



**OBČINA TABOR**  
**OBČINSKA UPRAVA**  
TABOR 21, 3304 TABOR

TEL/FAX: 03 705 70 80/705 70 86 E-POŠTA: [info@obcina-tabor.si](mailto:info@obcina-tabor.si)

---

# **ZAKLJUČNI RAČUN**

## **PRORAČUNA OBČINE TABOR**

**ZA LETO 2016**

**Marec 2017**

# ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE TABOR ZA LETO 2016

- 1. SPLOŠNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**
  - 1.1 Izkaz bilance prihodkov in odhodkov**
  - 1.2. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb**
  - 1.3. Izkaz račun financiranja**
  
- 2. POSEBNI DEL**
  - Realizirani finančni načrt-prihodki**
  - Realizirani finančni načrt-odhodki**
  
- 3. OBRAZLOŽITVE ZR PRORAČUNA OBČINE**
  - 3.1. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZR PRORAČUNA**
    - 3.1.1. Makroekonomska izhodišča, na osnovi katerih je bil pripravljen proračun in spremembe makroekonomskih gibanj med letom**
    - 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**
    - 3.1.3. Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu z 41 .členom ZJF**
    - 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**
    - 3.1.5. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve**
    - 3.1.6. Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije**
  - 3.2. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZR PRORAČUNA**
    - 3.2.1. PRIHODKI**
    - 3.2.2. ODHODKI**
  - 3.3. OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV**
  - 3.4. OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ BILANCE STANJA**
  - 3.5. POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA**
  - 3.6. POSEBNE TABELARNE PRILOGE**
    - 3.6.1. Realizacija namenskih prejemkov in izdatkov proračuna, ločeno po posameznih vrstah namenskih sredstev**
    - 3.6.2. Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta**

### 3. OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE TABOR 2016

#### UVOD

##### 1. 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 1.1.2016 1.645 prebivalcev.

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

##### 2. Organizacijska struktura

Organi občine so občinski svet, župan in nadzorni odbor.

Naloge občine, ki so opredeljene s posameznimi zakoni: Zakonom o lokalni samoupravi, Zakonom o financiranju občin, Zakonom o javnih financah in drugimi izvedbenimi predpisi in statutom občine Tabor, opravlja občinska uprava, ki opravlja 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 ki ga imenuje in razrešuje župan, usmerja in nadzoruje pa jo župan. Občina Tabor je v letu 2016 imela vršilca dolžnosti direktorja občinske uprave občine. 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.

##### 3. Cilji občine

Letni cilji občine so bili opredeljeni v samem sprejetem proračunu občine za leto 2016, to je aktu, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za prihodnje 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 bo sledila težnji po črpanju EU sredstev iz razvojne perspektive 2014 do 2020 in realizaciji projektov, ki se lahko vključijo v LAS. Tu ima strateško prednost samooskrba s hrano; v OPN imamo Kmetijsko cono in pa naložbe v okolje in infrastrukturo. Varnost občanov – predvsem ranljivih skupin.

##### 4. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja.

Proračunsko leto 2016 je bilo zelo racionalno, varčno in smotrno naravnano.

Na vseh ravneh in pri vseh uporabnikih proračunskih sredstev je bilo prisotno varčevanje in iskanje notranjih rezerv.

##### Občinski prostorski načrt Občine Tabor

Po pridobitvi prvih mnenj nosilcev urejanja prostora, je bil skladno z vsebino prvih mnenj dopolnjen OPN Občine Tabor (dopolnjen osnutek za javno razgrnitev). Javna razgrnitev je potekala od 7. maja 2015 do 8. junija 2015. Javna obravnava je bila 26. maja 2015 ob 17 uri. Vse pripombe in predloge je obravnaval Občinski svet Občine Tabor dne 13.07.2015, ki jih je zavrgel oz. potrdil z utemeljitvijo. Skladno s potrjenimi pripombami in predlogi, je bil dopolnjen OPN Občine Tabor posredovan v objavo na svetovni splet. Dne 18. 8. 2015 je bil vsem nosilcem urejanja prostora posredovan poziv k predložitvi drugega mnenja. Po pridobitvi in upoštevanju le teh je bil OPN Občine Tabor dne 7.4.2016, sprejet.

Na komunalnem področju smo v letu 2016 uspešno zaključili:

- Uspešno smo končali ureditev jedra Ojstriške vasi (stroške podpisa overitve pogodbe in geodetskega načrta Ojstriška vas 38, stroškov projektne dokumentacije ter rušenja hiše Stropnik)

- V letu 2016 smo uspešno zaključili dela na cesti Rekonstrukcija JP992392 Pri Tonu – Konjščica, v skladu z načrtom porabe sredstev po ZFO-1.
- Izvedli smo zamenjavo starih svetilk za varčne in postavitve solarnih svetilk v naselju Kapla
- V sodelovanju z Zavodom za gozdove smo izvedli sanacijo dela gozdnih cest.
- V letu 2016 smo izvajali tudi razna vzdrževalna dela na občinskih cestah; določena smo izvajali z izvajalci, določena pa smo izvedli tudi v lastni režiji z našim režijskim obratom (krpanje udarnih jam, postavitve varovalnih ograj,...).

#### 5. Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

V letu 2016 je nadzorni odbor občine Tabor opravil 4 seje. Zapisniki sej so objavljeni na spletni strani občine Tabor.

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

Zaključni račun proračuna je akt države oziroma občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za preteklo leto. 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.

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

Proračun Občine Tabor za leto 2016 je bil sestavljen v skladu s Proračunskim priročnikom za sestavo občinskih proračunov za leto **2016 in 2017**, ki vsebuje:

- pravne podlage s področja javnih financ, računovodstva in javnih naročil in
- globalna kvantitativna izhodišča za pripravo predlogov proračunov RS za leto 2016 in 2017.

Proračun Občine Tabor za leto 2016 je bil sprejet na 11. redni seji Občinskega sveta Občine Tabor 21.12.2015. Odlok o proračunu občine Tabor za leto 2016 je bil objavljen v uradnih objavah občine Tabor 2/2015 z dne 24.12.2015. V njem je bilo predvideno, da bodo skupni prihodki znašali 1.535.230,00€ in skupni odhodki 1.479.680,40€. V računu financiranja smo načrtovali 50.000€ kratkoročnega zadolževanja, posledično tudi odplačilo le-tega ter 77.697,72€ dolgoročnih anuitet poslovnim bankam. Pri pripravi proračuna občine Tabor smo upoštevali izračune primerne porabe občine, ki je za Občino Tabor za leto 2016 znašala 1.155.571€, prihodek iz glavarine, izračunan na 1.048.903€, prihodek iz naslova finančne izravnave v višini 106.668€, ki jih je posredovala Vlada RS.

V obdobju do sprejetja proračuna se je predlog vrednostno nekoliko spreminjal, saj je v 15 dnevem roku javne razprave bilo podanih s strani občanov in političnih strank nekaj pripomb in predlogov sprememb proračuna za leto 2016. Pripombe so bile delno upoštevane in podane obrazložitve. V času javne razprave je bilo gradivo na voljo na spletni strani, na oglasni deski in prostorih občine. Predlog so obravnavali člani delovnih teles OS. S sprejetjem proračuna so bili dani pogoji za izvrševanje načrtovanih programov in pravic proračunske porabe v letu 2016. Razvojne prioritete in naloge občine so bile opredeljene v sprejetem Načrtu razvojnih programov od leta 2016 do 2019, ki je sestavni del proračuna za leto 2016.

Pri izvrševanju proračuna so nastopili razlogi za rebalans proračuna. Rebalans proračuna je bil sprejet na 16. redni seji OS, dne 3.10.2016. Odlok o rebalansu občine Tabor pa objavljen v Uradnih objavah občine Tabor št. 4/2016 dne 13.10.2016. Rebalans je načrtoval 1.633.837,12€ prihodkov ter 1.528.871,94€ odhodkov ter v računu financiranja najem 50.000€ kratkoročnega likvidnostnega kredita, posledično odplačilo le tega, najem dolgoročnega kredita pri državnem proračunu v višini 47.794€-končni zahtevek JP Pri Tonu-Konjščica za odplačilo kratkoročnega kredita v višini 50.000€ ter 77.697€ odplačila dolgoročnih obveznosti pri poslovnih bankah. Dolgoročna obveznost v višini 47.794€ pri državnem proračunu ima moratorij odplačila do leta 2018. S tem je rebalans proračuna občine Tabor postal zadnji veljavni plan proračuna občine Tabor za leto 2016. V primerjavi s sprejetim proračunom 2016 so se prihodki povečali za 98.607,12€ ter za 49.191,54€ odhodki.

Proračun občine Tabor za leto 2016 je bil sestavljen v skladu s Proračunskim priročnikom za sestavo občinskih proračunov za leto 2016 in 2017, 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
- v Načrtu razvojnih programov smo upoštevati Zakon o javnih naročilih, Zakon o spremljanju državnih pomoči, Uredbo o enotni metodologiji za izdelavo programov za javna naročila investicijskega značaja.

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 treh letih bistveno spremenila, oziroma poslabšala, kar posledično pomeni upad javnofinančnih prihodkov. Davčni prihodki so bistveno nižji kot v preteklih letih. Za vse te spremembe seveda ni kriva samo gospodarska kriza, ampak tudi spremembe davčnega sistema, ki so zniževale 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 2015 je znašala 1.144.242€, 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. 29.1.2015 so Vlada RS in reprezentativni združenji občin podpisali Dogovor o višini povprečnine za leto 2015, ki ga predvideva 11.člen ZFO-1. V Dogovoru in 8.členu predloga ZIPRS1415 je bila določena povprečnina za obdobje 1.1.2015-30.6.2015 v višini 525€, za obdobje 1.7.2015-31.12.2015 pa v višini 500,83€. Sestavljena je iz števila prebivalcev občine po podatkih Statističnega urada RS, in sicer se zajemajo državljani Republike Slovenije s stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji in tujci z izdanim dovoljenjem za stalno prebivanje 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).*

Občinam pripada skupaj 54% dohodnine, vplačane v predpreteklem letu, povečane za inflacijo za leto pred letom in leto, za katero se izračuna primerna poraba. V prehodnem obdobju se je primerna poraba občin, poleg z dohodnino, financirala še z davčnimi prihodki občin, in sicer v letu 2014 z 8% davčnih prihodkov občin (davki na dediščine in darila, davki na dobitke od iger na srečo, davki na promet nepremičnin, upravne takse občinskih uprav). V letu 2015 se primerna poraba financira samo z dohodnino. Način izračuna dohodnine opredeljuje 14. člen ZFO-1. Dohodnina se izračuna v treh korakih: 70% dohodnine pripada vsem občinam enako glede na strukturni delež odmerjene dohodnine, preostalih 30% skupaj s presežkom dohodnine nad 70% pri posameznih občinah pa se razdeli najprej s solidarnostno izravnavo in nato še dodatno solidarnostno izravnavo.

Dohodnina, izračunana na podlagi 14. člena ZFO-1 se nakazuje občinam tedensko po enakih deležih, začeni 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.

Občina, ki v posameznem proračunskem letu s prihodki iz glavarine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnavo v višini razlike med primerno porabo občine in prihodki občine iz glavarine oziroma v prehodnem obdobju med primerno porabo občine ter seštevkom dohodnine in davčnih prihodkov občine.

Na osnovi členitve, ki je bila dana v proračunu za leto 2016 je tudi sestavljen zaključni račun proračuna Občine Tabor za leto 2016. V njem so prikazani planirani in realizirani prihodki in odhodki za preteklo leto. Pri pripravi zaključnega računa občinskega proračuna se uporabljajo naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah, navodilo o pripravi zaključnega računa 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 rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37.členu Zakona o računovodstvu, Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, 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 evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa. Sestavljen je na osnovi zakonskih predpisov, ki urejajo javne finance in računovodstvo.

