

OBČINA ŠALOVCI
Šalovci 162
9204 Šalovci

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA ZA LETO 2020

I. UVOD

Pri pripravi proračuna Občine Šalovci za leto 2020 smo upoštevali **predpise s področja javnih financ, računovodstva, javnih naročil in nadzora državnih pomoči**.

Proračun smo pripravljali na podlagi izhodišč, ki nam jih je posredovalo Ministrstvo za finance, globalni makroekonomski okvirji razvoja Slovenije in **izračun primerne porabe občin, dohodnine in finančne izravnave**.

Primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog občine. Primerno porabo posamezne občine ugotovi Ministrstvo za finance po enačbi iz 13. člena Zakona o financiranju občin (Ur. L. RS, št. 123/06, 57/08, 36/11, 14/15, -ZUUJFO, 71/17, 21/18-popr., 80/20-ZIUOOPE in 189/20-ZFRO, v nadaljevanju ZFO) z upoštevanjem naslednjih elementov:

- Povprečnina – na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog
- Število prebivalcev občine
- Korekcijski faktorji (površina občine, dolžina lokalnih cest in javnih poti, prebivalci, mlajši od 15 let in prebivalci, starejši od 65 let).

Za leto 2020 je bila izračunana povprečnina v znesku 623,96 EUR.

Dohodnina – občinam pripada skupaj 54 % dohodnine, vplačane v predpreteklem letu, povečane za inflacijo za leto pred letom in leto, za katero se izračuna primerna poraba. Dohodnina se izračuna v skladu s 14. členom ZFO-1 v treh korakih: 70 % dohodnine pripada vsem občinam enako glede na strukturni delež odmerjene dohodnine, preostalih 30 % skupaj s presežkom dohodnine nad 70 % pri posameznih občinah pa se razdeli najprej s solidarnostno izravnavo in nato še z dodatno solidarnostno izravnavo.

Finančna izravnava – občini, ki v posameznem proračunskem letu s prihodkom iz dohodnine ne more financirati primerne porabe, se iz državnega proračuna dodeli finančna izravnava v višini razlike med primerno porabo občine in dohodnino.

Odlok o proračunu Občine Šalovci za leto 2020, s katerim so bili predvideni prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki Občine za leto 2020 je sprejel občinski svet Občine Šalovci na svoji 12. redni seji dne 18.06.2020, Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o proračunu Občine Šalovci za leto 2020 pa na 7. dopisni seji dne 05.11.2020, s katerim smo prihodke planirali v znesku 2.734.929 EUR ter odhodke 2.779.516 EUR. V veljavnem

proračunu Občine Šalovci za leto 2020 pa so upoštevane prerazporeditve po sklepu župana v skladu z odlokom o proračunu Občine Šalovci za leto 2020.

Zaključni račun proračuna sestavljajo:

- 1. Splošni del proračuna**
- 2. Posebni del proračuna**

V **splošnem delu proračuna** so prihodki in odhodki prikazani po ekonomski klasifikaciji v:

- Bilanci prihodkov in odhodkov
- Računu finančnih terjatev in naložb
- Računu financiranja

V **bilanci prihodkov in odhodkov** so prikazani na strani

- *Prihodkov*: davčni prihodki, nedavčni prihodki, kapitalski prihodki, prejete donacije in transferni prihodki
- *Odhodkov*: tekoči odhodki, tekoči transferi, investicijski odhodki in investicijski transferi.

V **računu finančnih terjatev in naložb** se izkazujejo vsa prejeta sredstva od vrnjenih posojil, od prodaje kapitalskih vlog in vsa porabljena sredstva danih posojil ter porabljena sredstva za nakup kapitalskih naložb.

V **računu financiranja** se izkazujejo odplačila dolgov in zadolževanja, ki je povezano s financiranjem presežkov odhodkov nad prihodki v bilanci prihodkov in odhodkov, presežkov izdatkov nad prejemki v računu finančnih terjatev in naložb ter s financiranjem odplačil dolgov v računu financiranja. V računu financiranja se prav tako izkazujejo spremembe denarnih sredstev na računih proračuna v proračunskem letu.

Posebni del proračuna je sestavljen po neposrednih proračunskih uporabnikih, v okviru tega pa po:

- Področjih proračunske porabe
- Glavnih programih
- Podprogramih
- Proračunskih postavkah
- Kontih.

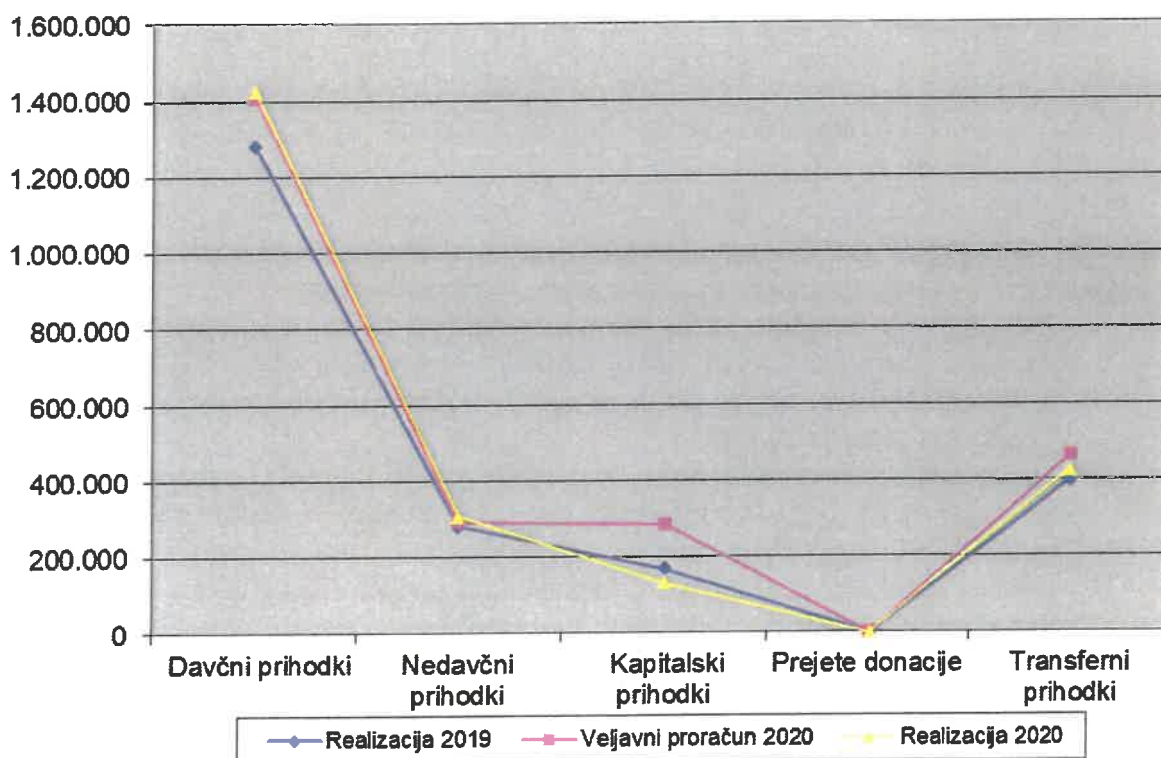
II. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

1. Izkaz prihodkov in odhodkov – drugih uporabnikov

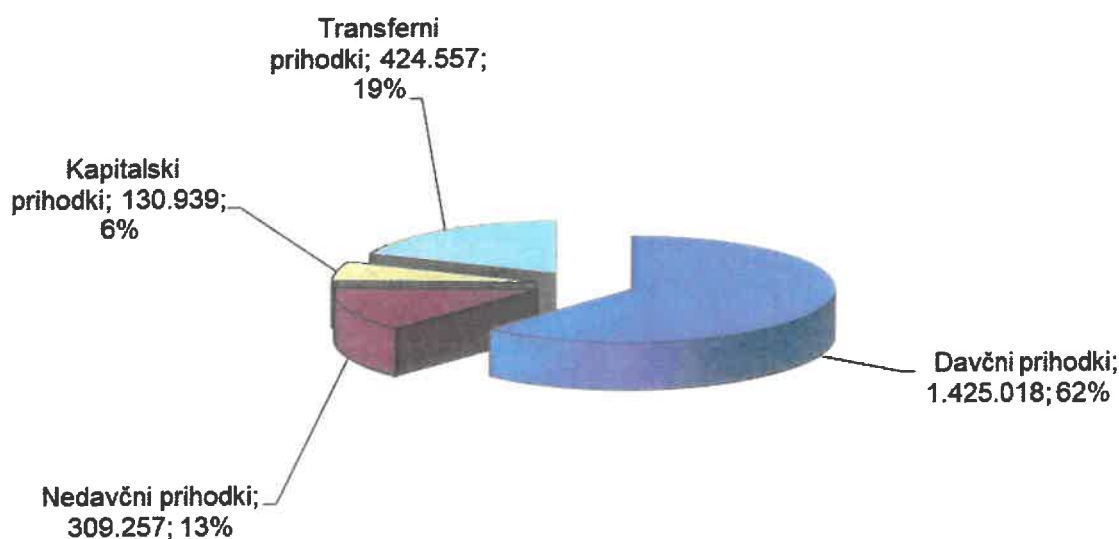
1.1. Prihodki

Občina Šalovci jih je v letu 2020 dosegla v znesku 2.289.771 EUR in je indeks glede na preteklo leto 108, glede na proračun pa 94.

