

## Kazalo

Vsebina	stran
1. ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE TABOR .....	2
1.1 Dokument o sprejemu zaključnega računa občine .....	2
1.2 Bilance zaključnega računa proračuna občine .....	4
2. OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA .....	6
2.1 OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA .....	6
Zbirni prikaz realizacije po zaključnem računu proračuna za leto 2021 .....	11
2.2. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA .....	13
2.2.1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na nivoju področja proračunske porabe, glavnih programov in podprogramov .....	13
2.2.2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika in 2.2.3 Poslovno poročilo neposrednega uporabnika .....	18
1. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH .....	18
Globalni cilji: .....	27
Letni planirani cilji in planirani rezultati: .....	27
- ureditve, zasaditve in vzdrževanje cvetočih in ostalih javnih površin .....	28
<b>Proračunska postavka 08020 Občinski praznik</b> Planirana sredstva, zaradi obstoječih Covid ukrepov in prepovedi izvedbe prireditev, posledično druženja, niso bila porabljena, prerazporedili smo jih na ostale postavke znotraj področja porabe. Z optimizmom pa se pripravljamo na izvedbo praznika v letu 2022. Realizacija v višini 79,20€ predstavlja plačilo, v januarju 2021, za strošek pogostitev na podelitvi občinskih priznanj za leto 2020.....	29
2.4.2 Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil z navedbo večjih prejemnikov sredstev .....	54
2.4.3 Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev .....	55
2.4.4 Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje z navedbo večjih prejemnikov sredstev .....	55
2.4.7 Podatki o pogodbah o najemu, pri katerih lastninska pravica preide oziroma lahko preide iz najemodajalca na najemnika .....	57
2.5 POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA .....	58
2.6. POSEBNE TABELARNE PRILOGE .....	60
2.6.1 Realizacija namenskih prejemkov in izdatkov proračuna, ločeno po posameznih vrstah namenskih sredstev in prenos neporabljenih namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta .....	61
2.6.2 Seznam sklenjenih dolgoročnih kreditnih pogodb, pogodb o finančnem lizingu in drugih finančnih obveznostih občine .....	61

<b>2.6.3 Prerazporeditve (priloga posebej).....</b>	<b>62</b>
<b>2.6.4 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.....</b>	<b>62</b>

## 1. ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE TABOR

---

### 1.1 Dokument o sprejemu zaključnega računa občine

*Na podlagi tretjega odstavka 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US) in 29. člena Statuta Občine Tabor (Uradni list RS, št. 120/06, 51/10 in 60/15) je občinski svet na \_\_\_seji dne \_\_\_\_\_ sprejel*

### ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE TABOR ZA LETO 2021

#### 1. člen

*Sprejme se zaključni račun proračuna Občine Tabor za leto 2021.*

#### 2. člen

*Zaključni račun proračuna Občine Tabor za leto 2021 sestavljajo splošni in posebni del. V splošnem delu je podan podrobnejši prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in odhodkov oziroma prejemkov in izdatkov iz bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, v posebnem delu pa prikaz predvidenih in realiziranih odhodkov in drugih izdatkov proračuna Občine Tabor za leto 2021.*

*Sestavni del zaključnega računa je tudi načrt razvojnih programov, v katerem je podan prikaz podatkov o načrtovanih vrednostih posameznih projektov, njihovih spremembah med letom 2021 ter o njihovi realizaciji v tem letu.*

Proračun občine Tabor za leto 2021 je bil realiziran v naslednjih zneskih:

#### A BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

v EUR	
Konto K2/K3 1	Realizacija 2021 2
I. Skupaj prihodki (70+71+72+73+74+78)	2.049.520,49
II. Skupaj odhodki (40+41+42+43)	1.904.622,06
III. Proračunski presežek/primanjkljaj (I.-II.)	144.898,43

#### B RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

v EUR	
Konto K2/K3 1	Realizacija 2021 2
IV. Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev (750+751+752)	/
V. Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev (440+441+442+443)	/
VI. Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev (IV.-V.)	/

#### C RAČUN FINANCIRANJA

v EUR	
Konto K2/K3 1	Realizacija 2021 2
VII. Zadolževanje (500)	/
VIII. Odplačila dolga (550)	48.446,50
IX. Sprememba stanja sredstev na računih (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	96.451,93
X. Neto zadolževanje (VII.-VIII.)	- 48.446,50
XI. Neto financiranje (VI.+X.-IX.)	-144.898,43
XII. Stanje sr. na računih 31.12. preteklega leta (del 9009 - Splošni sklad za drugo)	216.284,04

#### 3. člen

Zaključni račun proračuna Občine Tabor za leto 2021 se objavi v uradnih objavah občine Tabor. Splošni in posebni del, poročilo o izvajanju načrta razvojnih programov ter dodatne obrazložitve s prilogami, se objavijo na spletnih straneh občine Tabor.

Št.

Kraj, datum

## 1. 2 Bilance zaključnega računa proračuna občine

### I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA (izpis tudi v prilogi)

#### A BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Konto K2/K3/K4/K6 1	Sprejeti pr. 2021 2	Veljavni pr. 2021 3	Realizacija 2021 4	Indeks 5=4/2	Indeks 6=4/3
I. Skupaj prihodki (70+71+72+73+74+78)	2.093.085,59	2.086.497,11	2.049.520,49	97,9	98,2
II. Skupaj odhodki (40+41+42+43)	2.194.773,89	2.184.910,04	1.904.622,06	86,8	87,2
III. Proračunski presežek/primanjkljaj (I.-II.)	-101.688,30	-98.412,93	144.898,43		

#### B RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Konto K2/K3 1	Sprejeti pr. 2021 2	Veljavni pr. 2021 3	Realizacija 2021 4	Indeks 5=4/2	Indeks 6=4/3
IV. Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev (750+751+752)	/	/	/	/	/
V. Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev (440+441+442+443)	/	/	/	/	/
VI. Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev (IV.-V.)	/	/	/	/	/

#### C RAČUN FINANCIRANJA

Konto K2/K3 1	Sprejeti pr. 2021 2	Veljavni pr. 2021 3	Realizacija 2021 4	Indeks 5=4/ 2	Indeks 6=4/ 3
VII. Zadolževanje (500)	138.272,00	/	/		
VIII. Odplačila dolga (550)	148.446,50	48.446,50	48.446,50	32,6	100

IX. Sprememba stanja sredstev na računih	-111.862,80	-146.859,43	96.451,93		
X. Neto zadolževanje (VII.-VIII.)	-10.174,50	-48.446,50			
XI. Neto financiranje (VI.+X.-IX)	101.688,30	98.412,93	-144.898,43		
XII. Stanje sr. na računih 31.12. preteklega leta					
( del 9009-Splošni sklad za drugo )	117.774,94	216.284,04	216.284,04		

## II. POSEBNI DEL PRORAČUNA (izpis v prilogi)

Konto K2/K3 1	Sprejeti pr. 2021 2	Veljavni pr. 2021 3	Realizacija 2021 4	Indeks 5=4/2	Indeks 6=4/3
PU 1000 ŽUPAN	56.226,23	56.450,37	54.740,20	97,4	97
PU 2000 OBČINSKI SVET	7.114,10	6.564,10	5.616,73	79	85,6
PU 3000 NADZORNI ODBOR	7.445,33	7.445,33	5.106,55	68,6	68,6
PU 4000 OBČINSKA UPRAVA	2.095.966,26	2.079.809,67	1.807.465,43	86,2	86,9
PU 4001 REŽIJSKI ODBOR	28.021,97	34.640,57	31.693,15	113,1	91,5

## III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV 2021 – 2024 (izpis v prilogi)

## **2. OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**

---

### **2.1 OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**

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

Po določbah ustave in ZJF mora biti proračun sprejet pred začetkom leta, na katerega se nanaša. Če proračun ni sprejet do dne, ko ga je potrebno začeti izvrševati, se proračunski uporabniki začasno financirajo na podlagi proračuna za preteklo leto. Proračun Občine Tabor za leto 2021 je bil sestavljen v skladu s Proračunskim priročnikom za sestavo občinskih proračunov za leto 2021 in 2022, Zakonom o izvrševanju proračunov RS za leti 2021 in 2022, ki vsebuje:

- pravne podlage s področja javnih financ, računovodstva in javnih naročil in
- globalna kvantitativna izhodišča za pripravo proračuna RS za leto 2021 in 2022.

Proračun Občine Tabor za leto 2021 je bil kot predlog osnutka proračuna, predstavljen na 13. seji OS dne 9.11.2020, kjer je občinski svet sprejel sklep, da se o predlogu proračuna opravi javna obravnava. Po enomesečni javni obravnavi je bil proračun sprejet na 14. seji OS dne 21.12.2020, objavljen v Uradnih objavah občine Tabor št. 8/2020 z dne 24.12.2020. V predlogu proračuna je bilo predvideno, da bodo skupni prihodki znašali 2.082.915,09€ in skupni odhodki 2.184.603,39€. V računu financiranja smo načrtovali 100.000€ kratkoročnega zadolževanja, posledično tudi odplačilo le-tega, 38.272€ najema pri državnem proračunu, odplačila dolgoročnih anuitet poslovnim bankam 27.777€ in 20.668€ državnemu proračunu. Pri pripravi proračuna občine Tabor smo upoštevali izračune primerne porabe občine, ki je za Občino Tabor za leto 2021, po prehodnih podatkih Vlade RS, znašala 1.403.561€ prihodek iz glavarine z upoštevano povprečnino za leto 2021 v višini 628,20€.

V obdobju do sprejetja proračuna se je predlog vrednostno nekoliko spreminjal; na prihodkovni strani za 10.170,50€ več prihodkov kot pri osnutku proračuna, na odhodkovni strani pa tudi 10.170,50€ več kot ob pripravi proračuna. V času javne obravnave je bilo gradivo na voljo na spletni strani, na oglasni deski in prostorih občine. Na občinski upravi smo znotraj proračunskih postavk uskladili še dodatne postavke in jih ustrezno korigirali. Na prihodkovni strani smo načrtovali več prihodkov iz naslova kapitalskih prihodkov ter nekoliko manj sredstev iz naslova krajevnih samoprispevkov občanov zaradi prenosa investicijskih del v leto 2022. Pripravili smo ustrezno tabelo sprememb med samim predlogom proračuna in II. branjem. S sprejetjem proračuna so bili dani pogoji za izvrševanje načrtovanih programov in pravic proračunske porabe v letu 2021. Razvojne prioritete in naloge občine so bile opredeljene v sprejetem Načrtu razvojnih programov od leta 2021 do 2024, ki je sestavni del proračuna za leto 2021. Sprejeti proračun občine Tabor za leto 2021 je načrtoval 2.093.085,59€ prihodkov, 2.194.773,89€ odhodkov, 138.272€ zadolževanja in 148.446,50€ odplačila dolga.

Pri izvrševanju proračuna so nastopili razlogi za rebalans proračuna. Rebalans proračuna je bil sprejet na 18. redni seji OS, dne 27.9.2021, odlok o rebalansu občine Tabor pa objavljen v Uradnih objavah občine Tabor št. 8/2021 z dne 30.9.2021. Rebalans je načrtoval 2.049.520,49€ prihodkov ter 2.184.910,04€ odhodkov, v računu financiranja odplačilo dolga 48.446,50€, od tega 27.777,72€ dolgoročnih obveznosti pri poslovni banki in 20.668,78€ pri državnemu proračunu. S sprejetjem rebalansa proračuna občine Tabor je rebalans postal

zadnji veljavni plan proračuna občine Tabor za leto 2021. **V skladu s 5. členom Odloka o proračunu občine Tabor za leto 2021 o prerazporejanju pravic porabe smo le tega upoštevali in naredili prerazporeditve in s tem je rebalans s prerazporeditvami postal zadnji veljavni proračun za leto 2021, na katerega se nanašajo primerjave pri pisanju obrazložitve.**

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

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

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

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

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

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

**Realizirani prihodki** iz bilance prihodkov in odhodkov za leto 2021 znašajo 2.049.520,49€. V primerjavi z veljavnim proračunom občine predstavljajo 98,2% realizacijo.

**Realizirani odhodki** iz bilance prihodkov in odhodkov za leto 2021 znašajo 1.904.622,06€. V primerjavi z veljavnim proračunom občine predstavljajo 87,2% realizacijo.

### **PRIHODKI**

Realizirani prihodki obsegajo:

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

1. **Realizirani davčni prihodki** skupina kontov 70 (konti 700 davki na dohodek in dobiček, 703 davki na premoženje in 704 domači davki na blago in storitev, 706 drugi davki) predstavljajo 76,4% realizacijo vseh prihodkov proračuna, kar predstavlja 1.564.503,14€ prihodkov oziroma 100,9% realizacijo veljavnega proračuna. Na večino teh prihodkov občina nima neposrednega vpliva, prav tako višino teh prihodkov predvidi država pri izračunu primerne porabe. Poleg tega zakonodaja na določenih mestih dovoljuje, da občine same definirajo davčno obveznost z občinskimi odloki (NUSZ). Vključujejo vrednostno najpomembnejšo skupino davkov v celotnih prihodkih občinskega proračuna.

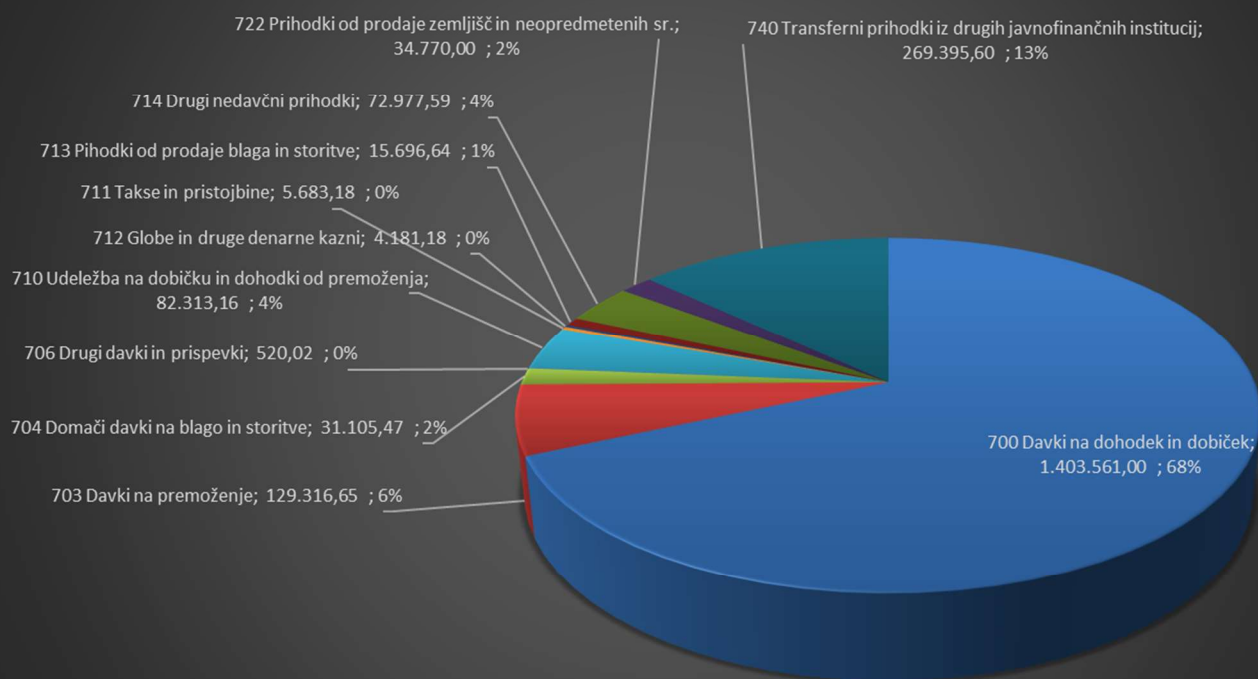
2. **Realizirani nedavčni prihodki** skupina kontov 71 (konti 710 udeležba na dobičku in dohodki od premoženja, 711 takse in pristojbine, 712 globe in druge denarne kazni,



713 prihodki od prodaje blaga in storitev ter 714 drugi nedavčni prihodki) so realizirani v višini 180.851,75€ oziroma 97% realizacijo veljavnega proračuna. Predstavljajo 8,9% vseh prihodkov proračuna.

3. Realizirani kapitalski prihodki skupina kontov 72 (konti 720 prihodki od prodaje osnovnih sredstev, konti 722 prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev); Kapitalski prihodki predstavljajo 1,7% vseh prihodkov zaključnega računa 2021, v primerjavi z veljavnim proračunom so bili realizirani v višini 49,2% kar predstavlja 34.770€ prihodkov.
  
4. Transforni prihodki skupina kontov 74 (konti 740 transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij in 741 prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije) predstavljajo 13,2% vseh prihodkov, realizirani so v višini 269.395,60€, oziroma 96,6% veljavnega proračuna. **Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij 740** so razdeljeni na: prejeta sredstva iz državnega proračuna, ki so bila realizirana v višini 100,4% veljavnega proračuna; od tega prejeta sredstva za investicije, druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo ter prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin; prejeta sredstva iz občinskih proračunov so bila realizirana v višini 106,2% veljavnega proračuna, razdeljena na prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo - občina Vranksko za sofinanciranje SOU.  
**Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav 741:** načrtovana sredstva z rebalansom v višini 13.691,36€ za skupni projekt za izgradnjo infrastrukture za kvalitetno vodo oskrbo v Savinjski regiji v tem letu niso bila realizirana, ker se je začetek del začel konec leta.

## ZR PRIHODKI 2021



## **ODHODKI**

Realizirani odhodki obsegajo:

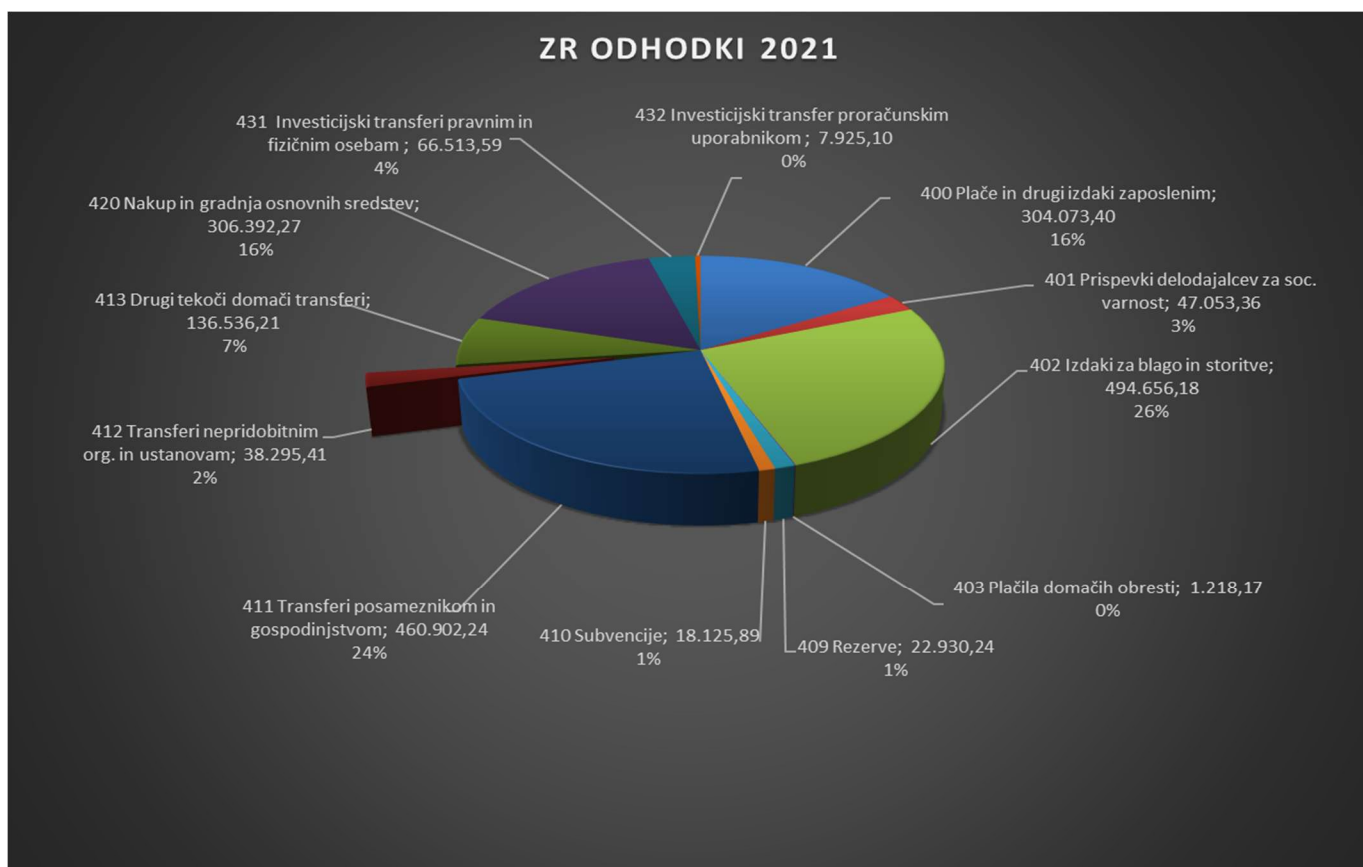
1. 40 Tekoče odhodke
2. 41 Tekoče transfere
3. 42 Investicijske odhodke
4. 43 Investicijske transfere

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 povišujejo hitreje kot sredstva za primerno porabo, zato nam ostaja vse manj sredstev za investicije. Investicije se in se bodo lahko izvajale le iz lastnih prihodkov, kreditov in pridobljenih sredstvih na razpisih.

