

**ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE PODČETRTEK
ZA LETO 2021**

1. VSEBINA

2. ODLOK O ZAKLJUČNEM RAČUNU PRORAČUNA

2.1. Splošni del proračuna - izkazi

2.2. Posebni del proračuna - izkazi

2.3. Načrt razvojnih programov

3. OBRAZLOŽITVE SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

3.1. Opredelitev makroekonomskih izhodišč

3.2. Poročilo o realiziranih prihodkih in odhodkih v splošnem delu proračuna

3.3. Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna

3.4. Obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov proračuna med letom v skladu s 47. členom ZJF

3.5. Poročilo o prerazporeditvi sredstev med proračunskimi postavkami in s tem nastalimi spremembami med sprejetim in veljavnim proračunom

3.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

3.7. Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije

4. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA

4.1. Poslovno poročilo neposrednih uporabnikov

4.1.1. Občinski svet

4.1.2. Župan

4.1.3. Nadzorni odbor

4.1.4. Občinska uprava

4.1.5. KS Podčetrtek

4.1.6. KS Pristava pri Mestinju

4.1.7. KS Virštanj

4.1.8. KS Polje ob Sotli

4.1.9. KS Olimje

5. OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

6. OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ BILANCE STANJA (za proračun)

7. POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA

8. POSEBNE PRILOGE

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

8.2. Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

8.3. Pregled prevzetih obveznosti v breme proračuna leta, za katerega se sestavlja zaključni račun, in proračunov prihodnjih let

8.4. Nabave in druge spremembe podatkov osnovnih sredstev

9. Poročilo o realizaciji Načrta ravnanja s stvarnim premoženjem Občine Podčetrtek za leto 2021

2. ODLOK O ZAKLJUČNEM RAČUNU

Na podlagi 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18) in 17. člena Statuta Občine Podčetrtek (Uradni list RS, št. 43/2018-UPB), je Občinski svet Občine Podčetrtek na ____ . redni seji, dne _____, sprejel

O D L O K

o zaključnem računu proračuna Občine Podčetrtek za leto 2021

1. člen

Zaključni račun proračuna Občine Podčetrtek za leto 2021 sestavljajo bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja. Sestavni del zaključnega računa so tudi podatki vseh petih krajevnih skupnosti.

Skupina/Podskupina konto	V EUR
A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	
I. SKUPAJ PRIHODKI	5.402.458
(70+71+72+73+74)	
TEKOČI PRIHODKI (70+71)	4.280.743
70 DAVČNI PRIHODKI	3.765.619
700 Davki na dohodek in dobiček	2.930.656
703 Davki na premoženje	324.866
704 Domači davki na blago in storitve	510.097
706 Drugi davki	-
71 NEDAVČNI PRIHODKI	515.124
710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	343.207
711 Takse in pristojbine	6.835
712 Denarne kazni	6.515
713 Prihodki od prodaje blaga in storitev	-
714 Drugi nedavčni prihodki	158.567
72 KAPITALSKI PRIHODKI	4.775
720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	4.775
721 Prihodki od prodaje zalog	-
722 Prihodki od prodaje zemljišč in nematerialnega premož.	-
73 PREJETE DONACIJE	-
730 Prejete donacije iz domačih virov	
731 Prejete donacije iz tujine	
74 TRANSFERNI PRIHODKI	1.116.940
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.116.940

II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43)	5.245.208
40 TEKOČI ODHODKI	1.438.346
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	260.388
401 Prispevki delodajalca za socialno varnost	40.341
402 Izdatki za blago in storitve	1.075.666
403 Plačila domačih obresti	6.951
409 Rezerve	55.000
41 TEKOČI TRANSFERI	1.632.077
410 Subvencije	15.357
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	1.045.979
412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	106.126
413 Drugi tekoči domači transferi	464.615
414 Tekoči transferi v tujino	-
42 INVESTICIJSKI ODHODKI	2.092.368
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	2.092.368
43 INVESTICIJSKI TRANSFERI	82.417
430 Investicijski transferi	82.417
III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (I.-II.)	157.250
<hr/>	
B) RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	-
75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	
751 Prodaja kapitalskih deležev	-
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442)	-
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.)	-
<hr/>	
C) RAČUN FINANCIRANJA (VII. – VIII.)	-164.657
VII. ZADOLŽEVANJE (500)	
50 ZADOLŽEVANJE	
500 Domače zadolževanje	-
VIII. ODPLAČILA DOLGA (550)	
55 ODPLAČILA DOLGA	164.657
550 Odplačila domačega dolga	164.657
IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-VII.)	-7.407
X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	-164.657
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)	- 157.249
XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH PRETEKLEGA LETA	566.371

2. člen

Sredstva na računu ob koncu leta 2021 se prenesejo v sklad Občine Podčetrtek in v vsako posamezno krajevno skupnost za druge namene in se vključijo v proračun Občine Podčetrtek za financiranje izdatkov proračuna prihodnjega leta.

3. člen

Ta odlok začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Številka:
Podčetrtek, dne

Župan Občine Podčetrtek
Peter Misja

2.1. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

4. člen navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna določa, da se v posameznih stolpcih prikažejo:

1. realizacija proračuna preteklega leta;
2. sprejeti proračun tekočega leta
3. veljavni proračun (sprejeti proračun s spremembami) tekočega leta;
4. realizirani proračun tekočega leta;
5. indeks med realiziranim in sprejetim proračunom;
6. indeks med realiziranim in veljavnim proračunom.

LEGENDA:

36- ZRRE19	Zaključni račun 2020
266 – RBPR2021	1. rebalans proračuna 2021
277- VEPR21	Veljavni proračuna za leto 2021
274 – ZRPR2021	Zaključni račun 2021
Indeks 4/3	Indeks med realizacijo in veljavnim proračunom 2021
Indeks 4/2	Indeks med realizacijo in rebalansom proračuna 2021

2.2. POSEBNI DEL PRORAČUNA

V posebnem delu proračuna je tabelaričen del sestavljen tako kot je predpisano. Tabelarični del je priložen in v nadaljevanju opisan.

LEGENDA:

236- ZRRE19	Zaključni račun 2020
266 – RBPR2021	1. rebalans proračuna 2021
277- VELJPR21	Veljavni proračuna za leto 2021
274 – ZRPR2021	Zaključni račun 2021
Indeks 4/3	Indeks med realizacijo in veljavnim proračunom 2021
Indeks 4/2	Indeks med realizacijo in rebalansom proračuna 2021

2.3. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

V posebnem delu je podrobno opisana realizacija po posameznih projektih v Načrtu razvojnih programov, tako, da je v tabeli prikazana samo realizacija posameznega projekta.

NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV - REALIZACIJA 2021

ZAP. ŠT.	PODROČJE PORABE; PROJEKT	Prorač. postavka	Planirana vrednost v EUR	2021-plan veljavni		SKUPAJ REALIZ. 2021	REALIZACIJA	
				Lastni občinski viri	Državna sr., dom.partnerji		Lastni občinski viri	Državna sr., dom.partn.
I.	06 Lok.smouprava							
1.	OB092-10-0001 INVESTICIJE V OBČINSKI UPRAVI	O6016	8.870	8.870		8.792	8.792	
II.	07 Obramba in ukrepi(CZ,PGD)							
2.	OB092-18-0001 OPREMA CZ	07002	6.500	6.500		4.798	4.798	
3.	OB092-10-0002INVESTICIJE V ZAŠČ. IN REŠEVANJE	O7009	54.000	54.000		54.000	44.327	9.673
III.	11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo							
4.	OB092-10-0003 Subvencije v kmetijstvu	11008	18.000	18.000		15.357	15.357	
IV.	13 Promet, prometna infrastruktura							
5.	OB092-20-0010 Rekon.občinskih cest v 2021	130032	170.800	170.800		170.751	170.751	
6.	OB092-10-0012 SANACIJA PLAZOV PO NEURJU	13005	25.000			24.620	24.620	
7.	OB092-21-0002 Sanacija plazu Amon-Amon	13005	121.863	26.158	95.705	121.748	27.242	94.506
8.	OB092-21-0003 Sanacija plazu Herbalija	13005	76.381	19.930	56.451	76.388	20.208	56.180
9.	OB092-21-0004 Sanacija usada LC 317 101	13005	57.742	13.810	43.932	63.808	19.876	43.932
8.	OB092-10-0008 Urejanje cestnega prometa	130042	46.085	46.085		1.890	1.890	
9.	OB092-20-0007 Urejanje ob schengenski meji	130042	61.545	3.715	57.830	61.300	3.469	57.831
10.	OB092-18-0006 Javna razsvetljava	13040	60.000	60.000		59.931	59.931	
V.	14 Gospodarstvo							
11.	OB092-16-0011 Kolesarska pot Sela-Virštanj	140054	5.000	5.000		0	0	
12.	OB092-21-0006 Odstranitevobjekta kašča	14009	30.950	30.950		29.097	29.097	
13.	OB092-15-0003 Vonarsko jezero	14010	10.000	10.000		0	0	

14.	OB092-15-0009 Center za promocijo vin, kulture in turizma	14014	202.646	107.838	94.808	202.261	202.261	*dr.sr. nakazana v 2022
15.	OB092-19-0004 Ureditev parkirišča Olimje	14017	20.000	20.000		0	0	
16.	OB092-20-0003 Pomen gliv za biodiver. Kozjanskega	14020	4.050	1.228	2.822	4.050	4.050	*dr.sr. nakazana v 2022
17.	OB092-15-0001 Izgradnja kolesarskih stez	14028	40.000	40.000		0	0	
18.	OB092-21-0005 Zunanja ureditev in ureditev mansarde Banovine	14037	51.051	51.051		49.801	49.801	
19.	OB092-20-0014 Center za promocijo podjetništva	14038	15.000	15.000		0	0	
20.	OB092-20-0011 Pot Cmererška Gorca	14056	20.100	20.100		20.051	20.051	
VI.	15 Varovanje okolja							
21.	OB092-10-0013 Vzdr. Odlagališč kom. Odpadkov	15001	25.100	25.100		19.989	19.989	
22.	OB092-15-0014 Investicije v kanalizacije	15007	93.501	93.501		93.672	93.672	
23.	OB092-15-0004 ČN Podčetrtek	150071	1.460.000	156.683	1.460.000	158.819	0	158.819
24.	OB092-20-0009 Kanalizacija Olimje	15015	93.570	93.570		79.837	79.837	
VII.	16 Prostorsko planiranje							
25.	OB092-10-0019 Prostorski dokumenti	16004	41.603	41.603		41.602	41.602	
26.	OB092-10-0020 Izgradnja vodovodov	16031	109.680	109.680		101.167	101.167	
VIII.	17 Zdravstveno varstvo							
27.	OB092-20-0015 sofinanciranje investicij v ZD	17017	30.000	30.000		18.557	18.557	
XI.	18 Kultura, šport in nevladne organizacije							
28.	OB092-21-0008 Projekti in nadzor za obnovo zaščiteneh objektov	18002	14.000	14.000		12.311	12.311	
29.	OB092-21-0007vIzvedba nizkonapetostnega prključka za grad	18002	32.000	32.000		31.938	31.938	
30.	OB092-21-0009 Vezne plošče na objektu grad	18002	38.800	38.800		37.773	37.773	
31.	Ob092-20-0012 Nujna sanacijska dela na gradu	18004	308.490	108.490	200.000	308.291	108.291	200.000
X.	19 Izobraževanje							
32.	OB092-20-0013 Prizidek vrta pri POŠ Pristava	19017	450.000	106.155	343.845	277.461	277.461	

3. OBRAZLOŽITVE SPLOŠNEGA DELA

3.1. Opredelitev makroekonomskih izhodišč

Pri sestavi proračuna za leto 2021, ki je bil sprejet na 14. redni seji Občinskega sveta, dne 11.12.2020 in 1. rebalans proračuna za leto 2021 na 19. redni seji dne 20.10.2021 so bili upoštevani makroekonomski okvirji, ki jih je posredovalo Ministrstvo RS za finance.

Ministrstvo za finance – Sektor za sistem financiranja lokalnih skupnosti je z dopisom občinam posredovalo izhodišča za pripravo proračunov lokalnih skupnosti za leti 2021 in 2022. Navedena izhodišča so v skladu z 18. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS št. 79/99, 124/00, 79/01 in 30/02) osnova za pripravo navodila za pripravo občinskega proračuna.

Osnova za planiranje so bili globalni makroekonomski okvirji razvoja Slovenije, ki služijo kot kvalitativna izhodišča za pripravo proračunov in razvojnih načrtov ter Usmeritve za načrtovanje plač in drugih izdatkov zaposlenim, prispevkov delodajalca za socialno varnost ter davka na izplačane plače.

Ob pripravi občinskih proračunov je bilo potrebno upoštevati, da se je gospodarska rast in s tem tudi javnofinančna situacija v zadnjih treh letih nekoliko spremenila, kar je pomenilo uskladitev javnofinančnih prihodkov. Bistveno so se tudi zmanjšali razpisi za sofinanciranje iz EU sredstev. Občina je zaradi zagotavljanja lastnih sredstev oziroma samostojno izvedbo investicije sredstva namensko prenašala za enaki namen v naslednje proračunsko leto.

Kljub upoštevanju vseh navodil in priporočil pa se je situacija v državi, zaradi podaljšane razglasitve pandemije bistveno spremenila. Kljub upoštevanju ukrepov, pa se pandemija ni umirila, kar se je odražalo na vseh področjih. Že v rebalansu smo predvideli bistveno znižanje turistične takse, kar se je pokazalo za točno. Ker pa tudi v letu 2021 ni bilo skoraj nobenih prireditev, je bilo delovanje društev na tem področju bistveno manjše.

3.2. Poročilo o realiziranih prejemkih in izdatki proračuna, občinskega proračuna, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju proračuna z obrazložitvijo pomembnejših odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oziroma primanjkljajem in zadolževanjem

A BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V
EUR

Konto K2/K3/K4/K6 1	Spr. proračun 21 2	Veljavni pror. 21 3	Realizac.pror- 21 4	Indeks 5=4/2	Indeks 6=4/3
I. Skupaj prihdk (70+71+72+73+74)	6.955.864,00	6.955.864,00	5.402.457,93	77,7	77,7
II. Skupaj odhodki (40+41+42+43)	7.356.319,77	7.356.319,77	5.245.208,47	71,3	71,3
III. Proračunski presežek/prim.v(I-II)	- 400.455,77	- 400.455,77	157.249,46		

B RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Konto K2/K3/K4/K6 1	Sprejeti proračun 21 2	Veljavni pror. 21 3	Realizac.pror- 21 4	Indeks 5=4/2	Indeks 6=4/3
IV. Prejeta vrač. danih posojil in prod. kapitalskih deležev (750+751+752)	0,00	0,00	0,00		
V. Dana posojila in poveč. kapitalskih deležev (440+441+442+443)	0,00	0,00	0,00		
VI. Prejeta minus dana posojila in spremembe kap.deležev (IV.-V.)	0,00	0,00	0,00		

C RAČUN FINANCIRANJA

Konto K2/K3/K4/K6 1	Spr. proračun 21 2	Veljavni pror. 21 3	Realizac.pror- 21 4	Indeks 5=4/2	Indeks 6=4/3
VII. Zadlževanje (500)	0,00	0,00	0,00		
VIII. Odplačilo dolga (550)	146.000,00	146.000,00	144.827,64		
IX. Spremem. stanja sr. na računih (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	- 566.370,77	- 566.370,77	- 7.407,68		
X. Neto zadolževanje (VII.-VIII.)	- 165.915,00	- 165.915,00	- 164.657,14		
XI. Neto financiranje (VI. + X. - IX.)	400.455,71	400.455,77	- 157.370,77		
XII. Stanje sr. na računih 31.12.2020	566.370,77	566.370,77	566.370,77		

Leto 2021 je bilo za občino Podčetrtek investicijsko gledano v primerjavi s preteklimi leti nekoliko bolj uspešno, kljub dejstvu, da je bila tudi v letu 2021 večji del časa razglašena epidemija in ni bilo večjih razpisov za sofinanciranje iz EU sredstev, tako da je občina sredstva za investicije pridobila na razpisih iz državnega proračuna.

Največje investicije v letu 2021 so bile:

- Nakup računalnikov in druge računalniške opreme v upravi 8.792,88 €,
- Nakup opreme za CZ v višini 4.798,20 €,

- Sredstva za opremo gasilskih društev 54.000,00 €;
- Sanacije plazov v višini 286.563,74 €,
- Rekonstrukcija občinskih cest v višini 170.751,25 €,
- Nova javna razsvetljava v višini 59.930,67 €
- Urejanje ob schengenski meji 61.300,13 €
- Ureditev avtobusnih postaj 56.562,85 €
- Odstranitev objekta Kašča 29.096,70 €;
- Center za promocijo vin, kulture in turizma v višini 202.260,90 €;
- Zunanja ureditev Banovina v višini 49.801,33 €;
- Pot Cmereška gorca v višini 20.051,13 €;
- Investicije v kanalizacije v višini 73.497,98 €;
- ČN Podčetrtek v višini 158.819,49 €;
- Kanalizacija Olimje v višini 79.836,82 €;
- Investicije na vodovodnem omrežju, katere izvaja OKP d.o.o. 101.167,28 €
- Izvedba nizkonapetostnega priključka na gradu v višini 31.938,43 €
- Vezane plošče na gradu 37.772,91 €,
- Sanacija gradu v višini 308.290,76 €;
- Prizidek vrta pri POŠ Pristava v višini 277.461,39 €.

Na osnovi sprejetega 1.rebalansa, so se opravile še manjše prerazporeditve.

Pri krajevnih skupnostih je poraba sredstev na določenih postavkah prav tako višja, vendar je posamezna KS zbrala tudi več lastnih prihodkov, kot pa je bilo to planirano oziroma so med letom ugotovili, da je bilo planiranje nepravilno.

Realizacija prihodkov je bila za 22,3% nižja od plana. Nedavčni prihodki so bili za 10 % nižji, največji izpad je pri transfernih prihodkih, ker se je investicija v ČN Podčetrtek pričela izvajati proti koncu leta in je bil realiziran samo del transfernih prihodkov, razlika se prenaša v leto 2022, kar pa se je upoštevalo pri pripravi proračuna za leto 2022.

Kljub temu, da je občina pridobila kar nekaj sredstev iz državnega proračuna na razpisih resornih ministrstev, pa se vse investicije še niso uspele realizirati in se prenašajo v leto 2022, predvsem zaradi dolgotrajnih postopkov pri izvedbi javnega naročila. Vendar so se investicije že pričele izvajati in se sredstva in dokončanje prenašajo v leto 2022. Ker smo se skozi celo leto racionalno obnašali, je realizacija pri tekočih odhodkih 85,6%, realizacija tekočih transferov 91,3%. Pri investicijskih odhodkih pa je bila realizacija samo 55,3% in investicijski transferi 79,3%. Vzrok za manjšo realizacijo pri transfernih prihodkih so nižja vlaganja v zbirni center Cero Celje.

