

# ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINA TABOR ZA LETO 2020

## UVOD

### Temeljne informacije o Občini Tabor

Občina Tabor je bila ustanovljena konec leta 1998, ko se je stara Občina Žalec delila na šest novo oblikovanih občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor in Vransko. Leži na 35m<sup>2</sup> površine in šteje po podatkih Statističnega urada Republike Slovenije na dan 30.12.2020 1667 prebivalcev.

Občina Tabor je neposredni proračunski uporabnik s sedežem Tabor 21, 3304 Tabor.

Občina obsega naselja, ki so povezana s skupnimi potrebami in interesi prebivalcev naselij Tabor, Ojstriška vas, Kapla, Pondor, Miklavž pri Taboru, Loke, Črni vrh.

### Organizacijska struktura

Organi občine so določeni v 9. členu Statuta občine Tabor, ki so: občinski svet, župan in nadzorni odbor.

**Župan občine:** Župan predstavlja in vodi občino, aktualni župan opravlja funkcijo profesionalno.

**Podžupan občine:** Podžupan opravlja funkcijo neprofesionalno, župan ga je imenoval izmed članov občinskega sveta. Pomaga županu pri njegovem delu ter opravlja posamezne naloge iz pristojnosti župana, za katere ga župan pooblasti.

**Občinski svet:** je najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine. Občinski svet šteje 8 članov.

Odbori in komisije občinskega sveta so delovna telesa občinskega sveta. Občinski svet je imenoval naslednje odbore: Odbor za prostorsko planiranje in gospodarjenje z nepremičninami, Odbor za negospodarsko in javne službe družbenih dejavnosti, Odbor za gospodarstvo, varstvo okolja, gospodarske javne službe, kmetijstvo, Komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja, Statutarno pravna komisija, Odbor za preventivo in vzgojo v cestnem prometu.

**Nadzorni odbor** je najvišji organ nadzora javne porabe v občini. Ima 3 člane.

Neposredni uporabniki proračuna so: občinski svet, župan, nadzorni odbor, občinska uprava (razdeljena po posameznih področjih dela) ter režijski obrat. Občina je ustanoviteljica javno vzgojno izobraževalnega zavoda OŠ Vransko-Tabor.

**Občinska uprava** opravlja v skladu z zakonom, statutom in splošnimi akti upravne, strokovne, pospeševalne in razvojne naloge ter naloge v zvezi z zagotavljanjem javnih služb iz občinske pristojnosti in sicer na področju javne varnosti, socialne varnosti, gradnje cest in druge komunalne infrastrukture, izobraževanja, kulture, športa. Delo občinske uprave neposredno vodi direktor občinske uprave oziroma tajnik občine, usmerja in nadzoruje pa ga župan. Delavci občinske uprave opravljajo naloge, določene z zakoni in drugimi predpisi, statutom občine in Pravilnikom o sistemizaciji delovnih mest.

O sklenitvi delovnega razmerja zaposlenih v občinski upravi odloča župan.

**Dejavnost občine:** Občina samostojno opravlja lokalne zadeve javnega pomena (izvirne naloge), določene z zakonom, zlasti pa :

- sprejema prostorske akte, ki omogočajo in pospešujejo razvoj občine,
- pridobiva in razpolaga z vsemi vrstami premoženja ter ureja način in pogoje upravljanja z občinskim premoženjem
- ustvarja pogoje za gradnjo stanovanj in skrbi za povečanje najemnega socialnega sklada stanovanj
- zagotavlja javne vrtce in druge oblike predšolskega varstva
- vzdržuje objekte javnih vrtcev, osnovnih šol, knjižnice, doma Krajanov, šole Loke
- zagotavlja obvezne in izbirne lokalne gospodarske javne službe v skladu z zakonom
- gradi in vzdržuje komunalno infrastrukturo
- zagotavlja splošno izobraževalno knjižnično dejavnost

- skrbi za varstvo zraka, tal, vodnih virov, za varstvo pred hrupom
- gradi, vzdržuje in upravlja občinske ceste, javne poti, površine za pešce in kolesarje, igrišča za šport in rekreacijo ter otroška igrišča, javne parkirne prostore in druge javne površine
- zagotavlja varnost v cestnem prometu na občinskih cestah
- skrbi za požarno varnost in varnost občanov v primeru elementarnih in drugih nesreč
- skrbi za socialno ogrožene in ostarele
- pospešuje društveno dejavnost na področju kulture, športa, turizma
- ureja druge lokalne zadeve javnega pomena

### **Cilji občine**

Letni cilji občine so bili opredeljeni v samem sprejetem proračunu občine za leto 2020, to je aktu, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za proračunsko leto. Sprejeti cilji so bili med letom tudi spremenjeni in dopolnjeni z rebalansom proračuna.

Dolgoročni cilji so opredeljeni v sprejetem načrtu razvojnih programov za prihodnja štiri leta po posameznih področjih proračunske porabe obrambe in ukrepov ob izrednih dogodkih, prometa, prometne infrastrukture in komunikacij, varovanja okolja in naravne dediščine, prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti, intervencijskih programov in obveznosti. Lokalna skupnost je sledila težnji po črpanju EU sredstev iz razvojne perspektive 2014 do 2020 in realizaciji projektov, ki se lahko vključijo v LAS.

### **Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja.**

Zakon o javnih financah sicer določa, da je potrebno pri pripravi in izvrševanju proračuna upoštevati načelo učinkovite porabe sredstev za doseganje maksimalnih učinkov in načelo doseganja danih učinkov z minimalnim obsegom sredstev. Glede na to, da država skozi različne predpise in zakone občinam nalaga dodatne naloge, brez da bi zagotovila dodatna sredstva, mora občina zelo gospodarno in učinkovito ravnati s sredstvi da lahko izvaja vse naloge. Ob tem pa ima občina možnost izkoristiti razvojne priložnosti pri financiranju projektov z nepovratnimi sredstvi države in EU.

Proračunsko leto 2020 je bilo zaradi zelo specifičnih razmer ob razglasitvi epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 dne 12. marca 2020 zelo posebno, dejansko gospodarsko ustavljeno, kar je posledično pomenilo prekinitev izvajanja vseh nenujnih del, projektov, izvedb. Zagotovili smo aktiviranje delovanja štaba Civilne zaščite, ki je poskrbel za ustrezno oskrbo občanov z zaščitnimi sredstvi, opremo, pripravljenostjo na morebitno posredovanje ob zaostrovanju epidemiološke slike v naši občini. Na občinski upravi smo zagotovili opravljanje dela od doma zaposlenim, ki jim je narava dela to dopuščala, prav tako smo upoštevali tudi posledično spremljevalne okoliščine, ki so pripomogle k tej odločitvi zaradi zaprtja vrtcev in šol. Do konca razglasitve epidemije v mesecu maju smo tako zagotavljali občanom najnujnejše storitve. 19.10.2020 pa je bila z odlokom ponovno razglašena epidemija o nalezljivi bolezni SARS-CoV-2, ki je ponovno pripomogla k ustavitvi javnega življenja, okrnitvi izvajanja gospodarskih dejavnosti, projektov, investicij.

Na vseh ravneh in pri vseh uporabnikih proračunskih sredstev pa smo sredstva porabili racionalno, v skladu s pogodbami ter v roku poravnali zapadle obveznosti.

### **Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora**

V letu 2020 je nadzorni odbor občine Tabor opravil nadzor zaključnega računa proračuna občine za leto 2019 in podal pozitivno mnenje k gospodarnemu in racionalnemu poslovanju občine. Prav tako je opravil nadzor nad razpolaganjem s premoženjem občine Tabor v zvezi z izvedbo gradbenih del rekonstrukcije JP Podlog-Djuranović ter Podlog-Otoničar, kjer je podal pozitivno mnenje k celotni izvedbi in postopkom rekonstrukcije ter izvedel 6 sej nadzora.

## **Zaposlenost**

V letu 2020 je bilo na dan 31.12.2020 v občinski upravi občine Tabor, režijskem obratu, SOU občine Vransko-Tabor ter na Pogodbeni Pošti zaposlenih skupaj 9 javnih uslužbencev; od tega ena uslužbenka za določen čas, ena uslužbenka s skrajšanim delovnim časom.

## **3.ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA**

Zaključni račun se sestavi za proračun in za finančne načrte neposrednih uporabnikov. Zaključni račun finančnega načrta neposrednega uporabnika je sestavni del zaključnega računa proračuna. Pri sestavi zaključnega računa proračuna in finančnega načrta neposrednega uporabnika se upošteva členitev, ki je predpisana za sestavo proračuna. Pri pripravi poskušamo upoštevati Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologijo za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, Priročnik za pripravo zaključnega računa občinskega proračuna Ministrstva za finance, Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna.

Zaključni račun proračuna občine Tabor za leto 2020 je akt Občine Tabor, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za leto 2020. V zaključnem računu so tako prikazane tudi vse spremembe sprejetega proračuna, uveljavljene med izvrševanjem proračuna, ki na podlagi veljavnih predpisov s področja javnih financ vplivajo na dejansko realizacijo proračuna.

Struktura in vsebina zaključnega računa proračuna: Zaključni račun proračuna upošteva strukturo proračuna za preteklo leto. Vsebuje: splošni del zaključnega računa proračuna, posebni del zaključnega računa in obrazložitve zaključnega računa proračuna.

Izkazi zaključnega računa proračuna: Splošni del zaključnega računa sestavljajo naslednji izkazi: bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb in račun financiranja.

Posebni del zaključnega računa proračuna sestavljajo realizirani finančni načrti neposrednih uporabnikov. V splošnem in posebnem delu zaključnega računa proračuna se prikažejo: sprejeti proračun preteklega leta, veljavni proračun preteklega leta, realizirani proračun preteklega leta, primerjava med realiziranim in sprejetim proračunom preteklega leta, primerjava med realiziranim in veljavnim proračunom preteklega leta. Sprejeti proračun preteklega leta je lahko proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna. Veljavni proračun je proračun ali spremembe proračuna ali rebalans proračuna s spremembami med proračunskim letom, ki nastanejo po sprejetju proračuna, sprememb proračuna ali rebalansa proračuna do konca proračunskega leta.

Obrazložitev zaključnega računa proračuna; obrazložitve splošnega dela, posebnega dela, izvajanja načrta razvojnih programov, podatkov iz bilance stanja in upravljanja likvidnostnih denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa.

### **Izpisana je realizacija prihodkov in odhodkov leta 2020 v naslednjih stolpcih:**

- 1. Zaključna realizacija 2019 (ZR-RE2019)**
- 2. Sprejeti proračun 2020 (PRORAČUN2020)**
- 3. Rebalans 2020 (REBALANS2020)**
- 4. Rebalans s prerazporeditvami, Veljavni plan 2020 (ZR-RE2020)**
- 5. Zaključna realizacija 2020 (ZR-RE2020)**
- 6. Indeks zaključna realizacija 2020 na sprejeti proračun 2020**
- 7. Indeks zaključna realizacija 2020 na veljavni proračun 2020**

### **3.1. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**

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

-Po določbah ustave in ZJF mora biti proračun sprejet pred začetkom leta, na katerega se nanaša. Če proračun ni sprejet do dne, ko ga je potrebno začeti izvrševati, se proračunski uporabniki začasno financirajo na podlagi proračuna za preteklo leto. Proračun Občine Tabor za leto 2020 je bil sestavljen v skladu s Proračunskim priročnikom za sestavo občinskih proračunov za leto 2020 in 2021, Zakonom o izvrševanju proračunov RS za leti 2020 in 2021, ki vsebuje:

- pravne podlage s področja javnih financ, računovodstva in javnih naročil in
- globalna kvantitativna izhodišča za pripravo proračuna RS za leto 2020 in 2021.

Proračun Občine Tabor za leto 2020 je bil, kot predlog osnutka proračuna, predstavljen na 8.RS OS dne 11.11.2019, kjer je občinski svet sprejel sklep, da se o predlogu proračuna opravi javna obravnava. Po enomesečni javni obravnavi je bil proračun sprejet na 9. RS OS dne 9.12.2019, objavljen v Uradnih objavah občine Tabor št. 10/2019 z dne 12.12.2019. V predlogu proračuna je bilo predvideno, da bodo skupni prihodki znašali 1.916.015,27€ in skupni odhodki 2.048.418,22€. V računu financiranja smo načrtovali 196.104€ zadolževanja; od tega 80.000€ likvidnostnega kratkoročnega zadolževanja, posledično tudi odplačilo le-tega, 80.000€ dolgoročnega zadolževanja (nakup stanovanjskega objekta Tekavc), 36.104€ pri državnem proračunu za rekonstrukcijo JP 992671 Dol-Tabor II. faza, z moratorijem odplačila do leta 2022. Pri odplačilu dolgoročnih anuitet poslovnim bankam smo načrtovali odplačilo 80.000€ kratkoročnega kredita, ki mora biti zakonsko odplačan v istem proračunskem letu, 62.777,72€ dolgoročnega (27.777,72€ obstoječega kredita) in 35.000€ sorazmerno odplačilo najetega dolgoročnega v letu 2020, ter 14.793,88€ po Pogodbi za financiranje rekonstrukcije JP 992392 Pri Tonu-Konjščica ter sofinanciranje projekta obnova JP 992671 Dol-Tabor-I.faza državnemu proračunu. Pri pripravi proračuna občine Tabor smo upoštevali izračune primerne porabe občine, ki je za Občino Tabor za leto 2020, po prehodnih podatkih Vlade RS, znašala 1.314.345€ prihodek iz glavarine, izračunane na 1.314.345€, z upoštevanjo povprečnino za leto 2020 v višini 589,11€.

V obdobju do sprejetja proračuna se je predlog vrednostno nekoliko spreminjal; na prihodkovni strani za 25.616,02€ več prihodkov kot pri osnutku proračuna na odhodkovni strani pa 25.616,02€ več kot pri osnutku proračuna. V času javne obravnave je bilo gradivo na voljo na spletni strani, na oglasni deski in prostorih občine. V tem vmesnem obdobju smo postavke ustrezno korigirali, pripravili smo ustrezno tabelo sprememb med samim predlogom proračuna in II. branjem. S sprejetjem proračuna so bili dani pogoji za izvrševanje načrtovanih programov in pravic proračunske porabe v letu 2020. Razvojne prioritete in naloge občine so bile opredeljene v sprejetem Načrtu razvojnih programov od leta 2020 do 2023, ki je sestavni del proračuna za leto 2020. Sprejeti proračun občine Tabor za leto 2020 je načrtoval 1.941.631,29€ prihodkov, 2.074.034,24€ odhodkov, 196.104,00€ zadolževanja in 157.571,60€ odplačila dolga. Pri izvrševanju proračuna so nastopili razlogi za rebalans proračuna. Rebalans proračuna je bil sprejet na 12.redni seji OS dne 5.10.2020, odlok o rebalansu občine Tabor pa objavljen v Uradnih objavah občine Tabor št. 9/2019 dne 8.10.2020. Rebalans je načrtoval 1.973.397,31€ prihodkov ter 2.082.206,14€ odhodkov, v računu financiranja najem 100.000€ kratkoročnega likvidnostnega kredita, ter najem dolgoročnega kredita pri državnem proračunu v višini 34.370,00€. Pri odplačilu dolga smo načrtovali odplačilo 100.000€ kratkoročnega kredita, ter 27.777,72€ dolgoročnih obveznosti anuitet pri poslovni banki ter pri državnem proračunu 14.793,88€. S sprejetjem rebalansa proračuna občine Tabor je rebalans postal zadnji veljavni plan proračuna občine Tabor za leto 2020. **V skladu s 5. členom Odloka o proračunu občine Tabor za leto 2020 o prerazporejanju pravic porabe smo le tega upoštevali in naredili**

**prerazporeditve in s tem je rebalans s prerazporeditvami postal zadnji veljavni proračun za leto 2020, na katerega se nanašajo primerjave pri pisanju obrazložitvev.**

*Proračun občine Tabor za leto 2020 je bil sestavljen v skladu s Proračunskim priročnikom za sestavo občinskih proračunov za leti 2020 in 2021, ki vsebuje:*

- pravne podlage s področja javnih financ, računovodstva, javnih naročil s poudarkom na predpisih, pomembnih za vse občine
- temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo občinskih proračunov
- pripravo občinskega proračuna (postopek, klasifikacije javnofinančnih prejemkov in izdatkov, strukturo, vzorec proračuna)
- dokumente za sestavo občinskega proračuna
- upoštevali smo videnja o možnostih pridobivanja sredstev iz državnega proračuna in evropskih skladov za razvoj za sofinanciranje investicij
- upoštevali smo že začrtane razvojne poti in razvojne programe občine, upoštevajoč finančne zmožnosti občinskega proračuna
- v Načrtu razvojnih programov smo upoštevali Zakon o javnih naročilih, Zakon o spremljanju državnih pomoči, Uredbo o enotni metodologiji za izdelavo programov za javna naročila investicijskega značaja.

Pri pripravi zaključnega računa občinskega proračuna se uporabljajo naslednji predpisi:

Zakon o javnih financah, Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, Zakon o računovodstvu, Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37.členu Zakona o računovodstvu, Pravilnik o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa, Pravilnik o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa. Ob pripravi občinskega proračuna smo upoštevali 3.točko 2.člena ZJF, ki navaja, da je pri pripravi in izvrševanju proračuna potrebno spoštovati načelo učinkovitosti in gospodarnosti. Upoštevano je bilo dejstvo, da se je gospodarska in s tem tudi javnofinančna situacija v zadnjih letih bistveno spremenila, oziroma poslabšala, kar posledično pomeni upad javnofinančnih prihodkov. Za vse te spremembe je prisotna tudi sprememba davčnega sistema, ki je zniževala javnofinančne prihodke, hkrati s tem pa ni bilo pripravljenih strukturnih reform na odhodkovni strani, ki bi primerno fiskalni kapaciteti znižale tudi javnofinančne odhodke. Za čimprejšnjo konsolidacijo javnih financ je zato v prihodnjih letih nujno potrebno zniževanje odhodkov, saj je fiskalna kapaciteta bistveno nižja kot je bila v preteklosti. Tudi občine-občinski proračuni so del konsolidiranih bilanc javnega financiranja, zato je potrebno biti zelo restriktiven tudi pri načrtovanju odhodkov občinskih proračunov in se zavedati fiskalnih omejitev, ki veljajo za celotne javne finance.

*Primerna poraba občine je za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občine. Način izračuna primerne porabe občine vsebinsko opredeljuje 13. člen ZFO-1. Primerna poraba občine Tabor za leto 2020 je znašala 1.314.345€, katero smo pri pripravi rebalansa upoštevali, sestavljena je iz povprečnine, ki predstavlja na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. S 1. majem 2020 je pričel veljati Zakon o zagotovitvi dodatne likvidnosti gospodarstvu za omilitev posledic epidemije COVID 19 (ZDLGPE,) ki je spremenil višino povprečnine na 623,96€. Povprečnina, ki je eden izmed elementov za izračun primerne porabe in s tem dohodnina in finančne izravnave, se izračuna na podlagi Uredbe o metodologiji*

za financiranje občinskih nalog in Pravilnika o določitvi podprogramov. Sestavljena je iz števila prebivalcev občine po podatkih Statističnega urada RS, so to državljani Republike Slovenije s stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji in tujci z izdanim dovoljenjem za stalno prebivanje v Republiki Sloveniji, ki imajo prijavljeno stalno prebivališče v Republiki Sloveniji, dolžini lokalnih cest in javnih poti ter površini občine. Upoštevani so podatki Statističnega urada RS o številu prebivalcev; iz korekcijskih faktorjev (površina občine, dolžina lokalnih cest in javnih poti, število prebivalcev starejših od 65 let in mlajših od 15 let).

Za izračun prihodkov občine za financiranje primerne porabe je potrebno ugotoviti tudi primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe, ki pomeni merilo za ugotovitev prihodkov iz dohodnine za financiranje primerne porabe. Občinam pripada skupaj 54% dohodnine, ki se med občine razdeli najprej v višini 70% vsem občinam enako, ostalih 30% dohodnine ter del od 70% dohodnine, ki presega primeren obseg sredstev pa se razdeli kot solidarnostna izravnava v višini razlike med 70% dohodnine in primernim obsegom sredstev za financiranje primerne porabe. Kot dodatna solidarnostna izravnava se občinam razdeli razlika med dohodnino v višini 54% in prihodki od 70% dohodnine in solidarnostne izravnave in sicer le-ta pripada občinam, katerih primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe je nižji od primerne porabe. Finančna izravnava predstavlja sredstva, ki se v posameznem proračunskem letu dodelijo občini, ki s prihodki za financiranje primerne porabe –dohodnina ne more financirati svoje primerne porabe.