1. Tekoči odhodki skupina kontov 40 (konti 400 plače in drugi izdatki zaposlenim, 401 prispevki delodajalcev za socialno varnost, 402 izdatki za blago in storitve 403 plačila domačih obresti in 409 rezerve) predstavljajo **45,7% vseh realiziranih odhodkov** ali 869.931,35€, kar v primerjavi z veljavnim proračunom predstavlja 95,7% realizacijo.
2. Tekoči transferi skupina kontov 41 (konti 410 subvencije, 411 transferi posameznikom in gospodinjstvom, 412 transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam, 413 drugi

tekoči domači transferi) predstavljajo 34,4% vseh realiziranih odhodkov ali 653.859,75€, kar je v primerjavi z veljavnim proračunom 95,9%.

3. Investicijski odhodki skupina kontov 42 (konti 420 nakup in gradnja osnovnih sredstev) predstavljajo 16,10% vseh realiziranih odhodkov ali 306.392,27€. V primerjavi z veljavnim proračunom so bili realizirani v višini 59,6%.
4. Investicijski transferi skupina kontov 43 (konti 431 investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki, konti 432 investicijski transferi proračunskim uporabnikom predstavljajo 3,9% vseh realiziranih odhodkov ali 74.438,69€. V primerjavi z veljavnim proračunom so bili realizirani v višini 93,2%.



V bilanci prihodkov in odhodkov je, iz tekočega poslovanja v letu 2021, izkazan **presežek** prihodkov nad odhodkov v višini 144.898,43€.

## B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V letu 2021 Občina Tabor ni dajala posojil, prav tako ni izkazovala prometa v računu kapitalskih naložb.

## C. RAČUN FINANCIRANJA

V letu 2021 je občina odplačala 27.777,72€ glavnice dolgoročnega kredita, ki se zaključi v letu 2022 in 20.668,78€ glavnice dolgoročnih obstoječih kreditov pri državnem proračunu po pogodbi z MGRT za rekonstrukcijo JP Pri Tonu-Konjščica, za obnovo Dol-Tabor in za rekonstrukcijo Tabor-Spodnja Hosta-Lisjak.

### Zbirni prikaz realizacije po zaključnem računu proračuna za leto 2021

	Besedilo	Realizacija 2021
	A. Bilanca prihodkov in odhodkov	
1	Prihodki 2021	2.049.520,49
2	Odhodki 2021	1.904.622,06
3	Proračunski presežek/primanjkljaj (1-2)	144.898,43
	B. Račun finančnih terjatev in naložb	
4	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0
5	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0
6	Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev (4-5)	0
	C. Račun financiranja	
7	Zadolževanje	0,00
8	Odplačila dolga	48.446,50
9	Neto zadolževanje (7-8)	-48.446,50
10	Sprememba stanja sredstev na računih	96.451,93
11	Stanje sredstev na računih 31.12.	312.735,97

### PRERAZPOREJANJE PRAVIC PORABE

O prerazporeditvah pravic porabe v posebnem delu proračuna (finančnem načrtu neposrednega uporabnika) med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe je na predlog neposrednega uporabnika, odločal župan.

Župan poleg z zakonom dovoljenih prerazporeditvah proračunskih sredstev lahko prerazporedi sredstva proračuna na posameznem področju oziroma pri neposrednem uporabniku s sklepom:

- če nastanejo za to utemeljeni razlogi, ker planiranih sredstev na določenih postavkah zaradi objektivnih razlogov ne bo mogoče porabiti v proračunskem letu, na drugih postavkah pa so izkazane potrebe za povečanje sredstev;
- če se na določenih postavkah izkažejo prihranki, na drugih pa nastane potreba po dodatnih sredstvih;
- če to narekuje dinamika izvajanja investicij in realizacija.

Osnova za prerazporejanje pravic porabe je bil Rebalans proračuna. Občina Tabor je na podlagi devet mesečne realizacije proračuna sprejela Rebalans proračuna za

leto 2021, ki je upošteval dana izhodišča, predvidene prejeme in izdatke proračuna ter predvidene projekte in investicijske programe do konca leta 2021. Skladno z 5. členom odloka o proračunu občine Tabor za leto 2021 so bile konec leta izvedene prerazporeditve proračunskih sredstev in so **priložene v prilogi**.

### **2.1.3 Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu s 40. členom ZJF**

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

Iz naslova tega člena smo v proračun občine Tabor za leto 2021 vključili nove proračunske postavke:

-PU 4000, 02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA; 0202 Urejanje na področju fiskalne politike; 02029001 Urejanje na področju fiskalne politike; PP 02020 Stroški depozita; PP 02022 Bankomat

-PU 4000, 11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO; 1103 Splošne storitve v kmetijstvu; 11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali; PP 11036 Zaščita dreves

-PU 4000, 13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA; 1302 Cestni promet in infrastruktura; 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest; PP 13026 Rekonstrukcija JP992361 Tabor-Vinogradi-Loke, odsek Tabor-Verdelj; PP 13027 Rekonstrukcija JP 992671 Ločica-Zahomce-Dol Tabor-odsek Jelen-Črni vrh; PP 13031-Trg in pešpot

-PU 4000, 16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST ; 1603 Komunalna dejavnost; 16039003 Objekti za rekreacijo; PP 16035-Pešpot Razgan-Tabor jug II.faza.

### **2.1.4 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 2021 ni bilo sprememb na tem področju.

### **2.1.5 Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve**

Sredstva proračunske rezerve 10013 so bila načrtovana v višini 83.029,78€ in porabljena v višini 83.128,18€ za sledeče namene:

1.	Sašo Cizej s.p.	Sanacija udarnih jam na JP 992274 Štajner-Kališk	12.707,52
----	-----------------	--------------------------------------------------	-----------

2.	Sašo Cizej s.p.	Sanacija cest po neurju (na cestah Vrhovc, Šmon, Hrastnik-Kovče, Strožič-Črni vrh, Žilnik-Ojstrica, Pašnar-Črni vrh, Klobuk, Vinogradi)	9.849,28
	<b>SKUPAJ</b>		<b>22.556,80</b>

Na proračunski postavki 04009 Sanacije po naravnih nesrečah smo s sprejetim proračunom oblikovali rezervo v višini 55.934,12€, z rebalansom s prerazporeditvami-zadnjim veljavnim proračunom v višini 38.976,36€, porabili pa v višini 387.543,33€.

1.	Sašo Cizej s.p.	Sanacija ceste po neurju na JP 992397 Konjščica-Tehnika Cankar,	17.148,69
2.	Sekopt d.	Sanacija ceste po neurju na JP 992421 Ropret-Miklavž	21.394,64
	<b>SKUPAJ</b>		<b>38.543,33</b>

Na proračunski postavki 23020 Sars-Cov-2 (Covid 19) smo porabili 21.732,55€ sredstev (od tega 19.596,07€ povrnjenih iz strani MF).

### 2.1.6 Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije

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 2021 so bila sredstva rezervirana v višini 2.000€, porabljena pa niso bila.

## 2.2.OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

### 2.2.1. Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na nivoju področja proračunske porabe, glavnih programov in podprogramov

#### BILANCA PRIHODKOV

Prihodki občine Tabor v letu 2021 so bili realizirani v višini 1.764.914,66€, kar pomeni 95,3% realizacijo v primerjavi z veljavnim proračunom.

**70 DAVČNI PRIHODKI** so realizirani v višini 1.564.503,14€, kar predstavlja 100,9% realizacijo veljavnega proračuna za leto 2021.

Glavni davčni prihodek, v sklopu te podskupine kontov, predstavlja dohodnina, ki jo plačujejo občani na podlagi Zakona o dohodnini, ki je največji prihodek občinskega proračuna. Davčni prihodki so določeni v večji meri z državnimi predpisi, na določenih mestih pa zakonodaja občinam dovoljuje, da same definirajo davčno obveznost s svojimi odloki (NUSZ).

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

7000 – Dohodnina, ki je v strukturi davčnih prihodkov najpomembnejši del prihodkov, je bila realizirana 100%.

## **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 108,3% na veljavni proračun in je znašala 99.351€.

7031 - Davki na premičnine; to je davek na posest plovnih objektov, realizacija je 73,7% na veljavni proračun kar predstavlja 151,09€ prihodkov.

7032 - Davki na dediščine in darila; realizirali smo 2.606€ prihodkov iz tega naslova, kar predstavlja 86,7% realizacijo veljavnega proračuna.

7033 - Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje; prihodki so bili realizirani v višini 27.207€, kar predstavlja 123,6% realizacijo na veljavni proračun, vključujejo pa davke na promet nepremičnin od fizičnih ter pravnih oseb.

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

7044 – Davki na posebne storitve (davek na dobiček od iger na srečo, ki ga plača fizična oseba, ki v RS zadane dobiček in sicer v višini 15% od vrednosti dobitka). Pridobili smo 245,63€ prihodkov iz tega naslova.

7047 - Drugi davki na uporabo blaga in storitev (med te davke spadajo: okoljska dajatev za onesnaževanja okolja zaradi odvajanja odpadnih voda-namenjena za izgradnjo kanalizacij; v višini 25.281€, turistična taksa v višini 459€ in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest v višini 5.119€.

## **706 DRUGI DAVKI IN PRISPEVKI**

7060-Drugi davki in prispevki; nerazporejenih prihodkov, ob koncu proračunskega leta, ki se v novem letu praznijo preko podračunov v občinski proračun, smo ob koncu leta 2021 zabeležili v višini 520€.

**71 NEDAVČNI PRIHODKI so realizirani v višini 180.851,75€, kar predstavlja 97% realizacijo veljavnega proračuna za leto 2021.**

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

7100 – Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend, ti prihodki skupaj znašajo 1.340€, kar predstavlja 100% na veljavni proračun. V to skupino uvrščamo prihodke iz naslova dividend podjetij kjer ima občina svoje finančne naložbe.

7102 – Prihodki od obresti (prihodki od obresti poslovne banke iz naslova vezave sredstev na računu) zaradi negativne depozitne obrestne mere niso bili realizirani.

7103 – Prihodki od premoženja, realizirani so bili v višini 80.973€ oziroma 97% veljavnega proračuna. To so prihodki od najemnin za poslovne prostore (sejna soba) 856€; neprofitna stanovanja (Sipro Žalec, EVB nepremičnine 4.140€), od drugih najemnin v skupni višini 75.380€ in sicer: najemnine za uporabo dvorane 664€ iz naslova najemnin fizičnim osebam 7.491€ za grobove, iz naslova komunalne infrastrukture (JKP Žalec) 65.866 €, in najemnina iz naslova infrastrukture (Symbio) v višini 1.358€ ter prihodki iz naslova podeljene koncesije za gospodarjenje z divjadjo v višini 596€ .

## **711 TAKSE IN PRISTOJBINE**

7111-Upravne takse in pristojbine, sem uvrščamo tiste vrste taks in pristojbin, ki predstavljajo delno plačilo za opravljene storitve v javni upravi. Realizirali smo 5.683€ oziroma 103,3% veljavnega proračuna. Prihodek predstavlja vplačane občinske takse, veljavne v občinskem odloku.

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

7120 – Globe in druge denarne kazni, med globe in denarne kazni uvrščamo kazni, ki jih plačujejo pravne in fizične osebe zaradi prestopkov in prekrškov po različnih zakonih. Na tej postavki so knjiženi prihodki nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora ter globe za prekrške v skupni višini 4.181€.

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

7130 – Prihodki od prodaje blaga in storitev realizacija teh prihodkov v višini 15.696€ predstavlja 99,4% veljavnega proračuna. Znotraj so razdeljeni na: prihodki od prodaje blaga in storitev, ki jih občina pridobi z opravljanjem lastne dejavnosti (v višini 634€ zaračunani oglasi v Novicah izpod Kravice, uporaba volišča ob volitvah-povračilo materialnih stroškov). Ustvarili smo tudi 15.061€ prihodkov iz naslova drugih prihodkov od prodaje na pogodbeni Pošti Tabor iz naslova opravljenih storitev v višini 14.230€, iz naslova fotokopiranja 351€ in iz naslova provizije TIC 480€.

## **714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI**

7141 – Drugi nedavčni prihodki so realizirani v višini 72.977,59€ oz. 96,4% v primerjavi z veljavnim proračunom. V podskupino kontov uvrščamo: druge nedavčne prihodke v višini 72,70€ (povračilo stroškov dela v splošno korist); prihodke od komunalnih prispevkov, ki ga plača zavezanec pred izdajo gradbenega dovoljenja in pomeni plačilo sorazmernega dela stroškov opremljanja stavbnega zemljišča v višini 29.090€ in predstavlja 97% realizacijo veljavnega proračuna; sredstva za investicije, pridobljena s krajevnimi samoprispevki v višini 7.710€ (strošek po Pogodbi za rekonstrukcijo javne poti) prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih nalog tekočega značaja v višini 2.964€ (doplačilo upravičencev po Odločbi za družinskega pomočnika), druge izredne nedavčne prihodke v skupni višini 33.138€ (OŠ Vransko-Tabor za prefakturirane stroške dobave peletov in komunalnih stroškov 10.937€, prefakturirani stroški za dobavo kurilnega olja PGD Loke 656€, nakazilo dajatve ZPIZ za družinskega pomočnika 4.500€, prihodek iz naslova upravljanja počitniškega objekta 184€, iz naslova zavarovalniškega bonusa 1.027€, povračilo plačila institucionalnega varstva 10.328€, povračilo dodatka po 123.členu ZIUOPDVE iz strani MF 4.979,67€).

**72 KAPITALSKI PRIHODKI** so realizirani v višini **34.770€** kar predstavlja **49,2%** realizacijo veljavnega proračuna.

7221-Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč: Predstavljajo prihodke iz naslova prodaje nepremičnine v Ojstriški vasi v izmeri 915m<sup>2</sup>.

**74 TRANSFERNI PRIHODKI** so realizirani v višini **269.395,60€**, kar predstavlja **96,6%** realizacijo veljavnega proračuna za leto 2021.

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



7400 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna; realizirani prihodki v višini 207.785€ predstavljajo 100,4% realizacijo na veljavni proračun.

1. 740001 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije 36.363€
  - požarna taksa MORS 4.825€
  - sredstva za sanacijo po neurju s poplavami iz avgusta 2020 (Ropret-Miklavž, Konjščica-Tehnika Cankar)
  
2. 740004 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo v višini 56.605€
  - 17.982€ RZZZ (povrnitev za izvajanje programa javnih del)
  - 10.855€ MDDSZ (povrnitev stroškov družinskega pomočnika)
  - 2.678€ MJU povrnitev za delovanje Medobčinskega inšpektorata
  - 3.083€ MKGP za gozdne ceste
  - 21.634€ MF za povračilo izplačila dodatka po 123.členu ZIUPEPDVE

7401 - Prejeta sredstva iz občinskih proračunov; realizirani prihodki v višini 61.610€ predstavljajo 106,2% realizacijo na veljavni proračun iz naslova prihodov občine Vransko za sofinanciranje SOU.

#### **741- Prejeta sredstva iz DP iz sredstev proračuna EU in iz drugih držav**

##### 7416 – Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU

Planirana sredstva iz naslova skupnega projekta za izgradnjo kvalitetne vodo oskrbe v Savinjski regiji niso bila realizirana, ker se je investicija začela izvajati konec leta oziroma se nadaljuje v prihodnjem letu.

#### **BILANCA ODHODKOV**

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

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

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

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

- področja porabe (PP),
- glavne programe (GRP)

- in podprograme (PPR)

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

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

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

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

- proračunske postavke (PP) in
- podskupine kontov.

**Proračunska postavka** je del podprograma, ki izkazuje celotno aktivnost ali del aktivnost 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.

## **2.2.2. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika in 2.2.3 Poslovno poročilo neposrednega uporabnika**

### **1.POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

#### **Cilji občine**

Letni cilji občine so bili opredeljeni v samem sprejetem proračunu občine za leto 2021, to je aktu, s katerim so predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za proračunsko leto. Sprejeti cilji so bili med letom tudi spremenjeni in dopolnjeni z rebalansom proračuna.

Dolgoročni cilji so opredeljeni v sprejetem načrtu razvojnih programov za prihodnja štiri leta po posameznih področjih proračunske porabe obrambe in ukrepov ob izrednih dogodkih, prometa, prometne infrastrukture in komunikacij, varovanja okolja in naravne dediščine, prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti, intervencijskih programov in obveznosti. Lokalna skupnost je sledila težnji po črpanju EU sredstev iz razvojne perspektive 2021 do 2025 in realizaciji projektov, ki se lahko vključijo v LAS.

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

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

V letu 2021 smo na področju obrambe in ukrepov ob izrednih dogodkih zagotovili investicijski transfer v višini 50.000€ po Pogodbi za sofinanciranje nabave vozil in opreme GPO Tabor ob 120 letnici gasilskega društva PGD Loke. Na področju prometa, prometne infrastrukture in komunikacije smo izvedli plačilo izvedene rekonstrukcije konec leta 2020 na JP Ločica-Zahomce-Dol-Tabor, odsek Jelen-Črni vrh in rekonstrukcijo na isti javni poti, odsek Tabor-Lopan ter za ureditev jedra Tabora smo izvedli izdelavo načrtne dokumentacije. Na javni razsvetljavi Tabor-jug in v Pondorju. Na področju varovanja okolja in naravne dediščine smo pričeli z izvedbo del na kanalizaciji Ojstriška vas III.faza. Na področju prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti smo plačali izdelavo sprememb in dopolnitev OPN-analizo, na postavki pešpot Razgan Tabor jug II.faza smo nadaljevali z aktivnostmi, največji del predstavlja postavitve javne razsvetljave. Na stanovanjski hiši Tabor 21b, smo zamenjali stavbno pohištvo.

Iz naslova sanacije po naravnih nesrečah smo sanirali JP Konjščica-Tehnika Cankar, JP Ropret-Miklavž.

