



OBČINA BRDA

**POROČILO O IZVRŠEVANJU PRORAČUNA
OBČINE BRDA V PRVEM POLLETJU 2021**

(1.1.– 30.6.2021)

JULIJ 2021

KAZALO

1. UVOD.....	4
2. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA	7
2.1 Prihodki	7
70 - DAVČNI PRIHODKI	7
71 - NEDAVČNI PRIHODKI	8
72 - KAPITALSKI PRIHODKI	9
73 - PREJETE DONACIJE	9
74 - TRANSFERNI PRIHODKI	9
2.2 Odhodki	10
40 - TEKOČI ODHODKI	10
41 - TEKOČI TRANSFERI	11
42 - INVESTICIJSKI ODHODKI	11
43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI	12
2.3 Proračunski presežek (primanjkljaj) prihodkov nad odhodki.....	12
2.4 Račun finančnih terjatev in naložb	12
2.5 Izkaz računa financiranja	13
2.6 Kratkoročno in dolgoročno zadolževanje proračuna, izdana in unovčena poročila ter izterjani regresni zahtevki iz naslova poroštva	13
2.7 Ocena realizacije proračuna za leto 2021.....	13
2.8 Poročilo o realizaciji finančnih načrtov neposrednih proračunskih uporabnikov v obdobju 1.1. – 30.6.2021.....	14
A - Bilanca odhodkov	14
<u>PU 1000 – OBČINSKI SVET</u>	14
01 - POLITIČNI SISTEM.....	14
04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	14
04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	14
<u>PU 2000 – NADZORNI ODBOR</u>	14
02 - EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	14
<u>PU 3000 – ŽUPAN</u>	15
01 - POLITIČNI SISTEM.....	15
03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ.....	15
04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	15
23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI.....	16
23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI.....	16
<u>PU 4000 – OBČINSKA UPRAVA</u>	16
04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	16
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	16
07 - OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	18
11 - KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO.....	18
12 – PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN	18
13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	19
14 - GOSPODARSTVO	19
15 - VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	21
16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	21
17 - ZDRAVSTVENO VARSTVO	23
18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	24
19 - IZOBRAŽEVANJE	25
20 - SOCIALNO VARSTVO	27
22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	29
<u>PU 5001 – KS MEDANA</u>	29
04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	29
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	29
<u>PU 5003 – VS CEROVO</u>	29
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	29
<u>PU 5004 – VS DOBROVO</u>	30
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	30
<u>PU 5005 – VS FOJANA</u>	30
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	30
<u>PU 5006 – VS HUM</u>	30
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	30
<u>PU 5007 – VS KOJSKO</u>	30

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	30
<u>PU 5008 – VS KOZANA</u>	30
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	30
<u>PU 5010 – VS NEBLO</u>	31
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	31
<u>PU 5013 – VS VIPOLŽE</u>	31
04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE.....	31
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	31
<u>PU 5014 – VS VIŠNJEVIK</u>	31
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	31
<u>PU 7000 – REŽIJSKI OBRAT (RO)</u>	31
06 - LOKALNA SAMOUPRAVA.....	31
10 - TRG DELA IN DELOVNI POGOJI.....	32
13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	32
16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	32
18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	32
<i>B – Račun finančnih terjatev in naložb</i>	33
14 - GOSPODARSTVO	33
<i>C – Račun financiranja</i>	33
22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA.....	33
3. PODATKI O VKLJUČITVI NOVIH OBVEZNOSTI, PRENOSU NAMENSKIH SREDSTEV IZ LETA 2019, PLAČILU NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET, PRERAZPOREJANJU PRORAČUNSKIH SREDSTEV, UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE IN REZERVACIJE	34
3.1 <u>Vključevanje novih obveznosti v proračun</u>	34
3.2 <u>Podatki o plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let</u>	34
3.3 <u>Podatki o prerazporejanju sredstev</u>	34
3.4 <u>Prenos namenskih sredstev iz leta 2020</u>	35
3.5 <u>Poraba sredstev proračunske rezerve</u>	35
3.6 <u>Poraba sredstev splošne proračunske rezervacije</u>	35
4. ODSTOPANJA V PRIMERJAVI S SPREJETIM REBALANSOM IN PREDLOGI POTREBNIH UKREPOV	36
4.1 <u>Ugotovitve in predlogi iz polletnega poročila</u>	36

1. UVOD

Pri prikazu prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo denarnega toka, kar pomeni, da so v realizaciji zajeti vsi tisti prihodki in odhodki, ki so povzročili spremembo stanja denarnih sredstev na podračunu proračuna v obdobju od 1. 1. do 30. 6. 2021.

Poročilo o izvrševanju proračuna v prvem polletju sestavljajo Splošni del proračuna in Posebni del proračuna.

Splošni del: V poročilu o izvrševanju proračuna za leto 2021 za obdobje od 1. 1. do 30. 6. 2021 so prejemki in izdatki prikazani in obrazloženi po ekonomskem namenu, ločeno za posamezne bilance:

- A. Bilanca prihodkov in odhodkov
- B. Račun finančnih terjatev in naložb
- C. Račun financiranja

Posebni del: V poročilu o izvrševanju proračuna za leto 2020 za obdobje od 1. 1. do 30. 6. 2021 je prikazana realizacija finančnih načrtov proračunskih uporabnikov z obrazložitvami porabe sredstev, v primerjavi z veljavnim rebalansom.

Izdatki proračuna so skladno s programsko klasifikacijo razvrščeni v:

1. Področja proračunske porabe
2. Glavne programe
3. Podprograme

Izdatki za prvo polletje tekočega proračunskega leta so prikazani tudi po funkcionalnem namenu porabe. Izpis po funkcionalni klasifikaciji prilagamo k polletnemu poročilu. Funkcionalna klasifikacija javnofinančnih izdatkov je skladna z mednarodno COFOG klasifikacijo in omogoča mednarodne primerjave.

Proračun za leto 2021 je Občinski svet Občine Brda sprejel v drugi obravnavi na 9. redni seji dne 17. 12. 2019 ter spremembo Proračuna Občine Brda za leto 2021 na 15. redni seji dne 15.12.2020. Pri pripravi plana smo upoštevali izhodišča Ministrstva za finance v sklopu proračunskega priročnika za pripravo občinskih proračunov ter realno smo opredelili pričakovane prihodke, opredelili potrebne tekoče odhodke in tekoče transfere ter investicije v teku, najnujnejše investicijsko vzdrževanje ter investicije oziroma projekte, ki izpolnjujejo pogoje za umestitev v proračunske dokumente. Bistven vpliv na pripravo proračuna za leto 2020 so imela še vsaj naslednja dejstva: znesek primerne porabe na prebivalca v RS, predvidena prodaja premoženja (predvsem zemljišč) na podlagi povpraševanja, planirani višji komunalni prispevki zaradi predvidenega povečanja investicij oz. gradenj (sprejet Odlok o spremembah in dopolnitvah OPN). Zaradi spremenjenih okoliščin, ki ob pripravi proračuna oz. spremembi proračuna niso bila znana, je bilo potrebno v prvi polovici leta ponovno uravnotežiti proračun, kar se je odrazilo v sprejetju I. rebalansa proračuna Občine Brda za leto 2021 in sicer dne 1. 6. 2021 na 19. redni seji.

Razlogi za pripravo I. rebalansa proračuna:

- Zmanjšanje koncesijske dajatve od posebnih igre na srečo za 207.000 Eur, vezani na situacijo epidemije;
- Povečanje prihodkov iz naslova davka na dediščine in darila za 20.000 Eur; povečanje prihodka od drugih najemnin za 47.000 Eur. V letu 2021 smo prevrednotili javno infrastrukturo in s tem znižali prihodek iz naslova najema infrastrukture za 48.000 Eur, hkrati pa smo predvideli prihodek iz naslova najema za vzpostavitev širokopasovne infrastrukture v znesku 95.000 Eur. Skupni znesek prihodkov je planiran v znesku 377.000 Eur;
- Povečanje prihodka od nadomestila za dodelitev služnostne pravice in stavbne pravice iz naslova služnosti za potrebe vzpostavitve širokopasovne infrastrukture (optika) za 55.000 Eur;
- Povečali smo prihodke iz naslova drugih izrednih nedavčnih prihodkov in se nanašajo na covid dodatke iz prejšnjega leta prejete s strani države ter sredstva iz naslova dedovanja po pokojni osebi, za katero smo doplačevali oskrbo;
- Povečanje prihodka prejetih donacij v višini 8.000 Eur za sofinanciranje igral;

- Povečanje prihodkov iz naslova novih prodaj v znesku 7.146 Eur in sicer: prodaja kmetijskega zemljišča v Kozani ter prodaja stavbnih zemljišč v Šmartnem, Vedrijanu in Brezovku;
- Povečanje transfernih prihodkov za 207.253 Eur: z letošnjim letom na podlagi Zakona o finančni razbremenitvi občin, se bodo sredstva za uravnoteženje razvitosti občin nakazovala kot tekoči transfer (ni več povratnih in nepovratnih sredstev ZFO), planirana v višini 371.135 Eur; 24.000 Eur smo predvideli sredstva s strani države za covid dodatke ter 59.841 Eur s strani države za projekt Obnova gradu Dobrovo;
- Občina je pri pripravi rebalansa upoštevala presežek prihodkov nad odhodki iz prejšnjih let v skupni višini 548.337,22 Eur;
- Zmanjšanje postavk: izdatki za reprezentanco ob prireditvah ob občinskem prazniku in državnem prazniku za 5.000 Eur; nakup prevoznih sredstev za 5.200 Eur - v začetku leta smo prvo vozilo nabavili, za drugo pa nameravamo kandidirati na razpis Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve, ki je predviden v jesenskem času;
- Povečanje postavk: poslovni prostori za 8.400 Eur; plače občinske uprave za 16.300 Eur in plače režijskega obrata za 13.000 Eur; skupna občinska uprava – materialni stroški za 2.000 Eur; priprava razvojnih projektov za 12.000 Eur - stroški vezani na Terme Brda (idejne zasnove, filmi,.....); razvoj turistične infrastrukture za 6.100 Eur; urejanje ekoloških otokov za 13.700 Eur; prostorski dokumenti za 27.000 Eur namenjena za pripravo OPPN Šmarno; nakup medicinskih aparatov za 2.000 Eur namenjena občanom za sofinanciranje cepljenja proti klopnemu meningoencefalitisu; Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov za 5.000 Eur za izvedbo nujnih del na objektih kot tudi za izvajanje izboljšav in dograditev objektov zaradi zagotavljanja prostorov za izvajanje športnih aktivnosti; Investicije in investicijsko vzdrževanje vrtcev za 10.000 Eur za nabavo dodatne opreme v jasličnih oddelkih in za večji oddelek v Biljani; upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest za 25.000 Eur, nanaša se na izvajanje pregledniške službe in tekočega vzdrževanja; makadamske ceste za 50.000 Eur, nanaša se na manjša in večja popravila makadamskih cestišč; upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov za 4.000 Eur, nanaša se na igrišče v športnem parku Rio Kojsko, in sicer za utrditev terena, za nabavo mivke in platna za pokritje igrišča;
- Povečanje postavke Javni razvod za turizem, kulturo, mladino in šport Brda za 58.000 Eur: povečajo se stroški plač zaradi zaposlitve osebe preko programa javnih del, ki je bil odobren na razpisu Zavoda za zaposlovanje; za čiščenje pohodnih poti (pohodna pot Julijana in Briške pohodne poti) se nameni za čiščenje in urejanje poti 2x na leto (spomladi in jeseni), povečajo se stroški sodelovanja s Skupnostjo Julijskih Alp – delež stroškov za sodelovanje pri dodatnih predvidenih aktivnostih za leto 2021; za nabavo opreme apartmajev v Vili Vipolže (v letu 2021 bo ZTKMŠ začel oddajati apartmaje v Vili Vipolže in tako povečeval lasten tržni delež prihodkov), za nabavo novih računalnikov za briško butieho in zaposlene; za projekt Giro d'Italia se nameni 40.000 Eur proračunskih sredstev. Zavod je z navedenim projektom kandidiral tudi na državni razpis, višina sofinanciranja še ni znana;
- Nove postavke: Turistično urejanje Brd v višini 5.000 Eur, gre za nakup opreme po projektu "Utrinkovalnice na Brda" (panoramskih opazovalnic); Vzpostavitev kolektivne blagovne znamke destinacije Brda v višini 13.000 Eur, gre za povezovanje osnovne dejavnosti na področju kmetijstva in turizma; Digitalna orodjarna mislečega mesta – IoT DOMM, katere namen je uvajanje inovativnih rešitev na področju digitalizacije občin in je planirana v višini 1.624,13 Eur;
- Uskladitev postavk: sredstva za nakup druge opreme in napeljav za javne površine v Šmartnem smo prenesli iz PP 16050 na PP 16052 ter sredstva za nakup opreme in napeljav in obnove za ostale javne površine smo prenesli iz PP 16051 na PP 16053.

