

OBČINA ROGAŠOVCI



**POROČILO O IZVRŠEVANJU
PRORAČUNA OBČINE ROGAŠOVCI
V PRVEM POLLETJU L. 2021**

Julij 2021

Kazalo

1	UVOD	2
2	POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA, PRESEŽKU ALI PRIMANJKLJAJU TER ZADOLŽEVANJU	3
2.1	PREGLED REALIZACIJE PO SPLOŠNEM DELU PRORAČUNA.....	3
2.1.1	Realizacija prihodkov proračuna	4
2.1.2	Realizacija odhodkov proračuna	9
2.1.3	Proračunski presežek (primanjkljaj) prihodkov nad odhodki	11
2.1.4	Račun finančnih terjatev in naložb.....	11
2.1.5	Račun financiranja.....	11
2.2	PREGLED REALIZACIJE PO POSEBNEM DELU PRORAČUNA	12
2.2.1	10 – OBČINSKI SVET.....	12
2.2.2	20 – NADZORNI ODBOR	13
2.2.3	30 – ŽUPAN.....	13
2.2.4	40 – OBČINA – OBČINSKA UPRAVA	13
2.2.5	50 – REŽIJSKI OBRAT.....	24
3	PODATKI O VKLJUČEVANJU NOVIH OBVEZNOSTI, PRENOSU NAMENSKIH SREDSTEV IZ LETA 2019, PLAČILU NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET, PRERAZPOREJANJU, UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE IN REZERVACIJE	27
3.1	Vključevanje novih obveznosti v proračun	27
3.2	Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let.....	27
3.3	Prerazporejanje proračunskih sredstev.....	27
3.4	Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta	27
3.5	Poraba sredstev proračunske rezerve	28
3.6	Poraba sredstev proračunske rezervacije	28
3.7	Spremembe neposrednih uporabnikov med letom	28
4	UGOTOVITVE IN ODPREJANJE V PRIMERJAVI S SPREJETIM PRORAČUNOM	28

1 UVOD

Po določilih 63. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18) in 5. člena Odloka o proračunu Občine Rogašovci za leto 2021 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 6/2021 in 33/2021) mora župan občinskemu svetu poročati o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Odlok o proračunu Občine Rogašovci za leto 2021 je bil sprejet na 12. seji občinskega sveta, dne 5. 2. 2021, in je bil objavljen v Uradnem glasilu slovenskih občin, št. 6/2021 dne 5. 2. 2021. Dne 17.6. 2021 pa je bil na 14. seji občinskega sveta sprejet še Odlok o rebalansu proračuna Občine Rogašovci za leto 2021, objavljen v Uradnem glasilu slovenskih občin, št. 33/2021.

Poročilo temelji na realizaciji proračunskih prejemkov in izdatkov do 30. 6. 2021 in je oblikovano v skladu z določili 63. člena Zakona o javnih financah, ki določa vsebino poročila. V poročilu so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za prvo polletje 2021. Prihodki in odhodki se priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije), poslovno leto pa je enako koledarskemu letu.

Izvrševanje proračuna je z vidika likvidnosti in plačilne sposobnosti potekalo nemoteno, saj občina razpolaga s prenesenimi prihodki, prav tako pa je angažiranje sredstev na nekaterih projektih odvisno od državnih razpisov in pride do finančne realizacije v zadnjih mesecih leta.

Poročilo v prilogah vsebuje:

- splošni del proračuna po ekonomski klasifikaciji – tabelarični del (bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja),
- posebni del proračuna po programski klasifikaciji – tabelarični del (odhodki po proračunskih uporabnikih, področjih proračunske porabe),
- realizacijo načrta razvojnih programov.

Poročilo o izvrševanju proračuna Občine Rogašovci v prvem polletju l. 2021

PRIMERJAVA BILANCE PRIHODKOV IN ODHODKOV, RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB TER RAČUNA FINANCIRANJA V OBDOBJU OD 1. 1. – 30. 6. 2021

v EUR

A) BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	SPREJETI	VELJAVNI	REALIZACIJA	Indeks	Indeks
	PRORAČUN 2021	PRORAČUN 2021	1.1. - 30.6.2021	3/1	3/2
	1	2	3		
<i>I. Skupaj prihodki</i>	6.012.033,00	5.243.358,59	1.758.809,90	29,25	33,54
<i>II. Skupaj odhodki</i>	6.787.604,90	6.019.364,81	1.567.599,76	23,10	26,04
<i>III. Proračun. presežek (primanjkljaj)</i>	-775.571,90	-776.006,22	191.210,14	-24,65	-24,64
B) RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB					
<i>IV. Prejeta vračila danih posojil</i>	0,00	0,00	0,00		
<i>V. Dana posojila, povečanje kapitalskih deležev in naložb</i>	0,00	0,00	0,00		
<i>VI. Prejeta minus dana posojila in spremembe kapital. deležev</i>	0,00	0,00	0,00		
C) RAČUN FINANCIRANJA					
<i>VII. Zadolževanje proračuna</i>	0,00	0,00	0,00	0	0
<i>VIII. Odplačila dolga</i>	24.428,10	24.428,10	12.214,05	50,00	50,00
<i>IX. Povečanje (zmanjšanje) sredstev na računih</i>	-800.000,00	-800.434,32	178.996,09		
<i>X. Neto zadolževanje</i>	-24.428,10	-24.428,10	-12.214,05		
<i>XII. Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2020</i>	800.000,00	800.434,32	800.434,32		

2 POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA, PRESEŽKU ALI PRIMANJKLJAJU TER ZADOLŽEVANJU

2.1 PREGLED REALIZACIJE PO SPLOŠNEM DELU PRORAČUNA

Priložene tabele splošnega dela proračuna vsebujejo:

- sprejeti proračun 2021
- veljavni proračun 2021 na dan 30.6.2021 (sprejeti proračun + rebalans + prerazporeditve)
- realizacijo proračuna od 1.1. - 30.6.2021
- IND realizacija/sprejeti proračun 2021
- IND realizacija/veljavni proračun na dan 30.6.2021

2.1.1 Realizacija prihodkov proračuna

Prihodki so bili ob polletju načrtovani v višini 5.243.358,59 EUR, realizirani pa v višini 1.758.809,90 EUR oz. 33,5 % načrtovanih celoletnih prihodkov proračuna.

Davčni prihodki – skupina 70

so realizirani v višini 1.250.701,22 EUR oz. 49,6 % in zajemajo vse vrste obveznih dajatev, ki jih davkoplačevalci vplačujejo v dobro proračuna.

Največji delež med davčnimi prihodki predstavlja **dohodnina**. Prihodki iz naslova dohodnine so bili v prvem polletju doseženi v višini 1.193.062,00 EUR, kar predstavlja 50 % plana.

Davki na premoženje so v prvem polletju realizirani v višini 31.939,16 EUR oz. 41,5 % planiranega. Znotraj tega so davki na nepremičnine realizirani v višini 6.778,25 EUR, davki na dediščine in darila v višini 12.610,63 EUR oz. 131,2 % načrtovanega, davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (od pravnih in od fizičnih oseb) pa so realizirani v višini 12.550,28 EUR oz. 57,4 % planiranega. Na samo realizacijo teh prihodkov občina nima neposrednega vpliva.

Prihodki iz naslova domačih davkov na blago in storitve so v proračunu ocenjeni na 61.100,00 EUR, ob polletju pa realizirani v višini 26.566,09 EUR, kar predstavlja 43,5 % plana. Sem sodijo davki na posebne storitve (davek na dobitke od iger na srečo) in drugi davki na uporabo blaga in storitev (okoljske dajatve, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, turistična taksa, komunalne takse).

Nedavčni prihodki – skupina 71

so realizirani v višini 198.771,45 EUR oz. 59,0 % planiranih.

V to skupino uvrščamo prihodke iz naslova udeležbe na dobičku, prihodke od obresti, prihodke od premoženja, takse ter pristojbine, globe in druge denarne kazni, nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora in tisti del prihodkov, ki so ustvarjeni s prodajo blaga in storitev na trgu ter druge nedavčne prihodke.

Znotraj tega znaša realizacija udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja 95.037,76 EUR oz. 52,3 % plana.

Občina je prejela del sredstev iz naslova dobička družbe Saubermacher & Komunala Murska Sobota d.o.o. za leto 2020 v višini 2.243,25 EUR.

Prihodki od premoženja pa so v višini pobranih najemnin za:

- poslovne prostore v skupnem znesku 2.025,00 EUR (Kmetijska zadruga Radgona za poslovni prostor na Pertoči v skladu s pogodbo in aneksom mesečno 75,00 EUR, Saubermacher Komunala za najem zbirnega centra v Serdici mesečno 220,00 EUR in za uporabo kulturne dvorane). Sem bi spadali tudi prihodki od morebitne uporabe prostorov vaških domov za potrebe referendumov oz. volitev,
- stanovanja v Sv. Juriju v višini 1.016,64 EUR,
- najemnine za grobove v višini 728,32 EUR,
- uporaba mrliških vežic v višini 292,20 EUR,
- najemnine za šotore v prvi polovici leta v višini 122,14 EUR,
- najemnine za infrastrukturo Centra za ravnanje z odpadki Puconci (CEROP- javna gospodarska služba) – 12.169,91 EUR,

- najemnina infrastrukture Vodovoda sistema B d.o.o. v višini 76.440,30 EUR v skladu s Pogodbo št. VB 03/2015-016 o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture »Oskrba s pitno vodo Pomurja – Sistem B« z dne 29.12.2015 in Dodatka k Prilogi št. 11 Pogodbe o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne infrastrukture »Oskrba s pitno vodo Pomurja – Sistem B« za leto 2020 z dne 10. 6. in Dodatka k Prilogi št. 11 Pogodbe o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne infrastrukture »Oskrba s pitno vodo Pomurja – Sistem B« za leto 2021 z dne 23. 3. 2021.

V skladu z Zakonom o upravnih taksah se za vrsto dejanj v upravnih postopkih, ki jih vodi občinska uprava, zaračunavajo predpisane upravne takse. Občina Rogašovci je v prvem polletju prejela 1.748,80 EUR prihodkov iz tega naslova.

Denarne kazni vključujejo kazni, ki jih plačujejo pravne in fizične osebe zaradi prestopkov in prekrškov po različnih zakonih. Občina je v prvem polletju prejela 4.197,53 EUR prihodkov kot nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora.

Prihodki od prodaje blaga in storitev so bili realizirani v višini 3.563,80 EUR oz. 71,3 % načrtovanega. Nanašajo se na prihodke po pogodbi o opravljanju storitev strokovnih služb občin imetnic enotnega poslovnega deleža družbe Saubermacher & Komunala d.o.o. Murska Sobota, prihodke od zaračunanih storitev režijskega obrata, prihodke od postavitve reklamnih tabel na objektih javne razsvetljave, prihodke od zaračunane porabe vode (namesto Vodovodne skupnosti Sveti Jurij, Rogašovci in Nuskova) ipd.

