

POROČILO O REALIZACIJI FINANČNEGA NAČRTA MEDOBČINSKE INŠPEKCIJE IN REDARSTVA ZA LETO 2021

1. Uvod

Po koncu proračunskega leta, ki je enako koledarskemu letu, morajo tudi vsi posredni in neposredni uporabniki proračunov pripraviti zaključne račune. Zaključni račun predstavlja prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in drugih prejemkov ter odhodkov in drugih izdatkov proračuna v proračunskem letu, za katerega je bil sprejet proračun. V zaključnem računu proračuna občine so tako prikazane tudi vse spremembe sprejetega proračuna, uveljavljene med izvrševanjem proračuna, ki na podlagi veljavne sistemske zakonodaje na področju javnih financ vplivajo na dejansko realizacijo proračuna.

Kot samostojni proračunski uporabnik nastopa Medobčinska inšpekcija in redarstvo, ki je začela delovati v letu 2007 kot skupni organ več občin.

2. Obrazložitev posameznih vrst odhodkov oziroma izdatkov na nivoju podskupin kontov

Odhodki za Medobčinsko inšpekcijo in redarstvo so bili realizirani v višini 203.255,66 EUR in so dosegli 92,35% realizacijo. V proračunskem letu 2021 so bili poleg tekočih odhodkov v višini 180.463,93 EUR realizirani tudi investicijski odhodki za nakup opreme ter nakup avtomobila v višini 22.791,73 EUR. Za nakup avtomobila so bili postopki javnega naročila izvedeni že v mesecu decembru 2020, podpisana je bila tudi pogodba za nakup avtomobila ki pa je bil dobavljen v začetku leta 2021. Stroški za Medobčinsko inšpekcijo in redarstvo skupaj s stroški vodenja in opravljanja storitev nosilne občine so bili planirani v skupni višini 233.590,00 EUR.

Porabljena sredstva predstavljajo tekoče in investicijske odhodke in so bila namenjena za:

- pokrivanje stroškov dela - plače z vsemi dodatki in pripadajočimi dajatvami ter ostalimi stroški dela za pet zaposlenih oseb – inšpektor svetnik-vodja MIR, inšpektor, redar, administrator VI in višji nadzornik v višini 144.337,49 EUR.
- pokrivanje izdatkov za blago in storitve v višini 36.126,44 EUR, ki so bila porabljena za stroške pisarniškega in splošnega materiala v višini 5.850,73 EUR, električno energijo, vodo in komunalne storitve v višini 8.510,04 EUR, prevozne stroške in storitve v višini 8.020,69 EUR, za tekoče vzdrževanje je bilo porabljenih 1.862,82 EUR, za najemnine 10.547,20 EUR ter druge operativne odhodke 1.320,08 EUR.
- stroške nabave opreme - v letu 2020 je bila na podlagi sklepa ustanoviteljic sklenjena pogodba za nabavo novega avtomobila, ki je bil dobavljen v začetku leta 2021 v vrednosti 19.970,00 EUR, nabavljena je bila manjkajoča pisarniška oprema v vrednosti 320,83 EUR, računalniška oprema v vrednosti 1.841,19 EUR in telekomunikacijska oprema v vrednosti 239,57 EUR.

Nastali stroški dela v višini 144.337,49 EUR zmanjšani za višino izplačanih dodatkov za dvojezičnost ter za posebne obremenitve v času epidemije COVID predstavljajo osnovo za sofinanciranje s strani Ministrstva za javno upravo, Službe za lokalno samoupravo in so vključeni v zahtevke posameznih občin.

Stroške vodenja in opravljanja storitev, ki jih je imela sedežna Občina Moravske Toplice so občine sofinancirale v višini 13.500 EUR.

Stroški medobčinskih inšpekcij in redarstva so se razdelili med vse občine podpisnice dogovora. Občinam so bili posredovani zahtevki, ki pa niso v celoti realizirani.

3. Obrazložitev odstopanj med veljavnim in realiziranim finančnim načrtom

Do večjih odstopanj med planom in realizacijo v proračunskem letu ni prišlo. Nekatere postavke so dosegle nekoliko nižjo realizacijo od planirane predvsem pri izdatkih za reprezentanco, medtem ko so stroški prevajalskih storitev presegli planirano višino.

4. Obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklih let

Občina Moravske Toplice, kot sedežna občina ne izkazuje in ne prenaša namenskih neporabljenih sredstev, ki bi jih občine soustanoviteljice nakazale v letu 2021 ali prej in ne bi bila porabljene za namen delovanja Medobčinske inšpekcije in redarstva, saj občine nakazujejo sredstva po opravljenih storitvah oziroma po opravljeni dobavi blaga, torej že po nastalih stroški. Občina Moravske Toplice ima na dan 31.12.2021 v poslovnih knjigah evidentirane že zapadle terjatve do občin ustanoviteljic za pokrivanje stroškov Medobčinskih inšpekcij in redarstva.

5. Obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti občin iz preteklih let

Občina Moravske Toplice je v letu 2021 zagotovila sredstva za pokrivanje vseh nastalih obveznosti pri Medobčinski inšpekciji in redarstvu, tako da se v proračunsko leto 2022 prenašajo le obveznosti, ki se nanašajo na leto 2021 za blago in storitve v višini 732,72 EUR. To so obveznosti na podlagi prejetih računov, ki se nanašajo na leto 2021 z zapadlostjo v mesecu januarju oziroma februarju 2022.

Občina Moravske Toplice je v letu 2021 bistveno zmanjšala zapadle terjatve do občin sofinancerk, kar je razvidno tudi iz zaključnega računa Medobčinske inšpekcije in redarstva. V preteklih letih je občina Moravske Toplice zalagala lastna sredstva za pokrivanje tekočih obveznosti Medobčinske inšpekcije in redarstva, saj je imela na dan 31.12.2020 za kar 49.273,50 EUR že zapadlih in neporavnanih terjatev do občin soustanoviteljic, kar je nemalokrat povzročala likvidnostne težave pri uresničevanju zastavljenih ciljev. V letu 2021 se je situacija plačevanja občin bistveno izboljšala. Tako so na dan 31.12.2021 ostale zapadle neporavnane terjatve le v višini 8.502,69 EUR ter 26.168,87 EUR še nezapadlih terjatev, ki se nanašajo na leto 2021 z zapadlostjo v letu 2022.

Največji obseg zapadlih neporavnanih terjatev je evidentiran do Občine Šalovci in sicer 5.999,47 EUR, medtem ko je občina Gornji Petrovci svoje zapadle neporavnane obveznosti iz

preteklih let zmanjšala na samo 2.503,22 EUR. Vse ostale občine sofinancerke imajo poravnane vse že zapadle obveznosti.

6. *Obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt proračunskega uporabnika*

Medobčinska inšpekcija in redarstvo je v letu 2021 poslovala v skladu z dogovorom občin ustanoviteljic. V okviru nabave osnovnih sredstev je na osnovi sklepa občin ustanoviteljic bila planirana nabava enega novega avtomobila. Za nabavo avtomobila so bili v letu 2020 izvedeni vsi postopki javnega naročanja in podpisana pogodba z izbranim dobaviteljem, sama dobava pa je bila izvedena v začetku leta 2021. Drugače MIR v svoj finančni načrt ni vključevala nobenih novih obveznosti, je pa finančni načrt proračunskega uporabnika Medobčinska inšpekcija in redarstvo bil usklajen z rebalansom občinskega proračuna sprejetega v mesecu decembru 2021.

7. *Obrazložitev višine izdanih in unovčenih poroštev ter zadolževanja v finančni načrt*

V letu 2021 se Medobčinska inšpekcija in redarstvo ni zadolževala ter ni izdala in vnovčila nobenih poroštev.

