

4.1 OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA

OBČINE RAČE-FRAM

Pojasnila k poslovanju Občine Rače-Fram za leto 2020

V Zaključnem računu proračuna Občine Rače-Fram je zajeto poslovanje tudi obeh krajevnih skupnosti, in sicer Krajevne skupnosti Rače in Krajevne skupnosti Fram.

PRIHODKI

Proračunski prihodki so bili v letu 2020 načrtovani v višini 8.597.027,00 EUR, realizirani pa so bili v višini 7.690.803,59 EUR prihodkov oziroma 89,5% v primerjavi z veljavnim proračunom Občine Rače-Fram za leto 2020.

	Vrsta	Sprejeti proračun 2020 (rebalans)	Veljavni proračun 2020	Realizacija 2020	Indeks 3/2
K2		1	3	4	5=4/3
70	Davčni prihodki	5.864.768,00	5.864.768,00	5.875.061,13	100,1 %
71	Nedavčni prihodki	1.501.290,00	1.501.290,00	1.543.229,70	102,8 %
72	Kapitalski prihodki	142.056,00	142.056,00	19.162,69	13,5 %
74	Transforni prihodki	1.088.913,00	1.088.913,00	256.350,07	23,5 %
	Skupaj:	8.597.027,00	8.597.027,00	7.690.803,59	89,5 %

Tabela 2: Proračunski prihodki 2020

- **70- davčni prihodki 5.872.061,13 EUR, od tega:**
 - **700** - dohodnina – odstopljeni vir občinam 4.670.373,00 EUR
 - **703** - davki na premoženje 1.139.967,21 EUR (od tega: davki na nepremičnine 1.019.748,30 EUR, davki na premoženje 1.013,08 EUR, davki na dediščine in darila 14.333,47 EUR, davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje 104.872,36 EUR)
 - **704** – domači davki na blago in storitve 61.720,92 EUR (davki na posebne storitve – igre na srečo 1.779,59 EUR, drugi davki na uporabo blaga in storitve (okoljska dajatev in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest) višini 59.941,33 EUR
- **71 - nedavčni prihodki 1.543.229,70 EUR:**
 - **710** - udeležba na dobičku in dohodki od premoženja 344.461,98 EUR (od tega: prihodki od udeležbe na dobičku in dividend 63.891,00 EUR (razdelitev dobička ustanoviteljicam za leto 2019 od družbe Farmadent v višini 21.300 EUR, Mariborskih lekarn v višini 42.591 EUR); prihodki od obresti 2.741,54 EUR; prihodki od premoženja 277.829,44 EUR (najemnine za: zemljišča 3.146,87 EUR, stanovanja 40.751,25 EUR,

