

Polletno poročilo o izvrševanju proračuna Občine Bistrica ob Sotli za leto 2026

1. UVOD

Skladno s 63. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819 in 13/18) župan poroča občinskemu svetu o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta. Poročilo mora skladno z veljavno zakonodajo vsebovati:

- poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceno realizacije do konca leta;
- podatke o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembi neposrednih uporabnikov med letom, uporabi sredstev proračunske rezerve, izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštev;
- razlago glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom
- predlog potrebnih ukrepov.

2. POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV, IZDATKOV, PRESEŽKU IN OCENI REALIZACIJE DO KONCA LETA 2026

2.1 Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov, presežku-primanjkljaju

V prvem polletju letošnjega leta so bili realizirani prihodki proračuna občine Bistrica ob Sotli v višini 1.246.880 € in odhodki v višini 2.699.346 €. Odplačila kreditov izkazana v računu financiranja so znašala 22.026 €.

PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ v 1. polletju 2026 -1.452.466

(I.-II.)

(Skupaj prihodki minus skupaj odhodki)

TEKOČI PRESEŽEK v 1. polletju 2026

352.421

(70 + 71) - (40 + 41)

(Tekoči prihodki minus tekoči odhodki in tekoči transferi)

2.2 Ocena realizacije do konca leta

Na podlagi polletne realizacije proračuna in aktivnosti, ki se izvajajo, ocenjujemo, da bo realizacija načrtovanega proračuna v večji meri dosežena. Glede na to, da se

realizacija večine investicijskih prihodkov pričakuje v zadnjem tromesečju tekočega leta, medtem pa se načrtovani projekti že izvajajo, vodimo aktivnosti za pridobitev likvidnostnih sredstev za premostitev likvidnosti od meseca avgusta do realizacije načrtovanih prilivov.

2.3 Poročilo o zadolževanju

V prvem polletju občina se je občina dolgoročno zadolžila v višini 1.110.000 € za investicijo v izgradnjo vrtca in telovadnice s podzemno garažo OŠ Bistrica ob Sotli.

3. VKLJUČITEV NOVIH OBVEZNOSTI V PRORAČUN, PRENOS NAMENSKIH SREDSTEV IZ PRORAČUNA PRETEKLEGA LETA, PLAČILO NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET, PRERAZPOREJANJE PRORAČUNSKIH SREDSTEV, SPREMEMB NEPOSREDNIH UPORABNIKOV MED LETOM, UPORABA SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE, IZDANA IN UNOVČENA POROŠTVA TER IZTERJAVA REGRESNIH ZAHTEVKOV IZ NASLOVA POROŠTEV

3.1 Vključitev novih obveznosti v proračun

Če se po sprejemu proračuna sprejme zakon ali odlok, na podlagi katerega nastanejo nove obveznosti za proračun, vključi župan te obveznosti v proračun in določi obseg izdatkov za ta namen v okviru pričakovanih prejemkov in obsega zadolžitve, ki je določen s proračunom, ali s prerazporeditvijo sredstev v okviru možnih prihrankov sredstev (41. člen Zakona o javnih financah). Nove obveznosti niso bile vključene v proračun.

3.2 Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

Namenski prejemki in izdatki proračuna v skladu s prvim odstavkom 43. člena ZJF so naslednji:

- donacije,
- namenski prejemki proračunskega sklada,
- prihodki od lastne dejavnosti neposrednih uporabnikov,
- prihodki od okoljskih dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda,
- prihodki od okoljskih dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov,
- prihodki od prodaje ali zamenjave državnega oziroma občinskega stvarnega premoženja in odškodnine iz naslova zavarovanj.

Z zakonom, ki se nanaša na izvrševanje državnega proračuna, oziroma v odloku, s katerim se sprejme občinski proračun, se lahko določijo tudi druge vrste namenskih prejemkov in izdatkov proračuna. Odlok o proračunu Občine Bistrica ob Sotli za leto 2026 opredeljuje naslednje namenske prihodke:

1. požarna taksa po 59. členu Zakona o varstvu pred požarom,
3. odstopljena državna taksa za obremenjevanje voda,
4. odstopljena državna taksa za obremenjevanje okolja,
5. prejeta sredstva državnega proračuna za investicije,
6. prejeta sredstva iz državnega proračuna za odpravljanje posledic škode povzročenih z neurji,
7. najemnina za gospodarsko javno infrastrukturo,
8. drugi namenski prihodki.

