

ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA

OBČINE RAZKRIŽJE

ZA LETO 2019

KAZALO:

- 1. UVOD**
- 2. PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO ZAKLJUČNEGA RAČUNA IN LETNEGA POROČILA**
- 3. ZAVEZANCI ZA SESTAVO LETNEGA POROČILA IN PREDLAGANJE POROČILA**
- 4. SEŠTAVNI DELI LETNEGA POROČILA**
- 5. RAČUNOVODSKI IZKAZI**
- 6. POSLOVNO POROČILO**
- 7. POSLOVNO POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA EZR OBČINE RAZKRIŽJE**
- 8. ANALIZA POSLOVANJA V LETU 2019 V PRIMERJAVI Z LETOM 2018**
- 9. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**
- 10. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**
- 11. OBRAZLOŽITEV NRP ZA LETO 2019**

1. UVOD

Po koncu proračunskega leta, ki je enako koledarskemu letu, morajo občina pripraviti zaključne račune svojih proračunov in pri tem upoštevati strukturo, vsebino in postopke njihove priprave v skladu z veljavnimi predpisi s področja financ.

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 so tako prikazane vse spremembe sprejetega proračun, uveljavljene med izvrševanjem proračuna, ki na podlagi veljavnih predpisov s področja financ vplivajo na dejansko realizacijo proračuna.

2. PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO ZAKLJUČNEGA RAČUNA IN LETNEGA POROČILA

Področje javnih financ, računovodstva, javnih naročil in nadzora urejajo številni predpisi. Pri sestavi proračuna je potrebno v glavnem upoštevati naslednje zakone, predpise in podzakonske akte:

- Zakon o javnih financah (Ur.l.RS št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, s spremembami 14/13 in 110/11 in 55/15; 96/15 ZIPRS1617, 13/18, 75/2019 - ZIPRS2021, v nadaljevanju ZJF);
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18)
- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS št. 23/99, 30/02-ZJF-C, 114/06-ZUE)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l.RS št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr.,104/10, 104/11, 86/16, 80/19)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l.RS št.134/03, 34/04, 13/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/7, 112/09, 58/10, 67/12, 100/15, 75/15, 82/18)
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l.RS št.45/05, 114/06-ZUE, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13, 100/15)

- Pravilnik o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa (Ur.l.RS št. 41/07, 81/09, 95/11, 109/13)
- Pravilnik o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Ur.l.RS št.120/07, 104/09)

3. ZAVEZANCI ZA SESTAVO LETNEGA POROČILA IN PREDLAGANJE POROČILA

Zavezanci za sestavo letnega poročila po predpisih, ki veljajo za druge uporabnike enotnega kontnega načrta so:

- državni in občinski proračuni,
- državni in občinski organi in organizacije
- ožji deli lokalnih skupnosti, ki imajo status pravne osebe
- Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije,
- Zavod za pokojninsko in invalidsko zavarovanje Slovenije
- Javni skladi, ki so jih ustanovile občine in država.

Zakon o javnih financah kot tudi podzakonski predpisi ločijo pravne osebe oz. zavezance za vodenje poslovnih knjig in sestavljanje letnih poročil, ki so po zakonu o računovodstvu uvrščajo med pravne osebe javnega prava na neposredne in posredne uporabnike proračuna. Ta delitev pa ne ustreza oz. ni enaka delitvi na določene in na druge uporabnike enotnega kontnega načrta, kot jo v prvem oz. tretjem odstavku 11. člena določa odredba o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Ur.l.RS št. 86/99, m110/99, 134/03).

Po opredelitvi iz 3.člena odredbe o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l.RS št. 97/01) so neposredni uporabniki državnega oz. občinskih proračunov:

1. državni oz. občinski organi in organizacije ter občinska uprava, ki so ustanovljeni z zakonom, občinskim odlokom ali drugim pravnim aktom ter
2. ožji deli občin, ki so pravne osebe.

Na podlagi teh določil se Občina Razkrižje uvršča med **neposredne uporabnike** državnega proračuna in med **druge uporabnike** enotnega kontnega načrta.

V skladu z 51.členom Zakona o računovodstvu morajo občine kot drugi uporabniki enotnega kontnega načrta do zadnjega dne v februarju leta, ki sledi letu za katerega se sestavlja letno poročilo, predložiti letno poročilo organizaciji za obdelovanje in objavljanje podatkov-AJPES.

