



OBČINA RAČE – FRAM

2327 RAČE, Grajski trg 14

telefon: 02 609-60-10, telefax: 02 609-60-18, Email: info@race-fram.si, <http://www.race-fram.si>

Štev. 034/25-2022

Datum: 22. 8. 2022

T. 8

**OBČINSKEMU SVETU
OBČINE RAČE – FRAM**

ZADEVA: PREDLOG ZA SEZNANITEV NA 25. REDNI
SEJI OBČINSKEGA SVETA OBČINE RAČE –
FRAM, DNE 31. 8. 2022

NASLOV: **Seznanitev z izvrševanjem Odloka o proračunu Občine
Rače – Fram za obdobje od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022**

GRADIVO PRIPRAVILA: občinska uprava

POROČEVALCA: župan Branko Ledinek in Rosvita Robar

PREDLOG SKLEPA: **Občinski svet Občine Rače – Fram se seznani z
izvrševanjem Odloka o proračunu Občine Rače – Fram za
obdobje od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022.**

OBČINA RAČE – FRAM
župan
Branko LEDINEK, l.r.



Rače, 15.7.2022

OBČINSKEMU SVETU, tu

ZADEVA: Kratka obrazložitev izvrševanja proračuna Občine Rače-Fram za obdobje od 1.1. do 30.6.2022

Realizacija proračuna občine Rače-Fram je temeljila in se izvajala na osnovi sprejetega Odloka o proračunu Občine Rače-Fram za leto 2022 (objavljenega v MUV, št. 26/2021) in sprejetega Rebalansa proračuna občine Rače-Fram za leto 2022 (objavljenega v MUV, št. 10/2022).

Občina, kot proračunski uporabnik, vodi poslovne knjige v skladu z zakonom po plačani realizaciji, kar pomeni, da je prihodek takrat, ko občina prejme finančna sredstva nakazana na račun in odhodek nastane šele takrat, ko je račun plačan oziroma izveden odliv iz transakcijskega računa občine.

Iz realizacije prihodkov in odhodkov Občine Rače-Fram za prvo polletje 2022 (od 1.1. 2022 do 30.6.2022) je razvidno, da so realizirani prihodki proračuna občine v višini 4,559.753,97 EUR (indeks realizacije prihodkov 50,3%); odhodki proračuna pa so realizirani v višini 3,938.605,05 EUR (indeks realizacije odhodkov znaša 33,2 %). V polletni realizaciji proračuna občine Rače-Fram so zajeta tudi izvedena plačila obeh neposrednih uporabnikov proračuna – Krajevna skupnost Rače in Krajevna skupnost Fram.

Razlog, da so odhodki realizirani v nižjem procentu od planiranih je narava investicijskih odhodkov, kajti plačila investicij se zamaknejo v drugo polovico proračunskega leta. Med večjimi investicijami je gradnja nove čistilne naprave v Račah. Ta investicija bo zaključena v letošnjem letu.

Plačila za največji del investicijskih odhodkov iz plana proračuna občine bo realiziran v drugi polovici leta, zato je realizacija proračuna za prvo polletje temu primerna.

V prvem polletju so bili prihodki višji od odhodkov za 621.148,92 EUR. Tekoči odhodki za redno izvajanje občinskih nalog so bili realizirani v višini 984.131,05 EUR (33,6 % realizacija proračuna); tekoči transferji so bili realizirani v višini 1,465.515,77 EUR (45,1 % realizacija proračuna). Realizacija investicijskih odhodkov je v višini



1,311.741,67 EUR (24,3% realizacija proračuna), investicijski transferji pa so bili realizirani v višini 177.216,56 EUR (61,5 % realizacija proračuna občine za leto 2022).

Občina svoje obveznosti poravnava v skladu z zakonsko določenimi plačilnimi roki. Težav z zagotovitvijo likvidnostnih sredstev občina nima.

Zaradi prenešenega ostanka finančnih sredstev, iz preteklega leta v letošnji proračun, in pozitivne razlike med prihodki in odhodki v tekočem letu, ima občina višji znesek prostih finančnih sredstev, za katere plačuje bankam negativne obresti.

Občina pravočasno zagotavlja finančna sredstva javnim zavodom za njihovo delovanje.