3.3 Prerazporejanje proračunskih sredstev

Prerazporejanje proračunskih sredstev se izvaja na podlagi 5. člena sprejetega Odloka o proračunu občine Bistrica ob Sotli za leto 2026. Opravljene prerazporeditve sprejetega proračuna so razvidne v tabeli.

EVIDENCA SKLEPOV O PRERAZPOREDITVAH PRORAČUNSKIH SREDSTEV

Kriteriji:

Datum od: 01.01.2026
Datum do: 30.06.2026

v EUR

DOKUMENT		PRERAZPOREDITVE S POSTAVKE		PRERAZPOREDITVE NA POSTAVKO		ZNESEK	NAMEN
Datum	Številka sklepa	Opis	Opis				
08.01.2026	0001-2026	PP KONTO 16019 402200	Vzdrževanje občinskih stanovanj ELEKTRIČNA ENERGIJA	PP KONTO 16019 402501	Vzdrževanje občinskih stanovanj TEKOČE VZDRŽEVANJE STANOVANJSKIH OBJEKTOV	1.153,75	S: ELEKTRIČNA ENERGIJA ZMANJŠANJE Na: ZAMENJAVA VHODNIH VRAT NA OBJEKTU BLOK BISTRICA OB SOTLI 59B
10.02.2026	0002-2026	PP KONTO 19025 420899 NRP 0183	Vrtec in telovadnica s podzemno garažo OŠ Bistrica ob Sotli PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE VRTEC IN TELOVADNICA S PODZEMNO GARAŽO OŠ BISTRICA OB SOTLI	PP KONTO 19025 420204 NRP 0183	Vrtec in telovadnica s podzemno garažo OŠ Bistrica ob Sotli NAKUP DRUGEGA POHISTVA VRTEC IN TELOVADNICA S PODZEMNO GARAŽO OŠ BISTRICA OB SOTLI	4.815,10	S: ZMANJŠANJE PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE Na: POVEČANJE NAKUP DRUGEGA POHISTVA VRTEC
10.02.2026	0019-2026	PP KONTO 23001 409000	Splošna proračunska rezervacija SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	PP KONTO 18023 420500 NRP 0216	Vzdrževanje kulturnega doma INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE REVITALIZACIJA PROSTOROV V KULTURNEM DOMU	4.026,00	S: ZMANJŠANJE SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA Na: POPRAVILO FASADE NA KULTURNEM DOMU
16.02.2026	0003-2026	PP KONTO 23001 409000	Splošna proračunska rezervacija SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	PP KONTO 16034 420402 NRP 0195	Bratuseva domačija - medgeneracijski center z varovanimi stanovanji REKONSTRUKCIJE IN ADAPTACIJE BRATUSEVA DOMAČIJA-MEDGENERACIJSKI CENTER Z VAROVANIMI STANOVANJI	3.849,47	S: ZMANJŠANJE SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA Na: DODATNA DELA V KOPALNICAH NA BRATUSEVI DOMAČIJI
23.02.2026	0004-2026	PP KONTO 20003 411909	Regresiranje oskrbe v domovih za ostarele REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVH	PP KONTO 20006 411999	Denarne pomoči socialno ogroženim DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINSTVOM	670,61	S: ZMANJŠANJE REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVH Na: POVEČANJE IZDATKOV ZA ORGANIZACIJO POGREBA ZA OBČANE BREZ DOHODKOV
05.03.2026	0005-2026	PP KONTO 17004 402200	Stroški prostorov na ZP ELEKTRIČNA ENERGIJA	PP KONTO 17004 402504	Stroški prostorov na ZP ZAVAROVALNE PREMIE ZA OBJEKTE	335,20	S: ZMANJŠANJE ELEKTRIČNA ENERGIJA Na: POVEČANJE ZAVAROVALNE PREMIE ZA OBJEKT ZD
09.03.2026	0006-2026	PP KONTO 23001 409000	Splošna proračunska rezervacija SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	PP KONTO 07004 420299 NRP 0032	PGD Bistrica ob Sotli - dotacija za delovanje društva NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV NABAVA DEFIBRILATORJA	2.261,88	S: ZMANJŠANJE SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA Na: NABAVA DEFIBRILATORJA ZA GASILSKI AVTO
03.04.2026	0007-2026	PP KONTO 15004 431100 NRP 0004	Izgradnja kanalizacijskega omrežja INVESTICIJSKI TRANSFERI JAVNIM PODJETJEM IN DRUŽBAM, KI SO V IZGRADNJA KANALIZACIJSKEGA OMREŽJA	PP KONTO 19028 420103 NRP 0231	Nakup vozila za šolske prevoze - kategorija M1 NAKUP TOVORNJAKOV IN KOMBIJEV NAKUP VOZILA ZA ŠOLSKE PREVOZE- KATEGORIJA M1	51.581,15	S: Zmanjšajo se sredstva za investicije na kanalizacijskem omrežju. Sredstva se prerazporedijo na postavko za nakup vozila za šolske prevoze - kategorija M1. Na: Povečajo se sredstva na postavki za nakup vozila za šolske prevoze - kategorija M1. Investicija bo namenjena za vzpostavitev nove linije za prevoz otrok v šolo s prilagojenim programom VIZ III. OŠ Rogaska Slatina v dislocirano enoto Polje ob Sotli. Prevoz v dislocirano enoto Polje ob Sotli trenutno potrebuje osem učencev. Naložbo bomo prijavili na razpis za sofinanciranje pri Ministrstvu za okolje, podnebje in energijo.

