



OBČINA ROGAŠKA SLATINA
OBČINSKI SVET

Izletniška ulica 2, 3250 Rogaska Slatina

T: 03 81 81 700
F: 03 81 81 724
E: obcina@rogaska-slatina.si

Številka: 0320 – 0004/2024
Datum: 17. 4. 2024

Zadeva: Gradivo za 4. točko dnevnega reda 15. redne seje Občinskega sveta Občine Rogaska Slatina

Predlagatelj: mag. Branko Kidrič, župan

Zadeva: Seznanitev s premoženjsko bilanco Občine Rogaska Slatina za leto 2023.

Pravne podlage: Zakona o javnih financah (Ur. list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18, 75/19 - ZIPRS2021, 36/20 - ZIUJP, 61/20 - ZDLGPE, 89/20, 195/20 - odl. US, 203/20 - ZIUPOPĐVE, 174/20 - ZIPRS2122, 15/21 - ZDUOP, 187/21 - ZIPRS2223, 29/22 - ZUOPĐCE, 163/22 - ZPGOPEK, 150/22 - ZIPRS2324, 18/23 - ZDU-10)
Statut Občine Rogaska Slatina (Uradni list RS, št. 67/17)
Poslovnik Občinskega sveta Občine Rogaska Slatina (Uradni list RS, št. 67/17)

Poročevalka: ga. Monja Puhek

Predlog sklepa: Občinski svet Občine Rogaska Slatina se je seznanil s premoženjsko bilanco Občine Rogaska Slatina za leto 2023.



**OBČINA ROGAŠKA SLATINA
ŽUPAN**

Izletniška ulica 2, 3250 Rogaska Slatina

T: 03 81 81 700
F: 03 81 81 724
E: obcina@rogaska-slatina.si
www.rogaska-slatina.si

**OBČINSKEMU SVETU
OBČINE ROGAŠKA SLATINA**

Datum: 09.04.2024

Zadeva: **Informacija o skupni premoženjski bilanci občine Rogaska Slatina za leto 2023**

Skupna premoženjska bilanca občine se sestavi kot zbirna bilanca iz podatkov, izkazanih v premoženjskih bilancah neposrednih uporabnikov občinskega proračuna in posrednih uporabnikov občinskega proračuna. V skladu s 93. členom Zakona o javnih financah (Ur. list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18, 75/19 - ZIPRS2021, 36/20 - ZIUJP, 61/20 - ZDLGPE, 89/20, 195/20 - odl. US, 203/20 - ZIUPOPDVE, 174/20 - ZIPRS2122, 15/21 - ZDUOP, 187/21 - ZIPRS2223, 29/22 - ZUOPDCE, 163/22 - ZPGOPEK, 150/22 - ZIPRS2324, 18/23 - ZDU-10) je potrebno premoženjsko bilanco občine do 30. aprila predložiti Agenciji za javnopravne evidence in storitve. Občina Rogaska Slatina je predložila Skupno premoženjsko bilanco občine na dan 31. 12. 2023 v spletno aplikacijo AJPES-a dne 9.4.2024.

Premoženjska bilanca je pripravljena v skladu s Pravilnikom o pripravi konsolidirane premoženjske bilance države in občin (Ur. list RS št. 204/21, 153/22). Podlaga za sestavitev premoženjske bilance so premoženjske bilance neposrednih proračunskih uporabnikov (proračuna, EZR ter 3 krajevnih skupnosti) in premoženjskih bilanc 8 občinskih posrednih proračunskih uporabnikov (javnih zavodov); skupaj je torej sestavljena iz 13 premoženjskih bilanc.

Skupna premoženjska bilanca občine Rogaska Slatina na dan 31. 12. 2023 izkazuje premoženje v višini 80.113.568 EUR, kar je za 3.179.824 EUR (+1,05 %) več kot na dan 31. 12. 2022. Nominalno se največje povečanje nanaša na nabavno vrednost nepremičnin (+1,04%).

Skupna premoženjska bilanca občine Rogaska Slatina zajema na strani aktive: neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine (zemljišča, stanovanja, poslovne prostore in nepremičnine v gradnji ali izdelavi), opremo, terjatve za sredstva dana v upravljanje proračunskim uporabnikom, zaloge, dolgoročne kapitalske naložbe, dolgoročno dana posojila in depozite, denarna sredstva ter dolgoročne, kratkoročne in druge terjatve.

Pasiva premoženjske bilance izkazuje splošni sklad, rezervni sklad, dolgoročno prejeta posojila ter dolgoročne, kratkoročne in druge obveznosti.

Zavezanci za sestavitev premoženjske bilance po 93. členu Zakona o javnih financah so:

- posredni uporabniki državnega in občinskih proračunov,
- neposredni uporabniki državnega in občinskih proračunov,
- ožji deli občin,
- upravljavci sredstev enotnega zakladniškega računa (EZR),
- Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije,
- Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije,

- občine ter
- država.

Roki za predložitev premoženjskih bilanc, so naslednji:

- posredni in neposredni uporabniki občinskih proračunov do 31.03.2024,
- posredni in neposredni uporabniki državnega proračuna do 30.04.2024.

Konsolidirano premoženjsko bilanco občine Rogaška Slatina za leto 2023 sestavljajo:

1. Neposredni proračunski uporabniki:

- Občina Rogaška Slatina,
- Upravljavec EZR občine Rogaška Slatina,
- MKS Rogaška Slatina,
- KS Kostrivnica,
- KS Sv. Florijan.

2. Posredni proračunski uporabniki:

- Javni zavod za turizem in kulturo Rogaška Slatina,
- Knjižnica Rogaška Slatina,
- Vrtec Rogaška Slatina,
- I. OŠ Rogaška Slatina,
- II. OŠ Rogaška Slatina,
- III. OŠ Rogaška Slatina,
- Glasbena šola Rogaška Slatina,
- Ljudska univerza Rogaška Slatina.

