



ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE DOBJE ZA LETO 2017

Župan Občine Dobje
Franc Leskovšek

MAREC 2018
OBČINA DOBJE

VSEBINA

1. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA	4
1.1. Makroekonomska izhodišča, na osnovi katerih je bil pripravljen proračun in spremembe makroekonomskih gibanj med letom	4
1.2. Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov občinskega proračuna, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju proračuna z obrazložitvijo pomembnejših odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oziroma primanjkljajem in zadolževanjem	4
1.2.1 Realizacija prihodkov proračuna za leto 2017	10
1.2.2 Realizacija odhodkov proračuna za leto 2017	13
1.2.3 Poročilo o proračunskem presežku / primanjkljaju	17
1.2.4 Poročilo o zadolževanju	17
1.3. Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu z 41. členom ZJF	17
1.4. Obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu z 47. členom ZJF	17
1.5. Poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone in občinske odloke v skladu s 47. členom ZJF	18
1.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve	18
1.7. Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije	18
2. OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PO PRORAČUNSKIH UPORABNIKIH	20
2.1 PU 1000 OBČINSKI SVET	21
2.2 PU 2000 NADZORNI ODBOR	24
2.3 PU 3000 ŽUPAN, PODŽUPAN	25
2.4 PU 4100 OBČINSKA UPRAVA	27
2.5 PU 4200 REŽIJSKI OBRAT	48
3. OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV	50
4. OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ BILANCE STANJA (za proračun)	55
4.1. Podatki o stanju sredstev na računih proračuna	55
4.2. Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil z navedbo večjih prejemnikov sredstev	55
4.3. Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev	55
4.4. Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje z navedbo večjih prejemnikov teh sredstev	56
4.5. Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta	56
4.6. Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta	57
4.7. Podatki o pogodbah o najemu, pri katerih lastninska pravica preide oziroma lahko preide iz najemodajalca na najemnika ter podatke o blagovnih kreditih	57
5. POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE DOBJE	58

Po koncu proračunskega leta, ki je enako koledarskemu letu, morajo občine pripraviti zaključne račune svojih proračunov in pri tem upoštevati strukturo, vsebino in postopke njihove priprave v skladu s predpisi s področja javnih financ. Zaključni račun predstavlja prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov proračuna v proračunskem letu, za katerega je bil sprejet proračun. V zaključnem računu občinskega proračuna so tako prikazane tudi vse spremembe sprejetega proračuna, uveljavljene med izvrševanjem proračuna, ki na podlagi veljavnih predpisov s področja javnih financ vplivajo na dejansko realizacijo proračuna. V skladu s predpisi s področja javnega računovodstva je potrebno pripraviti tudi letna poročila.

Odlok o proračunu Občine Dobje za leto 2017 je bil sprejet na 12. redni seji Občinskega sveta Občine Dobje dne 21.4.2017 in objavljen v Uradnem listu RS, št. 24/2017. Financiranje funkcij in nalog Občine Dobje se je na podlagi določb ZJF, do sprejema proračuna za leto 2017 začasno nadaljevalo na podlagi proračuna za leto 2016 in sklepov o začasnem financiranju:

- Sklepa o začasnem financiranju Občine Dobje v obdobju januar-marec 2017 (Uradni list RS, št. 84/2016)
- Sklepa o začasnem financiranju Občine Dobje v obdobju drugega tromesečja leta 2017 (Uradni list RS, št. 15/2017)

Zakonske podlage za izdelavo zaključnega računa so:

1. Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13 popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18),
2. Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
3. Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF – C, 114/06 - ZUE),
4. Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/07, 124/08, 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17)
5. Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10, 104/10, 104/11, 86/16)
6. Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06 – ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17)
7. Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/02 in 134/03),
8. Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13, 100/15),
9. Pravilnik o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 41/07, 81/09, 95/11, 109/13) in
10. Pravilnik o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 120/07 in 104/09).

Skladno z 98. členom Zakona o javnih financah in 4. členom Odloka o proračunu Občine Dobje za leto 2017 je župan dolžan pripraviti predlog zaključnega računa občinskega proračuna, ki se predlaga občinskemu svetu v sprejem.

Zaključni račun prikazuje realizacijo po strukturi sprejetega proračuna za preteklo leto za:

- Splošni del zaključnega računa proračuna

- Posebni del zaključnega računa proračuna in
- Obrazložitve zaključnega računa proračuna.

OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

1. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

1.1. Makroekonomska izhodišča, na osnovi katerih je bil pripravljen proračun in spremembe makroekonomskih gibanj med letom

Skladno z določili Zakona o javnih financah so bila občinam posredovana temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo proračuna 2017.

Pri pripravi proračuna za leto 2017 smo tako izhajali iz naslednjih predpostavk:

- proračunskega priročnika za pripravo proračunov občin za leti 2017 in 2018
- makroekonomskih izhodišč
- Zakona o financiranju občin
- Zakona za uravnoteženje javnih financ
- videnja o možnostih pridobivanja sredstev iz državnega proračuna
- ocene realizacije proračuna za leto 2017
- že začrtanih razvojnih poti in programov
- naših finančnih možnosti

1. julija 2017 je začela veljati novela Zakona o izvrševanju proračunov za leti 2017 in 2018, ki je povprečnino za obdobje od 1. januarja 2017 do 31. decembra 2017, ki je bila v prej veljavnem ZIPRS1718 določena v višini 530 EUR, zvišala na 533,50 EUR. Sprejem novele ZIPRS1718 je vplival na spremembo izračuna primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2017.

Primerjave v splošnem in posebnem delu proračuna so pripravljene tako kot je predpisano in sicer:

1. Sprejeti proračun
2. Veljavni proračun
3. Realizirani proračun
4. Primerjava med realiziranim in sprejetim proračunom
5. Primerjava med realiziranim in veljavnim proračunom

1.2. Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov občinskega proračuna, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju proračuna z obrazložitvijo pomembnejših odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oziroma primanjkljajem in zadolževanjem

Po 3. odstavku 15. člena Zakona o računovodstvu se prihodki in odhodki drugih uporabnikov priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije).

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je zadnji sprejeti proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna. Prerazporejanje proračunskih sredstev je natančneje urejeno v 6. členu Odloka o proračunu Občine Dobje za leto 2017. Župan lahko odloča o prerazporeditvah pravic porabe v okviru/med:

- glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe,
- področji porabe, pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega področja porabe ne sme presegati 3 % obsega področja porabe v sprejetem proračunu.

Štev. dok.	Prerazporeditev (iz)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0002-2017	PP KONTO	06007 420202	Nakup opreme v upravi NAKUP STROJNE RAČUNALNIŠKE OPREME	PP KONTO	06007 420224	Nakup opreme v upravi NAKUP OPREME ZA TISKANJE IN RAZMNOŽEVANJE	251,00
0003-2017	PP KONTO	13005 420299	Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	PP KONTO	13011 420299	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	292,00
0007-2017	PP KONTO	16005 420500	Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnega sistema INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	PP KONTO	16007 420204	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme NAKUP DRUGEGA POHIŠTVA	442,00
0008-2017	PP KONTO	16004 402999	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	PP KONTO	16004 402000	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE	100,00
0010-2017	PP KONTO	01007 402009	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) IZDATKI ZA REPREZENTANCO	PP KONTO	01007 402099	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	19,00
0011-2017	PP KONTO	01007 402009	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) IZDATKI ZA REPREZENTANCO	PP KONTO	01007 402907	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) IZDATKI ZA STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH	40,00
0012-2017	PP KONTO	16005 420500	Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnega sistema INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	PP KONTO	16007 420299	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	152,00
0014-2017	PP KONTO	16012 402201	Tekoče vzdrževanje in uprav. stanovanj PORABA KURIV IN STROŠKI OGREVANJA	PP KONTO	16012 402504	Tekoče vzdrževanje in uprav. stanovanj ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OBJEKTE	2,00
0015-2017	PP KONTO	18009 402200	Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje ELEKTRIČNA ENERGIJA	PP KONTO	18009 402504	Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OBJEKTE	2,00
0019-2017	PP KONTO	11004 410217	Varstvo in urejanje kmetijskih zemljišč KOMPLEKSNE SUBVENCIJE V KMETIJSTVU	PP KONTO	11020 410217	Podpore za prestrukturiranje in prenavo kmetijske proizvodnje KOMPLEKSNE SUBVENCIJE V KMETIJSTVU	2.235,00
0020-2017	PP KONTO	11005 410217	Urejanje pašnikov KOMPLEKSNE SUBVENCIJE V KMETIJSTVU	PP KONTO	11020 410217	Podpore za prestrukturiranje in prenavo kmetijske proizvodnje KOMPLEKSNE SUBVENCIJE V KMETIJSTVU	30,00
0021-2017	PP KONTO	23008 420501	Sanacijo plazu cesta Dobje OBNOVE	PP KONTO	23001 409100	Proračunska rezerva PRORAČUNSKA REZERVA	567,00
0022-2017	PP KONTO	23007 420501	Sanacija plazu Brezje OBNOVE	PP KONTO	23001 409100	Proračunska rezerva PRORAČUNSKA REZERVA	815,93
0023-2017	PP KONTO	23007 420501	Sanacija plazu Brezje OBNOVE	PP KONTO	23001 409100	Proračunska rezerva PRORAČUNSKA REZERVA	183,00
0024-2017	PP	23007	Sanacija plazu Brezje	PP	23001	Proračunska rezerva	340,69
	KONTO	420501	OBNOVE	KONTO	409100	PRORAČUNSKA REZERVA	

Štev. dok.	Prerazporeditev (iz)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0026-2017	PP KONTO	07003 412000	Dejavnost PGD Dobje TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	PP KONTO	07005 431000	Investicijsko vzdrževanje gasilskega doma in opreme (požarna taksa) - PGD Dobje INVEST.TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	4.601,40
0027-2017	PP KONTO	04001 402112	Občinske nagrade (stroški nagrad in priznanj) PROTOKOLARNA DARILA, PROMOCIJSKI OGLEDI, ORGANIZACIJE PROSLAV IN PODOBNE STORITVE	PP KONTO	04005 402999	Občinski praznik (str. organizacije, praznovanja) DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	210,00
0028-2017	PP KONTO	04001 402112	Občinske nagrade (stroški nagrad in priznanj) PROTOKOLARNA DARILA, PROMOCIJSKI OGLEDI, ORGANIZACIJE PROSLAV IN PODOBNE STORITVE	PP KONTO	04005 402000	Občinski praznik (str. organizacije, praznovanja) PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE	15,00
0029-2017	PP KONTO	04002 402006	Objava občinskih predpisov v uradnem glasilu STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV	PP KONTO	04005 402112	Občinski praznik (str. organizacije, praznovanja) PROTOKOLARNA DARILA, PROMOCIJSKI OGLEDI, ORGANIZACIJE PROSLAV IN PODOBNE STORITVE	605,00
0030-2017	PP KONTO	04005 402003	Občinski praznik (str. organizacije, praznovanja) ZALOŽNIŠKE IN TISKARSKE STORITVE	PP KONTO	04005 402112	Občinski praznik (str. organizacije, praznovanja) PROTOKOLARNA DARILA, PROMOCIJSKI OGLEDI, ORGANIZACIJE PROSLAV IN PODOBNE STORITVE	358,00
0032-2017	PP KONTO	01007 402205	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) TELEFON, TELEKS, FAKS, ELEKTRONSKA POŠTA	PP KONTO	01007 402000	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE	5,00
0033-2017	PP KONTO	01007 402006	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV	PP KONTO	01007 402301	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) VZDRŽEVANJE IN POPRAVILA VOZIL	250,00
0034-2017	PP KONTO	01007 402009	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) IZDATKI ZA REPREZENTANCO	PP KONTO	01007 402301	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) VZDRŽEVANJE IN POPRAVILA VOZIL	215,00
0035-2017	PP KONTO	01007 402009	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) IZDATKI ZA REPREZENTANCO	PP KONTO	01007 402300	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) GORIVA IN MAZIVA ZA PREVOZNA SREDSTVA	65,00
0036-2017	PP KONTO	04004 402999	Pokroviteljstva občine DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	PP KONTO	01009 402905	Podžupan - plača poklicnega funkcionarja SEJNINE NEPROFESIONALNIM FUNKCIONARJEM	78,00
0037-2017	PP KONTO	04004 402999	Pokroviteljstva občine DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	PP KONTO	04004 402006	Pokroviteljstva občine STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV	90,00
0039-2017	PP KONTO	06004 400000	Plače zaposlenih v občinski upravi OSNOVNE PLAČE	PP KONTO	06004 400302	Plače zaposlenih v občinski upravi SRED.ZA DEL.US.Z NASL. POV.OBSEGA DELA REDNIH NALOG	620,00
0040-2017	PP KONTO	06005 402205	Materialni stroški občinske uprave TELEFON, TELEKS, FAKS, ELEKTRONSKA POŠTA	PP KONTO	06005 402206	Materialni stroški občinske uprave POŠTNINA IN KURIRSKA STORITVE	100,00
0042-2017	PP KONTO	08001 402512	Delovanje SPV ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OPREMO	PP KONTO	08001 402905	Delovanje SPV SEJNINE NEPROFESIONALNIM FUNKCIONARJEM	90,00

Štev. dok.	Prerazporeditev (iz)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0043-2017	PP KONTO	11005 410217	Urejanje pašnikov KOMPLEKSNE SUBVENCIJE V KMETIJSTVU	PP KONTO	11025 412000	Društva s področja kmetijstva in podeželja TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	105,00
0046-2017	PP KONTO	13001 402599	Letno vzdrževanje LC in JP DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	13003 420500	Investicije in investicijsko vzdrževanje LC in JP INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	2.802,00
0047-2017	PP KONTO	13003 420801	Investicije in investicijsko vzdrževanje LC in JP INVESTICIJSKI NADZOR	PP KONTO	13003 420500	Investicije in investicijsko vzdrževanje LC in JP INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	1.000,00
0048-2017	PP KONTO	13003 420899	Investicije in investicijsko vzdrževanje LC in JP PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE	PP KONTO	13003 420500	Investicije in investicijsko vzdrževanje LC in JP INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	800,00
0049-2017	PP KONTO	13020 420899	Širokopasovno omrežje PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE	PP KONTO	13021 420501	Ureditev parkirišča OBNOVE	1.000,00
0050-2017	PP KONTO	13009 402599	Upravljanje in vzdrževanje Banke cestnih podatkov DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	13021 420501	Ureditev parkirišča OBNOVE	785,00
0051-2017	PP KONTO	13002 402599	Zimsko vzdrževanje LC in JP DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	13021 420299	Ureditev parkirišča NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	2.870,00
0052-2017	PP KONTO	13002 402599	Zimsko vzdrževanje LC in JP DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	13021 420804	Ureditev parkirišča NAČRTI IN DRUGA PROJEKTNA DOKUMENTACIJA	3.294,00
0053-2017	PP KONTO	13002 402599	Zimsko vzdrževanje LC in JP DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	13021 420501	Ureditev parkirišča OBNOVE	6.081,00
0054-2017	PP KONTO	13001 402599	Letno vzdrževanje LC in JP DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	13021 420501	Ureditev parkirišča OBNOVE	14.765,00
0055-2017	PP KONTO	13005 402200	Upravljanje in tekoče vzdrževanjejavne razsvetljave ELEKTRIČNA ENERGIJA	PP KONTO	13021 420501	Ureditev parkirišča OBNOVE	634,00
0057-2017	PP KONTO	06007 420703	Nakup opreme v upravi NAKUP LICENČNE PROGRAMSKE OPREME	PP KONTO	13011 420299	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	2.479,00
0058-2017	PP KONTO	06007 420703	Nakup opreme v upravi NAKUP LICENČNE PROGRAMSKE OPREME	PP KONTO	13011 402199	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	1.325,00
0059-2017	PP KONTO	15010 420401	Izgradnja čistilne naprave NOVOGRADNJE	PP KONTO	15010 402199	Izgradnja čistilne naprave DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	881,00
0060-2017	PP KONTO	16016 402113	Odmera cest GEODETSKE STORITVE, PARCELACIJE, CENITVE IN DRUGE PODOBNE STORITVE	PP KONTO	16016 402920	Odmera cest SODNI STROŠKI, STORITVE ODVETNIKOV, NOTARJEV IN DRUGO	310,00

Štev. dok.	Prerazporeditev (iz)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0061-2017	PP KONTO	17003 413105	Prispevek za zdravstvene storitve za nezavarovane osebe PRISPEVEK V ZZS ZA ZDRAV.ZAVAR.OSEB, KI GA PLAČUJEJO OBČINE	PP KONTO	17002 413302	Mrliško ogledna služba, sanitarne obdukcije TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	370,00
0062-2017	PP KONTO	18003 413302	Dejavnost knjižnice (JZ Knjižnica Šentjur, Izposojevališče Dobje) TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	PP KONTO	18003 413300	Dejavnost knjižnice (JZ Knjižnica Šentjur, Izposojevališče Dobje) TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	1.540,00
0063-2017	PP KONTO	18009 402200	Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje ELEKTRIČNA ENERGIJA	PP KONTO	18009 402599	Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	35,00
0064-2017	PP KONTO	18008 413200	Sofinanciranje kulturnih prireditev (revije, srečanja, gostovanja, itd.) TEKOČI TRANSFERI V JAVNE SKLADE	PP KONTO	18015 402199	Sofinanciranje dejavnosti društev, ki delajo z mladimi (DPM, skavti, taborniki) DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	100,00
0065-2017	PP KONTO	18015 412000	Sofinanciranje dejavnosti društev, ki delajo z mladimi (DPM, skavti, taborniki) TEKOČI TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM	PP KONTO	18015 402199	Sofinanciranje dejavnosti društev, ki delajo z mladimi (DPM, skavti, taborniki) DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	342,38
0066-2017	PP KONTO	19018 411921	Sofinanciranje cene programov - Vrtec Dobje PLAČILO RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV V VRTCIH IN PLAČILI STARŠEV	PP KONTO	19024 413300	Dodatni učitelj za delitev kombiniranih oddelkov TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	3.100,00
0067-2017	PP KONTO	19025 420500	Menjava strešne kritine na OŠ Dobje INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	PP KONTO	19025 420801	Menjava strešne kritine na OŠ Dobje INVESTICIJSKI NADZOR	2.318,00
0068-2017	PP KONTO	19018 411921	Sofinanciranje cene programov - Vrtec Dobje PLAČILO RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV V VRTCIH IN PLAČILI STARŠEV	PP KONTO	19010 402599	Regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v OŠ Dobje in nazaj DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	785,00
0069-2017	PP KONTO	19018 411921	Sofinanciranje cene programov - Vrtec Dobje PLAČILO RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV V VRTCIH IN PLAČILI STARŠEV	PP KONTO	19010 411900	Regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v OŠ Dobje in nazaj REGRESIRANJE PREVOZOV V ŠOLO	1.811,00
0070-2017	PP KONTO	20004 411999	Program pomoč družini na domu DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	PP KONTO	20002 411909	Socilano varstvo invalidov v VDC in zavodih za usposabljanje REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH	1.156,00
0071-2017	PP KONTO	20007 402009	Humanitarna društva in oganizacije IZDATKI ZA REPREZENTANCO	PP KONTO	20002 411909	Socilano varstvo invalidov v VDC in zavodih za usposabljanje REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH	22,00
0073-2017	PP KONTO	19018 411921	Sofinanciranje cene programov - Vrtec Dobje PLAČILO RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV V VRTCIH IN PLAČILI STARŠEV	PP KONTO	19015 413302	Sofinanciranje programa Glasbene šole TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	40,00
0074-2017	PP KONTO	23007 420501	Sanacija plazu Brezje OBNOVE	PP KONTO	23007 420801	Sanacija plazu Brezje INVESTICIJSKI NADZOR	561,20

