

**Polletno poročilo
o izvrševanju proračuna
Občine Šmarješke Toplice
za leto 2020**

januar - junij 2020

Številka: 410-0009/2020-2

Datum: julij 2020

1.POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV (splošni del proračuna)

Realizacija proračuna Občine Šmarješke Toplice za obdobje od 1. 1. 2020 do 30. 6. 2020 izkazuje prihodke v višini 1.561.246 € in odhodke v višini 1.407.638 €. Občina je v prvi polovici leta odplačala glavnico dolgoročnega kredita v višini 85.514 €.

Prihodki proračuna

Prihodki proračuna so izkazani v višini 1.561.246 € (35% veljavnega proračuna za leto 2020).

70 - DAVČNI PRIHODKI

Davčni prihodki so glede na veljavni proračun za leto 2020 realizirani 50,8%, kar v nominalni vrednosti predstavlja 1.329.789 €.

V okviru davčnih prihodkov največji delež odpade na **dohodnino (kontna skupina 700)**. Le ta se v proračun nakazuje po Pravilniku o postopku in načinu nakazovanja dohodnine. Realizacija omenjenega prihodka glede na veljavni proračun je 52,0%, kar predstavlja 1.134.380 €.

Glede na veljavni proračun je dosežena realizacija **kontne skupine 703** 53,7%, kar je predstavlja 130.124 €. **Kontna skupina 703** predstavlja davke na premoženje (davki na nepremičnine, davki na premoženje, davki na dediščine in darila, davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje).

Kontna skupina 704 je glede na veljavni proračun leta 2020 realizirana v višini 66.760 €, kar predstavlja 34,9% veljavnega proračuna. V okviru te kontne skupine so realizirani prihodki iz naslova:

- okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (24.833 €),
- turistične takse; pavšalna in promocijska (41.106 €),
- pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest (522 €),
- občinskih taks od fizičnih oseb in zasebnikov (300 €),

Neporabljeni okoljski dajatevi za onesnaževanje okolja (odpadna voda) je knjižena izven bilančno (kontna skupina 99).

Okoljski dajatevi je ukrep varstva okolja, njen namen je spodbujanje zmanjševanja onesnaževanja (namenska poraba, ki jo določa Zakon o financiranju občin). Sredstva okoljske dajatve se porabijo za gradnjo objektov in nabavo naprav infrastrukture javne službe - vodovod, kanalizacija, področje odpadkov (Uredba o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov).

Prihodki iz naslova davčnih prihodkov se bodo predvidoma do konca leta (druga polovica leta) realizirali v okviru sprejetega plana.

71 - NEDAVČNI PRIHODKI

Nedavčni prihodki so v obdobju januar – junij 2020 realizirani v višini 179.571 €, kar predstavlja 24,7% veljavnega proračuna.

Kontna skupina 710 je realizirana v višini 113.981 (40,6%).

V tej skupini prihodkov so zajeti prihodki od obresti (vezani depoziti pri Deželni banki; 730 €).

Najvišjo vrednost na kontni skupini 7103 predstavlja prihodek od drugih najemnin (gospodarska javna infrastruktura v najemu pri podjetju Cerod, Komunala Novo mesto; 113.251 €).

Med prihodek od premoženja uvrščamo tudi:

- prihodke od najemnin za poslovne prostore (zdravstvena in zobozdravstvena postaja, telefonska centrala, Šmarjeta 66,),
- druge prihodke od premoženja - koncesijska dajatev za pokopališča .

Takse in pristojbine so evidentirane na **kontni skupini 711** in so v prvi polovici leta realizirane v višini **2.267 €** (43,6%).

Globe in denarne kazni (**kontna skupina 712**) so realizirane v višini **7.662 €** (25,5% glede na veljavni proračun).

Kontna skupina 713 v prvem polletju leta 2020 ni imela realizacije.

Drugi nedavčni prihodki na **kontni skupini 714** predstavljajo višino **55.661 €** (13,6% veljavnega proračuna):

- prihodki od komunalnih prispevkov 39.236
- drugi izrdni nedavčni prihodki (16.425 €).

72 - KAPITALSKI PRIHODKI

Med **kapitalske prihodke** štejemo prihodke od prodaje stavbnih zemljišč in prihodke od prodaje premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih dolgoročnih sredstev (letni program prodaje občinskega stvarnega in finančnega premoženja, ki ga obravnava in sprejme občinski svet).

V prvi polovici leta realizacija 8.000 €.

73 - PREJETE DONACIJE

Na **kontni skupini 730 - prejete donacije** v prvi polovici leta ni bilo realizacije.

74 - TRANSFERNI PRIHODKI

Kontna skupina **74** je realizirana v višini **43.886 €** (7,8% veljavnega proračuna).

740 - Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (31.532 €); 21,7% veljavnega proračuna

Podkonto 740001 (30.801 €)

Kot prejeta sredstva iz državnega proračuna se na podkonto 740001 knjižijo prejeta sredstva iz naslova požarne takse (Ministrstvo za obrambo). Požarna taksa je v prvi polovici leta realizirana v višini 2.607,20€.

V prvi polovici leta 2020 smo iz državnega proračuna prejeli sredstva v višini 28.194 € za sofinanciranje plač zaposlenih v javnem zavodu (vrtec) zaradi zaprtja zaradi epidemije COVID 19.

Podkonto 740004 (730 €)

Prihodek iz naslova gospodarjenja z gozdovi; letno nadomestilo za upravljanje gozdov 730 €)

Podkonto 740200

Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja so namenjena sofinanciranju družinskega pomočnika (odločba Centra za socialno delo Dolenjska in Bela krajina). V prvi polovici leta 2020 ni bilo realizacije.

741 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije in iz drugih držav (12.355 €); 3% veljavnega proračuna

Podkonto 741101 (12.355 €)

V splošnem delu proračuna ima občina planirane prihodke iz projekta Nordijska hoja iz naslova javnega poziva za izbor operacij za uresničevanje ciljev Strategije lokalnega razvoja na območju LAS Dolenjska in Bela Krajina. Sredstva za financiranje je LAS dodelilo Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano, v okviru Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja ter Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo, v okviru Evropskega sklada za regionalni razvoj (prijava v letu 2017). V prvi polovici leta 2020 smo prejeli sredstva v višini 12.355

Prihodki, ki so nakazani preko podračunov Občine Šmarješke Toplice, so usklajeni s Poročilom o razporejenih javnofinančnih prihodkih v obdobju od 1. 1. 2020 do 30. 6. 2020 (Ministrstvo za finance, Uprava Republike Slovenije za javna plačila). Prav tako so usklajena nakazila iz državnega proračuna (poročanje preko sistema Appra, Oppra).

