



POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE DOBJE ZA LETO 2021 V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2021

Župan Občine Dobje
Franc Leskovšek

Na podlagi 38. in 63. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011 – UPB-4, 14/2013 – popr., 101/2013, 55/2015-ZFisP, 96/2015 – ZIPRS1617, 80/2016 – ZIPRS1718, 33/2017 – ZIPRS1718-A, 71/2017 – ZIPRS1819, 13/2018 in 195/20 – odl. US) 62. člena Statuta Občine Dobje (Uradni list RS, št. 81/2018) in 4. člena Odloka o proračunu Občine Dobje za leto 2021 (Uradni list RS, št. 51/2021) je župan dolžan poročati občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Občinski svet Občine Dobje je proračun Občine Dobje za leto 2021 sprejel na 13. redni seji, dne 24.3.2021. Odlok je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 51, z dne 2.4.2021. Do sprejetja proračuna je potekalo financiranje nalog na podlagi sklepa o začasnem financiranju Občine Dobje in sicer:

- Sklepa o začasnem financiranju Občine Dobje v obdobju prvega tromesečja leta 2021 (Uradni list RS, št. 194/2020).

Izhodišča za pripravo proračuna so temeljila na ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo predloga občinskega proračuna. Povprečnina za leto 2021, je bila v skladu z Zakonom o financiranju občin, določena v višini 628,20 EUR. Z uveljavitvijo Zakona o finančni razbremenitvi občin (Uradni list RS, št. 189/20) se je spremenil Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju tako, da so se je na državo prenesla obveznost plačila opravljanja mrliških pregledov, obdukcij in tehnične pomoči v zvezi z obdukcijo. Zakon o finančni razbremenitvi občin je spremenil tudi zavezanca za plačilo prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje za zavarovance iz 21. in 24. točke prvega odstavka 15. člena ZZVZZ iz občin na Republiko Slovenijo oz. Ministrstvo za zdravje, na Republiko Slovenijo pa je z mesecem januarjem 2021 prešlo tudi financiranje pravic družinskega pomočnika.

V letu 2021 se občinam, na podlagi Zakona o finančni razbremenitvi občin, mesečno nakazujejo sredstva za uravnoteženje razvitosti občin v višini 6% primerne porabe. Sredstva se izkazujejo na podkontu 740019 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin.

V letu 2021 se je nadaljeval 2. val epidemije COVID-19, epidemija je bila preklicana 15. junija 2021. Sredstva za ukrepe po interventnih zakonih so se zagotavljala v proračunu države. V primerih, ko so bile občine samo agenti pri nakazilu sredstev končnim upravičencem, so nakazila sredstev s strani države, v skladu z 47. členom Pravilnika o enotnem kontnem načrtu, nižale prej evidentirane odhodke.

V sprejetem proračunu za leto 2021 so bili predvideni:

- prihodki v višini 1.301.742,88 EUR
- odhodki v višini 1.469.522,96 EUR
- zadolževanje v višini 0,00 EUR
- odplačila domačega dolga v višini 17.654,00 EUR.

Stanje sredstev na računu na dan 31.12.2020 je znašalo 191.385,01 EUR.

Sproti smo poravnali zapadle obveznosti in opravili manjše prerazporeditve v skladu s sprejetim Odlokom o proračunu občine za leto 2021.

Objavljen je bil razpis za dodelitev sredstev iz občinskega proračuna za leto 2021 na področju kmetijstva. Sredstva so bila na osnovi prispelih vlog ustrezno razdeljena, nakazila sredstev pa potekajo v skladu z določili pogodb. Razpis za sofinanciranje nakupa in vgradnje malih (individualnih ali skupinskih) komunalnih čistilnih naprav za komunalne odpadne vode na območju Občine Dobje v letu 2021 je odprt do 30.8.2021. Razpisi za dodelitev sredstev iz občinskega proračuna za leto 2021 na področju kulture, športa in upokojenskih društev bodo objavljeni v prihodnjih mesecih.

Poročilo o izvrševanju proračuna Občine Dobje za leto 2021 za obdobje od 1.1.2021 do 30.6.2021 sestavljata:

1. SPLOŠNI DEL in
2. POSEBNI DEL.

Tabele, ki so sestavni del tega poročila, so v splošnem in posebnem delu pripravljene tako, da vsebujejo naslednje podatke:

Sprejeti proračun 2021 vsebuje podatke o višini in namenih proračunskih prihodkov in odhodkov za leto 2021 kot jih je potrdil Občinski svet s sprejetjem Odloka o proračunu Občine Dobje za leto 2021.

Veljavni proračun 2021 vsebuje podatke o višini in namenih proračunskih prihodkov in odhodkov po sprejetih prerazporeditvah.

Realizacija januar-junij 2021 vsebuje podatke o višini porabe proračunskih sredstev (plačano) za obdobje od 1.1.2021 do 30.6.2021. Realizacija je obrazložena s poudarkom na večjih odstopanjih v okviru sprejetega proračuna.

