

**ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE PODČETRTEK
ZA LETO 2020**

1. VSEBINA

2. ODLOK O ZAKLJUČNEM RAČUNU PRORAČUNA

- 2.1. Splošni del proračuna - izkazi**
- 2.2. Posebni del proračuna - izkazi**
- 2.3. Načrt razvojnih programov**

3. OBRAZLOŽITVE SPLOŠNEGA DELA PRORAČUNA

- 3.1. Opredelitev makroekonomskih izhodišč**
- 3.2. Poročilo o realiziranih prihodkih in odhodkih v splošnem delu proračuna**
- 3.3. Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna**
- 3.4. Obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov proračuna med letom v skladu s 47. členom ZJF**
- 3.5. Poročilo o prerazporeditvi sredstev med proračunskimi postavkami in s tem nastalimi spremembami med sprejetim in veljavnim proračunom**
- 3.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve**
- 3.7. Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije**

4. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA

- 4.1. Poslovno poročilo neposrednih uporabnikov**
 - 4.1.1. Občinski svet**
 - 4.1.2. Župan**
 - 4.1.3. Nadzorni odbor**
 - 4.1.4. Občinska uprava**
 - 4.1.5. KS Podčetrtek**
 - 4.1.6. KS Pristava pri Mestinju**
 - 4.1.7. KS Virštanj**
 - 4.1.8. KS Polje ob Sotli**
 - 4.1.9. KS Olimje**

5. OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

6. OBRAZLOŽITEV PODATKOV IZ BILANCE STANJA (za proračun)

7. POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA

8. POSEBNE PRILOGE

- 8.1. Realizacija namenskih prejemkov in izdatkov proračuna, ločeno po posameznih vrstah namenskih sredstev**
- 8.2. Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta**
- 8.3. Pregled prevzetih obveznosti v breme proračuna leta, za katerega se sestavlja zaključni račun, in proračunov prihodnjih let**
- 8.4. Izločitev osnovnih sredstev**
- 9. Poročilo o realizaciji Načrta ravnanja s stvarnim premoženjem Občine Podčetrtek za leto 2020**

2. ODLOK O ZAKLJUČNEM RAČUNU

Na podlagi 98. 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 17. člena Statuta Občine Podčetrtek (Uradni list RS, št. 43/2018-UPB), je Občinski svet Občine Podčetrtek na ____ . redni seji, dne _____, sprejel

O D L O K

o zaključnem računu proračuna Občine Podčetrtek za leto 2020

1. člen

Zaključni račun proračuna Občine Podčetrtek za leto 2020 sestavljajo bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja. Sestavni del zaključnega računa so tudi podatki vseh petih krajevnih skupnosti.

V EUR

Skupina/Podskupina konto

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

| | |
|---|------------------|
| I. SKUPAJ PRIHODKI | 5.092.737 |
| (70+71+72+73+74) | |
| TEKOČI PRIHODKI (70+71) | 4.472.113 |
| | |
| 70 DAVČNI PRIHODKI | 3.756.969 |
| 700 Davki na dohodek in dobiček | 2.901.421 |
| 703 Davki na premoženje | 313.852 |
| 704 Domači davki na blago in storitve | 541.040 |
| 706 Drugi davki | 656 |
| | |
| 71 NEDAVČNI PRIHODKI | 715.144 |
| 710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja | 371.276 |
| 711 Takse in pristojbine | 3.623 |
| 712 Denarne kazni | 13.978 |
| 713 Prihodki od prodaje blaga in storitev | - |
| 714 Drugi nedavčni prihodki | 326.267 |
| | |
| 72 KAPITALSKI PRIHODKI | 28.695 |
| 720 Prihodki od prodaje osnovnih sredstev | 28.695 |
| 721 Prihodki od prodaje zalog | - |
| 722 Prihodki od prodaje zemljišč in nematerialnega premož. | - |
| | |
| 73 PREJETE DONACIJE | - |
| 730 Prejete donacije iz domačih virov | |
| 731 Prejete donacije iz tujine | |
| | |
| 74 TRANSFERNI PRIHODKI | 591.929 |
| 740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij | 591.929 |

| | |
|---|------------------|
| II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43) | 4.582.288 |
| 40 TEKOČI ODHODKI | 1.295.562 |
| 400 Plače in drugi izdatki zaposlenim | 195.513 |
| 401 Prispevki delodajalca za socialno varnost | 31.321 |
| 402 Izdatki za blago in storitve | 1.008.334 |
| 403 Plačila domačih obresti | 9.394 |
| 409 Rezerve | 51.000 |
| 41 TEKOČI TRANSFERI | 1.703.134 |
| 410 Subvencije | 12.917 |
| 411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom | 1.048.910 |
| 412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam | 123.140 |
| 413 Drugi tekoči domači transferi | 518.167 |
| 414 Tekoči transferi v tujino | - |
| 42 INVESTICIJSKI ODHODKI | 1.475.192 |
| 420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev | 1.475.192 |
| 43 INVESTICIJSKI TRANSFERI | 108.400 |
| 430 Investicijski transferi | 108.400 |
| III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK (I.-II.) | 510.449 |
| <hr/> | |
| B) RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB | |
| IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752) | - |
| 75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV | |
| 751 Prodaja kapitalskih deležev | - |
| V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442) | - |
| VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV.-V.) | - |
| <hr/> | |
| C) RAČUN FINANCIRANJA (VII. – VIII.) | -164.657 |
| VII. ZADOLŽEVANJE (500) | |
| 50 ZADOLŽEVANJE | |
| 500 Domače zadolževanje | - |
| VIII. ODPLAČILA DOLGA (550) | |
| 55 ODPLAČILA DOLGA | 164.657 |
| 550 Odplačila domačega dolga | 164.657 |
| IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-VII.) | 345.792 |
| X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.) | -164.657 |
| XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.) | - 510.449 |
| XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH PRETEKLEGA LETA | 220.578 |

2. člen

Sredstva na računu ob koncu leta 2020 se prenesejo v sklad Občine Podčetrtek in v vsako posamezno krajevno skupnost za druge namene in se vključijo v proračun Občine Podčetrtek za financiranje izdatkov proračuna prihodnjega leta.

3. člen

Ta odlok začne veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu Republike Slovenije.

Številka:
Podčetrtek, dne

Župan Občine Podčetrtek
Peter Misja

2.1. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

4. člen navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna določa, da se v posameznih stolpcih prikažejo:

1. realizacija proračuna preteklega leta;
2. sprejeti proračun tekočega leta
3. veljavni proračun (sprejeti proračun s spremembami) tekočega leta;
4. realizirani proračun tekočega leta;
5. indeks med realiziranim in sprejetim proračunom;
6. indeks med realiziranim in veljavnim proračunom.

LEGENDA:

| | |
|----------------|---|
| 236- ZRRE19 | Zaključni račun 2019 |
| 246 – REBPR2 | 2. rebalans proračuna 2020 |
| 258- VELJPR20 | Veljavni proračuna za leto 2020 |
| 256 – ZRPR2020 | Zaključni račun 2019 |
| Indeks 4/3 | Indeks med realizacijo in veljavnim proračunom 2020 |
| Indeks 4/2 | Indeks med realizacijo in rebalansom proračuna 2020 |

2.2. POSEBNI DEL PRORAČUNA

V posebnem delu proračuna je tabelaričen del sestavljen tako kot je predpisano. Tabelarični del je priložen in v nadaljevanju opisan.

LEGENDA:

| | |
|----------------|---|
| 236- ZRRE19 | Zaključni račun 2019 |
| 246 – REBPR2 | 2. rebalans proračuna 2020 |
| 258- VELJPR20 | Veljavni proračuna za leto 2020 |
| 256 – ZRPR2020 | Zaključni račun 2019 |
| Indeks 4/3 | Indeks med realizacijo in veljavnim proračunom 2020 |
| Indeks 4/2 | Indeks med realizacijo in rebalansom proračuna 2020 |

2.3. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV

V posebnem delu je podrobno opisana realizacija po posameznih projektih v Načrtu razvojnih programov, tako, da je v tabeli prikazana samo realizacija posameznega projekta.

NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV - REALIZACIJA 2020

| ZAP. ŠT. | PODROČJE PORABE; PROJEKT | Prorač. postavka | Planirana vrednost v EUR | 2020-plan | | SKUPAJ REALIZ. 2020 | REALIZACIJA | |
|-------------|--|---------------------|--------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------|----------------------|----------------------------|
| | | | | Lastni občinski viri | Državna sr., dom.partnerji | | Lastni občinski viri | Državna sr., dom.partn. |
| I. | 06 Lok.smouprava | | | | | | | |
| 1. | INVESTICIJE V OBČINSKI UPRAVI | O6016 | 7.000 | 7.000 | | 6.997 | 6.997 | |
| II. | 07 Obramba in ukrepi(CZ,PGD) | | | | | | | |
| 2. | INVESTICIJE V ZAŠČ. IN REŠEVANJE | O7009, 07002 | 36.790 | 36.790 | | 36.786 | 36.786 | |
| III. | 11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo | | | | | | | |
| 3. | Subvencije v kmetijstvu | 11008 | 18.000 | 18.000 | | 12.917 | 12.917 | |
| IV. | 13 Promet, prometna infrastruktura | | | | | | | |
| 4. | Kolesarska pot Virštanj-Banovina | 130037 | 146.650 | 94.487 | 52.163 | 146.275 | 94.112 | 52.163 |
| 5. | Izgradnja povez.ceste Cmer.g. - Sodna vas | 130036 | 20.500 | 20.500 | | 19.072 | 19.072 | |
| 6. | Prestavitev cestnega priključka pri Banovini | 130043 | 82.930 | 82.930 | | 75.660 | 75.660 | |
| 7. | Rekon. Cest v obč. Pd iz 23. čl | 130032 | 260.300 | 48.381 | 211.919 | 260.596 | 48.677 | 211.919 |
| 8. | Vzdrževanje javne razsvetljave | 13040 | 44.600 | 44.600 | | 41.746 | 41.746 | |
| 9. | Urejanje cestnega prometa | 130042 | 32.000 | 32.000 | | 26.707 | 26.707 | |
| 10. | Urejanje ob schengenski meji | 13051 | 71.104 | 0 | 71.104 | 71.036 | | 71.036 |
| 11. | Sanacija cest in plazov | 13005 | 250.000 | 50.000 | 200.000 | 203.853 | 77.863 | 125.990 |
| V. | 14 Gospodarstvo | | | | | | | |
| 12. | Kolesarska potSela-Virštanj | 140054 | 10.000 | 10.000 | | 7.075 | 7.075 | |
| 13. | Sof. tur. Projektov-projekti Turizem Pd | 14009 | 82.000 | 82.000 | | 21.908 | 21.908 | |
| 14. | Vonarsko jezero | 14010 | 10.000 | 10.000 | | 4.506 | 4.506 | |
| 15. | Ureditev koles. In pošpoti v Pd. | 14012 | 52.550 | 52.550 | | 52.497 | 52.497 | |
| 16. | Center za promocijo šmarsko-vir. Vin | 14014 | 30.000 | 30.000 | | | | |
| 17. | Ureditev parkirišča Olimje | 14017 | 25.000 | 25.000 | | 24.567 | 24.567 | |
| 18. | Izgradnja kolesarskih stez | 14028 | 30.000 | 30.000 | | 10.919 | 10.919 | |

| | | | | | | | | |
|--------------|---|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 19. | Grad Podčetrtek | 14029 | 150.000 | 150.000 | | 150.000 | 150.000 | |
| VI. | 15 Varovanje okolja | | | | | | | |
| 20. | INV. TRANSF. OKP - TUNCEVEC | 15001 | 8.560 | 8.560 | | 8.556 | 8.556 | |
| 21. | Sofinanciranje CERO Celje | 15001 | 20.000 | 20.000 | | 14.400 | 14.400 | |
| 22. | Investicije v kanalizacije | 15007 | 22.100 | 22.100 | | 20.999 | 20.999 | |
| 23. | Izgradnja ČN in kolekt. Podčetrtek | 150071 | 1.210.000 | 210.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | |
| VII. | 16 Prostorsko planiranje | | | | | | | |
| 24. | Prostorski dokumenti | 16004 | 33.000 | 33.000 | | | | |
| 25. | Investicije OKP na vodovodnem omrežju | 16031 | 110.000 | 110.000 | | 109.504 | 109.504 | |
| VIII. | 17 Zdravstveno varstvo | | | | | | | |
| 26. | Gradnja kompleksa doma | 17015 | 50.000 | 50.000 | | | | |
| XI. | 18 Kultura, šport in nevladne organizacije | | | | | | | |
| 27. | Obnova zaščitene spomenikov | 18002 | 10.000 | 10.000 | | 9.999 | 9.999 | |
| 28. | Sanacija in ureditev knjižnice | 18025 | 62.600 | 62.600 | | 62.122 | 62.122 | |
| 29. | Popravilo v ŠD iz garancije | 18055 | 58.282 | 58.282 | | 58.118 | 58.118 | |
| X. | 19 Izobraževanje | | | | | | | |
| 30. | Inv.vzdrž. Vrta iz garancije | 19009 | 101.688 | 101.688 | | 84.829 | 84.829 | |
| 31. | Investicija v OŠ | 19007 | 90.000 | 90.000 | 0 | 86.692 | 86.692 | |
| | SKUPAJ | | 3.135.654 | 1.600.468 | 1.535.186 | 1.628.334 | 1.167.228 | 461.108 |

3. OBRAZLOŽITVE SPLOŠNEGA DELA

3.1. Opredelitev makroekonomskih izhodišč

Pri sestavi proračuna za leto 2020, ki je bil sprejet na 9. redni seji Občinskega sveta, dne 20.12.2019, 1. rebalans proračuna za leto 2020 na 11. redni seji dne 12.6.2020 ter 2. rebalans proračuna za leto 2020 na 12. redni seji dne 3.9.2020, so bili upoštevani makroekonomski okvirji, ki jih je posredovalo Ministrstvo RS za finance.

Ministrstvo za finance – Sektor za sistem financiranja lokalnih skupnosti je z dopisom občinam posredovalo izhodišča za pripravo proračunov lokalnih skupnosti za leti 2020 in 2021. Navedena izhodišča so v skladu z 18. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS

št. 79/99, 124/00, 79/01 in 30/02) osnova za pripravo navodila za pripravo občinskega proračuna.

Osnova za planiranje so bili globalni makroekonomski okviri razvoja Slovenije, ki služijo kot kvalitativna izhodišča za pripravo proračunov in razvojnih načrtov ter Usmeritve za načrtovanje plač in drugih izdatkov zaposlenim, prispevkov delodajalca za socialno varnost ter davka na izplačane plače.

Ob pripravi občinskih proračunov je bilo potrebno upoštevati, da se je gospodarska rast in s tem tudi javnofinančna situacija v zadnjih treh letih nekoliko spremenila, kar je pomenilo usklajevanje javnofinančnih prihodkov. Bistveno so se tudi zmanjšali razpisi za sofinanciranje iz EU sredstev. Občina je zaradi zagotavljanja lastnih sredstev oziroma samostojno izvedbo investicije sredstva namensko prenašala za enaki namen v naslednje proračunsko leto.

Kljub upoštevanju vseh navodil in priporočil pa se je situacija v državi, zaradi razglasitve pandemije bistveno spremenila. Ob prvi razglasitvi pandemije se je javno življenje praktično ustavilo, posledično pa je to pomenilo zapiranje šol in vrtcev. Vsi smo se morali temu ustrezno pripraviti in nabaviti zaščitne opreme (maske, razkužila,...). Kljub upoštevanju ukrepov, pa se pandemija ni umirila, kar se je odražalo na vseh področjih. Predvsem veliko škodo so utrpela turistična gospodarstva, posledično pa tudi občina (manj zbrane TT). Javno življenje se je praktično ustavilo.