Odhodki proračuna

Odhodki proračuna so izkazani v višini **1.042.926 €** (20,8% veljavnega proračuna za leto 2019). Večina odhodkov bo realiziranih v drugi polovici proračunskega leta 2020 (pozen sprejem proračuna za leto 2020).

40 - TEKOČI ODHODKI

400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim

Kontna skupina **400** je v prvi polovici leta 2020 realizirana v višini **112.086 €** (32,9% glede na veljavni proračun):

- plače in dodatki (osnovne plače, dodatek za delovno dobo in dodatek za stalnost),
- regres za letni dopust (ZUJF),
- povračila in nadomestila (strošek prehrane, prevoz na delo in iz dela),
- sredstva za delovno uspešnost,
- sredstva za nadurno delo,
- jubilejne nagrade.

401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Prispevki delodajalcev za socialno varnost: **8.919€** (33,4% glede na veljavni proračun):

- prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje,
- prispevek za zdravstveno zavarovanje,
- prispevek za zaposlovanje,
- prispevek za starševsko varstvo,
- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU.

402 - Izdatki za blago in storitve

V splošnem delu proračuna so **izdatki za blago in storitev realizirani v višini 270.081 €** (30,5% glede na veljavni proračun):

- pisarniški material in storitve,
- posebni material in storitve,
- energija, voda, komunalne storitve in komunikacije,
- prevozni stroški in storitve,
- izdatki za službena potovanja,
- tekoče vzdrževanje,
- poslovne najemnine in zakupnine,

- kazni in odškodnine,
- drugi operativni odhodki.

403 - Plačila domačih obresti

Gre za plačilo obresti dolgoročnega kredita pri poslovni banki (čistilna naprava, izgradnja vrtca). Kontna skupina je realizirana v višini **2.262 €** (28,3% veljavnega proračuna).

409 - Rezerve

Kontna skupina 409 je bila v prvi polovici leta 2020 realizirana v višini 6667 € (33,3% veljavnega proračuna za leto 2020). Proračunska rezerva se oblikuje skladno z drugim odstavkom 8. člena Odloka o proračunu Občine Šmarješke Toplice za leto 2020.

Na podlagi 43. člena Zakona o javnih financah se sredstva splošne proračunske rezervacije uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. O uporabi sredstev splošne proračunske rezervacije odloča župan. V prvi polovici leta smo razporedili 4.800 € splošne proračunske rezervacije.

41 - TEKOČI TRANSFERI

410 - Subvencije

Kontna skupina **410** je v prvi polovici leta realizirana v višini **7.909 €** (36,6% glede na veljavni proračun):

- subvencioniranje cen javnim podjetjem in drugim izvajalcem gospodarskih javnih služb (Komunala Novo mesto; gospodarska javna infrastruktura).

411 - Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Kontna skupina 411 je v prvi polovici leta realizirana v višini **312.097 €**, kar predstavlja 40,6% veljavnega proračuna za leto 2020:

- darilo ob rojstvu otroka: 18 novorojenčkov; 3600 €,
- drugi transferi posameznikom (regresiranje prevozov v šolo (šolski kombi, avtobusni prevoz, prevoz otrok s posebnimi potrebami), regresiranje oskrbe v domovih, sofinanciranje pomoči na domu (Dom starejših občanov Novo mesto), izplačila družinskemu pomočniku, plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom); 308.497 €.

Največji delež med transferi predstavlja podkonto 411921 – plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev (220.197€).

412 - Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam

Tekoči **transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam** so v prvi polovici leta 2020 realizirani v višini **41.249 €** oziroma 30,3% veljavnega proračuna (Društvo godba na pihala)

413 - Drugi tekoči domači transferi

Tekoči transferi so v prvem polletju leta 2020 realizirani v višini **109.797 €** (41,2% glede na veljavni proračun):

- sredstva, prenesena drugim občinam (skupna občinska uprava - medobčinski inšpektorat in redarstvo); 6.380€,
- tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja (zdravstveno zavarovanje brezposelnih); 8.507 €,
- tekoči transferi v javne zavode (varstvo vozačev v osnovni šoli, plača voznika šolskega kombija (delno), materialni stroški in projektno delo v OŠ Šmarjeta, izvajanje dodatne socialne pomoči v vrtcu, posvetovalnica za otroke in starše, knjižnično gradivo,

materialni stroški in stroški bibliobusa v Knjižnici Mirana Jarca, projekti preko Razvojnega centra Novo mesto); 92.688 €,

- tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki (Gasilska zveza Novo mesto, Razvojno izobraževalni center Novo mesto); 2.222 €.

42 - INVESTICIJSKI ODHODKI

420 - Nakup in gradnja osnovnih sredstev

Med investicijske odhodke se štejejo plačila za nakup ali drugo pridobitev opredmetenih in neopredmetenih sredstev, kot so nepremičnine, oprema, napeljava, pa tudi plačila za načrte, nove gradnje, investicijsko vzdrževanje in obnovo zgradb ter drugih pomembnih naprav.

Občina Šmarješke Toplice ima na **kontni skupini 420** realizirane odhodke v višini **526.307 €** (17,3% veljavnega proračuna za leto 2020):

- nakup drugih osnovnih sredstev (otroško igralo, panoramska tabla),
- nakup opreme (računalniška oprema, mobilni aparat),
- novogradnje, rekonstrukcije, adaptacije (investicije),
- investicijsko vzdrževanje in obnove (solarna svetilka v Gorenji vasi),
- nakup zemljišč (načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem - letni program nabave),
- študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring (investicije).

43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI

Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki; kontna skupina 431, so v prvem polletju leta 2020 realizirani v višini **1.379 €** (2,6% glede na veljavni proračun): požarna taksa iz leta 2019; pogodbeno obveznost.

Podrobneje so odhodki proračuna razčlenjeni po posebnem delu proračuna.

Poročilo o presežku (A. bilanca prihodkov in odhodkov)

Občina Šmarješke Toplice v prvi polovici leta 2020 izkazuje proračunski **presežek** (III. A bilanca prihodkov in odhodkov) v višini **153.609 €**.

Sprememba stanja sredstev na računu (IX. C račun financiranja): **proračunski presežek v višini 68.094 €** (po odplačilu glavnice v višini 71.365 €).

Poročilo o danih posojilih in prodaji oziroma povečanju kapitalskih deležev (B. račun finančnih terjatev in naložb)

751- Prodaja kapitalskih deležev

V računu finančnih terjatev in naložb se izkazujejo prejemki iz naslova prodaje kapitalskih naložb občine.

V letu 2020 imamo planirana sredstva, ki bodo pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev doma in v tujini, v višini **4.359 €**. Realizacije v prvi polovici leta ni bilo.