Drugi nedavčni prihodki so v prvem polletju realizirani v višini 94.223,56 EUR, kar predstavlja 64,3 odstotno realizacijo plana. Nanašajo se na:

- prenos presežka zakladniškega podračuna EZR občine v znesku 101,01 EUR,
- prispevke in doplačila občanov za izvajanje določenih programov tekočega značaja v višini 1.800,00 EUR, kar predstavljajo, na podlagi 37. člena Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o socialnem varstvu (Uradni list RS, št. 105/06), mirovana sredstva invalidne osebe (dodatek za pomoč in postrežbo oz. dodatek za tujo nego in pomoč – družinski pomočniki),
- prihodke od zaračunanih storitev odvajanja in čiščenja odpadnih voda v znesku 39.877,26 EUR,
- prihodke od komunalnih prispevkov za izgradnjo vodovoda in kanalizacije v višini 22.229,22 EUR,
- zaračunano vodarino in omrežnino voda v višini 1.206,89 EUR (AGJ),
- prispevki občanov za vzdrževanje mrliških vežic (ob pogrebih) v višini 900,00 EUR,
- dodatke za nevarnost in posebne obremenitve po 39. členu Kolektivne pogodbe za javni sektor (epidemija COVID-19) za obdobje od 19.10.2020 do 31.12.2020 in
- prispevke občin za obdaritev otrok ob prihodu božička (za otroke iz drugih občin, ki obiskujejo vrtec v naši občini) ipd.

Kapitalski prihodki – skupina 72

Ob prvem polletju beležimo realizacijo v višini 18.492,45 EUR.

Kapitalski prihodki predstavljajo prihodke od prodaje realnega (fizičnega) premoženja, to je prodaje zgradb, opreme, drugih osnovnih sredstev, kmetijskih in stavbnih zemljišč. V prvem polletju 2021 je občina prodala nepremičnine:

- parc. št. 608 in 615 k.o. Večeslavci v vrednosti 789,94 EUR brez DDV,

- parc. št. 82 k.o. Pertoča v vrednosti 3.847,00 EUR,
- parc. št. 459/1 k.o. Fikšinci v vrednosti 2.459,02 EUR brez DDV,
- parc. št. 2110 k.o. Pertoča (Občina Rogašovci lastnica v deležu 99/600) in parc.št. 2137/2 k.o. Večeslavci – obe v vrednosti 2.551,00 EUR,
- parc. št. 478/1 k.o. Ocinje v vrednosti 3.606,00 EUR, kjer je bila Občina Rogašovci lastnik v deležu 8/20,
- parc. št. 1582/3 k.o. Serdica v vrednosti 2.719,00
- parc. št. 1227/4 in 1227/6 obe k.o. Nuskova v vrednosti 2.339,34 EUR brez DDV in
- parc. št. 1227/1 k.o. Nuskova v vrednosti 181,15 EUR brez DDV.

Prejete donacije – skupina 73

V skupino prejetih donacij se uvrščajo tiste vrste tekočih prihodkov in kapitalskih prihodkov, ki predstavljajo nepovratna plačila ter prostovoljna nakazila sredstev, prejeta iz domačih virov ali iz tujine. Občina je letošnjem letu prejela 8.681,00 EUR prihodkov iz naslova prejetih donacij (Pomgrad – GM).

Transforni prihodki – skupina 74

Med transferne prihodke so vključena prejeta sredstva iz državnega proračuna, proračunov drugih občin iz naslova sofinanciranj dogovorjenih skupnih projektov in prihodki iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije.

Ti prihodki so v prvi polovici leta 2021 realizirani v višini 282.164,45 EUR, kar predstavlja 12,2 % načrtovanih sredstev proračuna iz tega vira.

Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (podskupina 740)

V sprejetem proračunu za leto 2021 so prihodki iz naslova teh transferjev načrtovani v višini 1.123.472,97 EUR, ob polletju pa realizirani v višini 257.340,45 EUR oz. 22,9 %.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna se nanašajo na:

- nakazilo požarne takse s strani Ministrstva za obrambo v višini 3.223,74 EUR (v celoti prenakazana Gasilski zvezi Rogašovci – proračunska postavka 4007009 v posebnem delu proračuna, ker gre za namenska sredstva);
- Občina Rogašovci se je že l. 2019 prijavila na Javni poziv za izbor operacij za uresničitev ciljev Strategije lokalnega razvoja "LAS Goričko 2020", ki ga je objavil LAS Goričko 2020, s projektom "Šport na prostem". Sredstva v višini 30.000,00 EUR je prejela v letu 2021. Delež Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja znaša 80 %, delež Republike Slovenije pa 20 %. Tako med transfornimi prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (podskupina 740) izkazujemo 6.000,00 ER;
- v skladu s pogodbama o izvajanju programa javnega dela z Zavodom RS za zaposlovanje je občina v prvem polletju leta 2021 prejela 12.112,46 EUR. Občina ima sklenjeno pogodbo za 1 brezposelno osebo v programu: Pomoč pri izvajanju programov za občane – 1 oseba s VII. ravno strokovne izobrazbe (od 1.2.2021 - 31.12.2021) in pogodbo za 2 brezposelni osebi v programu Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest z II. ravno strokovne izobrazbe (od 15.1.2021 – 31.12.2021);
- za sofinanciranje skupne občinske uprave - Medobčinska inšpekcija in redarstvo je občina prejela 6.870,61 EUR prihodkov. Na podlagi Zakona o spremembah Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 17/2017) je občina do sredstev državnega proračuna upravičena za sofinanciranje nalog v višini 30 % v prejšnjem letu realiziranih odhodkov njenega proračuna za financiranje skupnih občinskih uprav, če je vključena

v skupno občinsko upravo z najmanj tremi občinami in se zanjo opravlja najmanj ena naloga, ki jih opravljajo zaposleni, ki izpolnjujejo z zakonom določene pogoje. Višina sofinanciranja se poveča za pet odstotnih točk za vsako dodatno nalogo, ki jo skupna občinska uprava opravlja za vse občine, vključene v skupno občinsko upravo, pri čemer skupna višina sofinanciranja ne sme preseči 55 % sredstev za plače in druge izdatke ter prispevke delodajalca zaposlenim v skupnih občinskih upravah.

- sredstva Ministrstva za delo, dom in socialne zadeve za družinskega pomočnika v višini 14.192,27 EUR. Na podlagi 44. člena Zakona o financiranju občin se za financiranje pravic družinskega pomočnika občinam, katerih stroški za ta namen v tekočem letu presegajo 0,35 % primerne porabe, zagotovijo po preteku proračunskega leta dodatna sredstva iz državnega proračuna;
- V Uradnem listu št. 189 dne 15.12.2020 je bil objavljen Zakon o finančni razbremenitvi občin (ZFRO), na podlagi katerega se črta 23. člen Zakona o financiranju občin, ki je določal sredstva za namen sofinanciranja investicij v javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev občine. Namesto tega pa Zakon o finančni razbremenitvi občin določa, da se v državnem proračunu zagotavljajo dodatna sredstva za uravnoteženje razvitosti občin. Sredstva se občinam za vsako proračunsko leto zagotovi v višini šestih odstotkov skupne primerne porabe, kar znaša za Občino Rogašovci za leto 2021 skupaj 335.019,00 EUR. V prvem polletju je Občina Rogašovci prejela 167.508,00 EUR oz. 50 % načrtovanega;
- prejeta sredstva v višini 206,00 EUR v skladu s Pogodbo št. 11087-82/2020-5883245000 Javnega štipendijskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS o sofinanciranju izvedbe praktičnega usposabljanja oziroma izobraževanja z delom za dijake v srednjem poklicnem izobraževanju in študente višjih strokovnih šol v šolskem oziroma študijskem letu 2019/2020 v okviru Operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike v obdobju 2014 – 2020. Delež prispevka EU je 80%.
- prejeta sredstva Ministrstva za okolje in prostor v višini 378,00 EUR, kar predstavlja povračilo založenih sredstev za subvencije k tržni najemnini za leto 2020 v skladu s 121. a in 121. b členom Stanovanjskega zakona;
- dodatke za nevarnost in posebne obremenitve po 39. členu Kolektivne pogodbe za javni sektor (epidemija COVID-19) za obdobje od 1.1.2021 do 15.6.2021 oz. do preklica epidemije.
- Zakon o finančni razbremenitvi občin tudi določa, da se iz državnega proračuna občinam, ki imajo evidentirana romska naselja zagotovijo sredstva za sofinanciranje uresničevanja ustavnih pravic stalno naseljene romske skupnosti. Sredstva se navedenim občinam za vsako proračunsko leto zagotovijo v višini 3,5 % primerne porabe občin. V letu 2021 Občina Rogašovci pričakuje 20.879,00 EUR. Realizacija ob polletju znaša 10.439,00 EUR oz. 50 % načrtovanega.
- prejeta sredstva Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano kot nadomestilo za upravljanje državnih gozdov v letu 2020 v višini 4.909,39 EUR. Sredstva predstavljajo 25 odstotkov letnega nadomestila za leto 2020, ki ga v skladu s prvim odstavkom 35. člena Zakona o gospodarjenju z gozdovi v lasti RS prejmejo občine, v katerih ležijo državni gozdovi. Iz poročila družbe Slovenski državni gozdovi, d.o.o. izhaja, da je posek v Občini Rogašovci v navedenem obdobju znašal 2.068,67 neto m³. Sredstva so namenska in se porabljajo za gradnjo in vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture.

Realizacija transfernih prihodkov je odvisna od realizacije načrtovanih projektov, sklenjenih pogodb, dogovorjene višine sofinanciranj projektov in dinamike izgradnje načrtovanih investicij v proračunu Občine Rogašovci.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije (konti skupine 741)

V sprejetem proračunu za leto 2021 so prihodki iz naslova teh transferjev načrtovani v višini 1.191.525,62 EUR, ob polletju pa realizirani v višini 24.824,00 EUR oz. 2,1 % in predstavljajo:

- prejeta sredstva iz naslova projekta »Šport na prostem«. Že zgoraj je bilo zapisano, da je občina v letu 2021 prejela sredstva v višini 30.000,00 EUR. Delež Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja znaša 80 %, delež Republike Slovenije pa 20 %. Tako med transfernimi prihodki iz drugih javnofinančnih inštitucij (podskupina 740) izkazujemo 6.000,00 ER, med prejetimi sredstvi iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU pa 24.000,00 EUR;
- prejeta sredstva v višini 824,00 EUR v skladu s Pogodbo št. 11087-82/2020-5883245000 Javnega študentskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS o sofinanciranju izvedbe praktičnega usposabljanja oziroma izobraževanja z delom za dijake v srednjem poklicnem izobraževanju in študente višjih strokovnih šol v šolskem oziroma študijskem letu 2019/2020 v okviru Operativnega programa za izvajanje Evropske kohezijske politike v obdobju 2014 – 2020. Delež prispevka EU je 80%.