Občina se je tako ob spomladanski kot tudi jesenski razglasitvi epidemije nalezljivih bolezni COVID-19 odigrala pomembno vlogo pri izvajanju nalog in ukrepov za pomoč prebivalstvu pri preprečevanju širjenja bolezni.

3.2. Poročilo o realiziranih prejemkih in izdatki proračuna, občinskega proračuna, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju proračuna z obrazložitvijo pomembnejših odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oziroma primanjkljajem in zadolževanjem

Leto 2020 je bilo za občino Podčetrtek investicijsko gledano v primerjavi s preteklimi leti nekoliko bolj uspešno, kljub dejstvu, da je bila v letu 2020 večji del časa razglašena epidemija in ni bilo večjih razpisov za sofinanciranje iz EU sredstev, tako da je občina investicije izvajala iz lastnih sredstev ter s pomočjo sredstev iz 23. člena.

Največje investicije v letu 2020 so bile:

- Nakup računalnikov in druge računalniške opreme v upravi 6.443,28 €,
- Nakup opreme za CZ v višini 6.785,64 €,
- Sanacije plazov v višini 203.852,86 €,
- Rekonstrukcija občinskih cest iz 23. člena v višini 260.595,67 €,
- Kol. Pot Virštanj-Banovina (23. čl) 146.275,37 €,
- Nakup zemljišč povezovalna cesta Cm.gorca-Sodna vas 19.072 €,
- Nova javna razsvetljava v višini 41.746,29 €
- Urejanje ob schengenski meji 71.035,54 €
- Ureditev kolesarske in pešpoti v Podčetrtku 52.497,27 €
- Ureditev parkirišča v Olimju 24.566,90 €
- Nakup gradu Podčetrtek 150.000 €

- Investicije na vodovodnem omrežju, katere izvaja OKP d.o.o. 109.503 €
- Sanacija in ureditev knjižnice 62.121,81 €
- Popravilo ŠD iz vnovčene garancije 58.117,60 €,
- Investicijsko vzdrževanje vrtca iz garancije 84.829,42 €.

Na osnovi sprejetega rebalansa v septembru 2020, so se opravile še manjše prerazporeditve. Pri krajevnih skupnostih je poraba sredstev na določenih postavkah prav tako višja, vendar je posamezna KS zbrala tudi več lastnih prihodkov, kot pa je bilo to planirano.

Realizacija prihodkov je bila za 19,9% nižja od plana. Manj sredstev se je zbralo zaradi manj zbrane TT, kar je posledica epidemije in posledično zaprtje turističnih objektov ter ukrepi vlade, ker ni bilo razpisa tudi ni prišlo do realizacije izgradnje ČN.

Ker ni bilo razpisov za sofinanciranje iz EU sredstev, je bila realizacija odhodkov prav tako precej nižja. Ker smo se skozi celo leto racionalno obnašali, je realizacija pri tekočih odhodkih 88,8%, realizacija tekočih transferov 96,9%. Pri investicijskih odhodkih pa je bila realizacija samo 48,6% in investicijski transferi 100%.

PRIHODKI

70 Davčni prihodki

Realizacija davčnih prihodkov je bila 100%. Med davčne prihodke spadajo konti 700 Davki na dohodek in dobiček, 703 Davki na premoženje in 704 Domači davki na blago in storitve.

700 Davki na dohodek in dobiček

V ta sklop spadajo davki na dohodek in dobiček oziroma dohodnina - odstopljen vir občinam. Občini pripada primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Dohodnina je realizirana 100%.

703 Davki na premoženje

Sem spadajo davki na premoženje, kateri so bili realizirani 112%. Določene davke je težko natančno planirati ker so odvisni od realiziranih prodaj nepremičnin na območju občine Podčetrtek ter drugih dejavnikov, kar se od leta do leta spreminja. Tudi davki na dediščine in darila so realizirani v višini 6.823 €, kar je bistveno več od plana in od realizacije v preteklem letu. Tudi ti davki so odvisni od darilnih pogodb in dedovanja ter jih je težko napovedovati. Enako velja za davek na promet nepremičnin. Tako je bila realizacija v letošnjem letu večja za skoraj 86% od plana.

704 Domači davki na blago in storitve

Realizacija je 94%. Realizacija turistične takse je bila 90%. Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odpadnih voda je bilo realizirano 9% več od plana, prav tako so bile višje pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest za 128%.

71 Nedavčni prihodki

Med nedavčne prihodke spadajo konti 701 Udeležba na dobičku in dohodkih iz premoženja, 711 Takse in pristojbine, 712 Denarne kazni in 714 Drugi nedavčni prihodki.

710 Udeležba na dobičku in dohodkih iz premoženja

Nedavčni prihodki so bili nižji od plana. Plan je bil zasnovan na osnovi planiranih najemnina za komunalno infrastrukturo, katere so bile v celoti realizirane. Zaradi epidemije in zaprtja

športnih objektov, pa so v letu 2020 skoraj v celoti izpadli planirani prihodki od trženja športne dvorane, ker je bila večji del leta zaprta.

Prihodki od najemnin za občinska stanovanja so znašali 47.722 €. Prihodki so najemnin so se namensko zbirali pri upravljalcu in so bili v letu 2020 porabljeni za investicije v obnovo stanovanj. Na postavki se je zbralo bistveno več sredstev kot smo planirali, zato pa so se povečali tudi odhodki na postavki 16022 Upravljanje s stanovanji, kar smo prikazali tudi v veljavnem proračunu. Neparabljeni sredstva se prenesejo za isti namen v naslednje leto. Namensko se bodo porabila za urejanje in vzdrževanje stanovanj in v deležu za vzdrževalna dela na blokih (menjava strehe).

711 Takse in pristojbine

Le-te so bile zbrane za 3% večje kot so bile planirane.

712 Denarne kazni

Zbrana sredstva Nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora so bile realizirane po planu, vendar je povsem točno planirati nemogoče. V letu 2020 je bilo za 96.715 € izrečenih glob za prekrške, kar pa je bistveno več od planiranih sredstev.

714 Drugi nedavčni prihodki

Realizacija je nekoliko nižja. Več je zbranih lastnih sredstev po posameznih krajevnih skupnostih, za komunalne prispevke pa se je zbralo samo 20 % sredstev, večja realizacija se planira v letu 2021, vzrok so trenutne razmere zaradi epidemije.

Občina je vnovčila garanciji za odpravo napak v garancijski dobi za objekt športne dvorane in vrtec Podčetrtek.

Med drugimi nedavčnimi prihodki so zajeti prihodki od vračila vlaganj v telekomunikacije ter

- Lastni prihodki posameznih KS so bili:

| | |
|---------------------|------------|
| * KS Virštanj | 240,00 € |
| * KS Pristava | 7.153,20 € |
| * KS Olimje | 2.023,00 € |
| * KS Podčetrtek | 3.530,00 € |
| * KS Polje ob Sotli | 2.546,00 € |

72 Kapitalski prihodki

V letu 2020 je bila izvedena prodaja stavbnih zemljišč (več manjših) in realizirani sta bili dve prodaji zemljišč in v enem primeru stavbe (v deležu), katere je občina pridobila v zapuščinskih primerih (plačevanje oskrbnine).

74 Transforni prihodki

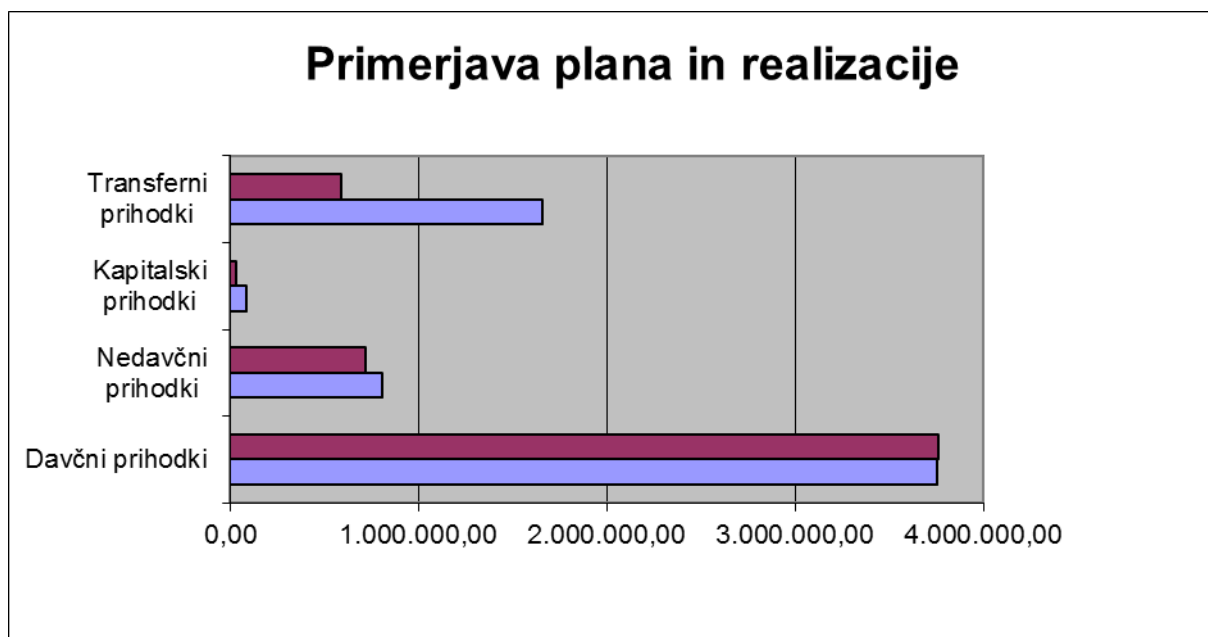
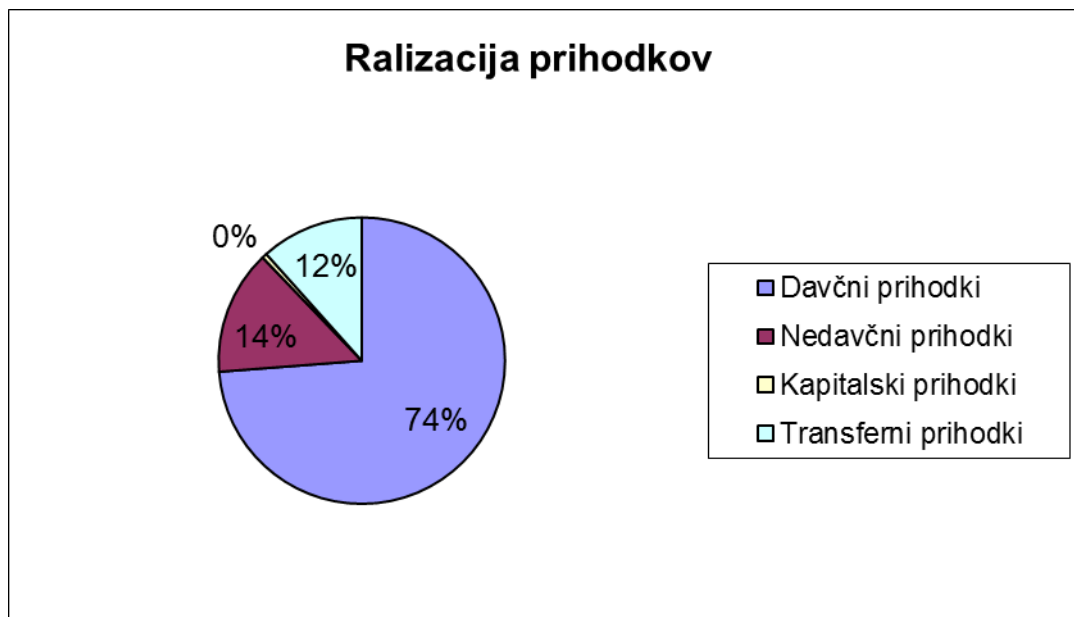
740 Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

Realizacija transfornih prihodkov je bila skoraj 100%.. Med drugimi transfornimi prihodki so zajeti naslednji zneski sofinanciranja:

- * za investicije po 23. členu je bil za investicijo Rekonstrukcijo LC v občini Podčetrtek v letu 2020 v višini 264.082 €;
- * za projekt Emino pot 12.327,41 € (SLO del) in 49.309,66 € (EU del);
- * Za sofinanciranje sanacije plazu 125.990 €
- * Nakazilo požarne takse v višini 8.883,72 €;
- * Sofinanciranje javnih del je bilo v višini 25.680,79 €;
- * Povračilo stroškov za skupne službe (CZ) 3.657,80 € in (medobč.. inšpekt.) 8.026,80 €;
- * za vzdrževanje gozdnih cest 984,41 €;

- * sredstva za zašč. sredstva Corona 10.922 €;
- * subvencija tržne najemnine 2.218,10 €;
- * sof. družinskega pomočnika 3.736,76 |€;
- * proračunski sklad za gozdove 5.074,19 €;
- * investicije ob schengenski meji 71.035,54 €.

Grafični prikaz prihodkov je naslednji:



Legenda: Realizacija

ODHODKI

Realizacija odhodkov je bila v višini 72,1%. Zaradi razmer v letu 2020, katere je krojila dvakrat razglašena epidemija COVID-19, se je utrip v občini v primerjavi s preteklim letom, precej spremenil. Predvsem se je to v največji meri odražalo na področju turizma. Turistični ponudniki prenočitev so bili večji del leta zaprti, kar se je v občinskem proračunu odražalo v manj zbranih sredstev turistične takse. Kljub temu pa je občina v tem času nemoteno poslovala. Izvedla večji del planiranih investicij. Kljub temu se na določenih področjih odraža vpliv razmer v preteklem letu.

40 Tekoči odhodki

Tekoči odhodki so bili realizirani tako kot so bili planirani oziroma nekoliko nižje. Zaradi epidemije in racionalne porabe sredstev se prihranek pozna skoraj pri vsakem kontu znotraj postavke, kar pa ob koncu leta vseeno pomeni prihranek.

400 Plače in drugi izdatki zaposlenih ter 401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost
V obeh postavkah so zajeti stroški plač in prispevkov za zaposlene v občinski upravi, zaposlene na področju komunale in javna dela. Postavka je bila realizirana.

402 Izdatki za blago in storitve

Realizacija le-teh je 88%, nekateri stroški so v primerjavi s preteklim letom ostali skoraj enaki, nekateri so se znižali. Dejansko se je poskušalo varčevati pri vseh postavkah. V primerjavi s preteklim letom je realizacija nekoliko nižja.

403 Plačila domačih obresti

Plačila obresti so bila nekoliko nižja od plana, ker se obrestne mere znižujejo in so nižje kot v amortizacijskih načrtih dolgoročnih kreditov. Prav tako se občina v letu 2020 ni zadolževala.

409 Rezerve

Sredstva proračunske rezerve so bila izločena v višini 51.000 €. Ob koncu preteklega leta je bilo neporabljenih sredstev rezerv v višini 700 €. V letu 2020 so se sredstva rezerv v celoti namensko porabila, kar je razvidno v nadaljevanju. V leto 2021 se prenaša 20,24 € neporabljenih sredstev.

41 Tekoči transferi

Tekoči transferi so bili realizirani 96,9%. Tudi pri tej postavki bistvenih odstopanj ni bilo.

410 Subvencije

Postavka je bila realizirana v višini 71,8 %.

411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom

Postavka je bila realizirana po dejansko izstavljenih zahtevkih oziroma računih.

412 Transferi neprofitnim organizacijam

Postavka je bila realizirana v višini sklenjenih ter vrnjenih podpisanih pogodb.

