

3. OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

3.1. Obrazložitev splošnega dela zaključnega računa proračuna

Proračun in rebalans Občine Šentjur za leto 2015 je bil sprejet na makroekonomskih izhodiščih, prejetih s strani Ministrstva za finance. Globalni makroekonomski okviri, na podlagi katerih se sprejemajo proračuni, so bili določeni po napovedih Urada za makroekonomske analize in razvoj.

Izračun primerne porabe opredeljuje 13. člen ZFO-1. Primerna poraba občine je za posamezno proračunsko leto ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Elementi, ki vplivajo na višino primerne porabe, so povprečnina, število prebivalcev občine in korekcijski faktorji (površina občine, dolžina lokalnih cest in javnih poti, prebivalci mlajši od 15 let in prebivalci starejši od 65 let). Rebalans Občine Šentjur za leto 2015 je bil sprejet na izračunu primerne porabe v višini 10.739.618 EUR. Povprečnina predstavlja na prebivalca v državi ugotovljen primerni obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. V zakonu o izvrševanju proračuna RS je povprečnina v prvem polletju 2015 znašala 525 EUR, v drugem polletju pa 519 EUR. Občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodki iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnavna v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino. Občini Šentjur je bila dodeljena finančna izravnavna v višini 780.234 EUR.

Po sprejemu rebalansa za leto 2015 ni bilo sprejetih nobenih posebnih ukrepov za uravnoteženje proračuna. Med letom v proračun ni bilo uvedenih nobenih novih postavk zaradi vključevanja novih obveznosti v proračun, ki bi bile posledica zakonskih obveznosti ali obveznosti iz sprejetih odlokov.

Prav tako ni bilo sprememb proračunskih uporabnikov, ni bilo ustanovljenega ali ukinjenega nobenega proračunskega uporabnika.

V letu 2015 so bila porabljena vsa namenska sredstva proračunske rezerve. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve za odpravo posledic naravnih nesreč je podano v tabelarni obliki pri obrazložitvah posebnega dela zaključnega računa.

Zaradi prejema namenskih prihodkov od najemnin za komunalno infrastrukturo se je v skladu s 4. členom Odloka o proračunu povečala realizacija proračunske postavke 154011 Ravnanje z odpadki – delovanje CERO.

Na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Šentjur za leto 2015 je župan sprejel sklepe o prerazporeditvah pravic porabe med glavnimi programi v okviru proračunske porabe, kar je prikazano v koloni veljavni proračun. Osnova za prerazporejanje je bil rebalans proračuna 2015.

I. SPLOŠNI DEL

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

7 PRIHODKI

16.726.437 €

V bilanci prihodkov in odhodkov je prikaz predvidenih in doseženih prihodkov Občine Šentjur v letu 2015. Izkazani so vsi prihodki oziroma prejemki, ki so bili nakazani na podračun občine in podračune neposrednih proračunskih uporabnikov (krajevnih skupnosti) od 1. 1. do 31. 12. 2015. Razlika med prihodki in odhodki proračuna predstavlja proračunski presežek oziroma primanjkljaj.

V letu 2015 je presežek prihodkov nad odhodki znašal 786.716,76 EUR.

V tabelah je prikaz primerjave zadnjega sprejetega proračuna (rebalansa proračuna 2015), veljavnega proračuna (upoštevane prerazporeditve v skladu s 5. členom odloka o proračunu) in realizacije proračuna 2015.

V letu 2015 so bili prihodki realizirani v višini 16.726.437,31 EUR, kar je 98,86 % glede na sprejet rebalans. Največji delež prihodkov predstavljajo davčni prihodki in sicer 66,12 % vseh prihodkov. Transferni prihodki predstavljajo 20,90 % vseh prihodkov. Upad transfernih prihodkov v primerjavi s preteklim letom je posledica tega, da ni več razpisanih sredstev državnega proračuna oziroma proračuna EU v tolikšni višini. Najvišja realizacija glede na sprejet rebalans je bila pri kapitalskih prihodkih, ki so bili za 44.476,54 EUR višji od planiranih.