Primerjava prihodkov tekočega s preteklim letom ter veljavnim proračunom za leto 2020, pa je razvidna iz naslednjega grafa:



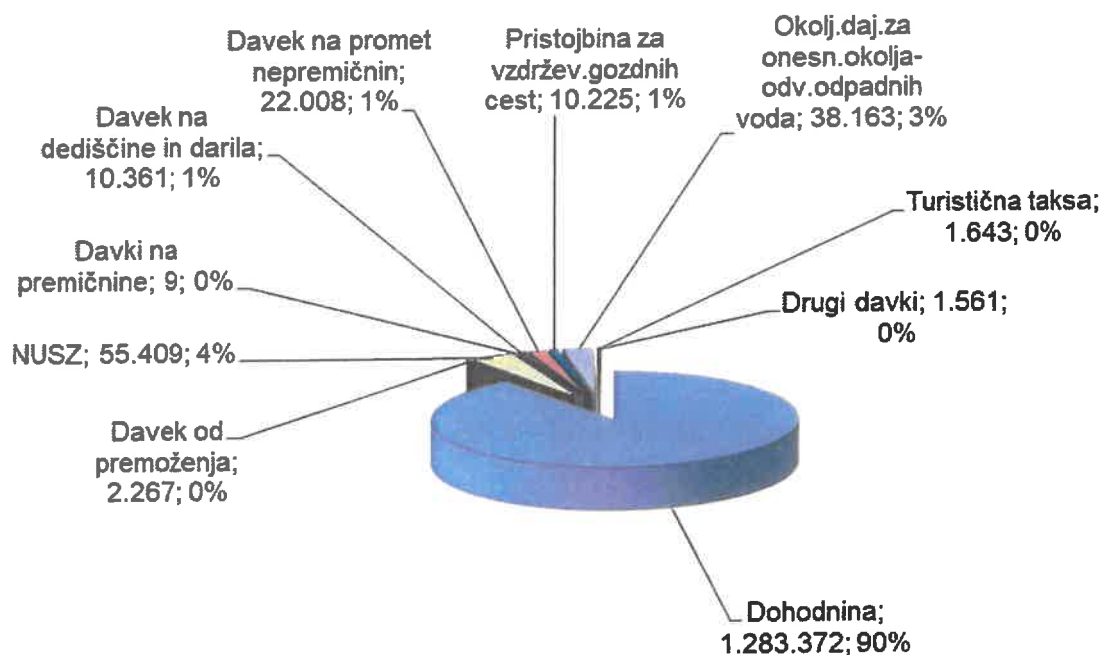
Strukturo prihodkov za leto 2020 nam prikazuje naslednji graf:



Davčni prihodki so glede na proračun realizirani z indeksom 101 in glede na preteklo leto z indeksom 111. Odstopanja glede na preteklo leto in proračun so pri:

- Dohodnini, ki je glede na preteklo leto višja za 18 %, v letu 2019 smo prejeli še finančno izravnavo v znesku 94.517 EUR, ki je bila izkazana kot transforni prihodek, v letu 2020 pa smo prejeli samo dohodnino.. Indeks dohodnine in finančne izravnave je glede na preteklo leto 108.
- Nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča (NUSZ) – glede na proračun pa je indeks 104, realizacija je glede na preteklo leto nižja, indeks 77, ker je za leto 2018 drugi obrok NUSZ zapadel in bil plačan v letu 2019.
- Davki na dediščine in darila so višji tako na preteklo leto (indeks 124) kot tudi na proračun (indeks 130)
- Davki na promet nepremičnin so glede na proračun višji za 38 %, realizacija glede na preteklo leto pa je nižja za 46 %
- Okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, ki znaša 38.163 EUR in je glede na preteklo leto nižja z indeksom 70, glede na proračun pa je indeks 108. Glede na preteklo leto je nizka rast zaradi plačila obveznosti za nazaj v letu 2019, ker okoljska dajatev prej ni bila izvzeta iz izvršbe. Po izvzemu okoljske dajatve iz izvršbe pa obveznosti sproti mesečno odvajamo.
- Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest se je povečala glede na preteklo leto (indeks 140) in proračun z indeksom 173 in znaša 10.225 EUR.

Struktura davčnih prihodkov je naslednja:



Nedavčni prihodki so doseženi v višini 309.257 EUR, indeks glede na preteklo leto je 110, glede na proračun pa 106.

Prihodki od udeležbe na dobičku znašajo 267 EUR od udeležbe na dobičku Saubermacher Komunala za leto 2019.

Prihodki od premoženja:

- Najemnine za kmetijska zemljišča 228 EUR
- Najemnine za poslovne prostore 8.621 EUR
- Najemnine za stanovanja 2.701 EUR, indeks na preteklo leto je 33 zaradi plačila po izvršbi za nazaj v letu 2019
- Druge najemnine:
 - prihodki iz naslova najema gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe »Oskrba s pitno vodo Pomurja-Sistem B« so bili v letu 2020 realizirani v znesku 220.689 EUR
 - prihodki od najemnin CEROP za odlagališče ter nepremičnine in opremo znašajo 13.845 EUR
- Koncesije 597 EUR
- Drugi prihodki - uporaba dvoran 316 EUR

Upravne takse 1.600 EUR

Globe (prekrški in nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo) 619 EUR

Prihodke od prodaje blaga in storitev smo planirali v znesku 30.362 EUR, realizirani pa so 26.371 EUR iz naslova zaračunanih in plačanih storitev JP Vodovod Sistema B d.o.o., po pogodbi o izvajanju storitev na področju oskrbe s pitno vodo in drugim uporabnikom.

Drugi nedavčni prihodki znašajo 33.403 EUR, indeks glede na preteklo leto 92, glede na proračun pa je indeks 139. Doseženi so predvsem iz naslova:

- Povračila uporabnikov pomoči na domu 5.251 EUR
- Povračila za vzdrževanje pokopališč in najem grobov 22.323 EUR
- Sofinanciranje izgradnje vodovoda 2.792 EUR
- Sofinanciranje izgradnje kanalizacije 217 EUR
- Odškodnine iz naslova sklenjenih zavarovanj 2.649 EUR
- Drugi prihodki 172 EUR (Saubermacher Komunala, tehtarina)

Kapitalski prihodki so bili v letu 2020 realizirani v znesku 130.939 EUR iz naslova prodaje:

- Zgradb 4.790 EUR
- Prevoznih sredstev 450 EUR
- Kmetijskih zemljišč 36.781 EUR
- Gozdov 86.597 EUR
- stavbnih zemljišč 2.321 EUR

Transforni prihodki v znesku 424.557 EUR so glede na preteklo leto realizirani z indeksom 107, glede na proračun pa so transforni prihodki realizirani z indeksom 91.

Iz državnega proračuna smo prejeli:

- 154.670 EUR za *tekočo porabo* in sicer:
 - sofinanciranje dvojezičnosti 113.446 EUR,
 - subvencioniranje najemnin 482
 - povračilo stroškov za izvajanje nalog nastalih kot posledica COVID-19, stroški na področju zaščite, reševanja in pomoči, 4.274 EUR
 - sofinanciranje medobčinske inšpekcije in redarstva 1.897 EUR,
 - sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest 8.274 EUR
 - sofinanciranje programa javnih del »Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest« 13.477 EUR
 - nadomestilo za upravljanje državnih gozdov 195 EUR
 - financiranje dodatka za nevarnosti in posebne obremenitve v času epidemije 12.624 EUR

Za *investicije* pa smo prejeli iz državnega proračuna 226.088 EUR sredstev za naslednje projekte:

1. Športno rekreacijski center Markovci 30.174 EUR
2. Obnova VD Domanjševci s parkiriščem 49.409 EUR
3. Ureditev pokopališča Markovci 25.000 EUR
4. Center Volčin Šalovci 7.930 EUR
5. Spodbujanje podjetništva na območju KP Goričko – Obrtna cona Šalovci, 102.339 EUR za nakup zemljišč
6. Goričko pod zvezdami 4.200 EUR
7. Sofinanciranje investicij na dvojezičnem območju 1.000 EUR

Iz naslova požarne takse smo prejeli 6.036 EUR sredstev.