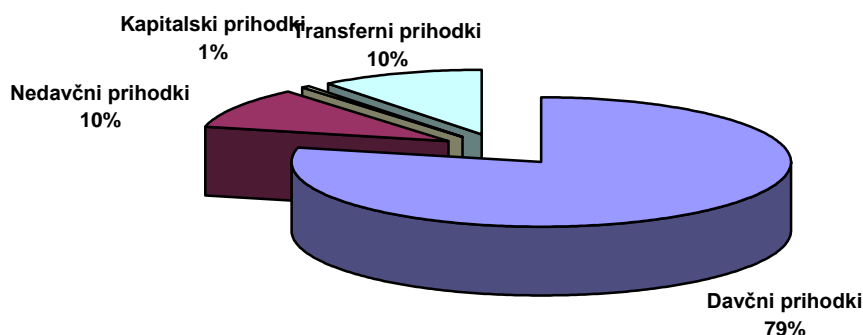
Štev. dok.	Prerazporeditev (iz)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0075-2017	PP KONTO	16004 402514	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme TEKOČE VZDRŽEVANJE LICENČNE PROGRAMSKE OPREME	PP KONTO	16004 402200	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme ELEKTRIČNA ENERGIJA	40,00
0076-2017	PP KONTO	16005 420500	Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnega sistema INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	PP KONTO	16004 402203	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme VODA IN KOMUNALNE STORITVE	3.340,00
0077-2017	PP KONTO	16004 402599	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	16004 413600	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme TEKOČI TRANSFERI V JAVNE AGENCIJE	680,00
0078-2017	PP KONTO	16005 420500	Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnega sistema INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	PP KONTO	16007 402599	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	356,00
0079-2017	PP KONTO	16004 402000	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE	PP KONTO	16007 402599	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	6,00
0081/2017	PP KONTO	16004 402199	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	PP KONTO	16007 402204	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme ODVOZ SMETI	184,00
0082/2017	PP KONTO	16004 402999	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	PP KONTO	16007 402204	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme ODVOZ SMETI	400,00
0083/2017	PP KONTO	16004 402599	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	16007 402204	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme ODVOZ SMETI	82,00
0084-2017	PP KONTO	01007 402009	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) IZDATKI ZA REPREZENTANCO	PP KONTO	01009 402905	Podžupan - plača poklicnega funkcionarja SEJNINE NEPROFESIONALNIM FUNKCIONARJEM	128,00
0085-2017	PP KONTO	01007 402305	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca) ZAVAROVALNE PREMIJE ZA MOTORNA VOZILA	PP KONTO	01009 402905	Podžupan - plača poklicnega funkcionarja SEJNINE NEPROFESIONALNIM FUNKCIONARJEM	25,00
0086-2017	PP KONTO	06005 402514	Materialni stroški občinske uprave TEKOČE VZDRŽEVANJE LICENČNE PROGRAMSKE OPREME	PP KONTO	06005 402699	Materialni stroški občinske uprave DRUGE NAJEMNINE, ZAKUPNINE IN LICENČNINE	1.260,00
0087-2017	PP KONTO	14005 402199	Promocijske aktivnosti (sodelovanje občine na sejnih) DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	PP KONTO	14005 402009	Promocijske aktivnosti (sodelovanje občine na sejnih) IZDATKI ZA REPREZENTANCO	250,00
0088-2017	PP KONTO	19018 411921	Sofinanciranje cene programov - Vrtec Dobje PLAČILO RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV V VRTCIH IN PLAČILI STARŠEV	PP KONTO	19018 411999	Sofinanciranje cene programov - Vrtec Dobje DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	566,00

1.2.1 Realizacija prihodkov proračuna za leto 2017

Realizacija prihodkov in drugih prejemkov proračuna za leto 2017 je dosegla 103,7 % veljavnega proračuna.

Na osnovi veljavne klasifikacije se prihodki delijo na davčne prihodke, nedavčne prihodke, kapitalske prihodke, prejete donacije, transferne prihodke in prejeta sredstva iz Evropske unije.

Struktura realiziranih prihodkov proračuna Občine Dobje po ekonomski klasifikaciji za leto 2017



V spodnjih tabelah so prikazani prihodki za leto 2017, njihova struktura in primerjava z realizacijo v letu 2016 in z veljavnim proračunom za leto 2017.

Vrsta prihodkov	Realizacija 2017	Delež v %	Realizacija 2016	Delež v %	Indeks
70 - davčni prihodki	734.191	78,65	656.448	79,3	111,8
71 - nedavčni prihodki	95.868	10,26	74.224	9,0	129,1
72 - kapitalski prihodki	6.027	0,65	1.987	0,2	303,3
73 - prejete donacije	0	0	0	0	0
74 - transferni prihodki	97.440	10,44	94.803	11,5	102,8
78 - prejeta sredstva iz Evropske Unije	0	0	0	0	0
SKUPAJ PRIHODKI	933.526	100,00	827.462	100,0	112,8

Iz gornje tabele je razvidno, da se je realizacija prihodkov v proračunskem letu 2017 v primerjavi z letom 2016 zvišala za 106.064 EUR. Zvišale so se vse vrste prihodkov.

Vrsta prihodkov	Realizacija 2017	Delež v %	Veljavni proračun 2017	Delež v %	Indeks
70 - davčni prihodki	734.191	78,65	742.690	82,53	98,9
71 - nedavčni prihodki	95.868	10,26	65.645	7,29	146,0
72 - kapitalski prihodki	6.027	0,65	0	0	-
73 - prejete donacije	0	0	0	0	0
74 - transferni prihodki	97.440	10,44	91.591	10,18	106,4
78 - prejeta sredstva iz Evropske Unije	0	0	0	0	0
SKUPAJ PRIHODKI	933.526	100,00	899.926	100,00	103,7

Davčni prihodki

Med davčne prihodke spadajo konti 700 Davki na dohodek in dobiček, 703 Davki na premoženje, 704 Domači davki na blago in storitve in 706 Drugi davki in prispevki. Najpomembnejši vir med davčnimi prihodki je dohodnina. Realizacija dohodnine je bila dosežena v višini 99,3 % oz. 683.936 EUR.

Med davke na premoženje se uvrščajo davki na nepremičnine od katerih so za občinski proračun najpomembnejši prihodki iz naslova NUSZ v višini 26.860 EUR, davki na premoženje, davki na dediščine in darila ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje.

Najpomembnejši vir v sklopu domačih davkov na blago in storitve je okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, sledi pa ji še pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest.

V skladu s pojasnilom Ministrstva za finance, številka 9600-315/2012, z dne 10.12.2012 se je z uvedbo poenostavitve vplačevanja javnofinančnih prihodkov leta 2011, spremenil tudi način plačevanja in evidentiranja prejetih plačil v evidencah FURS. Vplačana denarna sredstva na posamezni vplačilni podračun so dnevno v celoti razporejena prejemnikom sredstev in evidentirana v poslovnih knjigah FURS, v odvisnosti od sklica, ki ga davčni zavezanec navede na plačilnem nalogu. V primeru, ko davčni zavezanci svoje obveznosti poravnajo pred knjiženo ali zapadlo terjatvijo oziroma v plačilnem navodilu navedejo napačen sklic, se takšna plačila v poslovnih knjigah FURS evidentirajo kot nerazporejena plačila (podkonto 706099 – Drugi davki). Poleg nerazporejenih plačil so na tem podkontu evidentirana še neidentificirana plačila, ki so jih davčni zavezanci plačali vendar na plačilnem navodilu niso navedli pravih podatkov na podlagi katerih bi lahko določili plačnika oz. vrsto dajatve. Po razčiščenju takšnih plačil, se evidentira znižanje na podkontu Drugi davki in se ustrezno poveča podkonto, ki dejansko predstavlja zapiranje določene obveznosti davčnega zavezanca.

Davčni prihodki so bili planirani v višini 742.690 EUR, realizirani pa v višini 734.191 EUR oz. 98,9 %.

Realizacija davčnih prihodkov izražena v EUR je sledeča:

Vrsta davčnega prihodka	Realizacija po ZR/2017	Veljavni proračun 2017	Indeks
Davki na dohodek in dobiček	683.936	688.734	99,3
Davki na premoženje	37.127	38.251	97,1
Domači davki na blago in storitve	15.653	15.705	99,7
Drugi davki	-2.525	0	-
SKUPAJ	734.191	742.690	98,9

Občina Dobje je imela na dan 31.12.2017 evidentirano negativno stanje na podkontu 706099 – Nerazporejeni davki in prispevki. Negativno stanje na podkontu pomeni, da je Finančna uprava RS v poročevalskem obdobju iz podkonta 706099 razporedila več plačil kot so jih v tem obdobju na kontu prejeli. Glede na to, da podkonto 706099, na dan 1.1. nima začetnega stanja prihaja z razčiščevanjem neidentificiranih plačil in prenosom plačil na ustrezne podkote prihodkov, na podkontu 706099 do negativnega stanja.

Nedavčni prihodki

Nedavčni prihodki zajemajo:

- udeležbo na dobičku in dohodke od premoženja
- takse in pristojbine
- globe in druge denarne kazni
- prihodke od prodaje blaga in storitev
- druge nedavčne prihodke

Nedavčni prihodki so bili realizirani v višini 95.868 EUR oz. 146 %.

Realizacija nedavčnih prihodkov izražena v EUR:

Vrsta nedavčnega prihodka	Realizacija po ZR/2017	Veljavni proračun 2017	Indeks
Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	17.162	14.865	115,5
Takse in pristojbine	613	680	90,1
Globe in druge denarne kazni	6.745	2.500	269,8
Prihodki od prodaje blaga in storitev	56.942	36.800	154,7
Drugi nedavčni prihodki	14.407	10.800	133,4
SKUPAJ	95.868	65.645	146,0

Najpomembnejši vir prihodkov iz naslova udeležbe na dobičku in dohodkov od premoženja predstavljajo prihodki od najemnin za stanovanja, ki so bili realizirani v višini 16.045 EUR.

Prihodki iz naslova upravnih taks in pristojbin v letu 2017 niso dosegli plana in so bili realizirani v višini 90,1 %. Prihodki iz naslova glob in drugih denarnih kazni zajemajo globe za prekrške, ki so bile izrečene v okviru Medobčinskega inšpektorata in redarstva občin Dobje, Dobrna, Oplotnica, Slovenske Konjice, Šentjur, Vitanje, Vojnik in Zreče, so presegli plan in so bili realizirani v višini 6.745 EUR.

Prihodki od prodaje blaga in storitev so v letu 2017 presegli plan za 20.142 EUR. V letu 2017 smo začeli izdajati trimesečne obračune vodarine, tako da prihodki iz naslova obračunane vodarine zajemajo prihodke iz leta 2016 in delno tudi prihodke za leto 2017. Izdani računi za zadnje četrletje so zapadli v plačilo v letu 2018, prav tako tudi računi za najem grobov za leto 2017.

Drugi nedavčni prihodki so v letu 2017 presegli plan, saj so bili realizirani v višini 14.407 EUR, planirani pa v višini 10.800 EUR in mednje sodijo:

- prihodki od komunalnih prispevkov (4.118 EUR)
- prihodki iz naslova novih priklopov na javni vodovod (5.842 EUR)
- doplačila uporabnikov storitve pomoč na domu (1.480 EUR)
- plačila dedičev za doplačila institucionalnega varstva (2.930 EUR)
- priznani stroški vnosa vlog v Ajdo (24 EUR)
- vračila preplačil (13 EUR)

Kapitalski prihodki

Kapitalski prihodki so bili v letu 2017 realizirani v višini 6.027 EUR in zajemajo prihodke od prodaje zemljišča parc. št. 628/2 k.o. Brezje. Del kupnine se je v skladu z menjalno pogodbo pobotal z vrednostjo zemljišča v lasti kupca. V sprejetem proračunu ni bilo planiranih prihodkov iz tega naslova.

Transforni prihodki

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije predstavljajo namenska sredstva, ki jih pridobi občina iz državnega proračuna ali drugih državnih virov za posamezne investicije, pridobljena preko javnih razpisov ali drugih postopkov za pridobitev namenskih sredstev državnega proračuna. Transforni prihodki so bili planirani v višini 91.591 EUR in realizirani v višini 97.440 EUR oz. 106,4 %.

Transforni prihodek	Realizacija po ZR 2017 (v EUR)
Finančna izravnava	17.779
Sredstva 21. člena ZFO-1 za leto 2017	26.037
Požarna taksa	2.230
Vzdrževanje gozdnih cest	175
Sofinanciranje skupnih občinskih uprav – Medobčinski inšpektorat in redarstvo	2.253
Sredstva MOP – plaz Jezerce	26.918
Sredstva MOP – plaz Brezje	20.640
Sredstva Javne agencije RS za varnost prometa	1.408
Skupaj	97.440

Zaradi sprejema novele Zakona o izvrševanju proračunov za leti 2017 in 2018 je občina v letu 2017 prejela več sredstev finančne izravnave kot je bilo v planirano pri pripravi proračuna.

Občina Dobje se je uspešno prijavila na javni poziv Javne agencije RS za varnost prometa v okviru dodatne podpore občinskim Svetom za preventivo in vzgojo v cestnem prometu. Javna agencija je sofinancirala projekt »Hitrost s preventivnim ukrepom postavitve sistema COPS@road« v višini 1.408 EUR. Pri pripravi proračuna ni bilo planiranih prihodkov in odhodkov za izvedbo projekta.

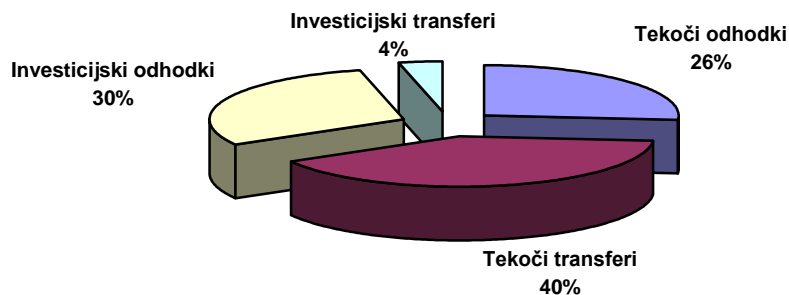
1.2.2 Realizacija odhodkov proračuna za leto 2017

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje štiri temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42) in
- investicijski transferi (skupina 43).

Skupna višina načrtovanih odhodkov je po Odloku o proračunu Občine Dobje za leto 2017 je znašala 1.038.017 EUR in je bila realizirana v višini 957.327 EUR oz. 92,2 %.

Graf: Struktura realiziranih odhodkov proračuna Občine Dobje po ekonomski klasifikaciji za leto 2017



V spodnjih tabelah so prikazani odhodki za leto 2017, njihova struktura in primerjava z realizacijo v letu 2016 in z veljavnim proračunom za leto 2017.

<i>Vrsta odhodkov</i>	<i>Realizacija 2017</i>	<i>Delež v %</i>	<i>Realizacija 2016</i>	<i>Delež v %</i>	<i>Indeks</i>
40 – tekoči odhodki	251.852	26,31	241.971	26,97	104,1
41 – tekoči transferi	387.644	40,49	388.297	43,28	99,8
42 – investicijski odhodki	283.318	29,59	205.529	22,91	137,8
43 – investicijski transferi	34.513	3,61	61.438	6,84	56,2
SKUPAJ ODHODKI	957.327	100,00	897.235	100,00	106,7

Iz gornje tabele je razvidno, da se je realizacija odhodkov v proračunskem letu 2017 v primerjavi z letom 2016 zvišala za 60.092 EUR. Najbolj so se v primerjavi z letom 2016 zvišali investicijski odhodki. Tekoči odhodki so se zvišali za 9.881 EUR, investicijski transferi pa so se v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 znižali.

<i>Vrsta prihodkov</i>	<i>Realizacija 2017</i>	<i>Delež v %</i>	<i>Veljavni proračun 2017</i>	<i>Delež v %</i>	<i>Indeks</i>
40 – tekoči odhodki	251.852	26,31	285.254	27,48	88,3
41 – tekoči transferi	387.644	40,49	403.917	38,91	96,0
42 – investicijski odhodki	283.318	29,59	314.069	30,26	90,2
43 – investicijski transferi	34.513	3,61	34.776	3,35	99,2
SKUPAJ ODHODKI	957.327	100,00	1.038.017	100,00	92,2

Najmanjša realizacija v primerjavi s planom je bila pri tekočih odhodkih (88,3 %). Najbolj pa so se višini plana približali investicijski transferi (99,2 %).