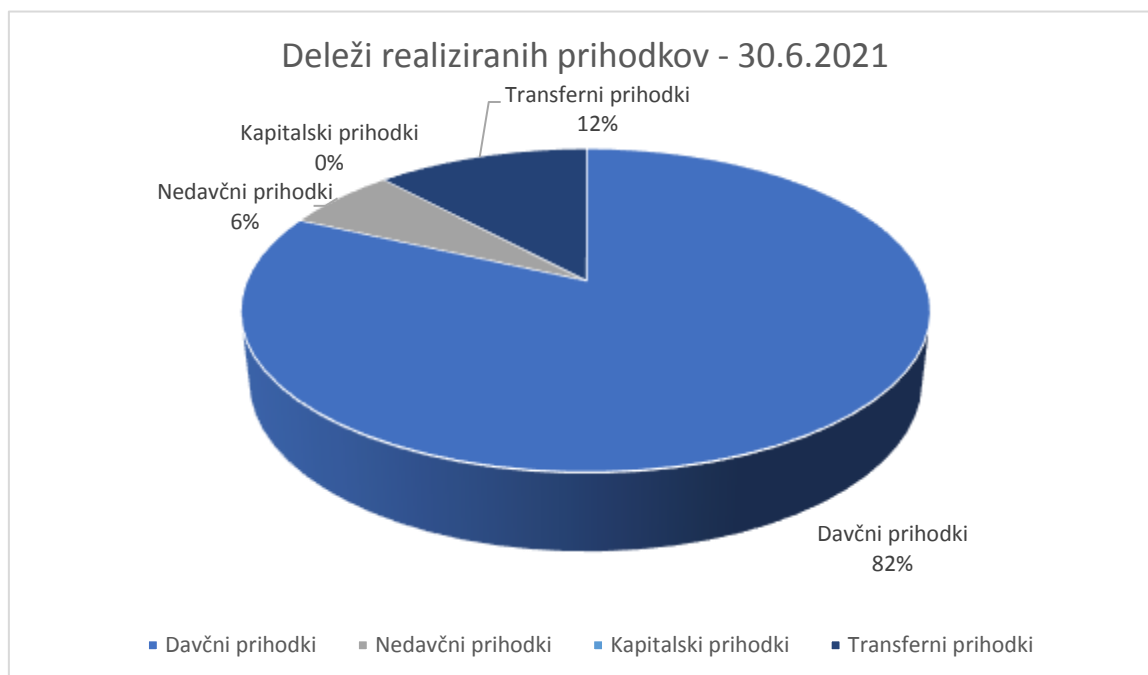
Indeks prikazuje procent realizacije v primerjavi z veljavnim planom.

SPLOŠNI DEL

	Elementi	Sprejeti proračun 2021 (1)	Veljavni proračun 2021 (2)	Realizacija 1.1.2021 – 30.6.2021 (3)	Indeks (3)/ (2)
I.	PRIHODKI	1.301.743	1.301.743	581.528	45
	Davčni prihodki	843.995	843.995	475.778	56
	Nedavčni prihodki	61.229	61.229	36.590	60
	Kapitalski prihodki	4.972	4.972	0	0
	Transforni prihodki	391.547	391.547	69.160	18
II.	ODHODKI	1.469.523	1.469.523	312.306	21
	Tekoči odhodki	406.354	403.936	144.037	36
	Tekoči transferi	359.804	359.776	147.857	41
	Investicijski odhodki	685.415	687.861	19.068	3
	Investicijski transferi	17.950	17.950	1.344	8
III.	PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ/ PRESEŽEK	-167.780	-167.780	269.222	
IV.	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0	
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0	
VII.	ZADOLŽEVANJE	0	0	0	0
VIII.	ODPLAČILA DOLGA	17.654	17.654	8.827	50

Poročilo o realizaciji prihodkov proračuna

Skupni prihodki so v obdobju januar – junij realizirani v višini 44,7 % letnega plana kar ocenjujemo za primerno, znotraj prihodkov pa je realizacija različna. Izpad prihodkov je pretežno posledica narave posameznih vrst prihodkov, ki nimajo značaja enakomernih mesečnih prilivov ampak enkratnih ali občasnih prilivov v proračun, ki v prvem polletju še niso bili realizirani v planirani višini.



Iz grafa »Deleži realiziranih prihodkov – 30.6.2021« je razvidno, da v strukturi predstavljajo najvišji odstotek vseh prihodkov davčni prihodki 82 % vseh realiziranih prihodkov v prvem polletju 2021. Davčnim prihodkom sledijo transforni prihodki (realizirani v višini 69.160 EUR). Nedavčni prihodki so bili v prvem polletju 2021 realizirani v višini 36.590 EUR, kapitalski prihodki pa v tem obdobju niso bili realizirani.

Prihodki	Realizacija januar – junij 2021	Indeks realizacije
Davčni prihodki	475.778	56
Davki na dohodek in dobiček	398.866	50
Davki na premoženje	20.543	62
Domači davki na blago in storitve	57.821	459
Drugi davki in prispevki	- 1.452	
Nedavčni prihodki	36.590	60
Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	7.803	64
Takse in pristojbine	938	194
Globe in druge denarne kazni	40	2
Prihodki od prodaje blaga in storitev	18.381	53
Drugi nedavčni prihodki	9.428	85
Kapitalski prihodki	0	0

Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	0	0
Transforni prihodki	69.160	18
Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	69.160	57
Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav	0	0

Skupino davčnih prihodkov uvrščamo med tekoče prihodke, ki zajemajo obvezna, nepovratna in nepoplačljiva sredstva v dobro proračuna. V to skupino vključujemo vse vrste davkov: davki na dohodek in dobiček (dohodnina odstopljeni vir občinam), davki na premoženje, domači davki na blago in storitve, drugi davki in prispevki. Najpomembnejši davčni vir je dohodnina – občinski vir, ki je bila v tem obdobju realizirana v višini 398.866 EUR oziroma 50 %.

Med davki na premoženje je najpomembnejši vir nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča. Nadomestilo je uvedeno z odlokom, odmerja se z odločbo, obračuna in pobira pa ga Finančna uprava na podlagi evidenc, ki jih zagotavlja občina. Realizacija je znašala pri pravnih osebah 56 % in pri fizičnih osebah 66 %. Plačani davki od premoženja od stavb so bili realizirani v višini 387 EUR oziroma 11 %, saj je Finančna uprava odločbe izdala v mesecu juliju 2021 z zapadlostjo prvega obroka v mesecu septembru 2021. Davek od premoženja plačujejo fizične osebe, ki posedujejo stavbe, dele stavb, stanovanja in garaže, prostore za počitek oziroma rekreacijo. Davki na dediščine in darila so dosegli plan v višini 2 %. Plan so že v prvem polletju presegle davki na premičnine (indeks 144) in davki na promet nepremičnin (indeks 181).