PRIHODKI

70 Davčni prihodki

Realizacija davčnih prihodkov je bila 100%. Med davčne prihodke spadajo konti 700 Davki na dohodek in dobiček, 703 Davki na premoženje in 704 Domači davki na blago in storitve.

700 Davki na dohodek in dobiček

V ta sklop spadajo davki na dohodek in dobiček oziroma dohodnina - odstopljen vir občinam. Občini pripada primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Dohodnina je realizirana 100%.

703 Davki na premoženje

Sem spadajo davki na premoženje, kateri so bili realizirani 115% . Določene davke je težko natančno planirati ker so odvisni od realiziranih prodaj nepremičnin na območju občine

Podčetrtek ter drugih dejavnikov, kar se od leta do leta spreminja. Tudi davki na dediščine in darila so realizirani v višini 26.153 €, kar je bistveno več od plana in od realizacije v preteklem letu. Tudi ti davki so odvisni od darilnih pogodb in dedovanja ter jih je težko napovedovati. Enako velja za davek na promet nepremičnin. Tako je bila realizacija v letošnjem letu večja za skoraj 19% od plana.

704 Domači davki na blago in storitve

Realizacija je 103%. Realizacija turistične takse je bila 99,7%. V rebalansu smo že predvidevali manjši znesek TT in znesek korigirali, zato je realizacija 100 %. Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odpadnih voda je bilo realizirano 17% več od plana, prav tako so bile višje pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest za 44%.

71 Nedavčni prihodki

Med nedavčne prihodke spadajo konti 701 Udeležba na dobičku in dohodkih iz premoženja, 711 Takse in pristojbine, 712 Denarne kazni in 714 Drugi nedavčni prihodki.

710 Udeležba na dobičku in dohodkih iz premoženja

Nedavčni prihodki so bili 10% nižji od plana. Plan je bil zasnovan na osnovi planiranih najemnina za komunalno infrastrukturo, katera je bila realizirana 85%, predvsem zaradi nižje realizacije za najemnino za komunalno infrastrukturo s CERO Celje, realizacija najemnine z OKP d.o.o. je bila 100%. Kljub epidemiji, pa se je športna dvorana v letu 2021 dobro tržila, predvsem za športne ekipe za priprave, tako da je bila realizacija najemnin za ŠD celo 15% večja od plana.

Prihodki od najemnin za občinska stanovanja so znašali 38.903 €. Prihodki so najemnin so se namensko zbirali pri upravljalcu in so bili v letu 2021 delno porabljeni za investicije v obnovo stanovanj, razlika neporabljene najemnine se je nakazala v občinski proračun. Neporabljena sredstva se prenesejo za isti namen v naslednje leto. Namensko se bodo porabila za urejanje in vzdrževanje stanovanj in v deležu za vzdrževalna dela na blokih.

711 Takse in pristojbine

Le-te so bile zbrane za 95% več kot so bile planirane.

712 Denarne kazni

Zbrana sredstva Nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora so bile realizirane 74%, vendar je povsem točno planirati nemogoče. V letu 2021 je bilo za 1.340 € izrečenih glob za prekrške, kar pa je bistveno manj od planiranih sredstev.

714 Drugi nedavčni prihodki

Realizacija je 8% nižja od plana. Več je zbranih lastnih sredstev po posameznih krajevnih skupnostih, sredstva za komunalne prispevke so bila v celoti realizirana.

Med drugimi nedavčnimi prihodki so zajeti prihodki od vračila vlaganj v telekomunikacije ter

- Lastni prihodki posameznih KS so bili:
 - * KS Virštanj 324,00 €
 - * KS Pristava 10.124,99 €
 - * KS Olimje 2.079,00 €
 - * KS Podčetrtek 4.857,50 €
 - * KS Polje ob Sotli 2.251,00 €

72 Kapitalski prihodki

V letu 2021 je bila izvedena prodaja stavbnih zemljišč (več manjših) in realizacija je bila 32%.

74 Transforni prihodki

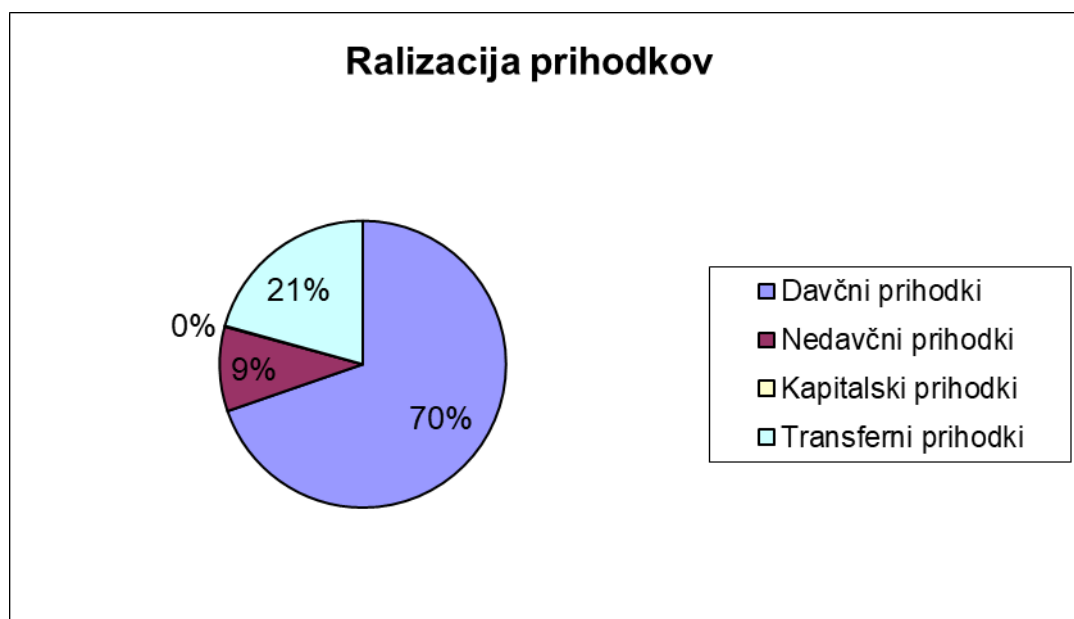
740 Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

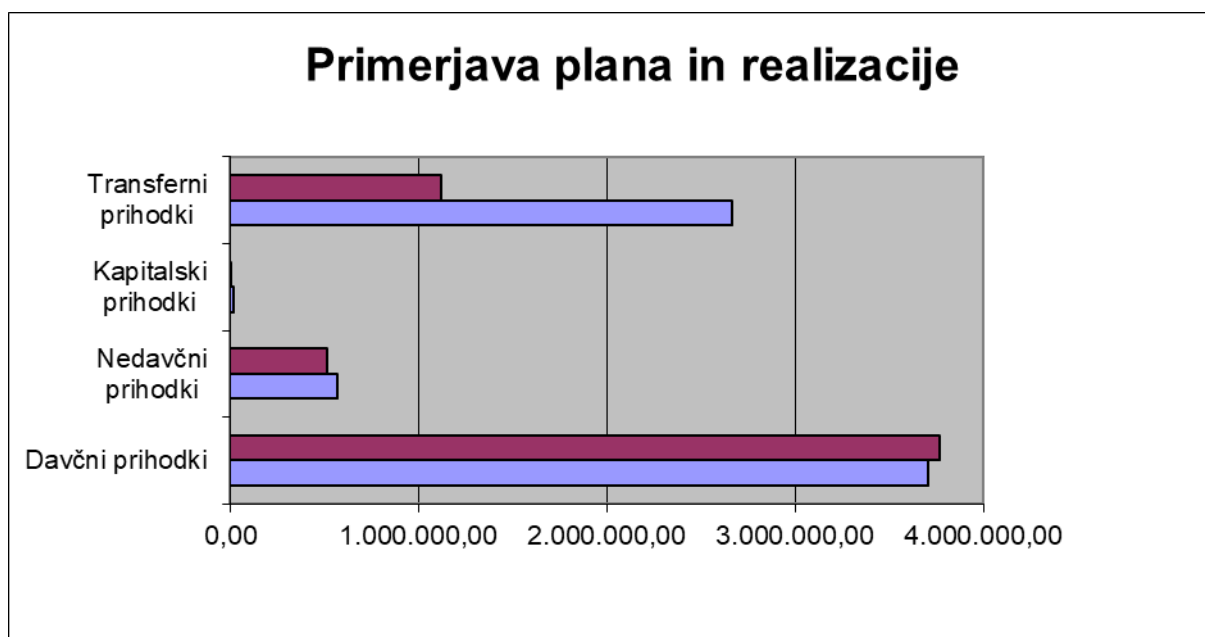
Realizacija transfornih prihodkov je bila 42%. Med drugimi transfornimi prihodki so zajeti naslednji zneski sofinanciranja:

- * Za sofinanciranje sanacije plazu 194.618,14 €
- * Nakazilo požarne takse v višini 9.672,70 €;
- * Sredstva za sanacijo gradu 200.000,00 €;
- * Sofinanciranje ČN Podčetrtek 158.819,49;
- * Sofinanciranje javnih del je bilo v višini 38.221,54 €;
- * Sredstva proračuna za uravnoteženje razvitosti občin 402.084,00 € ;
- * Povračilo stroškov za skupne službe (CZ) 2.888,84 € in (medobč. inšpekt.) 8.881,12 €;
- * za vzdrževanje gozdnih cest 1.539,39 €;
- * sredstva za gospodarjenje z gozdovi 3.122,67 €;
- * sredstva za covid dodatek 15.225,83 €;
- * subvencija tržne najemnine 1.431,15 €;
- * investicije ob schengenski meji 83.353,07 €.

Prihodki	Plan	Realizacija
Davčni	3.706.746,00	3.765.619,21
Nedavčni	570.146,00	515.123,84
Kapitalski	15.000,00	4.775,00
Transforni	2.663.972,00	1.116.939,88

Grafični prikaz prihodkov je naslednji:





Legenda: Realizacija
Plan

ODHODKI

Realizacija odhodkov je bila v višini 71,3%. Zaradi razmer v letu 2021, katere je še vedno krojila razglašena epidemija COVID-19, so bile razmere v občini podobne preteklemu letu. Turistični ponudniki prenočitev so bili še vedno nekaj časa zaprti, kar se je v občinskem proračunu odražalo v manj zbranih sredstev turistične takse (to se je upoštevalo pri pripravi rebalansa). Kljub temu pa je občina v tem času nemoteno poslovala. Izvedla večji del planiranih investicij. Kljub temu se na določenih področjih odraža vpliv razmer v preteklem letu.

40 Tekoči odhodki

Tekoči odhodki so bili realizirani nekoliko nižje 85,6%. Zaradi epidemije in racionalne porabe sredstev se prihranek pozna skoraj pri vsakem kontu znotraj postavke, kar pa ob koncu leta vseeno pomeni prihranek.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenih ter 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost
V obeh postavkah so zajeti stroški plač in prispevkov za zaposlene v občinski upravi, zaposlene na področju komunale in javna dela. Postavka je bila realizirana.

402 Izdatki za blago in storitve

Realizacija le-teh je 83,60%, nekateri stroški so v primerjavi s preteklim letom ostali skoraj enaki, nekateri so se znižali. Dejansko se je poskušalo varčevati pri vseh postavkah. V primerjavi s preteklim letom je realizacija nekoliko nižja.

403 Plačila domačih obresti

Plačila obresti so bila nekoliko nižja od plana, ker se obrestne mere znižujejo in so nižje kot v amortizacijskih načrtih dolgoročnih kreditov. Prav tako se občina v letu 2021 ni zadolževala.

409 Rezerve

Sredstva proračunske rezerve so bila izločena v višini 55.000 €. Ob koncu preteklega leta je bilo neporabljenih sredstev rezerv v višini 20,24 €. V letu 2021 so se sredstva rezerv niso v celoti porabila, kar je razvidno v nadaljevanju. V leto 2022 se prenaša 10.136,44 € neporabljenih sredstev.

41 Tekoči transferi

Tekoči transferi so bili realizirani 91,3%. Tudi pri tej postavki bistvenih odstopanj ni bilo.

410 Subvencije

Postavka je bila realizirana v višini 85,3 %.

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Postavka je bila realizirana po dejansko izstavljenih zahtevkih oziroma računih.

412 Transferi neprofitnim organizacijam

Postavka je bila realizirana v višini sklenjenih ter vrnjenih podpisanih pogodb oziroma realiziranih programov.

Zaradi razmer razglašene epidemije, večji del programov v letu 2020 ni bilo mogoče realizirati. Zato je župan sprejel Sklep o spremembah pri izplačilu dotacij nevladnim organizacijam iz sredstev občine v letu 2020 na osnovi 58. člena Zakona o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije Covid-19. Društva so dobila vsa sredstva v celoti izplačana, realizacija pa mora biti do 30.10.2021, v nasprotnem primeru se bodo sredstva morala vrniti v občinski proračun. Vsa društva so podpisala Izjavo. Občinska uprava je v letu 2021 izvedla nove razpise. Društva so poročala o realizaciji programov iz preteklega leta in iz tekočega leta. Društva so sicer porabila sredstva iz preteklega leta, vendar zaradi razmer, ko se prireditve še vedno niso izvajale, sredstev tekočega leta niso porabili, zato niso bila v celoti nakazana.

413 Drugi tekoči domači transferi

Tudi tu so se plačevali obveznosti, katere pa so bile nekoliko nižje od plana (91,7 %).

42 Investicijski odhodki

Investicijski odhodki so bili realizirani v višini 55,3 %. Izvedba investicij je v primerjavi s preteklim letom nekoliko višja, večji del investicij se je izvajal iz lastnih sredstev. Občina pa je bila uspešna še na razpisih državnih sredstev in sicer razpisih resornih ministrstev.

43 Investicijski transferi

Investicijski transferi so bili realizirani v 79,3% . Delež investicijskih transferov je bil v celotnem proračunu skoraj zanemarljiv, vendar so se kljub temu uspela zagotoviti potrebna sredstva javnemu zavodu in tudi gasilskim društvom.

V bilanci prihodkov in odhodkov je izkazan proračunski presežek v višini 157.249,46 €.

V bilanci finančnih terjatev in naložb ni bilo prometa.

V računu financiranja je prikazano dolgoročno zadolževanje in odplačila dolgoročnega kredita ter odplačilo kreditov OKP d.o.o., kateri so se s spremembo zakonodaje v celoti prenesli na občino (enako kot sredstva). Občina se je v letu 2021 ni zadolžila .

Na koncu leta vse tri bilance izkazujejo zmanjšanje sredstev na računu in sicer 7.407,68 €, prenos iz preteklega leta je bil v višini 566.370,77 €. Ob koncu leta je tako prenos sredstev (seštevek občina in vseh pet krajevnih skupnosti) 558.963,09 €.

V splošnem delu proračuna so zajeti tudi vsi odhodki v letu 2021 po namenu porabe, v posebnem delu pa je upoštevana programska klasifikacija. V tem delu je razvidno za katere namene so se sredstva porabljala. Delijo pa se na tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere. Zaradi nekoliko težjega planiranja po posameznih kontih, ker se to iz leta v leto lahko precej spreminja, odvisno od aktivnosti v posameznem letu, so se opravile manjše prerazporeditve v okviru posamezne skupine odhodkov. V letošnji realizaciji proračuna je zajetih tudi vseh pet krajevnih skupnosti. Po strukturi so realizirani odhodki sestavljeni iz:

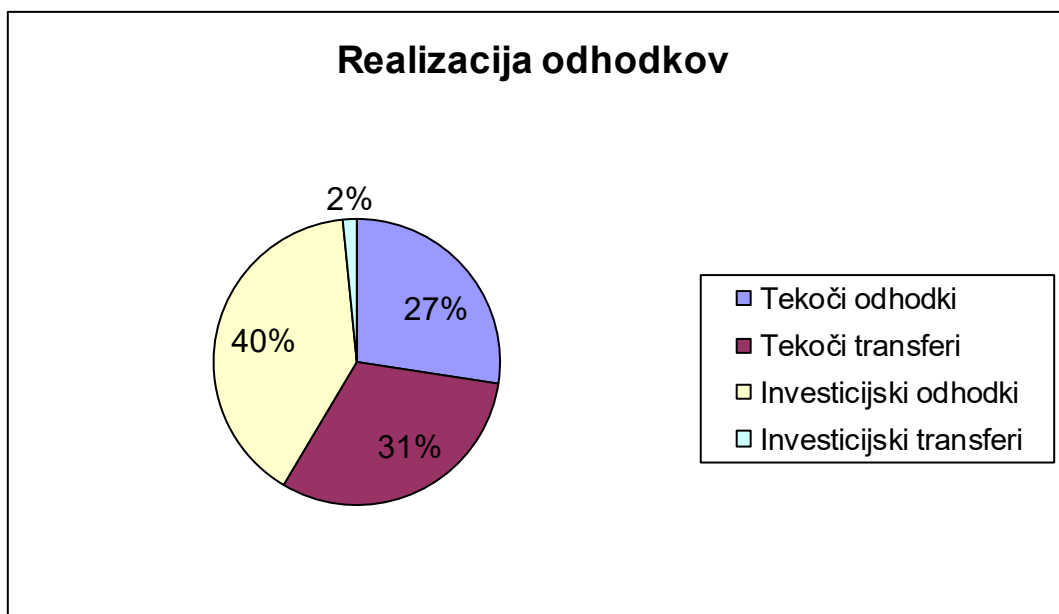
- tekočih odhodkov
- tekočih transferov
- investicijskih odhodkov
- investicijskih transferov.