Tekoči odhodki

Tekoči odhodki vključujejo plačila zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve, ki niso investicijske narave in sredstva izločena v rezerve. Tekoči odhodki so bili s sprejetim proračunom planirani v višini 311.808 EUR, realizirani pa v višini 251.852 EUR oz. 80,8 % sprejetega proračuna.

Z veljavnim proračunom so se tekoči odhodki znižali za 26.554 EUR na 285.254 EUR. Večina teh sredstev je bila s prerazporeditvami prerazporejena med investicijske odhodke.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim

Zajemajo vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (sredstva za plače in dodatke, povračila in nadomestila, regres za letni dopust, sredstva za delovno uspešnost ter druge izdatke zaposlenim) za zaposlene v občinski upravi.

Sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim so bila planirana v višini 76.636 EUR, realizirana pa v višini 66.029 EUR oz. 86,2 %. Realizacija je bila nižja od planirane zaradi daljše bolniške odsotnosti ene javne uslužbenke.

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Prispevki delodajalcev iz naslova prispevkov za socialno varnost, ki jih delodajalci plačujejo za posamezne vrste obveznega socialnega zavarovanja zaposlenih so bili realizirani v višini 10.072 EUR.

Sredstva so bila planirana v višini 11.892 EUR, realizirana pa v višini 10.072 EUR oz. 84,7 %. Realizacija je bila nižja od planirane zaradi daljše bolniške odsotnosti ene javne uslužbenke.

402 Izdatki za blago in storitve

Izdatki za blago in storitve vključujejo vsa plačila za kupljeni material in drugo blago ter plačila za opravljene storitve. Sem sodijo vsi nakupi materiala, goriva in energije, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, stroški iz naslova izobraževanja zaposlenih, izdatki za najemnine in zakupnine ter izdatki za vse vrste storitev, ki jih za občino opravljajo bodisi pravne ali fizične osebe, izplačila za nepoklicno opravljanje funkcije župana in podžupana občine Dobje, izplačila sejnin članom občinskega sveta in delovnih teles občinskega sveta, plačila po podjemnih pogodbah itd.

Največji delež teh odhodkov predstavljajo izdatki za tekoče vzdrževanje (lokalnih cest in javnih poti, gozdnih cest, vodovoda, pokopališča, stanovanjskih objektov, licenčne programske opreme itd. ...) in sicer 76.365 EUR.

Izdatki za blago in storitve so bili s sprejetim proračunom planirani v višini 204.280 EUR, z veljavnim proračunom se je njihova višina znižala na 182.819 EUR, realizirani pa v višini 161.845 EUR oz. 88,5 % veljavnega proračuna.

409 Rezerve

Sredstva izločena v rezerve vključujejo proračunsko rezervo in splošno proračunsko rezervacijo za morebitne odhodke, ki niso bili predvideni v času priprave proračuna.

V proračunu Občine Dobje je bila oblikovana proračunska rezerva v višini 12.000 EUR. S prerazporeditvami sredstev se je višina proračunske rezerve zvišala na 13.907 EUR in bila tudi v celoti porabljena.

Splošna proračunska rezervacija je bila planirana v višini 7.000 EUR in v celoti prerazporejena na druge konte.

Tekoči transferi

Tekoči transferi so plačila, za katere proračunski uporabniki od prejemnika v povračilo ne dobijo materiala ali storitev, namen njihove porabe pa ni investiranje. Sredstva se nakazujejo posameznikom, javnim zavodom, javnim sklodom, javnim in zasebnim podjetjem.

Tekoči transferi so bili s sprejetim proračunom planirani v višini 406.634 EUR, z veljavnim proračunom je bilo 2.717 EUR tekočih transferov prerazporejeno na druge vrste odhodkov tako da je bilo z veljavnim proračunom planirano 403.917 EUR in realizirano 387.644 EUR tekočih transferov oz. 96,0 % veljavnega proračuna.

410 Subvencije

Subvencije vključujejo vsa nepovratna sredstva, dana javnim ali privatnim podjetjem, finančnim institucijam ali zasebnim tržnim proizvajalcem. V Občini Dobje so bila v letu 2017 realizirana izplačila subvencij za ohranjanje in razvoj kmetijstva in podeželja v Občini Dobje v višini 15.227 EUR.

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Zajemajo vsa plačila, namenjena za tekočo porabo posameznikov ali gospodinjstev in predstavljajo splošni dodatek k družinskim dohodkom ali pa delno ali polno nadomestilo posameznikom ali gospodinjstvom za posebne vrste izdatkov.

Sredstva so bila s sprejetim proračunom planirana v višini 248.485 EUR, z veljavnim proračunom znižana na 246.992 EUR in realizirana v višini 239.369 EUR, oz. 96,9 % veljavnega plana.

Tu so zajeta sredstva za področje predšolske vzgoje, doplačila za šolo v naravi, regresiranja prevozov v šolo, regresiranja oskrbe v domovih, darila ob rojstvu otroka, drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom (za izvajanje storitve pomoč družini na domu, sredstva za dodatno strokovno pomoč in sredstva za spremljevalca otroka s posebnimi potrebami).

Glavni del predstavljajo sredstva za predšolsko vzgojo – za doplačilo razlike v ceni vrtcev glede na plačila staršev (152.022 EUR). Upravičenost do posameznih transferov urejajo posamezni zakoni in podzakonski akti. Obseg porabe sredstev v proračunskem letu je odvisen od gibanja števila upravičencev.

412 Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam predstavljajo tretjo skupino tekočih transferov. Nepridobitne organizacije so predvsem dobrodelne organizacije, društva in podobno. Tekoči transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili s sprejetim proračunom planirani v višini 33.509 EUR, z veljavnim proračunom pa je bilo 4.839 EUR sredstev prerazporejenih večinoma na investicijske transfere. Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili v letu 2017 realizirani v višini 27.496 EUR, oz. 95,9 % veljavnega proračuna.

413 Drugi tekoči domači transferi

Zajemajo tekoče transfere občinam, transfere v sklade socialnega zavarovanja, tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki, transfere v javne zavode, javne sklade in javne agencije. Realizirani so bili v višini 105.552 EUR oz. 93,6 % veljavnega proračuna. Največji del drugih tekočih domačih transferov predstavljajo transferi javnim zavodom, ki so bili realizirani v skupni višini 75.126 EUR.

Investicijski odhodki

Investicijski odhodki so sredstva, ki so namenjena za nakup in gradnjo osnovnih sredstev ter vključujejo izdatke za nakup opreme, zemljišč, nematerialnega premoženja, sredstva za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije ter za investicijsko vzdrževanje in obnove. Zajemajo pa tudi plačila za izdelavo načrtov in druge projektne dokumentacije, storitve investicijskega nadzora ter plačila drugih storitev in dokumentacije.

Realizacija investicijskih odhodkov je bila v letu 2017 283.318 EUR oz. 90,2 % veljavnega proračuna in 97,9% sprejetega proračuna.

Investicijski transferi

Na kontih skupine 43 se izkazujejo izdatki, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo. Investicijski transferi so bili z veljavnim proračunom zvišani na 34.776 EUR v zaključnem računu proračuna za leto 2017 pa realizirani v višini 34.513 EUR oz. 99,2 % veljavnega proračuna.

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

Skupina vključuje transfere za plačilo investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev Gasilskega društva Dobje in podjetja Simbio d.o.o. Realiziranih je bilo 32.996 EUR oz. 99,2 % veljavnega proračuna.

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

Investicijski transferi javnim zavodom so bili realizirani v višini 1.517 EUR in predstavljajo sredstva namenjena nakupu knjig za občinsko knjižnico.

1.2.3 Poročilo o proračunskem presežku / primanjkljaju

V letu 2017 so bili realizirani odhodki višji od prihodkov, zato je bil dosežen proračunski primanjkljaj v višini 23.801 EUR.

1.2.4 Poročilo o zadolževanju

V proračunu Občine Dobje za leto 2017 je bilo predvideno zadolževanje v višini 70.854 EUR. Načrtovan je bil najem kratkoročnega kredita pri poslovni banki v višini 31.993 EUR in najem dolgoročnega kredita pri državnem proračunu v višini 38.861 EUR.

Realizirana je bila zadolžitev pri državnem proračunu v višini 39.056 EUR za sofinanciranje investicijskega projekta »Menjava strešne kritine na OŠ Dobje«. Takšno zadolževanje se ne všteva v največji obseg možnega zadolževanja občin iz 10. b. člena ZFO-1, prav tako pa za takšno zadolževanje občini ni potrebno pridobiti soglasja ministrstva, pristojnega za finance.

Obrestna mera koriščenja povratnih sredstev znaša 0,00 % letno in je nespremenljiva do končnega vračila vseh povratnih sredstev. Doba vračanja povratnih sredstev znaša deset let z dobo mirovanja eno leto.

Občina bo sredstva vračala vsako leto v dveh polletnih obrokih, znesek obroka na dan sklenitve pogodbe znaša 2.169,78 EUR. Prvi polletni obrok za vračilo povratnih sredstev zapade v plačilo 15. marca 2019 in zadnji polletni obrok 15. septembra 2027.

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

41. člen ZJF določa: »Če se po sprejemu proračuna sprejme zakon ali odlok, na podlagi katerega nastanejo nove obveznosti za proračun, vključi vlada oz. župan te obveznosti v proračun in določi obseg izdatkov za ta namen v okviru večjih pričakovanih prejemkov in obsega zadolžitve, ki je določen s proračunom, ali s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev«.

PRERAZPOREJANJE PRAVIC PORABE

Po sprejemu proračuna se je župan odločil o prerazporeditvah med področji proračunske porabe, glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe oz. med podprogrami v okviru glavnih programov.

Po sprejemu proračuna Občine Dobje za leto 2017 je bila odprta ena nova proračunska postavka:

- PP 11024 Namestitvev zapuščenihi živali v zavetiščih

Na občino smo prejeli račun za stroške oskrbe in evtanazije psa najdenega na območju občine.

Sredstva v višini 119 EUR so bila na proračunsko postavko prerazporejena iz sredstev splošne proračunske rezervacije.

1.4. Obrazložitev sprememb neposrednihi uporabnihi med letom v skladu z 47. členom ZJF

47. člen ZJF določa: »Če se med letom spremeni delovno področje oz. pristojnost neposrednega uporabnika, se sorazmerno poveča ali zmanjša obseg sredstev za delovanje neposrednega uporabnika. O povečanju ali zmanjšanju sredstev odloča vlada oz. župan. Če se neposredni uporabnik med letom ukine in njegovih nalog ne prevzame drug neposreden uporabnik, se neporabljeni sredstva prenesejo v splošno proračunsko rezervacijo«.

Po sprejemu proračuna za leto 2017, pri neposrednih uporabnikih občinskega proračuna (občinski svet, nadzorni odbor, župan in podžupan, občinska uprava in občinska uprava – režijski obrat), ni bilo izvedenih nobenih sprememb v skladu s 47. členom ZJF.

1.5. Poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone in občinske odloke v skladu s 47. členom ZJF

V letu 2017 ni prišlo do nobene spremembe neposrednih uporabnikov (ustanovitev novih ali ukinitve obstoječih) ali spremembe pristojnosti neposrednih uporabnikov.

1.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

Na podlagi 49. člena Zakona o javnih financah mora občina v proračunu zagotoviti sredstva za proračunsko rezervo. V proračunsko rezervo se razporeja del proračunskih prihodkov, vendar največ do višine 1,5 % prejemkov proračuna. V sprejetem proračunu Občine Dobje za leto 2017 je bila oblikovana proračunska rezerva v višini 12.000 EUR. Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 1.906,62 EUR. Proračunska rezerva se evidentira kot proračunski sklad.

Namen in višina porabe sredstev proračunske rezerve sta razvidna iz spodnje tabele:

Zap. št.	Namen	Znesek v EUR
1.	Dodatni izvodi PZI za plaz Brezje	482,63
2.	Geološka raziskava plazu v Lažišah	933,30
3.	Izredni stroški čiščenja snežnih plazov, zametov, posipavanje ob žledu	8.858,44
4.	Sanacija plazu Dobje-Žegar	3.108,56
5.	Izkop sond za plaz v Lažišah	183,00
6.	Arboristična nega lipe	340,69
	Skupaj	13.906,62

Stanje sredstev proračunske rezerve je razvidno iz spodnje tabele:

Zap.št.		Poraba proračunske rezerve v EUR	Stanje proračunske rezerve v EUR
1.	stanje rezerv na dan 1.1.2017		0
2.	izloženo v rezerve v letu 2017		13.906,62
3.	poraba sredstev rezerve v letu 2017	13.906,62	
4.	stanje rezerv na dan 31.12.2017		0

1.7. Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije

Sredstva splošne proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

Namen in višina porabe splošne proračunske rezervacije je razvidna iz spodnje tabele:

Štev. dok.	Prerazporeditev (iz)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0001-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	01007	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca)	55,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402004	ČASOPISI, REVIIJE, KNJIGE IN STROKOVNA LITERATURA	
0004-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	13011	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki	100,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	420299	NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	
0005-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	18003	Dejavnost knjižnice (JZ Knjižnica Šentjur, Izposojevališče Dobje)	34,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	
0006-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	04002	Objava občinskih predpisov v uradnem glasilu	1.000,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402006	STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV	
0009-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	18009	Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje	800,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	
0013-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	01007	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca)	120,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	420238	NAKUP TELEKOMUNIKACIJSKE OPREME	
0016-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	02001	Stroški plačilnega prometa in pobiranje občinskih dajatev (DURS, UJP, BS)	150,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	
0017-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	15007	Kanalizacija in čistilna naprava "Dobje 1"	144,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
				SM	4200	Režijski obrat	
0018-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	15008	RČN Ravno 1,2	162,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
				SM	4200	Režijski obrat	
0025-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	13011	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki	610,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	420299	NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	
0031-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	04005	Občinski praznik (str. organizacije, praznovanja)	83,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402112	PROTOKOLARNA DARILA, PROMOCIJSKI OGLEDI, ORGANIZACIJE PROSLAV IN PODOBNE STORITVE	
0038-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	02001	Stroški plačilnega prometa in pobiranje občinskih dajatev (DURS, UJP, BS)	191,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	
0044-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	11024	Namestitev zapuščenih živali v zavetiščih	119,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
0045-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	11013	Tekoče vzdrževanje gozdnih cest	451,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	
0056-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	13021	Ureditve parkirišča	417,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	420501	OBNOVE	
0072-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	20003	Domske oskrbe starejših	2.410,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	411909	REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH	
0080-2017	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	16007	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme	154,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402204	ODVOZ SMETI	

2. OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PO PRORAČUNSKIH UPORABNIKIH

Posebni del zaključnega računa proračuna se deli na:

- proračunske uporabnike (PU),
- programsko klasifikacijo (PK),
- proračunsko postavko (PP),
- podskupina kontov (K3).

Delitev **proračunskih uporabnikov (PU)** t.i. **institucionalna klasifikacija** daje odgovor na vprašanje: Kdo oziroma katere institucije porabljajo proračunska sredstva. Naš proračun se deli na sledeče neposredne proračunske uporabnike:

- Občinski svet
- Nadzorni odbor
- Župan in Podžupan
- Občinska uprava
- Občinska uprava - režijski obrat

Največja poraba sredstev se kaže pri neposrednem proračunskem uporabniku Občinska uprava.

Programska klasifikacija je od 1.1.2006 dalje tudi podlaga za poročanje občine o prejemkih in izdatkih občin na podlagi zakona o financiranju občin. Občine sedaj poročajo o svojih izdatkih po ekonomski, funkcionalni in programski klasifikaciji.

Hkrati nam je dana možnost, tako kot vsem ostalim občinam, uporaba nove računalniške aplikacije za pripravo proračunov občin (APPra-O), s čimer je na osnovi veljavne zakonodaje dosežena poenotena priprava proračunov občin ter kasnejše poročanje o njihovem izvrševanju.

Nivoji po programski klasifikaciji:

- PU -proračunski uporabnik
- PPP -področje proračunske porabe
- GPR -glavni program
- PPR -podprogram
- PP -proračunska postavka
- K3 – podskupina kontov

2.1 PU 1000 OBČINSKI SVET

Je imel za delovanje v letu 2017 v proračunu planiran znesek 17.199 EUR. S prerazporeditvami sredstev proračunske rezerve in s prerazporeditvami med proračunskimi postavkami znotraj področja proračunske porabe se je vrednost zvišala na 18.282 EUR.

01 POLITIČNI SISTEM

Glavni program:

0101 Politični sistem

Podprograma:

01019001 Dejavnost občinskega sveta

Proračunske postavke:

01001 – Občinski svet in delovna telesa – nadomestila

Realizacija je znašala 3.447 EUR oziroma 60,5 % plana.

Plačila sejin so bila skladna s Pravilnikom o plačah in plačilih občinskim funkcionarjem, o nagradah članom delovnih teles občinskega sveta ter članom drugih občinskih organov in o povračilih stroškov v Občini Dobje (Uradni list RS, št. 101/2008) in s Pravilnikom o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o plačah in plačilih občinskim funkcionarjem, o nagradah članom delovnih teles občinskega sveta ter članom drugih občinskih organov in o povračilih stroškov v Občini Dobje (Uradni list RS, št. 52/2011), ki se uporablja od 01.07.2011.

Članu občinskega sveta je za udeležbo na redni seji občinskega sveta pripadalo 2,70% plače župana in 2,20% plače župana za udeležbo na izredni seji. Predsedniku delovnega telesa občinskega sveta je pripadalo 2,70% plače župana, članu delovnega telesa pa 1,70% plače župana. Vsi deleži izhajajo iz bruto vrednosti plače župana.

V letu 2017 je potekalo 5 rednih sej občinskega sveta in 2 korespondenčni seji občinskega sveta. Obveznosti za sejnine za sejo občinskega sveta, ki je potekala v mesecu decembru 2017 so bile poravnane v letu 2018.

Poleg sej občinskega sveta Občine Dobje je bilo v letu 2017 izvedenih tudi 8 sej delovnih teles občinskega sveta in 3 korespondenčne seje. Obveznosti za sejnine za sejo odbora, ki je potekala v mesecu decembru 2017 so bile poravnane v letu 2018.

