



POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA OBČINE DOBJE ZA LETO 2023 V OBDOBJU JANUAR – JUNIJ 2023

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, 195/20 – odl. US, 18/2023-ZDU-1O in 76/2023) 62. člena Statuta Občine Dobje (Uradni list RS, št. 81/2018) in 4. člena Odloka o proračunu Občine Dobje za leto 2023 (Uradni list RS, št. 54/2023) je župan dolžan poročati občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Občinski svet Občine Dobje je proračun Občine Dobje za leto 2023 sprejel na 1. izredni seji, dne 5.4.2023. Odlok je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 54, z dne 12.5.2023. Do sprejetja proračuna je potekalo financiranje nalog na podlagi sklepov o začasnem financiranju Občine Dobje in sicer:

- Sklepa o začasnem financiranju Občine Dobje v obdobju prvega tromesečja leta 2023 (Uradni list RS, št. 159/2022)
- Sklepa o začasnem financiranju Občine Dobje v obdobju drugega tromesečja leta 2023 (Uradni list RS, št. 34/2023).

Izhodišča za pripravo proračuna so temeljila na ekonomskih izhodiščih in predpostavkah za pripravo predloga občinskega proračuna. Povprečnina za leto 2023, je bila v skladu z Zakonom o financiranju občin, določena v višini 700,00 EUR. Povprečnina za leto 2023 je objavljena v 57. členu Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (ZIPRS2324). Izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave za leto 2023 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. Občina Dobje v letu 2023 ni upravičena do finančne izravnave iz državnega proračuna.

V letu 2023 se občinam, na podlagi 58. člena ZIPRS2324, 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 2023 so za Občino Dobje predvidena sredstva za uravnoteženje razvitosti občin v višini 131.001 EUR.

V sprejetem proračunu za leto 2023 so bili predvideni:

- prihodki v višini 1.454.423,27 EUR
- odhodki v višini 1.717.075,68 EUR
- zadolževanje v višini 0,00 EUR
- odplačila domačega dolga v višini 20.990,00 EUR.

Stanje sredstev na računu na dan 31.12.2022 je znašalo 283.642,41 EUR.

Sproti smo poravnali zapadle obveznosti in opravili manjše prerazporeditve v skladu s sprejetim Odlokom o proračunu občine za leto 2023.

Poročilo o izvrševanju proračuna Občine Dobje za leto 2023 za obdobje od 1.1.2023 do 30.6.2023 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 2023 vsebuje podatke o višini in namenih proračunskih prihodkov in odhodkov za leto 2023 kot jih je potrdil Občinski svet s sprejetjem Odloka o proračunu Občine Dobje za leto 2023. Veljavni proračun 2023 vsebuje podatke o višini in namenih proračunskih prihodkov in odhodkov po sprejetih prerazporeditvah.

Realizacija januar-junij 2023 vsebuje podatke o višini porabe proračunskih sredstev (plačano) za obdobje od 1.1.2023 do 30.6.2023. Realizacija je obrazložena s poudarkom na večjih odstopanjih v okviru sprejetega proračuna.

Indeks prikazuje procent realizacije v primerjavi z veljavnim planom.