4. SESTAVNI DELI LETNEGA POROČILA

Letno poročilo drugega uporabnika enotnega kontnega načrta je v skladu z 21.členom zakona o računovodstvu in pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava sestavljeno iz:

- Poslovnega poročila,
- Bilance stanja,
- Izkaza prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov,
- Izkaza računa finančnih terjatev in naložb,
- Izkaza računa financiranja,
- Izkaza prihodkov in odhodkov režijskih obratov,
- Stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- Stanja gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil.

5. RAČUNOVODSKI IZKAZI

I. BILANCA STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz in sestavni del računovodskega poročila, ki prikazuje resnično stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov.

Vrednost sredstev-aktive in obveznosti do virov-pasive znaša po Bilanci stanja na dan 31.12.2019 za Občino Razkrižje 6.021.995 EUR.

Sredstva

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so v višini 5.705.726 EUR in predstavljajo 94,75 % vseh sredstev. Tu so zajete nepremičnine v višini 5.250.274 EUR nepremičnine: kanalizacija primar in sekundar, čistilna naprava Dom kulture, mrliška vežica, stanovanja, most čez Ščavnico, prazgodovinska naselbina, cesta Šprinc-Globoka), terjatve za sredstva dana v upravljanje v višini 1.632.189 (Osnovna šola Razkrižje in vrtec, Zdravstveni dom Ljutomer), oprema (pisarniška oprema, računalniška oprema, oprema v domu kulturne, knjižnici in čitalnici, oprema v mrliški vežici) in druga opredmetena sredstva, dolgoročne kapitalske naložbe (delnice Cestno podjetje Murska Sobota, delež javnega kapitala v KSP Ljutomer, delež kapitala javnega podjetja CERO Puconci, delež javnega kapitala Prlekija) in dolgoročno dana posojila in depoziti (stanovanjski krediti in kupnine).

Kratkoročna sredstva v višini 316.269 EUR pa predstavljajo 5,25% vseh sredstev. Tu so zajeta: dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah, kratkoročne terjatve do kupcev, druge kratkoročne terjatve in neplačani odhodki.

Obveznosti do sredstev

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve v višini 303.535 EUR predstavljajo 5 % vseh obveznosti do virov sredstev. Tu so zajete kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN, neplačani prihodki in pasivne časovne razmejitve.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti v višini 5.718.460 EUR pa predstavljajo 95 %. V lastnih virih in dolgoročnih obveznostih pa so zajeti splošni sklad, rezervni sklad in dolgoročne finančne obveznosti.

II. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV – DRUGIH UPORABNIKOV

Prihodki

Prihodki občinskega proračuna se delijo na tekoče prihodke, ki zajemajo davčne in nedavčne prihodke, kapitalske prihodke in transferne prihodke.

Prihodki proračuna Občine Razkrižje znašajo po zaključnem računu za leto 2019 1.117.508 EUR.

V strukturi prihodkov zajemajo največji delež **davčni prihodki** (tu so zajeti dohodnina, davki na premoženje, domači davki na blago in storitve) v deležu 74,1 % oz. višini 826.024 EUR.

Nedavčni prihodki so v višini 155.951 EUR oz. v deležu 14 % (udeležba na dobičku in dohodki od premoženja - najemnina JP Prlekija v višini, upravne takse, prihodki od prodaje blaga in storitev, drugi nedavčni prihodki- prihodki od komunalnih prispevkov).

Nato sledijo **transforni prihodki** so v deležu 9,4 % oz. v višini 105.560 EUR. Največji med njimi so: državna sredstva- nujno reševalno vozilo-ZD Ljutomer 55.084 EUR, sredstva za javna dela 17.411 EUR, dodatna sredstva za investicije 7.999 EUR, finančna izravnava 6.956 EUR, državna sredstva za projekt Zdrav način življenja za vse 6.252 EUR.

Najmanjši delež 14 % predstavljajo **Kapitalski prihodki** v višini 27.973 EUR (prodaja premoženja Rus).

Odhodki

Odhodki proračuna Občine Razkrižje znašajo po zaključnem računu za leto 2019 1.019.636 EUR.