Zaradi razmer razglašene epidemije, večji del programov v letu 2020 ni bilo mogoče realizirati. Zato je župan sprejel Sklep o spremembah pri izplačilu dotacij nevladnim organizacijam iz sredstev občine v letu 2020 na osnovi 58. člena Zakona o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije Covid-19. Društva so dobila vsa sredstva v celoti izplačana, realizacija pa mora biti do 30.10.2021, v nasprotnem primeru se bodo sredstva morala vrniti v občinski proračun. Vsa društva so podpisala Izjavo. Občinska uprava bo realizacijo programov preverjala v letu 2021.

413 Drugi tekoči domači transferi

Tudi tu so se plačevali obveznosti, katere pa so bile nekoliko nižje od plana (96,1 %).

42 Investicijski odhodki

Investicijski odhodki so bili realizirani v višini 48,6 %. Izvedba investicij je v primerjavi s preteklim letom nekoliko višja, večji del investicij se je izvajal iz lastnih sredstev. Kljub temu, da smo imeli vse pripravljeno, se zaradi neizvedenih razpisov za EU sredstev, ni izvedla investicija v izgradnjo ČN Podčetrtek. Samo zaradi višine tega je realizacija investicijskih odhodkov tako nizka. Lastni del sredstev pa se namensko prenaša v proračun leta 2021. Nekatere investicije so se pričele izvajati konec leta 2020 in se njihovo izvajanje nadaljuje tudi v letu 2021 (JR Olimje).

43 Investicijski transferi

Investicijski transferi so bili realizirani v 100% . Delež investicijskih transferov je bil v celotnem proračunu skoraj zanemarljiv, vendar so se kljub temu uspela zagotoviti potrebna sredstva javnemu zavodu in tudi gasilskim društvom.

V bilanci prihodkov in odhodkov je izkazan proračunski presežek v višini 510.792,61 €.

V bilanci finančnih terjatev in naložb ni bilo prometa.

V računu financiranja je prikazano dolgoročno zadolževanje in odplačila dolgoročnega kredita ter odplačilo kreditov OKP d.o.o., kateri so se s spremembo zakonodaje v celoti prenesli na občino (enako kot sredstva). Občina se je v letu 2020 ni zadolžila .

Na koncu leta vse tri bilance izkazujejo povečanje sredstev na računu in sicer 345.792,61 €, prenos iz preteklega leta je bil v višini 220.578,19 €. Ob koncu leta je tako prenos sredstev (seštevek občina in vseh pet krajevnih skupnosti) 566.370,80 €.

V splošnem delu proračuna so zajeti tudi vsi odhodki v letu 2020 po namenu porabe, v posebnem delu pa je upoštevana programska klasifikacija. V tem delu je razvidno za katere namene so se sredstva porabljala. Delijo pa se na tekoče odhodke, tekoče transfere, investicijske odhodke in investicijske transfere. Zaradi nekoliko težjega planiranja po posameznih kontih, ker se to iz leta v leto lahko precej spreminja, odvisno od aktivnosti v posameznem letu, so se opravile manjše prerazporeditve v okviru posamezne skupine odhodkov. V letošnji realizaciji proračuna je zajetih tudi vseh pet krajevnih skupnosti. Po strukturi so realizirani odhodki sestavljeni iz:

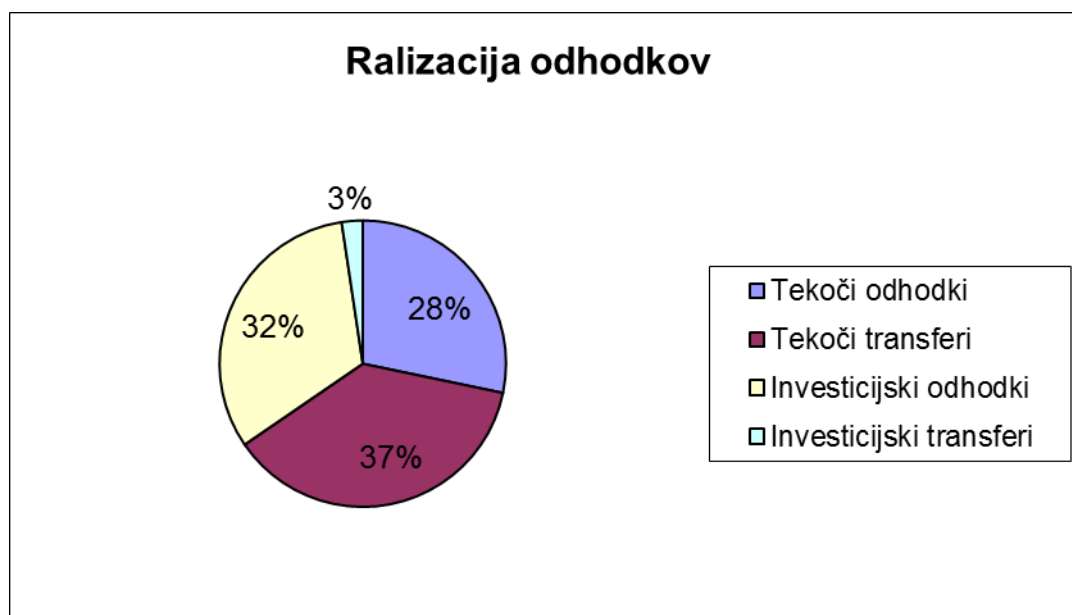
- tekočih odhodkov
- tekočih transferov
- investicijskih odhodkov
- investicijskih transferov.

Realizacija v letu 2020

Odhodki

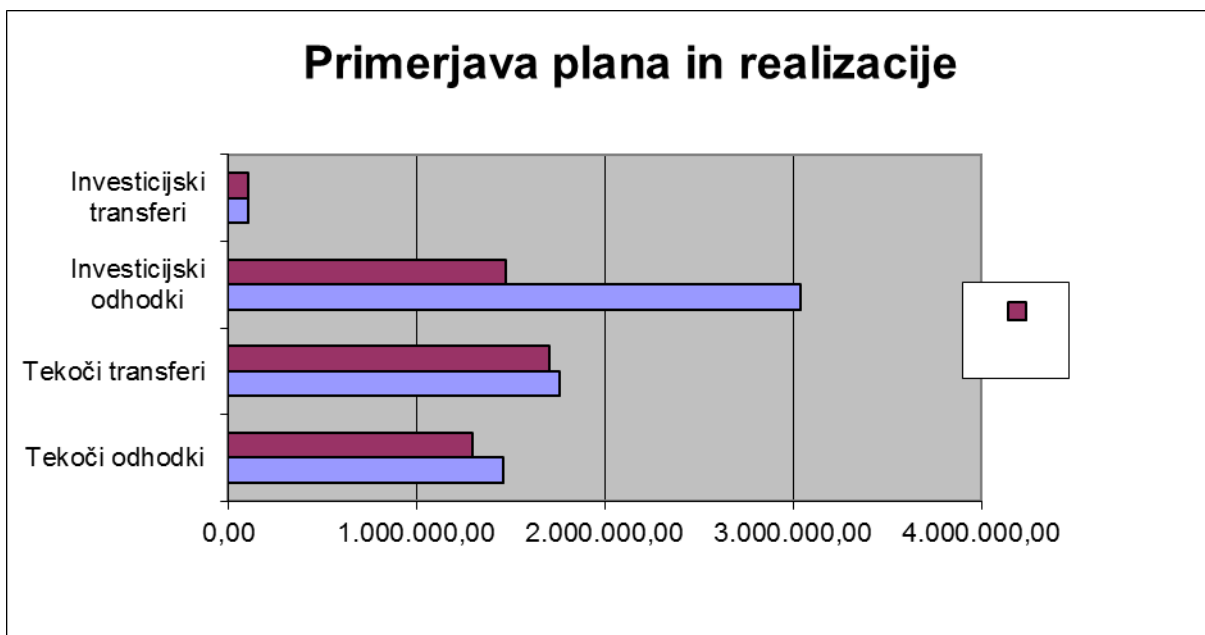
| | Plan | | Realizacija |
|-------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|
| Tekoči odhodki | 1.458.230,00 | Tekoči odhodki | 1.295.561,00 |
| Tekoči transferi | 1.758.444,00 | Tekoči transferi | 1.703.134,00 |
| Investicijski odhodki | 3.036.204,00 | Investicijski odhodki | 1.475.192,00 |
| Investicijski transferi | 108.400,00 | ¹ Investicijski transferi | 108.400,00 |

Graf 1



Graf 2

Primerjava plana in realizacije za leto 2020



Legenda: Realizacija
Plan

Celotna realizacija odhodkov je bila uspešna.

3.3. Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna

Na podlagi 40. člena Zakona o javnih financah je župan svetnike občinskega sveta sproti obveščal o delovanju občine ter zaradi potrebe usklajevanja ter z pripravo rebalansa proračuna uskladal postavke v proračunu. Z ukrepom začasnega zadržanja izvrševanja proračuna je za vse neposredne proračunske uporabnike, za čas priprave rebalansa, ustavila prerazporejanje pravic porabe na podlagi 40. Člena Zakona o javnih financah.

3.4. Obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47. členom ZJF

Na podlagi 47. člena Zakona o javnih financah v letu 2020 niso bile prerazporejene pravice porabe. Člen se glasi:« Če se med letom spremeni delovno področje oziroma pristojnost neposrednega uporabnika, se sorazmerno poveča ali zmanjša obseg sredstev za delovanje neposrednega uporabnika. O povečanju ali zmanjšanju sredstev odloča vlada oziroma župan.»

Krajevne skupnosti so na osnovi več zbranih prihodkov lahko višje realizirale nekatere postavke.

3.5. Poročilo o prerazporeditvi sredstev med proračunskimi postavkami in s tem nastalimi spremembami med sprejetim in veljavnim proračunom

Na podlagi 24. Člena ZIPRS 2020 in 2021 lahko neposredni uporabnik v svojem finančnem načrtu samostojno in brez omejitev prerazporeja pravice porabe v okviru istega programa. Neposredni uporabnik lahko v svojem finančnem načrtu prerazporeja pravice porabe med podprogrami v okviru glavnega programa, pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega podprograma ne sme presegati 10 odstotkov podprograma tega neposrednega uporabnika in med glavnimi programi, pri čemer skupno povečanje ali zmanjšanje posameznega programa ne sme presegati 5 odstotkov glavnega programa tega neposrednega uporabnika v sprejetem proračunu ali rebalansu.

Na podlagi 5. člena Odloka o proračunu Občine Podčetrtek za leto 2020 je župan Občine Podčetrtek izdal sklep o prerazporeditvi sredstev kot je prikazano v priloženi tabeli.

Na sprejeti proračun so se znotraj glavnih programov opravile prerazporeditve, vse v okviru sprejetega Odloka o proračunu za leto 2020. Prerazporeditve so se naredile predvsem zato, ker je bila poraba pri določenih postavkah nekoliko manjša, pri drugih pa se je povečala.

3.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

Iz leta 2019 je bilo prenosa sredstev v višini 700,03 €. V sklad se je izločilo 51.000,00 € rezervnih sredstev.

Sredstva rezerv so se namensko porabila za sanacije plazov in usadov:

- sanacija usadov po neurju iz 20.6.2019 v višini 11.561,39 €;
- končanje sanacije plazu Bovha 2.300,80 €;
- sanacija plazu na JP 817403 (pri Devici Mariji) v višini 17.112,64 €;
- sanacija plazu Stiplošek – Amon v višini 8.341,48 €;
- razlika sredstev v višini 8.341,48 € se je namenila za nakup zaščitnih mask in razkužil.

V leto 2021 se prenaša 20,24 € neporabljenih sredstev proračunske rezerve.

3.7. Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije

Na podlagi 42. člena Zakona o javnih financah je bil po sprejetem odloku o proračunu Občine Podčetrtek za leto 2020, del sredstev, in sicer v višini 10.000 EUR, v naprej, ne razporedi. Zadržalo se jih je kot splošno proračunsko rezervacijo.

Sredstva splošne proračunske rezervacije se po zakonu o javnih financah uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

Sredstva proračunske rezervacije so se prerazporedila na postavke, za katere ni bilo možno predvideti višje porabe, kot so:

- zavarovanje brezposelnih 4.700,00 €;
- vzdrževanje in gradnja gozdnih cest 3.310,00 €;
- medobčinsko redarstvo 230,00 €;
- sodelovanje z nevladnimi organizacijami 750,00 €
- tekoči odhodki za skupno službo CZ 666,00 €.

4. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA

4.1. POSLOVNO POROČILO NEPOSREDNEGA UPORABNIKA

Poslovno poročilo neposrednega uporabnika je sestavljeno iz poročila o doseženih ciljih in rezultatih, ocene učinkov poslovanja proračunskega uporabnika na druga področja, ocene delovanja notranjega finančnega nadzora in obrazložitev podatkov iz bilance stanja. Obrazložitev podatkov iz bilance stanja se pripravi samo za neposredne proračunske

uporabnike, ki so pravne osebe. Za neposredne uporabnike, ki poslujejo v okviru proračuna (občinski svet, župan, nadzorni odbor, občinska uprava, skupna občinska uprava, ožji deli občin, ki niso pravne osebe) se obrazložitev podatkov iz bilance stanja pripravlja v okviru obrazložitev za proračun.

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih mora neposredni uporabnik pripraviti izhajajoč iz obrazložitve svojega finančnega načrta (programa dela), pripravljenega v skladu z drugim odstavkom 13. člena uredbe o podlagah in postopkih za pripravo predloga državnega proračuna (Uradni list RS, št. 56/00) in navodilom za pripravo proračuna.

Poročilo o doseženih rezultatih in ciljih se sestavi za vsakega neposrednega uporabnika posebej, in sicer se obrazložijo vse proračunske postavke po podprogramih, projekti pa po nosilnih podprogramih.

Po oceni realizacije proračuna, bi lahko sklepali, da so cilji bili v celoti doseženi, ker se del sredstev za investicije, ki niso bile realizirane, prenašajo v prihodnje leto. Vendar pa je pri tem smiselno poudariti, da kratkoročni cilj, ki ni bil dosežen, ne pomeni, da smo se odrekli ciljem, dolgoročni cilji to vsekakor še ostanejo, nekaterim se realizacija prenaša samo v naslednje leto. Vsa planirana sredstva so se tudi z enakim namenom prenesla v leto 2020, tako da bodo dolgoročni cilji lahko doseženi.

BILANCA ODHODKOV

PPP (navede se samo šifra in naziv)

GPR (navede se samo šifra in naziv)

PPR (navede se samo šifra in naziv)

PP

a) Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje neposrednega uporabnika. Pri izdelavi računovodskih izkazov in pri izvrševanju proračuna občine Podčetrtek v letu 2020 so bili upoštevani naslednji predpisi:

- · Zakon o javnih financah
- · Zakon o računovodstvu
- · Zakon o financiranju občin
- · Zakon o izvrševanju proračuna (ZIPRO)
- · Uredba o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov
- · Odredba o merjenju in razčlenjevanju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava ,
- · Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- · Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava
- · Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- · Pravilnik o vsebini, členitvi in obliki računovodskih izrazov ter pojasnili k izkazom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava

- · Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna
- · Slovenski računovodski standardi, ki niso v nasprotju z Zakonom o računovodstvu,
- · Drugi predpisi, pravila in navodila Ministrstva za finance ter drugi državni predpisi,
- · Odlok o proračunu Občine Podčetrtek za leto 2020 ter
- · Odlok (prvi in drugi) o rebalansu proračuna Občine Podčetrtek za leto 2020.

Delovanje občine je podrobneje razvidno iz vsake posamezne proračunske postavke.

Posebni del proračuna je sestavljen iz osmih proračunskih uporabnikov in sicer:

- 1000 Občinski svet
- 2000 Župan
- 3000 Nadzorni odbor
- 4000 Občinska uprava
- 5100 Krajevna skupnost Podčetrtek
- 5200 Krajevna skupnost Pristava
- 5300 Krajevna skupnost Olimje
- 5400 Krajevna skupnost Virštanj
- 5500 Krajevna skupnost Polje ob Sotli

4.1.1. 1000 OBČINSKI SVET

Realizacija postavk je bila realizirana v višini 57,6 %. Znotraj postavk so se opravile manjše prerazporeditve.