- poslovne prostore 22.485,93 EUR, uporaba športne dvorane 5.794,99 EUR, grobov 13.453,85 EUR, najemnina za vodovodno omrežje 38.125,33 EUR, najemn.za kanalizacijsko omrežje 110.000,00 EUR, najemnina na komunalno infrastrukturo-odlagališče odpadkov v višini 24.316,79 EUR, prih. od podeljenih koncesij za vodno pravico v višini 369,25 EUR, divjadi v višini 677,50 EUR, koncesnina za rudarsko pravico podjetje Gokop (poravnava dolga za leto 2017 in 2018) v višini 18.707,68 EUR
- **711** - upravne takse in pristojbine 8.721,14 EUR
 - **712** – globe in druge denarne kazni 24.143,16 EUR (večji delež predstavlja nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora)
 - **713** - prihodki od prodaje blaga in storitev 746.925,96 EUR (prihodki iz naslova vodarine v višini 317.841,64 EUR, kanalščine 425.692,52 EUR, pokopov 2.537,70 EUR, opravljenih raznih storitev v višini 854,10 EUR)
 - **714** - drugi nedavčni prihodki skupaj 418.977,46 EUR, od tega zneska znašajo prihodki od komunalnih prispevkov 368.971,48 EUR, refundacije šolskih prevoznih stroškov – domicil 5.909,93 EUR, prispevek občini ZPIZ (dodatek za tujo nego in pomoč-družinski pomočnik) v višini 3.644,84 EUR; povračilo stroškov domskega varstva v višini 7.817,81 EUR (Gajser, Majcenovič, Kiel, Novoselnik, Lorber); drugi nedavčni občinski prihodki v višini 32.633,40 EUR (refundacija bolnih od ZZS v višini 14.267,78 EUR, povračilo dodatkov za delo v rizičnih razmerah COVID-19 v višini 1.597,79 EUR, vračilo sorazmernega deleža prejete subvencije za podjetništvo 153,90 EUR, sofinanciranje praktičnega usposabljanja študentke na praksi v višini 1.030,00 EUR, sofinanciranje projekta »potuj zeleno« s strani sredstev EU preko glavnega nosilca projekta RIC Slovenska Bistrica smo prejeli znesek v višini 13.428,27 EUR, vračilo po subsidiarni odgovornosti v višini 113,21 EUR, nakazilo izterjave Nigrad-okoljska dajatev v višini 573,62 EUR, odbit je negativni saldo konta 7060998-FURS nerazporejeno v višini 6.085,31 EUR, ter obročno odplačevanje vodovodnih jaškov ter drugi manjši prihodki v skupni višini 7.554,14 EUR
- **72 – kapitalski prihodki 19.162,69 EUR:**
 - **720 - kapitalski prihodki 2.923,26 EUR** (prihodki od prodaje stanovanj)
Prihodki od prodaje stanovanj (prodajo petih stanovanj iz denacionalizacije je vršila Mestna občina Maribor kot večinska lastnica. Občini Rače-Fram je pripadal delež 3,72% kupnine. Prejeli smo znesek 2.923,26 EUR.
 - **722 – prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev 16.239,43 EUR**
Prihodki od prodaje zemljišč parc.štev. 1373 k.o. Fram (vplačana varščina, ostali znesek kupnine bo nakazan v letu 2021) in kupnina po pogodbi o razdružitvi solastnine za zemljišče parc.štev. 2182/1 k.o. Rače.
 - **74 – transferni prihodki 256.350,07 EUR:**
 - **740- prihodki iz državnega proračuna v višini 223.606,83 EUR** (od tega: sredstva požarne takse 13.962,41 EUR, od Ministr.za gospodarski razvoj in tehnologijo smo po 23.čl. ZFO-1 prejeli 138.422,00 EUR (sofinanciranje dograditve vrtca Rače), iz državnega proračuna za tekočo porabo smo prejeli sredstva v višini 42.303,26 EUR. Od tega zneska smo prejeli za: povrnitev 60% stroškov delovanja skupnega medobčinskega inšpektorata in redarstva za leto 2019 znesek 6.223,51 EUR, sofinanciranje družinskih pomočnikov za leto 2019 znesek 9.374,58 EUR, sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest za leto 2019 znesek 217,08 EUR, delno povračilo - 50% vplačanih sredstev subvencij pri plačevanju tržne najemnine za stanovanja za leto 2019 smo prejeli znesek 2.599,11 EUR; iz naslova nadomestila gospodarjenja z državnimi gozdovi za leto 2019 pripada občini 25% od prodaje lesa na območju občine – prejeli smo znesek 524,43 EUR; Iz državnega proračuna smo prejeli znesek 23.364,55 EUR (3,1 EUR/ 7.549

občanov), ki predstavlja povračilo dela nastalih stroškov občinam za izvajanje nalog nastalih kot posledica COVID-19,

