

OBČINA ROGAŠOVCI



**POROČILO O IZVRŠEVANJU
PRORAČUNA OBČINE ROGAŠOVCI
V PRVEM POLLETJU L. 2022**

Julij 2022

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	8
2.1.3	Proračunski presežek (primanjkljaj) prihodkov nad odhodki	10
2.1.4	Račun finančnih terjatev in naložb.....	10
2.1.5	Račun financiranja.....	10
2.2	PREGLED REALIZACIJE PO POSEBNEM DELU PRORAČUNA	11
2.2.1	10 – OBČINSKI SVET.....	11
2.2.2	20 – NADZORNI ODBOR	12
2.2.3	30 – ŽUPAN.....	12
2.2.4	40 – OBČINA – OBČINSKA UPRAVA	12
2.2.5	50 – REŽIJSKI OBRAT.....	22
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	25
3.1	Vključevanje novih obveznosti v proračun	25
3.2	Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let.....	25
3.3	Prerazporejanje proračunskih sredstev.....	25
3.4	Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta	25
3.5	Poraba sredstev proračunske rezerve	26
3.6	Poraba sredstev proračunske rezervacije	26
3.7	Spremembe neposrednih uporabnikov med letom	26
4	UGOTOVITVE IN ODPREJANJE V PRIMERJAVI S SPREJETIM PRORAČUNOM	26

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 2022 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 6/2021 in 18/2022) mora župan občinskemu svetu poročati o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Odlok o proračunu Občine Rogašovci za leto 2022 je bil sprejet na 12. seji občinskega sveta, dne 4. 2. 2021, in je bil objavljen v Uradnem glasilu slovenskih občin, št. 6/2021 dne 5. 2. 2021. Dne 17.3. 2022 pa je bil na 17. seji občinskega sveta sprejet še Odlok o rebalansu proračuna Občine Rogašovci za leto 2022, objavljen v Uradnem glasilu slovenskih občin, št. 18/2022 dne 18.3.2022.

Poročilo temelji na realizaciji proračunskih prejemkov in izdatkov do 30. 6. 2022 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 2022. 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 sredstvi, 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,
- sklepe o prerazporeditvah in
- sklepe o porabi proračunske rezervacije.

PRIMERJAVA BILANCE PRIHODKOV IN ODHODKOV, RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB TER RAČUNA FINANCIRANJA V OBDOBJU OD 1. 1. – 30. 6. 2022

v EUR

A) BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV	SPREJETI	VELJAVNI	REALIZACIJA	Indeks	Indeks
	PRORAČUN 2022	PRORAČUN 2022	1.1. - 30.6.2022	3/1	3/2
	1	2	3	4	5
<i>I. Skupaj prihodki</i>	5.857.840,00	6.180.223,82	1.790.799,33	30,57	28,98
<i>II. Skupaj odhodki</i>	6.233.411,90	7.109.756,73	1.437.719,89	23,06	20,22
<i>III. Proračunski presežek (primanjkljaj)</i>	-375.571,90	-929.532,91	353.079,44	-94,01	-37,98
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 kapitalskih. deležev</i>	0,00	0,00	0,00		
C) RAČUN FINANCIRANJA					
<i>VII. Zadolževanje proračuna</i>	400.000,00	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>	0,00	-953.961,01	340.865,39		
<i>X. Neto zadolževanje</i>	375.571,90	-24.428,10	-12.214,05	-3,25	50,00
<i>XII. Stanje sredstev na računih na dan 31.12.2021</i>	0,00	953.961,01	953.961,01		

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

2.1 PREGLED REALIZACIJE PO SPLOŠNEM DELU PRORAČUNA

Priložene tabele splošnega dela proračuna vsebujejo:

- sprejeti proračun 2022
- veljavni proračun 2022 na dan 30.6.2022 (sprejeti proračun + rebalans + prerazporeditve)
- realizacijo proračuna od 1.1. - 30.6.2022
- IND realizacija/sprejeti proračun 2022
- IND realizacija/veljavni proračun na dan 30.6.2022

2.1.1 Realizacija prihodkov proračuna

Prihodki so bili ob polletju načrtovani v višini 6.180.223,82 EUR, realizirani pa v višini 1.790.799,33 EUR oz. 29 % načrtovanih celoletnih prihodkov proračuna.

Davčni prihodki – skupina 70

so realizirani v višini 1.252.436,99 EUR oz. 49,5 % 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 1.192.932,00 EUR, kar predstavlja 50 % plana.

Davki na premoženje so v prvem polletju realizirani v višini 41.638,17 EUR oz. 49,9 % planiranega. Znotraj tega so davki na nepremičnine realizirani v višini 9.106,41 EUR, davki na dediščine in darila v višini 21.859,73 EUR oz. 159,5 % načrtovanega, davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (od pravnih in od fizičnih oseb) pa so realizirani v višini 10.672,03 EUR oz. 40,4 % planiranega. Na samo realizacijo teh prihodkov občina nima neposrednega vpliva.

Prihodki iz naslova domačih davkov na blago in storitve so v proračunu ocenjeni na 60.850,00 EUR, ob polletju pa realizirani v višini 18.155,59 EUR, kar predstavlja 29,8 % 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 166.755,65 EUR oz. 51,0 % 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 92.897,66 EUR oz. 50,9 % plana.