Prvo polletje dejansko izkazuje že izvedena in plačana dela v obdobju v prvih petih mesecih leta. To pomeni, da so lahko dela v prvem polletju že bila naročena oz. izvedena, vendar računi za opravljene storitve zaradi 30 dnevnega plačilnega roka še niso bili plačani.

Občina je v prvem polletju leta 2021 realizirala prihodke v višini 3.328.658 Eur, kar predstavlja 45,9 % načrtovanih proračunskih prihodkov. Na odhodkovni strani pa je bilo realiziranih 2.368.809 Eur, kar predstavlja 32% glede na plan ter izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 959.848 Eur. V prvem polletju smo odplačali kredit v znesku 184.510 Eur, od tega znaša 154.351 Eur odplačilo kreditov poslovnim

bankam ter 30.159 Eur odplačilo kreditov državnemu proračunu. Stanje sredstev na računu (prihodki-odhodki-odplačila dolga) oz. presežek prihodkov nad odhodki znaša 775.338 Eur.

Manjšo realizacijo prihodkov imamo predvsem pri nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča, saj odločbe s strani Furs-a še niso bile poslane. Večjo realizacijo pa imamo pri davkih na dediščine in darila.

Na odhodkovni strani imamo manjšo realizacijo pri investicijskih transferih ter investicijskih odhodkih. Večje investicije, ki so predvidene v letošnjem letu so: Poslovna cona Dobrovo, Obnova gradu Dobrovo, Investicije in investicijsko vzdrževanje občinskih cest in pločnikov, Obnova delov vodovodnega omrežja Mrzlek.

V poročilu so izkazani prihodki in odhodki Občine Brda ter Krajevne skupnosti Medana.

2. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA

2.1 Prihodki

Prihodki proračuna Občine Brda so v prvem polletju 2021 realizirani v višini 3.328.658 EUR, kar predstavlja 45,9 % načrtovanih celoletnih prihodkov veljavnega rebalansa I. za leto 2021.

Realizacija posameznih vrst prihodkov je različna. Časovni zamik na prihodkovni strani je predvsem pri prihodkih iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb in fizičnih oseb.

Tabela 1: Realizirani prihodki po posameznih vrstah prihodkov v obdobju januar – junij 2021 v Eur

Vrsta prihodka	Realizacija 1-6 2020	Realizacija 1-6 2021	Razlika realiz. 1-6 2021/2020	Veljaven Rebalans I. za leto 2021	Realizacija 1-6 2021/ veljaven reb I. 2021 (%)
70-Davčni prihodki	2.162.606	2.224.343	61.737	4.776.404	46,6
71-Nedavčni prihodki	254.343	513.804	259.461	1.222.436	42,0
72-Kapitalski prihodki	41.400	179.045	137.645	383.895	46,6
73-Prejete donacije	1.015	47.168	46.153	64.000	73,7
74-Transforni prihodki	10.250	364.298	354.048	785.512	46,4
SKUPAJ	2.469.614	3.328.658	859.044	7.247.247	45,9

70 - DAVČNI PRIHODKI

Najpomembnejši vir prihodkov občine so davčni prihodki, ki jih je občina v prvi polovici leta realizirala v višini 2.224.343 Eur. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 imajo prihodki višjo realizacijo za 61.737 Eur oz. 2,9 %.

700 - Davki na dohodek in dobiček

V občinskem proračunu je zastopan le z dohodnino in je največji posamezni dohodek občinskega proračuna. Realizacija dohodnine v prvem polletju je v višini 1.989.598 Eur oz. 50 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

703 - Davki na premoženje

Davki na premoženje so realizirani v znesku 154.329 EUR, kar predstavlja 28,4 % realizacijo glede na veljaven rebalans I. 2021.

Med davke na premoženje delež predstavljajo davki na nepremičnine in imajo v prvem poletju realizacijo v znesku 5.334 Eur oz. 1,4%. Finančna uprava odločbe o višini nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč do konca meseca junija ni izstavila. Plačilo bo zapadlo v II. polletje, zato imamo pri nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča od pravnih oseb in nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča od fizičnih oseb minimalno realizacijo.

Med davke na premoženje spadajo davki na dediščine in darila, ki imajo v prvem polletju 2021 visoko realizacijo in sicer v znesku 67.254 Eur oz. 111,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

Pomemben vir davkov med davki na premoženje predstavljajo davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje, ki so realizirani v višini 80.748 Eur oz. 80,7% v primerjavi z veljavnim rebalansom I. 2021.

Davki na premoženje imajo realizacijo v višini 994 Eur oz. 82 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

704 - Domači davki na blago in storitve

Domači davki na blago in storitve so v obdobju januar – junij 2021 realizirani 36,3 % in znašajo 91.851 Eur. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 so nižji za 105.762 Eur oz. 53,5 %.

Davki na posebne storitve so realizirani v višini 506 Eur oz. 6,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021 in se nanašajo na davek na dobitke od iger na srečo.

Drugi davki na uporabo blaga in storitev so bili v obravnavanem obdobju realizirani v višini 91.345 Eur oz. 37,3 % glede na veljaven rebalans I. 2021. Največja vrednost se nanaša na okoljsko dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v višini 82.169 Eur, sledi turistična taksa v višini 8.310 Eur, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest v višini 857 Eur ter občinske takse od pravnih in fizičnih oseb v skupnem znesku 9 Eur.

706 - Drugi davki

Na kontu drugi davki je zaradi nerazporejenih prilivov na Upravi za javna plačila znesek v višini 11.434 Eur.

71 - NEDAVČNI PRIHODKI

Nedavčni prihodki so bili v obdobju januar – junij 2021 realizirani v višini 513.804 Eur, kar predstavlja 42 % načrtovanih prihodkov veljavnega rebalansa I. 2021. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 so višji za 259.461 Eur oz. 102 %.

710 - Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja so v obravnavanem obdobju realizirani v višini 314.527 Eur in predstavlja 42,6 % načrtovanih prihodkov veljavnega rebalansa I. 2021.

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo znašajo v prvem polletju 1.949 Eur in so realizirani 1,6 odstotno. Prihodki od drugih najemnin zajemajo pretežno najemnino od premoženja (javna infrastruktura) dano v najem JP Vodovodi in kanalizacija in druge najemnine, ki v obravnavanem obdobju znaša 140.887 Eur oz. ima 37,4 % realizacijo glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

Prihodki od najemnin za poslovne prostore so realizirani v višini 3.372 Eur oz. 12 %, prihodki od najemnin za stanovanja imajo realizacijo 6.196 Eur oz. 38,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

Iz naslova nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitve stavbne pravice imamo realizacijo v višini 162.124 Eur oz. 85,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021 in se nanaša na prihodek iz naslova služnosti za potrebe vzpostavitve širokopasovne infrastrukture (optika).

711 - Takse in pristojbine

Prihodki takse in pristojbine so v obdobju januar-junij 2021 realizirani v višini 3.910 Eur oz. 55,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Zajema prihodke od upravnih taks, ki občinam pripadajo na podlagi Zakona o upravnih taksah in se plačujejo za tiste dokumente in dejanja, ki jih določa taksna tarifa prej omenjenega zakona. Zavezanec za plačevanje je tisti, ki s svojo vlogo uvede upravni postopek oz. na katerega zahtevo se opravijo dejanja ali izdajo dokumenti, predvideni v taksni tarifi.

712 – Globe in druge denarne kazni

Prihodki od glob in drugih denarnih kazni so realizirani v višini 5.207 Eur oz. 51,6 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

713 - Prihodki od prodaje blaga in storitev

Prihodki od prodaje blaga in storitev imajo v obdobju januar – junij 2021 realizacijo v višini 12.078 Eur oz. 43,1 % glede na veljaven rebalans I. 2021. Stroški so iz naslova reklamnih oglasov v Briškem časniku, plakatiranje in drugo.

714 - Drugi nedavčni prihodki

Drugi nedavčni prihodki imajo v prvem polletju realizacijo v višini 178.081 Eur oz. 40,6 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Drugi nedavčni prihodki obsegajo več kategorij, med njimi imajo realizacijo naslednje postavke: prihodki komunalnih prispevkov, ki so realizirani v znesku 112.391 EUR oz. 37,5 %, prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja v znesku 397 Eur oz. 0,7 % ter drugi izredni nedavčni prihodki v znesku 65.293 Eur oz. 92,4 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. S strani države smo prejeli sredstva za COVID dodatke v znesku 10.977,34 Eur in sredstva za kritje

izpada prihodkov vrtca v znesku 24.317,62 Eur. Prejeli smo tudi sredstva iz naslova dedovanja po pokojni osebi, za katero smo doplačevali oskrbo v znesku 29.564,24 Eur.

72 - KAPITALSKI PRIHODKI

Kapitalski prihodki so prihodki, ki so realizirani iz naslova prodaje stvarnega premoženja na osnovi programa prodaje občinskega stvarnega premoženja. V obdobju januar – junij 2021 imamo realizacijo v višini 179.045 Eur, kar predstavlja 46,6 % načrtovanih prihodkov veljavnega rebalansa I. 2021. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 je realizacija višja za 137.645 Eur.

720 - Prihodki od prodaje osnovnih sredstev

V obravnavanem obdobju januar - junij 2021 nimamo realizacije.

722 - Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev

V obravnavanem obdobju januar - junij 2021 imamo realizacijo iz naslova prihodkov od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov in prihodkov od prodaje stavbnih zemljišč v skupni višini 179.045 Eur, kar predstavlja 53,1 % načrtovanih prihodkov veljavnega rebalansa I. za leto 2021. Prihodke imamo iz naslova prodaje kmetijskih in stavbnih zemljišč v Vrhovlju pri Kožbani (175.500 Eur), prodaje stavbnega zemljišča v Šmartnem (117,21 Eur), Podsabotinu (357,72 Eur) in Vedrijanu (3.070 Eur).

73 - PREJETE DONACIJE

730 - Prejete donacije iz domačih virov

Prihodki od donacij v letošnjem prvem polletju imajo realizacijo v višini 47.168 Eur, kar predstavlja 73,7 % načrtovanih prihodkov veljavnega rebalansa I. za leto 2021. S strani Fundacije za šport smo prejeli donacijo v višini 44.842,82 Eur za Nogometno igrišče v športnem parku Vipolže. Od pravnih oseb smo prejeli 880 Eur za igrala v Kojskem ter od fizičnih oseb za defibrilator v Cerovem v znesku 1.444,84 Eur.

74 - TRANSFERNI PRIHODKI

Transforni prihodki zajemajo sredstva prejeta iz drugih javnofinančnih institucij ter sredstva iz proračuna Evropske unije in iz drugih držav. V obdobju januar – junij 2021 je Občina prejela sredstva v višini 364.298 Eur oz. 46,4 % glede na veljaven rebalans I. 2021.