Poročilo o zadolževanju (C. račun financiranja)

550 - Odplačila domačega dolga

V računu financiranja se izkazujejo podatki o prejetih zneskih posojil ter podatki o odplačilih glavnice najetih posojil v obračunskem obdobju, evidentiranih na kontih skupin 50 in 55.

V letu 2019 imamo v proračunu oblikovano kontno skupino **550 - odplačila domačega dolga**, v višini 156.880 €. Gre za glavnico dolgoročnega kredita pri poslovni banki za

čistilno napravo in izgradnjo vrtca v Šmarjeti. V prvi polovici leta 2020 smo poravnali glavnico v skupni višini **85.514 €**.

500 – Domače zadolževanje

Občina Šmarješke Toplice, se v prvi polovici proračunskega leta 2020, ni na novo zadolžila.

2.POROČILO O REALIZACIJI IZDATKOV (posebni del proračuna)

01 - POLITIČNI SISTEM

01001 - Stroški članov občinskega sveta

Sejnine so bile članom občinskega sveta izplačane v skladu s Pravilnikom o plačah, plačilih, sejinah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta ter članov drugih organov Občine Šmarješke Toplice (100 € neto). Proračunska postavka je v prvi polovici leta 2020 realizirana v višini **6.662 €** (33,3% realizacija glede na veljavni proračun).

01003 - Stroški odborov in komisij

Sejnine članom odborov in komisij so bile izplačane v skladu s Pravilnikom o plačah, plačilih, sejinah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta ter članov drugih organov Občine Šmarješke Toplice (Uradni list RS, št. 19/2018). Proračunska postavka je v prvi polovici leta 2020 realizirana v višini **2.602 €** (43,4% realizacija glede na veljavni proračun).

01010 - Plače poklicnih funkcionarjev in nadomestila za neprofesionalno opravljanje funkcije

Plača župana je planirana v skladu z Odlokom o plačah funkcionarjev, po katerem je župan uvrščen v 49. plačni razred. Prav tako so v skladu z zakonom načrtovani vsi prispevki ter ostala nadomestila za opravljanje funkcije. V skladu z Uredbo o višini povračil stroškov v zvezi z delom in drugih dohodkov, ki se ne všttevajo v davčno osnovo, so predvidena povračila stroškov prehrane in prevoza za funkcionarje. Od 11.4.2020 župan opravlja funkcijo neprofesionalno. Celotna proračunska postavka je bila v prvi polovici leta 2020 realizirana v višini **18.980 €** (37,0% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020).

01011 - Materialni stroški za funkcioniranje (tudi reprezentanca)

Materialne stroške za funkcioniranje (tudi reprezentanco) smo v prvi polovici leta realizirali v višini **3.067 €** (23,7% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020). Gre za izdatke za reprezentanco, ki jih župan med drugim nameni za poslovne partnerje, za aranžmaje (cvetje starostnikom) in drugo, storitve restavracij, strošek telefona ter stroške prevoza (upoštevanje Zakona za uravnoteženje javnih financ).

01013 - Izplačila podžupana

Na proračunski postavki **01013** so planirana sredstva za izplačila podžupana (nepoklicno opravljanje funkcije). Realizacija proračunske postavke v prvem polletju 2020 predstavlja višino **6.396 €** (65,0% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020).

02 - EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

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

Stroški plačilnega prometa so realizirani v višini **1.334 €**, kar pomeni 54,2% veljavnega proračuna za leto 2020. Gre za urejanje zadev na področju fiskalne politike (stroški provizije Uprave za javna plačila, Banke Slovenije).

02003 – Provizija za nakazano okoljsko dajatev

Sredstva na proračunski postavki **02003** so namenjena za plačilo provizije za nakazano okoljsko dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (Komunala Novo

mesto). Proračunska postavka je realizirana v višini **1.711€**, kar predstavlja 100% realizacijo glede na veljavni proračun.

02004 - Dejavnost nadzornega odbora

Proračunska postavka je realizirana v višini **451 €**, 20,5% veljavnega proračuna za leto 2020. Predsednik in člani Nadzornega odbora občine imajo pravico do sejnine za udeležbo na seji odbora (100 € oziroma 50 €) in plačila za izvedbo nadzora po letnem programu dela (100 €). Pri izplačilu se upošteva Pravilnik o plačah, plačilih, sejinah in drugih prejemkih občinskih funkcionarjev, članov delovnih teles občinskega sveta ter članov drugih organov Občine Šmarješke Toplice.

04 - SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

04017 - Objava občinskih predpisov

Na proračunski postavki 04017 je planiranih 4.000 €, in sicer za stroške objave občinskih predpisov (odlok, pravilnik, sklep; sprejem na občinskem svetu) v uradnem glasilu (Uradni list Republike Slovenije). Realizacija prvega polletja 2020 predstavlja višino **322 €**.

04001 - Občinske nagrade

V skladu z Odlokom o priznanjih in nagradah Občine Šmarješke Toplice smo v proračunu planirali nagrado v višini **500 €**, ki še ni bila podeljena.

04012 - Pravno zastopanje

Proračunska postavka Pravno zastopanje je planirana za kritje stroškov urejanja pravnih zadev (tudi na sodišču). Proračunska postavka je realizirana v višini **6.844 €** (33,7% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020).

04007 - Spletna stran občine

Za tekoče vzdrževanje občinske spletne strani nismo namenili sredstev.

06012 – Tekoče vzdrževanje in zavarovanje opreme ter upravnih prostorov (obratovalni stroški)

Proračunska postavka je realizirana v višini **11.084 €** (37,3% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020). Iz omenjene proračunske postavke smo krili stroške varovanja zgradb in prostorov (Šmarjeta 66, HŽD), električne energije, ogrevanja, vode in drugih komunalnih storitev, odvoza smeti, pregleda plinske instalacije, cenitve prostora na naslovu Šmarjeta 66, servis službenega vozila, menjavo gum na službenem vozilu ter stroške izdelave energetskega poročila. Stroški so povezani s celotnim premičnim in nepremičnim premoženjem Občine.

06020 – Obnova občinske stavbe

Proračunska postavka je bila realizirana v višini **14.096 €** (zobozdravstvena ordinacija)

06 - LOKALNA SAMOUPRAVA

06006 – Delovanje skupnosti in zveze občin

Na proračunski postavki Delovanje skupnosti in zvez občin smo planirali sredstva za plačilo članarine v Skupnost občin Slovenije ter v Zvezo občin Slovenije. Pooblaščen revizorska hiša letno izvaja notranjo revizijo v skladu z letnim in strateškim načrtom, izvajajo se svetovalne naloge s področja poslovanja občine, izobraževanje s področja finančnega poslovanja ter druge naloge v skladu s potrebami. V prvi polovici leta smo v skladu s pogodbo poravnali obveznost v višini **4.655 €** (91,3% veljavnega proračuna za leto 2020).

