



OBČINA ŠKOCJAN
Škocjan 67
8275 Škocjan

Številka zadeve: 410-0012/2019
Datum: 4. 5. 2020

Zadeva: **ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE ŠKOCJAN ZA LETO 2019 - predlog**

I. OBRAZLOŽITEV

Zaključni račun proračuna je akt države oziroma občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za preteklo leto.

Na podlagi Zakona o računovodstvu mora uporabnik enotnega kontnega načrta oddati letno poročilo do konca meseca februarja tekočega leta organizaciji, pooblaščen za obdelovanje in objavljanje podatkov; AJPES. Občina je letno poročilo, ki je sestavljeno iz računovodskega in poslovnega poročila oddala v zakonsko določenem roku. Računovodsko poročilo obsega tudi bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov (izkaz računa finančnih terjatev in naložb ter izkaz računa financiranja) ter pojasnila k bilanci stanja in izkazu. Obvezna priloga k bilanci stanja so tudi pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil ter druga pojasnila, določena s pravilnikom.

Občina je v zakonsko določenem roku oddala tudi računovodsko poročilo upravljavca denarnega sistema enotnega zakladniškega računa, ki se pripravi na podlagi pravil za neposredne uporabnike iz Zakona o javnih financah (priloga obrazložitvev).

Župan pripravi predlog zaključnega računa občinskega proračuna in ga predloži ministrstvu, pristojnemu za finance, najpozneje do 31. maja 2020, občinskemu svetu v sprejem pa do 15. junija 2020 (Zakon o interventnih ukrepih na javnofinančnem področju – ZIUJP; Uradni list RS, št. 36/2020 z dne 28. 3. 2020). Predlog zaključnega računa je med drugim sestavljen tudi iz splošnega in posebnega dela proračuna, načrta razvojnih programov ter obrazložitvev vseh treh delov.

Občinski svet Občine Škocjan je proračun za leto 2019 sprejel na 2. redni seji, dne 29. 1. 2019 (Uradni list RS, št. 8/2019), rebalans proračuna za leto 2019 pa je obravnaval in sprejel na 5. redni seji, dne 1. 10. 2019 (Uradni list RS, št. 61/2019).

Na prihodkovni strani je bilo za leto 2019 načrtovanih 6.185.951 EUR prihodkov (sprejeti proračun, rebalans, veljavni proračun). Na podlagi denarnega toka je bilo v letu 2019 skupno realiziranih 4.498.962 EUR prihodkov kar pomeni, da so bili prihodki realizirani 72,7 % v primerjavi s planom.

| 2019 | Veljavni proračun | Realizacija | Odstotek R/VP |
|------------------------|-------------------|------------------|---------------|
| Davčni prihodki 70 | 2.530.583 | 2.546.697 | 100,6 % |
| Nedavčni prihodki 71 | 1.311.177 | 294.188 | 22,4 % |
| Kapitalski prihodki 72 | 773.705 | 381.757 | 49,3 % |
| Donacije 73 | 6.000 | 200 | 3,3 % |
| Transferni prihodki 74 | 1.564.486 | 1.276.120 | 81,6 % |
| Skupaj | 6.185.951 | 4.498.962 | 72,7 % |

Na strani prihodkov smo zaznali večje odstopanje pri realizaciji nedavčnih prihodkov, in sicer zaradi nižje realizacije prihodkov od komunalnih prispevkov (10,2 % veljavnega proračuna). Nižji oziroma nerealizirani so

bili prihodki iz naslova drugih nedavčnih prihodkov ter drugih prihodkov od prodaje. Na kontni skupini 72 kapitalski prihodki, ni bila v celoti dosežena realizacija prihodkov od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev (49,3 % realizacija veljavnega proračuna za leto 2019). Nižja je bila tudi realizacija prejetih donacij, medtem, ko smo transferne prihodke državnega in evropskega proračuna uspešno realizirali (1.276.120 EUR):

- sredstva finančne izravnave v višini 122.269 EUR,
- sredstva požarne takse v višini 9.425 EUR,
- sredstva Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo – ZFO v višini 103.289 EUR,
- sredstva Agencije RS za kmetijske trge – zeliščarski center v višini 704 EUR,
- sredstva za sofinanciranje medobčinskega redarstva in inšpektorata v višini 10.367 EUR,
- sredstva za obnovo športnega objekta 14.629 EUR,
- druga prejeta sredstva za tekočo porabo v skupni višini 3.910 EUR,
- sredstva za zeliščarski center v višini 2.815 EUR,
- sredstva za hidravlične izboljšave v višini 1.003.647 EUR,
- sredstva za projekt Dobrote Dolenjske višini 5.065 EUR.