Občina ima na tej skupini kontov načrtovane tudi prihodke za projekt Nadgradnja vodovoda sistema B in prihodke za projekt »Šport na prostem«. Realizacije v prvem polletju ni bilo.

Podrobnejši pregled vrste prihodkov je podan v spodnji tabeli in grafikonu

v EUR

Konto	Vrsta prihodka	Sprejeti proračun 2021	Veljavni pr. na dan 30.6.2021	Realizacija 1.1.-30.6.2021	% Realizacija/ skupaj	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
70	DAVČNI PRIHODKI	2.524.302,00	2.524.302,00	1.250.701,22	71,11	49,6
71	NEDAVČNI PRIHODKI	336.916,00	336.916,00	198.771,45	11,30	59,0
72	KAPITALSKI PRIHODKI	50.261,00	50.261,00	18.492,45	1,05	36,8
73	PREJETE DONACIJE	8.681,00	16.881,00	8.680,33	0,50	51,4
74	TRANSFERNI PRIHODKI	3.091.873,00	2.314.998,59	282.164,45	16,04	12,2
SKUPAJ PRIHODKI		6.012.033,00	5.243.358,59	1.758.809,90	100,00	33,5



2.1.2 Realizacija odhodkov proračuna

Odhodki so v prvem polletju načrtovani v višini 6.019.364,81 EUR, realizirani pa v višini 1.567.599,76 EUR oz. 26 % načrtovanih celoletnih odhodkov proračuna.

Tekoči odhodki – skupina 40

so odhodki, ki zajemajo plačila, nastala zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za tekoče vzdrževanje, za blago in storitve, plačilo obresti in sredstev, izločenih v rezerve. Ti so realizirani v višini 643.516,78 EUR oz. 50,4 % načrtovanih.

Plače in drugi izdatki zaposlenim (*podskupina 400*) v Občini Rogašovci za leto 2021 so bili planirani na osnovi izhodišč in predpostavk ob pripravi proračuna. Ob upoštevanju navedenih izhodišč so bila sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim realizirana v višini 65,8 %, prispevki delodajalcev za socialno varnost (*podskupina 401*) pa v višini 61,6 %.

Izdatki za blago in storitve (*podskupina 402*) so dosegli 45,0 % realizacijo planiranih sredstev. V tej skupini se izkazujejo vse vrste stroškov materiala in drugih stroškov za blago in storitve, ki se izplačujejo upravičencem neposredno iz proračuna.

Rezerve (*podskupina 409*) – na teh kontih se izkazuje poraba sredstev splošne proračunske rezervacije in proračunske rezerve občine. Občina je v prvem polletju, na podlagi sklepa župana, izločila 2.500,00 EUR v rezervni sklad.

Na tej podskupini pa občina izkazuje tudi Sredstva za posebne namene – sredstva proračunskih skladov. V prvem polletju je bilo Občini Puconci nakazanih 5.987,30 EUR.

Na podlagi sklepa 9. skupščine javnega podjetja Center za ravnanje z odpadki Puconci d.o.o., ki je bila 20. marca 2015 ter sprejetega Poslovnega načrta javnega podjetja Center za ravnanje z odpadki Puconci d.o.o. za leto 2019 na 14. seji skupščine (dne 24.6.2020), se obračunana sredstva iz naslova amortizacije za objekte in opremo I. in II. faze regijskega centra za ravnanje z odpadki za leto 2021 (enako kot že od leta 2015) v višini 50% nakažejo na poseben sklad

formiran pri Občini Puconci in bodo namenjena za investicijsko vzdrževanje objektov in opreme.

Tekoči transferji – skupina 41

so odhodki, za katere občina v povračilo ne dobi materiala in storitve. Uporaba teh sredstev pri prejemniku pa mora biti tekoče ali splošne narave in ne kapitalske.

Največji obseg tovrstnih odhodkov tvorijo transferi izvajalcem javnih služb s področja družbenih dejavnosti, to so javni zavodi, transferji posameznikom ter neprofitnim organizacijam in ustanovam.

Ti so v prvem polletju realizirani v višini 462.588,92 EUR oz. 36,7 %.

Investicijski odhodki – skupina 42

vključujejo plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih ali neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav in vozil, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje ter obnovo zgradb in naprav. Ti odhodki predstavljajo vlaganja v premoženje občine in so bili v prvem polletju realizirani v višini 435.523,33 EUR oz. 13,3 % načrtovanega.

Večji del sredstev je bil porabljen za:

- nakup poslovne stavbe v Rogašovcih 16 in stanovanje na naslovu Sveti Jurij 15a,
- sofinanciranje dograditve pločnika ob državni cesti R2-440/1296 Cankova-Kuzma skozi naselja Ropoča, Pertoča in Večeslavci,
- izgradnja Športno rekreacijskega centra Rogašovci,
- komunalno opremljanje stavbnih zemljišč,
- investicije in investicijsko vzdrževanje zdravstvene postaje Rogašovci
- nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja tudi za potrebe režijskega obrata.

Investicijski transferji – skupina 43

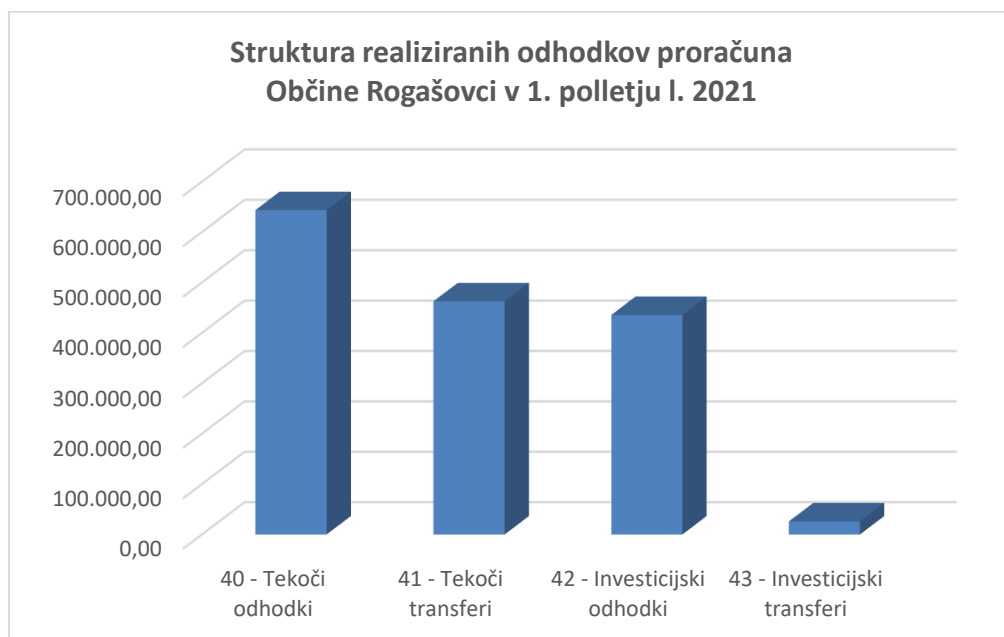
Ti predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove, nabavo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (Osnovna šola Sveti Jurij, Gasilska zveza Rogašovci vključno z prenakazilom požarne takse, prostovoljna gasilska društva, za sofinanciranje investicij na področju športa in za sofinanciranje nakupa knjižničnega gradiva). Sem spadajo tudi investicijski transferi posameznikom in zasebnikom (sofinanciranje izgradnje malih čistilnih naprav).

Ti transferji so v 1. polletju realizirani v višini 25.970,73 EUR oz. 12,9 %.

Podrobnejši pregled vrste odhodkov je podan v spodnji tabeli in grafikonu.

v EUR

Konto	Vrsta prihodka	Sprejeti proračun 2021	Veljavni pr. na dan 30.6.2021	Realizacija 1.1.-30.6.2021	% Realizacija/skupaj	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
40	TEKOČI ODHODKI	1.282.424,72	1.277.578,35	643.516,78	41,05	50,4
41	TEKOČI TRANSFERI	1.264.365,98	1.260.858,48	462.588,92	29,51	36,7
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	4.106.952,71	3.280.066,49	435.523,33	27,78	13,3
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	133.861,49	200.861,49	25.970,73	1,66	12,9
SKUPAJ ODHODKI		6.787.604,90	6.019.364,81	1.567.599,76	100,00	26,0



Odhodki so podrobneje predstavljeni v obrazložitvah posebnega dela proračuna – v nadaljevanju.

2.1.3 Proračunski presežek (primanjkljaj) prihodkov nad odhodki

V bilanci prihodkov in odhodkov je kot razlika med prihodki in odhodki realiziran proračunski presežek v višini 191.210,14 EUR.

Realizirani proračunski prihodki presegajo realizirane proračunske odhodke v prvem polletju za navedeni znesek.

2.1.4 Račun finančnih terjatev in naložb

V bilanci Računa finančnih terjatev in naložb so zajeti vsi tokovi prejemkov in izdatkov, ki za občino nimajo značaja prihodkov in odhodkov.

V računu finančnih terjatev in naložb se torej izkazujejo vsa prejeta sredstva vračil danih posojil in prodaje kapitalskih naložb ter vsa sredstva za dana posojila in nakup kapitalskih naložb.

Občina Rogašovci v letu 2021 nima predvidenih prejetih vračil danih posojil od posameznikov in zasebnikov.

2.1.5 Račun financiranja

V Računu financiranja se izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačila dolgov.

Občina Rogašovci v proračunu leta 2021 nima predvidenega dodatnega zadolževanja.

V prvem polletju 2021 je občina odplačala glavnico v višini 12.214,05 EUR. Predstavlja vračilo 7. obroka kredita v višini 4.733,32 EUR, ki ga je občina najela v letu 2016 za namen obnove lokalnih cest in javnih poti v Občini Rogašovci in vračilo 5. obroka kredita v višini 7.480,73 EUR, ki ga je občina najela v letu 2017 prav tako za namen obnove lokalnih cest in javnih poti. V mesecu septembru sledi odplačilo še enega obroka v enakih zneskih.

Zadolžitev izhaja iz 56. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije 2016/2017 in 2017/2018.

2.2 PREGLED REALIZACIJE PO POSEBNEM DELU PRORAČUNA

Priložene tabele posebnega dela proračuna vsebujejo:

- sprejeti proračun 2021
- veljavni proračun na dan 30.6.2021 (sprejeti proračun + rebalans + prerazporeditve)
- realizacijo proračuna od 1.1. – 30.6.2021
- IND realizacija/sprejeti proračun
- IND realizacija/veljavni proračun

A. Bilanca odhodkov

Polletna realizacija odhodkov je opisana po proračunskih uporabnikih, področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih oz. postavkah.

2.2.1 10 – OBČINSKI SVET

Sredstva tega proračunskega uporabnika so realizirana v višini 16.083,80 EUR oz. 28,7 %.