06007 - Plače delavcev občinske uprave

Plače delavcev občinske uprave so planirane v skladu z zakonom (Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon za uravnoteženje javnih financ). Prav tako so v skladu z zakonom načrtovani vsi prispevki. Proračunska postavka 06007 je v prvi polovici leta realizirana v

višini **113.499 €** (33,3% veljavnega proračuna za leto 2020). V prvi polovici leta smo izplačali regres za letni dopust..

06009 - Materialni stroški občinske uprave

Postavka 06009 predstavlja planirana sredstva za kritje materialnih stroškov občinske uprave. Odhodki na proračunski postavki 06009 so realizirani v višini **31.858 €** (51,8% veljavnega proračuna za leto 2020):

- pisarniški material in storitve,
- čistilni material in storitve,
- stroški fotokopiranja, tiskanja (tiskalnik, kopirni stroj),
- časopisi, revije, knjige (Finance),
- računovodske, revizorske in svetovalne storitve (vodenje evidenc gospodarske javne infrastrukture, vodenje kredita za čistilno napravo),
- zdravniški pregledi zaposlenih in drugih upravičencev (občinska uprava),
- drugi posebni material in storitve,
- telefon, elektronska pošta,
- poštnina in kurirske storitve,
- goriva in maziva za prevozna sredstva (službeno vozilo),
- vinjeta za službeno vozilo,
- izdatki za službena potovanja: dnevnice za službena potovanja v državi, stroški prevoza v državi, drugi izdatki za službena potovanja (parkirnina),
- tekoče vzdrževanje: operativnega informacijskega okolja (T-shop), licenčne programske opreme (računovodski program Grad, PISO, glavna pisarna Wbit, Hkom),
- stroški seminarjev (občinska uprava),
- drugi operativni odhodki.

06017 - Sofinanciranje medobčinskega inšpektorata in redarstva

Delovanje Medobčinskega inšpektorata in redarstva smo realizirali v višini **6.380 €** (24% veljavnega proračuna za leto 2020). Gre za delovanje skupne občinske uprave z Občino Šentjernej, Občino Kostanjevica na Krki ter Občino Škocjan.

06013 - Nakup opreme

Iz proračunske postavke 06013, ki je v prvi polovici leta realizirana v višini **758,95 €** (35,9% veljavnega proračuna za leto 2020), smo sredstva namenili za nakup motorne žage.

07 - OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

07006 – Požarna taksa

Občina s strani Ministrstva za obrambo mesečno prejema sredstva požarne takse (prihodki splošnega dela proračuna; kto 740); porabo le-teh ima v letu 2020 planirana na proračunski postavki 07006, in sicer v višini 6.400 €.

Sredstva požarnega sklada, ki jih Občina prejeme s strani državnega proračuna, se evidentirajo na izven bilančnem kontu glavne knjige 990 04 (kot namenska sredstva za namen nabave gasilskega vozila). O porabi teh sredstev se dogovorijo PGD na nivoju GPO-ja. V prvi polovici leta 2020 smo 1.379 € sredstev požarne takse, ki smo jo prenesli iz leta 2019, namenili za PGD Šmarjeta (21,5% veljavnega proračuna za leto 2020).

07007 - Dejavnost gasilskih društev v občini

Sredstva so porabljena za tehnični pregled, registracijo in druge pripadajoče stroške vozil, ki so v lasti PGD (Avto Krka), za stroške obveščanja članov PGD (Aldia) ter za nezgodno zavarovanje članov in podmladka PGD. Prav tako smo v skladu s podpisano pogodbo, nakazali vsem štirim PGD sredstva za izvajanje redne dejavnosti. Skupna poraba proračunske postavke 07007 je izkazana v višini 31.227 €, kar predstavlja 72,3% veljavnega proračuna za leto 2020.

07008 – Dejavnost Gasilske zveze Novo mesto

V prvi polovici leta smo Gasilski zvezi Novo mesto, v skladu s podpisano pogodbo, namenili **2.222 €** (na podlagi prejetega računa/zahtevka), kar predstavlja 27,7% veljavnega proračuna za leto 2020 (redna dejavnost).

07014 – Investicijsko vzdrževanje gasilskih domov

V prvi polovici leta ni bilo realizacije

11 - KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

11012 - Vzdrževanje gozdnih cest in druge gozdne infrastrukture

Sredstva v višini **20 €** so bila namenjena za stroške davčnih postopkov (pristojbina za gozdne ceste, odločba FURS). Proračunska postavka je glede na veljavni proračun za leto 2020 realizirana 1,3%.

13 - PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

13007 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest (zimsko vzdrževanje)

Realizacija v višini 49.965 €

13036 - Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest (letno vzdrževanje)

Za opravljanje dejavnosti za letno in zimsko vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti ter drugih površin v občini Šmarješke Toplice, imamo sklenjeno pogodbo s podjetjem CGP d.d... Proračunska postavka je v prvem polletju leta 2020 realizirana v višini **41.560 €**, kar pomeni 27,7% veljavnega proračuna za leto 2020.

13017 – Stroški nadzora in izvedencev

Opravljen je nadzor nad rednim (letnim in zimskim) vzdrževanjem cest v občini (**1.022,82 €**), kar predstavlja 34,1% veljavnega proračuna za leto 2020.

13022 - Urejanje in čiščenje javnih površin

V prvi polovici proračunskega leta smo sredstva porabili v višini **14.277 €**, kar predstavlja 40,8% veljavnega proračuna za leto 2020.

13004 – Investicije in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest (rekonstrukcije, adaptacije)

Iz proračunske postavke 13004 smo porabili **2.477 €** proračunskih sredstev (0,6% veljavnega proračuna za leto 2020).

13010 - Prometni tokovi JR (tokovina)

Za vzdrževanje javne razsvetljave (tekoče vzdrževanje) ter plačilo električne energije (v sklopu javne razsvetljave), smo v prvi polovici leta 2020 namenili sredstva v višini 23.552 € (38,6% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020).

13046 -Izgradnja pločnika ob državni cesti R3-667/1385 15030 – Kanalizacija Šmarjeta – Šmarješke Toplice

Sredstva so bila porabljenaa za dokumentacijo v višini 7.973 €, (10,8% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020).

13047 – Regionalna kolesarska povezava »Novo mesto – Šmarješke Toplice-Škocjan«

Sredstva so bila porabljenaa za dokumentacijo v višini 427 €, (0,3% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020).

14 - GOSPODARSTVO

14003 - Sofinanciranje izvajanja nalog spodbujanja regionalnega razvoja

Sredstva na tej postavki so planirana za sofinanciranje izvajanja nalog spodbujanja regionalnega razvoja. Realizacija prvega polletja 2020 predstavlja višino **2.184 €** (49,5% veljavnega proračuna za leto 2020).