Konto	Opis	Veljavni proračun 2015	Realizacija 2015	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
7	PRIHODKI	16.919.729,58	16.726.437,31	98,86
70	DAVČNI PRIHODKI	11.044.284,00	11.059.230,09	100,14
700	Davki na dohodek in dobiček	9.959.384,00	9.959.384,00	100,00
703	Davki na premoženje	735.200,00	755.045,76	102,70
704	Domači davki na blago in storitve	349.700,00	344.259,50	98,44
706	Drugi davki	0,00	540,83	0,00
71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.054.090,04	1.881.526,22	91,60
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	1.164.303,75	1.178.653,59	101,23
711	Takse in pristojbine	15.000,00	14.978,70	99,86
712	Globe in druge denarne kazni	40.200,00	43.269,07	107,63
713	Prihodki od prodaje blaga in storitev	0,00	98,14	0,00
714	Drugi nedavčni prihodki	834.586,29	644.526,72	77,23
72	KAPITALSKI PRIHODKI	236.500,00	280.976,54	118,81
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	236.500,00	280.976,54	118,81
73	PREJETE DONACIJE	5.300,00	5.225,00	98,58
730	Prejete donacije iz domačih virov	5.300,00	5.225,00	98,58
74	TRANSFERNI PRIHODKI	3.576.015,54	3.495.939,46	97,76
740	Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	1.558.055,48	1.501.698,21	96,38
741	Prejeta sredstva iz držav. proračuna iz sredstev proračuna EU	2.017.960,06	1.994.241,25	98,82
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	3.540,00	3.540,00	100,00
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	3.540,00	3.540,00	100,00
		16.919.729,58	16.726.437,31	98,86

Konto	Opis	Veljavni proračun 2015	Realizacija 2015	Struktura v %
1	2	3	4	5
70	DAVČNI PRIHODKI	11.044.284,00	11.059.230,09	66,12
71	NEDAVČNI PRIHODKI	2.054.090,04	1.881.526,22	11,25
72	KAPITALSKI PRIHODKI	236.500,00	280.976,54	1,68
73	PREJETE DONACIJE	5.300,00	5.225,00	0,03
74	TRANSFERNI PRIHODKI	3.576.015,54	3.495.939,46	20,90
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	3.540,00	3.540,00	0,02
		16.919.729,58	16.726.437,31	100,00

70 DAVČNI PRIHODKI

11.059.230 €

700 Davki na dohodek in dobiček

9.959.384 €

Na kontih skupine 70 se knjižijo davčni prihodki, ki jih uvrščamo med tekoče prihodke občinskega proračuna. V občinskem zaključnem računu to predstavlja dohodnino - občinski vir, ki je bila planirana na podlagi izračuna primerne porabe, dohodnine in finančne izravnave Ministrstva za finance v višini 9.959.384,00 EUR. Realizacija je bila enaka planiranemu znesku, torej 100 %. Ta prihodek predstavlja 59,55 % delež vseh prihodkov v letu 2015.

703 Davki na premoženje

755.046 €

Davki zajemajo vse vrste obveznih, nepovratnih dajatev, ki jih davkoplačevalci vplačujejo na podlagi zakonov in predpisov, Finančna uprava Republike Slovenije pa jih preko Uprave za javna plačila ustrezno prazni na podračun občine.