Na strani odhodkov je bilo za leto 2019 načrtovanih 7.028.570 EUR odhodkov (sprejeti proračun), 7.056.910 EUR (rebalans), 7.046.361 EUR (veljavni proračun). Na podlagi denarnega toka je bilo v letu 2019 realiziranih 4.370.494 EUR odhodkov, kar pomeni, da so bili odhodki realizirani 62,0 % v primerjavi z veljavnim proračunom za leto 2019.

| | 2019 | Veljavni proračun | Realizacija | Odstotek R/VP |
|-----------------------------------|------|-------------------|------------------|---------------|
| Tekoči odhodki 40 | | 1.120.962 | 913.124 | 81,5 % |
| Tekoči transferi 41 | | 1.422.220 | 1.314.508 | 92,4 % |
| Investicijski odhodki 42 | | 4.386.473 | 2.029.227 | 46,3 % |
| Investicijski transferi 43 | | 116.706 | 113.634 | 97,4 % |
| Skupaj | | 7.046.361 | 4.370.494 | 62,0 % |

Občina Škocjan je uspešno opravljala dela in naloge na področju občinskega sveta, delovanju administrativnih služb in splošnih javnih storitev, na področju nadzora, opravljanju funkcije župana ter delovanju občinske uprave.

V letu 2019 smo tekoče izvajali investicije, nadaljevali z že začeti projekti, ki jih je potrdil občinski svet. Ocenjujemo, da občina uspešno izvaja naloge lokalne skupnosti in si prizadeva za enakomeren razvoj na vseh področjih njenega delovanja. Hkrati pa poslovanje občine pozitivno vpliva na proračunske uporabnike, ki so vključeni v naš sistem medsebojnega povezovanja in poročanja.

Kljub prizadevanju, da bi tekoče izvajali vse investicije, ki so bile planirane v proračunu občine, nekatere niso bile realizirane v celoti (v odvisnosti od drugih dejavnikov in nosilcev projekta oziroma investicije).

| PPU | Naziv PPU | Veljavni proračun v EUR | Realizacija proračuna v EUR | Neporabljena sredstva v EUR | Pojasnilo – razlog (pri večjih odstopanjih) |
|-----|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---|
| 01 | Politični sistem | 87.519 | 82.641 | 4.878 | Nižji stroški dejavnosti občinskega sveta, odborov komisij, župana, podžupana |
| 02 | Ekonomska in fiskalna administracija | 9.147 | 8.963 | 184 | Nižji stroški dejavnosti nadzornega |

| | | | | | |
|----|---|-----------|---------|-----------|---|
| | | | | | odbora |
| 04 | Skupne administrativne službe in splošne javne storitve | 75.403 | 60.923 | 14.480 | Nižji stroški za objavo občinskih predpisov, spletno stran, občinske prireditve, pokroviteljstva, pravno svetovanje |
| 06 | Lokalna samouprava | 509.623 | 468.932 | 40.691 | Nižji stroški za nakup in vzdrževanje osnovnih sredstev, vzdrževanje upravnih prostorov, materialne stroške ter plače občinske uprave, MIR; realizacija glede na dejanske potrebe |
| 07 | Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih | 132.295 | 122.280 | 10.015 | Nekoliko nižji stroški za civilno zaščito, PGD, GZ; skladno s pogodbeno vrednostjo in dejansko potrebo |
| 08 | Notranje zadeve in varnost | 1.416 | 1.275 | 141 | Gospodarno ravnanje s proračunskimi sredstvi; glede na dejanske potrebe |
| 11 | Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo | 390.932 | 327.829 | 63.103 | Neporabljeni sredstva pri investiciji Zeliščarski center JV Slovenije – nižji stroški izvedbe |
| 13 | Promet, prometna infrastruktura in komunikacije | 2.531.430 | 817.070 | 1.714.360 | PP 13012: javno naročilo, gradnja in obnova cest, mosta – pritožba ponudnika, PP 13025: preizkusa |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | <p>projektantska vrednost, javno naročilo izvedeno šele po rebalansu jeseni,</p> <p>PP 13026: projektiranje križišča GD – realizirano za IDZ, v teku PZI,</p> <p>PP 13030: kolesarska steza: neuspela JN – projektant,</p> <p>PP 13032: cesta Škocjan – Dole: javno naročilo, gradnja in obnova cest in mosta – pritožba ponudnika,</p> <p>PP 13034: javno naročilo, gradnja in obnova cest in most – pritožba ponudnika,</p> <p>PP 13013: krožišče GTC neuspelo JN DRSI,</p> <p>PP 13021: krožišče Škocjan: potrebna sprememba projekta – DRSI, 11.000</p> <p>13031: prehodi za pešce: ne odobritev DRSI,</p> <p>PP 13033: rekonstrukcija ceste Dobruška vas: ni prišlo do odkupov</p> <p>PP 13036: projektiranje križišče Petrol: realizirano za</p> |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|----|---|---------|---------|---------|--|
| | | | | | IDZ, v teku PZI |
| 14 | Gospodarstvo | 67.566 | 36.505 | 31.061 | Nižja realizacija glede na sklenjene pogodbe in izdane naročilnice; Promocija Razvojni center Plinifikacija v občini Mreža postajališč za avtodome |
| 15 | Varovanje okolja in naravne dediščine | 759.200 | 321.533 | 437.667 | Ne realizacija projekta Cerod, CERO DBK, izgradnja zbirno reciklažnega centra; Ostanek sredstev na izgradnji kanalizacije v občini, ki se prenašajo v leto 2020 Sredstva za ureditev območja ob Radulji se prenašajo v leto 2020; PP 15014: obveznost zapade v plačilo v letu 2020 - delno PP 15012: kanalizacija Dobruška vas: vezano na DRSI |
| 16 | Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost | 821.290 | 638.523 | 182.767 | Prostorsko načrtovanje v Investicije vodovodni sistem Tekoče vzdrževanje vodovodnih sistemov Hidravlične izboljšave |