Realizacija nadomestil funkcionarjem je bila v višini udeležbe na sejah občinskega sveta in sejah odborov. Že več let je opazno zmanjševanje sej odborov, zato so tudi stroški nižji, vendar je v naprej to težko predvidevati. Lansko leto so bile seje omejene, prav tako slavnostna seja OS zaradi epidemije.

S političnimi strankami, katere se na osnovi dobljenih glasov na volitvah, sofinancirajo iz občinskega proračuna, so se v letu 2020 sklenile pogodbe. Stranka je znesek dobila nakazan po podpisani in vrnjeni pogodbi. Sofinancirane so bile naslednje stranke:

| | |
|-------|------------|
| DESUS | 312,00 € |
| SDS | 1.009,00 € |
| SD | 627,00 € |
| NSi | 226,00 €. |

V postavki Medobčinsko sodelovanje občin so zajeti stroški članarin v skupnostih v višini 635,70 € (SOS, Entente florale) ter stroški gostinskih uslug pri medobčinskem sodelovanju le 197,15 €.

Dolgoročni cilji: kvalitetno in pravočasno izvajanje funkcij lokalnih skupnosti – sprejeli so se vsi pomembni akti, kot so proračun, zaključni račun, rebalans; v letu 2020 so se pričele tudi aktivnosti za spremembo OPN.

Občinski svet je zastavljene cilje delovanja dosegel. Z županom so se vedno o pomembnih zadevah in projektih posvetovali in bili konstruktiven partner. Pri delu niso nastale morebitne nedopustne ali nepričakovane posledice.

Planirana sredstva so zadostovala. Pritožb na delo občinske uprave ni bilo, prav tako je bilo delo občinske uprave učinkovito (za izvajanje določenih nalog se ni najemalo zunanjih izvajalcev). Kljub mali občinski upravi smo uspeli omogočiti nemoteno poslovanje tudi v času epidemije, seveda ob vseh predpisanih zaščitnih ukrepih. Občina je bila praktično ves čas odprta za stranke, kljub temu, da je del zaposlenih izvajal delo od doma.

4.1.2. 2000 ŽUPAN

V postavki plače poklicnih funkcionarjev in nadomestila za opravljanje funkcije so zajeti stroški nadomestila za opravljanje funkcije župana in podžupana ter refundacija plače za župana v skupni višini 37.421,19 €.

Med materialnimi stroški za funkcionarje so zajeti stroški reprezentance župana, stroški telefona, stroški goriva in dotacije župana. Višina sredstev je razvidna v tabelaričnem delu. Med postavkami so se opravile manjše prerazporeditve. Poraba je bila nižja kot v preteklem letu.

Zastavljeni cilji so bili v letu 2020 izpolnjeni. Kljub opravljanju funkcije nepoklicno, je bil župan zelo veliko prisoten in vpet v okolje. Zastavljeni cilji so bili doseženi, saj ni bilo nobene pisne pritožbe na delo župana, kar kaže na zadovoljstvo občanov.

4.1.3. 3000 NADZORNI ODBOR

Nadzorni odbor se je v letu 2020 sestal samo enkrat, v začetku leta 2020. Ostalo poslovanje se je zaradi razmer omejilo in se bo več nadzorov poslovanja izvedlo v letu 2021, če bodo razmere dopuščale. Prav tako so v omejenem obsegu poslovala društva in tudi krajevne skupnosti.

4.1.4. 4000 OBČINSKA UPRAVA

Občinska uprava občine Podčetrtek je enovita, kar pomeni, da ni deljena po oddelkih. Realizacija odhodkov je bila 72,30 %, nižja je bila predvsem zaradi nižje realizacije investicijskih odhodkov, kot je že bilo na začetku omenjeno. Realizacija posameznih področij porabe je obrazložena v nadaljevanju.

03 Zunanja politika in mednarodna pomoč

Realizacija pri obmejnem in drugem sodelovanju občin ni bila realizirana zaradi razmer epidemije, ko se niso mogle organizirati prireditve in srečanja.

04 Skupne administrativne službe in splošne javne storitve

Izplačana je bila denarna nagrada, katero je prejelo Planinsko društvo Pristava pri Mestinju v višini 650 €. Cilj- uspešno izveden razpis za podelitev občinskih priznanj – je bil v celoti realiziran, saj so bile občinske nagrade in priznanja podeljeni na slavnostni seji.

Postavka sofinanciranje prireditev je bila realizirana v višini 60,5%. Pri tem gre za pokrivanje določenih stroškov z izvedenimi prireditvami kot so: gostinske usluge so se pokrile za srečanje upokoencev, srečanje podjetnikov in občinski praznik. Letni cilji so bili doseženi v okviru možnosti zaradi razglašene epidemije. Določene prireditve in srečanja so se odvijala ob upoštevanju ukrepov, v veliki meri pa se ni streglo hrane, zato so bili stroški nižji. Občina je izvedla razpis za društva, katera se ne prijavijo na noben drug razpis, pa med letom izvajajo prireditve in projekte v občini Podčetrtek ali izven, katere imajo pomen tudi za našo občino. Zaradi epidemije se prireditve niso izvajale, zato tudi prijav ni bilo. Na razpis smo dobili dve prijavi in sicer Kozjanski park za prireditev Kozjansko jabolko, katera se je sicer izvedla, vendar se je del prireditve prenesel na splet in so bili stroški nižji. Sofinancirani so bili v višini dveh tretjin odobrenih sredstev. Tenis klub Rogaška je prav tako prijavil prireditev Mednarodni veteranski teniški turnir, vendar se ta ni izvedel, zato sredstva niso bila nakazana.

Na razpis so se prijavila in bila sofinancirana naslednja društva:

- Prireditev Kozjansko jabolko 333,00

Med drugimi odhodki so zajeti stroški pri organizaciji prireditev (ozvočenje, najem WC kabin, fotografiranje,...).

Za tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov se je namenilo 40.056,28 €. V letu 2020 se je zamenjal vir ogrevanja. Prej se je občinska stavba ogrevala s kurilnim oljem (skupna kurilnica z ZD Podčetrtek), v letu 2020 pa so se montirale toplotne črpalke. Strošek nabave je prvo leto nekoliko višji in je bil 31.561 €, vendar pa v naslednjih letih odpade strošek kurilnega olja, kar pomeni, da se investicija v nekaj letih povrne. Pri tej postavki so se naredile še meritve električne instalacije in strelovoda v ZD Podčetrtek v višini 2.000 € ter manjša popravila in vzdrževanja na drugih poslovnih objektih. Iz te postavke se je sofinancirala še razlika po sklepu občinskega sveta za ureditev Kulturnega doma Pristava pri Mestinju v višini 4.921 €.

06 Lokalna samouprava

Znotraj postavk lokalne samouprave so se opravile prerazporeditve v okviru sprejetega proračuna, predvsem zaradi težjega planiranja po šest mestnih kontih in spremenjenih namenov porabe med letom.

V postavki 06002 Delovanje LAS, so zajeti letni stroški delovanja, kateri se namenijo iz občine Podčetrtek.

Postavka plače in drugi prejemki zaposlenih je bila realizirana v višini 97,5%. V občinski upravi so bile v letu 2020 4 zaposlene v občinski upravi.

Med materialnimi stroški so zajeti vsi stroški, kateri se pokrivajo iz proračuna v tekočem letu. Stroški so združeni po namenu v posamezne postavke:

- pisarniški in splošni material in storitve zajema ves pisarniški material za občinsko upravo, občinski svet, papir pa tudi za vse krajevne skupnosti in društva, kateri brezplačno kopirajo. Ti stroški so bili nižji kot lani, zaradi razglašene epidemije in se prireditve niso izvedle in znesejo 4.245,09 €. Stroški materiala za čiščenje so bili v letu 2020 1.090,46 €, kar predstavlja nakup čistil. Stroški varovanja so znašali 2.168,38 €. Stroški oglaševanja so bili 18.418,60 €, oglaševanje v časopisu NAŠE OKO pa 7.274,25 €. Za naročnine za časopise in strokovno literaturo se nameni 3.234 €. Računalniške storitve, katere predstavljajo vzdrževanje spletne strani in

vzdrževanje HKOM omrežja so 3.234,72 €. Stroški revizijskih storitev so bili 6.703,53 €.

- Med stroški energije, vode in komunalnih storitev ter komunikacij so stroški razporejeni tako: električna energija 4.723 €, stroški ogrevanja 1.572 €, voda in komunalne storitve 2.820 €, stroški telefona 4.723 € in poštna storitve 2.945 €. Strošek je nižji kot v preteklem letu
- Tekoče vzdrževanje objektov in zavarovanje je zajeto v tej postavki (predvsem vzdrževanje v občinski stavbi), razen zavarovanja Samostana Olimje, kateri je zajet v postavki kultura. Velik strošek predstavljajo tudi vzdrževanja strojne in programske opreme, katera pa morajo biti sklenjena, da poteka delo nemoteno. Stroški vzdrževanja licenčne rač. opreme je v letu 2020 zneslo 10.5846 €, vzdrževanje strojne rač. opreme pa 2.411 €.
- Drugi operativni stroški javne uprave zajemajo vse stroške, kateri po svoji vsebini ne spadajo že v prej omenjene. Med druge odhodke spadajo vsi tisti odhodki, katere ne moremo uvrstiti v nobeno drugo. V tej postavki so zajeti stroški novoletnih daril, plačila cvetličnih aranžmajev, plačila raznih cenitev, predujmi za izvedence, plačila davkov na promet nepremičnin pri menjalnih pogodbah in drugo. Del stroškov predstavljajo notarske storitve v višini 4.387 €. Velik del predstavljajo stroški, kateri se nanašajo na investicije kot so izdelave DIIP, tehnični pregledi manjše projektne dokumentacije plačila koordinacije iz varnosti in varnostnih načrtov, kateri znesek je bil 8.530 €. Drugi odhodki so bili 10.142 €. V tej postavki so zajeti še stroški nezgodnega zavarovanja za zaposlene v višini 509,04 €.

Postavke, katere spadajo med razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občine spadajo najemnine za fotokopirni stroj ter investicije v občinski upravi. Iz te postavke se je menjal en računalnik v upravi. Prav tako pa so se za vse zaposlene z županom nabavili prenosni računalniki (5), ker bi bilo v nasprotnem primeru onemogočeno delo v trenutnih razmerah, ko se delo izvaja od doma, organizirana so spletna izobraževanja in zoom konference.

Menimo, da so cilji doseženi, saj se sredstva niso povečevala temveč je bila realizacija 98 % in je enaka kot preteklo leto.

Dolgoročni cilj je kvalitetno in strokovno delovanje občinske uprave, s tem pa je povezana tudi gospodarna in učinkovita poraba proračunskih sredstev za plače in materialne stroške in s tem se je zagotovilo uspešno in učinkovito izvajanje nalog. Cilj je bil dosežen, ker ni bilo noben pisne pritožbe na delo občinske uprave.

07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih

V postavki stroški delovanja enot in služb CZ so zajeti stroški usposabljanja članov odbora za zaščito in reševanje ter pokrivanje stroškov skupne službe za CZ in reševanje. Stroški so Del stroškov za delovane skupnega občinskega organa dobi občina refundirano iz državnega proračuna, vendar je nakazilo v tekočem letu za preteklo leto. V letu 2020 so bila za leto 2019 refundirana sredstva v višini 3.657,80 €. Nabavila se je tudi potrebna oprema za CZ v višini 6.785,64 €.

V programu protipožarne varnosti so zajeti stroški delovanja gasilskih društev in stroški delovanja občinske gasilske zveze. Iz občinskega proračuna se pokrijejo stroški zavarovanja za operativne člane gasilskih društev ter stroški zdravniških pregledov za gasilce.

Sredstva za sofinanciranje opreme v višini 30.000 € so bila namenjena vsem društvom in sicer v višini 6.000 €. Za tekoče delovanje pa so dobila društva planirana sredstva, vsak 4.500,00 €.

Stroški Gasilske zveze so bili 23.932,60 €, katera izvaja naloge za vsa gasilska društva (izobraževanje, zavarovanje vozil, izvajanje tekmovanj,...)

Cilj nemotene zagotavljanja požarne varnosti je bil izpolnjen, saj na delo gasilcev ni prišla nobena pritožba. Prav tako se društvom zagotavljajo sredstva za nemoteno delovanje in nabavo potrebne opreme.

08 Notranje zadeve in varnost

V okviru tega področja deluje Svet za preventivo v cestnem prometu. Del sredstev se je namenilo za nabavo rumenih rutic in odsevnikov. Program Jumikar in prevoz otrok na letališče v organizaciji Policijske postaje se zaradi ukrepov epidemije ni izvedel, zato je bilo porabljenih manj sredstev. Cilj tako v celoti ni bil dosežen, vendar je vzrok v razmerah zaradi COVID-19.

11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo

V postavkah s področja kmetijstva so se v postavki 11008 Neposredna plačila v kmetijstvu financirale subvencije zavarovalnih premij in naložbe v kmet. gospodarstvo v skupni višini 12.916 €, kar je nekoliko manj kot v preteklem letu. V postavki 11005 so bili pokriti stroški vzdrževanja meliorac. sist. Za plačilo oskrbovalnih dni za živali se je namenilo 2.479,84 €, kar je manj kot v preteklem letu, se je pa 2.580 € namenilo za sofinanciranje sterilizacije mačk. 530 € se je namenilo za lovske družine (na osnovi zbranih in nakazanih sredstev v ta namen), za aktivno trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

Društva s področja kmetijstva so se financirala na osnovi javnega razpisa in sicer:

| | |
|----------------------------------|------------|
| - DRUŠTVO VINOGRADNIKOV VIRŠTANJ | 1.234,44 € |
| - KONJENICA VIRŠTANJ | 1.076,55 € |
| - DRUŠTVO KMETIC AJDA | 1.507,17 € |
| - DRUŠTVO ČEBELARJEV | 918,65 € |
| - DRUŠTVO PRAŠIČEREJCEV | 71,77 € |
| - DRUŠTVO ZELIŠČARJEV | 588,51 € |
| - GOBARSKO DRUŠTVO | 531,09 € |
| - GOVEDOREJSKO DRUŠTVO | 71,77 €. |

Društva so zaradi razmer covid dobila nakazana vsa sredstva, ker se realizacija planiranih projektov prenese v leto 2021. Društva bodo o tem poročala.

Za vzdrževanje gozdnih cest se je namenilo 11.309,07 €. Sredstva se za te namene zbirajo s pristojbino za vzdrževanje gozdnih cest, del ministrstvo 984,41 €, razlika pa se je zagotovila iz občinskega proračuna (nekaj sredstev se je zagotovilo iz proračunske rezervacije).

Cilji pri kmetijstvu so bili v letu 2020 zadovoljivi. V letu 2020 se je na razpis prijavilo 24 prijaviteljev, kar je 3 več kot v preteklem letu, kljub temu pa se sredstva niso v celoti porabila, ker so bile investicije manjše vrednosti. Kljub temu da razmere v letu 2020 niso bile naklonjene večjim vlaganjem, se je precej kmetov odločilo za investicijska vlaganja in vzdrževanja.

13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije

To področje vsekakor predstavlja eno izmed večjih proračunskih porabnikov. Pri tem pa je potrebno opozoriti, da se je v preteklih letih izvedlo veliko investicij na cestni infrastrukturi in izgradnji kolesarskih stez in da je sedaj potrebno veliko več sredstev vlagati v vzdrževanje in urejanje le-teh..

Za zimsko službo lokalnih cest se je zaradi milih zimskih razmer, v letu 2020 namenilo 41.010,19 €, kar je skoraj pol manj kot v preteklem letu.