### **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 pogojema:

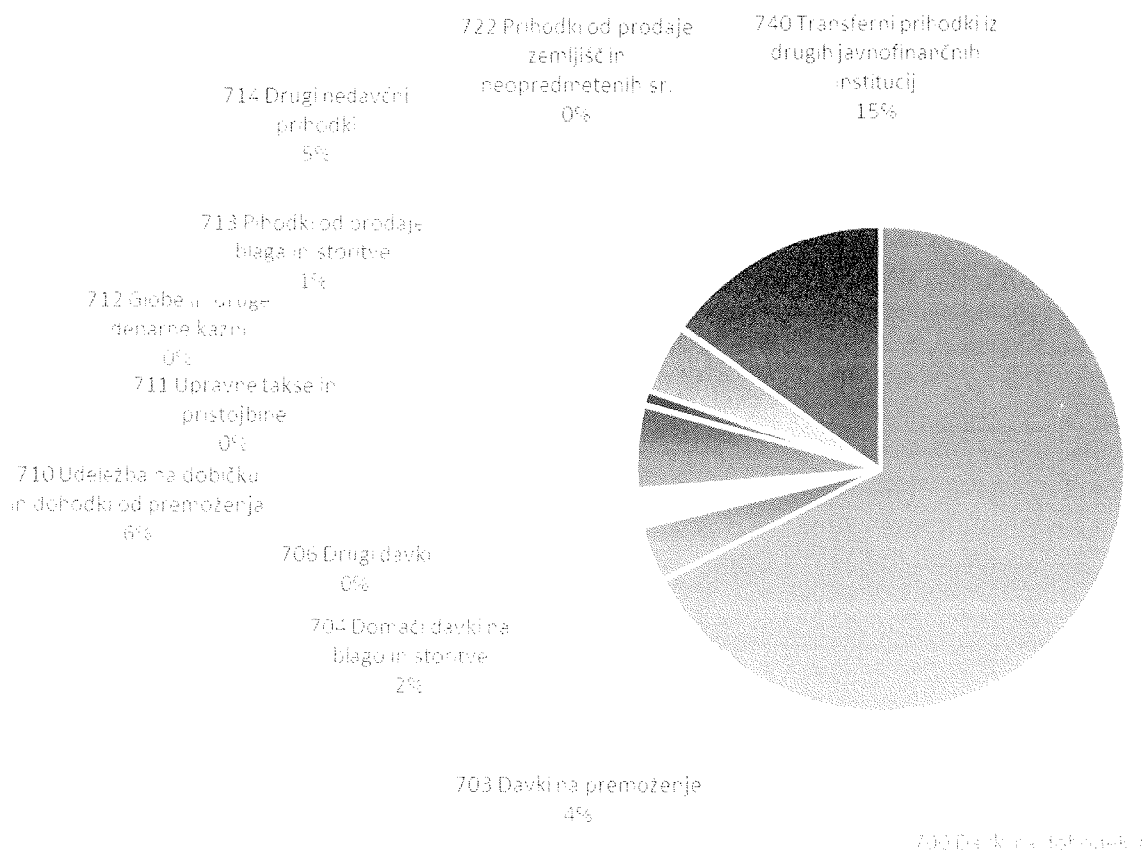
- da je poslovni dogodek, ki ima za posledico izkazovanje prihodkov nastal in
- da je prišlo do prejema ali izplačila denarja oziroma njegovega ekvivalenta.

## A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

**Realizirani prihodki** iz bilance prihodkov in odhodkov za leto 2016 znašajo 1.555.041,40€. V primerjavi z načrtovanimi prihodki v proračunu občine so realizirani z indeksom 101,3%, v primerjavi z rebalansom proračuna občine pa 95,2%.

**Realizirani odhodki** iz bilance prihodkov in odhodkov za leto 2016 znašajo 1.512.549,00 €. V primerjavi z načrtovanimi odhodki v proračunu občine so realizirani z indeksom 102,2%, v primerjavi z rebalansom proračuna občine pa 98,9%.

### PRIHODKI



Realizirani prihodki obsegajo:

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

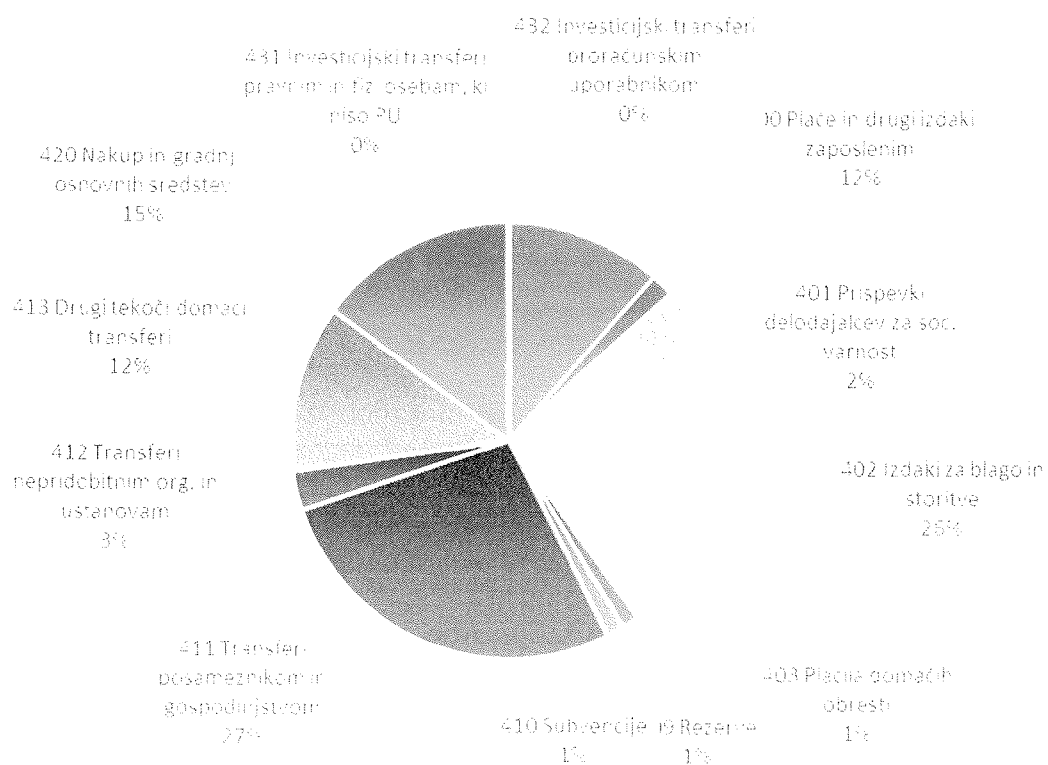
1. **Realizirani davčni prihodki** - skupina kontov 70 (konti 700-davki na dohodek in dobiček, 703-davki na premoženje in 704-domači davki na blago in storitev, 706-drugi davki) predstavljajo 74% realizacijo vseh prihodkov, to je 1.145.336,21€. V primerjavi z veljavnim proračunom leta 2015 (rebalans 2015) so bili davčni prihodki realizirani v višini 99,5%, v primerjavi s sprejetim proračunom občine pa v višini 103,5%. 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. V primerjavi s sprejetim proračunom smo pridobili več prihodkov iz naslova glavarine, kar smo upoštevali pri sprejemu rebalansa proračuna ob prejemu dokončnih izračunov MF za leto 2016.

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 172.948,69€. Predstavljajo 12% vseh prihodkov proračuna. V primerjavi s prejetim proračunom so bili realizirani v višini 123,2%, v primerjavi z rebalansom proračuna pa 98,2%. Znotraj kontov 710 je bilo največ prihodkov iz naslova drugih nedavčnih prihodkov (komunalni prispevek, drugi izredni nedavčni prihodki-prihodki iz naslova zaračunanih komunalnih storitev, stroškov ogrevanja- OŠ Vransko-Tabor, kupnina Cestnik).
3. Realizirani kapitalski prihodki (skupina kontov 72-kapitalski prihodki); Kapitalski prihodki predstavljajo 1% celotnih prihodkov zaključnega računa 2016. Načrtovana prodaja stanovanja v Ojstriški vasi ni bila izvedena do konca leta 2016.
4. Transforni prihodki (konti 740-transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij, predstavljajo 15% vseh prihodkov, oz. 234.715,46€. V primerjavi s sprejetim proračunom smo realizirali 101,3%, v primerjavi z veljavnim rebalansom proračuna pa 105% - Prejeta sredstva na kontu 740 so razdeljena na prejeta sredstva iz državnega proračuna, ki so bila realizirana v višini 186.702,30€, od tega prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna ali finančna izravnava občini v višini 106.668€, prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije 35.597€ ter druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo v višini 44.437€. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov, ki so bila realizirana v višini 48.013,16€, razdeljena na prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo-občina Vransko za sofinanciranje SOU.



## ODHODKI



Realizirani odhodki obsegajo:

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

Tekoči odhodki in transferi pomenijo zagotavljanje sredstev za obveznosti, ki jih mora občina pokrivati na podlagi različnih predpisov. Tekoči odhodki in transferi 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 (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 42% vseh realiziranih odhodkov ali 622.650,34€. Tekoči odhodki so bili v primerjavi s sprejetim proračunom realizirani 109%, v primerjavi z veljavnim rebalansom proračuna pa 94,6%.
2. Tekoči transferi (konti 410-subvencije, 411-transferi posameznikom in gospodinjstvom, 412-transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam, 413-drugi tekoči domači transferi) predstavljajo 44% vseh realiziranih odhodkov ali 664.719,70€, kar je v primerjavi s sprejetim proračunom 111,8%, v primerjavi z veljavnim rebalansom proračuna pa 99,6%.
3. Investicijski odhodki (konti 420-nakup in gradnja osnovnih sredstev) predstavljajo 15% vseh realiziranih odhodkov ali 223.619,48€. V primerjavi s sprejetim proračunom so bili realizirani v višini 73,8%, z veljavnim rebalansom pa bili realizirani 114,5%.

4. Investicijski transferi (konti 431-investicijski transferi neprofitnim organizacija, ustanovam, konti 432-investicijski transferi občinam predstavljajo 1% vseh realiziranih odhodkov ali 1.559,48€. V primerjavi s prejetim proračunom so bili realizirani 14,4% z veljavnim rebalansom so bili realizirani 19,9%.

V bilanci prihodkov in odhodkov je iz tekočega poslovanja v letu 2016 izkazan tekoči presežek prihodkov nad odhodki v višini 42.492,40€.

## B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V letu 2016 Občina Tabor ni dajala posojil, prav tako nismo izkazovali prometa v računu kapitalskih naložb.

## C. RAČUN FINANCIRANJA

V letu 2016 se je občina kratkoročno likvidnostno zadolžila pri poslovni banki v skupni višini 50.000€, do konca proračunskega leta tudi odplačala obveznost v omenjeni višini, z rebalansom proračuna smo načrtovali dolgoročno zadolžitev pri državnem proračunu z moratorijem odplačila do leta 2018 v višini 47.794,00€ za lastni delež rekonstrukcije JP Pri Tonu –Konjščica ter odplačala 77.697,72€ dolgoročnih anuitet poslovnim bankam.

### Zbirni prikaz realizacije po zaključnem računu proračuna za leto 2016

	Besedilo	Realizacija 2016
	<b>A. Bilanca prihodkov in odhodkov</b>	
1	Prihodki	1.555.041,40
2	Odhodki	1.512.549,00
<b>3</b>	<b>Proračunski presežek/primanjkljaj (1-2)</b>	<b>42.492,40</b>
	<b>B. Račun finančnih terjatev in naložb</b>	
4	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0
5	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0
<b>6</b>	<b>Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev (4-5)</b>	<b>0</b>
	<b>C. Račun financiranja</b>	
7	Zadolževanje	47.224,35
8	Odplačila dolga	77.697,72
<b>9</b>	<b>Neto zadolževanje (7-8)</b>	<b>-30.473,37</b>
<b>10</b>	<b>Stanje sredstev na računih preteklega leta</b>	<b>19.064,03</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 obveznostih 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 2016 vključili novo proračunsko postavko

-PU14 Gospodarstvo;PPP1402;Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti;GPR14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva; **PP14021 Delovanje e-Vem Sistema v višini 1.456€**

-PU15 Varovanje okolja in naravne dediščine;PPP1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor; GPR15029002 Ravnanje z odpadno vodo; **PP05011 Kanalizacija Tabor-juž v višini 8.277,88€**

-PU18 Kultura, šport in nevladne organizacije; PPP1802 Ohranjanje kulturne dediščine; GPR18029001 Nepremična kulturna dediščina; **PP18021 Vzdrževanje sakralnih objektov v višini 1.728,40€**

-PU23 Intervencijski programi in obveznosti; PPP2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primeru nesreč; GPR23029002 Posebni programi v primerih nesreč; **PP04009 Sanacije po naravnih nesrečah v višini 8.192,55€**

### **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 2016 ni bilo sprememb na tem področju.

### **3.1.5 Poročilo o porabi sredstev posebne proračunske rezerve**

Sredstva posebne proračunske rezerve so bila planirana v višini 23.000,00€, z rebalansom povečana na 29.434,98€, porabljena pa v višini 26.271,12€ za:

<b>Zap. št.</b>	<b>Komu</b>	<b>Namen</b>	<b>Znesek</b>
1.	Sekopt d.o.o.(popl. l.2014)	Rekonst .Sp.Hosta-Urankar.pri Kok	13.233
2.	Sašo Cizej s.p.	Dela na cesti Grajska vas-Vindiš	1.628
3.	Sašo Cizej s.p.	Dela na cesti Haler-Matko, Pusovnik	1.721
4.	Sašo Cizej s.p..	Dela na cesti Nemivšek	1.488

<b>Zap. št.</b>	<b>Komu</b>	<b>Namen</b>	<b>Znesek</b>
5.	Sekopt d.o.o.	Dela na cesti Dol-Strožič	2.830
6.	Sekopt d.o.o	Dela na cesti Eberlinc	3.371
7.	Sašo Cizej s.p. (popl.l.2014)	Interventna dela deževje	2.000
	<b>SKUPAJ</b>		<b>26.271</b>

### **3.1.6 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 2016 so bila sredstva dodeljena v višini 5.000€, porabljena pa v višini 1.316€ za plačilo kupnine nepremičnine ter stroški prekinitve pogodbe z Gorenjsko borznoposredniško družbo.