| | | | | | |
|----|---|---------|---------|--------|---|
| | | | | | Subvencije na področju oskrbe z vodo Pokopališka dejavnost Nakup zemljišč |
| 17 | Zdravstveno varstvo | 59.000 | 54.437 | 4.563 | Zavarovanje oseb brez prejemkov Mrliško ogledna služba |
| 18 | Kultura, šport in nevladne organizacije | 424.282 | 346.675 | 77.607 | Muzej dr. Ignacija Knobleharja Ureditev jedra Škocjana Večnamenski objekt Romska tematika Investicije v športne objekte Knjižnica Obdaritev predšolskih otrok |
| 19 | Izobraževanje | 884.932 | 806.191 | 78.741 | Razlika v ceni - VVO Investicije v vrtec Regresiranje prevozov učencev OŠ Dragotin Kette |
| 20 | Socialno varstvo | 281.057 | 266.242 | 14.815 | Regresiranje oskrbe v domovih, varstveno delovnih centrih Plačilo pogrebnih stroškov Ekosocialna kmetija |

Na dan 31. 12. 2019 so bili prihodki realizirani v višini 4.498.962 EUR, kar pomeni 72,7 % veljavnega proračuna za leto 2019. Odhodki so bili realizirani v višini 4.370.494 EUR, kar pomeni 62,0 % veljavnega proračuna. Iz tega sledi, da je bil v letu 2019 izkazan pozitiven finančni učinek. V letu 2019 je Občina Škocjan odplačala glavnice kredita v skupni višini 23.706 EUR ter se skladno s sklepom občinskega sveta zadolžila za 403.289 EUR (investicija Rekonstrukcija regionalne ceste R3-674/1384 Zavrtec - Škocjan, od km 5+910 do km 7+380, skozi Bučko in investicija Povezovalni kanal. vod Dolnja Stara vas - PC Dobruška vas).

V letu 2019 je tako v poslovnih knjigah Občine Škocjan izkazan presežek prihodkov nad odhodki v višini 508.051 EUR, s čimer povečuje presežek prihodkov preteklih let.

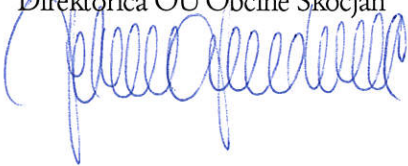
Občina Škocjan je na dan 31. 12. 2019, na EZR izkazovala 295.975 EUR. Stanje kratkoročno danih depozitov pa je znašalo skupno 1.900.013 EUR.

Z že začeti projekti ter investicijami aktivno nadaljujemo v proračunskem letu 2020, za kar bomo namenili tudi proračunska sredstva preteklih let.

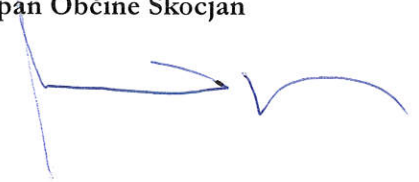
Pripravila:

Finančna služba: Damjana Stopar *D.S.*
OU Občine Škocjan

Petra Pozderek, univ. dipl. prav.
Direktorica OU Občine Škocjan



Jože Kapler
Župan Občine Škocjan



Vročiti:

- občinskemu svetu v obravnavo,
- v zbirko dokumentarnega gradiva občine.