Dohodnina, izračunana na podlagi 14. člena ZFO-1 se nakazuje občinam tedensko po enakih deležih, začenši s prvim tednom proračunskega leta, za katerega je izračunana, ter na način, ki je določen z Uredbo o načinu nakazovanja dohodnine občinam (Uradni list RS, št. 123/08). Dohodnina se občinam nakazuje na podračun javnofinančnih prihodkov, odprt v sistemu enotnih zakladniških računov občin, v svojih poslovnih knjigah pa jo občine evidentirajo na podkontu 700020 dohodnina-občinski vir.

Na osnovi členitve, ki je bila dana v proračunu za leto 2020 je tudi sestavljen zaključni račun proračuna Občine Tabor za leto 2020. V njem so prikazani planirani in realizirani prihodki in odhodki za preteklo leto.

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

Prejemki in izdatki so v splošnem delu proračuna izkazani v naslednjih izkazih:

- bilanci prihodkov in odhodkov,
- računu finančnih terjatev in naložb in
- računu financiranja

Prihodki in odhodki proračuna se priznavajo po načelu denarnega toka - plačane realizacije. To pomeni, da se priznajo pod dvema pogojevama:

- da je poslovni dogodek, ki ima za posledico izkazovanje prihodkov nastal in
- da je prišlo do prejema ali izplačila denarja oziroma njegovega ekvivalenta.

#### **A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV**

**Realizirani prihodki** iz bilance prihodkov in odhodkov za leto 2020 znašajo 1.922.963,55€. V primerjavi z veljavnim planom 2020 občine, predstavljajo 97,4% realizacijo.

**Realizirani odhodki** iz bilance prihodkov in odhodkov za leto 2020 znašajo 1.814.941,35€. V primerjavi z veljavnim planom občine, predstavljajo 87,2% realizacijo.

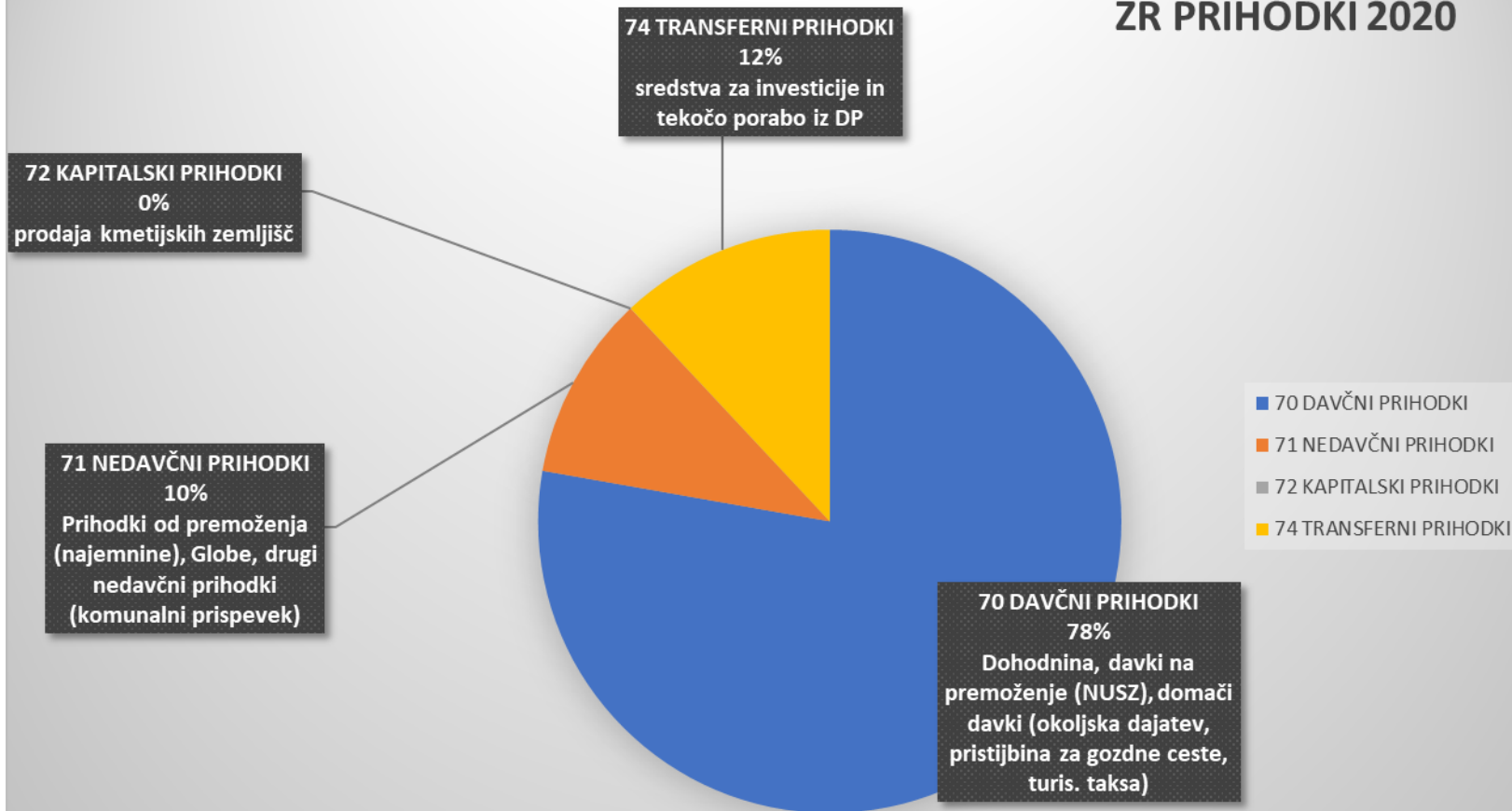
## **PRIHODKI**

Realizirani prihodki obsegajo:

1. 70 Davčne prihodke
2. 71 Nedavčne prihodke
3. 72 Kapitalske prihodke
4. 74 Transferne prihodki

1. Realizirani davčni prihodki skupina kontov 70 (konti 700 davki na dohodek in dobiček, 703 davki na premoženje in 704 domači davki na blago in storitev) predstavljajo 77,8% realizacijo vseh prihodkov proračuna, kar predstavlja 1.495.641,66€, oziroma 100,2% veljavnega plana. Na večino teh prihodkov občina nima neposrednega vpliva, prav tako višino teh prihodkov predvidi država pri izračunu primerne porabe. Poleg tega zakonodaja na določenih mestih dovoljuje, da občine same definirajo davčno obveznost z občinskimi odloki (NUSZ). Vključujejo vrednostno najpomembnejšo skupino davkov v celotnih prihodkih občinskega proračuna.
2. Realizirani nedavčni prihodki skupina kontov 71 (konti 710 udeležba na dobičku in dohodki od premoženja, 711 takse in pristojbine, 712 globe in druge denarne kazni, 713 prihodki od prodaje blaga in storitev ter 714 drugi nedavčni prihodki) so realizirani v višini 197.202,24€ oziroma 85,5% veljavnega plana. Predstavljajo 10,3% vseh prihodkov proračuna.
3. Realizirani kapitalski prihodki skupina kontov 72 (konti 722 prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev). Kapitalski prihodki so bili v primerjavi z veljavnim planom realizirani zgolj 0,3% zaradi neizvedbe prodaje stavbnih zemljišč v Ojstriški vasi, ki pa je bila v letu 2021 že realizirana.
4. Transferni prihodki skupina kontov 74 (konti 740 transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij in 741 prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije) predstavljajo 12% vseh prihodkov, realizirani so v višini 230.008,7€, oziroma 108,8% veljavnega plana. **Prejeta sredstva na kontu 740** so razdeljena: prejeta sredstva iz državnega proračuna, ki so bila realizirana v višini 106,4% veljavnega plana; od tega prejeta sredstva za investicije 100,3% realizacija veljavnega plana; ter druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo, ki so bila realizirana 119,4% prejeta sredstva iz občinskih proračunov so bila realizirana v višini 116,4% veljavnega plana; razdeljena na prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo - občina Vransko za sofinanciranje SOU ter prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije - po Sporazumu z občino Braslovče in občino Prebold za izgradnjo infrastrukture za kvalitetno vodooskrbo v Savinjski regiji.  
**Prejeta sredstva na kontu 741**; že ob pripravi rebalansa smo izločili načrtovana sredstva v višini 27.964€ iz naslova projekta na podlagi podpisanega sporazuma o dodelitvi nepovratnih sredstev v okviru instrumenta za povezovanje Evrope (IPE) -WiFi4EU med izvajalsko agencijo INEA in občino, postaviti omrežje Wifi na javnih mestih (Dom krajanov Tabor), ki so se zaradi spremembe dinamike financiranja nakazala direktno izvajalcu projekta; načrtovana sredstva za skupni projekt izgradnja infrastrukture za kvalitetno vodooskrbo v Savinjski regiji pa tudi niso bila izvedena, saj aktivnosti potekajo okrnjeno in z zamudo.

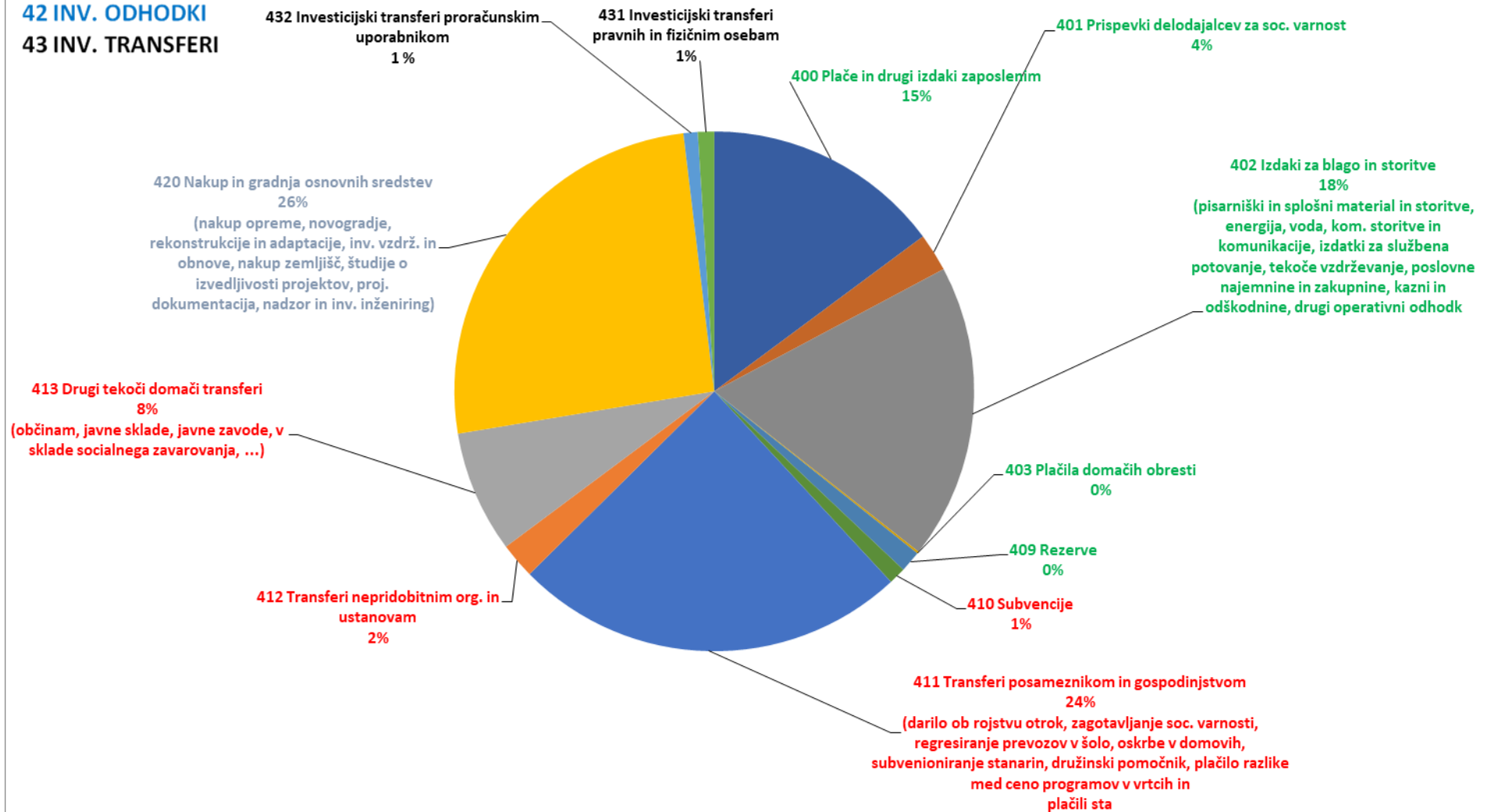
## ZR PRIHODKI 2020





40 TEKOČI ODHODKI  
 41 TEKOČI TRANSFERI  
 42 INV. ODHODKI  
 43 INV. TRANSFERI

## ZR 2020 - ODHODKI



## **ODHODKI**

Realizirani odhodki obsegajo:

1. 40 Tekoče odhodke
2. 41 Tekoče transfere
3. 42 Investicijske odhodke
4. 43 Investicijske transfere

Tekoči odhodki in transfere pomenijo zagotavljanje sredstev za obveznosti, ki jih mora občina pokrivati na podlagi različnih predpisov. Tekoči odhodki in transfere se iz leta v leto povečujejo hitreje kot pa sredstva za primerno porabo, zato nam ostaja vse manj sredstev za investicije. Investicije se in se bodo lahko izvajale le iz lastnih prihodkov, kreditov in pridobljenih sredstvih na razpisih.

1. Tekoči odhodki skupina kontov 40 (konti 400 plače in drugi izdatki zaposlenim, 401 prispevki delodajalcev za socialno varnost, 402 izdatki za blago in storitve 403 plačila domačih obresti in 409 rezerve) predstavljajo 37,1% vseh realiziranih odhodkov ali 672.177,98€, kar v primerjavi z veljavnim planom predstavlja 90,5% realizacijo.
2. Tekoči transfere skupina kontov 41 (konti 410 subvencije, 411 transfere posameznikom in gospodinjstvom, 412 transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam, 413 drugi tekoči domači transfere) predstavljajo 35,4% vseh realiziranih odhodkov ali 641.674,32€, kar je v primerjavi z veljavnim planom 92,8%.
3. Investicijski odhodki skupina kontov 42 (konti 420 nakup in gradnja osnovnih sredstev) predstavljajo 25,8% vseh realiziranih odhodkov ali 466.672,50€. V primerjavi z veljavnim planom so bili realizirani v višini 76,3%.
4. Investicijski transfere skupina kontov 43 (konti 431 investicijski transfere pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki, konti 432 investicijski transfere proračunskim uporabnikom predstavljajo 1,9% vseh realiziranih odhodkov ali 34.416,55€. V primerjavi z veljavnim planom so bili realizirani v višini 95,5%.

V bilanci prihodkov in odhodkov je, iz tekočega poslovanja v letu 2020, izkazan proračunski presežek v višini 108.022,20€.

## B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V letu 2020 Občina Tabor ni dajala posojil, prav tako nismo izkazovali prometa v računu kapitalnih naložb.

## C. RAČUN FINANCIRANJA

V letu 2020 je občina najela likvidnostni kredit v višini 100.000€ za nakup stanovanjske hiše Tekavc v središču Tabora z namenom adaptacije, preureditve objekta v dve stanovanji. Kredit je bil, v skladu z Zakonom o izvrševanju proračuna, odplačan v istem proračunskem letu. Pri državnem proračunu MGRT pa smo pridobili 33.058€ povratnih sredstev za sofinanciranje projekta obnova JP 992671 Dol-Tabor-II.faza. Odplačali smo 27.777,72€ dolgoročnih obstoječih kreditov pri poslovni banki ter po Pogodbi z MGRT skupaj 14.793,88€ za financiranje rekonstrukcije JP 992392 Pri Tonu-Konjščica ter sofinanciranje projekta obnova JP 992671 Dol-Tabor-I.faza.

### Zbirni prikaz realizacije po zaključnem računu proračuna za leto 2020

	Besedilo	Realizacija 2020
	<b>A. Bilanca prihodkov in odhodkov</b>	
1	Prihodki	1.922.963,55
2	Odhodki	1.814.941,35
<b>3</b>	<b>Proračunski presežek/primanjkljaj (1-2)</b>	<b>108.022,20</b>
	<b>B. Račun finančnih terjatev in naložb</b>	
4	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalnih deležev	0
5	Dana posojila in povečanje kapitalnih deležev	0
<b>6</b>	<b>Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalnih deležev (4-5)</b>	<b>0</b>
	<b>C. Račun financiranja</b>	
7	Zadolževanje	33.058,50
8	Odplačila dolga	42.571,60
<b>9</b>	<b>Neto zadolževanje (7-8)</b>	<b>-9.513,10</b>
<b>10</b>	<b>Stanje sredstev na računih preteklega leta</b>	<b>117.774,94</b>

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

41. člen ZJF govori o vključevanju novih obveznosti v proračun. Župan vključi nove obveznosti v proračun tako, da določi, da se za njihovo financiranje odpre nova proračunska postavka, opremljena z ustreznimi konti in na njej določi potrebno višino pravic porabe. Zagotavljanje teh pravic porabe in s tem tudi financiranje novih obveznosti je mogoče samo, če je v ta namen mogoče zagotoviti pravice porabe iz naslova večjih proračunskih prejemkov ali pa s prerazporeditvami neporabljenih pravic porabe.

Iz naslova tega člena smo v proračun občine Tabor za leto 2020 vključili nove proračunske postavke:

**-PU4000 OBČINSKA UPRAVA;** PPP 04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE ; GPR 0403 Druge skupne administrativne službe **PPR**

**04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem PP 01041 Posodobitev telovadnice v domu krajanov**

**-PU4000 OBČINSKA UPRAVA; PPP 13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMINIKACIJE; GPR 1302 Cestni promet in infrastruktura PPR 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest PP 13025 LC 49018 Spodnja Hosta-Urankar; PP 13026 Rekonstrukcija JP992361 Tabor-Vinogradi-Loke, odsek Tabor-Verdelj; PP13027 Rekonstrukcija JP 992671 Ločica-Zahomce-Dol-Tabor-odsek Jelen-Črni vrh; PP13028 JP 13028 JP 992391 Loke-Vetršek-Krvavičnik**

**-PU4000 OBČINSKA UPRAVA, PPP 15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE, GPR 1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor PPR 15029002 Ravnanje z odpadno vodo PP 15022 Izgradnja priključka kanalizacije Ojstriška vas**

**-PU4000 OBČINSKA UPRAVA; PPP16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST; GPR 1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija PPR 16029003 Prostorsko načrtovanje PP 16030 OPPN Tabor-jug**

GPR 1603 Komunalna dejavnost **PPR 16039001 Oskrba z vodo PP 16036 Izgradnja priključka vodovoda Ojstriška vas**

GPR 1603 Komunalna dejavnost **PPR 16039003 Objekti za rekreacijo PP16035 Pešpot Razgan-Tabor jug II.faza**

GPR 1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje **PPR 16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju PP 16052 Subsidiarna odgovornost**

**-PU 4000 OBČINSKA UPRAVA; PPP 20 SOCIALNO VARSTVO; GPR 2004 Izvajanje programov socialnega varstva PPR 20049004 Socialno varstvo starih PP 20040 Subvencioniranje stanarin**

PU 4000 OBČINSKA UPRAVA; PPP 23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI; GPR 2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primeru nesreč **PPR 23029002 Posebni programi pomoči v primeru nesreč PP 23020 SARS-CoV-2 (COVID 19)**

**3.1.4 Poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone in občinske odloke v skladu s 47. členom ZJF z obrazložitvijo sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47. členom ZJF**

47. člen ZJF govori o spremembah neposrednih uporabnikov med letom. V občini Tabor v letu 2020 ni bilo sprememb na tem področju.