## **ZAKLJUČEK**

Zaključni račun proračuna Občine Tabor za leto 2016 bo pregledal Nadzorni odbor občine Tabor.

Župan bo predložil predlog zaključnega računa proračuna občine občinskemu svetu v sprejem.

Predlog zaključnega računa proračuna občine Tabor bo do 31.03.2017 posredovan Ministrstvu za finance v skladu s Pravilnikom o predložitvi zaključnih računov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 61/09). Župan bo o sprejetem zaključnem računu občinskega proračuna obvestil Ministrstvo za finance in sicer v tridesetih dneh po njegovem sprejemu (98.člen ZJF). Obvestilo bo vsebovalo datum seje občinskega sveta, na kateri bo sprejet zaključni račun občinskega proračuna občine Tabor. Ta način pošiljanja se je prvič uporabil za predložitev zaključnih računov občinskih proračunov za leto 2009.

Na Agencijo Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve smo do predpisanega roka poslali letno poročilo za leto 2016, 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**

**Skupaj so bili prihodki občine Tabor v letu 2016 realizirani v višini 1.555.041,40€, kar pomeni 101,3% v primerjavi s sprejetim proračunom za leto 2016 oziroma 95,2% v primerjavi z rebalansom proračuna občine za leto 2016.**

**70 DAVČNI PRIHODKI so realizirani v višini 1.145.336,21€, kar predstavlja 103,8% sprejetega proračuna za leto 2016, oziroma 97,6% rebalansa proračuna občine.**

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 (npr. NUSZ).

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

7000 – Dohodnina, ki je v strukturi davčnih prihodkov najpomembnejši del prihodkov, je bila realizirana v višini 100% v primerjavi s sprejetim proračunom 105,9% in 100% v primerjavi z rebalansom.

### **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 ter zamudne obresti iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, realizacija je bila 85,6% glede na veljavni rebalans proračuna in znaša 47.580€.

7031 - Davki na premičnine; to je davek na posest plovnih objektov, realizacija je 70 € ali 67% na veljavni rebalans proračuna.

7032 - Davki na dediščine in darila; realizirali smo 2.986€ prihodkov iz tega naslova, kar predstavlja 59,1% realizacijo rebalansa.

7033 - Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje; prihodki so bili realizirani v višini 8.001€ oz. 69,5% na veljavni rebalans, 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). V letu 2016 ne beležimo prihodka iz tega naslova.

7047 - Drugi davki na uporabo blaga in storitev (med te davke spadajo: okoljska dajatev za onesnaževanja okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, turistična taksa in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest). Prihodki so bili realizirani v višini 35.219€, kar predstavlja 91% veljavnega rebalansa.

## **706 DRUGI DAVKI IN PRISPEVKI**

7060-Drugi davki in prispevki; realizacija 2.575€ predstavlja nerazporejene prihodke ob koncu proračunskega leta, ki se v novem letu praznijo preko podračunov v občinski proračun.

**71 NEDAČNI PRIHODKI so realizirani v višini 172.948,69€ kar predstavlja 123,2% sprejetega proračuna za leto 2016, oz. 98,2% veljavnega rebalansa občine.**

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

7100 – Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend, ti prihodki skupaj znašajo 786€, kar predstavlja 78,7% na veljavni rebalans proračuna. Predstavljajo izplačilo dividende Sipra Žalec.

7102 – Prihodki od obresti (prihodki od obresti poslovne banke iz naslova vezave sredstev na računu) v višini 44€ predstavljajo 88,1% na veljavni rebalans.

7103 – Prihodki od premoženja, realizirani so bili v višini 85.751,99€ kar je 109,2% sprejetega proračuna, oz. 98,1% veljavnega rebalansa proračuna. To so prihodki od najemnin za neprofitna stanovanja (Sipro Žalec-6.142€; prihodki od najemnin za poslovne prostore -1.762€ (najem društvenih prostorov, telovadnice, sejne sobe, pisarne v zgornjem nadstropju občinske stavbe), od drugih najemnin-v skupni višini 64.475€ in sicer iz naslova najemnin fizičnim osebam za grobove 12.140€, najemnina Telemach 480€, iz naslova komunalne infrastrukture-JKP Žalec 51.219€, najemnine iz naslova stojnin uporabnikov ob občinskem prazniku 636€, ter prihodki iz naslova podeljenih koncesij 13.373€ za gozdne ceste.

## **711 TAKSE IN PRISTOJBINE**

7111-Upravne takse in pristojbine, realizacija v višini 1.383,46€ oz. 138,4% na sprejeti rebalans, so prihodki iz naslova vplačanih občinskih taks, veljavnih v občinskem odloku.

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

7120 – Globe in druge denarne kazni, V letu 2016 smo realizirali 160€ prihodkov iz tega naslova, kar je 26,7% na veljavni rebalans proračuna.

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

7130 – Prihodki od prodaje blaga in storitev Realizacija teh prihodkov v višini 13.700€, predstavlja 85,6% na sprejeti rebalans proračuna. Znotraj kontov 713 so realizirani - prihodki od prodaje blaga in storitev, ki jih občina pridobi z opravljanjem lastne dejavnosti v višini 2.920€ (zaračunani oglasi v Novicah izpod Krvavice uporabnikom, prihodki iz naslova prefakturiranih stroškov ob odprtju vodovoda občini Prebold in občini Braslovče, zaračunani obratovalni stroški lokalno Lesjak Blaž s.p., zaračunani stroški projektne dokumentacije PGD-PZI-Lenko Silvo.

Ustvarili smo tudi 10.780€ prihodkov iz naslova drugih prihodkov od prodaje - na pogodbeni Pošti Tabor iz naslova opravljenih storitev v višini 9.943€, iz naslova fotokopiranja 189€, iz naslova provizije TIC 443€ ter iz naslova prodaje časopisa Utrip 205€.

#### **714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI**

7141 – Drugi nedavčni prihodki so realizirani v višini 165% na sprejeti proračun, oz. 101,5% na veljavni rebalans - prihodki od komunalnih prispevkov, ki ga plača zavezanec pred izdajo gradbenega dovoljenja in pomeni plačilo sorazmernega dela stroškov opremljanja stavbnega zemljišča, so bili realizirani v višini 21.531€, realizacija plana je 107,7%v primerjavi z veljavnim rebalansom, - sredstva za investicije, pridobljena s krajevnimi samoprispevki v višini 6.986€ (prispevek posameznikov za asfaltiranje cestnega priključka Semprimožnik), -drugi izredni prihodki v skupni višini 42.605€ (zavarovalni bonusi, povračilo stroškov zdravniškega pregleda za javna dela, delež počitniškega objekta Barbariga, delež občine Braslovče za dela na cesti Grajska vas-Vindiš ter dela na cesti Nemivšek-1.741€ Cestnik Jože 18.545€-kupnina nepremičnine Dolar, prihodki v višini 19.681€ OŠ Vransko-Tabor za prefakturirane stroške dobave peletov in komunalnih stroškov.

**72 KAPITALSKI PRIHODKI so realizirani v višini 2.041,04€ , kar predstavlja 3,4% realizacijo veljavnega rebalansa.**

7220-Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in 7221-Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč: Predstavljajo prihodke iz naslova prodaje stavbnega zemljišča parc.št. 1622/8, k.o. Ojstriška vas-Sotošek Gorazd in prodaje kmetijskega zemljišča-Strnad Borislava. Načrtovana prodaja stanovanja v Ojstriški vasi ni bila izvedena.

**74 TRANSFERNI PRIHODKI so realizirani v višini 234.715,46€ kar predstavlja 101,3% sprejetega proračuna oz. 105% veljavnega rebalansa.**

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

7400 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna – realizirani prihodki v višini 186.702€ predstavlja 101,1% realizacijo na sprejeti proračun in 105,7% na veljavni rebalans.

1. 740000 Prejeta sredstva iz naslova tekočih obveznosti proračuna-finančna izravnava Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodkom iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino, občina Tabor je v letu 2016 pridobila 106.668€ iz tega naslova.
2. 740001 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije v skupni višini 35.597€
  - požarna taksa 3.734€
  - sredstva prejeta Ministrstvo za gospodarski razvoj po Pogodbi-končni zahtevk JP 992392 pri Tonu-Konjščica v višini 31.863€
3. 740004 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo je občina Tabor prejela iz državnega proračuna sredstva v višini 44.437 € za:
  - za delno povračilo stroškov za izplačilo družinskemu pomočniku v višini 6.211€
  - za delno povrnitev stroškov delovanja SOU občine Tabor-Vransko 22.753€
  - za vzdrževanje gozdnih cest 1.449€
  - za povračilo stroškov programa javnih del 14.024€

7401 - Prejeta sredstva iz občinskih proračunov – realizirani prihodki v višini 48.013€ predstavljajo delež občine Vransko za sofinanciranje SOU.

#### **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 klasifikacij, 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.

## 2. FINANČNI NAČRTI NEPOSREDNIH UPORABNIKOV PRORAČUNA

Izkazujejo finančne načrte neposrednih uporabnikov, ki so posebej obrazloženi. Obrazložitev je pripravila občinska uprava, vsak zaposleni iz svojega delovnega področja.

Pri pripravi proračuna in finančnih načrtov neposrednih uporabnikov je potrebno dosledno upoštevanje nazivov kontov in podkontov iz Pravidnika 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 2015-2018 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

#### 1000 ŽUPAN, realizacija 29.600,77€

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
- Poslovník 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.

#### **1000 ŽUPAN realizacija 29.600,77€ ali 96,2% na veljavni rebalans proračuna**

**Področje proračunske porabe:**

##### **01 POLITIČNI SISTEM**

To področje zajema dejavnost župana in podžupana.

**Program 0101 Politični sistem** : za to področje je občina v letu 2016 porabila 29.600,77€.

**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), Odloka o plačah funkcionarjev (Ur. l. RS št. 14/06) in Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS št. 110/06-ZSPJS-UPB6) je župan Občine Tabor uvrščen v VII. skupino oz. 42. plačni razred. Za nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije župana smo porabili 16.533€, kar je 99,8% v primerjavi z veljavnim rebalansom proračuna.
- **Proračunska postavka 01002 Materialni stroški-župan** Porabljena sredstva v višini 1.030€ so bila porabljena za manjše materialne stroške-izdelava vizitk, komunikacijske



- stroške telefona, elektronske pošte, izdatke za reprezentanco, protokolarna darila-pecivo ob zaključku leta, obisku vrtca, izdatke za reprezentanco-pogostitev poplačilo iz leta 2015
- **Proračunska postavka 01003 Materialni stroški podžupan** Sredstva na postavki niso bila porabljena.
  - **Proračunska postavka 01004 Nagrade nepoklicnih funkcionarjev-podžupan:** Sredstva v višini 12.037€ so bila porabljena za neprofesionalno opravljanje funkcije podžupana, na podlagi Sklepa št. 10003-01/2016-3 z dne 1.6.2016.

## 2000 OBČINSKI SVET, realizacija 10.840,45€

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,
- Poslovník 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.

### **01 POLITIČNI SISTEM , realizacija 10.840,45€**

#### **Program 0101 Politični sistem**

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

**Proračunska postavka 01005 Občinski svet sejnine** porabljena sredstva so realizirana v višini 9.234€, kar predstavlja 129,9% na sprejeti proračun in 103,4% na veljavni rebalans proračuna. Občinski svet je v letu 2016 imel 7 rednih sej.

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

Porabljena sredstva v višini 1.606 € so bila porabljena za sejnine zunanjih članov občinskih odborov, skladno s Pravilnikom o plačah občinskih funkcionarjev, nagradah članov delovnih teles občinskega sveta in članov drugih občinskih organov ter povračilih stroškov. Realizacija predstavlja 80,3% na sprejeti proračun in prav tako na veljavni rebalans proračuna. V letu 2016 sta bili 2 seji Komisije za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja,

5 sej Odbora za prostorsko planiranje in gospodarjenje z nepremičninami, 4 seje Odbora za gospodarstvo varstvo okolja, 4 seje Odbora za negospodarstvo in javne službe ter 2 seji Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu.

### **3000 NADZORNI ODBOR, realizacija 5.116,33€**

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 2.100€ odhodkov, ki smo jih zaradi poplačila članom NO iz mandatnega obdobja 2010-2014, pri pripravi rebalansa, povečali na 6.100€.