V strukturi odhodkov zavzemajo največji delež **tekoči transferi**, ki predstavljajo 45,7 52,2% oz. 532.281 EUR (transferi posameznikom in gospodinjstvom: oskrba v domovih upokojencev, regresiranje prevozov v šolo, izplačila družinskemu pomočniku, pomoč družinam na domu; subvencije-kmetijski program, transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam: Splošna knjižnica Ljutomer, Športna društva in klubi v občini, CSD Ljutomer, Območni odbor Rdečega križa Ljutomer, Območna gasilska zveza Ljutomer, PGD Ljutomer, PGD Razkrižje; drugi tekoči domači transferi prispevki za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov, materialni stroški OŠ Razkrižje, razlika v ceni vrtec Razkrižje, vrtec Stročja vas, in ostali, vzdrževanje cest in komunalne infrastrukture, zimska služba ...).

Tekoči odhodki predstavljajo 25 % oz. 254.531 EUR (plače, prispevki delodajalcev, izdatki za blago in storitve, plačila domačih obresti za kredite in sredstva izločena v rezerve).

Investicijski odhodki predstavljajo 19,9 % oz. 203.440 EUR.

Pri investicijah se sredstva namenila predvsem za:

- Nujno reševalno vozilo NRV tip B (Zdravstveni dom Ljutomer) 55.084 EUR
- Rekonstrukcijo regionalne ceste R-231 odsek Razkrižje MP Gibina v višini 48.087 EUR
- Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C v višini 21.889 EUR
- Nakup zemljišč – Bedekovičevo Šprinc 30.650 EUR
- Ureditev občinskih cest ob meji s Hrvaško (projektna naloga, odmera cest) v višini 7.999 EUR
- Obnova OJP 724871 Veščica meja s Hrvaško (Veščički vrh) v višini 7.965 EUR.
- MOST (izdelava PZI za most v Šafarskem, HH elaborat, odvetniške storitve, turistična karta-dodatni izrisi...) v višini 7.538 EUR

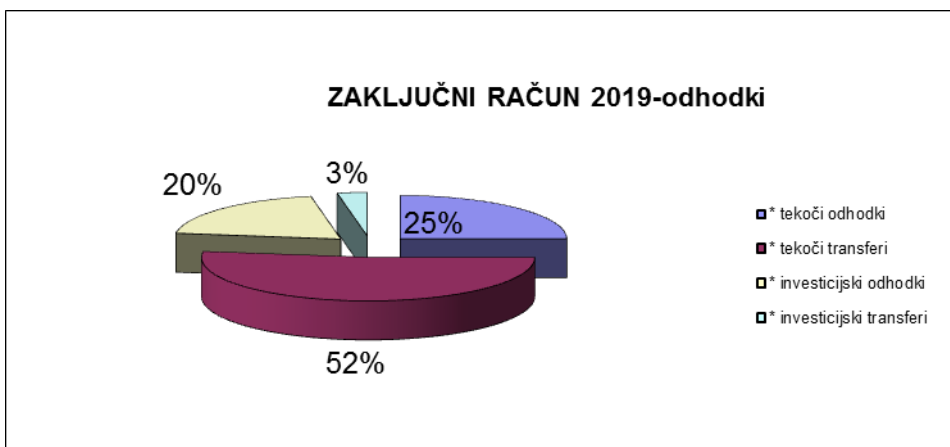
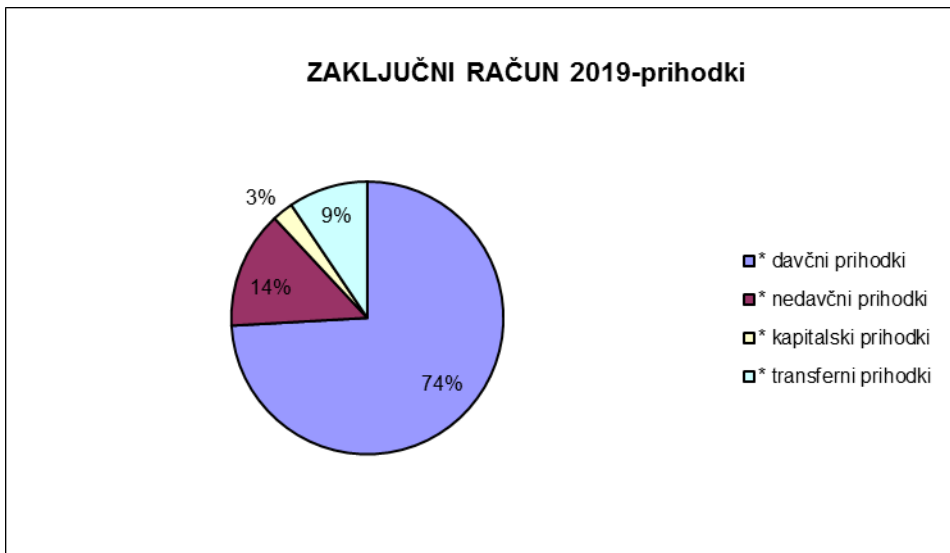
Najmanjši delež pa predstavljajo **investicijski transferi** in sicer 2,9 % oz. 29.384 EUR.