Davki na premoženje so bili realizirani 102,70 % glede na plan in za 85.140,95 EUR več kot v letu 2014. Med davke na premoženje uvrščamo:

7030 davke na nepremičnine, ki so bili realizirani v višini 572.074,03 EUR oziroma 100,72 % planiranih. Tu so izkazani davki od premoženja v višini 10.256,26 EUR in nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča (NUSZ), ki je bilo skupaj z zamudnimi obrestmi realizirano v višini 561.817,77 EUR, kar je 99,70 %. Izterjavo NUSZ za občino vodi Finančna uprava Republike Slovenije (FURS);

7031 davke na premičnine, kamor se uvrščajo davki na vodna plovila in zamudne obresti iz naslova teh davkov. Realizirani v višini 2.615,79 EUR;

7032 davke na dediščine in darila, ki so bili realizirani v višini 28.298,52 EUR oziroma 15.077,28 EUR manj od preteklega leta;

7033 davke na promet nepremičnin in na finančno premoženje, katerih višina je odvisna od prometa nepremičnin. Realizirani so bili v višini 152.057,42 EUR in sicer od fizičnih oseb v višini 88.871,57 EUR, od pravnih oseb pa v višini 62.449,35 EUR, ostalih 736,50 EUR je bilo zamudnih obresti.

704 Domači davki na blago in storitve

344.260 €

Domači davki na blago in storitve zajemajo:

7044 davke na posebne storitve, kjer se beleži davek na dobitke od iger na srečo, ki je bil realiziran 76,66 % v višini 3.832,91 EUR;

7047 druge davke na uporabo blaga in storitev, ki so bili realizirani 98,76 % in sicer je bilo pobrane okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v višini 286.561,54 EUR. Ta dajatev se pobira ob ceni vode, Javno komunalno podjetje Šentjur pa jo mesečno nakazuje na namenski prehodni račun, ki se prazni v proračun občine. Med te davke spadajo še turistična taksa, ki je bila realizirana v višini 1.288,36 EUR, občinske takse od pravnih oseb, pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v višini 9.505,86 EUR ter druge občinske takse, ter priključne takse v skupni višini 38.544,83 EUR;

706 Drugi davki

541 €

Drugi davki so nerazporejeni davki na dan 31. 12. 2015, ki jih FURS še ne prepozna po namenu. Višina teh davkov je bila 540,83 EUR.

71 NEDAVČNI PRIHODKI

1.881.526 €

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

1.178.654 €

Na kontih skupine 710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja, ki so bili realizirani z indeksom 101,23, se izkazujejo:

7100 prihodki od udeležbe na dobičku in dividend nefinančnih družb so bili realizirani v višini 90,00 EUR;

7102 prihodki od obresti so prihodki od obresti za nočno deponiranje sredstev na računih občine in krajevnih skupnosti v višini 1.255,20 EUR.

7103 prihodki od premoženja so bili realizirani v višini 1.177.308,39 EUR oziroma 101,29 % glede na planirane. Prihodki od premoženja se nanašajo na prihodke od najemnin za poslovne prostore v višini 102.245,14 EUR, prihodke od najemnin za stanovanja v višini 287.459,53 EUR, prihodke od drugih najemnin v višini 739.825,80 EUR, kjer so evidentirane najemnine za komunalno infrastrukturo, ki jo plačuje JKP Šentjur, za kamnolom Loka pri Žusmu, za ekološke otoke, ki jo plačuje Simbio d.o.o. in druge najemnine. Med prihodke od premoženja spadajo tudi prihodki od zakupnin, prihodki iz naslova podeljeni koncesij v višini 41.430,84 EUR, kjer je evidentiran prihodek Sklada kmetijskih zemljišč RS. Prihodki od podeljenih koncesij za rudarsko pravico so znašali 351,13 EUR, prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico so znašali 2.109,94 EUR. Ostali prihodki od premoženja so še nadomestila za dodelitev služnostne pravice in ustanovitve stavbne pravice in drugi prihodki od premoženja, ki jih realizirajo krajevne skupnosti.

711 Takse in pristojbine

14.979 €

Med takse in pristojbine prištevamo prihodke iz naslova upravnih taks za dokumente iz upravnih dejanj. Takse in pristojbine so bile v letu 2015 realizirane za 4.312,17 EUR več kot preteklo leto.