**Proračunska postavka 01009 Nadzorni odbor sejnine,**

Sredstva v letu 2016 so bila realizirana v višini 5.116€. Poplačali smo obračune članom NO za nadzore v obdobju 2010-2014 ter obračun 2.seje, 3.seje, 4.seje, 5.seje, 6.seje, 7.seje in 8.,9. in 10.seje članom NO mandat 2014-2018.

### **4000 OBČINSKA UPRAVA, realizacija 1.395.843,76€**

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, vaše 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 31.12.2016 štela 10 zaposlenih, od tega 2 zaposlena na enoti

režijskega obrata-eden za določen čas; ena delavka na enoti Pogodbene pošte Tabor, štirje 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 Vransko sta v letu 2003 z odlokom ustanovili organ Skupne občinske uprave za izvajanje proračunskega računovodstva, ki ga je od 4.12.2007 dalje opravljal 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 Vransko-ZKTS Vransko ter režijskega obrata občine Tabor, tri zaposlene. Sedežna občina Skupne občinske uprave je v Občini Tabor.

#### 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 Slovenije;
- 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 pokopališki in pogrebni dejavnosti;
- 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 smotrno 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
- vzpostavitev e-uprave, kataloga informacij javnega značaja in popolnitev spletnih strani,
- izboljšati tehnologijo obdelave podatkov s posodobitvijo strojne in programske opreme,
- izdelava zaključnega računa za leto 2016
- 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 rebalansa proračuna za leto 2016
- priprava rebalansa proračuna za leto 2016 v sodelovanju z občinsko upravo,
- sprejem in uveljavitev prostorskih aktov občine (izdelava OPN in sprememb PUP)
- vzdrževanje in izgradnja lokalnih cest in javnih poti (tekoče vzdrževanje, inv. vzdrževanje)
- zagočavljanje 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,
- 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 pristočasnih aktivnosti,
- izvedba planiranih prireditev ob državnih praznikih in ostalih javnih ali tradicionalnih prireditev v občini (Šentjurski sejem)

## **Področje proračunske porabe:**

01 POLITIČNI SISTEM

### **Program 0101 Politični sistem**

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

**Proračunska postavka 01024 Financiranje političnih strank:** Sredstva v letu 2016 so bila realizirana v višini 41€, porabljena pa 12,5% na rebalans. Namenjena pa so za delovanje političnih strank v občini Tabor-SD iz leta 2015.

## **Področje proračunske porabe:**

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

To področje zajema plačilni promet.

**Program 0202 Urejanje na področju fiskalne politike-** za ta glavni program je občina porabila 841€.

#### **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, za stroške gotovinskega poslovanja. Realizacija znaša 841€ , kar predstavlja 120,2% na veljavni rebalans.

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

Področje zajema stroške ob izvedbi različnih protokolarnih dogodkov urada župana in prireditve ob državnih praznikih ter vse ostale javne občinske prireditve in srečanja (tradicionalni Šentjurski sejem, ipd.), kakor tudi stroške nabave protokolarnih daril, simbolov občine, zastavice, plakete in priznanja).

**Program 0403 Druge skupne administrativne službe** – skupni realizirani odhodki znašajo 36.868,62€, oziroma 94,7% veljavnega rebalansa proračuna.

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

**Proračunska postavka 08012 Dotacije drugim društvom** realizacija v višini 1.530€; porabljenjena za izvedbo družabnih prireditev ter srečanj (Združenje borcev za vrednote NOB Žalec-sredstva za delovanje; Turistično društvo Gušt- sredstva za Guštovanje, Policijsko veteransko društvo Sever-organizacija memoriala, Čebelarsko društvo Tabor-ob obisku ČZ Slovenije, Zveza veteranov vojne za Slovenijo-ob spominskem obeležju Zaloška Gorca, Društvo podeželske mladine Tabor-sofinanciranje kmečkih iger, Medobčinsko društvo invalidov Žalec-dotacija za delovanje in 45.letnica delovanja, Koronarni klub Savinjska dolina, Policijsko veteransko društvo Sever, Judo klub Shido-sredstva za delovanje.

**Proračunska postavka 08020 Občinski praznik** Realizirali smo 9.736€oz. 95,5% na veljavni rebalans za plačilo stroškov ob občinskem prazniku –izdelava občinskih priznanj Skutnik Miran s.p., stroški najema WC kabin, stroški zapore ceste-Voc Celje, izdelava map, plaket za slavnostno sejo OS, avtorski honorar Sazasu, najem šotora-Petre, majice-Grenko tisk, stroški plakatiranja, oglaševanja, stroški ozvočenja, stroški fotografij, poplačilo obveznosti iz leta 2014 za stroške hrane in pijače PGD Loke ter iz leta 2015 PGD Kapla-Pondor.

**Proračunska postavka 08021 Protokolarni dogodki** Realizirani odhodki v višini 1.543€oz. 102,9% na veljavni rebalans predstavljajo naslednje stroške: sredstva ob vrhunskem dosežku Ernesta Prišliča, nakup Veronikinega mila, nakup kozarcev za slavnostno sejo OS, manjša darila za starejši občanki ( Urankar, Miklavc, Leskovšek ), nakup USB ključkov za občinski svet, pecivo ob slavnostni seji in dnevju družine-Društvo žena in deklet.

**Proračunska postavka 08023 Ostale občinske prireditve** realizirana sredstva v višini 4.418€ so bila porabljenjena za plačilo zapadlih obveznosti iz leta 2015- stroški pogostitve ob otvoritvi čistilne naprave, stroški ozvočenja iz leta 2015, stroški ob sprejemu prvošolčkov in novorojenčkov, ob kolesarjenju po SSD; poplačilo iz leta 2015 ob dnevju državnosti-TD Gomilsko, pecivo ob Miklavževanju iz leta 2015, sredstva za dan državnosti Turističnemu društvu Tabor, sredstva za delovanje ob 35.letnici KD Ivan Cankar.

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

**Proračunska postavka 01014 Dom krajanov Tabor** realizirali smo 17.647€ ali 94,1% na veljavni rebalans; sredstva so se porabila za stroške čistilnega materiala ter storitev (Vafra Commerce), splošnega materiala in storitev (Kmetijska zadruga-manjši materialni stroški, stroški električne energije, stroški kuriv ter ogrevanja, strošek porabe vode, stroški tekočega vzdrževanja objektov (popravilo poda v telovadnici, material za oder, zavese, dobava novoletnih

svetilnik, servis prezračevalnih naprav, pregled gasilskih aparatov, pregled kurilne naprave, menjava žarnic), strošek zavarovanja objekta, poplačilo stroška investicijskega vzdrževanja in izboljšav iz leta 2015-zavese, ozvočenje, inštalacije strelovoda, strošek čistilke.

**Proračunska postavka 01015 Šola Loke** sredstva v višini 1.995€ so bila porabljena za stroške električne energije, kuriv, komunalnih storitev, zavarovalnih premij, tekočega vzdrževanja-pregled kurilne naprave, nakup slemenjakov ter izdelava energetske izkaznice.

## 06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Področje zajema odhodke za delovanje občinske uprave. Sredstva se porabijo za delovanje na področju lokalne samouprave, ter za dejavnost občinske uprave. Realizirali smo 207.974,50€, kar predstavlja 100,1% na sprejeti proračun, oziroma 93% na veljavni rebalans. Odhodki po proračunskih postavkah so prikazani sledeče:

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

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

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

Postavka je bila v letu 2016 realizirana v višini 3.979€ za poplačilo članarine Združenju občin Slovenije ter plačilo članarine Razvojni agenciji Savinja.

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

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

**Proračunska postavka 01017- Plače in drugi izdatki zaposlenim** realizacija v višini 69.838€ oz. 88,6% na veljavni rebalans.

Postavka zajema stroške plač zaposlenih na občinski upravi, strošek regresa, prehrane, prevoza na delo, premij za kolektivno zavarovanje.

**Proračunska postavka 01018-Prispevki in davki delodajalcev** realizacija v višini 10.031€ oz. 79% na veljavni rebalans.

Sredstva so porabljena 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;** porabili smo 12.640€ kar predstavlja 84,9% v primerjavi z veljavnim rebalansom. Sredstva so bila porabljena za stroške pisarniškega materiala (papir, registratorji, tonerji, rezervni deli za fotokopirni stroj, objave v uradnih glasilih, mesečno vzdrževanje spletne strani, stroški revizorskih storitev, manjši stroški reprezentance, komunikacijski stroški telefona, elektronske pošte, stroški poštnine, stroški prevoza v državi zaposlenih, strošek zdravniškega pregleda, stroški strokovnega izobraževanja zaposlenih, stroški odvetnikov, notarjev (letna pogodba Virant), manjši splošni-operativni odhodki. (izdelava dodatnih ključev, popravila fotokopirnega stroja, pregled gasilskih aparatov).

**Proračunska postavka 01043-Vodenje OS GJI-vodovod, kanalizacija** realizirali smo 1.925€ po pogodbi z JKP Žalec za vodenje OS.

**Proračunska postavka 01044-Izdajanje soglasij GJI-vodovod, kanalizacija,** realizirali smo 6.045€ po pogodbi z JKP Žalec za izdajo dokumentov v upravnih postopkih.

**Proračunska postavka 06013 Plače zaposlenim SOU-računovodstvo;** porabljena sredstva v višini 68.012€ za delovanje SOU. Delež vseh stroškov SOU v višini 55% prispeva občina Vransko kot ena izmed občin ustanoviteljic. Realizacija predstavlja 99,4% na veljavni rebalans. Postavka zajema stroške plač, prispevkov, povračila stroškov prehrane in prevoza in stroške premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja.

**Proračunska postavka 06014 Materialni stroški SOU-računovodstvo;** realizacija v višini 13.239€ predstavlja stroške pisarniškega materiala, strokovne literature, stroške telefona,

stroške prevoza v državi, strošek zdravniškega pregleda, vzdrževanja opreme (po pogodbi-Grad), računalnikov, ter stroške strokovnega izobraževanja.

**Proračunska postavka 06015 Investicijski odhodki SOU-računovodstvo;** Realizirali smo nakup novega tiskalnika v višini 373€.

**Proračunska postavka 06020 Medobčinski inšpektorat**

Realizacija v višini 169€ predstavlja strošek redarstva in inšpekcije.

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

Predstavlja porabo sredstev za tekoče vzdrževanje, nakup potrebne opreme in vzdrževanje poslovnih prostorov občine v višini 21.720,32€.

**Proračunska postavka 01013 - Občinska stavba-Tabor 21,** sredstva so porabljena v višini 15.421€ za stroške čistilnega materiala, električne energije, stroške kuriv, komunalnih storitev vode in smeti, stroški tekočega vzdrževanja objektov-servis nihalnih vrat; stroški zavarovalnih premij, stroški po podjemni pogodbi za čiščenje. Realizacija predstavlja indeks porabe 99,4% na veljavni rebalans.

**Proračunska postavka 01021 Tekoče vzdrževanje;** sredstva v višini 4.424€ so bila porabljena za tekoče vzdrževanja počitniškega objekta Barbariga ter stroške tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme (Turnšek Vlado s.p., po pogodbi, Ministrstvo za javno upravo za omrežje HKOM ter program Doksiz za pisarniško poslovanje). Postavka je realizirana v višini 103,4% na veljavni rebalans.

**Proračunska postavka 01027 Nakup opreme;** Sredstva so bila porabljena v višini 1.874€ za nakup novega računalnika in komunikacijske omare.

## 07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH RAZMERAH

Realizirana višina odhodkov proračuna na tem področju znaša 27.738,03€ kar predstavlja 82,7% na veljavni rebalans proračuna. 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 2016 smo zabeležili odhodke na področju refundiranja članom ZIR v višini 375€.

**Podprogram 07039002 Protipožarna varnost**

**Proračunska postavka 02001 - Opremljanje štabov in enot;** Transfer v višini 3.734€ je dodeljen PGD Loke in se bo izvedel v letu 2017-nezaprado na dan 31.12.2016.

**Proračunska postavka 03001 - Vzdrževanje opreme in objektov;** realizacije v letu 2016 ni bilo.

**Proračunska postavka 03002-Financiranje dejavnosti gasilskih društev;** Razdelili smo 1.000€ vsem gasilskim društvom po dogovoru.

**Proračunska postavka 03003 - Financiranje dejavnosti GZ Žalec;** Porabljena sredstva v višini 2.426€ so bila porabljena 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** Sredstva so bila realizirana v višini 5.626€, porabljena za plačilo obveznosti iz naslova zavarovalnih premij v višini 933€, poplačilo obveznosti za delovanje iz leta 2015 v višini 923€ ter 3.770€ za delovanje v letu 2016.