Investicijski transferi so bili naslednji:

- Nadzidava ZD Ljutomer (10.469)
- sanacija odlagališča Ljutomer (7.234 EUR)
- izgradnja RCEROP (6.139 EUR)
- investicijsko vzdrževanje OŠ Razkrižje (3.585 EUR)
- širitev zbirnega centra za odpadke Ljutomer (1.955 EUR)

Razliko med skupnimi prihodki in skupnimi odhodki na dan 31.12.2019 predstavlja znesek 97.872 EUR , ki je v obrazcu Izkaz prihodkov in odhodkov –drugih uporabnikov, zaveden pod AOP oznako 928 in predstavlja **presežek prihodkov nad odhodkov.**

ZAKLJUČNI RAČUN 2019			
Zap.št.	PRIHODKI 2019	znesek	delež
1	Skupaj	1.117.508,45	100
2	* davčni prihodki	828.023,81	74,1
3	* nedavčni prihodki	155.950,95	14,0
4	* kapitalski prihodki	27.973,06	2,5
5	* transferni prihodki	105.560,63	9,4
Zap.št.	ODHODKI 2019	znesek	delež
	Skupaj	1.019.636,75	100
1	* tekoči odhodki	254.531,91	25,0
2	* tekoči transferi	532.280,94	52,2
3	* investicijski odhodki	203.440,21	19,9
4	* investicijski transferi	29.383,68	2,9



III. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb je računovodski izkaz, v katerem se prikazujejo prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev ter dana posojila in povečanje kapitalskih deležev.

Občina Razkrižje v letu 2019 ni imela prometa.

IV. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA

V izkazu računa financiranja se izkazujejo podatki o prejetih zneskih iz posojil in podatki o odplačilih glavnice najetih posojil v obračunskem obdobju.

Med podatki o zadolževanju se izkazujejo sredstva, pridobljena v obračunskem obdobju z najemom domačih in tujih dolgoročnih posojil ter sredstva, pridobljena z izdajo dolgoročnih vrednostnih papirjev doma in v tujini.

Občina Razkrižje ima že od leta 2009 najeta dva kredita za Izgradnjo sistema za odvajanje komunalnih odpadnih voda v občini Razkrižje (sekundarni vod) v višini 209.569 EUR in kredit v višini 185.301 EUR za Celostno urejanje odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih voda in varovanje vodnih virov na spodnjem povodju reke Mure-Dolinska kanalizacija (primarni vod in čistilna naprava). V letu 2019 smo odplačali glavnico za oba kredita v višini 39.487 EUR.

Občina Razkrižje je na podlagi javnega razpisa iz leta 2012 za dodeljevanje sredstev namenjenih za financiranje projektov lokalne in regionalne javne infrastrukture Javnega sklada RS za regionalni razvoj in razvoj podeželja iz Ribnice v letu 2012 najela dolgoročni kredit v višini 74.879 EUR in v letu 2013 še kredit v višini 72.792 EUR za potrebne projekta Izgradnja sistema za odvajanje komunalnih odpadnih voda v občini Razkrižje - sekundarni vod III. Glavnica teh kreditov pa se je začela odplačevati v letu 2014. V letu 2019 je bila odplačana glavnica v višini 14.767 EUR (za oba kredita).

V letu 2015 sta bila najeta pri SID Banki dva kredita v skupni višini 430.000 EUR in sicer za potrebe financiranja izgradnje nizkoenergijskega vrtca kredit v višini 258.000 EUR in za energetska sanacijo OŠ 172.000 EUR. Glavnica se je začela odplačevati v letu 2016. V letu 2019 je znašalo odplačilo glavnice za oba kredita 21.828 EUR.

V letu 2019 smo odplačali dva obroka povratnih sredstev po 23. členu ZFO, ki smo jih leta 2017 črpali oz. dobili v višini 24.787 € za projekt Rekonstrukcija ceste R-231 Razkrižje –MP Gibina.

V izkazu računa financiranja je podatek o povečanju sredstev na računih v višini 19.036 EUR.

V. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV REŽIJSKIH OBRATOV

Prihodki režijskega obrata znašajo po zaključnem računu za leto 2019 17.411 EUR (refundacija javnih del Zavoda za zaposlovanje). Za leto 2019 je imela občina odobren program na komunalnem področju z nazivom Urejanje in vzdrževanje javnih površin občinskih cest. Za eno osebo s IV. ravnjo strokovne izobrazbe je bilo odobreno trajanje programa za 12 mesecev in za dve osebi z II. ravnjo strokovne izobrazbe za 8 mesecev.

Zavod za zaposlovanje je javna dela financiral plačo in prispevke v višini 65%, stroške prevoza na in iz dela in malico za udeležence javnih del pa v celoti. Občina pa je bila dolžna zagotoviti sredstva za plače v višini 35% in v celoti sredstva za regres za letni dopust ter prispevke za razliko do minimalne plače.

Odhodki pa znašajo 47.707 EUR. Tu so zajeti stroški javnih del plače, prispevki stroški prevoza in iz dela, malice regres za letni dopust in pa plače, prispevki ter ostala povračila zaposlenih v komunalnem programu ter vzdrževanje ostalih objektov in pokopališča.

Razlika – primanjkljaj se pokrije iz proračuna občine

VI. STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

V obrazcu stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, so podrobno prikazana neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti občine.

Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti Občine Razkrižje na dan 31.12.2019 so v obrazcu Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev prikazana v skupni vrednosti **3.115.157 EUR**.

Navedeni znesek predstavljajo:

- druga opredmetena osnovna sredstva v vrednosti 20.807 EUR
- druga neopredmetena sredstva v vrednosti 486 EUR
- zemljišča v vrednosti 92.992 EUR
- zgradbe-gradbeni objekti, v vrednosti 2.890.003 EUR
- oprema v vrednosti 110.869 EUR.

Občina Razkrižje je opravila popis osnovnih sredstev in tudi drobnega inventarja.

Na podlagi popisa osnovnih sredstev in sklepa o odpisu smo opravili tudi odpise poškodovane in uničene opreme.

V letu 2019 pa smo aktivirali tudi nabavljena sredstva (dve stojnici-projekt Glamur, prikazovalnik hitrosti, računalnik, kosa motorna nahrbtna, kosilnica motorna, sesalec pihalec, karcher pometač).

VII. STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

Knjigovodska vrednost finančnih naložb na dan 31.12.2019 znaša **23.929 EUR**.

V letu 2019 so se dolgoročne finančne naložbe Občine Razkrižje povečale glede na stanje 1.1.2019 za znesek 552 EUR - povečanje knjigovodske vrednosti delnic Cestnega podjetja Murska Sobota d.d., katerih lastnik je postala Občina Razkrižje po delitvenih bilanci. Občina Razkrižje ima v lasti 234 delnic Cestnega podjetja Murska Sobota. Delež javnega kapitala v KSP Ljutomer in vplačilo osnovnega vložkov v javno podjetje Prlekija in CERO Puconci pa ostajata nespremenjena.

Skupna vrednost dolgoročnih finančnih naložb in dolgoročno danih posojil na dan 31.12.2019 znaša **11.455 EUR**. Dolgoročno dana posojila in depoziti.

6. POSLOVNO POROČILO

Občina Razkrižje je samoupravna lokalna skupnost, ustanovljena z zakonom o ustanovitvi občin ter o določitvi njihovih območij za naslednja naselja: Gibina, Šafarsko, Razkrižje, Veščica, Kopriva, Šprinc.

Občina Razkrižje v okviru ustave in zakona samostojno ureja in opravlja javne zadeve lokalnega pomena, ki zadevajo prebivalce občine in naloge iz državne pristojnosti, ki so po njenem predhodnem soglasju nanjo prenesene z zakonom.

Občina je pravna oseba javnega prava s pravico posedovati, pridobivati in razpolagati z vsemi vrstami premoženja.