EVIDENCA SKLEPOV O PRERAZPOREDITVAH PRORAČUNSKIH SREDSTEV

DOKUMENT		PRERAZPOREDITVE S POSTAVKE		PRERAZPOREDITVE NA POSTAVKO		ZNESEK	NAMEN
Datum	Številka sklepa	Opis		Opis			
20.04.2026	0008-2026	PP KONTO 16022 402999	GEODETSKE STORITVE DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	PP KONTO 16022 411999	GEODETSKE STORITVE DRUGI TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINSTVOM	1.314,60	S: ZMANJŠANJE GEODETSKE STORITVE Na: POVEČANJE ZA ODSKODNINO ZARADI RAZLASTITVE NA PARCELI 1246 821/2 LASTNIKOMA NARAT JOŽEFI IN NARAT SANDIJU
20.04.2026	0009-2026	PP KONTO 20003 411909	Regresiranje oskrbe v domovih za ostarele REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH	PP KONTO 20021 411920	Subvencioniranje najemnin SUBVENCIONIRANJE NAJEMNIN	612,00	S: ZMANJŠANJE SREDSTEV ZA REGRESIRANJE OSKRBE V DOMOVIH Na: POVEČANJE SREDSTEV ZA SUBVENCIONIRANJE NAJEMNIN
05.05.2026	0010-2026	PP KONTO 13003 420500 0016	Investicijsko vzdrževanje in gradnja lokalnih cest in javnih poti INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE LC IN JP	PP KONTO 13032 420401 0181	PROJEKTA DOKUMENTACIJA IN IZVEDBENA DELA ZA UREDITEV ČHOVCA NOVOGRADNJE UREDITEV KANALIZACIJE, PLOČNIKA IN JAVNE RAZSVETLJAVE V ČHOVCU	13.647,82	S: ZMANJŠANJE INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA NA LOKALNIH CESTA IN JAVNIH POTEH Na: POVEČANJE SREDSTEV ZA INVESTICIJO V PLOČNIK ČHOVEC
12.05.2026	0011-2026	PP KONTO 13003 420500 0016	Investicijsko vzdrževanje in gradnja lokalnih cest in javnih poti INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE LC IN JP	PP KONTO 13003 420899 0016	Investicijsko vzdrževanje in gradnja lokalnih cest in javnih poti PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE LC IN JP	3.416,00	S: ZMANJŠANJE INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN IZBOLJŠAVE Na: POVEČANJE PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE SPREMEMBA ODLOK O KATEGORIZACIJI OBČINSKIH CEST
20.05.2026	0012-2026	PP KONTO 11021 420299 0219	Ožvimo vasi NAKUP DRUGE OPREME IN NAPELJAV OŽVIMO VASI	PP KONTO 11021 420899 0219	Ožvimo vasi PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE OŽVIMO VASI	710,00	S: ZMANJŠANJE NAKUPA DRUGE OPREME IN NAPELJAV V OKVIRU PROJEKTA OŽVIMO VASI Na: POVEČANJE PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE- MEJSKE OBJAVE V OKVIRU PROJEKTA OŽVIMO VASI
26.05.2026	0013-2026	PP KONTO 18048 420801 0230	Revitalizacija Čepinove hiše INVESTICIJSKI NADZOR REVITALIZACIJA ČEPINOVE HIŠE	PP KONTO 19025 420801 0183	Vrtec in telovadnica s podzemno garažo OŠ Bistrica ob Sotli INVESTICIJSKI NADZOR VRTEC IN TELOVADNICA S PODZEMNO GARAZO OŠ BISTRICA OB SOTLI	12.000,00	S: ZMANJŠANJE IZDATKOV ZA REVITALIZACIJO ČEPINOVE HIŠE Na: POVEČANJE IZDATKOV ZA INVESTICIJSKI NADZOR ZA VRTEC IN TELOVADNICA S PODZEMNO GARAZO OŠ BISTRICA OB SOTLI
26.05.2026	0014-2026	PP KONTO 13006 402200	Javna razsvetljava ELEKTRIČNA ENERGIJA	PP KONTO 13006 402511	Javna razsvetljava TEKOČE VZDRŽEVANJE DRUGE OPREME	65,06	S: ZMANJŠANJE ELEKTRIČNA ENERGIJA Na: POVEČANJE VZDRŽEVANJE JR
27.05.2026	0015-2026	PP KONTO 18048 420899 0230	Revitalizacija Čepinove hiše PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE REVITALIZACIJA ČEPINOVE HIŠE	PP KONTO 19025 420899 0183	Vrtec in telovadnica s podzemno garažo OŠ Bistrica ob Sotli PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE VRTEC IN TELOVADNICA S PODZEMNO GARAZO OŠ BISTRICA OB SOTLI	12.000,00	S: ZMANJŠANJE PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE ZA REVITALIZACIJO ČEPINOVE HIŠE Na: POVEČANJE PLAČILA DRUGIH STORITEV IN DOKUMENTACIJE ZA VRTEC IN TELOVADNICA S PODZEMNO GARAZO OŠ BISTRICA OB SOTLI