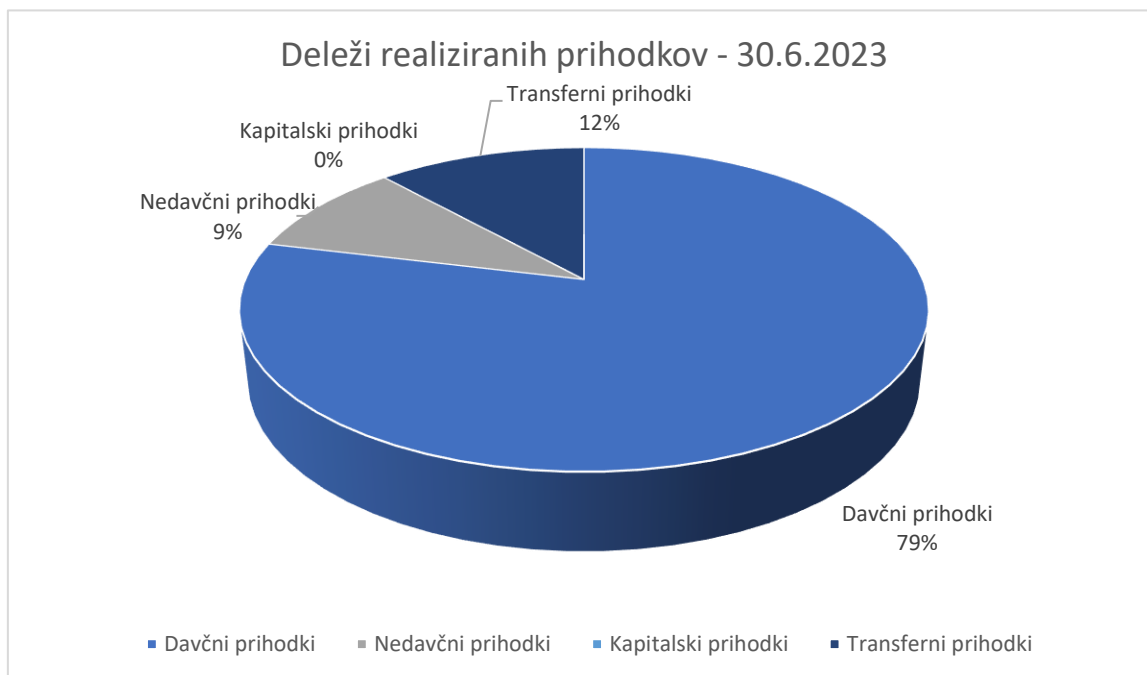
SPLOŠNI DEL

	Elementi	Sprejeti proračun 2023 (1)	Veljavni proračun 2023 (2)	Realizacija 1.1.2023 – 30.6.2023 (3)	Indeks (3)/ (2)
I.	PRIHODKI	1.454.423	1.454.423	583.027	40
	Davčni prihodki	917.088	917.088	459.194	50
	Nedavčni prihodki	122.071	122.071	55.693	46
	Kapitalski prihodki	78.000	78.000	0	0
	Transforni prihodki	337.264	337.264	68.140	20
II.	ODHODKI	1.717.075	1.717.075	334.358	20
	Tekoči odhodki	647.773	647.147	174.654	27
	Tekoči transferi	364.043	364.240	133.342	37
	Investicijski odhodki	633.059	628.488	19.579	3
	Investicijski transferi	72.200	77.200	6.783	9
III.	PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ/ PRESEŽEK	-262.652	-262.652	248.669	
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 40 % 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 – 30.6.2023« je razvidno, da v strukturi predstavljajo najvišji odstotek vseh prihodkov davčni prihodki 79 % vseh realiziranih prihodkov v prvem polletju 2023. Davčnim prihodkom sledijo transforni prihodki (realizirani v višini 68.140 EUR). Nedavčni prihodki so bili v prvem polletju 2023 realizirani v višini 55.693 EUR, kapitalski prihodki pa v tem obdobju niso bili realizirani.

Prihodki	Realizacija januar – junij 2023	Indeks realizacije
Davčni prihodki	459.194	50
Davki na dohodek in dobiček	427.726	50
Davki na premoženje	21.546	58
Domači davki na blago in storitve	10.427	44
Drugi davki in prispevki	- 505	
Nedavčni prihodki	55.693	46
Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	14.772	77
Takse in pristojbine	481	42
Globe in druge denarne kazni	858	46
Prihodki od prodaje blaga in storitev	22.365	75
Drugi nedavčni prihodki	17.217	25
Kapitalski prihodki	0	0
Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	0	0
Transforni prihodki	68.140	20
Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	68.140	20

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 427.726 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 50 % in pri fizičnih osebah 67 %. Plačani davki od premoženja od stavb so bili realizirani v višini 2.268 EUR oziroma 49 %. 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. V prvem polletju ni bilo nakazanega davka na dediščine in darila.

Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje so bili realizirani v višini 57 %.

Domači davki na blago in storitve (realizacija 10.427 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 dobiček. 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 10.427 EUR oziroma 44 % plana.

Za segment Drugi davki in prispevki je imela Občina Dobje na dan 30.6.2023 evidentirano negativno stanje na podkontu 706099 – Drugi davki in prispevki v višini – 505 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 46 % planiranih. Največ prihodkov je realizirano na postavkah prihodki od prodaje blaga in storitev (22.365 EUR) in drugi nedavčni prihodki (17.217 EUR). Med prihodki od premoženja je bilo največ prihodkov realiziranih od najemnin za stanovanja (9.250 EUR). Višje kot je bilo planirano so bili realizirani prihodki od najemnin za kmetijska zemljišča in gozdove (272 EUR) ter prihodki od najemnin za poslovne prostore (210 EUR) vendar gre pri tem za majhne zneske.

Višje kot je bilo planirano so bili realizirani prihodki od obresti. Občina Dobje je v prvem polletju 2023 prejela 4.748 EUR prihodkov od obresti za sredstva na računu občine, saj so od sredine septembra 2022 stanja na računih ponovno obrestovana s pozitivno obrestno mero. Obresti na stanje EZR se pripisujejo Upravljavcu sredstev sistema EZR občine, kar pomeni, da jih Banka Slovenije nakaže na zakladniški podračun EZR občine. Zamudne obresti v višini 209 EUR so bile zaračunane kupcem zaradi zamujenih plačilnih rokov.