Občina samostojno opravlja lokalne zadeve javnega pomena tako, da:

- normativno ureja lokalne zadeve javnega pomena (sprejema statut, splošne akte, proračun in zaključni račun, načrtuje prostorski razvoj ter sprejema prostorske akte, predpisuje davke in prispevke iz svoje pristojnosti);
- upravlja občinsko premoženje;
- omogoča pogoje za gospodarski razvoj občine;
- ustvarja pogoje za gradnjo stanovanj in skrbi za povečanje najemnega socialnega sklada stanovanj;
- skrbi za lokalne javne službe;
- zagotavlja in pospešuje vzgojno-izobraževalno in zdravstveno dejavnost;
- pospešuje službe socialnega skrbstva, predšolskega varstva, osnovnega varstva otrok in družine, za socialno ogrožene, invalide in ostarele;
- pospešuje raziskovalno, kulturno in društveno dejavnost ter razvoj športa in rekreacije;
- skrbi za varstvo zraka, tal, vodnih virov, za varstvo pred hrupom, za zbiranje in odlaganje odpadkov in opravlja druge dejavnosti varstva okolja;

- upravlja, gradi in vzdržuje lokalne ceste in druge javne poti, površine za pešce in kolesarje, igrišča za šport in rekreacijo ter otroška igrišča, javne parkirne prostore, parke, trge in druge javne površin;
- skrbi za požarno varnost občanov v primeru elementarnih in drugih nesreč;
- ureja javni red v občini.

Občina je uresničila zastavljene cilje v okviru danih možnosti. Najpomembnejše izvedene naloge so opisane v nadaljevanju.

V letu 2018 zaključena osrednja rekonstrukcija regionalne ceste R1-231, se je v letu 2019 še nadgradila z ureditvijo ceste na odseku 1325 Razkrižje-Gibina, od km 0+000 do 0+160 in od km 0+330 do 0+570. Žal prizadevanja, da bi se v okviru omenjene ureditve obnovil tudi Mejni prehod Gibina, niso bila uspešna.

Vezano na projekt Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C, v katerem je bil za občine Apače, Gornja Radgona, Radenci, Križevci, Ljutomer, Sveti Jurij ob Ščavnici, Veržej in Razkrižje, zgrajen skupni javni vodovodni sistem, so se nadaljevale aktivnosti za zagotovitev boljše kvalitete pitne vode in upravljanje skupnega javnega vodovodnega sistema.

Na podlagi sporazuma o sofinanciranju ureditev občinskih cest ob državni meji z Republiko Hrvaško na območju Občine Razkrižje, podpisanem z Ministrstvom za infrastrukturo, Direkcijo Republike Slovenije za infrastrukturo, v letu 2018, je občina v letu 2019 pristopila k izdelavi projektnih nalog za enajst odsekov občinskih javnih poti, vezanih na državno mejo z Republiko Hrvaško.

Ob navedenem smo si prizadevali in si še prizadevamo, da bi zagotovili tudi dodatna sredstva za obnovo občinskih javnih poti in mostov v celotni občini, ki so že potrebni temeljite obnove.

V okviru participativnega proračuna, sta bila izvedena dva projektna predloga občanov, in sicer ureditev ulice muzejev in energetska učinkovitejša razsvetljava cerkve.

Nadaljevali so se usklajevalni postopki za spremembo in dopolnitev Občinskega prostorskega načrt (OPN), ki je bil potrjen v letu 2015. Izpostavljena problematika poplavne ogroženosti se je reševala tudi na regionalnem nivoju.

V okviru sofinanciranja investicij na primarni ravni zdravstvene dejavnosti je bilo v letu 2019 za potrebe Zdravstvenega doma Ljutomer nabavljeno nujno reševalno vozilo – NRV tipa B. Nabavo je sofinanciralo Ministrstvo za zdravje.

Uspešno vse od aprila 2017 v Zdravstveni postaji v Šafarskem na področju osnovne zdravstvene dejavnosti deluje tudi koncesionar - zdravnik družinske medicine ter poleg

privatna lekarna. Potekajo pa tudi prizadevanja, da bi privabili zobozdravnika, ki bi obratoval v že opremljeni zobozdravstveni ambulanti v sklopu zdravstvene postaje.

Vseskozi se izvajajo aktivnosti za zdravje vseh generacij. V letu 2019 so se tako še naprej izvajale aktivnosti v sklopu projekta Zdrav način življenja za vse. Projekt je v letu 2019 tudi zaključen.

Na področju varstva okolja je bila tudi v letu 2019 izvedena čistilna akcija. Na osnovi prizadevanj za zdravo okolje in življenje naših občanov je Občina Razkrižje v letu 2019 tudi prejemnica naziva Planetu Zemlja prijazna občina.

Uspešna so bila tudi prizadevanja, da za turistično ponudbo Razkriški kot v okviru Zelene sheme slovenskega turizma pridobimo znak Slovenia Green. V maju 2019 je bil tako destinaciji Razkriški kot podeljen bronasti znak Slovenia Green, ob čemer se je turistična ponudba naše obmejne občine postavila ob bok večjim turističnim središčem v Sloveniji.