14002- Izvajanje garancijske sheme za Dolenjsko

Sredstva so namenjena za pokrivanje stroškov izvajanja projekta Garancijska shema za Dolenjsko, in sicer stroškov, ki nastajajo iz naslova dodeljevanja namenskih posojil mikro, podjetjem, samostojnim podjetnikom, zasebnim zavodom, društvom, zadrugam, socialnim podjetjem in fizičnim osebam z registrirano dopolnilno dejavnostjo v regiji JV Slovenija. Namen projekta je spodbujanje razvoja podjetništva v regiji in ustvarjanje novih delovnih mest.

Proračunska postavka je realizirana v višini **2.179 €**, kar pomeni 100,0% veljavnega proračuna za leto 2020.

14037 – Turistično storitvena gospodarska cona Dolenje Kronovo

V prvi polovici leta smo proračunsko postavko 14037 realizirali v višini 74.465 €, kar pomeni 14,6% veljavnega proračuna za leto 2020.

14005 – Promocija občine in promocijske prireditve

Proračunska postavka je realizirana v višini 7.685 €, kar predstavlja 31,4% veljavnega proračuna za leto 2020.

14010 - Sofinanciranje TIC - a

Proračunska postavka je realizirana v višini **188,90 €**, kar predstavlja 18,9% veljavnega proračuna za leto 2020.

14045 – Izvir cvička

Proračunska postavka je realizirana v višini 2.291 €, kar predstavlja 1,5% veljavnega proračuna za leto 2020.

14046 – Uresničevanje strategije turizma

Proračunska postavka je realizirana v višini 57.859 €, kar predstavlja 72,3% veljavnega proračuna za leto 2020.

.

15 - VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

15001 Investicijsko in intervencijsko vzdrževanje kanalizacijske infrastrukture

Proračunska postavka je realizirana v višini 72.774 €, kar predstavlja 75% veljavnega proračuna za leto 2020. (kanalizacija JV del Šmarješke Toplice)

15027- Kanalizacijski sistem Zbure

Proračunska postavka je realizirana v višini 11.712 €, kar predstavlja 23,4% veljavnega proračuna za leto 2020.

15029 - Kanalizacija in čistilna naprava (subvencija)

S prenosom komunalne javne infrastrukture (ukinitvev sredstev v upravljanju) namenjamo sredstva za subvencije cen na področju kanalizacije in čistilne naprave. V prvi polovici leta ta odhodek predstavlja vrednost **4.4389 €**, kar predstavlja 14,8% realizacijo veljavnega proračuna za leto 2020.

15032 Kanalizacijski sistemi Žaloviče

Proračunska postavka je realizirana v višini **82.412 €**, kar predstavlja 78,5% veljavnega proračuna za leto 2020.

15033 -Kanalizacijski sistemi Bela Cerkev

Proračunska postavka je realizirana v višini 11.529 €, kar predstavlja 57,6% veljavnega proračuna za leto 2020.

15036- Male čistilne naprave

Proračunska postavka je realizirana v višini 500 €, kar predstavlja 10% veljavnega proračuna za leto 2020.

Na področju 15 nadaljujemo z ostalimi investicijami in projekti, ki so planirane v sprejetem proračunu.

16 - PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

16002 – Vzpostavitev in ažuriranje

Proračunska postavka je realizirana v višini **5.096 €**, kar predstavlja 23,3% veljavnega proračuna za leto 2020.

16054 – Stroški storitev javnih pooblastil

Realizacija 189 €

16061 – OPN (sprememba in dopolnitev)

Realizacija 9.663 €

16007 - Prevoz vode gospodinjstvom

Občina pokriva račune prevoza vode gospodinjstvom, ki še niso priključeni na javni vodovod. Proračunska postavka je porabljena v višini **6.775 €** (29,1% veljavnega proračuna za leto 2020).

16013- Investicijsko vzdrževanje vodovodne infrastrukture

Proračunska postavka je realizirana v višini 17.676 €, kar predstavlja 17,7% veljavnega proračuna za leto 2020.

16019 - Hidravlične izboljšave in nadgradnja sistema pitne vode na območju Dolenjske – Občina Šmarješke Toplice

Predmet projekta je hidravlično uravnoteženje in dograditev vodovodnega sistema vseh občin, ki jih povezuje magistralni vodovod Novo mesto (Mestna občina Novo mesto, Šentjernej, Škocjan, Straža in Šmarješke Toplice). Projekt zajema izgradnjo cca 32 km magistralnega in primarnega omrežja, izgradnjo vodarne naprave za čiščenje pitne vode na izviri Jezero v Družinski vasi in v Stopičah, ter izgradnjo štirih vodohranov, med drugim vodohran Gorenja vas (prostornina 200 m³). Investicija je v teku.

Proračunska postavka je realizirana v višini **121.542 €**, kar predstavlja 38,2% veljavnega proračuna za leto 2020. Investicija se financira tudi iz sredstev državnega in evropskega proračuna.

16043 – Vodooskrba s števnino (subvencija)

S prenosom komunalne javne infrastrukture (ukinitvev sredstev v upravljanju) namenjamo sredstva za subvencije cen na področju oskrbe z vodo. V prvi polovici leta ta odhodek predstavlja vrednost **3.470 €**, kar predstavlja 5,3% realizacijo veljavnega proračuna za leto 2020.

16047 - Praznično urejanje naselij

Sredstva smo namenili za montažo in demontažo noveletne okrasitve. Proračunska postavka je realizirana v višini **2.926 €**, kar predstavlja 48,8% veljavnega proračuna za leto 2020.

16026 - Drugi stroški urejanja zemljišč

V prvi polovici leta smo za geodetske storitve, parcelacije, cenitve posameznih zemljišč, notarske storitve ter pripravo pogodb in usklajevanje s finančno upravo namenili sredstva v višini **9.256 €**. Proračunska postavka 16026 je glede na veljavni proračun realizirana 13,6%.

16027 - Nakup zemljišč

V prvi polovici leta 2020 smo pridobili zemljišče v vrednosti **90.000 €**, kar pomeni 73,3% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020.

16067- Polnilna postaja za električna vozila

Realizacija **165 €**.

Na področju 16 nadaljujemo z ostalimi investicijami in projekti, ki so planirane v sprejetem proračunu.

17 - ZDRAVSTVENO VARSTVO

17007 - Prispevek za zdravstvene storitve za nezavarovane osebe

V skladu z zakonom o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju občina plačuje prispevek za zdravstvene storitve za nezavarovane osebe. Proračunska postavka je realizirana v višini **8.507 €**, kar predstavlja 50,3% veljavnega proračuna za leto 2020.

17008- Mrliško ogledna služba

Realizacija **3.095€**.