**3.1.4 Poročilo o porabi sredstev posebne proračunske rezerve**

Sredstva posebne proračunske rezerve so bila načrtovana v višini 19.715,17€, z zadnjim veljavnim planom pa v višini 22.753,61€, porabljena za sledeče namene:

1.	Sašo Cizej s.p.	Vzdrževanje cest JP992382 Črni vrh, JP992366 Črni vrh-Hribernik, JP992367 Ojstrica-Blaznik, JP992673 Črni vrh-Strožič, JP992391 Loke-Vetršek-	16.757€
----	-----------------	---	---------

		Krvavičnik, JP992674 Vrhovec, JP992393 Urankar-Grmadnik	
2.	Sekopt d.o.o.	dodatna dela sanacija po naravni nesreči –čiščenje naplavin, vgradnja filca, nasip poškodovane voziščne konstrukcije, vgradnja kanalet, izvedba peskolovnega jaška, izvedba cestnega propusta, planiranje brežine	5.996€
3.	PR Projekt	nadzor	695€
		SKUPAJ	23.449€

### 3.1.5 Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezerve

Sredstva splošne proračunske rezervacije se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu. Na podlagi tretjega odstavka 6. člena Odloka o proračunu občine o uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan.

V letu 2020 so bila sredstva rezervirana v višini 2.000€, porabljeni pa niso bila.

## ZAKLJUČEK

Zaključni račun proračuna Občine Tabor za leto 2020 bo pregledal Nadzorni odbor občine Tabor.

Župan je predložil predlog zaključnega računa proračuna občine, na podlagi 98. člena ZJF-G ministrstvu, pristojnemu za finance, do 31.3.2021 in občinskemu svetu v sprejem do 15.4.2021. Župan bo o datumu sprejema zaključnega računa občinskega proračuna, obvestil Ministrstvo za finance in sicer v tridesetih dneh po njegovem sprejemu.

Na Agencijo Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve smo do predpisanega roka, 1.3.2021, poslali letno poročilo za leto 2020, ki je vsebovalo:

- računovodsko poročilo: bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov in pojasnila izkazov
- poslovno poročilo in
- izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ
- računovodsko poročilo: bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov in pojasnila izkazov za EZR.

## 3.2. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

### 3.2.1. PRIHODKI

Prihodki občine Tabor v letu 2020 so bili realizirani v višini 1.922.963,55€, kar pomeni 97,4% realizacijo v primerjavi z veljavnim planom.

**70 DAVČNI PRIHODKI so realizirani v višini 1.495.641,64€, kar predstavlja 100,2% realizacijo veljavnega plana 2020.**

Glavni davčni prihodek, v sklopu te podskupine kontov, predstavlja dohodnina, ki jo plačujejo občani na podlagi Zakona o dohodnini, ki je največji prihodek občinskega proračuna. Davčni

prihodki so določeni v večji meri z državnimi predpisi, na določenih mestih pa zakonodaja občinam dovoljuje, da same definirajo davčno obveznost s svojimi odloki (NUSZ).

## **700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK**

7000 – Dohodnina, je v strukturi davčnih prihodkov najpomembnejši del prihodkov in je bila realizirana 100%. Iz naslova dohodnine smo prejeli 1.392.097€.

## **703 DAVKI NA PREMOŽENJE**

7030 - Davki na nepremičnine; to so davki od premoženja od stavb, prostorov za počitek in rekreacijo in nadomestila od uporabe stavbnega zemljišča od fizičnih in pravnih oseb; ter zamudne obresti iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, realizacija je bila 99,8% na veljavni plan in znaša 43.820,45€.

7031 - Davki na premičnine; to je davek na posest plovnih objektov, realizacija je 61,5% na veljavni plan.

7032 - Davki na dediščine in darila; realizirali smo 4.252,67€ prihodkov iz tega naslova, kar predstavlja kar 423,2% realizacijo veljavnega plana. Odstopanje-prekoračitev predstavlja večji priliv v mesecu decembru.

7033 - Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje; prihodki so bili realizirani v višini 24.806,58€, kar predstavlja 97,3% realizacijo na veljavni proračun, vključujejo pa davke na promet nepremičnin od fizičnih ter pravnih oseb.

## **704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE**

7044 – Davki na posebne storitve (davek na dobiček od iger na srečo, ki ga plača fizična oseba, ki v RS zadane dobiček in sicer v višini 15% od vrednosti dobitka). Pridobili smo 62,82€ prihodkov iz tega naslova.

7047 - Drugi davki na uporabo blaga in storitev med te davke spadajo: okoljska dajatev za onesnaževanja okolja zaradi odvajanja odpadnih voda-namenjena za izgradnjo kanalizacij; v višini 22.472,75€, turistična taksa v višini 552,25€ in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest v višini 7.451,13€.

## **706 DRUGI DAVKI IN PRISPEVKI**

7060-Drugi davki in prispevki; nerazporejenih prihodkov, ob koncu proračunskega leta 2020, ki se v naslednjem letu praznijo preko podračunov v občinski proračun, ni bilo.

**71 NEDAČNI PRIHODKI so realizirani v višini 197.202,24€, kar predstavlja 85,5% realizacijo veljavnega plana za 2020.**

## **710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA**

7100 – Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend, V to skupino uvrščamo prihodke iz naslova dividend podjetij kjer ima občina svoje finančne naložbe, vendar v letu 2020 postavka ni bila realizirana.

7102 – Prihodki od obresti (prihodki od obresti poslovne banke iz naslova vezave sredstev na računu) v višini 0,10€.

7103 – Prihodki od premoženja, prihodki so bili realizirani v višini 80.347,44€ oziroma 97,3% veljavnega plana. To so prihodki od najemnin za neprofitna stanovanja (Sipro Žalec, EVB nepremičnine; 4.994,64€), od drugih najemnin v skupni višini 74.749,39€ in sicer: najemnine za uporabo dvorane 375€, iz naslova najemnin fizičnim osebam za grobove 7.235,65€, iz naslova komunalne infrastrukture (JKP Žalec) v višini 65.427,09€, (Simbio) v višini 1.711,65€ ter prihodki iz naslova podeljene koncesije za gospodarjenje z divjadjo v višini 603,41€.

## **711 TAKSE IN PRISTOJBINE**

7111-Upravne takse in pristojbine, sem uvrščamo tiste vrste taks in pristojbin, ki predstavljajo delno plačilo za opravljene storitve v javni upravi. Realizirali smo 9.917,10€ oziroma 124% realizacijo veljavnega plana. Prihodek predstavlja vplačane občinske takse, veljavne v občinskem odloku.

#### **712 GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI**

7120 – Globe in druge denarne kazni, med globe in denarne kazni uvrščamo kazni, ki jih plačujejo pravne in fizične osebe zaradi prestopkov in prekrškov po različnih zakonih. Na tej postavki so knjiženi prihodki nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora v višini 2.356,72€ ter 40€ iz naslova glob za prekrške z uveljavitvijo Medobčinskega redarstva in inšpektorata.

#### **713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV**

7130 – Prihodki od prodaje blaga in storitev realizacija teh prihodkov v višini 13.354,61€ predstavlja 98,9% veljavnega plana. Znotraj so razdeljeni na: prihodki od prodaje blaga in storitev, ki jih občina pridobi z opravljanjem lastne dejavnosti v višini 619,62€ (zaračunani oglasi v Novicah izpod Krvavice). Ustvarili smo tudi 12.734,99€ prihodkov iz naslova drugih prihodkov od prodaje na pogodbeni Pošti Tabor iz naslova opravljenih storitev v višini 11.844,11€ iz naslova fotokopiranja 265,27€ in iz naslova provizije TIC 624,71€.

#### **714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI**

7141 – Drugi nedavčni prihodki so realizirani v višini 91.186,37€ oz. 75% veljavnega plana. V podskupino kontov uvrščamo: drugi nedavčni prihodki v višini 113,96€ (povračilo stroškov dela v splošno korist, prihodki od komunalnih prispevkov, ki ga plača zavezanec pred izdajo gradbenega dovoljenja in pomeni plačilo sorazmernega dela stroškov opremljanja stavbnega zemljišča v višini 49.499,64€ sredstva za investicije, pridobljena s krajevnimi samoprispevki v višini 17.676,75€ (strošek po Pogodbi za rekonstrukcijo javne poti Podlog Djuranović in Podlog Otoničar) prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih nalog tekočega značaja v višini 1.757,88€ (doplačilo upravičencev po Odločbi za družinskega pomočnika), drugi izredni nedavčni prihodki v skupni višini 22.138,14€ (OŠ Vransko-Tabor za prefakturirane stroške dobave peletov in komunalnih stroškov 10.103€, nakazilo dajatve ZPIZ za družinskega pomočnika 3.750€, prihodek iz naslova upravljanja počitniškega objekta 132€ in iz naslova zavarovalniškega bonusa 3.000€, povračilo ob ukinitvi stavbne pravice po Pogodbi za cesto Tabor-Vinogradi v višini 5.786€, povračilo izplačanih dodatkov po 1.odstavku 66.člena ZIUOOP članom CZ v višini 1.980€.

**72 KAPITALSKI PRIHODKI so realizirani zgolj 110,90€, kar predstavlja zgolj 0,3% veljavnega plana.**

7221-Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč: Predstavljajo prihodke iz naslova prodaje kmetijskega in stavbnega zemljišča. Načrtovana prodaja zemljišča v Ojstriški vasi je bila realizirana v letu 2021.

**74 TRANSFERNI PRIHODKI so realizirani v višini 230.008,77€, kar predstavlja 108,8% realizacijo veljavnega plana za leto 2020.**

#### **740 - TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ**

7400 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna; realizirani prihodki v višini 167.677,20€ predstavljajo 106,4% realizacijo na veljavni plan.

1. 740001 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije 108.118,79€
  - požarna taksa MORS v višini 4.339,70€

- po Pogodbi s Fundacijo za šport za posodobitev telovadnice v Domu krajanov v višini 13.143€
- po Pogodbi za odpravo posledic naravne nesreče za obnovo cestne komunalne infrastrukture JP 992801 Prekopa-Podlog-Tabor v višini 15.201,09€
- po Pogodbi za rekonstrukcijo JP 992671 Dol-Tabor 75.435€ nepovratnih sredstev

2. 740004 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo v višini 59.558,41€

- 4.928,80€ (sklad za gozdove)
- 1.970,60€ MGRT (za gozdne ceste)
- 11.621,41€ RZZZ (povrnitev udeleženci javna dela)
- 6.422,75€ MDDSZ (povrnitev stroškov družinskega pomočnika)
- 22.501,08€ MJU (povrnitev za delovanje SOU občine Tabor-Vransko in Medobčinskega inšpektorata)
- 6.715,25€ MF (povračilo dodatka po KPJS)

7401 - Prejeta sredstva iz občinskih proračunov; realizirani prihodki v višini 62.331,57€ predstavljajo 116,1% realizacijo na veljavni plan. Predstavljajo prihodki občine Vransko za sofinanciranje SOU v višini 61.468,77€ in prihodki občine Prebold za sofinanciranje po Sporazumu za izgradnjo infrastrukture za kvalitetno vodooskrbo v Savinjski regiji v višini 862,80€.

### 3.2.2. ODHODKI

#### UVOD

Posebni del proračuna je sestavljen iz finančnih načrtov neposrednih uporabnikov upoštevajoč institucionalno (kdo porablja finančna sredstva), programsko (za kaj se uporabljajo finančna sredstva), ekonomsko (kaj se plačuje iz javnih sredstev) in funkcionalno klasifikacijo, ki je določena z uredbo o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov in je namenjena prikazu razdelitve celotnih javnofinančnih izdatkov po posameznih funkcijah države oz. občine. Predpisana funkcionalna klasifikacija javnofinančnih izdatkov je skladna z mednarodno COFOG klasifikacijo in omogoča mednarodne primerjave.

Neposredni uporabniki proračuna (institucionalna klasifikacija) in hkrati predlagatelji finančnih načrtov Občine Tabor so:

- župan 1000
- občinski svet 2000
- nadzorni odbor 3000
- občinska uprava 4000
- režijski obrat 4001

Izdatki v proračunu oziroma finančnih načrtih neposrednih proračunskih uporabnikov se v skladu s pravilnikom o programski klasifikaciji razvrščajo v:

- področja porabe (PP),
- glavne programe (GRP)
- in podprograme (PPR).

**Področja proračunske porabe** so področja, na katerih občina deluje, oziroma nudi storitve in v katera so, upoštevaje delovna področja neposrednih uporabnikov, razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednih uporabnikov.



**Glavni program** je splošni program, ki je del področja proračunske porabe, v katerega so razvrščeni izdatki v finančnih načrtih neposrednega uporabnika. Glavni programi so določeni s predpisano programsko klasifikacijo izdatkov občinskih proračunov. Glavni program ima določene splošne cilje, s katerimi se izvajajo cilji področja proračunske porabe in na katerega se nanašajo kazalci učinkovitosti in uspešnosti.

**Podprogram** je program, ki je del glavnega programa, v katerega so uvrščeni izdatki v finančnem načrtu, praviloma enega neposrednega uporabnika.

Pri razvrščanju izdatkov izhajamo še iz manjših enot izdatkov in sicer:

- proračunske postavke (PP) in
- podskupine kontov.

**Proračunska postavka** je del podprograma, ki izkazuje celotno aktivnost ali del aktivnosti ali projekta ali ekonomski pomen porabe sredstev delovnega področja enega (posameznega) neposrednega uporabnika.

**Podkonto** (ali proračunska vrstica) pa je del proračunske postavke, ki v skladu s predpisanim kontnim načrtom natančno določa ekonomski namen dela izdatkov proračunske postavke in je temeljna enota za izvrševanje proračuna.

## FINANČNI NAČRTI NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA

Izkazujejo finančne načrte neposrednih uporabnikov, ki so posebej obrazloženi. Obrazložitev je pripravila občinska uprava.

Pri pripravi proračuna in finančnih načrtov neposrednih uporabnikov je potrebno dosledno upoštevanje nazivov kontov in podkontov iz Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Pri pripravi proračuna občine smo izhajali iz globalnega makroekonomskega okvirja razvoja Slovenije za obdobje 2018-2021 in finančnih načrtov proračunskih uporabnikov ter usmeritve za načrtovanje plač, drugih izdatkov zaposlenim, prispevkov delodajalca za socialno varnost, prav tako pa smo upoštevali navodila in izhodišča Proračunskega priročnika občin.

### 3.2.3. ŽUPAN

#### **Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika**

#### **Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine**

Realizacija finančnega načrta občinskega sveta je po ekonomskem namenu razvidna iz naslednje preglednice

<b>kto</b>	<b>Veljavni plan 2020</b>	<b>Realizacija 31.12.2020</b>	<b>Indeks</b>
400-Plače in drugi izdatki zaposlenim	35.726€	35.609€	99,7%
401-Prispevki delodajalcev za socialno varnost	5.922€	5.819€	98,3%
402-Izdatki za blago in storitve	15.332€	13.746€	89,7%
420-Nakup in gradnja osnovnih sredstev	0€	0€	0%
<b>SKUPAJ</b>	<b>56.980€</b>	<b>55.174€</b>	<b>96,9%</b>

#### **400-Plače in drugi izdatki zaposlenim**

V tej podskupini se načrtujejo in realizirajo sredstva za osnovne plače, dodatek za delovno dobo, materialna nadomestila zaposlenim, regres za letni dopust.

#### **401-Prispevki delodajalcev za socialno varnost**

V tej podskupini so načrtovana in realizirana sredstva za prispevke pokojninskega, invalidskega, zdravstvenega zavarovanja, starševskega varstva, poškodb pri delu.

#### **402-Izdatki za blago in storitve**

V tej podskupini se načrtujejo in realizirajo sredstva za storitve, izdatki za reprezentanco, protokolarna darila, organizacije proslav, stroški prevoza v državi, stroški vzdrževanja komunikacijske opreme, stroški seminarjev, plačila po pogodbi-podžupan.

#### **420-Nakup in gradnja osnovnih sredstev**

V tej podskupini se načrtujejo in realizirajo sredstva za investicijske odhodke nakupa osnovnih sredstev.

<b>1000 ŽUPAN, realizacija 55.174,91€</b>
---

#### **Poslovno poročilo neposrednega uporabnika**

Finančni načrt Župana se je v letu 2020 izvrševal na naslednjih področjih: 01 Politični sistem. Področje je bilo realizirano 96,8%.

Župan je organ občine, katerega naloge so določene z Zakonom o lokalni samoupravi in občinskim Statutom in drugimi pravnimi akti. Župan predstavlja in zastopa občino ter skrbi za izvajanje sklepov občinskega sveta. Župan je predstojnik občine. Župan s sklepom imenuje tudi podžupana.

Zakonodaja:

- Zakon o lokalni samoupravi
- Statut Občine Tabor
- Poslovnik občinskega sveta

Globalni cilji:

- skrb za razvoj občine
- usmerjanje in nadzorovanje občinske uprave
- nadzor nad izvajanjem občinskih predpisov

Letni planirani cilji in rezultati:

- zagotavljanje materialnih pogojev na področju protokolarnih zadev,
- usklajevanje interesov med proračunskimi uporabniki,
- promocija občine v medijih,
- priprava proračuna, zaključnega računa, odlokov in drugih aktov,
- objava in izvajanje sprejetih aktov sveta.

**Področje proračunske porabe:**

#### **01 POLITIČNI SISTEM**

To področje zajema dejavnost župana in podžupana.

**Program 0101 Politični sistem** : za to področje je občina v letu 2020 namenila 56.980,23€.

**Podprogram 01019003 Dejavnost župana in podžupana**, kjer ima občina naslednje proračunske postavke:

- **Proračunska postavka 01001 Plače in drugi izdatki zaposlenim-župan** (za opravljanje funkcije imajo občinski funkcionarji pravico do plače, če funkcijo opravljajo

poklicno oz. plačilo za opravljanje funkcije, če to opravljajo nepoklicno. Na podlagi 28.člena Statuta Občine Tabor, (Ur.l.RS št.120/06 in 60/15), Odloka o plačah funkcionarjev (Ur.l. RS št. 14/06) in Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS št. 108/09-uradno prečiščeno besedilo in dopolnitve) je župan Občine Tabor uvrščen v VII. skupino oz. 46. plačni razred. Župan opravlja funkcijo profesionalno.

- **Proračunska postavka 01002 Materialni stroški-župan** Porabljena sredstva v višini 1.488,26€ so bila porabljena za telekomunikacijske stroške, stroške prevoza, strošek zdravniškega pregleda iz decembra 2019. Postavka je v primerjavi z veljavnim planom realizirana 53,7%, manj kot načrtovano, kar je delno posledica epidemiološke slike in ukrepov v državi (brez stroškov reprezentance, priložnostnih darila župana.. ).
- **Proračunska postavka 01003 Materialni stroški podžupan** Načrtovana sredstva na postavki niso bila realizirana.
- **Proračunska postavka 01004 Nagrade nepoklicnih funkcionarjev-podžupan:** Sredstva v višini 12.257,86€ so bila porabljena za neprofesionalno opravljanje funkcije podžupana, na podlagi Sklepa št.1006-1/2019 z dne 18.01.2019 s katerim je bil uvrščen v 36. plačni razred.

### **3.2.4. OBČINSKI SVET**

#### **Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika** **Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine**

Realizacija finančnega načrta občinskega sveta je po ekonomskem namenu razvidna iz naslednje preglednice

<b>kto</b>	<b>Veljavni plan 2020</b>	<b>Realizacija 31.12.2020</b>	<b>Indeks</b>
402-Izdatki za blago in storitve	6.950€	5.772€	83,1%
412-Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	164€	0€	0€
<b>SKUPAJ</b>	<b>7.114€</b>	<b>5.772€</b>	<b>81,1%</b>

#### **402-Izdatki za blago in storitve**

V tej podskupini se načrtujejo in realizirajo sredstva za izplačilo sejin članom občinskega sveta, odborom

#### **412-Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam**

V podskupini so sredstva načrtovana in realizirana za financiranje povrnitve stroškov volilne kampanje iz leta 2018, nakazilo v letu 2021.

**2000 OBČINSKI SVET, realizacija 5.772,41€**

#### **Poslovno poročilo neposrednega uporabnika**

Finančni načrt Občinski svet se je v letu 2020 izvrševal na naslednjih področjih: 01 Politični sistem. Področje je bilo realizirano 81,1% na veljavni plan, pravice porabe so bile izkoriščene v okviru načrtovanih sredstev.