Cilj je bil dosežen saj so bile načrtovane seje realizirane. Delovna telesa občinskega sveta so se v letu 2017 sestala manjkrat kot v letu 2016, se je pa v letu 2017 enkrat več sestal občinski svet Občine Dobje.

01002 – Občinski svet in delovna telesa – materialni stroški

Postavka je bila realizirana v višini 515 EUR. Realizirani odhodki predstavljajo izdatke za reprezentanco, pogostitev in darila ob zaključku leta.

01004 Financiranje političnih strank

Sredstva so bila v skladu s sprejetim Sklepom o financiranju političnih strank iz sredstev proračuna Občine Dobje porabljena za financiranje političnih strank, katerih kandidati oz. kandidatke so na zadnjih volitvah kandidirali za občinski svet in dobili najmanj 50 % glasov, potrebnih za izvolitev enega člana občinskega sveta. V letu 2017 je bilo za ta namen porabljenih 1.000 EUR.

Realizacija postavke je 100 %, sredstva so bila v celoti izplačana v planirani višini.

Financiranje političnih strank je opredeljeno v 26. členu Zakona o političnih strankah. Višina sredstev, namenjenih za financiranje političnih strank, za posamezno proračunsko leto se določi v proračunu občine. Pri opredelitvi višine sredstev se izhaja iz izhodišča, da te ne smejo presegati 0,6 % sredstev, ki jih ima občina opredeljene po predpisih o financiranju občin in s katerimi občina lahko zagotovi izvajanje ustavnih in zakonskih nalog.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Glavni program:

0401 Kadrovska uprava

Podprogram:

04019001 Vodenje kadrovskih zadev

Proračunska postavka:

04001 Občinske nagrade (stroški nagrad in priznanj)

Na podlagi Odloka o istovetnostnih simbolih Občine Dobje (Uradni list RS, št. 64/00), je bilo v letu 2017 podeljeno priznanje Častni občan Občine Dobje, tri priznanja Občine Dobje, ena Zlata plaketa Občine Dobje in osem priznanj župana Občine Dobje.

Postavka je bila realizirana v višini 254 EUR oz. 50,9 % sprejetega proračuna. Sredstva so bila deloma prerazporejena na drugo proračunsko postavko.

Cilj je bil dosežen – uspešno je bil izveden javni razpis za podelitev občinskih priznanj. Občinska priznanja so bila podeljena na proslavi ob občinskem prazniku Občine Dobje. Nabavljene pa so bile tudi manjše nagrade, ki so bile podeljene ob sprejemu devetošolcev iz OŠ Dobje.

Glavni program:

0403 Druge skupne administrativne službe

Podprogram:

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

Proračunska postavka:

04002 Objava občinskih predpisov v uradnem glasilu

Postavka je bila realizirana v višini 3.395 EUR. Realizacija se nanaša na stroške objav občinskih predpisov v Uradnem listu RS, skladno s Statutom Občine Dobje.

Cilj je bil dosežen – v Uradnem listu RS je bilo v letu 2017 objavljenih 13 objav iz pristojnosti Občine Dobje.

Podprogram:

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Proračunska postavka:

04005 Občinski praznik (str. organizacije, praznovanja)

Pod to postavko so zajeti stroški povezani z izvedbo praznovanja ob občinskem prazniku, ki v največjem delu zajemajo stroške pogostitve obiskovalcev prireditve. Postavka je bila realizirana v višini 2.580 EUR in je za 54,5 % presegla plan.

S prerazporeditvami so bila na proračunsko postavko prerazporejena sredstva tekoče proračunske rezerve in sredstva drugih proračunskih postavk v skupni višini 913 EUR.

V zvezi s proslavo so nastali ne planirani stroški snemanja slovesnosti ob občinskem prazniku in stroški plačila avtorskih honorarjev Združenju SAZAS za leti 2017 in 2014.

Cilj je bil dosežen, saj je bila v nedeljo 23. julija 2017 uspešno izvedena proslava ob 18. občinskem prazniku Občine Dobje.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Glavni program:

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

Podprogram:

06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti

Proračunske postavke:

06002 RŠS Celje (delovanje)

JZ Regijsko študijsko središče Celje je leta 2002 ustanovilo 32 občin Savinjske (statistične) regije, regijski območni gospodarski zbornici, Regionalna gospodarska zbornica Celje in Savinjsko-Šaleška gospodarska zbornica Velenje, z namenom razvoja in pospeševanja terciarnega izobraževanja v Savinjski regiji. V naslednjih letih so nekatere občine izstopile iz ustanoviteljstva zavoda, tako, da so ob začetku leta 2018 ustanoviteljice JZ RŠS: 24 občin Savinjske (statistične) regije, regionalni gospodarski zbornici Celje in Velenje ter šest območnih obrtno-podjetniških zbornic. Med ustanoviteljicami je tudi naša občina. S tem ko smo pristopili k soustanoviteljstvu smo prevzeli tudi obveznost sofinanciranja delovanja zavoda.

Postavka je bila realizirana v višini 350 EUR oziroma v višini plana.

06003 RA Kozjansko – delovanje

Razvojno agencijo Kozjansko sta skladno z Odlokom o ustanovitvi LPC Kozjansko ustanovili Občini Šentjur in Občina Dobje. V letu 2016 se je RA Kozjansko pripojil javni zavod Ljudska univerza Šentjur.

Od 1.3.2016 do 31.12.2016 je Razvojna agencija Kozjansko za naročnika Občino Dobje izvajala program javnih del z nazivom Razvoj podeželja v katerega je bila vključena 1 oseba. Zahtevak za mesec december 2016 v višini 424 EUR je zapadel v plačilo v letu 2017.

Občina Dobje je v letu 2017 financirala naloge delovanja RA Kozjansko ter sofinancirala splošne razvojne naloge javnega pomena na subregionalnem in regionalnem razvoju, ki jih izvaja RA Kozjansko v višini 3.056 EUR.

Župan in uslužbenke občinske uprave so sodelovale z agencijo in se udeleževale sestankov zato ocenjujemo, da je bil cilj dosežen.

06010 Razvojna agencija Savinjske regije

Sredstva se nakazujejo mesečno na podlagi podpisane pogodbe o medsebojnih razmerjih pri izvajanju nalog spodbujanja regionalnega razvoja, ki so v javnem interesu v Savinjski regiji in prejetih zahtevkov. Delež sofinanciranja je določen na osnovi števila prebivalcev.

Obveznost Občine Dobje za sofinanciranje za leto 2017 je znašala 575 EUR, obveznost za leto 2016 pa 193 EUR.

Župan in uslužbenke občinske uprave so sodelovale z agencijo in se udeleževale sestankov in predavanj v organizaciji agencije zato ocenjujemo, da je bil cilj dosežen.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

Glavni program:
0203 Fiskalni nadzor

Podprogram:
02039001 Dejavnost nadzornega odbora

Proračunska postavka:
02002 Dejavnost nadzornega odbora

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 793 EUR oziroma 39,7 % plana.

Člani nadzornega odbora so izvedli nadzor zaključnega računa proračuna Občine Dobje za leto 2016 in s tem zastavljen program dela nadzornega odbora.

Člani nadzornega odbora so se udeleževali tudi sej Občinskega sveta Občine Dobje.

01 POLITIČNI SISTEM

Glavni program:

0101 Politični sistem

Podprogram:

01019003 Dejavnost župana in podžupanov

Proračunske postavke:

01006 Župan – nadomestila za neprofes. oprav. funkcij

Županu se plača določi glede na veljavni Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Pravilnik o plačah in plačilih občinskim funkcionarjem, o nagradah članom delovnih teles občinskega sveta ter članom drugih občinskih organov in o povračilih stroškov v Občini Dobje. Z zakonom o sistemu plač v javnem sektorju je opravljanje funkcije župana Občine Dobje uvrščeno v 46. plačni razred.

Župan Občine Dobje je opravljal funkcijo nepoklicno zato mu je pripadalo plačilo v višini 50 % osnovne plače, ki bi jo dobil, če bi funkcijo opravljal poklicno.

Postavka je bila realizirana v višini plana, ki je znašal 16.882 EUR.

01007 Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca)

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva tekoče proračunske rezerve, saj je bilo realiziranih več izdatkov za popravilo službenega vozila kot je bilo planirano pri pripravi proračuna za leto 2017, nabavljen pa je bil tudi službeni mobilni telefon v vrednosti 119 EUR.

01009 Podžupan – plača poklicnega funkcionarja

Podžupan funkcijo opravlja nepoklicno. Župan je mesečno določil višino plače nepoklicnega podžupana glede na obseg pooblastil in dejansko opravljeno delo.

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva iz drugih proračunskih postavk v višini 231 EUR.

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 2.325 EUR.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Glavni program:

0403 Druge skupne administrativne službe

Podprogram:

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Proračunska postavka:

04004 Pokroviteljstva občine

Za ta namen je bilo za sofinanciranje raznih prireditev (programov) planirano 2.600 EUR, porabljenih pa 1.381 EUR.

V letu 2017 je Občina Dobje sredstva namenila za naslednje namene in programe:

- snemanje predstavitve vodni krog Gračnica 488 EUR
- Govedorejsko društvo Šentjur 100 EUR
- Društvo kmetič Mavrica Šentjur 100 EUR
- čistilna akcija 87 EUR
- Medobčinsko društvo delovnih invalidov Šentjur – sorazmerni del avtobusnega prevoza 200 EUR
- Društvo rejnic celjske regije – letovanje otrok 50 EUR
- proslava ob materinskem dnevu 150 EUR
- PGD Oplotnica tekmovanje iz nujne medicinske pomoči 100 EUR
- PGD Kalobje zbornik 100 EUR

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

Glavni program:

2303 Splošna proračunska rezervacija

Podprogram:

23039001 Splošna proračunska rezervacija

Proračunska postavka:

23002 Tekoča proračunska rezerva

V 42. členu Zakona o javnih financah je navedeno, da se sredstva splošne proračunske rezervacije uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

Župan je imel v letu 2017 za te namene na postavki Splošna proračunska rezervacija na razpolago 7.000 EUR. Sredstva so bila v celoti prerazporejena na druge proračunske postavke.

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

Glavni program:

0202 Urejanje na področju fiskalne politika

Podprogram:

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Proračunska postavka:

02001 Stroški plačilnega prometa in pobiranj občinskih dajatev (DURS, UJP, BS)

Na podlagi 13. in 14. člena Pravilnika o postopkih in pogojih vodenja računov neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov pri Upravi Republike Slovenije za javna plačila (Uradni list RS št. 109/12 s spremembami in dopolnitvami) izstavlja Uprava RS za javna plačila občini mesečne obračune za plačilo storitev vodenja računa, internih preknjižb in stroške odlivnih plačilnih nalogov.

Dne 11.6.2014 je stopil v veljavo Sklep o določitvi višine obrestnih mer, po katerih Banka Slovenije obrestuje sredstva javnih subjektov, ki skladno s smernico in sklepom Evropske centralne banke uvaja negativno obrestovanje sredstev javnega sektorja pri centralni banki. Občinam se tako od meseca julija 2014 za stanja na EZR občine pri BS obračunavajo obresti po negativni obrestni meri.

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 805 EUR in je za 71,3 % presegla plan, zaradi nezadostno planiranih sredstev za obresti za stanja na EZR občine. Zato je bilo potrebno na proračunsko postavko prerazporediti 341 EUR sredstev tekoče proračunske rezerve.

Cilj je bil dosežen – zagotovljeno je bilo nemoteno delovanje plačilnega prometa in pobiranje taks ter nadomestil.

05 ZNANOST IN TEHNOLOŠKI RAZVOJ

Glavni program:

0502 Znanstveno – raziskovalna dejavnost

Podprogram:

05029001 Znanstveno – raziskovalna dejavnost

Proračunska postavka:

05001 Raziskovalne naloge

Razvojna agencija Kozjansko v sodelovanju z Občino Šentjur, Občino Dobje in Študentskim klubom mladih Šentjur vsako leto objavlja razpis »Mladi za razvoj Šentjurja in Dobja« za prijavo raziskovalnih nalog. Namen razpisa je spodbuditi inovativnost in ustvarjalnost mladih ter povečati raziskovalne dejavnosti na področjih, ki so pomembna za lokalno skupnost, za podjetja in institucije v občinah Šentjur in Dobje. Predmet razpisa je nagraditev kakovostno napisanih raziskovalnih nalog (raziskovalnih projektov, seminarskih nalog, diplomskih/magistrskih del, doktoratov) osnovnih šol občin Šentjur in Dobje, srednješolcev, študentov ter drugih mladih, ki imajo stalno prebivališče v občinah Šentjur in Dobje ali pa se šolajo v omenjenih občinah. Teme raziskovalnih nalog morajo biti aktualne in vezane na problematiko domačega okolja. Na razpisu lahko kandidirajo osnovne šole, dijaki, študentje in drugi mladi (do vključno 29. leta starosti) iz občin Šentjur in Dobje, katerih teme nalog se navezujejo na lokalno okolje.

Leta 2017 so bila na podlagi prejetih zahtevkov iz proračunske postavke nakazana sredstva v skupni višini 400 EUR.

Na podlagi sklepov o podelitvi nagrad sta bili nagradi podeljeni OŠ Dobje in sicer za šolsko leto 2015/2016 za raziskovalno nalogo »Prijetno okolje – uspešni in zadovoljni učenci« in za šolsko leto 2016/2017 za raziskovalno nalogo »Živim v hiši«. Vsaka raziskovalna naloga je bila nagrajena z 200 EUR.

Cilj je dosežen saj ocenjujemo, da smo s sodelovanjem osnovnošolskih otrok na razpisu spodbudili inovativnost in ustvarjalnost mladih ter povečali raziskovalne dejavnosti ki so pomembne za lokalno skupnost.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Glavni program:

0603 Dejavnost občinske uprave

Podprogram:

06039001 Administracija občinske uprave

Proračunske postavke:

06004 Plače zaposlenih v občinski upravi

Za stroške plač zaposlenih v občinski upravi je bilo lani porabljenih 76.398 EUR. Realizacija je bila nižja od planirane za 14,4 % zaradi daljše bolniške odsotnosti ene javne uslužbenke.

Proračunska postavka zajema stroške dela za zaposlene v občinski upravi. Realizacija zajema stroške bruto plač, regresa, obveznih prispevkov, povračil in nadomestil, sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, premije kolektivnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke, sredstva odpravnine in stroške prevoza v državi.

Po stanju na dan 31.12.2017 so v občinski upravi zaposlene tri uslužbenke za polni delovni čas, od tega sta dve uslužbenki zaposleni za nedoločen čas in ena uslužbenka za določen čas. Za čas od 1.1.2017 do 31.3.2017 je bila za določen čas zaposlena javna uslužbenka za delo na projektu.

Uslužbenke občinske uprave so se v letu 2017 udeleževale strokovnih usposabljanj, sodelovale in komunicirale so z drugimi organi ter institucijami.

06005 Materialni stroški občinske uprave

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 20.817 EUR oz. 76,0 % veljavnega proračuna.

Proračunska postavka zajema materialne stroške PU občinska uprava. Stroški materiala in storitev nastajajo v povezavi z delovanjem občinske uprave in občine kot celote. Spodnja preglednica izkazuje podrobnejši razrez stroškov.

Vrsta stroškov	Realizacija 2016	Realizacija 2017	Indeks
Pisarniški material in storitve	1.618	1.903	117,6
Čistilni material in storitve	157	141	89,8
Založniške in tiskarske storitve ter stroški fotokopiranja (najem tiskalnika)	856	0	-
Knjige in strokovna literatura	135	0	-
Računovodske, revizorske in svetovalne storitve	1.220	1.220	100

Izdatki za reprezentanco	34	128	376,5
Telefon, faks, elektronska pošta	1.814	1.553	85,6
Poštšina in kurirske storitve	995	1.091	109,6
Tekoče vzdrževanje komunikacijske opreme	544	612	112,5
Tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme	4.136	4.221	102,1
Tekoče vzdrževanje operativnega informacijskega okolja	2.447	2.324	95,0
Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in zavarovanje	84	52	61,9
Najem strojne računalniške opreme	0	776	-
Druge najemnine, zakupnine in licenčnine	3.828	5.257	137,3
Plačila avtorskih honorarjev	451	0	-
Plačila po podjemnih pogodbah	1.048	1.009	96,3
Izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih	575	338	58,8
Drugi operativni odhodki	807	192	23,8
SKUPAJ MATERIALNI STROŠKI	20.749	20.817	100,3

Največji materialni strošek občinske uprave za leto 2017 predstavljajo stroški za tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme (CADIS, VBIT) ter stroški najemnin, zakupnin in licenčin (Kaliopa, Tax-Fin-Lex, Prims, Verlag Dashofer, antivirusni program).

Materialni stroški občinske uprave se v letu 2017 v primerjavi s predhodnim letom niso bistveno spreminjali. Nekoliko so se zvišali stroški pisarniškega materiala, stroški poštne, izdatki za reprezentanco ter stroški licenčin zaradi uporabe novega modula za izdelavo potrdil o namenski rabi zemljišč in lokacijskih informacij.

Ocenjujemo da so bili cilji doseženi - Uslužbenkam je bilo omogočeno izpolnjevanje funkcionalnih znanj, zagotovljena so bila sredstva za nabavo strokovne literature, za tekoče vzdrževanje strojne in programske opreme, nabavo pisarniškega materiala in druge operativne odhodke.

06009 Plače uslužbencev skupne občinske uprave

Na podlagi Odloka o ustanovitvi medobčinskega inšpektorata in redarstva občin Dobje, Dobrna, Oplotnica, Slovenske Konjice, Šentjur, Vitanje, Vojnik in Zreče odpade na Občino Dobje 2,24% nastalih stroškov medobčinskega inšpektorata in redarstva. Sredstva so bila nakazana občini Vojnik kot občini ustanoviteljici kjer je sedež medobčinskega inšpektorata in redarstva.

Občine so v letu 2017 v razmerju določenem v odloku pokrivalo tudi odhodke plač in drugih izdatkov zaposlenim, prispevke delodajalcev za socialno varnost, odhodke za blago in storitve, stroške najema mobilne enote z radarjem ter stroške vodenja skupne občinske uprave.

