



POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE DOBJE ZA LETO 2022 V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2022

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 2022 (Uradni list RS, št. 35/2022) je župan dolžan poročati občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Občinski svet Občine Dobje je proračun Občine Dobje za leto 2022 sprejel na 16. redni seji, dne 24.2.2022. Odlok je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 35, z dne 11.3.2022. 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 2022 (Uradni list RS, št. 199/2021).

Izhodišča za pripravo proračuna so temeljila na ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo predloga občinskega proračuna. Povprečnina za leto 2022, je bila v skladu z Zakonom o financiranju občin, določena v višini 645,00 EUR. Povprečnina za leto 2022 je objavljena v 58. členu Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (ZIPRS2223). Izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2022 temelji na razpoložljivih podatkih o številu in starostni strukturi prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti ter površini občin, kot to določa 13. člen ZFO-1, ter dohodnini iz tretjega odstavka 6. člena ZFO-1. Razpoložljiva dohodnina, ki pripada občinam na podlagi tretjega odstavka 6. člena ZFO-1, Občini Dobje za leto 2022 ne zadostuje za pokritje vseh pripadajočih sredstev, zato je Občina Dobje v letu 2022 upravičena do finančne izravnave iz državnega proračuna v višini 8.950 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 2022 se občinam, na podlagi 59. člena ZIPRS2223, mesečno nakazujejo sredstva za uravnoteženje razvitosti občin v višini osmih odstotkov skupne primerne porabe občin v posameznem letu. Izračun sredstev temelji na razpoložljivih podatkih o številu prebivalcev, dolžini lokalnih cest in javnih poti, površini občin, kmetijskih zemljišč, Nature 2000 in dolžini obmejnega pasu ter sredstev solidarnostne in finančne izravnave, kot to določa 15. a člen ZFO-1. Sredstva se izkazujejo na podkontu 740019 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin. Za leto 2022 so za Občino Dobje predvidena sredstva za uravnoteženje razvitosti občin v višini 119.782 EUR.

V letu 2022 se je nadaljevala epidemija COVID-19. 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 2022 so bili predvideni:

- prihodki v višini 1.154.228,53 EUR
- odhodki v višini 1.318.693,86 EUR
- zadolževanje v višini 0,00 EUR
- odplačila domačega dolga v višini 20.990,00 EUR.

Stanje sredstev na računu na dan 31.12.2021 je znašalo 185.455,33 EUR.

Sproti smo poravnali zapadle obveznosti in opravili manjše prerazporeditve v skladu s sprejetim Odlokom o proračunu občine za leto 2022.

Zaključena sta razpisa o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Dobje v letu 2022 in razpis za sofinanciranje programov društev, ki delujejo na področju kmetijstva, ki jih bo v letu 2022 sofinancirala Občina Dobje. Sredstva so bila na osnovi prispelih vlog ustrezno razdeljena, nakazila sredstev pa potekajo v skladu z določili pogodb.

Objavljena sta javni razpis za sofinanciranje sterilizacije in kastracije lastniških mačk v Občini Dobje v letu 2022 in razpis za sofinanciranje nakupa in vgradnje malih (individualnih ali skupinskih) komunalnih čistilnih naprav za komunalne odpadne vode na območju Občine Dobje v letu 2022. Razpisi za dodelitev sredstev iz občinskega proračuna za leto 2022 na področju kulture, športa in upokojenskih društev bodo objavljeni v mesecu avgustu.

V letu 2022 bodo potekale lokalne volitve, na katerih bodo izvoljeni člani občinskih svetov in župani. V skladu s 25. členom Zakona o lokalnih volitvah bo glasovanje tretjo nedeljo v novembru, drugi krog volitev pa bo, v kolikor bo potreben, v mesecu decembru 2022.

Poročilo o izvrševanju proračuna Občine Dobje za leto 2022 za obdobje od 1.1.2022 do 30.6.2022 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 2022 vsebuje podatke o višini in namenih proračunskih prihodkov in odhodkov za leto 2022 kot jih je potrdil Občinski svet s sprejetjem Odloka o proračunu Občine Dobje za leto 2022. Veljavni proračun 2022 vsebuje podatke o višini in namenih proračunskih prihodkov in odhodkov po sprejetih prerazporeditvah.

Realizacija januar-junij 2022 vsebuje podatke o višini porabe proračunskih sredstev (plačano) za obdobje od 1.1.2022 do 30.6.2022. Realizacija je obrazložena s poudarkom na večjih odstopanjih v okviru sprejetega proračuna.