740 - Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

Sredstva iz državnega proračuna smo prejeli v višini 267.862 Eur oz. 45,2 % sredstev glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

Prejeli smo:

- 9.084,56 Eur požarne takse;
- 3.605,05 Eur s strani Zavoda za zaposlovanje Nova Gorica iz naslova refundacije za izvajanje javnih del;
- 50,62 Eur namenskega denarja iz naslova prodaje lesa in gozdov RS, ki se porabi za gradnjo in vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture;
- 12.913,96 Eur sredstev iz naslova skupne občinske uprave;
- 14.824,34 Eur s strani države za covid dodatke;
- 1.379,05 Eur sredstev iz državnega proračuna za tekočo porabo za PC Dobrovo ter 39.950,82 Eur iz državnega proračuna za investicijo PC Dobrovo;
- 485,19 Eur refundacije Zavoda za zdravstveno zavarovanje;
- 185.568 Eur sredstev iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin.

741 - Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije

Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov v prvem polletju 2021 smo prejeli v višini 96.436 Eur oz. 50,1 % sredstev glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

V polletno poročilo moramo vključiti tudi izvirne prihodke KS Medana, ki pa jih v letošnjem prvem polletju niso imeli.

2.2 Odhodki

Odhodki proračuna občine, izkazani v bilanci prihodkov in odhodkov, so bili v obdobju januar – junij 2021 realizirani v višini 2.368.809 Eur, kar predstavlja 32 % načrtovanih odhodkov veljavnega rebalansa I. 2021. Realizacija po posameznih vrstah odhodkov znotraj bilance odhodkov je različna.

Tabela 2: Realizirani odhodki po posameznih vrstah odhodkov v obdobju januar – junij 2021

Vrsta prihodka	Realizacija 1-6 2020	Realizacija 1-6 2021	Razlika realiz. 1-6/ 2021 – 1-6/2020	Veljaven Rebalans I. za leto 2021	Realizacija 1-6 2021/veljaven reb.I. 2021 (%)
40-Tekoči odhodki	689.940	783.166	93.226	2.256.130	34,7
41-Tekoči transferi	1.252.578	1.117.621	-134.957	3.061.614	36,5
42-Investicijski odhodki	170.043	452.897	282.854	1.895.574	23,9
43-Investicijski transferi	60.186	15.126	-45.060	186.963	8,1
SKUPAJ	2.172.748	2.368.809	196.061	7.400.382	32,0

40 - TEKOČI ODHODKI

Med tekočimi odhodki občina izkazuje plačila zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve, ki niso investicijske narave, obresti za domače dolgove ter sredstva izločena v rezervo. V obdobju januar – junij 2021 je občina realizirala tekoče odhodke v višini 783.166 Eur. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 so višji za 93.226 Eur oz. 13,5 % ter dosega 34,7 % načrtovanih odhodkov v veljavnem rebalansu I. za leto 2021.

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Izdatki za plače in drugi izdatki zaposlenim vključuje stroške plač in drugih povračil za zaposlene v občinski upravi, režijskem obratu in stroške javnega dela. V obravnavanem obdobju leta 2021 znašajo 223.628 Eur in so v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 višji za 58.471 Eur oz. 35,4 % ter dosega 47 % načrtovanih izdatkov glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Izdatki za prispevke delodajalcev za socialno varnost v obravnavanem obdobju leta 2021 znašajo 35.144 Eur in so v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 višji za 9.354 Eur oz. 36,3 % ter dosega 46,1 % načrtovanih izdatkov glede na rebalans I. za leto 2021.

402 - Izdatki za blago in storitve

Največji delež med tekočimi odhodki predstavljajo izdatki za blago in storitve v višini 500.002 Eur. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 so višji za 12.266 Eur oz. 2,5 % in dosega 30,6 % načrtovanih izdatkov v veljavnem rebalansu I. za leto 2021.

Sredstva, ki so v proračunu predvidena za plačilo dobavljenega blaga in opravljenih storitev pokrivajo izdatke, ki so namenjeni operativnemu delovanju, kot tudi za izvedbo določenih programskih nalog. Sem

štejemo izdatke za pisarniški material in storitve, za posebni material in storitve, za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije, za plačila prevoznih stroškov, za službena potovanja, za stroške tekočega vzdrževanja, za plačila najemnin in zakupnin, plačila kazni in odškodnin ter druge operativne odhodke posameznih proračunskih uporabnikov.

403 - Plačila domačih obresti

V obravnavanem obdobju leta 2021 je občina odplačala 9.392 Eur obresti od najetih kreditov in je v primerjavi z predhodnim letom višji znesek za 639 Eur oz. 7,3 % in dosegajo 29,4 % načrtovanih izdatkov v veljavnem rebalansu I. za leto 2021.

409 - Rezerve

Realizacija je v višini 15.000 Eur oz. 37,5 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Navedeno realizacijo predstavljajo sredstva proračuna, ki se izločajo v sklad rezerve. Zakon o javnih financah v 49. členu določa, da je potrebno v proračunu občine zagotoviti sredstva za proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad, v katerem so sredstva namenjena za odpravo posledic naravnih nesreč.

41 - TEKOČI TRANSFERI

Med tekoče transfere spadajo plačila, za katera proračunski uporabniki (plačniki) v povračilo ne dobijo material ali storitve, namen njihove porabe pa ni v investiranju. Tekoče transfere je občina v obdobju januar – junij 2021 realizirala v višini 1.117.621 Eur in so v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 nižji za 134.957 Eur oz. 10,8 % ter dosegajo 36,5 % načrtovanih transferov proračuna v veljavnem rebalansu I. za leto 2021. Njihova realizacija je odvisna od razpisnih postopkov ter sklepanja pogodb o obsegu in dinamiki koriščenja denarnih sredstev.

411 - Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Največji delež med tekočimi transferi predstavljajo transferi posameznikom in gospodinjstvom, in sicer v višini 681.944 Eur. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 so nižji in sicer za 117.969 Eur oz. 14,7 % in dosegajo 38,9 % načrtovanih transferov v veljavnem rebalansu I. za leto 2021. Zajemajo: družinske prejemke in starševska nadomestila, transfere za zagotavljanje socialne varnosti ter druge transfere posameznikom (pl. razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, regresiranje oskrbe v domovih,).

412 - Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Dodeljena sredstva nepridobitnim organizacijam in ustanovam so izkazana kot transfer nepridobitnim organizacijam in ustanovam in v obdobju januar – junij 2021 znašajo 5.308 Eur. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 so nižji za 466 Eur oz. 8,1 % in dosegajo 4,1 % načrtovanih sredstev veljavnega rebalansa I. za leto 2021.

413 - Drugi tekoči domači transferi

Drugi tekoči domači transferi so realizirani v višini 430.369 Eur in so v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 nižji za 16.522 Eur oz. 3,7 % ter dosegajo 38,1 % načrtovanih sredstev veljavnega rebalansa I. za leto 2021. Glavnino tekočih domačih transferov predstavljajo nakazila javnim zavodom za plače, materialne stroške in izvajanje programa.

42 - INVESTICIJSKI ODHODKI

Med investicijske odhodke štejemo plačila za nakup in druge pridobitve opredmetenih in neopredmetenih sredstev, plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje, obnove zgradb in drugih pomembnih naprav, ... Investicijski odhodki v obdobju januar – junij 2021 znašajo 452.897 Eur in so v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 višji za 282.854 Eur oz. 166,3 % in dosegajo 23,9 % načrtovanih sredstev veljavnega

rebalansa I. za leto 2021. Realizacija je vezana na javna naročila, ki se lahko izvedejo po sprejetju proračuna.

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Izdatki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev v obdobju januar – junij 2021 znašajo 452.897 Eur in so v primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 višji za 282.854 Eur in dosegajo 23,9 % načrtovanih sredstev veljavnega rebalansa I. za leto 2021.

Izdatki za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije znašajo 163.211 Eur in dosegajo 38,1 % načrtovanih sredstev veljavnega rebalansa I. za leto 2021. Večje investicije: Poslovna cona Dobrovo, ureditev ekoloških otokov.

Izdatki za investicijsko vzdrževanje in obnove znašajo 228.056 Eur in dosegajo 23,3 % načrtovanih sredstev veljavnega rebalansa I. za leto 2021. Večje investicije: investicije in investicijsko vzdrževanje občinskih cest in pločnikov, investicijsko vzdrževalna dela na kanalizaciji, investicijsko vzdrževanje in izboljšave poslovnih prostorov.

Izdatki za nakup prevoznih sredstev so realizirani v višini 11.800 Eur oz. 100 %, izdatki na nakup opreme so realizirani v višini 7.403 Eur oz. 7,2 %, izdatki za nakup zemljišč in naravnih bogastev so realizirani v višini 29.884 Eur oz. 17,9 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021.

Za študije, načrte in drugo projektno dokumentacijo je občina v prvem polletju namenila 12.543 Eur in je realizacija 6,5 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021. Izdatki za nakup nematerialnega premoženja v prvem polletju nimajo realizacije.

43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI

Investicijski transferi se nanašajo na nepovratna sredstva in so namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikom sredstev. Investicijski transferi so v obdobju januar – junij 2021 realizirani v višini 15.126 EUR in dosegajo 8,1 % načrtovanih sredstev veljavnega rebalansa I. za leto 2021. V primerjavi z enakim obdobjem leta 2020 so nižji za 45.060 Eur oz. 74,9 % in se nanašajo na investicijske transfere javnim zavodom ter nepridobitnim organizacijam in ustanovam.

431 - Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki

Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki so v obdobju januar – junij 2021 realizirani v višini 5.187 Eur in dosegajo 10,5 % načrtovanih sredstev veljavnega rebalansa I. za leto 2021.

432 - Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

Investicijski transferi proračunskim uporabnikom so v obdobju januar – junij 2021 realizirani v višini 9.939 Eur in dosegajo 7,2 % načrtovanih sredstev veljavnega rebalansa I. za leto 2021.

2.3 Proračunski presežek (primanjkljaj) prihodkov nad odhodki

V bilanci prihodkov in odhodkov je občina izkazala v obdobju januar – junij 2021 zgolj plačane prihodke in odhodke. Občina je tako v obravnavanem obdobju leta 2021 realizirala prihodke v višini 3.328.658 Eur in odhodke v višini 2.368.809 Eur ter tako izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 959.848 Eur.

2.4 Račun finančnih terjatev in naložb

V izkazu finančnih terjatev in naložb za obdobje januar – junij 2021 občina ne izkazuje danih posojil in povečanje kapitalskih deležev.

2.5 Izkaz računa financiranja

V računu financiranja se izkazuje tokovi zadolževanja in odplačila dolgov. V prvem polletju smo odplačali za 184.510 Eur glavnice dolgoročnih kreditov.

Izkaz računa financiranja za Občino Brda v prvem polletju leta 2021 tako izkazuje neto zadolževanje - 184.510 Eur. Ob upoštevanju presežka prihodkov nad odhodki za prvo polletje leta 2021 v višini 959.848 Eur, neto zadolževanja v višini -184.510, občina za obdobje januar – junij 2021 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 775.338 Eur.

2.6 Kratkoročno in dolgoročno zadolževanje proračuna, izdana in unovčena poroštva ter izterjani regresni zahtevki iz naslova poroštev

Občina se v letu 2021 ne bo zadolžila, zato tudi realizacije ni.

Izdanih in unovčenih poroštev ter unovčenj iz izterjav regresnih zahtevkov iz naslova poroštev v prvem polletju ni bilo.

2.7 Ocena realizacije proračuna za leto 2021

Na podlagi dejanske realizacije januar – junij 2021, trenutnih razmer v državi vezanih predvsem na COVID-19, dinamike investicij, pritekanja prejemkov ter prodaje zemljišč in zgradb, ocenjujemo, da bo realizacija prihodkov in odhodkov proračuna za leto 2021 nižja glede na plan.

Na prihodkovni strani ocenjujemo, da ne bomo v celoti realizirali kapitalske prihodke – prihodke od prodaje zgradb, kmetijskih in stavbnih zemljišč. Glede na razmere pričakujemo tudi nižjo realizacijo pri prihodkih od komunalnih prispevkov ter prihodkih iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo.