Med drugimi nedavčnimi prihodki so plan presegle Drugi izredni nedavčni prihodki (indeks 104) in plačila prispevkov za priklop na javni vodovod (realizacija 1.669 EUR), ki niso bili planirani pri pripravi proračuna. Realizacija prihodkov iz naslova drugih izrednih nedavčnih prihodkov zajema plačila:

- 11.512 EUR kupnina za delno poplačilo institucionalnega varstva in izdajo izbrisne pobotnice na solastnem delu nepremičnin
- 308 EUR (povračilo stroškov AJDA)

- 184 EUR preplačila vodnih povračil za leto 2022

Na kontih skupine kapitalski prihodki v prvem polletju 2023 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 2023 prejela 68.140 EUR sredstev iz državnega proračuna, od tega:

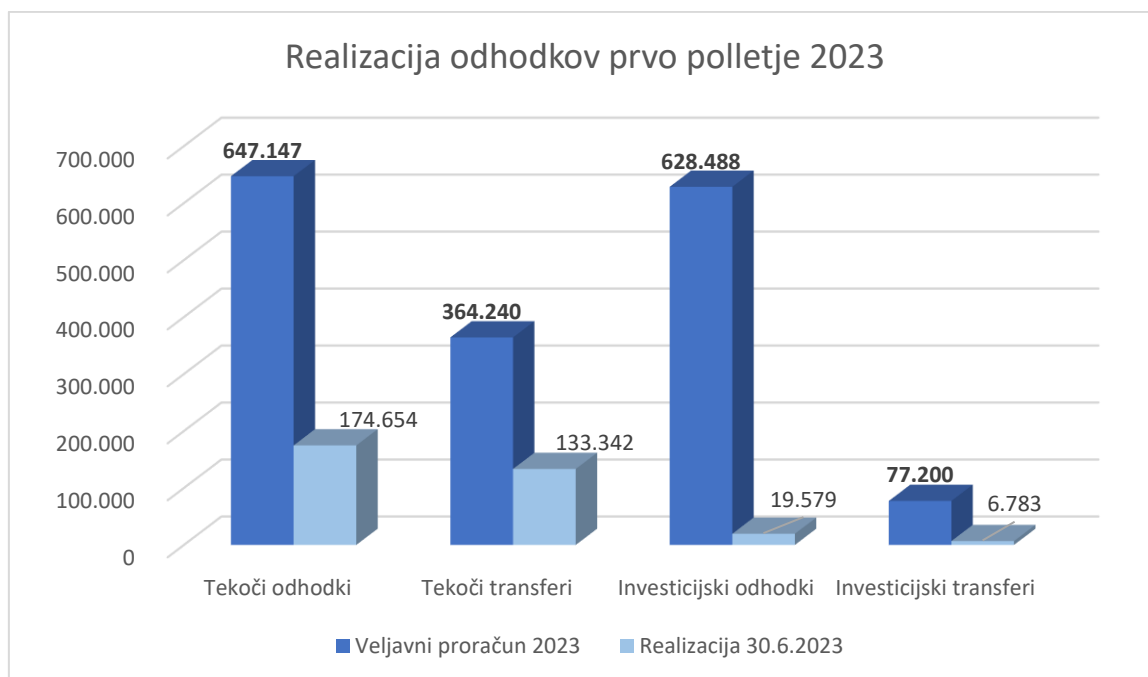
- 2.638 EUR požarne takse (sredstva so bila nakazana PGD Dobje)
- 65.502 EUR sredstev za uravnoteženje razvitosti občin.

Nakazilo sredstev iz državnega proračuna za sanacijo plazu pod stanovanjsko hišo Večje Brdo 12 in nakazilo sredstev za sofinanciranje skupnega opravljanja nalog občinske uprave se pričakuje v drugem polletju 2023.

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 z veljavnim proračunom.



Skupni odhodki proračuna Občine Dobje so bili v prvih šestih mesecih realizirani v višini 334.358 EUR, kar predstavlja skoraj 20 % 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 2023.

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 2023), in sicer: plače in drugi izdatki zaposlenim (60.967 EUR), prispevki delodajalcev za socialno varnost (9.010 EUR), izdatki za blago in storitve (97.645 EUR) in rezerve (7.032 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 58.673 EUR (60 % 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 60.967 EUR in še dodatno 9.010 EUR za plačilo prispevkov delodajalca za socialno varnost. V občinski upravi so zaposlene tri javne uslužbenke za nedoločen čas. V izdatke so zajeti tudi stroški plače poklicnega župana.

Proračunska rezerva je bila v prvem polletju 2023 porabljena v višini 7.032 EUR

Glede na planirane izdatke je poraba na tekočih odhodkih dosegla 174.654 EUR oziroma 27 % plana.

Tekoči transferi - Subvencije občine v prvem polletju 2023 niso bile realizirane. Izplačila se pričakujejo v drugem polletju 2023. Transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili izplačani v višini 97.519 EUR, kar predstavlja 47 % veljavnega proračuna. Največji delež transferov posameznikom in gospodinjstvom predstavljajo plačila razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev (51.848 EUR) in stroški doplačil institucionalnega varstva (27.685 EUR).

Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam so bili v prvem polletju 2023 realizirani v višini 300 EUR. Ta skupina javnofinančnih odhodkov predstavlja transfere nevladnemu neprofitnemu sektorju (dobrodnele organizacije, društva, kulturne organizacije in podobne ustanove, ki izvajajo programe v javnem interesu).

Drugi tekoči domači transferi so bili realizirani v višini 35.523 EUR ali 31 % veljavnega proračuna. Največji delež predstavljajo tekoči transferi v javne zavode, ki so bili v prvem polletju 2023 realizirani v višini 21.460 EUR oziroma 26 % 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 2023 realizirani v višini 19.579 EUR oziroma 3 % plana, investicijski transferi pa v višini 6.783 EUR oziroma 9 % plana.