Domači davki na blago in storitve (realizacija 57.821 EUR) - Med davke na posebne storitve uvrščamo davek na dobitke od iger na srečo, ki ga plača fizična oseba, ki v RS pri igrah na srečo zadane dobitke. Realizirani so bili v višini 0 %. Drugi davki na uporabo blaga in storitev – sem spadajo turistična taksa, komunalna taksa, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest in okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda. Ti prihodki so bili realizirani v višini 57.821 EUR oziroma 465 % plana.

V letu 2021 je bil izveden davčni nadzor okoljskih dajatev za komunalne odpadne vode, za obdobje od 1.1.2016 do 31.12.2020. Ugotovljeno je bilo, da v obračunih okoljskih dajatev niso bili zajeti vsi objekti. Občina je v postopku nadzora poravnala manjkajoče obveznosti s pripadajočimi obrestmi v višini 46.424, 05 EUR. Sredstva so evidentirana na prihodkovni in odhodkovni strani proračuna za leto 2021 in niso bila planirana pri pripravi proračuna. Zvišale so se tudi mesečne obveznosti za plačilo okoljske dajatve za komunalne odpadne vode za leto 2021.

Za segment Drugi davki in prispevki je imela Občina Dobje na dan 30.6.2021 evidentirano negativno stanje na podkontu 706099 – Drugi davki in prispevki v višini – 1.452 EUR. Negativno stanje na podkontu pomeni, da je Finančna uprava iz podkonta prerazporedila več plačil kot jih je v tem obdobju na kontu prejela.

Konti skupine 71 – nedavčni prihodki so druga pomembna skupina tekočih prihodkov in obsegajo prihodke iz naslova premoženja (najemnine), prihodkov od prodaje blaga in storitev, plačanih upravnih taks, glob za prekrške ter drugih nedavčnih prihodkov in so bili doseženi v višini 60 % planiranih. Največ prihodkov je realizirano na postavkah prihodki od prodaje blaga in storitev (18.381 EUR) ter prihodki od najemnin za stanovanja (7.337 EUR). Prihodki iz naslova glob in drugih denarnih kazni so bili realizirani v višini 40 EUR oziroma 2 %. Višje kot je bilo planirano so bili realizirani prihodki od upravnih taks in pristojbin v višini 938 EUR oziroma 194 %. Občinski svet Občine Dobje je sprejel Odlok o določitvi takse za obravnavo zasebnih pobud za spremembo namenske rabe prostora v občinskem prostorskem

načrtu Občine Dobje (Uradni list RS, št. 54/21) na podlagi katerega so morali lastniki zemljišč plačati takso ob oddaji vloge. Prihodki iz tega naslova niso bili planirani pri pripravi proračuna. V letu 2021 se je tudi zvišala taksa za izdajo lokacijskih informacij in ukinila oprostitev plačila takse za notarje.

Na kontih skupine kapitalski prihodki v prvem polletju 2021 ni nastala realizacija prihodkov.

Na kontih skupine 74 – transferni prihodki se izkazujejo vsa sredstva, prejeta iz drugih javnofinančnih institucij, to je iz državnega proračuna, proračunov lokalnih skupnosti, skladov socialnega zavarovanja ali iz drugih javnih izvenproračunskih skladov. Tovrstni prihodki niso izvorni javnofinančni prihodki, niti niso prihodki, pridobljeni iz naslova prodaje proizvodov in storitev, temveč predstavljajo transfer sredstev od drugega proračunskega uporabnika ali iz drugih blagajn javnega financiranja.

Občina Dobje je v prvem polletju 2021 prejela 48.165 EUR sredstev iz državnega proračuna, od tega:

- 877 EUR požarne takse (sredstva so bila nakazana PGD Dobje)
- 2.336 EUR sredstev za sofinanciranje skupnega opravljanja nalog občinske uprave
- 44.952 EUR sredstev za uravnoteženje razvitosti občin.

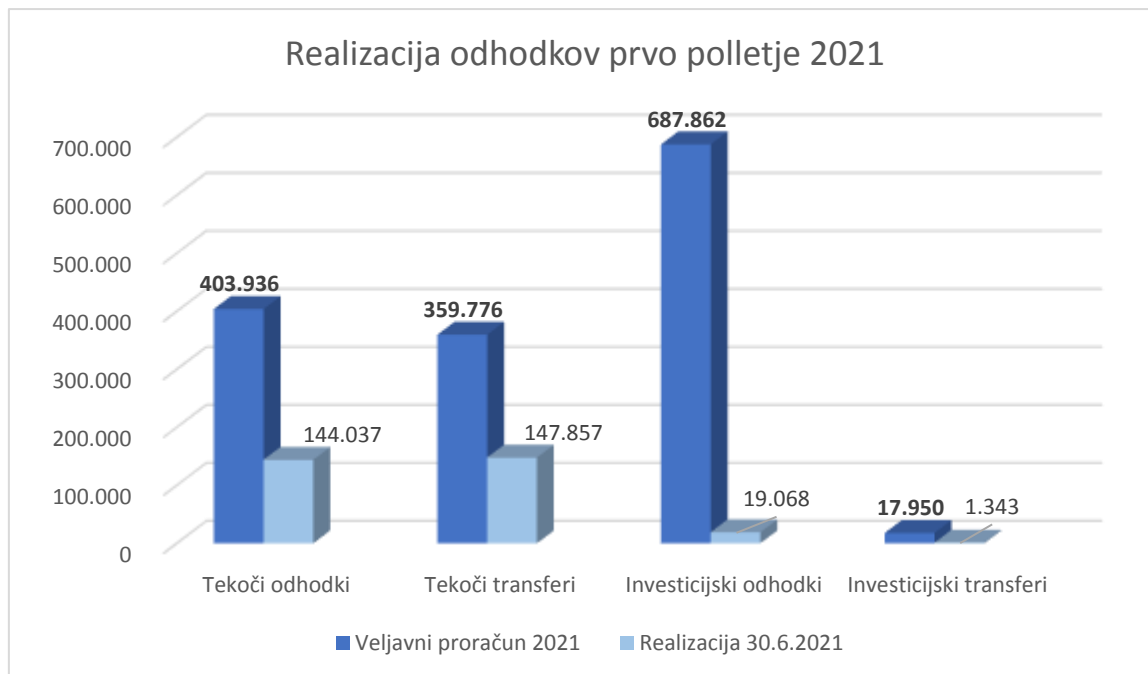
V sprejetem proračunu ni bilo planiranih prihodkov za prejeta sredstva iz javnih skladov. Občina Dobje je prejela sredstva Eko sklada v skupni višini 20.996 EUR, od tega 16.866 EUR za energetska sanacijo Kulturnega doma Dobje in 4.129 EUR za zamenjavo peči v vrtcu Dobje.

