

Datum: 6. 7. 2020

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE RAČE - FRAM

**ZADEVA: PREDLOG ZA SEZNANITEV NA 11. REDNI SEJI
OBČINSKEGA SVETA OBČINE RAČE – FRAM,
DNE 14. 7. 2020**

**NASLOV: Seznantev z izvrševanjem Odloka o proračunu Občine Rače-
Fram za obdobje 1. 1. 2020 do 30. 6. 2020**

GRADIVO PRIPRAVILA: občinska uprava

POROČEVALCA: župan Branko Ledinek in Dragica Drevenšek

**PREDLOG SKLEPA: Občinski svet Občine Rače – Fram se seznani z izvrševanjem
Odloka o proračunu Občine Rače – Fram za obdobje 1.1.2020-
30.6.2020.**

ŽUPAN OBČINE RAČE – FRAM
Branko LEDINEK, l.r.



OBČINA RAČE – FRAM
2327 RAČE, Grajski trg 14

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

Rače, 5.7.2020

OBČINSKEMU SVETU, tu

**ZADEVA: Kratka obrazložitev izvrševanja proračuna
Občine Rače-Fram za obdobje od 1.1. do 30.6.2020**

Realizacija proračuna občine Rače-Fram temelji in se izvaja na osnovi sprejetega Odloka o proračunu Občine Rače-Fram za leto 2020 (objavljenega v MUV, št. 26/2019).

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

Iz realizacije prihodkov in odhodkov Občine Rače-Fram za prvo polletje 2020 (od 1.1. 2020 do 30.6.2020) je razvidno, da so realizirani prihodki proračuna občine v višini 3,571.362,89 EUR (indeks realizacije prihodkov 44,0%); odhodki proračuna pa so realizirani v višini 3,017.542,86 EUR (indeks realizacije odhodkov znaša 26,9 %). V polletni realizaciji proračuna občine Rače-Fram so zajeta tudi izvedena plačila obeh neposrednih uporabnikov proračuna – krajevni skupnosti Rače in Fram.

Razlog, da so odhodki realizirani v nižjem procentu od planiranih so narava investicijskih odhodkov, kajti plačila investicij se zamaknejo v drugo polovico proračunskega leta. Med investicijami imamo planirano tudi pričetek gradnje nove čistilne naprave v Račah. Ta investicija se bo izvajala več let, zaključek investicije bi naj bil leta 2023. V letošnjem proračunu imamo planiran znesek v višini 1,989.701,58 EUR. Največji del investicijskih odhodkov bo realiziran šele v drugi polovici leta.

Za investicijo izgradnje nove čistilne naprave smo pridobili proračunska sredstva s strani EU in ministrstva za okolje in prostor. V letu 2020 imamo planiran znesek sofinanciranja investicije s strani ministrstva v višini 167.141 EUR in s strani EU v višini 668.567 EUR.

Razpis za izbiro izvajalca del izgradnje nove čistilne naprave je bil izveden, sedaj še potekajo kontrole prejetih ponudb in izbira izvajalca del.



OBČINA RAČE – FRAM

2327 RAČE, Grajski trg 14

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

V prvem polletju so bili prihodki višji od odhodkov za 553.820,03 EUR. Tekoči odhodki za redno izvajanje občinskih nalog so bili realizirani v višini 850.252,98 EUR (32,9 % realizacija proračuna); tekoči transferji so bili realizirani v višini 1.195.225,11 EUR (38,1% realizacija proračuna). Realizacija investicijskih odhodkov je v višini 886.601,47 EUR (16,9% realizacija proračuna), investicijski transferji pa so bili realizirani v višini 85.463,30 EUR (34,8 % realizacija proračuna občine za leto 2020).

Občina svoje obveznosti poravnava v skladu z zakonsko določenimi plačilnimi roki. Tudi v času epidemije COVID-19, ko se je plačilni rok skrajšal na samo 8 dni, smo pravočasno poravnali svoje obveznosti. Zaradi prenešenega ostanka finančnih sredstev, iz preteklega leta v letošnji proračun, nismo imeli težav z zagotavljanjem likvidnostnih sredstev, kljub skrajšanemu plačilnemu roku. Pravočasno smo zagotavljali finančna sredstva tudi javnim zavodom za njihovo delovanje.