Občina je prejela del sredstev iz naslova dobička družbe Saubermacher & Komunala Murska Sobota d.o.o. za leto 2021 v višini 2.232,50 EUR.

Prihodki od premoženja pa se nanašajo na:

- najemnine za poslovne prostore v skupnem znesku 2.432,37 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, najem brunarice, za uporabo kulturne dvorane in prostorov vaških domov za potrebe volitev),
- najemnine za stanovanja v Svetem Juriju v višini 1.966,04 EUR,
- najemnine za grobove v višini 517,01 EUR,
- uporaba mrliških vežic v višini 255,67 EUR,
- najemnine za šotore v prvi polovici leta v višini 655,73 EUR,
- najemnine za infrastrukturo Centra za ravnanje z odpadki Puconci (CEROP- javna gospodarska služba) – 10.875,23 EUR,
- najemnina infrastrukture Vodovoda sistema B d.o.o. v višini 57.867,06 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 2021 z dne 23.3.2021 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 2022 z dne 17. 3. 2022,

- prihodki od zakupnin v višini 120,55 EUR in

- prihodki od podeljenih koncesij za rudarsko pravico v višini 15.975,50 EUR (Pomgrad – CP koncesija za l. 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 2.603,00 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 1.981,32 EUR prihodkov kot nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora.

Prihodki od prodaje blaga in storitev so bili realizirani v višini 1.382,68 EUR oz. 19,8 % 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 67.890,99 EUR, kar predstavlja 51,3 odstotno realizacijo plana. Nanašajo se na:

- prihodke od zaračunanih storitev odvajanja in čiščenja odpadnih voda v znesku 43.684,96 EUR,
- prihodke od komunalnih prispevkov za izgradnjo vodovoda, kanalizacije in cest v višini 19.117,77 EUR,
- zaračunano vodarino in omrežnino voda v višini 966,47 EUR (AGJ),
- vračilo sredstev športnih in drugih društev zaradi nerealiziranega programa preteklega leta, 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 6.316,00 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 2022 je občina prodala nepremičnine:

- parc. št. 309, 311, 357, 358, 359, 360, 365, 366, 580, 581 vse k.o. Večeslavci (Občina Rogašovci lastnica v deležu 99/600) in parc.št. 591 k.o. Večeslavci (Občina Rogašovci lastnica v deležu 219/400) – vse v vrednosti 4.038,00 EUR,
- parc. št. 1413/3 in 1413/7 obe k.o. Sotina v vrednosti 2.261,00 EUR in
- parc. št. 1285/3 in 1285/5 obe k.o. Sotina v vrednosti 17,00 EUR.

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 8.800,00 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 2022 realizirani v višini 356.490,69 EUR, kar predstavlja 11,2 % načrtovanih sredstev proračuna iz tega vira.

Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (podskupina 740)

V sprejetem proračunu za leto 2022 so prihodki iz naslova teh transferjev načrtovani v višini 1.448.410,76 EUR, ob polletju pa realizirani v višini 356.490,69 EUR oz. 24,6 %.

Prejeta sredstva iz državnega proračuna se nanašajo na:

- nakazilo požarne takse s strani Ministrstva za obrambo v višini 3.392,14 EUR (sredstva so bila v celoti prenakazana Gasilski zvezi Rogašovci – proračunska postavka 4007009 v posebnem delu proračuna, ker gre za namenska sredstva);
- v skladu s pogodbama o izvajanju programa javnega dela z Zavodom RS za zaposlovanje je občina v prvem polletju leta 2022 prejela 2.239,736 EUR. Ta sredstva se nanašajo na povračilo sredstev za vključene brezposelne osebe v programe javnih del za mesec december 2021. Takrat je občina imela 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 1 brezposelno osebo v programu Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest z II. ravno strokovne izobrazbe (od 15.1.2021 – 31.12.2021). V letu 2022 občina nima vključenih brezposelnih oseb v programe javnih del;
- za sofinanciranje skupne občinske uprave - Medobčinska inšpekcija in redarstvo je občina prejela 5.462,19 EUR prihodkov. Na podlagi Zakona o spremembah Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 17/2017) oz. 26. člena Zakona o financiranju občin 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 5 % 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;
- 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 2022 skupaj 439.400,00 EUR. V prvem polletju je Občina Rogašovci prejela 219.702,00 EUR oz. 50 % načrtovanega;
- sredstva Ministrstva za delo, dom in socialne zadeve za družinskega pomočnika v višini 17.567,08 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. Z Zakonom o razbremenitvi občin se je obveznost financiranja pravic družinskega pomočnika z letom 2022 prenesla v breme RS;
 - 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 2022 Občina Rogašovci pričakuje 84.252,00 EUR. Realizacija ob polletju znaša 42.126,00 EUR oz. 50 % načrtovanega;
 - prejeta sredstva Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano kot nadomestilo za upravljanje državnih gozdov v letu 2022 v višini 12.127,50 EUR. Sredstva predstavljajo 25 odstotkov letnega nadomestila za leto 2021, 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 obdobju od 1.1.2021 do 31.12.2021 znašal 3.905,38 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 sofinanciranja projektov in dinamike izgradnje načrtovanih investicij v proračunu Občine Rogašovci.