112.458,64

3.4 Poraba proračunske rezerve

Stalna proračunska rezerva je v proračunu načrtovana v višini 26.500 €. Poraba v prvi polovici leta znaša 337 €, in sicer za nabavo kamenega agregata zaradi sanacije bankin po neurju.

3.5 Poraba splošne proračunske rezervacije

Splošna proračunska rezervacija v proračunu načrtovana v višini 20.500 €, kot nerazporejen del sredstev. V prvi polovici leta je bilo porabljeno 11.469 € .

EVIDENCA SKLEPOV O PRERAZPOREDITVAH PRORAČUNSKIH SREDSTEV

Kriteriji:
Datum od: 01.01.2026
Datum do: 30.07.2026
Konti iz: 409000
Konti iz: 409000

DOKUMENT		PRERAZPOREDITVE S POSTAVKE		PRERAZPOREDITVE NA POSTAVKO		ZNESEK	NAMEN
Datum	Številka sklepa	Opis		Opis			
10.02.2026	0019-2026	23001	Splošna proračunska rezervacija	PP	18023	4.026,00	S: ZMANJŠANJE SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA Na: POPRAVILLO FASADE NA KULTURNEM DOMU
		KONTO 409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO 420500 NRP 0216			
16.02.2026	0003-2026	23001	Splošna proračunska rezervacija	PP	16034	3.849,47	S: ZMANJŠANJE SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA Na: DODATNA DELA V KOPALNICAH NA BRATUŠEVI DOMAČIJI
		KONTO 409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO 420402 NRP 0195			
09.03.2026	0006-2026	23001	Splošna proračunska rezervacija	PP	07004	2.261,88	S: ZMANJŠANJE SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA Na: NABAVA DEVIBRILATORJA ZA GASILSKI AVTO
		KONTO 409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO 420299 NRP 0032			
29.07.2026	0021-2026	23001	Splošna proračunska rezervacija	PP	18023	1.331,78	S: ZMANJŠANJE SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA Na: POPRAVILLO KLIMA NAPRAV VZDRŽEVALNA DELA V KULTURNEM DOMU IN KNJIŽNICI
		KONTO 409000	SPLOŠNA PRORAČUNSKA REZERVACIJA	KONTO 402500			
						11.469,13	

v EUR

3.6 Sprememba neposrednih uporabnikov med letom

Sprememb v okviru proračunskih uporabnikov ni bilo.