Stanje finančnih sredstev občine Rače- Fram (skupaj s finančnimi sredstvi obeh krajevnih skupnosti) na dan 30.6.2020 znaša 231.285,86 EUR.

Od tega zneska je na računu občine Rače-Fram znesek 215.299,64 EUR, KS Fram ima sredstva v višini 9.906,04 EUR in KS Rače v višini 6.080,18 EUR.

Na dan 30.6.2020 ima občina finančna sredstva vezana kot depozitna sredstva pri poslovnih bankah 3.400.000 EUR. Obresti od depozitnih sredstev so zelo nizke. V kolikor občina ne bi imela vezanih sredstev pri poslovnih bankah, bi morala mesečno plačevati negativne obresti za prosta finančna sredstva Banki Slovenije.

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

Obrazložitev splošnega dela realizacije proračuna:

Realizirani PRIHODKI za prvo polletje znašajo 3.571.362,89 EUR in predstavljajo 44,0% realizacijo sprejetega proračuna občine za leto 2020.

Realizacija posameznih davčnih in nedavčnih prihodkov, kakor tudi kapitalskih prihodkov ter transfernih prihodkov je razvidna po posameznih kontih podrobno iz priložene tabele – splošni del proračuna.

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

Davčni prihodki (skupina kontov 70) so realizirani v skupni višini 2.705.359,01 EUR oz. 48,3% od planiranih. Davčni prihodki so: dohodnina, davki na premoženje (nepremičnine – NUSZ fizične in pravne osebe), davki na dediščine in darila, davki na promet nepremičnin, davki na posebne storitve, drugi davki na uporabo blaga in



OBČINA RAČE – FRAM
2327 RAČE, Grajski trg 14

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

storitev (okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, turistična taksa, pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest).

Drugi davki in prispevki (skupina kontov 706) realizacija -13.666,45 EUR (to so sredstva, ki jih razporeja finančna uprava (FURS). Trenutno ti davki izkazujejo negativno vrednost in znižujejo prihodke.

Nedavčni prihodki (skupina kontov 71) so realizirani v višini 803.270,66 EUR oz. 60,5% planiranih prihodkov.

Med nedavčne prihodke spadajo:

- prihodki od udeležbe na dobičku in dividend (Lekarne Maribor- razdelitev dobička za leto 2019 v višini 42.591 EUR),
- prihodki od obresti (od vezave depozitov),
- prihodki od premoženja: najemnine za stanovanja in poslovne prostore, najemnina za komunalno infrastrukturo (vodovodno in kanalizacijsko omrežje ter deponija komunalnih odpadkov), najemnine za športne dvorane, najemnine grobov,..),
- takse in pristojbine, globe in druge denarne kazni (degradacija in uzurpacija prostora),
- prihodki od prodaje blaga in storitev, to so prihodki od: prodaje pitne vode, kanalščine (čiščenje in odvajanja odpadnih voda), ..)
- drugi nedavčni prihodki (največji delež teh prihodkov je komunalni prispevek, sofinanciranje družinskih pomočnikov, delna povrnitev plačevanje stroškov domskega varstva, refundacije nadomestil za boleznine, refundacije stroškov prevoza otrok v šolo – domicil ter drugi nedavčni občinski prihodki

Kapitalski prihodki (skupina kontov 72) so realizirani v višini 2.055,27 EUR oz. 1,5% realizacija planiranih sredstev. Ta znesek predstavlja prihodek od prodaje stanovanja na območju Maribora, kjer je bila Občina Rače-Fram solastnik (3,72%), večinski lastnik je bila Mestna občina Maribor, katera je vodila tudi prodajo stanovanja po končanem denacionalizacijskem postopku.