Za letno vzdrževanje občinskih cest pa se je namenilo 92.849 €. V primerjavi s preteklim letom se je v letu 2020 že na začetku upoštevalo dejstvo, da se stroški letnega vzdrževanja povečujejo. Ker je bilo v poletnih mesecih precej deževnih dni, se je strošek košnje ob kolesarskih stezah in ob bankinah precej povečal. Sem spada še pometanje kolesarskih stez po zimskem posipu s peskom in manjša vzdrževalna dela in urejanje bankin ob večjih nalivih.

V preteklem letu pisnih pritožb za zimsko pluzenje in prav tako na letno vzdrževanje občinskih lokalnih cest ni bilo, zato smo cilj, ob upoštevanju kazalnikov, dosegli.

V postavki 13003 Ostala vzdrževanja občinskih cest so zajeti stroški ureditev in sanacije občinskih cest in asfaltiranje le-teh. Tu so zajete tudi nekatere sanacije plazov na cestišču, katere zaradi porabe sredstev rezerv niso bile vključene tam, jih pa je bilo nujno potrebno urediti zaradi prevoznosti. Zaradi obilice dežja so se namreč na lokalnih cestah pojavljali manjši usadi, večkrat pa je bilo potrebno urejanje bankin. Skupni stroški znašajo 87.740 €. Od tega je bilo približno 32.756,81 € namenjenih nujnim sanacijam.

Za nakup prometne signalizacije (predvsem označevalne table) po posameznih krajevnih skupnostih se je namenilo 5.973 €.

V letu 2020 se je v postavki 13005 izvedla tudi sanacija zemeljskega plazu na LC 317081 v Olimju. Skupna vrednost sanacije je bila 171.095,90 € (gradbena dela, strokovni nadzor in projektna dokumentacija). Delež sofinanciranja z ministrstva je bil v višini 125.990,10 €.

Sredstva 23. člena so se namenila za Rekonstrukcijo občinskih cest v Občini Podčetrtek. Skupna vrednost investicije je znašala 260.595 €, in je bila v sofinancirana iz sredstev 23. člena v višini 211.918 €. V okviru investicije so se uredile:

- Nadgradnja JP 817941 na območju zaselka Lastnič v dolžini 500 m
- Preplastitev LC 317 141 na območju zaselka Pecelj v dolžini 1.000 m
- Preplastitev JP 817 052 na območju zaselka Nezbiše v dolžini 700 m
- Nadgradnja JP 817 131 na območju zaselka Sv. Ema v dolžini 350 m (Delakorda)
- Nadgradnja JP 817 131 na območju zaselka Sv. Ema v dolžini 100 m (Vek)
- Preplastitev JP 817 581 na območju zaselka Sela v dolžini 800 m
- Preplastitev LC 317 121 na območju zaselka Virštanj v dolžini 300 m.

Cilj je dosežen, ker je bila realizacija izvedbe 100 %.

V postavki 130037 Kolesarska pot Virštanj – Banovina (sof. iz 23. člena) je bila realizacija 100 %. Za novogradnjo se je namenilo 143.132 €, strokovni nadzor je bil realiziran v višini 3.143 €. Iz sredstev 23. člena je občina dobila investicijo sofinancirano v višini 52.163,46 €.

V postavki 130043 Prestavitev cestnega priključka pri Banovini je prikazana realizacija v višini 75.659,65 €.

Za odkup zemljišč v postavki 130036 Izgradnja povezovalne ceste Cmreška Gorca – Sodna vas, se je realiziralo 18.755 € lastnih sredstev, za investicijski nadzor še razlika 317,20 €.

V postavki 130042 Urejanje cestnega prometa so se sredstva namenila za nakup zemljišč v višini 7.605 €, za projektne dokumentacije v višini 16.931 €, za stroške investicijskega nadzora 2.170,62 €.

Za urejanje ob schengenski meji je občina dobila sredstva v višini 71.035,54 € in jih je v celoti porabila za dve investiciji in sicer:

- Izgradnja nove javne razsvetljave Podčetrtek-Imeno in
- Sanacija ceste Vonarje.
-

Veliko sredstev, a še vedno premalo, da bi lahko v celoti racionalizirali javno razsvetljavo, se je namenilo za vzdrževanje javne razsvetljave v višini 24.474,80 € kar je enako kot v preteklem letu. Na novo pa se je investiralo v JR Pristavi v višini 17.046 € in pričela se je izgradnja JR v Olimje, katera je bila v letu 2020 realizirana v višini 24.699 €. Investicija se nadaljuje v letu 2021.

Dolgoročni cilj je zagotavljanje razvoja prometne infrastrukture in večja varnost udeležencev v prometu.

Cilje na tem področju je sorazmerno težko določiti in meriti. Če želimo, da so zadovoljni občani, so sredstva za pluzenje izredno visoka, če pa poskušamo višino sredstev nekoliko znižati, še vedno v zakonskih okvirih, pa običajno prihaja do pritožb občanov. Kljub temu, da niso upravičene, ostaja nezadovoljstvo. Je pa res, da je to odvisno tudi od vremenskih razmer v tekočem letu. Vendar so bili, kot smo že omenili, cilji doseženi, saj ni bilo nobene pisne pritožbe na pluzenje LC v letu 2020. Prav tako so bili zastavljeni cilji 100 % realizirani pri investicijah, saj smo jih izvedli kljub omejitvenim ukrepom in oteženemu delu gradbenih podjetij.

14 Gospodarstvo

V postavki delovanja občinskih in medobčinskih skladov za gospodarstvo so zajeta pogodbeno plačila za delovanje in programe RA Sotla in RRA Celje.

Večji delež v področju gospodarstvo pa predstavljajo postavke za spodbujanje turizma.

Leto 2020 je bilo eno najtežjih za turistično gospodarstvo, ker se je zaradi razglasitve epidemij Covid – 19 turistična dejavnost dobesedno ustavila. To je vplivalo tudi na delovanje občine, saj so bili prihodki od zbrane turistične takse manjši. Kljub temu pa smo poskušali planirane aktivnosti in investicije v okviru postavk na tem področju nemoteno izpeljati.

Za organizacijo kulturnih prireditev, sejmov in drugih aktivnosti se je Turizmu Podčetrtek namenilo 78.690 €. Kljub temu, da se določene prireditve niso mogle izvesti, pa se so priprave za le-te vseeno potekale. Izvedle so se tiste aktivnosti, na katerih je bilo mogoče zadostiti vsem potrebnim ukrepom za preprečevanje širjenja bolezni.

Promocija občine se je v enaki meri nadaljevala tudi v letu 2020.

Za novoletno razsvetljavo so se nabavili novoletni okraski v višini 10.125 €, ker so bili stari že dotrajani in niso bili več uporabni.

Prav tako se je v letu 2020 pričelo z urejanjem vseh avtobusnih postaj v občini. Del jih je že bilo urejenih v višini 24.695 €, razlika se bo izvedla v letu 2021.

V letu 2020 se je izredno veliko vlagalo v turistično infrastrukturo, predvsem na področju poti in sicer:

- 140054 Kolesarska pot Sela – Virštanj – odkup zemljišč po opravljeni odmeri – cilj je bil dosežen.
- 14012 Ureditev kolesarske in pešpoti v Podčetrtku – uredila se je kolesarska in pešpot ter JR, celotna vrednost je bila 52.497,27 €;
- 14014 Center za promocijo vin – na LAS razpisu smo bili izbrani, vendar do konca leta še nismo prejeli odločbe Agencije za kmetijske trge. To smo prejeli v začetku leta 2021, zato so se sredstva za enaki namen prenesla v leto 2021;
- 14017 Ureditev parkirišča v Olimju – uredilo se je parkirišče pri pokopališču v Olimju v višini 24.566,90 €, asfaltiranje se bo izvedlo v letu 2021;
- 14029 Grad Podčetrtek – tik pred koncem leta se je uspela pripraviti vsa dokumentacija, da se je lahko izvedel nakup gradu v višini 150.000 €

V postavki 14009 Sofinanciranje turističnih projektov je zajeto naslednje:

- Vzdrževanje sistema izposoje koles v višini 7.214,93 €;
- Ureditev okolice Stolpa na Rudnici v višini 29.017,70 €;
- Sofinanciranje prireditvev na drsališču, katere so se izvajale konec leta 2019 v višini 20.000 €;
- Projektna dokumentacija obnova Banovine v višini 18.178,00.
-

Na osnovi izvedenega razpisa so se sofinancirala društva s področja turizma :

- | | |
|------------------------------------|------------|
| • TKD Virštanj | 3.999,80 € |
| • TD Pristava | 3.179,40 € |
| • D. za ohranjanje starih običajev | 1.743,50 € |
| • TD Podčetrtek | 1.384,60 € |
| • Konjenica Virštanj Obsotelje | 1.692,20 € |

Društva so zaradi razmer covid dobila nakazana vsa sredstva, ker se realizacija planiranih projektov prenese v leto 2021. Društva bodo o tem poročala.

Pri postavki 14011 Hortikultura in turistične poti v občini so se sredstva v višini 17.578 € namenila za urejanje gredic (nabava okrasnih sadik pomladi in jeseni), urejanje parka ter mat. stroški. Stroški so nekoliko višji, ker se je nabavila še razlika trajnih rastlin za gredice. V tej postavki so se sredstva namenila za vzdrževanje turističnih poti in izdelavo označevalnih tabel s stebrički (6,000 €), nabava klopi (4.776 €) in popravilo že obstoječih klopi (940 €).

Pri postavki 14013 Sofinanciranje TIC se pokrivajo stroški elektrike.

Leto 2020 na področju turizma lahko ocenimo kot posebno leto, ker so lahko našo občino turisti obiskovali le kratek čas med obema razglašenima epidemijama. V tem času je bilo opaziti, da so bili vsi ponudniki nočitev polno zasedeni, kar se je odražalo tudi v zbrani turistični taksi v obdobju. To nakazuje na to, da je bila turistična promocija občine dobra in da je potrebno v tej smeri nadaljevati.

Cilji, kateri so bili zastavljeni, čim boljša prepoznavnost občine in hkrati čim boljše počutje turistov v našem kraju, lahko tudi po mnenju ponudnikov turističnih storitev označimo kot dobro. To se je pokazalo tudi v vmesnem poletnem času (ko so dopuščale epidemiološke razmere), ko smo zabeležili rekorden obisk.

15 Varovanje okolja in naravne dediščine

Na osnovi zbrane takse za obremenjevanje okolja in lastnih sredstev občine, so se sredstva po pogodbi namenila za sofinanciranje odlagališča Tuncovec Rogaška in druge investicije v javno snago (14.400,49 €).

Prav tako so se nadaljevale investicije v CERO Celje. V obeh primerih so se stroški pokrili s prihodki od najemnin za komunalno infrastrukturo.

Za sofinanciranje ureditev MČN se je v letu 2020 izplačalo 4.464 €.

Vlaganja podjetja OKP v urejanje na kanalizacijskih sistemih so znašala 20.998,50 €. Sredstva so se namenila iz najemnine za kom. infrastrukturo.

Občinska uprava je imela projekt Izgradnja ČN Podčetrtek pripravljenega za prijavo na razpis za EU sredstev, zagotovljena so bila lastna sredstva, vendar pa ni bil tudi v letu 2020 objavljen noben razpis, tako da se investicija prenaša v leto 2021. Prav tako se v celoti prenesejo zagotovljena lastna sredstva. Cilj sicer ni bil dosežen, zaradi velikosti planirane investicije, je to izraženo tudi v veliki meri kot ne realizacija investicijskih odhodkov, vendar pa se lastna sredstva prenašajo v proračun naslednjega leta za enaki namen.

16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost

JP OKP so vse občine ustanoviteljice sofinancirale kataster komunalnih naprav, na občino Podčetrtek je odpadel delež v višini 5.387,85 €.

Za investicije na vodovodnem omrežju, katere izvaja podjetje OKP, se je namenilo 109.503,71 € sredstev, sredstva so se pokrila z najemnino za kom. infrastrukturo.

Na osnovi razpisa so bila odobrena delovna mesta za javna dela, katera se sofinancirajo s strani Zavoda za zaposlovanje v višini 25.680,79 €. Dela so se izvajala na komunalnem področju. Prav tako pa sta ostali zaposlitvi za dva delavca na področju komunale.

Za medobčinski inšpektorat in redarstvo se je porabilo 17.230,65 €. Del sredstev v višini 8.026,80 € je dobila občina povrnjenih iz državnega proračuna za porabljen sr. v letu 2019.

Pri postavki upravljanje in tekoče vzdrževanje neprofitnih najemnih stanovanj so zajeti stroški tekočih vzdrževanj, stroški upravljanja s stanovanji. Stroški so precej višji, ker so se med letom sprostila tri stanovanja, katera je bilo potrebno v celoti prenoviti, preden se je izvedel ponovni razpis. Stroški obnove so se pokrili iz zbranih najemnin preteklih let. Investicije so se izvajale pod nadzorom upravljalca stanovanj podjetja Domtim in so bila obnovljena tako, da zadostujejo vsem trenutnim standardom.

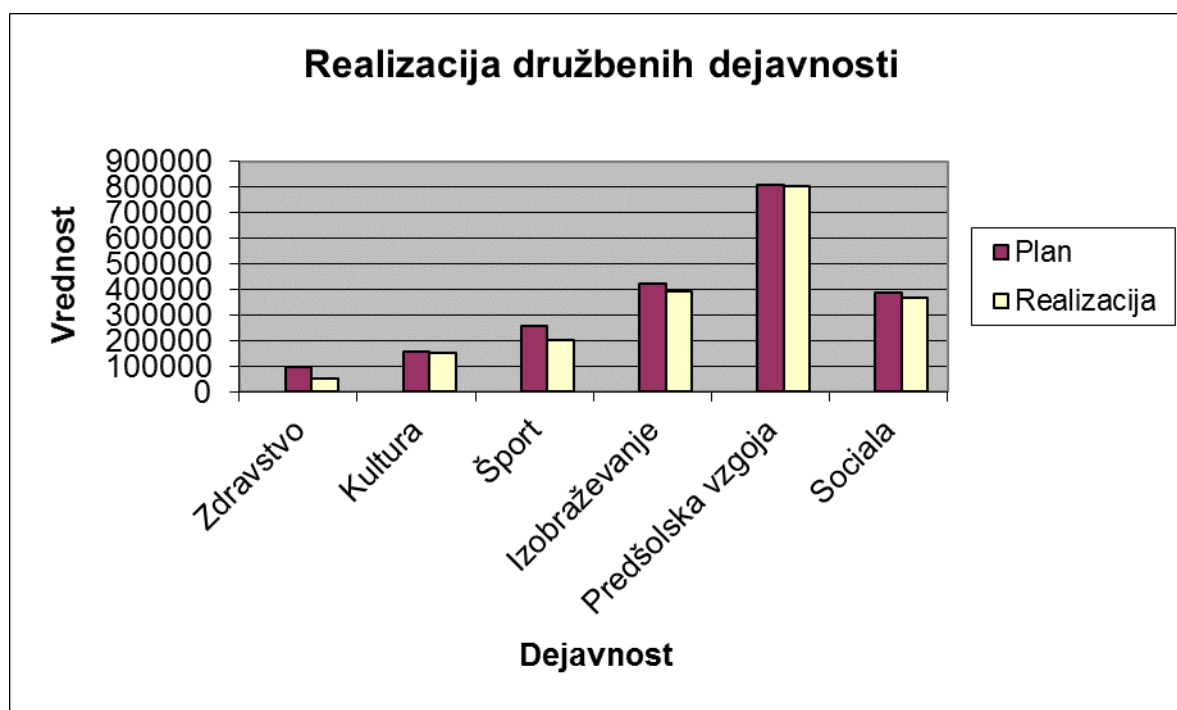
Cilj je bil dosežen, saj so zbrana sredstva zadostovala za kvalitetno obnovo stanovanj, občina pa ni potrebovala dodatno zagotavljati sredstev.