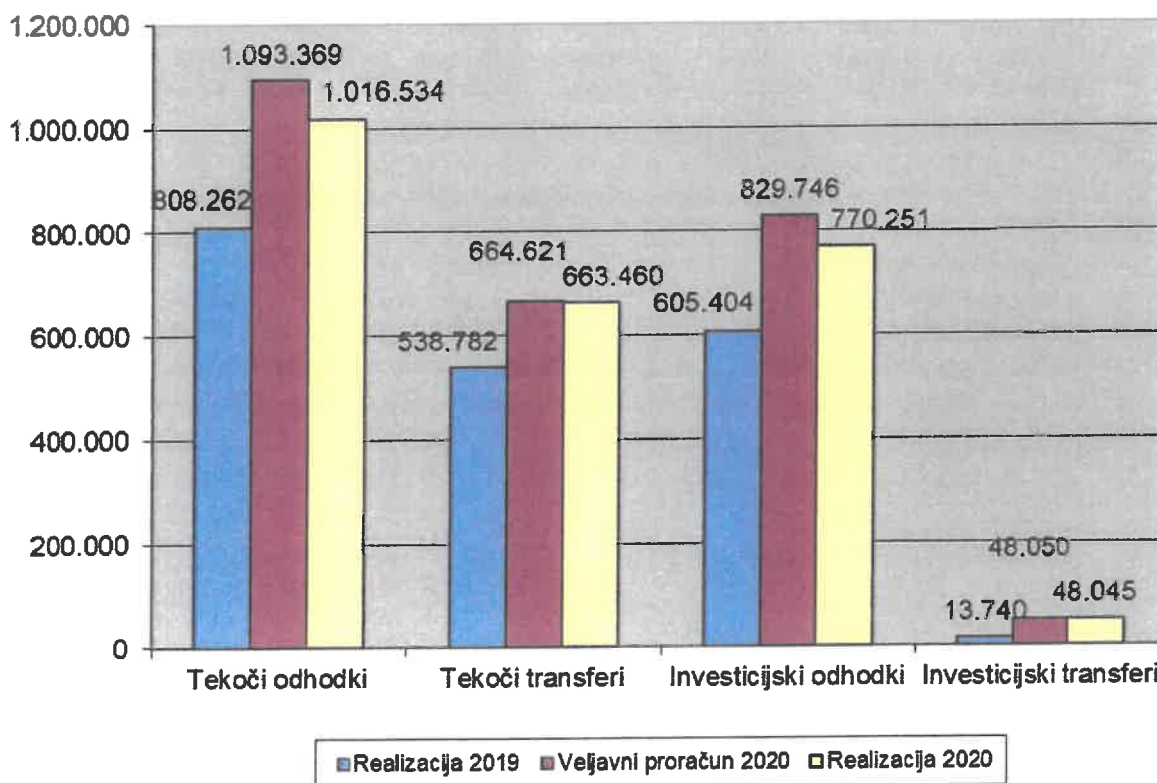
Iz proračuna EU iz strukturnih skladov smo prejeli 43.799 EUR za:

- Sofinanciranje projekta Mura Raba Tour (karavla Čepinci) 26.999 EUR
- Sofinanciranje projekta Goričko pod zvezdami 16.800 EUR

1.2. Odhodki

V letu 2020 smo realizirali odhodke v znesku 2.498.290 EUR in je indeks glede na preteklo leto 127, glede na veljavni proračun pa 95.

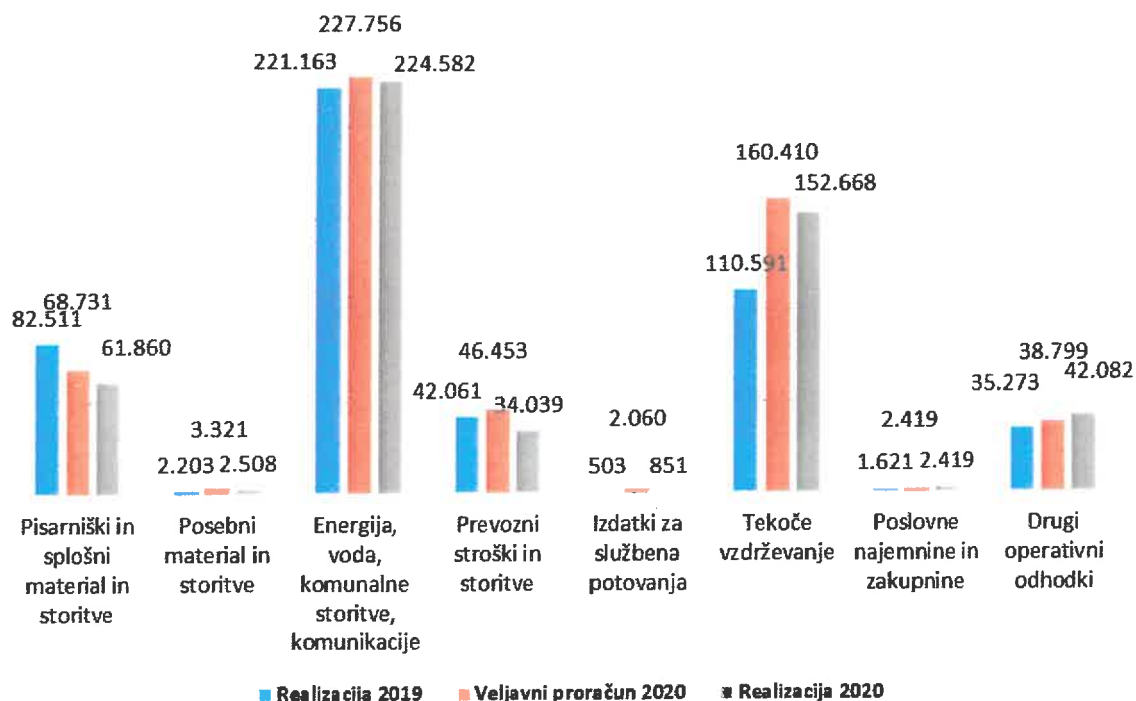
Primerjava realizacije s proračunom in preteklim letom:



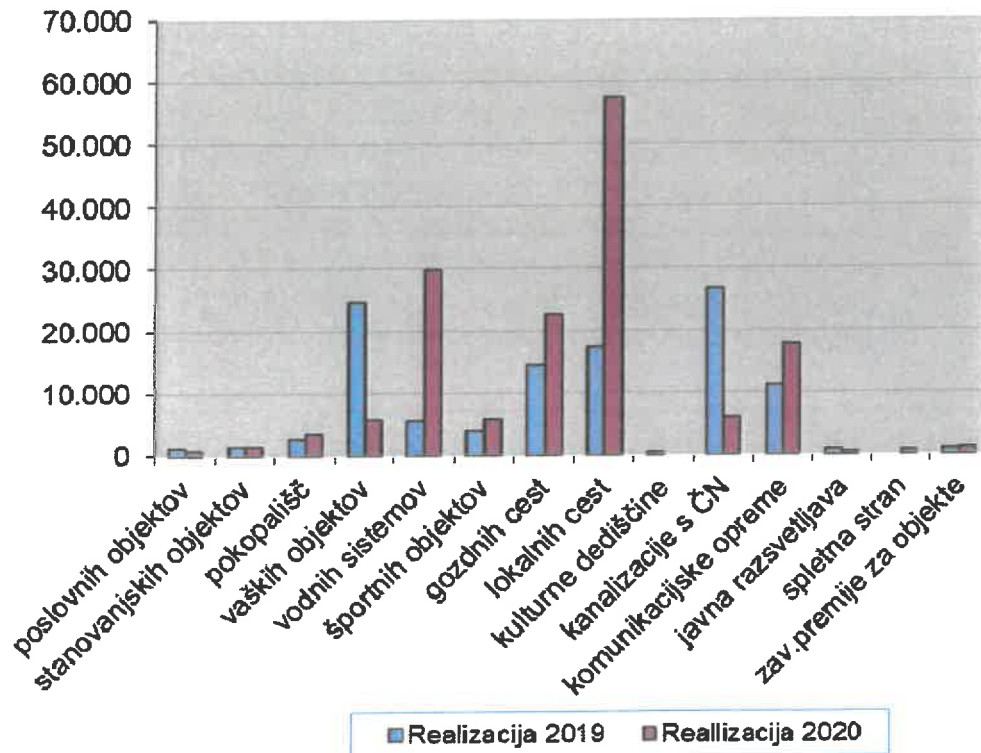
Tekoči odhodki so glede na preteklo leto realizirani z indeksom 127, glede na proračun pa 95 % in jih tvorijo:

- **plače in drugi izdatki zaposlenim** so se s prispevki delodajalca za socialno varnost povečale z indeksom 117, brez plač za javna dela pa je indeks 107 (povečanje minimalne plače in minimalne osnove za prispevke, napredovanja), glede na proračun pa je realizacija plač in drugih izdatkov zaposlenim 94 %.
- **izdatki za blago in storitve** v znesku 521.008 EUR so se povečali za 5 %, glede na proračun pa je indeks 95.