- Prihodki iz naslova refundacije za javna dela s strani Zavoda RS za zaposlovanje znašajo 9.293,23 EUR. Znesek 11.440,12 EUR smo prejeli refundacijska sredstva (dodatek po 39 členu KPJS in 71. členu ZIUZEOP za mesec marec in april/2020) povrnitve stroškov izplačila dodatkov za delo v rizičnih razmerah v času epidemije COVID-19 zaposlenih v občinski upravi.
- Sofinanciranje obnove degustacijskega prostora v gradu VTC 17 smo s strani državnega proračuna prejeli znesek v višini 8.185,81 EUR .
- **741 prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije v višini 32.743,24 EUR**

za ureditev degustacijskega prostora VTC 17 v gradu smo prejeli sofinancerska sredstva iz sredstev proračuna Evropske unije znesek v višini 32.743,24 EUR

ODHODKI :

Proračunski odhodki so bili v letu 2020 načrtovani v višini 11.637.398,00 EUR, realizirani pa so bili v višini 7.641.464,71 EUR odhodkov, oziroma 65,7 % v primerjavi z veljavnim proračunom Občine Rače-Fram za leto 2020.

	Vrsta	Sprejeti proračun 2020	Veljavni proračun 2020	Realizacija 2020	Indeks 3/2
K2		1	3	4	5=4/3
40	Tekoči odhodki	2.788.177,72	2.676.717,72	1.903.819,94	71,1 %
41	Tekoči transferi	3.166.320,00	3.205.980,00	2.745.330,86	85,6 %
42	Investicijski odhodki	5.437.400,28	5.509.200,28	2.778.798,82	50,4 %
43	Investicijski transferi	245.500,00	245.500,00	213.515,09	87,0 %
	Skupaj:	11.637.398,00	11.637.398,00	7.641.464,71	65,7 %

Tabela 5: Proračunski odhodki 2020

Odhodki proračuna občine so bili v letu 2020 realizirani v višini 7.641.464,71 EUR, in sicer:

40- tekoči odhodki v višini 1.903.819,94 EUR, od tega:

➤ 400 – plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 551.098,80 EUR

Znesek 463.043,45 EUR predstavlja sredstva za izplačilo bruto plač za vse zaposlene v občinski upravi, na podlagi sistemizacije delovnih mest in uvrstitev v plačne razrede, v skladu z zakonskimi in podzakonskimi določili. Zaposlenemu pri plači v skladu z zakonom pripada plača, ki je sestavljena iz osnovne plače, dela plače za delovno uspešnost, dodatka za delovno dobo, dodatek za stalno pripravljenost, položajni dodatek, dodatek za naziv, ter dodatka za posebne pogoje dela (dodatek za delo v rizičnih razmerah 39. člen KPJS in 71.čl.ZIUZEOP).

Regres za letni dopust: realizirani znesek v višini 23.715,46 EUR predstavlja izplačan regres za letni dopust zaposlenim. Višina regresa je bila določena z zakonom (v višini minimalne plače 940,58 EUR, razen zaposlenim, ki prejemajo osnovno plačo, ki ustreza 20. ali nižjemu plačnemu razredu. Tem je pripadal regres v višini 1.050,00 EUR.

Povračila in nadomestila: stroški prehrane med delom in povračilo stroškov prevoza na delo in z dela v višini 32.558,07 EUR

Sredstva za delovno uspešnost so bila realizirana v skupni višini 20.649,36 EUR. Sredstva za redno delovno uspešnost se ponovno v skladu z zakonom izplačujejo zaposlenim javnim uslužbencem od 1.7.2020 dalje. Realizacija v višini 1.872,34 EUR. Masa za izplačilo uspešnosti predstavlja 2% mase osnovnih plač. Uspešnost iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih del predstavlja znesek 18.777,02 EUR (nadomeščanje odsotnih delavcev v času bolniškega staleža brez dodatne zaposlitve).

Sredstva za nadurno delo: realizirana sredstva v višini 10.699,33 EUR so bila porabljen za plačilo nadur zaposlenih delavcev v občinski upravi in v režijskem obratu.

Drugi izdatki zaposlenim: realizirani znesek v višini 433,13 EUR (izplačilo jubilejne nagrade za 20 let delovne dobe).