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 4.824 EUR oz. 93,7 %.

Podprogram:

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

Proračunska postavka:

06007 Nakup opreme v upravi

Proračunska postavka je bila v letu 2017 realizirana v višini 8.502 EUR oz. 55,0 % sprejetega proračuna. Sredstva v višini 3.804 EUR so bila prerazporejena na proračunsko postavko 13011 Prometna signalizacija, označevalne table, znaki.

Realizacija zajema stroške:

- nakupa UPS-a za brezprekinitveno napajanje (92 EUR)
- vzpostavitve požarnega zidu (642 EUR)
- nakupa računalniškega monitorja (159 EUR)
- nakupa Routerja TP-LINK Archer (39 EUR)
- nakupa večfunkcijske naprave HP (250 EUR) ter
- vzpostavitve in umestitve podatkov v spletno aplikacijo iObčina – modul PNR in LI (7.320 EUR).

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

Glavni program:

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Podprogram:

07039001 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Proračunski postavki:

07001 Delovanje in usposabljanje enote CZ

Postavka v letu 2017 ni bila realizirana.

Podprogram:

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Proračunske postavke:

07003 Dejavnost PGD Dobje

PGD Dobje je v letu 2017 za dejavnost prejelo 15.399 EUR. Sredstva v višini 4.601 EUR so bila prerazporejena na proračunsko postavko 07005 Investicijsko vzdrževanje gasilskega doma in opreme (požarna taksa) – PGD Dobje.

Občina Dobje stremi k zagotovitvi primerne usposobljenosti in opremljenosti Prostovoljnega gasilskega društva Dobje za posredovanje ob naravnih in drugih nesrečah.

Ocenjujemo, da so bili letni izvedbeni cilji preprečevanja, pripravljenosti na nesreče, zaščite pred nevarnostmi, reševanja in pomoči ob nesrečah in sanacije posledic nesreč uspešno doseženi.

07004 Dejavnost območne GZ Šentjur

Postavka je bila realizirana 81,4 %. Sredstva so bila nakazana GZ Šentjur.

07005 Investicijsko vzdrževanje gasilskega doma in opreme (požarna taksa) - PGD Dobje

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 4.601 EUR. Sredstva v višini 32.601 EUR so bila nakazana PGD Dobje.

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

Glavni program:

0802 Policijska in kriminalistična dejavnost

Podprogram:

08029001 Prometna varnost

Proračunska postavka:

08001 Delovanje SPV

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 896 EUR oziroma 57,4 % plana. Realizacija je bila manjša od planirane saj smo zaradi okvare radarske table Vi vozite preložili njen odkup v leto 2018.

Sredstva so bila namenjena nabavi nagrad za osnovnošolske otroke OŠ Dobje, ki so sodelovali v programu Policist Leon. Poleg tega je Občina Dobje krila tudi stroške izvedbe preventivne prometne delavnice »Še vedno vozim – vendar ne hodim«.

SPV je v letu 2017 z organizacijo preventivnih aktivnosti ob začetku šolskega leta in med letom, ter z uspešnim sodelovanjem v aktivnostih Javne agencije RS za varnost prometa dosegel zastavljene letne cilje.

V letu 2017 sta bili izvedeni dve seji Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Za to področje proračunske porabe so bila v proračunu za leto 2017 planirana sredstva v višini 17.684 EUR. Vrednost sredstev se je s prerazporeditvami zvišala za 570 EUR na 18.254 EUR. Večji del sredstev s tega področja se namenja za izvajanje ukrepov v kmetijstvu na podlagi Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v Občini Dobje in v skladu z objavljenim javnim razpisom.

V letu 2015 je Občina Dobje priglasila shemo podpore programom razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Dobje 2015-2020 in sprejela nov Pravilnik o ohranjanju in spodbujanju razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Dobje za programsko obdobje 2015-2020, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 84/2015.

Cilj je bil dosežen saj je bil v letu 2017 uspešno izveden javni razpis. Sredstva so bila dodeljena različnim investitorjem in za različne investicije kar bo omogočilo napredek kmetij.

Glavni program:

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva

Podprogram:

11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu

Proračunski postavki:

11005 Urejanje pašnikov

V objavljenem javnem razpisu so bila razpisana sredstva za ukrep Urejanja pašnikov v višini 200 EUR, vendar na razpis ni prispela nobena vloga.

Sredstva v višini 105 EUR so bila prerazporejena na PP 11025 Društva s področja kmetijstva in podeželja, sredstva v višini 30 EUR pa na proračunsko postavko 11020 Podpore za prestrukturiranje in prenavo kmetijske proizvodnje.

11020 Podpore za prestrukturiranje in prenavo kmetijske proizvodnje

Z veljavnim proračunom so bila na proračunsko postavko prerazporejena sredstva v višini 2.265 EUR.

Na podlagi Pravilnika o ohranjanju in spodbujanju razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Dobje za programsko obdobje 2015-2020 (Uradni list RS, št. 84/2015) in objavljenega javnega razpisa so bila sredstva namenjena posodabljanju kmetijskih gospodarstev dodeljena devetim vlagateljem.

Proračunska postavka je bila v letu 2017 realizirana v višini 12.265 EUR oz. 100 % veljavnega proračuna.

Podprogram:

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Proračunske postavke:

11010 Podpora razvoju dopolnilnih dejavnosti (deminimis)

Postavka je bila realizirana v višini 373 EUR. Sredstva so bila dodeljena 1 vlagatelju prijavljenemu na razpis za kmetijstvo.

11012 Razvojni programi v kmetijstvu (RPP, Leader in drugi)

V skladu s podpisano pogodbo in aneksom o zagotavljanju finančnih sredstev za delovanje LAS »Od Pohorja do Bohorja« so bila RA Kozjansko nakazana sredstva v višini 478 EUR.

11025 Društva s področja kmetijstva in podeželja

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 105 EUR.

Na podlagi Pravilnika o sofinanciranju delovanja društev na področju kmetijstva v Občini Dobje (Uradni list RS, št. 24/17) je bil v letu 2017 objavljen javni razpis za sofinanciranje programov društev na področju kmetijstva.

Realizacijo nakazil sredstev društvom proračunske postavke 11025 Društva s področja kmetijstva in podeželja prikazuje spodnja tabela.

v EUR

Društvo	Realizirana sredstva
Čebelarsko društvo Planina	155
Govedorejsko društvo Šentjur	172
Konjerejsko društvo Šentjur	103
Društvo kmetič Mavrica Šentjur	173
SKUPAJ:	603

Podprogram:

11029003 Zemljiške operacije

Proračunska postavka:

11004 Varstvo in urejanje kmetijskih zemljišč

Postavka je bila realizirana v višini 2.590 EUR oz. 93,7 % veljavnega proračuna. Sredstva so bila odobrena 3 vlagateljem. Del sredstev je ostal neporabljen ker je en vlagatelj izvedel dela v manjšem obsegu kot je bilo predvideno ob prijavi na razpis.

Del sredstev v višini 2.235 EUR je bil v veljavnem proračunu prerazporejen na proračunsko postavko 11020 Podpore za prestrukturiranje in prenovo kmetijske proizvodnje.

Glavni program:

1103 Splošne storitve v kmetijstvu

Podprogram:

11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali

Proračunska postavka:

11024 Namestitev zapuščenih živali v zavetiščih

Odprta je bila nova proračunska postavka na katero so se prerazporedila sredstva tekoče proračunske rezerve v višini 119 EUR.

Nastali so stroški oskrbe in evtanazije za enega psa najdenega na območju občine. Postavka je bila realizirana 100 %.

Glavni program:

1104 Gozdarstvo

Podprogram:

11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

Proračunska postavka:

11013 Tekoče vzdrževanje gozdnih cest

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva tekoče proračunske rezerve v višini 451 EUR.

Sredstva v višini 1.557 EUR so bila porabljena za redno vzdrževanje gozdne ceste Jezerce – Pametnik, ki jo izvaja občina v sodelovanju s krajevno pristojno enoto Zavoda za gozdove.

Zastavljen cilj je bil realiziran v celoti.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Glavni program:

1302 Cestni promet in infrastruktura

Za ta glavni program smo v letu 2017 porabili skupaj 135.001 EUR, oziroma 5.851 EUR več kot je bilo planirano s sprejetim proračunom.

Podprogram:

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Proračunski postavki:

13001 Letno vzdrževanje LC in JP

Sredstva za letno vzdrževanje cest v višini 7.432 EUR so se namenila za vzdrževalna dela na lokalnih cestah in javnih poteh.

Sredstva v višini 17.567 EUR so bila prerazporejena na drugi proračunski postavki v okviru glavnega programa 1302 Cestni promet in infrastruktura.

13002 Zimsko vzdrževanje LC in JP

Sredstva so se večinoma porabila za izvedbo zimske službe v sezoni 2016/2017. Realizacija zajema tudi stroške dobave in prevoza soli za posip cest v višini 2.914 EUR za zimsko sezono 2016/2017 in stroške dobave drobljenca za posip cest za sezono 2016/2017 1.098 EUR in delno za sezono 2017/2018 1.111,09 EUR.

Neporabljen sredstva v višini 12.245 EUR so bila prerazporejena na proračunsko postavko 13021 Ureditev parkirišča.

Podprogram:

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Proračunska postavka:

13003 Investicije in investicijsko vzdrževanje LC in JP

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 2.802 EUR iz letnega vzdrževanja LC in JP. Proračunska postavka je bila realizirana v višini 49.601 EUR.

Realizacija zajema stroške asfaltiranja odseka ceste Dobje – Presečno - Žegar, stroške ureditve mostu na cesti v gospodarsko cono, stroške razširitve ceste Škarnice in stroške asfaltiranja ceste v Dobju.

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Podprogram:

13029003 Urejanje cestnega prometa

Proračunske postavke:

13009 Upravljanje in vzdrževanje Banke cestnih podatkov

Postavka je bila realizirana v višini 415 EUR.

Zastavljeni cilji so bili delno realizirani. Neporabljena sredstva v višini 785 EUR so bila prerazporejena na proračunsko postavko 13021 Ureditev parkirišča.

13011 Prometne signalizacija, označevalne table, znaki

Na proračunsko so bila prerazporejena sredstva tekoče proračunske rezerve (710 EUR), sredstva iz glavnega programa 0603 Dejavnost občinske uprave – proračunska postavka 06007 Nakup opreme v upravi (3.804 EUR) in sredstva iz proračunske postavke 13005 Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave (292 EUR) v skupni višini 4.806 EUR.

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 5.455 EUR.

Zastavljeni cilji so bili realizirani nad planiranimi. Občina Dobje se je v sodelovanju z SPV Občine Dobje uspešno prijavila na javni poziv Javne agencije Republike Slovenije za varnost prometa s projektom »Hitrost s preventivnim ukrepom postavitve sistema COPS@road«. Javna agencija je projekt sofinancirala v višini 1.408 EUR (50% vrednosti prikazovalnika hitrosti). So pa v povezavi s projektom nastali tudi ostali stroški povezani s prestavitvijo krajevnih tabel in postavitvijo novih znakov, ter stroški postavitve drogov za prikazovalnik hitrosti.

V letu 2017 pa so bila nabavljena tudi 3 cestna ogledala in prometni znaki za cesto Repuš – Suho.

13021 Ureditev parkirišča

S sprejetim proračunom so bila na postavki planirana sredstva v višini 24.000 EUR. S prerazporeditvami je bilo na proračunsko postavko prerazporejeno 29.846 EUR. Od tega je bilo 417 EUR prerazporejeno iz tekoče proračunske rezerve ostalo pa iz drugih proračunskih postavk iz področja proračunske porabe 13 - promet, prometna infrastruktura in komunikacije.

Cilji so bili realizirani nad planiranimi, saj je bila urejena večja kvadratura parkirišča kot je bilo planirano pri pripravi proračuna za leto 2017.

Občina Dobje je za ukrep nakupa AC polnilne postaje za električna vozila pridobila nepovratne finančne spodbude Eko sklada v višini 2.870 EUR. Sredstva so bila občini nakazana v letu 2018. V okviru projekta je bilo potrebno urediti tudi dve parkirni mesti za polnjenje električnih vozil in postaviti ustrezno signalizacijo.

Postavka je bila realizirana v višini 53.845 EUR.

Podprogram:

13029004 Cestna razsvetljava

Proračunska postavka:

13005 Upravljanje in tekoče vzdrževanje razsvetljave

Postavka je bila realizirana v višini 4.497 EUR, neporabljeni sredstva v višini 926 EUR so bila z veljavnim proračunom prerazporejena na drugo proračunsko postavko.

Od tega smo za plačilo porabljene električne energije za javno razsvetljavo v letu 2017 namenili 2.066 EUR, 223 EUR smo namenili za zamenjavo ulične svetilke v Dobju in 2.208 EUR za prenovo zunanje razsvetljave cerkve.

Glavni program:

1302 Telekomunikacije in pošta

Podprogram:

13069001 Investicijska vlaganja v telekomunikacijsko omrežje

Proračunska postavka:

13020 Širokopasovno omrežje

Sredstva v letu 2017 niso bila porabljena in so bila v celoti prerazporejena na drugo proračunsko postavko.

14 GOSPODARSTVO

Področje proračunske porabe je zajemalo

Glavni program:

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

Podprogram:

14039001 Promocija občine

Proračunska postavka:

14005 Promocijske aktivnosti (sodelovanje občine na sejnih)

Realizacija proračunske postavke zajema stroške pogostitve pohodnikov na Guzajevem pohodu.

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 215 EUR oz. 85,9 %.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Glavni program:

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

Podprogram:

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

Proračunska postavka:

15001 Investicija v RCERO (center za ravnanje z odpadki)

Realizacija v višini 395 EUR se nanaša na stroške opravnine za sredstva dana v upravljanje in obveznosti za vlaganja v infrastrukturo na osnovi pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture.

Podprogram:

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

Proračunske postavke:

15007 Kanalizacija in čistilna naprava „Dobje1”

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva tekoče proračunske rezerve v višini 144 EUR. Postavka je bila realizirana v višini 394 EUR in zajema stroške pregleda in servisa čistilne naprave ter stroške praznjenja usedalnikov.

15008 RČN Ravno 1,2

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva tekoče proračunske rezerve v višini 162 EUR. Postavka je bila realizirana v višini 1.056 EUR in zajema stroške porabljene električne energije, stroške pregleda in servisa čistilne naprave ter stroške praznjenja usedalnikov

15009 Sofinanciranje malih čistilnih naprav

Na podlagi objavljenega javnega razpisa za sofinanciranje nakupa in vgradnje malih (individualnih ali skupinskih) komunalnih čistilnih naprav za komunalne odpadne vode na območju Občine Dobje so bila med 3 vlagatelje razdeljena sredstva v skupni višini 2.200 EUR.

Višina sofinanciranja je znašala za lastnike stanovanjskih hiš, ki so priključeni na javni vodovod 50% upravičenih stroškov vendar največ 800 EUR/stanovanjsko hišo/čistilno napravo in za lastnike stanovanjskih hiš, ki imajo oskrbo z lastnim vodovodom v višini 50% upravičenih stroškov, vendar največ 400 EUR/stanovanjsko hišo/čistilno napravo.

Cilj je bil v celoti dosežen.

15020 Izgradnja čistilne naprave

Postavka je bila realizirana v višini 16.008 EUR.

V letu 2017 je bila pri OŠ Dobje vgrajena biološka čistilna naprava za 99 PE.

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Glavni program:

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

Podprogram:

16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc.

Proračunska postavka:

16001 Ažuriranje evidenc NUSZ

Sredstva na tej postavki so bila namenjena vzdrževanju in obdelavi baze za obračunavanje nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ) z vsakoletnim posredovanjem podatkov Finančni upravi RS. Proračunska postavka je bila realizirana v višini 1.006EUR oz. 55,9 % plana.

Zastavljeni cilji so bili realizirani.

Podprogram:

16029003 Prostorsko načrtovanje

Proračunska postavka:

16002 Investicija v izdelavo prostorskih dokumentov občine

Postavka je bila realizirana v višini 2.836 EUR. Občina Dobje je v letu 2017 naročila izdelavo Občinskega podrobnega prostorskega načrta za gospodarsko cono Zgornje Brezje.

Zastavljeni cilji so bili v letu 2017 delno realizirani. Postopki za sprejem OPPN se nadaljujejo v letu 2018.

V letu 2017 je bil poravnan delni račun za OPPN in plačani stroški geodetskega načrta.

Glavni program:

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje

Podprogram:

16059002 Spodbujanje stanovanjske gradnje

Proračunski postavki:

16011 Investicija v neprofitna stanovanja (tudi investicijsko vzdrževanje)

Sredstva v letu 2017 niso bila porabljena.

16012 Tekoče vzdrževanje in upravljanje stanovanj

Sredstva na postavki so bila realizirana v višini 1.405 EUR oz. 39,8 % plana.

Občina Dobje je v začetku leta 2017 prekinila sodelovanje z upravljavcem stanovanj na naslovu Dobje 3.

Glavni program:

1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča)

Podprogram:

16069001 Urejanje občinskih zemljišč

Proračunska postavka:

16016 Odmera cest

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 1.814 EUR.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

Glavni program:

1707 Drugi programi na področju zdravstva

V okviru tega programa sta bila realizirana podprograma:

Podprogram:

17079001 Nujno zdravstveno varstvo

Proračunska postavka:

17003 Prispevek za zdravstvene storitve za nezavarovane osebe

Občine so na podlagi 21. točke 15. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju dolžne plačevati prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje za državljane Republike Slovenije s stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji, ki niso zavarovanci iz drugega naslova.

Prispevek se v skladu s Sklepom o pavšalnih prispevkih za obvezno zdravstveno zavarovanje plačuje pavšalno mesečno, za pretekli mesec, ne glede na čas trajanja zavarovanja v posameznem mesecu. V skladu z Zakonom o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev postopke ureditve obveznega zdravstvenega zavarovanja za občane od 01.01.2012 vodijo pristojni Centri za socialno delo. Plačnik zavarovanja ostaja občina.