Indeks prikazuje procent realizacije v primerjavi z veljavnim planom.

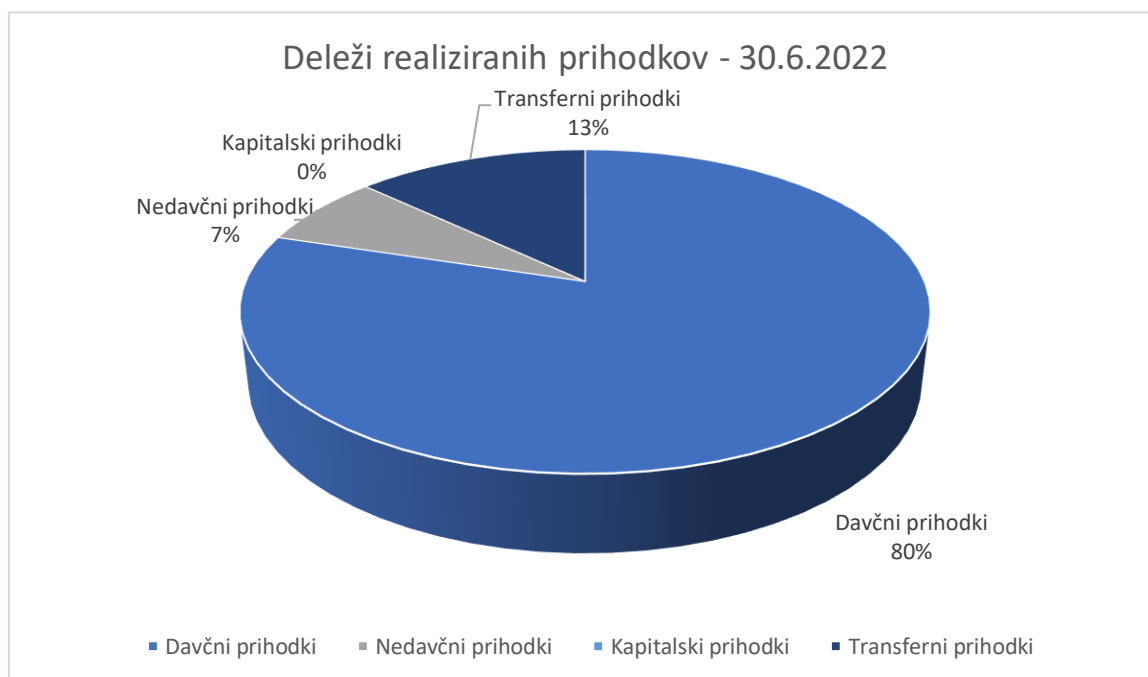
SPLOŠNI DEL

	Elementi	Sprejeti proračun 2022 (1)	Veljavni proračun 2022 (2)	Realizacija 1.1.2022 – 30.6.2022 (3)	Indeks (3)/ (2)
I.	PRIHODKI	1.154.229	1.154.229	521.067	45
	Davčni prihodki	833.971	833.971	415.800	50
	Nedavčni prihodki	76.476	76.476	37.545	49
	Kapitalski prihodki	20.000	20.000	0	0
	Transforni prihodki	223.782	223.782	67.721	30

II.	ODHODKI	1.318.694	1.318.694	373.639	28
	Tekoči odhodki	519.829	519.482	138.090	27
	Tekoči transferi	356.556	356.556	114.438	32
	Investicijski odhodki	404.358	404.705	103.403	26
	Investicijski transferi	37.951	37.951	17.707	47
III.	PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ/ PRESEŽEK	-164.465	-164.465	147.428	
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	20.990	20.990	10.495	50

Poročilo o realizaciji prihodkov proračuna

Skupni prihodki so v obdobju januar – junij realizirani v višini 45 % 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 – 30.6.2022« je razvidno, da v strukturi predstavljajo najvišji

odstotek vseh prihodkov davčni prihodki 80 % vseh realiziranih prihodkov v prvem polletju 2022. Davčnim prihodkom sledijo transferni prihodki (realizirani v višini 67.721 EUR). Nedavčni prihodki so bili v prvem polletju 2022 realizirani v višini 37.545 EUR, kapitalski prihodki pa v tem obdobju niso bili realizirani.