Primerjava tekoče realizacije glede na preteklo obdobje in proračun:



- Pisarniški in splošni material in storitve so glede na preteklo leto nižji za 25 %, glede na proračun pa je realizacija 90 %. Nižji so predvsem stroški „drugi splošni material in storitve”, ki predstavljajo 74 % pisarniškega in splošnega materiala in storitev. Drugi splošni material in storitve predstavlja predvsem poraba za občinski praznik in druge prireditve 18.972 EUR, materialni stroški župan 136 EUR, RO 7.194 EUR, za OU 276 EUR, obrambo pred točo 2.165 EUR, material za TNC Peterloug 2.809 EUR, za projekt Mura Raba Tours 9.241 EUR (notranja svetila, jahalna pot idr.), pokrivanje stroškov vodenja CEROP 343 EUR, vzdrževanje vodnih sistemov 2.705 EUR, praznična okrasitev naselij 286 EUR in prevajalske storitve 1.360 EUR.
- Posebni material in storitve v znesku 2.508 EUR predstavlja delovne obleke in zdravniške preglede zaposlenih
- Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije (električna energija, poraba kuriv in stroški ogrevanja, voda in komunalne storitve, odvoz smeti, telefon, poštnine idr.) v znesku 224.582 EUR, predstavljajo 43 % izdatkov za blago in storitve, indeks glede na proračun je 99, glede na preteklo leto pa 102. Največji delež 150.820 EUR predstavlja voda in komunalne storitve za zaračunane omrežnine za dodatne priključke občine po dodatku k Prilogi št. 12 Pogodbe o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe „oskrbe s pitno vodo Pomurja – Sistem B za leto 2020, katero nam zaračunava JP Vodovod sistema B d.o.o.
- Prevozne stroške in storitve 34.039 EUR, od tega gorivo 12.672 EUR, vzdrževanje in popravila vozil 15.591, registracija 850 EUR in zavarovanje vozil 4.926 EUR
- Izdatke za službena potovanja 851 EUR
- Tekoče vzdrževanje v znesku 152.668 EUR predstavlja 29 % izdatkov za blago in storitve. Glede na preteklo leto se je povečalo za 38 %, glede na proračun pa je indeks 95. Primerjava s preteklim letom je naslednja:



Bistvena odstopanja glede na preteklo leto so pri vzdrževanju:

- Vaških objektov zaradi, v letu 2019, plačila računov za nazaj (21.317 EUR)
 - Vodnih sistemov, plačila večjih vzdrževanj v letu 2020: zamenjava črpalke, cevi in čiščenje vrtnice Čepinci 9.679 EUR, izvedba nove linije od vodohrama Čepinci 6.830 EUR, montaža vodomera in predelava cevovoda vodohram Domanjševci 2.750 EUR, prečrpališče Čepinci-znižanje obratovalnega tlaka 3.108 EUR
 - Lokalnih cest, v letu 2020 smo plačali 36.340 EUR obveznosti za nazaj, iz leta 2018 in 2019
 - Kanalizacije s ČN, v letu 2019 plačila večjih vzdrževalnih del za servis in popravilo čistilne naprave 14.978 EUR
- Najemnine in zakupnine 2.419 EUR za najem boksa za psa v zavetišču za živali
 - Drugi operativni odhodki 42.082 EUR (sejnine, strokovno izobraževanje, storitve odvetnikov in notarjev, stroški sodnih postopkov, članarine, stroški plačilnega prometa, bančne storitve, stroški povezani z zadolževanjem, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, drugi operativni odhodki (negativne obresti pri BS, poračun okoljske dajatve za leto 2018 in 2019 po nalogu inšpekcije 4.185 EUR, varstvo pri delu, e-hramba, odhodki v zvezi s preprečevanjem Covid-19, promocijske aktivnosti idr.
 - plačilo domačih obresti, ki se nanašajo na plačilo obresti od kratkoročnih kreditov:
 - v znesku 3.429 EUR Banki Intesa Sanpaolo (Banka Koper d.d.)
 - v znesku 113.576 EUR NLB d.d. po sklepu o izvršbi IN 27/2012
 - 42.956 EUR SRRS po sklepu o izvršbi VL 192999/2013

- sredstva, izločena v rezerve:
 - Splošno proračunsko rezervo, ki se uporablja za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva ali pa ne v zadostnem obsegu, smo na podlagi sklepa župana porabili v višini 19.747 EUR
 - proračunski sklad CEROP pri Občini Puconci, oblikovan na podlagi sklepa skupščine JP CEROP, da se obračunana sredstva iz naslova amortizacije za objekte in opreme I. in II. Faze regijskega centra za ravnanje z odpadki v višini 50 %, nakažejo na poseben sklad formiran pri Občini Puconci in bodo namenjena za investicijsko vzdrževanje objektov in opreme I. in II. Faze regijskega centra ter za nadaljnja investicijska vlaganja na področju ravnanja z odpadki podjetja CEROP d.o.o. Odhodki proračunskega sklada v letu 2020 znašajo 6.794 EUR

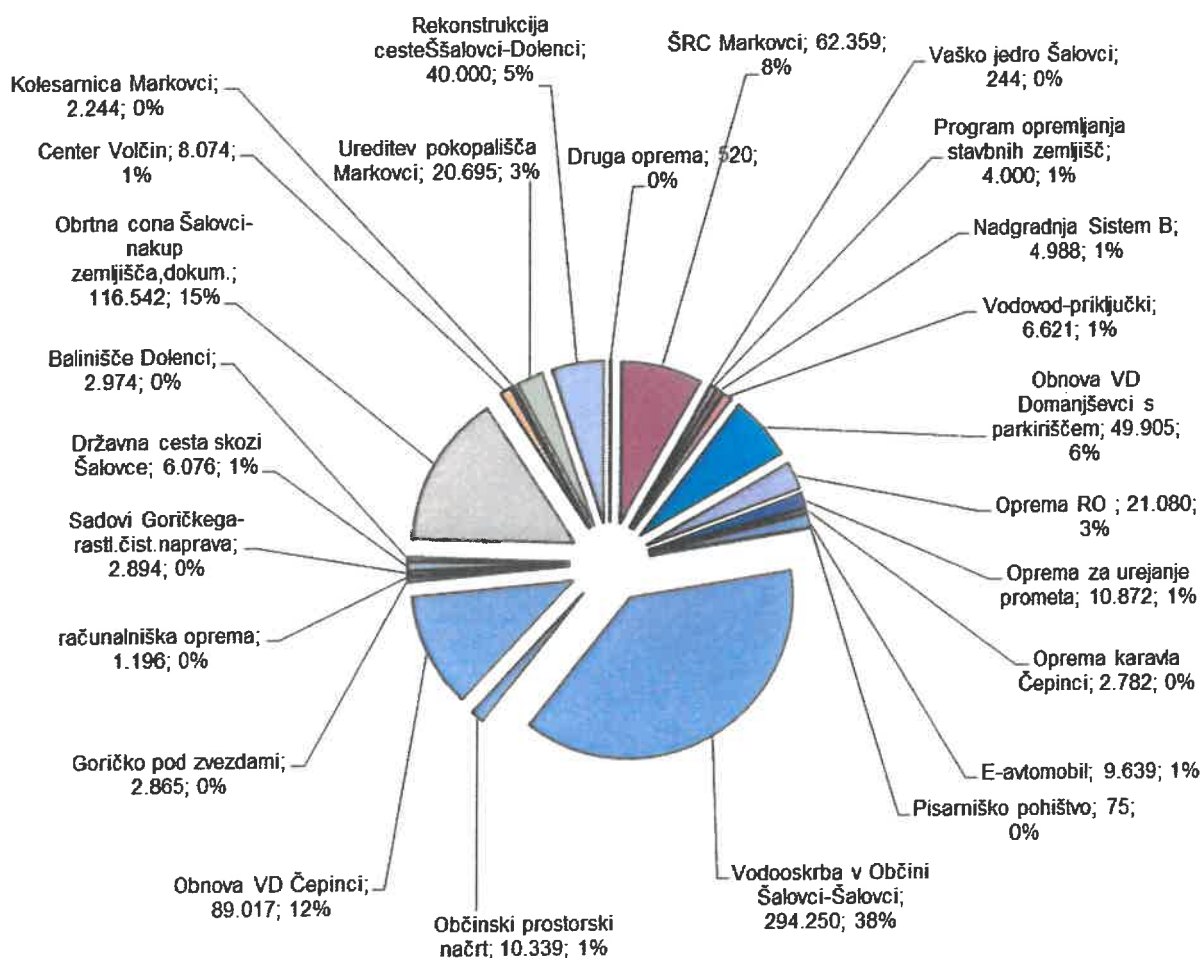
Tekoči transferi so glede na preteklo obdobje višji za 23 %, glede na proračun pa je realizacija 100 %. Znesek 663.460 EUR tvorijo:

- Subvencioniranje cen izvajalcem GJS 22.668 EUR za subvencioniranje omrežne vodovoda
- Subvencije v kmetijstvu 5.362 EUR (regresiranje nakupa apnenčeve moke, dopolnilnih dejavnosti in zavarovalnih premij)
- Transferi nezaposlenim iz naslova opravljanja javnih del 12.493 EUR (Mozaik, KP Goričko, Društvo paraplegikov Prekmurja in Prlekije, Društvo za promocijo in zaščito prekmurskih dobrot))
- Darilo ob rojstvu otrok 1.800 EUR
- Drugi transferi za zagotavljanje socialne varnosti 2.452 EUR – bivanje v zavetišču za brezdomce, varna hiša, enkratne denarne pomoči socialno ogroženim,
- Drugi transferi posameznikom znašajo 306.886 EUR in tvorijo 46 % tekočih transferov, zajemajo pa:
 - regresiranje prevozov v šolo 19.703 EUR, od tega plačani računi za leto 2019 13.817 EUR
 - oskrbo v domovih 58.883 EUR,
 - sofinanciranje razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev 219.818 EUR, rast z indeksom 112
 - Druge transfere 8.482 EUR (pomoč na vratih, pogrebni stroški, materinski dom, pomoč drugim ranljivim skupinam-otroci, starejši)
- Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam 137.216 EUR so višji z indeksom 308, ker so sredstva za delovanje dvojezičnosti v letu 2019 bila direktno nakazana MSNS, v letu 2020 pa transfer preko občine
 - MSNS 97.249 EUR
 - Turistična društva 1.813 EUR
 - Kulturna društva 1.000 EUR
 - Gasilska društva in GZ 21.000 EUR
 - Športna društva 13.057 EUR
 - Politične stranke 1.122 EUR
 - Druga društva in zveze 1.600 EUR (čebelarstvo društvo, OŠ Šalovci, KK Tropovci, ZOTK, Policijsko veteransko društvo, društvo invalidov)
 - Društvo za zaščito živali Pomurja 376 EUR
- Drugi tekoči domači transferi v znesku 174.582 EUR so se povečali za 23 % in zajemajo
 - transfere občinam (M. Toplice za MIR) 8.660 EUR

- Transfere v sklade socialnega zavarovanja, prispevek za zdravstveno zavarovanje oseb, ki ga plačujejo občine, v znesku 22.740 EUR, plačan prispevek za obdobje od decembra 2019 do novembra 2020
- transfere v javne zavode (osnovna šola-kombiniran pouk, materialni stroški, razširjena dejavnost, obdaritev otrok, PIŠK-materialni stroški, pomoč na domu, oskrba zapuščenih živali, mrliški ogledi, glasbena šola, dnevni center za otroke in mladostnike, ZTŠK Šalovci) znašajo 139.560 EUR in so glede na preteklo leto višji za 23 % in glede na proračun realizirani z indeksom 98.
- Transferi v javne agencije, RA Sinergija 943 EUR in Bistra hiša Martjanci 2.679 EUR

Investicijski odhodki znašajo 770.251 EUR, glede na preteklo leto so višji za 27 %. Glede na proračun pa je indeks realizacije 93.

Vrsta in struktura investicijskih odhodkov:



V okviru investicijskih odhodkov je tudi poplačan sodni sklep VL 164470/2015 za obveznosti občine do Andreja Fujsa s.p. iz naslova izgradnje vodovoda Šalovci v znesku 294.250 EUR (glavnica in zamudne obresti). Po sklepu sodišča VL 152099/2012 je bila terjatev JKP Šalovci do občine Šalovci v znesku 199.400 EUR prenesena na Andreja Fujsa s.p. za plačilo obveznosti JKP Šalovci do Andreja Fujsa s.p.

Investicijski transferi znašajo 48.045 EUR in so glede na preteklo leto realizirani z indeksom 350, glede na proračun pa so 100 % realizirani . Nanašajo se na transfere:

- gasilskim društvom iz naslova požarne takse 6.036 EUR
- PIŠK M. Sobota 3.137 EUR za nakup knjig,
- Za vzdrževanje kulturne dediščine 11.000 EUR cerkev Markovci in 9.000 EUR cerkev Dolenci
- javnim zavodom (amortizacija osnovni šoli in vrtcema) 18.872 EUR, realizacija proračuna 100%, indeks glede na preteklo leto 363. Glede na preteklo leto je visoki indeks zaradi delnega prenosa transferov v materialne stroške v letu 2019.

V bilanci prihodkov in odhodkov je realiziran proračunski primanjkljaj 208.518 EUR.

2. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb

V računu finančnih terjatev in naložb izkazujemo prejeta vračila danih posojil in prodaje kapitalskih deležev ter dana posojila in povečanje kapitalskih deležev.

V računu za leto 2020 izkazujemo plačilo poroštva v znesku 14.673 EUR upniku B2 Kapital d.o.o. za dano poroštvo občine po pogodbi o finančnem leasingu št. 1005921 z dne 27.12.2006, za obveznosti SKZ G.Petrovci z.o.o.

3. Izkaz računa financiranja

V računu financiranja izkazujemo zadolževanje in odplačila dolga.

V letu 2020 smo se dolgoročno zadolžili (10 let) pri Addiko bank d.d. v znesku 288.000 EUR za investicije in smo poplačali obveznosti v izvršbi, po sklepu VL 164470/2015 do Andreja Fujsa s.p. iz naslova izgradnje vodovoda Šalovci.

Prav tako smo se zadolžili za 529.855 EUR pri Addiko bank d.d. za upravljanje z dolgom. Z zadolžitvijo smo poplačali obveznosti po kreditnih pogodbah do Banke Intesa Sanpaolo d.o. v znesku 58.641 EUR in NLB d.d. 471.214 EUR. Gre za nadomestitev starih, neugodnih kreditov z novim, kar ne pomeni dodatne zadolžitve. Ker ne gre za novo zadolžitev, se odraža samo v bilanci stanja občine, ne pa tudi v splošnem in posebnem delu proračun občine.

V letu 2020 pa smo odplačali:

- Kredit Banki Intesa Sanpaolo d.d. (prej Banka Koper) v znesku 15.000 EUR
- Kredit SRRS po sklepu VL 192999/2013 v znesku 34.364 EUR
- V letu 2020 zapadla obroka povratnih sredstev MGRT po pogodbah v znesku 46.693 EUR

Skupno zmanjšanje sredstev po vseh treh izkazih znaša 31.243 EUR.

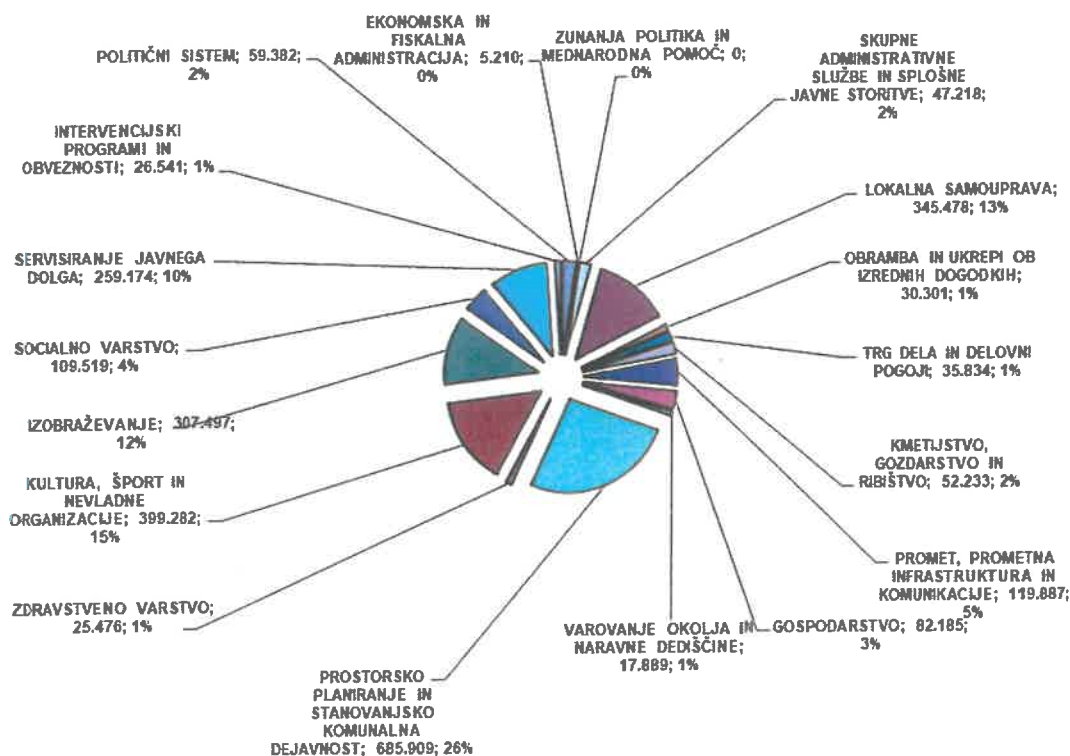
III. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

Zaključni račun posebnega dela proračuna smo pripravili v skladu s Pravilnikom o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov (Ur.l. RS, št. 57/2005, 8/2005-popr., 138/2006 in 108/2008).