V letu 2017 je na proračunski postavki nastala realizacija v višini 8.204 EUR. Plačila se nanašajo na obdobja zavarovanja od decembra 2016 do novembra 2017.

Občina Dobje je po stanju na dan 31.12.2017 plačevala prispevek za zdravstveno zavarovanje za 21 upravičencev.

Podprogram:

17079002 Mrliško ogledna služba

Proračunska postavka:

17002 Mrliško ogledna služba, sanitarne obdukcije

Mrliško ogledno službo je občina dolžna financirati na podlagi Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju ter na podlagi 137. člena Pravilnika o pogojih in načinu opravljanja mrliško ogledne službe. Mrliške ogledne in obdukcije odredijo zdravniki v primerih, ko je potrebno ugotoviti in potrditi vzrok smrti, zato na te stroške nimamo prav nobenega vpliva. Stroške pokrivamo za pokojne iz naše občine.

V proračunu smo za leto 2017 porabili 2.409 EUR. Nastali so stroški šestih mrliških ogledov, stroški prevoza dveh pokojnih oseb na obdukcijo in stroški dveh sanitarnih obdukcij.

Zagotovljeni so bili pogoji za izvajanje mrliško ogledne službe, ter spremljanje nastopa, vzroka in načina smrti občanov v skladu z zakonodajo.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Za to področje proračunske porabe je Občina Dobje v letu 2017 namenila skupaj 34.695 EUR.

Glavni program:

1803 Programi v kulturi

Občina Dobje je v letu 2017 sprejela letni program kulture v Občini Dobje za leto 2017, ki je bil podlaga za razdelitev sredstev za kulturne dejavnosti, kulturne programe in projekte.

Podprogram:

18039001 Knjižničarstvo in založništvo

Proračunski postavki:

18003 Dejavnost knjižnice (JZ Knjižnica Šentjur, Izposojevališče Dobje)

Na proračunsko postavko so bile s prerezporeditvijo prerezporejena sredstva v višini 34 EUR.

Na podlagi sporazuma o ureditvi medsebojnih premoženjskih razmerij med občinama Dobje in Šentjur se po kriteriju števila prebivalcev financira redna dejavnost in tekoči stroški vzdrževanja osrednje Knjižnice Šentjur. Stroške izposojevališč financira občina glede na lokacijo izposojevališča. Skupaj je bilo porabljenih 15.589 EUR kar predstavlja 98,5 % veljavnega proračuna.

Knjižnici Šentjur je bilo v letu 2017 za plače nakazanih 9.793 EUR (za obdobje 12/2016 – 12/2017), 2.311 EUR za materialne stroške delovanja knjižnice (za obdobje 12/2016 – 12/2017) in 2.827 EUR za stroške podjetnega dela knjižničarke v izposojevališču Dobje (za obdobje 12/2016-11/2017).

Na izposojevališče Dobje odpadejo tudi stroški porabljene električne energije (304 EUR), stroški ogrevanja (313 EUR), stroški pregleda gasilnega aparata in stroški priključevanja na omrežje Elektro Celja (41 EUR).

18004 Nakup knjig za občinsko knjižnico

Knjižnici Šentjur smo za nakup knjig nakazali 1.517 EUR oz. 99,5 % plana (za obdobje 12/2016 – 12/2017). Knjižnica Šentjur se vsako leto prijavi na razpis Ministrstva za kulturo za nakup knjižničnega gradiva.

Podprogram:

18039003 Ljubiteljska kultura

Proračunski postavki:

18007 Programi in delovanje društev na področju kulture

V letu 2017 je bilo za sofinanciranje programov in delovanja kulturnih društev nakazano 2.700 EUR oz. 100 % plana.

Sredstva so bila razdeljena na podlagi javnega razpisa, ki je bil objavljen na krajevno običajen način. Realizacijo nakazil sredstev kulturnim društvom proračunske postavke 18007 Programi in delovanje društev na področju kulture prikazuje spodnja tabela.

	v EUR
Društvo	Realizirana sredstva
Razvojni zavod Grča	1.214
Kulturno društvo Dobje	1.486
SKUPAJ:	2.700

18008 Sofinanciranje kulturnih prireditev (revije, srečanja, gostovanja, itd.)

Na podlagi pogodbe o sofinanciranju so bila sredstva v višini 300 EUR dodeljena JSKD Območni izpostavi Šentjur za sofinanciranje kulturnih programov in projektov. JSKD Izpostava Šentjur skrbi za izvedbo kulturnih programov, ki se izvajajo za področje in na področju Občine Dobje. Območna izpostava je v letu 2017 organizirala več različnih prireditev, srečanj in izobraževanj, ki so se jih lahko udeležili tudi občani Občine Dobje.

Občina pa je krila tudi stroške pogostitve folklornih skupin na območnem srečanju folklornih skupin 2.4.2017 v Dobju, v višini 150 EUR.

Podprogram:

18039005 Drugi programi v kulturi

Proračunska postavka:

18009 Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 800 EUR.

Občina Dobje je v letu 2017 zagotavljala prostore za izvajanje kulturnih programov in prireditev.

Za porabo električne energije je bilo v letu 2017 porabljenih 1.368 EUR, 3.568 EUR za ogrevanje, 372 EUR za plačilo zavarovalne premije in 1.081 EUR za vzdrževanje objekta.

Glavni program:

1804 Podpora posebnim skupinam

Podprogram:

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Proračunska postavka:

18012 Sofinanciranje programov upokojenskih društev

V letu 2014 je bil sprejet Pravilnik o sofinanciranju programov upokojskih društev iz proračuna Občine Dobje (Uradni list RS, št. 71/2014) na podlagi katerega je Občina Dobje tudi v letu 2017 objavila javni razpis za sofinanciranje programov upokojskih društev v Občini Dobje v letu 2017.

Na podlagi javnega razpisa je bilo Društvu upokojencev Dobje nakazano 800 EUR.

Občina Dobje je za potrebe društva upokojencev najela prostore v skupni izmeri 46 m² na lokaciji Škarnice 1a. Višina najemnine znaša 100 EUR/mesečno. Najemnina se zaračunava od 1.7.2017 dalje. V letu 2017 so bili plačani računi za najemnino v višini 600 EUR.

Glavni program:

1805 Šport in prostočasne aktivnosti

Za področje športa in prostočasnih aktivnosti je bilo v letu 2017 planiranih 6.550 EUR, s prerazporeditvami se je vrednost veljavnega proračuna zvišala še za 100 EUR, porabljenih pa 6.650 EUR, kar predstavlja 100 % realizacijo veljavnega proračuna.

Podprogram:

18059001 Programi športa

Proračunske postavke:

18013 Šport v vrtcih in šolah (predšolska, šolska mladina)

Sredstva v višini 2.100 EUR so se namenila OŠ Dobje na podlagi javnega razpisa za izvajanje programov Naučimo se plavati za predšolske in osnovnošolske otroke, igre z žogo, Zlati sonček za predšolske in osnovnošolske otroke in stroške šolskih športnih tekmovanj.

18014 Šport v društvih

Na podlagi v letu 2014 sprejetega novega Pravilnika o sofinanciranju športa v Občini Dobje (Uradni list RS, št. 66/2014) in sprejetega letnega programa športa v Občini Dobje za leto 2017 je bil objavljen javni razpis za sofinanciranje programov športa v letu 2017 v Občini Dobje. Realizacijo nakazil sredstev športnim društvom proračunske postavke 18014 Šport v društvih prikazuje spodnja tabela:

		v EUR
Društvo		Realizirana sredstva
Dobjansko mladinsko društvo		413
KK ZRAKK		289
Športni klub Dobje		398
SKUPAJ:		1.100

18018 Vzdrževanje in upravljanje športnih objektov (telovadnica, igrišče)

Občina Dobje je v letu 2017 sofinancirala športno rekreacijo v obliki dodeljenih števil ur brezplačne uporabe vadbenega objekta (telovadnica in igrišče OŠ Dobje). Za vzdrževanje in obratovanje objekta je bilo OŠ Dobje namenjenih 2.000 EUR.

Občina Dobje je v letu 2017 zagotavljala prostore za izvajanje športnih programov in prireditev.

Podprogram:

18059002 Programi za mladino

Proračunska postavka:

18015 Sofinanciranje dejavnosti društev, ki delajo z mladimi (DPM, skavti, taborniki)

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 100 EUR.

Občina Dobje je zagotovila sredstva za delovanje Društva prijateljev mladine Dobje in za izvedbo programa obdaritve otrok s predstavo v mesecu decembru.

Občina Dobje pa je v letu 2017 financirala tudi izvajanje projekta Evropa v šoli.

19 IZOBRAŽEVANJE

Za to področje je bilo v letu 2017 skupno porabljenih 314.280 EUR.

Glavni program:

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

Podprogram:

19029001 Vrtci

Proračunske postavke:

19001 Pl. Razlike med ceno programov v vrtcih in pl. staršev v ostalih vrtcih

Proračunska postavka zajema izdatke za doplačilo med ekonomsko ceno in plačili staršev za tiste otroke iz naše občine, ki obiskujejo vrtce v drugih občinah:

- Vrtec Šentjur
- Osnovna šola Podčetrtek
- Zasebni vrtec Vesela hiša (do vključno junija 2017)

Občina je sofinancirala tudi bolnišnične oddelke Vrtca Anice Černejeve Celje (16,87 EUR mesečno do vključno maja 2017 in v višini 12,44 EUR mesečno od junija 2017).

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 15.352 EUR oziroma 85,3 % plana.

19018 Sofinanciranje cene programov – Vrtec Dobje

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 141.235 EUR oz. 93,5 % sprejetega proračuna. Sredstva v višini 5.736 EUR so bila prerazporejena na druge proračunske postavke v okviru področja proračunske porabe 19 - izobraževanje

Realizacija v letu 2017 zajema tudi plačilo zahtevka za december 2016. Zahtevek za doplačilo cene programa vrtca za mesec december 2017 je bil poravnan v letu 2018.

Ob koncu leta 2017 se je dejavnost vzgoje izvajala v 1 oddelku prvega starostnega obdobja, 2 kombiniranih oddelkih in 1 oddelku drugega starostnega obdobja .

V vrtec Dobje je bilo ob koncu leta 2017 vključenih 49 otrok iz občine Dobje, občina pa je doplačevala tudi eno prosto mesto v skladu z odločbo Zavoda RS za šolstvo.

Cene programov na dan 31.12.2017:

- dnevni program za otroke na oddelku prvega starostnega obdobja 420,85 EUR
- dnevni program za otroke kombiniranega oddelka 366,51 EUR
- dnevni program za otroke na oddelku drugega starostnega obdobja 298,08 EUR.

Občinski svet je na svoji 15. redni seji 14.12.2017 potrdil nove višje cene programov vzgoje in varstva predšolskih otrok v enoti Vrtec Dobje pri Planini. Nove cene se uporabljajo od 1.1.2018

Starši so k cenam prispevali delež cene v skladu z odločbami na podlagi Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev. Postopke izdaje odločbe od 01.01.2012 vodijo pristojni Centri za socialno delo.

Skladno s sprejetim sklepom občinskega sveta je Občina Dobje krila del rezervacije za programe v vrtcih za čas otrokove odsotnosti – počitniške odjave otrok v mesecu juliju in avgustu 2017 za otroke s stalnim prebivališčem v občini Dobje.

Občina Dobje je v primerih odsotnosti otrok iz vrtca zaradi bolezni, ki so trajale neprekinjeno najmanj 30 dni in ob predložitvi ustreznega zdravniškega potrdila krila tudi 50 % vrednosti zneska programa določenega staršem z odločbo.

Občina Dobje je v skladu z odločbami Zavoda RS za šolstvo krila tudi stroške spremljevalca in izvajanja dodatne strokovne pomoči za otroke s posebnimi potrebami. Za enega otroka do vključno junija 2017 in za drugega otroka od septembra 2017.

Glavni program:

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje

Podprogram:

19039001 Osnovno šolstvo

Proračunske postavke:

19005 Materialni stroški in energenti OŠ Dobje

Občina sofinancira dejavnost osnovne šole na podlagi določil Zakona o financiranju vzgoje in izobraževanja, ki razmejuje obveznosti financiranja dejavnosti šole med državo in občino. Za pokrivanje materialnih stroškov in energentov smo šoli lani zagotovili 13.800 EUR oz. 100 % sprejetega proračuna. S temi sredstvi šola pokriva stroške ogrevanja, električne energije in porabe vode.

19006 Zavarovanje objektov OŠ Dobje

Sredstva so bila porabljena v višini 5.000 EUR oz. 100 % in so bila nakazana OŠ Dobje, ki je tudi sklenitelj zavarovalne pogodbe.

19007 Tekoče vzdrževanje OŠ Dobje

Postavka je bila realizirana v višini 8.000 EUR oziroma 100 % plana.

19009 Kulturne dejavnosti v OŠ Dobje

Osnovna šola se je prijavila na javni razpis za kulturo Občine Dobje, odobrena in nakazana so bila sredstva v višini 1.000 EUR za naslednje programe: zborovski bum, regijsko tekmovanje otroških pevskih zborov, intenzivne pevske vaje, Škrat Kuzma dobi nagrado, Gorenjski slavček in ogled slovenskega mladinskega filma »Košarkar naj bo«.

19021 Nabava knjižnega in didaktičnega materiala v OŠ Dobje

Za nabavo knjižnega gradiva je bilo OŠ Dobje v letu 2017 namenjeno 400 EUR. Postavka je bila realizirana v višini 100 %.

19022 Varstvo vozačev

Sredstva v višini 704 EUR so bila na podlagi prejetega zahtevka nakazana OŠ Dobje. Postavka je bila realizirana v višini 100 %.

19023 Tekmovanja učencev

Sredstva v višini 1.200 EUR so bila na podlagi prejetega zahtevka nakazana OŠ Dobje. Postavka je bila realizirana v višini 100 %.

19024 Dodatni učitelj za delitev kombiniranih oddelkov

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 3.100 EUR.

Realizacija je znašala 19.653 EUR. Sredstva so bila na podlagi zahtevkov nakazana OŠ Dobje.

Občina Dobje je v sodelovanju z izvajalcem programa OŠ Dobje v letu 2017 izvajala program javnega dela. Za ta namen je Občina Dobje v letu 2017 namenila 4.176 EUR. Razlika sredstev v višini 15.477 EUR predstavljajo sredstva za plače dodatnih učiteljev v kombiniranih oddelkih.

19025 Menjava strešne kritine na OŠ Dobje

Postavka je bila realizirana v višini 92.343 EUR oz. 90,5 % plana. Investicija je bila prenesena v upravljanje OŠ Dobje, ki ima v upravljanju tudi zgradbo OŠ Dobje.

Planirani cilji so bili v celoti realizirani.

Podprogram:

19039002 Glasbeno šolstvo

Proračunska postavka:

19015 Sofinanciranje programa Glasbene šole

Na proračunsko postavko so bila z veljavnim proračunom prerazporejena sredstva v višini 40 EUR. Postavka je bila realizirana v višini 540 EUR.

Glasbeni šoli Šentjur je bilo v letu 2017 nakazano 540 EUR šolnine za učence, ki obiskujejo pouk na instrumentih. Glasbeno šolo je ob koncu letu 2017 obiskovalo 9 učencev iz naše občine. Znesek sofinanciranja je znašal 6 EUR mesečno po učencu.

Glavni program:

1906 Pomoči šolajočim

Podprogram:

19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu

Proračunski postavki:

19010 Regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v OŠ Dobje in nazaj

Občina je skladno s predpisi dolžna zagotavljati prevoz za vse učence, ki so od kraja bivanja do matične šole oddaljeni nad 4 km, za prvošolčke in za vse učence, ki hodijo v šolo po nevarnih poteh. Prevozi so se v letu 2017 izvajali s šolskim minibusom.

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 2.596 EUR.

Realizacija sredstev na tej postavki je znašala 12.894 EUR in sicer so se sredstva namenila:

- OŠ Dobje za refundacijo stroškov goriva do vključno junija 2017 – 2.094 EUR
- OŠ Dobje za refundacijo stroškov goriva in stroškov voznika šolskega minibusa od septembra 2017 do novembra 2017 – 3.319 EUR
- OŠ Dobje za vzdrževanje, registracijo in zavarovanje šolskega minibusa – 1.583 EUR
- za plačilo voznika šolskega minibusa – 5.898 EUR

19012 Subvencioniranje šole v naravi

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 2.160 EUR oziroma 100 % plana.

Občina je v letu 2017 sofinancirala zimsko šolo v naravi za 18 učencev, šolo v naravi za 9 učencev 4. razreda in letno šolo v naravi za 9 učencev 5. razreda.

Občina je šolo v naravi sofinancirala v višini 60 EUR po učencu.

20 SOCIALNO VARSTVO

Glavni program:

2002 Varstvo otrok in družine

Podprogram:

20029001 Drugi programi v pomoč družini

Proračunska postavka:

20001 Pomoč staršem ob rojstvu otroka

Lani smo za pomoč staršem ob rojstvu otrok izplačali 800 EUR. Pomoč je bila izplačana na podlagi izdanih odločb. Znesek pomoči na posameznega novorojenca znaša skladno s Sklepom o določitvi višine denarne pomoči za novorojence z območja Občine Dobje (Uradni list RS, št. 37/2007) 100 EUR.

Glavni program:

2004 Izvajanje programov socialnega varstva

Podprogram:

20049002 Socialno varstvo invalidov

Proračunska postavka:

20002 Socialno varstvo invalidov v VDC in zavodih za usposabljanje

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 1.178 EUR.

Največji delež sredstev, ki smo jih lani namenili za socialno varstvo je bil porabljen za doplačilo v domovih za starejše ter invalide. Za namen socialnega varstva invalidov je bilo porabljenih 25.177 EUR.

Višino doplačila občine določi Center za socialno delo z izdano odločbo, v skladu z Zakonom o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev.

V nadaljevanju podajamo pregled plačil po domovih za leto 2017:

Naziv doma	Št. oskrbovancev z dopl. občine	Plača občina v EUR
Center za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna	1	10.408
Socialno varstveni zavod Hrastovec	1	7.949
Dom Lukavci	1	6.820
	SKUPAJ	25.177

Podprogram:

20049003 Socialno varstvo starih

Proračunski postavki:

20003 Domske oskrbe starejših

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 2.410 EUR.