Prihodki	Realizacija januar – junij 2022	Indeks realizacije
Davčni prihodki	415.800	50
Davki na dohodek in dobiček	388.882	50
Davki na premoženje	15.877	47
Domači davki na blago in storitve	11.232	51
Drugi davki in prispevki	- 191	
Nedavčni prihodki	37.545	49
Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	8.218	53
Takse in pristojbine	492	33
Globe in druge denarne kazni	120	10
Prihodki od prodaje blaga in storitev	17.919	45
Drugi nedavčni prihodki	10.796	59
Kapitalski prihodki	0	0
Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	0	0
Transferni prihodki	67.721	30
Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	67.721	30
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 388.882 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 31 % in pri fizičnih osebah 64 %. Plačani davki od premoženja od stavb so bili realizirani v višini 988 EUR oziroma 25 %. Davek od premoženja plačujejo fizične osebe, ki posedujejo stavbe, dele stavb, stanovanja in garaže, prostore za počitek oziroma rekreacijo.

Davki na vodna plovila so v prvem polletju dosegli plan, davki na dediščine in darila pa so že v prvem polletju plan presegli (indeks 493).

Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje so bili realizirani v višini 17 %.

Domači davki na blago in storitve (realizacija 11.232 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 zadene dobitok. 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 11.232 EUR oziroma 52 % plana.

Za segment Drugi davki in prispevki je imela Občina Dobje na dan 30.6.2022 evidentirano negativno stanje na podkontu 706099 – Drugi davki in prispevki v višini – 191 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 49 % planiranih. Največ prihodkov je realizirano na postavkah prihodki od prodaje blaga in storitev (17.919 EUR), drugi nedavčni prihodki (10.796 EUR) ter prihodki od najemnin za stanovanja (7.386 EUR). Višje kot je bilo planirano so bili realizirani prihodki od obresti v višini 15 EUR. Zamudne obresti so bile zaračunane kupcem zaradi zamujenih plačilnih rokov. V prvem polletju so plan preseglji tudi prihodki od najemnin kulturnega doba (realizacija 224 EUR). Med drugimi nedavčnimi prihodki so plan preseglja plačila prispevkov za priklop na javni vodovod (realizacija 8.346 EUR).

Na kontih skupine kapitalski prihodki v prvem polletju 2022 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 2022 prejela 67.721 EUR sredstev iz državnega proračuna, od tega:

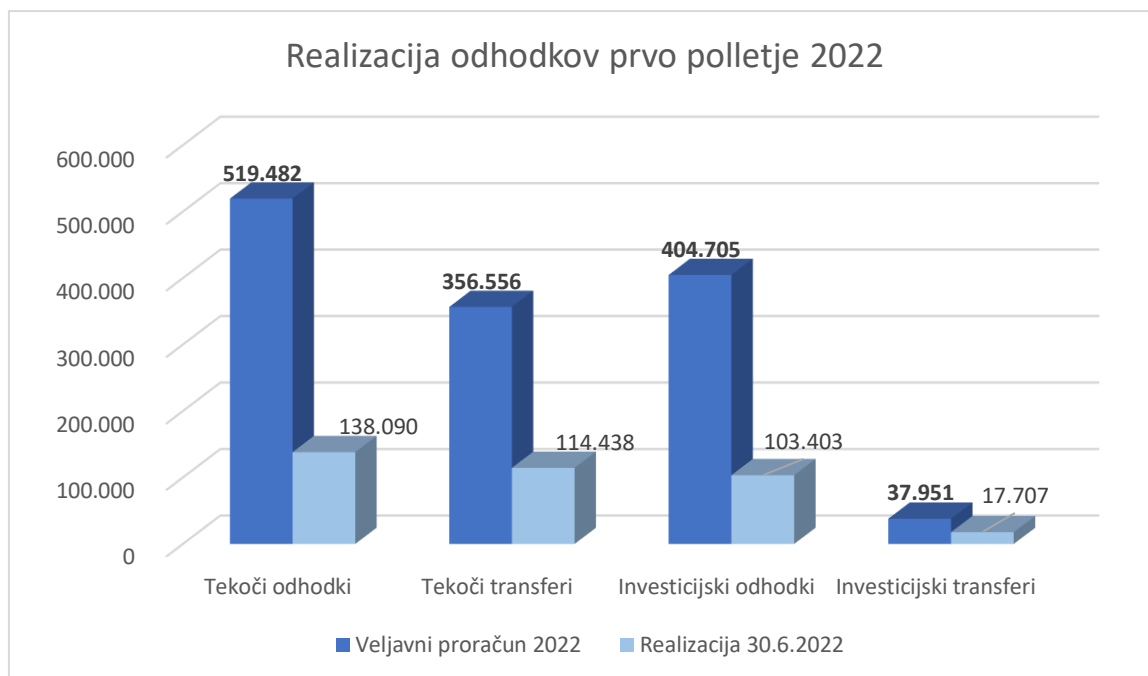
- 4.476 EUR finančne izravnave (v sprejetem proračunu ni bilo planiranih prihodkov)
- 984 EUR požarne takse (sredstva so bila nakazana PGD Dobje)
- 2.369 EUR sredstev za sofinanciranje skupnega opravljanja nalog občinske uprave
- 59.892 EUR sredstev za uravnoteženje razvitosti občin.