18 - KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

18013 - Dejavnost knjižnice

Na podlagi Zakona o knjižničarstvu, Zakona o lokalni skupnosti in v skladu s pravilnikom o načinu določanja skupnih stroškov osrednjih knjižnic, ki zagotavljajo knjižnično dejavnost za občine, je občina dolžna sofinancirati knjižnično dejavnost. S knjižnico Mirana Jarca je podpisana pogodba o sofinanciranju materialnih stroškov, nakupu knjižničnega gradiva in

sofinanciranju "bibliobusa". Proračunska postavka je v prvi polovici leta realizirana v višini **22.250 €**, kar pomeni 47,3% veljavnega proračuna za leto 2020.

18023 – Sofinanciranje programov in projektov na področju kulture

Sredstva na proračunski postavki 18023 so namenjena za sofinanciranje dejavnosti in programa kulturnih društev, ki jih bodo društva pridobila na javnem razpisu. V prvi polovici leta 2020 je realizacija **543 €**.

18059 - Sofinanciranje Društva Godba na pihala Šmarješke Toplice

Realizacija v prvi polovici leta predstavlja višino **5.000 €**, kar pomeni 50,0% veljavnega proračuna za leto 2020 (protokolarne obveznosti, promocija Občine Šmarješke Toplice, nakup inštrumentov in ostale potrebne opreme ter drugo; skladno s podpisano pogodbo).

18060 – Hiša žive dediščine

Sredstva smo v proračunu za leto 2020 namenili kot tekoči transfer (zagotavljanje programske vsebine, upravljanje Hiše žive dediščine, izvedbo delavnic, predavanj, srečanj, koncertov). Proračunska postavka je v prvi polovici leta 2020 realizirana v višini **3.500 €**, kar pomeni 43,8% veljavnega proračuna.

18004 - Sofinanciranje lokalne televizije

V proračun smo vključili redno sofinanciranje televizije Vaš kanal iz Novega mesta ter sofinanciranje programskih vsebin, ki se pripravijo za območje občine Šmarješke Toplice. Sredstva so planirana v višini 2.500 €; v prvi polovici leta pa realizirana v višini **1.111 €**.

18027 - Izdaja občinskega časopisa

Proračunska postavka 18027 je namenjena za izdajo občinskega časopisa Razgledi (tisk, izdaja, sejnine, poštno storitve).

V prvi polovici leta 2020 realizacija 4.975 €.

Na področju 18 nadaljujemo z ostalimi investicijami in projekti, ki so planirane v sprejetem proračunu.

19 - IZOBRAŽEVANJE

19001 - Dejavnost javnih vrtcev

Realizacija proračunske postavke v prvem polletju 2020 znaša **220.808 €** (39,4% veljavnega proračuna).

19038 – Popusti pri plačilu razlike med ceno programov in plačili staršev

S strani Ministrstva za finance smo občine prejele navodilo o ločenem vodenju izdatkov, ki se ne upoštevajo za izračun povprečnih stroškov za financiranje nalog občin.

Od 1. januarja 2018 dalje mora občina ločeno voditi podatke o obsegu sredstev odobrenih ugodnosti (v primeru, da občina s svojim aktom določi, da se staršem plačilo za vrtec, ki jim je določeno z odločbo pristojnega centra za socialno delo, še dodatno zniža in o tem obvesti vrtece). Ločeno vodenje podatkov o obsegu odobrenih sredstev odobrenih dodatnih ugodnosti naj občina vodi na posebni proračunski postavki, ki se imenujem Popusti pri plačilu razlike med ceno programov in plačili staršev.

Proračunska postavka je realizirana v višini **969 €** oziroma 14,9% veljavnega proračuna za leto 2020.

19006 - Materialni stroški v osnovnih šolah

V prvi polovici leta je proračunska postavka realizirana v višini **12.876 €** (38,9% veljavnega proračuna za leto 2020).

19012 – Sofinanciranje vzgojnih programov OŠ

Proračunska postavka je predvidena za projektno delo, tekmovanje učencev v znanju, sofinanciranje kulturnih in naravoslovnih dni ter drugih dejavnosti. Realizacija prvega

polletja predstavlja višino **959 €**, kar pomeni 19,2% realizacijo veljavnega proračuna za leto 2020

19025 – Osnovnošolsko izobraževanje otrok s posebnimi potrebami

Realizacija **2.815 €**.

19036 – Glasbeno šolstvo

Realizacija **4.272 €**.

19034 - Posvetovalnica za starše in otroke

Občina ima s Posvetovalnico za učence in starše sklenjeno pogodbo o kritju stroškov za storitve, ki jih bo posvetovalnica nudila učencem Občine Šmarješke Toplice (svetovalna služba, pomoč). Proračunska postavka je realizirana v višini **1,750 €**, kar pomeni 47,0% veljavnega proračuna za leto 2020.

19028 - Regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v šolo in nazaj

Realizacija proračunske postavke za prvo polletje predstavlja višino **34.365 €** (37,2% veljavnega proračuna za leto 2020). V proračunsko postavko je poleg stroška avtobusnega prevoza šolskih otrok vključeno tudi varstvo vozačev, strošek dela voznika šolskega kombija (hišnik) ter povračilo stroškov za prevoz otrok, ki so vključeni v posebni zavod v Novem mestu.

Na področju 19 nadaljujemo z ostalimi investicijami in projekti, ki so planirane v sprejetem proračunu.

20 - SOCIALNO VARSTVO

20002 - Pomoč staršem ob rojstvu otrok

V skladu s Sklepom o enkratnem prispevku za novorojence izplačujemo staršem denarni prispevek v višini 200 € na novorojenega otroka (18 otrok v prvi polovici leta). Sredstva na proračunski postavki 20002 so realizirana v višini **4065 €**, kar predstavlja 48,4% veljavnega proračuna za leto 2020.

20005 - Bivanje invalidov v varstveno delovnih centrih

Sredstva na proračunski postavki 20005 so realizirana v višini **20.380 €** (VDC Novo mesto, Prizma); 34,6% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020.

20015 – Pomoč pri uporabi stanovanja

Realizacija proračunske postavke v prvi polovici leta predstavlja višino **2.555 €**, kar pomeni 31,9% veljavnega proračuna.

20008 - Bivanje starejših oseb v splošnih socialnih zavodih

Za bivanje invalidov v splošnih socialnih zavodih ima občina namenjena sredstva na proračunski postavki 20008. Realizacija proračunske postavke v prvem polletju znaša **17.160 €** (Dom starejših občanov Trebnje, Impoljca, Penzion Sreča); 42,9% realizacija veljavnega proračuna za leto 2020.