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

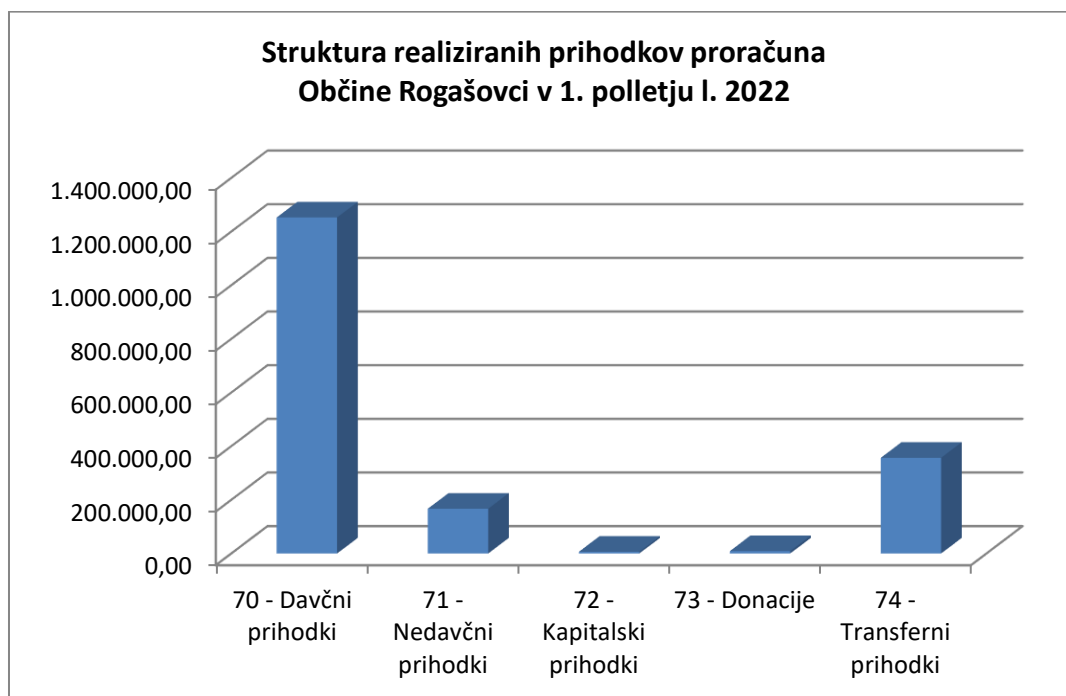
V sprejetem proračunu za leto 2022 so prihodki iz naslova teh transferjev načrtovani v višini 1.741.028,06 EUR.

Občina ima na tej skupini kontov načrtovane predvsem prihodke za projekt Nadgradnja vodovodnega sistema B. Realizacije v prvem polletju ni bilo.

Podrobnejši pregled vrste prihodkov je podan v spodnji tabeli in grafikonu

v EUR

Konto	Vrsta prihodka	Sprejeti proračun 2022	Veljavni pr. na dan 30.6.2022	Realizacija 1.1.-30.6.2022	% Realizacija/ skupaj	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
70	DAVČNI PRIHODKI	2.436.616,00	2.530.224,00	1.252.436,99	69,94	49,5
71	NEDAVČNI PRIHODKI	511.599,00	326.849,00	166.755,65	9,31	51,0
72	KAPITALSKI PRIHODKI	25.486,00	55.031,00	6.316,00	0,35	11,5
73	PREJETE DONACIJE	8.681,00	78.681,00	8.800,00	0,49	11,2
74	TRANSFERNI PRIHODKI	2.875.458,00	3.189.438,82	356.490,69	19,91	11,2
SKUPAJ PRIHODKI		5.857.840,00	6.180.223,82	1.790.799,33	100,00	29,0



2.1.2 Realizacija odhodkov proračuna

Odhodki so v prvem polletju načrtovani v višini 7.109.756,73 EUR, realizirani pa v višini 1.437.719,89 EUR oz. 20,2 % 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 581.000,16 EUR oz. 43,1 % načrtovanih.

Plače in drugi izdatki zaposlenim (*podskupina 400*) v Občini Rogašovci za leto 2022 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 51,9 %, prispevki delodajalcev za socialno varnost (*podskupina 401*) pa v višini 47,4 %.

Izdatki za blago in storitve (*podskupina 402*) so dosegli 38,9 % 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 5.336,31 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 2022, se obračunana sredstva iz naslova amortizacije za

objekte in opremo I. in II. faze regijskega centra za ravnanje z odpadki za leto 2022 (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 kapitalne.

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 537.270,69 EUR oz. 41,9 %.

Investicijski odhodki – skupina 42

vkjučujejo 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 298.637,23 EUR oz. 6,9 % načrtovanega.

Večji del investicijskih sredstev je bil porabljen za:

- obnovo lokalnih cest in javnih poti v letu 2021 (plačilo v l. 2022),
- ureditev odvodnjavanja meteorne vode v naselju Nuskova,
- ureditev dvorišča stavbe režijskega obrata Rogašovci 16,
- popravilo mostu čez Ledavo v Ropoči,
- nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja, tudi za potrebe režijskega obrata ipd.

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 s 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 20.811,81 EUR oz. 12,6 %.