Na odhodkovni strani pa predvidevamo nižje izdatke za protokolarne dogodke, obmejno in drugo sodelovanje ter nekatere investicije, ki se ne bodo realizirale v celoti v tekočem letu.

Zastavili smo izvedbo naslednjih ciljev, ki so vključeni v sprejeti oz. veljavni rebalans: zakonsko obvezne naloge, razdelitev proračunskih sredstev med društva (na podlagi objavljenih razpisov), redno in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest in javne razsvetljave, nadaljevanje s projekti na področju cestnega, kanalizacijskega in komunalnega omrežja, izpeljava razpisov za občane (subvencija za male čistilne naprave, subvencija za stanovanjske kredite), izpeljava razpisov za podjetja (javni razpis za spodbujanje razvoja podjetništva) in druge projekte ter investicije, planirane v letošnjem letu.

2.8 Poročilo o realizaciji finančnih načrtov neposrednih proračunskih uporabnikov v obdobju 1.1. – 30.6.2021

A - Bilanca odhodkov

PU 1000 – OBČINSKI SVET

01 - POLITIČNI SISTEM

0101 - Politični sistem

01019001 - Dejavnost občinskega sveta

01001 - Stroški svetnikov (nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije)

Postavka stroški svetnikov zajema plačilo sejin svetnikom za nepoklicno opravljanje funkcije. Polletna realizacija postavke je v višini 14.012 Eur oz. 35 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

01002 - Stroški sej ostalih komisij in odborov

Polletna realizacija postavke stroški sej ostalih komisij in odborov je v višini 1.905 Eur oz. 11,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Postavka zajema stroške sejin ostalih komisij in odborov (Statutarno-pravna komisija, Komisija za kmetijstvo,.....).

01003 - Stroški vodenja VS in KS

Postavka stroški vodenja VS in KS, ki zajema sejnine predsednikov vaških in krajevne skupnosti, je v prvem polletju realizirana v višini 3.081 Eur oz. 10,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

01006 - Financiranje političnih strank

Realizacija postavke financiranje političnih strank je v prvem polletju realizirana v višini 1.435 Eur oz. 49,5 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 - Druge skupne administrativne službe

04039001 - Obveščanje domače in tuje javnosti

04004 - Objava občinskih predpisov

Postavka objava občinskih predpisov je v obdobju januar-junij 2021 realizirana v višini 2.042 Eur in predstavlja 34 % načrtovanih odhodkov veljavnega rebalansa I. za leto 2021.

04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 - Druge skupne administrativne službe

04039002 – Prireditve ob občinskem prazniku in državnem prazniku

04009 – Prireditve ob občinskem prazniku in državnem prazniku

Postavka v obdobju januar-junij 2021 nima realizacije. V letošnjem letu slavnostne seje nismo izpeljali glede na razmere COVID, zato tudi stroški niso nastali.

PU 2000 – NADZORNI ODBOR

02 - EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

0202 - Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 - Urejanje na področju fiskalne politike

02002 - Stroški plačilnega prometa (provizija UJP, Banke Slovenije)

Postavka stroški plačilnega prometa je v prvem polletju realizirana v višini 2.826 Eur oz. 91,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Stroški plačilnega prometa so višji v primerjavi s predhodnim letom glede na višje stanje sredstev na podračunu. V prvi polovici leta 2021 smo skladno z Odlokom o proračunu Občine

Brda za leto 2021 prerazporedili 2.500 Eur iz postavke Občinske blagajne zaradi višjih stroškov bančnih storitev glede na stanje na podračunu.

02003 – Plačila za pobiranje občinskih dajatev (ekološke takse, priključne takse, NUSZ,..)

Postavka plačila za pobiranje občinskih dajatev je v prvem polletju realizirana v višini 283 Eur oz. 18,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Postavka zajema stroške plačila za pobiranje občinskih dajatev (NUSZ, ...).

PU 3000 – ŽUPAN

01 - POLITIČNI SISTEM

0101 - Politični sistem

01019003 - Dejavnost župana in podžupanov

01010 - Plače poklicnih funkcionarjev in nadomestila za neprofesionalno opravljanje funkcije (župan in podžupani)

Postavka zajema plače poklicnih funkcionarjev in nadomestila za neprofesionalno opravljanje funkcije in je v prvem polletju realizirana v višini 17.467 Eur oz. 45,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

01011 - Materialni stroški za funkcionarje (tudi reprezentanca)

Postavka materialni stroški za funkcionarje, v katero je vključena tudi reprezentanca ima v prvem polletju majhno realizacijo v višini 1.661 Eur oz. 8,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ

0302 - Mednarodno sodelovanje in udeležba

03029001 - Članarine mednarodnim organizacijam

03001 - Članarine mednarodnim organizacijam

Postavka zajema članarine mednarodnim organizacijam in je v prvem polletju realizirana v višini 915 Eur oz. 61 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

03 - ZUNANJA POLITIKA IN MEDNARODNA POMOČ

0302 - Mednarodno sodelovanje in udeležba

03029002 - Mednarodno sodelovanje občin

03002 - Obmejno in drugo sodelovanje občin na področju kulture, športa in drugih področjih

Postavka je v prvem polletju realizirana v nižjem znesku in sicer v višini 1.197 Eur oz. 9,5 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. V prvem polletju večjih aktivnosti za čezmejno in mednarodno sodelovanje občine nismo izpeljali glede na razmere COVID, zato tudi večji stroški niso nastali.

04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 - Druge skupne administrativne službe

04039002 – Izvedba protokolarnih dogodkov

04010 – Odhodki ob protokolarnih dogodkih

Postavka odhodki ob protokolarnih dogodkih je v obdobju januar-junij 2021 realizirana v višini 710 Eur in predstavlja 5,5 % načrtovanih odhodkov veljavnega rebalansa I. za leto 2021. V prvem polletju večjih aktivnosti ob protokolarnih dogodkih nismo imeli glede na razmere COVID, zato tudi večji stroški niso nastali.

23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**2302 - Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč****23029001 - Rezerva občine**

23001 - Proračunska rezerva

Proračunska rezerva je skladno z 49. členom ZJF oblikovana kot poseben proračunski sklad, v katerega se mesečno izločajo sredstva do višine, ki jih določa Odlok o proračunu Občine Brda za leto 2021. V prvem polletju je postavka realizirana v višini 15.000 Eur oz. 50 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

23 - INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**2303 – Splošna proračunska rezervacija****23039001 – Splošna proračunska rezervacija**

23031 – Splošna proračunska rezervacija

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. V prvi polovici leta 2021 nismo koristili sredstev splošne proračunske rezervacije.

PU 4000 – OBČINSKA UPRAVA

04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**0403 - Druge skupne administrativne službe****04039001 - Obveščanje domače in tuje javnosti**

04007 - Spletne strani občine

Realizacija postavke je v višini 735 Eur oz. 45,9 % glede na veljaven rebalans I. 2021. Postavka zajema storitev vzdrževanja spletne strani.

04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**0403 - Druge skupne administrativne službe****04039003 - Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem**

04012 - Pravno zastopanje

Na postavki pravno zastopanje so zajeti stroški pravnega svetovanja, stroški notarskih storitev,..... Realizacija v prvem polletju je v višini 15.171 Eur oz. 46 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

04033 – Varstvo pri delu

V prvem polletju postavka varstvo pri delu ima minimalno realizacijo 50 Eur oz. 1,9 % glede na veljaven rebalans I. 2021.

04037 – Poslovni prostori

Realizacija postavke je v višini 27.270 Eur oz. 40,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2020. Postavka zajema stroške in investicije v poslovnih prostorih, ki so v lasti Občine Brda.

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA**0601 - Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni****06019003 - Povezovanje lokalnih skupnosti**

06004 - Povezovanje lokalnih skupnosti (na primer: regionalne razvojne agencije, stanovanjska zbornica)

Postavka povezovanje lokalnih skupnosti je v prvem polletju realizirana v višini 19.696 Eur oz. 34,6 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so namenjena za aktivnosti RRA Severne Primorske, ICRA,

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA**0603 - Dejavnost občinske uprave****06039001 - Administracija občinske uprave**

06003 - Delovanje nevladnih institucij lokalnih skupnosti

V prvem polletju ima postavka realizacijo v višini 435 Eur oz. 48,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Postavka zajema članarine domačih neprofitnih inštitucij (SOS,..).

06007 - Plače delavcev občinske uprave (in ožjih delov občin)

V prvem polletju ima postavka za plače delavcev občinske uprave realizacijo v višini 180.773 Eur oz. 46,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. V okviru postavke so sredstva porabljena za plače (118.976 Eur), dodatke zaposlenih (17.169 Eur), regres za letni dopust (11.550 Eur), povračila in nadomestila (6.150 Eur), redna delovna uspešnost (2.418 Eur), nadurno delo (0 Eur), solidarnostne pomoči (0), prispevke (22.370 Eur) ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja (2.139 Eur).

06009 - Materialni stroški občinske uprave (in ožjih delov občin)

Postavka materialni stroški občinske uprave je v prvem polletju realizirana v višini 68.269 Eur oz. 30,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Postavka materialni stroški občinske uprave in ožjih delov občine predstavlja stroške vezane na delovanje občinske uprave.

06031 - Skupna občinska uprava – materialni stroški

Postavka zajema odhodke za materialne stroške Medobčinske uprave Mestne občine Nova Gorica, Občine Ajdovščina in Občine Brda in sicer za skupno opravljanje nalog na področju občinskega inšpekcijskega nadzorstva, občinskega redarstva, pravne službe in notranje revizije. Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 3.019 Eur oz. 37,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

06035 – Zavarovanje motornih vozil, opreme , objektov

Sredstva na postavki so namenjena za zavarovanje motornih vozil, opreme in objektov, ki so v lasti občine ter za zavarovanje splošne odgovornosti. Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 3.424 Eur oz. 20,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

06036 - Skupna občinska uprava - plače in drugi izdatki zaposlenim

Postavka zajema odhodke za plače in druge izdatke zaposlenih Medobčinske uprave Mestne občine Nova Gorica, Občine Ajdovščina in Občine Brda in sicer za skupno opravljanje nalog na področju občinskega inšpekcijskega nadzorstva, občinskega redarstva, pravne službe in notranje revizije. Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 12.317 Eur oz. 35,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

06037 - Skupna občinska uprava – prispevki za socialno varnost

Postavka zajema odhodke za prispevke za socialno varnost zaposlenih Medobčinske uprave Mestne občine Nova Gorica, Občine Ajdovščina in Občine Brda in sicer za skupno opravljanje nalog na področju občinskega inšpekcijskega nadzorstva, občinskega redarstva, pravne službe in notranje revizije. Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 2.086 Eur oz. 34,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA**0603 - Dejavnost občinske uprave****06039002 - Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave**

06013 - Nakup opreme

Postavka nakup opreme je v prvem polletju realizirana v minimalni višini 235 Eur oz. 0,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za nakup strojne računalniške opreme.

06014 - Nakup prevoznih sredstev

Postavka nakup prevoznih sredstev je v prvem polletju realizirana v višini 11.800 Eur oz. 100%. Nabavili smo vozilo Fiat Panda, ki je dano v uporabo uslužbenkam DU Nova Gorica, ki opravljajo storitev pomoči družini na domu na območju Brd.

06032 - Energetska sanacija občinske stavbe

Postavka energetska sanacija občinske stavbe je v prvem polletju realizirana v višini 29.978 Eur oz. 46,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Občina skladno s pogodbo s Petrolom za izvedbo del energetske obnove, pogodbeno zagotavljanje prihrankov rabe energije, znižanje stroškov energije, dobavo toplote in uvedbo energetskega upravljanja v javnih objektih Občine Brda plačuje zajamčeni prihranek.