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

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

V letu 2021 je nadzorni odbor občine Tabor opravil 8 sej. Opravili so nadzor zaključnega računa proračuna občine za leto 2020 in nanj podal pozitivno mnenje k gospodarnemu in

racionalnemu poslovanju občine. Prav tako je opravil nadzor nad izvedbo prenove telovadnice, kjer je podal pozitivno mnenje k celotni izvedbi in postopku prenove. V letu 2021 smo izvedli notranjo revizijo poslovanja (transfer kmetijstvo), prejeli smo osnutek poročila, o končnem poročilu bomo obvestili občinski svet.

**2. OCENA UČINKOV POSLOVANJA PRORAČLUNSKEGA UPORABNIKA NA DRUGA PODROČJA**  
Izkazujejo finančne načrte neposrednih uporabnikov, ki so posebej obrazloženi. Obrazložitev je pripravila občinska uprava.

**Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine**  
**Proračunski uporabnik 1000 ŽUPAN**

Realizacija finančnega načrta župana je po ekonomskem namenu razvidna iz naslednje preglednice

<b>kto</b>	<b>Veljavni plan 2021</b>	<b>Realizacija 31.12.2021</b>	<b>Indeks</b>
400-Plače in drugi izdatki zaposlenim	35.766,59€	35.764,83€	100%
401-Prispevki delodajalcev za socialno varnost	6.128,38€	5.855,76€	95,6%
402-Izdatki za blago in storitve	14.555,40€	13.119,61€	90,2%
420-Nakup in gradnja osnovnih sredstev	0€	0€	0%
<b>SKUPAJ</b>	<b>56.450,37€</b>	<b>54.740,20</b>	<b>97%</b>

**400-Plače in drugi izdatki zaposlenim**

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

**401-Prispevki delodajalcev za socialno varnost**

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

**402-Izdatki za blago in storitve**

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

**420-Nakup in gradnja osnovnih sredstev**

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

<b>1000 ŽUPAN, realizacija 54.740,20€</b>
-------------------------------------------

**Poslovno poročilo neposrednega uporabnika**

Finančni načrt Župana se je v letu 2021 izvrševal na naslednjih področjih: 01 Politični sistem. Področje je bilo realizirano 97%.

Župan je organ občine, katerega naloge so določene z Zakonom o lokalni samoupravi in občinskim Statutom in drugimi pravnimi akti. Župan predstavlja in zastopa občino ter skrbi za

izvajanje sklepov občinskega sveta. Župan je predstojnik občine. Župan s sklepom imenuje tudi podžupana.

Zakonodaja:

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

Globalni cilji:

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

Letni planirani cilji in rezultati:

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

**Področje proračunske porabe:**

#### **01 POLITIČNI SISTEM**

To področje zajema dejavnost župana in podžupana.

**Program 0101 Politični sistem:** za to področje je občina v letu 2021 namenila 56.450,37€.

**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, 51/10 in 60/15), Odloka o plačah funkcionarjev (Ur.l. RS št. 14/06) in Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS št. 108/09-uradno prečiščeno besedilo in dopolnitve) je župan Občine Tabor uvrščen v VII. skupino oz. 46. plačni razred. Župan opravlja funkcijo profesionalno.
- **Proračunska postavka 01002 Materialni stroški-župan** Porabljena sredstva v višini 784,21€ so bila porabljena za telekomunikacijske stroške, manjše stroške komunikacijske opreme, manjše stroške reprezentance. Postavka je v primerjavi z veljavnim proračunom realizirana zgolj 40,8%.
- **Proračunska postavka 01003 Materialni stroški podžupan** Načrtovana sredstva na postavki niso bila realizirana.
- **Proračunska postavka 01004 Nagrade nepoklicnih funkcionarjev-podžupan:** Sredstva v višini 12.335,40€ so bila porabljena za neprofesionalno opravljanje funkcije podžupana, na podlagi Sklepa št.1006-1/2019 z dne 18.01.2019 s katerim je bil uvrščen v 36. plačni razred.

## Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine Proračunski uporabnik 2000 OBČINSKI SVET

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

<b>kto</b>	<b>Veljavni plan 2021</b>	<b>Realizacija 31.12.2021</b>	<b>Indeks</b>
402-Izdatki za blago in storitve	6.400€	5.227,57€	81,7%
412-Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	164€	0€	
<b>SKUPAJ</b>	<b>6.564,10</b>	<b>5.616,73€</b>	<b>85,6%</b>

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

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

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

V podskupini so sredstva načrtovana in realizirana za financiranje povrnitve stroškov volilne kampanje iz leta 2018.

**2000 OBČINSKI SVET, realizacija 5.616,73€**

### **Poslovno poročilo neposrednega uporabnika**

Finančni načrt Občinski svet se je v letu 2021 izvrševal na naslednjih področjih: 01 Politični sistem. Področje je bilo realizirano 85,6% na veljavni proračun, pravice porabe so bile izkoriščene v okviru načrtovanih sredstev.

Delovno področje:

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

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

Zakonodaja:

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

- Občinski odloki in pravilniki.

Cilji delovanja:

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

**Področje proračunske porabe:**

### **01 POLITIČNI SISTEM**

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

**Program 0101 Politični sistem**, za to področje je občina namenila 5.654,10€.

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

**Proračunska postavka 01005 Občinski svet sejnine** porabljena sredstva so realizirana v višini 5.227€, kar predstavlja 90,1% veljavnega proračuna. Občinski svet je v letu 2021 zasedal na šestih rednih sejah.

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

Porabljena sredstva v višini 389€ 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 64,9% veljavnega proračuna. V letu 2021 je bila izvedena ena seja odbora KMVI, tri seje Odbora za gospodarstvo, javne službe družbenih dejavnosti, dve seji Odbora za gospodarstvo, varstvo okolja in gospodarske javne službe, ena seja Komisije za investicije v cestno infrastrukturo.

#### **Proračunska postavka 01024 Financiranje političnih strank (kandidatov):**

Načrtovana sredstva v višini 164,10€, ki so bila namenjena političnim strankam za redno delovanje na podlagi rezultatov lokalnih volitev 2018, v letu 2021 niso bila realizirana, ker nismo prejeli zahtevkov iz tega naslova. Iz proračuna občine so za redno delovanje strank namenjena političnim strankam SLS in SD ter SDS, ki so dosegle izvolitev svojih kandidatov za župana in v občinski svet za naslednje mandatno obdobje.

**Obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine**

### **Proračunski uporabnik 3000 NADZORNI ODBOR**

Realizacija finančnega načrta nadzornega odbora je po ekonomskem namenu razvidna iz naslednje preglednice

kto	Veljavni plan 2021	Realizacija 31.12.2021	Indeks
402-Izdatki za blago in storitve	7.445€	5.106€	68,6%
<b>SKUPAJ</b>	<b>7.445€</b>	<b>5.106€</b>	<b>68,6%</b>

#### 402-Izdatki za blago in storitve

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

### 3000 NADZORNI ODBOR, realizacija 5.106,55€

#### Poslovno poročilo neposrednega uporabnika

Finančni načrt Nadzorni odbor se je v letu 2021 izvrševal na naslednjih področjih: 02 Ekonomska in fiskalna administracija; Področje je bilo realizirano 68,6%, kar kaže da pravice porabe niso bile izkoriščene znotraj pričakovanih ciljev.

#### Delovno področje:

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

Nadzorni svet občine Tabor sestavljajo: predsednik in dva člana.

#### Zakonodaja:

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

#### Globalni cilji:

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

#### Letni cilji in planirani rezultati:

- nadzorovati izvrševanje proračunskih uporabnikov
- opraviti nadzor 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** Z veljavnim proračunom smo načrtovali 7.445€ odhodkov za stroške seminarjev ter stroške sejin.

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



Sredstva iz naslova sejnin nadzornemu odboru, so v letu 2021 bila realizirana v višini 5.106€ kar pomeni 68,6% realizacijo veljavnega proračuna. Izplačali smo sejnine za 10 sej članom NO, prav tako pa nagrado za opravljene tri nadzore porabe (ZR proračuna občine za 2020, nadzor porabe OE vrtec Tabor in rekonstrukcija JP Podlog Djuranović in JP Podlog Otoničar).

### **Proračunski uporabnik 4000 OBČINSKA UPRAVA**

<b>4000 OBČINSKA UPRAVA, realizacija 1.807.465,43€</b>
--------------------------------------------------------

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

Finančni načrt Občinske uprave se je v letu 2021 izvrševal na naslednjih področjih: 02 Ekonomska in fiskalna administracija; 04 Skupne administrativne službe; 06 Lokalna samouprava; 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih; 08 Notranje zadeve in varnost; 10 Trg dela in delovni pogoji; 11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo; 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije; 14 Gospodarstvo; 15 Varovanje okolja in naravne dediščine; 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost; 17 Zdravstveno varstvo; 18 Kultura, šport in nevladne organizacije; 19 Izobraževanje; 20 Socialno varstvo; 22 Servisiranje javnega dolga; 23 Intervencijski programi in obveznosti;

<b>kto</b>	<b>Veljavni proračun 2021</b>	<b>Realizacija 31.12.2021</b>	<b>Indeks</b>
02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	7.061€	7.316€	103,6%
04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE	28.673€	26.266€	91,6%
06 LOKALNA SAMOUPRAVA	380.623€	354.174€	93,1%
07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	87.563€	85.730€	97,9%
08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.111€	0€	0%
10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	5.000€	4.206€	84,1%
11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	29.628€	26.341€	88,9%
13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	294.259€	266.390€	90,5%
14 GOSPODARSTVO	7.941€	6.367€	80,2%
15 VAROVANJE OKOLJA	269.664€	97.607€	36,2%
16 PROSTORSKO PLANIRANJE	128.714€	128.297€	99,7%
17 ZDRAVSTVENO VARSTVO	1.035€	1.035€	99,9%
18 KULTURA, ŠPORT	59.747€	52.409€	87,7%

19 IZOBRAŽEVANJE	566.981€	546.581€	96,4%
20 SOCIALNO VARSTVO	125.517€	120.394€	95,9%
22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	1.254€	1.218€	97,1%
23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI	85.029€	83.128€	97,8%
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.079.800€</b>	<b>1.807.459€</b>	<b>86,9%</b>

Delovno področje:

Občinsko upravo ustanovi Občinski svet na predlog župana s splošnim aktom, s katerim določi njene naloge in notranjo organizacijo. Na podlagi Zakona o lokalni samoupravi in nalog, ki so občinam dodeljene v še najmanj 80 področnih zakonih izvaja občinska uprava naslednje najpomembnejše naloge: upravne, strokovne, pospeševalne in razvojne naloge, naloge v zvezi z zagotavljanjem javnih služb iz občinske pristojnosti, organizacijske in tehnične naloge za župana, občinski svet in delovna telesa občinskega sveta, vaške skupnosti, volilno komisijo, in ostale naloge, vezane za področje delovanja občinske uprave (kadrovske zadeve, premoženjsko pravne zadeve, civilna zaščita...). Celovita občinska uprava Občine Tabor je enovit organ, ki je na dan 31.12.2021 štela 10 zaposlenih, od tega 1 na porodniškem dopustu, 1 zaposlen na enoti režijskega obrata, 1 delavka na enoti Pogodbene pošte Tabor, 4 zaposleni na občinski upravi ter 3 zaposlene na organu skupne občinske uprave. Organ skupne občinske uprave ali skupno službo občin za opravljanje posameznih nalog občinske uprave ustanovijo občinski sveti. Občina Tabor in Občina Vransko sta v letu 2003 z odlokom ustanovili organ Skupne občinske uprave za izvajanje proračunskega računovodstva. Sedežna občina Skupne občinske uprave je v Občina Tabor.

Na področju medobčinskega inšpektorata in redarstva je bila občina Tabor v letu 2021 vključena v skupno občinsko upravo Mestne občine Celje, občin Braslovče, Laško, Polzela, Štore, Tabor, Vransko in Žalec. Sedežna občina je mestna občina Celje, ki nam izdaja mesečne zahtevke, na podlagi Dogovora o medsebojnih razmerjih sklenjenih z občinami vključenimi v omenjeno SOU.

Zakonodaja (najpomembnejša):

- Zakon o lokalni samoupravi
- Zakon o lokalnih volitvah
- Zakon političnih strankah
- Zakon o volilni kampanji
- Zakon o javnih uslužbencih
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju
- Zakon o splošnem upravnem postopku
- Zakon o dostopu do informacij javnega značaja
- Zakon o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami
- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja
- Zakon o vrtcih
- Zakon o osnovni šoli

- Zakon o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami
- Zakon o glasbenih šolah
- Zakon o izobraževanju odraslih
- Zakon o zdravstveni dejavnosti, Zakon o zdravstvenem varstvu, zdravstvenem zavarovanju
- Zakonu o socialnem varstvu
- Stanovanjski zakon
- Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter urejanju pokopališč;
- Zakon o Rdečem križu Slovenje
- Zakon o humanitarnih organizacijah
- Zakon o zavodih
- Zakon o uresničevanju javnega interesa za kulturo
- Zakon o varstvu naravne in kulturne dediščine
- Zakon o lastninjenju kulturnih spomenikov v družbeni lasti
- Zakon o knjižničarstvu
- Zakon o skladu za ljubiteljske kulturne dejavnosti
- Zakon o športu
- Zakon o spodbujanju razvoja turizma
- Zakon o društvih
- Zakon o ustanovah
- Zakon o 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
- izboljšati tehnologijo obdelave podatkov s posodobitvijo strojne in programske opreme
- izdelava zaključnega računa
- priprava poročila o izvrševanju proračuna

- redno poravnavanje obveznosti iz naslova zadolžitev
- 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
- priprava rebalansa proračuna v sodelovanju z občinsko upravo,
- sprejem in uveljavitev prostorskih aktov občine (sprememba OPN)
- vzdrževanje in izgradnja lokalnih cest in javnih poti (tekoče vzdrževanje, inv. vzdrževanje)
- zagotavljanje pogojev za izvajanje storitev obveznih in neobveznih gospodarskih javnih služb: odvoz, sortiranje in odlaganje odpadkov, pokopališka in pogrebna dejavnost, zagotavljanje kvalitetne pitne vode vsem občanom - inv. vzdrževanje in izboljšave,
- varovanje, čiščenje in urejanje okolja,
  
- ureditve, zasaditve in vzdrževanje cvetočih in ostalih javnih površin
- komunalno opremljanje stavbnih zemljišč
- redno letno in zimsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti
- realizacija programa upravljanja in razpolaganja s stvarnim premoženjem občine
- realizacija programa nabav in gradenj
- zagotavljanje pogojev za nemoteno delovanje javnih zavodov, katerih ustanoviteljica ali soustanoviteljica je občina Tabor
- aktivno sodelovanje z društvi, zvezami, organizacijami in humanitarnimi organizacijami
- izvajanje planiranih programov športa, rekreacije in prostočasnih aktivnosti,
- izvedba planiranih prireditev ob državnih praznikih in ostalih javnih ali tradicionalnih prireditev v občini (Šentjurski sejem)

### **Področje proračunske porabe:**

#### *02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA*

To področje zajema stroške plačilnega prometa.

**Program 0202 Urejanje na področju fiskalne politike** za ta glavni program je občina porabila 7.316€.

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

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

Sredstva so bila porabljen za plačilo tekočih stroškov vodenja računa in razporejanja javno finančnih prihodkov na UJP mesečno, prav tako pa za plačilo obresti banki Slovenije iz naslova zakladniškega podračuna. Realizacija znaša 1.033€ kar predstavlja 100% na veljavni proračun.

**Proračunska postavka 02020 Stroški depozita;** Pri poslovni banki imamo pogodbo o sukcesivnem depozitu, kjer je žal negativna obrestna mera, ki izkazuje na letni ravni 214€ odhodkov. V letu 2022 bomo pristopili k vključitvi v državni EZR.

**Proračunska postavka 02021 Upravljanje z vrednostnimi papirji;** Za stroške upravljanja vrednostnih papirjev borzno posredniški hiši Ilirika smo namenili 140€, za plačilo vzdrževanja stanj vrednostnih papirjev.

**Proračunska postavka 02022 Bankomat;** realizacija v višini 5.928€ predstavlja stroške obratovanja bankomata po pogodbi za pokritje mesečnega primanjkljaja (razlika med stroški obratovanja in prihodki od uporabe bankomata v posameznem mesecu, kar znaša 292€), od tega 3.000€ realiziranih odhodkov predstavlja poravnavo obveznosti za celo leto 2020.

#### **Področje proračunske porabe:**

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

Področje zajema stroške ob izvedbi različnih protokolarnih dogodkov urada župana in prireditvev 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. Zajema tudi področje razpolaganja in upravljanja z občinskim premoženjem in s tem posledično stroške –objekta Dom Krajanov ter šola Loke.

**Program 0403 Druge skupne administrativne službe** skupni realizirani odhodki znašajo 26.266€ oziroma 91,6% veljavnega proračuna.

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

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

Planirana sredstva v višini 1.500€ za javni razpis namenjen za programe in projekte, med katere sodijo organizacije in udeležbe na večjih prireditvah, proslavah, dogodkih in tekmovanjih, izdaje knjig, ter ostali projekti ali aktivnosti, ki niso bili predmet drugih javnih razpisov iz proračuna občine Tabor, vendar pomenijo prispevek k zadovoljevanju javnih potreb, izboljšanju procesov in pogojev delovanja ter družbenega življenja v občini, dostopnosti storitev in prepoznavnosti občine, so bila realizirana v višini 620€, ostala sredstva smo prerazporedili na druge postavke znotraj področja proračunske porabe. Zaradi Covid ukrepov je bila izvedba prireditvev močno okrnjena, oziroma onemogočena, vendar je nekaj društev uspelo izpeljati določene aktivnosti (judo turnir, sofinanciranje udeležbe na evropskem prvenstvu, sofinanciranje strokovnega predavanja in sofinanciranje nakupa moške obutve za socialno ogrožene).

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

Sredstva so bila razdeljena v višini 2.642€ na podlagi Pravilnika o sofinanciranju socialno varstvenih programov in programov s področja družbenih dejavnosti v občini Tabor na podlagi prijave na javni razpis društvom (Čebelarsko društvo Tabor, Društvo upokojencev Tabor, Turistično društvo Tabor, Turistično društvo Gušt Tabor, Društvo žena in deklet občine Tabor.

**Proračunska postavka 08020 Občinski praznik** Planirana sredstva, zaradi obstoječih Covid ukrepov in prepovedi izvedbe prireditvev, posledično druženja, niso bila porabljena, prerazporedili smo jih na ostale postavke znotraj področja porabe. Z optimizmom pa se pripravljamo na izvedbo praznika v letu 2022. Realizacija v višini 79,20€ predstavlja plačilo, v januarju 2021, za strošek pogostitev na podelitvi občinskih priznanj za leto 2020.

**Proračunska postavka 08021 Protokolarni dogodki** Sredstva so bila realizirana v višini 6.741€ kar predstavlja 104,2% na veljavni proračun. Porabljena so bila za stroške različnih priložnostnih prireditvev (darila ob sprejemu otrok novorojenčkov, prvošolčkov, odličnjakov, nakup novoletnih vizitk, stroške ob obisku občinske uprave Radlje ob Dravi). Realizacija vključuje tudi plačilo prenesenih obveznosti iz leta 2020 v skupni višini 804€.

**Proračunska postavka 08023 Ostale občinske prireditve** Sredstva so bila realizirana v višini 2.269€, kar predstavlja 100% veljavnega proračuna. Porabljena so bila za sofinanciranje izvedene Bus ture po Spodnji Savinjski dolini, manjše stroške ob obisku predstavnikov Direkcije za ceste, stroške ob podpisu gasilske pogodbe. Poravnali smo tudi 1.194€ prenesenih

obveznosti iz leta 2020 (paketki za Miklavža, priložnostno obdarovanje gospodinjstvom ob koncu leta).