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

v EUR

Konto	Vrsta prihodka	Sprejeti proračun 2022	Veljavni pr. na dan 30.6.2022	Realizacija 1.1.-30.6.2022	% Realizacija/skupaj	Indeks 5:4
1	2	3	4	5	6	7
40	TEKOČI ODHODKI	1.236.458,42	1.349.342,86	581.000,16	40,41	43,1
41	TEKOČI TRANSFERI	1.227.144,48	1.283.155,46	537.270,69	37,37	41,9
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	3.566.566,00	4.312.635,35	298.637,23	20,77	6,9
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	203.243,00	164.623,06	20.811,81	1,45	12,6
SKUPAJ ODHODKI		6.223.411,90	7.109.756,73	1.437.719,89	100,00	20,2



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 353.079,44 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 2022 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 veljavnem proračunu leta 2022 nima predvidenega dodatnega zadolževanja.

V prvem polletju 2022 je občina odplačala glavnico v višini 12.214,05 EUR. Predstavlja vračilo 9. 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 7. 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 2022
- veljavni proračun na dan 30.6.2022 (sprejeti proračun + rebalans + prerazporeditve)
- realizacijo proračuna od 1.1. – 30.6.2022
- 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 32.028,36 EUR oz. 33,0 %.

01 POLITIČNI SISTEM

V okviru podprograma Dejavnost občinskega sveta je bila v prvem polletju izplačana sejnina za eno redno sejo občinskega sveta Občine Rogašovci (17. seja) v vrednosti 1.851,46 EUR. Izplačane pa so bile tudi sejnine za delovanje odborov in komisij, seje so bile opravljene v prvih petih mesecih, v vrednosti 1.068,17 EUR.

Financiranje političnih strank – v skladu s sprejetim sklepom v višini 1.413,00 EUR oz. 46,8 % 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 625,22 EUR.

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

Po dveletnem premoru zaradi epidemije COVID-19, je občina letos ponovno organizirala prireditve ob občinskem prazniku. Stroški prireditev so znašali 16.367,70 EUR.

Postavka 1004005 - Srečanje starejših občanov je ob polletju realizirana v višini 6.543,60EUR in se nanaša na plačilo stroškov iz leta 2021 (blago in darilni boni).

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

V prvi polovici leta so bila za članstvo v domačih neprofitnih institucijah porabljeni sredstva v skupni višini 249,84 EUR (Skupnost občin Slovenije za 1. polletje).

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Za izdajo občinskega glasila, Gorički vrh – 22. praznična izdaja, je bilo porabljenih 2.416,09 EUR oz. 74,1 % 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 451,40 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 tega proračunskega uporabnika so v prvem polletju realizirana v višini 17.069,24 EUR oz. 50,7 %.

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 2.997,80 EUR oz. 63,8 % načrtovanih sredstev.

Izdatki za službena potovanja ob polletju znašajo 64,74 EUR.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Postavka 3004001 Pokroviteljstva in sofinanciranje prireditev je ob polletju realizirana v višini 1.000,00 EUR.

2.2.4 40 – OBČINA – OBČINSKA UPRAVA

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

Stroški plačilnega prometa (provizija UJP, Banke Slovenije) so realizirani v višini 66,28 EUR. Občina Rogašovci je zavezanica 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 6.686,57 EUR.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

To področje je realizirano v višini 25.266,72 EUR oz. 30,1 %.

Postavka 4004001 Pravno zastopanje ob polletju beleži realizacijo v višini 139,14 EUR in predstavlja odvetniške storitve v zvezi z oskrbo pitne vode – Vodovod sistema B (prezaračunano s strani Občine Grad).

Postavka 4004002 Stroški tekočega vzdrževanja in upravljanja občinskega premoženja je realizirana v višini 8.225,38 EUR. V okviru tega je bila plačana zavarovalna premija za objekte kot so: združni dom Pertoča, vaški dom Ocinje, stolp na Sotinskem bregu, zvonik 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 16.902,20 EUR in predstavlja stroške izdelave načrtov in druge projektne dokumentacije (izdelava strokovne ocene o vplivih na okolje za skakalni center v Pertoči, izdelava IZP in DGD za parkirišče ob pokopališču v Sotini, izdelava PZI in IZP za javno razsvetljava ob regionalni cesti Sv. Jurij – Večeslavci, PZI dokumentacija za vodovod ipd).

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Področje lokalne samouprave je realizirano v višini 187.040,88 EUR oz. 48,9 % načrtovanega. Postavka 4006011 Izvajanje lokalnega razvoja lokalnih akcijskih skupin (LAS GORIČKO) ob polletju še nima realizacije.

Tudi postavka 4006007 Dejavnost vaških odborov v prvem polletju še nima realizacije.

Plače zaposlenim občinske uprave (brez zaposlenih v režijskem obratu) – postavka 4006001 so realizirane v višini 175.811,65 EUR oz. 50,4 %. 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 2021 in za obdobje januar - maj 2022, se pravi za šest mesecev.

Regres za letni dopust je bil izplačan v skladu s 131. členom Zakona o delovnih razmerjih v višini minimalne plače 1.074,43 EUR.

V prvem polletju je bila eni javni uslužbenki izplačana tudi razlika med premalo izplačano in zakonito določeno osnovno plačo, skupaj z zamudnimi obrestmi, z upoštevanjem zastaralnega roka.