Največ investicijskih odhodkov je bilo v prvem polletju namenjenih plačilu projektne in druge dokumentacije za izgradnjo Centra integrirane dolgotrajne oskrbe Dobje. Investicijski transferji pa so bili v večini namenjeni JZ OŠ Dobje za zamenjavo razsvetljave v OŠ 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 248.669 EUR.

Poročilo o zadolževanju (račun financiranja)

V prvem polletju 2023 se občina ni zadolževala. Občina Dobje je v prvem polletju 2023 plačala po en obrok petih kreditov v skupni višini 10.495 EUR.

V proračunu je bila po stanju na dan 31.12.2022 evidentirana zadolženost v skupni višini 124.399,38 EUR. V prvem polletju 2023 se je zadolženost znižala za 10.494,79 EUR in znaša po stanju na dan 30.6.2023 113.904,59 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 in večjega obsega naročenih del

bo do konca leta potrebno zagotoviti dodatna sredstva na proračunski postavki Investicija in investicijsko vzdrževanje Kulturnega doma Dobje, Humanitarna društva in organizacije, Socialno varstvo invalidov v VDC in zavodih za usposabljanje, Domske oskrbe starejših itd. V letošnjem letu so se bistveno podražile storitve institucionalnega varstva, zvišala se je cena električne energije, cena goriva itd.

V drugem polletju 2023 pričakujemo nakazilo sredstev Ministrstva za okolje in prostor za sanacijo plazu pod stanovanjskim objektom Večje Brdo 12. Začetek sanacijskih del se pričakuje v mesecu septembru 2023.

V drugem polletju se na področju vzdrževanja občinskih cest predvideva krpanje občinskih cest in preplastitev ceste na področju plaza Repuš. V sodelovanju z uporabniki se predvideva asfaltiranje ceste Suho Guček.

Izvajala se bo ureditev notranjosti kulturnega doma z ureditvijo sanitarij, prostorov za arhiv in ureditvijo pisarne. Za projekt smo pridobili nepovratna sredstva iz podukrepa – Podpora za izvajanje operacij v okviru strategije lokalnega razvoja, ki ga vodi skupnost. Skupna višina odobrenih sredstev je do 60.493,95 EUR.

Dom starejših Šentjur je s projektom izgradnje enote Dobje uspešno kandidiral na Javnem razpisu za sofinanciranje gradnje objektov za zagotovitev varnega okolja bivanja za osebe, ki so odvisne od pomoči drugih. Potrebno je odkupiti potrebna zemljišča, porušiti obstoječi objekt in pridobiti gradbeno dovoljenje. Izvajanje aktivnosti je načrtovano za drugo polovico leta 2023.

Na področju vodooskrbe želimo dograditi vodovod na območju šole in industrijske cone. Naročena je bila projektna dokumentacija za pridobitev projektnih in drugih pogojev, za pridobitev mnenj in gradbenega dovoljenja in za izvedbo gradnje.

Investicijski transfer PGD Dobje bo nakazan v drugem polletju, zato je realizacija investicijskih transferov nepridobitnim organizacijam in ustanovam po stanju na dan 30.6.2023 nizka.

Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let

Neplačane obveznosti do dobaviteljev iz leta 2022 smo poravnali v skladu s pogodbami in plačilnimi roki, ki so določeni v Zakonu o izvrševanju proračunov Republike Slovenije, v začetku leta 2023.

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 2023 so bile opravljene prerazporeditve kot jih prikazuje spodnja tabela