Realizacija v letu 2021

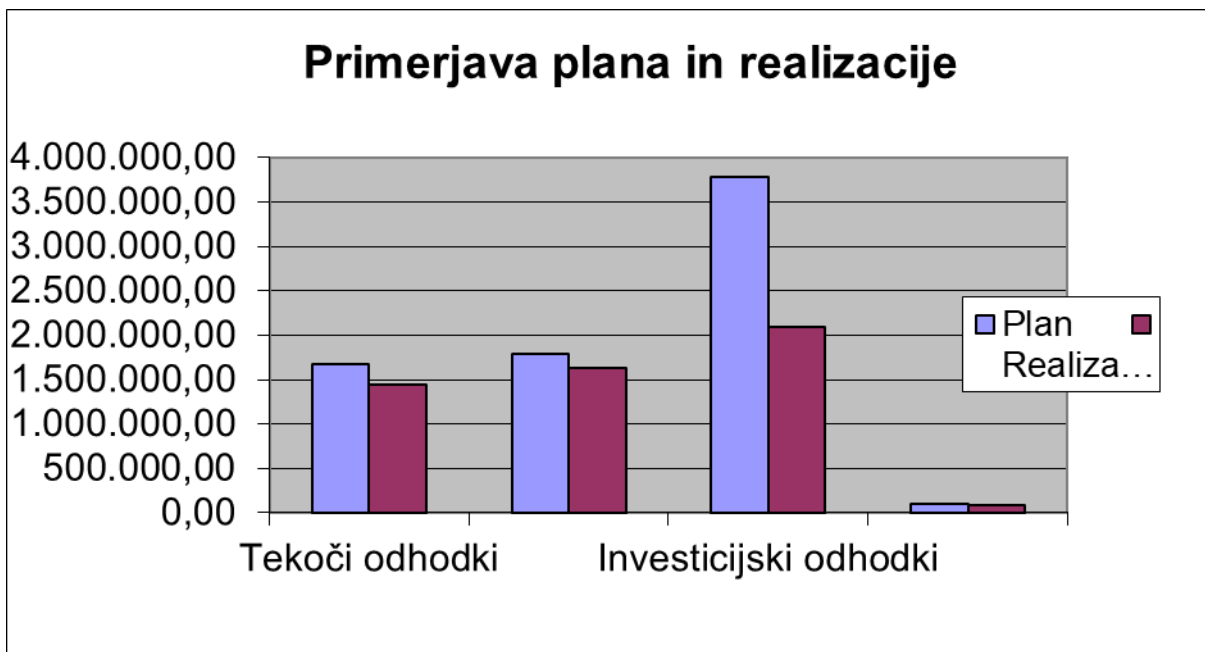
Odhodki

	Plan	Realizacija
Tekoči odhodki	1.679.546,77	1.438.346,52
Tekoči transferi	1.787.184,00	1.632.077,33
Investicijski odhodki	3.785.589,00	2.092.367,84
Investicijski transferi	104.000,00	82.416,78

Graf 1



Graf 2
Primerjava plana in realizacije za leto 2021



3.3. Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna

Na podlagi 40. člena Zakona o javnih financah je župan svetnike občinskega sveta sproti obveščal o delovanju občine ter zaradi potrebe usklajevanja ter z pripravo rebalansa proračuna uskladil postavke v proračunu. Z ukrepom začasnega zadržanja izvrševanja proračuna je za vse neposredne proračunske uporabnike, za čas priprave rebalansa, ustavila prerazporejanje pravic porabe na podlagi 40. Člena Zakona o javnih financah.

3.4. Obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47. členom ZJF

Na podlagi 47. člena Zakona o javnih financah v letu 2021 niso bile prerazporejene pravice porabe. Člen se glasi:« Če se med letom spremeni delovno področje oziroma pristojnost neposrednega uporabnika, se sorazmerno poveča ali zmanjša obseg sredstev za delovanje neposrednega uporabnika. O povečanju ali zmanjšanju sredstev odloča vlada oziroma župan.« Krajevne skupnosti so na osnovi več zbranih prihodkov lahko višje realizirale nekatere postavke.

3.5. Poročilo o prerazporeditvi sredstev med proračunskimi postavkami in s tem nastalimi spremembami med sprejetim in veljavnim proračunom

Na podlagi 24. Člena ZIPRS 2021 in 2022 lahko neposredni uporabnik v svojem finančnem načrtu samostojno in brez omejitev prerazporeja pravice porabe v okviru istega programa.

Neposredni uporabnik lahko v svojem finančnem načrtu prerazporeja pravice porabe med podprogrami v okviru glavnega programa, pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega podprograma ne sme presegati 10 odstotkov podprograma tega neposrednega uporabnika in med glavnimi programi, pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega programa ne sme presegati 5 odstotkov glavnega programa tega neposrednega uporabnika v sprejetem proračunu ali rebalansu.

Na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Podčetrtek za leto 2021 je župan Občine Podčetrtek izdal sklep o prerazporeditvi sredstev kot je prikazano v priloženi tabeli.

Na sprejeti proračun so se znotraj glavnih programov opravile prerazporeditve, vse v okviru sprejetega Odloka o proračunu za leto 2021. Prerazporeditve so se naredile predvsem zato, ker je bila poraba pri določenih postavkah nekoliko manjša, pri drugih pa se je povečala.

1. Prerazporeditve znotraj iste proračunske postavke

PRORAČUNSKA POSTAVKA	IZ KONTA	ZNESEK	NA KONTO	ZNESEK
O1010 Župan in pokl. Funk.	401001	-31,00	401100	31,00
06007 Plače delavci občinska uprava	400000	-3000,00	400301	3000,00
	400002	-1054,00	400002	1054,00
	400203	-680,00	400301	680,00
	401001	-155,00	401100	155,00
	401500	-5,00	401300	5,00
06009 Materialni stroški	402008	-220,00	402011	220,00
	402007	-80,00	402099	80,00
	402206	-680,00	402205	680,00
	402515	-530,00	402930	530,00
	402999	-1930,00	402514	1930,00
06016 Investicije in invest. Vzdrževanje	420202	-360,00	420300	360,00
07002 Stroški delovanja enot CZ	420300	-120,00	402999	120,00
14011 Hortikultura in tur. Poti	402599	-1028,00	402999	1028,00
14016 Vzdrževanje turističnih objektov	402200	-270,00	402599	270,00
15001 Inv. V odlag. Kom. Odp.	431100	-5029,00	420402	5029,00
16004 Prostorski dokumenti	402999	-1450,00	420899	1450,00
16013 JD na področju komunale	400100	-510,00	400202	510,00
	401100	-30,00	401101	30,00

16014 Zaposleni delavci na kom. Podr.	400100	-125,00	400202	125,00
	402305	-155,00	401100	155,00
	402304	-55,00	402301	55,00
	420300	-702,00	400002	702,00
16022 Upravljalje in vzdrž- nepr. Stanov.	402200	-200,00	402203	200,00
18002 Obnova zaščitnih kult. Spom.	420801	-1680,00	402503	1503,00
			402999	177,00
18052 Upravljanje in vzdržev. Šp. Obj-	413302	-623,00	413300	623,00
19001 Dejavnost javnih vrtcev	41192102	-150,00	41192102	150,00
19017 Prizidek vrtca pri OŠ P/M	420801	-2300,00	420804	2300,00
Skupaj znesek prerazporeditev		-23152,00		23152,00

2. Prerazporeditve v okviru istega programa med proračunskimi postavkami (neomejeno)

Podprogram: 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

13003 Ostala vzdržev. Občinskih cest	402599	-4610,00		
	420899	-1350,00		
13005 Sanacije cest, plazov po neurju			420500	4610,00
			420801	1350,00

Podprogram: 13029003 Urejanje cestnega prometa

130042 Urejanje cestnega prom.	420801	-615,00		
13051 Urejanje ob schengenski meji			420801	615,00

Podprogram: 13029003 Urejanje cestnega prometa

130042 Urejanje cestnega prom.	420804	-1-300,00		
13040 Vzdrževanje javne razsvetljave			402200	1.300,00

Podprogram: 18039003 Ljubiteljska kultura

18020 Sofinanciranje sklada kult. Dejavnosti	413302	-200,00				
18015 Kultura rezerva				413302	200,00	

Podprogram: 19029001 Vrtci

19003 Dodatni programi v vrtcu	413302	-2860,00				
19015 Logoped				413300	2860,00	

Podprogram: 19039001 Osnovno šolstvo

19006 Materialni stroški OŠ	413302	-7750,00				
19005 Amortizacija in inv. Vzdrževanje				413302	7750,00	
19007 Nadstandard	420804	-1170,00				
19013 Mat.str, OŠ Glazija in III.OŠ				413302	1170,00	

3. Prerazporeditve med glavnimi programi (skupno povečanje ali zmanjšanje ne sme presegati 5% glavnega programa)

Glavni program: 1805 Šport in prostoročne aktivnosti

18052 Upravljanje in vzdrž.šport.obj.	402503	-2490,00				
---------------------------------------	--------	----------	--	--	--	--

Na glavni program: 1802 Ohranjanje kulturne dediščine

18004 Grad				420402	2490,00	
------------	--	--	--	--------	---------	--

4. Poraba sredstev Splošne proračunske rezerve

Sredstva proračunske rezerve so se namenila za tiste namene, kjer je bilo v postavki planirano premalo sredstev.

PRORAČUNSKA POSTAVKA	IZ KONTA	ZNESEK	NA KONTO	ZNESEK
23006 Splošna proračunska rezerv.	409000	-9998,00		
11010 Zavetišča za živali			402999	190,00
			411999	1020,00
06016 Investicije in inv. Vzdržev.			420300	1670,00
16004 Prostorski dokumenti			420899	6603,00
19011 Mat.str. v Glasbeni šoli			413302	215,00
2002 Pomoč staršem ob rojstvu otroka			411103	300,00
Skupaj		-9998,00		9998,00

3.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

Iz leta 2020 je bilo prenosa sredstev v višini 20,24 €. V sklad se je izločilo 55.000,00 € rezervnih sredstev.

Sredstva rezerv so se namensko porabila za sanacije plazov in usadov:

- sanacija usadov po neurju v višini 43.907,80 €;
- nakup zaščitnih mask 976,00 €.

V leto 2022 se prenaša 10.134,44 € neporabljenih sredstev proračunske rezerve.

3.7. Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije

Na podlagi 42. člena Zakona o javnih financah je bil po sprejetem odloku o proračunu Občine Podčetrtek za leto 2020, del sredstev, in sicer v višini 10.000 EUR, v naprej, ne razporedi. Zadržalo se jih je kot splošno proračunsko rezervacijo.

Sredstva splošne proračunske rezervacije se po zakonu o javnih financah uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

Sredstva proračunske rezerve so se namenila za tiste namene, kjer je bilo v postavki planirano premalo sredstev.

PRORAČUNSKA POSTAVKA	IZ KONTA		ZNESEK		NA KONTO	ZNESEK
23006 Splošna proračunska rezerv.	409000		-9998,00			
11010 Zavetišča za živali					402999	190,00
					411999	1020,00
06016 Investicije in inv. Vzdržev.					420300	1670,00
16004 Prostorski dokumenti					420899	6603,00
19011 Mat.str. v Glasbeni šoli					413302	215,00
2002 Pomoč staršem ob rojstvu otroka					411103	300,00
Skupaj			-9998,00			9998,00

4. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA

4.1. POSLOVNO POROČILO NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Poslovno poročilo neposrednega uporabnika je sestavljeno iz poročila o doseženih ciljih in rezultatih, ocene učinkov poslovanja proračunskega uporabnika na druga področja, ocene delovanja notranjega finančnega nadzora in obrazložitev podatkov iz bilance stanja. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja se pripravi samo za neposredne proračunske uporabnike, ki so pravne osebe. Za neposredne uporabnike, ki poslujejo v okviru proračuna (občinski svet, župan, nadzorni odbor, občinska uprava, skupna občinska uprava, ožji deli občin, ki niso pravne osebe) se obrazložitev podatkov iz bilance stanja pripravlja v okviru obrazložitev za proračun.

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih mora neposredni uporabnik pripraviti izhajajoč iz obrazložitve svojega finančnega načrta (programa dela), pripravljenega v skladu z drugim odstavkom 13. člena uredbe o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna (Uradni list RS, št. 56/00) in navodilom za pripravo proračuna.

Poročilo o doseženih rezultatih in ciljih se sestavi za vsakega neposrednega uporabnika posebej, in sicer se obrazložijo vse proračunske postavke po podprogramih, projekti pa po nosilnih podprogramih.

Po oceni realizacije proračuna, bi lahko sklepali, da so cilji bili v celoti doseženi, ker se del sredstev za investicije, ki niso bile realizirane, prenašajo v prihodnje leto. Vendar pa je pri tem smiselno poudariti, da kratkoročni cilj, ki ni bil dosežen, ne pomeni, da smo se odrekli ciljem, dolgoročni cilji to vsekakor še ostanejo, nekaterim se realizacija prenaša samo v naslednje leto. Vsa planirana sredstva so se tudi z enakim namenom prenesla v leto 2022, tako da bodo dolgoročni cilji lahko doseženi.

BILANCA ODHODKOV

PPP (navede se samo šifra in naziv)

GPR (navede se samo šifra in naziv)

PPR (navede se samo šifra in naziv)

PP

a) **Zakonske in druge pravne podlage**, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika. Pri izdelavi računovodskih izkazov in pri izvrševanju proračuna občine Podčetrtek v letu 2021 so bili upoštevani naslednji predpisi:

- · Zakon o javnih financah
- · Zakon o računovodstvu
- · Zakon o financiranju občin
- · Zakon o izvrševanju proračuna (ZIPRO)
- · Uredba o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov
- · Odredba o merjenju in razčlenjevanj prihodkov in odhodkov pravnih oseb
- javnega prava ,

- · Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- · Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava
- · Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- · Pravilnik o vsebini, členitvi in obliki računovodskih izrazov ter pojasnili k izkazom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- · Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna
- · Slovenski računovodski standardi, ki niso v nasprotju z Zakonom o računovodstvu,
- · Drugi predpisi, pravila in navodila Ministrstva za finance ter drugi državni predpisi,
- · Odlok o proračunu Občine Podčetrtek za leto 2021 ter
- · Odlok (prvi) o rebalansu proračuna Občine Podčetrtek za leto 2021.

Delovanje občine je podrobneje razvidno iz vsake posamezne proračunske postavke.

Posebni del proračuna je sestavljen iz osmih proračunskih uporabnikov in sicer:

- 1000 Občinski svet
- 2000 Župan
- 3000 Nadzorni odbor
- 4000 Občinska uprava
- 5100 Krajevna skupnost Podčetrtek
- 5200 Krajevna skupnost Pristava
- 5300 Krajevna skupnost Olimje
- 5400 Krajevna skupnost Virštanj
- 5500 Krajevna skupnost Polje ob Sotli

4.1.1. 1000 OBČINSKI SVET

Realizacija postavk je bila realizirana v višini 57,6 %. Znotraj postavk so se opravile manjše prerazporeditve.

Realizacija nadomestil funkcionarjem je bila v višini udeležbe na sejah občinskega sveta in sejah odborov. Že več let je opazno zmanjševanje sej odborov, zato so tudi stroški nižji, vendar je v naprej to težko predvidovati. Lansko leto so bile seje omejene, prav tako slavnostna seja OS zaradi epidemije.

S političnimi strankami, katere se na osnovi dobljenih glasov na volitvah, sofinancirajo iz občinskega proračuna, so se v letu 2020 sklenile pogodbe. Stranka je znesek dobila nakazan po podpisani in vrnjeni pogodbi. Sofinancirane so bile naslednje stranke:

DESUS	312,00 €
SDS	1.009,00 €
SD	627,00 €
NSi	226,00 €.

V postavki 06001 Medobčinsko sodelovanje občin so zajeti stroški članarin v skupnostih v višini 722 € (SOS, Združenje športnih centrov).

Dolgoročni cilji: kvalitetno in pravočasno izvajanje funkcij lokalnih skupnosti – sprejeli so se vsi pomembni akti, kot so proračun, zaključni račun, rebalans; v letu 2021 so se nadaljevale tudi aktivnosti za spremembo OPN.

Občinski svet je zastavljene cilje delovanja dosegel. Z županom so se vedno o pomembnih zadevah in projektih posvetovali in bili konstruktiven partner. Pri delu niso nastale morebitne nedopustne ali nepričakovane posledice.

Planirana sredstva so zadostovala. Pritožb na delo občinske uprave ni bilo, prav tako je bilo delo občinske uprave učinkovito (za izvajanje določenih nalog se ni najemalo zunanjih izvajalcev). Kljub mali občinski upravi smo uspeli omogočiti nemoteno poslovanje tudi v času epidemije, seveda ob vseh predpisanih zaščitnih ukrepih. Občina je bila praktično ves čas odprta za stranke, kljub temu, da je del zaposlenih izvajal delo od doma.

4.1.2. 2000 ŽUPAN

V postavki plače poklicnih funkcionarjev in nadomestila za opravljanje funkcije so zajeti enomesečni stroški nadomestila za opravljanje funkcije župana, z 1.1.2021 pa se je župan redno zaposlil na občini in je v nadaljevanju prikazana tudi plača župana ter nadomestilo podžupanu v skupni višini 55.032,45 €, postavka je bila 82,9% realizirana.

Med materialnimi stroški za funkcionarje so zajeti stroški reprezentance župana, stroški telefona, stroški goriva in dotacije župana. Višina sredstev je razvidna v tabelaričnem delu. Med postavkami so se opravile manjše prerazporeditve. Poraba je bila nižja kot v preteklem letu in je realizirana le v višini 51,2% .

Zastavljeni cilji so bili v letu 2021 izpolnjeni. Ker je pričel župan opravljati funkcijo poklicno, je bil prisoten in vpet v okolje, predvsem pa prisoten pri izvajanju investicij. Zastavljeni cilji so bili doseženi, saj ni bilo nobene pisne pritožbe na delo župana, kar kaže na zadovoljstvo občanov.

4.1.3. 3000 NADZORNI ODBOR

Nadzorni odbor se je v letu 2021 sestel samo enkrat, v začetku leta 2021. Ostalo poslovanje se je zaradi razmer omejilo in se bo več nadzorov poslovanja izvedlo v letu 2022, če bodo razmere dopuščale. Prav tako so v omejenem obsegu poslovala društva in tudi krajevne skupnosti.

4.1.4. 4000 OBČINSKA UPRAVA

Občinska uprava občine Podčetrtek je enovita, kar pomeni, da ni deljena po oddelkih. Realizacija odhodkov je bila 71,20 %, nižja je bila predvsem zaradi nižje realizacije investicijskih odhodkov, kot je že bilo na začetku omenjeno. Realizacija posameznih področij porabe je obrazložena v nadaljevanju.

03 Zunanja politika in mednarodna pomoč

Realizacija pri obmejnem in drugem sodelovanju občin je bila realizirana samo v višini 16,5%, zaradi razmer epidemije, ko se niso mogle organizirati prireditve in srečanja.

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve

Izplačana je bila denarna nagrada, katero je prejel NK Imeno v višini 650 €. Cilj- uspešno izveden razpis za podelitev občinskih priznanj – je bil v celoti realiziran, saj so bile občinske nagrade in priznanja podeljeni na slavnostni seji.

Postavka sofinanciranje prireditev je bila realizirana v višini 62,2%. Pri tem gre za pokrivanje določenih stroškov z izvedenimi prireditvami kot so: gostinske usluge so se pokrile za srečanje upokojencev, srečanje podjetnikov in občinski praznik. Letni cilji so bili doseženi v okviru možnosti zaradi razglašene epidemije. Določene prireditve in srečanja so se odvijala ob upoštevanju ukrepov, v veliki meri pa se ni streglo hrane, zato so bili stroški nižji. Občina je izvedla razpis za društva, katera se ne prijavijo na noben drug razpis, pa med letom izvajajo prireditve in projekte v občini Podčetrtek ali izven, katere imajo pomen tudi za našo občino. V letu 2021 so bili na osnovi prijave na razpis sofinancirane prireditve: dobrodelni tek v organizaciji društva Debra, kateri se je izvajal v Občini Podčetrtek v višini 200,00 €, sofinanciranje teniškega turnirja v organizaciji Tenis kluba Cristay v višini 200,00 € in sofinanciranje sodelovanja na prireditvi 25. Balkansko prvenstvo v karateju za otroke, katerega se je udeležil tudi član iz občine Podčetrtek in postal prvak v svoji kategoriji, v višini 250,00 €.