01 POLITIČNI SISTEM

V okviru podprograma Dejavnost občinskega sveta so bile izplačane sejnine za tri redne seje občinskega sveta Občine Rogašovci (12., 13. in 14. seja) v vrednosti 5.981,64 EUR. Prav tako so bile izplačane vse sejnine za delovanje odborov in komisij, ki so bile opravljene v prvih petih mesecih, v vrednosti 1.609,43 EUR.

Financiranje političnih strank – v skladu s sprejetim sklepom v višini 1.510,50 EUR oz. 50 % načrtovanega.

Izdatkov za službena potovanja ni bilo.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Postavka Občinske nagrade ob polletju nima realizacije.

Za objavo občinskih predpisov v uradnem glasilu in katalogu informacij javnega značaja (Inštitut za lokalno samoupravo in javna naročila Maribor) je občina v prvem polletju namenila 1.604,27 EUR.

Stroški spletne strani občine so ob polletju znašali 1.041,88 EUR (letni zakup prostora na strežniku, vzdrževanje in urejanje spletne strani).

V letošnjem letu ni bilo večjih prireditev ob občinskem prazniku (epidemija COVID-19). Zaradi tega so stroški prireditev ob državnih in občinskem prazniku znašali le 1.278,40 EUR.

Postavka 1004005 - Srečanje starejših občanov nima realizacije, prav tako ne postavka 1004006 – Sofinanciranje novoletnih prireditev v občini.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

V prvi polovici leta so bila za članstvo v domačih neprofitnih institucijah porabljeni sredstva v skupni višini 239,07 EUR (Skupnost občin Slovenije za 1. polletje).

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Za izdajo občinskega glasila, Gorički vrh – 21. praznična izdaja, je bilo porabljenih 1.735,81 EUR oz. 53,3 % predvidenih sredstev (stroški fotografske in predgrafične obdelave, vsebinske in tehnične priprave, grafične priprave, računalniške obdelave, stroški lektoriranja, tisk..).

Stroški objav v medijih (objave v časopisih, čestitke na TV...) so v prvem polletju znašali 1.085,80 EUR.

2.2.2 20 – NADZORNI ODBOR

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

Postavka Dejavnost nadzornega odbora ob prvem polletju nima realizacije.

2.2.3 30 – ŽUPAN

Sredstva so realizirana v višini 15.785,55 EUR oz. 39,7 %.

01 POLITIČNI SISTEM

V prvem polletju so bile izplačane plače za neprofesionalno opravljanje funkcije župana za šest mesecev v višini 9.494,88 EUR, za neprofesionalno opravljanje funkcije podžupana pa 4.511,82 EUR.

Sredstva za reprezentanco in protokolarne stroške so ob polletju realizirana v višini 1.778,87 EUR oz. 37,9 % načrtovanih sredstev.

Izdatki za službena potovanja ob polletju nimajo realizacije.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Tudi postavka 3004001 Pokroviteljstva in sofinanciranje prireditev ob polletju ne beleži realizacije.

2.2.4 40 – OBČINA – OBČINSKA UPRAVA

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

Stroški plačilnega prometa (provizija UJP, Banke Slovenije) so realizirani v višini 1.029,13 EUR oz. 81,4 %.

Občina Rogašovci je zavezanka za plačilo okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda. Postavka 4002003 Plačilo za pobiranje občinskih dajatev predstavlja stroške zunanjega izvajalca obračunavanja okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda ter obračuna storitve odvajanja in čiščenja odpadnih voda in je ob polletju realizirana v višini 6.843,54 EUR.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

To področje je realizirano v višini 145.663,41 EUR oz. 63,8 %.

Postavka 4004001 Pravno zastopanje ob polletju beleži realizacijo v višini 666,37 EUR in predstavlja odvetniške storitve v zvezi z oskrbo pitne vode – Vodovodom sistema B (prezaračunano s strani Občine Grad).

Postavka 4004002 Stroški tekočega vzdrževanja in upravljanja občinskega premoženja je realizirana v višini 10.956,84 EUR. V okviru tega je bila plačana zavarovalna premija za objekt združni dom Pertoča, vaški dom Ocinje, stolpa na Sotinskem bregu, zvonika v Ocinju, zavarovanje šotora, plačana električna energija za vaški dom Ocinje, mlin v Sotini, združni dom Pertoča, brunarico na Serdiškem bregu, zbirni center v Serdici, osvetljava igrišča z umetno travo v Svetem Juriju, plačano ogrevanje na naslovu Sveti Jurij 15a ipd.

To področje zajema tudi stroške tekočega vzdrževanja in popravil objektov ter stroške morebitnih cenitev nepremičnin, ki so v lasti občine (zaradi prodaje).

Postavka 4004003 Investicije in investicijsko vzdrževanje občinskega premoženja je ob polletju realizirana v višini 15.040,20 EUR in predstavlja stroške odstranjevanja objekta stare šole v Fikšincih in stroške izdelave načrtov in druge projektne dokumentacije.

Postavka 4004007 Nakup poslovnih stavb je realizirana v višini 119.000,00 EUR in predstavlja nakup stavbe v Rogašovcih 16 za potrebe delovanj režijskega obrata in nakup stanovanja na naslovu Sveti Jurij 15a.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Področje lokalne samouprave je realizirano v višini 200.1783,84 EUR oz. 58,2 % načrtovanega. Postavka 4006011 Izvajanje lokalnega razvoja lokalnih akcijskih skupin (LAS GORIČKO) je ob polletju realizirana v 100-odstotni višini 2.747,79 EUR v skladu z Aneksom št. 5 k Pogodbi o sofinanciranju izvajanja SLR in delovanja LAS za obdobje 2014-2020.

Postavka 4006007 Dejavnost vaških odborov v prvem polletju je realizirana v višini 181,98 EUR in predstavlja stroške sejin vaških odborov za opravljene seje v 1. polletju.

Plače zaposlenim občinske uprave (brez zaposlenih v režijskem obratu) – postavka 4006001 so realizirane v višini 149.241,54 EUR oz. 66,3 %. Sredstva za izplačilo plač zaposlenim v občinski upravi in s plačami povezane obveznosti iz naslova poravnave zakonsko predpisanih prispevkov (za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja) ter davčnih obveznosti so bila za tekoče proračunsko leto planirana na podlagi veljavnih predpisov, upoštevajoč izhodišča Ministrstva za finance.

V letošnjem letu so bile izplačane plače za december 2020 in za obdobje januar - maj 2021, se pravi za šest mesecev.

Regres za letni dopust je bil izplačan v skladu s 131. členom Zakona o delovnih razmerjih in Dogovorom o odpravi varčevalnih ukrepov v zvezi s povračili stroškov in drugimi prejemki javnih uslužbencev, zamiku izplačilnega dneva plače pri proračunskih uporabnikih ter regresu za letni dopust za leto 2021 (Uradni list RS, št. 88/2021) v višini 1.050,00 EUR.

V skladu z 39. členom Kolektivne pogodbe za javni sektor so bili izplačani tudi dodatki za delo v posebnih pogojih (epidemija COVID-19) za obdobje od 19.10.2020 do 15.6.2021 (refundirano od Ministrstva za finance).

Realizacija postavke 4006003 Materialni stroški občinske uprave ob prvem polletju znaša 27.088,69 EUR oz. 45,4 %. Zajema stroške pisarniškega materiala, časopisov, strokovne literature, računalniških storitev, zavarovalne premije za opremo, vozila, stroške strokovnega izobraževanja, stroške telefona, poštnine (tudi nenaslovljene pošiljke – npr. Informator), stroške tekočega vzdrževanja licenčne, strojne računalniške in druge opreme, stroške storitev varstva pri delu ipd.

Proračunska postavka 4006006 Stroški za revizijo poslovanja občine ob polletju nima realizacije.

Postavka 4006010 Skupni organ medobčinskih inšpekcijskih služb je realizirana v višini 12.885,28 EUR oz. 49,7 %. Poravnani so bili stroški za november - december 2020 ter januar - april 2021 (v skladu z zakonom na podlagi prejetih zahtevkov s strani Občine Moravske Toplice).

Postavka 4006004 Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov je realizirana v višini 4.313,46 EUR oz. 32,8 % plana. Zajema stroške dela čistilke in čistilnega materiala, električne energije in odvoza smeti. Nakup opreme – postavka 4006005 je realizirana v višini 4.8325,10 EUR oz. 52,1 % načrtovanega (računalnik, mobilni telefoni in licenčna programska oprema).

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

Za organiziranje sistema varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami na lokalni ravni in izvajanje zastavljenih nalog v letnem programu dela in finančnem načrtu za leto 2021 je skupaj na dan 30.6.2021 načrtovanih 101.172,00 EUR.

Podprogram 07039001 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč ob polletju nima realizacije.

Realizacija podprograma 07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč (protipožarna varnost) znaša 34.328,52 EUR oz. 37,4 %.

Znotraj tega so bila nakazana sredstva prostovoljnim gasilskim društvom za njihovo delovanje v višini 6.350,00 EUR.

Tudi Gasilski zvezi Rogašovci se sredstva nakazujejo sproti glede na predložene zahtevke. V prvem polletju so bila tako nakazana sredstva za dejavnost zveze v višini 6.719,88 EUR oz. 22,3 % - proračunska postavka 4007005 Dejavnost občinske gasilske zveze.

Postavka 4007006 GZR - Sofinanciranje nabave in obnove gasilskih vozil ter gasilske zaščitne opreme ob polletju beleži 94,8 -odstotno realizacijo oz. 8.534,90 EUR.

Sredstva požarnega sklada – postavka 4007009 so strogo namenska in se porabljajo v skladu z določili zakona o varstvu pred požarom in sicer za nakup gasilske zaščitne in reševalne opreme, ki jo za izvajanje nalog potrebujejo operativne gasilske enote. Sredstva požarnega sklada se, v skladu s pogodbo o financiranju javne gasilske službe, po prejemu le teh prenakazujejo na račun Gasilske zveze občine Rogašovci. V prvem polletju realizacija znaša 3.223,74 EUR.

Postavka 4007010 PGD – Sofinanciranje investicij in investicijskega vzdrževanja premoženja je realizirana v višini 9.500,00 EUR in predstavlja sofinanciranje:

- PGD Ropoča 7.500,00 EUR (sofinanciranje obnove gasilskega doma - delno),
- PGD Kramarovci 2.000,00 EUR (nabava gasilskih miz in klopi),

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

Področje delovanja sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu ob polletju ne beleži realizacije.

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

Postavka 4010005 Javna dela – Ozara je ob polletju realizirana v višini 831,12 EUR. Postavka predstavlja sofinanciranje programa »Socialno vključevanje posebej ranljivih skupin« za eno brezposelno osebo s V. ravnjo strokovne izobrazbe za 12 mesecev v višini 20 % in kritje stroškov regresa za letni dopust.