07 - OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**0703 - Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami****07039001 – Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

07002 – Stroški operativnega delovanja enot in služb civilne zaščite

V prvem polletju smo za stroške operativnega delovanja enot in služb CZ (sejnine, telefon, avtorski honorarji ter drugi material in storitve) porabili 1.109 Eur oz. 25,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

07 - OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**0703 - Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami****07039002 - Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč**

07006 – Dejavnost poklicnih gasilskih enot

V prvem polletju smo za dejavnost poklicnih gasilskih enot namenili sredstva v višini 51.952 Eur oz. 45,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Občina je soustanoviteljica javnega zavoda za gasilsko in reševalno dejavnost - Gasilsko enoto Nova Gorica in je dolžna financirati delovanje javnega zavoda.

07007 - Dejavnost gasilskih društev (PGD Dobrovo - dotacija)

Postavka je namenjena delovanju prostovoljnega gasilskega društva Dobrovo in je v prvem polletju realizirana v višini 3.873 Eur oz. 21,5 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

07010 – Investicije in investicijsko vzdrževanje gasilskih domov in opreme

Postavka je namenjena investicijam in investicijskemu vzdrževanju gasilskih domov in opreme. V prvem polletju je realizirana v višini 5.187 Eur oz. 28,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

11 - KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**1103 – Splošne storitve v kmetijstvu****11039002 – Zdravstveno varstvo rastlin in živali**

11010 – Zavetišča (azil) za živali

Postavka zajema sredstva za oskrbo živali in je realizirana v višini 2.937 Eur oz. 19,6 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Lokalne skupnosti so po Zakonu o zaščiti živali dolžne poskrbeti za odlov in oskrbo zapuščenih živali, najdenih na svojem območju. Sredstva so namenjena za odlov in oskrbo zapuščenih živali po koncesijski pogodbi v skladu z določili navedenega zakona.

12 – PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN**1206 – Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije****12069001 – Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije**

12009 – Izvajanje energetskega managementa

Postavka je realizirana v višini 1.220 Eur oz. 13,6 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

Na postavki so predvideni stroški za izvajanje energetskega managementa občine Brda, ki vključuje: izdelavo poročila o izvedenih aktivnosti iz LEK, izvajanje energetskega knjigovodstva, izvajanje upravljanja z energijo, letni najem ENS in informacijsko vzdrževanje sistema, izvajanje upravljanja z energijo, izdelavo letnega poročila za operacijo sofinancirano s sredstvi EU, izvajanje revizije energetskega pogodbenišтва, priprava poročil o izvedbi OVE in URE, priprava poročila z letnimi in sumarnimi kazalci spremljanja učinkov, izvedba izobraževalne delavnice.

13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**1302 - Cestni promet in infrastruktura****13029001 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest**

13021 - Obnova starih zidov, mostov

Postavka obnova starih zidov, mostov ima v prvem polletju minimalno realizacijo in sicer 305 Eur oz. 0,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva se porabijo za obnove zidov in mostov.

13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**1302 - Cestni promet in infrastruktura****13029002 - Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest**

13004 - Investicije in investicijsko vzdrževanje cest

Postavka zajema sredstva za investicije in investicijsko vzdrževanje cest. Izvajanje investicij in investicijsko vzdrževalnih del, v glavnem pomeni obnove in rekonstrukcije manjših odsekov obstoječih cest na celotnem območju občine Brda; glavnino del predstavlja obnova vozišča (asfaltiranje), izvedba gradbenih inženirskih objektov, v manjšem obsegu pa tudi ureditve odvodnjavanja cestišč. Postavka vključuje tudi projektiranje cest, urejanje pločnikov in kolesarskih poti. Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 152.448 Eur oz. 35,5 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**1302 - Cestni promet in infrastruktura****1302900 – Urejanje cestnega prometa**

13011 - Investicije in investicijsko vzdrževanje parkirišče

Postavka zajema projektiranje in urejanje površin javnih parkirišč in je v prvem polletju realizirana v višini 4.834 Eur oz. 9,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**1302 - Cestni promet in infrastruktura****13029004 - Cestna razsvetljava**

13012 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave

Za upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave po Brdih smo v prvem polletju porabili 54.320 Eur oz. 49,4 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

14 - GOSPODARSTVO**1402 – Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti****14029001 – Spodbujanje razvoja malega gospodarstva**

14002 – Delovanje občinskih in medobčinskih skladov za razvoj malega gospodarstva

Postavka zajema stroške poslovanja Javnega sklada malega gospodarstva Goriške. Občine ustanoviteljice so dolžne kriti sorazmerni del stroškov za zaposlene in sicer glede na delež, ki ga imajo občine v namenskem premoženju Javnega sklada. Cilj je zagotoviti sredstva za delovanje sklada. Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 2.827 Eur oz. 15,8 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021.

14054 – Priprava razvojnih projektov

Sredstva na postavki so rezervirana za pripravo razvojnih projektov prijavnice in druge dokumentacije. Sredstva so v prvem polletju bila porabljena v višini 3.410 Eur oz. 18 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021.

14059 – Projekt Poslovna cona Dobrovo

Sredstva so namenjena izgradnji ustrezne komunalne infrastrukture in dostopnih cest znotraj poslovne cone na Dobrovem z namenom zagotovitve ustreznih pogojev mikro, malim in srednje velikim podjetjem za

opravljanje svojih poslovnih dejavnosti. Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 155.988 Eur oz. 42,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Izvedla so se dela na območju II. faze.

14 - GOSPODARSTVO

1403 - Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

14039001 - Promocija občine

14005 - Promocijske prireditve (na primer: sodelovanje na sejnih)

Postavka zajema izdatke za reprezentanco in drugi posebni material in storitve. Zajema stroške, ki so nastali v zvezi s promocijo in sicer gostinske storitve, vino, sadje, nočitve, vodenje, cvetje, prevozi in drugi stroški. Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 17.163 Eur oz. 29,4 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

14007 - Druge promocijske aktivnosti (karte, zloženke, razglednice, CD, idr.)

Postavka zajema druge promocijske aktivnosti in sicer večji del za tiskanje brošur, letakov, zgibank, katalogov, stroški povezani s porokami ter ostale stroške. Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 4.430 Eur oz. 18,7 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021.

14 - GOSPODARSTVO

1403 - Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

14039002 - Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

14011 – Razvoj turistične infrastrukture(turistični znaki in kažipoti)

Postavka zajema stroške za razvoj turistične infrastrukture v občini. Postavka ima v prvem polletju realizacijo v višini 7.798 Eur oz. 48,4 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. 14024 - Javni zavod za turizem, kulturo, mladino in šport Brda. Postavka namenjena Zavodu za turizem, kulturo, mladino in šport Brda je v prvem polletju realizirana v višini 207.548 Eur oz. 42,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so nakazana ZTKMŠ-ju na podlagi zahtevkov in sicer za: plače, prispevke, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, blago in storitve ter transfer za investicije.

15 - VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**1502 - Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor****15029001 - Zbiranje in ravnanje z odpadki**

15005 - Odstranjevanje posebnih odpadkov (azbest)

Postavka odvoz posebnih odpadkov (azbest) je v prvem polletju realizirana v višini 7.376 Eur oz. 41 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

15032 – Urejanje ekoloških otokov

Postavka urejanje ekoloških otokov je v prvem polletju realizirana v višini 15.599 Eur oz. 44,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za ureditev in novogradnje kontejnerskih mest po vaseh (Podsabotin, Golo Brdo, Vedrijan, Vipolže, Hruševlje,...).

15 - VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**1502 - Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor****15029002 - Ravnanje z odpadno vodo**

15019 - Analiza odpadne vode

Postavka analiza odpadne vode je v prvem polletju realizirana v višini 3.233 Eur oz. 43,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

15042 – Investicijsko vzdrževalna dela na kanalizaciji

Postavka je realizirana v višini 44.580 Eur oz. 89,2 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za izgradnjo fekalne kanalizacije v krožišču v Drnovku.

15043 – Investicijsko vzdrževalna dela na ČN

Postavka je realizirana v višini 1.500 Eur oz. 5 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za obnovo obstoječega kanala v Kozani.

15045 – Neposredne spodbude za nakup in vgradnjo ČN

V letošnjem letu smo ponovno objavili razpis za neposredne spodbude za nakup in vgradnjo ČN. V prvi polovici leta smo dveh občanom izplačali neposredne spodbude, ki so izpolnjevali vse predpisane pogoje razpisa. Postavka je realizirana v višini 2.131 Eur oz. 14,2 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**1602 - Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija****16029003 - Prostorsko načrtovanje**

16004 - Prostorski dokumenti

Postavka prostorski dokumenti (OPN,...) ima v prvem polletju realizacijo v višini 6.734 Eur oz. 8,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili pripravo dopolnitve osnutka OPN ter za uporabo programa PISO.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**1603 - Komunalna dejavnost****16039001 - Oskrba z vodo**

16007 – Vodovodno omrežje

Postavka vodovodno omrežje je v prvem polletju realizirana v višini 68 Eur oz. 11,4 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za stroške vode in ostale stroške vzdrževanja vodovodnega omrežja.

16038 – Stroški dela – Vodovodi in kanalizacija

Sredstva na postavki so za opravljanje storitev upravljanja vodovodnega omrežja na območju občine Brda – vodenje evidenc in katastra o infrastrukturi. Realizacija v prvem polletju je v višini 6.180 Eur oz. 37,5 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021.

16049 – Obnova delov vodovodnega omrežja Mrzlek – 2. faza

Postavka je v prvem polletju minimalno realizirana v višini 374 Eur oz. 0,2 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021 in se nanaša na izvedbo obnove in rekonstrukcije dotrajanih delov vodovodnega omrežja vodovodnega sistema Mrzlek na območju občine Brda in sicer prioritarno glede na zagotavljanje ustrezne kakovosti in količine pitne vode.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**1603 - Komunalna dejavnost****16039002 - Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost**

16009 – Investicije in investicijsko vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic v KS, VS

Postavka investicije in investicijsko vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic v KS, VS je v prvem polletju realizirana v višini 3.770 Eur oz. 18,9 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**1603 - Komunalna dejavnost****16039004 – Praznično urejanje naselij**

16012 – Praznična okrasitev naselij

Postavka praznična okrasitev naselij ima v prvem polletju realizacijo v višini 1.037 Eur oz. 23 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**1603 - Komunalna dejavnost****16039005 – Druge komunalne dejavnosti**

16052 – Nakup opreme in investicije na javnih površinah v Šmartnem

Postavka nakup opreme in investicije na javnih površinah v Šmartnem ima v prvem polletju realizacijo v višini 1.159 Eur oz. 85,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za nabavo svetil.

16053 – Nakup opreme in investicije na javnih površinah

Postavka nakup opreme in investicije na javnih površinah ima v prvem polletju realizacijo v višini 984 Eur oz. 4,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za nabavo prometnih znakov ter razni material in storitve.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**1605 - Spodbujanje stanovanjske gradnje****16059003 - Drugi programi na stanovanjskem področju**

16020 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje neprofitnih najemnih stanovanj (obratovalni stroški, zavarovanje, upravljanje)

Postavka vključuje stroške upravljanja in tekočega vzdrževanja neprofitnih najemnih stanovanj (elektrika, voda, vzdrževanje,...). in je v prvem polletju realizirana v višini 2.412 Eur oz. 12,5 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**1606 - Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča)****16069001 - Urejanje občinskih zemljišč**

16023 – Najemnine zemljišč

Postavka vključuje sredstva za plačilo najemnine po najemni pogodbi za najem dela cestišča v k.o. Vipolže ter za obračališče vozil in za asfaltno dvorišče (avtobusno obračališče) ter druga nadomestila za uporabo zemljišča. Postavka je realizirana v višini 3.360 Eur oz. 45,4 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

16024 - Drugi stroški urejanja zemljišč (zemljiškoknjižne zadeve, geodetske zadeve)

Postavka zajema druge stroške urejanja zemljišč kot so zemljiškoknjižne zadeve, geodetske zadeve in je v prvem polletju realizirana v višini 7.590 Eur oz. 35,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**1606 - Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča)****16069002 - Nakup zemljišč**

16025 – Nakup kmetijskih zemljišč

Postavka zajema stroške nakupa kmetijskega zemljišča za ureditev javne poti v k.o. Podsabotin ter odkup zemljišča za razširitev in ureditev javne poti v k.o. Kozana, v skladu z načrtom ravnanja s stvarnim premoženjem občine Brda. Realizirana je v višini 5.734 Eur oz. 44,8 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021.