Med drugimi odhodki so zajeti stroški pri organizaciji prireditev (ozvočenje, najem WC kabin, fotografiranje,...).

Za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se je namenilo 8.118,92 €. Zamenjali so se konvektorski radiatorji v sejni sobi v višini 3.041,18 €, prostori občinske stavbe so se pobelili, strošek je bil 2.282,74 €, del sredstev v višini 2.795 € se je namenil stroškom čiščenja objekta gradu.

06 Lokalna samouprava

Znotraj postavk lokalne samouprave so se opravile prerazporeditve v okviru sprejetega proračuna, predvsem zaradi težjega planiranja po šest mestnih kontih in spremenjenih namenov porabe med letom.

V postavki 06002 Delovanje LAS, so zajeti letni stroški delovanja, kateri se namenijo iz občine Podčetrtek in sicer v višini 1.701,15 €.

Postavka plače in drugi prejemki zaposlenih je bila realizirana v višini 96,0%. V občinski upravi so bile v letu 2021 4 zaposlene v občinski upravi. Ena delavka je bila v drugi polovici leta na bolniški, tako da se je delo moralo dobro organizirati, da je vse teklo nemoteno.

Med materialnimi stroški so zajeti vsi stroški, kateri se pokrivajo iz proračuna v tekočem letu. Stroški so združeni po namenu v posamezne postavke:

- pisarniški in splošni material in storitve zajema ves pisarniški material za občinsko upravo, občinski svet, papir pa tudi za vse krajevne skupnosti in društva, kateri brezplačno kopirajo in znesejo 6.541,10 €. Stroški materiala za čiščenje so bili v letu 2021 1.468,99 €, kar predstavlja nakup čistil. Stroški varovanja so znašali 1.976,87 €. Stroški oglaševanja so bili 20.017,78 €, oglaševanje v časopisu NAŠE OKO pa

6.862,50 €. Za naročnine za časopise in strokovno literaturo se nameni 3.414 €. Računalniške storitve, katere predstavljajo vzdrževanje spletnih strani in vzdrževanje HKOM omrežja so 3.855,88 €. Stroški svetovalnih storitev so bili 4.922,61 €.

- Med stroški energije, vode in komunalnih storitev ter komunikacij so stroški razporejeni tako: električna energija 5.363,87 €, voda in komunalne storitve 3.521,74 €, stroški telefona 4.672,84 € in poštna storitve 3.243,37 €. Strošek je nižji kot v preteklem letu
- Tekoče vzdrževanje objektov in zavarovanje je zajeto v tej postavki (predvsem vzdrževanje v občinski stavbi), razen zavarovanja Samostana Olimje, kateri je zajet v postavki kultura. Velik strošek predstavljajo tudi vzdrževanja strojne in programske opreme, katera pa morajo biti sklenjena, da poteka delo nemoteno. Stroški vzdrževanja licenčne rač. opreme je v letu 2021 zneslo 11.428,92 €, vzdrževanje strojne rač. opreme pa 2.683,63 €.
- Drugi operativni stroški javne uprave zajemajo vse stroške, kateri po svoji vsebini ne spadajo že v prej omenjene. Med druge odhodke spadajo vsi tisti odhodki, katere ne moremo uvrstiti v nobeno drugo. V tej postavki so zajeti stroški novoletnih daril, plačila cvetličnih aranžmajev, plačila raznih cenitev, predujmi za izvedence, plačila davkov na promet nepremičnin pri menjalnih pogodbah in drugo. Del stroškov predstavljajo notarske storitve v višini 6.766,86 €. Velik del predstavljajo stroški, kateri se nanašajo na investicije kot so izdelave DIIP, tehnični pregledi manjše projektne dokumentacije plačila koordinacije iz varnosti in varnostnih načrtov ter drugi odhodki skupaj 14.480,04 €. V tej postavki so zajeti še stroški nezgodnega zavarovanja za zaposlene v višini 775,68 €.

Postavke, katere spadajo med razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občine spadajo najemnine za fotokopirni stroj ter investicije v občinski upravi. Iz te postavke se je menjal en računalnik v upravi in optični čitalec. V računalniški sobi je bilo potrebno nabaviti novi server, za prostore občinske uprave so se nabavili novi pisarniški stoli. Menimo, da so cilji doseženi, saj so se uspela nabaviti vsa nujna osnovna sredstva z nemoteno delo v občinski upravi.

Dolgoročni cilj je kvalitetno in strokovno delovanje občinske uprave, s tem pa je povezana tudi gospodarna in učinkovita poraba proračunskih sredstev za plače in materialne stroške in s tem se je zagotovilo uspešno in učinkovito izvajanje nalog. Cilj je bil dosežen, ker ni bilo noben pisne pritožbe na delo občinske uprave.

07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih

V postavki stroški delovanja enot in služb CZ so zajeti stroški usposabljanja članov odbora za zaščito in reševanje ter pokrivanje stroškov skupne službe za CZ in reševanje. Stroški so Del stroškov za delovane skupnega občinskega organa dobi občina refundirano iz državnega proračuna, vendar je nakazilo v tekočem letu za preteklo leto. V letu 2021 so bila za leto 2020 refundirana sredstva v višini 2.888,84 €. Nabavila se je tudi potrebna oprema za CZ v višini 4.798,20 €.

V programu protipožarne varnosti so zajeti stroški delovanja gasilskih društev in stroški delovanja občinske gasilske zveze. Iz občinskega proračuna se pokrijejo stroški zavarovanja za operativne člane gasilskih društev ter stroški zdravniških pregledov za gasilce.

Sredstva za sofinanciranje opreme v višini 54.000 € so bila namenjena društvu z obletnico 30.000 €, to je bilo PGD Virštanj, vsem ostalim društvom pa sredstva v višini 6.000 €. Za tekoče delovanje pa so dobila društva planirana sredstva, vsak 4.500,00 €.

Stroški Gasilske zveze so bili 24.000,00 €, katera izvaja naloge za vsa gasilska društva (izobraževanje, zavarovanje vozil, izvajanje tekmovanj,...)

Cilj nemotene zagotavljanja požarne varnosti je bil izpolnjen, saj na delo gasilcev ni prišla nobena pritožba. Prav tako se društvom zagotavljajo sredstva za nemoteno delovanje in nabavo potrebne opreme.

08 Notranje zadeve in varnost

V okviru tega področja deluje Svet za preventivo v cestnem prometu. Del sredstev se je namenilo za nabavo rumenih rutic in odsevnikov. Program Jumikar in prevoz otrok na letališče v organizaciji Policijske postaje se je kljub ukrepom epidemije lahko izvedel. Cilji so bili v celoti doseženi.

11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo

V postavkah s področja kmetijstva so se v postavki 11008 Neposredna plačila v kmetijstvu financirale subvencije zavarovalnih premij in naložbe v kmet. gospodarstvo v skupni višini 15.356,85 €, kar je nekoliko več kot v preteklem letu. V postavki 11005 so bili pokriti stroški vzdrževanja meliorac. sist. Za plačilo oskrbovalnih dni za živali se je namenilo 5.186,98 €, kar je precej več kot v preteklem letu, se je pa 3.420 € namenilo za sofinanciranje sterilizacije mačk. 993,54 € se je namenilo za lovske družine (na osnovi zbranih in nakazanih sredstev v ta namen), za aktivno trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

Društva s področja kmetijstva so se financirala na osnovi javnega razpisa in sicer:

- DRUŠTVO VINOGRADNIKOV VIRŠTANJ	1.293,47 €
- KONJENICA VIRŠTANJ	1.122,05 €
- DRUŠTVO KMETIC AJDA	1.542,82 €
- DRUŠTVO ČEBELARJEV	779,2 €
- DRUŠTVO PRAŠIČEREJCEV	77,92 €
- DRUŠTVO ZELIŠČARJEV	545,44 €
- GOBARSKO DRUŠTVO	638,94 €

Za vzdrževanje gozdnih cest se je namenilo 11.630,15 €. Sredstva se za te namene zbirajo s pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest, del ministrstvo 1.539,39 €, razlika pa se je zagotovila iz občinskega proračuna.

Cilji pri kmetijstvu so bili v letu 2021 zadovoljivi. V letu 2021 se je na razpis prijavilo 25 prijaviteljev, kar je 1 več kot v preteklem letu, kljub temu pa se sredstva niso v celoti porabila, ker so bile investicije manjše vrednosti. Kljub temu da razmere v letu 2021 niso bile naklonjene večjim vlaganjem, se je precej kmetov odločilo za investicijska vlaganja in vzdrževanja.

13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

To področje vsekakor predstavlja eno izmed večjih proračunskih porabnikov. Pri tem pa je potrebno opozoriti, da se je v preteklih letih izvedlo veliko investicij na cestni infrastrukturi in izgradnji kolesarskih stez in da je sedaj potrebno veliko več sredstev vlagati v vzdrževanje in urejanje le-teh..

Postavka 13001 Vzdrževanje LC

Za zimsko službo lokalnih cest se je zaradi milih zimskih razmer, v letu 2021 namenilo 108.435,48 €, kar je 60% več kot v preteklem letu. Vendar je vremenske razmere težko predvideti, zato so planirana sredstva zadostovala.

Za letno vzdrževanje občinskih cest pa se je namenilo 99.704,58 €. V primerjavi s preteklim letom se je v letu 2021 že na začetku upoštevalo dejstvo, da se stroški letnega vzdrževanja povečujejo. Ker je bilo v poletnih mesecih precej deževnih dni, se je strošek košnje ob kolesarskih stezah in ob bankinah precej povečal. Sem spada še pometanje kolesarskih stez po zimskem posipu s peskom in manjša vzdrževalna dela in urejanje bankin ob večjih nalivih.

V preteklem letu pisnih pritožb za zimsko pluženje in prav tako na letno vzdrževanje občinskih lokalnih cest ni bilo, zato smo cilj, ob upoštevanju kazalnikov, dosegli.

V postavki 13003 Ostala vzdrževanja občinskih cest so zajeti stroški ureditev in sanacije občinskih cest in asfaltiranje le-teh. Tu so zajete tudi nekatere sanacije plazov na cestišču, katere zaradi porabe sredstev rezerv niso bile vključene tam, jih pa je bilo nujno potrebno urediti zaradi prevoznosti. Zaradi obilice dežja so se namreč na lokalnih cestah pojavljali manjši usadi, večkrat pa je bilo potrebno urejanje bankin. Skupni stroški znašajo 75.239,26 €.

Za nakup prometne signalizacije (predvsem označevalne table) po posameznih krajevnih skupnostih se je namenilo 9.010,36 € - postavka 130031 Prometna signalizacija.

Postavka 130032 Rekonstrukcija občinskih cest

Vsako leto se namenijo sredstva za obnove dotrajanih odsekov občinskih cest. V letu 2021 so se izvedle rekonstrukcije na naslednjih odsekih:

- Nekategorizirana občinska cesta (Pecelj) v dolžini 700 m;
- JPv817 061 (Jerčin);
- LC 317 081 (Olimje-Virštanj) v dolžini 500 m;
- JP 817 361 v dolžini 350 m;
- LC 181 132 v dolžini 220 m;
- JP 817 591 (Sela-Stiplošek);
- LC 317 121 (Virštanj- Zg. Virštanj) v dolžini 250 m.

Cilj je dosežen, ker je bila realizacija izvedbe 100 %.

V letu 2021 so se v postavki 13005 izvedle tudi sanacija treh zemeljskih in sicer Sanacija plazu LC 317102 Amon-Amon v višini 121.863 €, Sanacija plazu JP 817612 smer Herbalija v višini 76.381 € in Sanacija usada LC 317101 v višini 57.742 €. Delež sofinanciranja z ministrstva je bil v višini 194.618,14 €.

V postavki 130042 Urejanje cestnega prometa so se sredstva namenila za nakup zemljišč in za projektne dokumentacije, vendar večji del sredstev ni bil realiziran, ker postopki za odkup zemljišč niso bili končani, prav tako še ni v plačilo zapadla nobena projektna dokumentacija

Za urejanje ob schengenski meji (postavka 13051) je občina dobila državna sredstva v višini 83.353,07 € in jih je v celoti porabila za dve investiciji in sicer:

- Sanacija ceste Vonarje II faza, rednost investicije je znašala 61.300,13 €. Državna sredstva za ta projekt so bila v višini 57.830 €,
- Razlika sredstev se je dobila za izvedeno sanacijo JP 817 061 Jerčin, katera se je izvajala med rekonstrukcijo občinskih cest.

V postavki 13040 Vzdrževanje javne razsvetljave se nameni veliko sredstev za stroške elektrike v višini 27.275,32 € in za vzdrževanje javne razsvetljave v višini 27.005 €. Nadaljevala se je izgradnja JR v Olimje, katera je bila v letu 2020 realizirana v višini 24.699 €, končanje JR Olimje je v letu 2021 znašalo 59.930,67 €.

Dolgoročni cilj je zagotavljanje razvoja prometne infrastrukture in večja varnost udeležencev v prometu.

Cilje na tem področju je sorazmerno težko določiti in meriti. Če želimo, da so zadovoljni občani, so sredstva za pluzenje izredno visoka, če pa poskušamo višino sredstev nekoliko znižati, še vedno v zakonskih okvirih, pa običajno prihaja do pritožb občanov. Kljub temu, da niso upravičene, ostaja nezadovoljstvo. Je pa res, da je to odvisno tudi od vremenskih razmer v tekočem letu. Vendar so bili, kot smo že omenili, cilji doseženi, saj ni bilo nobene pisne pritožbe na pluzenje LC v letu 2021. Prav tako so bili zastavljeni cilji 100 % realizirani pri investicijah, saj smo jih izvedli kljub omejitvenim ukrepom in oteženemu delu gradbenih podjetij.

14 Gospodarstvo

V postavki delovanja občinskih in medobčinskih skladov za gospodarstvo so zajeta pogodbeno plačila za delovanje in programe RA Sotla in RRA Celje.

Večji delež v področju gospodarstvo pa predstavljajo postavke za spodbujanje turizma.

Leto 2021 je bilo prav tako težko za turistično gospodarstvo, ker se zaradi covid razmer še vedno niso mogle pričeti odvijati vse turistične aktivnosti. To je vplivalo tudi na delovanje občine, saj so bili prihodki od zbrane turistične takse manjši. Kljub temu pa smo poskušali planirane aktivnosti in investicije v okviru postavk na tem področju nemoteno izpeljati.

Za organizacijo kulturnih prireditev, sejmov in drugih aktivnosti se je Turizmu Podčetrtek namenilo 99.064 €. Kljub temu, da se določene prireditve niso mogle izvesti, pa se so priprave za le-te vseeno potekale. Izvedle so se tiste aktivnosti, na katerih je bilo mogoče zadostiti vsem potrebnih ukrepom za preprečevanje širjenja bolezni.

Promocija občine se je v enaki meri nadaljevala tudi v letu 2021.

Za novoletno razsvetlavo v krožišču se je nabavila nova novoletna okrasitev v višini 9.999,18 €, ker je bila stara že dotrajana.

Prav tako se je v letu 2021 nadaljevalo z urejanjem vseh avtobusnih postaj v občini. Del jih je že bilo urejenih v letu 2020 v višini 24.695 €, razlika se je izvedla v letu 2021 v višini 56.562,85 €.

Občina vsako leto namenja velik del sredstev z spodbujanje razvoja turizma in gostinstva. Zaradi neugodnih razmer zaradi covida, se vsi zastavljeni cilji niso mogli realizirati, predvsem zato, ker ni bilo ustreznih razpisov, za katere je občina sicer imela pripravljena lastna sredstva.

Postavka 14008 Sofinanciranje turističnih društev

Na osnovi izvedenega razpisa so se sofinancirala društva s področja turizma :

- TKD Virštanj 1.292,10 €
- TD Pristava 1.097,40 €
- D. za ohranjanje starih običajev 566,40 €
- TD Podčetrtek 1.380,60 €
- Konjenica Virštanj Obsotelje 1.752,30 €

Društva so v preteklem letu dobila vsa sredstva, zato so morala v letu 2021 najprej porabiti prenesena sredstva iz leta 2020 in nato so na osnovi porabljenih sredstev letošnjega leta prejela še razliko. V letu 2021 je le Konjenica Virštanj organizirala prireditev konjske dirke.

V postavki 14009 Sofinanciranje turističnih projektov je zajeto naslednje:

- Vzdrževanje sistema izposoje koles v višini 6.759,60 €;
- Rušenje objekta kašča v višini 29.096,70 €;
- Za popravila in obnovo svetlobnih motivov se je porabilo 4.906,84 €,
- Projektna dokumentacija je bila realizirana v višini 4.931,60 €.

Pri postavki 14011 Hortikultura in turistične poti v občini so se sredstva v višini 18.049,70 € namenila za urejanje gredic (nabava okrasnih sadik pomladi in jeseni), urejanje parka ter mat. stroški. Stroški so nekoliko višji, ker se je nabavila še razlika trajnih rastlin za gredice. V tej postavki so se sredstva namenila za vzdrževanje turističnih poti – nakup stebričkov za planinske poti (5.077,48 €), nabava klopi (5.174,63 €) in popravilo ograje mostu na JP 81 671 (2.625,44 €).

Pri postavki 14013 Sofinanciranje TIC se pokrivajo stroški elektrike.

V postavki 14014 Center za promocijo vin, kulture in turizma je zajeta obnova objekta, kateri se delno sofinancira tudi iz EU sredstev (v višini 94.808 €), vendar bodo sredstva nakazana zaradi dolgotrajnih administrativnih postopkov v letu 2022.

V postavki 14016 Vzdrževanje turističnih objektov so zajeti stroški elektrike in komunalnih storitev na teh objektih (fontana, banovina, stolp,...) in tekoči stroški vzdrževanja. Postavka je bila 82% realizirana.

V postavki 14020 Pomen gliv za biodiverzitetu Kozjanskega in Obsotelja so stroški za sodelovanje v projektu z Kozjanskim parkom. Občina je s projektom pridobila table za projekt Pomen gliv...

Vzporedno z ureditvijo Centra za promocijo, se je urejala tudi okolica objekta in mansarda stavbe, kar je razvidno v postavki 14037 Banovina. V ta namen se je poleg kleti in prve etaže uredila še mansarda, katera je namenjena za digitalizaciji, za katero opremo je na osnovi razpisa pridobil Turizem Podčetrtek. Na ta način se bo zaokrožila celotna ponudba.