Postavka geodetske zadeve je realizirana v višini 66%. Manj meritev se je opravilo prav zaradi Covid razmer.

Področja od 17-20 predstavljajo družbene dejavnosti.

Realizacija je razvidna iz grafa, podrobno pa so predstavljene v nadaljevanju.

| | Plan | Realizacija |
|-------------------|---------|-------------|
| Zdravstvo | 98.400 | 49.272 |
| Kultura | 157.822 | 151.271 |
| Šport | 258.082 | 204.299 |
| Izobraževanje | 424.320 | 392.546 |
| Predšolska vzgoja | 809.588 | 800.943 |
| Sociala | 385.900 | 367.845 |



Iz grafa je razvidna realizacija za vsako posamezno področje družbenih dejavnosti.

17 Zdravstveno varstvo

Za zdravstveno varstvo se je v letu 2020 namenilo 49.277,42,00 €, kar je 50 % planiranih sredstev.

V občinskem proračunu so se planirala sredstva za projektno dokumentacijo za gradnjo kompleksa doma upokojencev, vendar računi še niso do konca leta zapadli v plačilo, zato se je vrednost postavke prenesla v leto 2021.

Zaradi težav pri zagotavljanju ustreznih kadrov za logopeda, se ta dejavnost ni izvajala, dodatna sredstva za zavarovanje brezposelnih pa so se zagotovila iz proračunske rezervacije.

Realizacija dežurne službe je bila realizirana po planu, kar pomeni, da se je ZD Šmarje zelo racionalno obnašal pri organizaciji dežurne službe.

Letni cilji, kot so bili:

- zagotovitev sredstev za sofinanciranje dežurne službe,
- zaradi povečanja števila brezposelnih, smo dodatno zagotovili sredstva
- sredstva za projektno dokumentacijo so se prenesla v leto 2021
-

18 Kultura, šport in nevladne organizacije

V postavki Obnova zaščitenih in drugih kult. spomenikov so zajeti stroški plačila zavarovalne premije za Samostan Olimje.

Knjižnična dejavnost je bila realizirana skoraj 96%. Sanacija in ureditev knjižnice se je nadaljevala v letu 2020, v nadaljevanju se je nabavila še oprema za knjižnico. Glede na sanacijo se je med letom ugotavljalo, da je bila ta uspešna, ker je bila v prostorih knjižnice uspešno sanirana vlaga. Zadovoljni so tudi uporabniki knjižnice, tako da je cilj v celoti realiziran, prav tako pa se je investicija izvedla v okviru planiranih sredstev.

Sredstva iz rezerve so se namenila za sofinanciranje priprav otroškega in mladinskega pevskega zbora OŠ Podčetrtek v višini 2.484 €.

Društva so se financirala na osnovi izvedenega javnega razpisa in bila financirana v naslednji višini:

| | |
|--|------------------------|
| * Mešani pevski zbor Zvon | v višini 4.002,00 € |
| * Moški pevski »Terme Olimia« | v višini 3.150,00 € |
| * Turistično – kulturno društvo Virštanj | v višini 762,00 € |
| * Kulturno društvo Pristava | v višini 2.631,00 € |
| * KUD EMINE | v višini 2.763,00 € in |
| * DU Podčetrtek | v višini 692,00 €. |

Društva so zaradi razmer covid dobila nakazana vsa sredstva, ker se realizacija planiranih projektov prenese v leto 2021. Društva bodo o tem poročala.

V postavki sofinanciranje programov društev – veterani, borci,.. se je na osnovi prijave na razpis za humanitarna društva sofinanciralo naslednje društvo:

| | |
|-------------------------------------|-------|
| - Veteransko društvo Sever | 150 € |
| - Območno združenje Slov. častnikov | 100 € |
| - OZ Veteranov vojne za Slovenijo | 300 € |

V občini Podčetrtek delujeta dva upokojenska društva, katera sta bila v letu 2020 financirana v višini 1.624 € DU Podčetrtek in 776 € DU Pristava.

Postavke s področja športa so realizirane po planu. Znotraj postavk so se opravile dovoljene prerezporeditve.

Na osnovi javnega razpisa so se v letu 2020 financirala naslednja društva:

- KK Podčetrtek »Terme Olimia« v višini 18.407,50 € (8.407,50 € za delovanje društva in 10.000 € za kakovostni šport – člani I. liga)
- Karate klub Kozjansko v višini 522,50 €
- NK Imeno v višini 8.407,50 €
- Športno društvo Imeno v višini 855,00 €
- Športno društvo Pristava v višini 855,00 €
- Športni klub Virštanj v višini 570,00 €
- ŠD OŠ Podčetrtek v višini 2.897,50 €
- Smučarsko društvo Obsotelje v višini 95,00 €
- Konjenica Virštanj – Obsotelje v višini 95,00 €
- Planinsko društvo Pristava v višini 285,00 €
- Planinsko društvo Podčetrtek v višini 1.330,00 €
- ŠD Polje ob Sotli v višini 570,00 €
- Plesni klub Podčetrtek v višini 95,00 €.

Športna zveza Kozje pokriva delovanje na področju šolskih tekmovanj in tudi rekreativne lige za vsa športna društva v občini. Znesek financiranja je bil v višini 1.400 €.

Za vzdrževanje telovadnic v osnovni šoli Podčetrtek in v podružnični šoli v Pristavi se je namenilo 5.000 €, 6.919,87 € pa za sofinanciranje hišnika, kateri skrbi za vzdrževanje Atletskega stadiona.

V postavki upravljanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov so zajeti stroški vzdrževanja atletskega stadiona in drugih igrišč po občini. V tej postavki so zavedena sredstva, katera nameni občina društvom za najemnino za uporabo športne dvorane.

Športna dvorana spada med obdavčljivo dejavnost. V postavki so zajeti stroški skrbnika ŠD, katere upravljalec je Turizem Podčetrtek GIZ ter vsi stroški

V letu 2020 je bilo teh stroškov v višini 52.402 €. Občina je pokrivala tudi stroške elektrike, katera je v letu 2020 znašala 11.187 €.

Športna dvorana v letu 2020, kljub že v naprej rezerviranih terminih, zaradi razglašene epidemije Covid-19, večji del ni bila zasedena. Prav tako se niso izvajale nobene prireditve, kar je posledično vplivalo na prihodke, kateri so bili nižji. Prav tako ni primerljiva zasedenost dvorane s preteklim letom. V dvorani so se lahko izvajali treningi članske ekipe KK Podčetrtek, kateri tekmujejo v I. ligi.

V letu 2020 je bil prvič na osnovi sprejetega Pravilnika o sofinanciranju mladinskih in otroških programov v Občini Podčetrtek izveden razpis. Na njega sta se pripravila dva društva iz Občine Podčetrtek. Sofinancirana sta bila:

- DPM Atomček Podčetrtek v višini 1.285,00 € in
- MKTD Lepe Strune v višini 715,00 €.

19 Izobraževanje

Izobraževanje vsekakor predstavlja eno izmed večjih postavk, saj so tu zajeti stroški predšolske vzgoje in osnovno šolstvo.

Realizacija postavk s področja predšolske vzgoje je bila realizirana v celoti. V tekočem letu ni bilo potrebno odkloniti nobenega otroka in so vsi starši lahko vključili otroke v vrtec, vendar pa to pomeni tudi višje stroške že pri samem plačilu razlike do ekonomske cene in prav tako vlaganja v zagotovitev ustreznih materialnih pogojev za izvajanje programa. Leto 2020 je bilo zaradi pandemije posebno, ker so bili vrtci nekaj časa zaprti ali so delovali pod

posebnimi pogoji. Med letom so tako nastajali stroški, katere je morala pokrivati občina, nato pa so se sredstva dobila iz državnega proračuna. Tako smo med letom dobili povračilo stroškov Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport za vrtce po 94. členu in sicer od 16.3. do 30.4.2020. Gre za povračilo izpada plačil staršem po 94. členu Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije Covid-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodinjstva. Povračilo stroškov je bilo tudi za mesec maj. Skupaj sta znašala povračila 30.123,02 €. V mesecu decembru 2020 se je izdal zahtevek za kritje oprostitev plačil staršev za čas, ko otrok ne obiskuje vrtca (126. člen ZIUOPDVE) za čas od 26.10. do 30.11.2020 v višini 10.062,79 €. Tudi ta znesek je bil nakazan do konca leta. Za december je bil na osnovi navodil zahtevek izdan v januarju v višini 11.191,93 €. Nakazilo bo v letu 2021.

Stroški pokrivanja vzgojnin za otroke iz naše občine, kateri obiskujejo vrtec v drugi občini znaša skoraj 100.000,00 €. Iz občinskega proračuna se v tukaj financirajo še dodatni programi v vrtcu, kot so šola v naravi in novoletna obdaritev otrok ter pokrivanje stroškov logopeda. Šola si je zagotovila v deležu logopedinjo in jo zaposlila, tako da se lahko skoraj v celoti pokrivajo potrebe otrok z odločbami za logopeda.

V letu 2020 se je izvedlo tudi investicijsko vzdrževanja vrtca iz vnovčene garancije (vnovčena v višini 76.701,42). Izvedena vzdrževalna dela so bila izvedena v višini 84.829,42 €. V postavki smo imeli zagotovljenih nekaj več lastnih sredstev, katera pa se niso porabila in so se v višini 12.700 € prerezporedila na postavko 19001 za plačilo vzgojnin.

Sofinanciranje osnovnega šolstva je potekalo po pogodbi.

Vse druge postavke, katere so razvidne iz tabelaričnega dela so se sofinancirale po planu.

Enako kot pri predšolski vzgoji je občina skozi več let sistematično vlagala v obnovo šolskih prostorov. V letu 2020 so se uredile in prenovile sanitarije v stari šoli. Občina je prispevala 50.000,00 €, prav tako pa je bilo potrebno zamenjati šolski kombi. Šola je pridobila ugodno ponudbo in tako so nabavili novi kombi, občina je prispevala 14.000,00 €.

Dolgoročni cilji prenove prostorov šole so sedaj skoraj končani in lahko rečemo, da so v celoti izpolnjeni. Šolski prostori so postali bolj energetsko obvladljivi, stroški vzdrževanja manjši, otroci, zaposleni in starši pa vsekakor bolj zadovoljni.

V letu 2020 se je za prizidek vrtca v Pristavi plačala projektna dokumentacija v višini 22.692,00 €.

Za ureditev stalne razstave na hodniku osnovne šole se je ob 230 letnici šole pripravila stalna razstava, občina je strošek financirala v višini 8.000,00 €. Zaradi epidemije praznovanja ob obletnici ni bilo mogoče izvesti.

Tu se zagotavljajo sredstva še za III. OŠ Rogaška Slatina in Glasbeno šolo, kateri se sofinancirata na osnovi deleža vpisanih otrok iz naše občine.

Prav tako se sredstva namenijo za subvencijo šole v naravi za otroke petega razreda – letna šola v naravi in otroke drugega razreda – zimska šola v naravi.

Otrokom se zagotavljajo še sredstva za novoletna darila in ena večjih postavk je 19028 Regresiranje prevozov otrok. Ta je bila v realizirana v nižjem znesku, ker je bila šola zaradi epidemije zaprta in se je pouk izvajal na daljavo..

20 Socialno varstvo

Za vsakega rojenega otroka v letu 2020 je znašalo darilo ob rojstvu otroka 300 €. Prejemnikov je bilo 22, kar je skoraj pol manj kot v preteklem letu. Število rojstev je sicer težko napovedati, ker med leti precej niha.

Socialno varstvo ostarelih je potekalo nemoteno, sredstva za bivanje starejših v domovih so bila nižja kot v preteklem letu, so se pa povečali stroški dejavnosti izvajanja pomoči na

domu. Veliko starostnikov se odloča za to obliko pomoči, kar je razvidno tudi iz povečanja v primerjavi s preteklim letom.

Tudi dodeljevanje enkratnih denarnih pomoči je bilo realizirano v celoti, kar kaže na večjo stisko ljudi in subvencije najemnin se je povečala. Plačil pogrebnih stroškov je bilo v višini 1.129,72 €, kar je bistveno manj kot v preteklem letu, vendar napovedati te stroške je nemogoče.

Sredstva za humanitarna društva so se delila na osnovi izvedena javnega razpisa. Odobrena sredstva so dobila naslednja društva:

| | |
|--|---------|
| - RK, OE Šmarje (dodeljena s pogodbo) | 6.000 € |
| - Obm. združenje invalidov Posotelje | 300 € |
| - Dr. dializnih in ledv. bolnikov | 100 € |
| - Društvo gluhih in naglušnih | 100 € |
| - KO RK Virštanj | 600 € |
| - Inštitut VIR | 100 € |
| - KORK Polje ob Sotli | 450 € |
| - Združenje multiple skleroze | 50 € |
| - Društvo paraplegikov | 50 € |
| - Društvo za celiakijo | 100 € |
| - Društvo Sožitje | 50 € |
| - NEFRON, društvo ledv. bolnikov | 50 € |
| - Regionalna varna hiša | 250 € |
| - JZ Socio | 400 € |
| - Društvo psoriatikov | 50 € |
| - Društvo cerebralne paralize | 100 € |
| - Medžupnijski Karitas Obsotelje | 450 € |
| - Ustanova Mali vitez | 50 € |
| - Društvo Hospic | 50 € |
| - Društvo Vzpon | 50 € |
| - Društvo Spominčica | 50 € |
| - Društvo slepih in slabovidnih | 50 € |
| - Društvo za kr. Vnetno črevesne bolezni | 50 €. |

22 Servisiranje javnega dolga

Zaradi najetja dolgoročnega kredita za izgradnjo vrtca, so se v letu 2020 nadaljevala odplačila glavnice v višini 144.827,64 € in obresti. Iz te postavke pa so se tudi plačevali krediti, katere je najelo podjetje OKP za investicije na vodovodnem omrežju in so se s prenosom sredstev prenesli tudi na občino je bilo odplačano 1.514 € glavnice kredita. Krediti so bili najeti za več občin, zato odpade na Občino Podčetrtek sorazmerni delež.

V letu 2020 sta se odplačala planirana dva obroka za kredit najet pri Ministrstvu za gospodarski razvoj (23.čl.) za Rekonstrukcijo mansarde vrtca. Odplačilo je bilo v višini 18.315,46 €.

Cilj vsake občine je najete kredite in obresti nemoteno odplačevati, da leti ne vplivajo na ostalo poslovanje občine. To nam vsekakor uspeva, pri tem pa je opazno še precejšnje znižanje obresti iz leta v leto.

23 Intervencijski programi in obveznosti

Sredstva proračunske rezervacije so se prerazporedila na druge postavke.

Sredstva proračunske rezervacije so se prerazporedila na postavke, za katere ni bilo možno predvideti višje porabe, kot so:

- zavarovanje brezposelnih 4.700,00 €;
- vzdrževanje in gradnja gozdnih cest 3.310,00 €;
- medobčinsko redarstvo 230,00 €;
- sodelovanje z nevladnimi organizacijami 750,00 €
- sofinanciranje skupne službe CZ 666,00 €

4.1.5 KS PODČETRTEK

Krajevna skupnost Podčetrtek je v letu 2020 uresničila zastavljene cilje, s pomočjo Občine Podčetrtek in prenesenimi sredstvi iz preteklega leta.

Na prihodkovni strani se je zbralo 21.934,00 €. Od tega je bilo nakazanih sredstev iz proračuna 17.550,00, lastnih sredstev so z najemom grobov in mrliške vežice zbrali 3.259,50 € in drugi lastni prihodki 1.124,50 €.

Dejanski odhodki skupaj so znašali 15.985,62 €.