➤ **401 – prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 89.478,52 EUR** (gre za prispevke, ki jih plačuje delodajalec)

Realizacija posameznih prispevkov znaša: za pokojninsko in invalidsko zavarovanje 43.944,50 EUR, zdravstveno zavarovanje ter poškodbe pri delu in poklicne bolezni v višini 35.171,91 EUR, prispevek za zaposlovanje 410,49 EUR, prispevek za starševsko varstvo v višini 496,07 EUR. Premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje: realizirani znesek 9.455,55 EUR predstavlja premije, ki se izplačujejo na osnovi zakonskih in podzakonskih določil. Zneski premij so določeni glede na dopolnjena leta delovne dobe.

➤ **402 – izdatki za blago in storitve v višini 1.263.242,62 EUR od tega:**

- **4020- nakup pisarniškega in splošnega materiala in storitev v višini 196.473,36 EUR** (pisarniški material, čistilni material, založniške in tiskarske storitve, časopisi in revije, računalniške storitve, izdatki za reprezentanco, storitve tiskanja položnic, stroški objav v uradnih glasilih, varnost pri delu, storitve informacijske podpore uporabnikom (urejanje spletne strani občine), stroški upravljanja objekta ZD Fram, varnost pri delu ter plačilo drugih splošnih materialnih stroškov in storitev, stroški upravljanja objektov zdravstvenih domov (ZD Fram in stari ZD Rače), sofinanciranje storitev upravljanja in vodenja pristopa CLLD projekta LAS, stroški oglaševalskih storitev-radijske oddaje po Radiu Slov. Gorice in Radio Ptuj- otroci pojejo slovenske pesmi, ter drugi operativni odhodki.
- **4022 – energija, voda, komunalne storitve in komunikacije v višini 186.099,63 EUR** (voda in komunalne storitve, stroški odvozov smeti (tudi salonitnih plošč), stroški telefona, faksa, elektronska pošta, stroški iHelp, Wi-Fi, stroški poštnine, tekoči stroški pokopališke dejavnosti, sofinanciranje delovanja skupnega medobčinskega inšpektorata, redarstva in varstva okolja MB, stroški električne energije ter stroški ogrevanja prostorov)
- **4023 – prevozni stroški in storitve v višini 19.011,47 EUR** (goriva za prevozna sredstva, vzdrževanje in popravilo vozil in strojne opreme za vzdrževanje okolja, pristojbine za registracijo vozil in zavarovalne premije za motorna vozila)
- **4024 – izdatki za službena potovanja v višini 4.815,41 EUR** (stroški kilometrine za službena potovanja)
- **4025 – tekoče vzdrževanje v višini 799.555,06 EUR** (tekoče vzdrževanje: stanovanjskih objektov, prometne signalizacije, letno vzdrževanje cest, stroški vzdrževanja javne

razsvetljave, vzdrževanje čistilnih naprav in kanalizacije ter stroški monitoringov, sofinanciranje izgradnje malih čistilnih naprav, storitve odmere in cenitve zemljišč, plačilo tokovine za javno razsvetljavo, gramoziranje cest in vzdrževanje stroški izvajanja zimske službe, vzdrževanje vodotokov in vodovodnega omrežja, plačilo stroškov analize vode in vodnega povračila, tekoče vzdrževanje strojne opreme, zavarovalne premije za objekte in opremo, tekoče vzdrževanje komunikacijske opreme (HKOM, ODOS, NUSZ.), tekoče vzdrževanje računalniške in licenčne programske opreme, vzdrževanje gozdnih cest, širitev širokopasovnega omrežja,

- **4029 – drugi operativni odhodki v višini 57.287,69 EUR** (stroški sejin za udeležbo na sejah: občinskega sveta, občinskih odborov, nadzornega odbora, uredniškega odbora, sveta krajevnih skupnosti), stroški za izvedena dela preko študentskih organizacij, plačilo po podjemni pogodbi, strokovno izobraževanje zaposlenih in stroški seminarjev, stroški sodnih postopkov, stroški storitev odvetnikov in notarjev, članarine združenju občin in skupnosti občin, stroški plačilnega prometa ter drugi operativni odhodki, ki vsebujejo stroške nakupa slik za poroke, majice, stroške raznih aranžmajev, plačilo RTV prispevka, najem kavnega avtomata, stroški obvezne prakse dijakov in študentov, plačilo najemnine za stavbno zemljišče ter razni drugi manjši stroški,..).
- **4091- proračunska rezerva 0,00 EUR** (sredstva proračunske rezerve v letu 2020 niso bila koriščena)