Štev. dok.	Prerazporeditev (s)			Prerazporeditev (na)			Znesek
	PP KONTO			PP KONTO			
0004-2023	PP KONTO	04004 402999	Pokroviteljstva občine DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	PP KONTO	04004 402009	Pokroviteljstva občine IZDATKI ZA REPREZENTANCO	53,40
0005-2023	PP KONTO	06004 400000	Plače zaposlenih v občinski upravi OSNOVNE PLAČE	PP KONTO	06004 400100	Plače zaposlenih v občinski upravi REGRES ZA LETNI DOPUST	0,08
0006-2023	PP KONTO	06005 402999	Materialni stroški občinske uprave DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	PP KONTO	06005 402001	Materialni stroški občinske uprave ČISTILNI MATERIAL IN STORITVE	100,00
0007-2023	PP KONTO	06005 402999	Materialni stroški občinske uprave DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	PP KONTO	06005 402004	Materialni stroški občinske uprave ČASOPISI, REVIIJE, KNJIGE IN STROKOVNA LITERATURA	47,25
0009-2023	PP KONTO	13011 402599	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	13011 420299	Prometna signalizacija, označevalne table, znaki NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV	144,73
0010-2023	PP KONTO	15008 402199	RČN Ravno 1,2 DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	PP KONTO	15008 402200	RČN Ravno 1,2 ELEKTRIČNA ENERGIJA	450,00
0011-2023	PP KONTO	16025 402920	Dograditev Vodovodnih omrežij SODNI STROŠKI, STORITVE ODVETNIKOV, SODNIH IZVEDENCEV, TOLMAČEV, NOTARJEV IN DRUGIH	PP KONTO	16025 402902	Dograditev Vodovodnih omrežij PLAČILA PO PODJEMNIH POGODBAH	1755,27
0012-2023	PP KONTO	16012 402599	Tekoče vzdrževanje in uprav. stanovanj DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	16012 402199	Tekoče vzdrževanje in uprav. stanovanj DRUGI POSEBNI MATERIALI IN STORITVE	86,71
0019-2023	PP KONTO	19011 420500	Investicija in investicijsko vzdrževanje v OŠ Dobje INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	PP KONTO	19011 432300	Investicija in investicijsko vzdrževanje v OŠ Dobje INVEST.TRANSFERI JAVNIM ZAVODOM	5000,00
0021-2023	PP KONTO	16004 402599	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	16004 402000	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme PISARNIŠKI MATERIAL IN STORITVE	100,00
0022-2023	PP KONTO	16004 402599	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	16004 402007	Tekoče vzdrževanje vodovoda in pripadajoče opreme RAČUNALNIŠKE STORITVE	100,00
0023-2023	PP KONTO	16005 420500	Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnega sistema INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE	PP KONTO	16005 420401	Investicije in investicijsko vzdrževanje vodovodnega sistema NOVOGRADNJE	2673,90
0024-2023	PP KONTO	16007 402599	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	PP KONTO	16007 402200	Tekoče vzdrževanje pokopališča, vežice in opreme ELEKTRIČNA ENERGIJA	250,00

Proračunska rezerva

Na področju 23 imamo v proračunu planirano proračunsko postavko 23001 Proračunska rezerva, ki se v letu 2023 oblikuje do višine 14.500 EUR. Proračunska postavka je bila v prvi polovici leta porabljena v višini 7.032,08 EUR.

Zap. št.	Namen	Znesek v EUR
1.	geološko geomehansko poročilo z načrtom stabilizacije za plaz pod JP897153 Škarnice Salobir - Vodice	7.032,08
	Skupaj	7.032,08

Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

Po stanju na dan 1.1.2023 znaša stanje sredstev neporabljene proračunske rezerve iz leta 2022 0,00 EUR. V sprejetem proračunu Občine Dobje za leto 2023 je oblikovana proračunska rezerva v višini 14.500 EUR. V prvem polletju 2023 je bilo porabljenih 7.032,08 EUR sredstev rezerve. Stanje rezerv na dan 30.6.2023 znaša 7.467,92 EUR.

Vrednost evidentiranega presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu po stanju na dan 1.1.2023 znaša 45.516,59 EUR in se sme porabiti za namene iz 5. člena ZFisP in za odplačilo glavnice dolga.

Izdana in unovčena poročta ter izterjani regresni zahtevki iz naslova poroštev
Občina ni izdala ali unovčila poroštev.

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 2023 realizirana v višini 23 % plana.

01 Politični sistem (realizacija 41,5 %)

V prvi polovici leta 2023 so bile izvedene 4 redne seje občinskega sveta, 1 izredna seja občinskega sveta in 7 sej delovnih teles. Proračunska postavka 01001 Občinski svet in delovna telesa-nadomestila je bila v prvem polletju 2023 realizirana v višini 74 %. Za materialne stroške je bilo v tem obdobju porabljen manj kot 1 % planiranih sredstev. Nakazilo sredstev političnim strankam se načrtuje za drugo polovico leta.

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve (realizacija 4,5 %)

Realizacija se nanaša na stroške objave predpisov v Uradnem listu RS. V mesecu juniju 2023 je bil organiziran sprejem najuspešnejših devetošolcev pri županu Občine Dobje. Podeljene so jim bile nagrade, račun zapade v plačilo v drugi polovici leta 2023.

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

06 Lokalna samouprava (realizacija 13,5 %)

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

Nakazilo sredstev za delovanje RA Kozjansko se predvideva v drugem polletju.

PU 2000 Nadzorni odbor

Izvedena je bila ena seja Nadzornega odbora občine Dobje in en zelo zahteven nadzor. Postavka je bila realizirana v višini 64 % plana.

PU 3000 Župan, Podžupan

Pri porabi planiranih sredstev proračunskega uporabnika v obdobju od 1.1. do 30.6.2023 ni bilo večjih odstopanj. Sredstva so bila porabljena v višini 37,4 % veljavnega proračuna.

01 Politični sistem (realizacija 46,4 % veljavnega proračuna)

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 37 % veljavnega proračuna. Na proračunsko postavko so bila z veljavnim proračunom prerazporejena sredstva za plačilo kotizacije in nakup novega mobilnega telefona.

Plačilo podžupanu občine se nanaša na plačilo za opravljanje funkcije v prejšnjem mandatu (za december 2022). V tem mandatu podžupan še ni bil imenovan.