20011 - Dejavnost izvajanja pomoči na domu

Pomoč na domu za Občino Šmarješke Toplice izvaja Dom starejših občanov Novo mesto. Izvajajo pomoč - oskrbo ostarelim na domu v obliki nege, prevoza hrane, ostale pomoči. DSO NM tudi vodi in koordinira dejavnost pomoči na domu. Višina porabe proračunske postavke je **3.606** (36,1% veljavnega proračuna za leto 2020).

20014 - Enkratne denarne pomoči socialno ogroženim

Občina ima sprejet Pravilnik o dodeljevanju socialnih pomoči v Občini Šmarješke Toplice. Enkratna pomoč je namenjena nakupu šolskih potrebščin, nakupu kurjave in ozimnice, plačilu šole v naravi, letovanj in drugih stroškov vezanih na šolanje otrok ter plačilu položnic

za kritje stroškov elektrike in komunalnih storitev. Enkratno pomoč lahko oseba pridobi v višini najmanj 70 € in največ dvakratni znesek osnovnega zneska minimalnega dohodka iz Zakona o socialnem varstvu. Proračunska postavka je realizirana v višini **563 €**, kar predstavlja 37,5% veljavnega proračuna za leto 2020.

20016 – Plačilo pogrebnih stroškov

Proračunska postavka je realizirana v višini **391 €** (telegram svojcem umrlih, pogrebni stroški socialno ogroženim), kar predstavlja 26,1% veljavnega proračuna za leto 2020.

20019 - Sodelovanje z nevladnimi organizacijami na področju socialnega varstva

V prvi polovici leta 2020 je porabljen **4.403 €** (45,8% veljavnega proračuna za leto 2020); krvodajalci, YHD).

20020 - Obdaritev otrok

Obdaritev otrok v času decembrskega praznovanja (Dedek Mraz). Sredstva so realizirana v višini **5.106 €** (85,1% realizacija proračuna 2020).

22 - SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

22002 - Obresti od dolgoročnih kreditov

Na proračunski postavki imamo planirana sredstva za plačilo obresti dolgoročnega kredita pri poslovni banki (čistilna naprava, vrtec v Šmarjeti); **2.262 €**, kar predstavlja 28,3% veljavnega proračuna za leto 2020.

22001 – Glavnica za odplačilo dolgoročnih kreditov

V letu 2020 imamo za odplačilo glavnice predvidena sredstva v višini 156.880 € (dolgoročni kredit pri poslovni banki za čistilno napravo v Šmarjeških Toplicah in izgradnjo vrtca v Šmarjeti). V prvi polovici leta 2020 smo poravnali glavnico v skupni višini **85.514 €**, kar predstavlja 54,5% veljavnega proračuna za leto 2020.

23 – INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

23007 – Splošna proračunska rezerva

Sredstva splošne proračunske rezervacije so v proračunu planirana na proračunski postavki 23007 in se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

V prvi polovici leta 2019 smo skladno z Odlokom o proračunu Občine Šmarješke Toplice za leto 2020 razporedili **4.800 €** sredstev splošne proračunske rezervacije (na proračunsko postavko 19013)

23001 – Proračunska rezerva

Proračunska rezerva se bo v letu 2020 oblikovala do višine 20.000 € (do 1,5% prejete dohodnine in finančne izravnave). O porabi proračunske rezerve odloča Občinski svet, ki sprejme odlok, v katerem se opredeli višino in namen porabe. Sredstva se lahko namenijo le za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče.

V prvi polovici leta smo oblikovali proračunsko rezervo v višini **6.667 €**.

3. OCENA REALIZACIJE DO KONCA PRORAČUNSKEGA LETA

Do konca proračunskega leta 2020 bomo nadaljevali z realizacijo projektov in nalog, ki smo si jih zastavili v sprejetem in veljavnem proračunu za leto 2020. Občina nadaljuje tudi z izvajanjem načrta razvojnih programov. Realizacija nekaterih investicij in projektov je

odvisna tudi od uspešne prijave na javnih razpisih. Realizacija projektov, pri katerih sodelujejo tudi drugi partnerji, je odvisna tudi od njih.

Splošni del proračuna

V skladu s sprejetim proračunom in veljavnim proračunom bo občina davčne in nedavčne prihodke realizirala do konca proračunskega leta. V sklopu davčnih prihodkov bo občina v celoti realizirala prihodek iz naslova dohodnine. Davčni prihodki so v prvi polovici leta dosegli cca 50% realizacijo veljavnega proračuna za leto 2020, nedavčni v višini 24,7%

Kapitalski prihodki, ki so ustvarjeni s prodajo zemljišč in neopredmetenih osnovnih sredstev, bodo realizirani v drugi polovici leta 2020 (v skladu z letnim programom prodaje, ki ga je obravnaval in sprejel občinski svet).

Občina je v času občinskega praznika uspešno pridobila donatorska sredstva, ki bodo v celoti realizirana (skladno s podpisanimi pogodbami).

Na strani transfernih prihodkov občina tekoče realizira sredstva finančne izravnave, sredstva požarne takse, sredstva iz skladov socialnega sklada, sredstva medobčinskega inšpektorata in redarstva.

Posebni del proračuna

Pristopili smo k racionalizaciji stroškov na različnih področjih in skušamo zagotoviti najbolj optimalni izkoristek proračunskih sredstev (gospodarnost) ter hkrati iščemo nove vire prihodkov.

V letu 2020 smo si na odhodkovni strani proračuna zastavili izvedbo naslednjih ciljev, ki so vključeni v sprejeti oziroma veljavni proračun:

- zakonsko obvezne naloge (šolstvo, sociala, zdravstvo, lokalna samouprava, delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč),
- razdelitev proračunskih sredstev med društva in fizične osebe; na podlagi objavljenega razpisa (kmetijstvo, turizem, šport, kultura, sociala, nepridobitne organizacije),
- investicijsko vzdrževanje lokalnih cest,
- investicijsko vzdrževanje in gradnjo državnih cest,
- redno vzdrževanje lokalnih cest, javne razsvetljave,
- nadaljevanje s projekti na področju cestnega, kanalizacijskega in komunalnega omrežja,
- investicijsko vzdrževanje in intervencije na kanalizacijskem in komunalnem omrežju,
- nadaljevanje z izdelavo občinskih prostorskih načrtov,
- male čistilne naprave (subvencije),
- Turistično storitvena gospodarska cona Dolenje Kronovo,
- hidravlične izboljšave in nadgradnja sistema pitne vode na območju Dolenjske (investicija v teku),
- turistična infrastruktura,
- in druge projekte ter investicije, planirane v letošnjem letu.

4. PODATKI O VKLJUČITVI NOVIH OBVEZNOSTI V PRORAČUN

Odlok o proračunu Občine Šmarješke Toplice za leto 2020 je bil sprejet na 9. redni seji, dne 18. 12. 2019

Novih obveznosti in investicij tekom prvega polletja proračunskega leta 2020 v proračun brez sklepa oziroma potrditve občinskega sveta nismo vključili.