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

**Proračunska postavka 01014 Dom krajanov Tabor** Sredstva so bila realizirana v višini 10.270€ kar predstavlja 80,9% realizacijo veljavnega proračuna. Sredstva so bila porabljena za stroške čistilnega materiala ter storitev, stroške električne energije, stroške kuriv ter ogrevanja, komunalnih storitev, stroške zavarovanja objekta, stroške pregleda varnostne razsvetljave, vzdrževanja kurilne naprave in sorazmerni del stroškov čistilke.

**Proračunska postavka 01015 Šola Loke** Sredstva so bila realizirana v višini 2.300€ kar predstavlja 90,1% veljavnega proračuna. Sredstva so bila porabljena za stroške električne energije, kuriv, komunalnih storitev, zavarovalnih premij ter manjših vzdrževalnih del.

**Proračunska postavka 01041 Posodobitev telovadnice v domu krajanov** Realizacija v višini 1.134€ predstavlja plačilo obveznosti iz leta 2020 in sicer za plačilo opreme (varovala, konzole, vrvi).

### *06 LOKALNA SAMOUPRAVA*

Področje zajema sredstva za delovanje ožjih delov občin ali zvez občin, združenj občin in drugih oblik povezovanja občin. V našem primeru se to nanaša na delovanje občinske uprave in režijskega obrata. Sredstva se porabijo za delovanje na področju lokalne samouprave, za dejavnost občinske uprave, režijskega obrata, ter za razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje, prav tako pa tudi izraža sodelovanje v delovanju zvez občin.

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

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

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

Postavka je bila v letu 2021 realizirana v višini 497€ za plačilo članarine fiksnega in variabilnega dela Združenju občin Slovenije in po Pogodbi Razvojni agenciji Savinja.

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

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

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

Realizirana sredstva v višini 52.053€ predstavljajo 88,4% realizacijo na veljavni proračun, porabljena so bila za delovanje obrata in programa javnih del v letu 2021. Sredstva so bila porabljena za stroške plač, prispevkov, nadomestil enega zaposlenega delavca za nedoločen čas, ter dveh delavcev zaposlenih na programu javnih del; stroške goriva, stroške zdravniških pregledov, zavarovalnih premij za opremo, manjše druge operativne stroške (drobni material, oprema, storitve varovanja brunarice).

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

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

**Proračunska postavka 01017 Plače in drugi izdatki zaposlenim** Postavka je bila realizirana v višini 103.999€ oz. 99,6% na veljavni proračun.

Postavka zajema stroške plač zaposlenih na občinski upravi, strošek regresa, prehrane, prevoza na delo, premij za kolektivno zavarovanje, dodatka za delovno dobo, sredstva za izplačilo redne delovne uspešnosti ter iz naslova povečanega obsega dela, kar se je izražalo v proračunskem letu 2021 zaradi boleznih, izolacij in karanten zaposlenih.

**Proračunska postavka 01018 Prispevki in davki delodajalcev** Postavka je bila realizirana v višini 14.555,65€, kar predstavlja 97,8% realizacijo na veljavni proračun.

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

**Proračunska postavka 01020 Materialni stroški uprave** Postavka je bila realizirana v višini 17.063€ kar predstavlja 85,2% realizacijo na veljavni proračun. Postavka zajema stroške pisarniškega materiala (papir, registratorji, tonerji), stroške časopisov, knjig (NT&RC, Slovenska knjiga) stroške računovodskih revizorskih storitev (svetovanje), nakupa drobnega materiala-kuhinja, telekomunikacijske stroške, stroške poštnine, stroške prevoza v državi, stroške najema fotokopirnega stroja, stroške strokovnega izobraževanja delavcev, sodne stroške ter stroške odvetniških storitev po Pogodbi.

**Proračunska postavka 01043 Vodenje OS GJI-vodovod, kanalizacija** Postavka je bila realizirana v višini 1.024€, kar predstavlja 100% veljavnega proračuna po Pogodbi o najemu javne infrastrukture, razmerij v zvezi z javno infrastrukturo, izvajanjem in financiranjem gospodarskih javnih služb in potrjenega poslovnega načrta za leto 2021 JKP Žalec.

**Proračunska postavka 01044 Izdajanje soglasij GJI-vodovod, kanalizacija** Postavka je bila realizirana v višini 4.639€, kar predstavlja 100% na veljavni proračun po Pogodbi z JKP Žalec za izdajo dokumentov v upravnih postopkih.

**Proračunska postavka 01046 Ureditev arhive občine** Prenova, oziroma ureditev arhive v spodnjih prostorih občine je bila izvedena v letu 2020, v letu 2021 smo kupili zgolj merilno - vremensko napravo.

**Proračunska postavka 01047 Varstvo osebnih podatkov;** Zagotavljanje sredstev za svetovanje pri izvajanju in usmerjanju projekta uskladitve naročnika na področju varstva osebnih podatkov ter priprava pravno organizacijskih ukrepov in priporočil za dokazovanje skladnosti z Uredbo GDPR je predmet pogodbe za nudenje storitve pooblaščen osebe za varstvo podatkov DPO v skladu z določilom 37. člena Uredbe EU 2016/679 Evropskega parlamenta. Realizacija v višini 1.579€ predstavlja plačilo po omenjeni pogodbi. Mesečni strošek znaša 126,88€.

**Proračunska postavka 01048 Občinski urbanisti** Predmet pogodbe je storitev občinskega urbanista, ki skladno z 44. členom Zakona o urejanje prostora-ZureP-2, zagotavlja strokovnost in zakonitost opravljanja nalog urejanja prostora, opravlja naloge s področja urejanja prostora ter druge naloge: strokovnega svetovanja županu v zadevah urejanja prostora, skrbi za celostno politiko prostorskega razvoja občine, skrbi za koordinacijo priprave prostorskih aktov med občino in izdelovalcem prostorskega akta in izvaja naloge v postopkih lokacijskih preveritve v skladu z ZUreP-2. Realizacija v višini 2.196€ predstavlja stroške iz tega naslova za leto 2021. Pavšalni strošek za tromesečje znaša 549€.

**Proračunska postavka 06013 Plače zaposlenim SOU-računovodstvo** Postavka je bila realizirana v višini 98,7% veljavnega proračuna, kar predstavlja 99.520€ odhodkov za delovanje SOU. Delež vseh stroškov v višini 55% prispeva občina Vransko kot občina soustanoviteljica. Postavka zajema stroške plač, dodatka za delovno dobo, regresa, stroška za redno delovno uspešnost ter iz naslova povečanega obsega dela, povračila stroškov prehrane in prevoza, stroške premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, stroške prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, obvezno zdravstveno zavarovanje, poškodbe pri delu, zaposlovanje in starševsko varstvo.

**Proračunska postavka 06014 Materialni stroški SOU-računovodstvo;** Postavka je bila realizirana v višini 16.963€ kar predstavlja 87,2% realizacijo veljavnega proračuna. Postavka



zajema stroške pisarniškega materiala, strokovne literature, stroške telefona, stroške prevoza v državi, vzdrževanja opreme (po pogodbi-Grad), računalnikov, ter stroške strokovnega izobraževanja.

**Proračunska postavka 06015 Investicijski odhodki SOU-računovodstvo;** Postavka je bila realizirana v višini 2.025€ kar predstavlja 67,5% realizacijo veljavnega proračuna, za nakup novega računalnika in dodatnega modula pri obračunu plač.

**Proračunska postavka 06020 Medobčinski inšpektorat**

Realizacija v višini 9.010,10€ predstavlja povrnitev mesečnih stroškov plače in materialnih stroškov, v skladu z 9.členom Odloka o ustanovitvi organa skupne občinske uprave »Medobčinski inšpektorat in redarstvo Mestne občine Celje, Občine Braslovče, Občine Laško, Občine Polzela, Občine Štore, Občine Tabor, Občine Vranksko in Občine Žalec«, na podlagi katerega občina Tabor zagotavlja 1% sredstev za delovanje Medobčinskega inšpektorata.

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

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

**Proračunska postavka 01013 Občinska stavba-Tabor 21** Postavka je bila realizirana v višini 20.626€, kar predstavlja 68,4% realizacijo veljavnega proračuna. Postavka zajema stroške čistilnega materiala, storitve varovanja, električne energije, stroške kuriv, komunalnih storitev vode in smeti, stroški tekočega vzdrževanja objektov - stroške zavarovalnih premij, stroške tekočega vzdrževanja opreme - (vzdrževanje kurilne naprave, stroške čistilke, vzdrževanje - menjava stavbnega pohištva - okna na delu občinske stavbe v zgornjem nadstropju, menjava regulatorja evidence časa. Smo pa v letu 2021 obnovili in dokupili nekaj opreme v kuhinji.

**Proračunska postavka 01021 Tekoče vzdrževanje** Postavka je bila realizirana v višini 5.906€ kar predstavlja 96,8% realizacijo veljavnega proračuna. Postavka zajema stroške tekočega vzdrževanja počitniškega objekta v Barbarigi ter stroške tekočega vzdrževanja komunikacijske opreme (Turnšek Vlado s.p., po pogodbi, Ministrstvo za javno upravo za omrežje HKOM–Pogodba 3825-372/2007/7-MJU-2010 za najem komunikacijske opreme za povezovanje lokalnega računalniškega omrežja in posameznih delovnih postaj; ter program Doksis za pisarniško poslovanje).

**Proračunska postavka 01027 Nakup opreme** Postavka je bila realizirana v višini 100% veljavnega proračuna za nakup enega novega računalnika ter skenerja.

*07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH RAZMERAH*

Področje zajema odhodke na področju sistema civilne zaščite, obveščanja in ukrepanja v primeru naravnih in drugih nesreč ter 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;** Realizacija v višini 1.100€ predstavlja plačilo sredstev iz naslova civilne zaščite za PGD Loke.

### **Podprogram 07039002 Protipožarna varnost**

**Proračunska postavka 02001 Opremljanje štabov in enot** Postavka je bila realizirana v skupni višini 5.338€ iz naslova požarne takse. Sredstva za leto 2021 so bila namenjena PGD Kapla-Pondor.

### **Proračunska postavka 03002 Financiranje dejavnosti gasilskih društev**

Realizacija v višini 10.000€ predstavlja razdeljena sredstva vsem trem društvom za investicije in sicer za nakup zaščitnih oblek ter društvu PGD Loke za jubilej, v skladu s 7. členu Pogodbe.

**Proračunska postavka 03003 Financiranje dejavnosti GZ Žalec** Postavka je bila realizirana v višini 4.063€ kar je v skladu z letno pogodbo o opravljanju javne gasilske službe in sofinanciranjem strokovne delavke na GZ.

**Proračunska postavka 03005 PGD Kapla-Pondor** Postavka je bila realizirana v višini 4.571€ in sicer za plačilo obveznosti iz naslova zavarovalnih premij v višini 706€, sredstev za tekoče delovanje po Pogodbi za opravljanje lokalne gasilske službe v višini 3.769€ ter manjših vzdrževalnih stroškov (elektrode za defibrilator).

**Proračunska postavka 03006 PGD Ojstriška vas-Tabor** Postavka je bila realizirana v višini 7.341€ in sicer za plačilo obveznosti iz naslova zavarovalnih premij v višini 708€, sredstev za tekoče delovanje po Pogodbi za opravljanje lokalne gasilske službe v višini 6.539€ ter manjših vzdrževalnih stroškov (elektrode za defibrilator).

**Proračunska postavka 03007 PGD Loke** Postavka je bila realizirana v višini 53.315€ in sicer za plačilo obveznosti iz naslova zavarovalnih premij v višini 706€, sredstev za tekoče delovanje po Pogodbi za opravljanje lokalne gasilske službe v višini 2.513€, manjših vzdrževalnih stroškov (elektrode za defibrilator). Prav tako smo v letu 2021 zagotovili investicijski transfer v višini 50.000€ po Pogodbi za sofinanciranje nabave vozil in opreme GPO Tabor ob 120 letnici društva.

## *08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST*

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

#### **Podprogram Prometna varnost**

**Proračunska postavka 01026 Svet za preventivo in vzgojo** Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu je imel v letu 2021 eno sejo, vendar je bilo plačilo realizirano v letu 2022.

## *10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI*

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

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

**Proračunska postavka 10019 Povečanje zaposljivosti** Postavka je bila realizirana v višini 4.206€, kar predstavlja 84,1% realizacijo veljavnega proračuna. Sredstva so bila porabljena za plačilo deleža občine pri sofinanciranju programa izvajanja javnih del-OŠ Vransko-Tabor in izvajanja obvezne šolske prakse po pogodbi (občina).

## *11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO*

Pri sprejetju proračuna smo za to področje namenili 21.924€, z veljavnim proračunom pa povečali na 29.628€. Realizirali smo 26.341€ odhodkov.

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

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

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

Za izplačilo upravičencem subvencij v kmetijstvu smo izplačali 8.899€, 14 upravičencem na podlagi javnega razpisa za dodelitev pomoči za ohranjanje in vzpodbujanje razvoja kmetijstva in podeželja v občini 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 v višini 559€ . Na podlagi javnega razpisa smo sofinancirali aktivnosti trajnostnega gospodarjenja z divjadjo.

**Proračunska postavka 11032 Varstvo zapuščenih živali;** Realizacija v višini 223€ predstavlja porabljena sredstva za storitve na podlagi Zakona o zaščiti živali za namestitvev in oskrbo ene zapuščene živali.

**Proračunska postavka 11036 Zaščita dreves;** Porabljena sredstva v višini 683,20€ predstavljajo plačilo izvedbe arborističnih del na lipi v Pondorju.

#### **Program 1104 Gozdarstvo**

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

**Proračunska postavka 04004 Gozdne ceste;** Realizacija v višini 15.975,35€ predstavlja plačila dela obveznosti iz leta 2020 iz tega naslova ter plačilo tekočih obveznosti vzdrževanja za leto 2021 po pogodbi za cesto Konjščica-Urankar in odcep Jereb.

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

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

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

Postavka je bila realizirana v višini 50.746€ kar predstavlja 112% realizacijo na veljavni proračun; zajema stroške geodetskih storitev, cenitev; kategorizacije občinskih cest, elaborat ureditve meje, stroške overitev podpisa služnostnih pogodb, vzdrževanja ažuriranih podatkov o stanju občinskih cest. Strošek tekočega vzdrževanja v skupni višini 39.044€ predstavlja gramoziranje, kamionske odvoze, čiščenje jarkov, sanacije jaškov, ureditve brežin, odvodnjavanje na JP Tabor-Dol, izdelava talnih označb, vzdrževalna dela na JP Škrabar-Kisovar, Konjščica-Kotlan, Hostnik-Mlinar, Spodnja Hosta-Urankar, Kapla-Florjan, Štajner-Kališk. Za zavarovanje smo namenili 1.807€, za stroške zemljiško knjižnega predloga za vpis 200€, za nakup prometnih znakov 1.292€. Za stroške izvajanja investicijskega nadzora, po Pogodbi, smo zagotovili 5.124€.

**Proračunska postavka 04007 Zimsko vzdrževanje LC, JP** Postavka je bila realizirana v višini 34.200€ kar predstavlja 100,7% realizacijo veljavnega proračuna. Stroški so nastali s posipanjem cest, pluzenjem snega, dobavo gramoza in soli za posipanje.

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

**Proračunska postavka 13023 Prikazovalniki hitrosti** Realizacija 2.386€ predstavlja nakup enega prikazovalnika hitrosti in stroške zavarovanja.

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

Sredstva so bila porabljena v višini 156.401€ kar predstavlja 81,2% realizacijo na veljavni proračun. Porabljena so bila za navedene postavke:

**Proračunska postavka 04022-Javna pot Tabor-Vinogradi;** Realizacija 4.573€ zajema stroške nakupa JVO ograje in plačilo nakupa zemljišča.

**Proračunska postavka 04033 Cestni odsek Loke-Ramšak;** načrtovana sredstva za geodetske storitve smo prenesli v proračunsko leto 2022.

**Proračunska postavka 04041 Kolesarske povezave;** izvedba ureditve kolesarske poti z označevalnimi tablami je predvidena v naslednjem proračunskem letu.

**Proračunska postavka 04034 Cestni odsek Kapla-Ubožno** Za to postavko smo porabili 4.761€ za stroške plačila odškodnine za parc. št. 336/21 k.o.1009-Ojstriška vas na podlagi pravnomočne odločbe.

**Proračunska postavka 04050 JP 992271 Rezana-Ojstriška vas;** Realizacija v višini 2.969€ predstavlja plačilo stroškov prometnih znakov, stroške odstranitve nasipnega materiala, čiščenja ceste ter nakazan avans za nakup zemljišča. Vsi stroški so povezani s sporazumom v okviru postopka razlastitve. Kupnina za zemljišče bo nakazana v letu 2022, ko bo bodo izpolnjeni vsi potrebni pogoji v skladu s sporazumom.

**Proračunska postavka 13020 Rekonstrukcija JP992671 Ločica-Zahomce-Dol, odsek Lopan** Porabljena sredstva v višini 81.661€ predstavljajo investicijske stroške nakupa JVO ograje rekonstrukcije lokalne ceste na odseku Tabor-Lopan (Tabor-Jelen) v dolžini 340m in sanacijo lokalne ceste na odseku Tabor-Lopan (Črni vrh-Lopan) v dolžini 660m (zemeljska dela, izdelava zgornjega ustroja, odvodnjavanje, asfaltiranje).

**Proračunska postavka 13025 LC490181 Spodnja Hosta-Urankar;** Poravnali smo stroške izdelave DIP-a ter stroške ureditve meje za potrebe evidentiranja prestavljene cestne trase. Izvedba sanacije vozišča je načrtovana v letu 2022 in 2023.

**Proračunska postavka 13026 Rekonstrukcija JP992361 Tabor-Vinogradi-Loke; odsek Tabor-Verdelj;** V letu 2021 smo poravnali stroške investicijskega nadzora v višini 976€.

**Proračunska postavka 13027 Rekonstrukcija JP 992671 Ločica-Zahomce-Dol-Tabor, odsek Jelen-Črni vrh;** Rekonstrukcija ceste dolžine 322 m, širine 3,5 m z bankinami širine do 0,50m predstavlja 57.014€ investicijskih odhodkov.

**Proračunska postavka 13031 Trg in pešpot ;** planirana sredstva v višini 6.884€ so bila realizirana v višini 34,6% in so bila namenjena za plačilo izdelave geodetskega posnetka, plačilo po služnostni pogodbi, projekt izdelave strojnih inštalacij, ter projektno dokumentacijo PZI. Z aktivnostmi nadaljujemo v letu 2022.

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

**Proračunska postavka 13021 Ureditev jedra Tabor** načrtovana je bila izvedba pločnika, prehodov in avtobusnih postajališč v Taboru. V letu 2021 smo izvedli plačilo izdelave načrtne dokumentacije za ureditev le tega v višini 9.409€, z izvedbo bomo nadaljevali v letu 2022.

### **Podprogram 13029004 Cestna razsvetljava**

**Proračunska postavka 06006 Javna razsvetljava;** Postavka je realizirana v višini 11.372€ oziroma za 14,9% prekoračuje veljavni proračun. Sredstva so bila porabljena za stroške električne energije, tekočega vzdrževanja - zamenjave uličnih svetilk z led svetilkami (Tabor - jug in v Pondorju).

### **Program 1306 Telekomunikacija in pošta**

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

### **Proračunska postavka 13060 WIFI4EU**

Stroški predstavljajo mesečno naročnino paketa ter dostop do brezžičnega interneta na petih lokacijah v občini.