Nakazilo sredstev iz državnega proračuna za sanacijo plazu na JP Loke-Jesenik-Dežno se pričakuje v drugem polletju 2022.

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 373.639 EUR, kar predstavlja 28 % 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). Pri investicijskih transferih in investicijskih odhodkih, je bila realizacija nižja, saj se izvedba projektov in plačila načrtujejo za drugo polovico leta 2022.

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 2022), in sicer: plače in drugi izdatki zaposlenim (61.538 EUR), prispevki delodajalcev za socialno varnost (9.246 EUR), izdatki za blago in storitve (62.231 EUR) in rezerve (5.075 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 31.564 EUR (51 % vseh realiziranih izdatkov za blago in storitve). Večina od teh sredstev je bilo porabljenih na podprogramu 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest.

Za plače in druge izdatke zaposlenim je bilo v prvem polletju namenjeno 61.538 EUR in še dodatno 9.246 EUR za plačilo prispevkov delodajalca za socialno varnost. V občinski upravi so zaposlene štiri javne uslužbenke, od tega so tri javne uslužbenke zaposlene za nedoločen čas in ena za določen čas. V izdatke so zajeti tudi stroški plače poklicnega župana.

Proračunska rezerva je bila v prvem polletju 2022 porabljena v višini 5.075 EUR

Glede na planirane izdatke je poraba na tekočih odhodkih dosegla 138.090 EUR oziroma 27 % plana.

Tekoči transferi - Subvencije občine v prvem polletju 2022 niso bile realizirane. Izplačila se pričakujejo v drugem polletju 2022. Transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili izplačani v višini 77.223 EUR, kar predstavlja 36 % veljavnega proračuna. Največji delež transferov posameznikom in gospodinjstvom predstavljajo plačila razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev (40.234 EUR) in stroški doplačil institucionalnega varstva (23.403 EUR).

Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili v prvem polletju 2022 realizirani v višini 1.628 EUR. 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 35.586 EUR ali 35 % veljavnega proračuna. Največji delež predstavljajo tekoči transferi v javne zavode, ki so bili v prvem polletju 2022 realizirani v višini 21.487 EUR oziroma 30 % 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 2022 realizirani v višini 103.403 EUR oziroma 26 % plana, investicijski transferi pa v višini 17.707 EUR oziroma 47 % plana.

Največ investicijskih odhodkov je bilo v prvem polletju namenjenih komunalnemu opremljanju IC Dobje. Investicijski transferji pa so bili v večini namenjeni JZ OŠ Dobje za sanacijo vrtca Dobje.

Nekateri investicijski projekti se še izvajajo, nekateri se bodo začeli izvajati v začetku drugega polletja.

Poročilo o presežku ali primanjkljaju

V prvih šestih mesecih je nastal v proračunu občine presežek prihodkov nad odhodki v skupni višini 147.428 EUR.

Poročilo o zadolževanju (račun financiranja)

V prvem polletju 2022 se občina ni zadolževala. Občina Dobje je v prvem polletju 2022 plačala po en obrok petih kreditov v skupni višini 10.495 EUR.

V proračunu je bila po stanju na dan 31.12.2021 evidentirana zadolženost v skupni višini 145.388,96 EUR. V prvem polletju 2022 se je zadolženost znižala za 10.494,79 EUR in znaša po stanju na dan 30.6.2022 134.894,17 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 Opremljanje IC Dobje, Dograditev vodovodnih omrežij itd.

V drugem polletju 2022 pričakujemo nakazilo sredstev Ministrstva za okolje in prostor za sanacijo plazu na JP 897121 Loke-Jesenik-Dežno.

Na področju investicijskega vzdrževanja in gradnje občinskih cest je v teku izgradnja ceste v Spodnjem Brezju. Za sanacijo plazu na JP Loke-Jesenik-Dežno še nismo prejeli končne situacije. V drugem polletju se predvideva investicija v Kulturni dom Dobje in ureditev kanalizacije v Dobju itd. Naročena je izdelava projektne dokumentacije PGD in PZI za projekt "Center integrirane dolgotrajne oskrbe" in naročen je idejni projekt za ureditev pešpota Dobje – Škarnice in Dobje – Večje Brdo.