712 Globe in druge denarne kazni

43.269 €

Med globe in druge denarne kazni evidentiramo globe za prekrške, ki so bile realizirane v višini 23.874,56 EUR, nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora, ki je bilo realizirano v višini 19.214,51 EUR in sodne takse ter drugi stroški na podlagi zakona o prekrških v višini 180,00 EUR.

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev

98 €

Prihodke od prodaje blaga in storitev je zbrala krajevna skupnost Slivnica pri Celju.

714 Drugi nedavčni prihodki

644.527 €

Realizacija drugih nedavčnih prihodkov je bila v letu 2015 nižja od planirane. Med te prihodke uvrščamo prihodke, ki so jih zbrale krajevne skupnosti, prihodke iz naslova doplačila izvajanja pomoči na domu, ki so bili realizirani v višini 55.229,28 EUR. Največji delež drugih nedavčnih prihodkov predstavljajo prihodki od komunalnih prispevkov, ki so bili realizirani v višini 375.325,13 EUR. Prispevki in doplačila občanov za izvajanje določenih programov so bili realizirani v višini 86.682,90 EUR, kar je nekoliko več kot preteklo leto. Drugi izredni nedavčni prihodki se nanašajo na prihodke iz naslova povračila oskrbnin ostarelih po končanih postopkih dedovanja, prihodke javne blagajne, prihodke iz naslova izvršb. Druge izredne nedavčne prihodke beležijo tudi krajevne skupnosti.

72 KAPITALSKI PRIHODKI

280.977 €

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev

280.977 €

Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev so prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč, ki so bili načrtovani v višini 16.500,00 EUR, realizirani so bili 104,69 % ali 17.274,13 EUR. Največ je bilo realiziranih prihodkov od stavbnih zemljišč v višini 263.702,41 EUR. Podrobnejša razkritja so v Poročilu o realizaciji načrtov ravnanja z nepremičnim premoženjem občine Šentjur za leto 2015.

73 PREJETE DONACIJE

5.225 €

730 Prejete donacije iz domačih virov

5.225 €

Donacije so prejele krajevne skupnosti Slivnica pri Celju, Dramlje in Planina.

74 TRANSFERNI PRIHODKI

3.495.939 €

740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

1.501.698 €

Med transferne prihodke iz drugih javnofinančnih institucij uvrščamo prejeta sredstva iz državnega proračuna in prejeta sredstva iz občinskih proračunov. Od planiranih prihodkov v višini 1.558.055,48 EUR so bili realizirani v višini 1.501.698,21 EUR oziroma 96,38 %.

V letu 2015 smo iz državnega proračuna prejeli 1.499.527,38 EUR, in sicer:

- prejeta sredstva iz državnega proračuna za iz naslova tekočih obveznosti državnega proračuna (finančna izravnava):

Namen	znesek v EUR
Finančna izravnava	780.234,00

- prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije:

Namen	znesek v EUR
Vodnogospodarski ukrepi	138.841,81
Izgradnja Večnamenskega objekta Prevorje	70.000,00
Dograditev kanalizacijskega omrežja III. faza	59.297,00
Dozidava telovadnice OŠ Planina	83.228,00
Oskrba s pitno vodo v porečju Sotle	116.134,10
Sanacija ovoja sodišča	31.977,91
Požarna taksa	38.525,00
Odprava posledic plazov in poplav	94.127,87
SKUPAJ	632.131,69

- prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo:

Namen	znesek v EUR
Sofinanciranje družinskega pomočnika	27.686,27
Sofinanciranje medobčinskega inšpektorata	30.332,57
Sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest	3.117,30
Povračilo stroškov vnosa škodnih zahtevkov	364,00
Subvencioniranje tržnih najemnin	215,00
Odprava posledic zimske ujme 2014	25.446,55
SKUPAJ	87.161,69

V letu 2015 smo iz sredstev občinskih proračunov prejeli 2.170,83 EUR, in sicer:

Namen	znesek v EUR
Oglaševanje Oskrba s pitno vodo Sotla (Občina Šmarje pri Jelšah)	2.170,83
SKUPAJ	2.170,83

741 Prejeta sredstva iz držav. proračuna iz sredstev proračuna EU 1.994.241 €

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU so bila planirana v višini 2.017.960,06 EUR in realizirana 98,82 %.