Delovno področje:

Občinski svet je najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine. Njegove naloge so opredeljene v Zakonu o lokalni samoupravi in Statutu Občine Tabor.

Občinski svet Občine Tabor šteje 7 članov in ima 3 stalna delovna telesa – odbore in komisije, ki v okviru svojega delovnega področja v skladu s Statutom in Poslovnikom občinskega sveta obravnavajo zadeve iz pristojnosti občinskega sveta in dajejo občinskemu svetu mnenja in predloge. Komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja je edina komisija, ki jo opredeljuje že ZLS.

Zakonodaja:

- Ustava Republike Slovenije
- Zakon o lokalni samoupravi,
- Zakon o političnih strankah,
- Zakon o volilni kampanji,
- Zakon o varnosti cestnega prometa,
- Statut občine Tabor,
- Poslovnik o delu občinskega sveta Občine Tabor,
- Občinski odloki in pravilniki.

Cilji delovanja:

- obravnava in sprejem Statuta in poslovnika,
- obravnava in sprejem prostorskih aktov,
- razvojnih planov,
- proračuna in zaključnega računa občine,
- odločanje o pridobitvi in odtujitvi občinskega premoženja,
- usmerjanje delovanja javnih zavodov in javnih podjetij, katerih ustanoviteljica je občina,
- sodelovanje z županom in občinsko upravo.

**Področje proračunske porabe:**

#### **01 POLITIČNI SISTEM**

To področje zajema dejavnost občinskega sveta ter izvedbo in nadzor volitev ter referendumov.

**Program 0101 Politični sistem,** za to področje je občina ob sprejemu proračuna namenila 12.114,10€.

#### **Podprogram 01019001 Dejavnost občinskega sveta**

**Proračunska postavka 01005 Občinski svet sejnine** Načrtovana sredstva so bila že ob sprejemu rebalansa zmanjšana zaradi razglasitve epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2, v mesecu marcu 2020, kar je posledično pomenilo ohromitev javnega življenja, prepoved zbiranja ljudi, posledično so bili projekti, investicije, ustavljene, prav tako delovanje občinskega sveta. Občinski svet je v letu 2020 imel 5 rednih sej in 1. dopisno sejo.

#### **Proračunska postavka 01007 Sejnine zunanji člani**

Sredstva v višini 86,48€ so bila porabljena za zgolj eno sejo Odbora za negospodarstvo in javne službe, skladno s Pravilnikom o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles občinskega sveta in članov drugih občinskih organov ter povračilih stroškov. V letu 2020 so bile, zaradi že omenjenih razlogov epidemije, izvedene 3 seje.

**Proračunska postavka 01024 Financiranje političnih strank (kandidatov);** Načrtovana sredstva v višini 164€, ki so razdeljena na podlagi rezultatov lokalnih volitev iz leta 2018, so bila nakazana v letu 2021.

### **3.2.5. NADZORNI ODBOR**

#### **Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika**

## Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine

Realizacija finančnega načrta občinskega sveta je po ekonomskem namenu razvidna iz naslednje preglednice

kto	Veljavni plan 2020	Realizacija 31.12.2020	Indeks
402-Izdatki za blago in storitve	7.445€	3.618€	48,6%
<b>SKUPAJ</b>	<b>7.445€</b>	<b>3.618€</b>	<b>48,6%</b>

### 402-Izdatki za blago in storitve

V tej podskupini se načrtujejo in realizirajo sredstva za izplačilo sejin, stroškov seminarjev.

## 3000 NADZORNI ODBOR, realizacija 3.618,26€

### Poslovno poročilo neposrednega uporabnika

Finančni načrt Nadzorni odbor se je v letu 2020 izvrševal na naslednjih področjih: 02 Ekonomska in fiskalna administracija; Področje je bilo realizirano 48,6%, kar kaže da pravice porabe niso izkoriščene znotraj pričakovanih ciljev.

### Delovno področje:

Nadzorni odbor je samostojni organ in ima samostojni finančni načrt. Je najvišji organ nadzora porabe proračunskih sredstev. NO deluje na osnovi Poslovnika in skladno z letnim programom dela, ki ga je dolžan predložiti občinski upravi in županu. Župan je dolžan zagotoviti nadzornemu odboru sredstva za delovanje.

Nadzorni svet občine Tabor sestavljajo: predsednik in dva člana.

### Zakonodaja:

- Zakon o javnih financah,
- Zakon o javnih naročilih,
- Zakon o lokalni samoupravi,
- Zakon o financiranju občin,
- Poslovnik o delovanju Nadzornega odbora.

### Globalni cilji:

- z nadzori izboljšati poslovanje proračunskih uporabnikov
- zagotoviti zakonito in gospodarno ravnanje z javnimi sredstvi.

### Letni cilji in planirani rezultati:

- nadzorovati izvrševanje proračunskih uporabnikov
- opraviti 2-3 nadzore zakonitosti poslovanja proračunskih uporabnikov
- pregledati zaključni račun proračuna občine
- s konkretnimi predlogi usmerjati proračunske uporabnike tako, da se dosežejo zastavljeni globalni cilji.

### Področje proračunske porabe:

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

### Program 0203 Fiskalni nadzor

Podprogram 02039001 Dejavnost nadzornega odbora S sprejetim proračunom smo načrtovali 3.213€ odhodkov za stroške seminarjev ter stroške sejin, ob pripravi rebalansa pa

smo postavko povečali na podlagi skupne kvote povračil občinskim funkcionarjem v Občini Tabor po 34. a členu ZLS, ki določa, da članu občinskega sveta, razen podžupanu, pripada sejnina za udeležbo na seji občinskega sveta ali seji delovnega telesa občinskega sveta. Letni znesek sejin, vključno s sejinami za seje delovnih teles občinskega sveta, ki se izplača posameznemu članu občinskega sveta, ne sme presegati 7,5 % plače župana. Pri tem se ne upošteva dodatek za delovno dobo. Enako velja tudi za člane NO.

#### **Proračunska postavka 01009 Nadzorni odbor sejnine,**

V letu 2020 je bilo za stroške sejin porabljenih 3.618,26€. Izplačali smo 4.seje članom NO iz leta 2019 in 4.seje članom NO iz leta 2020 ter Poročilo o opravljenem nadzoru ZR za leto 2019.

### **3.2.6. OBČINSKA UPRAVA**

<b>4000 OBČINSKA UPRAVA, realizacija 1.672.384,87€</b>
--

#### **Poslovno poročilo neposrednega uporabnika**

Finančni načrt Občinske uprave se je v letu 2020 izvrševal na naslednjih področjih: 01 Politični sistem; 02 Ekonomska in fiskalna administracija; 04 Skupne administrativne službe; 06 Lokalna samouprava; 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih; 08 Notranje zadeve in varnost; 10 Trg dela in delovni pogoji; 11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo; 12 Pridobivanje in distribucija energetskih surovin; 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije; 14 Gospodarstvo; 15 Varovanje okolja in naravne dediščine; 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost; 17 Zdravstveno varstvo; 18 Kultura, šport in nevladne organizacije; 19 Izobraževanje; 20 Socialno varstvo; 22 Servisiranje javnega dolga; 23 Intervencijski programi in obveznosti;

	<b>Veljavni proračun 2020</b>	<b>Realizacija 31.12.2020</b>	<b>Indeks</b>
02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	1.000€	913,94€	91,4%
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE	96.806,32€	92.800,52€	95,9%
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	303.245,44€	288.180,68€	95 %
07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	36.599,59€	36.554,19€	99,9%
08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.111,65€	498,15€	44,8%
10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	7.466,66€	6.610,52€	88,5%
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	21.924,09€	18.523,67	84,5%
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	388.075,33€	258.489,86	66,6%
14 GOSPODARSTVO	9.776,03€	3.440,20€	35,2%
15 VAROVANJE OKOLJA	52.149,11€	41.223,74€	79,1%
16 PROSTORSKO PLANIRANJE	223.300,24€	176.195,75€	78,9%
17 ZDRAVSTVENO VARSTVO	14.000,00€	12.686,54€	90,6%
18 KULTURA, ŠPORT	59.152,34€	54.053,29	91,4%
19 IZOBRAŽEVANJE	546.606,11€	511.454,50€	93,6%

20 SOCIALNO VARSTVO	129.079,25€	127.575,91	98,8%
22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	2.550,00€	2.469,43€	96,8%
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI	36.653,61€	40.703,98€	111,1%
<b>SKUPAJ</b>	<b>1.929.495,77€</b>	<b>1.672.384,87€</b>	<b>86,7%</b>

#### Delovno področje:

Občinsko upravo ustanovi Občinski svet na predlog župana s splošnim aktom, s katerim določi njene naloge in notranjo organizacijo. Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi in nalog, ki so občinam dodeljene v še najmanj 80 področnih zakonih izvaja občinska uprava naslednje najpomembnejše naloge: upravne, strokovne, pospeševalne in razvojne naloge, naloge v zvezi z zagotavljanjem javnih služb iz občinske pristojnosti, organizacijske in tehnične naloge za župana, občinski svet in delovna telesa občinskega sveta, vaške skupnosti, volilno komisijo, in ostale naloge, vezane za področje delovanja občinske uprave (kadrovske zadeve, premoženjskopravne zadeve, civilna zaščita itd). Celovita občinska uprava Občine Tabor je enovit organ, ki je na dan 31.12.2020 štela 10 zaposlenih, od tega 1 delovno mesto funkcionarja 1 zaposlen na enoti režijskega obrata - 1 delavka na enoti Pogodbene pošte Tabor, 4 zaposleni na občinski upravi ter 3 zaposlene na organu skupne občinske uprave. Organ skupne občinske uprave ali skupno službo občin za opravljanje posameznih nalog občinske uprave ustanovijo občinski sveti. Občina Tabor in Občina Vrnsko sta v letu 2003 z odlokom ustanovili organ Skupne občinske uprave za izvajanje proračunskega računovodstva, ki ga je od 4.12.2007 dalje opravljala ena delavka, od leta 2009 dve, od decembra 2011 pa zaradi razširitve obsega dela in nalog in vodenja proračunskega računovodstva za neposredne uporabnike proračuna občine Vrnsko ter režijskega obrata občine Tabor, tri zaposlene. Sedežna občina Skupne občinske uprave je v Občini Tabor.

Na področju Medobčinskega inšpektorata in redarstva je občina Tabor v letu 2020 vključena v skupno občinsko upravo mestne občine Celje, občin Braslovče, Laško, Polzela, Štore, Tabor, Vrnsko in Žalec. Sedežna občina je MO Celje, ki nam izdaja mesečne zahtevke na podlagi dogovora o medsebojnih razmerjih, sklenjenih z občinami, vključenimi v omenjeno SOU.

#### Zakonodaja (najpomembnejša):

- Zakon o lokalni samoupravi
- Zakon o lokalnih volitvah
- Zakon političnih strankah
- Zakon o volilni kampanji
- Zakon o javnih uslužbencih
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju
- Zakon o splošnem upravnem postopku
- Zakon o dostopu do informacij javnega značaja
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja
- Zakon o vrtcih
- Zakon o osnovni šoli
- Zakon o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami
- Zakon o glasbenih šolah
- Zakon o izobraževanju odraslih
- Zakon o zdravstveni dejavnosti Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju
- Zakonu o socialnem varstvu

- Stanovanjski zakon;
- Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter urejanju pokopališč;
- Zakon o Rdečem križu Slovenje;
- Zakon o humanitarnih organizacijah;
- Zakon o zavodih;
- Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo;
- Zakon o varstvu naravne in kulturne dediščine;
- Zakon o lastninjenju kulturnih spomenikov v družbeni lasti;
- Zakon o knjižničarstvu;
- Zakon o skladu za ljubiteljske kulturne dejavnosti;
- Zakon o športu;
- Zakon o spodbujanju razvoja turizma;
- Zakon o društvih;
- Zakon o ustanovah;
- Zakon o medijih;
- Zakon o varstvu okolja,
- Zakon o gospodarskih javnih službah,
- Zakon o graditvi objektov,
- Zakon o prostorskem načrtovanju,
- Zakon o vodah;
- Zakon o javnih cestah,
- Zakon o gostinstvu,
- Zakon o spodbujanju razvoja turizma,
- Zakon o razvoju malega gospodarstva,
- Zakon o kmetijstvu,
- Zakon o trgovini,
- Zakon o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja,
- Zakon o spremljanju državnih pomoči,
- Zakon o odpravi posledic naravnih nesreč,
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju,
- Zakon o zdravstveni dejavnosti,
- Zakon o javnih financah,
- Zakon o plačilnem prometu,
- Zakon o davku na dodano vrednost,
- Zakon o računovodstvu,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov neposrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,
- Odredba o funkcionalni klasifikaciji javnofinančnih izdatkov,
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Uredbe in pravilniki Vlade RS in ministrstev,
- Statut občine,
- Poslovnik Občinskega sveta Občine Tabor,
- Odlok o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Tabor,
- drugi splošni akti občine.

#### Globalni cilji:

- strokovno, učinkovito in racionalno izvrševanje nalog občinske uprave,
- zakonito in pravočasno uresničevanje pravic, interesov in obveznosti strank in drugih udeležencev v postopku;
- racionalna in učinkovita razporeditev del med uslužbenci občinske uprave ter zagotavljanje ustreznih pogojev dela in opremljenosti organa;



- cilj varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami ter delovanja sistema zaščite in reševanja pa je zmanjšanje števila nesreč, ki jih je možno obvladovati in učinkovito posredovanje ob nesrečah za zaščito ljudi in premoženja ter pri odpravi posledic naravnih in drugih nesreč.
- zakonita in upravičena poraba javnih sredstev,
- gospodarno in pregledno ravnanje z javnimi sredstvi,
- z usmerjanjem notranje revizije (zunanji izvajalci) zagotoviti izboljšanje poslovanja
- zagotavljanje optimalne likvidnosti proračuna,
- kvalitetno in ažurno informiranje zunanjih in notranjih uporabnikov računovodskih informacij
- kvalitetno, strokovno in smotno delo na področju okolja in varovanju prostora, varovanju kulturne in naravne dediščine, s ciljem uravnoteženega razvoja občine in obenem zagotavljanju kvalitetnega življenja občanov,
- izvajanje naložb v cestno in komunalno infrastrukturo,
- izvajanje gospodarskih javnih služb
- skrb za zagotavljanje kvalitetnih storitev na področju osnovnega zdravstvenega varstva in lekarništva
- skrb za kvalitetno izvajanje osnovnošolskega izobraževanja in predšolske vzgoje in potrebno infrastrukturo
- skrb za zagotavljanje kvalitetnih in dostopnih javnih storitev s področja socialnega varstva
- spodbujanje športne, kulturne in ostale društvene dejavnosti ter zagotavljanje pogojev za njihovo delovanje
- razvoj novih gospodarskih dejavnosti
- ohranjanje poseljenosti in urejenosti kulturne krajine
- ohranjanje določenih kmetijskih zemljišč in preprečevanje zaraščanja
- razvoj turizma in promocija občine
- regionalni razvoj

#### Letni planirani cilji in planirani rezultati:

- izvajanje sklenjenih pogodb,
- izpolnitev kadrovskega načrta
- izboljšanje kataloga informacij javnega značaja, zagotavljanje ažurnosti informacij na uradni spletni strani občine
- izboljšati tehnologijo obdelave podatkov s posodobitvijo strojne in programske opreme,
- izdelava zaključnega računa v zakonskih rokih
- priprava poročila o izvrševanju proračuna,
- redno poravnavanje obveznosti iz naslova zadolžitvev,
- poravnava obveznosti v zakonskih rokih,
- redno spremljanje izvrševanja proračuna in mesečno poročanje županu in uradnikom, skrbnikom proračunske porabe,
- priprava in vodenje vseh postopkov v zvezi z zadolžitvijo občine,
- priprava navodil proračunskim uporabnikom v zvezi s pripravo proračuna
- priprava proračuna v sodelovanju z občinsko upravo,
- sprejem in uveljavitev prostorskih aktov občine
- vzdrževanje in izgradnja lokalnih cest in javnih poti (tekoče vzdrževanje, inv. vzdrževanje)
- zagotavljanje pogojev za izvajanje storitev obveznih in neobveznih gospodarskih javnih služb: odvoz, sortiranje in odlaganje odpadkov, pokopališka in pogrebna dejavnost, zagotavljanje kvalitetne pitne vode vsem občanom - inv. vzdrževanje in izboljšave vode oskrbe po planu JKP,
- varovanje, čiščenje in urejanje okolja,

- ureditve, zasaditve in vzdrževanje cvetočih in ostalih javnih površin
- komunalno opremljanje stavbnih zemljišč
- redno letno in zimsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti
- realizacija programa upravljanja in razpolaganja s stvarnim premoženjem občine
- realizacija programa nabav in gradenj
- zagotavljanje pogojev za nemoteno delovanje javnih zavodov, katerih ustanoviteljica ali soustanoviteljica je občina Tabor
- aktivno sodelovanje z društvi, zvezami, organizacijami in humanitarnimi organizacijami
- izvajanje planiranih programov športa, rekreacije in prostočasnih aktivnosti,
- izvedba planiranih prireditev ob državnih praznikih in ostalih javnih ali tradicionalnih prireditvah v občini
- sanacija posledic naravnih nesreč
- kandidiranje oziroma uspešno pridobivanje finančnih sredstev na javnih razpisih
- poprava ugotovljenih nepravilnosti, izboljšave

### **Področje proračunske porabe:**

#### **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

To področje zajema stroške plačilnega prometa.

**Program 0202 Urejanje na področju fiskalne politike** za ta glavni program je občina porabila 913,94€.

#### **Podprogram 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike**

##### **Proračunska postavka 01023 Stroški plačilnega prometa**

Sredstva so bila porabljenjena za plačilo tekočih stroškov vodenja računa in razporejanja javnofinančnih prihodkov na UJP, mesečno. Realizacija znaša 787,01€ kar predstavlja 98,4% realizacijo na veljavni plan.

**Proračunska postavka 02021 Upravljanje z vrednostnimi papirji** Za stroške upravljanja vrednostnih papirjev borzno posredniški hiši Ilirika smo načrtovali 200€, porabljenjena so bila v višini 126,93€ oziroma 63,5% na veljavni plan.

### **Področje proračunske porabe:**

#### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

Področje zajema stroške ob izvedbi različnih protokolarnih dogodkov urada župana, prireditve ob državnih praznikih ter vse ostale javne občinske prireditve in srečanja (tradicionalni Šentjurski sejem, transfere upravičencem iz naslova sofinanciranja programov družbenih dejavnosti, sofinanciranje ostalih projektov; kakor tudi stroške nabave protokolarnih daril, simbolov občine, zastavic, plake in priznanj). Zajema tudi področje razpolaganja in upravljanja z občinskim premoženjem in s tem posledično stroške objekta Dom Krajanov, šole Loke in posodobitve telovadnice.

**Program 0403 Druge skupne administrativne službe** skupni realizirani odhodki znašajo 92.800,52€ oziroma 95,9% veljavnega plana.

#### **Podprogram 04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov;**

##### **Proračunska postavka 04102 Sofinanciranje ostalih programov oz. projektov**

Z veljavnim proračunom načrtovana sredstva v višini 1.500€ so bila porabljenjena v višini 700€ oziroma 46,7% na veljavni proračun; za sofinanciranje lokalnih prireditev in aktivnosti društvom, ki s svojim delovanjem ustvarjajo doprinos in prepoznavnost tudi zunaj občine (sofinanciranje praznične okrasitve v občini, projekta Črkoljub, opreme za vzdrževanje igrišča v Ojstriški vasi). Manjša realizacija je posledica ukrepov države ob razglasitvi epidemije posledično neizvajanja prireditev, aktivnosti.

### **Proračunska postavka 04103 Sofinanciranje programov iz področja družbenih dejavnosti**

Sredstva so bila razdeljena v višini 3.499,98€, na podlagi Pravilnika o sofinanciranju socialno varstvenih programov in programov s področja družbenih dejavnosti v občini Tabor na podlagi prijave na javni razpis društvom (Čebelarsko društvo Tabor, Društvo upokojencev Tabor, Turistično društvo Tabor, Turistično društvo Gušt Tabor, Društvo žena in deklet občine Tabor, Združenje borcev za vrednote NOB Tabor in Pevsko društvo Tabor).