Nakazilo sredstev iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada se načrtuje za drugo polovico leta 2021.

Poročilo o realizaciji odhodkov proračuna

Izdatki zajemajo tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere.

Spodnji graf prikazuje realizacijo odhodkov proračuna po vrstah odhodkov v primerjavi s planom.



Skupni odhodki proračuna Občine Dobje so bili v prvih šestih mesecih realizirani v višini 312.306 EUR, kar predstavlja 21 % planiranih odhodkov. Izpad je pretežno posledica posameznih vrst izdatkov, ki nimajo značaja enakomernih mesečnih odlivov, saj so nekateri povezani z določenimi postopki (javna naročila, javni razpisi). Bistveno nižja realizacija v primerjavi s planirano je bila pri investicijskih transferih in investicijskih odhodkih, saj se izvedba projektov in plačila načrtujejo za drugo polovico leta 2021.

Tekoči odhodki zajemajo tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela, stroške materiala in druge izdatke za blago in storitve za potrebe neposrednih proračunskih uporabnikov in sredstva izločena v rezerve.

Tekoči odhodki zajemajo štiri velike skupine odhodkov (s podatki o realizaciji v prvem polletju 2021), in sicer: plače in drugi izdatki zaposlenim (59.769 EUR), prispevki delodajalcev za socialno varnost (9.023 EUR), izdatki za blago in storitve (71.708 EUR) in rezerve (3.538 EUR).

Največji delež realiziranih tekočih odhodkov predstavljajo izdatki za blago in storitve, ki so namenjeni operativnemu delovanju občinskih organov in izvedbi programskih nalog. Sem štejemo izdatke za pisarniški material in storitve, za posebni material in storitve, za energijo, komunalne storitve in komunikacije, za službena potovanja, za stroške tekočega vzdrževanje, za plačila najemnin in zakupnin ter druge operativne odhodke. Dinamika porabe je odvisna od narave programov. Glede na ekonomski namen je bilo največ sredstev za izdatke za blago in storitve porabljenih za tekoče vzdrževanje, in sicer 44.362 EUR (62 % vseh realiziranih izdatkov za blago in storitve). Večina od teh sredstev je bilo porabljenih na podprogramu 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest.

Proračunska rezerva je bila v prvem polletju 2021 porabljena v višini 3.538 EUR

Glede na planirane izdatke je poraba na tekočih odhodkih dosegla 144.037 EUR oziroma 36 % plana.

Tekoči transferi - Subvencije občine v prvem polletju 2021 niso bile realizirane. Izplačila se pričakujejo v drugem polletju 2021. Transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili izplačani v višini 120.345 EUR, kar predstavlja 53 % veljavnega proračuna. Največji delež transferov posameznikom in gospodinjstvom predstavljajo plačila razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev in drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom.

Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam v prvem polletju 2021 niso bili izplačani. Ta skupina javnofinančnih odhodkov predstavlja transfere nevladnemu neprofitnemu sektorju (dobrodelne organizacije, društva, kulturne organizacije in podobne ustanove, ki izvajajo programe v javnem interesu).

Drugi tekoči domači transferi so bili realizirani v višini 27.512 EUR ali 29 % veljavnega proračuna. Največji delež predstavljajo tekoči transferi v javne zavode, ki so bili v prvem polletju 2021 realizirani v višini 15.936 EUR oziroma 22 % plana.

Konti skupine 42 – investicijski odhodki zajemajo realizirana plačila namenjena pridobitvi in nakupu opredmetenih in neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb ter drugih pomembnih naprav. Investicijski odhodki predstavljajo vlaganja v premoženje občine, tj. povečanje realnega premoženja občine. Investicijski odhodki so bili v prvem polletju 2021 realizirani v višini 19.068 EUR oziroma 3 % plana, investicijski transferi pa v višini 1.343 EUR oziroma 8 % plana.

Razlogi za nizko realizacijo v prvem polletju so vezani na dejstvo, da se nekateri investicijski projekti še izvajajo, nekateri se bodo začeli izvajati v začetku drugega polletja, nekateri pa so bili že izvedeni vendar še nismo poravnali obveznosti zanje. Pričakovati je, da bo realizacija v drugi polovici leta bistveno višja.

Poročilo o presežku ali primanjkljaju

V prvih šestih mesecih je nastal v proračunu občine presežek prihodkov nad odhodki v skupni višini 269.222 EUR.

Poročilo o zadolževanju (račun financiranja)

V prvem polletju 2021 se občina ni zadolževala. Občina Dobje je v prvem polletju 2021 plačala po en obrok štirih kreditov v skupni višini 8.826,73 EUR.