Investicijski transfer PGD Dobje bo nakazan v drugem polletju, zato je realizacija investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam po stanju na dan 30.6.2022 6 %.

Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let

Neplačane obveznosti do dobaviteljev iz leta 2021 smo poravnali v skladu s pogodbami in plačilnimi roki, ki so določeni v Zakonu o izvrševanju proračunov Republike Slovenije, v začetku leta 2022.

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 2022 so bile opravljene prerazporeditve kot jih prikazuje spodnja tabela

Štev. dok.	Prerazporeditev (s)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0002-2022	PP	04004	Pokroviteljstva občine	PP	04004	Pokroviteljstva občine	88,00
	KONTO	402006	STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV IN STROŠKI OBJAV	KONTO	402009	IZDATKI ZA REPREZENTANCO	
0003-2022	PP	04004	Pokroviteljstva občine	PP	04004	Pokroviteljstva občine	850,00
	KONTO	402006	STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV IN STROŠKI OBJAV	KONTO	402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	
0004-2022	PP	06004	Plače zaposlenih v občinski upravi	PP	06004	Plače zaposlenih v občinski upravi	391,00
	KONTO	400000	OSNOVNE PLAČE	KONTO	400302	SRED.ZA DEL.US.Z NASL. POV.OBSEGA DELA REDNIH NALOG	
0005-2022	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	63,00
	KONTO	402111	ZDRAVNIŠKI PREGLEDI ZAPOSLENIH IN DRUGIH UPRAVIČENCEV	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
0006-2022	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	PP	06005	Materialni stroški občinske uprave	100,00
	KONTO	402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	
0007-2022	PP	06007	Nakup opreme v upravi	PP	06007	Nakup opreme v upravi	160,00

	KONTO	420201	NAKUP PISARNIŠKE OPREME	KONTO	420299	NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	
0010-2022	PP	16025	Dograditev Vodovodnih omrežij	PP	16025	Dograditev Vodovodnih omrežij	423,00
	KONTO	402920	SODNI STROŠKI, STORITVE ODVETNIKOV, SODNIH IZVEDENCEV, TOLMAČEV, NOTARJEV IN DRUGIH	KONTO	402199	DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	
0011-2022	PP	16012	Tekoče vzdrževanje in uprav. stanovanj	PP	16012	Tekoče vzdrževanje in uprav. stanovanj	23,00
	KONTO	402201	PORABA KURIV IN STROŠKI OGREVANJA	KONTO	402504	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OBJEKTE	
0012-2022	PP	18009	Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje	PP	18009	Upravljanje in tekoče vzdrževanje Kulturnega doma Dobje	105,00
	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	KONTO	402504	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA OBJEKTE	
0014-2022	PP	19004	Investicija v Vrtec Dobje	PP	19004	Investicija v Vrtec Dobje	900,00
	KONTO	402204	ODVOZ SMETI	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	
0015-2022	PP	19004	Investicija v Vrtec Dobje	PP	19004	Investicija v Vrtec Dobje	224,00
	KONTO	420801	INVESTICIJSKI NADZOR	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	
0016-2022	PP	19024	Dodatni učitelj za delitev kombiniranih oddelkov	PP	19024	Dodatni učitelj za delitev kombiniranih oddelkov	1.300,00
	KONTO	413300	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE- PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	KONTO	413301	TEKOČI TRANSFERI V JAVNE ZAVODE-PRISPEVKI DELODAJALCEV	

Proračunska rezerva

Na področju 23 imamo v proračunu planirano proračunsko postavko 23001 Proračunska rezerva, ki se v letu 2022 oblikuje do višine 14.500 EUR. Proračunska postavka je bila v prvi polovici leta porabljena v višini 5.075,20 EUR.

Zap. št.	Namen	Znesek v EUR
1.	Sanacija zemeljskega plazu na cesti Jezerce	3.062,20
2.	PID sanacija plazu pod stanovanjskim objektom Večje Brdo 17	2.013,00
	Skupaj	5.075,20

Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

Po stanju na dan 1.1.2022 znaša stanje sredstev neporabljene proračunske rezerve iz leta 2021 0,00 EUR. V sprejetem proračunu Občine Dobje za leto 2022 je oblikovana proračunska rezerva v višini 14.500 EUR. V prvem polletju 2022 je bilo porabljenih 5.075,20 EUR sredstev rezerve. Stanje rezerv na dan 30.6.2022 znaša 9.424,80 EUR.