Aktivo konsolidirane premoženjske bilance občine Rogaška Slatina za leto 2023 sestavljajo naslednje postavke:

01 sedanja vrednost neopredmetenih dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev;

postavka izkazuje razliko med nabavno vrednostjo neopredmetenih dolgoročnih sredstev in popravkom nabavne vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev. Zajema dolgoročno vračunljive stroške, nematerialne pravice in druga neopredmetena dolgoročna sredstva, ki so namenjena za opravljanja posameznih nalog za obdobje, daljše od enega leta. Vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2023, znaša 36.173 EUR.

04 sedanja vrednost nepremičnin;

predstavlja razliko med nabavno vrednostjo nepremičnin in popravkom vrednosti nepremičnin. Izkazuje vrednosti stavbnih in drugih zemljišč, zgradb, plinovodnega omrežja, vlaganja v cestno in komunalno infrastrukturo, vrednost drugih gradbenih objektov in investicij v teku. Skupna vrednost nepremičnin je izkazana v višini 73.028.120 EUR. Od tega so v proračunu zajete naslednje nepremičnine:

- stavbna zemljišča v vrednosti 3.578.251 EUR.
Postavka je za 46.741 večja kot v lanskem letu. Razlog povečanja izhaja iz nakupov v letu 2023. Vsa zemljišča so bila odkupljena na osnovi sprejetih sklepov občinskega sveta, za namene investicij,
- zgradbe in plinovodno omrežje je izkazano v skupni vrednosti 14.179.166 EUR.
Postavka je za 569.958 EUR višja kot v letu 2022,
- drugi gradbeni objekti predstavljajo premoženje v višini 3.794.746 EUR in zajemajo vrednost stanovanj v lasti občine Rogaška Slatina, vrednost Aninega dvora, vrednost športne dvorane Balinček, vrednost Športnega centra Rogaška Slatina, MPI Rogaška Slatina, PC Vrelec, Centralno otroško igrišče, igrišča v Kostrivnici. Postavka je za 1.082.328 EUR nižja kot v letu 2022, saj je bila vrednost odpisov v druge gradbene objekte v letu 2022 višja od novih vložkov,
- vlaganja v cestno in komunalno infrastrukturo ter investicije v teku znašajo 41.119.730 EUR (vrednost lokalnih cest in javnih poti, pločnikov, mostov, javne infrastrukture, parkirišč, parkirne hiše in tržnice Center...). Nadalje so zajete tudi investicije v teku. Postavka je za 2.505.364 EUR višja kot v preteklem letu.

07 sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev;

predstavlja razliko med nabavno vrednostjo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev in popravkom vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev. Njena vrednost na dan 31.12.2023 znaša 1.599.900 EUR. Od tega je v proračunu 1.190.470 EUR, pri ostalih proračunskih uporabnikih pa 409.430 EUR.

13 zaloge;

zaloge v višini 17.705 EUR izkazujejo samo posredni proračunski uporabniki (v tem primeru javni zavodi)

14 dolgoročne finančne naložbe;

postavka v premoženjski bilanci občine izkazuje sredstva, katera so vložena kot ustanovitveni delež občine v javne zavode, katerih ustanoviteljica je občina Rogaška Slatina in kapitalске naložbe ostalih proračunskih uporabnikov. Dolgoročne kapitalске naložbe znašajo 99.906 EUR.

17 denarna sredstva;

postavka izkazuje denarna sredstva na Enotnem zakladniškem računu na dan 31. december 2023 in znaša 3.253.500 EUR.

18 kratkoročne terjatve;

Kratkoročne terjatve so izkazane v skupni višini 1.352.233 EUR.

Kratkoročne terjatve predstavljajo neplačane račune, izdane v preteklem koledarskem letu in so bili na osnovi Zakona o izvrševanju proračuna Republike Slovenije plačani v letošnjem letu.

19 druge terjatve

druge terjatve znašajo 726.031 EUR.

Pasivo premoženjske bilance občine Rogaška Slatina za leto 2023, sestavljajo naslednje postavke:**21 splošni sklad;**

izkazuje vrednost lastnih virov sredstev proračunskih uporabnikov. Postavka splošnega sklada v premoženjski bilanci občine Rogaška Slatina zajema postavke sklada občine Rogaška Slatina, MKS Rogaška Slatina, KS Kostrivnica, KS Sv. Florijan ter postavke obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje posrednih proračunskih uporabnikov.

V nadaljevanju podrobneje prikazujemo njegovo strukturo:

- splošni sklad za osnovna sredstva, katerega znesek je enak neodpisani vrednosti osnovnih sredstev, se povečuje ob nabavah oziroma pridobitvah, zmanjšuje pa se ob oblikovanju popravkov nabavne vrednosti ali ob izločitvi teh sredstev,
- splošni sklad za finančne naložbe,
- splošni sklad za terjatve za sredstva dana v upravljanje, povečujejo in zmanjšujejo spremembe terjatev za sredstva dana v upravljanje javnim zavodom in javnim podjetjem,
- splošni sklad za posebne namene.

22 rezervni sklad

znesek izkazuje stanje rezerv, ki se na podlagi Zakona o javnih financah uporabljajo za določene namene. Rezervni sklad ima oblikovan samo občina Rogaška Slatina v višini 80.647 EUR in se prenaša v naslednja leta. Gre za rezervni sklad za naravne nesreče in rezervni sklad za stanovanja.

23 dolgoročno prejeta posojila;

izkazuje znesek neodplačanega dela najetih posojil.

25 kratkoročne obveznosti;

postavka izkazuje obveznosti za prejete neporavnane račune, ki so nastale v letu 2023 in zapadejo na osnovi določil Zakona o izvrševanju proračuna RS v plačilo v letu 2024.

26 druge obveznosti;

postavka izkazuje obveznosti občine Rogaška Slatina iz naslova posojilnih pogodb (SKB banka in SID banka) in druge obveznosti proračunskih uporabnikov.