Za subvencioniranje oskrbe starejših je bilo v letu 2017 namenjeno 28.408 EUR. Vključevanje oskrbovancev v domove poteka na osnovi zakonodaje, tako da občina na število vključenih nima vpliva in zato tudi prihaja do razlike med načrtovanimi in porabljenimi sredstvi. Višina izdatka je odvisna od

vrste oskrbe in višine deleža, ki ga mora pokriti občina in ki ga z odločbo določi Center za socialno delo na podlagi Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev.

Naziv doma	Št. oskrbovancev z dopl. občine	Plača občina v EUR
Dom upokojencev in oskrbovancev Impoljca	1	8.937
Dom dr. Jožeta Potrča Poljčane	1 (do februarja 2017)	1.726
Dom starejših Šentjur	1	6.874
Trubarjev dom upokojencev	1	4.853
Dom za varstvo odraslih Velenje	1 (od aprila 2017 do septembra 2017)	2.045
Thermana d.d.	1 (od aprila 2017)	1.485
Dom upokojencev Šmarje pri Jelšah	1 (od junija 2017)	2.488
	SKUPAJ	28.408

Število oseb za katere je Občina Dobje doplačevala storitve institucionalnega varstva se je v primerjavi z letom 2016 povečalo, zato v proračunu planirana sredstva niso zadostovala za pokrivanje stroškov doplačil institucionalnega varstva.

20004 Program pomoč družini na domu

V skladu z Zakonom o socialnem varstvu je občina dolžna organizirati pomoč na domu in jo tudi sofinancirati. Program Pomoč na domu je socialno varstvena storitev, ki omogoča starejšim in bolnim občanom, da ostanejo v domačem okolju. Izvajalec pomoči na domu je Center za socialno delo Šentjur pri Celju.

V letu 2017 so storitev pomoč na domu uporabljali povprečno 4 uporabniki mesečno. Storitve je opravljala 1 oskrbovalka s krajšim delovnim časom 20 ur tedensko ter strokovna delavka in sodelavka v programu PND:

V Uradnem listu št. 44/2017, z dne 18.8.2017 je bil objavljen Sklep o soglasju k ceni storitve pomoč družini na domu v Občini Dobje. Ekonomska cena storitve pomoč družini na domu znaša ob delovnikih 17,54 EUR na efektivno uro. Občina Dobje subvencionira ceno v višini 12,20 EUR na efektivno uro tako da končna cena storitve za uporabnika znaša 5,34 EUR na efektivno uro.

Realizacija proračunske postavke je v letu 2017 znašala 10.543 EUR.

Podprogram:

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

Proračunski postavki:

20008 Plačilo pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev

Skladno z zakonom o pokopališki in pogrebni dejavnosti so bili v letu 2017 kriti stroški pogreba za eno občanko, ki ni imela dedičev.

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 1.424 EUR oz. 100 % plana.

20009 Subvencioniranje stanarin

Na podlagi 121. člena Stanovanjskega zakona, Uredbe o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin je do subvencioniranja najemnin upravičen najemnik v neprofitnem stanovanju, če njegov dohodek in

dohodek oseb, ki so navedene v najemni pogodbi, ne presega višine njihovega minimalnega dohodka, povečanega za 30 % ugotovljenega dohodka in za znesek najemnine. Najemniku neprofitnega stanovanja, ki je upravičen do subvencionirane najemnine, se subvencija določi največ v višini 80 % celotne najemnine za obdobje enega leta. Prav tako to velja za najemnike tržnih stanovanj, ki so upravičeni do plačila subvencije razlike med priznano neprofitno najemnino in zmožnostjo plačila upravičenca glede na ugotovljeni dohodek.

Prosilci svojo vlogo za upravičenost do subvencioniranja neprofitnih in tržnih najemnin za stanovanja oddajo preko enotne vloge za uveljavljanje pravic iz javnih sredstev pri Centru za socialno delo, ki izdaja odločbe o upravičenosti, občina pa izvede realizacijo le-teh z neposrednim nakazilom sredstev lastniku stanovanja.

V letu 2017 je Občina Dobje subvencionirala najemnino za 1 upravičenca. Lastnik stanovanja v katerem prebiva upravičenec do subvencije najemnine je Občina Dobje.

Postavka je bila realizirana v višini 758 EUR.

Podprogram:

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Proračunski postavki:

20006 OO RK Šentjur

Sredstva v višini 2.459 EUR so bila nakazana Območnemu združenju Rdečega križa Šentjur za naslednje programe: dotacija za delovanje v višini 1.259 EUR, dotacijo za storitve zunanjega računovodstva 192 EUR, za materialne stroške za izvajanje posameznih programov RK 192 EUR, za program srečanja in obiski starejših 500 EUR, za program srečanja krvodajalcev 170 EUR, za program postaja RK 100 EUR, za program EU kampanja 46 EUR.

Realizacija postavke v letu 2017 je znašala 100 %.

20007 Humanitarna društva in organizacije

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 119 EUR, oz. 34 % sprejetega proračuna. Realizacija zajema plačilo stroškov daril za starostnike (Karitas).

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

Glavni program:

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč

Podprogram:

23029002 Posebni programi pomoči v primerih nesreč

Proračunske postavke:

23001 Proračunska rezerva

Na podlagi 49. člena Zakona o javnih financah mora občina v proračunu zagotoviti sredstva za proračunsko rezervo. V proračunsko rezervo se razporeja del proračunskih prihodkov, vendar največ do višine 1,5 % prihodkov proračuna.

Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve od 1.1. do 31.12.2017 je podano v poglavju 1.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

23003 Sanacija transport. infrastrukture

Postavka je bila realizirana v višini 37.410 EUR oz. 100 % plana.

Realizacija je nanaša na stroške sanacije plazu pod odsekom lokalne ceste Jezerce – Podjezerce. Stroške sanacije v višini 26.918 EUR je sofinanciralo Ministrstvo za okolje in prostor.

23007 Sanacija plazu Brezje

Postavka je bila realizirana v višini 27.463 EUR. Neporabljena sredstva v višini 1.340 EUR so bila prerezporejena na proračunsko postavko 23001 Proračunska rezerva.

Sanacijo plazu je sofinanciralo Ministrstvo za okolje in prostor v višini 20.640 EUR.

23008 Sanacija plazu cesta Dobje

Postavka je bila realizirana v višini 19.342 EUR. Neporabljena sredstva v višini 567 EUR so bila prerezporejena na proračunsko postavko 23001 Proračunska rezerva.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Glavni program:

1603 Komunalna dejavnost

Podprogram:

16039001 Oskrba z vodo

Proračunski postavki:

16004 Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 2.668 EUR. Proračunska postavka je bila v letu 2017 realizirana v višini 32.781 EUR.

Največjih del nastalih odhodkov (16.180 EUR) predstavljajo okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih vod za leto 2017 (14.622 EUR) in plačilo akontacij vodnih povračil (1.558 EUR).

Ostali odhodki se nanašajo na stroške dobave vode od JKP Šentjur, stroške porabe elektrike, vzdrževanje programske opreme, stroške popravil vodovoda, stroške mikrobioloških preiskav vzorcev pitne vode, stroške raztopine Na hipoklorita, zagotavljanja strokovne odgovornosti ustreznosti pitne vode itd.

V letu 2017 je bilo potrebno zaradi sušnih razmer od JKP Šentjur odkupiti večje količine vode kot je bilo planirano pri pripravi proračuna za leto 2017.

16004 Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnega sistema

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 6.709 EUR oz. 61 % sprejetega proračuna. Neporabljena sredstva v višini 4.290 EUR so bila prerazporejena na druge postavke.

V letu 2017 je bil obnovljen glavni cevovod na Brdu in urejen vodomerni jašek za vodovod v Repužu.

Občina Dobje je z izvedenimi deli delno posodobila obstoječ vodovodni sistem.

Podprogram:

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Proračunska postavka:

16007 Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 1.776 EUR.

Proračunska postavka je bila realizirana v višini 5.163 EUR. Stroški odvoza smeti in sveč so v letu 2017 znašali 3.520 EUR. V letu 2017 so bili za potrebe mrliške vežice nabavljeni stoli in hladilnik.

Občina Dobje je v letu 2017 ohranjala nivo vzdrževanja.

RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

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

Občina Dobje v letu 2017 ne izkazuje prometa v Izkazu računa finančnih terjatev in naložb.

RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja se izkazujejo odplačila dolgov in zadolževanje, ki je povezano s financiranjem presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter s financiranjem odplačil dolgov v računu financiranja.

V proračunu Občine Dobje za leto 2017 je bilo predvideno zadolževanje v višini 70.854 EUR. Načrtovan je bil najem kratkoročnega kredita pri poslovni banki v višini 31.993 EUR in najem dolgoročnega kredita pri državnem proračunu v višini 38.861 EUR.

Zadolžitev je bila realizirana v višini 39.056 EUR za sofinanciranje investicijskega projekta »Menjava strešne kritine na OŠ Dobje«. Takšno zadolževanje se ne všteva v največji obseg možnega zadolževanja občin iz 10. b. člena ZFO-1, prav tako pa za takšno zadolževanje občini ni potrebno pridobiti soglasja ministrstva, pristojnega za finance.

Obrestna mera koriščenja povratnih sredstev znaša 0,00 % letno in je nespremenljiva do končnega vračila vseh povratnih sredstev. Doba vračanja povratnih sredstev znaša deset let z dobo mirovanja eno leto.

3. OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

Načrt razvojnih programov od leta 2016 do 2019 je bil sprejet v okviru proračuna za leto 2017. Občina Dobje je v letu 2017 nadaljevala zastavljeno strategijo, ki jo je udeleževala skozi proračune v preteklih letih.

Na področju Lokalne samouprave - **Nakupa opreme v upravi** je bil v letu 2017 nabavljen UPS za brezprekinitveno napajanje, računalniški monitor, router, več funkcijska naprava HP, vzpostavljen je bil požarni zid in vzpostavljena spletna aplikacija iObčina – modul za izdelavo lokacijskih informacij in potrdil o namenski rabi zemljišč v skupni vrednosti 8.502 EUR. Sredstva so bila zagotovljena iz občinskega proračuna.

Za področje **gasilstva** je občina v letu 2017 namenila 32.601 EUR. V investicijskih transferih je vključena tudi požarna taksa. Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva namenjena tekočemu delovanju PGD Dobje v višini 4.601 EUR. Planirana sredstva za leto 2017 so bila porabljena predvsem za nabavo in predelavo novega gasilskega vozila – kombija, ureditev gasilskega doma in za nakup gasilskih oblek.

Na področju **kmetijstva** je občina objavila javni razpis o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva ter podeželja v Občini Dobje v letu 2017.

Planirana sredstva namenjena Urejanju pašnikov niso bila porabljena. Neporabljena sredstva so bila delno prerazporejena.

Planirana sredstva za prestrukturiranje in prenovo kmetijske proizvodnje so se z veljavnim proračunom zvišale na 12.265 EUR in so bila na podlagi javnega razpisa porabljena v celoti. Sredstva so bila zagotovljena iz občinskega proračuna.

Planirana sredstva za podporo razvoju dopolnilnih dejavnosti v letu 2017 so bila na podlagi javnega razpisa dodeljena v višini 373 EUR. Sredstva so bila zagotovljena iz občinskega proračuna.

Sredstva namenjena urejanju kmetijskih zemljišč v višini 2.235 EUR so bila prerazporejena na proračunsko postavko namenjeno podpori za prestrukturiranje in prenovo kmetijske proizvodnje. Realizacija je bila v letu 2017 2.590 EUR.

Na področju **cestnega prometa in infrastrukture** so bili izvedeni naslednji projekti:

- investicije in investicijsko vzdrževanje LC in JP

stroški asfaltiranja odseka ceste Dobje – Presečno – Žegar, stroški ureditve mostu na cesti v gospodarsko cono, stroški razširitve ceste Škarnice in stroški asfaltiranja ceste v Dobju – iz občinskega proračuna.

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 2.802 EUR.

- prometna signalizacija, označevalne table, znaki

nabava sistema COPS@road, nabava cestnih ogledal in prometnih znakov – iz občinskega proračuna in iz sredstev Javne agencije RS za varnost prometa (50% prikazovalnika hitrosti).

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 4.806 EUR od tega za investicijski del 3.481 EUR.

- ureditev parkirišča

Na proračunsko postavko so bila prerazporejena sredstva v višini 29.846 EUR.

V okviru investicije je bilo urejeno parkirišče in polnilna postaja za električna vozila. Za nakup AC polnilne postaje je bila pridobljena nepovratna finančna spodbuda Eko sklada v višini 2.870 EUR. Sredstva je občina prejela nakazana v letu 2018.

V letu 2017 so se nadaljevale investicije za **varovanje okolja** in sicer je Občina Dobje investirala oz. soinvestirala v Regijski center za ravnanje z odpadki v višini 395 EUR – iz občinskega proračuna. Pri OŠ Dobje je bila zgrajena nova čistilna naprava v vrednosti 15.128 EUR – iz občinskega proračuna.

Na področju **prostorskega načrtovanja** so bili realizirani stroški za pripravo novega občinskega podrobnega prostorskega načrta za gospodarsko cono Zgornje Brezje v višini 2.836 EUR – iz občinskega proračuna.

Na področju zagotavljanja **vodooskrbe** so bila v letu 2017 izvedena investicijska vzdrževalna dela na obstoječem vodovodnem sistemu v vrednosti 6.709 EUR. Sredstva so se zagotovila iz proračunskih sredstev Občine Dobje.

Odmera cest je bila v letu 2017 realizirana le delno, nastali so stroški nakupa zemljišč v višini 408 EUR.

Na področju **kulture** so bila sredstva v višini 1.517 EUR za **nakup knjig** za občinsko knjižnico nakazana Knjižnici Šentjur iz občinskega proračuna.

Na področju **izobraževanja** je bila izvedena menjava strešne kritine na OŠ Dobje. V letu 2017 so v nastali stroški v višini 92.343 EUR – 26.037 EUR je bilo sofinancirano iz državnega proračuna – sredstva 21. člena ZFO-1 (nepovratna sredstva), povratna sredstva državnega proračuna (dolgoročni kredit) so znašala 39.056 EUR, razlika sredstev v višini 27.250 EUR pa se je zagotovila iz občinskega proračuna.

V letu 2017 so bili uspešno izvedeni **intervencijski programi** Sanacije plazu Brezje in sanacije plazu na cesti Dobje. Sanacijo plazu Brezje je sofinanciralo Ministrstvo za okolje in prostor v višini 20.640 EUR.

Realizacija Načrta razvojnih programov je v neposredni povezavi z realizacijo posebnega dela proračuna, z realizacijo odhodkov na posamezni proračunski postavki. Realizacija posameznih projektov je predstavljena v obrazložitvah posebnega dela proračuna pri posameznih proračunskih uporabnikih.

III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV OD 2016 DO 2019							
PU/	PPP/GPR/PPR/Projekt/Viri		Vir	pred 2017	2017	Realizacija 2017	
4100	OBČINSKA UPRAVA	in 4200 REŽIJSKI OBRAT					
	06 LOKALNA SAMOUPRAVA						
	0603 Dejavnost občinske uprave						
	06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občine					
	06007	Nakup opreme v upravi					
			vrednost projekta	13.600	15.450	8.502	
			proračunski viri:				
			občinski proračun	13.600	15.450	8.502	
			državni proračun				
			viri skupaj	13.600	15.450	8.502	
			presežek/primanjkljaj				Prerazporeditev: - 3.804
	07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH						
	0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost						
	07039002	Delovanje sistema za zaščito in reševanje in pomoč					
	07005	Investicijsko vzdrževanje gasilskega doma inopreme					
			vrednost projekta	63.200	28.000	32.601	
			proračunski viri:				
			občinski proračun + pož. taksa	63.200	28.000	32.601	
			državni proračun				
			viri skupaj	63.200	28.000	32.601	
			presežek/primanjkljaj				Prerazporeditev: + 4.601
	11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO						
	1102 Program reforme kmetijstva in živilstva						
	11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu					
	11005	Urejanje pašnikov					
			vrednost projekta	400	200	0	
			proračunski viri:				
			občinski proračun	400	200	0	
			proračun ostale obč.				
			državni proračun				
			viri skupaj	400	200	0	
			presežek/primanjkljaj				Prerazporeditev: - 135
	11020	podpore za prestrukturiranje in preново kmetijske proizvodnje					
			vrednost projekta	10.000	10.000	12.265	
			proračunski viri:				
			občinski proračun	10.000	10.000	12.265	
			proračun ostale obč.				
			državni proračun				
			viri skupaj	10.000	10.000	12.265	
			presežek/primanjkljaj				Prerazporeditev: + 2.265
	1102 Program reforme kmetijstva in živilstva						
	11029002	Razvoj in prilagajanje podeželskih območij					
	11010	Podpora razvoju dopolnilnih dejavnosti					
			vrednost projekta	400	400	373	
			proračunski viri:				
			občinski proračun	400	400	373	
			proračun ostale obč.				
			državni proračun				
			viri skupaj	400	400	373	
			presežek/primanjkljaj				
	1102 Program reforme kmetijstva in živilstva						
	11029003	Zemljiške operacije					
	11004	Varstvo in urejanje kmetijskih zemljišč					
			vrednost projekta	5.000	5.000	2.590	
			proračunski viri:				
			občinski proračun	5.000	5.000	2.590	
			drugi	0	0		
			državni proračun				
			viri skupaj	5.000	5.000	2.590	
			presežek/primanjkljaj				Prerazporeditev: - 2.235