## *14 GOSPODARSTVO*

Zajema urejanje in nadzor na področju varstva potrošnikov, pospeševanje in podpora gospodarskih dejavnosti, promocijo občine, razvoj turizma, gostinstva

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

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

##### **Proračunska postavka 08025 RASR, Razvojna agencija Savinjske regije**

Tekoči stroški zajemajo sofinanciranje po pogodbi z RASR (71,11€ mesečno) in plačila članarine Razvojni agenciji. Porabili smo 2.196€ sredstev.

**Proračunska postavka 14020 Podpora mladim podjetnikom;** za podporo mladim podjetnikom, v obliki nepovratnih sredstev, kot subvencijo za novo zaposlitev, nakup sredstev ali promocijo izdelka smo načrtovali 2.000€, ki so bila dodeljena eni upravičenki na podlagi prejete vloge.

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

**Proračunska postavka 14201 RDO dežela Celjska;** za partnersko sodelovanje za izvajanje aktivnosti v okviru destinacijskega menedžmenta za turistično območje Dežela Celjska smo planirali 1.000€, ki pa niso bila realizirana zaradi neizvajanja aktivnosti ob posledicah ukrepov v zvezi s Covid ukrepi.

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

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

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

Sredstva v skupni višini 1.149€ so realizirana v višini 93,1% na veljavni proračun in so bila porabljena za plačilo mesečnega vzdrževanja spletne strani občine, sodelovanje pri projektu Slovenska bakla in prispevek turistični organizaciji Saška.

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

**Proračunska postavka 14030 Spodbujanje turistične dejavnosti** Realizacija predstavlja stroške oglaševanja v časopisu.

## *15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE*

Za področje proračunske porabe varovanja okolja in naravne dediščine je občina v letu 2021 porabila skupaj 97.607€ kar je precej manj od veljavnega proračuna. Glavno odstopanje porabe je na projektu Kanalizacija Ojstriška vas III. faza. Poraba sredstev je razvidna iz v nadaljevanju predstavljenih programih in proračunskih postavkah.

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

**Proračunska postavka 15010 Projekt LIFE;** po Pogodbi za sofinanciranje triletnega mednarodnega projekta LIFE Biothop-razgradljive vrvice (testiranje vrvice, kompostiranje, priprava biokompozita) smo zagotovili 1.425€.

**Podprogram 15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki**

**Proračunska postavka 05001 Varstvo okolja in ravnanje s kom. odpadki;** Realizirali smo 761€ odhodkov, kar pomeni 59,6% veljavnega proračuna. Postavka je bila porabljena za nakup vrečk za pasje iztrebke.

**Proračunska postavka 05003 Zbirni center (stara inf. nova inf.-Rcero);** Realizirali smo 1.174€ po pogodbi za opremljanje komunalne infrastrukture (Simbio Celje).

**Proračunska postavka 15021 Odvoz azbestnih odpadkov;** Po sklepu OS o financiranju ravnanja z azbestnimi odpadki občanom občine Tabor, smo v letu 2021 zagotovili odvoz le teh, 3 upravičencem v skupni višini 2.555,35€.

**Podprogram 15029002 Ravnanje z odpadno vodo**

**Proračunska postavka 05004 Kanalizacija;** Postavka je realizirana v višini 9.835€, kar predstavlja 100% realizacijo veljavnega proračuna. Zajema plačilo stroškov po pogodbi z JKP Žalec (subvencioniranje cen v višini 7.225€), plačilo stroškov investicijskega inženiringa 2.184€ za vodenje investicij ter za izdelavo poročevalskih tabel za občine (poročilo o doseženih standardih opremljenosti) v višini 426€.

**Proračunska postavka 05009 Čistilna naprava Kasaze;** Realizirali smo investicijske odhodke izboljšav iz naslova nakupa usb, rezervnega puhala, obtočne črpalke, manjša rekonstrukcijska dela na objektu čistilne naprave.

**Proračunska postavka 05013 Kanalizacija Pondor Kapla;** V letošnjem letu smo realizirali zgolj plačilo notarskih stroškov za vpis v zemljiško knjigo predlogov pogodb o služnosti ter plačilo izdelave novelacije katastra fekalne kanalizacije.

**Proračunska postavka 05017 Kanalizacija Ojstriška vas III.faza;** Realizacija v višini 77.191€ zajema plačilo stroškov cenitve parcele ob javni poti, izdelave strokovnih podlag, svetovanja v postopku izvedbe javnega naročila, izdelave projektne dokumentacije in pričetek izgradnje kanalizacije. Dela se bodo nadaljevala v letu 2022.

**Proračunska postavka 15020 Sofinanciranje nakupa MČN** Na podlagi Pravilnika o sofinanciranju nakupa malih čistilnih naprav, smo kvoto 3.000€ razdelili trem upravičencem. Postavka je v celoti realizirana.

*16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST*

Na področju prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti je občina v letu 2021 porabila skupaj 128.297€, kar predstavlja 99,7% veljavnega proračuna; 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 za stroške operativnega vodenja evidenc realizirali 2.655€ odhodkov.

**Podprogram 16029003 Prostorsko načrtovanje**

**Proračunska postavka 06003 Prostorsko planiranje**

Realizacija v višini 8.683€ je bila namenjena za mesečne stroške najema uporabe in vzdrževanja spletne aplikacije NUSZ (367,22€ mesečno) in stroške za najem in vzdrževanje aplikacije I. Občina-registra evidence nepremičnin (42,70€). Postavka je prekoračena zaradi izdelave Odloka o podlagah za odmero komunalnega prispevka.

**Proračunska postavka 16029 OPN** Za stroške delovanje urbanista in izdelave sprememb in dopolnitev OPN-analizo pobud, smo namenili 16.165€.

### **Program 1603 Komunalna dejavnost**

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

**Proračunska postavka 06005 Vodovod;** Realizirana sredstva v višini 1.198€ predstavljajo plačilo obveznosti iz naslova poročevalskih tabel (izdelanega poročila o doseženih standardih opremljenosti) in stroška overitve podpisov-zk predlogi po pogodbi o ustanovitvi služnostne pravice.

**Proračunska postavka 06029 Vodovod Kapla-Gorjakovo;** realizacija v višini 559,80€ predstavlja plačilo hidrantne omarice.

#### **Proračunska postavka 06064 Oskrba s pitno vodo v Savinjski regiji-1.sklop**

Vključeni smo v skupni projekt izgradnje infrastrukture za kvalitetno vodo oskrbo v Savinjski regiji. Združeni so trije projekti in sicer primarni vodovod Tabor-Braslovče-Prebold, primarni vodovod Zaplanina-Ločica-Vransko in vodovod Grmovje-Železno-Hramše. Razvojna agencija Savinja je koordinator projekta in pripravlja vse v zvezi z razpisom prijavljene operacije na 2. javni poziv, dogovor za razvoj regij za projekten prednostne naložbe 6.1. v okviru operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike, v obdobju 2014-2021. Projekt je razdeljen na tri leta. Stroški se med partnericami delijo po sledečih odstotkih: Občina Braslovče 29%, Občina Tabor 16% in občina Prebold 55%.

Porabljena sredstva v višini 4.381€ za leto 2021 predstavljajo stroške investicijskega nadzora, geodetskih storitev-odmere zemljišča in nakupa zemljišča parc.št.225/1, k. o.1016 Črni vrh ter začetke izvedbe del.

**Proračunska postavka 16036 Izgradnja priključka vodovoda Ojstriška vas;** za stroške izdelave geodetskega posnetka smo realizirali 400€.

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

**Proračunska postavka 01016 Mrliška vežica,** Realizirana sredstva v višini 3.084€ so bila porabljena za stroške električne energije, komunalni storitev, stroške odvoza smeti, stroške zavarovalnih premij ter manjše vzdrževalne stroške. V primerjavi z veljavnim proračunom so sredstva porabljena 73,9%.

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

V letu 2021 smo porabili 447€ (nakup dveh dreves lipe za zasaditev, uredili smo prehod do pokopališča ter vgradili nova kovana vrata-obveznost plačila v letu 2022).

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

**Proračunska postavka 16031 Ureditev pešpoti Tabor-Ojstriška vas in nepokritega športnega objekta Razgan;** Investicijski del projekta je bil zaključen v letu 2020, v tekočem letu smo namenili nekaj sredstev za vzdrževalna dela in material (mivka, cevi, spojke).

**Proračunska postavka 16035 Pešpot Razgan-Tabor jug II. faza;** postavka je nadaljevanje že dokončanega projekta v drugo fazo izvedbe; in sicer za stroške priključitve omrežnine, nakupa lesa, materiala, pregleda otroških igral, geodetskega posnetka vodovodnega priključka,

izdelave vodo vodnega priključka, materiala za utrditev, ter stroške postavitve javne razsvetljave.

#### **Podprogram 16039004 Praznično urejanje naselij**

**Proračunska postavka 16032 Praznična okrasitev naselij;** Za montažo, menjavo dotrajane in nakupom nove noveletne razsvetljave, svetlobnih teles za potrebe okrasitve po občini, smo porabili 864€.

#### **Podprogram 16039005 Druge komunalne dejavnosti**

**Proračunska postavka 16033 Polnilna postaja;** Stroškov električne energije, v letu 2021, iz naslova električne energije, ni bilo.

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

##### **Program 16059002 Spodbujanje stanovanjske gradnje**

**Proračunska postavka 16050 Stanovanjska stavba Tabor 21b;** V letu 2020 smo izvedli nakup stanovanjske hiše, namenjene zagotavljanju stanovanjskih pogojev občanov. V letu 2021 smo izvedli nekaj investicijskih posegov (menjava stavbnega pohištva). Tekoči stroški zajemajo plačilo električne energije in komunalnih storitev. Načrtovana menjava toplotnega sistema se načrtuje v letu 2022.

**Proračunska postavka 16051 Stanovanjski objekt Tabor 14** 100% realizacija na veljavni proračun znaša 32.297€, zlasti iz naslova rušitvenih in spremljevalnih del, stroškov projektne dokumentacije in geodetskega posnetka. Zaradi dotrajanosti objekta in splošne nevarnosti smo uspeli objekt varno porušiti in odstraniti.

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

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

**Proračunska postavka 06009 Stanovanjski objekt Ojstriška vas 38;** Realizirana sredstva predstavljajo plačilo komunalnih storitev in stroškov zavarovalnih premij. Izvedeno je bilo tudi pleskanje zunanje ograje. Upravljalec objekta je EVB Virant. Porabili smo 1.771€, kar predstavlja 68,7% realizacijo veljavnega proračuna.

**Proračunska postavka 06012 Sipro Žalec;** Realizirana sredstva v višini 3.393€ so bila porabljena za stroške upravljanja in obratovalne stroške v stanovanju Tabor 14. Na investicijskem področju smo poskrbeli za menjavo vhodnih vrat in oken v deležu ter izdelavo dvokrilnih vrat.

**Proračunska postavka 06021 Stanovanje–enota 4 (68,70m<sup>2</sup>);** Realizirali smo 324€, kar predstavlja 100% realizacijo veljavnega proračuna. Realizacija se nanaša na stroške upravljanja s stanovanjem (namenska sredstva, rezervni sklad).

**Proračunska postavka 06022 Stanovanje–enota 5 (81,02m<sup>2</sup>);** Realizirali smo 410€, kar predstavlja 100% realizacijo veljavnega proračuna. Realizacija se nanaša na stroške upravljanja s stanovanjem (namenska sredstva, rezervni sklad).

**Proračunska postavka 16052 Subsidiarna odgovornost;** Občina skladno z določili petega odstavka 24. člena Stanovanjskega zakona, ki opredeljuje obveznost (subsidiarno odgovornost) lastnika (neprofitnega) stanovanja za plačilo obratovalnih stroškov najemnikov stanovanj ter prvim odstavkom 1019. člena Obligacijskega zakonika, ki določa, če najemnik občinskega stanovanja ne izpolni obveznosti v zastavljenem roku, niti se ne na posredovane opomine ne odzove oz. je izvršilni postopek postal s sklepom Okrajnega sodišča pravnomočen in izvršljiv, dolžna poravnati stroške iz naslova dobave toplote, odvoza smeti, vode in komunalnih storitev. V letu 2021 nismo prejeli zahtevkov iz tega naslova.



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

**Podprogram 16069001 Urejanje občinskih zemljišč**

**Proračunska postavka 16062 Urejanje občinskih zemljišč** Program vključuje sredstva za urejanje občinskih zemljišč, nakupe (zemljiško knjižne, geodetske zadeve). Za stroške plačila davka nepremičnin smo načrtovali nekaj sredstev, ki pa niso bila realizirana.

**Proračunska postavka 16060 Nakup zemljišč**; Realizacija v višini 97,80 predstavlja cenitev parcele v k.o. Ojstriška vas.

*17 ZDRAVSTVENO VARSTVO*

Za področje zdravstvenega varstva smo v letu 2021 porabili precej manj kot v preteklih letih, bistvena sprememba se nanaša na uveljavitev novega Zakona s 1. 1. 2021 o finančni razbremenitvi občin (ZFRO, Uradni list RS, št. 189/20), na podlagi katerega so se obveznosti plačila prispevkov za obvezno zdravstveno zavarovanje za zavarovance iz 21.in 24. točke prvega odstavka 15. člena ZZVZZ iz občin prenesle na državo. Za zavarovance iz 24. točke prvega odstavka 15. člena ZZVZZ je z dnem 1. 1. 2021 zavezanec za prijavo v zavarovanje namesto občin postal Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije – ZZVS. V mesecu januarju 2021 smo tako poravnali iz občinskega proračuna zgolj obveznost plačila prispevkov za brezposelne iz decembra 2021.

**Program 1707 Drugi programi na področju zdravstva**

**Podprogram 17079001 Nujno zdravstveno varstvo**

**Proračunska postavka 10007 Zdravstveno varstvo občanov**

Realizacija v višini 801,99€ predstavlja plačilo v mesecu januarju 2021 plačilo prispevkov za brezposelne iz decembra 2021.

**Podprogram 17079002 Mrliško ogledna služba**

**Proračunska postavka 07001 Mrliško ogledna služba**

Na podlagi Zakona o finančni razbremenitvi občin (ZFRO; Uradni list 189/20), je obveznosti plačila opravljanja mrliških pregledov, obdukcij in tehnične pomoči v zvezi z obdukcijo, prenesena na Republiko Slovenijo. To pomeni, da izvajalci storitev račune za opravljanja mrliških pregledov, obdukcij in tehnične pomoči vlagajo direktno na Ministrstvo za zdravje. Realizacija v višini 234€ predstavlja še plačilo mrliškega oglednika iz leta 2020.

*18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE*

Za to področje porabe je občina v letu 2021 porabila 52.409€, kar predstavlja 87,8% realizacijo veljavnega proračuna za naslednje programe:

**Program 1802 Ohranjanje kulturne dediščine**

**Podprogram 18029001 Nepremična kulturna dediščina**

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

Načrtovana sredstva v višini 1.000€, niso bila porabljena, saj obveznosti iz tega naslova niso nastale.

**Program 1803 Programi v kulturi**

**Podprogram 18039001 Knjižničarstvo in založništvo**

**Proračunska postavka 08007 Dejavnost Medobčinske splošne knjižnice**

Realizacija v višini 22.940€ predstavlja 91,3% veljavnega proračuna. Odhodki so bili namenjeni za sredstva po pogodbi, pokrivanje stroškov dela, materialnih stroškov, nakupa knjižničnega gradiva, investicij in manjših vzdrževalnih stroškov.

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

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

Sredstva so bila namenjena za delovanje JSKD, po pogodbi v višini 495€ in predstavljajo poravnavo obveznosti za delovanje.

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

Za delovanje, po razpisu za sofinanciranje rednih dejavnosti, smo porabili 5.400€ (KUD Ivan Cankar ter Pevsko društvo Tabor). Osnova sofinanciranja je Razpis za sofinanciranje rednih kulturnih dejavnosti iz občinskega proračuna Občine Tabor za posamezno proračunsko leto. Sofinancirajo se 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 in projekti, ki so v interesu občine in imajo značaj kulturne dejavnosti (nakup instrumentov, avdio video snemanja, gostovanja v tujini, tekmovanja).

#### **Podprogram 18039004 Mediji in avdiovizualna kultura**

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

Realizirana sredstva v višini 10.070€, so bila porabljena, za založniške in tiskarske storitve (tiskanje Novic), poštnino in kurirske storitve, plačilo za opravljeno delo lektoriranja in oblikovanja. Sredstva so realizirana v višini 91,6% na veljavni proračun.

**Proračunska postavka 08011 Utrip Savinjske doline;** Na podlagi sprejetega sklepa na občinskem svetu, občina mesečno zagotavlja brezplačen izvod gospodinjstvom v občini Tabor. Na letni ravni predstavlja to 6.501€ odhodkov (560 izvodov oziroma 650,10€ mesečno).

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

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

##### **Proračunska postavka 18041 Sofinanciranje programov drugih posebnih skupin;**

Načrtovana sredstva s proračunom v višini 2.700€ so bila namenjena sofinanciranju dejavnosti skupin in društev, ki delujejo na področju izboljšanja kakovosti življenja, medgeneracijskega sodelovanja, izobraževanja v tretjem življenjskem obdobju itd. Na osnovi razpisa za dodelitev sredstev smo porabili 1.699€ za naslednje upravičence (Slovensko društvo za celiakijo, Društvo psoriatikov, Društvo dializnih in ledvičnih bolnikov, Slovensko društvo Hospic, Koronarni klub Savinjska dolina, Policijsko veteransko društvo Sever, Javni zavod Socio).

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

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

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

Načrtovana sredstva v višini 5.000€ so bila namenjena za delovanje društev iz tega področja, po Pogodbi o sofinanciranju programa športa v občini Tabor, na podlagi razpisa. Postavka je bila v celoti realizirana (sredstva so prejeli: Planinsko društvo Tabor, Judo klub Shido in Društvo za športno rekreacijo in telesno vzgojo Partizan Tabor).

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

a) šport predšolskih in osnovnošolskih otrok:

- sofinanciranje stroškov izvajanja programa Zlati sonček, Planinska šola
- sofinanciranje stroškov športnih dejavnosti, ki jih organizirajo društva in drugi izvajalci;
- b) šport v društvih in klubih, ki imajo značaj športno-rekreativne vadbe:
  - sofinanciranje stroškov organizacije vadb, kolesarjenja in pohodništva;
- c) strokovno izpopolnjevanje:
  - sofinanciranje kotizacij,
- č) kakovostni in vrhunski športi:
  - sofinanciranje stroškov udeležbe na tekmovanjih državnega in meddržavnega nivoja;
- d) športne prireditve:
  - sofinanciranje stroškov organizacije prireditve

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

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

Porabljena sredstva v višini 632€ so bila porabljena za sofinanciranje stroškov počitniškega programa v Ankaranu.

## ***19 IZOBRAŽEVANJE***

Za področje izobraževanja, je občina v letu 2021, namenila skupaj 546.581€, kar predstavlja 96,4% realizacijo veljavnega proračuna. Odhodki zajemajo področje varstva in vzgoje predšolskih otrok, osnovnega šolstva, drugih izobraževalnih programov, pomoči šolajočim.

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

#### **Podprogram 19029001 Vrtci**

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

Občina skladno z Zakonom o vrtcih in Pravilnikom ter po predhodni potrditvi cene programov predšolske vzgoje sofinancira razliko v ceni programa med ekonomsko ceno in prispevki staršev. V ta namen smo porabili 278.288€ kar predstavlja 95,1% realizacijo veljavnega proračuna. Na postavki so bili delno v skladu s Pogodbo, realizirani tudi investicijski transferi v višini 2.000€ (nakup sušilnega stroja, osebnih računalnikov).

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

Realizirana sredstva v višini 39.400€ predstavljajo 98% realizacijo veljavnega proračuna. 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; MO Maribor, OŠ Štore-vrtec Lipa, OŠ Prebold, OŠ Braslovče, OŠ Polzela, vrtec Zarja Celje, vrtci občine Žalec. Zagotavljamo tudi dodatno strokovno pomoč vrtcu Anice Černejeve.