Ob navedenem smo si skozi vse leto prizadevali pridobiti sredstva za manjše projekte v okviru razpisov različnih institucij. V letu 2019 so se tako v okviru LAS Prlekija izvajale aktivnosti v okviru projektov Glamur in Most.

Kot že vrsto let zapored, so bile tudi v letu 2019 na področju kulture in ohranjanja kulturne dediščine izvedene že tradicionalne prireditve kot so predstava Božična noč, prireditev Pozdrav jeseni, pohod Pomlad v Prleških gorica, v domu kulture pa so se zvrstili tudi dogodki in koncerti raznih izvajalcev, gledališke predstave in proslave ob različnih priložnostih. Aktivno je delovala tudi Knjižnica in čitalnica Razkrižje.

V domu kulture so bili uspešno izvedeni koncerti raznih izvajalcev, uprizorjene gledališke predstave in številne proslave ob praznikih, za najmlajše pa pravljичne urice v Knjižnici in čitalnici.

7. POSLOVNO POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA EZR OBČINE RAZKRIŽJE

I. UVOD

EZRO je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov (PU), vključenih v sistem EZRO. V sistem EZRO so vključeni vsi proračunski uporabniki občinskega proračuna (OŠ Razkrižje in proračun občine Razkrižje). EZRO se uporablja za izvajanje transakcij povezanih z nočnim deponiranjem pri poslovnih bankah in obrestovanjem prostih denarnih sredstev na podračunih.

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa občine (v nadaljevanju EZRO) izvršuje upravljavec EZRO tako, da nalaga prosta denarna sredstva sistema EZRO v obliki nočnih depozitov.

Na podlagi Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa /Uradni list RS, št. 120/07) so za upravljavca EZRO za leto 2019 izdelani samostojni računovodski izkazi.

V poslovnih knjigah EZRO se v izkazu prihodkov in odhodkov izkazujejo:

- a) prejete in plačane obresti, stroški upravljanja ter nakazilo proračunu pripadajočega dela presežka
- b) v tokovih pa se ne izkažejo:

nalaganja prostih denarnih sredstev EZRO izven sistema EZRO v obliki nočnih depozitov na poslovne banke in navidezne nočne vloge, to so le navidezni tokovi, ki nadomeščajo nočne prenose stanj podračunov PU EZR, ki bi se sicer izvajali preko plačilnega prometa, in torej predstavljajo navidezno združevanje denarnih sredstev podračunov PU EZR v poslovnih knjigah upravljavca EZR (stanja podračunov PU EZRO).

V izkazu prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov v letu 2019 na EZR Občine Razkrižje nimamo evidentiranih nobenih prihodkov in nobenih odhodkov, ker je tudi stanje na dan 31.12.2019 enako 0 EUR.

V bilanci stanja EZR Občine Razkrižje za leto 2019 je seštevek podatkov enak 0 EUR, ker tekom leta 2019 na podračun ni bilo nobenega nakazila.

II. OBRAZLOŽITEV DOBROIMETJA EZRO PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH

Občina Razkrižje je že v letu 2014 prekinila pogodbo o poslovnem sodelovanju na depozitnem področju zakladniškega računa z banko, ker ni bil več zagotovljen nevtralni učinek pri upravljanju z denarnimi sredstvi.