Vrednost evidentiranega presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu po stanju na dan 1.1.2022 znaša 9.122,83 EUR in se sme porabiti za namene iz 5. člena ZFisP in za odplačilo glavnice dolga.

Izdana in unovčena poročstva ter izterjani regresni zahtevki iz naslova poroštva

Občina ni izdala ali unovčila poroštva.

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 2022 realizirana v višini 13 % plana.

01 Politični sistem (realizacija 13 %)

V prvi polovici leta 2022 sta bile izvedeni 2 redni seji občinskega sveta, 2 dopisni seji občinskega sveta, 6 sej delovnih teles in 1 dopisna seja. Proračunska postavka 01001 Občinski svet in delovna telesa nadomestila je bila v prvem polletju 2022 realizirana v višini 44 %. Za materialne stroške je bilo v tem obdobju porabljeno 77 % planiranih sredstev. Nakazilo sredstev političnim strankam se načrtuje za drugo polovico leta.

Lokalne volitve bodo potekale v mesecu novembru in decembru 2022, zato na proračunski postavki 01005 Lokalne volitve (volitve župana in občinskega sveta) ni realizacije.

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve (realizacija 13 % veljavnega proračuna)

Realizacija se nanaša na stroške objave predpisov v Uradnem listu RS. V mesecu juniju 2022 je bil organiziran sprejem najuspešnejših devetošolcev pri županu Občine Dobje. Podeljene so jim bile nagrade, račun zapade v plačilo v drugi polovici leta 2022.

V mesecu juniju je bila izvedena proslava ob prazniku Občine Dobje. Računi so bili poravnani v drugem polletju.

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 in en zelo zahteven nadzor. Postavka je bila realizirana v višini 29 % plana.

PU 3000 Župan, Podžupan

Pri porabi planiranih sredstev proračunskega uporabnika v obdobju od 1.1. do 30.6.2022 ni bilo večjih odstopanj. Sredstva so bila porabljena v višini 38 % 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 45 %. Podžupan občine je svojo funkcijo opravljal nepoklicno.

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve (realizacija 94 %)

Proračunska postavka Pokroviteljstva občine je bila realizirana v višini 1.907 EUR oziroma 94 % plana. Realizacija se nanaša na stroške pogostitve udeležencev čistilne akcije in proslave ob materinskem

dnevu, stroške nakupa krofov za pustovanje v vrtcu, stroške zakupa oglasnega prostora za promocijo tedna cepljenja, stroške donacije ob ustanovitvi Viteške Legature Celje, stroške uporabe IKC za organizacijo proslave ob državnem prazniku Združenja borcev, strošek nakupa grba Občine Dobje v projektu Slovenija kvačka, stroške nakupa knjige Razgledni stolpi Slovenije.

Učenci Osnovne šole Dobje so tudi v letu 2022 sodelovali pri projektu »Otroci pojejo slovenske pesmi in se veselijo«. Občina je pokrila stroške prireditve v višini 610 EUR.

23 Intervencijski programi in obveznosti

Na druge proračunske postavke so bila prerazporejena sredstva tekoče proračunske rezerve v višini 2.741,00 EUR.

Štev. dok.	Prerazporeditev (s)			Prerazporeditev (na)			Znesek
	PP			PP			
0001-2022	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	04002	Objava občinskih predpisov v uradnem glasilu	500,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402006	STROŠKI OGLAŠEVALSKIH STORITEV IN STROŠKI OBJAV	
0008-2022	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	13005	Upravljanje in tekoče vzdrževanjejavne razsvetljave	347,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	
0009-2022	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	13005	Upravljanje in tekoče vzdrževanjejavne razsvetljave	571,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	420299	NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	
0013-2022	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	18018	Vzdrževanje in upravljanje športnih objektov (telovadnica, igrišče)	1.323,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	

PU 4100 Občinska uprava

Pri porabi sredstev proračunskega uporabnika v obdobju od 1.1. do 30.6.2022 ni bilo večjih odstopanj. Sredstva so bila porabljen v višini 28 % plana.

02 Ekonomska in fiskalna administracija (realizacija 43 %)

Nastala je realizacija v višini 1.137 EUR oziroma 43 % 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 2022 ni bilo realizacije.

06 Lokalna samouprava (realizacija 39 %)

Na področju proračunske porabe Lokalna samouprava so v prvem polletju leta 2022 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 69.274 EUR oziroma 39 % plana.