Realizacija postavke 4006003 Materialni stroški občinske uprave ob prvem polletju znaša 29.211,03 EUR oz. 40,7 %. 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 10.590,15 EUR oz. 40,8 %. Poravnani so bili stroški za november - december 2021 ter januar - april 2022 (v skladu z zakonom na podlagi prejetih zahtevkov s strani Občine Moravske Toplice).

Postavka 4006004 Tekoče vzdrževanje upravnih prostorov je realizirana v višini 4.623,37 EUR oz. 41,0 % plana. Zajema stroške dela čistilke in čistilnega materiala, električne energije in

odvoza smeti. Nakup opreme – postavka 4006005 je realizirana v višini 6.605,86 EUR oz. 49,31 % načrtovanega (dva računalnika, optični čitalec, licenčna programska oprema in mobilni telefon).

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 2022 je skupaj na dan 30.6.2022 načrtovanih 172.477,00 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 18.902,14 EUR oz. 11,4 %.

Znotraj tega so bila nakazana sredstva prostovoljnemu gasilskemu društvu za njihovo delovanje v višini 6.950,00 EUR.

Tudi Gasilski zvezi Rogašovci se sredstva nakazujejo sproti glede na predložene zahtevke. V prvem polletju realizacije ni bilo.

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 3.392,14 EUR.

Postavka 4007010 PGD – Sofinanciranje investicij in investicijskega vzdrževanja premoženja je realizirana v višini 8.560,00 EUR in predstavlja sofinanciranje:

- PGD Ropoča 1.755,00 EUR (sofinanciranje ureditve ogrevanja),
- PGD Nuskova 6.805,00 EUR (sofinanciranje nakupa nepremičnine - parcela št. 715 k.o. Nuskova).

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 4010003 Izvajanje javnih del CSD je ob polletju realizirana v višini 2.166,42 EUR oz. 44,2 %. Postavka predstavlja sofinanciranje programa »Socialno vključevanje posebej ranljivih skupin« za eno brezposelno osebo s V. ravnjo strokovne izobrazbe za 12 mesecev v višini 20 %, kritje materialni stroškov in stroškov regresa za letni dopust.

Postavka 4010005 Javna dela – Ozara je ob polletju realizirana v višini 466,35 EUR. Postavka predstavlja sofinanciranje programa »Socialno vključevanje posebej ranljivih skupin« za eno brezposelno osebo s V. ravnjo strokovne izobrazbe za mesec november in december 2021 v višini 20 % in kritje sorazmernega dela stroškov regresa za letni dopust. V letu 2022 Ozara nima vključenih brezposelnih oseb v javna dela.

Postavka 4010009 Javna dela – Osnovna šola Sv. Jurij je realizirana v višini 342,405 EUR oz. 5,7 % načrtovanega. Predstavlja vključenost dveh brezposelnih oseb s V. ravnjo strokovne

izobrazbe za december 2021. Tudi OŠ Sveti Jurij v letu 2022 nima vključenih brezposelnih oseb v javna dela.

Postavka 4010016 Javna dela – Osnovna šola IV Murska Sobota je realizirana v višini 1.344,24 EUR. Sredstva se nanašajo na kritje stroškov razlike do plač v višini 20 % za eno brezposelno osebo s V. ravnjo strokovne izobrazbe za november 2021 – april 2022.

V letu 2022 Občina Rogašovci ni izvajalec javnih del, je pa imela v letu 2021 sklenjeni dve pogodbi z Zavodom RS za zaposlovanje. V programu Pomoč pri izvajanju programov za občane je bila vključena ena brezposelna oseba s VII. ravnjo strokovne izobrazbe od 1.2.2021 – 31.12.2021, v programu Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest pa sta bili vključeni dve brezposelni osebi z II. ravnjo strokovne izobrazbe (ena do 30.11.2021 in ena do 31.12.2021).

Tem osebam je občina direktno obračunavala plače ter refundirala 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 so bremenili občino. Realizacija postavke 4010007-Plače in drugi izdatki – javna dela ob polletju znaša 2.769,83 EUR oz. 9,8 % načrtovanega.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Realizacija tega področja znaša 1.942,03 EUR oz. 1,9 %.

Za izvajanje letalske obrambe pred točo (PP 4011020) s posipanjem točonosnih oblakov na območju severovzhodne Slovenije je predvidena realizacija v drugem polletju 2022.

Čebelarskemu društvu Rogašovci je v letu 2022 dodeljenih 2.050,00 EUR finančne pomoči. Realizacije ob polletju še ni bilo.

Postavka 4011015 Kmečka hiša v Serdici je ob polletju realizirana v višini 549,00 EUR in predstavlja stroške idejne skice okolice kmečke hiše.

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 930,25 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 2021 do marca 2022.

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 ne beležimo 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 302.687,91 EUR oz. 29 %.

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 108.432,53 EUR oz. 47,1 % načrtovanega.

Podprogram 13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest je ob polletju realiziran v višini 182.507,87 EUR oz. 27,2 %.

Sredstva v višini 153.026,57 EUR se nanašajo na ureditev lokalnih cest in javnih poti iz leta 2021 (plačilo je bilo izvršeno v letu 2022 - v skladu z zakonom o izvrševanju proračunov RS).

Za obnovo lesenega mostu čez Ledavo v Ropoči je bilo namenjenih 9.516,00 EUR, za ureditev odvodnjavanja meteorne vode v naselju Nuskova pa 19.965,30 EUR.