V letu 2015 smo iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske politike prejeli 5.210,40 EUR, in sicer:

Namen	znesek v EUR
Sofinanciranje projekta KS Rifnik Geomantija KRRES	5.210,40
SKUPAJ	5.210,40

V letu 2015 smo iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz strukturnih skladov prejeli 1.140.285,88 EUR, in sicer:

Namen	znesek v EUR
Dograditev omrežja kanalizacije III. faza	670.899,69
Izgradnja Večnamenskega objekta na Prevorju	440.083,19
Sofinanciranje projekta KS Šentjur Rifnik športni park	29.303,00
SKUPAJ	1.140.285,88

V letu 2015 smo iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU iz kohezijskega sklada prejeli 848.744,97 EUR, in sicer:

Namen	znesek v EUR
Oskrba s pitno vodo v porečju Sotle	658.093,14
Energetska sanacija Vrtec Šentjur - enota Slivnica	17.680,88
Energetska sanacija Vrtec Šentjur - enota Center	49.706,34
Energetska sanacija Vrtec Šentjur - enota Pešnica	29.632,51
Energetska sanacija Vrtec Šentjur - enota Blagovna	71.123,96
Energetska sanacija Vrtec Šentjur - enota Planina	22.508,14
SKUPAJ	848.744,97

78 PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE

3.540 €

786 Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije

3.540 €

To so prihodki, ki smo jih prejeli neposredno iz Evropske unije kot partner ob uspešni prijavi na mednarodni projekt Easy towns.

4 ODHODKI

15.939.721 €

V bilanci prihodkov in odhodkov je prikaz predvidenih in doseženih odhodkov Občine Šentjur v letu 2015. Izkazani so vsi realizirani odhodki oziroma izdatki, ki so bili poravnani iz podračuna

občine in iz podračunov neposrednih proračunskih uporabnikov (krajevnih skupnosti) od 1. 1. do 31. 12. 2015.

V tabelah je prikaz primerjave zadnjega sprejetega proračuna (rebalansa proračuna 2015), veljavnega proračuna (upoštevane prerazporeditve v skladu s 5. členom odloka o proračunu) in realizacije proračuna 2015.

V letu 2015 so bili odhodki realizirani v višini 15.939.720,55 EUR, kar je 94,98 % glede na sprejet rebalans. V primerjavi z letom prej so bili za 5.704.907,93 EUR nižji. Najnižja realizacija glede na sprejet rebalans je bila pri transferih neprofitnim organizacijam in ustanovam, najvišja pa pri investicijskih transferih pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki.

Konto	Opis	Veljavni proračun 2015	Realizacija 2015	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
4	ODHODKI	16.782.131,99	15.939.720,55	94,98
40	TEKOČI ODHODKI	4.084.967,96	3.832.692,84	93,82
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	826.210,00	808.785,51	97,89
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	127.315,00	122.160,65	95,95
402	Izdatki za blago in storitve	2.680.372,96	2.472.123,89	92,23
403	Plačila domačih obresti	104.300,00	99.871,75	95,75
409	Rezerve	346.770,00	329.751,04	95,09
41	TEKOČI TRANSFERI	5.526.894,23	5.484.718,74	99,24
410	Subvencije	11.500,00	11.451,63	99,58
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	3.703.000,00	3.686.344,07	99,55
412	Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	669.829,23	580.231,90	86,62
413	Drugi tekoči domači transferi	1.142.565,00	1.206.691,14	105,61
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	6.917.389,80	6.326.627,80	91,46
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	6.917.389,80	6.326.627,80	91,46
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	252.880,00	295.681,17	116,93
431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	181.510,00	224.573,15	123,72
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	71.370,00	71.108,02	99,63
		16.782.131,99	15.939.720,55	94,98