5. PODATKI O PLAČILU NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET

Neplačane obveznosti do dobaviteljev oziroma poslovnih partnerjev iz leta 2019, smo poravnali v skladu s pogodbami in v skladu s plačilnimi roki, ki so določeni v Zakonu o izvrševanju proračunov Republike Slovenije (začetek leta 2020).

Občina Šmarješke Toplice ima neporavnane obveznosti iz preteklih let le obveznosti, ki se navezujejo na investicijo Hidravlične izboljšave in nadgradnja sistema pitne vode, in sicer pogodbeni zadržek v višini 10%, do Mestne občine Novo mesto in Komunale

6. PODATKI O PRERAZPOREJANJU PRORAČUNSKIH SREDSTEV

Po sprejemu proračuna za leto 2020, so bile na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah ter na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Šmarješke Toplice za leto 2020, narejene prerazporeditve.

Manjše prerazporeditve so bile narejene s sklepom o prerazporeditvi pravic porabe, med podprogrami v okviru glavnega programa, med proračunskimi postavkami v okviru podprograma oziroma med podkonti v okviru proračunske postavke.

Tabela 1: prerazporeditev

Zmanjšanje		Znesek v €	Znesek v €	Povečanje	
PP	Podkonto			PP	Podkonto
14037	420401	-10.400	10.400	14037	420804
15032	420401	-1.600	1.600	15032	420801
15032	420401	-3.780	3.780	15032	420804
19034	413302	-273	273	19036	413302
20002	411103	-65	65	20002	411999
06020	402008	-2.006	2.006	06020	420500
14045	420300	-387	387	14045	420899
16026	402113	-1000	1000	16026	402937
06009	402008	-3200	3200	06009	402516
19006	413302	-1900	1900	19013	420899
23007	40900	-4800	4800	19013	420899
14003	413302	-2	2	14002	413302
14049	413302	-5000	5000	14045	420300
11012	402503	-6	6	11012	402937
14045	420300	-400	400	14045	420899
14044	402199	-14.100	14.100	14044	420500
14044	420899	-2.700	2.700	14044	402133
14005	402010	-700	700	14005	402003
14005	402010	-1120	1120	14005	402006
02002	402930	-37	37	02003	402999

06012	402999	-170	170	06012	402199
06013	420238	-260	260	06013	420300
16026	402113	-150	150	16026	402999
16026	402113	-1.246,23	1.246,23	16026	402603
17007	413105	-1.096	1.096	17008	413302
01010	400000	-2590	2590	01010	402905

7. PODATKI O SPREMEMBI NEPOSREDNIH UPORABNIKOV MED LETOM

Med letom ni prišlo do spremembe neposrednih uporabnikov.

8. PODATKI O PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE

Na področju 23 imamo v proračunu planirano proračunsko postavko 23001 Proračunska rezerva, ki se v letu 2020 oblikuje do višine 20.000 €. V prvi polovici leta 2020 smo skladno z odlokom oblikovali proračunsko rezervo v višini 6.667 €. Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. O porabi proračunske rezerve odloča občinski svet, ki sprejme odlok, v katerem se opredeli višino in namen porabe.

Proračunska rezerva v prvi polovici leta 2020 ni bila porabljena.

9. PODATKI O IZDANIH IN UNOVČENIH POROŠTVIH TER IZTERJANIH REGRESNIH ZAHTEVKIH IZ NASLOVA POROŠTEV

Občina Šmarješke Toplice v času svojega delovanja ni izdala nobenega poroštva.

10. RAZLAGA GLAVNIH Odstopanj v primerjavi z veljavnim proračunom

Odstopanja pri realizaciji prihodkov:

- večina **davčnih prihodkov 70** (na davčne prihodke občina nima direktnega vpliva), ki so v prvi polovici leta dosegli 46,6% realizacijo glede na veljavni proračun, bo realiziranih do konca proračunskega leta (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča; Finančna uprava RS),
- v drugi polovici leta se predvideva tudi realizacija preostalih **nedavčnih prihodkov**; realizacija nedavčnih prihodkov v prvi polovici leta je 24,7% glede na veljavni proračun,
- **kapitalski prihodki** v prvi polovici leta niso bili realizirani; z izvrševanjem letnega programa prodaje nadaljujemo v drugi polovici leta 2020,
- **prejete donacije**; donacije pričakujemo v drugi polovici proračunskega leta,
- **transforni prihodki** so bili v prvem polletju realizirani v višini 43.886 €

Odstopanja pri realizaciji odhodkov (posebni del proračuna):

- Razliko v realizaciji predvidevamo v drugi polovici proračunskega leta 2020.

11.PREDLOG POTREBNIH UKREPOV

Predlog, ugotovitve:

- do konca proračunskega leta bomo realizirali planirane prihodke splošnega dela proračuna,
- dosegli cilje, zastavljene v proračunu občine za leto 2020,
- aktivno izvajali investicije/projekte do konca proračunskega leta,
- uspešno zaključili investicije v teku.

12.STANJE DENARNIH SREDSTEV NA DAN 30. 6. 2020

S strani Uprave Republike Slovenija za javna plačila je Občina prejela izpis odprtih postavk – stanje denarnih sredstev na dan 30. 6. 2020, ki se ujema s stanjem denarnih sredstev v bruto bilanci Občine. Stanje na dan 30. 6. 2020 je izkazano v višini **629.464,11 €**.

13.STANJE VEZANIH DENARNIH SREDSTEV NA DAN 30. 6. 2020

Občina Šmarješke Toplice ima na dan 30. 6. 2020 vezana prosta denarna sredstva (depozit) pri Deželni banki Slovenije; **1.300.000 €**.

14.STANJE DOLGOROČNIH OBVEZNOSTI NA DAN 30. 6. 2020

Občina Šmarješke Toplice ima na dan 30. 6. 2020 izkazane dolgoročne obveznosti (dolgoročni kredit za izgradnjo in rekonstrukcijo vrtca v Šmarjeti ter delno za energetska sanacijo osnovne šole v Šmarjeti) do Deželne banke Slovenije; **192.810 €** ter dolgoročne obveznosti iz naslova prevzema dolga (čistilna naprava v Šmarjeških Toplicah) do Eko sklada; **42.448,76 €** (po pooblastilu Banka Intesa Sanapolo d.d.).

Skupaj dolgoročne obveznosti na dan 30. 6. 2019 predstavljajo vrednost 235.258,76 €;

15.STANJE BRUTO BILANCE NA DAN 30. 6. 2020

Na dan 30. 6. 2020 so knjigovodska stanja postavk v bruto bilanci usklajena z dejanskimi stanji in evidencami.

Pripravila
Darja Voglar

Marjan Hribar
Župan