	Realizacija proračuna 2023	1.rebalans proračuna 2024	Proračun 2025 1.predlog	Delež	Indeks	Indeks
		1	2	3		3:1	3:2
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	2.485.515	2.390.170	1.988.020	7,5	80	83
<u>1802</u>	<u>Ohranjanje kulturne dediščine</u>	<u>111.360</u>	<u>18.000</u>	<u>5.000</u>	0,0	4	28
18029001	Nepremična kulturna dediščina	111.360	18.000	5.000	0,0	4	28
<u>1803</u>	<u>Programi v kulturi</u>	<u>1.166.294</u>	<u>985.709</u>	<u>1.000.650</u>	3,8	86	102
18039001	Knjižničarstvo in založništvo	383.806	391.870	398.650	1,5	104	102
18039002	Umetniški programi	327.365	368.213	371.500	1,4	113	101
18039003	Ljubiteljska kultura	80.077	95.235	90.000	0,3	112	95
18039004	Mediji in avdiovizualna kultura	49.012	62.000	59.000	0,2	120	95
18039005	Drugi programi v kulturi	326.034	68.391	81.500	0,3	25	119
<u>1804</u>	<u>Podpora posebnim skupinam</u>	<u>22.200</u>	<u>22.200</u>	<u>24.600</u>	0,1	111	111
18049001	Programi veteranskih organizacij	11.700	11.700	12.100	0,0	103	103
18049004	Programi drugih posebnih skupin	10.500	10.500	12.500	0,0	119	119
<u>1805</u>	<u>Šport in prostočasne aktivnosti</u>	<u>1.185.660</u>	<u>1.364.262</u>	<u>957.770</u>	3,6	81	70
18059001	Programi športa	1.019.643	1.161.002	713.270	2,7	70	61
18059002	Programi za mladino	166.017	203.260	244.500	0,9	147	120
19	IZOBRAŽEVANJE	4.225.115	4.384.238	4.660.170	17,6	110	106
<u>1902</u>	<u>Varstvo in vzgoja predšolskih otrok</u>	<u>2.746.172</u>	<u>2.851.642</u>	<u>2.947.340</u>	11,1	107	103
19029001	Vrtci	2.746.172	2.851.642	2.947.340	11,1	107	103
<u>1903</u>	<u>Primarno in sekundarno izobraževanje</u>	<u>879.434</u>	<u>886.584</u>	<u>1.076.415</u>	4,1	122	121
19039001	Osnovno šolstvo	777.785	771.789	965.695	3,6	124	125
19039002	Glasbeno šolstvo	101.649	114.795	110.720	0,4	109	96

	PROGRAMSKA KLASIFIKCIJA	Realizacija proračuna 2023	1.rebalans proračuna 2024	Proračun 2025 1.predlog	Delež	Indeks	Indeks
		1	2	3		3:1	3:2
1905	Drugi izobraževalni programi	13.877	16.332	16.415	0,1	118	101
19059001	Izobraževanje odraslih	13.877	16.332	16.415	0,1	118	101
1906	Pomoč šolajočim	585.631	629.680	620.000	2,3	106	98
19069001	Pomoč v osnovne šolstvu	555.951	600.000	590.000	2,2	106	98
19069003	Štipendije	26.000	26.000	26.000	0,1	100	100
19069004	Študijske pomoči	3.680	3.680	4.000	0,0	109	109
20	SOCIALNO VARSTVO	1.405.923	1.534.700	1.595.122	6,0	113	104
2002	Varstvo otrok in družine	34.176	35.000	35.000	0,1	102	100
20029001	Drugi programi v pomoč družini	34.176	35.000	35.000	0,1	102	100
2004	Izvajanje programov socialnega varstva	1.371.746	1.499.700	1.560.122	5,9	114	104
20049003	Socialno varstvo starih	977.860	1.087.400	1.135.000	4,3	116	104
20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	253.589	272.000	278.000	1,0	110	102
20019006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin	140.297	140.300	147.122	0,6	105	105
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	181.395	208.000	227.000	0,9	125	109
2201	Servisiranje javnega dolga	181.396	208.000	227.000	0,9	125	109
22019001	Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna-domače zadolževanje	179.084	207.000	226.000	0,9	126	109
22019002	Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	2.312	1.000	1.000	0,0	43	100
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	730.238	2.560.608	5.108.933	19,3	700	200
2302	Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč	730.239	2.510.608	5.008.933	18,9	686	200
23029001	Rezerva občine	210.000	200.000	220.000	0,8	105	110
23029002	Posebni programi pomoči v primerih nesreč	520.239	2.310.608	4.788.933	18,1	921	207
2303	Splošna proračunska rezervacija	0	50.000	100.000	0,4	0	200
23039001	Splošna proračunska rezervacija	0	50.000	100.000	0,4	0	200
	SKUPAJ	21.264.930	24.455.384	26.506.173	100	125	108