V proračunu je bila po stanju na dan 31.12.2020 evidentirana zadolženost v skupni višini 163.042, 42 EUR. V prvem polletju 2021 se je zadolženost znižala za 8.826,73 EUR in znaša po stanju na dan 30.6.2021 154.215,69 EUR.

Ocena realizacije do konca leta

Po pregledu polletne realizacije in ob dejstvu, da bo večina prihodkov in odhodkov, ki ob polletju niso dosegli načrtovane višine, realizirana v drugem polletju, ocenjujemo, da bo do konca tekočega leta realizacija potekala v okviru planiranih sredstev. Zaradi višjih stroškov bo do konca leta potrebno zagotoviti sredstva na proračunskih postavkah Nakup opreme v upravi (nakup računalnika, zamenjava strojnih komponent – serverja), Program pomoč družini na domu (zvišanje števila uporabnikov in učinkovitih ur socialne oskrbovalke), Investicije v športne objekte itd.

V drugem polletju 2021 pričakujemo nakazilo sredstev proračuna Evropske unije iz kohezijskega sklada za opremljanje IC Dobje. Občina Dobje je v mesecu juniju podpisala pogodbo z Ministrstvom za gospodarski razvoj in tehnologijo o sofinanciranju operacije »Opremljanje IC Dobje« v skupni višini do največ 270.000 EUR. Zaradi poznega prejema pogodbe o sofinanciranju in posledično pozne objave javnega naročila je občina ministrstvu predlagala spremembo dinamike sofinanciranja operacije. Gradbena pogodba za »opremljanje IC Dobje« je bila z izbranim izvajalcem del podpisana v mesecu juliju 2021, tako da se začetek del predvideva v mesecu avgustu 2021.

Nizka 3 % realizacija investicijskih odhodkov je posledica izvajanja večjih projektov v drugem polletju. Izvajanje nekaterih projektov se je zamaknilo tudi zaradi razglašene 2. vala epidemije COVID-19. Obveznosti po že zaključenih projektih pa še niso zapadla v plačilo.

Investicijski transfer PGD Dobje bo nakazan v drugem polletju, zato je realizacija investicijskih transferov po stanju na dan 30.6.2021 le 8 %.

Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let

Neplačane obveznosti do dobaviteljev iz leta 2020 smo poravnali v skladu s pogodbami in plačilnimi roki, ki so določeni v Zakonu o izvrševanju proračunov Republike Slovenije, v začetku leta 2021.

Vključitev novih obveznosti v proračun

V skladu z 41. členom Zakona o javnih financah bi lahko župan v primeru, da bi bil po sprejemu proračuna sprejet zakon ali odlok, na podlagi katerega bi za občino nastale nove obveznosti, lahko te obveznosti vključil v proračun in določil obseg izdatkov za ta namen.

Župan ni v proračun vključil novih obveznosti na podlagi sprejetega zakona ali odloka.

Sprememba neposrednih uporabnikov

Sprememb v zvezi z neposrednimi uporabniki v tem obdobju ni bilo.

Prerazporejanje proračunskih sredstev

V prvi polovici leta 2021 so bile opravljene prerazporeditve kot jih prikazuje spodnja tabela

Štev. dok.	Prerazporeditev (s)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0001-2021	PP	04004	Pokroviteljstva občine	PP	04004	Pokroviteljstva občine	660,00
	KONTO	402009	IZDATKI ZA REPREZENTANCO	KONTO	402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	
0002-2021	PP	06004	Plače zaposlenih v občinski upravi	PP	06004	Plače zaposlenih v občinski upravi	70,00
	KONTO	400000	OSNOVNE PLAČE	KONTO	400100	REGRES ZA LETNI DOPUST	
0003-2021	PP	06004	Plače zaposlenih v občinski upravi	PP	06004	Plače zaposlenih v občinski upravi	300,00
	KONTO	402402	STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	KONTO	400203	POVRAČILA STROŠKOV PREVOZA NA DELO IN IZ DELA	
0004-2021	PP	06004	Plače zaposlenih v občinski upravi	PP	06004	Plače zaposlenih v občinski upravi	40,00
	KONTO	402402	STROŠKI PREVOZA V DRŽAVI	KONTO	401200	PRISPEVEK ZA ZAPOSLOVANJE	
0005-2021	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	317,20
	KONTO	402008	RAČUNOVODSKE, REVIZORSKE IN SVETOVALNE STORITVE	KONTO	402007	RAČUNALNIŠKE STORITVE	
0006-2021	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	14,60