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

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

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

Občina je v letu 2021, za delovanje javnega zavoda OŠ Vransko Tabor-POŠ Tabor, za izvedbo programa po letnem delovnem načrtu osnovnega programa izobraževanja in dogovorjenega programa, porabila skupaj 98.917€ kar predstavlja 97,6% realizacijo veljavnega proračuna. Sredstva vključujejo materialne stroške, stroške ogrevanja, stroške finančnega najema, stroške tekočega vzdrževanja (servisi klima naprav, kurilnih naprav) in investicijskega

vzdrževanja (toplotna črpalka). Po pogodbi smo realizirali tudi 3.000€ investicijskega transfera ( za prenosni projektor, osebne računalnike).

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

Realizirana sredstva v višini 1.844€ vključujejo sofinanciranje programa izobraževanja Waldorfske šole petim učencem ter OŠ Glazija enemu učencu.

**Proračunska postavka 09008 Logoped**

Občina Tabor zagotavlja sredstva za strokovno pomoč 3 otrokom iz občine Tabor. Za leto 2021 je to znašalo 380,80€.

**Proračunska postavka 09012 Izgradnja prizidka POŠ Tabor**

Porabljena sredstva v višini 82.730€ so bila namenjena za plačilo dveh polletnih nadomestil, po pogodbi o JZ partnerstvu.

**Podprogram 19039002 Glasbeno šolstvo**

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

Porabljena sredstva v višini 4.987€ so bila porabljena na sofinanciranje redne dejavnosti na podlagi programa dela za leto 2021 vključno z investicijskimi odhodki (nakupi glasbil).

**Program 1905 Drugi izobraževalni programi**

**Podprogram 19059001 Izobraževanje odraslih**

**Proračunska postavka 09009 Regijski študijski center**

Občina Tabor je soustanoviteljica RŠC, po Pogodbi zagotavljamo 504€ na letni ravni. Postavka je bila v celoti realizirana.

**Proračunska postavka 09015 UPI Ljudska univerza Žalec** Sredstva so bila namenjena sofinanciranju osnovne dejavnosti v skladu s 30. členom Zakona o izobraževanju odraslih in sicer za izvedbo programov, določenih z letnim delovnim načrtom dela ljudske univerze ter razvoju uvajanju novih izobraževalnih oblik. Sredstva so prednostno namenjena sofinanciranju izvedbe osnove šole za odrasle, ki jo izvajajo kot javno službo ter drugim brezplačnim programom in projektom za občane. Del teh sredstev (500€) pa je namenjenih za sofinanciranje programa Center za družino UPI, ki je namenjen v podporo družini in ponuja celo paleto raznovrstnih izobraževalnih delavnic in aktivnosti, ki delujejo preventivno, izobraževalno ter hkrati blažijo socialne stiske. Postavka je bila v celoti realizirana v višini 1.528€.

**Program 1906 Pomoči šolajočim**

**Podprogram 19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu**

**Proračunska postavka 09003 Regresiranje prevozov v šolo**

Za stroške šolskih prevozov smo zagotovili 31.569€, po Pogodbi na podlagi javnega razpisa za izvajanje šolskih prevozov v Občini Tabor (Janez Rajovec s.p.).

**Proračunska postavka 09011 II. OŠ Žalec**

Realizirani odhodki v višini 6.427€ vključujejo stroške šolskih prevozov, prehrane in materialnih stroškov po pogodbi za upravičence, ki obiskujejo II. Osnovno šolo v Žalcu. V primerjavi z veljavnim proračunom so sredstva realizirana v višini 66,8%. (dva -trije učenci). Prav tako smo zagotovili sredstva za investicije.

## 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 120.394€ odhodkov, kar predstavlja 95,9% realizacijo na veljavni proračun.

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

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

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

Sredstva so namenjena kot transfer vsakemu novorojenčku v Občini Tabor. Višina izplačanih sredstev znaša 2.250€. Sredstva se odobrijo na osnovi sprejetega proračuna in Pravilnika o enkratni pomoči novorojencem ter na vlogo staršev. Sredstva smo dodelili 15 upravičencem.

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

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

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

Postavka predstavlja stroške institucionalnega varstva trem upravičencem (CUDV Dobrna, Dom Lukavci, Dom Nine Pokorn Grmovje). Porabili smo 25.521€.

**Proračunska postavka 10002 Družinski pomočnik**; Občina je zagotavljala delno plačilo za izgubljeni dohodek dvema upravičencema (do polletja 2021 so bili upravičenci trije). Odhodki iz tega naslova znašajo 26.800€.

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

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

Porabljena sredstva v skupni višini 35.491€ so bila v letu 2021 porabljena na osnovi Zakona o socialnem varstvu za doplačilo (regresiranje) domske oskrbe osebam s stalnim prebivališčem v Občini Tabor, ki zaradi bolezni ali starosti potrebujejo celodnevno nadzorovano nego in oskrbo (institucionalno varstvo) in nimajo ali nimajo dovolj lastnih sredstev, ali pa ne obstajajo drugi zavezanci, ki bi po zakonu bili dolžni prispevati določen delež. Višino doplačila za posameznega upravičenca določi na osnovi izvedenega postopka z odločbo pristojni Center za socialno delo Žalec. V kolikor ima upravičenec premoženje, občina svoje terjatve iz naslova doplačila zavaruje z vknjižbo na premoženje. V letu 2021 smo zagotavljali oskrbo šestim upravičencem (Dom upokojeencev Polzela, Dom Franca Salamona Trbovlje, Zavod Sv. Rafaela Vransko, Dom Lipa).

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

Osebam, katerim se izvajanje pomoči storitev pomoč družini na domu lahko nadomesti institucionalno varstvo, občina zagotavlja le-te storitve. Storitve izvaja izbrani koncesionar Zavod sv. Rafaela Vransko. Občina Tabor je v letu 2021 plačevala storitev povprečno za 13 uporabnikov. Ceno storitve na predlog koncesionarja določi občinski svet s sklepom. Sredstva so bila porabljena v višini 28.282€ kar predstavlja 100% realizacijo veljavnega proračuna. Vsakemu upravičencu je občina dolžna (Zakon o socialnem varstvu) sofinancirati do 50% cene neposredne oskrbe in stroške vodenja, razliko do polne ekonomske cene pa predstavlja prispevek upravičenca, ki pa glede na socialno stanje lahko zaprosi še za dodatno znižanje. Postopek prične pri CSD Žalec, ki o vlogi odloči z odločbo.

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

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

**Proračunska postavka 10018 Plačilo pogrebnih stroškov za osebe brez premoženja** Skladno z Zakonom o pogrebnih dejavnostih in upravljanju s pokopališči je lokalna skupnost dolžna poravnati stroške pogreba v primeru, da dedičev ni ali ti niso sposobni poravnati stroškov pogreba. Načrtovana sredstva v višini 1.365€ niso bila porabljena, saj občina ni prejela nobenega zahtevka iz tega naslova.

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

Planirana sredstva so bila namenjena za subvencije prosilcem, ki živijo v neprofitnih stanovanjih in jim je občina na osnovi Stanovanjskega zakona dolžna subvencionirati stroške najemnine, v kolikor se v postopku, ki ga vodi CSD ugotovi, da družina ne dosega dohodkov, ki zagotavljajo minimalno socialno varnost. Občina Vranksko je subvencionirala stanarino 2 upravičencem.

Občine so upravičene do refundacije polovice, oziroma po novem, do celotnega zneska subvencioniranih tržnih najemnin s strani države enkrat letno na podlagi podanega zahtevka na Ministrstvo za okolje in prostor. Za leto 2021 smo oddali zahtevek v višini 4.704,57€.

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

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

Sredstva v višini 720€ so bila porabljena za plačilo mesečnih dotacij, po pogodbi za delovanje zveze.

**Proračunska postavka 20041 Sofinanciranje programov socialno varstvenih dejavnosti;** Za ta program smo na osnovi razpisa namenili 1.500€. Sredstva v višini 1.328,56€ oziroma 88,6% na veljavni proračun so bila razdeljena Medobčinskemu društvu invalidov, inštitutu Vir, Društvu oseb z okvaro sluha, Društvu paraplegikov jugovzhodne Štajerske, Društvu KZA Žalec in Slovenskemu združenju za preprečevanje samomora.

## *22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA*

Občina Tabor je v letu 2021, za to področje, namenila 1.254€.

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

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

**Proračunska postavka 01038 Dolgoročni kredit;** realizacija v višini 1.213€ predstavlja 97% realizacijo na veljavni proračun za plačilo obresti dolgoročnega kredita pri BKS Bank, ki bo v letu 2022 odplačan.

**Proračunska postavka 01042 Kratkoročni kredit;** realizacija v višini 4€ predstavlja plačilo obresti poslovni banki iz naslova kratkoročnega kredita iz decembra 2020.

## *23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI*

Občina Tabor je v letu 2021 namenila za intervencijski program 85.029€ in porabila 83.128€ kar predstavlja 97,8% veljavnega proračuna.

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

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

**Proračunska postavka 10013 Proračunska rezerva** Vsebina podprograma je oblikovanje rezerve za odpravo posledic naravnih nesreč v skladu z 48. členom Zakona o javnih financah

ter Zakona o odpravi posledic naravnih nesreč. Načrtovana proračunska sredstva so namenjena za pokritje odhodkov in stroškov nastalih ob izrednih dogodkih (poplava, suša ipd.) za delovanje sil za zaščito in reševanje ter izvedbo prvih interventnih ukrepov. Realizirali smo 22.556€ odhodkov, kar predstavlja 105,2% realizacijo veljavnega proračuna. Poraba sredstev je opisana že v poglavju 3.1.5.

#### **Proračunska postavka 23020 Sars-Cov-2 (COVID 19)**

V letu 2021 smo realizirali 21.732€ odhodkov iz naslova ukrepov za preprečevanje in širjenje okužb. Vseskozi smo razpolagali z ustreznimi zaščitnimi sredstvi (maske, razkužila, testi za samotestiranje). Za stroške testov smo v letu 2022 oddali vlogo za povrnitev stroškov in uspešno prejeli 925€ sredstev. Prav tako smo prejeli iz državnega proračuna za povrnitev izplačila Covid dodatkov gasilcem (115.člen ZIUOPDVE) v višini 1.120€ ter 20.514€ prav tako iz državnega proračuna za izplačilo dodatkov po 123. členu ZIUOPDVE, 42.členu ZNUPZ in 66.členu ZIUVOOPE.

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

**Proračunska postavka 04009 Sanacije po naravnih nesrečah;** Realizirali smo 38.543€ odhodkov za sanacijo cest na JP Konjščica-Tehnika Cankar, JP Ropret-Miklavž. 295,50€ smo namenili prevozu pitne vode. Iz države smo prejeli sredstva v višini 31.538 za sanacijo.

**Proračunska postavka 05005 Sanacija plazov;** Na postavki v letu 2021 ni bilo realizacije.

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

**Proračunska postavka 01029 Rezerva;** S sredstvi splošne proračunske rezerve lahko občina pokriva nepredvidene odhodke in izdatke, ki jih ob sprejemu proračuna ni bilo možno načrtovati. Sredstva v višini 2.000€, niso bila porabljena.

#### **Proračunski uporabnik 4001 REŽIJSKI OBRAT**

<b>REŽIJSKI OBRAT, realizacija 31.693€</b>
--------------------------------------------

### *06 LOKALNA SAMOUPRAVA*

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

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

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

S 1.7.2013 smo vzpostavili delovanje pogodbene pošte Tabor. Realizacija v višini 30.735€ predstavlja 93,1% realizacijo veljavnega proračuna za stroške plače, prispevkov, materialnih stroškov, komunalnih storitev, električne energije in plačilo za delo po podjemni pogodbi na pošti za čas nadomeščanja delavke. Delo na pošti opravlja uslužbenka OU občine Tabor.

**Proračunska postavka 06039 TIC Tabor,** Na postavki TIC smo realizirali odhodke v višini 958€ iz naslova stroškov vzdrževanja programa Birokrat.

### **3. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA (priloga priložena)**

#### **2.3 OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV V LETU 2021-2024**

<b>GP/Projekt</b>	<b>Naziv projekta</b>	<b>GP/naziv</b>	<b>Planirana</b>	<b>Realizirana</b>	<b>Obrazložitev</b>
-------------------	-----------------------	-----------------	------------------	--------------------	---------------------

		Vrednost v €	Vrednost v €	
<b>04</b>	<b>SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE</b>			
<b>OB184-20-0003</b>	<b>Posodobitev telovadnice v domu krajanov</b>	<b>1.342</b>	<b>1.342</b>	<b>nakup opreme</b>
<b>06</b>	<b>LOKALNA SAMOUPRAVA</b>			
<b>OB184-10-0002</b>	<b>Investicijski odhodki SOU</b>	<b>3.000</b>	<b>2.026</b>	nakup računalnika in dodatni modul računovodskega programa
<b>OB184-14-0002</b>	<b>Nakup opreme</b>	<b>2.498</b>	<b>2.498</b>	nakup računalnika in skenerja
<b>OB184-18-0003</b>	<b>Občinska stavba- Tabor 21</b>	<b>7.000</b>	<b>2.397</b>	montažo dodatnega okna v pisarni, menjava registratorja delovnega časa in v kuhinji menjava dotrajanih električnih aparatorov (hladilnik, štedilnik, pomivalno korito) ter nekaj kuhinjskega pohištva.
<b>07</b>	<b>OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH</b>			
<b>OB184-14-0003</b>	<b>Opremljanje štabov in enot CZ</b>	<b>5.915</b>	<b>5.339</b>	investicijski transfer društvu iz naslova požarne takse
<b>OB184-17-0002</b>	<b>Financiranje dejavnosti gasilskih društev</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	nakup zaščitnih oblek



<b>OB184-17-0004</b>	<b>PGD Loke</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	investicijski transfer za sofinanciranje nabave vozila
<b>11</b>	<b>KMETIJSTVO</b>			
<b>OB184-10-0007</b>	<b>Pomoč kmetijam</b>	<b>10.000</b>	<b>8.900</b>	pomoč za ohranjanje in razvoj kmetijstva in podeželja 14 upravičencem
<b>13</b>	<b>PROMET,PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE</b>			
<b>OB184-19-0004</b>	<b>Prikazovalniki hitrosti</b>	<b>2.250</b>	<b>2.250</b>	nakup in montaža prikazovalnika hitrosti na relaciji Tabor-jug
<b>OB184-10-0017</b>	<b>JP Tabor-Vinogradi</b>	<b>4.438</b>	<b>4.438</b>	nakup JVO ograje in zemljišča
<b>OB184-12-0014</b>	<b>C. odsek Kapla-Ubožno</b>	<b>4.761</b>	<b>4.761</b>	plačilo odškodnine zaradi razlastitve
<b>OB184-19-0002</b>	<b>Rek.JP9926741 Ločica-Zahomce-Dol Tabor odsek Tabor-Lopan</b>	<b>84.284</b>	<b>81.662</b>	nakup JVO ograje in rekonstrukcijska dela na LC Tabor-Lopan (Tabor-Jelen) in LC na odseku Tabor-Lopan (Črni vrh-Lopan)
<b>OB184-19-0011</b>	<b>LC490181 Sp. Hosta-Urankar</b>	<b>5.936</b>	<b>2.060</b>	izdelava DIIP-a in stroški ureditve meje
<b>OB184-20-0001</b>	<b>Rek.JP992361 Tabor-Vinogradi-Loke; odsek Tabor-Verdelj</b>	<b>976</b>	<b>976</b>	Stroški nadzora
<b>OB184-20-0004</b>	<b>Rek.JP992671 Ločica-Zahomce-Dol Tabor, odsek Jelen-Črni vrh</b>	<b>57.014</b>	<b>57.014</b>	Rekonstrukcija dela LC
<b>OB184-20-0010</b>	<b>JP992271 Rezana-Ojstriška vas</b>	<b>22.107</b>	<b>2.969</b>	nakup prometnih znakov, stroški odstranitve nasipnega materiala, čiščenja

				ceste ter nakazan avans za nakup zemljišča, v skladu s sporazumom.
<b>OB184-21-0001</b>	<b>Trg in pešpot</b>	<b>6.885</b>	<b>2.385</b>	izdelava projekta za ureditev strojnih inštalacij, izdelava projektne dokumentacije zunanje ureditve in ureditev služnosti po pogodbi
<b>OB184-10-0027</b>	<b>Javna razsvetljava</b>	<b>1.939</b>	<b>1.939</b>	zamenjava starih svetilk z LED svetilkami
<b>15</b>	<b>VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE</b>			
<b>OB184-13-0004</b>	<b>Kanalizacija Ojstriška vas III.faza</b>	<b>245.651</b>	<b>77.191</b>	plačilo izdelave strokovnih podlag, projektne dokumentacije, pričetek gradbenih del
<b>OB184-14-0016</b>	<b>Kanalizacija</b>	<b>2.610</b>	<b>2.610</b>	investicijski inženiring
<b>OB184-17-0011</b>	<b>ČN Kasaze</b>	<b>1.185</b>	<b>1.185</b>	nakup usb, rezervnega puhala, obtočne črpalke, manjša rekonstrukcijska dela
<b>16</b>	<b>PROSTORSKO PALNIRANJE IN STANOVANSJKO KOMUNALNA DEJAVNOST</b>			
<b>OB184-14-0096</b>	<b>OPN</b>	<b>15.616</b>	<b>16.165</b>	spremenjen in dopolnjen OPN
<b>OB184-10-0054</b>	<b>Vodovod Kapla-Gorjakovo</b>	<b>560</b>	<b>560</b>	nakup hidrantne omarice

<b>OB184-17-0009</b>	<b>Vodovod</b>	<b>507</b>	<b>507</b>	investicijski inženiring
<b>OB184-17-0010</b>	<b>Oskrba s pitno vodo v Savinjski regiji-1.sklop</b>	<b>5.227</b>	<b>4.381</b>	investicijski nadzor, geodetske storitve-odmere zemljišča in nakupa zemljišča ter začetki izvedbe del
<b>OB184-20-0007</b>	<b>Izgradnja priključka vodovoda Ojstriška vas</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	geodetski posnetek
<b>OB184-12-0002</b>	<b>Pokopališče</b>	<b>950</b>	<b>305</b>	nakup dveh dreves lipa za zasaditev, ureditev prehoda do pokopališča
<b>OB184-16-0005</b>	<b>Ureditev pešpoti Tabor-Ojstriška vas in nepokritega športnega objekta Razgan</b>	<b>722</b>	<b>722</b>	vzdrževalna dela
<b>OB184-20-0008</b>	<b>Pešpot Razgan-Tabor jug II.faza</b>	<b>26.603</b>	<b>40.406</b>	Stroški priključitve omrežnine, nakup lesa, materiala, pregled otroških igral, geodetski posnetek vodovodnega priključka, izdelava vodovodnega priključka, materiala za utrditev, ter postavitev javne razsvetljave
<b>OB184-19-0001</b>	<b>Stanovanjska stavbna Tabor 21b</b>	<b>21.265</b>	<b>10.059</b>	menjava stavbnega pohištva
<b>OB184-20-0009</b>	<b>Stanovanjski objekt Tabor 14</b>	<b>32.182</b>	<b>32.182</b>	rušitvena in spremljevalna dela, stroški projektne

				dokumentacije in geodetskega posnetka
<b>OB184-19-0006</b>	<b>Nakup zemljišča</b>	<b>200</b>	<b>98</b>	cenitev parcele
<b>18</b>	<b>KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE</b>			
<b>OB184-17-0008</b>	<b>Dejavnost Medobčinske splošne knjižnice</b>	<b>812</b>	<b>687</b>	investicijski transfer
<b>19</b>	<b>IZOBRAŽEVANJE</b>			
<b>OB184-14-0017</b>	<b>OŠ Vransko Tabor, OE Vrtec Tabor</b>	<b>4.000</b>	<b>2.000</b>	investicijski transfer
<b>OB184-16-0010</b>	<b>OŠ Vransko Tabor-POŠ Tabor</b>	<b>5.164</b>	<b>3.000</b>	investicijski transfer
<b>OB184-14-0013</b>	<b>Glasbena šola Risto Savin Žalec</b>	<b>1.190</b>	<b>1.190</b>	investicijski transfer
<b>OB184-14-0014</b>	<b>II.OŠ Žalec</b>	<b>1.048</b>	<b>1.048</b>	investicijski transfer
<b>23</b>	<b>INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI</b>			
<b>OB184-20-0015</b>	<b>Sanacije po naravnih nesrečah</b>	<b>38.543</b>	<b>38.543</b>	Sanacija po naravnih nesrečah (JP Konjščica-Tehnika Cankar, JP Ropret-Miklavž)

#### 2.4. OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ BILANCE STANJA (za proračun)

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

##### **SREDSTVA**

1. Od skupin kontov 00 do 05 so izkazana naša neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva ter njihovi popravki vrednosti
  - **00 – neopredmetena sredstva 1.045.201,98€** (komunalna infrastruktura Plankov log 205.810€, Naselje Tabor 543.662€, TK Gošo 167.000€ program opremljanja Kaliopa 57.333€, program Elaborat 2.276€, računovodski program Grad SQL 6.706€ , program upravljanje, video snemanje občinskih cest 12.169€, program registrator delovnega časa 764€, neopredmetena dolgoročna sredstva JKP vodovod 2.187€, kanalizacija 2.171€, MČN in ČN 924€, neopredmetena dolg. sredstva Simbio 233€.