V letu 2021 se je uredila tudi Pot Cmerezka Gorca – postavka 14056, katera vrednost izvedbe je znašala 20.05,13 €.

Leto 2021 na področju turizma lahko ocenimo kot posebno leto, ker so lahko našo občino turisti obiskovali le kratek čas med obema razglašenenima epidemijama. V tem času je bilo opaziti, da so bili vsi ponudniki nočitev polno zasedeni, kar se je odražalo tudi v zbrani

turistični taksi v obdobju. To nakazuje na to, da je bila turistična promocija občine dobra in da je potrebno v tej smeri nadaljevati.

Cilji, kateri so bili zastavljeni, čim boljša prepoznavnost občine in hkrati čim boljše počutje turistov v našem kraju, lahko tudi po mnenju ponudnikov turističnih storitev označimo kot dobro. To se je pokazalo tudi v vmesnem času (ko so dopuščale epidemiološke razmere), ko smo zabeležili rekorden obisk.

15 Varovanje okolja in naravne dediščine

Na osnovi zbrane takse za obremenjevanje okolja in lastnih sredstev občine, so se sredstva po pogodbi namenila za sofinanciranje odlagališča Tuncovec Rogaska in druge investicije v javno snago (10.129 €). Stroški so bili nekoliko večji, kot so v OKP sprva planirali, vendar so se stroški zmanjšali pri vodooskrbi.

Prav tako so se nadaljevale investicije v CERO Celje. V obeh primerih so se stroški pokrili s prihodki od najemnin za komunalno infrastrukturo.

Za sofinanciranje ureditev MČN se je v letu 2021 izplačalo 9.099,27 €, kar je enkrat več kot v preteklem letu. V letu 2021 se je izgradilo več MNČ in sofinanciranje je tu višje. Sredstva so se dodatno zagotovila s prerazporeditvijo. 73.497,98 €. Sredstva so se namenila iz najemnine za kom. Infrastrukturo.

Občinska uprava je bila uspešna pri prijavi projekta Izgradnja ČN Podčetrtek za sofinanciranje iz državnih sredstev. Zagotovljena so bila lastna sredstva, zato je bilo lahko izvedeno javno naročilo. Zaradi zahtevnosti postopka razpisa, so bili postopki dolgotrajni in se je sam podpis pogodbe z izvajalcem nekoliko zamaknil, tako da se je začela investicija leto 2022, realizacija je bila samo v višini 158.819,49 €, za kar pa smo dobili nakazana že sredstva državnega proračuna v letu 2021.

Iz postavke 15015 Kanalizacija Olimje je razvidno, da se je v Olimju izgradil nv vod kanalizacije za to območje, vrednost investicije je bila 79.836,82 €.

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost

JP OKP so vse občine ustanoviteljice sofinancirale kataster komunalnih naprav, na občino Podčetrtek je odpadel delež v višini 5.498,71 €.

Za investicije na vodovodnem omrežju, katere izvaja podjetje OKP, se je namenilo 101.167,28 € sredstev, sredstva so se pokrila z najemnino za kom. Infrastrukturo.

Postavka 16004 Prostorski dokumenti je realizirana več od plana, ker so se sredstva zagotovila iz proračunske rezervacije. Sredstva so se namenila za nadaljnje izvajanje sprememb v OPN, gre za prikaz stanja prostora in analiza pobud. 7.631 € se je namenilo za program opremljanja stavbnih zemljišč.

Na osnovi razpisa so bila odobrena delovna mesta za javna dela, katera se sofinancirajo s strani Zavoda za zaposlovanje v višini 38.221,54 €. Dela so se izvajala na komunalnem področju. Prav tako pa sta ostali zaposlitvi za dva delavca na področju komunale.

Za medobčinski inšpektorat in redarstvo se je porabilo 16.409,80 €. Del sredstev v višini 8.881,12 € je dobila občina povrnjenih iz državnega proračuna za porabljena sr. v letu 2020.

Pri postavki upravljanje in tekoče vzdrževanje neprofitnih najemnih stanovanj so zajeti stroški tekočih vzdrževanj, stroški upravljanja s stanovanji. Stroški so precej nižji, ker večjih investicij ni bilo potrebnih. Tekoče investicije so se izvajale pod nadzorom upravljalca stanovanj podjetja Domtim, razlika sredstev od zbranih najemnin pa se je nakazala v občinski proračun.

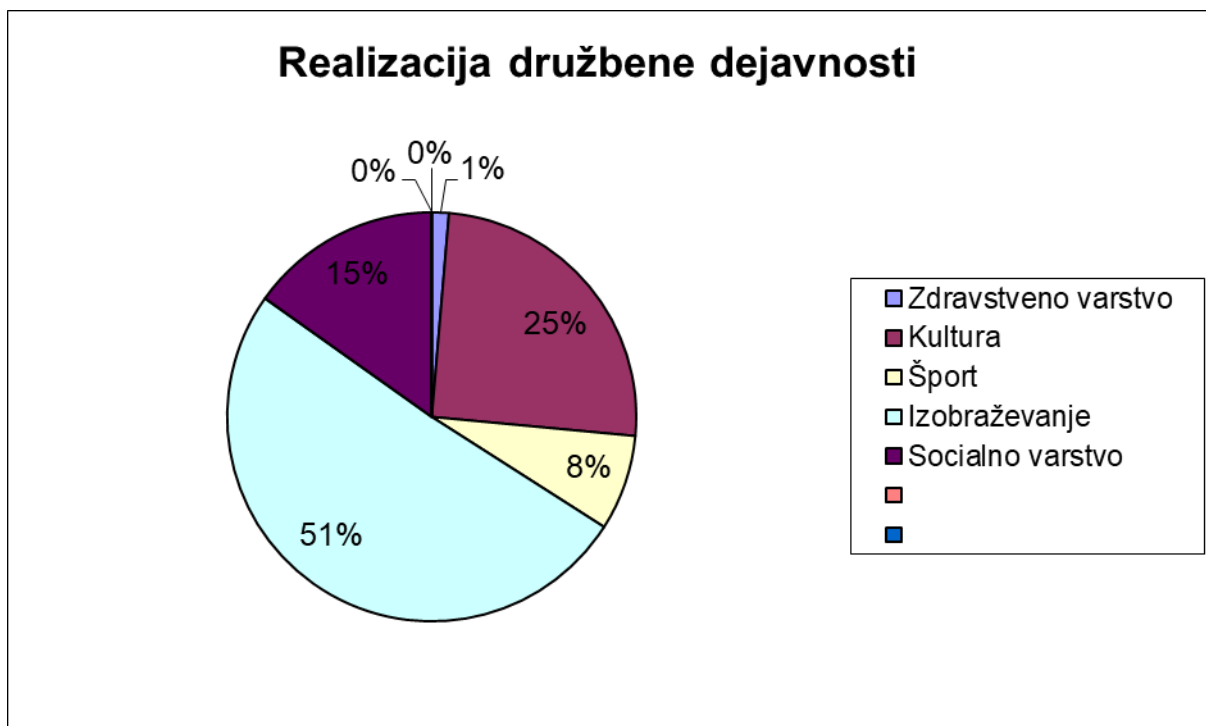
Cilj je bil dosežen, saj so zbrana sredstva zadostovala za kvalitetno obnovo stanovanj, občina pa ni potrebovala dodatno zagotavljati sredstev.

Postavka geodetske zadeve je realizirana v višini 40%. Manj meritev se je opravilo prav zaradi Covid razmer.

Področja od 17-20 predstavljajo družbene dejavnosti.

Realizacija je razvidna iz grafa, podrobno pa so predstavljene v nadaljevanju.

	Realizacija v EUR
Zdravstveno varstvo	34.730,00
Kultura	648.220,00
Šport	194.800,00
Izobraževanje	1.309.063,00
Socialno varstvo	390.907,00



Iz grafa je razvidna realizacija za vsako posamezno področje družbenih dejavnosti. Pri izobraževanju je zajeta predšolska vzgoja in osnovno šolstvo.

17 Zdravstveno varstvo

Za zdravstveno varstvo se je v letu 2021 namenilo 34.730,03 €, kar je 42 % planiranih sredstev.

V občinskem proračunu so se planirala sredstva za projektno dokumentacijo za gradnjo kompleksa doma upokojencev, vendar računi še niso do konca leta zapadli v plačilo, zato se je vrednost postavke prenesla v leto 2022.

Zaradi težav pri zagotavljanju ustreznih kadrov za logopeda, se ta dejavnost ni izvajala, dodatna sredstva za zavarovanje brezposelnih pa so se zagotovila iz proračunske rezervacije.

Realizacija dežurne službe je bila realizirana 65%, kar pomeni, da se je ZD Šmarje zelo racionalno obnašal pri organizaciji dežurne službe.

V postavki 17017 Sofinanciranje investicij v ZD Podčetrtek so bila najprej planirana sredstva za nakup reševalnega vozila, vendar do realizacije ni prišlo. Se je pa sofinancirala izgradnja toplotne črpalke v ZD Podčetrtek. Vendar pa je na prihodkovni strani občina dobila nakazan enak znesek od najemnin poslovnih prostorov v ZD Podčetrtek.

Letni cilji, kot so bili:

- zagotovitev sredstev za sofinanciranje dežurne službe,
- zaradi povečanja števila brezposelnih, smo dodatno zagotovili sredstva
- sredstva za projektno dokumentacijo so se prenesla v leto 2022
- najemnina od poslovnih prostorov v ZD se je namenila za investicijo v ZD Podčetrtek.

18 Kultura, šport in nevladne organizacije

V postavki 18002 Obnova zaščitene in drugih kult. spomenikov so zajeti stroški plačila zavarovalne premije za Samostan Olimje. Na osnovi sklepa občinskega sveta se je sofinancirala obnova cerkvenih orgel pri Sv. Emi v višini 12.200 € in sanirale so se statične razpoke na cerkvi Sv. Križ v višini 12.187,80 €. Na gradu so se izvajale še druge vzporedne investicije, da se je investicija obnove gradu sploh lahko izvajala in sicer je bila nujno potrebna izvedba nizkonapetostnega priključka in izgradnja veznih plošč, da se je grad statično zaščitil. Del sredstev se je namenil še za ustrezno dokumentacijo.

Postavka 18004 Grad zajema obnovitvena dela na gradu pod nadzorom Zavoda za kulturno dediščino. Izvedba se bo izvajala v dveh letih. Del sredstev v višini 200.000 € je v letu 2021 sofinanciralo Ministrstvo za kulturo. Da se je izbral ustrezen izvajalec, je bil izveden javni razpis.

Knjižnična dejavnost je bila realizirana skoraj 100%.

Sredstva iz rezerve so se namenila za sofinanciranje priprav otroškega in mladinskega pevskega zbora OŠ Podčetrtek v višini 2.898 €. 2.500 € se je namenilo za sofinanciranje filma o A. M. Slomšku.

Društva so se financirala na osnovi izvedenega javnega razpisa in bila financirana v naslednji višini:

* Mešani pevski zbor Zvon	v višini	1.000,00 €
* Turistično – kulturno društvo Virštanj	v višini	185,00 €
* Kulturno društvo Pristava	v višini	933,00 €
* KUD EMINE	v višini	2.500,00 €.

Društva so dobila v letu 2020 nakazana vsa sredstva, vendar so se v letošnjem letu najprej porabila prenesena sredstva in nato še sredstva letošnjega leta. Društva so zaradi trenutnih razmer izvedla manj vaj in nastopov, kar pa pomeni, da se sredstva v letu 2021 niso v celoti porabila.

V postavki sofinanciranje programov društev – veterani, borci,.. se je na osnovi prijave na razpis za humanitarna društva sofinanciralo naslednje društvo:

- Veteransko društvo Sever	150 €
- Območno združenje Slov. častnikov	100 €
- OZ Veteranov vojne za Slovenijo	600 €

V občini Podčetrtek delujeta dva upokojenska društva, katera sta bila v letu 2020 financirana v višini 1.655 € DU Podčetrtek in 745 € DU Pristava.

Postavke s področja športa so realizirane po planu.

Na postavkah 18050 Šport v društvih – rekreacija in 18051 Kakovostni šport je bila, na osnovi izvedenega razpisa in s sklepom dodeljenih sredstev, realizacija 100 %.

Na osnovi javnega razpisa so se v letu 2021 financirala naslednja društva:

- KK Podčetrtek »Terme Olimia« v višini 18.380 € (8.380 € za delovanje društva in 10.000 € za kakovostni šport – člani I. liga)
- Karate klub Kozjansko v višini 472 €
- NK Imeno v višini 8.380 €
- Športno društvo Imeno v višini 826 €
- Športno društvo Pristava v višini 826 €
- Športni klub Virštanj v višini 590 €
- ŠD OŠ Podčetrtek v višini 2.600 €
- Smučarsko društvo Obsotelje v višini 96 €
- Planinsko društvo Pristava v višini 401 €
- Planinsko društvo Podčetrtek v višini 1.121 €
- ŠD Polje ob Sotli v višini 826 €
- Golf klub v višini 472 €.

Iz postavke 18044 Strokovno izobraževanje v športu so se pokrili stroški za obnovitev licenc za trenerje v društvih.

Postavka 18052 Upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov zajema:

Za vzdrževanje telovadnic v osnovni šoli Podčetrtek in v podružnični šoli v Pristavi se je namenilo 3-865,59 €, 9.122,70 € pa za sofinanciranje hišnika, kateri skrbi za vzdrževanje Atletskega stadiona.

Za tekoče vzdrževanje športnih igrišč po občini se je porabilo 17.128,11€, za zavarovanje športnih objektov pa 5.100,00 €. Društvom so za najem ŠD za izvajanje svojih aktivnosti in treningov porabila 9.122,70 €. Rezerva v športu se ni porabila.

18053 Športna dvorana spada med obdavčljivo dejavnost. V postavki so zajeti stroški skrbnika ŠD, katere upravljalec je Turizem Podčetrtek GIZ ter vsi stroški. V letu 2021 je bilo teh stroškov v višini 58.252,65 €. Občina je pokrivala tudi stroške elektrike, katera je v letu 2020 znašala 11.187 €.

Športna dvorana je bila v letu 2021 zasedena predvsem za priprave klubov in treninge, manj pa je bilo zaradi razmer prireditev, kar je posledično vplivalo na prihodke, kateri so bili nižji. V dvorani so se lahko izvajali treningi članske ekipe KK Podčetrtek, kateri tekmujejo v I. ligi.

V letu 2021 je bil na osnovi sprejetega Pravilnika o sofinanciranju mladinskih in otroških programov v Občini Podčetrtek izveden razpis. Na njega sta se pripravila dva društva iz Občine Podčetrtek. Sofinanciralo se je samo:

- DPM Atomček Podčetrtek v višini 1.435 € .
- MKTD Lepe Strune so za delovanje v letu 2021 porabile več nakazana sredstva iz leta 2020 in novih sredstev, dodeljenih z razpisom, niso porabili.

19 Izobraževanje

Izobraževanje vsekakor predstavlja eno izmed večjih postavk, saj so tu zajeti stroški predšolske vzgoje in osnovno šolstvo.

Realizacija postavk s področja predšolske vzgoje je bila realizirana v 93,5%. V tekočem letu ni bilo potrebno odkloniti nobenega otroka in so vsi starši lahko vključili otroke v vrtec, vendar pa to pomeni tudi višje stroške že pri samem plačilu razlike do ekonomske cene in prav tako vlaganja v zagotovitev ustreznih materialnih pogojev za izvajanje programa. Zaradi vedno večje potrebe po prostih mestih v vrtcu, se je občina odločila, da se pri podružnični šoli Pristava pri Mestinju zgradi prizidek vrtca za dve skupini.

Stroški pokrivanja vzgojnin za otroke iz naše občine, kateri obiskujejo vrtec v drugi občini znaša skoraj 100.000,00 €. Iz občinskega proračuna se v tukaj financirajo še dodatni programi v vrtcu, kot so šola v naravi in novoletna obdaritev otrok ter pokrivanje stroškov logopeda. Šola si je zagotovila v deležu logopedinjo in jo zaposlila, tako da se lahko skoraj v celoti pokrivajo potrebe otrok z odločbami za logopeda.

Sofinanciranje osnovnega šolstva je potekalo po pogodbi.

Vse druge postavke, katere so razvidne iz tabelaričnega dela so se sofinancirale po planu.

Enako kot pri predšolski vzgoji je občina skozi več let sistematično vlagala v obnovo šolskih prostorov.

V letu 2021 se je za prizidek vrtca v Pristavi plačala PZI projektna dokumentacija v višini 22.692,00 €.

V postavki 19017 Prizidek vrtca pri POŠ Pristava pri Mestinju so prikazana porabljena sredstva v letu 2021. Investicija se izvaja v letu 2021 in 2022. Občina se je prijavila na razpis Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport in bila uspešna. Vendar se bo znesek sofinanciranja nakazal v letu 2022, zato se je v letu 2021 prizidek financiral iz lastnih sredstev. Za izvedbo investicije novogradnje, strokovni nadzor in načrte je bilo porabljenih 277.461,39 €.

V postavki 19013 se zagotavljajo sredstva še za III. OŠ Rogaška Slatina in OŠ Glazija v višini 9.166,99 €; Glasbena šola (postavka 19011), katera se sofinancira na osnovi deleža vpisanih otrok iz naše občine, se je financirala v višini 4.715,32 €.

Prav tako se sredstva namenijo za subvencijo šole v naravi za otroke petega razreda – letna šola v naravi in otroke drugega razreda – zimska šola v naravi.

Otrokom se zagotavljajo še sredstva za novoletna darila in ena večjih postavk je 19028 Regresiranje prevozov otrok. Ta je bila v realizirana v nižjem znesku, samo 72,90 %, ker je bila šola zaradi epidemije zaprta in se je pouk izvajal na daljavo..

20 Socialno varstvo

Za vsakega rojenega otroka v letu 2021(postavka 20002 Pomoč staršem ob rojstvu otroka) je znašalo darilo 300 €. Prejemnikov je bilo 39, kar je veliko več kot v preteklem letu. Število rojstev je sicer težko napovedati, ker med leti precej niha.

Socialno varstvo ostarelih (20008) je potekalo nemoteno, sredstva za bivanje starejših v domovih so bila realizirana 100 %, stroški dejavnosti izvajanja pomoči na domu (20011) so bili realizirani 95,5 %. Veliko starostnikov se odloča za to obliko pomoči.

Tudi dodeljevanje enkratnih denarnih pomoči ni bilo realizirano v celoti, prejeli smo samo eno vlogo.