V tabelah ki sledijo prikazujemo konsolidirano premoženjsko bilanco občine Rogaška Slatina za leto 2023 in obrazložitev razlik v konsolidirani premoženjski bilanci občine.

Skupna premoženjska bilanca občine

v evrih, brez centov

Zap. številka	Opis postavke premoženjske bilance	Oznaka AOP	Znesek - Tekoče leto	Znesek - Preteklo leto
1	2	3	4	5
	Aktiva			
01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev 501-502	500	36.173	81.457
02	Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev	501	531.679	561.722
03	Popravki vrednosti neopredmetenih sredstev	502	495.506	480.265
04	Sedanja vrednost nepremičnin 504-505	503	73.028.120	70.649.522
05	Nabavna vrednost nepremičnin	504	115.428.265	110.101.616
06	Popravek vrednosti nepremičnin	505	42.400.145	39.452.094
07	Sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev 507-508	506	1.599.900	998.814
08	Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	507	12.348.354	11.551.021
09	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	508	10.748.454	10.552.207
10	Terjatve za sredstva dana v upravljanje 510+511	509	0	0
11	Terjatve za sredstva dana v upravljanje drugim v lasti države	510	0	0
12	Terjatve za sredstva dana v upravljanje drugim v lasti občine	511	0	0
13	Zaloge	512	17.705	19.381
14	Dolgoročne finančne naložbe	513	99.906	99.906
15	Dolgoročno dana posojila in depoziti	514	0	0
16	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	515	0	0
17	Denarna sredstva	516	3.253.500	3.125.726
18	Kratkoročne terjatve	517	1.352.233	1.235.612
19	Druge terjatve	518	726.031	723.326
20	Skupaj aktiva 500+503+506+509+512+513+514+515+516+517+518	519	80.113.568	76.933.744
	Pasiva			
21	Splošni sklad	520	75.127.358	71.787.042
22	Rezervni sklad	521	80.647	56.060
23	Dolgoročno prejeta posojila	522	1.639.411	1.756.731
24	Dolgoročne obveznosti iz poslovanja	523	27.810	41.818
25	Kratkoročne obveznosti	524	2.065.177	2.008.967
26	Druge obveznosti	525	1.173.165	1.283.126
27	Skupaj pasiva 520+521+522+523+524+525	526	80.113.568	76.933.744
28	Aktivni konti izvenbilančne evidence (potencialne terjatve)	527	0	0
29	Pasivni konti izvenbilančne evidence (potencialne obveznosti)	528	0	0

Kraj in datum oddaje

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance

Odgovorna oseba

Rogaška Slatina, 08.04.2024 14:24

Monja PUHEK

mag Branko KIDRIČ, ŽUPAN

datum in ura: 09.04.2024 08:15

Zneski za pobot

v evrih in centih

Skupina kontov / konto	Naziv AOP	Oznaka AOP iz BB	Znesek iz BB	Znesek pobota na 1. nivoju (iz Partnerji)	Znesek pobota na 2. nivoju (iz Partnerji)	Znesek pobota na 3. nivoju (iz Partnerji)	Znesek stanje po pobotu
1	2	3	4	5	6	7	8
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU						
	001-002 +003-004 +005-006 +007 +012 +016 +021	000	86.086.721,36	0,00	11.309.010,44	13.610,80	74.764.100,12
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	001	531.678,36	0,00	0,00	0,00	531.678,36
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	002	495.505,95	0,00	0,00	0,00	495.505,95
02	NEPREMIČNINE	003	115.428.264,69	0,00	0,00	0,00	115.428.264,69
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	004	42.400.144,57	0,00	0,00	0,00	42.400.144,57
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	005	12.348.355,24	0,00	0,00	0,00	12.348.355,24
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	006	10.748.453,73	0,00	0,00	0,00	10.748.453,73
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE 008 +009 +010 +011	007	99.906,08	0,00	0,00	0,00	99.906,08
060 +061 +069v	- Naložbe v delnice v državi in tujini	008	99.906,08	0,00	0,00	0,00	99.906,08
062 +063 +069w	- Druge dolgoročne kapitalske naložbe v državi in tujini	009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
065 +069x	- Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
066 +067 +069y	- Premoženje, preneseno javnim skladom in drugim osebam javnega prava	011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI 013 +014 +015	012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
070 +071 +079v	- Dolgoročna posojila, dana na podlagi posojilnih pogojev	013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
072 +073 +079w	- Dolgoročna posojila, dana z odkupom vrednostnih papirjev	014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
074 +075 +079x	- Dolgoročno dani depoziti in druga dolgoročno dana posojila	015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA 017 +018 +019 +020	016	13.610,80	0,00	0,00	13.610,80	0,00
080 +081 +089v	- Dolgoročna blagovna posojila, dana v državi in tujini	017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
084 +089w	- Dolgoročne terjatve za vnovčena poroštva	018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
085 +089x	- Druge dolgoročne terjatve iz poslovanja	019	13.610,80	0,00	0,00	13.610,80	0,00
086 +089y	- Dolgoročne terjatve iz naslova finančnega najema	020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE 022 +023 +024 +025	021	11.309.010,44	0,00	11.309.010,44	0,00	0,00
090x +091x	- Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna	022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090y +091y	- Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU občinskega proračuna	023	11.309.010,44	0,00	11.309.010,44	0,00	0,00
093x	- Terjatve za sredstva, dana v upravljanje drugim v lasti države	024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
093y	- Terjatve za sredstva, dana v upravljanje drugim v lasti občine	025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE						
	027 +028 +029 +030 +031 +042 +047 +053 +054 +055	026	10.282.214,77	4.964.061,12	0,00	712.420,62	4.605.733,03