**Proračunska postavka 03006- PGD Ojstriška vas-Tabor** Sredstva so bila realizirana v višini 12.843€, porabljena za plačilo stroška popravila gasilskega avtomobila v višini 3.497€, iz



naslova obveznosti zavarovalnih premij v višini 960€, poplačilo obveznosti za delovanje iz leta 2015 v višini 1.846€ ter 6.539€ za delovanje iz leta 2016.

#### **Proračunska postavka 03007- PGD Loke**

Sredstva so bila realizirana v višini 5.466€, porabljena za plačilo obveznosti iz naslova zavarovalnih premij v višini 774€, poplačilo obveznosti za delovanje iz leta 2015 v višini 923€ ter 3.770€ za delovanje iz leta 2016.

### 08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

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

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

**Proračunska postavka 01026 - Svet za preventivo in vzgojo;** V letu 2016 smo ustvarili 2.000€ odhodkov za nakup radarske table, števcov, dela, povezana z montažo, meritvami, izkopi ob postavitvi radarske table, nakup kresničk in rutic, soudeležba pri pobarvanki Moji Vzorniki, sredstva za izvedbo delavnice Še vedno vozim.

### 10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

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

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

**Proračunska postavka 10019 Povečanje zaposljivosti** Realizirali smo 109€ za poplačilo deleža občine pri sofinanciranju JD strokovne učne pomoči iz leta 2014-nosilka občina Polzela.

### 11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Pri sprejetju proračuna smo za to področje namenili 13.236,49€ z rebalansom proračuna zmanjšali na 8.207,92€. Načrtovanih sredstev za izvedbo načrtov in projektne dokumentacije na projektu Poslovno kmetijska cona Tabor ni bilo.

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

##### **Podprogram 11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij**

##### **Proračunska postavka 11035 Poslovno kmetijska cona Tabor**

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

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

**Proračunska postavka 11031 Trajnostno gospodarjenje z divjadjo ;** Postavka je bila realizirana z rebalansom proračuna v višini 571€ za plačilo koncesijske dajatve Lovski družini Tabor.

**Proračunska postavka 11032-Varstvo zapuščenih živali** Na tej postavki v letu 2016 ni bilo odhodkov.

#### **Program 1104 Gozdarstvo**

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

**Proračunska postavka 04004 Gozdne ceste;** Sredstva so bila realizirana v višini 15.225€ oz. 207,5 % na veljavni rebalans, za vzdrževanje gozdnih cest na območju Občine Tabor po predloženem planu pristojne javno gozdarske službe. Izvajalec del se izbere z javnim razpisom. Poravnali smo obveznost iz naslova gozdnih cest iz leta 2015 v višini 5.000€ ter 10.225€ tekočih obveznost (cesta Kadunc-Pusovnik, Ojstrica-Presedle).

### 12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN

#### **Program 1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije**

##### **Podprogram 12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije;**

**Proračunska postavka 06034 Energetska sanacija objektov občine;** Planirana sredstva v proračunu v višini 5.000€ smo z rebalansom izvzeli, saj ni bilo več predvidenih stroškov iz tega naslova.

## 13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Sredstva v skupni višini 205.312,70€ so bila realizirana v višini 121,2% na veljavni rebalans. V celoti so bila porabljena za izvajanje obveznih nalog občine na tem področju, za tekoče vzdrževanje in investicije po posameznih programih.

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

Stroški v višini 40.938€ zajemajo geodetske storitve, cenitve (izravnava meje Ojstriška vas, meja zemljišče Stropnik, LC Loke-Ravne iz leta 2014 in 2015 v višini 5.312€, stroške parcelacije Ojstriška vas-Stanko, stroške meje in parcele Loke-Vinogradi, parcelacija v Ojstriški vasi, obratovalne stroške v višini 5.647€. Na kontu tekoče vzdrževanje drugih objektov smo realizirali v skupni višini 24.247€ za poplačilo obveznosti iz leta 2014-v višini 15.825€ (sanacija posejka Blate, cesta Nemivšek, Drobež, Podlog, deponija pokopališče, pesek, tampon na cesti Hrastovec, poplačilo obveznosti Plimi Žalec, poplačilo obveznosti iz leta 2015 v višini 7.341€ (postavitve odbojne ograje, prečne oznake, manjše stroške sanacije udarnih jam, urejanje bankin, gramoziranja makadamskih cest). Porabili smo tudi 1.202€ za stroške zavarovalnih premij, za nakup prometnih znakov 472€ ter dokončno poplačilo programa video snemanje občinskih cest v višini 4.056€.

**Proračunska postavka 04007- Zimsko vzdrževanje LC, JP** Porabili smo 28.132€ sredstev za (opravljanje storitev posipanja cest, pluženja snega, gramoza, soli za posipanje).

Dela izvaja VOC Celje, Kmetijska zadruga Vransko in pogodbeniki. Na področju zimske službe smo porabili za izvajanje del po podjemnih pogodbah 12.729€ ter 15.402€ po pogodbah o zimskem vzdrževanju cest in zimski službi.

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

Sredstva so bila porabljena v višini 101.802€ oz. 164,2% na veljavni rebalans. Porabljena so bila za navedene postavke:

**Proračunska postavka 04022-Javna pot Tabor-Vinogradi;** Realizirali smo 839€ za plačilo letnega nadomestila za uporabo ceste.

**Proračunska postavka 04032 C.odsek Oj.vas na Zavrtih-Semprimožnik;** Realizirali smo 13.972€ za rekonstrukcijska dela izvajalca Cizej Sašo.

**Proračunska postavka 04043 JP pri Tonu-Konjščica –II.faza,** prejeli smo 31.863€ sredstev po končnem zahtevku za rekonstrukcijo JP, porabili pa 84.685€ za plačilo obveznosti izvajalcu .

**Proračunska postavka 04045 Obnova ceste JP 992671 Dol-Tabor, I.faza,** realizacija predstavlja 2.122€ za plačilo stroškov ureditve meje, parcelacije in izdelavo DIIPA.

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

**Proračunska postavka 04041 Kolesarske povezave** realizacije v letošnjem letu ni bilo, saj ni bilo predvidenih sredstev s strani DRI.

**Proračunska postavka 06041 Ureditev jedra Ojstriške vasi;** realizirani odhodki v višini 10.109€ oz.101% na veljavni rebalans zajemajo stroške podpisa overitve pogodbe in geodetskega načrta Ojstriška vas 38 v višini 1.273€, stroške rekonstrukcij-rušenja hiše v višini 7.697€ ter 1.139€ stroškov projektne dokumentacije.

**Proračunska postavka 13021 Ureditev jedra Tabora;** realizirani odhodki v višini 1.822€ zajemajo stroške ureditve župnijskega parkirišča.

### **Podprogram 13029004 Cestna razsvetljava**

**Proračunska postavka 06006 Javna razsvetljava;** porabljena sredstva v višini 14.634€ predstavljajo 108,4% porabo na veljavni rebalans. Zajemajo tekoče stroške električne energije in vzdrževanja ter poplačilo investicijskih odhodkov iz leta 2015 za montažo javne razsvetljave v Ojstriški vasi.

**Proračunska postavka 06025 JR Kapla-Gorjakovo;** realizirali smo 5.563€ za nakup solarnih LED svetilk.

**Proračunska postavka 06037 Izgradnja hodnika za pešce in JR ob LC 490201 Tabor-Loke;**

realizirali smo 451€ za izdelavo novelacije DIIP-a.

**Proračunska postavka 06043-JR Kapla ;** Odhodki v višini 1.854€ so bili porabljeni za nakup solarnih LED svetilk.

## 14 GOSPODARSTVO

Realizirani odhodki v višini 5.535,58€ ali 99,4% na veljavni rebalans. Sredstva so namenjena 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.** Porabili smo 2.744€ za poplačilo projekta Inovator leta iz leta 2013 in 2014 ter za delovanje RAS po pogodbi.

**Proračunska postavka 14021 Delovanje e-Vem sistema ;** Realizirani odhodki v višini 1.456€ predstavljajo odhodke namenjene brezplačnemu svetovanju s področja podjetništva vsem občanom občine Tabor in tistim, ki imajo sedež podjetja v občini Tabor (e-VEM točke). Letni znesek plačila Zbornici zasebnega gospodarstva Žalec je 728€. Realizacija predstavlja plačilo zahtevka za financiranje za leti 2014 in 2015.

**Proračunska postavka 14022-Razvoj obj. območij Savinjske regije** Odhodki v višini 15,81€ predstavljajo delež občine Tabor pri skupnem projektu za izdelavo DIIP-a.

Projekt Razvoj objezerskih območij Savinjske regije je skupni projekt petnajstih občin za finančno perspektivo 2014-2020. Sodelujoče občine v projektu so Mestna občina Velenje, Celje, občine Braslovče, Dobrna, Šentjur, Šoštanj, Vojnik, Zreče, Žalec, Tabor, Prebold, Kozje, Šmarje pri Jelšah, Štore in Laško.

**Proračunska postavka 14201 RDO Dežela Celjska;** transfer za sofinanciranje skupnih aktivnosti je bil realiziran v višini 640€ za plačilo obveznosti iz naslova turistične destinacije Dežele Celjske za leto 2015 in 2016.

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

**Podprogram 14039001 Promocija občine**

**Proračunska postavka 04014-Promocija občine**

Sredstva v skupni višini 1.369€ so bila porabljena poplačilo obveznosti za stroške oglaševanja (pogodba Moja občina), ter plačilo izdelave spletne strani občine.

**Podprogram 14039002 Spodbujanje razvoja turizma**

**Proračunska postavka 14030 Spodbujanje turistične dejavnosti** v letu 2016 smo porabili 680€ za stroške oglaševalskih storitev Prims Moja občina ter plačilo nadgradnje spletne strani občine.

## 15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Za področje proračunske porabe varovanja okolja in naravne dediščine je občina v letu 2016 porabila skupaj 79.876,14€ kar predstavlja 88,8% veljavnega rebalansa. Poraba sredstev je razvidna iz v nadaljevanju predstavljenih programih in proračunskih postavkah.

**Podprogram 15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki**

**Proračunska postavka 05001 Varstvo okolja in ravnanje s kom. odpadki ,** realizirali smo 551€ za manjše operativne stroške.

**Proračunska postavka 05003 Zbirni center,** realizirali smo 2.249€ po pogodbi za opremljanje komunalne infrastrukture - Simbio Celje .

**Proračunska postavka 05007 Deponija Ložnica,** porabljeno 362€ za komunalne stroške.

**Podprogram 15029002 Ravnanje z odpadno vodo**

**Proračunska postavka 05004 Kanalizacija** realizirana sredstva v višini 32.052€ predstavljajo plačilo stroškov po pogodbi z JKP Žalec (subvencioniranje cen v višini 19.540€), plačilo stroškov investicijskega inženiringa 1.441€-za vodenje investicij in obveznosti iz naslova sredstev v upravljanju v višini 11.071€.

**Proračunska postavka 05011-Kanalizacija Tabor-jug;** strošek 8.278€ predstavlja plačilo obveznosti iz leta 2015 ter PGD PZI dokumentacija po izdaji gradbenega dovoljenja.

**Proračunska postavka 05012-Kanalizacija Ojstriška vas-II.faza;** realizacija 409€ predstavlja stroške drenažne cevi in drenažnega peska.

**Proračunska postavka 05014-ČN Vrstne hiše Tabor 1;** poravnali smo stroške v višini 6.900€ za montažo in dobavo filtra.

**Proračunska postavka 05015-ČN Plankov Log Tabor 2;** poravnali smo 980€ stroškov projektne dokumentacije PZI za odvodni kanal.

**Proračunska postavka 05017 Kanalizacija Ojstriška vas III.faza** realizacija v višini 2.227€ predstavlja stroške služnostne pravice in PGD PZI.

**Proračunska postavka 05019 Priklučitev MKČN OŠ Tabor;** realizirani odhodki v višini 11.433€ predstavlja odhodke priključitve in elementov za MČN.

**Proračunska postavka 05020 Odvodnjavanje Ojstriška vas;** poravnali smo stroške gradbeno montažnih del meteorne kanalizacije v višini 13.237€.

**Proračunska postavka 05021 Kanalizacija Tabor-Kobale;** poravnali smo stroške projektne dokumentacije za PGD PZI v višini 1.195€.

## 16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Na področju prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti je občina v letu 2016 porabila skupaj 56.043,58€, kar predstavlja 90,6% veljavnega rebalansa; 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 2.754€ za stroške operativnega vodenja evidenc.

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

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

Realizacija 10.422€ predstavlja 103,6% veljavnega rebalansa. Sredstva so se porabila za letno vzdrževanje GIS podatkov (i.obcina izvajalca Kaliopa d.o.o) in dopolnitev programske podpore sistema GIS, i.obcina z aplikacijo NUSZ (Izvajalca Kaliopa d.o.o.).

**Proračunska postavka 10016 Naselje Tabor-jug,** porabljena sredstva v višini 936€ so bila namenjena za plačilo odškodnine zaradi spremembe namembnosti komunalne infrastrukture .