Sredstva za humanitarna društva so se delila na osnovi izvedena javnega razpisa. Odobrena sredstva so dobila naslednja društva:

- RK, OE Šmarje (dodeljena s pogodbo)	6.000 €
- Obm. združenje invalidov Posotelje	350 €
- Društvo z okvaro sluha	100 €
- KO RK Virštanj	600 €
- Inštitut VIR	100 €
- KORK Polje ob Sotli	500 €
- Društvo paraplegikov	50 €
- Društvo za celiakijo	150 €
- Društvo Sožitje	100 €
- Regionalna varna hiša	250 €
- JZ Socio	350 €
- Društvo POSVET	50 €
- Društvo cerebralne paralize	100 €
- Medžupnijski Karitas Obsotelje	500 €
- Društvo Hospic	50 €
- Društvo Vzpon	50 €
- Društvo Klic upanja	50 €
- Društvo slepih in slabovidnih	50 €
- Društvo za kr. Vnetno črevesne bolezni	50 €.

22 Servisiranje javnega dolga

Zaradi najetja dolgoročnega kredita za izgradnjo vrtca, so se v letu 2021 nadaljevala odplačila glavnice v višini 144.827,64 € in obresti. Iz te postavke pa so se tudi plačevali krediti, katere je najelo podjetje OKP za investicije na vodovodnem omrežju in so se s prenosom sredstev prenesli tudi na občino je bilo odplačano 1.514 € glavnice kredita. Krediti so bili najeti za več občin, zato odpade na Občino Podčetrtek sorazmerni delež.

V letu 2021 sta se odplačala planirana dva obroka za kredit najet pri Ministrstvu za gospodarski razvoj (23.čl.) za Rekonstrukcijo mansarde vrtca. Odplačilo je bilo v višini 18.315,46 €.

V EUR

Naziv pog.	Št. Pog.	Datum podpisa	Datum konca	Stanje 1.1.2021	Odplačilo	Stanje 31.12.2021
SKB-2010-VRTEC	128179-001	15.6.2010	13.6.2025	651.723,60	144.827,64	506.895,96
OKP-TUNCOVEC	35402-6/08	03.09.2008	31.12.2024	4.920,75	1.514,04	3.406,71
REK.MANS.VRTEC	C2130-16G300187	13.10.2016	15.09.2026	109.892,62	18.315,46	91.577,16

Cilj vsake občine je najete kredite in obresti nemoteno odplačevati, da leti ne vplivajo na ostalo poslovanje občine. To nam vsekakor uspeva, pri tem pa je opazno še precejšnje znižanje obresti iz leta v leto.

23 Intervencijski programi in obveznosti

Sredstva proračunske rezerve so se namenila za tiste namene, kjer je bilo v postavki planirano premalo sredstev.

PRORAČUNSKA POSTAVKA	IZ KONTA	ZNESEK	NA KONTO	ZNESEK
23006 Splošna proračunska rezerv.	409000	-9998,00		
11010 Zavetišča za živali			402999	190,00
			411999	1020,00
06016 Investicije in inv. Vzdržev.			420300	1670,00
16004 Prostorski dokumenti			420899	6603,00
19011 Mat.str. v Glasbeni šoli			413302	215,00
2002 Pomoč staršem ob rojstvu otroka			411103	300,00
Skupaj		-9998,00		9998,00

4.1.5 KS PODČETRTEK

Krajevna skupnost Podčetrtek je v letu 2021 uresničila zastavljene cilje, s pomočjo Občine Podčetrtek in prenesenimi sredstvi iz preteklega leta. Sredstva se v celoti niso porabila.

Na prihodkovni strani se je zbralo 4.857,50€. Od tega ni bilo nakazanih sredstev iz proračuna v višini 17.550,00, ker se je Svet KS odločil, da se sredstva namenijo za urejanje gradu. Lastnih sredstev so z najemom grobov in mrliške vežice zbrali 3.857,50 € in drugi lastni prihodki 1.000 €.

Dejanski odhodki skupaj so znašali 9.890,20 €.

Prihodki Krajevne skupnosti Podčetrtek so:

71 Nedvačni prihodki

74 Transforni prihodki

71 Nedavnčni prihodki

So prihodki od premoženja. Prihodek najemnine grobov in najemnine uporabe mrliške vežice so znašali 3.857,50 €.

Drugih lastnih prihodkov se je zbralo 1.000 € za nakup žarnega groba.

74 Transforni prihodki

Sredstva in proračuna je KS pustila v proračunu za izvedbo občinske investicije.

Odhodki Krajevne skupnosti Podčetrtek so:

40 Tekočih odhodkov

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

4025 Tekoče vzdrževanje

4029 Drugi operativni odhodki

40 Tekoči odhodki

Tukaj so prikazani vsi izdatki za blago in storitve.

Stroški, ki nastanejo so povezani z delovanjem KS, kot so komunalne storitve, tekoče vzdrževanje cest in kraja ter drugi odhodki, predvsem vzdrževanje na pokopališču.

040161 Prireditve ob praznikih KS Podčetrtek

V postavki so stroški bistveno nižji, ker zaradi epidemije prireditev ni bilo mogoče izvajati. V postavki so zajeti stroški oglaševanja – novoletna čestitka ter plačilo igre in pevskega nastopa.

060051 Delovanje KS Podčetrtek

402203 Voda in komunalne storitve 140,22 €

4029 Drugi operativni odhodki

Med drugimi operativnimi odhodki so zajeti stroški plačila programa za vodenje grobov, razne provizije. Predsednik sveta KS si nagrade ne izplača. Stroški so bili 369,00 €.

130011 Vzdrževanje cest v KS Podčetrtek

4025 Tekoče vzdrževanje

Za vzdrževanje cest v KS Podčetrtek sredstva so bila namenjena samo za gramoziranje v višini 1.062 €.

160071 Urejanje pokopališča KS Podčetrtek

Iz postavke so se pokrili stroški vode in odvoza smeti s pokopališča, za kar se je namenilo 1.537 €.

V višini 6.011 se je namenilo za ureditev pokopališča in vežice. Nabavile so se rastline za živo mejo, postavljen je bil pano in pričelo se je z urejanjem potk med grobovi na pokopališču.

Konec leta so bile odprti samo tekoči računi, kateri do konca leta še niso zapadli v plačilo v višini 199 €.

Sredstva v višini 21.620,74 € se namensko prenašajo v leto 2022

4.1.6. KS PRISTAVA PRI MESTINJU

Krajevna skupnost Pristava pri Mestinju je v letu 2021 uresničila zastavljene cilje s pomočjo Občine Podčetrtek. Cilji so bili sodelovati pri prireditvah v kraju, vzdrževati ceste, urejati pokopališče.

Odhodki so znašali 21.779,44 €. Prihodki so bili zbrani v višini 26.614,99 €, od tega je bilo iz sredstev proračuna nakazanih 16.490 €. Lastnih sredstev v letu 2021 je bilo zbranih 10.124,99 €.

Prihodki Krajevne skupnosti Pristava pri Mestinju so:

71 Nedvačni prihodki

74 Transferni prihodki

71 Nedavnčni prihodki

So prihodki od premoženja. Prihodek najemnine grobov (6.600.-), najemnina poslovnih prostorov (2.600.-) in drugi (924,84.-) skupa znašajo 10.124,99 €.

74 Transferni prihodki

Sredstva, ki so namenjena za krajevne skupnosti v proračunu lokalne skupnosti.

Tekoča sredstva iz proračuna Občine Podčetrtek so v letu 2021 znašala 16.490,00 €.

Odhodki Krajevne skupnosti Pristava pri Mestinju so:

40 Tekoči odhodki

4020 Pisarniški material in storitve

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

4023 Prevozniki stroški in storitve

4025 Tekoče vzdrževanje

4029 Drugi operativni odhodki

4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

40 Tekoči odhodki

Tukaj so prikazani vsi izdatki za blago in storitve.

Stroški, ki nastanejo so povezani z delovanjem KS in mrliške vežice, komunalne storitve, pisarniški material ter tekoče vzdrževanje cest in kraja.

040162 Prireditve ob prazniku KS

Stroški so bili namenjeni za gostinske usluge ob koncu leta, novoletna darila.

Stroški so bili zaradi epidemije bistveno nižji, ker se prireditve v kraju niso izvajale.

Realizacija je bila 1.410,67 €.

060052 Delovanje KS

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

Voda in komunalne storitve 286 €

4025 Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje

Tu so zajeti stroški vzdrževanja v kulturnem domu in okolici (manjša popravila, zavarovanje prostora, kurilno olje) v višini 1.963,99 €.

4029 Drugi operativni odhodki

Med drugimi odhodki so zajeti stroški sofinanciranja potrošnega materiala v krajevni skupnosti za razna vzdrževanja, nagrada predsedniku ter provizija. Skupni strošek znaša 3.086,84 €.

060162 Vzdrževanje prostorov

Za vzdrževanje prostorov v KS se je namenilo 3.004,61 €.

130012 Vzdrževanje cest v KS

Sredstva se namenjujejo za vzdrževanje in gramoziranje lokalnih cest po planu in na osnovi razpoložljivih v skupni višini 8.178,89 €. Sredstva so se pokrila z več zbranimi lastnimi sredstvi.

160072 Urejanje pokopališča

V postavki se pokrivajo tekoči stroški, kot so komunalne storitve v višini 457,35 €, del sredstev pa se namenja tudi za urejanje pokopališča in vežice, skupaj v višini 3.390,90 €. Za izgradnjo žarnih grobov je bilo porabljenih 1.450,00 €.

Ob koncu leta je bilo stanje na računu 13.888 €, so pa bili vsi zapadli računi poravnani, računov, kateri zapadejo v letu 2022 je bilo v višini 1.088 €.

4.1.7. KRAJEVNA SKUPNOST VIRŠTANJ

Krajevna skupnost Virštanj je v letu 2021 uresničila vse cilje, predvsem ker so uspeli nadaljevati z vzdrževalnimi deli v kulturnem domu v Virštanju. Skupni prihodki so bili 9.877 €, odhodki so znašali 8.165 €.

Prihodki Krajevne skupnosti Virštanj so:

71 Nedvačni prihodki

74 Transforni prihodki

71 Nedavnčni prihodki

Najemnina za stanovanja 324 €,

74 Transforni prihodki

Sredstva, ki so namenjena za krajevne skupnosti v proračunu lokalne skupnosti.

Tekoča sredstva iz proračuna Občine Podčetrtek so v letu 2020 znašala 9.553,00 €.

Odhodki Krajevne skupnosti Virštanj:

40 Tekočih odhodkov

402 Izdatki za blago in storitve
4020 Pisarniški material in storitve
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije
4023 Prevozni stroški in storitve
4025 Tekoče vzdrževanje
4029 Drugi operativni odhodki
4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam
420 Nakup pisarniške opreme

040164 Prireditve v KS

V letu 2021 so bili poravnani stroški gostinskih uslug in nekaj drugih materialnih stroškov. Zaradi epidemije so bili ti stroški nižji, ker se prireditve niso mogle izvajati in so znašali 1.593,60 €.

060054 Delovanje KS

Gorivo za kulturni dom v letu 2021 je znašalo 1.125,12 €, med drugimi stroški pa je zajeta nagrada predsednici KS in drugi manjši potrošni mat. Stroški so bili v višini 2.108,99 €.

060164 Investicijsko vzdrževanje v prostorih KS (kulturni dom)

Za investicijsko vzdrževanje v prostorih doma se je namenilo 2.938,46 €. Menjala so se notranja vrata in popravile stopnice.

130014 Vzdrževanje cest v KS

Za gramoziranje se je namenilo 399,53 €.

Neporabljena sredstva se namensko prenašajo v leto 2022. Stanje na TRR v višini 2.889,18 €.

4.1.8. KS POLJE OB SOTLI

Planirani prihodki so znašali 9.023,00 €. Odhodki skupaj so znašali 18.733 €. Razlika odhodkov se je pokrila iz prenosa preteklega leta.

Prihodki Krajevne skupnosti Polje ob Sotli so:

71 Nedvačni prihodki

74 Transferni prihodki

71 Nedavčni prihodki

So prihodki od premoženja. Prihodek najemnine grobov ter najemnine uporabe mrliške vežice. Prihodki so znašali 2.251 €.

74 Transferni prihodki

Sredstva, ki so namenjena za krajevne skupnosti v proračunu lokalne skupnosti.

Tekoča sredstva iz proračuna Občine Podčetrtek so v letu 2021 znašala 6.772,00 €.

Odhodki Krajevne skupnosti Polje ob Sotli so:

40 Tekočih odhodkov

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije
4025 Tekoče vzdrževanje
4029 Drugi operativni odhodki
4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

40 Tekoči odhodki

Sem spadajo vsi izdatki za blago in storitve.

Stroški, ki nastanejo so povezani z delovanjem KS, komunalne storitve, pisarniški material ter tekoče vzdrževanje cest in kraja.

040165 Prireditve v KS

Zaradi epidemije se je v letu 2021 izvajalo manj prireditev kot v preteklem letu. V ta namen se je porabilo 116,40 € (voščilo).

060055 Delovanje KS

Stroški delovanja KS so razvidni v tabelaričnem delu, sem spadajo telefon ter drugi odhodki katerih pa ni bilo, ker si predsednica ni izplačala nagrade, ker ni bilo dovolj sredstev, izplačano bo dobila v letu 2022.

130015 Vzdrževanje cest v KS Polje

Za vzdrževanje lokalnih cest se porabilo 11.599,97 €. Od tega za gramoziranje ceste Polje-Ivačič 6.643,51 €, za vzdrževanje cest 3.956,46 € in 1.000,00 € občanom za gramoziranje. 4.978,82 € je stala nabavljena avtobusna postaja v Sedlarjevem.

160075 Urejanje pokopališča

Za urejanje pokopališča so se namenila sredstva za stroške elektrike, komunalnih storitev in odvoza smeti ter drugi odhodki za urejanje pokopališča v višini 1.533,44 €.

Ob koncu leta je bilo stanje na računu 447,17 €.

4.1.9. KS OLIMJE

Krajevna skupnost Olimje je v letu 2021 uresničila zastavljene cilje s pomočjo Občine Podčetrtek. V letu 2021 so bili realizirani naslednji cilji: sodelovati pri prireditvah v kraju, vzdrževati ceste ter urejanje pokopališča.

Planirani prihodki so znašali 6.594 €. Realizirani odhodki skupaj so znašali 8.355 €. Razlika je več zbranih prihodkov in prenos sredstev.

Prihodki Krajevne skupnosti Olimje so:

71 Nedavčni prihodki
74 Transferni prihodki

71 Nedavčni prihodki

So prihodki od premoženja.

- najemnina grobov in vežice..... 2.079 €

74 Transforni prihodki

Sredstva, ki so namenjena za krajevne skupnosti v proračunu lokalne skupnosti. Tekoča sredstva iz proračuna Občine Podčetrtek so v letu 2021 znašala 4.515 €.

Odhodki Krajevne skupnosti Olimje so:

40 Tekočih odhodkov
4020 Pisarniški material in storitve
4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije
4023 Prevozní stroški in storitve
4025 Tekoče vzdrževanje
4029 Drugi operativni odhodki
4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

40 Tekoči odhodki

Sem spadajo vsi izdatki za blago in storitve.

Stroški, ki nastanejo so povezani z delovanjem KS in mrliške vežice, komunalne storitve, pisarniški material ter tekoče vzdrževanje cest in kraja.

040163 Prireditve ob praznikih KS Olimje

Sredstva so bila namenjena za izvedbo prireditev in krajevnega praznika v krajevni skupnosti, za gostinske usluge za nooletno sejo in zaključek KS. Zaradi epidemije se stroški niso porabili, razen za gostinske usluge za preteklo novo leto v višini 138,84 €.

060053 Delovanje KS

Med drugimi odhodki pa stroškov, razen 1,26 € provizije ni, so se prerazporedila za urejanje mrliške vežice. Zaradi tega si predsednik ni izplačal nagrade.

160073 Urejanje pokopališča KS Olimje

Največji stroški so stroški odvoza smeti ter stroški vode v višini 1.229,62 €.

Ostala vzdrževanja so se izvajala na objektu mrliške vežice v višini 6.984,67 € (razna obrtniška in elektro popravila)

Konec leta je bilo na računu 741,24 €.

5. OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

Realizacija Načrta razvojnih programov je bila že obrazložena sproti pri vsaki proračunski postavki v posebnem delu proračuna, kamor investicija po vsebini sodi. V tabeli NRP, v kateri je prikazan veljavni plan in realizacija, je razvidno da se je večji del investicij realiziral, vendar pa je odstotek nižji, ker ni bila po planu realizirana največja investicija Izgradnja ČN Podčetrtek. Izvajanje investicije se je pričelo z zamikom, zato se večji del investicije prenaša v leto 2022, prav tako tudi sredstva. Dejstvo pa je, da se sredstva niso porabila ampak se prenašajo za enaki namen v leto 2022.

4000 OBČINSKA UPRAVA

0603 Dejavnost občinske uprave

Projekt	PP	Plan	Last.sr.	Dr. sr.	Realiz.	LS	DS
OB092-10-0001 INVESTICIJE V OBČINSKI UPRAVI	O6016	8.870	8.870		8.792	8.792	

OB092-10-0001 Nakup opreme za občinsko upravo

Za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se je namenilo 8.792,88 €. Zamenjali so se konvektorski radiatorji v sejni sobi v višini 3.041,18 €, prostori občinske stavbe so se pobelili, strošek je bil 2.282,74 €, del sredstev v višini 2.795 € se je namenil stroškom čiščenja objekta gradu. Izdane so bile naročilnice.

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

Projekt	PP	Plan	Last.sr.	Dr. sr.	Realiz.	LS	DS
OB092-18-0001 OPREMA CZ	07002	6.500	6.500		4.798	4.798	
OB092-10-0002 INVESTICIJE V ZAŠČ. IN REŠEVANJE	O7009	54.000	54.000		54.000	44.327	9.673

OB092-18-0001 Oprema za CZ

Na osnovi dogovora s poveljnikov CZ se je nabavila manjkajoča oprema za izvajanje dela civilne zaščite v primeru naravnih in drugih nesreč. Izdana naročilnica.

OB092-10-0002 Inv. transferi gasilskim društvom

Vsako leto dobijo gasilska društva za nabavo in vzdrževanje opreme po 6.000,00 €. Ko društvo praznuje obletnico pa so sredstva višja. Tako je v letu 2021 PGD Virštanj-Sela-Verače dobilo 30.000,00 €, ostala štiri gasilska društva pa po 6.000,00 €. V teh 54.000,00 € so zajeta tudi sredstva požarnega sklada v višini 9.672,70 €, drugo so lastna sredstva občine. Sklenjena je bila pogodba med Gasilsko zvezo, vsemi gasilskimi društvi v občini in občino.