10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	027	3.291,10	0,00	0,00	0,00	3.291,10
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	028	3.250.209,02	0,00	0,00	0,00	3.250.209,02
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	029	1.119.120,67	0,00	0,00	0,00	1.119.120,67
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	030	269,30	0,00	0,00	0,00	269,30
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA 032 +033 +034 +035 +036 +037 +038 +039 +040 +041	031	4.267.292,37	3.575.303,08	0,00	691.989,29	0,00
14d	- Terjatev PU-ja do upravljalca sistema sredstev EZR za stanje na podračunu	032	3.250.102,48	3.250.102,48	0,00	0,00	0,00
14x	- Kratkoročna posojila, dana na podlagi posojilnih pogodb - uporabnikom EKN (npr. posojila s strani upravljalca EZR)	033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14xo	- Obresti kratkoročnih posojil, danih na podlagi posojilnih pogodb - uporabnikom EKN	034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14xod	- Obresti dolgoročnih posojil, danih na podlagi posojilnih pogodb - uporabnikom EKN	035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14y	- Kratkoročna posojila, dana z odkupom vrednostnih papirjev - od uporabnikov EKN	036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14yo	- Obresti kratkoročnih posojil, danih z odkupom vrednostnih papirjev - od uporabnikov EKN	037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14yod	- Obresti dolgoročnih posojil, danih z odkupom vrednostnih papirjev - od uporabnikov EKN	038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14z	- Kratkoročno dani depoziti (npr. vloge, dane upravljalcu EZR) - uporabnikom EKN	039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14wo	- Obresti na stanja podračunov EZR - uporabnikom EKN	040	8.608,88	8.608,88	0,00	0,00	0,00
14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	1.008.581,01	316.591,72	0,00	691.989,29	0,00
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE 043 +044 +045 +046	042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150 +159v	- Kratkoročne finančne naložbe v vrednostne papirje	043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151 +159w	- Kratkoročno dana posojila	044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
152 +153 +159x	- Kratkoročno dani depoziti	045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
155 +159y	- Druge kratkoročne finančne naložbe	046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA 048 +049 +050 +051 +052	047	8.616,42	0,00	0,00	0,00	8.616,42
16xo	- Obresti kratkoročnih posojil, danih na podlagi posojilnih pogodb	048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16xod	- Obresti dolgoročnih posojil, danih na podlagi posojilnih pogodb	049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16yo	- Obresti kratkoročnih posojil, danih z odkupom vrednostnih papirjev	050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16yod	- Obresti dolgoročnih posojil, danih z odkupom vrednostnih papirjev	051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16z	- Druge kratkoročne terjatve iz financiranja	052	8.616,42	0,00	0,00	0,00	8.616,42
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	053	233.444,97	0,00	0,00	20.431,33	213.013,64
18	NEPLAČANI ODHODKI	054	1.306.067,90	1.306.067,90	0,00	0,00	0,00
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE - SKUPAJ (vključno z vrednostjo vrednotnic)	055/1	93.903,02	82.690,14	0,00	0,00	11.212,88
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE - razen vrednotnic (sem vnesete vrednost aktivnih časovnih razmejitev, ki se pobotajo na 1. nivoju)	055/2	82.690,14	82.690,14	0,00	0,00	0,00
3	ZALOGE	056	17.704,55	0,00	0,00	0,00	17.704,55
	I. AKTIVA SKUPAJ 000 +026 +056	057	96.386.640,68	4.964.061,12	11.309.010,44	726.031,42	79.387.537,70

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE							
	058	7.026.237,46	4.704.136,14	0,00	256.924,90	2.065.176,42	
20	059	3.177,42	0,00	0,00	0,00	3.177,42	
21	060	812.394,97	0,00	0,00	0,00	812.394,97	
22	061	1.065.035,93	0,00	0,00	0,00	1.065.035,93	
23	062	186.245,32	0,00	0,00	1.692,24	184.553,08	
24	063	3.807.581,24	3.552.348,58	0,00	255.232,66	0,00	
24d	064	3.250.102,48	3.250.102,48	0,00	0,00	0,00	
24x	065	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24xo	066	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24xod	067	1.372,82	0,00	0,00	1.372,82	0,00	
24y	068	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24yo	069	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24yod	070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24z	071	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24wo	072	8.608,88	8.608,88	0,00	0,00	0,00	
24q	073	547.497,06	293.637,22	0,00	253.859,84	0,00	
25	074	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
250 +251	075	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
252	076	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	077	15,02	0,00	0,00	0,00	15,02	
26xo	078	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26xod	079	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26yo	080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26yod	081	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26z	082	15,02	0,00	0,00	0,00	15,02	
28	083	1.003.841,98	1.003.841,98	0,00	0,00	0,00	
29	084	147.945,58	147.945,58	0,00	0,00	0,00	
E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI							
90	086	77.335.247,66	0,00	0,00	0,00	77.335.247,66	