- **01 –popravek vrednosti neopredmetenih dolg. sredstev 798.564,17€ .**
- **02 –nepremičnine 4.793.199,96€**  
-gradbeni objekti v skupni višini 2.294.457,06€  
 (občinska stavba, Dom krajanov, mrliška vežica, občinska stanovanja, objekt Ojstriška vas 38, skupaj 630.642€; gradbeni objekti JKP vodovod 428.133€, JKP kanalizacija 803.769€, MČN in ČN 392.413€, Simbio zgradbe 35.917€.  
-nepremičnine v gradnji - ostalo 50.190€ (JKP vodovod 23.906€, JKP kanalizacija 26.058€, Simbio 225€ .  
-nepremičnine v gradnji - občina v skupni višini 488.879€; (Izgradnja hodnika in JR LC 490201 Tabor-Loke 54.902€; JP 992271 Rezana-Ojstriška vas 13.810€; Pešpot-objekt Razgan 74.872€; posodobitev telovadnice v Domu krajanov 69.046€, rekonstrukcija JP992671 Ločica-Zahomce-Dol-Tabor, odsek Lopan 161.984€; pešpot Razgan-Tabor jug II. faza 45.453€; JP992671 Ločica-Zahomce-Dol-Tabor-odsek Jelen-Črni vrh 57.014€; ureditev jedra Tabora 9.409€; Trg in pešpot 2.384€).  
-ceste, JP v skupni višini 1.636.912,74€ (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, LC Lovska koča, Cesta Demšar, JP Klovno-Orešnik, LC Čeplje-Pondor, Cesta Podlog-Podlog Šmit, LC Spodnja Hosta-Urankar-odsek Lovska koča-Matko-Haler, JP Dol-Maček, Cesta Prekopa-Podlog, Cesta Dol-Tabor I.faza, JP pri Tonu-Konjščica, Cestni odsek Loke-Ojstrica, LC Loke-Ravne, odsek Ojstrica, Cestni odsek Kapla-Ubožno, Cestni odsek OV na Zavrteh-Semprimožnik, JP Tabor-Vinogradi, LC Spodnja Hosta-Tabor-Lisjak, JP Podlog Djuranović, JP Tabor-Vinogradi-Loke-Verdelj).
- **03 – popravek vrednosti nepremičnin 1.043.093,51€** (zajema popravek zgoraj navedenih nepremičnin, brez investicij v teku, ker se le te ne amortizirajo pred aktiviranjem)
- **04 - oprema in druga opredmetena osnovna sredstva v višini 1.013.516,81€** zajeta oprema in drobní inventar JKP vodovod, JKP-MČN in ČN, oprema Simbio, oprema občinske zgradbe, mrliške vežice, Doma krajanov, telovadnice; šole Loke, brunarice, režijskega obrata; oprema inv. v teku JKP MČN in ČN, oprema na igrišču Razgan.
- **05 – popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 542.180,59€**, zajema popravek zgoraj navedenih investicij, opreme.

**2. Skupina kontov 06 izkazuje dolgoročne kapitalske naložbe v delnice in deleže podjetij v skupni vrednosti 18.810,27€.**

- delnice Hmezad 2.265€, delnice VLBN 157€, Triglav Skladi 728€, naložbe v Sipro Žalec 1.112€ , naložba JKP Žalec 14.048 € in naložba v RASR 500€.

**3. Skupina kontov 09 pa izkazuje terjatve za sredstva dana v upravljanje posrednim uporabnikom proračuna in drugim v skupni vrednosti 628.033,95€**

- Osnovna šola Vransko 552.549€
- UPI Žalec 6.933€
- II. Osnovna šola Žalec 14.661€
- Glasbena šola Žalec 32.528€
- Medobčinska matična knjižnica Žalec 13.928€
- RŠC Celje 178€

- ZD Žalec 7.254€

**4. Skupina kontov 10 in 11 so denarna sredstva v skupni višini **237.790,97€****

- TRR 122.833,54€
- blagajna 141,43€
- sredstva na depozitnem računu 114.816€

**5. Skupina kontov 12,14, so kratkoročne terjatve v skupni višini **47.608,11€**, od tega na dan zapadlosti **31.12.2021 - na dan valute 25.864,81€**. Terjatve do kupcev predstavljajo kratkoročne terjatve do kupcev v višini 24.767€ iz naslova grobnin in pogrebnih stroškov fizičnih oseb, iz naslova poštnih storitev po pogodbi, iz naslova pogodbe o poslovnem najemu infrastrukture, uporabe telovadnice v Domu krajanov, društvenih prostorov, sejne sobe ter druge terjatve. Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 22.840€ iz naslova povračila stroškov za program izvajanja javnih del v letu za december 2021, terjatve do občine Vrnsko za delež SOU (stroški plač, materialni stroški), terjatve do OŠ Vrnsko-Tabor, terjatve do Ministrstva za okolje in prostor iz naslova tržne najemnine.**

**6. Skupina kontov 17 druge kratkoročne terjatve v višini **30.326,30€** predstavljajo terjatve do refundacij ZZS bolezni, spremljanja, nege v višini 3.551€, za plačilo komunalnega prispevka zavezancem po odločbi - obročno odplačilo v višini 12.123€ ter kratkoročne terjatve na podlagi podatkov Fursa v višini 14.652€ (davki na premoženje, davki na promet nepremičnin, NUSZ, okoljska dajatev, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest).**

**7. Skupina kontov 18 so neplačani odhodki v skupni višini **219.995,54€** (gre za proti knjižbe neplačanih prejetih faktur prispelo v mesecu januarju z decembrskim DUR-om oz. fakture, ki še niso zapadle v plačilo v letu 2021 ter vse prenesene zapadle neplačane obveznosti (tekoče, investicijske; tekoči odhodki december 2021-plače, pogodbeno delo, tekoči odhodki pogodbeno pošta, TIC).**

**Aktiva občine Tabor za leto 2021 v bilanci stanja znaša 5.649.618€.**

**OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

**8. Skupina kontov 21 so kratkoročne obveznosti do zaposlenih v skupni višini **28.043,27€** (obveznosti za čisto plačo, prispevke, davke iz plač-december 2021, 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 **110.240,84€** (gre za neplačane zapadle prejete fakture prenesene v naslednje proračunsko leto.)**

**10. Skupina kontov 23 druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini **10.156,56€** - obveznost prispevkov na plačo za decembrsko plačo za zaposlene v upravi, SOU, režijskem odboru in pogodbeni pošti, za javna dela ter vsa pogodbeno izplačila-sejnine, zunanji člani, obveznost za plačilo razlike DDV, obveznosti na podlagi podatkov Furs-a za nerazporejena plačila v višini 1.880€.**

- 11. Skupina kontov 24 kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta** (gre za neplačane račune, zahtevke od uporabnikov enotnega kontnega načrta prispele v mesecu januarju z decembrskim DUR-om oz. fakture, ki še niso zapadle v plačilo, ter za neplačane zapadle prejete fakture prenesene v naslednje proračunsko leto) v višini **72.190,85€**.
- 12. Skupina kontov 26 predstavljajo kratkoročne obveznosti iz financiranja** v višini **197,82€** (znesek decembrskih obresti poslovni banki, ki zapade v plačilo v januarju 2022 ter obresti iz naslova vodenja depozitnega računa).
- 13. Skupina kontov 28 (evidenčne protiknjizbe) so vsi neplačani prihodki** v višini 67.720,84€ (za neplačani prihodek iz naslova komunalnih prispevkov upravičencev v višini 12.122€, terjatve Furs-a do zavezancev v višini 14.651€, ter neplačani prihodki – neplačani izdani računi, ki še niso zapadli v plačilo v letu 2021).
- 14. Skupina kontov 90 predstavlja splošni sklad** v višini **4.290.536,15€**
- splošni sklad za osnovna sredstva
  - splošni sklad za finančne naložbe
  - splošni sklad za sredstva dana v upravljanje
  - splošni sklad za drugo (presežek ali primanjkljaj, najem kredita, odplačilo kredita, dolgoročne terjatve iz poslovanja-kupnine, razlika razreda 5).
- 15. Skupina kontov 96 dolgoročni finančne obveznosti v višini 192.250,78€** (višina neodplačanega dolgoročnega kredita: BKS Bank 23.149€, Ministrstvo za gospodarski razvoj-projekt Pri Tonu-Konjščica 26.235€, Ministrstvo za gospodarski razvoj-projekt Dol-Tabor 24.108€, Ministrstvo za gospodarski razvoj-projekt Tabor-spodnja Hosta-Lisjak 85.699€ , Ministrstvo za gospodarski razvoj-projekt Ločica-Zahomce-Dol-Tabor, odsek Tabor-Lopan 2.907€, Ministrstvo za gospodarski razvoj-rekonstrukcija JP 992361 Tabor-Vinogradi-Loke 30.150€.
- 16. Skupina kontov 97 druge dolgoročne obveznosti** v višini **734.409,72€** (obveznost Hypo leasing, po leasing pogodbi za poslovni najem za prizidek POŠ iz leta 2005, v višini 57.621€, dolgoročna obveznost iz poslovanja-prizidek OŠ v višini 676.788€ iz naslova JZP).

**Pasiva občine Tabor za leto 2021 v bilanci stanja znaša 5.649.618€.**

#### **2.4.1 Podatki o stanju sredstev na računih proračuna**

Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2021 znaša 237.649,54€.

V to je zajeto: stanje v blagajni 141,43€, stanje na TRR 122.833,54€ in na depozitu 114.816€.

#### **2.4.2 Podatki o terjativah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil z navedbo večjih prejemnikov sredstev**

Naložbe v stanovanjsko podjetja Sipro Žalec, JKP Žalec in RASR katerih lastnik je tudi Občina Tabor v določenem znesku oziroma procentu in sicer:

Sipro d.o.o.	Pečnikova 1, 3310 Žalec	1.111,62	5,00
--------------	-------------------------	----------	------

JKP Žalec	Nade Cilenšek 5, 3310 Žalec	14.048,47€	5,00
Rasr d.o.o.	Ulica XIV.divizije 12, 3000 Celje	500,00€	5,00

- Triglav skladi 728,09€; občina ima v podskladu jugovzhodna Evropa 218,1338 točk premoženja
- VLBN Sberbank 157,39€; 30 navadnih (rednih) delnic
- Hmezad 2.265,00€; 453 navadnih (rednih) delnic

#### 2.4.3 Podatki o povečanju ali zmanjšanju lastnih opredmetenih osnovnih sredstev

Občina Tabor v letu 2021 iz tega naslova ni imela večjih nabav ali prodaj.

#### 2.4.4 Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje z navedbo večjih prejemnikov sredstev

Višina zmanjšanja ali povečanja iz tega naslova je prikazana v spodnji tabeli:

	B E S E D I L O	pov/zmanj.	Za ZNESEK
1	Terjatve za sredstva dana v upravljanje - UPI Žalec	zmanjšanje	936,60
2	Terjatve za sredstva dana v upravljanje - ZD Žalec	povečanje	1.596,40
3	Terjatve za sredstva dana v upravljanje - II.OŠ Žalec	zmanjšanje	1.639,50
4	Terjatve za sredstva dana v upravljanje - Glasbena šola	povečanje	722,62
5	Terjatve za sredstva dana v upravljanje – Knjižnica Žalec	povečanje	348,12
6	Terjatve za sredstva dana v upravljanje – OŠ Vransko	zmanjšanje	129.950,61
7	Terjatve za sredstva dana v upravljanje – Regijsko študijsko	povečanje	13,74

Končno stanje sredstev po posameznih prejemnikih je navedeno pod opisom bilance stanja konto 09.

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

**Stanje odprtih obveznosti na dan 31.12.2021 znaša 182.629,51€, od tega znaša na dan valute 31.12.2021 5.274,17€**

**-kratkoročne obveznosti do dobaviteljev kto 22 v višini 109.745,91€, od tega znesek zapadlih obveznosti na dan 31.12.2021 znaša 274,17€.**



**-kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine v višini 72.685,78 kto 24, od tega znesek zapadlih obveznosti na 31.12.2021 znaša 5.000€**

**Obrazložitev večjih neporavnanih obveznosti :**

- KM Concept v skupni višini 3.498,72€ za nakup noveletne razsvetljave
- Dom upokojujencev Polzela v skupni višini 550,59€ za stroške domske oskrbe dveh upravičencev od meseca decembra 2021 dalje.
- Dom Nine Pokorn Grmovje v skupni višini 756,95€ za domsko oskrbo enega upravičenca od meseca decembra 2021 dalje.
- OŠ Vransko-Tabor v skupni višini 55.776,80€ za stroške ekonomske cene za november in december 2021 v skupni višini 45.737,71€, 5.000€ za investicijski transfer, stroške financiranja nemškega jezila in spremljevalca gibalno oviranih otrok.
- Rajovec Janez s.p. v skupni višini 3.809,71€ za stroške prevoza po pogodbi za december 2021
- Kulturno društvo Ivan Cankar v skupni višini 1.200€ za stroške financiranja oblek rogistom
- Vrtec Anice Černejeve v skupni višini 1.698,36€ za stroške ekonomske cene programa od meseca novembra 2021 dalje.
- Zavod za kulturo, šport in turizem Žalec; v skupni višini 1.300,20€ za stroške financiranja časopisa Utrip od meseca novembra 2021 dalje.
- Vrtci občine Žalec v skupni višini 1.320,27€ za plačilo stroškov ekonomske cene november in december 2021.
- JKP Žalec d.o.o. v višini 1.855,49€ (komunalni stroški za december in stroški subvencije k ceni omrežnine za december 2021.
- Pintar Andrej; stroški zimske službe v višini 2.205,33€.
- Kos Uroš; v višini 2.250€ za izdelavo opreme za nepokriti športni objekt Razgan
- Elektro Celje Energija d.o.o. v višini 1.407,57€ in 940,23€ (stroški električne energije, javne razsvetljave za december 2021)
- Birk Blaž s.p. v višini 5.450€ za izdelava dokumentacije za pridobitev gradbenega dovoljenja za gradnjo trga v Taboru s pripadajočimi objekti in ureditvami
- Cestnik Peter v višini 1.622,79€ za stroške opravljanja zimske službe
- Zavod Svetega Rafaela Vransko v skupni višini 7.353,03€ za stroške domske oskrbe in pomoči na domu za mesec november in december 2021 dalje.
- Grad d.d. v višini 906,95€ za stroške sistemske pomoči po Pogodbi o vzdrževanju za mesec december 2021
- Basle d.o.o. v višini 949,22€ za izdelavo kovanih vrat na pokopališču
- Kmetijska zadruga Vransko z.o.o v skupni višini 1.331,53€ za stroške zimske službe
- Kaliopa d.o.o. v skupni višini 819,84€ za stroške najema in uporabe aplikacije i občina (modul NUSZ, komunalni prispevek, evidenca REN).
- Dom Lukavci v skupni višini 884,71€ za stroške oskrbnine ene oskrbovanke za mesec december 2021.
- Šalomon Dejan v višini 2.288,55€ (zimska služba za december 2021)
- Osnovna šola Polzela v skupni višini 1.071,03€ za plačilo ekonomske cene november in december 2021
- Osnovna šola Braslovče v skupni višini 625,73€ za plačilo ekonomske cene november in december 2021.
- Remont d.o.o. v skupni višini 41.365,26€ za polletno nadomestilo po pogodbi za izgradnjo prizidka OŠ Tabor, JZP.

- Medobčinska splošna knjižnica Žalec v skupni višini 4.703,75€ po pogodbi za materialne stroške, stroške zaposlenih za mesec november in december 2021.
- Dom upokojencev Trbovlje v višini 866,96€ za plačilo domske oskrbnine dveh oskrbovancev za december 2021.
- Peleti ekspress d.o.o. v višini 3.032,05€ (dobava peletov za osnovno šolo, Dom krajanov)
- Kovintrade Celje d.d. v višini 1.524,27€ za stroške vzdrževanja kurilne naprave -črpalka, kotel v domu krajanov
- Tiskarna Koštomaj v višini 935,65€ za stroške tiskanja časopisa Novice izpod Krvavice
- Logo Energija d.o.o. v višini 2.999,98€ za stroške kurilnega olja šola Loke in občina
- Osnovna šola Raka v višini 839,02€ za plačilo vrtca razlike v ceni za november in december 2021
- Pošta Slovenije d.o.o. v višini 1.394€ za opravljene poštne storitve za november in december 2021
- Strožič Rok v višini 2.633,40€ za izvajanje zimske službe december 2021.
- Maček Tadej v višini 798€ za izvajanje zimske službe december 2021.

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

**Stanje odprtih terjatev do kupcev na dan 31.12.2021 znaša 47.608,11€; od tega na dan valute 31.12.2021 25.864,81€.**

Odrpte terjatve na kontu 12-kupci saldo 24.767,34€ **od tega zapadlih terjatev na dan 31.12.2021 znaša 16.397,65€.**

Odrpte terjatve na kontu 14-terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta 22.840,77€, **od tega zapadlih terjatev na dan 31.12.2021 znaša 9.467,16€.**

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

- Osnovna šola Vransko-Tabor v višini 2.870,02€ (prefakturirani stroški za nabavo peletov in komunalnih storitev za POŠ Tabor).
- JKP Žalec v višini 13.490,76€ za poslovni najem javne infrastrukture (oskrba s pitno vodo-nepremičnine, odvajanje odpadne vode-nepremičnine, čiščenje odpadne vode-nepremičnine). Z nakazilom zneska okoljske dajatve se sredstva mesečno kompenzirajo. Stanje usklajeno in potrjeno tudi s strani JKP Žalec.
- Simbio d.o.o. v višini 2.685€ za poslovni najem infrastrukture
- LŠ Projekt v višini 2.049€ za stroške PGD-PZI dokumentacije
- Zavod RS za zaposlovanje v višini 1.935€ (povračilo stroškov izvajanja programa javnih del)
- Občina Vransko v višini 13.294€ (strošek delovanja SOU za oktober, november, december 2021) .
- Pošta Slovenije v višini 1.716€ za opravljene storitve pogodbene pošte za mesec december 2021

Vsem neplačnikom smo v letu 2021 2x izdali opomine, ki so se izkazali za učinkovito metodo izterjave neplačnikov.