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva

Projekt	PP	Plan	Last.sr.	Dr. sr.	Realiz.	LS	DS
OB092-10-0003 Subvencije v kmetijstvu	11008	18.000	18.000		15.357	15.357	

OB092-10-0003 Subvencija v kmetijstvu

Na osnovi javnega razpisa v kmetijstvu so se v postavki 11008 Neposredna plačila v kmetijstvu financirale subvencije zavarovalnih premij in naložbe v kmet. gospodarstvo v skupni višini 15.356,85 €, kar je nekoliko več kot v preteklem letu. Po številu je bila ena vloga več in sicer skupaj 25, vendar so bili zneski subvencij nekoliko višji, kar pa je odvisno od izvedene naložbe v kmetijstvo.

1302 Cestni promet in infrastruktura

Projekt	PP	Plan	Last.sr.	Dr. sr.	Realiz.	LS	DS
OB092-20-0010 Rekon.občinskih cest v 2021	130032	170.800	170.800		170.751	170.751	
OB092-10-0012 SANACIJA PLAZOV PO NEURJU	13005	25.000			24.620	24.620	
OB092-21-0002 Sanacija plazu Amon-Amon	13005	121.863	26.158	95.705	121.748	27.242	94.506
OB092-21-0003 Sanacija plazu Herbalija	13005	76.381	19.930	56.451	76.388	20.208	56.180
OB092-21-0004 Sanacija usada LC 317 101	13005	57.742	13.810	43.932	63.808	19.876	43.932
OB092-10-0008 Urejanje cestnega prometa	130042	46.085	46.085		1.890	1.890	
OB092-20-0007 Urejanje ob schengenski meji	130042	61.545	3.715	57.830	61.300	3.469	57.831
OB092-18-0006 Javna razsvetljava	13040	60.000	60.000		59.931	59.931	

OB092-20-0010 Rekonstrukcija občinskih cest v 2021

V letu 2021 so se izvedle rekonstrukcije na naslednjih odsekih:

- Nekategorizirana občinska cesta (Pecelj) v dožini 700 m;
- JP 817 061 (Jerčin);
- LC 317 081 (Olimje-Virštanj) v dolžini 500 m;
- JP 817 361 v dolžini 350 m;
- LC 181 132 Gostinca v dolžini 220 m;
- JP 817 591 (Sela-Stiplošek) v dolžini 750 m;
- LC 317 121 (Virštanj- Zg. Virštanj) v dolžini 250 m.

Izveden je bil javni razpis.

V letu 2021 so se v postavki 13005 izvedle tudi sanacija treh zemeljskih in sicer Sanacija plazu LC 317102 Amon-Amon v višini 121.863 €, Sanacija plazu JP 817612 smer Herbalija v višini 76.381 € in Sanacija usada LC 317101 v višini 57.742 €. Delež sofinanciranja z ministrstva je bil v višini 194.618,14 €.

OB092-10-0012 Sanacija plazov po neurju

Tu so zajeti stroški projektnih dokumentacij za sanacije plazov in dokumentacijo za izračun okoljskih vplivov.

OB092-21-0002 Sanacija plazu LC 317102 Amon-Amon

Realizacija je bila v višini 121.748 €, od tega lastna sredstva v višini 27.242 € in sredstva iz državnega proračuna v višini 94.506 €.

OB092-21-0003 Sanacija plazu JP 817612 smer Herbalija

Realizacija je bila v višini 76.388 €, od tega lastna sredstva v višini 20.208 € in sredstva iz državnega proračuna v višini 56.180 €.

OB092-21-0004 Sanacija usada LC 317101

Realizacija je bila v višini 63.808 €, od tega lastna sredstva v višini 19.876 € in sredstva iz državnega proračuna v višini 43.932 €.

Realizacija lastnih sredstev je nekoliko višja zaradi tega, ker so stroški nadzorov, koordinacije, tehnične dokumentacije, varnostni načrt, koordinacija, izdelava PID in DDV za izvedbo strošek občine.

OB092-10-0008 Urejanje cestnega prometa

Postavka skoraj ni bila realizirana, ker do odkupa zemljišč še ni prišlo, prav tako pa stroški projektnih dokumentacij še niso nastali, zato so realizirani samo dejansko nastali stroški.

OB092-20-0007 Urejanje ob schengenski meji

Nadaljevalo se je urejanje Vonarske ceste in sicer II. faza. Realizacija je bila v višini 61.300 €, lastna sredstva so bila v višini 3.469 € in sredstva državnega proračuna 57.831 €.

Ob koncu leta so se v državnem proračunu še sprostila sredstva za investicije ob schengenski meji, zato je občina prijavila že izvedeno JP 817061 Jerčin, katera se je financirala v postavki rekonstrukcija občinskih cest in na osnovi prijave dobili 25.522 €.

OB092-18-0006 Javna razsvetljava

Nadaljevala se je izgradnja JR v Olimje, katera je bila v letu 2020 realizirana v višini 24.699 €, končanje JR Olimje je v letu 2021 znašalo 59.930,67 €. Občina je zagotovila lastna sredstva.

Cilj investicije je bil dosežen in sicer: prispevalo se je k prometni varnosti, s poudarkom na varnosti pešcev in kolesarjev, prispevalo k zagotavljanju kvalitetnih življenjskih pogojev, vzpodbuja se zdrav življenjski slog, ki je manj odvisen od avtomobilov.

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

Projekt	PP	Plan	Last.sr.	Dr. sr.	Realiz.	LS	DS
OB092-16-0011 Kolesarska pot Sela-Virštanj	140054	5.000	5.000		0	0	
OB092-21-0006 Odstranitev objekta kašča	14009	30.950	30.950		29.097	29.097	
OB092-15-0003 Vonarsko jezero	14010	10.000	10.000		0	0	
OB092-15-0009 Center za promocijo vin, kulture in turizma	14014	202.646	107.838	94.808	202.261	202.261	*dr.sr. nakaza v 2022
OB092-19-0004 Ureditev parkirišča Olimje	14017	20.000	20.000		0	0	
OB092-20-0003 Pomen gliv za biodiver. Kozjanskega	14020	4.050	1.228	2.822	4.050	4.050	*dr.sr. nakaza v 2022
OB092-15-0001 Izgradnja kolesarskih stez	14028	40.000	40.000		0	0	
OB092-21-0005 Zunanja ureditev in ureditev mansarde Banovine	14037	51.051	51.051		49.801	49.801	
OB092-20-0014 Center za promocijo podjetništva	14038	15.000	15.000		0	0	
OB092-20-0011 Pot Cmererška Gorca	14056	20.100	20.100		20.051	20.051	

OB092-16-0010 Kolesarska pot Sela-Virštanj

V postavki se planira še odkup zemljišča, vendar zaradi daljših postopkov (bremenov prosto zemljišče) do realizacije še ni prišlo.

OB092-21-0016 Odstranitev objekta kašča

Na osnovi evidenčnega naročila se je izbral izvajalec za odstranitev grajske kašče, katera je postala že nevarna za lokalno cesto, ker je bila statično nestabilna. Kašča se je podrla do betonske plošče nad kletjo, kateri del je še statično varen.

OB092-15-0003 Vonarsko jezero

V letu 2021 ni v plačilo zapadel nobeden račun za projektno dokumentacijo, zato se sredstva prenašajo v leto 2022.

OB092-15-0009 Center za promocijo vin, kulture in turizma

Investicija je bila v celoti končana, realizacija je bila enaka planu. Opravile so se tudi vse kontrole, vendar zaradi dolgotrajnih postopkov na ministrstvu sredstva sofinanciranja v letu 2021 še niso bila izplačana, nakazilo je bilo izvedeno 31.1.2022 in sicer v višini 94.808,28 € (od tega 18.961,66 € del državnih sredstev in 75.846,62 € EU sredstva za izvajanje skupne kmetijske politike). V letu 2021 je tako v celoti sredstva zagotovila občina, katera pa so bila nakazana v proračunu 2022.

Cilji, kateri so bili pri tem doseženi so: razvoj novega, tržno zanimivega turističnega produkta; razvoj nove storitve; animacija in vključevanje ranljivih ciljnih skupin (izvedba tematskih delavnic, organizacija likovnega natečaja,...)

OB092-19-0004 Ureditev parkirišča Olimje

Zemeljska dela na parkirišču so se izvedla že v letu 2020, namen je bil parkirišče asfaltirati in ga ustrezno komunalno urediti, vendar so se postopki na upravni enoti podaljšali, zato se investicija še ni pričela izvajati. Sredstva se namensko prenašajo v leto 2022.

OB092-20-0003 Pomen gliv za biodiverzitetu Kozjanskega

Projekt je občina izvajala kot partner Kozjanskemu parku. Pri projektu so se izdelale promocijske table. Državna sredstva še niso bila nakazana, zato je občina investicijo pokrila iz lastnih sredstev.

OB092-15-0001 Izgradnja kolesarskih stez v občini

V občinskem proračunu se vsako leto planirajo sredstva za projektne dokumentacije za izgradnjo kolesarskih poti na območju občine. Projektne dokumentacije so v pripravi, vendar še nobena ni zapadla v plačilo.

OB092-21-0005 Zunanja ureditev in ureditev mansarde Banovina

Vzporedno z ureditvijo Centra za promocijo, in z željo da bo objekt turistično privlačen, se je urejala tudi okolica objekta in mansarda stavbe, kar je razvidno v postavki 14037 Banovina. V ta namen se je poleg kleti in prve etaže uredila še mansarda, katera je namenjena za digitalizaciji, za katero opremo je na osnovi razpisa pridobil Turizem Podčetrtek. Na ta način se bo zaokročila celotna ponudba, ohranja se pomembna kulturna dediščina in dodala se je nova vsebina in turistična vrednost objekta.

Izvedeno je bilo evidenčno naročilo.

OB092-20-0014 Center za promocijo podjetništva

Projekt je bil v fazi izdelave, vendar do konca leta 2021 še ni bil izdan račun, tako da se postavka prenaša v leto 2022 za enak namen.

OB092-20-0011 Pot Cmereška Gorca

Postavka se je v celoti realizirala. Izvedeno je bilo evidenčno naročilo.

Uredila se je pot v dolžini 220 m, ki predstavlja javno kategorizirano JP 817 281. Izvedlo se je asfaltiranje v debelini 6cm.

1502 Zmanjševanje onesnaževanja, kontrola in nadzor

Projekt	PP	Plan	Last.sr.	Dr. sr.	Realiz.	LS	DS
OB092-10-0013 Vzdr. Odlagališč kom. Odpadkov	15001	25.100	25.100		19.989	19.989	
OB092-15-0014 Investicije v kanalizacije	15007	93.501	93.501		93.672	93.672	
OB092-15-0004 ČN Podčetrtek	150071	1.460.000	156.683	1.460.000	158.819	0	158.819
OB092-20-0009 Kanalizacija Olimje	15015	93.570	93.570		79.837	79.837	

3254OB092-10-0013 Investicije vzdrževanja odlagališč komunalnih odpadkov

Tukaj je zajeto vzdrževanje, katerega izvaja OKP d.o.o – Tuncovec. Postavka je bila višja, vendar so se sredstva znižala na postavki vodooskrbe, katero tudi izvaja OKP d.o.o.

Investicije v Zbirni center CERO Celje so bile izvedene manj od plana, se pa sredstva prenašajo v leto 2022. Za isti znesek se odprte terjatve za najemnine do Simbio.

OB092-10-0014 Investicije v kanalizacije

Na osnovi izvedenega razpisa se je sofinanciralo 8 občanom za izgradnjo male čistilne naprave in dvema za izgradnjo priključka na kanalizacijo.

Investicije, katera izvaja OKP v ČN so bile izvedene po planu. Postavka za projektne dokumentacije je bila realizirana v celoti.

OB092-15-0004 ČN Podčetrtek

Osnovni namen investicije je, v skladu s predpisi na področju komunalne infrastrukture, urediti odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode na območju naselja Podčetrtek. Z izvedbo naložbe se bo zagotovilo celovito in trajnostno reševanje odvajanja in čiščenja odpadnih voda kot določa področna zakonodaja, skladno z evropskimi direktivami na področju odvajanja in čiščenja odpadnih voda, zmanjšanja onesnaževanja okolj, izboljšanje življenjskih pogojev prebivalcev območja in drugo.

Občina je bila uspešna na razpisu Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo. Vrednost večletne investicije je 2.340.000 €. Za sofinanciranje projekta Čistilna naprava Podčetrtek se je sklenila pogodba št. C2130-21G300010 o sofinanciranju v dveh letih in sicer v letu 2021 1.303.317,00 € in v letu 2022 538.470,00 €. Zaradi zahtevnosti javnega razpisa se je izvedba investicije nekoliko zamaknila in se investicija prenaša v leto 2022. Z Ministrstvom se je sklenil Aneks, da so se neporabljeni sredstva sofinanciranja prenesla v leto 2022.

V letu 2021 je bila realizacija projekta samo 158.819 €, in se je v celoti financirala iz državnih sredstev. Investicija se nadaljuje v letu 2023 in poskusno obratovanje v letu 2023.

OB092-20-0009 Kanalizacija Olimje

V postavki se je v okviru investicije predvidelo odvajanje odpadnih in padavinskih voda v ločenih sistemih. Za odvajanje odpadnih voda iz gospodinjstev so se zgradili novi kanali, obstoječi pa so se izkoristili za odvajanje padavinskih voda. Kanalizacijski sistem je v naselju Olimje zgrajen v dolžini 535 m.. Izvedle so se dve veje kanalizacijskega priključka in sicer veja 1 v dolžini 340 m in druga veja v dolžini 105 m, hišni priključki pa v dolžini 90m.

Izvajalec je bil izbran z evidenčnim naročilom.

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

OB092-10-0019 Prostorski dokumenti

V postavki se je nabavljal program za opremljanje stavbnih zemljišč v višini 7.631 €, razlika pa se je namenila spremembam OPN in sicer izdelava prikaza stanja prostora in analiza pobud.

1603 Izgradnja vodovodov

OKP d.o.o . izvaja redna vzdrževalna dela na vodovodnem omrežju na osnovi sprejetega plana. Planirana dela so bila izvedena.

1707 Drugi programi na področju zdravstva

OB092-20-0015 Sofinanciranje investicij v ZD

Sprva je občina načrtovala sredstva za sofinanciranje reševalnega vozila v višini 30.000 €, vendar do realizacije tega ni prišlo. Je pa občina v celoti vložila sredstva od zbranih najemnin v ZD Podčetrtek v višini 18.556,60 € kot sofinanciranje toplotne črpalke v ZD Podčetrtek. Na ta način se je rešilo drago ogrevanje z kurilnim oljem v zdravstvenem domu.

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

Projekt	PP	Plan	Last.sr.	Dr. sr.	Realiz.	LS	DS
OB092-21-0008 Projekti in nadzor za obnovo zaščiteneh objektov	18002	14.000	14.000		12.311	12.311	
OB092-21-0007 Izvedba nizkonapetostnega priključka za grad	18002	32.000	32.000		31.938	31.938	
OB092-21-0009 Vezne plošče na objektu grad	18002	38.800	38.800		37.773	37.773	
OB092-20-0012 Nujna sanacijska dela na gradu	18004	308.490	108.490	200.000	308.291	108.291	200.000

OB092-21-0008 Projekti in nadzor za obnovo zaščiteneh objektov

V tej postavki so bila planirana sredstva za potrebne dokumentacije in za izvedbo strokovnih nadzorov.

OB092-21-0007 Izvedba nizkonapetostnega priključka za grad

Da se je lahko obnova gradu pričela, je bilo potrebno zagotoviti vse pogoje in sicer kot najprej pripeljati in izvesti nizkonapetostni priključek elektrike na grad.

Investicija je bila v celoti realizirana.

OB092-21-0009 Vezne plošče na objektu grad

Zaradi statične nestabilnosti objekta, je bilo potrebna nujna izdelava veznih plošč, da se bo v nadaljevanju brez strahu lahko izvajala druga sanacijska dela na gradu.

OB092-20-0012 Nujna sanacijska dela na gradu

Z investicijo občina želi na gradu Podčetrtek pričeti z obnovo, ki bo obrnila trend propadanja v času neodgovornega lastništva. Investicija se bo izvajala v dveh letih. Sanacija se vodi v smeri preprečevanja nadaljnjega propadanja in sanacija poškodb po potresih v naslednjih sklopih:

1. sklop: z izvedba površinskega odvodnjavanja.
2. sklop: delna sanacija grajskega dvorišča. Po čiščenju bo na osrednjem dvorišču sanirali obstoječo meteorno kanalizacijo in s tem hidrološko sanirali osrednji del gradu.
3. sklop: sanacija ostrešja s kupolo ure. Je najpomembnejši poseg, ki bo zagotovil preprečevanje nadaljnjega propadanja in zajema postavitev delovnih odrov, razkrivanja strehe, zamenjavo dotrajanih delov ostrešja enakih dimenzij. S tem bo izvedena dokončna sanacija stika strehe in fasade, da ob kasnejši sanaciji fasade ne bo

potrebno demontirati žlebov. Strešno kritino bodo odstranili, ostrešje novo poletvali in pokrili. Še ohranjene dele stolpov bodo prekrili z škrljavcem. Montirali bodo nove kleparske izdelke, snegobrane in strelovodno instalacijo. Na kupoli ure je nujno sanirati dele lesenega ostrešja, pokriti samo kupolo, katera je ostala brez pločevinaste kritine. S predvidenimi sanacijami bo streha sanirana in propadanje kulturnega spomenika bo v največji meri zaustavljeno.

4. sklop: razgledna terasa. Po sanaciji strehe je potrebno sanirati še teraso, ki je bila v 90-tih letih prejšnjega stoletja zasilno pokrita, vendar je bila rešitev resnično le začasna in tako neustrezna. Po posvetovanju s stroko je potrebno začasno prekritje odstraniti, pohodno površino pa preplastiti z plastjo vodonepropustnega betonskega tlaka z dodatki za zaščito proti vodi in zmrzali. Zaščitni sloj bo preprečil propadanje spodnjih dveh etaž in dopuščala možnost nadgradnje finalnega tlaka po smernicah kulturnovarstvene stroke.

Investicija se izvaja v dveh letih, v letu 2021 pa je občina na osnovi razpisa pridobila delež sofinanciranja s strani Ministrstva za kulturo v višini 200.000,00 €. Delež občine je bil v višini 108.391 €. Investicija se nadaljuje v letu 2022, ko bo zaključena.

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje

OB092-20-0013 Prizidek vrtca pri POŠ Pristava pri Mestinju

Investicija se izvaja v dveh letih. Gre za investicijska vlaganja v izgradnjo prizidka vrtca pri POŠ Pristava, v neto površini 268,10 m² in rekonstrukcijo v neto velikosti 21,3 m².

Namen investicije je zagotoviti manjkajoče prostore za nemoteno izvajanje vzgojno-izobraževalnega procesa (novi igralnici, garderoba, hodnik, vetrolov, zbornica, terasa...) in hkrati povezati objekt z novogradnjo. V ta namen je potrebno del obstoječega objekta rekonstruirati.