V prvem polletju 2022 so bile v občinski upravi zaposlene 4 javne uslužbenke, 1 uslužbenka je do februarja 2022 koristila starševski dopust. Realizacija postavke 06004 Plače zaposlenih v občinski upravi je znašala 49.276 EUR oziroma 42 % plana.

Za materialne stroške občinske uprave je bilo v prvem polletju 2022 namenjeno 14.178 EUR oziroma 33 % plana.

Za delovanje medobčinskega inšpektorata in redarstva je bilo Občini Vojnik v prvem polletju 2022 nakazano 3.767 EUR oziroma 50 % plana.

Za potrebe občinske uprave je bil kupljen aparat za špiralno vezavo, dva UPS-a za brezprekinitveno napajanje, računalnik, monitor, 2 tipkovnici, zvočniki za računalnik in hladilnik v skupni vrednosti 2.053 EUR.

07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih (realizacija 9 %)

Na podprogramih Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč in podprogramu Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč je bilo v prvem polletju realizirano 9 % plana. Izvedeno je bilo nakazilo GZ Šentjur. Nakazilo sredstev PGD Dobje bo izvedeno v drugem polletju, PGD Dobje so bila nakazana prejeta sredstva požarne takse.

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 0,2 %)

Na področju kmetijstva, gozdarstva in ribištva sta bila objavljena in tudi že zaključena javni razpis o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Dobje v letu 2022 ter javni razpis za sofinanciranje programov društev, ki delujejo na področju kmetijstva. Izplačilo sredstev po razpisih bo potekalo v drugi polovici leta 2022. Objavljen je javni razpis za sofinanciranje sterilizacije in kastracije lastniških mačk v Občini Dobje v letu 2022.

Plačana je bila pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest v višini 42 EUR. Vzdrževalna dela na gozdnih cestah bodo potekala v drugi polovici leta 2022.

12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin (realizacija 0 %)

Na področju v prvem polletju 2022 ni bilo realizacije.

13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije (realizacija 15 %)

Področje prometa, prometne infrastrukture in komunikacije je bilo realizirano v višini 15 % planiranih sredstev. Za zimsko vzdrževanje cest je bilo porabljenih 22.670 EUR.

Izdatki povezani z investicijskim vzdrževanjem in gradnjo občinskih cest bodo nastali v drugem polletju 2022. Trenutno poteka ureditev ceste Spodnje Brezje od domačije Bezgovšek do križišča Kovač-Šmid. Naročen je idejni projekt za ureditev pešpoti Dobje – Škarnice in Dobje – Večje Brdo.

Na področju cestne razsvetljave smo mesečno plačevali račune za električno energijo in plačali račun za elektroinštalacijska dela.

S prerazporeditvijo je bilo potrebno zagotoviti sredstva za nakup solarne luči. Račun je bil poravnan v mesecu juliju 2022.

15 Varovanje okolja in naravne dediščine (realizacija 2 %)

Na področju varovanja okolja in naravne dediščine je bilo v obravnavanem obdobju porabljenih 371 EUR. Realizacija se nanaša na čistilni napravi v Ravnem in Dobju in sicer na izvedbo vzdrževalnih del in stroške elektrike. Objavljen je Javni razpis za sofinanciranje nakupa in vgradnje malih čistilnih naprav.

Ureditev kanalizacije v Dobju je predvidena za drugo polovico leta 2022.

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost (realizacija 50 %)

Odhodki na področju prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalnih dejavnosti so bili v prvem polletju 2022 realizirani v višini 96.854 EUR oziroma 50 % plana. Na področju urejanja in nadzora na

področju geodetskih evidenc so nastali izdatki za plačilo stroškov ažuriranja evidenc NUSZ v višini 1.124 EUR.

V letu 2021 je Občina Dobje pristopila k postopku spremembe in dopolnitve Občinskega prostorskega načrta Občine Dobje. Postopek se nadaljuje v letu 2022.

Na podprogramu Oskrba z vodo je bila zaključena izgradnja vodovoda Brezje – Lažiše in Podpeč-Lažiše. Na dograjen vodovod je bilo, v prvem polletju 2022, priključenih 9 novih odjemnih mest. Zaradi naročenih dodatnih del je bilo potrebno na proračunsko postavko prerazporediti dodatna sredstva.

Občina Dobje je konec leta 2019 pridobila gradbeno dovoljenje za komunalno opremljanje zemljišča obrtne cone. Dela so zaključena. Realizacija odhodkov za leto 2022 je preseгла plan za 40 %.