16027 – Nakup stavbnih zemljišč

Postavka zajema sredstva za nakup stavbnega zemljišča v poslovni coni Dobrovo za potrebe prometne infrastrukture. Realizirana je v višini 24.150 Eur oz. 20,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

17 - ZDRAVSTVENO VARSTVO**1706 - Preventivni programi zdravstvenega varstva****17069001 - Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja**

17006 – Nakup medicinskih aparatov

Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 1.597 Eur oz. 29 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za nabavo baterij in elektrod ter za nabavo defibrilatorja za VS Cerovo. Za nabavo defibrilatorja smo prejeli donatorska sredstva.

17013 – Projekt iHELP

Postavka projekt iHELP je v prvem polletju realizirana v višini 1.153 Eur oz. 46,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Občina svojim občanom omogoča večjo varnost preko iHELP mobilne aplikacije in seminarjev temeljnih postopkov oživljanja z uporabo defibrilatorja.

17 - ZDRAVSTVENO VARSTVO**1707 - Drugi programi na področju zdravstva****17079001 - Nujno zdravstveno varstvo**

17007 - Prispevek za zdravstvene storitve za nezavarovane osebe

Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 1.916 Eur oz. 10,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Zajema sredstva za prispevke za zdravstvene storitve za občane Brd brez zdravstvenega zavarovanja. V skladu z 8. členom Zakona o finančni razbremenitvi občin je ZZS za zavarovanje iz 24. točke prvega odstavka 15. člena ZZVZZ od 1.1.2021 dalje zavezanec za prijavo v zavarovanje in ne občina. Obveznost plačil prevzema Republika Slovenija in je hkrati finančno razbremenila občine.

17 - ZDRAVSTVENO VARSTVO**1707 - Drugi programi na področju zdravstva****17079002 - Mrliško ogledna služba**

17008 - Mrliško ogledna služba

V prvem polletju ima postavka realizacijo v višini 4.719 Eur oz. 27,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Z Zakonom o finančni razbremenitvi občin se je spremenil Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju tako, da se obveznost plačila stroškov zagotavljanja mrliško pregledne službe prenaša na Republiko Slovenijo, organizacija te dejavnosti pa še vedno ostaja na občini. Občina bo dvakrat letno izstavila zahtevek Ministrstvu za zdravje za povračilo stroškov vezanih na mrliško ogledno službo.

18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**1802 - Ohranjanje kulturne dediščine****18029002 - Premična kulturna dediščina**

18007 – Vzdrževanje grobov, grobišč, spominskih obeležij,....

Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 151 Eur oz. 15,1 % glede na veljavni rebalans za leto 2021. Zajema stroške tekočega vzdrževanja spominskega obeležja v naši občini.

18010 - Dejavnost muzejev, arhivov in galerij - plače

Občina je v prvem polletju javnemu zavodu Goriški muzej nakazala sredstva za plače, prispevke in druge izdatke zaposlenih v višini 12.233 Eur oz. 32,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

18011 - Dejavnost muzejev, arhivov in galerij

Za dejavnost muzeja (obratovne stroške) smo v prvem polletju javnemu zavodu Goriški muzej nakazali sredstva v višini 2.501 Eur oz. 16,6 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

18012 – Muzejski programi in projekti

Za muzejske programe in projekte smo v prvem polletju javnemu zavodu Goriški muzej nakazali sredstva v višini 320 Eur oz. 6,4 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**1803 - Programi v kulturi****18039001 - Knjižničarstvo in založništvo**

18014 - Dejavnost knjižnice

Postavka dejavnost knjižnice je v prvem polletju realizirana v višini 26.547 Eur oz. 30,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Na podlagi Zakona o knjižničarstvu ter Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo, javna sredstva za financiranje javnih zavodov zagotavlja ustanovitelj oz. soustanovitelj (občine ustanoviteljice). Sredstva smo nakazali za plače, prispevke, druge izdatke zaposlenim ter za knjižnično gradivo.

18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**1803 - Programi v kulturi****18039004 - Mediji in avdiovizualna kultura**

18027 - Sofinanciranje lokalne televizije in lokalnega radia

Občina je v prvem polletju za lokalni radio namenila 2.794 Eur oz. 55,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

18028 - Izdajanje občinskega časopisa (BČ)

Za stroške izdajanja občinskega časopisa smo v prvem polletju porabili 26.374 Eur oz. 44 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Postavka zajema stroške avtorskih honorarjev, založniške, tiskarske storitve ter druge storitve.

18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**1803 - Programi v kulturi****18039005 - Drugi programi v kulturi**

18030 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov (spominske sobe, kulturni domovi)

Občina je za upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov v prvem polletju porabila sredstva v višini 6.141 Eur oz. 14,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za čistilni material in storitve, reprezentanco, elektriko, porabo kuriv oz. stroškov ogrevanja, vodo, odvoz smeti ter druge posebne materiale in storitve.

18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**1805 - Šport in prostocasne aktivnosti****18059001 - Programi športa**

18055 – Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov

Postavka investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov je v prvi polovici leta realizirana v višini 8.784 Eur oz. 43,9 % glede na veljavni rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za razširitev nasipa ob igrišču v športnem parku Vipolže.

19 - IZOBRAŽEVANJE**1902 - Varstvo in vzgoja predšolskih otrok****19029001 - Vrtci**

19001 - Dejavnost javnih vrtcev

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 438.749 Eur oz. 47,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Financiranje predšolske vzgoje predstavlja največji delež teh sredstev. Občina mora skladno z izdanimi odločbami centrov za socialno delo zagotavljati sredstva za plačilo razlike med ceno programa vrtca in plačilom staršev. Na podlagi sistemizacije in potreb v vrtcu dodatni program vključuje zaposlitev pomočnice vzgojiteljice in spremljevalce otrok s posebnimi potrebami v vrtcu ter sredstva za defektologa na podlagi Zakona o usmerjanju otrok s posebnimi potrebami.

19002 - Dejavnost javnih vrtcev izven občine

Realizacija postavke je v višini 35.740 Eur oz. 36,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Občina je dolžna skladno z izdanimi odločbami centrov za socialno delo zagotavljati sredstva za plačilo razlike med ceno programa vrtca in plačilom staršev tudi za otroke, ki so vključeni v vrtce v drugih občinah.

19004 – Investicije in investicijsko vzdrževanje vrtcev

Postavka je v prvi polovici leta realizirana v višini 1.693 Eur oz. 4,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo namenili za nabavo likalnega stroja.

19013 - Druge aktivnosti v vrtcih

Postavka druge aktivnosti v vrtcih (za kulturo, knjige, igrala,...) je v prvem polletju realizirana v višini 1.252 Eur oz. 27,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

19014 - Drugi materialni stroški v vrtcih

Postavka drugi materialni stroški v vrtcih ima v prvem polletju realizacijo v višini 1.726 Eur oz. 21,6 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva se porabijo za tekoče vzdrževanje vrtcev ter za prispevek za zaposlovanje invalidov.

19043 – Popusti pri plačilu razlike med ceno programov in plačili staršev

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 26.053 Eur oz. 45,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so namenjena za dodatne ugodnosti, ki jih nudi Občina Brda. Staršem otrok, za katere je Občina Brda po veljavnih predpisih dolžna kriti del cene programa in imajo otroka vključenega v vrtec OŠ Alojza Gradnika Dobrovo, se plačilo dodatno zniža in razliko med ekonomsko ceno programa in ceno programa za starše (znižana), krije Občina Brda. Ostale dodatne ugodnosti (začasni izpisi - poletne rezervacije, odsotnosti iz zdravstvenih razlogov) krije Občina Brda in veljajo za starše otrok, za katere je Občina po veljavnih predpisih dolžna kriti del cene programa vrtca, ne glede na lokacijo vrtca, v katerega imajo vključenega otroka.

19044 – Prizidek vrtca na Dobrovem

Zaradi pomanjkanja površin je potrebna razširitev obstoječega vrtca na Dobrovem oz. nove enote vrtca. Predvidena je dozidava z ureditvijo igrišč, dostopne poti in parkirišč. V prvem polletju 2021 smo sredstva porabili za izdelavo DIIP in IZP projektne dokumentacije v znesku 7.478 Eur oz. 19 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

19 - IZOBRAŽEVANJE

1903 - Primarno in sekundarno izobraževanje

19039001 - Osnovno šolstvo

19006 - Materialni stroški v osnovnih šolah

Postavka zajema materialne stroške na Osnovni šoli A. Gradnika Dobrovo in na Podružnici Kojsko. Realizacija postavke je v prvem polletju v višini 17.028 Eur oz. 35,5 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. V sklopu le teh so rezervirana sredstva tudi za druge aktivnosti, šport, kultura, sredstva za tekoče vzdrževanje in preventiva za varnost v cestnem prometu za otroke.

19007 - Dodatni program v osnovnih šolah - plače

Postavka zajema dodatne programe v Osnovni šoli A. Gradnika Dobrovo in Podružnici Kojsko (plače, prispevki,...) in je realizirana v višini 48.661 Eur oz. 44,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

19041 – Osnovna šola Kozara

Postavka zajema sofinanciranje javnega zavoda Osnovna šola Kozara Nova Gorica, katere ustanoviteljica je tudi Občina Brda. Občina sofinancira: sredstva za plače, prispevke ter druge osebne prejemke za zaposlene v okviru nadstandardnega programa, sredstva za materialne stroške, sredstva za investicijsko vzdrževanje. Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 11.920 Eur oz. 37,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

19 - IZOBRAŽEVANJE

1903 - Primarno in sekundarno izobraževanje

19039002 – Glasbena šola

19011 – Glasbena šola

Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 482 Eur oz. 5,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva na proračunski postavki so namenjena sofinanciranju delovanja in za programe Glasbene šole Nova Gorica, ki jih obiskujejo otroci iz občine Brda. Skupaj s petimi občinami ustanoviteljicami bomo zagotavljali sredstva za nadomestila stroškov delavcev v skladu s kolektivno pogodbo (regres za prehrano in prevoz na delo) ter za nadstandardni program učencev.

19 - IZOBRAŽEVANJE**1906 - Pomoči šolajočim****19069001 - Pomoči v osnovnem šolstvu**

19023 - Regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v šolo in nazaj

Za regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v šolo in nazaj smo v prvem polletju plačali 83.272 Eur oz. 24,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Realizacija je nižja glede na predhodna leta in sicer glede na razmere COVID, saj je v letošnjem letu do meseca marca pouk potekal preko spleta. Sredstva mora občina zagotavljati saj nam to narekuje zakon.

19 - IZOBRAŽEVANJE**1906 - Pomoči šolajočim****19069002 - Pomoči v srednjem šolstvu**

19025 - Regresiranje prevozov dijakov iz kraja bivanja v šolo in nazaj

Za regresiranje prevozov dijakov iz kraja bivanja v šolo in nazaj smo v prvem polletju plačali 128 Eur oz. 1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Realizacija je nizka glede na razmere COVID, saj je v letošnjem letu večji del pouka potekal preko spleta. Regresiranje dijaške vozovnice je le ena od oblik pomoči, ki jo poleg drugih pomoči Občina Brda nudi kot pomoč družinam in posameznikom.

20 - SOCIALNO VARSTVO**2002 - Varstvo otrok in družine****20029001 - Drugi programi v pomoč družini**

20002 - Pomoč staršem ob rojstvu otrok

Realizacija postavke pomoč staršem ob rojstvu otrok je v prvi polovici leta realizirana v višini 13.000 Eur oz. 47,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. V prvi polovici leta je bilo nakazilo izvedeno za 26 rojenih otrok.

20 - SOCIALNO VARSTVO**2004 - Izvajanje programov socialnega varstva****20049002 - Socialno varstvo invalidov**

20004 – Center za socialno delo (dnevni center za otroke in mladostnike Žarek)

Postavka center za socialno delo je v prvi polovici leta realizirana v višini 727 Eur oz. 30,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so namenjena delovanju dnevnega centra za otroke in mladostnike Žarek.