	KONTO	402111	ZDRAVNIŠKI PREGLEDI ZAPOSLENIH IN DRUGIH UPRAVIČENCEV	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
0007-2021	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	300,00
	KONTO	402699	DRUGE NAJEMNINE, ZAKUPNINE IN LICENČNINE	KONTO	402607	NAJEM PROGRAMSKE RAČUNALNIŠKE OPREME	
0008-2021	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	11013	Tekoče vzdrževanje gozdnih cest	13,32
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402944	DAJATVE NA PODROČJU ODMERNIH ODLOČB FURS	
0009-2021	PP	13011	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki	PP	13011	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki	415,40
	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	KONTO	420299	NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	
0010-2021	PP	13005	Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave	PP	13005	Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave	14,01
	KONTO	402200	ELEKTRIČNA ENERGIJA	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	
0011-2021	PP	16025	Dograditev Vodovodnih omrežij	PP	16025	Dograditev Vodovodnih omrežij	1.200,00
	KONTO	420401	NOVOGRADNJE	KONTO	420804	NAČRTI IN DRUGA PROJEKTA DOKUMENTACIJA	
0012-2021	PP	16012	Tekoče vzdrževanje in uprav. stanovanj	PP	16012	Tekoče vzdrževanje in uprav. stanovanj	28,45
	KONTO	402201	PORABA KURIV IN STROŠKI OGREVANJA	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
0013-2021	PP	18003	Dejavnost knjižnice (JZ Knjižnica Šentjur, Izposojevališče Dobje)	PP	18003	Dejavnost knjižnice (JZ Knjižnica Šentjur, Izposojevališče Dobje)	8,00
	KONTO	402201	PORABA KURIV IN STROŠKI OGREVANJA	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
0014-2021	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	18022	Investicije v športne objekte	2.031,30
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	420804	NAČRTI IN DRUGA PROJEKTA DOKUMENTACIJA	
				NRP	OB154-21-0001	Igrišče na mivki pri OŠ Dobje	
0015-2021	PP	19018	Sofinanciranje cene programov - Vrtec Dobje	PP	19018	Sofinanciranje cene programov - Vrtec Dobje	14,22
	KONTO	411921	PLAČILO RAZLIKE MED CENO PROGRAMOV V VRTCIH IN PLAČILI STARŠEV	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
0016-2021	PP	19014	Materialni stroški OŠ Glazja	PP	19007	Tekoče vzdrževanje OŠ Dobje	14,22
	KONTO	413302	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
0017-2021	PP	19014	Materialni stroški OŠ Glazja	PP	19014	Materialni stroški OŠ Glazja	700,00
	KONTO	413302	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	KONTO	413300	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	
0018-2021	PP	20003	Domske oskrbe starejših	PP	20004	Program pomoč družini na domu	600,00
	KONTO	411909	REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVH	KONTO	413301	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-PRISPEVKI DELODAJALCEV	
0019-2021	PP	16004	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme	PP	16004	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme	610,38
	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	KONTO	402007	RAČUNALNIŠKE STORITVE	
0020-2021	PP	18009	Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje	PP	18009	Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje	22,24
	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	KONTO	402504	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OBJEKTE	

- Proračunska rezerva

Na področju 23 imamo v proračunu planirano proračunsko postavko 23001 Proračunska rezerva, ki se v letu 2021 oblikuje do višine 14.500 EUR. Proračunska postavka je bila v prvi polovici leta porabljena v višini 3.538 EUR.

Zap. št.	Namen	Znesek v EUR
1.	Geološko - geomehansko poročilo z načrtom stabilizacije in oceno vplivov podnebnih sprememb za sanacijo plazu pod objektom Večje Brdo	3.538,00
	Skupaj	3.538,00

Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

Po stanju na dan 1.1.2021 znaša stanje sredstev neporabljene proračunske rezerve iz leta 2020 7.411,27 EUR. V sprejetem proračunu Občine Dobje za leto 2021 je oblikovana proračunska rezerva v višini 14.500 EUR. V prvem polletju 2021 je bilo porabljenih 3.538 EUR sredstev rezerve. Stanje rezerv na dan 30.6.2021 znaša 18.373,27 EUR.

Vrednost evidentiranega presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu po stanju na dan 1.1.2021 znaša 26.776,29 EUR in se sme porabiti za namene iz 5. člena ZFisP in za odplačilo glavnice dolga.

Izdana in unovčena poročila ter izterjani regresni zahtevki iz naslova poročil

Občina ni izdala ali unovčila poročil.

Razlaga glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom in predlog potrebnih ukrepov

PU 1000 Občinski svet

Sredstva proračunskega uporabnika so bila v prvi polovici leta 2021 realizirana v višini 25 % plana.

01 Politični sistem (realizacija 55 %)

V prvi polovici leta 2021 sta bile izvedeni 2 redni seji občinskega sveta, 1 dopisna seja občinskega sveta in 5 sej delovnih teles in 1 dopisna seja. Izplačana je bila sejnina za eno sejo občinskega sveta, ki je potekala v mesecu decembru 2020. Postavka je bila v prvem polletju 2021 realizirana v višini 84 %. Za materialne stroške je bilo v tem obdobju porabljeno 10 % planiranih sredstev. Nakazilo sredstev političnim strankam se načrtuje za drugo polovico leta.

Do konca leta bo s prerazporeditvijo sredstev potrebno zagotoviti dodatna sredstva za stroške sejin.

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve (realizacija 8 %)

Realizacija se nanaša samo na stroške objave predpisov v Uradnem listu RS. V mesecu juniju 2021 je bil organiziran sprejem najuspešnejših devetošolcev pri županu Občine Dobje. Podeljene so jim bile nagrade, račun zapade v plačilo v drugi polovici leta 2021.

Organizacija občinskega praznika se predvideva v sklopu proslave 30-letnice JZ OŠ Dobje in bo odvisna od veljavnih ukrepov za obvladovanje epidemije COVID-19.

06 Lokalna samouprava (realizacija 12 %)

Financiranje Regijskega študijskega središča in Razvojne agencije Savinjske regije poteka po planu.

PU 2000 Nadzorni odbor

Izvedena je bila ena seja Nadzornega odbora občine Dobje. Postavka je bila realizirana v višini 11 % plana.

PU 3000 Župan, Podžupan

Pri porabi planiranih sredstev proračunskega uporabnika v obdobju od 1.1. do 30.6.2021 ni bilo večjih odstopanj. Sredstva so bila porabljena v višini 44 % veljavnega proračuna.

01 Politični sistem (realizacija 48 %)

Župan Občine Dobje od 1.1.2020 funkcijo opravlja poklicno. Izplačevanje plač županu poteka v skladu s planom.

Izdatki za materialne stroške so bili v tem obdobju realizirani v višini 23 %. Podžupan občine je svojo funkcijo opravljal nepoklicno.

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve (realizacija 9 %)

Proračunska postavka Pokroviteljstva občine je bila realizirana v višini 185 EUR oziroma 9 % plana. Realizacija se nanaša na stroške pogostitve udeležencev čistilne akcije in stroške prapora Kluba brigadirjev mladinske delovne brigade.