9009	Stanje sredstev na računih po zaključnem računu (rezultat proračuna)	086/a	2.852.598,25	0,00	0,00	0,00	2.852.598,25
91	REZERVNI SKLAD	087	80.646,84	0,00	0,00	0,00	80.646,84
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	088	59.253,43	0,00	0,00	0,00	59.253,43
93	REZERVACIJE	089	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
94	SKLAD PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH IN DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI 091 +092 +093 +094-095	090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
940	- Sklad namenskega premoženja v javnih skladih	091	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9410	- Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	092	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9411	- Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za finančne naložbe	093	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9412	- Presežek prihodkov nad odhodki	094	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9413	- Presežek odhodkov nad prihodki	095	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI 097 +098 +099 +100 +101	096	2.555.650,92	0,00	0,00	916.239,77	1.639.411,15
960x +961x	- Dolgoročni krediti, prejeti na podlagi posojilnih pogodb	097	2.555.650,92	0,00	0,00	916.239,77	1.639.411,15
960y +961y	- Dolgoročni krediti, prejeti z izdajo vrednostnih papirjev	098	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
962	- Dolgoročno izdane vrednostnice	099	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
963x	- Dolgoročne finančne obveznosti iz naslova prevzema dolga-posojilna pogodba	100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
963y	- Dolgoročne finančne obveznosti iz naslova prevzema dolga-izdan vrednostni papir	101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI 103 +106	102	27.810,15	0,00	0,00	0,00	27.810,15
970	- Dolgoročne obveznosti iz financiranja 104 +105	103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
970x	- Dolgoročne obveznosti za unovčena poroštva	104	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
970y	- Druge dolgoročne obveznosti iz financiranja	105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
971	- Dolgoročne obveznosti iz poslovanja 107 +108 +109	106	27.810,15	0,00	0,00	0,00	27.810,15
971x	- Dolgoročne obveznosti iz finančnega najema	107	27.810,15	0,00	0,00	0,00	27.810,15
971y	- Dolgoročne obveznosti iz blagovnih posojil	108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
971z	- Druge dolgoročne obveznosti iz poslovanja	109	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
98	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE 111 +112 +113-114	110	9.301.794,22	0,00	9.301.794,22	0,00	0,00
980	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	111	9.026.115,96	0,00	9.026.115,96	0,00	0,00
981	- Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
985	- Presežek prihodkov nad odhodki	113	282.324,26	0,00	282.324,26	0,00	0,00
986	- Presežek odhodkov nad prihodki	114	6.646,00	0,00	6.646,00	0,00	0,00
	I PASIVA SKUPAJ 058 +085	115	96.386.640,68	4.704.136,14	9.301.794,22	1.173.164,67	81.207.545,65
990x	Potencialne terjatve - npr. prejeta zavarovanja, prejete garancije, prejete menice...	116	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
999y	Potencialne obveznosti - npr. dana poroštva, dane garancije, izdane menice...	117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kraj in datum oddaje

Rogaška Slatina. 08.04.2024 14:24

Obrazložitev razlik v PBO

Oznaka AOP	Opis postavke premoženjske bilance		Znesek - Tekoče leto	Znesek - Preteklo leto	Razlika
1	2		3	4	5 = 3 - 4
504	Nabavna vrednost nepremičnin		115.428.265	110.101.616	5.326.649
	Šifra PU	Naziv PU/nadzornik	Znesek za obrazložitev	Obrazložitev	
	84310	MESTNA KRAJEVNA SKUPNOST ROGAŠKA SLATINA	2.817.278,00	popravek napačno izkazanih terjatev za sredstva dana v upravljanja - nabavna vrednost Kulturni center Rogaška Slatina	
	36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	-2.817.277,00	PO SKLEPU OBČINE USTANOVITELJICE SE DEL NEPREMIČNINE PRENESE NA MKS	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	-2.553.229,56	Zmanjšanje investicij v teku OKP	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	2.285.452,20	Povečanje investicij v teku (Občina in OKP)	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	1.688.116,92	Vlaganja v komunalno infrastrukturo	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	1.272.050,35	Povečanje vrednosti Športnega centra Rogaška Slatina	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	1.024.564,00	Povečanje vrednosti zgradb OKP v letu 2023	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	646.572,28	Vlaganje v LC in JP po občini v letu 2023	
	67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	492.941,00	energetska sanacija športne dvorane	
	67806	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	257.124,00	Zaradi prenosa v letu 2023 sredstev v upravljanje-energetska sanacija podružnične šole na Sv. Florjanu.	
	84310	MESTNA KRAJEVNA SKUPNOST ROGAŠKA SLATINA	117.512,00	Izgradnja cest - asfaltiranje	
	35599	KNJIŽNICA ROGAŠKA SLATINA	48.628,00	Investicija-obnova tal v knjižnici Rogaška Slatina.	
	67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	35.053,00	dvižna ploščad - gradbena, obrtniška in elektro dela	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	9.783,36	Vlaganje v Športno dvorano Balinček	
	67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	5.917,00	projektna dokumentacija za dvigalo	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	-3.838,00	Prodaja zemljišč v letu 2023	
505	Popravek vrednosti nepremičnin		42.400.145	39.452.094	2.948.051
	Šifra PU	Naziv PU/nadzornik	Znesek za obrazložitev	Obrazložitev	
	84310	MESTNA KRAJEVNA SKUPNOST ROGAŠKA SLATINA	1.998.716,00	popravek napačno izkazanih terjatev za sredstva dana v upravljanja - popravek vrednosti Kulturni center Rogaška Slatina	
	36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	-1.763.244,00	PO SKLEPU OBČINE USTANOVITELJICE SE ZMANJŠA POPRAVEK VREDNOSTI ZARADI PRENOSA NA MKS	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	767.759,17	Popravek vrednosti infrastrukturnih objektov	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	633.587,14	Popravek vrednosti komunalne infrastrukture	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	488.420,85	Popravek vrednosti drugih gradbenih objektov	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	383.565,58	Povečanje popravka vrednosti zgradb OKP	
	67806	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	136.055,00	Zaradi prenosa v upravljanje: energetske sanacije šole v letu 2014, posodobitve športne dvorane v letu 2016, menjave požarnih loput in alu požarne stene v letu 2017 ter v letu 2018 ureditve ploščadi okovja v športni dvorani in razširitev požarnega izhoda in ureditev varnostne razsvetljave v športni dvorani v letu 2019 ter posodobitev športne dvorane in skate parka konec leta 2020 ter vlaganj v letu 2021 in 2022 je obračunana amortizacija v letu 2023 višja.	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	88.979,26	Popravek vrednosti zgradb Občina Rogaška Slatina	
	76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	35.941,96	Popravek vrednosti CERO	