41 – tekoči transferji v višini 2.745.330,86 EUR za:

- **410 – subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom v višini 103.895,54 EUR**
- **4102 – znesek 103.895,54 EUR** predstavlja: subvencioniranje obrestne mere najemjemalcem kredita pri banki za pospeševanje podjetništva, subvencije za proizvodne ukrepe, urejanje zemljišč, izobraževanje za področje kmetijstva, razvojni program podeželja, subvencioniranje turističnih programov in promocijskih aktivnosti, prometna preventiva, subvencije za področje podjetništva (samozaposlitve in odpiranje novih delovnih mest),..
- **411 – transferji posameznikom in gospodinjstvom v višini 1.709.130,82 EUR:**
 - **4111 - družinski prejemki in starševska nadomestila v višini 15.700,00 EUR** (prispevek za novorojence)
 - **4112 – transferji za zagotavljanje socialne varnosti v višini 30.700,00 EUR** (pomoč občanom v stiski)
 - **4119 – drugi transferi posameznikom v višini 1.662.730,82 EUR:** regresiranje stroškov prevoza v šolo 92.802,09 EUR, prehrane učencev 10.000,00 EUR, oskrbe v domovih za starejše občane 152.681,90 EUR, subvencije stanarin 25.199,71 EUR, plačilo razlike med ceno programa v vrtcu in plačilu staršev ter financiranje plač, prispevkov za otroško varstvo v skupni višini 1.069.472,00 EUR, izplačila družinskemu pomočniku 21.156,72 EUR, subvencioniranje letovanja otrok 5.694,63 EUR, žepnine dijaku in študentom v višini 215.850,00 EUR, plačilo pogrebnin 4.394,18 EUR, drugi transferji posameznikom v višini 65.479,59 EUR.
- **412 – transferji neprofitnim organizacijam in ustanovam v višini 271.327,97 EUR:**
 - **4120- financiranje programov športnih društev in športa v višini 54.937,20 EUR,** financiranje delovanja gasilskih društev 36.000,00 EUR, gasilske zveze 22.800,00 EUR in poklicnih gasilcev 11.162,42 EUR ter delovanja civilne zaščite v občini 7.261,01 EUR, sredstva za financiranje političnih strank 17.559,00 EUR, stroški proslav, občinskih prireditev in sofinanciranje občasnih prireditev v višini 20.608,34 EUR, financiranje kulturnih društev 32.000,00 EUR in humanitarnih društev 25.000,00 EUR

ter drugih društev v občini 33.000,00 EUR, varovanje kulturne dediščine 11.000,00 EUR,

➤ **413 – drugi tekoči domači transferji v višini 660.976,53 EUR :**

- **4131-** prispevki za zdravstveno zavarovanje brezposelnih oseb 72.847,75 EUR,
- **4133-** tekoči transferji v javne zavode 456.219,51 EUR (financiranje plač, prispevkov in drugih materialnih izdatkov za šolstvo 306.009,95 EUR, materialni izdatki otroško varstvo in šolstvo v višini 17.308,58 EUR, mrliško-pregledna služba 8.371,45 EUR, za programe javnih del 52.614,32 EUR, financiranje mariborske knjižnice 53.700,00 EUR in sofinanciranje prehrane dojenčkov v višini 10.756,72 EUR, sofinanciranje izvajanja zobozdravstvene nujne pomoči v nočnem času v višini 3.317,80 EUR, mladinsko raziskovalno delo 1.510,00 EUR in premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje-javni zavodi v višini 2.630,69 EUR),
- **4135-** tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki 131.909,27 EUR (sofinanciranje: pomoči na domu v višini 112.660,37 EUR, varne hiše in materinskega doma v višini 9.000,00 EUR, azila za živali in lovskih družin v višini 4.623,90 EUR, sofinanciranje delovanja medgeneracijskega centra v višini 5.500,00 EUR ter varuha bolnikovih pravic v višini 125,00 EUR).