**Proračunska postavka 16029 OPN;** realizacija v višini 18.173€ zajema stroške poplačila dopolnjenega osnutka OPN v višini 4.454€ ter plačilo obveznosti za izdelavo predloga OPN ter plačilo inicialne vzpostavitve in umestitve potrdila o namenski rabi.

### **Program 1603 Komunalna dejavnost**

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

**Proračunska postavka 06005 Vodovod;** Porabljena sredstva v višini 981€ predstavljajo plačilo stroškov vodnega povračila za leto 2014 in 2015 Beli potok.

**Proračunska postavka 06038 Obnova transp. vodovoda Tabor-Prebold-Braslovče** plačilo zapadlih obveznosti v višini 7.416€ po 8.JR za stroške nadzora, inženiringa, projektne dokumentacije; nosilka projekta občina Braslovče.

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

**Proračunska postavka 01016-Mrliška vežica**, porabili smo 7.500€ za stroške električne energije, odvoza smeti, manjše vzdrževalne stroške, stroške inštalacije strelovoda.

### **Program 1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje**

#### **Podprogram 16059003 Drugi programi na stanovanjskem področju**

**Proračunska postavka 06009 Stanovanjski objekt Ojstriška vas 39**; realizacija 3.003€ predstavlja stroške geodetskih storitev-novelacija etažne lastnine, stroški postopka v zvezi z nadstrešnico; komunalnih storitev, zavarovalnih premij ter poplačilo obveznosti iz naslova končnega obračuna za streho. Upravljalca objekta je EVB Virant.

**Proračunska postavka 06012 Sipro Žalec**; realizirali smo 1.043€ odhodkov iz naslova upravljanja, rezervnega sklada za stanovanja, ki so v lasti občine Tabor.

**Proračunska postavka 06021 Stanovanje-enota 4 (59,45m<sup>2</sup>)**; realizacija 1.135€ predstavlja 54,1% veljavnega rebalansa. Realizacija se nanaša na stroške upravljanja s stanovanjem.

**Proračunska postavka 06022 Stanovanje-enota 5 (62,07m<sup>2</sup>)**; realizacija 1.225€ predstavlja 53,7% veljavnega rebalansa. Realizacija se nanaša na stroške upravljanja s stanovanjem.

**Proračunska postavka 06023 Stanovanje-enota 6 (50,16m<sup>2</sup>)**; realizacija 849€ predstavlja 84% veljavnega rebalansa. Realizacija se nanaša na stroške upravljanja in investicijskega vzdrževanja s stanovanjem-izdelava fasade.

**Proračunska postavka 06033 Klet-stanovanja Ojstriška vas**; realizacija 578€ predstavlja stroške upravljanja.

## 17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

Za področje zdravstvenega varstva smo v letu 2016 porabili 51.141€, kar predstavlja 99% v primerjavi z rebalansom proračuna.

Za postavko plačilo prispevkov za zdravstveno zavarovanje oseb smo porabili 47.828€,

### **Podprogram 17079002 Mrliško ogledna služba**

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

Sredstva so bila porabljenaa 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 2016 smo porabil 3.313€.

## 18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Za to področje porabe je občina v letu 2016 porabila 41.933,83€ kar predstavlja 115,2% veljavnega rebalansa, za naslednje programe:

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

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

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

Realizacija v višini 14.388€ predstavlja 118% veljavnega rebalansa. 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 450€ in predstavljajo poravnava obveznosti za delovanje.

##### **Proračunska postavka 08015 Pevsko društvo Tabor**

Realizacija v višini 4.879€ predstavlja 136,3% veljavnega rebalansa. Sredstva so namenjena za delovanje društva-po razpisu se sofinancirajo naslednje vsebine kulturnih dejavnosti:

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 (intenzivne pevske vaje). Pevskemu društvu smo namenili sredstva ob 25.letnici delovanja, projekt Moreška, nastop na Čreti in sredstva za delovanje za leto 2016 v višini 2.091€.

#### **Proračunska postavka 08016 KD Ivan Cankar Tabor**

Realizacija v višini 3.659€ predstavlja 108,9% veljavnega rebalansa. Sredstva so porabljena za delovanje društva-po razpisu. Poravnali smo neplačan del iz projekta V nedeljo popoldne je lušno pri nas iz leta 2015 v višini 1.600€, redno dejavnost za leto 2016 v višini 1.758€ ter prispevali k predstavi ob Miklavževanju v višini 300€.

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

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

Sredstva v višini 9.760€ so bila porabljena za založniške in tiskarske storitve (tiskanje Novic), poštnino in kurirske storitve, plačilo za delo preko podjemne pogodbe (lektoriranje Novic).

##### **Proračunska postavka 08010 VTV televizija**

Sredstva v višini 1.609€ so porabljena za plačilo zapadlih obveznosti iz leta 2013 ter leta 2014. (novice, informativne prispevke v oddaji VTV magazin ter obvestilo na video straneh).

##### **Proračunska postavka 08011 Utrip Savinjske doline**

Sredstva v višini 1.844€ so bila porabljena za poplačilo zapadlih obveznosti časopisa Utrip, ki ga je v letu 2014 prejelo vsako gospodinjstvo.

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

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

**Proračunska postavka 08022 Društvo upokojencev Tabor**; realizirana sredstva v višini 1.200€ namenjena za redno delovanje društva in pomoč pri organizaciji vsakoletnega Martinovanja za starejše občane.

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

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

Sredstva v višini 2.600€ po razpisu so bila porabljena za delovanje društev:

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

**Proračunska postavka 08017 TVD Partizan**; Načrtovana sredstva v višini 972€ so bila porabljena za dotacijo društvu.

##### **Proračunska postavka 08018 Planinsko društvo Tabor**

Načrtovana sredstva v višini 1.126€ so bila porabljena za dotacijo društvu.

**Proračunska postavka 18050 Judo klub Shido**, Načrtovana sredstva v višini 501€ so bila porabljena za dotacijo društvu.

## **Podprogram 18059002 Programi za mladino**

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

Sredstva v višini 1.409€ smo porabili za plačilo stroškov počitniškega tabora Ankaran iz leta 2015 in 2016, program Oratorij.

## 19 IZOBRAŽEVANJE

Za področje izobraževanja je občina v letu 2016 porabila skupaj 540.833,28€ kar predstavlja 96,9% veljavnega rebalansa finančnih sredstev za delovanje JZ OŠ Vransko-Tabor v okviru katerega deluje tudi OE Vrtec Tabor, za regresiranje prevozov v šolo in za sofinanciranje izobraževalnih institucij izven občine Tabor.

**Program 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok:** porabljena sredstva v višini 294.720€ kar predstavlja 99,2% veljavnega rebalansa.

### **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 250.020€ kar predstavlja 97,4% veljavnega rebalansa. Na postavki so bila realizirana tudi manjši operativni odhodki in investicijski odhodki ( servis klime, inštalacije strelovod) v višini 2.344€.

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

Realizacija v višini 42.354€ kar predstavlja 111,5%. 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 vrtca; vrtec Mozirje, MO Ljubljana, Waldorfska šola ,OŠ Marjana Nemca Radeče, vrtec Trapgal, OŠ Braslovče, OŠ Prebold, vrtec Tončke Čečeve.

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

#### **Podprogram 19039001 Osnovno šolstvo**

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

Občina je v letu 2016 za delovanje javnega zavoda OŠ Vransko Tabor, POŠ Tabor za izvedbo programa po letnem delovnem načrtu osnovnega programa izobraževanja in dogovorjenega programa porabila skupaj 112.247€ oz. 89,3% na veljavni rebalans. Sredstva vključujejo materialne stroške, stroške ogrevanja, nakup pomivalnega korita, strelovodne inštalacije, stroške zavarovalnih premij, stroške leasinga;

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

Porabljena sredstva v višini 709€ vključujejo sofinanciranje programa izobraževanja Waldorfske šole.

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

Občina je v letu 2016 sofinancirala otrokom, ki to storitev potrebujejo, stroške logopeda v višini 131.

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

Porabljena sredstva v višini 81.418€ so bila namenjena za plačilo po pogodbi JZ partnerstva Remontu dveh polletnih nadomestil.

#### **Podprogram 19039002 Glasbeno šolstvo**

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

Sredstva v višini 2.224€ so bila porabljena na sofinanciranje redne dejavnosti na podlagi programa dela za leto 2016 in za investicijsko vzdrževanje v skladu z deležem Občine Tabor po odloku.

### **Program 1905 Drugi izobraževalni programi**

#### **Podprogram 19059001 Izobraževanje odraslih**

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

Občina Tabor je soustanoviteljica RŠC, poravnali smo zapadle obveznosti iz preteklosti in tekočo obveznost v višini 1.262€.

**Proračunska postavka 09015 UPI Ljudska univerza Žalec;** Stroški predstavljajo sofinanciranje po Pogodbi za izobraževanje odraslih v višini 1.344€ (od tega 588€ iz leta 2015).

### **1906 Pomoči šolajočim**

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

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

Sredstva v skupni višini 43.149€ 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., Izletnik Celje).

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

Realizirani odhodki 3.627€ vključujejo stroške šolskih prevozov, prehrane, materialnih stroškov ter investicijskih transferov po Pogodbi.

## 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 88.014,33€, kar predstavlja 107,2% na veljavni rebalans proračuna.

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

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

##### **Proračunska postavka 10006- Enkratne pomoči staršem ob rojstvu otroka in vstop v prvi razred**

Sredstva so namenjena kot transfer vsakemu novorojenčku v Občini Tabor. Višina izplačanih sredstev znaša 2.700€. 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 za 4 osebe. (CUDV Dobrna, Dom Lukavci, ZUDV Dornava, Dom Nine Pokorn Grmovje). Porabili smo 39.863€.

**Proračunska postavka 10002-Družinski pomočnik;** Občina je zagotavljala delno plačilo za izgubljeni dohodek 1 upravičencu, v višini 10.199€.

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

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

Porabljena sredstva v skupni višini 22.336€ so bila v letu 2016 namenjena 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. (Dom upokojeencev Polzela, Dom Franca Salamona Trbovlje, Zavod svetega Rafaela Vransko, Dom Lipa Štore).



### **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 10.872€. Vsakemu upravičencu je občina dolžna (Zakon o socialnem varstvu) sofinancirati 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**

Načrtovana sredstva v višini 1.500€ niso bila dodeljena saj nismo sprejeli nobene vloge za pridobitev le teh sredstev.

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

Načrtovana sredstva v višini 1.000€ zaradi neobveznosti tudi niso bila porabljena.

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

**Proračunska postavka 07002 Dotacije drugim društvom (paraplegiki, invalidi)** realizirali smo 50€ za dobrodelno noto Človek –človeku Medobčinskemu društvu invalidov Žalec

**Proračunska postavka 10012 Dotacije društvom s področja socialnega varstva**, postavka v letu 2016 ni bila realizirana.

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

Sredstva v višini 2.094€ so bila porabljena za plačilo mesečnih dotacij po pogodbi za delovanje zveze, poplačali smo vse prenesene obveznosti iz leta 2015.

## 22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

### **Program 2201 Servisiranje javnega dolga**

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

**Proračunska postavka 01038 Dolg.kredit**; realizacija v višini 7.735€ oz. 98,8% na veljavni rebalans predstavlja plačilo obresti dolgoročnega kredita pri Deželni banki Slovenije ter BKS Bank.

**Proračunska postavka 01042 Kratkoročni kredit**, realizacija v višini 459€ oz. 93,1% na veljavni rebalans predstavlja plačilo obresti poslovnih banki za plačilo kratkoročnega kredita.

## 23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

Občina Tabor je v letu 2016 namenila za intervencijski program in obveznosti porabila 27.587€, kar predstavlja 80,1% na veljavni rebalans.

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

Realizirali smo 26.271€ za:

#### **Podprogram 23029001 Rezerva občine**

**Proračunska postavka 10013 Proračunska rezerva** predstavlja nenačrtovane izdatke proračuna, ki jih je možno medletno s sklepom prerazporediti. Realizirali smo 14.836€ (plačilo iz leta 2014-sanacija Spodnja Hosta-Urankar pri Kok-4.000€, dela na cesti Grajska vas-Vindiš-1.629€, cesta Haler-Matko-1.197€, cesta Nemivšek-1.483€, cesta Dol-Strožič-2.830€, gradbena dela na cesti Eberlinc-3.172€).

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

**Proračunska postavka 04009 Sanacije po naravnih nesrečah**; Sredstva v višini 8.193€ smo namenili za plačilo obveznosti iz naslova poplačil iz leta 2014-interventna dela deževje 7.993€ ter izdelavo varnostnega načrta za sanacijo plaz.