Šifra PU	Naziv PU/nadzornik	Znesek za obrazložitev	Obrazložitev	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	-17.937,96	Zmanjšanje popravka vrednosti zgradb OKP	
507	Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	12.348.354	11.551.021	797.333
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	624.211,07	Povečanje opreme OKP	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	239.384,76	Povečanje opreme Občina Rogaška Slatina	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	-218.376,99	Zmanjšanje opreme OKP	
35599	KNJIŽNICA ROGAŠKA SLATINA	52.046,00	Povečanje nabavne vrednosti osnovnih sredstev - predvsem nabava knjig in knjižnega gradiva.	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	-5.026,84	Zmanjšanje opreme Občina Rogaška Slatina	
508	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	10.748.454	10.552.207	196.247
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA MONJA PUHEK (monja)	110.140,00	Popravek vrednosti opreme pro ostalih proračunskih uporabnikih	
35599	KNJIŽNICA ROGAŠKA SLATINA	45.888,00	Obračunana amortizacija kot popravek vrednosti, 100 % odpis pri drobnem inventarju in knjigah.	
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	40.219,00	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME V UPRAVLJANJU	
516	Denarna sredstva	3.253.500	3.125.726	127.774
03069	UPRAVLJAVEC SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE ROGAŠKA SLATINA	126.562,00	Stanje na podračunih nekaterih PU je na dan 31.12.2023 višje kot preteklo leto.	
517	Kratkoročne terjatve	1.352.233	1.235.612	116.621
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	78.226,00	Povečanje kratkoročnih terjatev	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA MONJA PUHEK (monja)	38.395,00	Povečanje kratkoročnih terjatev pri ostalih proračunskih uporabnikih	
520	Splošni sklad	75.127.358	71.787.042	3.340.316
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA MONJA PUHEK (monja)	2.617.402,00	Povečanje sklada pro ostalih proračunskih uporabnikih	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	2.550.253,00	Povečanje splošnega sklada za nove pridobitve	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	-1.932.540,92	Zmanjšanje terjatev za sredstva dana v upravljanje	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	1.525.931,81	Povečanje terjatev za sredstva dana v upravljenj	
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	-1.121.798,00	ZARADI PRENOSA DELA NEPREMIČNINE SE ZMANJŠAJO OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE	
84310	MESTNA KRAJEVNA SKUPNOST ROGAŠKA SLATINA	-903.080,00	popravek napačno izkazanih terjatev za sredstva dana v upravljanja	
67792	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	467.395,00	prejeta sredstva v upravljanje (dvižna ploščad - gradbena, obrtniška in elektro dela ter energetska sanacija športne dvorane)	
03069	UPRAVLJAVEC SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE ROGAŠKA SLATINA	132.008,00	Stanje na podračunih nekaterih PU je na dan 31.12.2023 višje kot preteklo leto.	

67806	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	97.053,00	Zaradi prenosa v letu 2023 v upravljanje, energetska sanacija podružnične šole SV. Florijan v višini 257.124,36 evrov so bile povečane obveznosti za sredstva v upravljanju.	
69132	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD III. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	-30.338,00	Zmanjšanje amortizacije v breme sredstev v upravljanju v letu 2023 je znašalo 30.338,53 eur.	
64122	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD VRTEC ROGAŠKA SLATINA	-22.945,00	Zmanjšanje amortizacije v breme sredstev v upravljanju v letu 2023 je znašalo v višini 22.944,83 evrov.	
64122	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD VRTEC ROGAŠKA SLATINA	-20.014,00	Na dan 31.12.2023 so znašale terjatve do občine Rogaška Slatina za 20.014,21 evrov več kot konec leta 2022.	
69132	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD III. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	-19.011,00	Na dan 31.12.2023 je bilo stanje na podračunu za 19.010,76 eur višje kot je bilo konec leta 2022.	
522	Dolgoročno prejeta posojila	1.639.411	1.756.731	-117.320
Šifra PU	Naziv PU/nadzornik	Znesek za obrazložitev	Obrazložitev	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	-94.160,00	Zmanjšanje obveznosti iz naslova posojil	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA MONJA PUHEK (monja)	-94.160,00	Zmanjšanje obveznosti iz naslova posojil	
524	Kratkoročne obveznosti	2.065.177	2.008.967	56.210
Šifra PU	Naziv PU/nadzornik	Znesek za obrazložitev	Obrazložitev	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA MONJA PUHEK (monja)	132.648,00	Povečanje obveznosti pri ostalih proračunskih uporabnikih	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	-124.092,00	Zmanjšanje kratkoročnih obveznosti	
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	47.654,00	POVEČANJE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	
525	Druge obveznosti	1.173.165	1.283.126	-109.961
Šifra PU	Naziv PU/nadzornik	Znesek za obrazložitev	Obrazložitev	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	-104.772,00	Zmanjšanje drugih obveznosti	

Kraj in datum oddaje

Rogaška Slatina 08.04.2024 14:24

datum in ura: 09.04.2024 08:15

Neusklajeni zneski

Šifra PU	Naziv PU	Tip AOP A - aktivni P - pasivni	Skupina kontov / konto	Naziv AOP	Oznaka AOP iz BB	Nivo pobota	Znesek	Razlika
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Vsota razlik po AOP par (022 in 023) - (111 in 112 in 113 in -114)								42.765,73
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	(090x+091x) in (090y+091y)	Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna in Terjatve za sredstva dana v upravljanje PU občinskega proračuna	022 in 023	2. nivo	303.961,38	
35599	KNJIŽNICA ROGAŠKA SLATINA	P	980 in 981 in 985 in -986	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in Presežek prihodkov nad odhodki in negativna vrednost Presežka odhodkov nad prihodki	111 in 112 in 113 in -114	2. nivo	291.043,29	12.918,09
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	(090x+091x) in (090y+091y)	Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna in Terjatve za sredstva dana v upravljanje PU občinskega proračuna	022 in 023	2. nivo	3.156.130,58	
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	P	980 in 981 in 985 in -986	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in Presežek prihodkov nad odhodki in negativna vrednost Presežka odhodkov nad prihodki	111 in 112 in 113 in -114	2. nivo	3.126.283,58	29.847,00
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	(090x+091x) in (090y+091y)	Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna in Terjatve za sredstva dana v upravljanje PU občinskega proračuna	022 in 023	2. nivo	1.122.874,64	
67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	980 in 981 in 985 in -986	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in Presežek prihodkov nad odhodki in negativna vrednost Presežka odhodkov nad prihodki	111 in 112 in 113 in -114	2. nivo	1.122.874,45	0,19
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	(090x+091x) in (090y+091y)	Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna in Terjatve za sredstva dana v upravljanje PU občinskega proračuna	022 in 023	2. nivo	2.957.856,75	
67806	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	980 in 981 in 985 in -986	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in Presežek prihodkov nad odhodki in negativna vrednost Presežka odhodkov nad prihodki	111 in 112 in 113 in -114	2. nivo	2.957.856,30	0,45
Vsota razlik po AOP par (041) - (073)								38.976,63
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	224,00	
25410	KOZJANSKI PARK	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			224,00
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	40,00	
36889	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM, ŠPORT IN MLADINO ŠMARJE PRI JELŠAH	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			40,00
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	682,00	
70475	ŠOLSKI CENTER ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			682,00
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	1. nivo	5.919,32	