V nadaljevanju so prikazani odhodki proračuna 2025 upoštevaje:

- funkcionalno klasifikacijo

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.

Tabela št. 14: Odhodki po funkcionalni klasifikaciji

Funkcionalna klasifikacija	Realizacija proračuna 2023		1.rebalans proračuna 2024		Proračun 2025 1. predlog		Indeks	
	1	%	2	%	3	%	3:1	3:2
01 JAVNA UPRAVA	2.416.248	11,4	3.149.311	12,9	3.290.108	12,4	136	104
02 OBRAMBA	30.430	0,1	25.000	0,1	24.000	0,1	79	96
03 JAVNI RED IN VARNOST	601.990	2,8	732.085	3,0	585.406	2,2	97	80
04 GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	7.863.654	37,0	6.528.810	26,7	5.656.930	21,3	72	87
05 VARSTVO OKOLJA	570.389	2,7	393.309	1,6	337.160	1,3	59	86
06 STANOVANSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	962.900	4,5	2.164.179	8,8	1.732.815	6,5	180	80
07 ZDRAVSTVO	59.661	0,3	634.827	2,6	1.620.809	6,1	2717	255
08 REKREACIJA, KULTURA, DEJAVNOST NEPROFITNIH ORGANIZACIJ	2.628.679	12,4	2.538.617	10,4	2.141.842	8,1	81	84
09 IZOBRAŽEVANJE	4.135.115	19,4	4.384.238	17,9	4.660.170	17,6	113	106
10 SOCIALNA VARNOST	1.995.864	9,4	3.905.008	16,0	6.456.933	24,4	324	165
SKUPAJ ODHODKI	21.264.930	100	24.455.384	100	26.506.174	100	125	108

7. Dodatna pojasnila

V nadaljevanju sledijo:

➤ **TABELE**

Splošni del proračuna

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

Posebni del proračuna (Finančni načrti neposrednih uporabnikov)

Načrt razvojnih programov

Tabele v splošnem in posebnem delu proračuna vključujejo naslednje stolpce:

- Realizacija proračuna 2023
- 1. rebalans proračuna 2024
- Proračun 2025 - 1. predlog
- Indeks: Proračun 2025 - 1. predlog/ Realizacija 2023
- Indeks: Proračun 2025 - 1. predlog/ 1. rebalans proračuna 2024

➤ **OBRAZLOŽITVE**

Splošni del proračuna

Posebni del proračuna; obrazložitve posebnega dela proračuna so razdeljene na dva dela; in sicer na del, ki razlaga področja porabe, glavni programe in podprograme proračuna in nadel, ki razlaga posamezne proračunske postavke znotraj neposrednih uporabnikov proračuna oziroma oddelkov

Načrta razvojnih programov

➤ **PRILOGE**

- Načrt ravnanja s stvarnim premoženjem občine za leto 2025
- Kadrovski načrt občinske uprave za leto 2025
- Kriteriji za financiranje krajevnih skupnosti v letu 2025
- Finančni načrti krajevnih skupnosti za leto 2025