**Proračunska postavka 08020 Občinski praznik** Načrtovana sredstva so bila z rebalansom že izločena zaradi razglasitve epidemije v Sloveniji v marcu 2020, posledično z odpovedjo šentjurskega sejma; realizacija v višini 739,82€ predstavlja plačilo nakupa zastav, plaket in diplom ter korigiranje transparenta-napisa.

**Proračunska postavka 08021 Protokolarni dogodki** Sredstva so bila realizirana v višini 2.580,74€ kar predstavlja 86% na veljavni plan, od tega 1.120,56€ prenesenih obveznosti iz leta 2019. Porabljena so bila za stroške različnih priložnostnih prireditev (darila, fotografiranje prvošolcev, priložnostna darila odličnjakom, ob obisku 101 letne občanke, nakup razglednic Tabora, sofinanciranje izvedbe dneva državnosti).

**Proračunska postavka 08023 Ostale občinske prireditve** Ob sprejemu proračuna smo načrtovali 6.300€ odhodkov, ki pa so bili z rebalansom zmanjšani na 3.800€. Realizirali smo 3.266,53€, kar predstavlja 86% realizacijo veljavnega plana, od tega smo poravnali 2.618,45€ prenesenih obveznosti iz leta 2019 (prireditve žarek upanja, otroci pojejo slovenske pesmi, miklavževanje).

### **Podprogram 04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem**

**Proračunska postavka 01014 Dom krajanov Tabor** Sredstva so bila realizirana v višini 11.557,10€ kar predstavlja 97,4% realizacijo veljavnega plana. Sredstva so bila porabljena za stroške čistilnega materiala ter storitev, stroške električne energije, stroške kuriv ter ogrevanja, komunalne storitve, strošek zavarovanja objekta, strošek vzdrževanja kurilnih naprav, sorazmerni del stroškov čiščenja.

**Proračunska postavka 01015 Šola Loke** Sredstva so bila realizirana v višini 1.409,70€ kar predstavlja 83,4% veljavnega plana. Sredstva so bila porabljena za stroške električne energije, kuriv, komunalnih storitev, zavarovalnih premij.

**Proračunska postavka 01041 Posodobitev telovadnice v Domu krajanov** po podpisu Pogodbe s Fundacijo za šport smo pridobili 13.000€ nepovratnih sredstev za posodobitev telovadnice. Izvedli smo pleskanje celotne telovadnice, pomožnih prostorov, obnovo tal, nakup športne opreme-koši, varnostni mehanizmi, obnova radiatorjev, preureditev ogrevanja, termostatov, nakup novih vrat, nadzor nad izvedbo. Kupili smo tudi 300 novih stolov. Znesek projekta je znašal 69.046,65€.

## **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

Področje zajema odhodke za delovanje občinske uprave. Sredstva se porabijo za delovanje na področju lokalne samouprave, za dejavnost občinske uprave, ter za razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave.

### **Program 0601 Delovanje na področju lokalne samouprave**

#### **Podprogram 06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti**

##### **Proračunska postavka 01025 Delovanje zvez občin**

Postavka je bila v letu 2020 realizirana v višini 1.454,26€ za plačilo članarine Združenju občin Slovenije in plačilo mesečnih zahtevkov po pogodbi Razvojni agenciji Savinja (od tega 293,25€ prenesenih obveznosti iz leta 2019).

### **Program 0603 Dejavnost občinske uprave**

#### **Podprogram 06039001 Administracija občinske uprave**

**Proračunska postavka 01017 Plače in drugi izdatki zaposlenim** Postavka je bila realizirana v višini 101.216,83€ oz. 98,3% na veljavni plan.

Postavka zajema stroške plač zaposlenih na občinski upravi, strošek regresa, prehrane, prevoza na delo, premij za kolektivno zavarovanje, strošek jubilejne nagrade, dodatka za delovno dobo, sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega dela, stroške premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

**Proračunska postavka 01018 Prispevki in davki delodajalcev** Postavka je bila realizirana v višini 15.060,06€, kar predstavlja 100% realizacijo na veljavni plan.

Postavka zajema stroške za plačilo prispevkov za pokojninsko, obvezno zdravstveno zavarovanje, prispevkov za starševsko varstvo, prispevkov za poškodbe pri delu in zaposlovanje.

**Proračunska postavka 01020 Materialni stroški uprave** Postavka je bila realizirana v višini 17.367,09€, kar predstavlja 80,6% realizacijo na veljavni plan. Postavka zajema stroške pisarniškega materiala (papir, regulatorji, tonerji), stroške časopisov, knjig (NT&RC), stroške računovodskih revizorskih storitev (svetovanje), nakupa drobnega materiala-kuhinja, stroške zdravniških pregledov zaposlenih iz decembra 2019; telekomunikacijske stroške, stroške poštnine, stroške prevoza v državi, stroške najema fotokopirnega stroja, stroški strokovnega izobraževanja delavcev, plačila za opravljeno delo študentov; sodni stroški, stroški odvetniških storitev po Pogodbi.

**Proračunska postavka 01043 Vodenje OS GJI-vodovod, kanalizacija** Postavka je bila realizirana v višini 939,40€, kar predstavlja 99,85% realizacijo veljavnega plana po Pogodbi o najemu javne infrastrukture, razmerjih v zvezi z javno infrastrukturo, izvajanjem in financiranjem gospodarskih javnih služb (JKP Žalec).

**Proračunska postavka 01044 Izdajanje soglasij GJI-vodovod, kanalizacija** Postavka je bila realizirana v višini 4.639,08€, kar predstavlja 100% realizacijo na veljavni plan po Pogodbi o najemu javne infrastrukture, razmerjih v zvezi z javno infrastrukturo, izvajanjem in financiranjem gospodarskih javnih služb (JKP Žalec) za izdajo dokumentov v upravnih postopkih.

**Proračunska postavka 01047 Varstvo osebnih podatkov;** zaradi uvedbe GDPR smo vzpostavili Pogodbo s pooblaščenim družbo za nudenje le teh storitev, realizirali smo 100% veljavnega plana in ustvarili 1.706,32€ odhodkov iz tega naslova.

**Proračunska postavka 01048 Občinski urbanisti** Predmet pogodbe je storitev občinskega urbanista, ki skladno z 44. členom Zakona o urejanje prostora-ZureP-2, zagotavlja strokovnost in zakonitost opravljanja nalog urejanja prostora, opravlja naloge s področja urejanja prostora ter druge naloge: strokovnega svetovanja županu v zadevah urejanja prostora, skrbi za celostno politiko prostorskega razvoja občine, skrbi za koordinacijo priprave prostorskih aktov med občino in izdelovalcem prostorskega akta, izvaja naloge v postopkih lokacijskih preveritev v skladu z ZUreP-2. Pavšalni strošek za trimesečje znaša 549€.

**Proračunska postavka 06013 Plače zaposlenim SOU-računovodstvo** Postavka je bila realizirana v višini 99,8% veljavnega plana, kar predstavlja 82.805,90€ odhodkov za delovanje SOU. Delež vseh stroškov SOU v višini 55% prispeva občina Vransko kot ena izmed občin ustanoviteljic. Postavka zajema stroške plač, dodatka za delovno dobo, regresa, stroška za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, povračila stroškov prehrane in prevoza, stroške premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, stroške prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, obvezno zdravstveno zavarovanje, poškodbe pri delu, zaposlovanje in starševsko varstvo.

**Proračunska postavka 06014 Materialni stroški SOU-računovodstvo;** Postavka je bila realizirana v višini 22.534,53€, kar predstavlja 93,5% veljavnega plana. Postavka zajema stroške pisarniškega materiala, strokovne literature, poravnavo stroškov zdravniških pregledov iz leta 2019, stroške telefona, stroške prevoza v državi, vzdrževanja opreme (po pogodbi-Grad), komunikacijske opreme-večji stroški vzpostavitve vse komunikacijske opreme za delo od doma ob razglasitvi epidemije; ter stroške strokovnega izobraževanja.

**Proračunska postavka 06015 Investicijski odhodki SOU-računovodstvo;** Postavka je bila realizirana v višini 3.108,19€ kar predstavlja 85,3% veljavnega plana; izvedli smo nakup

novega računalnika, postavitev pregradne stene v pisarni zaradi preprečevanja in širjenja okužb z novim koronavirusom ter vso potrebno instalacijo, prestavitve.

**Proračunska postavka 06020 Medobčinski inšpektorat**

Realizacija v višini 8.605,30€ zajema stroške storitev redarstva in inšpekcije na podlagi Dogovora o medsebojnih razmerij, mestni občini Celje.

**Podprogram 06039002 Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občine**

Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave: tekoče vzdrževanje upravnih prostorov, investicije v upravne prostore, nakup opreme. Predstavlja porabo sredstev komunalnih storitev, stroškov ogrevanja, tekočega vzdrževanja, sorazmerni del stroškov čiščenja.

**Proračunska postavka 01013 Občinska stavba-Tabor 21** Postavka je bila realizirana v višini 19.174,70€, kar predstavlja 78,2% realizacijo veljavnega plana. Postavka zajema stroške čistilnega materiala, storitve varovanja, električne energije, stroške kuriv, komunalnih storitev vode in smeti, stroški tekočega vzdrževanja objektov-pregled sistemov aktivne požarne zaščite, meritve elektroinstalacij in izdelava poročila, stroški materiala za pleskanje pisarn; stroški zavarovalnih premij, stroški tekočega vzdrževanja opreme –servis gasilnih aparatov, pregled strelovodov; stroški čiščenja; investicijsko vzdrževanje-obnova parketa v prostorih občine.

**Proračunska postavka 01021 Tekoče vzdrževanje** Postavka je bila realizirana v višini 5.499,59€ kar predstavlja 95,8% realizacijo veljavnega plana. Zajema stroške tekočega vzdrževanja počitniških objektov Barbariga ter stroške tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme (Turnšek Vlado s.p., po pogodbi, Ministrstvo za javno upravo za omrežje HKOM–Pogodba 3825-372/2007/7-MJU-2010 za najem komunikacijske opreme za povezovanje lokalnega računalniškega omrežja in posameznih delovnih postaj; ter program Doksis za pisarniško poslovanje).

**Proračunska postavka 01027 Nakup opreme** Postavka je bila realizirana v višini 94,9% veljavnega plana, porabljena za nakup pisarniškega stola, računalnika, kamer in zvočnikov.

*07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH RAZMERAH*

Področje zajema odhodke na področju sistema civilne zaščite in protipožarne varnosti.

**Program 0703 Civilna zaščita in protipožarna varnost**

**Podprogram 07039001 Usposabljanje in delovanje sistema za posredovanje ob izrednih dogodkih**

**Proračunska postavka 02002 Usposabljanje štabov, enot in služb**; V proračunskem letu 2020 smo zabeležili odhodke v višini 2.286,41€ za plačilo nadomestila delodajalcem za člane ob intervencijah ob vaji CZ, prav tako pa izvedbo usposabljanja za prve posredovalce 23 tečajnikom.

**Podprogram 07039002 Protipožarna varnost**

**Proračunska postavka 02001 Opremljanje štabov in enot** Postavka je bila realizirana v skupni višini 4.581,55€, za nakup kompleta opreme-obleke za CZ ter 4.339,70€ investicijskega transfera iz naslova požarne takse za nakup električnega generatorja.

**Proračunska postavka 03002 Financiranje dejavnosti gasilskih društev**; Iz tega naslova smo porabili 10.000€ investicijskih transferov vsem trem društvom za nakup kompletov zaščitnih oblek s pripadajočo opremo, po Pogodbi o opravljanju lokalne gasilske službe.

**Proračunska postavka 03003 Financiranje dejavnosti GZ Žalec** Postavka je bila realizirana v višini 4.063,98€ in je realizirana v celoti. Porabljena sredstva so namenjena za financiranje dejavnosti GZ Žalec v skladu z letno pogodbo o opravljanju javne gasilske službe ter za sofinanciranje strokovne delavke na GZ.

**Proračunska postavka 03005 PGD Kapla-Pondor** Postavka je bila realizirana v višini 4.285,14€ in porabljena za plačilo obveznosti iz naslova zavarovalnih premij v višini 515,40€, za sredstva za tekoče delovanje po Pogodbi za opravljanje lokalne gasilske službe v višini 3.769,74€

**Proračunska postavka 03006 PGD Ojstriška vas-Tabor** Postavka je bila realizirana v višini 7.057,28€ in porabljena za plačilo obveznosti iz naslova zavarovalnih premij v višini 517,79€, za sredstva za tekoče delovanje po Pogodbi za opravljanje lokalne gasilske službe v višini 6.539,49€.

**Proračunska postavka 03007 PGD Loke** Postavka je bila realizirana v višini 4.279,83€ in porabljena za plačilo obveznosti iz naslova zavarovalnih premij v višini 510,09€, za sredstva za tekoče delovanje po Pogodbi za opravljanje lokalne gasilske službe v višini 3.769,74€.

#### *08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST*

##### **Program 0802 Policijska in kriminalistična dejavnost**

###### **Podprogram Prometna varnost**

**Proračunska postavka 01026 Svet za preventivo in vzgojo** Postavka je bila realizirana v 44,85% veljavnega plana kar znaša 498,15€, sredstva so bila porabljena za plačilo dveh sej članom komisije.

#### *10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI*

##### **Program 1003 Aktivna politika zaposlovanja**

###### **Podprogram 10039001 Povečanje zaposljivosti**

**Proračunska postavka 10019 Povečanje zaposljivosti** Postavka je bila realizirana v višini 6.610,52€, kar predstavlja 88,5% veljavnega plana in je bila porabljena za sofinanciranje programa izvajanja javnih del-OŠ Vransko-Tabor.

#### *11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO*

Pri sprejetju proračuna smo za to področje namenili 19.920€, z rebalansom pa povečali za 2.004,09€.

##### **Program 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva**

###### **Podprogram 11029001 Strukturni ukrepi kmetijstva in živilstva**

###### **Proračunska postavka 04001 Pomoč kmetijam**

Za izplačilo upravičencem subvencij v kmetijstvu smo izplačali 9.735,18€ (6 vlog) na podlagi javnega razpisa za sofinanciranje ukrepov ohranjanja in vzpodbujanja razvoja kmetijstva in podeželja.

##### **Program 1103 Splošne storitve v kmetijstvu**

###### **Podprogram 11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali**

**Proračunska postavka 11031 Trajnostno gospodarjenje z divjadjo;** Postavka je bila realizirana v višini 603,41€. Na podlagi javnega razpisa smo sofinancirali aktivnosti trajnostnega gospodarjenja z divjadjo.

**Proračunska postavka 11032 Varstvo zapuščenih živali** Realizacija v višini 86,01€ predstavlja porabljena sredstva za storitve na podlagi Zakona o zaščiti živali za oskrbo ene zapuščene živali.

##### **Program 1104 Gozdarstvo**

###### **Podprogram 11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest**

**Proračunska postavka 04004 Gozdne ceste;** Postavka je realizirana v višini 8.099,07€, kar predstavlja 89,8% realizacijo veljavnega plana in je bila porabljena za plačilo obveznosti iz

naslova vzdrževanja na odcepu Bokal, Ojstrica-Prevedle, Prevedle-Kravica-Tesni graben, Veteršek - Zaberložnik.

### *13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE*

Načrtovana sredstva so bila namenjena in porabljena za izvajanje obveznih nalog občine na tem področju, za tekoče vzdrževanje in investicije po posameznih programih.

#### **Proračunska postavka 04006 Redno vzdrževanje LC, JP**

Postavka je bila realizirana v višini 15.670,85€, kar predstavlja 51,8% realizacijo na veljavni plan; zajemajo stroške geodetskih storitev, cenitev; kategorizacije občinskih cest, elaborat ureditve meje in parcelacije za potrebe evidentiranja cestne trase; strošek tekočega vzdrževanja predstavlja gramoziranje, kamionske odvoze, valjanje, čiščenje jarkov, sanacije jaškov, mulčenje, dosipavanje, ureditve brežin. Za stroške zavarovanja smo namenili 1.411,91€ ter za nakup prometnih znakov 196,10€.

**Proračunska postavka 04007 Zimsko vzdrževanje LC, JP** Postavka je bila realizirana v višini 14.722,52€, kar predstavlja 39,8% realizacijo veljavnega plana. Zaradi ugodnih vremenskih razmer in mile zime sredstva niso bila porabljena. Stroški so nastali s posipanjem cest, pluzenjem snega, dobavo gramoz in soli za posipanje.

Dela izvaja VOC Celje, Kmetijska zadruga Vransko ter pogodbeniki, ki izvajajo dopolnilno dejavnost.

**Proračunska postavka 13022 Postajališče za kolesarje** Realizacija predstavlja plačilo obveznosti iz leta 2019 za nakup lesa.

**Proračunska postavka 13023 Prikazovalniki hitrosti** Realizacija 5.752,73€ predstavlja nakup dveh prikazovalnikov hitrosti, elektroinštalacijska dela, priklop in manjše popravilo obstoječega prikazovalnika.

#### **Podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest.**

Sredstva so bila porabljena v višini 214.011,16€ kar predstavlja 72,6% realizacijo na veljavni plan. Porabljena so bila za navedene postavke:

**Proračunska postavka 04022-Javna pot Tabor-Vinogradi;** Realizacija 214,27€ zajema zgolj plačilo stroškov pogodbe o ukinitvi stavbne pravice in overitve.

**Proračunska postavka 04034 Cestni odsek Kapla-Ubožno;** stroški nakupa zemljišč so bili realizirani v letu 2021.

**Proračunska postavka 04041 Kolesarske povezave;** za stroške ureditve meje in odmere ceste Kovačič-Labohar smo porabili 3.366,29€.

**Proračunska postavka 04049 JP992805 Podlog-Djuranovič** Realizacija v višini 58.911,94€ zajema plačilo stroškov storitev notarjev-sestava ZK predlog, overitve podpisov, stroške investicijskega nadzora, izdelave varnostnega načrta, stroške rekonstrukcije (rušitvena, zemeljska dela, voziščne konstrukcije, odvodnjavanje).

**Proračunska postavka 04050 JP 992271 Rezana-Ojstriška vas;** Realizacija v višini 6.145,24€ predstavlja 98,4% realizacijo veljavnega plana in vključuje stroške odvetniških storitev.

**Proračunska postavka 04051 JP Prekopa-Podlog-Tabor;** Realizacija v višini 23.701,59€ oziroma 100% v primerjavi z veljavnim planom zajema stroške izdelave varnostnega načrta, investicijskega nadzora ter sanacijo JP po naravni nesreči. Pridobili smo 15.201,09€ nepovratnih sredstev po Pogodbi za sanacijo po naravnih nesrečah.

**Proračunska postavka 06037 Izgradnja hodnika za pešce in JR ob LC 490201 Tabor-Loke** Poravnali smo strošek izdelave PZI za JR Tabor-jug v višini 1.464€.

**Proračunska postavka 13020 Rekonstrukcija JP992671 Ločica-Zahomce-Dol, odsek Lopan** Z rebalansom načrtovana sredstva v višini 82.945,41€ predstavljajo stroške plačila upravnih taks, priprave pravnih podlag; rekonstrukcijska dela (zemeljska, izdelava zgornjega

ustroja, odvodnjavanje, asfaltiranje). Pridobili smo tudi 75.435€ nepovratnih sredstev za izvedbo investicije. Postavka je realizirana 96,8%.

**Proračunska postavka 13024 JP 992273 Hostnik-Mlinar** izvedena je bila odmera ceste.

**Proračunska postavka 13025 LC 490181 Spodnja Hosta-Urankar** izvedena odmera za del ceste, projekt se nadaljuje v letu 2022-2023.

**Proračunska postavka 13026 Rekonstrukcija JP 992361 Tabor-Vinogradi-Loke, odsek Tabor-Verdelj** Za stroške izdelave DIIP-a in stroške adaptacij smo porabili 31.085,42€ (čiščenje propustov, tamponi, planiranje, asfaltiranje cestišča, dosipi bankin).

**Proračunska postavka 13027 Rekonstrukcija JP 992671 Ločica-Zahomce-Dol Tabor, odsek Jelen-Črni vrh;** projekt je izveden v celoti, čakamo potrditev končne situacije, posledično tudi plačilo obveznosti v letu 2021.