Učenci Osnovne šole Dobje so v letu 2021 prvič sodelovali pri projektu »Otroci pojejo slovenske pesmi in se veselijo«. Občina je pokrila stroške prireditve v višini 610 EUR. Potrebno je bilo izvesti prerazporeditev sredstev. Račun je bil plačan v drugi polovici leta 2021.

23 Intervencijski programi in obveznosti

Na druge proračunske postavke so bila prerazporejena sredstva tekoče proračunske rezerve v višini 2.044,62 EUR.

Štev. dok.	Prerazporeditev (s)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0008-2021	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	11013	Tekoče vzdrževanje gozdnih cest	13,32
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402944	DAJATVE NA PODROČJU ODMERNIH ODLOČB FURS	
0014-2021	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	18022	Investicije v športne objekte	2.031,30
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	420804	NAČRTI IN DRUGA PROJEKTNÁ DOKUMENTACIJA	
				NRP	OB154-21-0001	Igrišče na mivki pri OŠ Dobje	

PU 4100 Občinska uprava

Pri porabi sredstev proračunskega uporabnika v obdobju od 1.1. do 30.6.2021 ni bilo večjih odstopanj. Sredstva so bila porabljená v višini 17 % plana.

02 Ekonomska in fiskalna administracija (realizacija 67 %)

Nastala je realizacija v višini 1.059 EUR oziroma 67 % plana. Zajema stroške vodenja računa, stroške bančne provizije ter stroške obresti za sredstva na računu.

05 Znanost in tehnološki razvoj (realizacija 0 %)

Na področju znanost in tehnološki razvoj v prvem polletju 2021 ni bilo realizacije.

06 Lokalna samouprava (realizacija 45 %)

Na področju proračunske porabe Lokalna samouprava so v prvem polletju leta 2021 nastali stroški plač zaposlenih v občinski upravi Občine Dobje, materialni stroški občinske uprave in stroški povezani z delovanjem medobčinskega inšpektorata in redarstva v skupni višini 65.280 EUR oziroma 45 % plana.

V prvem polletju 2021 so bile v občinski upravi zaposlene 3 javne uslužbenke, 1 uslužbenka je koristila materinski dopust. Realizacija postavke 06004 Plače zaposlenih v občinski upravi je znašala 47.383 EUR oziroma 47 % plana.

S prerazporeditvijo sredstev je bilo potrebno zagotoviti dodatna sredstva za regres za letni dopust in sredstva za plačilo stroškov prevoza na delo v skladu z Dogovorom o odpravi varčevalnih ukrepov v zvezi s povračili stroškov in drugimi prejemki javnih uslužbencev in podpisanimi aneksi h kolektivni pogodbi.

Za materialne stroške občinske uprave je bilo v prvem polletju 2021 namenjeno 14.626 EUR oziroma 41 % plana. Za delovanje medobčinskega inšpektorata in redarstva je bilo Občini Vojnik v prvem polletju 2021 nakazano 3.271 EUR oziroma 41 % plana.

Potrebno bo zagotoviti sredstva za nakup strojne računalniške opreme (nakup novega računalnika in posodobitev strežniškega sistema, ki je potreben za brezhibno delovanje IKT storitev).

07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih (realizacija 3 %)

Na podprogramih Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč in podprogramu Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč je bilo v prvem polletju realizirano 3 % plana. Nakazilo sredstev PGD Dobje in GZ Šentjur bo izvedeno v drugem polletju.

08 Notranje zadeve in varnost (realizacija 49 %)

Nastali so stroški sejnin za eno sejo Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu.

11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo (realizacija 0,3 %)

Na področju kmetijstva, gozdarstva in ribištva je bil objavljen in tudi že zaključen javni razpis o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Dobje v letu 2021. Izplačilo sredstev po razpisu bo potekalo v drugi polovici leta 2021.

Plačana je bila pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest v višini 43 EUR. Vzdrževalna dela na gozdnih cestah bodo potekala v drugi polovici leta 2021.

13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije (realizacija 28 %)

Področje prometa, prometne infrastrukture in komunikacije je bilo realizirano v višini 28 % planiranih sredstev. Za letno vzdrževanje je bilo do 30.6.2021 porabljeno 1.410 EUR, za zimsko vzdrževanje pa je bilo porabljenih 36.185 EUR.

Izdatki povezani z investicijskim vzdrževanjem in gradnjo občinskih cest bodo nastali v drugem polletju 2021. Izvedena je bila končna ureditev ceste Ravno. Račun je bil plačan v mesecu juliju 2021.

V letu 2020 je bil podpisan sporazum o sofinanciranju ureditve prehoda za pešce z umirjevalnimi ukrepi na R2-424/1225 Dežno-Črnlolica v naselju Dobje. Projekt bo sofinanciralo Ministrstvo za infrastrukturo, sofinancerski delež občine je zagotovljen v proračunu občine. Dela so v teku.

Postavka namenjena ureditvi prometne signalizacije je realizirana v višini 84 %. Na področju cestne razsvetljave smo mesečno plačevali račune za električno energijo.

15 Varovanje okolja in naravne dediščine (realizacija 6 %)

Na področju varovanja okolja in naravne dediščine je bilo v obravnavanem obdobju porabljenih 1.083 EUR. Realizacija se nanaša na čistilni napravi v Ravnem in Dobju in sicer na izvedbo vzdrževalnih del in stroške elektrike. Objavljen je bil Javni razpis za sofinanciranje nakupa in vgradnje malih čistilnih naprav, ki se zaključi 30.8.2021.

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost (realizacija 0,5 %)

Odhodki na področju prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalnih dejavnosti so bili v prvem polletju 2021 realizirani v višini 2.619 EUR oziroma 0,5 % plana. Nastali so izdatki za plačilo stroškov ažuriranja evidenc NUSZ v višini 1.006 EUR in stroški tekočega vzdrževanja stanovanj.