84310	MESTNA KRAJEVNA SKUPNOST ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	1. nivo	424,37	5.494,95
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	317,20	
96075	JAVNI SKLAD REPUBLIKE SLOVENIJE ZA KULTURNE DEJAVNOSTI	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			317,20
67792	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	673,04	
26425	ZAVOD REPUBLIKE SLOVENIJE ZA ZAPOSOLOVANJE	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			673,04
67792	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	700,00	
70475	ŠOLSKI CENTER ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			700,00
67806	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	654,70	
19143	MINISTRSTVO ZA OBRAMBO, GENERALŠTAB SLOVENSKE VOJSKE	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			654,70
67806	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	91,61	
42307	OKRAJNO SODIŠČE V LJUBLJANI	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			91,61
69132	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD III. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	4,71	
64408	OSNOVNA ŠOLA BISTRICA OB SOTLI	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			4,71
69132	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD III. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	4,71	
68314	OSNOVNA ŠOLA ŠMARJE PRI JELŠAH	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			4,71
71781	LJUDSKA UNIVERZA, ZAVOD ZA IZOBRAŽEVANJE IN KULTURO, ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	5.164,99	
15423	URAD VLADE REPUBLIKE SLOVENIJE ZA OSKRBO IN INTEGRACIJO MIGRANTOV	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			5.164,99
71781	LJUDSKA UNIVERZA, ZAVOD ZA IZOBRAŽEVANJE IN KULTURO, ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	5.771,99	

26425	ZAVOD REPUBLIKE SLOVENIJE ZA ZAPOSLOVANJE	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			5.771,99
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	1.259,44	
26425	ZAVOD REPUBLIKE SLOVENIJE ZA ZAPOSLOVANJE	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			1.259,44
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	265,74	
42153	OKROŽNO SODIŠČE V CELJU	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			265,74
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	168,00	
62502	REPUBLIKA SLOVENIJA UPRAVNA ENOTA ŠMARJE PRI JELŠAH	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			168,00
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	1. nivo	11.843,86	
84301	KRAJEVNA SKUPNOST KOSTRIVNICA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			11.843,86
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	1. nivo	5.615,69	
84328	KRAJEVNA SKUPNOST SV. FLORIJAN	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			5.615,69
	Vsota razlik po AOP par (053) - (062)							10.206,79
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	A	17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	053	3. nivo	4.148,00	0,04
27405	ZAVOD ZA ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE SLOVENIJE	P	23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	062	3. nivo	4.148,04	
67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	A	17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	053			7.064,19
27405	ZAVOD ZA ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE SLOVENIJE	P	23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	062	3. nivo	7.064,19	
67806	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	A	17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	053	3. nivo	3.142,56	
26409	ZAVOD ZA POKOJNINSKO IN INVALIDSKO ZAVAROVANJE SLOVENIJE	P	23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	062			3.142,56
	Vsota razlik po AOP par (062) - (053)							1.692,24
67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	062	3. nivo	842,35	
26417	JAVNI ŠTIPENDIJSKI, RAZVOJNI, INVALIDSKI IN PREŽIVNINSKI SKLAD REPUBLIKE SLOVENIJE	A	17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	053			842,35

69132	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD III. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	062	3. nivo	842,35
26417	JAVNI ŠTIPENDIJSKI, RAZVOJNI, INVALIDSKI IN PREŽIVNINSKI SKLAD REPUBLIKE SLOVENIJE	A	17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	053		842,35
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	062	3. nivo	7,54
35513	RADIOTELEVIZIJA SLOVENIJA JAVNI ZAVOD, LJUBLJANA	A	17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	053		7,54
Vsota razlik po AOP par (073) - (041)							198.261,27
35599	KNJIŽNICA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	25,00
70890	UNIVERZA V LJUBLJANI, FAKULTETA ZA MATEMATIKO IN FIZIKO	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		25,00
35599	KNJIŽNICA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073		20,00
70904	UNIVERZA V MARIBORU	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	20,00
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	73,20
70475	ŠOLSKE CENTER ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		73,20
64122	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD VRTEC ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	73,20
70475	ŠOLSKE CENTER ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		73,20
64122	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD VRTEC ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	1.053,79
92274	NACIONALNI LABORATORIJ ZA ZDRAVJE, OKOLJE IN HRANO	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		1.053,79
67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	160,00
31950	CENTER ZA SOCIALNO DELO SPODNJE PODRAVJE	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		160,00
67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	325,20
70475	ŠOLSKE CENTER ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		325,20
67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	25,00
70890	UNIVERZA V LJUBLJANI, FAKULTETA ZA MATEMATIKO IN FIZIKO	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		25,00