**Proračunska postavka 13028 JP 992391 Loke-Vetršek-Krvavičnik** Za stroške odkupa zemljišča smo namenili 8.800€.

#### **Podprogram 13029003 Urejanje cestnega prometa**

**Proračunska postavka 13021 Ureditev jedra Tabora** Realizacija v letu 2020 predstavlja stroške izdelave projektne naloge ureditve jedra, s projektom nadaljujemo v letu 2021.

#### **Podprogram 13029004 Cestna razsvetljava**

**Proračunska postavka 06006 Javna razsvetljava;** Postavka je realizirana v višini 6.869,07€ oziroma 71,6% na veljavni plan. Sredstva so bila porabljena za stroške električne energije, tekočega vzdrževanja-popravilo svetilk, zamenjave LED uličnih svetilk, solarnih svetilk, popravilo JR v naselju Plankov log.

#### **Program 1306 Telekomunikacije in pošte**

##### **Podprogram 13069001 Investicijska vlaganja v telekomunikacijsko omrežje**

##### **Proračunska postavka 13060 Wifi4EU**

Za zagotavljanje brezžičnega interneta na 5 mestih v občini Tabor poravnavamo mesečne stroške po Pogodbi. V letu 2020 smo za ta namen porabili 461,08€.

## ***14 GOSPODARSTVO***

Sredstva so namenjena spodbujanju malega gospodarstva, razvoju turizma in promociji občine.

#### **Program 1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti**

##### **Podprogram 14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva**

**Proračunska postavka 08025 RASR, Razvojna agencija Savinjske regije, d.o.o.** Za delovanje RAS po pogodbi smo porabili 1.640€.

**Proračunska postavka 14020 Podpora mladim podjetnikom;** z izvedbo priprave razpisa in sredstvi za zagoni kapital morebitnim upravičencem nadaljujemo v letu 2021.

**Proračunska postavka 14021 Delovanje e-VEM sistema** Realizirani odhodki v višini 728€ predstavljajo odhodke namenjene brezplačnemu svetovanju s področja podjetništva vsem občanom občine Tabor in tistim, ki imajo sedež podjetja v občini Tabor (e-VEM točke), Zbornici zasebnega gospodarstva.

**Proračunska postavka 14201 RDO dežela Celjska;** Partnersko sodelovanje za izvajanje aktivnosti v okviru destinacijskega menedžmenta za turistično območje Dežela Celjska v letu 2020 ni bilo izvedeno, zaradi posledic epidemije in zaprtja države.

#### **Program 1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva**

##### **Podprogram 14039001 Promocija občine**

##### **Proračunska postavka 04014 Promocija občine**



Sredstva v skupni višini 902,72€ so realizirana v višini 94,9% na veljavni plan, in so bila porabljena za plačilo mesečnega vzdrževanja spletne strani občine ter njeno nadgradnjo in za nakup razglednic Tabora.

#### **Podprogram 14039002 Spodbujanje razvoja turizma**

**Proračunska postavka 14030 Spodbujanje turistične dejavnosti** Na postavki smo zabeležili nakup betonskega korita pri Domu krajanov ter nakup označevalne table v višini 168,75€.

#### ***15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE***

Za področje proračunske porabe varovanja okolja in naravne dediščine je občina v letu 2020 namenila 52.149,11€. Porabljenega je bilo 41.233,74€ kar predstavlja 79,1% veljavnega plana. Poraba sredstev je razvidna iz v nadaljevanju predstavljenih programih in proračunskih postavk.

#### **Podprogram 15019001 Regulatorni okvir, splošna administracija in oblikovanje politike**

**Proračunska postavka 15010 Projekt LIFE**; po Pogodbi za sofinanciranje mednarodnega projekta LIFE Biohop so bile aktivnosti izvedene (testiranje vrvice, kompostiranje, priprava biokompozita). Zagotavljamo sredstva po Pogodbi v višini 1.425,40€.

#### **Podprogram 15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki**

**Proračunska postavka 05001 Varstvo okolja in ravnanje s kom. odpadki**; Realizirali smo 5.065,64€ odhodkov, kar pomeni 70,5% veljavnega plana. Postavka je bila porabljena za nakup pasjih košev, vrečk za pasje iztrebke, opozorilne table.

**Proračunska postavka 05003 Zbirni center (stara inf. nova inf.-Rcero)**, Realizirali smo 1.666,65€ po pogodbi za opremljanje komunalne infrastrukture (Simbio Celje).

**Proračunska postavka 15021 Odvoz azbestnih odpadkov** Po sklepu OS, o financiranju ravnanja z azbestnimi odpadki občanom občine Tabor, smo v letu 2020 zagotovili odvoz le teh, 4 upravičencem v skupni višini 3.105,58€.

#### **Podprogram 15029002 Ravnanje z odpadno vodo**

**Proračunska postavka 05004 Kanalizacija** Postavka je realizirana v višini 12.160,25€, kar predstavlja 96,7% veljavnega plana. Zajema plačilo stroškov po pogodbi z JKP Žalec (subvencioniranje cen v višini 9.550,47€), plačilo stroškov investicijskega inženiringa v višini 2.183,76€ za vodenje investicij ter za izdelavo poročevalskih tabel za občine (poročilo o doseženih standardih opremljenosti) v višini 426,02€.

**Proračunska postavka 05009 Čistilna naprava Kasaze**; Realizirali smo investicijske odhodke izboljšav iz naslova nakupa nove potopne črpalke, puhala, elektro agregata za potrebe rezervnega napajanja ter pripravo bioplina v skupni višini 1.853,21€.

**Proračunska postavka 05017 Kanalizacija Ojstriška vas III. faza** Za stroške notarskih storitev overitve podpisov pogodb služnosti in za izdelavo novelacije projektne dokumentacije smo porabili 4.988,90€.

**Proračunska postavka 15020 Sofinanciranje nakupa MČN** Na podlagi Pravilnika o sofinanciranju nakupa malih čistilnih naprav smo kvoto 5.000€ razdelili petim upravičencem. Postavka je v celoti realizirana.

#### **Proračunska postavka 15022 Izgradnja priključka kanalizacije Ojstriška vas**

Realizacija 10.740,53€ predstavlja plačilo stroškov notarjev-overitve podpisov in pa izvedbo priključka na kanalizacijsko omrežje.

## 16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Na področju prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti je občina v letu 2020 porabila skupaj 176.195,75€, kar predstavlja 78,9% veljavnega plana; za naslednje glavne programe in podprograme:

### **Program 1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija**

#### **Podprogram 16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc**

**Proračunska postavka 06035 Vodenje, vzdrževanje katastra GJI-vodovod, kanalizacija**, Po pogodbi z JKP Žalec smo realizirali 2.870,96€ za stroške operativnega vodenja evidenc.

#### **Podprogram 16029003 Prostorsko načrtovanje**

##### **Proračunska postavka 06003 Prostorsko planiranje**

Realizacija v višini 5.065,44€ predstavlja 100,6% realizacijo veljavnega plana. Sredstva so se porabila za letno vzdrževanje GIS podatkov (i.obcina-modul komunalni prispevek, NUSZ, evidenca REN).

**Proračunska postavka 16030 OPPN Tabor-jug** Z zadnjim veljavnim planom smo za to področje namenili 6.523,80€, ki so bila porabljena za geodetske storitve ureditve parcelacij, geodetski načrt projektiranja javne razsvetljave ter za izdelavo projektne dokumentacije za komunalno infrastrukturo.

### **Program 1603 Komunalna dejavnost**

#### **Podprogram 16039001 Oskrba z vodo**

**Proračunska postavka 06005 Vodovod**; Realizirana sredstva v višini 944,31€ predstavljajo plačilo obveznosti iz naslova vodnega povračila-Beli potok. Prav tako smo poravnali obveznosti iz naslova poročevalskih tabel (izdelanega poročila o doseženih standardih opremljenosti oskrbe s pitno vodo ter analizo vode-odvzem vzorca).

##### **Proračunska postavka 06008 Vodovod Zgornji Miklavž**

Sredstva, ki so bila namenjena za nakup, vgradnjo plastičnega rezervoarja, so prenesena v leto 2021.

**Proračunska postavka 06029 Vodovod Kapla-Gorjakovo**; Postavka je realizirana 100% in predstavlja 18.579,29€ odhodkov. Vključuje stroške obnove vodovoda ter stroške investicijskega nadzora.

##### **Proračunska postavka 06064 Izgradnja infrastrukture za kvalitetno vodooskrbo v Savinjski regiji –I.sklop**

Na podlagi solastniškega deleža z občino Braslovče, Polzela, Prebold, Vransko, Tabor in Žalec smo sofinancirali izdelavo projektantske podpore.

**Proračunska postavka 16034 Vodovod Tabor-jug-Miklavž** Po Pogodbi z JKP Žalec smo izvedli nakup in polaganje cevi za vodovod proti Miklavžu.

**Proračunska postavka 16036 Izgradnja priključka vodovoda Ojstriška vas** Izvedli smo izgradnjo priključka kanalizacije odpadnih komunalnih voda in priključka vodovoda Ojstriška vas.

#### **Podprogram 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

**Proračunska postavka 01016 Mrliška vežica**, Realizirana sredstva v višini 2.535,81€ so bila porabljena za stroške električne energije, komunalne stroške odvoza smeti ter stroške zavarovalnih premij. V primerjavi z veljavnim planom so bila realizirana 75,2%.

##### **Proračunska postavka 16301 Pokopališče**

V letu 2020 smo za stroške investicijskega vzdrževanja in izboljšav porabili 6.016,78€ za tlakovanje pešpoti.

#### **Podprogram 16039003 Objekti za rekreacijo**

**Proračunska postavka 16031 Ureditev pešpoti Tabor-Ojstriška vas in nepokritega športnega objekta Razgan** Postavka je v primerjavi z veljavnim planom realizirana 38,8%,

porabljena za geodetske storitve parcelacij in izdelave cenitvenega poročila, manjša vzdrževalna dela, nakup materiala, robnikov, pregled ustreznosti in vgradnje otroških igral.

**Proračunska postavka 16035 Pešpot Razgan-Tabor jug II. faza** realizacija v višini 5.351,61€ predstavlja plačilo nakupa lovilnih mrež, stebrov, manjših gradbenih del in izkopov. V nadaljevanju projekta je v načrtu še izdelava nadstreška in nakupa igral.

**Podprogram 16039004 Praznično urejanje naselij**

**Proračunska postavka 16032 Praznična okrasitev naselij;** Za montažo, menjavo in nakup nove letoletne razsvetljave smo porabili 1.086,72€, od tega smo 186,03€ poravnali iz leta 2019.

**Podprogram 16039005 Druge komunalne dejavnosti**

**Proračunska postavka 16033 Polnilna postaja;** Dodatnih stroškov v letu 2020 iz naslova električne energije ni bilo.

**Program 1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje**

**Program 16059002 Spodbujanje stanovanjske gradnje**

**Proračunska postavka 16050 Stanovanjska stavba Tabor 21b** V letu 2020 smo izvedli nakup stanovanjske hiše v jedru Tabora, namenjene zagotavljanju izboljšavi stanovanjskih pogojev občanov. Postavka je realizirana 96,8% na veljavni plan. Poleg kupnine in manjših komunalnih stroškov smo zamenjali tudi strešno kritino na hiši.

**Program 1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje**

**Podprogram 16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju**

**Proračunska postavka 06009 Stanovanjski objekt Ojstriška vas 38;** Realizirana sredstva predstavljajo stroške komunalnih storitev in stroške zavarovalnih premij. Upravljaec objekta je EVB Virant. Porabili smo 395,99€, kar predstavlja 69,8% realizacijo veljavnega plana.

**Proračunska postavka 06012 Sipro Žalec;** Realizirana sredstva v višini 1.546,02€ so bila porabljena za stroške upravljanja in obratovalne stroške v stanovanju Tabor 14.

**Proračunska postavka 06021 Stanovanje–enota 4 (68,70m<sup>2</sup>);** Realizirali smo 339,43€, kar predstavlja 100% veljavnega proračuna. Realizacija se nanaša na stroške upravljanja s stanovanjem.

**Proračunska postavka 06022 Stanovanje–enota 5 (81,02m<sup>2</sup>);** Realizirali smo 429,26€, kar predstavlja 100% veljavnega proračuna. Realizacija se nanaša na stroške upravljanja s stanovanjem.

**Proračunska postavka 16052 Subsidiarna odgovornost,** Realizacija v višini 841,51€ predstavlja plačilo po subsidiarni odgovornosti za komunalne storitve in stroške upravljanja.

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

**Podprogram 16069001 Urejanje občinskih zemljišč**

**Proračunska postavka 16062 Urejanje občinskih zemljišč** Program vključuje sredstva za urejanje občinskih zemljišč, nakupe (zemljiškoknjižne, geodetske zadeve). Za stroške plačila davkov smo porabili 30,06€ .

**Proračunska postavka 16060 Nakup zemljišč;** Postavka je realizirana 54,6% veljavnega plana, kar predstavlja 3.000€ odhodkov. Izvedli smo nakup nepremičnine Gregl-Kamenšek.

**17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**

Za področje zdravstvenega varstva smo v letu 2020 porabili 12.686,54€, kar predstavlja 90,6% realizacijo v primerjavi z veljavnim planom.

**Program 1707 Drugi programi na področju zdravstva**

**Podprogram 17079001 Nujno zdravstveno varstvo**

## **Proračunska postavka 10007 Zdravstveno varstvo občanov**

Za zdravstveno zavarovanje oseb smo porabili 9.363,80€ (cca. 20 zavarovancev mesečno).

## **Podprogram 17079002 Mrliško ogledna služba**

### **Proračunska postavka 07001 Mrliško ogledna služba**

Sredstva so bila porabljena za plačilo po Zakonu obveznih mrliških ogledov pooblaščenega zdravnika za vsakega umrlega občana, stroške obdukcij, ki jih, če tako meni, prav tako odredi zdravnik ter stroške prevozov in nekaterih pogrebnih storitev umrlih oseb na obdukcije. V letu 2020 smo porabili 3.322,74€ iz tega naslova.

## ***18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE***

Za to področje porabe je občina v letu 2020 porabila 54.053,29€, kar predstavlja 91,4% realizacijo veljavnega plana za naslednje programe:

### **Program 1802 Ohranjanje kulturne dediščine**

#### **Podprogram 18029001 Nepremična kulturna dediščina**

**Proračunska postavka 08027 Cerkev Sveti Jurij**; za sofinanciranje izvedbe ogrevanja v cerkvi smo porabili 3.500€,

#### **Proračunska postavka 18021 Vzdrževanje spominskih, sakralnih objektov;**

Načrtovana sredstva v višini 1.000€, so bila porabljena v višini 97,6% za nakup kovane ograje pri spomeniku na Presedlah.

### **Program 1803 Programi v kulturi**

#### **Podprogram 18039001 Knjižničarstvo in založništvo**

##### **Proračunska postavka 08007 Dejavnost Medobčinske splošne knjižnice**

Realizacija v višini 19.689,63€ predstavlja 99,7% veljavnega plana. Poraba je bila namenjena za sredstva po pogodbi, pokrivanje stroškov dela in drugih materialnih stroškov.

#### **Podprogram 18039003 Ljubiteljska kultura**

##### **Proračunska postavka 08006 Javni sklad za ljubiteljske kulturne dejavnosti**

Sredstva so bila namenjena za delovanje JSKD, po pogodbi v višini 495€, realizirana zaradi odpovedi prireditelj, zgolj v višini 33,3%.

##### **Proračunska postavka 18031 Sofinanciranje programov iz področja kulturne dejavnosti;**

Za delovanje po razpisu za sofinanciranje rednih dejavnosti smo porabili 6.000€ (KUD Ivan Cankar ter Pevsko društvo Tabor). Redna dejavnost registriranih društev oziroma njihovih sekcij, ki imajo sedež v občini in sicer vokalno glasbena dejavnost, instrumentalno glasbena dejavnost, gledališka dejavnost, likovna dejavnost, šolska kulturna društva, projekti, ki so v interesu občine in imajo značaj kulturne dejavnosti. Pristopili pa smo tudi k skupnemu projektu občin SSD nakupom knjig Antona Perka.

#### **Podprogram 18030004 Mediji in avdiovizualna kultura**

##### **Proračunska postavka 08009 Občinski časopis Novice**

Realizirana sredstva v višini 8.743,43€ so bila porabljena za založniške in tiskarske storitve (tiskanje Novic), poštnino in kurirske storitve, plačilo za opravljeno delo lektoriranja in oblikovanja časopisa. V primerjavi z veljavnim planom so bila sredstva realizirana 84%.

**Proračunska postavka 08011 Utrip Savinjske doline;** Na podlagi sprejetega sklepa na občinskem svetu, občina mesečno zagotavlja brezplačen izvod gospodinjstvom v občini Tabor. Za ta namen smo v letu 2020 porabili 7.151,94€.

### **Program 1804 Podpora posebnim skupinam**

#### **Podprogram 18049004 Programi drugih posebnih skupin**

**Proračunska postavka 18041 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin;** Na osnovi razpisa za dodelitev sredstev za sofinanciranje socialnovarstvenih in programov s

področja družbenih dejavnosti smo porabili 1.699,99€ naslednjim upravičencem (Slovensko društvo za celiakijo, Društvo psoriatikov, Društvo dializnih in ledvičnih bolnikov, Slovensko društvo Hospic, Koronarni klub Savinjska dolina, Policijsko veteransko društvo Sever, Javni zavod Socio).

### **Program 1805 Šport in prostočasne aktivnosti**

#### **Podprogram 18059001 Program športa**

##### **Proračunska postavka 18051 Sofinanciranje programov drugih iz področja športa**

Načrtovana sredstva po razpisu, v višini 5.000€ so bila porabljena v višini 100% veljavnega proračuna, za delovanje društev; Planinsko društvo Tabor, Judo klub Shido, Društvo za športno rekreacijo in telesno vzgojo Partizan Tabor.

Za uresničevanje športnih programov se iz sredstev proračuna Občine Tabor sofinancirajo naslednje vsebine:

a) šport predšolskih in osnovnošolskih otrok:

- sofinanciranje stroškov izvajanja programa Zlati sonček, Planinska šola
- sofinanciranje stroškov športnih dejavnosti, ki jih organizirajo društva in drugi izvajalci;

b) šport v društvih in klubih, ki imajo značaj športno-rekreativne vadbe:

- sofinanciranje stroškov organizacije vadb, kolesarjenja in pohodništva;

c) strokovno izpopolnjevanje:

- sofinanciranje kotizacij,

č) kakovostni in vrhunski športi:

- sofinanciranje stroškov udeležbe na tekmovanjih državnega in meddržavnega nivoja;

d) športne prireditve:

- sofinanciranje stroškov organizacije prireditve

### **Podprogram 18059002 Programi za mladino**

#### **Proračunska postavka 09007 Potovanje mladine**

Porabljena sredstva v višini 627,30€ predstavljajo stroške za sofinanciranje stroškov počitniškega tabora otrokom iz občine Tabor, na podlagi prejetega zahtevka. Izvedba počitniških taborov v letu 2020 je bila zaradi ukrepov za preprečevanje okužb z SARS-CoV-2 (COVID), oteženo in okrnjeno, posledično tudi manjša realizacija glede na načrtovana sredstva.

## **19 IZOBRAŽEVANJE**

Za področje izobraževanja je občina v letu 2020 namenila skupaj 546.606,11€, od tega smo porabili 511.454,50€ kar predstavlja 93,6% načrtovanega plana za delovanje JZ OŠ Vransko-Tabor v okviru katerega deluje tudi OE Vrtec Tabor, za vrtce izven občine Tabor, za regresiranje prevozov v šolo in za sofinanciranje izobraževalnih institucij izven občine Tabor.

### **Program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok**

#### **Podprogram 19029001 Vrtci**

##### **Proračunska postavka 09001 OŠ Vransko Tabor, OE Vrtec Tabor**

Občina skladno z Zakonom o vrtcih in Pravilnikom ter po predhodni potrditvi cene programov predšolske vzgoje sofinancira razliko v ceni programa med ekonomsko ceno in prispevki staršev. V ta namen smo porabili 252.375,14€, kar predstavlja 88,3% veljavnega plana. Na postavki so bili v skladu s Pogodbo, realizirani tudi investicijski transferi v višini 4.000€.