Postavka 4010009 Javna dela – Osnovna šola Sv. Jurij je realizirana v višini 1.848,35 EUR oz. 31,1 % načrtovanega. Vključeni sta dve brezposelni osebi s V. ravnjo strokovne izobrazbe za čas 8 mesecev.

Postavka 4010015 Javna dela – ZTKP Goričko je realizirana v višini 247,50 EUR. Sredstva se nanašajo na kritje stroškov razlike do plač v višini 20 % za eno brezposelno osebo s V. ravnjo strokovne izobrazbe za mesec november 2020. V letošnjem letu ZTKP Goričko ni izvajalec javnih del.

Postavka 4010017 Javna dela – Pomurski muzej Murska Sobota je realizirana v višini 439,58 EUR in se nanaša na kritje stroškov razlike do plač v višini 5 % za eno osebo s VII. ravnjo strokovne izobrazbe za november in december 2020 ter februar in marec 2021.

V letu 2021 je Občina Rogašovci izvajalec javnih del na podlagi dveh pogodb sklenjenih z Zavodom RS za zaposlovanje. V program Pomoč pri izvajanju programov za občane vključena ena brezposelna oseba s VII. ravnjo strokovne izobrazbe od 1.2.2021 – 31.12.2021, v program Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest pa sta vključeni dve brezposelni osebi z II. ravnjo strokovne izobrazbe (od 15.1.2021 – 31.12.2021).

Tem osebam občina direktno obračunava plače ter refundira sredstva od Zavoda RS za zaposlovanje v višini 80 % stroškov za plače za program, stroške prehrane med delom, stroške prevoza in stroške zdravniškega pregleda. Regres za letni dopust, stroški razlike do plač in materialni stroški bremenijo občino. Realizacija postavke 4010007-Plače in drugi izdatki – javna dela ob polletju znaša 17.919,55 EUR oz. 55,8 % načrtovanega.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Realizacija tega področja znaša 12.381,81 EUR oz. 13,6 %.

Za izvajanje letalske obrambe pred točo (PP 4011020) s posipanjem točonosnih oblakov na območju severovzhodne Slovenije je predvidena realizacija v drugem polletju 2021.

Čebelarskemu društvu Rogašovci je v letu 2021 dodeljenih 2.000,00 EUR finančne pomoči (realizacije ob polletju še ni bilo).

Postavka 4011015 Kmečka hiša v Serdici je ob polletju realizirana v višini 1.839,15 EUR oz. 13,0 % načrtovanega in predstavlja stroške ureditve tal in stroške vpisa v kataster stavb.

Postavka 4011016 Ureditev Dajčevega mlina je ob polletju realizirana v višini 8.305,12 EUR oz. 63,5 % načrtovanega in predstavlja dokončno plačilo nabave sit – naprave za sejanja za mlin na kamen Waldner .

Občina Rogašovci je skladno z Zakonom o zaščiti živali (Uradni list RS, št. 38/13 – uradno prečiščeno besedilo in 21/18 – ZNOrg) dolžna, za živali z njenega območja, pokrivati stroške odlova, prevoza in oskrbe v azilu. V prvem polletju je za ta namen porabila 1.723,78 EUR (proračunska postavka 4011006).

Postavka 4011019 predstavlja sofinanciranje zaposlitve dveh oseb v Društvu za zaščito živali Pomurja v skladu s sprejetim sklepom Sveta Pomurske razvojne regije. Realizacija v višini 404,64 EUR se nanaša na sofinanciranje plač od oktobra 2020 do marca 2021.

Društvo je bilo ustanovljeno leta 2006 z namenom ozaveščanja o odgovornem skrbništvu živali. Je prostovoljna, nevladna in neprofitna organizacija, s poudarkom na ozaveščanju ter pomoči živalim v stiski. Društvo je z aktivnim, predvsem preventivnim delom na vsakodnevni ravni, vse od leta 2006 občinam privarčevalo več sto tisoč evrov. Dejstvo pa je, da je nemogoče

pridobiti ljudi, ki bi bili zmožni prostovoljno dolgoročno opravljati tovrstno delo v tolikšnem obsegu.

Vzdrževanje gozdnih cest – program, ki je sofinanciran tudi z namenskimi prihodki ob polletju še ni realiziran, bo pa predvidoma v drugem polletju. Ob polletju tudi ni beležiti realizacije pri subvencijah v kmetijstvu.

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN

Na tem področju ob polletju ni realizacije.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Področje promet, prometna infrastruktura in komunikacije je realizirano v višini 262.730,97 EUR oz. 33,3 %.

Gibanje odhodkov na področju cestne dejavnosti je sezonsko pogojeno in vezano na sezonska večja dela na cestah. Financiranje rednega vzdrževanja lokalnih cest in javnih poti poteka na podlagi izstavljenih mesečnih situacij pogodbenega izvajalca Pomgrad-Cestno podjetje Murska Sobota d.d.

Polletno realizacijo predstavljajo tudi izkopi oz. čiščenje jarkov in propustov po vaseh, stroški drobljenca in prevoza tega drobljenca na vaške ceste, betonske cevi, pluženje, posipanje in pometanje javnih poti, prevozi posipnega materiala, košnja trave ipd.

Tako je postavka 4013001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti ob polletju realizirana v višini 118.205,95 EUR oz. 62,2 % načrtovanega.

Podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest je ob polletju realiziran v višini 29.594,16 EUR oz. 9,5 % in se v celoti nanaša na ureditev cest iz leta 2020. V januarju 2021 je bilo izvršeno le plačilo (v skladu z zakonom o izvrševanju proračunov RS).

Podprogram 13029003 Urejanje cestnega prometa – beleži realizacijo v višini 188,86 EUR in se nanaša na nakup prometnega ogledala in prometnega znaka.

Podprogram 13029004 Cestna razsvetljava je realiziran v višini 15.451,77 EUR oz. 27,3 % planiranega. Strošek se nanaša na upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave (električna energija in vzdrževanje javne razsvetljave) ter na stroške postavitve dveh svetilk v Ropoči in montažo JR Haužarov breg .

Podprogram 13029006 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest je ob polletju realiziran v višini 99.125,53 EUR oz. 67,2 % načrtovanega in zajema postavko 4013010, ki se nanaša na sofinanciranje dograditve pločnika ob državni cesti R2-440/1296 Cankova - Kuzma, skozi naselja Ropoča, Pertoča in Večeslavci. Poleg hodnika za pešce so se uredila avtobusna postajališča in cestna razsvetljava.

14 GOSPODARSTVO

Področje gospodarstva je načrtovano v višini 32.042,00 EUR, ob polletju znaša realizacija 3.042,00 EUR .

Za delovanje Pomurske turistične zveze (PP 4014003) je občina namenila 542,00 EUR.

Postavka 4014017 Sofinanciranje delovanja ZTKP Goričko in TIC je realizirana v višini 2.500,00 EUR oz. 41,7 %.

ZTKP Goričko spodbuja razvoj turizma, povezuje ponudnike turističnih storitev, javni sektor, turistična društva ter druge s turizmom povezane akterje, ter spodbuja in usklajuje njihove

aktivnosti na področju oblikovanja, promocije in trženja celovite turistične ponudbe (TIC).

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Področje je realizirano v višini 8.379,80 EUR oz. 19,1 %.

Postavka 4015006 Poraba sr. koncesijske dajatve – gospodarjenje z divjadjo ob polletju nima realizacije.

Občina je na podlagi Zakona o divjadi in lovstvu 16/04, 120/06 – odl. US, 17/08, 46/14 – ZON-C, 31/18 in 65/20) upravičena do 50 % koncesijske dajatve (50 % prihodek proračuna Republike Slovenije), ki je namenski prihodek in se uporablja za namene, urejene z Odlokom o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo (Uradni list RS, št. 23/2011). Odlok določa, da se sredstva porabijo namensko za izvajanje ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini (med drugim tudi za čistilne akcije občine). Načrtovana sredstva v višini 1.740,00 EUR predstavljajo prenesena neporabljena namenska sredstva iz preteklih let (razvidno iz Zaključnega računa proračuna Občine Rogašovci za leto 2020).

Stroški odvoza odpadkov iz vrtca Rogašovci in Pertoča ter ostali stroški odvoza odpadkov (odvoz in odlaganje azbestnih plošč) so v prvem polletju znašali 105,12 EUR.

Za storitve varovanja Centra za ločeno zbiranje odpadkov Serdica je občina porabila 88,33 EUR in sicer za servis nadzornega sistema.

Postavka 4015015 Sredstva za investicije CEROP (pror. sklad) je realizirana v višini 6.382,17 EUR. Že v obrazložitvah realizacije splošnega dela proračuna je navedeno, da na tej postavki občina izkazuje Sredstva za posebne namene – sredstva proračunskih skladov.

Na podlagi sklepa 9. skupščine javnega podjetja Center za ravnanje z odpadki Puconci d.o.o., ki je bila 20. marca 2015 ter sprejetega Poslovnega načrta javnega podjetja Center za ravnanje z odpadki Puconci d.o.o. za leto 2020 na 14. seji skupščine (dne 24.6.2020), se obračunana sredstva iz naslova amortizacije za objekte in opremo I. in II. faze regijskega centra za ravnanje z odpadki za leto 2021 (enako kot v preteklih letih od l. 2015) v višini 50% nakažejo na poseben sklad formiran pri Občini Puconci in bodo namenjena za investicijsko vzdrževanje objektov in opreme.

V postavki so zajeti tudi stroški vodenja proračunskega sklada, ki ga izvaja Občina Puconci.

Postavka 4015016 Polnilna postaja za električna vozila je v letošnjem letu realizirana v višini 248,91 EUR oz. 49,8 % načrtovanega. Stroški predstavljajo plačilo porabljene električne energije.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Področje porabe zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna dejavnost).

Področje je realizirano v višini 66.879,08 EUR oz. 37,7 %.

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

Postavka 4016004 Drugi stroški urejanja zemljišč (zemljiškoknjižne zadeve, geodetske in notarske storitve,...) je realizirana v višini 6.037,55 EUR oz. 45,7 % veljavnega plana.

Za vzdrževanje sistema za zaračunavanje nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča ima občina sklenjeno pogodbo s Kaliopa d.o.o., vendar ob polletju ni realizacije.

Postavka 4016015 Digitalizacija prostorskih načrtov je realizirana v višini 1.698,24 EUR oz. 35,4 % in predstavlja stroške najema strežnika.

Postavka 4016018 – Prostorsko načrtovanje ob polletju nima realizacije.

1603 Komunalna dejavnost

Postavka 4016023 Upravljanje in tekoče vzdrževanje objektov (zelenice, parki, otroška igrišča) je ob polletju realizirana v višini 840,74 EUR (nabava materiala za klopi, rože za zasaditev gredic,...).

Postavka 4016002 Praznična okrasitev naselij pa je ob polletju realizirana v višini 1.409,96 EUR in se nanaša na stroške priklopa in odklopa božično-novoletne razsvetljave oz. montaže in demontaže novoletnih okraskov.