Stroški tekočega vzdrževanja stanovanj so bili v prvem polletju realizirani v višini 1.635 EUR. Po stanju na dan 1.7.2022 ima Občina Dobje zasedena vsa stanovanja.

Na področju urejanja občinskih cest je bila naročena geodetska odmera cest Škarnice -Vodice in Večje Brdo – Završe.

18 Kultura, šport in nevladne organizacije (realizacija 17 %)

Na področju kulture, športa in nevladnih organizacij so znašali odhodki v prvem polletju 9.022 EUR.

Proračunske postavke katerih sredstva se razdeljujejo po razpisih bodo realizirane po objavi le-teh, v drugi polovici leta 2022. Prav tako je za drugo polletje načrtovano investicijsko vzdrževanje kulturnega doma Dobje.

Z veljavnim proračunom so bila na proračunsko postavko 18018 Vzdrževanje in upravljanje športnih objektov prerazporejena sredstva v višini 1.323 EUR za elektroinštalacijska dela na odbojarskem in nogometnem igrišču.

19 Izobraževanje (realizacija 40 %)

Področje izobraževanja je bilo realizirano v višini 82.916 EUR oziroma 40 %. Realizacija podprograma 19029001 Vrtci znaša 59.181 EUR oziroma 46 % plana, realizacija podprograma 19039001 Osnovno šolstvo 13.674 EUR oziroma 28 %, realizacija podprograma 19039002 Glasbeno šolstvo znaša 270 EUR oziroma 45 % in realizacija podprograma 19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu 9.791 EUR oziroma 36 %. Na podprogramu 19069003 Štipendije v prvem polletju ni bilo realizacije.

Povračilo izpada sredstev zaradi oprostitve plačil staršev za odsotnosti otrok zaradi karantene in izolacije je bilo v skladu z Zakonom o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 zagotovljeno iz državnega proračuna. Ukrep odredene karantene je bil ukinjen v mesecu februarju 2022, kar pomeni da po tem datumu tudi ni bilo več podlage za priznanje pravice do oprostitve plačil staršev za vrtec po 102. členu ZZUOOP.

20 Socialno varstvo (realizacija 26 %)

Odhodki na področju socialnega varstva na dan 30.6.2022 znašajo 37.916 EUR in predstavljajo 26 % planirane porabe. Večina sredstev je bila porabljena za glavni program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva 37.116 EUR in od tega 26.007 EUR za podprogram 20049003 Socialno varstvo starih, 10.942 EUR za podprogram 20049002 Socialno varstvo invalidov, razliko predstavljajo sredstva za subvencioniranje stanarin in sredstva namenjena humanitarnim društvom in organizacijam.

V prvem polletju 2022 je bil poravnani račun za izdelavo idejne zasnove centra za dolgotrajno oskrbo v Dobju. Naročena je izdelava projektne dokumentacije.

23 Intervencijski programi in obveznosti

V sprejetem proračunu Občine Dobje za leto 2022 je oblikovana proračunska rezerva v višini 14.500 EUR. V prvem polletju 2022 je bilo porabljenih 5.075 EUR sredstev rezerve. Stanje rezerv na dan 30.6.2022 znaša 9.425 EUR.

Za sanacijo plaz na JP 897121 Loke-Jesenik-Dežno, kot posledica neurja iz leta 2019, je Občina Dobje prejela odobrena sredstva Ministrstva za okolje in prostor. Realizacija odhodkov bo nastala v drugem polletju 2022.

PU 4200 Režijski obrat

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost (realizacija 23 %)

Odhodki režijskega obrata so v prvi polovici leta 2022 znašali 13.691 EUR oziroma 23 % plana. Za podprogram 16039001 Oskrba z vodo je bilo porabljeno 12.801 EUR in za podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost 890 EUR.

RAČUN FINANCIRANJA

22 Servisiranje javnega dolga

V prvem polletju 2022 je bil v skladu z načrtom vračanja povratnih sredstev državnega proračuna, prejetih leta 2016 odplačan 9. obrok v višini 2.125,28 EUR, 7. obrok prejetih sredstev leta 2017 v višini 2.169,78 EUR, 5. obrok prejetih sredstev leta 2018 v višini 2.216,39 EUR, 3. obrok prejetih sredstev leta 2019 v višini 2.315,28 EUR in 1. obrok prejetih sredstev leta 2020 v višini 1.576,39 EUR in 91,67 EUR.