42 – investicijski odhodki v višini 2.778.798,82 EUR

➤ **420 – nakup in gradnja osnovnih sredstev v višini 2.778.798,82 EUR, od tega:**

- **4202-** nakup opreme 96.159,82 EUR (nakup: pisarniškega pohištva, računalniške opreme, nakup opreme za igralnice v vrtcih in otroška igrišča ter nakup druge opreme),
- **4204** – novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije v višini 1.704.774,98 EUR; realizirani so bili naslednji projekti: kanalizacija Morje v višini 143.665,38 EUR, izgradnja pločnikov za pešce v višini 646.080,86 EUR, dograditev otroškega vrtca Rače v višini 234.734,51 EUR, širitev kanalizacije (Rače, Fram) v višini 28.054,62 EUR, avtobusna postaja v višini 6.181,17 EUR, rekonstrukcije občinskih cest v višini 640.783,16 EUR, sanacija plazu v višini 5.275,28 EUR
- **4205** – investicijsko vzdrževanje in obnove v višini 788.550,95 EUR: ureditev otroških igrišč 19.177,21 EUR, varovanje naravne in kulturne dediščine 52.366,68 EUR, investicijsko vzdrževanje vodovodnega omrežja 241.041,11 EUR, investicijsko vzdrževanje zdravstvenega doma v Račah in v Framu v višini 13.373,27 EUR, manjše širitve oziroma obnove javne razsvetljave v višini 95.014,12 EUR, investicijsko vzdrževanje doma krajanov v višini 23.969,35 EUR, obnova objekta Turner (dodatni prostori za osnovno šolo) v višini 98.462,20 EUR, investicijsko vzdrževanje vrtcev 21.567,15 EUR, ureditev knjižnice v gradu 5.072,76 EUR, investicijsko vzdrževanje zbirnega centra CERO Pragersko 23.528,18 EUR, obnova objekta DTV Partizan Fram 2.091,81 EUR, investicijsko vzdrževanje stanovanj v višini 15.505,44 EUR, investicijsko vzdrževanje pokopališča 130.500,50 EUR, začetni stroški za izvedbo rekonstrukcije zbirnega centra v Račah 2.712,67 EUR, promocija okolju prijaznih oblik transporta (nakup koles) v višini 19.925,03 EUR, investicijsko vzdrževanje osnovnih šol v višini 24.243,47 EUR,
- **4206-** nakup zemljišč in naravnih bogastev v višini 94,80 EUR v skladu z Letnim načrtom pridobivanja in razpolaganja z nepremičnim premoženjem občine
- **4208** – študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring v višini 189.218,27 EUR (načrti in druga projektna dokumentacija v višini 181.582,89 EUR, izdelava ureditvenih načrtov v višini 1.811,70 EUR in investicijski nadzor v višini 5.823,68 EUR).

43 – investicijski transferji v višini 213.515,09 EUR:

- **431** – investicijski transferji pravnim osebam, ki niso proračunski uporabniki v višini 105.000,00 EUR (investicijski transferi društvom v občini v skupni višini 61.000,00 EUR , sofinanciranje lovskima družinama Rače in Fram v višini 12.000,00 EUR, transfer gasilskim društvom za nakup gasilske opreme v višini 32.000,00 EUR)
- **432** – investicijski transferji proračunskim uporabnikom – javnim zavodom v skupni višini 108.515,09 EUR, za potrebe šole in vrtca (nakup opreme za učilnice in za igralnice, avdiovizualne opreme, računalnikov, za investicijsko vzdrževanje objektov);

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2020 znaša 49.338,88 EUR.