Prihodki Krajevne skupnosti Podčetrtek so:

71 Nedvačni prihodki

74 Transforni prihodki

71 Nedavnčni prihodki

So prihodki od premoženja. Prihodek najemnine grobov in najemnine uporabe mrliške vežice so znašali 3.530,50 €.

Drugih lastnih prihodkov se ni zbralo.

74 Transforni prihodki

Sredstva, ki so namenjena za krajevne skupnosti v proračunu lokalne skupnosti.

Tekoča sredstva iz proračuna Občine Podčetrtek so v letu 2020 znašala 17.550,00 €.

Odhodki Krajevne skupnosti Podčetrtek so:

40 Tekočih odhodkov

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

4025 Tekoče vzdrževanje

4029 Drugi operativni odhodki

40 Tekoči odhodki

Tukaj so prikazani vsi izdatki za blago in storitve.

Stroški, ki nastanejo so povezani z delovanjem KS, kot so komunalne storitve, tekoče vzdrževanje cest in kraja ter drugi odhodki.

040161 Prireditve ob praznikih KS Podčetrtek

V postavki so stroški bistveno nižji, ker zaradi epidemije prireditev ni bilo mogoče izvajati. V postavki so zajeti stroški novoletne slavnostne seje, objave v medijih in potr. mat.

060051 Delovanje KS Podčetrtek

402203 Voda in komunalne storitve 157,69 €

4029 Drugi operativni odhodki

Med drugimi operativnimi odhodki so zajeti stroški plačila programa za vodenje grobov, razne provizije, naročila vizitk ter novoletna darila in čestitka. Predsednik sveta KS si v letu 2020 ni izplačal nagrade.

130011 Vzdrževanje cest v KS Podčetrtek

4025 Tekoče vzdrževanje

Za vzdrževanje cest v KS Podčetrtek sredstva so bila namenjena samo za gramoziranje v višini 698,32 €.

160071 Urejanje pokopališča KS Podčetrtek

Iz postavke so se pokrili stroški vode in odvoza smeti s pokopališča, za kar se je namenilo 1.284 €.

V višini 4.688 se je namenilo za ureditev pokopališča in vežice. Nabavile so se rastline za živo mejo, postavljen je bil pano in pričelo se je z urejanjem potk med grobovi na pokopališču.

Konec leta so bile odprti samo tekoči računi, kateri do konca leta še niso zapadli v plačilo.

Sredstva v višini 26.653,44 € se namensko prenašajo v leto 2021.

4.1.6. KS PRISTAVA PRI MESTINJU

Krajevna skupnost Pristava pri Mestinju je v letu 2020 uresničila zastavljene cilje s pomočjo Občine Podčetrtek. Cilji so bili sodelovati pri prireditvah v kraju, vzdrževati ceste, urejati pokopališče.

Odhodki so znašali 23.094 €. Prihodki so bili zbrani v višini 23.643 €, od tega je bilo iz sredstev proračuna nakazanih 16.490 €. Lastnih sredstev v letu 2020 je bilo zbranih 7.153 €.

Prihodki Krajevne skupnosti Pristava pri Mestinju so:

71 Nedvačni prihodki

74 Transforni prihodki

71 Nedavnčni prihodki

So prihodki od premoženja. Prihodek najemnine grobov (4.655.-), najemnina poslovnih prostorov (1.672.-) in drugi (826.-), v skupni višini 7.153 €.

74 Transforni prihodki

Sredstva, ki so namenjena za krajevne skupnosti v proračunu lokalne skupnosti.

Tekoča sredstva iz proračuna Občine Podčetrtek so v letu 2020 znašala 16.490,00 €.

Odhodki Krajevne skupnosti Pristava pri Mestinju so:

40 Tekoči odhodki

4020 Pisarniški material in storitve

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

4023 Prevozni stroški in storitve

4025 Tekoče vzdrževanje

4029 Drugi operativni odhodki

4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

40 Tekoči odhodki

Tukaj so prikazani vsi izdatki za blago in storitve.

Stroški, ki nastanejo so povezani z delovanjem KS in mrliške vežice, komunalne storitve, pisarniški material ter tekoče vzdrževanje cest in kraja.

040162 Prireditve ob prazniku KS

Stroški so bili namenjeni za gostinske usluge ob koncu leta, novoletna darila.

Stroški so bili zaradi epidemije bistveno nižji, ker se prireditve v kraju niso izvajale.

Realizacija je bila 17 %.

060052 Delovanje KS

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

Voda in komunalne storitve 288 €

4025 Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje

Tu so zajeti stroški vzdrževanja v kulturnem domu in okolici v višini 851,37 €.

4029 Drugi operativni odhodki

Med drugimi odhodki so zajeti stroški sofinanciranja potrošnega materiala v krajevni skupnosti za kulturni dom, , nagrada predsedniku ter provizija. Skupni strošek znaša 4.154,73 €.

060162 Vzdrževanje prostorov

Za vzdrževanje prostorov v KS se je namenilo 4.078 €.

130012 Vzdrževanje cest v KS

Sredstva se namenjujejo za vzdrževanje in gramoziranje lokalnih cest po planu in na osnovi razpoložljivih v skupni višini 8.556 €. Sredstva so se pokrila z več zbranimi lastnimi sredstvi.

160072 Urejanje pokopališča

V postavki se pokrivajo tekoči stroški, kot so komunalne storitve v višini 396,57 €, del sredstev pa se namenja tudi za urejanje pokopališča in vežice, skupaj v višini 3.892,69 €.

Ob koncu leta je bilo stanje na računu 9.052,90 €, so pa bili vsi zapadli računi poravnani..

4.1.7. KRAJEVNA SKUPNOST VIRŠTANJ

Krajevna skupnost Virštanj je v letu 2020 uresničila vse cilje, predvsem ker so uspeli nadaljevati z vzdrževalnimi deli v kulturnem domu v Virštanju. Skupni prihodki so bili 9.793 €, odhodki so znašali 8.696 €.

Prihodki Krajevne skupnosti Virštanj so:

- 71 Nedvačni prihodki
- 74 Transforni prihodki

71 Nedavnčni prihodki

Najemnina za stanovanja 240 €,

74 Transforni prihodki

Sredstva, ki so namenjena za krajevne skupnosti v proračunu lokalne skupnosti. Tekoča sredstva iz proračuna Občine Podčetrtek so v letu 2020 znašala 9.553,00 €.

Odhodki Krajevne skupnosti Virštanj:

- 40 Tekočih odhodkov
- 402 Izdatki za blago in storitve
- 4020 Pisarniški material in storitve
- 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije
- 4023 Prevozni stroški in storitve
- 4025 Tekoče vzdrževanje
- 4029 Drugi operativni odhodki
- 4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam
- 420 Nakup pisarniške opreme

040164 Prireditve v KS

V letu 2020 so bili poravnani stroški lutkovne predstave, gostinskih uslug in nekaj drugih materialnih stroškov. Zaradi epidemije so bili ti stroški nižji, ker se prireditve niso mogle izvajati in so znašali 1.455,61 €.

060054 Delovanje KS

Goriva za kulturni dom v letu 2020 ni bilo potrebno nabaviti, med drugimi stroški pa je zajeta nagrada predsednici KS. Stroški so bili v višini 1.280,49 €.

060164 Investicijsko vzdrževanje v prostorih KS (kulturni dom)

Za investicijsko vzdrževanje v prostorih doma se je namenilo 5.890 €. Menjala so se notranja vrata in prostori so se preplekali.

130014 Vzdrževanje cest v KS

Za gramoziranje se je namenilo 69,17 €.

Neporabljena sredstva se namensko prenašajo v leto 2021. Stanje na TRR v višini 1.177,88 €.

4.1.8. KS POLJE OB SOTLI

Planirani prihodki so znašali 8.753,00 €. Odhodki skupaj so znašali 7.917 €. Pri tem ni bil upoštevan prenos sredstev iz leta 2018

Prihodki Krajevne skupnosti Polje ob Sotli so:

71 Nedvačni prihodki

74 Transforni prihodki

71 Nedavnčni prihodki

So prihodki od premoženja. Prihodek najemnine grobov ter najemnine uporabe mrliške vežice. Prihodki so znašali 2.546 €.

74 Transforni prihodki

Sredstva, ki so namenjena za krajevne skupnosti v proračunu lokalne skupnosti.

Tekoča sredstva iz proračuna Občine Podčetrtek so v letu 2020 znašala 6.772,00 €.

Odhodki Krajevne skupnosti Polje ob Sotli so:

40 Tekočih odhodkov

4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije

4025 Tekoče vzdrževanje

4029 Drugi operativni odhodki

4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

40 Tekoči odhodki

Sem spadajo vsi izdatki za blago in storitve.

Stroški, ki nastanejo so povezani z delovanjem KS, komunalne storitve, pisarniški material ter tekoče vzdrževanje cest in kraja.

040165 Prireditve v KS

Zaradi epidemije se je v letu 2020 izvajalo manj prireditev kot v preteklem letu. V ta namen se je porabilo 2.567,79 €. Sredstva so se namenila za otroško igro, darila za otroke in ker ni bilo toliko prireditev se je dokupila še novoletna razsvetljava v višini 930,74 €.

060055 Delovanje KS

Stroški delovanja KS so razvidni v tabelaričnem delu, sem spadajo poštno storitve in telefon ter drugi odhodki v katerih so zajeti stroški nagrade predsednici v višini 1.239,82 bruto.

130015 Vzdrževanje cest v KS Polje

Za vzdrževanje lokalnih cest se porabilo 6.726,23 €. Za tampon in utrjevanje JP Polje se je porabilo 4.593,30 € in za gramoziranje ceste Ivačič 2.142,93 €.

160075 Urejanje pokopališča

Za urejanje pokopališča so se namenila sredstva za stroške elektrike, komunalnih storitev in odvoza smeti ter drugi odhodki za urejanje pokopališča v višini 1.062,92 €.

Ob koncu leta je bilo stanje na računu 10.157,29 €.

4.1.9. KS OLIMJE

Krajevna skupnost Olimje je v letu 2020 uresničila zastavljene cilje s pomočjo Občine Podčetrtek. V letu 2020 so bili realizirani naslednji cilji: sodelovati pri prireditvah v kraju, vzdrževati ceste ter urejanje pokopališča.

Planirani prihodki so znašali 6.538 €. Realizirani odhodki skupaj so znašali 6.000,31 €. Razlika je več zbranih prihodkov in prenos sredstev.

Prihodki Krajevne skupnosti Olimje so:

- 71 Nedvačni prihodki
- 74 Transforni prihodki

71 Nedavnčni prihodki

So prihodki od premoženja.

- najemnina grobov in vežice..... 2.023 €

74 Transforni prihodki

Sredstva, ki so namenjena za krajevne skupnosti v proračunu lokalne skupnosti. Tekoča sredstva iz proračuna Občine Podčetrtek so v letu 2020 znašala 4.515 €.

Odhodki Krajevne skupnosti Olimje so:

- 40 Tekočih odhodkov
- 4020 Pisarniški material in storitve
- 4022 Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije
- 4023 Prevozní stroški in storitve
- 4025 Tekoče vzdrževanje
- 4029 Drugi operativni odhodki
- 4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam

40 Tekoči odhodki

Sem spadajo vsi izdatki za blago in storitve.

Stroški, ki nastanejo so povezani z delovanjem KS in mrlíške vežice, komunalne storitve, pisarniški material ter tekoče vzdrževanje cest in kraja.

040163 Prireditve ob praznikih KS Olimje

Sredstva so bila namenjena za izvedbo prireditev in krajevnega praznika v krajevni skupnosti, za gostinske usluge za novoletno sejo in zaključek KS. Zaradi epidemije se stroški niso porabili, razen za gostinske usluge za preteklo novo leto in novoletni oglas in darila. Druga sredstva pa so se namenila za nakup novoletne razsvetljave (926,08 €) in za svetlobno zaveso (1.664,51 €).

060053 Delovanje KS

Med drugimi odhodki pa so zajeti stroški za nagrado predsedniku (1.239,82) ter nekaj manjših stroškov kot je popravilo ograj (569), skupaj 1.844 €.

160073 Urejanje pokopališča KS Olimje

Največji stroški so stroški odvoza smeti ter stroški vode v višini 1.266,87 €.

Ostalih vzdrževanj na pokopališču ni bilo.

Konec leta je bilo na računu 2.501,63 €.

5. OBRAZLOŽITEV NAČRTA RAZVOJNIH PROGRAMOV

Realizacija Načrta razvojnih programov je bila že obrazložena sproti pri vsaki proračunski postavki v posebnem delu proračuna, kamor investicija po vsebini sodi. V tabeli NRP, v kateri je prikazan plan in realizacija, je razvidno da se je večji del investicij realiziral, vendar pa je odstotek nižji, ker ni bila realizirana največja investicija Izgradnja ČN Podčetrtek, zato cilji niso bili doseženi. Vzrok za ne realizacijo nekaterih postavk je v tem, da ni bil izveden nobeden razpis za EU sredstva (ČN Podčetrtek) ali da se zaradi časovnih omejitev investicija prestavlja v naslednje leto. Dejstvo pa je, da se sredstva niso porabila ampak se prenašajo za enaki namen v leto 2020.

6. OBRAZLOŽITEV POSTAVK IZ BILANCE STANJA za proračun

1. Pojasnila k bilanci stanja

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega leta oziroma obdobja.

Prilogi k bilanci stanja sta :

- pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Sredstva so v bilanci stanja (aktivna stran) razdeljena na naslednje postavke:

- dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju
- kratkoročna sredstva in
- zaloge.

Med dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju spadajo:

- a) Neopredmetena dolgoročna sredstva

Ta postavka je zajeta v postavki AOP 002 in zajema evidenco računalniških programov, kateri se uporabljajo v računovodstvu in pri drugih vodenjih evidenc ter program s podatki za digitalizacijo prostorskih aktov. V postavki je zajeto tudi povečanje dolgoročnih premoženjskih pravic na infrastrukturi, katero ima v najemu OKP in SIMBIO. V postavki AOP 003 so zajeti popravki vrednosti teh sredstev.

b) Nepremičnine

Povsem popolne evidence o celotnem premoženju občine, v katerem bi bile zavedene vse nepremičnine po legi, še nima v svojih poslovnih knjigah zajete nobena občina, ker bi cenitev preveč stala. Sproti se evidentirajo novo pridobljene nepremičnine. V postavki AOP 004 je tako zajeto nepremično premoženje po nabavni vrednosti. V tej postavki so zajeti že končani objekti, kakor tudi investicije, katere še niso končane – investicije v teku. To je pomembno predvsem za projekte, kateri se izvajajo več let. Popravek vrednosti se obračuna v višini 3% in je prikazan v postavki AOP 005. Popravek vrednosti stanovanj, katera ima v upravljanju Domtim se ni povečal, ker Domtim vodi celotno evidenco.

c) Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Med opremo se šteje vso premoženje občine, katero je bilo pridobljeno v času samostojnega delovanja občine. V to postavko spadajo vsa pisarniška oprema, računalniki, transportna sredstva in druga oprema kot so zabojniki in druga komunalna oprema. Značilno pri tej postavki je, da so odpisi precej višji kot pri ostalih osnovnih sredstvih, kar je razvidno tudi iz popravka vrednosti. Postavka se je povečala zaradi nabav opreme, katero je za občino pridobilo podjetje OKP in Simbio.

d) Dolgoročne kapitalske naložbe

Med kapitalske naložbe spadajo ustanovna vlaganja oziroma deleži, katere ima občina v drugih podjetjih. To so RRA Celje, Turizem Podčetrtek, Kip Vizija d.o.o., RRA Celje, A golf d.o.o., RASR d.o.o., in OKP d.o.o..

e) Terjatve za sredstva dana v upravljanje

Terjatve za sredstva v upravljanju ima občina v naslednjih javnih zavodih: OŠ Podčetrtek, ZD Šmarje pri Jelšah, RA Sotla, Ljudska univerza Rogaška Slatina in JZ RŠS Celje. Sredstva v upravljanju se vsako leto usklajujejo. Ta postavka se je nekoliko zmanjšala, ker se je odpisala letna amortizacija.

f) Ob koncu leta je bilo na zakladniškem računu Občine Podčetrtek 517.137,58 €. Sredstev rezerv je bilo ob koncu leta 20,24 € in se prenašajo v leto 2021.

g) Kratkoročne terjatve do kupcev in do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Ta postavka se je v primerjavi s preteklim letom bistveno zmanjšala.