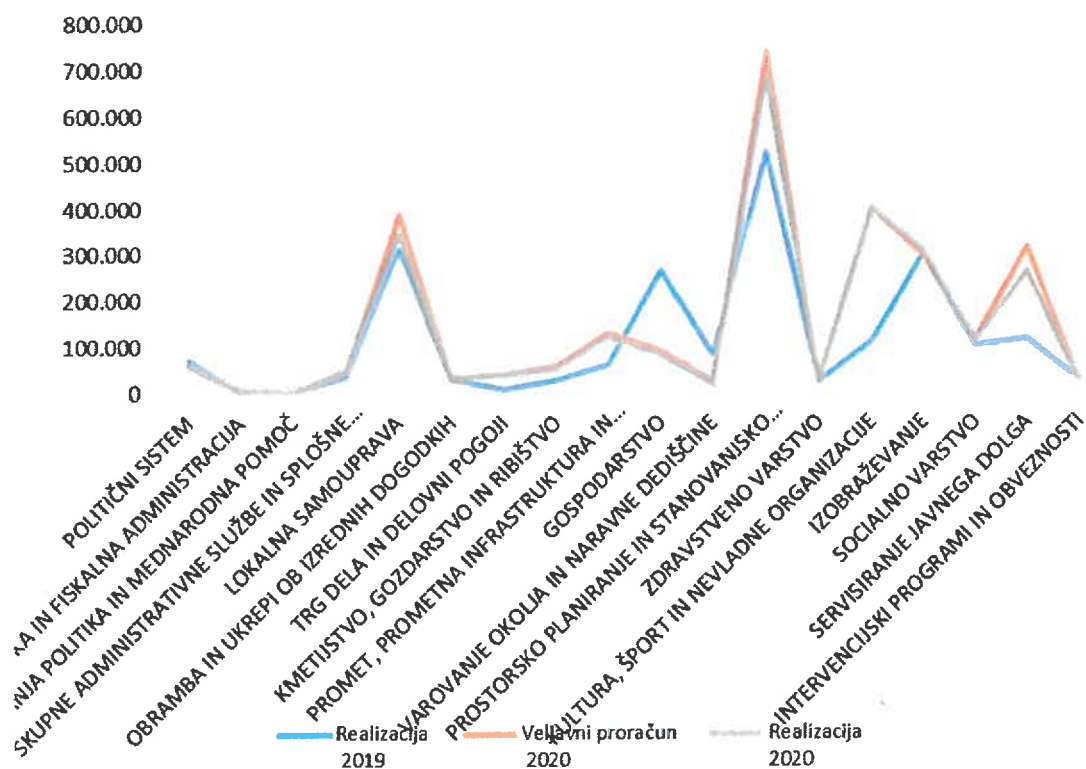
Odhodki so prikazani po neposrednih proračunskih uporabnikih, področjih proračunske porabe, glavnih programih, podprogramih, proračunskih postavkah in kontih.

Skupno znašajo odhodki 2.609.014 EUR, glede na preteklo leto je indeks 126, glede na proračun pa je realizacija 94 %.

Struktura odhodkov po področjih proračunske porabe pa je razvidna iz naslednjega grafa:



Primerjava porabe po področjih proračunske porabe s preteklim obdobjem in z veljavnim proračunom za leto 2020 je naslednja:



Po proračunskih uporabnikih, ki so občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava in režijski obrat, je poraba sredstev po področjih proračunske porabe naslednja:

A) OBČINSKI SVET

01-Politični sistem – znaša 11.295 EUR za izdatke iz naslova sejnin občinskega sveta, odborov in komisij ter financiranja političnih strank.

B) NADZORNI ODBOR

02-Ekonomska in fiskalna administracija – poraba v znesku 126 EUR za sejnine nadzornega odbora

C) ŽUPAN

01-Politični sistem – 48.087 EUR za plače in druge izdatke, materialne stroške in stroške za službena potovanja župana.

D) OBČINSKA UPRAVA

02-Ekonomska in fiskalna administracija znaša 5.084 EUR, poraba se je zvišala z indeksom 902, ker smo v letu 2020 morali na podlagi inšpekcijskega pregleda poračunati in odvesti okoljsko dajatev za leto 2018 in 2019 v znesku 4.185 EUR. Razen teh to področje zajema še izdatke za stroške plačilnega prometa, bančnih stroškov in negativne obresti.

03- Zunanja politika in mednarodna pomoč - v letu 2020 nimamo porabe sredstev, v proračunu pa je bilo predvideno 500 EUR.

04-Skupne administrativne službe in splošne javne storitve – za leto 2020 znašajo 47.218 EUR in so se povečale za 43 %. Povečanje izhaja predvsem iz rasti stroškov sprejemov in prireditvev (plačilo obveznosti iz preteklih let) , plačila poročila (upniku B2 Kapiral d.o.o. za dano poročilo občine po pogodbi o finančnem leasingu št. 1005921, za obveznosti SKZ G. Petrovci z.o.o.) ter stroškov izvršb in drugih sodnih postopkov (poplačani sodni sklepi za vračilo vlaganj v telefonijo).

To področje proračunske porabe tvorijo odhodki na naslednjih proračunskih postavkah:

- Objave občinskih predpisov 2.035 EUR
- Izdelava in vzdrževanje spletnih strani občine 565 EUR
- Sprejemi in prireditve (občinski praznik, druge prireditve, pokroviteljstva) 18.972 EUR
- Urejanje občinskega premoženja
 - Električna energija za hiše, namenjene prodaji 607 EUR
 - Plačilo poročila 14.667 EUR
- Pravno zastopanje občine 7.726 EUR
- Stroški izvršb in drugih sodnih postopkov 2.647 EUR

06-Lokalna samouprava – to področje proračunske porabe znaša 151.444 EUR in se je povečalo za 18 %.

Odhodke na tem področju porabe v največjem delu predstavljajo:

- Strokovna pomoč lokalnim organom in službam (pooblaščenec za varstvo osebnih podatkov in svetovanje) 1.701 EUR
- Delovanje nevladnih institucij lokalne samouprave (članarina SOS in ZOS) 1.248 EUR
- Povezovanje občin (sofinanciranje delovanja RA Sinergija in Bistra hiša Martjanci) 3.622 EUR
- Na podlagi zahtevkov Občine Moravske Toplice, izdanimi v skladu z Odlokom o ustanovitvi organa skupne občinske uprave »Medobčinska inšpekcija in redarstvo« (Ur.l. RS, št. 61/07), smo za sofinanciranje stroškov delovanja »Medobčinske inšpekcije in redarstva« v letu 2020 porabili 8.660 EUR sredstev,
- Plače in drugi izdatki zaposlenim v občinski upravi 88.759 EUR
- Materialni stroški delovanja občinske uprave 14.294 EUR in sicer za pisarniški material, časopise, strokovno literaturo, električno energijo, komunalne storitve, telefon, poštnino, prevozne stroške, izobraževanje, varstvo pri delu in e-hrambo.
- Nakup opreme 1.791 EUR (omara, računalnik, monitor, projektor)
- Vzdrževanje komunikacijske in računalniške opreme 17.865 EUR, tekoče vzdrževanje in mesečne pogodbe (Cadis, Kaliopa, Konica Minolta, RS MJU, VBIT). Rast odhodkov z indeksom 160 zaradi plačil obveznosti za nazaj.

- Zavarovanje objektov 626 EUR (vlom, steklo, požar)
- Tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov 12.878 EUR, od tega
 - čistilni material in storitve 1.844 EUR
 - poraba kuriv in stroški ogrevanja 9.733 EUR, plačila tudi obveznosti iz preteklega leta. V letu 2020 smo prejeli račune za kurjavo v znesku 8.248 EUR.
 - Varovanje zgradbe 601 EUR
 - Vzdrževanje občinske stavbe 699 EUR

07-Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih znaša 30.301 EUR za porabo sredstev na naslednjih postavkah:

- Organiziranje, opremljanje in usposabljanje CZ 1.100 EUR, za maske in dezinfekcijska sredstva za preprečevanje Covid-19. 1.025 EUR pa smo še pokrili iz splošne proračunske rezervacije.
- Obrambo pred točo 2.165 EUR
- Sredstva za delovanje GZ in PGD 21.000 EUR
- Sredstva požarnega sklada 6.036 EUR

10-Trg dela in delovni pogoji – porabljeno 12.493 EUR, za 70 % več kot v preteklem letu, glede na proračun pa je realizacija 94 %.

Poraba v okviru tega področja, na podprogramu povečanje zaposljivosti, se nanaša na proračunsko postavko *lokalni zaposlitveni programi – javna dela*, katerih izvajalci so JZ KP Goričko, Mozaik, Društvo paraplegikov Prekmurja in Prlekije in Društvo za promocijo in zaščito prekmurskih dobrot.

11-Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo - realizirali smo v znesku 52.232 EUR.