20005 - Bivanje invalidov v varstveno delovnih centrov

Postavka bivanje invalidov v varstveno delovnih centrih je v prvi polovici leta realizirana v višini 33.015 Eur oz. 43,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Po Zakonu je občina dolžna zagotavljati sredstva za financiranje invalidov v varstveno delovnih centrih. O upravičenosti do sofinanciranja oskrbnih stroškov na osnovi Zakona o socialnem varstvu z odločbo odloči pristojni center za socialno delo. V primerih, ko so upravičenci so/lastniki nepremičnin/e, se izvede prepoved razpolaganja in odtujitve le-tega v korist občine. Občina poleg tega sofinancira eno osebo preko javnih del.

20006 - Bivanje invalidov v zavodih za usposabljanje

Postavka bivanje invalidov v zavodih za usposabljanje je v prvi polovici leta realizirana v višini 14.665 Eur oz. 47,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Po Zakonu je občina dolžna zagotavljati sredstva za financiranje invalidov, o upravičenosti do sofinanciranja oskrbnih stroškov na osnovi Zakona o socialnem varstvu z odločbo odloči pristojni center za socialno delo. V primerih, ko so upravičenci so/lastniki nepremičnin/e, se izvede prepoved razpolaganja in odtujitve le-tega v korist občine.

20 - SOCIALNO VARSTVO

2004 - Izvajanje programov socialnega varstva

20049003 - Socialno varstvo starih

20008 - Bivanje starejših oseb v splošnih socialnih zavodih

Postavka bivanje starejših oseb v splošnih socialnih zavodih je v prvem polletju realizirana v višini 16.412 Eur oz. 17,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Za občane, ki nimajo lastnih sredstev ali svojcev, ki bi bili dolžni kriti stroške oskrbe v socialno varstvenih zavodih, se mora pokrivanje teh stroškov po Zakonu o socialnem varstvu zagotoviti iz občinskih sredstev. O upravičenosti do sofinanciranja oskrbnih stroškov na osnovi Zakona o socialnem varstvu z odločbo odloči pristojni center za socialno delo. V primerih, ko so upravičenci so/lastniki nepremičnin/e, se izvede prepoved razpolaganja in odtujitve le-tega v korist občine. Občina poleg tega sofinancira eno osebo preko javnih del.

20009 - Bivanje starejših oseb v posebnih socialnih zavodih

Postavka bivanje starejših oseb v posebnih socialnih zavodih je v prvem polletju realizirana v višini 3.856 Eur oz. 32,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Za občane, ki nimajo lastnih sredstev ali svojcev, ki bi bili dolžni kriti stroške oskrbe v posebnih socialno varstvenih zavodih, se mora pokrivanje teh stroškov po Zakonu o socialnem varstvu zagotoviti iz občinskih sredstev. O upravičenosti do sofinanciranja oskrbnih stroškov na osnovi Zakona o socialnem varstvu z odločbo odloči pristojni center za socialno delo. V primerih, ko so upravičenci so/lastniki nepremičnin/e, se izvede prepoved razpolaganja in odtujitve le-tega v korist občine.

20011 - Dejavnost izvajanja pomoči na domu

Postavka dejavnost izvajanja pomoči na domu je v prvem polletju realizirana v višini 40.434 Eur oz. 47 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Dom upokojencev Nova Gorica je izvajalec socialno varstvene storitve pomoč družini na domu kot socialna oskrba na domu. Zakon o socialnem varstvu določa, da se storitev financira iz proračuna občine najmanj v višini 50% subvencije k ceni storitve in v višini, za katero je upravičenec oziroma drug zavezanec delno ali v celoti oproščen plačila. Zakon o socialnem varstvu določa, da je socialno varstvena storitev pomoč družini na domu kot socialna oskrba na domu javna služba, katere mrežo zagotavlja občina. Izvajanje omenjene socialno varstvene storitve določata tudi Pravilnik o standardih in normativih socialno varstvenih storitev in Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen socialno varstvenih storitev. Občina Brda iz proračuna financira 76,24 % subvencije k ceni storitve.

20 - SOCIALNO VARSTVO

2004 - Izvajanje programov socialnega varstva

20049004 - Socialno varstvo materialno ogroženih

20014 - Denarne pomoči zaradi materialne ogroženosti

Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 3.149 Eur oz. 26,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Občani, ki so socialno, materialno ali kako drugače ogroženi so upravičeni do enkratne denarne pomoči za kritje stroškov za premostitev trenutne materialne ogroženosti - plačilo najnujnejših položnic, prehrane učencev in drugih stroškov, vezanih na šolanje, nakup kurjave... Višina pomoči je odvisna od materialnega in socialnega stanja posameznika oz. družine. Zaradi trenutnih razmer ter posledično povečanja stopnje brezposelnosti tudi v naši občini, prihajajo številne vloge za denarno pomoč.

20015 – Pomoč pri uporabi stanovanja (subvencioniranje najemnin)

Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 523 Eur oz. 30,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. O upravičenosti do subvencioniranja najemnin na osnovi Zakona z odločbo odloči pristojni Center za socialno delo.

20016 – Plačilo pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev

Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 1.230 Eur oz. 30,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Postavka plačilo pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev se koristi za primere smrti občana, ki nima lastnih sredstev, niti svojcev, ki bi bili dolžni poravnati stroške pogreba in se na osnovi mnenja pristojnega centra za socialno delo pogreb v najnujnejšem obsegu poravnava iz proračunskih sredstev.

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**2201 - Servisiranje javnega dolga****22019001 - Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje**

22002 - Obresti od dolgoročnih kreditov

Postavka obresti od dolgoročnih kreditov je v prvem polletju realizirana v višini 9.392 Eur oz. 31,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. V okviru proračunske postavke so sredstva namenjena za plačilo obresti za že najete dolgoročne kredite kakor izhaja iz kreditnih pogodb in pripadajočih amortizacijskih načrtov.

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**2201 - Servisiranje javnega dolga****22019002 - Stroški financiranja in upravljanja z dolgom**

22004 - Stroški finančnih razmerij (stroški obdelave kredita, zavarovanje kredita, nadomestilo za vodenje kredita)

Postavka se nanaša na stroške finančnih razmerij – stroške obdelave kredita, zavarovanja, kredita, vodenja kredita in ima v prvem polletju realizacijo in sicer 113 Eur oz. 5,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

PU 5001 – KS MEDANA

04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**0403 - Druge skupne administrativne službe****04039002 - Izvedba protokolarnih dogodkov**

04016 - Prireditve ob praznikih v krajevni skupnosti

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 661 Eur oz. 18,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA**0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin****06029001 - Delovanje ožjih delov občin**

06005 - Delovanje ožjih delov lokalne skupnosti (stroški organov ožjega dela občine, plače zaposlenih, materialni stroški) v KS

Postavka delovanje ožjih delov lokalne skupnosti zajema stroške delovanja KS Medana in je v prvem polletju realizirana v višini 1.469 Eur oz. 16 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

PU 5003 – VS CEROVO

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA**0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin****06029001 - Delovanje ožjih delov občin**

06018 - VS Cerovo

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 249 Eur oz. 6,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za material in storitve in sicer za dobavo in prevoz tampona.

PU 5004 – VS DOBROVO

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 - Delovanje ožjih delov občin

06019 - VS Dobrovo

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 111 Eur oz. 4,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za material in storitve (cement, pesek ter svetovanje in tehnična pomoč pri izgradnji kamnite zložbe).

PU 5005 – VS FOJANA

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 - Delovanje ožjih delov občin

06020 - VS Fojana

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 675 Eur oz. 41,9 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za material in storitve (cevi, kanalete, cement, drugi potrošni material).

PU 5006 – VS HUM

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 - Delovanje ožjih delov občin

06021 - VS Hum

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 284 Eur oz. 7,4 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za material in storitve (tampon, drobljenec, prevoz,...)

PU 5007 – VS KOJSKO

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 - Delovanje ožjih delov občin

06022 - VS Kojsko

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 1.165 Eur oz. 41,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za material in storitve (cevi, kanalete, pesek, razni potrošni material).

PU 5008 – VS KOZANA

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 - Delovanje ožjih delov občin

06023 - VS Kozana

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 865 Eur oz. 37,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za material in storitve (drobljenec, prevoz, ureditev stare javne poti).

PU 5010 – VS NEBLO

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 - Delovanje ožjih delov občin

06025 - VS Neblo

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 1.015 Eur oz. 23,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za ureditev ceste pod pokopališčem in makadamske poti v Neblem ter za nabavo raznega materiala.

PU 5013 – VS VIPOLŽE

04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 - Druge skupne administrativne službe

04039002 - Izvedba protokolarnih dogodkov

04028 – Prireditve ob praznikih v VS Vipolže

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 79 Eur oz. 15,7 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za material.

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 - Delovanje ožjih delov občin

06028 - VS Vipolže

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 30 Eur oz. 1,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za nabavo letve.

PU 5014 – VS VIŠNJEVIK

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0602 - Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 - Delovanje ožjih delov občin

06029 - VS Višnjevnik

Realizacija postavke v prvem polletju je v višini 567 Eur oz. 27,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so porabljena za material (cevi,...) in naročnino za kabelsko televizijo.

PU 7000 – REŽIJSKI OBRAT (RO)

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

0603 - Dejavnost občinske uprave

06039001 - Administracija občinske uprave

06010 - Plače delavcev Režijskega obrata (RO)

V prvem polletju ima postavka za plače delavcev režijskega obrata realizacijo v višini 70.430 Eur oz. 49,1 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. V okviru postavke so sredstva porabljena za plače (35.931 Eur), dodatke zaposlenih (14.120 Eur), regres za letni dopust (6.300 Eur), povračila in nadomestila (3.430 Eur), uspešnost (676 Eur), nadurno delo (427 Eur), prispevke (8.398 Eur) ter premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja (1.149 Eur).

06033 - Materialni stroški Režijskega obrata (RO)

Postavka materialni stroški režijskega obrata je v prvem polletju realizirana v višini 924 Eur oz. 30,8 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Postavka materialni stroški režijskega obrata predstavlja stroške vezane na delovanje režijskega obrata.

10 - TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

1003 - Aktivna politika zaposlovanja

10039001 - Povečanje zaposljivosti

10001 - Lokalni zaposlitveni programi (javna dela, sofinanciranje kadrovske prenovе podjetij)

Postavka lokalni zaposlitveni program v prvem polletju ima realizacijo v višini 7.569 Eur oz. 39,5 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Postavka zajema program izvajanja javnih del, katerega del sofinancira Zavod RS za zaposlovanje za upravičene stroške.

13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 - Cestni promet in infrastruktura

13029001 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13001 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest

Postavka je namenjena upravljanju in tekočemu vzdrževanju lokalnih cest v Občini Brda. Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 66.053 Eur oz. 55 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

13016 – Makadamske ceste

Postavka makadamske ceste ima v prvem polletju realizacijo v višini 31.156 Eur oz. 31,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva so namenjena za vzdrževanje makadamskih cest.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 - Komunalna dejavnost

16039002 – Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

16030 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje pokopališč

Sredstva smo porabili za elektriko, vodo, odvoz smeti ter tekoče vzdrževanje. Postavka upravljanje in tekoče vzdrževanje pokopališč ima v prvem polletju realizacijo v višini 10.208 Eur oz. 35,4 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 - Komunalna dejavnost

16039005 – Druge komunalne dejavnosti

16050 – Urejanje in vzdrževanje javnih površin v Šmartnem

Postavka urejanje in vzdrževanje javnih površin v Šmartnem ima v prvem polletju realizacijo v višini 2.533 Eur oz. 53,2 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za posebni material in storitve v Šmartnem.

16051 – Urejanje in vzdrževanje javnih površin

Postavka urejanje in vzdrževanje javnih površin ima v prvem polletju realizacijo v višini 2.245 Eur oz. 56,3 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za posebni material in storitve.