Stanje finančnih sredstev občine Rače- Fram (skupaj s finančnimi sredstvi obeh krajevnih skupnosti) na dan 30.6.2022 znaša 3,696.705,39 EUR.

Od tega zneska je na računu občine Rače-Fram znesek v višini 1,878.341,83 EUR, KS Fram ima sredstva v višini 11.232,17 EUR in KS Rače v višini 7.131,39 EUR. Računi občine in KS so odprti preko Uprave za javna plačila (UJP) pri Banki Slovenije; za ta finančna sredstva plačuje občina negativne obresti.

Na dan 30.6.2022 ima občina finančna sredstva vezana kot depozitna sredstva pri poslovni banki v višini 800.000 EUR in depozit na odpoklic v višini 1,000.000,00 EUR. Obresti od depozitnih sredstev so 0%, za depozit na odpoklic občina plačuje negativne obresti.

Vezana finančna sredstva so namenjena za pokrivanje odhodkov povezanih z investicijami, ki se bodo šele v drugi polovici proračunskega leta začele izvajati.

Kratka obrazložitev splošnega dela realizacije proračuna:

Realizirani PRIHODKI za prvo polletje znašajo 4,559.753,97 EUR in predstavljajo 50,3% realizacijo sprejetega proračuna občine za leto 2022. Realizacija posameznih davčnih in nedavčnih prihodkov, kakor tudi kapitalskih prihodkov ter transfernih prihodkov je razvidna po posameznih kontih podrobno iz priložene tabele – splošni del proračuna.

Na določenih kontih je realizacija višja od planirane, ponekod pa je nižja. Na vplačila davkov v proračun občine nimamo vpliva, vse je odvisno od izvedenih vplačil davčnih zavezancev, davčna uprava pa prihodke razporeja občinam.



Davčni prihodki (skupina kontov 70) so realizirani v skupni višini 2,733.397,31 EUR oz. 44,4% od planiranih.

Davčni prihodki so:

- konto 700 – dohodnina: realizacija 2,463.864,00 EUR
- konti 703 - davki na premoženje, realizacija v višini 235.104,59 EUR: davki na nepremičnine (NUSZ fizične in pravne osebe: ker so bile odločbe za plačilo NUSZ izdane s strani FURS konec meseca maja, bo realizacija vplačil obveznosti vseh zavezancev razvidna v realizaciji za drugo polovico proračunskega leta 2022), davki na dediščine in darila (se vplačujejo po določbah Zakona o dedovanju), davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje (2% od vrednosti sklenjenih poslov prodaje nepremičnin pripada občini, kjer nepremičnina leži),
- konti 704 - davki na posebne storitve, realizacija v višini 27.170,31 EUR: (davek na dobitke od iger na srečo - davčna stopnja je 15 %. Davek se nakaže v proračun občine, v kateri ima dobitnik stalno prebivališče), drugi davki (okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, turistična taksa, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest).
- konti 706 - Drugi davki in prispevki, realizacija v višini 7.258,41 EUR (to so nerazporejena sredstva, ki jih razporeja finančna uprava (FURS)).

Nedavčni prihodki (skupina kontov 71) so realizirani v višini 905.377,50 EUR oz. 61,4% planiranih prihodkov.

Med nedavčne prihodke spadajo:

- konti skupine 710 - prihodki od udeležbe na dobičku in dohodki od premoženja v višini 178.381,42 EUR (razdelitev dobička za leto 2021 Lekarne Maribor v višini 23.880,33 EUR); prihodki od premoženja – realizacija v višini 154.501,09 EUR oz. 55,3%: najemnine za stanovanja in poslovne prostore, najemnina za komunalno infrastrukturo (vodovodno in kanalizacijsko omrežje ter deponija komunalnih odpadkov), najemnine za športne dvorane, najemnine grobov,..),
- konti skupine 711 - takse in pristojbine, globe v višini 6.877,68 EUR in druge denarne kazni (degradacija in uzurpacija prostora) v višini 5.348,80 EUR,
- konti skupine 713 - prihodki od prodaje blaga in storitev realizacija v višini 465.636,07 EUR oz. 58,7%, to so prihodki od: prodaje pitne vode, kanalščine (čiščenje in odvajanja odpadnih voda), storitve uporabe mrliške vežice,..)
- konti skupine 714 - drugi nedavčni prihodki realizacija v višini 249.133,53 EUR oz. 75,2%: največji delež teh prihodkov je komunalni prispevek (224.958,78 EUR), delna povrnitev plačevanje stroškov domskega varstva, refundacije nadomestil za boleznine, refundacije stroškov prevoza otrok v šolo – domicil ter drugi nedavčni občinski prihodki

Kapitalski prihodki (skupina kontov 72) so realizirani v višini 7.200,00 EUR oz. 6,6 % realizacija planiranih sredstev. Ta znesek predstavlja prihodek od prodaje stavbnega zemljišča v višini 7.200,00 EUR (parc. št. 321/9 k.o. Fram).