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve (realizacija 70,3 %)

Proračunska postavka Pokroviteljstva občine je bila realizirana v višini 3.180 EUR oziroma 70 % plana. Realizacija se nanaša na stroške pogostitve udeležencev čistilne akcije in proslave ob materinskem dnevu, stroške nakupa krofov za pustovanje, gostinske storitve ob zaključku leta za skupino harmonikarjev, pogostitev članov veteranskega društva Sever, pogostitev udeležencev medgeneracijskega pohoda OŠ Dobje in sredstva za izvedbo tradicionalne horuk vaje s prireditvijo.

Učenci Osnovne šole Dobje so tudi v sezoni 2022/2023 sodelovali pri projektu »Otroci pojejo slovenske pesmi in se veselijo«. Občina je pokrila stroške prireditve v višini 1.830 EUR.

23 Intervencijski programi in obveznosti

Na druge proračunske postavke so bila prerazporejena sredstva tekoče proračunske rezerve v višini 2.715,74 EUR.

Štev. dok.	Prerazporeditev (s)			Prerazporeditev (na)			Znesek
0001-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	01007	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca)	29,84
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402099	DRUGI SPLOŠNI MATERIAL IN STORITVE	
0002-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	01007	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca)	207,40
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402907	IZDATKI ZA STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH	
0003-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	01007	Materialni stroški župan, podžupan (tudi reprezentanca)	284,05
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	420238	NAKUP TELEKOMUNIKACIJSKE OPREME	
0008-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	11013	Tekoče vzdrževanje gozdnih cest	2,00
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402944	DAJATVE NA PODROČJU ODMERNIH ODLOČB FURS	
0013-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	16013	Urejanje občinskih zemljišč (zemljiško knjiž., geodetske zadeve)	684,30
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402113	GEODETSKE STORITVE, PARCELACIJE, CENITVE IN DRUGE PODOBNE STORITVE	
0014-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	16013	Urejanje občinskih zemljišč (zemljiško knjiž., geodetske zadeve)	533,78
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402901	PLAČILA AVTORSKIH HONORARJEV	
0015-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	16013	Urejanje občinskih zemljišč (zemljiško knjiž., geodetske zadeve)	195,09
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402920	SODNI STROŠKI, STORITVE ODVETNIKOV, SODNIH IZVEDENCEV, TOLMAČEV, NOTARJEV IN DRUGIH	
0016-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	16013	Urejanje občinskih zemljišč (zemljiško knjiž., geodetske zadeve)	36,20
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402999	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	
0017-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	18003	Dejavnost knjižnice (JZ Knjižnica Šentjur, Izposojevališče Dobje)	407,79
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402201	PORABA KURIV IN STROŠKI OGREVANJA	
0018-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	19004	Investicija v Vrtec Dbje	48,80
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402599	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽEVANJE IN ZAVAROVANJE	
0020-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	20007	Humanitarna društva in organizacije	197,10
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	411999	DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM	
0025-2023	PP	23002	Tekoča proračunska rezerva	PP	20007	Humanitarna društva in organizacije	89,39
	KONTO	409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO	402009	IZDATKI ZA REPREZENTANCO	

PU 4100 Občinska uprava

Pri porabi sredstev proračunskega uporabnika v obdobju od 1.1. do 30.6.2023 ni bilo večjih odstopanj. Sredstva so bila porabljenjena v višini 18,5 % plana.

02 Ekonomska in fiskalna administracija (realizacija 2 %)

Nastala je realizacija v višini 87 EUR oziroma 2 % plana, ki zajema stroške vodenja računa ter stroške bančne provizije.

06 Lokalna samouprava (realizacija 37,8 %)

Na področju proračunske porabe Lokalna samouprava so v prvem polletju leta 2023 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 65.360 EUR oziroma 38 % plana.

V prvem polletju 2023 so bile v občinski upravi zaposlene 3 javne uslužbenke. Realizacija postavke 06004 Plače zaposlenih v občinski upravi je znašala 46.777 EUR oziroma 39 % plana.

Za materialne stroške občinske uprave je bilo v prvem polletju 2023 namenjeno 14.676 EUR oziroma 36 % plana.

Za delovanje medobčinskega inšpektorata in redarstva je bilo Občini Vojnik v prvem polletju 2023 nakazano 3.907 EUR oziroma 50 % plana.

V prvem polletju ni bila nabavljena oprema za potrebe občinske uprave.

07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih (realizacija 1,7 %)

Na podprogramih Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč in podprogramu Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč je bilo v prvem polletju realizirano 1,7 % plana. Nakazilo sredstev PGD Dobje bo izvedeno v drugem polletju, PGD Dobje so bila nakazana prejeta sredstva požarne takse.

08 Notranje zadeve in varnost (realizacija 21,1 %)

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

11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo (realizacija 0,9 %)

Na področju kmetijstva, gozdarstva in ribištva je bil objavljena in tudi že zaključen javni razpis o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in spodbujanje razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Dobje v letu 2023. Javni razpis za sofinanciranje programov društev, ki delujejo na področju kmetijstva je bil objavljen v mesecu avgustu. Izplačilo sredstev po razpisih bo potekalo v drugi polovici leta 2023. Objavljen je javni razpis za sofinanciranje sterilizacije in kastracije lastniških mačk v Občini Dobje v letu 2023.