Stroški nabave občinskih zastav so v prvem poletju znašali 673,44 EUR.

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje

Drugi programi na stanovanjskem področju – postavka 4016003 Upravljanje in tekoče vzdrževanje neprofitnih najemnih stanovanj je realizirana v višini 472,34 EUR oz. 2,7 % načrtovanih sredstev. Postavka zajema vzdrževanje in stroške upravljanja podjetja Komunala d.o.o. M. Sobota za dve občinski stanovanji v Svetem Juriju, kakor tudi plačila zavarovalnih premij za ta objekta.

1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči

Postavka 4016027 Najemnine in zakupnine zemljišč je realizirana v višini 98,4 % oz. 920,80 EUR in predstavlja stroške letnega najema nepremičnin parc.št. 698/1 in 699/11 k.o. Sveti Jurij (za leto 2020), na katerih sta med drugim urejeni nogometni igrišči, ki se uporabljata za namen izvajanja športne vadbe in tekmovanj v skladu s sklenjeno najemno pogodbo z Župnijo Sv. Jurij v Prekmurju.

Postavka 4016034 Komunalno opremljanje stavbnih zemljišč je ob polletju realizirana v višini 41.312,01 EUR in se nanaša na območje Rogašovci R07. Realizacija zajema stroške izdelave IZP in DGD dokumentacije za ureditev del, stroške komunalne ureditve območja in stroške strokovnega nadzora.

Postavka 4016035 Nakup zemljišč je realizirana v višini 13.514,00 EUR in predstavlja nakup nepremičnine parc. št. 1606 in 1607 k.o. Pertoča, parc.št. 390/2 in 420/1 obe k.o. Nuskova in parc.št. 1509/1, 1511/1 k.o. Pertoča.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

To področje zajema določene programe na področju primarnega zdravstva, preventivne programe zdravstvenega varstva in druge programe zdravstvenega varstva. Ob polletju je bilo to področje v proračunu Občine Rogašovci realizirano v višini 30.150,09 EUR.

Postavka 4017005 Investicije in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov je realizirana v skupni višini 21.898,68 EUR in predstavlja stroške izdelave toplotne izolacije fasade ter stroške predelave nadstreška pri zdravstveni postaji v Rogašovcih.

Prispevek za zdravstveno zavarovanje občanov – proračunska postavka 4017002 je v letu 2021 realizirana v višini 7.906,41 EUR in predstavlja plačilo zavarovanja le za december 2020.

Z Zakonom o finančni razbremenitvi občin je z letom 2021 dolžnost plačevanja prispevka za zdravstveno zavarovanje za zavarovance iz 21. in 24. točke prvega odstavka 15. člena ZZVZZ prešla v breme državnega proračuna.

V okviru te postavke je morala občina zagotavljati sredstva za zdravstveno zavarovanje tistim osebam, državljanom RS, ki so imeli stalno prebivališče na območju občine Rogašovci in niso imeli prejemkov, na osnovi katerih bi pridobili status zavarovanca.

Sredstva so torej bila namenjena plačilu osnovnega zdravstvenega zavarovanja občanom, ki si tega ne morejo urediti po drugih predpisih. Število občanov, ki so imeli pravico do plačila osnovnega zdravstvenega zavarovanja iz občinskega proračuna se je letno gibalo okrog 200. Mesečni znesek na posameznika je za mesec december znašal 34,83 EUR.

Postavka 4017003 Mrliško ogledna služba je realizirana v višini 345,00 EUR in se nanašajo na stroške mrliških ogledov, opravljenih v letu 2020 (plačilo v l. 2021). Tudi ti stroški so z Zakonom o finančni razbremenitvi občin z letom 2021 prešli v breme državnega proračuna.

Stroški na tej postavki pa so dejansko predstavljali opravila mrliškega oglednika (ogled, potrditev smrti, prijave smrti na pristojnem uradu...) za vse umrle, ki so imeli v času smrti stalno prebivališče na območju občine Rogašovci ter za vse umrle, za katere ni bilo možno ugotoviti stalnega bivališča, umrli pa so na območju občine. Krili so se tudi stroški obdukcij in stroški tehnične pomoči pri obdukciji (prevoz) v primeru suma kaznivega dejanja oz. suma o nalezljivi bolezni.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Občina v proračunu na postavki 4018001 Dejavnost knjižnice zagotavlja sredstva za delovanje Pokrajinske in študijske knjižnice v Murski Soboti (PIŠK). S sredstvi, ki se zagotavljajo knjižnici, se pokriva del stroškov plač in drugih prejemkov zaposlenih, sredstva za prispevke delodajalca ter sredstva za materialne stroške. V prvem polletju znaša realizacija te postavke 41,7 % oz. 19.062,50 EUR.

Nakup knjig knjižnice - ob polletju znaša realizacija 2.897,9 EUR oz. 41,7 %.

Postavka 4018003 Sredstva za potrebe ostalih kulturnih dejavnosti ob polletju ne beleži realizacije.

Postavka 4018025 Sofinanciranje programov ljubiteljske kulture je načrtovana v višini 14.000,00 EUR, ob polletju ni realizacije. Sredstva se društvom dodeljujejo v skladu s Pravilnikom o sofinanciranju dejavnosti društev na področju ljubiteljske kulture v Občini Rogašovci (Uradni list RS, št. 10/2009).

Postavka 4018016 Upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov se nanaša na stroške električne energije, ogrevanja, zavarovalne premije in vzdrževanja kulturnega doma in je ob polletju realizirana v višini 4.184,12 EUR.

Postavka 4018019 Sredstva za delovanje drugih društev je načrtovana v višini 6.000,00 EUR, ob polletju ni realizacije.

Programi športa – 18059001 so ob polletju realizirani v višini 68.169,22 EUR oz. 15,9 %.

Postavka 4018036 Izgradnja športno rekreacijskega centra Rogašovci je ob polletju realizirana v višini 67.315,22 EUR (gradnja in strokovni nadzor), postavka 4018045 Skakalni center Pertoča pa v višini 854,00 EUR in predstavlja stroške geomehanskega pregleda lokacije in izdelava poročila o temeljenju objekta.

19 IZOBRAŽEVANJE

Realizacija tega področja ob polletju znaša 269.383,51 EUR oz. 38,1 % planiranega.

To področje zajema programe na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, osnovnega glasbenega izobraževanja, izobraževanja odraslih ter vse oblike pomoči šolajočim.

Načrtovani programi varstva in vzgoje predšolskih otrok – podprogram 19029001 Vrtci so bili s proračunom za leto 2021 ovrednoteni na 486.573,00 EUR. V prvem polletju je poraba dosegla 42,6 % letnega plana oz. 207.355,83 EUR.

S postavko 4019001 Dejavnost javnih vrtcev, ki je realizirana v višini 204.472,63 EUR, se zagotavljajo sredstva za sofinanciranje varstva in vzgoje predšolskih otrok in sicer v višini razlike med potrjeno ekonomsko ceno in zneskom, ki se, na osnovi Pravilnika o plačilih staršev za programe v vrtcih z odločbo o odmeri višine plačila vrtca, odredi staršem.

Postavka 4019026 Popusti pri plačilu razlike med ceno programov in plačilih staršev je realizirana v višini 2.771,20 EUR. Občine morajo v skladu z navodilom Ministrstva za finance od 1. januarja 2018 ločeno voditi podatke o obsegu sredstev odobrenih dodatnih ugodnosti na posebni proračunski postavki (Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o vrtcih – Ur.l. RS, št. 55/17) . Navedena postavka se nanaša na Zakon o vrtcih (Uradni list RS, št. 100/05 – uradno prečiščeno besedilo, 25/08, 98/09 – ZIUZGK, 36/10, 62/10 – ZUPJS, 94/10 – ZIU, 40/12 – ZUJF, 14/15 – ZUUJFO in 55/17), ki v 28. b členu določa, da občina lahko 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 vrtec. Vrtec dodatno znižanje upošteva pri izstavitvi računa staršem in pri izstavitvi zahtevka občini. Najpogostejši »dodatni popusti« so počitniške rezervacije in dodatna znižanja plačila staršev.

Sredstva na postavki 4019002 Investicije in investicijsko vzdrževanje vrtcev so v prvem polletju v celoti ostala neporabljena.

Za obdarovanje otrok v decembru preteklega leta je občina porabila 112,00 EUR (za otroke, ki obiskujejo vrtece v drugih občinah).

Postavki 4019014 Tekoče vzdrževanje vrtcev in 4019019 Dodatni program v vrtcih ob polletju nista realizirani.

Za podprogram 19039001 Osnovno šolstvo je v proračunu zagotovljenih 100.441,00 EUR. Poraba je v prvem polletju dosegla 28,3 % letnega plana oz. 28.424,14 EUR.

Za materialne stroške v osnovnih šolah (kurjava, električna energija, voda, zavarovanje...) – postavka 4019003 je bilo v prvem polletju porabljenih 25.000,00 EUR oz. 50 % načrtovanega. Za kritje stroškov tekočega, investicijskega vzdrževanja, za kritje stroškov dodatnih programov v osnovnih šolah občina v prvem polletju ni prejela nobenih zahtevkov od OŠ Sveti Jurij.

4019023 Dodatni program v OŠ – čebelarski krožek

Tudi za potrebe izvajanja obšolske dejavnosti na OŠ Sveti Jurij (čebelarski krožek) ob polletju ni bilo realizacije.

Postavka 4019024 Učni vrt OŠ Sveti Jurij je načrtovana v višini 3.010,00 EUR, realizacija ob polletju znaša 461,14 EUR in zajema stroške nabave sadik.

Na postavki 4019025 se zagotavljajo sredstva za materialne stroške Osnovni šoli IV Murska Sobota v skladu z 82. členom Zakona o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (ZOFVI). Občina vsako leto sofinancira kritje materialnih stroškov javnemu zavodu po številu

vklučenih učencev iz občine. V šolskem letu 2020/2021 je v OŠ IV Murska Sobota bilo vključenih 10 učencev iz naše občine. Realizacija znaša 2.963,00 EUR.

Za sofinanciranje dejavnosti Glasbene šole v Murski Soboti je v proračunu namenjenih 8.465,00 EUR, realizacija ob polletju znaša 4.303,68 EUR.

Postavka 4019008 Sredstva za programe tehnične kulture ob polletju nima realizacije. V postavki 4019007 Regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v šolo in nazaj, naša občina zagotavlja prevoze učencev v OŠ Sv. Jurij in podružnično šolo ter prevoze otrok s posebnimi potrebami, ki obiskujejo šolo s prilagojenim programom v Murski Soboti, za katere je bila izdana odločba o usmeritvi s strani zavoda RS za šolstvo. Stroški te postavke v prvem polletju znašajo 27.799,86 EUR oz. 27,9 % načrtovanih sredstev.