Transforni prihodki (skupina kontov 74) so realizirani v višini 913.779,16 EUR oz. 69,0 % realizacija od planirane. Iz državnega proračuna smo prejeli sredstva v višini 320.132,86 EUR, in sicer iz naslova:

- sofinanciranje izgradnje čistilne naprave Rače s strani MOP v višini 148.411,57 EUR,
- državna sredstva za uravnoteženje razvitosti občin v višini 145.914,00 EUR,
- sredstva požarne takse v višini 5.934,89 EUR,
- sofinanciranje programov javnih del v višini 9.701,07 EUR,
- znesek 9.574,58 EUR smo prejeli za sofinanciranje stroškov delovanja Skupne medobčinske uprave Maribor za leto 2021,
- znesek 596,75 EUR predstavlja letno nadomestilo za upravljanje državnih gozdov, ki pripada občini Rače-Fram,
- prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU za ČN Rače znašajo v višini 593.646,30 EUR.

Realizirani ODHODKI znašajo 3,938.605,05 EUR in predstavljajo 33,2% realizacijo veljavnega proračuna občine Rače-Fram za leto 2022.

Realizacija posameznih tekočih odhodkov, ki zajemajo stroške delovanja občine, tekočih transferjev, investicijskih odhodkov in investicijskih transferjev za proračunske uporabnike (šoli in gasilska društva), je razvidna po kontih v splošnem in v posebnem delu proračuna.

Realizacija tekočih odhodkov iz poslovanja (konti skupine 40) znaša v prvem polletju v višini 984.131,05 EUR oz. 33,6% planiranih odhodkov proračuna.

Tekoči odhodki zajemajo:

- **konti skupine 400** – plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 344.887,43 EUR. Realizirani znesek predstavlja porabo proračunskih sredstev za:
 - izplačilo plač in drugih izdatkov zaposlenim (osnovne plače, dodatki za delovno dobo in dodatki za delo v posebnih pogojih dela),
 - regres za letni dopust,
 - povračila in nadomestila (povračilo stroškov prehrane med delom, povrnitev prevoznih stroškov za prevoz na in iz dela),
 - sredstva za delovno uspešnost,
 - sredstva za nadurno delo,
 - drugi izdatki zaposlenim (jubilejna nagrada, odpravnina).
- **konti skupine 401** – prispevki delodajalcev za socialno varnost realizacija v višini 51.241,85 EUR. :
 - plačilo prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje,
 - prispevki za zdravstveno zavarovanje,
 - prispevek za zaposlovanje in starševsko varstvo ter
 - premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU



- konti skupine 402 – izdatki za blago in storitve, realizacija v višini 588.001,77 EUR:
 - pisarniški in splošni material ter storitve - znesek 114.826,22 EUR (pisarniški material, čistilni material in storitve, založniške in tiskarske storitve, računalniške storitve, varnost pri delu, stroški upravljanja lastniških objektov, reprezentanca,...)
 - energija, voda, komunalne storitve in komunikacije - znesek 76.733,72 EUR (odvoz smeti, električna energija, poština, telefonske storitve, stroški ogrevanja, tekoči stroški pokopališka dejavnost, ..)
 - prevozni stroški in storitve za službena vozila - znesek 12.023,77 EUR (pristojbine za registracijo in zavarovalne premije za motorna vozila, gorivo, vzdrževanje in popravilo vozil, ..)
 - izdatki za službena potovanja znesek 4.844,92 EUR (stroški prevoza s svojim avtomobilom v službene namene)
 - tekoče vzdrževanje - realizirani znesek 344.524,84 EUR predstavlja plačilo stroškov za: letno vzdrževanje cest, izvajanje zimske službe, vzdrževanje javne razsvetljave, vzdrževanje ČN in monitoringi, vzdrževanje vodovodnega omrežja, zavarovalne premije za objekte in opremo, storitve odmere zemljišč in cenitve, tekoče vzdrževanje kanalizacijskega omrežja in stanovanjskih objektov, električna energija za javno razsvetljavo in čistilne naprave, tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme, strojne opreme in komunikacijske opreme,..
 - drugi operativni odhodki v višini 35.048,30 EUR zajemajo stroške izplačil za: sejnine članom občinskega sveta, delovnih teles in sveta KS, mesečna nagrada podžupanoma, stroški storitev odvetnikov, notarjev, članarine, plačilni promet in drugi operativni odhodki (nakup majic in tiskarske storitve, nakup zastav, aranžmaji in aranžiranje slik, hitri antigenski testi, vzdrževanje požarnega sistema, čiščenje prtov, RTV prispevek, ..)
- konto skupine 409 - splošna proračunska rezervacija: opravili smo prerazporeditev v višini 2.000,00 EUR na proračunsko postavko 20207 – stroški povezani s prevozi starejših - PROSTOFER.

Tekoči transferi (konti skupine 41) so bili realizirani v višini 1,465.515,77 EUR oz. 45,1% planiranih sredstev proračuna občine za leto 2022.

Med tekoče transfere spadajo:

- konti skupine 410 - subvencije realizacija v višini 24.695,89 EUR :
 - subvencije za spodbujanje podjetništva in kmetijstva,
 - prometna preventiva,
 - plačilo obveznosti po pogodbi za delovanje Regionalnega razvojnega programa Podravje
- konti skupine 411 - transferi posameznikom in gospodinjstvom realizacija v višini 814.675,22 EUR:
 - prispevek za novorojence,
 - doplačilo domskega varstva starejših občanov,



- pomoč občanom v stiski,
 - plačilo razlike med ekonomsko ceno programov v vrtcu in plačili staršev,
 - regresiranje prevozov v šolo in prehrane učencev,
 - žepnine za dijake in študente
 - izplačilo plače družinskemu pomočniku (za december/2021)
 - plačilo pogrebnin,
 - subvencije stanarin za neprofitna stanovanja
- konti skupine 412 – transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam realizirano v višini 240.351,85 EUR:
- financiranje programov športnih, gasilskih, kulturnih in drugih društev,
 - sredstva za financiranje političnih strank,
 - financiranje stroškov delovanja Gasilske zveze Maribor in poklicnih gasilcev
 - pokrivanje stroškov civilne zaščite,
 - sofinanciranje občasnih prireditev
- konti skupine 413 – drugi tekoči transferi predstavljajo realizacijo v znesku 385.792,81 EUR. Med te transfere spada pokrivanje stroškov za:
- pokrivanje stroškov plač, prispevkov in materialnih izdatkov za delovanje Skupne medobčinske uprave Maribor na osnovi
 - stroški plač in prispevkov za šolstvo, javna dela, mariborske knjižnice,
 - povrnitev materialnih izdatkov za šolstvo, otroško varstvo,
 - regres za javna dela,
 - mariborska knjižnica-knjige in bibliobus,
 - IKT oprema, programski stroški in drugi stroški za delovanje knjižnice v gradu Rače,
 - premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje-javni zavodi,
 - sofinanciranje izvajanja zobozdravstvene nujne pomoči,
 - sofinanciranje pomoči na domu, varne hiše, materinski dom, delovanja medgeneracijskega centra.

Investicijski odhodki (konti skupine 42) so realizirani v višini 1,311.741,67 EUR oziroma 24,3% sprejetega proračuna za leto 2022. Realizacija investicijskih odhodkov bo tako kot vsako leto zaradi postopkov za izvedbo investicij (razpisi) in njihovih plačil v drugi polovici leta višja.

Izgradnja čistilne naprave Rače je v zaključni fazi, sedaj poteka eno leto poskusno obratovanje. Zaključena je investicija ureditev knjižnice v gradu Rače, nogometno igrišče Fram je v zaključni fazi obnove.

Zaključena širitev kanalizacije za odvajanje odpadnih voda s črpališčem v Framu na odseku Greif-Tepej. Prav tako je bila zaključena in predana v uporabo 1. faza kanalizacije za odpadne vode od Frama proti Rančam.