Plačana je bila pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest v višini 44 EUR. Vzdrževalna dela na gozdnih cestah bodo potekala v drugi polovici leta 2023.

13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije (realizacija 24,2 %)

Področje prometa, prometne infrastrukture in komunikacije je bilo realizirano v višini 24,2 % planiranih sredstev. Za zimsko vzdrževanje cest je bilo porabljenih 47.814 EUR.

Izdatki povezani z investicijskim vzdrževanjem in gradnjo občinskih cest bodo nastali v drugem polletju 2023. Predvideva se krpanje jam na občinskih cestah in preplastitev ceste na področju plaza Repuš. V sodelovanju z uporabniki bo asfaltirana cesta Suho Guček.

Nabavljen je bil prometni znak slepa ulica za cesto v Lažišah.

Na področju cestne razsvetljave smo mesečno plačevali račune za električno energijo.

Zaradi negativnega mnenja Direkcije RS za vode na idejno zasnovo ureditve pešpoti ob Dobjanskem potoku, nismo pristopili k naročilu projektne dokumentacije.

15 Varovanje okolja in naravne dediščine (realizacija 2,9 %)

Na področju varovanja okolja in naravne dediščine je bilo v obravnavanem obdobju porabljenih 436 EUR. Realizacija se nanaša na čistilno napravo v Ravnem in sicer na stroške elektrike. Objavljen je bil Javni razpis za sofinanciranje nakupa in vgradnje malih čistilnih naprav.

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost (realizacija 4,9 %)

Odhodki na področju prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalnih dejavnosti so bili v prvem polletju 2023 realizirani v višini 8.276 EUR oziroma 4,9 % 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 2023. Realizacija odhodkov bo nastala v drugem polletju. Trenutno se nahajamo v fazi zaprositve nosilcev urejanja prostora za podajo 1. mnenja k 1. spremembam in dopolnitvam OPN Občine Dobje. Dodatno je bila naročena priprava dodatne strokovne podlage elaborata ekonomike.

Na podprogramu Oskrba z vodo so nastali stroški plačila izdelave strokovne osnove za hidravlično ureditev dela vodovoda na območju industrijske cone Dobje. V drugem polletju bodo nastali še stroški izdelave projektne dokumentacije za pridobitev projektnih in drugih pogojev, za pridobitev mnenj in gradbenega dovoljenja in za izvedbo gradnje za dograditev vodovoda na območju šole in industrijske cone.

Stroški tekočega vzdrževanja stanovanj so bili v prvem polletju realizirani v višini 1.934 EUR. Po stanju na dan 1.7.2023 ima Občina Dobje zasedena vsa stanovanja.

Na področju urejanja občinskih zemljišč je bila naročena izvedba cenitve vrednosti hiše in zemljišč na naslovu Slatina pri Dobjem 6, ki jih je občina prejela v solastniški delež v zapuščinski zadevi po pokojni Zalokar Mariji. Plačan je bil račun za notarske storitve v zapuščinski zadevi po pokojni Antlejški Jožefi in račun za ureditev in izravnavo meje pri OŠ Dobje.

Nakazana je bila kupnina za parc. št. 856/6 k.o. Brezje po kateri poteka JP897062 Večje Brdo-Janša. Plačan davek na promet nepremičnin in stroški sestave ZKI ter overitve podpisov.

Občina je v postopku pridobivanja uporabnega dovoljenja za zemljišča v industrijski coni Dobje. V prvem polletju 2023 ni bilo realiziranih odhodkov na proračunski postavki Ureditev obrtne cone.

18 Kultura, šport in nevladne organizacije (realizacija 7,9 %)

Na področju kulture, športa in nevladnih organizacij so znašali odhodki v prvem polletju 13.143 EUR.

Proračunske postavke katerih sredstva se razdeljujejo po razpisih bodo realizirane po objavi le-teh, v drugi polovici leta 2023. Prav tako je za drugo polletje načrtovano investicijsko vzdrževanje notranjosti kulturnega doma Dobje.

Za operacijo Kulturno srce Dobja so bila odobrena nepovratna sredstva iz podukrepa – Podpora za izvajanje operacij v okviru strategije lokalnega razvoja, ki ga vodi skupnost v višini do 60.493,95 EUR.

Občina Dobje je v mesecu maju 2023 na portalu javnih naročil objavila javni razpis za oddajo javnega naročila male vrednosti preureditev notranjosti Kulturnega doma Dobje. Na razpisu je bil izbran

izvajalec del HALOMOJSTRI, gradbeno obrtno podjetje, d.o.o. Z izbranim izvajalcem je že bila podpisana tudi pogodba.

Zagotoviti bo potrebno dodatna sredstva za ureditev sanitarij v Kulturnem domu Dobje in zamenjavo keramike v dvorani in avli dvorane Kulturnega doma.