Na podlagi Pravilnika o nagradah diplomantom dodiplomskega in podiplomskega študija Občine Rogašovci (Uradni list RS, št. 81/2015), je bilo v 1. polletju 2021 izplačanih za 1.500,00 EUR nagrad in sicer za:

- visokošolski program oz. I. stopnja bolonjski program – 3 nagrade
- višješolski program – 1 nagrada.

20 SOCIALNO VARSTVO

Dejavnost socialnega varstva se je v navedenem obdobju izvajala na osnovi zakonskih določil, ki urejajo področje socialnega varstva, financiranje socialno varstvenih programov pa je potekalo na podlagi izstavljenih računov izvajalskih zavodov po veljavnih cenah storitev in v skladu s sprejetim odlokom o proračunu Občine Rogašovci za leto 2021.

Celotna realizacija programov socialnega varstva je v polletju realizirana v višini 48 % oz. 109.850,36 EUR.

Postavka Pomoč staršem ob rojstvu otrok je izkoriščena v višini 32 % načrtovanih sredstev oz. 3.199,86 EUR. V prvem polletju je pravico do te pomoči uveljavljalo 11 staršev (enkrat dvojčka). Enkratne denarne pomoči so se izplačevala v skladu s Pravilnikom o enkratni denarni pomoči za novorojence v Občini Rogašovci (Uradni list RS, št. 70/2017), ki se je začel uporabljati s 1.1.2018. Del sredstev odpade tudi na stroške nabave knjig za novorojence.

Postavka 4020021 Sofinanciranje delovanja varne hiše je realizirana 100 % oz. 1.301,25 EUR. Postavka 4020032 Prvi pomurski materinski dom predstavlja sofinanciranje delovanja programa sorazmerno z deležem prebivalstva in je prav tako realizirana 100-odstotno v višini 1.276,00 EUR. Izvajalec je Škofijska karitas Murska Sobota. Materinski dom je dejansko zatočišče za matere in otroke. Tu se s podporo socialnih delavk in usposobljenih prostovoljk ranjeni družini za določen čas nudi kar se da ugodne pogoje za nadomestne prvine dobre družinske skupnosti.

Postavka 4020026 Sofinanciranje dejavnosti Centra za socialno delo je ob polletju realizirana v višini 222,00 EUR oz. 31,7 % načrtovanega.

Center za socialno delo Murska Sobota tudi v letu 2021 za lokalno skupnost opravlja naloge skladno z določili Odloka o dodeljevanju denarnih socialnih pomoči v Občini Rogašovci (Uradni list RS, št. 117/2008) ter naloge, ki mu jih nalaga Zakon o socialnem varstvu, njihovo izvajanje pa mora financirati lokalna skupnost:

- dodeljevanje enkratnih socialnih pomoči občanom za zimske pomoči, letovanje socialno ogroženih otrok, doplačila bivanja v stanovanjski skupnosti, kritje drugih stroškov in izdatkov za premostitev trenutne materialne ogroženosti z upoštevanjem socialnih razmer upravičenca,
- preverjanje in ugotavljanje socialnih razmer občanov in izdelava poročil za uveljavljanje drugih pravic (plačilo pogrebnih stroškov, ...)
- dajanje informacij o izbiri do pravice do družinskega pomočnika, obiski družinskih pomočnikov na domu ter spremljanje njihovega dela.

Občina Rogašovci je po zakonu dolžna zagotavljati sredstva za družinskega pomočnika, gre za delno plačilo za izgubljeni dohodek in del prispevkov za socialno zavarovanje.

Sredstva v proračunu za leto 2021 (proračunska postavka 4020002 Financiranje družinskega pomočnika) so načrtovana za dva družinska pomočnika.

Tako je občina v prvi polovici leta 2021 za ta namen porabila 10.578,40 EUR oz. 48,1 % načrtovanih sredstev.

S spremembami Zakona o socialnem varstvu invalidna oseba, v primeru izbire družinskega pomočnika, obdrži pravico do dodatka za tujo nego in pomoč oz. dodatka za pomoč in postrežbo, pri čemer s pisno izjavo privoli, da izplačevalec dodatek, do katerega je upravičena invalidna oseba, v času, ko ji pomoč nudi družinski pomočnik, izplačuje občini (sredstva nakaže Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije).

Pravice družinskega pomočnika se dodatno financirajo tudi s sredstvi invalidne osebe do višine njene plačilne sposobnosti in s sredstvi prispevka zavezancev, redno za tekoči mesec. V kolikor ta sredstva, skupaj s sredstvi (dodatek za pomoč in postrežbo) ne zadostujejo za financiranje pravic družinskega pomočnika, razliko doplača občina.

Bivanje oseb v socialnih zavodih – postavka 4020003 je ob polletju realizirana v višini 72.110,43 EUR oz. 53,4 % načrtovanih sredstev.

Regresiranje oskrbe v domovih predstavlja kritje dela stroška nastanitve občanov v splošnih in posebnih zavodih ter v stanovanjskih skupinah, ki se krijejo v primeru, če oskrbovančevi prejemki ne zadoščajo za kritje celotnih stroškov nastanitve in če oskrbovanec nima premoženja oz. svojcev, ki bi bili dolžni ali sposobni kriti to razliko.

V okviru postavke 4020004 Pomoč družini na domu se zagotavljajo sredstva za nego in pomoč na domu, ki jo je dolžna organizirati občina na osnovi Zakona o lokalni samoupravi. To službo od leta 2013 dalje izvaja Domania Puconci. Realizacija ob polletju znaša 12.257,02 EUR oz. kar 35 % načrtovanih sredstev. Trenutno je 14 uporabnikov te storitve. Od 1. junija 2021 je v veljavi novi Sklep o določitvi cene storitve pomoči družini na domu (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 33/2021).

Realizacija podprograma 20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih ob polletju znaša 7.870,67 EUR oz. 37,8 %.

Na podlagi Odloka o dodeljevanju denarnih socialnih pomoči v Občini Rogašovci so bile tako dodeljene in izplačane enkratne denarne pomoči in sicer:

- postavka 4020005 Enkratne zimske pomoči socialnim upravičencem v višini 120,00 EUR,
- postavka 4020007 Pogrebni stroški za umrle, ki nimajo svojcev, oz. le-ti niso sposobni kriti teh stroškov v višini 4.380,05 EUR,
- postavka 4020027 Kritje drugih stroškov materialno ogroženim občanom v višini 1.320,00 EUR,

- postavka 4020028 Doplačilo bivanja v stanovanjski skupnosti v višini 2.050,62 EUR (ena oseba v Ozari in ena oseba v Društvu za duševno zdravje in kreativno preživljanje prostega časa Štorje v občini Sežana),
- postavka 4020029 Financiranje izrednih socialnih potreb ob polletju nima realizacije.

Podprogram 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin je realiziran v višini 1.034,73 EUR oz. 35,5 %.

CSD Pomurje Murska Sobota pa je tudi izvajalec programa Dnevnega centra za otroke in mladostnike Kekec, ki je namenjen otrokom in mladostnikom od 6 do 18 let, ki prihajajo iz socialno, čustveno in ekonomsko ranljivih družin, katerim matična družina velikokrat ne zmore zadovoljiti osnovnih potreb po ljubezni, varnosti, spodbudi, pozitivnih izkušnjah ipd. Postavka 4020030 Sofinanciranje Dnevnega centra za otroke in mladostnike Kekec je bila realizirana v višini 84,24 EUR (za obdobje oktober 2020 – marec 2021).

Proračunska postavka 4020034 Sof. nabave opreme društvenih prostorov - Medobčinsko društvo slepih in slabovidnih Murska Sobota je bila realizirana v 100 % višini oz. 940,59 EUR. Društvo deluje na območju 27 občin Pomurja. Iz območja Občine Rogašovci je včlanjenih 6 oseb z okvaro vida. V letu 2021 se je društvo preselilo v nove prostore. Vrednost sofinanciranja je bila izračunana glede na število članov iz naše občine.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

To področje zajema sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz in druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile ter za finančne rezerve, ki so namenjene za zagotovitev sredstev za naloge, ki niso predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

Občina na osnovi določil 49. člena Zakona o javnih financah oblikuje proračunsko rezervo, ki se namenja za pokrivanje stroškov, nastalih ob naravnih nesrečah. Občina je v prvem polletju izločila sredstva proračunske rezerve v višini 2.500,00 EUR.

Ta program obsega tudi postavko sofinanciranje oskrbe s pitno vodo – prevoze pitne vode. V prvem polletju so znašali stroški prevoza pitne vode 1.999,91 EUR.

Splošna proračunska rezervacija se uporablja za nepredvidene namene, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu. Na tej postavki se ne izkazuje porabe, ker se sredstva v skladu z zakonom o javnih financah prerazporejajo v finančne načrte neposrednega uporabnika.

Sklep o porabi sredstev proračunske rezervacije je bil sestavni del predloga rebalansa proračuna.

2.2.5 50 – REŽIJSKI OBRAT

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Področje zajema štiri postavke in je realizirano v višini 118.272,06 EUR oz. 56,5 % načrtovanega.

Postavka 5006001 Plače delavcev v režijskem obratu je realizirana v višini 104.576,09 EUR oz. 63,1 %. Zajema plače in ostale stroške dela ter regres za letni dopust.

Postavka 5006002 Materialni stroški je realizirana v višini 12.165,72 EUR oz. 36,2 %. Postavka zajema stroške goriva in vzdrževanja vozil, pristojbine za registracijo in zavarovalne premije vozil in druge stroške ter material režijskega obrata.

Realizacija postavke 5006003 Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov ob polletju znaša 641,32 EUR in se nanaša na stroške porabljene električne energije v prostorih režijskega obrata.

Postavka 5006004 Nakup prevoznih sredstev in opreme je realizirana v višini 888,93 EUR in predstavlja stroške nabave vrtnega orodja (prijemalo za smeti) in kosilnice.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Področje porabe je realizirano v višini 53.572,64 EUR oz. 10,2 %.

Postavka 5015010 Upravljanje in vzdrževanje kanalizacijskega omrežja in ČN je ob polletju realizirana v višini 15.352,86 EUR. Zajeti so stroški električne energije na čistilnih napravah v Svetem Juriju, Pertoči in Serdici ter stroški električne energije na prečrpališčih. Zajeti so tudi stroški zamenjave črpalk na ČN Serdica, stroški sanacije kanalizacijskih jaškov na Pertoči ter stroški zunanjega, pogodbenega izvajalca vzdrževanja čistilnih naprav in kanalizacijskega omrežja, to je Komunala Odtok d.o.o. Maribor.

Občina je že v letu 2014 začela s sofinanciranjem izgradnje malih čistilnih naprav v skladu s Pravilnikom o sofinanciranju nakupa in vgradnje malih čistilnih naprav v Občini Rogašovci (Uradni list RS, št. 66/2014 in 6/2017). Realizacija se pričakuje v drugem polletju.

Postavka 5015017 Priklopi gospodinjstev in javnih objektov na kanalizacijsko omrežje je ob polletju realizirana v višini 12.076,47 EUR in se nanaša predvsem na stroške priklopa VGD Serdica na omrežje.