Zaključena je sanacija izvira Eberli za potrebe povečanja kapacitet pitne vode. Izvedena je bila sanacija in asfaltiranje javne poti do nove ČN Rače vključno z razširitvijo mostu preko vodotoka pri obračališču Hauptman na Ptujski cesti v Račah.



Širitev javnega vodovodnega omrežja iz Ranč do Frama ter primarnega voda na Cesti na Bukovec v Morju.

Zaključena je krožna navezava javnega vodovodnega omrežja Križna cesta do Cesta talcev v Račah ter obnova omrežja v Zgornji Gorici proti Valandom. Postavitev nadstreška za potrebe električnih koles in garažo za vozilo Prostofer pri medgeneracijskem centru v Račah. Priprava temeljne plošče in postavitev bivalnega kontejnerja v Ješenci – Duša Marko.

Izgradnja balinišča v Spodnji Gorici pri gasilskem domu. Rekonstrukcija javnih poti v Kopivniku odcepa Repnik in Ačko, v Ješenci odcep Taferner ter v Spodnji Gorici mimo podjetja Zu-Vil.

V času priprave polletnega poročila se izvajajo naslednje investicije:

- Obnova šestih odsekov občinskih cest 2022 je v fazi izvajanja in bo zaključena v 4 mesecih
- Širitev kanalizacije za odvajanje odpadnih voda v Naselju Ranče - vikendi
- Izbira izvajalca za izvedbo križišča z levim zavijalcem v Morju na Bistriški cesti
- Izgradnja kolesarskega postajališča s sanitarijami in parkiriščem pri ČN Rače

Investicijski transferi (konti skupine 43) so realizirani v višini 177.216,56 EUR oz. 61,5% proračuna (dotacije sredstev društvom na osnovi razpisa za investicije, transferna sredstva nakazana javnima zavodoma za nakup opreme in investicijsko vzdrževanje šol).

V »posebnem delu proračuna občine« je razvidna realizacija odhodkov in drugih izdatkov po proračunskih uporabnikih.

Odhodki so razvrščeni po programih. V okviru programa pa so odhodki razdeljeni po proračunskih postavkah, le-te pa po posameznih kontih.

V drugi polovici leta 2022 bo realizacija odhodkov in drugih izdatkov občine pospešena zaradi investicij, ki bodo izvedene in plačane do konca leta 2022.



IZVEDENE PRERAZPOREDITVE FINANČNIH SREDSTEV V ČASU OD 1.1 DO 30.6.2022

Na osnovi 5. člena Odloka o proračunu občine Rače-Fram za leto 2022 (MUV, št. 26/2021) župan odloča o prerazporejanju pravic porabe med proračunskimi postavkami v okviru celotnega proračuna.

Vse prerazporeditve sredstev so razvidne v Veljavnem proračunu občine Rače-Fram.

Župan lahko spreminja vrednost projektov. V kolikor se vrednost projektov spremeni za več kot 20% izhodiščne vrednosti, mora predhodno potrditi občinski svet.

Finančna sredstva se v posebnem delu proračuna prerazporejajo, ker niso bila na določenih proračunskih postavkah zagotovljena v zadostnem obsegu oziroma jih pri pripravi proračuna nismo mogli vedeti, zato tudi niso bila planirana v dovolj velikem obsegu.

Občinski svet občine Rače-Fram je na svoji 24. seji dne 27.5.2022 sprejel Odlok o rebalansu proračuna občine za leto 2022 (MUV, št. 10/2022).

Po sprejetem rebalansu proračuna je bil pripravljen sklep o prerazporeditvi finančnih sredstev.

- 1. Iz splošne proračunske rezervacije (proračunska postavka 23101, konto 409000)** je bilo z rebalansom zagotovljenih sredstev v višini 85.076,29 EUR.

Prerazporedili smo sredstva v višini 2.000,00 (po enem sklepu o prerazporeditvi sredstev) na proračunsko postavko in konto:

Postavka:	Konto:	naziv	Znesek v EUR
20207	40209921	Stroški povezani s prevozi starejših -Prostofer	+2.000,00

Pripravila:
Dragica Drevenšek
Samo Rajšp



Branko LEDINEK
ŽUPAN
OBČINE RAČE-FRAM