19 Izobraževanje (realizacija 38,8 %)

Področje izobraževanja je bilo realizirano v višini 83.338 EUR oziroma 39 %. Realizacija podprograma 19029001 Vrtci znaša 51.897 EUR oziroma 41 % plana, realizacija podprograma 19039001 Osnovno šolstvo 16.152 EUR oziroma 27 %, realizacija podprograma 19039002 Glasbeno šolstvo znaša 336 EUR oziroma 67 % in realizacija podprograma 19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu 14.953 EUR oziroma 53 %.

Občinski svet Občine Dobje je na seji potrdil nove cene programov vzgoje in varstva predšolskih otrok v Enoti vrtec Dobje, ki so začele veljati 1.4.2023. Cene programov znašajo mesečno:

- dnevni program za otroke oddelka prvega starostnega obdobja 599,55 EUR
- dnevni program za otroke homogenega oddelka prvega starostnega obdobja 599,55 EUR
- dnevni program za otroke heterogenega oddelka drugega starostnega obdobja 491,44 EUR
- dnevni program za otroke kombiniranega oddelka 491,44 EUR.

Od meseca septembra dalje bo potrebno zagotoviti sredstva za zagotavljanje dodatne strokovne pomoči za 2 otroke, ki obiskujeta vrtec Dobje.

Z veljavnim proračunom so bila sredstva na proračunski postavki 19011 Investicija in investicijsko vzdrževanje v OŠ Dobje prerazporejena iz konta 420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave na konto 432300 Investicijski transferi javnim zavodom, saj je bil naročnik del zamenjave razsvetljave JZ OŠ Dobje, občina pa jim je povrnila stroške.

20 Socialno varstvo (realizacija 19,3 %)

Odhodki na področju socialnega varstva do 30.6.2023 znašajo 50.954 EUR in predstavljajo 19 % planirane porabe. Večina sredstev je bila porabljena za glavni program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva 50.354 EUR in od tega 37.052 EUR za podprogram 20049003 Socialno varstvo starih, 12.915 EUR za podprogram 20049002 Socialno varstvo invalidov, razliko predstavljajo sredstva namenjena humanitarnim društvom in organizacijam.

Potrebno bo zagotoviti dodatna sredstva za doplačevanje institucionalnega varstva za dve invalidni osebi, ki sta bili vključeni v institucionalno varstvo poleti. Zvišale so se cene institucionalnega varstva tako v centrih za usposabljanje invalidov kot tudi v domovih starejših. Ena invalidna oseba je bila premeščena v varovani oddelek kjer veljajo višje cene oskrbnega dne.

Dom starejših Šentjur je s projektom izgradnje enote Dobje uspešno kandidiral na Javnem razpisu za sofinanciranje gradnje objektov za zagotovitev varnega okolja bivanja za osebe, ki so odvisne od pomoči drugih. Ukrep se financira iz Načrta za okrevanje in odpornost ter Proračuna Republike Slovenije. Potrebno je odkupiti dodatna zemljišča, porušiti obstoječi objekt in pridobiti gradbeno dovoljenje. Izvajanje aktivnosti je načrtovano za drugo polovico leta 2023. V prvem polletju je bil plačan delni račun za DGD projektno dokumentacijo, račun za pripravo investicijske dokumentacije in račun za notarske storitve.

Z veljavnim proračunom so bila na proračunsko postavko prerazporejena dodatna sredstva za obdarovanje Karitas in za plačilo računa za prevoz kontejnerja za obnovo hiše v dobrodelni akciji Občinske zveze prijateljev mladine Šentjur.

23 Intervencijski programi in obveznosti

V sprejetem proračunu Občine Dobje za leto 2023 je oblikovana proračunska rezerva v višini 14.500 EUR. V prvem polletju 2023 je bilo porabljenih 7.032,08 EUR sredstev rezerve. Stanje rezerv na dan 30.6.2023 znaša 7.467,92 EUR.

Za sanacijo plazu pod stanovanjsko hišo Večje Brdo 12, kot posledica poplav septembra 2022, je Občina Dobje prejela odobrena sredstva Ministrstva za naravne vire in prostor, do višine 85.840,72 EUR. Realizacija odhodkov bo nastala v drugem polletju 2023.

PU 4200 Režijski obrat

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost (realizacija 19,5 %)

Odhodki režijskega obrata so v prvi polovici leta 2023 znašali 18.424 EUR oziroma 19,5 % plana. Za podprogram 16039001 Oskrba z vodo je bilo porabljeno 17.577 EUR in za podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost 847 EUR.

Na področju investicij in investicijskega vzdrževanja so bile v prvem polletju 2023 kupljene cevi za nov vodovod Repuš-Slatina-Presečno.

RAČUN FINANCIRANJA

22 Servisiranje javnega dolga

V prvem polletju 2023 je bil v skladu z načrtom vračanja povratnih sredstev državnega proračuna, prejetih leta 2016 odplačan 11. obrok v višini 2.125,28 EUR, 9. obrok prejetih sredstev leta 2017 v višini 2.169,78 EUR, 7. obrok prejetih sredstev leta 2018 v višini 2.216,39 EUR, 5. obrok prejetih sredstev leta 2019 v višini 2.315,28 EUR in 3. obrok prejetih sredstev leta 2020 v višini 1.576,39 EUR in 91,67 EUR.