Transforni prihodki (skupina kontov 74) so realizirani v višini 60.677,95 EUR oz. 5,8% realizacija od planirane. Iz državnega proračuna smo prejeli sredstva v višini ... EUR, in sicer iz naslova požarne takse v višini 4.799,20 EUR ter sofinanciranje programov javnih del v višini 5.050,69 EUR, sofinanciranje programa družinskega pomočnika smo za leto 2019 prejeli znesek 9.374,58 EUR, znesek 524,43 EUR pa predstavlja letno nadomestilo za upravljanje državnih gozdov, ki pripada občini Rače-Fram (25% zneska od 20% prihodkov od prodaje lesa iz državnih gozdov za leto 2019 se deli občinam, kjer ležijo državni gozdovi).

Za sofinanciranje izvedene investicije ureditev degustacijskega prostora – vinoteke v gradu Rače smo prejeli sredstva EU v višini 32.743,24 EUR in iz državnega proračuna znesek v višini 8.185,81 EUR.



OBČINA RAČE – FRAM

2327 RAČE, Grajski trg 14

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

Realizirani ODHODKI znašajo 3,017.542,86 EUR in predstavljajo 26,9% realizacijo sprejetega Proračuna občine Rače-Fram za leto 2020.

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

Realizacija tekočih odhodkov iz poslovanja (konti skupine 40) znaša v prvem polletju v višini 850.252,98 EUR oz. 32,9% planiranih odhodkov proračuna.

Tekoči odhodki zajemajo:

- izplačilo plač in drugih izdatkov zaposlenim (regres za letni dopust, prehrana, prevozni stroški),
- plačilo prispevkov za socialno varnost,
- plačilo izdatkov za blago in storitve: pisarniški in splošni material ter storitve, energije in komunalne storitve, prevozni stroški za službena vozila, zavarovalne premije, tekoče vzdrževanje: stanovanjskih objektov, cest, javne razsvetljave, vodovodnega in kanalizacijskega omrežja, čistilne naprave, vzdrževanje športnih objektov, opravljanje zimske službe, vzdrževanje računalniške, programske in strojne opreme,
- drugi operativni odhodki – zajemajo stroške izplačil za: sejnine članom občinskega sveta, delovnih teles in sveta KS, stroški storitev odvetnikov, notarjev, članarine, drugi operativni odhodki,...

Iz splošne proračunske rezervacije smo porabili znesek 132.850 EUR za prerazporeditve na proračunske postavke, na katerih nismo imeli v proračunu zagotovljenih dovolj finančnih sredstev (seznam prerazporeditev je priložen).

Za dve največji prerazporeditvi (ureditev pokopališča v Framu in načrti in druga projektna dokumentacija pri investiciji izgradnje čistilne naprave) je bilo pridobljeno soglasje na 10. redni seji občinskega sveta.

Iz stalne proračunske rezerve smo porabili sredstva v višini 9.500 EUR za nakup mask ob izbruhu epidemije COVID-19, ki so bile razdeljene vsem gospodinjstvom v občini, pa tudi obema vzgojno varstvenima zavodoma.

Tekoči transferi (konti skupine 41) so bili realizirani v višini 1,195.225,11 EUR oz. 38,1% planiranih sredstev proračuna občine za leto 2020.

Med tekoče transfere spadajo: subvencije za spodbujanje podjetništva in kmetijstva ter transferi posameznikom in gospodinjstvom (prispevek za novorojence, doplačilo domskega varstva starejših občanov, plačilo razlike med ekonomsko ceno programov v vrtcu in plačili staršev, prevozi šolskih otrok, žepnine, družinski pomočniki, programi



OBČINA RAČE – FRAM

2327 RAČE, Grajski trg 14

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

društev (športnih, gasilskih, kulturnih,...), sofinanciranje javnih zavodov za plače, prispevke in materialne izdatke, ..)

Investicijski odhodki (konti skupine 42) so realizirani v višini 886.601,47 EUR oziroma 16,9% sprejetega proračuna za leto 2020. Višja realizacija investicijskih odhodkov bo v drugi polovici leta.