Postavka 5015019 Subvencioniranje odvajanja in čiščenja odpadnih voda je bila ob polletju realizirana v višini 19.055,36 EUR. Predstavlja porabljena sredstva za subvencioniranje odvajanja in čiščenja odpadnih voda v skladu s Sklepom o sprejemu Elaborata o oblikovanju cene izvajanja storitev obveznih javnih služb odvajanja in čiščenja odpadnih voda ter omrežnine za uporabo javnih infrastrukturnih objektov in naprav v Občini Rogašovci s predlogi cen in subvencioniranjem negospodarskih uporabnikov za leto 2017 (Uradni list RS, št. 17/2017). Upravičenci do subvencij cen storitev javne službe so vsi uporabniki storitev javne službe, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti.

Za analizo vode (postavka 5015003) je bilo Nacionalnemu laboratoriju za zdravje, okolje in hrano Maribor za opravljene storitve v prvem polletju nakazanih 6.825,44 EUR oz. 62,1 % načrtovanega.

Postavka 5015004 Vodno povračilo za rabo vode je ob polletju realizirana v višini 262,51 EUR oz. 49,5 % načrtovanega.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Postavka 5016001 Tekoče vzdrževanje in upravljanje vodovodov predstavlja plačilo stroškov v zvezi z deli odgovorne osebe za kvaliteto pitne vode, za vodovodni sistem v naseljih vodovod Maričova graba – Klemarov breg za naselje Večeslavci in romsko naselje Pertoča (vodovod Večeslavci – Vidonja in vodovod Pertoča – Romi), ostale stroške vzdrževanja in druge operative odhodke (izdelava poročila za letni monitoring podzemne vode, nabava tablet NA

hipoklorita ipd...). Skupaj je ta postavka ob polletju realizirana v višini 25.8069,61 EUR oz. 69,8 %.

Postavka 5016011 Nadgradnja vodovoda sistema B je ob polletju realizirana v višini 5.438,26 EUR. Realizacija se nanaša na stroške priprave dokumentacije za razpis, stroške svetovanja pri pripravi dokumentacije, stroške priprave sklepa kot odgovor na revizijski zahtevek za ponudnika IMP d.d. in Pomgrad d.d., stroške izdelave študije, stroške priprave in novelacije vloge za sofinanciranje, stroške izdelave investicijske dokumentacije, poročila o vplivih na okolje, stroške izdelave projektne dokumentacije DGD vodarna Fazanerija ipd.

Postavka 5016017 Stroški izvajanja JGS – oskrba s pitno vodo Vodovod sistema B je ob polletju realizirana v višini 44.116,52 EUR. Postavka predstavlja sredstva v skladu s 4. členom Dodatka k Prilogi št. 11 Pogodbe o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe »oskrba s pitno vodo Pomurja – Sistem B« za leto 2020 (Javno podjetje Vodovod sistema B d.o.o.), ki je bil sklenjen dne 10.6.2020 in Dodatka k Prilogi št. 11 Pogodbe o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne infrastrukture »Oskrba s pitno vodo Pomurja – Sistem B« za leto 2021 z dne 23.3.2021, ki pravi, da občina zagotavlja na svojem območju priključenost uporabnikov izraženega v skupnem ponderju najmanj 1.077 enot v katerega so vključeni dodatni priključki (Občina Rogašovci ima 6 dodatnih priključkov DN 100).

Občina je mesečno dolžna poravnati javnemu podjetju:

- stroške omrežnine za dodatne priključke občine oziroma
- izgubo, ki nastane med dejansko priključenostjo uporabnikov in predvideno priključenostjo uporabnikov na storitve javne službe, kot je ta predvidena v elaboratu o oblikovanju cen storitve javne službe.

Postavka 5016019 Odvzeta pitna voda (+polnilna postaja Sveti Jurij, vključno z omrežnino) je bila ob polletju realizirana v višini 5.404,91 EUR oz. 43,9 %. Sredstva predstavljajo stroške odvzete pitne vode na polnilni postaji Sveti Jurij (vključno z omrežnino) v skladu s sprejetim sklepom na 3. seji Občinskega sveta Občine Rogašovci dne 28.3.2019. Sem spadajo tudi stroški odvzema oz. dobave pitne vode vaškim vodovodom v vaseh Pertoča in Večeslavci, ki se sicer oskrbujejo iz zasebnega vira, vendar jim občasno zmanjka voda, zato se v tem primeru spusti voda iz javnega vodovodnega omrežja.

Postavka 5016006 Tekoče vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic je ob polletju realizirana v višini 6.492,40 EUR oz. 25,3 % načrtovanih sredstev. Zajema stroške električne energije v mrliških vežicah, stroške odvoza odpadkov s pokopališč, tudi nagrobnih sveč, stroške čistilnega materiala, zavarovalnih premij za vežice in razna manjša popravila oz. vzdrževalna dela.

Za investicije in investicijsko vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic je v proračunu namenjenih 6.900,00 EUR, realizacija ob polletju znaša 650,00 EUR (geomehanske storitve – parkirišče pri pokopališči v Sotini).

B. Račun finančnih terjatev in naložb

Računa finančnih terjatev in naložb ni.

C. Račun financiranja

Kot je bilo navedeno že pri obrazložitvah splošnega dela proračuna, se v Računu financiranja

zagotavljajo sredstva za odplačilo glavnih najetih kreditov. Že v letu 2018 je občina začela z vračilom kredita, ki ga je v višini 85.199,68 EUR najela v letu 2016 za namen obnove lokalnih cest in javnih poti v Občini Rogašovci, in sicer v dveh obdobjih - meseca marca in septembra, vsakokrat po 4.733,32 EUR. V letu 2019 pa je občina začela z vračilom drugega kredita, ki ga je, v višini 134.653,00 EUR, najela v letu 2017 prav tako za namen obnove lokalnih cest in javnih poti v Občini Rogašovci, in sicer v dveh obdobjih - meseca marca in septembra, vsakokrat po 7.480,73 EUR. Realizacija ob polletju torej znaša 12.214,05 EUR.

3 PODATKI O VKLJUČEVANJU NOVIH OBVEZNOSTI, PRENOSU NAMENSKIH SREDSTEV IZ LETA 2020, PLAČILU NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET, PRERAZPOREJANJU, UPORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE IN REZERVACIJE

3.1 Vključevanje novih obveznosti v proračun

V prvem polletju letošnjega leta v proračun niso bile vključene nobene nove obveznosti, razen dodatki za delo v posebnih pogojih (plače delavcev) v skladu s 39. členom Kolektivne pogodbe za javni sektor, ki so že tudi refundirane od Ministrstva za finance.

3.2 Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let

V zaključnem računu proračuna za leto 2020 je Občina Rogašovci izkazovala kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač (zaposleni, družinski pomočniki, javna dela, župan, podžupan) za december 2020, ki so bile izplačane v skladu z zakonodajo v mesecu januarju 2021.

Občina je na dan 31.12.2020 izkazovala kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 297.938,00 EUR, ki so bile poravnane v skladu z zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije, v letu 2021.

3.3 Prerazporejanje proračunskih sredstev

V skladu z 38. členom Zakona o javnih financah in na osnovi 5. člena Odloka o proračunu Občine Rogašovci za leto 2021 je župan pooblaščen, da lahko prerazporedi pravice porabe v posebnem delu proračuna med glavnimi programi v okviru področja proračunske porabe in o tem poroča občinskemu svetu.

V prvem polletju letošnjega leta je pri izvrševanju proračuna župan z enim sklepom potrdil prerazporeditve sredstev v okviru področja proračunske porabe. Sklep je bil priloga predloga Rebalansa proračuna Občine Rogašovci za leto 2021.

3.4 Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

Namenski prejemki, ki v letu 2020 niso bili porabljeni, bodo porabljeni kot namenski odhodek v skladu s 43. členom Zakona o javnih financah v letu 2021 oziroma v naslednjem letu.

Eden takih je koncesijska dajatev za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v višini 1.740,27 EUR (na k-900900). Občina je na podlagi Zakona o divjadi in lovstvu 16/04, 120/06 – odl. US, 17/08, 46/14 – ZON-C, 31/18 in 65/20) upravičena do 50 % koncesijske dajatve (50 % prihodek proračuna Republike Slovenije), ki je namenski prihodek in se uporablja na namene, urejene z Odlokom o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo (Uradni list RS,

št. 23/2011). Odlok določa, da se sredstva porabijo namensko za izvajanje ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v občini (med drugim tudi za čistilne akcije občine).

Kot neporabljeni namenski prihodek iz preteklih let ostaja tudi najemnina za uporabo gospodarske javne infrastrukture – Vodovod sistema B (k-900900) v višini 420.967,35 EUR. Ta sredstva bodo porabljena kot namenski odhodek v skladu z ZJF in 22. členom Pogodbe št. VB 03/2015-016 o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe »Oskrba s pitno vodo Pomurja – Sistem B« zgolj za gradnjo, nakup in obnovo infrastrukture, za katero je bila zaračunana v skladu s potrjenim letnim programom izvajalca.

3.5 Poraba sredstev proračunske rezerve

V prvem polletju je bilo izločeno v rezervni sklad 2.500,00 EUR, porabe ni bilo.

3.6 Poraba sredstev proračunske rezervacije

V skladu z 42. členom Zakona o javnih financah in na podlagi Odloka o proračunu Občine Rogašovci za leto 2021 je župan z enim sklepom razporedil sredstva splošne proračunske rezervacije v višini 36.342,00 EUR za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso bila zagotovljena sredstva in za namene, za katere se je med letom izkazalo, da niso bila zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu. Tudi ta sklep je bil priložen k predlogu Rebalansa proračuna Občine Rogašovci za leto 2021.

3.7 Spremembe neposrednih uporabnikov med letom

Sprememb neposrednih uporabnikov med letom ni bilo.

4 UGOTOVITVE IN ODPSTAPANJA V PRIMERJAVI S SPREJETIM PRORAČUNOM

Iz polletnega poročila o izvrševanju proračuna Občine Rogašovci je ugotovljeno, da je poslovanje občine v prvem polletju potekalo nemoteno, likvidnostnih težav ni bilo. Na dan 30. 6. 2021 občina nima zapadlih neporavnanih obveznosti.

Pričakuje se, da bo tudi letos večji del proračunske porabe realiziran prav v drugi polovici leta, kar je vezano na realizacijo sredstev iz naslova javnih razpisov ter z izvajanjem investicij. Na samo realizacijo pa vplivajo tudi plačilni roki, saj je del planiranih projektov že fizično izveden, ni pa še finančno, kar je vezano na plačilne roke izvajalcem (30. dan od datuma prejema računa skladno z Zakonom o izvrševanju proračunov RS).

Pripravila:
Dragica Tomović

Župan občine
Edvard MIHALIČ

Priloge:

- splošni del proračuna
- posebni del proračuna
- načrt razvojnih programov