Sredstva so se glede na preteklo leto povečala, indeks 210, ker smo v tekočem letu vlagali v nakup električnega avtomobila, več smo vlagali v urejanje vaških središč in objektov skupnega pomena na vasi (Turistični center Volčin Šalovci 8.318 EUR), oskrbo zapuščenih živali, vzdrževanje gozdnih cest. Glede na proračun pa je realizacija 94 %

Poraba se nanaša na postavke:

- Regresiranje nakupa apnenčeve moke 2.279 EUR
- Urejanje pašnikov 784 EUR
- Regresiranje zavarovalnih premij 2.298 EUR
- Urejanje vaških središč in objektov skupnega pomena na vasi – Turistični center Volčin 8.318 EUR za pridobitev projektne in investicijske dokumentacije
- Podpora dejavnosti zvez in društev 750 EUR (Čebelarsko društvo Šalovci, OŠ Šalovci, Kolesarski klub Tropovci)
- Pametne vasi za jutri 9.639 EUR za nakup električnega avtomobila (2.396 EUR še v breme splošne proračunske rezervacije). Skupna vrednost projekta »Pametne vasi za jutri«, v okviru katerega smo nabavili avtomobil, je 35.238 EUR, od tega avtomobil 33.722 EUR in polepljanje avtomobila 1.516 EUR.. Delež lastnih sredstev občine znaša 12.035 EUR, delež sofinanciranja pa je 23.203 EUR. Projekt je LAS Goričko prijavila in je bil sofinanciran iz »3. javnega razpisa Podukrep 19.3: Priprava in izvajanje dejavnosti sodelovanja lokalne akcijske skupine«, ki ga je 29.12.2017 objavilo Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano.
- Melioracije-nadomestilo 52 EUR
- Oskrbo zapuščenih živali 4.738 EUR
- Sofinanciranje zavetišč in društev za zaščito živali 376 EUR

- vzdrževanje gozdnih cest 22.998 EUR, indeks rasti 158, ker smo v letu 2020 plačali 4.887 EUR obveznosti iz leta 2017 po sklepu o izvršbi do podjetja Nograd d.o.o.

Pomoči v kmetijstvu (nakup apnenčeve moke, urejanje pašnikov, regresiranje zavarovalnih premij in podpora razvoju dopolnilnih dejavnosti) smo dodelili v skladu s Pravilnikom o ohranjanju in spodbujanju razvoja kmetijstva in podeželja v občini Šalovci za programsko obdobje 2016-2020 (Ur. l. RS, št. 62/2016).

13-Promet, prometna infrastruktura in komunikacije – predstavlja 46.753 EUR. Sredstva so se povečala za 33 %, ker smo rekonstrukcijo ceste Šalovci-Dolenci, ki je bila izvedena v letu 2019 delno plačali v letu 2020, povečalo se je tudi vlaganje v državno cesto skozi Šalovce, proračun pa je realiziran 97%.

Poraba 2020 se nanaša na podprograme:

- investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest 40.678 EUR, cesta Šalovci-Dolenci
- investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest (cesta skozi Šalovce) 6.075 EUR (izdelava PZI)

14-Gospodarstvo – za to področje smo porabili 82.185 EUR in so se sredstva znižala za 69 %, proračun pa je realiziran 92 %. Glede na preteklo leto je nižja realizacija zaradi, v letu 2019, končanih vlaganj v izgradnjo in delno opremo za TNC Peterloug v Markovcih in projekt Mura Raba Tour (karavla Čepinci). V letu 2020 tudi niso bila razdeljena razpisana sredstva za spodbujanje razvoja malega gospodarstva v skladu s Pravilnikom o spodbujanju in razvoju malega gospodarstva-podjetništva v Občini Šalovci

Poraba se nanaša na podprograme:

- Promocijo občine 6.708 EUR, od tega 5.000 EUR za izvedbo dogodkov (delavnice, predstavitve) v okviru projekta Lokalna kakovost za globalno uspešnost
- Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva 75.477 EUR za:
 - Turistična društva in zveza 1.813 EUR
 - Piknik-večnamenski prostor v Markovcih 2.865 EUR
 - Sredstva za delovanje TNC Peterloug v Markovcih 43.131 EUR
 - Projekt Mura Raba Tours (karavla Čepinci) 27.667 EUR

15-Varovanje okolja in naravne dediščine – gre za odhodke v znesku 1.680 EUR, ki so se zmanjšala za 96 %, proračun pa je realiziran 45 %. V letu 2019 je bil vnovčen sklep VL 88950/2012 upnika B2 Kapital d.o.o. za obveznosti po pogodbi o finančnem leasingu št. 1006068, z dne 14.03.2007, v znesku 41.995 EUR. V letu 2020 pa ni bila realizirana planirana ureditev okolice izvira Velike Krke 1.300 EUR.

Poraba na področju varovanja okolja in naravne dediščine v letu 2020 se nanaša na naslednje postavke:

- Odvoz odpadkov (kosovni) 82 EUR
- Stroški vodenja CEROP 343 EUR
- Zmanjšanje emisij toplogrednih plinov, električna energija 598 EUR za elektro polnilni postali v Šalovcih in Markovcih ter vzdrževanje 656 EUR

16-Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost – to področje predstavlja 25 % oz. največji delež v odhodkih in znaša 644.632 EUR. Nanaša se na naslednje proračunske postavke:

- Vzpostavitev sistema gospodarjenja s prostorom - program opremljanja stavbnih zemljišč 4.000 EUR
- Prostorski dokumenti občine – izdelava OPPN 4. in 5. faza ter izdelava sprememb in dopolnitev OPN 10.339 EUR
- Tekoče vzdrževanje vodnih sistemov 32.611 EUR (vodenje evidenc, katastra in izdajanje soglasij, monitoring odpadnih voda, vzdrževanje in popravila vodnega sistema - večja vzdrževanja v letu 2020 so bila zamenjava črpalke in čiščenje vrtine Čepinci 9.679 EUR, izvedba nove linije od vodohrama Čepinci 6.830 EUR, montaža vodomera in predelava cevovoda vodohram Domanjševci 2.750 EUR, prečrpališče Čepinci-znižanje obratovalnega tlaka 3.108 EUR
- Izgradnja vodovodnega sistema 305.858 EUR, v letu 2019 pa je znašala 226.288 EUR. V letu 2019 je bil vnovčen sklep VL 88950/2012 - finančni najem B2 kapitalu d.o.o. 220.496 EUR, za obveznosti po pogodbi o finančnem leasingu št. 1004246 z dne 09.05.2005 za izgradnjo vodovoda Čepinci
V letu 2020 pa smo z zadolžitvijo za investicije 288.000 EUR in z lastnimi sredstvi poplačali obveznosti po sklepu VL 164470/2015 do Avtoprevoznitstva in storitve z gradbeno mehanizacijo Andrej Fujs s.p. v znesku 294.250 EUR. Gre za obveznosti Občine Šalovci za izgradnjo vodovoda do JKP Šalovci d.o.o., ki so se po sklepu sodišča prenesle na Andreja Fujs s.p. kot upnika JKP Šalovci d.o.o.
Ostala poraba na tej postavki se nanaša na:
 - Vodovodne jaške 3.621 EUR
 - Nadgradnja sitsem B 4.988 EUR in
 - plačilo 3.000 EUR Lipi-invest d.o.o. po pogodbi o odkupu terjatev št. 15/2017-OT za prevzem obveznosti po pogodbi o odkupu terjatev št. 55/2006-OT, sklenjeni med Občino Šalovci-dolžnik, SKZ Gornji Petrovci z.o.o.-odstopnik in Murafin d.o.o.-prevzemnik
- izvajanje GJS »Oskrba s pitno vodo Pomurja-Sistem B« 173.488 EUR za:
 - omrežnine za dodatne priključke občine po dodatku k Prilogi št. 12 Pogodbe o poslovnem najemu gospodarske javne infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe „oskrbe s pitno vodo Pomurja – Sistem B za leto 2020, katero nam zaračunava JP Vodovod sistema B d.o.o. v znesku 150.820 EUR
 - subvencioniranje cen omrežnine 22.668 EUR
- Praznična okrasitev naselij 286 EUR
- Izgradnja ekonomsko poslovne cone v Šalovcih 116.542 EUR, za nakup zemljišča 116.283 EUR in dokumentacijo 259 EUR
- Tekoče vzdrževanje stanovanjskih objektov 1.506 EUR

17-Zdravstveno varstvo – sredstva so bila porabljena v znesku 25.476 EUR za:

- plačilo prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje oseb, ki ga po 15. členu zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju plačuje občina 22.740 EUR
- mrliške ogledne in obdukcije 2.737 EUR

18-Kultura, šport in nevladne organizacije – v okviru tega področja so bila sredstva porabljena v znesku 399.282 EUR, glede na preteklo leto je indeks 364, glede na proračun pa 100. Sredstva so porabljena za naslednje podprograme:

- Knjižničarstvo in založništvo 24.877 EUR, rast sredstev glede na preteklo obdobje za 45 %:
 - Stroški izdaje občinskega časopisa 1.708 EUR
 - Nakup knjig PIŠK 3.137 EUR in
 - sofinanciranje dejavnosti PIŠK 20.031, v preteklem letu 12.622 EUR.