Konto	Opis	Veljavni proračun 2015	Realizacija 2015	Struktura v %
1	2	3	4	5
40	TEKOČI ODHODKI	4.084.967,96	3.832.692,84	24,04
41	TEKOČI TRANSFERI	5.526.894,23	5.484.718,74	34,41
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	6.917.389,80	6.326.627,80	39,69
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	252.880,00	295.681,17	1,85
		16.782.131,99	15.939.720,55	100,00

400 Plače in drugi izdatki zaposlenim**808.786 €**

Plače in drugi izdatki zaposlenim se nanašajo na izplačila županu in zaposlenim javnim uslužbencem. Poraba sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim je bila v tekočem letu za 2,11 % nižja od plana. Na podlagi delovnih ur je bilo povprečno 34,96 zaposlenih. Plače in drugi izdatki zaposlenim vključujejo osnovne plače, dodatke za delovno dobo, položajni dodatek, dodatek za mentorstvo, povračila stroškov prehrane in prevoza, regres za letni dopust, sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, sredstva za nadurno delo in jubilejne nagrade. Realizirani so bili v nižjem obsegu kot preteklo leto zaradi več bolniških odsotnosti.

401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost**122.161 €**

Za pokrivanje obveznosti iz naslova prispevkov delodajalcev za socialno varnost je bilo planiranih 127.315,00 EUR, realiziranih pa 122.160,65 EUR. Prispevki se plačujejo v skladu s predpisano zakonodajo in zajemajo prispevek za ZPIZ, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za poškodbe pri delu in prispevek za starševsko varstvo. Skupna višina vseh prispevkov je 16,10 % na bruto plače zaposlenih. V tej kontni podskupini je knjižena tudi realizacija premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi Zakona o kolektivnem dodatnem pokojninskem zavarovanju javnih uslužbencev.

402 Izdatki za blago in storitve**2.472.124 €**

Izdatki za blago in storitve vseh proračunskih uporabnikov so bili realizirani 92,23 % planiranih v višini 2.680.372,96 EUR.

Odhodki, ki se nanašajo na pisarniški material in storitve so bili realizirani v višini 242.905,94 EUR kar je 81,41 % glede na veljavni proračun. V primerjavi s preteklim letom so se ti odhodki zmanjšali. Sem spadajo izdatki za pisarniški material in storitve, čistilni material in storitve, storitve varovanja, založniške in tiskarske storitve in storitve fotokopiranja, izdatki za časopise in strokovno literaturo, stroški oglaševalskih storitev in objav, računalniške, računovodske in svetovalne storitve, izdatki za reprezentanco in storitve restavracij, storitve informacijske podpore in drugi splošni material in storitve.

Odhodki za posebni material in storitve so bili realizirani v višini 167.097,54 EUR, kar je manj kot smo načrtovali in sicer za zdravniške preglede zaposlenih, za protokolarna darila, organiziranje plov in podobne storitve, geodetske storitve in za drugi posebni material in storitve.

Za energijo, vodo, komunalne storitve in komunikacije smo porabili za 224.157,05 EUR. Tu so zajeti stroški električne energije, stroški ogrevanja, vode in komunalnih storitev, odvoza smeti, stroški telefona, faksa in elektronske pošte in poštnine in kurirskih storitev.

Med prevozne stroške in storitve, ki so bili realizirani v višini 31.634,06 EUR, uvrščamo gorivo, vzdrževanje in popravilo vozil, pristojbine za registracijo vozil, zavarovalne premije in druge prevozne in transportne stroške.

Izdatki za službena potovanja so bili realizirani v višini 12.074,38 EUR, kar je 77,15 % glede na plan. Dnevnice za službena potovanja v državi niso bile izplačane, na konto stroški prevoza v državi se beležijo predvsem povračila stroškov na službeni poti, ki jih opravijo tajniki krajevnih skupnosti, med druge izdatke za službena potovanja pa štejemo povračila stroškov, ki jih imajo zaposleni na službeni poti.