##### **Proračunska postavka 09002 Drugi vrtci izven območja občine Tabor**

Realizirana sredstva v višini 34.843,30€ predstavljajo 97,4% realizacijo veljavnega plana. Sredstva so bila porabljena za sofinanciranje razlike v ceni programa vrtca za otroke, ki obiskujejo vrtec izven občine Tabor, občina pa jim je skladno z zakonom in glede na stalno prebivališče v občini dolžna sofinancirati razliko, v kolikor starši podajo vlogo za znižano plačilo

vrta; MO Maribor, OŠ Štore-vrtec, OŠ Polzela, OŠ Prebold, OŠ Braslovče, vrtci občine Žalec, vrtec Urška-Domžale. Zagotavljamo tudi dodatno strokovno pomoč vrtcu Anice Černejeve.

## **Program 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje**

### **Podprogram 19039001 Osnovno šolstvo**

#### **Proračunska postavka 09004 OŠ Vransko Tabor – POŠ Tabor**

Občina je v letu 2020 za delovanje javnega zavoda OŠ Vransko Tabor-POŠ Tabor, za izvedbo programa po letnem delovnem načrtu osnovnega programa izobraževanja in dogovorjenega programa, porabila skupaj 100.480,34€ kar predstavlja 104,7% veljavnega plana. Sredstva vključujejo materialne stroške, stroške ogrevanja, stroške finančnega najema, stroške tekočega vzdrževanja klimatskih naprav in kurilne naprave. Po pogodbi smo realizirali tudi 10.500€ investicijskega transfera.

#### **Proračunska postavka 09005 Osnovnošolske institucije izven občine Tabor**

Realizirana sredstva v višini 3.053,88€ vključujejo sofinanciranje programa izobraževanja Waldorfske šole za 5 učencev iz občine Tabor ter enega učenca na OŠ Glazija Celje.

#### **Proračunska postavka 09008 Logoped**

Občina Tabor zagotavlja sredstva za strokovno pomoč enemu upravičencu.

#### **Proračunska postavka 09012 Izgradnja prizidka POŠ Tabor**

Porabljena sredstva v višini 82.730,52€ so bila namenjena za plačilo, po pogodbi JZ partnerstvu, v skupni višini dveh polletnih nadomestil. Postavka je 100% realizirana.

## **Podprogram 19039002 Glasbeno šolstvo**

### **Proračunska postavka 09006 Glasbena šola Risto Savin Žalec**

Porabljena sredstva v višini 5.534,63€ so bila porabljena na sofinanciranje redne dejavnosti na podlagi programa dela za leto 2020, vključno z investicijskimi odhodki.

## **Program 1905 Drugi izobraževalni programi**

### **Podprogram 19059001 Izobraževanje odraslih**

#### **Proračunska postavka 09009 Regijski študijski center**

Občina Tabor je soustanoviteljica RŠC, po Pogodbi jim zagotavljamo 504,97€ letno.

**Proračunska postavka 09015 UPI Ljudska univerza Žalec;** Po pogodbi smo realizirali program izobraževanja odraslih za prvo polletje, v višini 764,08€.

## **1906 Pomoči šolajočim**

### **Podprogram 19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu**

#### **Proračunska postavka 09003 Regresiranje prevozov v šolo**

Sredstva v skupni višini 26.292,28€ so bila porabljena za kritje stroškov prevoza šolskih otrok po Zakonu in sklenjenih pogodbah na podlagi javnega razpisa za izvajanje šolskih prevozov v Občini Tabor (Janez Rajovec s.p.). Realizacija je zaradi zaprtja šol, razglašene epidemije v državi, manjša.

#### **Proračunska postavka 09011 II. OŠ Žalec**

Realizirani odhodki v višini 4.651,36€ vključujejo stroške šolskih prevozov, prehrane, materialnih in investicijskih stroškov po pogodbi. V primerjavi z veljavnim planom so sredstva realizirana v višini 80,9%.

## **20 SOCIALNO VARSTVO**

Na področju socialnega varstva je občina Tabor sofinancirala programe in storitve socialnega varstva družine, otrok in starostnikov ter drugih ranljivih skupin prebivalstva. Ustvarili smo 127.575,91€, kar predstavlja 98,8% realizacijo na veljavni plan.

## **Program 2002 Varstvo otrok in družine**

### **Podprogram 20029001 Drugi programi v pomoč družini**

#### **Proračunska postavka 10006 Enkratne pomoči staršem ob rojstvu otroka in vstopu otroka v šolo**

Sredstva so namenjena kot transfer vsakemu novorojenčku v Občini Tabor. Višina izplačanih sredstev, 20 vlagateljem, znaša 3.000€. Sredstva se odobrijo na osnovi sprejetega proračuna in Pravilnika o enkratni pomoči novorojencem ter na vlogo staršev.

## **Program 2004 Izvajanje programov socialnega varstva**

### **Podprogram 20049002 Socialno varstvo invalidov**

#### **Proračunska postavka 10001 Varstvo duševno in telesno prizadetih**

Postavka predstavlja stroške regresiranja domske oskrbe. Občina je financirala bivanje v domovih petim oskrbovancem (CUDV Dobrna, Dom Lukavci, Dom Nine Pokorn Grmovje). Porabili smo 29.737,11€.

**Proračunska postavka 10002 Družinski pomočnik**; Občina je zagotavljala delno plačilo za izgubljeni dohodek trem upravičencem v skupni višini 21.235,61€, kar predstavlja 100,8% realizacijo veljavnega plana.

### **Podprogram 20049003 Socialno varstvo starih**

#### **Proračunska postavka 10003 Domovi za starejše**

Porabljena sredstva v skupni višini 45.391,68€ so bila v letu 2020 porabljena na osnovi Zakona o socialnem varstvu za doplačilo (regresiranje) domske oskrbe osebam s stalnim prebivališčem v Občini Tabor, ki zaradi bolezni ali starosti potrebujejo celodnevno nadzorovano nego in oskrbo (institucionalno varstvo) in nimajo ali nimajo dovolj lastnih sredstev, ali pa ne obstajajo drugi zavezanci, ki bi po zakonu bili dolžni prispevati določen delež. Višino doplačila za posameznega upravičenca določi na osnovi izvedenega postopka z odločbo pristojni Center za socialno delo Žalec. V kolikor ima upravičenec premoženje, občina svoje terjatve iz naslova doplačila zavaruje z vknjižbo na premoženje. Oskrbovance imamo v naslednjih domovih: Dom upokoencev Polzela, Dom Franca Salamona Trbovlje, Zavod Sv. Rafaela Vransko in Dom Lipa.

#### **Proračunska postavka 10004 Pomoč družini na domu**

Osebam, katerim se ob izvajanju pomoči storitev pomoč družini na domu lahko nadomesti institucionalno varstvo, občina zagotavlja le-te storitve, ki jih na osnovi javnega razpisa izvaja izbrani koncesionar Zavod Sv. Rafaela Vransko. Sredstva so bila porabljena v višini 25.246,94€ za 10-12 upravičencem, kar predstavlja 100% realizacijo veljavnega proračuna. Vsakemu upravičencu je občina dolžna (Zakon o socialnem varstvu) sofinancirati do 50% cene neposredne oskrbe in stroške vodenja, razliko do polne ekonomske cene pa predstavlja prispevek upravičenca, ki pa glede na socialno stanje lahko zaprosi še za dodatno znižanje. Postopek prične pri CSD Žalec, ki o vlogi odloči z odločbo.

#### **Proračunska postavka 10017 Denarna sredstva za socialno pomoč**

Planirana sredstva na osnovu Pravilnika, v višini 1.000€, niso bila porabljena, ker občina ni prejela nobene vloge iz tega naslova.

#### **Proračunska postavka 10018 Plačilo pogrebnih stroškov za osebe brez premoženja**

Načrtovana sredstva v višini 1.365€ niso bila porabljena, saj občina ni prejela nobene obveznosti iz tega naslova.

#### **Proračunska postavka 20040 Subvencioniranje stanarin**

Planirana sredstva so bila namenjena za subvencije proslcem, ki živijo v neprofitnih stanovanjih in jim je občina na osnovi Stanovanjskega zakona dolžna subvencionirati stroške najemnine, v kolikor se v postopku, ki ga vodi CSD ugotovi, da družina ne dosega dohodkov, ki zagotavljajo minimalno socialno varnost. Občina Tabor je subvencionirala stanarino enemu upravičencu, kar je znašalo 744,57€ € oz. 60,4% glede na veljavni plan 2020.

## **Podprogram 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin**

### **Proračunska postavka 10015 RK Žalec**

Sredstva v višini 720€ so bila porabljeni za plačilo mesečnih dotacij, po pogodbi za delovanje območnega združenja RK Žalec.

### **Proračunska postavka 20041 Sofinanciranje programov socialno varstvenih dejavnosti;**

Za ta program smo na osnovi razpisa namenili 1.500€. Sredstva so bila razdeljena Medobčinskemu društvu slepih in slabovidnih, Medobčinskemu društvu invalidov Žalec, Inštitutu Vir, Društvu KZA Žalec in Društvu gluhih in naglušnih Celje.

## ***22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA***

Občina Tabor je v letu 2020 za to področje porabila 2.469,43€.

## **Program 2201 Servisiranje javnega dolga**

### **Podprogram 22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna-domače zadolževanje**

**Proračunska postavka 01038 Dolgoročni kredit;** realizacija v višini 2.191,01€ predstavlja 97% realizacijo na veljavni plan za plačilo obresti dolgoročnega kredita pri BKS Bank.

**Proračunska postavka 01042 Kratkoročni kredit,** realizacija v višini 148,42€ predstavlja 92,8% realizacijo veljavnega plana za plačilo obresti poslovni banki iz naslova kratkoročnega kredita.

## ***23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI***

Občina Tabor je v letu 2020 namenila za intervencijski program 36.653,61€ in porabila 40.703,98€ kar predstavlja 111,1% veljavnega plana.

## **Program 2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primeru nesreč**

### **Podprogram 23029001 Rezerva občine**

**Proračunska postavka 10013 Proračunska rezerva** Realizirali smo 23.449,01€ odhodkov, kar predstavlja 103,1% realizacijo veljavnega plana. Poraba sredstev je opisana že v poglavju 3.1.5.

### **Podprogram 23029002 Posebni programi v primeru nesreč,**

**Proračunska postavka 04009 Sanacije po naravnih nesrečah;** Poraba sredstev predstavlja porabo namenskih sredstev za sanacijo posledic neurja in poplav. Pri sestavi rebalansa smo planirana sredstva v višini 33.000€, ki so bila namenjena za sanacijo škode na stvareh zaradi posledic neurja s poplavami in točo dne 8.6.2018 na LC Sp. Hosta Urankar in JP Prekopa-Podlog-Tabor, prenesli na PP 23020 SARS-CoV-2 (COVID), saj smo obe postavki realizirali pod PP 04051 in PP 10013.

**Proračunska postavka 05005 Sanacija plazov;** Na postavki v letu 2020 ni bilo realizacije, saj iz tega naslova, do konca leta nismo pričakovali stroškov, zato smo z rebalansom sredstva prenesli na proračunsko rezervo.

**Proračunska postavka 23020 SARS-CoV-2 (COVID19)** Z rebalansom smo dodali novo postavko za vsa plačila iz naslova stroškov, ki so nastali v času razglasitve epidemije v državi in sicer za izplačilo –financiranje dodatka na podlagi 123. člena ZIUOPDVE; nakup razkužil, dezinfekcijskih sredstev, mask za vse prostore v lasti občine (občinski prostori, pošta, knjižnica, Dom krajanov), pralnih mask za gospodinjstva, 10 kosov zaščitne opreme (kombinezoni, rokavice, maske, očala) za potrebe CZ, zaščitna oblačila za gasilska društva, izdelava varnostnega načrta ob epidemiji, nakup pleksi stekel za knjižnico, nakup vmesnih plošč za pisarne občinske uprave. Realizacija znaša 17.254,97€.



### **Podprogram 23039001 Splošna proračunska rezervacija**

**Proračunska postavka 01029 Rezerva;** ta sredstva se skladno z zakonom in odlokom lahko porabijo za nepredvidene odhodke in izdatke, ki jih v času sprejema proračuna ni bilo možno načrtovati, ali za medletno prerazporeditev na programe na katerih sredstva niso bila planirana v zadostni višini. Načrtovana sredstva v višini 2.000€, niso bila porabljena.

### **3.2.7.REŽIJSKI OBRAT**

<b>REŽIJSKI OBRAT, realizacija 77.990,90€</b>
---

#### *06 LOKALNA SAMOUPRAVA*

### **Program 0602 Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin**

#### **Podprogram 06029001 Delovanje ožjih delov občin**

#### **Proračunska postavka 06016 Režijski obrat**

Realizirana sredstva v višini 51.441,01€ predstavljajo 97,9% realizacijo na veljavni plan in so bila porabljena delovanje Režijskega obrata in programa javnih del v letu 2020. Sredstva so bila porabljena za stroške plač, prispevkov, nadomestil enega zaposlenega delavca za nedoločen čas, ter enega - dveh delavcev zaposlenih na programu javnih; stroške goriva, stroške zdravniških pregledov, zavarovalnih premij za opremo, manjše druge operativne stroške (drobni material, oprema). V letu 2020 smo dokupili tudi nekaj opreme; pihalnik, kosilnico ter motorno koso.

#### **Proračunska postavka 06036 POGODBENA POŠTA**

S 1.7.2013 smo vzpostavili delovanje pogodbene pošte Tabor. Realizacija v višini 26.047,11€ predstavlja 93,8% realizacijo veljavnega plana za stroške plače, prispevkov, materialnih stroškov, komunalnih storitev, električne energije in plačilo za delo po podjemni pogodbi na pošti za čas nadomeščanja delavke. Delo na pošti opravlja uslužbenka OU občine Tabor.

**Proračunska postavka 06039 TIC Tabor,** Na postavki TIC smo realizirali odhodke v višini 502,78€ iz naslova stroškov vzdrževanja trgovskega programa Birokrat.

### **3.3 OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV V LETU 2020**

#### **OB184-20-0003 Posodobitev telovadnice v Domu krajanov**

Izvedli smo pleskanje celotne telovadnice, pomožnih prostorov, obnovo tal, nakup športne opreme-koši, varnostnih mehanizmov, obnovo radiatorjev, preureditev ogrevanja, termostатов, nakup novih vrat, nadzor nad izvedbo. Kupili smo tudi 300 novih stolov. Projekt je bi poravnal v višini 69.046,65€, od tega smo prejeli 13.000€ nepovratnih sredstev.

#### **OB184-10-0002 Investicijski odhodki SOU**

Izvedli smo nakup novega računalnika, postavitev pregradne stene v pisarni zaradi preprečevanja in širjenja okužb z novim koronavirusom ter vso potrebno instalacijo, predstavitev.

#### **OB184-14-0002 Nakup opreme**

Sredstva so bila porabljena za nakup pisarniškega stola, računalnika, kamer in zvočnikov.

#### **OB184-18-0003 Občinska stavba-Tabor 21**

Obnovili smo dotrajana tla-parket v pisarnah občinske stavbe ter v kuhinji kupili nov hladilnik.

#### **OB184-14-0003 Opremljanje štabov in enot CZ**

Na področju civilne zaščite smo izvedli nakup kompleta zaščitne obleke za potrebe CZ ter investicijski transfer društvu iz naslova požarne takse.

#### **OB184-17-0002,0003,0004,0005, Financiranje dejavnosti gasilskih društev, PGD**

Gasilstvo je obvezna lokalna javna služba, katerega nemoteno delovanje zagotavlja občina in država. Na podlagi sklenjenih pogodb in aneksov so se sredstva porabila za delovanje vseh treh PGD, nakupe zaščitnih oblek po Pogodbi za sofinanciranje nabave vozil in opreme GPO Tabor.

#### **OB184-10-0007 Pomoč kmetijam**

Na osnovi Pravilnika o dodeljevanju pomoči za ohranjanje in razvoj kmetijstva in podeželja smo upravičencem, ki so bili upravičeni do sofinanciranja razdelili sredstva v višini 9.735€

#### **OB184-19-0003 Postajališče za kolesarje**

V letu 2019 smo obnovili kozolec v Ojstriški vasi z novo kritino in kupili vrtno garnituro z namenom zagotavljanja postajališča kolesarske poti, v letu 2020 je bil poravnan strošek dobave lesa za obnovo kozolca.

#### **OB184-19-0004 Prikazovalniki hitrosti**

Izvedli smo nakup in montažo dveh novih prikazovalnikov hitrosti z namenom dobre in varne prometne varnosti v občini ter izvedli nekaj vzdrževalnih del.

#### **OB184-12-0012 Kolesarske povezave**

Izvedli smo ureditev meje in odmere ceste za namen izvedbe kolesarske poti, smo v fazi odkupa ceste iz strani Direkcije RS za ceste.

#### **OB184-12-0014 Cestni odsek Kapla-Ubožno**

Realizacija v letu 2021 za strošek nakupa zemljišča.

#### **OB184-14-0005 Izgradnja hodnika za pešce in JP ob LC 490201 Tabor-Loke**

Strošek izdelave PZI za JR Tabor-jug.

#### **OB184-16-0008 JP992805 Podlog-Djuranović**

Stroški storitev notarjev-sestava ZK predlog, overitve podpisov, stroški investicijskega nadzora, izdelave varnostnega načrta, stroški rekonstrukcije (rušitvena, zemeljska dela, voziščne konstrukcije, odvodnjavanje). Iz naslova sofinanciranja uporabnikov smo pridobili 17.677€ prihodkov.

#### **OB184-17-0006JP Prekopa-Podlog-Tabor**

Izvedena sanacija po naravnih nesrečah, pridobili smo 15.201€ nepovratnih sredstev.

#### **OB184-19-0002 Rekons.Ločica -Zahomce-Dol-Tabor, odsek Tabor-Lopan**

Priprave pravnih podlag; rekonstrukcijska dela (zemeljska, izdelava zgornjega ustroja, odvodnjavanje, asfaltiranje). Pridobili smo tudi 75.435€ nepovratnih sredstev za izvedbo investicije.

#### **OB184-20-0001 Rek.JP992361 Tabor-Vinogradi.-Loke, odsek Tabor-Verdelj**

Stroški izdelave DIIP-a in stroški adaptacij (čiščenje propustov, tamponi, planiranje, asfaltiranje cestišča, dosipi bankin).

#### **OB184-20-0005 JP992391 Loke-Vetršek-Krvavičnik**

Stroški odkupa zemljišča.

#### **OB184-20-0010 JP 992271 Rezana-Ojstriška vas**

Vključuje stroške odvetniških storitev.

#### **OB184-10-0048 Ureditev jedra Tabor**

Izvedena izdelava projektne naloge.

#### **OB184-13-0004 Kanalizacija Ojstriška vas III.faza**

Izvedena novelacija projektne dokumentacije Ojstriška vas-vzhod, overitve vseh podpisov pogodb služnosti.

#### **OB184-14-0016 Kanalizacija**

Investicijski odhodki so bili namenjeni za investicijski inženiring, vodenje investicij-JKP Žalec ter izdelavo poročevalskih tabel.

#### **OB184-17-0011-ČN Kasaze**

Po deležu občine po pogodbi smo sofinancirali izboljšave iz naslova nakupa nove potopne črpalke, puhala, elektro agregata za potrebe rezervnega napajanja ter pripravo bioplina.

#### **OB184-20-0006 Izgradnja priključka kanalizacije Ojstriška vas**

Stroški notarjev-overitve podpisov in izvedba priključka kanalizacije odpadnih voda.

#### **OB184-16-0009 OPPN Tabor-jug**

Izvedena izdelava projektne dokumentacije za komunalno infrastrukturo-I. etapa ter geodetski načrt projektiranja JR.

#### **OB184-10-0054 Vodovod Kapla-Gorjakovo**

Izvedena obnova vodovoda, investicijski nadzor.

#### **OB184-17-0009 Vodovod**

Plačilo izdelave poročevalskih tabel izdelanega poročila o doseženih standardih opremljenosti oskrbe s pitno vodo ter analizo vode-odvzem vzorca .

#### **OB184-17-0010 Izgradnja infrastrukture za kvalitetno vodooskrbo v Savinjski regiji-I.sklop**

Po deležu udeležbe pri projektu smo financirali izvedbo projektantske podpore.