Podprogram 13029003 Urejanje cestnega prometa – beleži realizacijo v višini 1.622,89 EUR in se nanaša na banko cestnih podatkov (stroški kategorizacije cest) in na nabavo cestno prometnih ogledal.

Podprogram 13029004 Cestna razsvetljava je realiziran v višini 8.642,32 EUR oz. 32,8 % planiranega. Strošek se nanaša na upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave (električna energija in vzdrževanje javne razsvetljave).

Podprogram 13069001 Telekomunikacijsko omrežje je realiziran v višini 1.482,30 EUR in predstavlja stroške upravljanja in vzdrževanja WiFi od avgusta 2021 do aprila 2022.

14 GOSPODARSTVO

Področje gospodarstva je načrtovano v višini 32.042,00 EUR, ob polletju znaša realizacija 3.176,20 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 10.445,98 EUR oz. 42,4 %.

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 2.640,00 EUR predstavljajo prenesena neporabljena namenska sredstva iz preteklih let (razvidno iz Zaključnega računa proračuna Občine Rogašovci za leto 2021) in pričakovana sredstva v letu 2022.

Stroški odvoza odpadkov iz vrtca Rogašovci in Pertoča ter ostali stroški odvoza odpadkov (odvoz in odlaganje azbestnih plošč) so v prvem polletju znašali 104,36 EUR.

Za ureditev deponije Centra za ločeno zbiranje odpadkov Serdica je občina porabila 4.538,40 EUR.

Postavka 4015015 Sredstva za investicije CEROP (pror. sklad) je realizirana v višini 5.577,41 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 2022, se obračunana sredstva iz naslova amortizacije za objekte in opremo I. in II. faze regijskega centra za ravnanje z odpadki za leto 2022 (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 225,81 EUR oz. 45,2 % 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 23.653,05 EUR oz. 12,6 %.

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

Postavka 4016004 Drugi stroški urejanja zemljišč (zemljiškoknjižne zadeve, geodetske in notarske storitve,...) je realizirana v višini 6.953,35 EUR oz. 36,0 % veljavnega plana.

Postavka 4016015 Digitalizacija prostorskih načrtov je realizirana v višini 1.698,24 EUR oz. 21,6 % in predstavlja stroške najema strežnika IObčina.

Postavka 4016018 – Prostorsko načrtovanje je ob polletju realizirano v višini 6.858,69 EUR in predstavlja stroške delne izdelave sprememb in dopolnitev občinskega prostorskega načrta Občine Rogašovci.

1603 Komunalna dejavnost

Postavka 4016023 Upravljanje in tekoče vzdrževanje objektov (zelenice, parki, otroška igrišča) je ob polletju realizirana v višini 1.732,89 EUR (rože za zasaditev gredic, drevesa pri Zdravstveni postaji Rogašovci, material za vzdrž. zelenic ...).

Postavka 4016002 Praznična okrasitev naselij pa je ob polletju realizirana v višini 2.749,73 EUR in se nanaša na stroške priklopa in odklopa božično-novoletne razsvetljave oz. montaže in demontaže novoletnih okraskov.

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje

Drugi programi na stanovanjskem področju – postavka 4016003 Upravljanje in tekoče vzdrževanje neprofitnih najemnih stanovanj je realizirana v višini 309,15 EUR oz. 11,0 % 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 4016035 Nakup zemljišč je realizirana v višini 3.360,00 EUR in predstavlja nakup nepremičnine parc. št. 1284/1, 1284/3 in 1284/5 vse k.o. Sotina (JP 855561), nepremičnine parc.št. 1281/2, 1286/2, 1286/3 in 1286/4 vse k.o. Sotina (JP 855561) in nakup nepremičnine parc. št. 692/4 k.o. Sveti Jurij za potrebe športno rekreacijskega centra.

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 269,98 EUR.

Postavka 4017005 Investicije in investicijsko vzdrževanje zdravstvenih domov je realizirana v skupni višini 269,98 EUR. Za Zdravstveno postajo Rogašovci so se nabavili štirje stoli in mikrovalovna pečica.

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 38,3 % oz. 20.270,84 EUR.

Nakup knjig knjižnice - ob polletju znaša realizacija 3.114,15 EUR oz. 41,7 %.

Postavka 4018006 Sofinanciranje programov kulture – JSKD OE Murska Sobota je realizirana v višini 709,00 EUR.

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 3.063,74 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 33.507,84 EUR oz. 12,7 %. Znotraj tega je bilo ob polletju, za sofinanciranje športnih programov društvom in Osnovni šoli Sveti Jurij, namenjenih 27.198,00 EUR.

Postavka 4018036 Izgradnja športno rekreacijskega centra Rogašovci je ob polletju realizirana v višini 6.309,84 EUR in predstavlja stroške dodatnih del 1. faze projekta in postavitev rampe.

19 IZOBRAŽEVANJE

Realizacija tega področja ob polletju znaša 325.831,78 EUR oz. 31,8 % 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 2022 ovrednoteni na 494.900,00 EUR. V prvem polletju je poraba dosegla 47,4 % letnega plana oz. 234.664,71 EUR.