**Proračunska postavka 05005 Sanacija plazov;** realizirali smo 3.242€ za sanacijo plazu Spodnja Hosta-Urankar.

**Podprogram 23039001 Splošna proračunska rezervacija**

**Proračunska postavka 01029 Rezerva;** realizirani odhodki v višini 1.316€ zajemajo plačilo stroškov kupnine.

**4001 REŽIJSKI OBRAT, realizacija 71.147,69€**

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**

Sredstva v višini 47.840€ oz. 101,2% na sprejeti rebalans so bila porabljena za delovanje Režijskega obrata, programa javnih del v letu 2016. Sredstva so bila porabljena za stroške plač, prispevkov, nadomestil enega zaposlenega delavca za nedoločen čas, enega delavca za določen čas ter dveh delavcev zaposlenih na programu javnih del, vendar ne celo leto; stroške goriva, stroške zdravniških pregledov, zavarovalnih premij za opremo, manjše druge operativne stroške (drobni material, oprema). Poravnali smo tudi 5.519€ stroškov novogradnje delovne ute-garaže (les, deske, plošča, garažna vrata, okna, barva.. ).

**Proračunska postavka 06036 POGODBENA POŠTA**

S 1.7.2013 smo vzpostavili delovanje pogodbene pošte Tabor. Realizacija 21.855€ predstavlja stroške plače, prispevkov, materialne stroške, najemnine, komunalnih storitev, električne energije. Delo opravlja uslužbenka OU občine Tabor ter izmenično še dve zaposleni na občinski upravi in SOU za potrebe nadomeščanja.

**Proračunska postavka 06039 TIC Tabor,** Na postavki TIC smo ustvarili stroške v višini 1.452€ iz naslova stroškov trgovskega programa Birokrat, časopisa Utrip.

Pripravila OU, po skrbnikih proračunskih postavk

**3.3 OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV V LETU 2016**

PU – 4000 UPRAVA

GP/SM	NAZIV GP / NAZIV PROJEKT	OBRAZLOŽITEV
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	
01014	DOM KRAJANOV	Poravnali smo zapadle obveznosti iz naslova strelovodne inštalacije, nakup zaves ter nakup ozvočenja.
06015	INVESTICIJSKI ODHODKI-SOU	Izvedli smo nakup novega tiskalnika.
01027	NAKUP OPREME	Izvedli smo nakup novega računalnika ter nakup komunikacijske omare.
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	
02001	OPREMLJANJE ŠTABOV IN ENOT	Investicijski transfer iz naslova požarne takse je namenjen PGD Loke –izplačilo leta 2017. med vsa tri društva pa smo po dogovoru razdelili 1.000€ investicijskih transferov.
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA	

	<b>KOMUNIKACIJE</b>	
04032	CESTNI ODSEK OJSTRIŠKA VAS-SEMPRIMOŽNIK	Izvedena rekonstrukcijska dela, izvajalec Cizej Sašo s.p.
04043	JP PRI TONU-KONJŠČICA II.FAZA	Rekonstrukcijska dela v višini 84.685€
04045	OBNOVA CESTE JP 992671 DOL TABOR I. FAZA	Izvedba DIIP
06041	UREDITEV JEDRA OJSTRIŠKA VASI	Izvedena rekonstrukcijska dela rušenja hiše
06025	JR KAPLA-GORJAKOVO	Izveden nakup solarnih led svetilk ter DIIP novelacija pločnik
06043	JR KAPLA	Izveden nakup solarnih led svetilk
15	<b>VAROVANJE OKOLJA IN KULTURNE DEDIŠČINE</b>	
05011	KANALIZACIJA TABOR JUG	Realizacija v višini 5.082€ za kanalizacijska dela ter stroški PGD, PZI
05014	ČN VRSTNE HIŠE TABOR 1	Poplačilo obveznosti montaže in dobave filtra .
05017	KANALIZACIJA OJSTRIŠKA VAS-III.FAZA	Stroški po služnostni pravici ter PGD PZI dokumentacija
05019	PRIKLJUČITEV MKČN OŠ TABOR	Stroški elementov in stroški priključitve v višini 11.433€
05020	ODVODNJAVANJE OJSTRIŠKA VAS	Realizirani stroški meteorne kanalizacije
05021	KANALIZACIJA TABOR-KOBALÉ	Realizirani stroški projektne dokumentacije.
16029	OPN	Realizirano poplačilo obveznosti za izdelavo dopolnjenega osnutka OPN
06017	VODOVOD TABOR-JUG	Obnova vodovoda na odseku Tabor - jug
06038	OBNOVA TRANSP.VODOVODA	Poplačilo obveznosti stroškov 8.JR
16031	POSODOBITEV ŠPORTNEGA PARKA RAZGAN	Izvedena izdelava DIIPA
<b>19</b>	<b>IZOBRAŽEVANJE</b>	
09001	OŠ VRANSKO-TABOR-VRTEC	Poplačilo obveznosti inštalacije strelovoda
09006	GLASBENA ŠOLA RISTO SAVIN	Investicijski transfer v višini 400€ po pogodbi
09011	II.OŠ ŽALEC	Investicijski transfer v višini 159€ po pogodbi
	<b>REŽIJSKI OBRAT</b>	
06016	REŽIJSKI OBRAT	Strošek novogradnje garaže

### 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 716.299€** (komunalna infrastruktura Plankov log, Naselje Tabor 1, program opremljanja Kaliopa 44.736€, program Elaborat 2.276€, računovodski program Grad SQL 5.833€, program upravljanje, video snemanje občinskih

cest 12.169€, neopredmetena dolgoročna sredstva JKP vodovod 2.187€, JKP kanalizacija 1.509€, JKP-MČN in ČN 188€, neopredmetena dolg. sredstva Simbio 170€

- **01 –popravek vrednosti neopredm. dolg. sredstev 153.608€**
- **02 –nepremičnine 4.246.879€**
  - gradbeni objekti v skupni višini 1.919.100€ (občinska stavba 256.496€, Dom krajanov 67.629€, Mrliška vežica 5.996€, 8 občinskih stanovanj 40.203€, investicija v Dom starejših občanov 12.565€), gradbeni objekti JKP vodovod 351.397€, JKP kanalizacija 752.214€, JKP MČN in ČN 392.413€, Simbio zgradbe 40.187€).
  - nepremičnine v gradnji 25.982€ (JKP vodovod 8.257€, JKP-kanalizacija 16.717€, Simbio 1.007€).
  - investicije v teku v skupni višini 1.764.132€; (JP Tabor-Vinogradi 277.413, ČN Kasaze I.del 153.876€, Izgradnja prizidka POŠ Tabor 156.601€, JR Šentjurski klanec 6.799€, Pokopališče 34.467€, Projekt Gošo 210.948€, JP Pri Tonu-Konjščica 227.899€, Cestni odsek Loke-Ojstrica 65.815€, Kanalizacija Tabor-jug 198.218€, LC 490202 Loke-Ravne, odsek s solarno razsvetljavo 187.001€, Cestni odsek Kapla-Ubožno 13.264€, Kanalizacija 10.051€, Kanalizacija Ojstriška vas III.faza 8.369€, Naselje Tabor jug 24.641€, Vodovod Tabor-jug 45.470€, Obnova transportnega vodovoda Tabor-Braslovče-Prebold 122.953€. Cestni odsek Ojstriška vas na Zavrtih-Semprimožnik 13.972€, neprem.v gradnji-garaža 6.275€).
  - ceste, JP v skupni višini 537.765€ (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).
- **03 – popravek vrednosti nepremičnin 321.800€** (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 297.039€** (zajeta oprema in drobni inventar JKP vodovod 4.794€, JKP-MČN in ČN 231.055€, oprema Simbio 8.344€, oprme občinske zgradbe, mrliške vežice, Doma krajanov, šole Loke, brunarice, režijskega obrata; 52.807€, oprema inv. v teku JKP MČN in ČN 40€).
- **05 – popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 224.120€**, zajema popravek zgoraj navedenih investicij, opreme.

**2. Skupina kontov 06 izkazuje dolgoročne kapitalske naložbe v delnice in deleže podjetij v skupni vrednosti 20.779€**

- delnice Hmezad 4.430€, delnice VLBN 157€ , delnice Alpen Invest 532€, naložbe v Sipro Žalec 1.112€ , naložba JKP Žalec 14.048 € , naložba v RASR 500€.

**3. Skupina kontov 09 pa izkazuje terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna in drugim v skupni vrednosti 852.565€**

- Osnovna šola Vransko 782.032€
- UPI Žalec 5.012€
- II. Osnovna šola Žalec 22.784€
- Glasbena šola Žalec 30.333 €
- Medobčinska matična knjižnica Žalec 8.557€
- RŠC Celje 3€
- ZD Žalec 3.844€

**4. Skupina kontov 10 in 11 so denarna sredstva v višini 29.537,20€**

- TRR 29.466,63€

- blagajna 70,57€

5. **Skupina kontov 12,14, so kratkoročne terjatve** v skupni višini **34.825,80€**, od tega na dan zapadlosti 31.12.2016 **10.478,26€**. Terjatve do kupcev predstavljajo kratkoročne terjatve do kupcev v višini **26.814€** iz naslova grobnin in pogrebnih stroškov fizičnih oseb v višini 1.604€, iz naslova najemnine komunalne infrastrukture JKP Žalec (valuta januar 2017) 12.029€, iz naslova pogodbe o poslovnem najemu infrastrukture Simbio 3.582€, zaračunani materialni stroški za lokal Zaka pa ne-Lesjak Blaž s.p. 708€, zaračunani stroški neprofitne najemnine za stanovanja v Ojstriški vasi EVB Virant 1.964€, obračunane storitve pogodbene pošte Tabor 1.142€, strošek PGD-PZI dokumentacije LŠ projekt 2.049€, terjatve za oglaševanje v Novicah izpod Krvavice 158€, uporaba telovadnice Dom krajanov in sejne sobe občine 364€, terjatve iz naslova prihodkov fizičnih oseb za sofinanciranje cestnega priključka Pondor Jelen 3.213€, kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini **8.011€** iz naslova povračila stroškov za program izvajanja javnih del v letu december 2016 do RZZZ v višini 1.336€, terjatve do občine Vransko v višini 4.443€ za delež SOU (stroški plač, materialni stroški) in terjatve do OŠ Vransko-Tabor 2.231€).
6. **Skupina kontov 17 druge kratkoročne terjatve** v višini 42.366,33€ predstavljajo terjatve za plačilo komunalnega prispevka zavezancem po odločbi - obročno odplačilo v višini 12.300€ ter kratkoročne terjatve na podlagi podatkov Fursa v višini 30.066€ (davki na premoženje, davki na promet nepremičnin, NUSZ, okoljska dajatev, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest).
7. **Skupina kontov 18 so neplačani odhodki** v višini 281.185,43€ (gre za neplačane prejete fakture prispele v mesecu januarju z decembrskim DUR-om oz. fakture, ki še niso zapadle v plačilo v letu 2016 v višini 235.992€ ter vse prenesene zapadle neplačane obveznosti (tekoče, investicijske; tekoči odhodki december 2016-plače, pogodbeno delo, tekoči odhodki pogodbeno pošta, TIC, obveznost za vračilo komunalnega prispevka v višini 13.491€ - Egis).

**Aktiva občine Tabor za leto 2016 v bilanci stanja znaša 5.823.948€.**

#### **OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

8. **Skupina kontov 21 so kratkoročne obveznosti do zaposlenih** v skupni višini 21.455,88€ (obveznosti za čisto plačo, prispevke, davke iz plač-december 2016, 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 146.115,82€ (gre za neplačane zapadle prejete fakture prenesene v naslednje proračunsko leto.)
10. **Skupina kontov 23 druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja** v višini 24.696,83€ - obveznost prispevkov na plačo za decembrsko plačo za zaposlene v upravi, SOU, režijskem odboru, pogodbeni pošti, javna dela, ter vsa pogodbeno izplačila-sejnine, zunanji člani 4.705€), obveznost za plačilo razlike DDV 2.101€, obveznost za vračilo komunalnega prispevka Egisu 13.491€, obveznosti na podlagi podatkov Fursa za nerazporejena plačila 4.400€.
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 89.875,83€.

**12. Skupina kontov 26 predstavljajo kratkoročne obveznosti iz financiranja** v višini 625,94€ (znesek decembrskih obresti poslovnim bankam ki zapadejo v plačilo v januarju 2017).

**13. Skupina kontov 28 (evidenčne protiknjižbe) so vsi neplačani prihodki** v višini 71.252,78€ (za neplačani prihodek iz naslova komunalnih prispevkov upravičencev 12.300€, terjatve Fursa v višini 30.066€, terjatve do kupcev 28.887€).

**14. Skupina kontov 90 predstavlja splošni sklad** v višini 3.919.967€

- splošni sklad za osnovna sredstva
- splošni sklad za finančne naložbe 23.093€
- splošni sklad za sredstva dana v upravljanje 852.565€
- splošni sklad za drugo (presežek ali primanjkljaj, najem kredita, odplačilo kredita, dolgoročne terjatve iz poslovanja-kupnine, razlika razreda 5).