67792	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	25,00
96075	JAVNI SKLAD REPUBLIKE SLOVENIJE ZA KULTURNE DEJAVNOSTI	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		25,00
67806	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073		1.048,00
35670	LUTKOVNO GLEDALIŠČE MARIBOR	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	1.048,00
67806	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	279,20
70475	ŠOLSKI CENTER ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		279,20
67806	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	303,26
92274	NACIONALNI LABORATORIJ ZA ZDRAVJE, OKOLJE IN HRANO	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		303,26
69132	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD III. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	18,78
63312	ZAVOD REPUBLIKE SLOVENIJE ZA ŠOLSTVO	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		18,78
69132	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD III. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	73,20
70475	ŠOLSKI CENTER ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		73,20
71277	JAVNI VZGOJNO-IZOBRAŽEVALNI ZAVOD GLASBENA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	205,20
70475	ŠOLSKI CENTER ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		205,20
71781	LJUDSKA UNIVERZA, ZAVOD ZA IZOBRAŽEVANJE IN KULTURO, ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	73,20
70475	ŠOLSKI CENTER ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		73,20
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	83.170,00
16110	MINISTRSTVO ZA FINANCE	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041		83.170,00
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	18.916,06

16616	JAVNA AGENCIJA REPUBLIKE SLOVENIJE ZA TRŽENJE IN PROMOCIJO TURIZMA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041			18.916,06
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	34,00	
17116	MINISTRSTVO ZA NOTRANJE ZADEVE	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041			34,00
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	1.509,05	
26859	DOM DR. JOŽETA POTRČA POLJČANE	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041			1.509,05
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	11.247,38	
26883	DOM UPOKOJENCEV ŠMARJE PRI JELŠAH	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041			11.247,38
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	2.042,80	
26999	VARSTVENO DELOVNI CENTER ŠENTJUR	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041			2.042,80
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	2.377,33	
30040	DOM LUKAVCI	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041			2.377,33
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	9.672,35	
38016	ARBORETUM VOLČJI POTOK	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	3. nivo	9.672,35	
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	3. nivo	42.556,57	
96067	SKLAD KMETIJSKIH ZEMLJIŠČ IN GOZDOV REPUBLIKE SLOVENIJE	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041			42.556,57
84301	KRAJEVNA SKUPNOST KOSTRIVNICA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			11.843,86
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	1. nivo	11.843,86	
84310	MESTNA KRAJEVNA SKUPNOST ROGAŠKA SLATINA	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073	1. nivo	424,37	5.494,95
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	1. nivo	5.919,32	
84328	KRAJEVNA SKUPNOST SV. FLORIJAN	P	24q	- Druge kratkoročne obveznosti - do uporabnikov EKN	073			5.615,69
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	14q	- Ostale kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	041	1. nivo	5.615,69	
Vsota razlik po AOP par (097 in 099 in 100) - (013 in 015)								547.955,28
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	P	(960x+961x) in 962 in 963x	Dolgoročni krediti, prejeti na podlagi posojilnih pogodb in Dolgoročno izdane vrednostnice in Dolgoročne finančne obveznosti iz naslova prevzema dolga-posojilna pogodba	097 in 099 in 100	3. nivo	547.955,28	

16306	MINISTRSTVO ZA KOHEZIJO IN REGIONALNI RAZVOJ	A	070+071+079v in 074+075+079x	- Dolgoročna posojila, dana na podlagi posojilnih pogodb in - Dolgoročno dani depoziti in druga dolgoročno dana posojila	013 in 015			547.955,28
Vsota razlik po AOP par (111 in 112 in 113 in -114) - (022 in 023)								42.766,53
35599	KNJIŽNICA ROGAŠKA SLATINA	P	980 in 981 in 985 in -986	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in Presežek prihodkov nad odhodki in negativna vrednost Presežka odhodkov nad prihodki	111 in 112 in 113 in -114	2. nivo	291.043,29	12.918,09
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	(090x+091x) in (090y+091y)	Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna in Terjatve za sredstva dana v upravljanje PU občinskega proračuna	022 in 023	2. nivo	303.961,38	
36811	JAVNI ZAVOD ZA TURIZEM IN KULTURO ROGAŠKA SLATINA	P	980 in 981 in 985 in -986	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in Presežek prihodkov nad odhodki in negativna vrednost Presežka odhodkov nad prihodki	111 in 112 in 113 in -114	2. nivo	3.126.283,58	29.847,00
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	(090x+091x) in (090y+091y)	Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna in Terjatve za sredstva dana v upravljanje PU občinskega proračuna	022 in 023	2. nivo	3.156.130,58	
67792	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD I. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	980 in 981 in 985 in -986	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in Presežek prihodkov nad odhodki in negativna vrednost Presežka odhodkov nad prihodki	111 in 112 in 113 in -114	2. nivo	1.122.874,45	0,19
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	(090x+091x) in (090y+091y)	Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna in Terjatve za sredstva dana v upravljanje PU občinskega proračuna	022 in 023	2. nivo	1.122.874,64	
67806	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD II. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	980 in 981 in 985 in -986	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in Presežek prihodkov nad odhodki in negativna vrednost Presežka odhodkov nad prihodki	111 in 112 in 113 in -114	2. nivo	2.957.856,30	0,45
76066	OBČINA ROGAŠKA SLATINA	A	(090x+091x) in (090y+091y)	Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna in Terjatve za sredstva dana v upravljanje PU občinskega proračuna	022 in 023	2. nivo	2.957.856,75	
69132	JAVNI VZGOJNO- IZOBRAŽEVALNI ZAVOD III. OSNOVNA ŠOLA ROGAŠKA SLATINA	P	980 in 981 in 985 in -986	- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe in Presežek prihodkov nad odhodki in negativna vrednost Presežka odhodkov nad prihodki	111 in 112 in 113 in -114	2. nivo	30.352,73	0,80
75922	OBČINA PODČETRTEK	A	(090x+091x) in (090y+091y)	Terjatve za sredstva, dana v upravljanje PU državnega proračuna in Terjatve za sredstva dana v upravljanje PU občinskega proračuna	022 in 023	2. nivo	30.353,53	