- Ljubiteljska kultura 1.000 EUR – sofinanciranje programov kulturnih društev
- Drugi programi v kulturi 177.480 EUR, indeks rasti 493. Sredstva smo porabili za:
 - Vzdrževanje kulturne dediščine 20.142 EUR (električna energija 142 EUR, sofinanciranje obnove župnijske cerkve v Markovcih 11.000 EUR in transfer Župniji Dolenci za obnovo kritine 9.000 EUR)
 - upravljanje in tekoče vzdrževanje kulturnih objektov 18.416 EUR (vaški objekti - električna, ogrevanje, komunalne storitve, odvozi smeti, vzdrževanje)
 - Investicijsko vzdrževanje kulturnih objektov 138.922 EUR za obnovo VD Čepinci 89.016 EUR in obnovo VD Domanjševci 49.905 EUR. V letu 2019 nismo imeli porabe na tej postavki, čeprav je obnova VD Čepinci bila izvedena v letu 2019 vendar pa je bilo plačilo obveznosti v letu 2020, ko so tudi izkazani odhodki.
- Podpora narodnostnim skupnostim – MSNS 106.237 EUR, od tega stroški delovanja na dvojezičnem območju 8.988 EUR (prevajalske storitve, električna, kurjava, komunalne storitve) ter transferi MSNS 97.249 EUR. V letu 2019 pa so transferi znašali samo 2.000 EUR, ker je bila me Uradom za narodnosti in MSNS sklenjena direktna pogodba.
- Programi drugih posebnih skupin 700 EUR (ZOTK, Policijsko veteransko društvo »Sever« za Pomurje)
- Programi športa 88.988 EUR:
 - vzdrževanje športnih objektov 10.598 EUR (električna, voda, smeti, telefon, vzdrževanje) ter
 - sofinanciranje programov športnih društev 13.057 EUR.
 - Izgradnja športnih objektov, športno rekreacijski center Markovci, 65.333 EUR.

19-Izobraževanje – za to področje smo porabili 307.497 EUR, zajema pa:

- Vrtce 226.768 EUR, rast z indeksom 114
- Osnovno šolstvo 58.555 EUR, indeks 102
- Glasbeno šolstvo 1.311 EUR
- Pomoči v osnovnem šolstvu – regresiranje prevozov v šolo 20.862 EUR, od tega plačila računov iz leta 2019 =13.817 EUR

20-Socialno varstvo znaša 109.519 EUR, rast z indeksom 110 in se nanašajo na naslednje proračunske postavke:

- enkratna denarna pomoč za novorojence 1.800 EUR,
- sofinanciranje varne hiše Pomurja 592 EUR
- delovanje dnevnega centra za otroke in mladostnike 70 EUR
- regresiranje oskrbe v domovih 58.883 EUR,
- pomoč družini na domu 37.559 EUR,
- enkratne denarne pomoči socialno ogroženim 806 EUR,
- pogrebni stroški socialno ogroženim 6.072 EUR in
- sofinanciranje zavetišč za brezdomce 1.160 EUR
- pomoči drugim ranljivim skupinam (starejši, materinski dom, invalidi, Mozaik) 2.577 EUR

22-Servisiranje javnega dolga znaša 259.174 EUR, rast z indeksom 224. V letu 2020 smo odplačali:

- Kredit Banki Intesa Sanpaolo d.d. (Banka Koper) v znesku 15.000 EUR
- Kredit SRRS v znesku 34.364 EUR, po sklepu o izvršbi VL 192999/2013
- V letu 2020 zapadle obroke povratnih sredstev po pogodbah z MGRT v znesku 46.693 EUR EUR

- plačilo obresti od kratkoročnih in dolgoročnih kreditov v znesku 159.961 EUR:
 - Banki Intesa Sanpaolo 3.429 EUR
 - NLB d.d. po sklepu o izvršbi In 27/2012 v znesku 113.576 EUR
 - SRRS po sklepu o izvršbi VL 192999/2013 v znesku 42.959 EUR
- plačilo 3.156 EUR stroškov v zvezi z zadolževanjem (SRRS 1.149 EUR, NLB d.d. 1.854 EUR)

23-Intervencijski programi in obveznosti - V letu 2020 smo oblikovali:

1. **Proračunski sklad CEROP** pri Občini Puconci, oblikovan na podlagi sklepa skupščine JP CEROP, da se obračunana sredstva iz naslova amortizacije za objekte in opreme I. in II. Faze regijskega centra za ravnanje z odpadki v višini 50 %, nakažejo na poseben sklad formiran pri Občini Puconci in bodo namenjena za investicijsko vzdrževanje objektov in opreme I. in II. Faze regijskega centra ter za nadaljnja investicijska vlaganja na področju ravnanja z odpadki podjetja CEROP d.o.o. Odhodki proračunskega sklada v letu 2020 znašajo 6.794 EUR
2. **Splošno proračunsko rezervacijo**, ki se uporablja za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva ali pa ne v zadostnem obsegu smo po sklepu župana porabili v znesku 19.747 EUR za naslednje namene:

Z.št.	Prejemnik-namen	Znesek (EUR)
1.	CADIS d.o.o., prenosni računalnik	1.303
2.	Jožef ŠÖMENEK, ladijski pod za oglasne table	150
3.	KALIOPA d.o.o., priprava osnutka SD OPD in objava na spletni strani MOP	6.283
4.	INGDA d.o.o., cenitveno poročilo	427
5.	ALEJA FINANCE d.o.o., zamudne obresti	736
6.	SIMON GAŠPARIČ s.p., nabava in pregled gasilnikov	736
7.	BISTRA HIŠA Martjanci, električni avtomobil	2.396
8.	OBI TRGOVINA d.o.o., orodje	299
9.	AVTO RAJH d.o.o., nadomestno vozilo	95
10.	JELEN ANDREJ s.p., izdelava PZI-vodovod šalovci-Markovci	1.120
11.	ČASAR JANEZ s.p., melioracijski jarki	4.044
12.	Zavarovalnica TRIGLAV d.d., zavarovanje električni avtomobil	979
13.	LEKARNA G.Petrovci, maske	1.025
14.	JOŽEF ŠÖMENEK, ladijski pod	154
	SKUPAJ	19.747

E) REŽIJSKI OBRAT

Za delovanje RO smo v letu 2020 porabili sredstva v znesku 347.994 EUR. Po področjih proračunske porabe je poraba naslednja:

06-Lokalna samouprava – znaša 194.034 EUR za:

- plače in druge izdatke zaposlenim v RO 138.955 EUR
- materialne stroške delovanja RO 3.688 EUR
- nakup avtomobilov 11.990 EUR in opreme 9.090 EUR (vlečni posipalec, nahrbtna kosilnica, mize s klopmi)
- upravljanje in vzdrževanje vozil in delovnih strojev RO (goriva, vzdrževanje, popravila, registracije, zavarovalne premije) 24.055 EUR
- ureditev deponije za RO 6.256 EUR.

10-Trg dela in delovni pogoji – 7.894 EUR za javna dela na programu Urejanje in vzdrževanje javnih površin in občinskih cest ter 15.447 na programu Ohranjanje in varovanja kulturne krajine, gozdov, obnova vasi.

13-Promet, prometna infrastruktura in komunikacija – znaša 73.133 EUR za naslednje proračunske postavke:

- Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest 53.646 EUR
- Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest-zimsko 3.839 EUR
- Prometno signalizacijo 10.872 EU (prikazovalnika hitrosti in cestni smerniki z odbojniki proti divjadi)
- Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne razsvetljave 4.777 EUR (elektrika, vzdrževanje)

15-Varovanje okolja in naravne dediščine – 16.209 EUR za:

- Vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav 12.127 EUR
- Analizo odpadne vode 1.188 EUR
- Rastlinske čistilne naprave 2.894 EUR v okviru projekta »Sadovi Goriškega«

16-Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost – zajema sredstva v znesku 41.277 EUR za:

- upravljanje in tekoče vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic 20.582 EUR (elektrika, voda, komunalne storitve, odvoz smeti, ostalo tekoče vzdrževanje)
- gradnja in investicijsko vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic 20.695 EUR za ureditev pokopališča v Markovcih.

IV. ZAKLJUČEK

Iz uvoda ter obrazložitve zaključnega računa proračuna Občine Šalovci za leto 2020 so razvidna izhodišča za pripravo proračuna, viri in zneski realiziranih prihodkov ter poraba letih oz. odhodki po programski klasifikaciji izdatkov, ki nam pove za kaj smo porabili sredstva. Iz navedenega in prilog je podrobno in transparentno prikazano pridobivanje in poraba sredstev proračuna Občine Šalovci v letu 2020.

Šalovci, 22.02.2021

Pripravila:
Zdenka Gumilar

Župan Občine Šalovci
Iztok Fartek