Največji delež izdatkov za blago in storitve predstavljajo izdatki za tekoče vzdrževanje, ki so bili realizirani v višini 1.507.503,12 EUR. Od lani so porasli za 108.940,62 EUR. Tu so evidentirani stroški vzdrževanja poslovnih, stanovanjskih, drugih (cest, vodovodov, pokopališč,...) objektov v

lasti občine in krajevnih skupnosti. Prav tako tu evidentiramo tudi stroške zavarovalnih premij in vzdrževanje opreme.

Med izdatke za blago in storitve uvrščamo tudi odhodke za najemnine za objekte in opremo ter druge najemnine, zakupnine in licenčnine. Realizirani so bili v višini 53.027,72 EUR.

Realizacija na kontu kazni in odškodnine je bila v višini 2.340,40 EUR za povračila odškodnin po izgradnjah kanalizacij.

Drugi operativni odhodki so bili realizirani v višini 231.383,68 EUR. Največji delež teh odhodkov predstavljajo plačila po podjemnih pogodbah, sejnine in stroški sodišč, odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev in notarjev, ter stroški upravljanja. Drugi operativni odhodki so še plačila preko študentskega servisa, izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih, članarine, plačilo bančnih storitev in storitev organizacijam pooblaščenim za plačilni promet.

403 Plačila domačih obresti

99.872 €

Odhodki za plačilo obresti so bili planirani v višini 104.300,00 EUR. Realizirani so bili v višini 99.871,75 EUR oziroma 95,75 %. Od preteklega leta so bili ti odhodki nižji za 29.103,58 EUR, kar je posledica padca obrestnih mer. Poslovnim bankam smo plačali 92.075,17 EUR obresti, drugim domačim kreditojemalcem - javnim skladom pa 7.796,58 EUR. Plačila obresti od kratkoročnih kreditov znašajo 8.938,35 EUR.

409 Rezerve

329.751 €

Sredstva proračunske rezerve so bila planirana v višini 346.770,00 EUR in sicer za oblikovanje proračunske rezerve za odpravo posledic naravnih nesreč v višini 308.900,00 EUR, kamor je bila prišteta tudi neporabljena proračunska rezerva iz leta 2014 in za tekočo proračunsko rezervo v višini 37.870,00 EUR. proračunska rezerva za odpravo posledic naravnih nesreč je bila realizirana v celoti, medtem, ko je bila tekoča proračunska rezerva realizirana v višini 20.875,49 EUR. Podrobnejša razdelitev je razvidna iz priložene tabele.

41 TEKOČI TRANSFERI

5.484.719 €

410 Subvencije

11.452 €

Subvencije so bile planirane v višini 11.500,00 EUR za sofinanciranje javnih del za urejanje javnih površin v občini. Subvencije so bile nakazane Javnemu komunalnemu podjetju Šentjur.

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom

3.686.344 €

Transferi posameznikom in gospodinjstvom so bili planirani v višini 3.701.000,00 EUR in s prerazporeditvami dodatnih 2.000,00 EUR. Realizirani so bili v višini 3.686.344,07 EUR, kar je za 124.524,52 EUR več kot v preteklem letu. Nanašajo na družinske prejemke in starševska nadomestila, ki so bila za darilo ob rojstvu otroka realizirana v višini 27.600,00 EUR. Štipendije so bile realizirane v višini 10.000,00 EUR. Drugi transferi posameznikom so bili realizirani v višini 3.648.744,07 EUR in sicer za regresiranje prevozov v šolo v višini 549.723,52 EUR, za regresiranje oskrbe v domovih v višini 661.058,57 EUR, za subvencioniranje stanarin 81.796,95 EUR, za plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev 2.278.616,65 EUR, za izplačilo družinskim pomočnikom 77.448,38 EUR in za druge transfere, ki so jih realizirale krajevne skupnosti 100,00 EUR.