S postavko 4019001 Dejavnost javnih vrtcev, ki je realizirana v višini 230.666,77 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 3.123,91 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 874,03 EUR (nakup knjig za obdaritev in kritje stroškov daril za otroke, ki obiskujejo vrtce 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 409.369,29 EUR. Poraba je v prvem polletju dosegla 7,8 % letnega plana oz. 31.893,08 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.

Postavka 4019016 Sofinanciranje zaposlitve – projekt Prva zaposlitev je bila realizirana v višini

2.830,82 EUR in predstavlja stroške plače za mesec december 2021.

4019023 Dodatni program v OŠ – čebelarski krožek

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

Postavka 4019024 Učni vrt OŠ Sveti Jurij je načrtovana v višini 2.500,00 EUR, realizacije ob polletju ni bilo.

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 vključenih učencev iz občine. V šolskem letu 2021/2022 je v OŠ IV Murska Sobota bilo vključenih 13 učencev iz naše občine. Realizacija znaša 3.562,26 EUR.

Za sofinanciranje dejavnosti Glasbene šole v Murski Soboti je v proračunu namenjenih 9.668,40 EUR, realizacija ob polletju znaša 5.439,30 EUR.

Postavka 4019008 Sredstva za programe tehnične kulture je ob polletju realizirana v 50 % višini oz. 450,00 EUR.

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. S šolskim letom 2020/21 občina plačuje tudi prevoz otroka s posebnimi potrebami v Zavod za usposabljanje, delo in varstvo Dr. Marijana Borštnarja v Dornavo. Stroški te postavke v prvem polletju znašajo 52.984,69 EUR oz. 53,3 % 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 2022 izplačanih le 400,00 EUR nagrad in sicer za:

- visokošolski program oz. I. stopnja bolonjski 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 2022.

Celotna realizacija programov socialnega varstva je v polletju realizirana v višini 46,8 % oz. 103.239,45 EUR.

Postavka Pomoč staršem ob rojstvu otrok je izkoriščena v višini 26,6 % načrtovanih sredstev oz. 3.350,00 EUR. V prvem polletju je pravico do te pomoči uveljavljalo 14 staršev. 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.

Postavki 4020021 Sofinanciranje delovanja varne hiše in 4020032 Prvi pomurski materinski dom ob polletju nimata realizacije.

Postavka 4020032 Prvi pomurski materinski dom predstavlja sofinanciranje delovanja programa sorazmerno z deležem prebivalstva. 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 254,00 EUR oz. 36,3 % načrtovanega.

Center za socialno delo Murska Sobota tudi v letu 2022 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, ...)

Občina Rogašovci je bila po zakonu do 31.12.2021 dolžna zagotavljati sredstva za družinskega pomočnika. Šlo je za delno plačilo za izgubljeni dohodek in del prispevkov za socialno zavarovanje. Občina je v letu 2022 izplačala le sredstva za mesec december 2021, za enega družinskega pomočnika, v višini 882,39 EUR.

Bivanje oseb v socialnih zavodih – postavka 4020003 je ob polletju realizirana v višini 74.822,35 EUR oz. 52,0 % 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 20.664,20 EUR oz. kar 53,7 % načrtovanih sredstev. Trenutno je 15 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 2.494,72 EUR oz. 12,0 %.

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 240,00 EUR,
- postavka 4020007 Pogrebni stroški za umrle, ki nimajo svojcev, oz. le-ti niso sposobni kriti teh stroškov v višini 74,72 EUR,

- postavka 4020027 Kritje drugih stroškov materialno ogroženim občanom v višini 1.080,00 EUR,
- postavka 4020028 Doplačilo bivanja v stanovanjski skupnosti v višini 900,00 EUR (ena oseba v Društvu za duševno zdravje in kreativno preživljanje prostega časa Štorje v občini Sežana),
- postavka 4020029 Financiranje izrednih socialnih potreb v višini 200,00 EUR.

Podprogram 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin je realiziran v višini 771,79 EUR oz. 24,2 %.

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 2021 – marec 2022).

Sofinanciranje programa "Pomoč na vratih" – PP 4020033 je realizirano v 100 % višini, to je 500,00 EUR. Program je namenjen preprečevanju in reševanju stanovanjske in socialne stiske najbolj ranljivih skupin (potencialno brezdomnih oseb in oseb, ki že dejansko nimajo bivališča). Gre za preventivni program, program koordinacije in podpore, katerega cilj je izboljšati življenjski standard posameznika oziroma mu omogočiti, da obdrži bivališče. V primeru izgube bivališča pa se nudi podpora za vključitev v nastanitveni in aktivacijski program. Program se izvaja predvsem na terenu in sicer na območju celotnega Pomurja. Vodi ga strokovna delavka, po potrebi pa se vključujejo tudi prostovoljci in ostali zaposleni Društva Mozaik.

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 je bilo za 2.828,84 EUR stroškov, ki so se pokrili iz sredstev proračunske rezerve.

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.

Dva sklepa o porabi sredstev proračunske rezervacije sta sestavni del tega poročila.

2.2.5 50 – REŽIJSKI OBRAT

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Področje zajema pet postavk in je realizirano v višini 176.182,60 EUR oz. 60,7 % načrtovanega.

Postavka 5006001 Plače delavcev v režijskem obratu je realizirana v višini 108.625,94 EUR oz. 50,9 %. Zajema plače in ostale stroške dela ter regres za letni dopust.