3.7 Podatki o izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova porošt

V prvem polletju občina ni dajala porošt za zadolžitve, niti ni porošt unovčevala.

4. RAZLAGA GLAVNIH ODSTOPANJ V PRIMERJAVI S SPREJETIM PRORAČUNOM

Polletna realizacija prihodkov znaša 1.246.880 €, kar predstavlja 26,13 % vseh načrtovanih prihodkov v proračunu. Realizacija posameznih prihodkov, v primerjavi s planom, je prikazana v bilanci prihodkov in odhodkov.

- Davčni prihodki so realizirani v višini 50,36 %. Večjih odstopanj med načrtovanimi in realiziranimi davčnimi prihodki ni bilo.
- Nedavčni prihodki so realizirani v višini 43,23 %. Pri nedavčnih prihodkih pričakujemo načrtovano realizacijo v drugi polovici leta, in sicer v glavnem zaradi realizacije prihodkov iz naslova najemnin za infrastrukturo.
- Kapitalski prihodki so bili realizirani v višini 25,06% . Ali bomo v drugi polovici leta dosegli načrtovano realizacijo še ne moremo napovedati, saj za nakup stare banke v prvem polletju ni bilo izkazanega interesa.
- Transferni prihodki so bili v prvem polletju realizirani v višini 6,85 %, glede na to, da za sofinanciranje projektov lahko vložimo zahteve še le po ob zaključku investicije, preostanek prihodkov pričakujemo v drugi polovici leta.

Odhodi so bili realizirani v višini 2.699.346 €, kar glede na sprejeti proračun predstavlja 40,76 % realizacijo. Realizacija posameznih odhodkov, v primerjavi s sprejetim proračunom, je prikazana v splošnem in v posebnem delu proračuna po proračunskih področjih, glavnih ter podprogramih, proračunskih postavkah in kontih.

- Tekoči odhodki, ki zajemajo plače in druge izdatke zaposlenim , prispevke delodajalcev za socialno varnost in izdatke za blago in storitve so bili realizirani v 46,51 %. Večjih nenačrtovanih odstopanj ne zaznavamo.
- Izvajanje nalog občine, ki se financirajo s tekočimi transferi in subvencijami je potekalo v okviru načrtovanih sredstev, izjema so le transferi društvom, ki bodo realizirani v drugi polovici leta. Realizacija le teh ob polletju znaša 41,93 %.
- Na področju investicij in investicijskega vzdrževanja je realizacija v prvem polletju dosegla 38,73 % . Investicijski projekti so v izvajanju.
- Investicijski transferi so bili realizirani v višini 56,28 %. Večjih odstopanj ni bilo.

Realizacija izdatkov po posameznih proračunskih področjih programih in podprogramih ter proračunskih postavkah se giblje v okvirih planiranih izdatkov.

5. PREDLOG POTREBNIH UKREPOV

Ocenjujemo, da lahko pričakujemo načrtovano realizacijo davčnih in nedavčnih prihodkov. Prav tako ocenjujemo, da ne bo večjih nepričakovanih odstopanj od načrtovanih tekočih in transfernih izdatkov. Proučile se bodo možnosti za večjo realizacijo kapitalskih prihodkov. Pričakujemo nekoliko nižje transferne prihodke in posledično nižje investicijske odhodke. V letu 2026 se ne bo izvajala investicija v revitalizacijo Čepinove hiše, saj sofinanciranje na razpisu ni bilo odobreno. Prav tako se bodo v manjšem obsegu izvajali projekti Zelene infrastrukture, predvidoma samo investicijska in projektna dokumentacija, gradbenih del pa v letu 2026 še ne bo. V nadaljevanju se bodo izvajale aktivnosti za zagotovitev likvidnosti proračuna v drugem polletju. V skladu s terminskim izvajanjem posameznih investicijskih projektov se bo izvajalo ažurno vlaganje zahtevkov za sofinanciranje oz. za črpanje transfernih prihodkov. Zaradi sprememb proračuna na posameznih področjih bo v drugem polletju 2026 potrebno pripraviti rebalans proračuna.