Občina se je prijavila na razpis Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport in bila uspešna, vendar se bo sofinanciranje izvedlo v letu 2022, zato je v letu 2021 občina za investicijo namenila lastna sredstva. Realizacija je bila v letu 2021 277.461,39 €, ker še zadnje situacije niso zapadle v plačilo.

6. OBRAZLOŽITEV POSTAVK IZ BILANCE STANJA za proračun

1. Pojasnila k bilanci stanja

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega leta oziroma obdobja.

Prilogi k bilanci stanja sta :

- pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Sredstva so v bilanci stanja (aktivna stran) razdeljena na naslednje postavke:

- dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju
- kratkoročna sredstva in
- zaloge.

Med dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju spadajo:

a) Neopredmetena dolgoročna sredstva

Ta postavka je zajeta v postavki AOP 002 in zajema evidenco računalniških programov, kateri se uporabljajo v računovodstvu in pri drugih vodenjih evidenc ter program s podatki za digitalizacijo prostorskih aktov. V postavki je zajeto tudi povečanje dolgoročnih premoženjskih pravic na infrastrukturi, katero ima v najemu OKP in SIMBIO. V postavki AOP 003 so zajeti popravki vrednosti teh sredstev.

b) Nepremičnine

Povsem popolne evidence o celotnem premoženju občine, v katerem bi bile zavedene vse nepremičnine po legi, še nima v svojih poslovnih knjigah zajete nobena občina, ker bi cenitev preveč stala. Sproti se evidentirajo novo pridobljene nepremičnine. V postavki AOP 004 je tako zajeto nepremično premoženje po nabavni vrednosti. V tej postavki so zajeti že končani objekti, kakor tudi investicije, katere še niso končane – investicije v teku. To je pomembno predvsem za projekte, kateri se izvajajo več let. Popravek vrednosti se obračuna v višini 3% in je prikazan v postavki AOP 005.

Popravek vrednosti stanovanj, katera ima v upravljanju Domtim se ni povečal, ker Domtim vodi celotno evidenco.

c) Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Med opremo se šteje vso premoženje občine, katero je bilo pridobljeno v času samostojnega delovanja občine. V to postavko spadajo vsa pisarniška oprema, računalniki, transportna sredstva in druga oprema kot so zabojniki in druga komunalna oprema. Značilno pri tej postavki je, da so odpisi precej višji kot pri ostalih osnovnih sredstvih, kar je razvidno tudi iz popravka vrednosti. Postavka se je povečala zaradi nabav opreme, katero je za občino pridobilo podjetje OKP in Simbio.

d) Dolgoročne kapitalske naložbe

Med kapitalske naložbe spadajo ustanovna vlaganja oziroma deleži, katere ima občina v drugih podjetjih. To so RRA Celje, Turizem Podčetrtek, Kip Vizija d.o.o., RRA Celje, A golf d.o.o., RASR d.o.o., in OKP d.o.o..

e) Terjatve za sredstva dana v upravljanje

Terjatve za sredstva v upravljanju ima občina v naslednjih javnih zavodih: OŠ Podčetrtek, ZD Šmarje pri Jelšah, RA Sotla, Ljudska univerza Rogaska Slatina in JZ RŠS Celje. Sredstva v upravljanju se vsako leto usklajujejo. Ta postavka se je nekoliko zmanjšala, ker se je odpisala letna amortizacija.

f) Ob koncu leta je bilo na zakladniškem računu Občine Podčetrtek 528.664,49 €, od tega je bilo sredstev rezerv ob koncu leta 10.136,44 € in se prenašajo v leto 2022.

g) Kratkoročne terjatve do kupcev in do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Ta postavka se je v primerjavi s preteklim letom bistveno zmanjšala.

V postavki AOP 015 so zajete terjatve za neplačane najemnine za poslovne prostore ter ostajajo še odprte terjatve do starega upravljalca stanovanj podjetja Atrij z.o.o.. Postavka je enaka preteklemu letu, ker so bile poravnane vse najemnine za infrastrukturo podjetja OKP d.o.o. in Simbio d.o.o. Del teh sredstev se kompenzira z investicijami, katere izvajajo na komunalni infrastrukturi..

Med kratkoročnimi terjatvami do uporabnikov EKN so zajeta sredstva vseh 5 krajevnih skupnosti v višini 39.586,78 €.

h) Neplačani odhodki

V tej postavki so zajeti računi, kateri se nanašajo na leto 2021, v plačilo pa zapadejo v letu 2022. V primerjavi s preteklim letom se je postavka nekoliko zvišala, ker so se nekatere investicije končale ob koncu leta, fakture pa še niso zapadle v plačilo.

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja prikazane na pasivni strani. Razdeljene so na kratkoročne obveznosti in lastne vire ter dolgoročne obveznosti. Med kratkoročne obveznosti spadajo obveznosti do dobaviteljev, postavka pa je enaka postavki na strani sredstev neplačani odhodki. Tu so zajete obveznosti do dobaviteljev, katere bodo plačane v letu 2022. Skupna postavka se je pri kratkoročnih obveznostih do dobaviteljev povečala, odprti so ostali še samo računi, kateri zapadejo v plačilo v letu 2022. Posledica tega so situacije investicij, katere se izvajajo v dveh letih in so še v fazi izvajanja. Nekoliko so se zmanjšale obveznosti do posrednih proračunskih uporabnikov (AOP 039), tudi tukaj so zajeti računi, kateri še niso zapadli.

Med neplačanimi prihodki so zajeti še neplačani prihodki za najemnine in druge terjatve, katere pa so pojasnjene že v sredstvih.

Med lastnimi viri so zajeta vsa sredstva splošnega sklada kot so sklad za osnovna sredstva, sklad za sredstva dana v upravljanje in stanovanjski sklad. Sklad sredstev rezerv je evidentiran ločeno. V letu 2021 je ostalo 10.136,44 € neporabljenih sredstev. Med dolgoročnimi obveznostmi je evidentiran dolgoročni kredit podjetja OKP, kateri so bili najeti za investicije v občini Podčetrtek ter dolgoročno najeti kredit za izgradnjo prizidka vrtca k OŠ Podčetrtek, katerega je občina najela pri SKB banki.. Postavka se je zmanjšala za odplačane glavnice v letu 2021. Kredit za investicije iz 23. člena se je v letu 2021 odplačal v višini 18.315,46 €. Ob koncu leta je bilo tako evidentiranih 7.407 € presežka odhodkov nad prihodki.

2. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

Prihodki so razčlenjeni na:

- davčne prihodke
- nedavčne prihodke,
- kapitalske prihodke,
- prejete donacije,
- transferne prihodke in
- sredstva, prejeta iz EU.

Sestavni del izkaza prihodkov in odhodkov so tudi vsi podatki 5 krajevnih skupnosti na območju občine Podčetrtek in sicer Krajevna skupnost Podčetrtek, KS Olimje, KS Pristava pri Mestinju, KS Virštanj in KS Polje ob Sotli.

V postavki AOP 105 je zajeta nakazana dohodnina. Sredstva so za 1% višja kot v preteklem letu.

Davki na premoženje (AOP 116) so se v primerjavi s preteklim letom povišali za 3,5%. Domači davki na blago in storitve (AOP 121) pa so se zmanjšali za 6%. Eden izmed vzrokov za znižanje je pandemija covid, enako kot v preteklem letu, kar se je v največji meri izrazilo pri turistični taksi.

V postavki AOP 140 – Nedavčni prihodki, so nižji kot v preteklem letu za 28%. Majn sredstev je zbranih predvsem zaradi dejstva, da so bile v letu 2020 izplačane garancije.

Postavka transferni prihodki so je v primerjavi s preteklim letom precej povečala, malo manj kot za 100 %. Povečanje je predvsem na račun investicijskih sredstev, ker je bila občina uspešna na več razpisih. Občina je dobila naslednje investicije sofinancirane iz državnega proračuna: v višini 194.618,14 € ev za sanacijo plazov; za investicije ob schengenski meji 83.353,07€, za projekt ČN Podčetrtek 158.819,49 € in za sanacijo gradu 200.000,00 €. Ostala sredstva so bila sr. požarne takse v višini 9.672,70 ter sofinanciranje skupnih organov občinskih uprav in refundacije družinskega pomočnika in subvencij tržnih najemnin v višini 17.863,71 €. 15.225,83 € je bilo covid dodatka. Refundacija za javna dela je bila 38.221,54 €. Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin so bila nakazana v višini 402.084,00 €.

Odhodki so razčlenjeni na

- tekoče odhodke,
- tekoče transfere
- investicijske odhodke
- investicijske transfere in
- plačila sredstev v proračun EU.

Med tekočimi odhodki so zajeti stroški :

- plač in drugih stroškov zaposlenih ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost
- izdatke za blago in storitve
- plačila domačih in tujih obresti ter
- rezerve.

Realizacija odhodkov je bila v primerjavi s preteklim letom višja.

Postavka plače in drugi izdatki zaposlenih so bili v letu 2021 višji, ker se je v letu 2021 župan zaposlil in ne opravlja več funkcije nepoklicno. V letu 2021 sta na področju komunale ostala zaposlena dva delavca , več delavcev pa je bilo zaposleni preko programa javnih del, vendar ne vseh 12 mesecev. V upravi so zaposlene štiri delavke, župan in podžupan opravljata funkcijo nepoklicno.

Pri postavki AOP 237 – Izdatki za blago in storitve so se povečali, predvsem na račun tekočega vzdrževanja.

Med druge operativne odhodke javne uprave spadajo vsi stroški, kateri po svoji vsebini ne spadajo že v prej omenjene.. V tej postavki so zajeti stroški novoletnih daril, plačila cvetličnih aranžmajev, plačila raznih cenitev, plačila davkov na promet nepremičnin pri menjalnih pogodbah in drugo. Prav tako so v tej postavki zajeti stroški razpisnih dokumentacij in drugi stroški vseh krajevnih skupnosti, kateri so bili pri vseh krajevnih skupnostih višji.

Med plačila domačih obresti so zajeta plačila obresti najetega dolgoročnega kredita.

Sredstva rezerv niso bila v celoti porabljenjena za sanacijo po neurju in za nabavo zaščitne opreme, sredstva v višini 10.136 € se prenašajo v leto 2022.

Tekoči transferji zajemajo:

- subvencije,
- transfere gospodinjstvom in posameznikom,
- transfere neprofitnim organizacijam,

- druge tekoče domače transfere ter
- tekoče transfere v tujino.

V letu 2021 so bile iz občinskega proračuna izplačanih subvencij za področje kmetijstva - j v višini 15.357 € .

Pri postavki AOP 271 Transferi posameznikom in gospodinjstvom pa predstavljajo največji strošek doplačila vzgojnin za otroke v vrtcu v občini in tudi v tujih vrtcih in sicer v višini 688.586 €, stroški oskrbnin so bili v višini 223.958 €. Ostali transferi pa so plačilo prevozov otrok, doplačila za šolo v naravi, plačila pogrebnin in posmrtnin, subvencije stanarin, novoletna obdaritev otrok in še nekateri drugi transferi posameznikom.

Transferi neprofitnim organizacijam so se delili na osnovi izvedenih razpisov za sofinanciranje neprofitnih društev in organizacij in se v primerjavi s preteklim letom niso povečali. Prav tako na osnovi realizacije in covid razmer niso društva realizirala programov, zato sredstva niso bila v celoti izplačana.

Drugi tekoči domači transferi so se v primerjavi s preteklim letom nekoliko zmanjšali, predvsem plačila drugim izvajalcem javnih služb.

V postavki AOP 289 so zajeta sredstva, katera so bila nakazana RA Sotla in RASR, za projekte, kateri so se izvajali na območju občine Podčetrtek.

V primerjavi s preteklim letom je bilo leto 2021 investicijsko bolj intenzivno, EU razpisov ni bilo, je pa uspela občina sredstva pridobiti na razpisih resornih ministrstev, pomembno pa je da so se investicije izvajale kljub pandemiji.

Največje investicije v letu 2021 so bile:

- Nakup računalnikov in druge računalniške opreme v upravi 8.792,88 €,
- Nakup opreme za CZ v višini 4.798,20 €,
- Sredstva za opremo gasilskih društev 54.000,00 €;
- Sanacije plazov v višini 286.563,74 €,
- Rekonstrukcija občinskih cest v višini 170.751,25 €,
- Nova javna razsvetljava v višini 59.930,67 €
- Urejanje ob schengenski meji 61.300,13 €
- Ureditev avtobusnih postaj 56.562,85 €
- Odstranitev objekta Kašča 29.096,70 €;
- Center za promocijo vin, kulture in turizma v višini 202.260,90 €; €
- Zunanja ureditev Banovina v višini 49.801,33 €;
- Pot Cmereška gorca v višini 20.051,13 €;
- Investicije v kanalizacije v višini 73.497,98 €;
- ČN Podčetrtek v višini 158.819,49 €;
- Kanalizacija Olimje v višini 79.836,82 €;
- Investicije na vodovodnem omrežju, katere izvaja OKP d.o.o. 101.167,28 €
- Izvedba nizkonapetostnega priključka na gradu v višini 31.938,43 €
- Vezane plošče na gradu 37.772,91 €,
- Sanacija gradu v višini 308.290,76 €;
- Prizidek vrta pri POŠ Pristava v višini 277.461,39 €.

Za investicije v komunalno infrastrukturo SIMBIO je bilo namenjeno 9.860,18 €, sredstva so bila namenjena iz najemnin zbranih z oddajanjem te infrastrukture.

3. Pojasnila k izkazu finančnih terjatev in naložb

V letu 2021 v bilanci ni bilo prometa.

4. Pojasnila k izkazu računa financiranja

V izkazu računa financiranja so prikazan najeti krediti in odplačila glavnice kreditov. V letu 2021 so se odplačali vsi obroki dolgoročnih kreditov v višini 164.657 €. Zmanjšanje sredstev na računih konec leta znašalo 7.407 €.

7. RAČUNOVODSKO POROČILO O UPRAVLJANJU SISTEMA EZR ZA LETO 2021

Na podlagi Navodila o predložitvi letnih poročil pravnih oseb javnega prava, v skladu s 3. čl. Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema EZR, je občina kot upravljavec denarnih sredstev sistema EZR dolžna pripraviti in predložiti AJ PES-u računovodsko poročilo sestavljeno iz računovodskih izkazov in pojasnil.

EZR občine je sistemski račun, ki ima vlogo skupnega transakcijskega računa vseh neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna, ki so vključeni v sistem enotnega zakladniškega računa občine. Vsi PU v tem sistemu imajo odprte podračune pri Upravi RS za javna plačila. Denarna sredstva lahko PU, vključeni v sistem EZR, samostojno deponirajo pri poslovnih bankah kot nočne depozite. Zaradi nizkih (celo negativnih) obrestnih mer, smo se odločili, da se višina sredstev prenosa med nočne depozite v letu 2015 omeji, konec leta 2015 pa je banka prekinila pogodbo, tako da v letu 2020 nočnih depozitov ni bilo.

POJASNILA K BILANCI STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki vsebuje podatke o stanjih sredstev in obveznostih do virov sredstev po stanju na dan 31.12. za leti 2020 in 2021. Vsi podatki so vpisani v EUR (brez centov).

Sredstva

V AOP 012 so zajeta kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve in sicer:

- dobroimetje pri bankah;
- kratkoročne terjatve;
- neplačani odhodki.

AOP 014 predstavlja denarna sredstva na transakcijskem računu vsakega posameznega posrednega in neposrednega proračunskega uporabnika. Med te so zajeti računi: Občine Podčetrtek, OŠ Podčetrtek ter vseh pet Krajevskih skupnosti.

Obveznosti do virov sredstev

AOP 039 predstavlja kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta. Vrednost je enaka AOP 014.

Med sredstvi in obveznostmi do virov sredstev so zajeta vsa denarna sredstva vseh neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov proračuna občine Podčetrtek.

POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV – DRUGIH UPORABNIKOV

V izkazih za leto 2021 so podatki v stolpcu 4, podatki za preteklo leto pa so v stolpcu 5. V letu 2020 in 2021 ni bilo prometa na prihodkovni in odhodkovni strani, zato so podatki 0.

Prihodki

V letu 2021 ni bilo poslovanja, ni nobenega podatka.

Odhodki

Odhodki v smislu plačila obresti na stanje podračunov PU EZR v letu 2021 ni bilo. Pri odhodkih je evidentiran tudi prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta (AOP 932), katerega prav tako ni bilo.

8. POSEBNE PRILOGE

8.1. REALIZACIJA NAMENSKIH PREJEMKOV IN IZDATKOV PRORAČUNA, LOČENIH PO POSAMEZNIH VRSTAH NAMENSKIH SREDSTEV

V letu 2021 smo prejeli naslednja namenskih sredstev iz naslova:

- okoljskih dajatev za onesnaževanje okolja- odvajanje odpadnih voda 78.370,45 €,
- prihodkov od požarne takse 9.672,70 €,
- sredstev za vzdrževanje gozdnih cest 1.539,39 €,

Namenska sredstva so bila porabljen za namen, za kateri so bila zbrana, razen okoljske dajatve, katera se prenaša v leto 2021 za enaki namen in sicer zagotavljanje lastnega deleža pri investiciji pri investiciji Izgradnja ČN Podčetrtek v višini 186.366,80 € (to so sredstva prenosa iz leta 2018 (44.779,22 €), zbrana sredstva v letu 2019 (69.340,78 €) in zbrana sredstva v letu 2020 (72.246,80)). Sredstva iz leta 2021 se namenljajo za Č Podčetrtek in kanalizacijo Nezbiše.

8.2. PRENOS NEPORABLJENIH NAMENSKIH SREDSTEV IZ PRORAČUNA PRETEKLEGA LETA

Iz leta 2022 so se prenašala namenska sredstva okoljskih dajatev v višini 258.613,60 €. Ta sredstva se namenljajo za planirano investicijo ČN Podčetrtek v višini 224.067 €, razlika 34.546,60 € pa za kanalizacijo Nezbiše..

8.3. PREVZETE OBVEZNOSTI V NASLEDNJA LETA

Na podlagi 6. člena Odloka o proračunu Občine Podčetrtek za leto 2021 lahko župan v imenu Občine Podčetrtek pogodbeno prevzema tudi obveznosti, ki zahtevajo plačilo v prihodnjih

proračunskih letih in sicer za namene, ki so že vključeni v proračun tekočega leta. Za leto 2022 je lahko župan prevzel za investicijske odhodke in za investicijske transfere 70% skupne vrednosti, ki se v tekočem proračunskem letu namenjajo za investicijske namene.

Skupni obseg prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjem letu, za blago in storitve in za tekoče transferje, so lahko prevzete do višine 25% pravic porabe, v sprejetem proračunu. Prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika ni bilo.

ŽUPAN
Peter Misja