Postavka 5006002 Materialni stroški je realizirana v višini 15.584,08 EUR oz. 45,4 %. 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 10.571,01 EUR in se nanaša na stroške porabljene električne energije v prostorih režijskega obrata in stroške vzdrževanja prostorov režijskega obrata v Rogašovcih 16 (vodoinštalaterska, elektro dela ipd.).

Postavka 5006004 Nakup prevoznih sredstev in opreme je realizirana v višini 43.874,38 EUR in predstavlja stroške nakupa traktorja DEUTZ FAHR 5080 D KEYLINE B v skladu z letnim načrtom ravnanja s premičnimi premoženjem občine in nakup drugih osnovnih sredstev (motorna kosa, oljni radiator ipd.).

Postavka 5006005 Investicije in inv. vzdrževanje prostorov režijskega obrata se nanaša na stroške ureditve dvorišča objekta RE v Rogašovcih 16 v skupni višini 13.111,27 EUR.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Področje porabe je realizirano v višini 51.093,58 EUR oz. 18,1 %.

Postavka 5015010 Upravljanje in vzdrževanje kanalizacijskega omrežja in ČN je ob polletju realizirana v višini 13.415,78 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 zunanega, 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 v prvem polletju znaša 5.745,52 EUR in predstavlja sofinanciranje nabave in vgradnje štirih malih čistilnih naprav.

Postavka 5015017 Priklopi gospodinjstev in javnih objektov na kanalizacijsko omrežje je ob polletju realizirana v višini 1.282,51 EUR oz. 12,8 % načrtovanega.

Postavka 5015019 Subvencioniranje odvajanja in čiščenja odpadnih voda je bila ob polletju realizirana v višini 24.587,47 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. 17/20017). 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 5.811,58 EUR oz. 52,8 % načrtovanega.

Postavka 5015004 Vodno povračilo za rabo vode je ob polletju realizirana v višini 250,72 EUR oz. 47,3 % načrtovanega.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Postavka 5016008 Sredstva za vzpostavitev katastra gosp. javne infrastrukture je ob polletju realizirana v višini 3.987,20 EUR in predstavlja stroške izdelave GJI katastra in načrta javne razsvetljave.

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 operativne odhodke (izdelava poročila za letni monitoring podzemne vode, nabava tablet NA hipoklorita ipd...). Skupaj je ta postavka ob polletju realizirana v višini 3.084,85 EUR oz. 15,3 %.

Postavka 5016011 Nadgradnja vodovoda sistema B je ob polletju realizirana v višini 11.618,01 EUR. Realizacija se nanaša na vodenje in koordiniranje projekta, tehnično vodenje projekta, svetovanje – javno naročilo za nadzor in komuniciranje z javnostmi, svetovanje v postopku revizijskega zahtevka, pregled dokumentacije po zahtevi za dostop do informacije javnega značaja, dobavo in vgradnjo opreme (SKLOP 3) za april ter investicijski nadzor april.

Postavka 5016017 Stroški izvajanja JGS – oskrba s pitno vodo Vodovod sistema B je ob polletju realizirana v višini 45.455,31 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 2021 (Javno podjetje Vodovod sistema B d.o.o.), ki je bil sklenjen dne 23.3.2021 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 2022 z dne 17.3.2022, 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 6.035,11 EUR oz. 49,1 %. 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 6.187,43 EUR oz. 26,9% 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 91.700,00 EUR (za ureditev parkirišča pri pokopališču v Sotini), realizacije ob polletju še ni bilo.

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 glavnice 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 obrokih - 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 obrokih - 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 2021, 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.

3.2 Plačilo neporavnanih obveznosti iz preteklih let

V zaključnem računu proračuna za leto 2021 je Občina Rogašovci izkazovala kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač (zaposleni, družinski pomočniki, javna dela, župan, podžupan) za december 2021, ki so bile izplačane v skladu z zakonodajo v mesecu januarju 2022.

Občina je na dan 31.12.2021 izkazovala kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 354.298,82 EUR, ki so bile poravnane v skladu z zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije, v letu 2022.

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 2022 je župan pooblaščen, da lahko prerazporedi pravice porabe v posebnem delu proračuna med posameznimi področji, glavnimi programi, podprogrami oziroma med finančnimi načrti neposrednih uporabnikov in o tem poroča občinskemu svetu. V prvem polletju letošnjega leta je pri izvrševanju proračuna župan z dvema sklepoma potrdil prerazporeditve sredstev. Sklepa sta priloga tega poročila.

3.4 Prenos namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

Namenski prejemki, ki v letu 2021 niso bili porabljeni, bodo porabljeni kot namenski odhodek v skladu s 43. členom Zakona o javnih financah v letu 2022 oziroma v naslednjem letu.

Eden takih je koncesijska dajatev za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v višini 2.655,08 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 555.274,71 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, poraba je znašala 2.828,84 EUR (suša oz. prevoz pitne vode).

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 2022 je župan z dvema sklepoma razporedil sredstva splošne proračunske rezervacije v višini 38.543,62 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 sklepa sta priloga tega poročila.

3.7 Spremembe neposrednih uporabnikov med letom

Sprememb neposrednih uporabnikov med letom ni bilo.

4 UGOTOVITVE IN ODSTOPANJA 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. 2022 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
- Sklep o prerazporeditvah (2 x)
- Sklep o porabi proračunske rezervacije (2 x)