412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

580.232 €

Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam so bili planirani v višini 668.629,23 EUR in s prerezporeditvami dodatno še 1200,00 EUR. Realizirani so bili v višini 580.231,90 EUR, kar je za 185.611,40 EUR manj kot preteklo leto. To so transferi društvom za njihovo delovanje na podlagi občinskih razpisov. Podrobnejši opis je razviden iz posebnega dela proračuna.

413 Drugi tekoči domači transferi

1.206.691 €

Drugi tekoči domači transferi so bili planirani v višini 1.142.565,00 EUR. Realizirani so bili 105,61%. Tu so evidentirana sredstva, prenesena drugim občinam za sofinanciranje medobčinskega inšpektorata v višini 66.579,33 EUR, prispevek v ZZZS za zdravstveno zavarovanje brezposelnih oseb v višini 179.247,74 EUR, tekoči transfer v javne sklade v višini 10.000,00 EUR, tekoči transferi v javne zavode za izdatke za blago in storitve v višini 942.360,96 EUR, in plačila storitev drugim izvajalcem javnih služb, ki niso proračunski uporabniki, v višini 8.503,11 EUR (mrliški ogledi in pogrebne storitve).

42 INVESTICIJSKI ODHODKI

6.326.628 €

420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev

6.326.628 €

Investicijski odhodki predstavljajo največji delež v strukturi odhodkov in sicer 39,69 %. Planirani so bili v višini 6.936.881,96 EUR, s prerezporeditvami pa zmanjšani na 6.917.389,80 EUR. Realizirani so bili v višini 6.326.627,80 EUR oziroma 91,46 %. Najvišja realizacija investicijskih odhodkov je na kontih 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 4.570.949,39 EUR. Odhodki za investicijsko vzdrževanje in obnove so realizirani v višini 1.295.277,92 EUR. Ostali investicijski odhodki se nanašajo na nakup zemljišč, nakup opreme in drugih osnovnih sredstev, nakup licenčne programske opreme in na stroške študij o izvedljivosti projektov, projektne dokumentacije, nadzor in investicijski inženiring.

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI

295.681 €

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

224.573 €

Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki, so bili planirani v višini 181.510,00 EUR oziroma za 15.638,91 EUR več od preteklega leta. Gre za investicijske transfere po izvedenih razpisih in sicer gasilskim, kulturnim, mladinskim in drugim društvom za nakup gasilske opreme, obnove društvenih prostorov, opreme za potrebe kulturnih in mladinskih društev, za razvojne programe in projekte, transfere podjetjem za ravnanje z odpadki. Iz tega konta je razvidna tudi realizacija po razpisu na področju izvajanja ukrepov lokalne kmetijske politike, kadar je ukrep povezan z investicijo.

432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom

71.108 €

Investicijski transferi proračunskim uporabnikom so bili planirani v višini 71.370,00 EUR in realizirani 99,63 %. Odhodki so bili namenjeni investicijskemu vzdrževanju javnih zavodov in sicer vrtca, glasbene šole, knjižnice, zdravstvenega doma in osnovnih šol.

C. RAČUN FINANCIRANJA

-641.694 €

5 ZADOLŽEVANJE

641.694 €

Na kontih razreda 5 - račun financiranja se na kontih skupine 50 izkazujejo zneski sredstev, pridobljenih iz naslova najemanja domačih in tujih kreditov. V tej skupini se na kontih kratkoročnega zadolževanja izkazuje tudi zadolževanje in odplačilo kratkoročnega dolga tekočega leta. Na kontih skupine 55 se izkazujejo odplačila glavnice od domačega dolga na osnovi kreditov.

55 ODPLAČILA DOLGA

641.694 €

550 Odplačila domačega dolga

641.694 €

V letu 2015 smo odplačali za 641.694,34 EUR glavnice dolgoročnih kreditov, kar je v okviru planirane višine. Podrobnejši razvid stanja dolga je v prilogi.