V letu 2021 je Občina Dobje pristopila k postopku spremembe in dopolnitve Občinskega prostorskega načrta Občine Dobje. Zaključili smo z zbiranjem vlog lastnikov zemljišč za spremembo namenske rabe zemljišč. Trenutno poteka postopek izbire izvajalca.

Na podprogramu Oskrba z vodo je bila naročena izdelava idejnega projekta IDP za objekt Vodovod Črni dol-Loke.

Občina Dobje je konec leta 2019 pridobila gradbeno dovoljenje za komunalno opremljanje zemljišča obrtne cone. V letu 2021 je bila podpisana pogodba o sofinanciranju operacije s sredstvi evropske kohezijske politike do višine 270.000 EUR. Izbran je bil izvajalec del GIC GRADNJE d.o.o. Pričakuje se da bodo stroški nastajali v drugi polovici leta 2021.

17 Zdravstveno varstvo (realizacija 41 %)

Na podlagi Zakona o finančni razbremenitvi občin so se obveznosti plačila obveznega zdravstvenega zavarovanja občanov, ki niso zavarovani iz drugega naslova, storitve mrliško ogledne službe, obdukcij in tehnične pomoči v zvezi z obdukcijo z letom 2021 prenesle na državo. Realizacija zajema stroške zdravstvenega zavarovanja občanov za mesec december 2020 in stroške mrliškega ogleda opravljenega v mesecu decembru 2020.

18 Kultura, šport in nevladne organizacije (realizacija 33 %)

Na področju kulture, športa in nevladnih organizacij so znašali odhodki v prvem polletju 24.192 EUR. Občina je na razpis Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport prijavila ureditev igrišča za odbojko na mivki pri OŠ Dobje. V prvem polletju so nastali stroški izdelave izvedbenega načrta. Čakamo na izid javnega razpisa.

Proračunske postavke katerih sredstva se razdeljujejo po razpisih bodo realizirane po objavi le-teh, v drugi polovici leta 2021.

19 Izobraževanje (realizacija 21 %)

Področje izobraževanja je bilo realizirano v višini 60.858 EUR oziroma 21 %. Realizacija podprograma 19029001 Vrtci znaša 44.799 EUR oziroma 21 %, realizacija podprograma 19039001 Osnovno šolstvo 11.183 EUR oziroma 22 %, realizacija podprograma 19039002 Glasbeno šolstvo znaša 132 EUR oziroma 22 % in realizacija podprograma 19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu 4.743 EUR oziroma 23 %.

Del prvega polletja 2019 je zaradi epidemije COVID-19 v osnovnih šolah potekal pouk na daljavo, okrnjeno pa je potekalo tudi varstvo vrtčevskih otrok. Povračilo izpada sredstev zaradi oprostitve plačil staršev za odsotnosti otrok zaradi karantene in zaprtja vrtcev je bilo v skladu z Zakonom o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 zagotovljeno iz državnega proračuna.

20 Socialno varstvo (realizacija 25 %)

Odhodki na področju socialnega varstva na dan 30.6.2021 znašajo 24.986 EUR in predstavljajo 25 % planirane porabe. Večina sredstev je bila porabljena za glavni program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva 24.386 EUR in od tega 13.512 EUR za podprogram 20049003 Socialno varstvo starih in 10.492 EUR za podprogram 20049002 Socialno varstvo invalidov, razliko predstavljajo sredstva za subvencioniranje stanarin in sredstva namenjena humanitarnim društvom in organizacijam.

Storitev pomoč na domu od 1.1.2020 na območju Občine Dobje izvaja Dom starejših Šentjur. Iz občinskega proračuna se krije subvencija uporabnikom, znesek dejanske kilometrine neposrednih izvajalk, ki je nad višino kilometrine, ki je vključena v izračun ekonomske cene ter strošek dela vodje pomoči na domu v deležu 0,2. Zaradi večjih potreb po izvajanju storitve pomoč na domu bo potrebno v drugem polletju 2021 zagotoviti dodatna sredstva za izvajanje storitve.

23 Intervencijski programi in obveznosti

Po stanju na dan 1.1.2021 znaša stanje sredstev neporabljene proračunske rezerve iz leta 2020 7.411,27 EUR. V sprejetem proračunu Občine Dobje za leto 2021 je oblikovana proračunska rezerva v višini 14.500 EUR. V prvem polletju 2021 je bilo porabljenih 3.538 EUR sredstev rezerve. Stanje rezerv na dan 30.6.2021 znaša 18.373,27 EUR.

PU 4200 Režijski obrat

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost (realizacija 110 %)

Odhodki režijskega obrata so v prvi polovici leta 2021 znašali 60.662 EUR oziroma 110 % plana. Za podprogram 16039001 Oskrba z vodo je bilo porabljeno 59.749 EUR in za podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost 913 EUR.

Do največjega odstopanja je prišlo zaradi potrebnega poročuna - doplačil okoljskih dajatev za komunalne odpadne vode, za obdobje od 1.1.2016 do 31.12.2020. Sredstva so evidentirana na prihodkovni in odhodkovni strani proračuna za leto 2021 in niso bila planirana pri pripravi proračuna. Zvišale so se tudi mesečne obveznosti za plačilo okoljske dajatve za komunalne odpadne vode za leto 2021.

RAČUN FINANCIRANJA

22 Servisiranje javnega dolga

V prvem polletju 2021 je bil v skladu z načrtom vračanja povratnih sredstev državnega proračuna, prejetih leta 2016 odplačan 7. obrok v višini 2.125,28 EUR, 5. obrok prejetih sredstev leta 2017 v višini 2.169,78 EUR, 3. obrok prejetih sredstev leta 2018 v višini 2.216,39 EUR in 1. obrok prejetih sredstev leta 2019 v višini 2.315,28 EUR.