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE						
1302 Cestni promet in infrastruktura						
13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest					
13003	Investicije in investicijsko vzdrževanje LC in JP			vrednost projekta	7.000	46.800
				proračunski viri:		
				občinski proračun	7.000	46.800
				državni proračun		
				virji skupaj	7.000	46.800
				presežek/primanjkljaj		
13029003	Urejanje cestnega prometa					Prerazporeditev: + 2.802
13011	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki			vrednost projekta	607	650
				proračunski viri:		
				občinski proračun	607	650
				drugi viri - Javna agencija RS za varnost prometa		1.408
				državni proračun		
				virji skupaj	607	650
				presežek/primanjkljaj		
						Prerazporeditev: + 3.481
13021	Ureditev parkirišča			vrednost projekta		24.000
				proračunski viri:		
				občinski proračun		24.000
				drugi viri		2.870
				državni proračun		(nakazilo 2018)
				virji skupaj		24.000
				presežek/primanjkljaj		
						Prerazporeditev: + 29.846
1306 Telekomunikacije in pošta						
13069001	Investicijska vlaganja v telekomunikacijsko omrežje					
13020	Širokopasovno omrežje			vrednost projekta	607	1.000
				proračunski viri:		
				občinski proračun	607	1.000
				državni proračun		
				virji skupaj	607	1.000
				presežek/primanjkljaj		
						Prerazporeditev: - 1.000
15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE						
1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor						
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki					
15001	Investicija v RCERO			vrednost projekta	950	650
				proračunski viri:		
				občinski proračun- taksa	950	650
				državni proračun		
				virji skupaj	950	650
				presežek/primanjkljaj		
15029002	Ravnanje z odpadno vodo					
15010	Izgradnja čistilne naprave			vrednost projekta		20.000
				proračunski viri:		
				občinski proračun- taksa		20.000
				državni proračun		
				virji skupaj		20.000
				presežek/primanjkljaj		

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST					
1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija					
16029003	Prostorsko načrtovanje				
16002	Investicija v izdelavo prostorskih dokumentov občine Dobje	vrednost projekta	10.580	8.000	2.836
		proračunski viri:			
		občinski proračun	10.580	8.000	2.836
		državni proračun			
		viri skupaj	10.580	8.000	2.836
		presežek/primanjkljaj			
1603 Komunalna dejavnost					
16039001	Oskrba z vodo				
16005	Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnega sistema	vrednost projekta	11.000	11.000	6.709
		proračunski viri:			
		občinski proračun	11.000	11.000	6.709
		državni proračun			
		viri skupaj	11.000	11.000	6.709
		presežek/primanjkljaj			
				Prerazporeditev: - 4.290	
1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje					
16059002	Spodbujanje stnovanjske gradnje				
16011	Investicija v neprofitna stanovnja	vrednost projekta	36.000	1.000	0
		proračunski viri:			
		občinski proračun	36.000	1.000	0
		državni proračun			
		viri skupaj	36.000	1.000	0
		presežek/primanjkljaj			
1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči					
16069001	Urejanje občinskih zemljišč				
16016	Odmera cest	vrednost projekta	5.240	7.000	408
		proračunski viri:			
		občinski proračun	5.240	7.000	408
		državni proračun			
		viri skupaj	5.240	7.000	408
		presežek/primanjkljaj			
18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE					
1803 Programi v kulturi					
18039001	Knjižničarstvo in založništvo				
18004	Nakup knjig za občinsko knjižnico	vrednost projekta	1.525	1.525	1.517
		proračunski viri:			
		občinski proračun	1.525	1.525	1.517
		državni proračun			
		ostali viri			
		viri skupaj	1.525	1.525	1.517
		presežek/primanjkljaj			
19 IZOBRAŽEVANJE					
1903 Primarno in sekundarnomizobraževanje					
19039001	Osnovno šolstvo				
19025	Menjava strešne kritine na OŠ Dobje	vrednost projekta		102.000	92.343
		proračunski viri:			
		občinski proračun		36.907	27.250
		državni proračun MGRT PP 953610		26.037	26.037
		državni proračun posojilo		39.056	39.056
		viri skupaj		102.000	92.343
		presežek/primanjkljaj			
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI					
2302 Posebna proračunska rezerva					
23029002	Posebni programi pomoči v primerih nesreč				
23007	Sanacija plazu Brezje	vrednost projekta		30.000	27.463
		proračunski viri:			
		občinski proračun		5.410	6.823
		državni proračun MOP		24.590	20.640
		viri skupaj		30.000	27.463
		presežek/primanjkljaj			
				Prerazporeditev: - 1.340	
23008	Sanacija plazu cesta Dobje	vrednost projekta		20.000	19.432
		proračunski viri:			
		občinski proračun		3.607	19.432
		državni proračun MOP		16.393	0
		viri skupaj		20.000	19.432
		presežek/primanjkljaj			
				Prerazporeditev: - 567	

4. OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ BILANCE STANJA (za proračun)

4.1. Podatki o stanju sredstev na računih proračuna

Občina Dobje je imela dne 31.12.2017 na računu stanje denarnih sredstev v višini 84.801,17 EUR.

Stanje sredstev na zakladniškem podračunu EZR Občine Dobje je na dan 31.12.2017 znašalo 0,00 EUR.

4.2. Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil z navedbo večjih prejemnikov sredstev

Dolgoročne finančne naložbe Občine Dobje:

- ustanovitveni delež RASR, Razvojna agencija Savinjske regije d.o.o. 500 EUR
- umetniško delo – slika Dobja 250 EUR
- ustanovitveni delež RRA Regionalna razvojna agencija Celje, d.o.o. 2.033 EUR

4.3. Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Občina Dobje ima po stanju 31.12.2017:

Dolgoročna sredstva in sredstva, dana v upravljanje

- Neopredmetena sredstva 6.736 EUR
- Nepremičnine 3.592.255 EUR
- Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva 18.520 EUR
- Dolgoročne finančne naložbe 2.783 EUR
- Dolgoročne terjatve iz poslovanja 276 EUR
- Sredstva dana v upravljanje 934.107 EUR

Skupaj 4.554.677 EUR

Vrednost dolgoročnih sredstev in sredstev danih v upravljanje se je v letu 2017 v primerjavi s predhodnim letom povečala za 212.821 EUR.

Neopredmetena sredstva - Vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2017 povečala za 3.681 EUR. Za 3.660 EUR so se povečale premoženjske pravice zaradi plačila drugega obroka programske opreme – modula za izdelavo lokacijskih informacij in potrdil o namenski rabi zemljišč, za 21 EUR pa so se povečale premoženjske pravice za sredstva, ki jih ima v najemu Simbio d.o.o.

Neodpisana vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev po stanju 31.12.2017 znaša 6.736 EUR.

Nepremičnine so razdeljene na:

- **Zemljišča** – v evidenci na dan 31.12.2017 so zemljišča v vrednosti 303.584 EUR. Vrednost zemljišč se je v letu 2017 povečala za 133.468 EUR. Povečanje je nastalo predvsem zaradi doknjiženja vrednosti zemljišč po katerih potekajo občinske ceste in ki so v lasti občine (vrednosti zemljišč so bile povzete po vrednostih GURS).
- **Zgradbe** – nabavna vrednost zgradb se je v letu 2017 povečala za 121.709 EUR. Vrednost se je povečala predvsem zaradi stroškov ureditve parkirišča, ureditve cest in čistilne naprave pri OŠ Dobje. Vrednosti zgradb, ki jih ima v najemu Simbio d.o.o. so se v letu 2017 povečale za 124 EUR.

Amortizacija za leto 2017 je znašala 108.949 EUR.

- **Nepremičnine v gradnji ali izdelavi** so nedokončana vlaganja, ki se po dokončanju aktivirajo in prenesejo med osnovna sredstva v uporabi. Vrednost nepremičnin v gradnji ali izdelavi se v letu 2017 znižala za 321 EUR in je po stanju na dan 31.12.2017 znašala 98.623 EUR.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva – neodpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev po stanju na dan 31.12.2017 znaša 18.520 EUR.

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2017 povečala za 7.813 EUR. Povečala pa se je tudi vrednost opreme, ki jo ima v najemu podjetje Simbio d.o.o. za 494 EUR. V skladu z elaboratom inventurne komisije, ki ga je potrdil župan občine, je bila odpisana oprema v višini 1.140 EUR, ki je imela na dan 31.12.2017 sedanjo vrednost 0 EUR.

Na kontih drobnega inventarja se izkazuje drobni inventar z dobo koristnosti daljšo od leta dni. Na dan 31.12.2017 je neodpisana vrednost drobnega inventarja znašala 0 EUR. V letu 2017 je bil nabavljen drobni inventar v vrednosti 79 EUR. Drobní inventar je bil odpisan v celoti ob nabavi oziroma aktiviranju.

Občina Dobje na dan 31.12.2017 izkazuje drugo opredmeteno sredstvo - spominsko obeležje ob 25. obletnici samostojne Slovenije in dogodkov v osamosvojitveni vojni v vrednosti 3.859 EUR.

Dolgoročne terjatve iz poslovanja v višini 276 EUR predstavljajo sredstva rezervnega sklada, ki se zbirajo na računu podjetja Atrij Fisa d.o.o.

4.4. Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje z navedbo večjih prejemnikov teh sredstev

Vrednost sredstev danih v upravljanje na dan 31.12.2017 znaša EUR.

Uporabnik	Vrednost po stanju 31.12.2016	Vrednost po stanju 31.12.2017	Indeks
JZ OŠ Dobje	874.069	934.106	106,9
Knjižnica Šentjur	610	0	-
JZ Regijsko študijsko središče	2	1	0,5
Skupaj	874.681	934.107	106,8

Vrednost terjatev za sredstva dana v upravljanje se je pri uporabniku JZ OŠ Dobje povečala zaradi prenosa investicije zamenjave strehe na OŠ Dobje v upravljanje JZ OŠ Dobje.

4.5. Podatki o neplačanih terjativah iz preteklega leta

Kratkoročne terjatve do kupcev – so se v primerjavi z lanskim letom zmanjšale in so znašale 40.365 EUR.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta – zajemajo terjatve do Eko sklada za nakazilo finančne spodbude za nakup polnilne postaje za električna vozila, terjatve do CUDV Dobrna iz naslova doplačil institucionalnega varstva in terjatve do JZ OŠ Dobje za porabo vode v skupni višini 5.739 EUR.

Druge kratkoročne terjatve v višini 14.404 EUR predstavljajo terjatve iz naslova dajatev, za katere je nadzornik Finančna uprava Republike Slovenije v višini 11.519 EUR in terjatve za zaračunane globe, ki jih izstavlja Medobčinski inšpektorat in redarstvo v višini 2.885 EUR.

4.6. Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Vrednost neplačanih kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev je na dan 31.12.2017 znašala 121.585 EUR

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	Vrednost po stanju 31.12.2017
Obveznosti do zaposlenih	6.285
Obveznosti do dobaviteljev	19.365
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	7.477
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	27.363
Kratkoročne obveznosti do financerjev	4.251
Neplačani prihodki	56.844
Skupaj	121.585

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih - v višini 6.285 EUR predstavljajo obveznosti za plače, prispevke in druge izdatke zaposlenim za mesec december 2017.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – v višini 19.365 EUR so se v primerjavi z lanskim letom znižale. Obveznosti do dobaviteljev so bile poravnane v letu 2018.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja – v višini 7.477 EUR so se v primerjavi z lanskim letom znižale. Obveznosti predstavljajo obveznost za nerazporejena plačila države, obveznost za nadomestila funkcionarjem za mesec december, obveznost za prispevke na BOD, obveznost za davek na dodano vrednost, obveznost po podjemni pogodbi in obveznost občine do upravičencev iz naslova vlaganj v telekomunikacijsko omrežje.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta - v višini 27.363 EUR predstavljajo obveznosti do proračunskih uporabnikov kot so šole, vrtci, glasbene šole, CSD, domovi, UJP, ministrstvo in občina. Obveznosti na dan 31.12.2017 so se v primerjavi s preteklim letom zvišale.

Kratkoročne obveznosti do financerjev - v višini 4.251 EUR predstavljajo del dolgoročnih finančnih obveznosti iz naslova dolgoročnega kredita iz državnega proračuna, ki zapade v plačilo v letu 2018.

Neplačani prihodki – Na kontih skupine 28 se izkazujejo neplačani prihodki v višini 56.844 EUR.

4.7. Podatki o pogodbah o najemu, pri katerih lastninska pravica preide oziroma lahko preide iz najemodajalca na najemnika ter podatke o blagovnih kreditih

Občina Dobje v letu 2017 ni imela sklenjenih navedenih najemnih pogodb in blagovnih kreditov.

5. POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE DOBJE

Uvod

Na podlagi 61. člena Zakona o javnih financah se izvrševanje občinskega proračuna opravlja preko računov, ki sestavljajo sistem enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljevanju EZR). EZR občine je sistemski račun, ki ima vlogo skupnega transakcijskega računa vseh neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna, ki so vključeni v sistem enotnega zakladniškega računa občine. EZR občine vodi Banka Slovenije, v okviru posameznega enotnega zakladniškega računa pa so pri Upravi RS za javna plačila odprti podračuni EZR za vse neposredne in posredne uporabnike občinskega proračuna. Za namene upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO je v UJP odprt zakladniški podračun občine.

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine izvršuje upravljavec EZR tako, da nalaga prosta denarna sredstva sistema EZR v obliki nočnih depozitov.

Občina Dobje ima za upravljanje likvidnosti sistema enotnega zakladniškega računa odprt poseben podračun št. SI56 01354-7777000029.

Preko tega podračuna poteka nočno deponiranje presežkov na podračunih neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov Občine Dobje (proračun, OŠ Dobje).

Uprava Republike Slovenije za javna plačila dnevno izvaja vključevanje prostih denarnih sredstev v obliki nočnih depozitov v različne banke iz zakladniških podračunov na osnovi prejetih pogodb o nočnem deponiranju sredstev, ki jih upravljavci sredstev sistema EZR sklenejo z bankami, ter spremlja vračila nočnih depozitov.

Banka Slovenije obresti obračunava mesečno in če je skupni znesek obračunanih obresti pozitiven, Banka Slovenije izvede pripis obresti na dan obračuna, če pa je skupni znesek obračunanih obresti negativen, Banka Slovenije izvede obremenitev EZR občine, UJP pa obremenitev podračuna proračuna občine.

Banka Slovenije EZR Občine Dobje v letu 2017 ni pripisala nobenih pozitivnih obresti za stanje na EZR, zneski negativnih obresti pa so bremenili proračun Občine Dobje.

Razkritja računovodskih pravil

Na podlagi Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS št. 120/07,104/09) so za upravljavca sistema enotnega zakladniškega računa občine za leto 2017 izdelani samostojni računovodski izkazi.

Podatki v bilanci stanja so izkazani v zneskih kot so bili knjiženi v letu 2017 v EUR brez centov. Prihodki in odhodki se v skladu s 15. členom Zakona o računovodstvu priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije).

Obrazložitev podatkov bilance stanja z vidika upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO

Obrazložitev dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Dobroimetje EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah je sestavljeno iz denarja na računu EZRO in nočnih depozitov.

Občina Dobje nima sklenjene pogodbe o nočnem deponiranju sredstev z nobeno poslovno banko zato se prosta denarna sredstva konec dneva ne deponirajo v poslovno banko, temveč se denarna sredstva oziroma stanja na enotnem zakladniškem računu občine dnevno obrestujejo po obrestni meri, ki jo določi Banka Slovenije.

Obrazložitev stanja denarnih sredstev EZRO

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

$$\begin{array}{l} \text{Denarna sredstva} \\ \text{v knjigi EZRO} \end{array} = \begin{array}{l} \text{Stanje računa EZRO} \\ \text{pri Banki Slovenije} \end{array} = \begin{array}{l} \text{Stanje ZP} \\ \text{+} \end{array} \begin{array}{l} \Sigma \text{ stanj} \\ \text{PU EZRO} \end{array}$$

Stanje denarnih sredstev EZRO glede na porazdelitev denarnih sredstev na neposredne proračunske uporabnike občine, posredne proračunske uporabnike občine in ZP prikazuje Tabela 1.

Tabela 1: Stanje denarnih sredstev na podračunih PU EZRO na dan 31. 12. 2017 (v EUR)

Denarna sredstva (po podatkih UJP)	Stanje
1. Neposrednih proračunskih uporabnikov občine	84.801,17
2. Posrednih proračunskih uporabnikov občine (OŠ Dobje)	56.159,08
3. Skupaj podračuni PU EZRO (3. = 1. + 2.)	140.960,25
4. Zakladniški podračun občine	0,00
5. EZRO (5. = 3. + 4.)	140.960,25

Zapadle ter nezapadle terjatve in obveznosti iz financiranja

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta: po stanju 31.12.2017 je na EZR Občine Dobje evidentiranih 140.960 EUR obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta. Obveznosti sestavljajo kratkoročne obveznosti za stanja na podračunih proračunskih uporabnikov EZR Občine Dobje.

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

Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO

Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO prikazuje Tabela 2.

Tabela 2: Obrazložitev denarnih tokov EZRO (v EUR)

Konto	Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO	Znesek
7102	Prihodki od obresti (tj. obresti na nočni depozit in obresti na stanje EZRO)	0,00

4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR (tj. plačila obresti na stanja podračunov EZR subjektom, vključenim v sistem EZR)	0,00
4029	Drugi operativni odhodki (tj. morebitni stroški)	0,00
4050	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	0,00
	Rezultat denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO – presežek odhodkov	0,00

Sprememba stanja domačih in deviznih sredstev ZP, podračunov PU in EZRO

Spremembo stanja denarnih sredstev po podračunih PU, ZP in EZRO po posameznih valutah predstavlja Tabela 3.

Tabela 3: Sprememba stanja denarnih sredstev na podračunih PU, ZP in računu EZRO (v EUR)

Vrsta računa	Stanje na dan 31. 12. 2017 (1)	Stanje na dan 31. 12. 2016 (2)	Sprememba stanja denarnih sredstev (3 = 1 – 2)
Podračuni PU	140.960,25	97.663,23	43.297,02
ZP	0,00	0,00	0,00
EZRO	140.960,25	97.663,23	43.297,02

Presežek upravljanja

Presežek upravljanja predstavljajo prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR. Pregled presežka upravljanja za leti 2016 in 2017 prikazuje Tabela 4.

Tabela 5: Letni učinki upravljanja za leti 2016 in 2017 (v EUR)

Leto	Presežek upravljanja
2016	0,00
2017	0,00