#### **OB184-19-0008 Vodovod Tabor-jug-Miklavž**

Načrtovana sredstva v višini 5.000€, namenjena za stroške nakupa plastičnega rezervoarja in cevi za začasno rešitev vodo oskrbe v Zg. Miklavž (Škrabar, Kisovar), smo prenesli v naslednje leto, saj iščemo še morebitne druge rešitve.

#### **OB184-20-0007 Izgradnja priključka vodovoda Ojstriška vas**

Izveden priključek vodovoda Ojstriška vas.

#### **OB184-12-0002 Pokopališče**

Tlakovanje pešpoti.

#### **OB184-16-0005 Ureditev pešpoti Tabor-Ojstriška vas in nepokriti športni objekt Razgan**

Izvedena so bila plačila izdelave cenitvenega poročila in stroški parcelacije, nakup materiala, robnikov, stroški pregleda ustreznosti vgradnje otroških igral, igrišče je v uporabi.

#### **OB184-20-0008 Pešpot Razgan-Tabor jug-III.faza**

Izveden nakup lovilnih mrež, nakup in postavitve stebrov, dobava, nasutje tamponov.

#### **OB184-19-0001 Stanovanjska stavba Tabor 21b**

V letu 2020 izveden nakup stanovanjske hiše, z namenom preureditve dveh stanovanjskih enot. Zamenjali smo tudi strešno kritino, z aktivnostmi pa bomo nadaljevali v letu 2021.

#### **OB184-19-0006 Nakup zemljišča**

Izvedeno plačilo kupnine v Ojstriški vasi.

#### **OB184-19-0010 Cerkev sv. Jurija**

Izvedeno sofinanciranje ogrevanja.

#### **OB184-17-0008 Dejavnost Medobčinske matične knjižnice Žalec**

Sredstva za investicije so bila dodeljena na osnovi Pogodbe.

#### **OB184-14-0017 OŠ Vransko-Tabor, OE Vrtec-Tabor**

Realizirali smo investicijski transfer v skladu s Pogodbo.

#### **OB184-16-0010 OŠ Vransko-Tabor-POŠ Tabor**

Realizirali smo investicijski transfer v skladu s Pogodbo.

#### **OB184-14-0013 Glasbena šola**

Izvedli smo investicijski transfer v skladu s Pogodbo.

#### **OB184-14-0014 II.OŠ Žalec**

Izvedli smo investicijski transfer v skladu s Pogodbo.

#### **OB184-10-0047 Režijski obrat**

Za potrebe delovanja režijskega obrata smo dokupili nekaj opreme (motorna kosa, pihalnik, kosilnica).

### **3.4. OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ BILANCE STANJA (za proračun)**

Bilanca stanja zajema sredstva (aktivo) in obveznosti do virov sredstev (pasivo) s stanjem na zadnji dan obračunskega leta, to je 31. decembra. Bilanca stanja izkazuje premoženje občine (stvarno in finančno), terjatve in obveznosti občine in obveznosti do virov sredstev. Določeni podatki iz bilance stanja s kratko obrazložitvijo po skupinah kontov.

## SREDSTVA

1. **Od skupin kontov 00 do 05** so izkazana naša neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva ter njihovi popravki vrednosti.
  - **00 – neopredmetena sredstva 1.044,044,70€** (občinska komunalna infrastruktura program opremljanja Kaliopa 57.333€, program Elaborat 2.276€, računovodski program Grad SQL 6.321€, program upravljanje, video snemanje občinskih cest 12.169€, neopredmetena dolgoročna sredstva JKP vodovod, JKP kanalizacija, JKP-MČN in ČN neopredmetena dolg. sredstva Simbio.
    - **01 – popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev 771.113,96€.**
    - **02 – nepremičnine 4.596.297,71€**
      - gradbeni objekti v skupni višini 2.223.803,74€  
(občinska stavba, Dom krajanov, mrliška vežica, občinska stanovanja, objekt Ojstriška vas 38, gradbeni objekti; JKP vodovod 356.709€, JKP kanalizacija 803.769€, Simbio zgradbe 36.688€.
      - nepremičnine v gradnji (JKP-Simbio) 118.835,50€ (JKP vodovod 94.336€, JKP-kanalizacija 24.268€, Simbio 230€).
      - nepremičnine v gradnji v skupni višini 295.336,56€; (Izgradnja hodnika in JR LC 490201 Tabor-Loke 54.902€, JP 992271 Rezana-Ojstriška vas 10.840€, Pešpot-Razgan 74.873€, posodobitev telovadnice v Domu krajanov 69.046€, JP 992671 Ločica-Zahomce-Dol-Tabor-odsek Lopan 80.322€, Pešpot Razgan Tabor-jug II faza 5.351€. V letu 2020 smo precej zaključenih investicij aktivirali med osnovna sredstva.
      - ceste, JP v skupni višini 1.958.321€ (Šentjurski klanec, Cesta Ojstrica Presedle, Cesta Miklavž-Klovno, Cesta Črni vrh-Blate-Božiček, Cesta Pihlar, LC Sp.Hosta-Urankar odsek Urankar-Jamšek, Cesta Bergant, Cesta Miklavž-Kaluder, LD Lovska koča, Cesta Demšar, JP Klovno-Orešnik, LC Čeplje-Pondor, Cesta Podlog-Podlog Šmit, LC Spodnja Hosta-Urankar-odsek Lovska koča-Matko-Haler, JP Dol-Maček, Cesta Prekopa-Podlog, Cesta Dol-Tabor I.faza, JP pri Tonu-Konjščica, Cestni odsek Loke-Ojstrica, LC Loke-Ravne, odsek Ojstrica, Cestni odsek Kapla-Ubožno, Cestni odsek OV na Zavrteh-Semprimožnik, JP Tabor-Vinogradi, LC490171 Spodnja Hosta-Tabor-Lisjak, JP Podlog-Djuranović, JP992361 Tabor-Vinogradi-Loke-Tabor Verdelj, JP Prekopa-Podlog-Tabor).
    - **03 - popravek vrednosti nepremičnin 928.505,85€** (zajema popravek zgoraj navedenih nepremičnin, brez investicij v teku, ker se le te ne amortizirajo pred aktiviranjem).
    - **04 - oprema in druga opredmetena osnovna sredstva v višini 1.000.009€** (zajeta oprema in drobni inventar JKP vodovod, JKP-MČN in ČN, oprema Simbio, oprema občinske zgradbe, mrliške vežice, Doma krajanov, šole Loke, brunarice, režijskega obrata; oprema inv. v teku JKP MČN in ČN, prenos-aktiviranje investicij).
    - **05 – popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 483.051,87€** zajema popravek zgoraj navedenih investicij, opreme.
2. **Skupina kontov 06** izkazuje dolgoročne kapitalske naložbe v delnice in deleže podjetij v skupni vrednosti 18.691,25€.
  - delnice Hmezad 2.265€, delnice VLBN 157€, Triglav skladi 609€, naložbe v Sipro Žalec 1.112€, naložba JKP Žalec 14.048€ in naložba v RASR 500€.
3. **Skupina kontov 09** pa izkazuje terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna in drugim v skupni vrednosti 757.879,78€.
  - Osnovna šola Vransko 682.500€
  - UPI Žalec 7.869€
  - II. Osnovna šola Žalec 16.301€

- Glasbena šola Žalec 31.805€
- Medobčinska matična knjižnica Žalec 13.580€
- RŠC Celje 164€
- ZD Žalec 5.658€

**4. Skupina kontov 10 in 11 so denarna sredstva v višini 146.793,55€**

- TRR 146.718,16€
- blagajna 175,39€

**5. Skupina kontov 12,14, so kratkoročne terjatve** v skupni višini 63.345,76€, od tega na dan zapadlosti-valute **31.12.2020 33.476,70€**. Terjatve do kupcev predstavljajo kratkoročne terjatve do kupcev v višini 31.592€ iz naslova grobnin in pogrebnih stroškov fizičnih oseb, iz naslova opravljenih poštnih storitev po pogodbi, iz naslova pogodbe o poslovnem najemu infrastrukture (JKP, Simbio), terjatve do upravičencev sofinanciranja JP Podlog Djuranović-Podlog-Otoničar in druge kratkoročne terjatve. Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 31.752€ iz naslova povračila stroškov za program izvajanja javnih del v letu za december 2020, terjatve do občine Vransko za delež SOU (stroški plač, materialni stroški), terjatve do OŠ Vransko-Tabor za materialne stroške, terjatve do Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport-za pokritje izpada prihodkov vrtcev.

**6. Skupina kontov 17 druge kratkoročne terjatve** v višini 48.661,65€ predstavljajo terjatve do ZZZS za refundacije bolezni, spremstva, nege, izolacij, za plačilo komunalnega prispevka zavezancem po odločbi - obročno odplačilo v višini 4.803€ ter kratkoročne terjatve na podlagi podatkov Furs-a v višini 40.802€ na premoženje, davki na promet nepremičnin, NUSZ, okoljska dajatev, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest.

**7. Skupina kontov 18 so neplačani odhodki** v skupni višini 209.815,34€ (gre za neplačane prejete fakture prispele v mesecu januarju z decembrskim DUR-om oz. fakture, ki še niso zapadle v plačilo v letu 2020 ter vse prenesene zapadle neplačane obveznosti (tekoče, investicijske; tekoči odhodki december 2020-plače, pogodbeno delo, tekoči odhodki pogodbeno pošta, TIC).

**Aktiva občine Tabor za leto 2020 v bilanci stanja znaša 5.699.408€.**

### **OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

**8. Skupina kontov 21 so kratkoročne obveznosti do zaposlenih** v skupni višini **29.107,92€** (obveznosti za čisto plačo, prispevke, davke iz plač-december 2020, za zaposlene v upravi, SOU, režijskem obratu, pogodbeni pošti, javna dela, ter vsa pogodbeno izplačila-sejnine, zunanji člani odborov, čistilka).

**9. Skupina kontov 22 kratkoročne obveznosti do dobaviteljev** – neplačani računi **99.345,72€** (gre za neplačane zapadle prejete fakture prenesene v naslednje proračunsko leto).

**10. Skupina kontov 23 druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja** v višini **9.357,17€** (obveznost prispevkov na plačo za decembrsko plačo za zaposlene v upravi, SOU, režijskem odboru in pogodbeni pošti, za javna dela ter vsa pogodbeno izplačila-sejnine, zunanji člani, obveznost za plačilo razlike DDV, obveznosti na podlagi podatkov Furs-a).

**11. Skupina kontov 24 kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta** (gre za neplačane račune, zahtevke od uporabnikov enotnega kontnega načrta prispele v mesecu januarju z decembrskim DUR-om oz. fakture, ki še niso zapadle v

plačilo, ter za neplačane zapadle prejete fakture prenesene v naslednje proračunsko leto) v višini **72.877,52€**.

**12. Skupina kontov 26** predstavljajo kratkoročne obveznosti iz financiranja v višini **225,42€** (znesek decembrskih obresti poslovnim bankam, ki zapadejo v plačilo v januarju 2021).

**13. Skupina kontov 28** (evidenčne protiknjižbe) so vsi neplačani prihodki v višini **107.064,94€** (za neplačani prihodek iz naslova komunalnih prispevkov upravičencev v višini 4.803€, terjatve Furs-a do zavezancev v višini 40.802€, ter neplačani prihodki – neplačani izdani računi, ki še niso zapadli v plačilo v letu 2020).

**14. Skupina kontov 90** predstavlja splošni sklad v višini **4.177.583,12€**

- splošni sklad za osnovna sredstva
- splošni sklad za finančne naložbe
- splošni sklad za sredstva dana v upravljanje
- splošni sklad za drugo (presežek ali primanjkljaj, najem kredita, odplačilo kredita, dolgoročne terjatve iz poslovanja).

**15. Skupina kontov 96** dolgoročni finančne obveznosti v višini **240.697,28€** (višina neodplačanega dolgoročnega kredita: BKS Bank 50.926€, Ministrstvo za gospodarski razvoj-projekt Pri Tonu-Konjščica 31.482€, Ministrstvo za gospodarski razvoj-projekt Dol-Tabor 28.126€, Ministrstvo za gospodarski razvoj-projekt Tabor-spodnja Hosta-Lisjak 44.229€, Ministrstvo za gospodarski razvoj-projekt Tabor-spodnja Hosta-Lisjak-52.874€ (moratorij odplačila do I.2021), Ministrstvo za gospodarski razvoj-Rekonstrukcija JP 992671Ločica-Zahomce-Dol Tabor-odsek Lopan 2.907€; Ministrstvo za gospodarski razvoj –Rekonstrukcija JP 992361 Tabor-Vinogradi –Loke 30.150,59€.

**16. Skupina kontov 97** druge dolgoročne obveznosti v višini **855.127,93€** (obveznost Hypo leasing, po leasing pogodbi za poslovni najem za prizidek POŠ iz leta 2005, v višini 95.608€, dolgoročna obveznost iz poslovanja-prizidek OŠ v višini 759.519,12€.

**Pasiva občine Tabor za leto 2020 v bilanci stanja znaša 5.699.408€.**

### 3.4.1. Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

**Pregled odprtih obveznosti na dan 31.12.2020 znaša v skupni višini 172.223,66€ od tega znaša na dan valute 31.12.2020 818,47€.**

#### **Obrazložitev večjih neporavnanih obveznosti:**

-VOC Celje v skupni višini 3.011,25€ za posipni material za zimsko službo ter dobavo ogledala in konzole z vijaki za cestni odsek.

-Dom upokojencev Polzela v skupni višini 466€ za stroške domske oskrbe dveh upravičencev za mesec december 2020.

-Dom Nine Pokorn Grmovje v skupni višini 742,34€ za domsko oskrbo enega upravičenca za mesec december 2020.

-OŠ Vranksko-Tabor v skupni višini 58.421,51€ za stroške ekonomske cene za november in december 2020, dodatno financiranje nemškega jezila, za financiranje spremljevalca za november in december 2020.

-ZZS za prispevke brezposelnih za mesec december v višini 801,09€.

-Vrtci občine Žalec v skupni višini 1.078,05€ za plačilo ekonomske cene programa za november in december 2020.

-JKP Žalec d.o.o. v višini 2.411,93€ (komunalni stroški za december in stroški subvencije k ceni omrežnine december).

-Pintar Andrej s.p. v višini 1.287€ za opravljanje zimske službe za december 2020.

- Sašo Cizej s.p. v višini 9.246,10€ (gramoz za makadamsko cesto ter vzdrževalna dela na cesti Bokal).
- Elektro Celje Energija d.o.o. v višini 1.093,71€ (stroški električne energije za november, december 2020).
- Simbio d.o.o. v skupni višini 2.474,47€ (stroški ravnanja z odpadki november december 2020, strošek odvoza azbestnih odpadkov ter obveznosti iz naslova RCERO). Letno izvedemo kompenzacijo medsebojnih obveznosti in terjatev.
- Center za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna v skupni višini 748,75€ za domsko oskrbnino ene oskrbovanke za december 2020.
- Zavod Svetega Rafaela Vransko v skupni višini 4.755,36€ za stroške domske oskrbe in pomoči na domu november, december 2020.
- Grad d.d. v višini 906,95€ za stroške systemske pomoči po Pogodbi o vzdrževanju za mesec december 2020.
- Mizar d.o.o. v višini 2.149,95€ za izdelavo dvokrilnih drsnih vrat v sklopu posodobitve telovadnica.
- Šalomon Dejan s.p. v višini 1.778,88€ za izvajanje zimske službe december 2020.
- Osnovna šola Polzela v skupni višini 1.027,82€ za plačilo ekonomske cene november in december 2020.
- Tris d.o.o. v višini 1.086,41€ za ureditev JP Škrabar-Kisovar.
- Osnovna šola Braslovče v skupni višini 1.043,91€ za plačilo ekonomske cene december 2020.
- Remont d.o.o. v skupni višini 41.365,26€ za polletno nadomestilo po pogodbi za izgradnjo prizidka OŠ Tabor, JZP.
- Medobčinska splošna knjižnica Žalec v skupni višini 1.571,23€ po pogodbi za materialne stroške, stroške zaposlenih za december 2020.
- Waldorfska šola Ljubljana v višini 1.088,60€ za materialne stroške od meseca septembra 2020 dalje.
- Peleti ekspress d.o.o. v višini 2.658,97€ (dobava peletov za osnovno šolo, Dom krajanov).
- Tiskarna Koštomaj d.o.o. v višini 644,55€ za stroške tiska časopisa Novice izpod Krvavice za december 2020.
- Delavska hranilnica d.d. v višini 3.000€ za stroške obratovanja bankomata.
- Dom Lipa d.o.o. višini 892,43€ (oskrbnina ene oskrbovanke za december 2020).
- Strožič Rok v višini 969€ -zimska služba za december 2020.
- Maček Tadej v višini 648€-zimska služba december 2020.

### **3.4.2. Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta**

**Pregled odprtih terjatev do kupcev na dan 31.12.2020 znaša v skupni višini 63.345,76€ od tega na dan valute 31.12.2020 33.476,90€.**

#### **Obrazložitve večjih terjatev:**

- Osnovna šola Vransko-Tabor v višini 2.912,18€ prefakturirani stroški za nabavo peletov in komunalnih storitev za POŠ Tabor).
- JKP Žalec v višini 13.305,32€ za poslovni najem javne infrastrukture (oskrba s pitno vodo-nepremičnine, odvajanje odpadne vode-nepremičnine, čiščenje odpadne vode-nepremičnine). Z nakazilom zneska okoljske dajatve se sredstva mesečno kompenzirajo. Stanje usklajeno in potrjeno tudi s strani JKP Žalec.
- Simbio d.o.o. v višini 1.755,20€ za poslovni najem infrastrukture.
- LŠ Projekt v višini 2.049€ za stroške PGD-PZI dokumentacije.
- Zavod RS za zaposlovanje v višini 1.287,66€ (povračilo stroškov izvajanja programa javnih del)
- Občina Vransko v višini 10.338,79€ (strošek delovanja SOU za november, december 2020).
- Ministrstvo za izobraževanje znanost in šport 13.330,58€ (izpad prihodkov vrtca za oktober in november).

Vsem neplačnikom smo v letu 2020 2x izdali opomine, ki so se izkazali za učinkovito metodo izterjave neplačnikov.

### **3.5. POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE TABOR**

#### **1. Uvod in razkritje računovodskih pravil**

##### **1.1. Uvod**

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljnjem besedilu: EZRO) izvršuje upravljavec EZRO tako, da nalaga prosta denarna sredstva sistema EZRO v obliki nočnih depozitov.

EZRO je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov (v nadaljnjem besedilu: PU), vključenih v sistem EZRO. V sistem EZRO so vključeni vsi PU občinskega proračuna. Informacijski tok poteka preko podračunov, odprtih v Upravi RS za javna plačila (v nadaljnjem besedilu: UJP). Za namene upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO je v UJP odprt zakladniški podračun občine (v nadaljnjem besedilu: ZP). Na podlagi zakona, ki ureja plačilne storitve in sisteme, imajo podračuni PU status transakcijskih računov pri poslovnih bankah.

##### **1.2. Razkritja računovodskih pravil**

Na podlagi Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS št. 120/07 in 104/09) so za upravljavca EZRO (PU 03840) za leto 2020 izdelani samostojni računovodski izkazi. V obrazcih je prikazano stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev in denarnimi tokovi. V stanju sredstev na podračunih je zajeto stanje občine kot upravljalca.

V bilanci stanja izkazujemo stanje 31.12.2020 na računih EZR. V letu 2020 nismo beležili nobenega prometa. V pasivi prikazujemo kratkoročne obveznosti do uporabnikov na kontih 24, ki izkazujejo obveznost za stanje EZR 31.12.2020 za stanja sredstev na računih občine Tabor.

### **3.6. POSEBNE TABELARNE PRILOGE**

**3.6.1.** Po tretjem odstavku 96.členu ZJF se pri sestavi zaključnega računa upošteva členitev, ki je predpisana za sestavo proračuna, to je funkcionalna klasifikacija, ki je priloga gradivu zaključnega računa proračuna občine za leto 2020.

#### **3.6.2. Obrazložitev prerazporeditev**

Občina Tabor je, v skladu s 5.členom Odloka o proračunu občine Tabor, izvedla prerazporejanje pravic porabe na dan 31.12.2020. Prerazporeditve so tudi priloga gradivu zaključnega računa proračuna občine za leto 2020.

Pripravila: SOU občine Tabor, Vransko, OU občine Tabor