V postavki AOP 015 so zajete terjatve za neplačane najemnine za poslovne prostore ter ostajajo še odprte terjatve do starega upravljalca stanovanj podjetja Atrij z.o.o.. Letos je postavka nižja, ker so bile poravnane vse najemnine za infrastrukturo podjetja OKP d.o.o. in Simbio d.o.o. Del teh sredstev se kompenzira z investicijami, katere izvajajo na komunalni infrastrukturi..

Med kratkoročnimi terjatvami do uporabnikov EKN so zajeta sredstva vseh 5 krajevnih skupnosti v višini 49.543,14 €.

h) Neplačani odhodki

V tej postavki so zajeti računi, kateri se nanašajo na leto 2020, v plačilo pa zapadejo v letu 2021. V primerjavi s preteklim letom se je postavka nekoliko zvišala, ker so se nekatere investicije končale ob koncu leta, fakture pa še niso zapadle v plačilo.

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja prikazane na pasivni strani. Razdeljene so na kratkoročne obveznosti in lastne vire ter dolgoročne obveznosti. Med kratkoročne obveznosti spadajo obveznosti do dobaviteljev, postavka pa je enaka postavki na strani sredstev neplačani odhodki. Tu so zajete obveznosti do dobaviteljev, katere bodo plačane v letu 2021. Skupna postavka se je pri kratkoročnih obveznostih do dobaviteljev povečala, odprti so ostali še samo računi, kateri zapadejo v plačilo v letu 2021. Nekoliko so se povečale obveznosti do posrednih proračunskih uporabnikov (AOP 039), vendar so tudi tukaj zajeti računi, kateri še niso zapadli. Povečanje pa pomeni, da se je povečalo število otrok v vrtcih.

Med neplačanimi prihodki so zajeti še neplačani prihodki za najemnine in druge terjatve, katere pa so pojasnjene že v sredstvih.

Med lastnimi viri so zajeta vsa sredstva splošnega sklada kot so sklad za osnovna sredstva, sklad za sredstva dana v upravljanje in stanovanjski sklad. Sklad sredstev rezerv je evidentiran ločeno. V letu 2020 je ostalo 20 € neporabljenih sredstev. Med dolgoročnimi obveznostmi je evidentiran dolgoročni kredit podjetja OKP, kateri so bili najeti za investicije v občini Podčetrtek ter dolgoročno najeti kredit za izgradnjo prizidka vrtca k OŠ Podčetrtek, katerega je občina najela pri SKB banki. Postavka se je zmanjšala za odplačane glavnice v letu 2020. Kredit za investicije iz 23. člena se je v letu 2020 odplačal v višini 18.315,46 €. Ob koncu leta je bilo tako evidentiranih 345.792 € presežka prihodkov nad odhodki.

2. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

Prihodki so razčlenjeni na:

- davčne prihodke
- nedavčne prihodke,
- kapitalske prihodke,
- prejete donacije,
- transferne prihodke in
- sredstva, prejeta iz EU.

Sestavni del izkaza prihodkov in odhodkov so tudi vsi podatki 5 krajevnih skupnosti na območju občine Podčetrtek in sicer Krajevna skupnost Podčetrtek, KS Olimje, KS Pristava pri Mestinju, KS Virštanj in KS Polje ob Sotli.

V postavki AOP 105 je zajeta nakazana dohodnina. Sredstva so višja kot v preteklem letu, ker se je zato znižala finančna izravnava.

Davki na premoženje (AOP 116) so se v primerjavi s preteklim letom nekoliko povišali. Domači davki na blago in storitve (AOP 121) pa so se zmanjšali za 30 %. Eden izmed vzrokov za znižanje je pandemija covid, kar se je v največji meri izrazilo pri turistični taksi.

V postavki AOP 140 – Nedavčni prihodki, so višji kot v preteklem letu za 29%. Povečanje gre predvsem na račun pridobljenih sredstev za vzdrževalna dela iz garancij na objektu vrtcev in športni dvorani.

Postavka transferni prihodki so je v primerjavi s preteklim letom zmanjšala. Zmanjšanje je predvsem na račun investicijskih sredstev, ker ni več razpisov, tako je občina dobila sofinancirane investicije iz 23. člena v višini 264.081 €, 125.990 € pa smo dobili sredstev za sanacijo plazov ter za investicije ob schengenski meji 71.035,54 €. Ostala sredstva so bila sr. požarne takse v višini 8.883,72 ter sofinanciranje skupnih organov občinskih uprav in refundacije družinskega pomočnika, subvencij tržnih najemnin in refundacija javnih del v višini 34.628 €. 10.922 € je bilo covid dodatka za nakupe zaščitne opreme. Refundacija za javna dela je bila 25.680 €.

Odhodki so razčlenjeni na

- tekoče odhodke,
- tekoče transfere
- investicijske odhodke
- investicijske transfere in
- plačila sredstev v proračun EU.

Med tekočimi odhodki so zajeti stroški :

- plač in drugih stroškov zaposlenih ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost
- izdatke za blago in storitve
- plačila domačih in tujih obresti ter
- rezerve.

Realizacija odhodkov je bila v primerjavi s preteklim letom nekoliko višji.

Postavka plače in drugi izdatki zaposlenih so tudi v letu 2020 ostale na približno enaki ravni (odvisno je tudi od zaposlitve javnih del). V letu 2020 sta na področju komunale ostala zaposlena dva delavca (ena delavka se je upokojila, tako da smo izplačali odpravnino in zaposlili delavko iz javnih del), več delavcev pa je bilo zaposleni preko programa javnih del, vendar ne vseh 12 mesecev. V upravi so zaposlene štiri delavke, župan in podžupan opravljata funkcijo nepoklicno.

Pri postavki AOP 237 – Izdatki za blago in storitve so se zmanjšali. Občina se je poskušala čim bolj racionalno obnašati, so pa tu zajeti stroški za ureditev sanacije plazu.

Med druge operativne odhodke javne uprave spadajo vsi stroški, kateri po svoji vsebini ne spadajo že v prej omenjene.. V tej postavki so zajeti stroški novoletnih daril, plačila cvetličnih aranžmajev, plačila raznih cenitev, plačila davkov na promet nepremičnin pri menjalnih pogodbah in drugo. Prav tako so v tej postavki zajeti stroški razpisnih dokumentacij in drugi stroški vseh krajevnih skupnosti, kateri so bili pri vseh krajevnih skupnostih višji.

Med plačila domačih obresti so zajeta plačila obresti najetega dolgoročnega kredita.

Sredstva rezerv so bila v celoti porabljeni za sanacijo po neurju in za nabavo zaščitne opreme, sredstva v višini 20 € se prenašajo v leto 2021.

Tekoči transferji zajemajo:

- subvencije,
- transfere gospodinjstvom in posameznikom,

- transfere neprofitnim organizacijam,
- druge tekoče domače transfere ter
- tekoče transfere v tujino.

V letu 2020 so bile iz občinskega proračuna izplačanih subvencij za področje kmetijstva - j v višini 12.917 € .

Pri postavki AOP 271 Transferi posameznikom in gospodinjstvom pa predstavljajo največji strošek doplačila vzgojnin za otroke v vrtcu v občini in tudi v tujih vrtcih in sicer v višini 736.733 €, kar je več kot v preteklem letu, zaradi tega je tudi postavka višja. Ostali transferi pa so plačilo oskrbnin, prevozov otrok, doplačila za šolo v naravi, plačila pogrebnin in posmrtnin, subvencije stanarin, novoletna obdaritev otrok in še nekateri drugi transferi posameznikom.

Transferi neprofitnim organizacijam so se delili na osnovi izvedenih razpisov za sofinanciranje neprofitnih društev in organizacij in se v primerjavi s preteklim letom niso povečali.

Drugi tekoči domači transferi so se v primerjavi s preteklim letom nekoliko zmanjšali, predvsem plačila drugim izvajalcem javnih služb.

V postavki AOP 289 so zajeta sredstva, katera so bila nakazana RA Sotla in RASR, za projekte, kateri so se izvajali na območju občine Podčetrtek.

V primerjavi s preteklim letom je bilo leto 2020 investicijsko nekoliko bolj intenzivno, kljub pripravljenim projektom in zagotovljenimi lastnimi sredstvi pa ni bilo nobenega razpisa za EU sredstva, pomembno pa je da so se investicije izvajale kljub pandemiji.

Največje investicije v letu 2020 so bile:

- Nakup računalnikov in druge računalniške opreme v upravi 6.443,28 €,
- Nakup opreme za CZ v višini 6.785,64 €,
- Sanacije plazov v višini 203.852,86 €,
- Rekonstrukcija občinskih cest iz 23. člena v višini 260.595,67 €,
- Kol. Pot Virštanj-Banovina (23. čl) 146.275,37 €,
- Nakup zemljišč povezovalna cesta Cm.gorca-Sodna vas 19.072 €,
- Nova javna razsvetljava v višini 41.746,29 €
- Urejanje ob schengenski meji 71.035,54 €
- Ureditev kolesarske in pešpoti v Podčetrtku 52.497,27 €
- Ureditev parkirišča v Olimju 24.566,90 €
- Nakup gradu Podčetrtek 150.000 €
- Investicije na vodovodnem omrežju, katere izvaja OKP d.o.o. 109.503 €
- Sanacija in ureditev knjižnice 62.121,81 €
- Popravilo ŠD iz vnovčene garancije 58.117,60 €,
- Investicijsko vzdrževanje vrtca iz garancije 84.829,42 €.

Gasilskim društvom se je za nabavo opreme namenilo 30.000 €.

Za investicije v komunalno infrastrukturo SIMBIO je bilo namenjeno 14.400,49 €, sredstva so bila namenjena iz najemnin zbranih z oddajanjem te infrastrukture.

3. Pojasnila k izkazu finančnih terjatev in naložb

V letu 2020 v bilanci ni bilo prometa.

4. Pojasnila k izkazu računa financiranja

V izkazu računa financiranja so prikazani najeti krediti in odplačila glavnice kreditov. V letu 2020 so se odplačali vsi obroki dolgoročnih kreditov v višini 164.657 €. Povečanje sredstev na računih konec leta znaša 345.792 €.

7. RAČUNOVODSKO POROČILO O UPRAVLJANJU SISTEMA EZR ZA LETO 2020

Na podlagi Navodila o predložitvi letnih poročil pravnih oseb javnega prava, v skladu s 3. čl. Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema EZR, je občina kot upravljavec denarnih sredstev sistema EZR dolžna pripraviti in predložiti AJ PES-u računovodsko poročilo sestavljeno iz računovodskih izkazov in pojasnil.

EZR občine je sistemski račun, ki ima vlogo skupnega transakcijskega računa vseh neposrednih in posrednih uporabnikov občinskega proračuna, ki so vključeni v sistem enotnega zakladniškega računa občine. Vsi PU v tem sistemu imajo odprte podračune pri Upravi RS za javna plačila. Denarna sredstva lahko PU, vključeni v sistem EZR, samostojno deponirajo pri poslovnih bankah kot nočne depozite. Zaradi nizkih (celo negativnih) obrestnih mer, smo se odločili, da se višina sredstev prenosa med nočne depozite v letu 2015 omeji, konec leta 2015 pa je banka prekinila pogodbo, tako da v letu 2020 nočnih depozitov ni bilo.

POJASNILA K BILANCI STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki vsebuje podatke o stanjih sredstev in obveznostih do virov sredstev po stanju na dan 31.12. za leti 2019 in 2020. Vsi podatki so vpisani v EUR (brez centov).

Sredstva

V AOP 012 so zajeta kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev in sicer:

- dobroimetje pri bankah;
- kratkoročne terjatve;
- neplačani odhodki.

AOP 014 predstavlja denarna sredstva na transakcijskem računu vsakega posameznega posrednega in neposrednega proračunskega uporabnika. Med te so zajeti računi: Občine Podčetrtek, OŠ Podčetrtek ter vseh pet Krajevnih skupnosti.

Obveznosti do virov sredstev

AOP 039 predstavlja kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta. Vrednost je enaka AOP 014.

Med sredstvi in obveznostmi do virov sredstev so zajeta vsa denarna sredstva vseh neposrednih in posrednih proračunskih uporabnikov proračuna občine Podčetrtek.

POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV – DRUGIH UPORABNIKOV

V izkazih za leto 2020 so podatki v stolpcu 4, podatki za preteklo leto pa so v stolpcu 5. V letu 2019 in 2020 ni bilo prometa na prihodkovni in odhodkovni strani, zato so podatki 0.

Prihodki

V letu 2020 ni bilo poslovanja, ni nobenega podatka.

Odhodki

Odhodki v smislu plačila obresti na stanje podračunov PU EZR v letu 2020 ni bilo. Pri odhodkih je evidentiran tudi prenos proračunu pripadajočega dela rezultata poslovanja sistema EZR preteklega leta (AOP 932), katerega prav tako ni bilo.

8. POSEBNE PRILOGE

8.1. REALIZACIJA NAMENSKIH PREJEMKOV IN IZDATKOV PRORAČUNA, LOČENIH PO POSAMEZNIH VRSTAH NAMENSKIH SREDSTEV

V letu 2020 smo prejeli naslednja namenskih sredstev iz naslova:

- okoljskih dajatev za onesnaževanje okolja- odvajanje odpadnih voda 72.246,80 €,
- prihodkov od požarne takse 8.883,72 € ,
- sredstev za vzdrževanje gozdnih cest 12.584,19 €,

Namenska sredstva so bila porabljena za namen, za kateri so bila zbrana, razen okoljske dajatve, katera se prenaša v leto 2021 za enaki namen in sicer zagotavljanje lastnega deleža pri investiciji pri investiciji Izgradnja ČN Podčetrtek v višini 186.366,80 € (to so sredstva

prenosa iz leta 2018 (44.779,22 €), zbrana sredstva v letu 2019 (69.340,78 €) in zbrana sredstva v letu 2020). Investicijski transferi tukaj niso zajeti, ker so prikazani v splošnem delu.

8.2. PRENOS NEPORABLJENIH NAMENSKIH SREDSTEV IZ PRORAČUNA PRETEKLEGA LETA

Iz leta 2020 so se prenašala namenska sredstva okoljskih dajatev v višini 186.366,80 €. Ta sredstva se namenjujejo za planirano investicijo, kot je že bilo navedeno.

8.3. PREVZETE OBVEZNOSTI V NASLEDNJA LETA

Na podlagi 6. člena Odloka o proračunu Občine Podčetrtek za leto 2020 lahko župan v imenu Občine Podčetrtek pogodbeno prevzema tudi obveznosti, ki zahtevajo plačilo v prihodnjih proračunskih letih in sicer za namene, ki so že vključeni v proračun tekočega leta. Za leto 2021 je lahko župan prevzel za investicijske odhodke in za investicijske transfere 70% skupne vrednosti, ki se v tekočem proračunskem letu namenjujejo za investicijske namene.

Skupni obseg prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika, ki bodo zapadle v plačilo v prihodnjem letu, za blago in storitve in za tekoče transferje, so lahko prevzete do višine 25% pravic porabe, v sprejetem proračunu. Prevzetih obveznosti neposrednega uporabnika ni bilo.

ŽUPAN
Peter Misja