#### **2.4.7 Podatki o pogodbah o najemu, pri katerih lastninska pravica preide oziroma lahko preide iz najemodajalca na najemnika**

Občina Tabor nima sklenjenih takšnih pogodb.

## **2.5 POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA**

### *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 upravlja z denarnimi sredstvi sistema EZRO na način, ko to določa Pravilnik o poslovanju sistema enotnega zakladniškega računa države oziroma občine (Uradni list RS, št. 76/20 in 82/20 – popr., v nadaljevanju Pravilnik EZR).*

*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 8. poglavja Pravilnika o poslovanju sistema enotnega zakladniškega računa države oziroma občine (Uradni list RS, št. 76/20 in 82/20 – popr.) so za upravljavca EZRO (PU 03840) za leto 2021 izdelani samostojni računovodski izkazi. Poročilo o upravljanju denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa je pripravljeno na podlagi 12,a člena Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10)*

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

- a) tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, tj. 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. 2021 znaša 122.833,54 EUR. 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. 2021 (v EUR)

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih inštitucijah	Stanje
Denar na računu EZRO	122.833,54
Nočni depoziti	0,00
Skupaj	122.833,54

### 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:

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

Stanje denarnih sredstev EZRO glede na porazdelitev denarnih sredstev na neposredne proračunske uporabnike občine, posredne proračunske uporabnike občine in ZP prikazuje Tabela 2.

Tabela 2: Stanje denarnih sredstev na podračunih PU EZRO na dan 31. 12. 2021 (v EUR)

Denarna sredstva (po podatkih UJP)	Stanje
1. Neposrednih proračunskih uporabnikov občine	0,00
2. Posrednih proračunskih uporabnikov občine	0,00
3. Skupaj podračuni PU EZRO (3. = 1. + 2.)	0,00
4. Zakladniški podračun občine	122.833,54
5. EZRO (5. = 3. + 4.)	122.833,54

### 2.3. Zapadle ter nezapadle terjatve in obveznosti iz financiranja ZP nima zapadlih neplačanih terjatev ter obveznosti.

Stanje nezapadlih obveznosti znaša 0,00 EUR in je sestavljeno iz obveznosti ZP do PU za obresti za stanja podračunov (konti skupine 24) v višini 0,00 EUR.

Stanje nezapadlih terjatev znaša 0,00 EUR 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) v višini 0,00 EUR.

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*

*Tabela 3: Obrazložitev denarnih tokov EZRO (v EUR)*

<i>Konto</i>	<i>Denarni tokovi upravljanja sredstev sistema EZRO</i>	<i>Znesek</i>
7102	<i>Prihodki od obresti (tj. obresti na nočni depozit in obresti na stanje EZRO)</i>	0,00
4035	<i>Plačila obresti subjektom, vključenim v sistem EZR (tj. plačila obresti na stanja podračunov EZR subjektom, vključenim v sistem EZR)</i>	0,00
4029	<i>Drugi operativni odhodki (tj. morebitni stroški)</i>	0,00
4050	<i>Prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta</i>	0,00
	<i>Rezultat denarnih tokov upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO</i>	0,00

3.2. *Sprememba stanja domačih in deviznih sredstev ZP, podračunov PU in EZRO*  
*Spremembo stanja denarnih sredstev po podračunih PU, ZP in EZRO po posameznih valutah predstavlja Tabela 4.*

*Tabela 4: Sprememba stanja denarnih sredstev na podračunih PU, ZP in računu EZRO (v EUR)*

<i>Vrsta računa</i>	<i>Stanje na dan 31. 12. 2021 (1)</i>	<i>Stanje na dan 31. 12. 2020 (2)</i>	<i>Sprememba stanja denarnih sredstev (3 = 1 – 2)</i>
<i>Podračuni PU</i>	0,00	0,00	0,00
<i>ZP</i>	0,00	0,00	0,00
<i>EZRO</i>	122.833,54	146.718,00	- 23.884,46

3.3. *Presežek upravljanja*

*Presežek upravljanja predstavljajo prejete obresti, zmanjšane za plačane obresti in plačane stroške od upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem EZR. Pregled presežka upravljanja za leti 2020 in 2021 prikazuje Tabela 5.*

*Tabela 5: Letni učinki upravljanja za leti LLLL – 1 in LLLL (v EUR)*

<i>Leto</i>	<i>Presežek upravljanja</i>
2020	0,00
2021	0,00

## **2.6. POSEBNE TABELARNE PRILOGE**

Posebne tabelarne priloge niso obvezni del zaključnega računa občinskega proračuna. Ne glede na to, je z vidika transparentnosti priporočljivo, da se pripravi prikaz podatkov, ki sicer niso vidni iz drugih dokumentov v sklopu gradiva zaključnega računa oziroma jih je

priporočljivo prikazati v posebnih tabelah z namenom poročanja. V nadaljevanju je podanih nekaj tabelarnih prilog:

### 2.6.1 Realizacija namenskih prejemkov in izdatkov proračuna, ločeno po posameznih vrstah namenskih sredstev in prenos neporabljenih namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

Po vrstah namenskih sredstev se prikaže zadnji veljavni proračun oz. plan prihodkov in podkonto, kjer so (bila) sredstva planirana. Prikaže se realizacija/prenos neporabljenih namenskih sredstev v naslednje proračunsko leto in prikaže proračunska postavka, kjer je predvidena poraba sredstev. Opredelijo se vzroki za neporabljena sredstva.

Tabela: Realizacija namenskih sredstev

Vrsta namenskih sredstev	PLAN PRIHODKI		PLAN ODHODKI			
	Podkonto	plan 2021 v EUR	proračunska postavka 2021	realizacija 2021 v EUR	skupaj porabljeno/realizacija v 2021	neporabljeno prenos v leto 2022
Sredstva od prodaje premoženja	722100	34.770,00	16035	34.770,00	34.770,00	0 0 0
Prejeta sredstva iz DP za investicije	740001	31.538,00	04009	31.538,00	31.538,00	0 0

### 2.6.2 Seznam sklenjenih dolgoročnih kreditnih pogodb, pogodb o finančnem lizingu in drugih finančnih obveznostih občine

Tabela: Sklenjene dolgoročne kreditne pogodbe in pogodbe o finančnem lizingu in druge finančne obveznosti občine

Kreditodajalec	Številka pogodbe	Predmet pogodbe/ namen kredita	Veljavnost od	veljavnost do	Skupna višina najema v EUR	plačane obvez. v 2021	stanje 31.12.2021 neodplačano
BKS BANK AG	51000726-13	ČN, kanalizacija	28.10.2013	22.10.2022	250.000,00	27.777,72	23.148,62
Hypo leasing d.o.o.	CE74665	prizidek šola	9.06.2005	31.12.2025	330.216,00	14.405,28	57.621,12
MGRT	C2130-16G300002	sof. Pri Tonu Konjščica	7.06.2016	15.09.2026	47.224,35	5.247,16	26.235,71
MGRT	C2130-17G300025	sof. Dol Tabor	5.06.2017	15.09.2027	36.162,33	4.018,04	24.108,21
MGRT	C2130-18G300325	sof. Tabor-Sp.Hosta-Lisjak	20.08.2018	15.09.2029	49.758,00	11.403,58	32.825,74
MGRT	C2130-20G300306	sof.JP992361 Tabor-Vinogradi-Loke	21.10.2020	15.09.2030	30.150,59	0	30.150,59
MGRT	C2130-20G300070	sof.Ločica-Zahomce-Dol-Tabor-odsek Tabor-Lopan	21.09.2020	15.09.2031	2.907,91	0	2.907,91
MGRT	C2130-21G300325	sof.Rek.LC490171 Tabor-Sp.Hosta	23.09.2021	15.09.2032	52.874,00	0	52.874,00
Remont d.d.		JZP šola	23.04.2010	23.04.2031	1.462.562,00	82.730,52	676.788,60
<b>SKUPAJ</b>					<b>2.261.855,18</b>	<b>145.582,30</b>	<b>926.660,50</b>

## 2.6.3 Prerazporeditve (priloga posebej)

## 2.6.4 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

### SAMOOOCENITVENI VPRAŠALNIK

	DA – na celotnem poslovanju	DA na pretežnem delu poslovanja	DA – na posameznih področjih poslovanja	NE – uvedene so začetne aktivnosti	NE	N/U ni ustrezno vprašanje	OPOMBE
	a	b	c	d	e	f	
<b>1. NOTRANJE (KONTROLNO) OKOLJE:</b> Notranje okolje je temelj sistema notranjega kontroliranja. Obsega 'kulturo (vzdušje)', ki je značilno za posameznega PU in tako določa celovit odnos zaposlenih do postavljanja in doseganja ciljev PU, do upravljanja s tveganji in do notranjih kontrol ter notranjega revidiranja. Na notranje okolje vplivajo predvsem etične vrednote, neoporečnost in usposobljenost vseh zaposlenih, način vodenja (kako vodstvo določa odgovornosti in pristojnosti ter skrbi za razvoj zaposlenih), organiziranost PU, odnos do nadzora s strani vodstva in podobni dejavniki.							
<b>1.1. Neoporečnost in etične vrednote</b>							
a) Ali obstaja utečen postopek, ki zagotavlja, da so vsi zaposleni seznanjeni s kodeksom ravnanja javnih uslužbencev?	x						
b) Ali ima PU sprejet kodeks ravnanja, ki je prilagojen posebnostim njegovega poslovanja?					x		
c) Ali se vsi zaposleni zavežejo, da bodo ravnali v skladu s kodeksom ravnanja javnih uslužbencev oziroma s posebnim kodeksom PU?	x						
d) Ali so predvideni ukrepi za primer nespoštovanja predpisov, usmeritev vodstva (kakršnakoli pisna usmeritev, ki jo poda vodstvo – notranji pravilniki, zapisniki kolegijev, i.p.d.) in etičnih načel iz kodeksa ravnanja javnih uslužbencev?					x		
e) Ali vodstvo tudi dejansko izvaja ukrepe, predvidene za primer nespoštovanja predpisov, usmeritev vodstva in etičnih načel iz kodeksa ravnanja javnih uslužbencev?	x						
<b>1.2. Zavezanost k usposobljenosti in upravljanju s kadri</b>							

	DA – na celotnem poslovanju	DA na pretežnem delu poslovanja	DA – na posameznih področjih poslovanja	NE – uvedene so začetne aktivnosti	NE	N/U ni ustrezno vprašanje	OPOMBE
	a	b	c	d	e	f	
a) Ali je vodstvo pripravilo ustrezno sistemizacijo, ki jo redno posodablja?	X						
b) Ali obstaja politika kadrovanja, tako da se zagotavlja zaposlovanje ustreznih kadrov?	X						
c) Ali obstajajo merila za ugotavljanje uspešnosti kadrovanja in se jih redno spremlja?					X		
d) Ali obstaja interno predpisan postopek oblikovanja izbirne komisije, ki že prej določi merila za izbiro kandidatov?					X		
e) Ali obstajajo za zaposlene tudi individualni cilji, na podlagi doseganja katerih se jih nagrajuje?					x		
f) Ali se redno izvaja ocenjevanje zaposlenih?	X						
g) Ali se zaposleni redno strokovno izpopolnjujejo?	X						
h) Ali je sprejet načrt izobraževanja in določena oseba, ki usklajuje potrebe in zagotavlja smotrno izvedbo izobraževanja?					X		
<b>1.3. Filozofija vodenja in način delovanja</b>							
a) Ali je vodstvo prepričano, da je upravljanje s tveganji, notranje kontroliranje in notranje revidiranje za PU koristen proces oziroma sistem, ki pomembno prispeva k doseganju ciljev PU?	X						
b) Ali vodstvo načrtuje izvajanje svojih nalog za realizacijo ciljev PU?	X						
c) Ali vodstvo na rednih srečanjih obravnava doseganje ciljev PU?	X						
<b>1.4. Organizacijska struktura</b>							
a) Ali so organizacijska struktura, odgovornosti in pristojnosti zaposlenih jasno opredeljene in opisane v ustreznih aktih?	X						
b) Ali so opredeljene vse izvedbene naloge, ki zagotavljajo, da se dosegajo cilji PU na vseh področjih?	X						
c) Ali je za vsako posamezno nalogo določena pristojna in odgovorna oseba?	X						



	DA – na celotnem poslovanju	DA na pretežnem delu poslovanja	DA – na posameznih področjih poslovanja	NE – uvedene so začetne aktivnosti	NE	N/U ni ustrezno vprašanje	OPOMBE
	a	b	c	d	e	f	
d) Ali število zaposlenih in njihova usposobljenost zadoščata za izvajanje vseh poslovnih aktivnosti PU? (če ne, navesti za katere poslovne aktivnosti ne zadoščata)		X					
<b>1.5. Odgovornost</b>							
Ali je PU vzpostavil obveznost rednega poročanja o stanju na področju upravljanja s tveganji, notranjega kontroliranja in notranjega revidiranja?		X					
<b>2. UPRAVLJANJE S TVEGANJI: Proračunski uporabnik mora določiti jasne in usklajene ter merljive cilje poslovanja, ugotoviti vsa tveganja, da se cilji ne bodo uresničili in določiti ustrezne ukrepe za obvladovanje teh tveganj.</b>							
<b>2.1. Cilji: Proračunski uporabnik mora imeti določene jasne cilje, ki so skladni med seboj in usklajeni s celovito strategijo poslovanja proračunskega uporabnika ter z njegovim proračunom. Cilji morajo biti merljivi, vodstvo pa mora z njimi seznaniti vse zaposlene.</b>							
a) Ali ima PU določene in zapisane dolgoročne cilje delovanja?	X						
b) Ali ima PU določene in zapisane kratkoročne cilje poslovanja?	X						
c) Ali kratkoročni cilji izhajajo iz dolgoročnih?	X						
d) Ali so zaposleni seznanjeni z dolgoročnimi in kratkoročnimi cilji PU?	X						
e) Ali so za merjenje doseganja ciljev PU določena merila?					X		
f) Ali PU redno spremlja doseganje ciljev in analizira vzroke za morebitna odstopanja?		X					
<b>2.2. Tveganja za uresničitev ciljev: Proračunski uporabniki razvijejo in sprejmejo sistem za opredeljevanje, ocenjevanje in obvladovanje tveganj, s katerimi se pri uresničevanju svojih ciljev srečujejo.</b>							
a) Ali so tveganja opredeljena?	X						
b) Ali so tveganja ocenjena?	X						

	DA – na celotnem poslovanju	DA na pretežnem delu poslovanja	DA – na posameznih področjih poslovanja	NE – uvedene so začetne aktivnosti	NE	N/U ni ustrezno vprašanje	OPOMBE
	a	b	c	d	e	f	
c) Ali je določen odziv na tveganje in so opredeljene notranje kontrole		X					
d) Ali obstaja sistematičen način evidentiranja in spremljanja identificiranih tveganj – register tveganj ?	X						
e) Ali se register tveganj redno preverja in posodablja ?	X						
f) Ali se preverja učinkovitost in uspešnost delovanja notranjih kontrol?	X						
g) Ali je vzpostavljen pretok informacij, ki zagotavlja, da so zaposleni seznanjeni s tveganji na svojem področju delovanja?	X						
<b>3. KONTROLNE DEJAVNOSTI: Kontrolne dejavnosti so usmeritve in postopki, ki jih vodstvo PU vzpostavi zato, da obvladuje tveganja.</b>							
a) Ali so za poslovne procese pripravljene podrobni opisi postopkov z določenimi smermi pretoka dokumentov, mesti odločanja in vzpostavljenimi notranjimi kontrolami?		X					
b) Ali so natančno predpisani delovni postopki in dostopni vsem zaposlenim?	X						
c) Ali obstajajo operativna pisna navodila za delo?		x					
d) Ali ta navodila vsebujejo tudi opise notranjih kontrol?	x						
e) Razmejitev nalog: Ali je zagotovljeno, da ista oseba ne opravlja dveh ali več naslednjih nalog: predlaganje, odobritev, izvedbo in evidentiranje poslovnega dogodka?			X				
f) Ali so interni akti, delovni postopki in organizacijske sheme posodobljeni?	X						
g) Ali računovodski sistem vključuje računovodske kontrole?	X						
h) Ali je zagotovljena kontrola dostopa do podatkov in evidenc?	X						

	DA – na celotnem poslovanju	DA na pretežnem delu poslovanja	DA – na posameznih področjih poslovanja	NE – uvedene so začetne aktivnosti	NE	N/U ni ustrezno vprašanje	OPOMBE
	a	b	c	d	e	f	
<i>Nadzorne kontrole</i> i) Ali so določeni in se izvajajo postopki, s katerimi vodstvo preverja izvajanje kontrolnih aktivnosti?			X				
<b>4. INFORMIRANJE IN KOMUNICIRANJE: omogoča pridobivanje in izmenjavo informacij, potrebnih za vodenje, izvajanje in nadziranje poslovanja.</b>							
a) Ali vodstvo dobi ustrezne informacije (sumarne, analitične, izjeme, na posebno zahtevo,..), tako da lahko na njihovi podlagi sprejema potrebne odločitve?	X						
b) Ali informacijski sistem vodstvu omogoča spremljanje zastavljenih ciljev in izvajanje učinkovitega nadzora nad poslovanjem?		x					
c) Ali se informacijski in komunikacijski sistem prilagaja spremembam PU v skladu s cilji in strategijo?	X						
d) Ali je zagotovljen uspešen in učinkovit sistem notranje pisne, elektronske in ustne komunikacije, ki zagotavlja, da zaposleni dobijo vse informacije, ki jih potrebujejo za opravljanje svojega dela?	X						
e) Ali zaposleni konstruktivno odgovarjajo na pritožbe drugih organizacijskih enot ali zunanjih strank?	X						
f) Ali je vodstvo seznanjeno z obsegom in vsebino teh pritožb?	X						
g) Ali je zaposlenim omogočeno poročanje o morebitnih nepravilnostih in problemih?	X						
<b>5. NADZIRANJE: proces upravljanja s tveganji oziroma notranjega kontroliranja je potrebno redno spremljati, ocenjevati njegovo uspešnost in učinkovitost ter na tej podlagi uvajati morebitne potrebne spremembe zaradi sprememb v poslovanju PU oziroma v zunanjem okolju.</b>							
a) Ali ima PU vzpostavljen sistem rednega nadziranja procesa upravljanja s tveganji oziroma notranjega kontroliranja?	X						
b) Ali se notranje kontroliranje prilagaja spremembam v PU in v njegovem zunanjem okolju?	X						

	DA – na celotnem poslovanju	DA na pretežnem delu poslovanja	DA – na posameznih področjih poslovanja	NE – uvedene so začetne aktivnosti	NE	N/U ni ustrezno vprašanje	OPOMBE
	a	b	c	d	e	f	
c) Ali je v PU vzpostavljena funkcija notranjega revidiranja?	X						
d) Ali se vodstvo ustrezno odziva na ugotovitve notranje revizijske službe?	X						
e) Ali se vodstvo ustrezno odziva na ugotovitve Računskega sodišča RS?	X						

## ZAKLJUČEK

Zaključni račun proračuna Občine Tabor za leto 2021 bo pregledal Nadzorni odbor občine Tabor. Župan je predložil predlog zaključnega računa proračuna občine do 31.marca 2022 tekočega leta Ministrstvu za finance. Župan predloži predlog zaključnega računa proračuna občine občinskemu svetu v sprejem na prvi naslednji seji občinskega sveta, v sprejem.

Na Agencijo Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve smo do predpisanega roka, 28.02.2022, poslali letno poročilo za leto 2021, 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.

Pripravila: SOU občine Tabor, Vranksko, OU občine Tabor