Moravske Toplice, marec 2022

Pripravila svetovalka za finance:
Slavica FUJS



Vodja MIR
mag. Damir JOŠAR



**ZAKLJUČNI RAČUN
FINANČNEGA NAČRTA
SKUPNE OBČINSKE UPRAVE ZA LETO 2021**

I. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

konto	Namen	PLAN 2021	REALIZACIJA 31. 12. 2021	INDEKS 4:3
1	2	3	4	5
	PRIHODKI			
7401	Prejeta sredstva občinskih proračunov	233.590,00	201.112,55	86,10
	- Občina Cankova	15.416,94	13.530,08	87,76
	- Občina Gornji Petrovci	17.052,07	36.466,27	213,85
	- Občina Grad	18.220,02	15.990,12	87,76
	- Občina Hodoš	2.803,08	2.288,88	81,66
	- Občina Kuzma	13.081,04	10.681,57	81,66
	- Občina Moravske Toplice	47.185,18	3.689,29	7,82
	- Občina Puconci	48.119,54	42.230,31	87,76
	- Občina Rogašovci	26.395,67	23.165,13	87,76
	- Občina Šalovci	13.081,04	19.940,95	152,44
	- Občina Tišina	32.235,42	33.129,95	102,77
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za dodatke		15.643,11	
740	SKUPAJ PRIHODKI	233.590,00	216.755,66	92,79
	STROŠKI			
	1. Plače in drugi izdatki zaposlenim	130.000,00	124.947,71	96,11
4000	Plače z dodatki	115.300,00	110.479,28	95,82
4001	Regres za letni dopust	5.500,00	5.250,00	95,45
4002	Povračilo stroškov dela	6.000,00	6.124,69	102,08
4003	Sredstva za delovno uspešnost (povečan obseg)	3.200,00	3.093,74	0,00
4004	Nadurno delo	0,00	0,00	
4009	Drugi izdatki zaposlenim (jubilejne nagrade)	0,00	0,00	0,00
	2. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	20.020,00	19.389,78	96,85
4010	Prispevek za PIZ	9.500,00	9.142,60	96,24
4011	Prispevek za obvezno zdrav.zavarovanje	8.320,00	8.058,52	96,86
4012	Prispevek za za zaposlovanje	75,00	71,90	95,87
4013	Prispevek za starševsko varstvo	125,00	113,59	90,87
4015	Premije dodat.kol.zavarovanja	2.000,00	2.003,17	100,16
	3. Izdatki za blago in storitve	43.200,00	36.126,44	83,63
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	10.050,00	5.850,73	58,22
4021	Drugi poebni material in storitve	0,00	0,00	0,00
4022	Energija,voda,komunalne storitve in komunikacije	8.800,00	8.510,04	96,71
4023	Prevozni stroški in storitve	8.550,00	8.020,69	93,81
4024	Izdatki za službena potovanja	100,00	14,88	14,88
4025	Tekoče vzdrževanje	2.700,00	1.862,82	68,99
4026	Najemnine	10.400,00	10.547,20	101,42
4029	Drugi operativni odhodki	2.600,00	1.320,08	50,77
	Tekoči odhodki (1+2+3)	193.220,00	180.463,93	93,40

**ZAKLJUČNI RAČUN
FINANČNEGA NAČRTA
SKUPNE OBČINSKE UPRAVE ZA LETO 2021**

	4. Stroški nabave opreme	26.870,00	22.791,73	84,82
4201	Nakup avtomobilov	19.970,00	19.970,00	100,00
4202	Nakup opreme	3.900,00	2.401,59	61,58
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	3.000,00	420,14	14,00
	SKUPAJ neposredni stroški (1+2+3+4)	220.090,00	203.255,66	92,35
	5. Stroški vodenja in opravljanja storitev	13.500,00	13.500,00	100,00
	SKUPAJ VSI STROŠKI	233.590,00	216.755,66	92,79

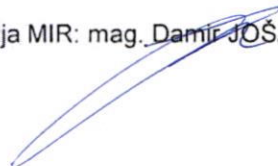
II.	RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	0,00	0,00	0
------------	---	-------------	-------------	----------

III.	RAČUN FINANCIRANJA	0,00	0,00	0
-------------	---------------------------	-------------	-------------	----------

Slavica Fujs

Vodja MIR: mag. Damir JOŠAR





ZAKLJUČNI RAČUN
ZA LETO 2021
NA PODLAGI NAKAZIL OBČIN
V LETU 2021

	CANKOVA	GORNJI PETROVCI	GRAD	HODOŠ	KUZMA	MORAVSKE TOPLICE	PUCONCI	ROGAŠOVCI	ŠALOVCI	TIŠINA	SKUPAJ
VRSTA STROŠKA											
Bruto plače, prev.,prehr.	7.700,53	20.321,39	9.100,64	1.278,52	5.966,45	23.457,28	24.034,97	13.127,55	10.631,87	18.816,62	134.435,82
Prisp.delod., KDPZ	1.293,23	3.399,90	1.528,38	214,82	1.002,59	4.069,15	4.036,54	2.270,85	1.669,92	3.141,50	22.626,88
SKUPAJ PLAČE in prispevki	8.993,76	23.721,29	10.629,02	1.493,34	6.969,04	27.526,43	28.071,51	15.398,40	12.301,79	21.958,12	157.062,70
Stroški vodenja in opravljanja storitev	891,00	2.426,13	1.053,00	148,50	693,00	2.727,00	2.781,00	1.525,54	1.071,00	2.173,50	15.489,67
Stroški bala in stor.,najemnine	2.095,87	6.173,27	2.476,93	370,06	1.726,96	6.414,59	6.541,61	5.005,04	3.813,70	5.758,55	40.376,58
SKUPAJ TEKOČI ODH:	11.980,63	32.320,69	14.158,95	2.011,90	9.389,00	36.668,02	37.394,12	21.928,98	17.186,49	29.890,17	212.928,95
Investicijski izdatki	1.549,45	4.145,58	1.831,17	276,98	1.292,57	4.742,28	4.836,19	1.236,17	2.754,46	3.239,78	25.904,63
SKUPAJ nakazila v letu 2021	13.530,08	36.466,27	15.990,12	2.288,88	10.681,57	41.410,30	42.230,31	23.165,15	19.940,95	33.129,95	238.833,58

Pripravila: Slavica Fujs

Fujso

Moravske Toplice, marec 2022