**15. Skupina kontov 96 dolgoročni finančne obveznosti** 259.821€ (višina neodplačanega dolgoročnega kredita pri Deželni banki Slovenije-50.560€, BKS Bank 162.037€, Ministrstvo za gospodarski razvoj 47.224€).

**16. Skupina kontov 97 druge dolgoročne obveznosti** v višini 1.247.645€ (obveznost Hypo leasing po leasing pogodbi za poslovni najem za prizidek POŠ iz leta 2005-153.217€, obveznost občine Tabor po Dogovoru o poravnavi terjatev in obveznosti iz naslova sredstev v upravljanju na dan 31.12.2014 do JKP Žalec v višini 11.071€, dolgoročna obveznost iz poslovanja-prizidek OŠ v višini 1.083.356€).

**Pasiva občine Tabor za leto 2016 v bilanci stanja znaša 5.823.948€.**

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

**OBRAZLOŽITVE ODPRTIH OBVEZNOSTI NA DAN 31.12.2016, v skupni višini 235.991,65€, od tega znaša na dan valute 93.022€.**

-kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 146.115,82€ kto 2200, **od tega znesek zapadlih obveznosti na dan 31.12.2016 znaša 65.699€.**

-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v višini 89.875,83€ kto 2430, **od tega znesek zapadlih obveznosti na 31.12.2016 znaša 27.323€.**

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

-Mestna občina Maribor; v skupni višini 1.168,99€ iz naslova razlike v ceni do polne ekonomske cene za vrtec Šanca od meseca septembra 2016 dalje.

-Sipro d.o.o. Žalec; v skupni višini 4.050,52€ za stroške tekočega vzdrževanja in upravljanja od meseca septembra 2016 dalje.

-VOC Celje; v skupni višini 1.787,30€ za stroške dobave hitrostne ovire in znaka z drogom v skupni višini 1.787,30€.

-Dom upokojujencev Polzela; v skupni višini 2.897,66€ za stroške domske oskrbe upravičence Medvešek Filip, Škrubej Jože, Ribič Marija od meseca septembra 2016 dalje.

-Dom Nine Pokorn Grmovje; v skupni višini 2.731,31€ za domsko oskrbo upravičenke Šumlak Marijane od meseca septembra 2016 dalje.

-OŠ Vransko-Tabor; v skupni višini 50.543,11€ za materialne stroške november in december 2016 v višini 5.147,02€ ter stroške ekonomske cene za november in december 2016 v višini 45.283,50€.

- Glasbena šola Risto Savin; v skupni višini 1.319,49€ za stroške po pogodbi od meseca oktobra 2016 dalje.
- Rajovec Janez s.p., v skupni višini 15.509,58€ za stroške po pogodbi od meseca septembra 2016 dalje.
- ZZZS Celje; v skupni višini 1.187,10€ za plačilo prispevkov zavarovanje brezposelnih oseb za mesec december 2016
- PGD Loke; v skupni višini 3.934€ za plačilo zadnjega obroka dotacije po pogodbi 200€ ter za sredstva požarne takse za leto 2016 v višini 3.734€.
- JKP Žalec d.o.o. v višini 4.211,42€ (komunalni stroški od decembra 2016 dalje in stroški subvencije k ceni omrežnine od novembra 2016 dalje).
- Vrtec Zagorje; v skupni višini 1.280,53€ iz naslova razlike v ceni do polne ekonomske cene za vrtec od meseca septembra dalje.
- Zudv Dornava; v skupni višini 3.040,80€ (domska oskrba za oskrbovanko Goropevšek Nevo od oktobra 2016 dalje).
- Sašo Cizej s.p. v višini 17.006,61€ ( ureditev ceste Haler, dobava in prevoz gramoza za zimsko službo, dela na gradbenem objektu Ojstriška vas, dela na cesti Vinogradi, Šmon in Krvavica, Drnovšek, Strožič-Črni vrh, Jelen-Pondor ).
- Univerza v Ljubljani; Inštitut za sodno medicino; v skupni višini 1.069,01€ za stroške obdukcije Dečman Anton
- Urbanisti d.o.o.; v skupni višini 4.595,55€ za stroške izdelave predloge OPN in izdelava končnega gradiva OPN
- Simbio d.o.o. v skupni višini 9.862,25€ (stroški ravnanja z odpadki ter po pogodbi RCERO). Letno izvedemo kompenzacijo medsebojnih obveznosti in terjatev.
- Center za usposabljanje, delo in varstvo Dobrna; v skupni višini 3.422,36€ za domsko oskrbnino Čančar Sanje od meseca septembra 2016 dalje .
- Zavod Svetega Rafaela Vransko; v skupni višini 11.782,62€ za stroške domske oskrbnine in pomoči na domu od meseca junija 2016 dalje.
- Grad d.d.; v skupni višini 1.678,72€ za stroške sistemske pomoči za programe računovodstva od novembra 2016 dalje .
- Egis d.o.o.; v skupni višini 3.106,61€ za stroške popravila razsvetljave, meritve strelvodne inštalacije, izboljšave LED svetilk.
- Kaliopa; v skupni višini 1.893,56€ za najem in uporabe spletne aplikacije komunalni prispevek, REN
- Locus d.o.o.; v skupni višini 1.323,70€ za ureditev kategorizacije občinskih cest
- Dom Lukavci; v skupni višini 1.178,59€ za stroške oskrbnine Kolenc Katarina od novembra 2016 dalje .
- Osnovna šola Braslovče; v skupni višini 5.285,35€ za plačilo ekonomske cene vrtca od meseca septembra 2016 dalje.
- Petrol d.d.; v skupni višini 2.267,71€ za stroške dobave peletov.
- Remont d.o.o.; v skupni višini 39.069,24€ za polletno nadomestilo po pogodbi za izgradnjo prizidka OŠ Tabor, JZP
- Mestna občina Ljubljana; v skupni višini 1.498,11€ za stroške plačila razlike v ceni za vrtec od meseca junija 2016 dalje.
- Medobčinska splošna knjižnica Žalec; v skupni višini 3.507,68€,po pogodbi za materialne stroške, stroške zaposlenih od meseca oktobra 2016 dalje.
- Dom upokojencev Trbovlje; v skupni višini 2.846,54€ za plačilo domske oskrbnine Hribar Angela, Felician Gabriela od meseca oktobra 2016 dalje.
- Waldorfska šola Ljubljana v skupni višini 1.865,36€ (ekonomska cena za vrtec ter sofinanciranje materialnih stroškov od septembra 2016 dalje).
- Provarnost; v skupni višini 1.459,95€ za stroške izobraževanja varnosti pri delu ter izvedba manjkajočih ukrepov iz področja varnosti pri delu.

-Grenko tisk d.o.o.; v skupni višini 3.141,75€ za stroške občinskega časopisa Novice izpod Krvavice.

-OŠ Štore-vrtec; v skupni višini 2.040,51€ za stroške razlike v ceni programa za vrtec od meseca septembra 2016 dalje.

**Saldo odprtih obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2016 znaša 235.991,65€ od tega zapadlih 93.022,28€.**

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

Pregled odprtih terjatev do kupcev na dan 31.12.2016 znaša 34.825,80; od tega zapadlih na dan valute 31.12.2016 znaša 10.489,26€. Odprte terjatve na kontu 1200-kupci saldo 26.814€, od tega zapadlih 9.995,70€.

-odprte terjatve na kontu 1400-terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta 8.011€, od tega zapadlih 493,56€ .

#### **Obrazložitev večjih terjatev:**

-Osnovna šola Vransko-Tabor v višini 2.231€ (prefakturirani stroški za nabavo peletov za Poš Tabor).

-JKP Žalec v višini 12.029€ 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.

-EVV Virant v višini 1.964€ (stroški neprofitne najemnine za november, december 2016)

-RS za zaposlovanje v višini 1.336€ (zahtevek za program izvajanja javnih del za december 2016).

-Pošta Slovenije v višini 1.142€ za stroške december 2016.

-Symbio d.o.o. v višini 3.581€ za poslovni najem infrastrukture. Na dan 31.12.2016 smo uspešno pobotali del medsebojnih obveznosti in terjatev.

-LŠ Projekt v višini 2.049€ za stroške PGD-PZI dokumentacije

-Lesjak Blaž s.p. v višini 707€ (zaračunani materialni stroški)

-Občina Vransko v višini 443€ (strošek delovanja SOU za december 2016) .

-Fizične osebe v višini 3.213€ za stroške lastne udeležbe rekonstrukcije ceste Pondor-Jelen.

**Saldo odprtih terjatev do kupcev, uporabnikov proračuna na dan 31.12.2016 znaša 34.825,80€, od tega terjatev z valuto 31.12.2016 znaša 10.478,26€.**

Vsem neplačnikom smo v letu 2016 2x letno 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) so za upravljavca EZRO (PU 03743) za leto 2010 izdelani samostojni računovodski izkazi.

### V poslovnih knjigah EZRO so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

- a) tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, to je prejete in plačane obresti, stroški upravljanja ter nakazilo proračunu pripadajočega dela presežka;
- b) v tokovih pa se ne izkažejo:
  - nalaganja prostih denarnih sredstev EZRO izven sistema EZRO v obliki nočnih depozitov na poslovne banke in
  - navidezne nočne vloge, to so le navidezni tokovi, ki nadomeščajo nočne prenose stanj podračunov PU EZR, ki bi se sicer izvajali preko plačilnega prometa, in torej predstavljajo navidezno združevanje denarnih sredstev podračunov PU EZR v poslovnih knjigah upravljavca EZR (v nadaljnjem besedilu: stanja podračunov PU EZRO).

## 2. Obrazložitev podatkov bilance stanja z vidika upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO

### 2.1. Obrazložitev dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Dobroimetje EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah je sestavljeno iz denarja na računu EZRO in nočnih depozitov. Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ZP-ja na dan 31. 12. 2016 znaša 0,12

€. Strukturo dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah predstavlja Tabela 1.

*Tabela 1: Struktura dobroimetja EZRO pri bankah in drugih finančnih ustanovah na dan 31. 12. 2016 (v eurih)*

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih inštitucijah	Stanje
Denar na računu EZRO	0,12
Nočni depoziti	0,00
Skupaj	0,12

### 2.2. Obrazložitev stanja denarnih sredstev EZRO

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

$$\text{Denarna sredstva v knjigi EZRO} = \text{Stanje računa EZRO pri Banki Slovenije} = \text{Stanje ZP} + \sum \text{stanj podračunov PU EZRO}$$

### 2.3. Zapadle ter nezapadle terjatve in obveznosti iz financiranja

ZP nima zapadlih in nezapadlih neplačane terjatve ter obveznosti.

Stanje nezapadlih obveznosti znaša 29.467 in je sestavljeno iz obveznosti ZP do PU za obresti za stanja podračunov (konti skupine 24).

Stanje nezapadlih terjatev znaša 0€ in je sestavljeno iz terjatev iz naslova obresti za nočne depozite pri poslovnih bankah in obresti za stanje sredstev EZRO pri Banki Slovenije (konto skupine 16).

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

#### 3.1. Obrazložitev denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO

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

Tabela 2: Obrazložitev denarnih tokov EZRO (v eurih)

Konto	Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO	Znesek
7102	Prihodki od obresti (tj. obresti na nočni depozit in obresti na stanje EZRO)	41
4035	Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR (tj. plačila obresti na stanja podračunov EZR subjektom, vključenim v sistem EZR)	0
4029	Drugi operativni odhodki (tj. morebitni stroški)	0
4050	Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta	0
	Rezultat denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO	41

### 3.6. POSEBNE TABELARNE PRILOGE

#### 3.6.1. Realizacija namenskih prejemkov in izdatkov proračuna, ločeno po posameznih vrstah namenskih sredstev

Vsi namenski prejemki in izdatki občinskega proračuna so realizirani v višini in za namene, kot jih predvideva proračun.

#### 3.6.2. Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

TABELA: PRENOS NEPORABLJENIH NAMENSKIH SREDSTEV IZ PRORAČUNA PRETEKLEGA LETA

v EUR

	VRSTA NAMENSKIH SREDSTEV	
1.	Okoljska dajatev za onesnaževanja okolja zaradi odlaganja odpadkov	/
2.	Okoljska dajatev za onesnaževanja okolja zaradi odvajanja odpadnih voda	/

#### **3.6.4. Obrazložitev prerazporeditev**

Občina Tabor je na podlagi 9 mesečne realizacije proračuna sprejela rebalans proračuna za leto 2016, pri čemer je natančno upoštevala vse predvidene poslovne dogodke do konca proračunskega leta 2016 ter ocenila porabo proračunskih sredstev. Prerazporeditev proračunskih postavk zato ni bila izvedena.

Pripravila: SOU občine Tabor-Vransko, OU občine Tabor