18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1805 - Šport in prostočasne aktivnosti

18059001 - Programi športa

18053 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov (športne dvorane, telovadnice, igrišča)

Postavka upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov ima v prvem polletju realizacijo v višini 11.384 Eur oz. 37,6 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva smo porabili za elektriko, vodo, tekoče vzdrževanje športnih objektov ter najemnino.

B – Račun finančnih terjatev in naložb

14 - GOSPODARSTVO

1402 – Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti

14029001 – Spodbujanje razvoja malega gospodarstva

14002 – Delovanje občinskih in medobčinskih skladov za razvoj malega gospodarstva

Na proračunski postavki so predvidena sredstva za povečanje namenskega premoženja javnega sklada.

Postavka v prvem polletju nima realizacije.

C – Račun financiranja

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

2201 - Servisiranje javnega dolga

22019001 - Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje

22001 - Glavnica za odplačilo dolgoročnih kreditov

Postavka je v prvem polletju realizirana v višini 184.510 Eur oz. 49,6 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Zajema znesek glavnice za odplačilo dolgoročnih kreditov iz prejšnjih let, najetih pri poslovnih bankah in državnem proračunu.

3. PODATKI O VKLJUČITVI NOVIH OBVEZNOSTI, PRENOSU NAMENSKIH SREDSTEV IZ LETA 2019, PLAČILU NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET, PRERAZPOREJANJU PRORAČUNSKIH SREDSTEV, UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE IN REZERVACIJE

3.1 Vključevanje novih obveznosti v proračun

V prvem polletju letošnjega leta smo pri rebalansu I. za leto 2021, ki je bil sprejet v mesecu juniju, vključili naslednje nove obveznosti:

- Povečanje postavk: poslovni prostori za 8.400 Eur; plače občinske uprave za 16.300 Eur in plače režijskega obrata za 13.000 Eur; skupna občinska uprava – materialni stroški za 2.000 Eur; priprava razvojnih projektov za 12.000 Eur - stroški vezani na Terme Brda (idejne zasnove, filmi,.....); razvoj turistične infrastrukture za 6.100 Eur; urejanje ekoloških otokov za 13.700 Eur; prostorski dokumenti za 27.000 Eur namenjena za pripravo OPPN Šmarno; nakup medicinskih aparatov za 2.000 Eur namenjena občanom za sofinanciranje cepljenja proti klopnemu meningoencefalitisu; Investicije in investicijsko vzdrževanje športnih objektov za 5.000 Eur za izvedbo nujnih del na objektih kot tudi za izvajanje izboljšav in dograditev objektov zaradi zagotavljanja prostorov za izvajanje športnih aktivnosti; Investicije in investicijsko vzdrževanje vrtcev za 10.000 Eur za nabavo dodatne opreme v jasličnih oddelkih in za večji oddelek v Biljani; upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest za 25.000 Eur, nanaša se na izvajanje pregledniške službe in tekočega vzdrževanja; makadamske ceste za 50.000 Eur, nanaša se na manjša in večja popravila makadamskih cestišč; upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov za 4.000 Eur, nanaša se na igrišče v športnem parku Rio Kojsko, in sicer za utrditev terena, za nabavo mivke in platna za pokritje igrišča;
- Povečanje postavke Javni razvod za turizem, kulturo, mladino in šport Brda za 58.000 Eur: povečajo se stroški plač zaradi zaposlitve osebe preko programa javnih del, ki je bil odobren na razpisu Zavoda za zaposlovanje; za čiščenje pohodnih poti (pohodna pot Julijana in Briške pohodne poti) se nameni za čiščenje in urejanje poti 2x na leto (spomladi in jeseni), povečajo se stroški sodelovanja s Skupnostjo Julijskih Alp – delež stroškov za sodelovanje pri dodatnih predvidenih aktivnostih za leto 2021; za nabavo opreme apartmajev v Vili Vipolže (v letu 2021 bo ZTKMŠ začel oddajati apartmaje v Vili Vipolže in tako povečeval lasten tržni delež prihodkov), za nabavo novih računalnikov za briško butiehco in zaposlene; za projekt Giro d'Italia se nameni 40.000 Eur proračunskih sredstev. Zavod je z navedenim projektom kandidiral tudi na državni razpis, višina sofinanciranja še ni znana;
- Nove postavke: Turistično urejanje Brd v višini 5.000 Eur, gre za nakup opreme po projektu "Utrinkovalnice na Brda" (panoramskih opazovalnic); Vzpostavitev kolektivne blagovne znamke destinacije Brda v višini 13.000 Eur, gre za povezovanje osnovne dejavnosti na področju kmetijstva in turizma; Digitalna orodjarna mislečega mesta – IoT DOMM, katere namen je uvajanje inovativnih rešitev na področju digitalizacije občin in je planirana v višini 1.624,13 Eur;

3.2 Podatki o plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let

Vse zapadle obveznosti iz preteklih let so bile v celoti poravnane.

3.3 Podatki o prerazporejanju sredstev

V prvi polovici leta 2021 so bile na podlagi Zakona o izvrševanju proračunov RS ter na podlagi Odloka o proračunu Občine Brda narejene prerazporeditve med proračunskimi postavkami, praviloma med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe. Prerazporeditve s sklepom do 30.6. so bile naslednje:

Datum dok.	Štev. dok.	Prerazporeditev (s)		Prerazporeditev (na)		Znesek	Namen	
27.01.2021	0001-2021	PP	20015	Pomoč pri uporabi stanovanja (subvencioniranje najemnin)	PP	20016	Plačilo pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev	Na: Pri podpisu pogodbe za socialni pokop v letu 2021 ni bilo dovolj zagotovljenih sredstev, saj je plačilo enega soc. pokopa, ki je bil konec leta 2020 zapadlo v leto 2021
		KONTO	411920	Subvencioniranje stanarin	KONTO	402199	Drugi posebni material in storitve	
28.01.2021	0002-2021	PP	06007	Plače delavcev občinske uprave (in ožjih delov občin)	PP	06007	Plače delavcev občinske uprave (in ožjih delov občin)	Na: Na podlagi 123. člena Zakona o interventnih ukrepih za omlitvev posledic drugega vala epidemije COVID-19 in 11. točke prvega odstavka 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor smo prejeli sredstva države za izplačilo dodatka zaposlenim za obdobje 19.10. do 31.12.2020.
		KONTO	400400	Sredstva za nadurno delo	KONTO	400002	Dodatki za delo v posebnih pogojih	
28.01.2021	0003-2021	PP	06010	Plače delavcev Režijskega obrata (RO)	PP	06010	Plače delavcev Režijskega obrata (RO)	Na: Na podlagi 123. člena Zakona o interventnih ukrepih za omlitvev posledic drugega vala epidemije COVID-19 in 11. točke prvega odstavka 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor smo prejeli sredstva države za izplačilo dodatka zaposlenim za obdobje 19.10. do 31.12.2020.
		KONTO	400000	Osnovne plače	KONTO	400002	Dodatki za delo v posebnih pogojih	
15.04.2021	0004-2021	PP	15032	Urejanje ekoloških otokov	PP	15032	Urejanje ekoloških otokov	Na: Zaradi nujne in nepredvidene ureditve eko otoka v Golem Brdu, smo porabili sredstva, ki so bila namenjena za eko otok Podsabotin.
		KONTO	420500	Investicijsko vzdrževanje in izboljšave	KONTO	420401	Novogradnje	
		NRP	17-0002	UREJANJE EKOLOŠKIH OTOKOV	NRP	08007-17-0002	UREJANJE EKOLOŠKIH OTOKOV	
07.06.2021	0005-2021	PP	02005	Občinska blagajna	PP	02002	Stroški plačilnega prometa (provizija LJP, BS)	Na: Višji stroški bančnih storitev, glede na stanje na podračunu.
		KONTO	402930	Plačilo st. organizacijam, pooblaščenim za plač. promet	KONTO	402931	Plačila bančnih storitev	
29.06.2021	0006-2021	PP	19046	Razvojni oddelek vrta v okviru OŠ Kozara	PP	19045	Ureditve igrišča pri vrtcu Kojško	Na: Projekt ureditve igrišča pri Vrtcu Kojško je potrebno dokončati pred novim šolskim letom
		KONTO	411921	Plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev	KONTO	420899	Plačila drugih storitev in dokumentacije	
					NRP	08007-19-0014	UREDITVE IGRISČA PRI VRTCU KOJSKO	

3.4 Prenos namenskih sredstev iz leta 2020

V skladu s 44. členom Zakona o javnih financah se namenska sredstva, ki niso bila porabljena v preteklem letu, prenesejo v proračun tekočega leta. Namenski prejemki, ki v letu 2020 niso bili porabljeni, so v večini bili vključeni v proračun za leto 2021 in se jih bo koristilo tekom leta. Po namenu predstavljajo: požarna taksa v višini 25.112,55 Eur, donacije v višini 700 Eur, okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov v višini 37.436,63 Eur, denar za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v višini 0,66 Eur, okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v višini 1.267.252,29 Eur ter prihodki iz naslova oddaje javne infrastrukture v najem v višini 551.715,96 Eur.

3.5 Poraba sredstev proračunske rezerve

Proračunska rezerva je skladno z 49. členom ZJF oblikovana kot poseben proračunski sklad, v katerega se mesečno izločajo sredstva do višine, ki jih določa Odlok o proračunu Občine Brda za leto 2021. V prvem polletju je postavka realizirana v višini 15.000 Eur oz. 50,0 % glede na veljaven rebalans I. za leto 2021. Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali razstlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročajo naravne sile in ekološke nesreče.

Za financiranje izdatkov za odpravo finančnih posledic, povezanih z vsemi ukrepi, nastalimi s preprečevanjem širitve koronavirusa SARS-CoV-2 (COVID-19), je Občinski svet sprejel sklep o porabi sredstev iz rezervnega sklada Občine Brda za leto 2021 v višini do 30.000 Eur. Sredstva proračunske rezerve v prvem polletju smo za ta namen porabili v višini 13.844,88 Eur.

3.6 Poraba sredstev splošne proračunske rezervacije

Splošna proračunska rezervacija za leto 2021 je predvidena v višini 10.000 Eur.

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. V prvi polovici leta 2021 nismo koristili splošne proračunske rezervacije.

4. Odstopanja v primerjavi s sprejetim rebalansom in predlogi potrebnih ukrepov

4.1 Ugotovitve in predlogi iz polletnega poročila

Iz polletnega poročila o izvrševanju proračuna Občine Brda je ugotovljeno:

- izpad prihodkov iz naslova NUSZ;
- Občina z letošnjim letom na podlagi Zakona o finančni razbremenitvi občin (Uradni list RS, št. 189/20, v nadaljevanju: ZFRO), prejema mesečno sredstva za uravnoteženje razvitosti občin kot tekoči transfer. V preteklih letih smo prejeli sredstva iz državnega proračuna za investicije in praviloma konec leta. Občina v letošnjem letu nima težav z likvidnostjo, glede na redno prejeta mesečna nakazila;
- Občina v prvem polletju ni imela likvidnostnih težav in se torej ni likvidnostno zadolžila. Bistveni elementi, ki so k temu pripomogli so: mesečno nakazilo sredstev za uravnoteženje razvitosti občin, izpeljane prodaje stavbnih in kmetijskih zemljišč, prihodek od komunalnih prispevkov ter prihodek iz naslova služnosti za potrebe vzpostavitve širokopasovne infrastrukture (optika).

Predlogi potrebnih ukrepov in aktivnosti, ki se nanašajo na izvrševanje proračuna:

- priprava odločb o nadomestilu za uporabo stavbnih zemljišč;
- pozornost pri prevzemanju novih obveznosti;
- za zagotavljanje tekoče likvidnosti proračuna bo potrebna pozornost pri izvajanju nadaljnjih investicij ter uspešen zaključek investicij;
- doseči zastavljene cilje za leto 2021.

Številka: 4101-03/2021-01

Datum: 26. 7. 2021

Pripravili:
Beti Kumar
Mateja Mavrič

ŽUPAN
Franc Mužič