V času priprave polletnega poročila se izvajajo naslednje investicije:

- izvedba mešane površine za pešce in kolesarje na odseku semaforizirano križišče Fram do Radizela,
- obnova petih odsekov občinskih cest 2020 (v Račah se bodo obnovile: Drevesniška ulica, Sončna ulica in Turnerjeva ulica, dela pa so zaključena v Rančah - odsek Repnik in v Šestdobah – center do meje s sosednjo občino),
- širitev fekalne kanalizacije v Morju : Cvetlična ulica, Na livadi, Cesta na Bukovec (Koropčeva ulica -Papež)
- izgradnja mešane površine za pešce in kolesarje v Morju na odseku Mlinska ulica do Prisojne ulice
- širitev javnega vodovodnega omrežja v delu Prisojne ulice v Morju, v Ješenci na odseku železniški podhod do Fišer
- dela se izvajajo na objektu Turner v Framu (ureditev dodatnih šolskih prostorov)
- ureja se otroško igrišče pri starem vrtcu v Framu,
- zaključujemo dela (sanacijo vhodnega podesta) v zdravstvenem domu Fram na zadnji strani objekta

Investicijski transferi (konti skupine 43) so realizirani v višini 69.378,20 EUR oz. 59,3% proračuna.

V »posebnem delu proračuna občine« je razvidna realizacija odhodkov in drugih izdatkov **po proračunskih uporabnikih**. Odhodki so razvrščeni po programih. V okviru programa pa so odhodki razdeljeni po proračunskih postavkah, le-te pa po posameznih kontih.

V drugi polovici leta 2020 bo realizacija odhodkov in drugih izdatkov občine pospešena zaradi investicij, ki bodo izvedene in plačane do konca leta 2020.

Pripravila:
Dragica Drevenšek

Branko LEDINEK
ŽUPAN
OBČINE RAČE-FRAM

IZVEDENE PRERAZPOREDITVE FINANČNIH SREDSTEV V ČASU OD 1.1 DO 30.6.2020

Rače, 5.7.2020

Na osnovi 5. člena Odloka o proračunu občine Rače-Fram za leto 2020 (MUV, številka 26/2019) župan odloča o prerazporejanju pravic porabe med proračunskimi postavkami v okviru celotnega proračuna.

Vse prerazporeditve sredstev so razvidne v Veljavnem proračunu občine.

Župan lahko spreminja vrednost projektov. V kolikor pa se vrednost projektov spremeni za več kot 20% izhodiščne vrednosti pa mora predhodno potrditi občinski svet. Tako je občinski svet na svoji 10. redni seji potrdil dve prerazporeditvi sredstev na proračunski postavki 15034 in 16062.

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

V prvi polovici leta 2020 je bilo pripravljenih 9 (devet) sklepov o prerazporeditvah finančnih sredstev, od tega 2 (dva) sklepa razporeditev sredstev med konti v okviru iste proračunske postavke (in sicer na postavki 06062 in 18154).

1. Iz splošne proračunske rezervacije (proračunska postavka 23101, konto 409000) smo prerazporedili sredstva (po sedmih sklepih o prerazporeditvah) v skupni višini 132.850 EUR na naslednje proračunske postavke in konte:

| Postavka: | Konto: | naziv | Znesek v EUR |
|-----------|----------|---|--------------|
| 16070 | 40209900 | Drugi splošni material in storitve | +10.000 |
| 16062 | 42050018 | Investicijsko vzdrževanje pokopališč | +70.000 |
| 15034 | 42080400 | Načrti in druga projektna dokumentacija | +13.000 |
| 14022 | 40209900 | Drugi splošni material in storitve | +6.000 |
| 19005 | 42040114 | Dograditev otroškega vrtca Rače | +17.500 |
| 19005 | 42080100 | Investicijski nadzor | +350 |
| 20203 | 41350002 | Soc.varnost – pomoč na domu | +7.000 |
| 11011 | 40209900 | Drugi splošni material in storitve | +3.000 |
| 13005 | 40250350 | Kanalete, cevi, propusti | +6.000 |

Pripravila:
Dragica Dreyenšek