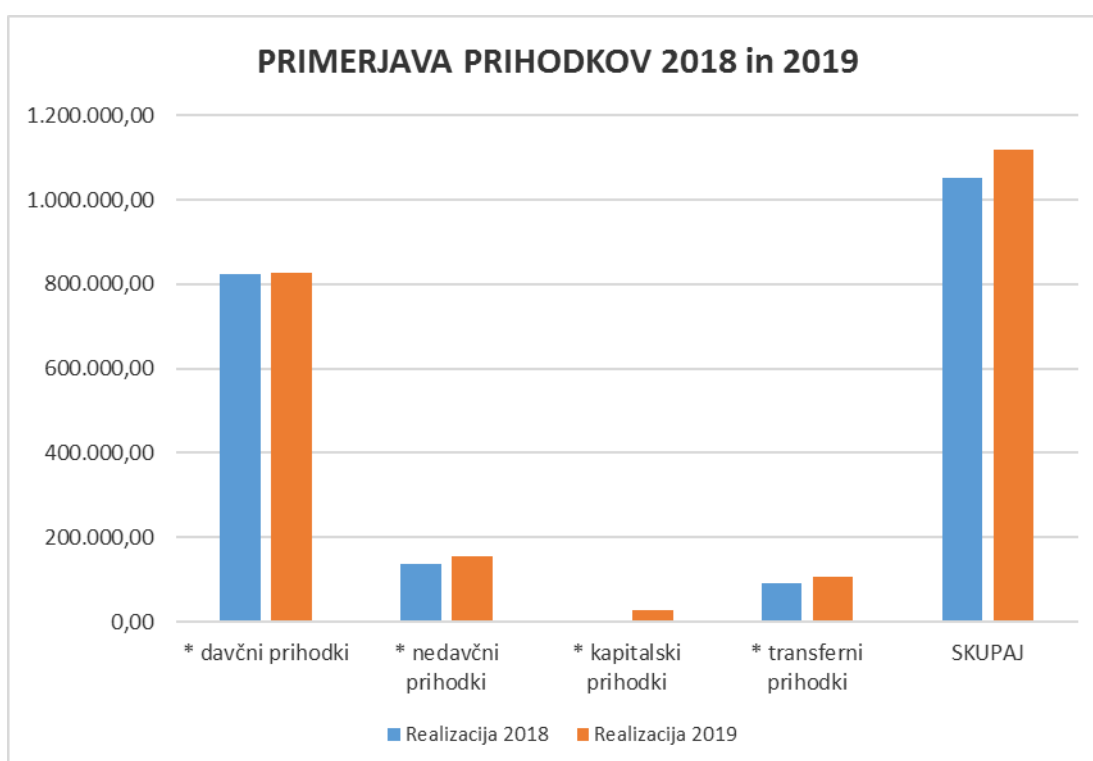
Stanje nočnega depozita na dan je tako bilo 31.12.2019 0 €.

8. ANALIZA POSLOVANJA V LETU 2019 V PRIMERJAVI Z LETOM 2018

REALIZACIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA OBČINE RAZKRIŽJE ZA LETI 2018 IN 2019

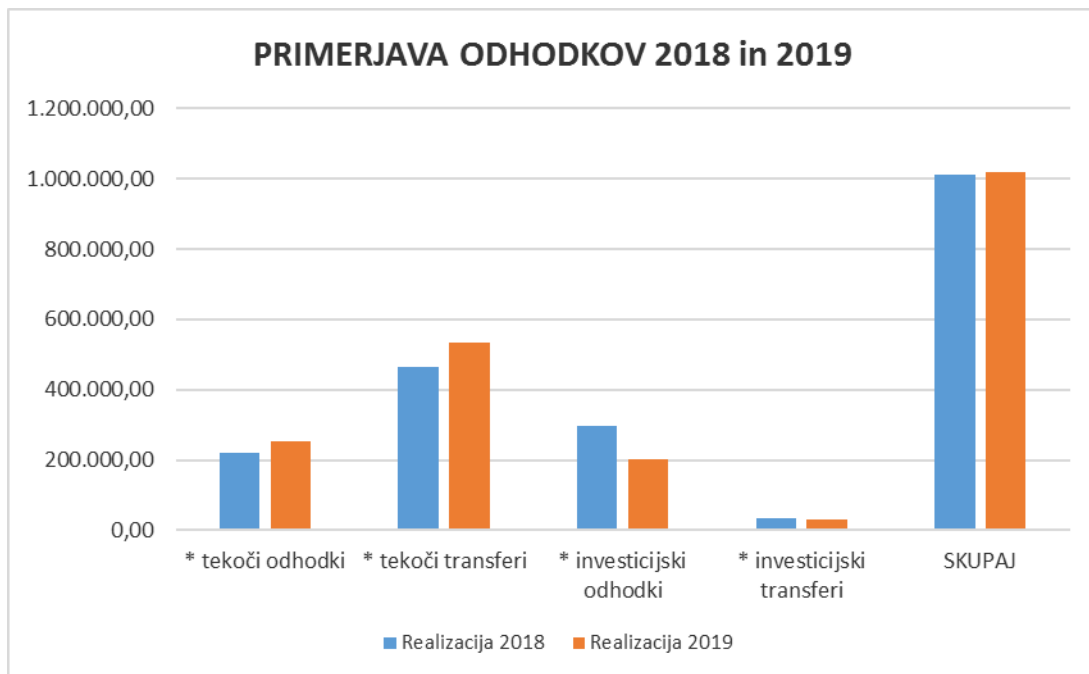
PRIHODKI 2018/2019

Zap.št.	Prihodki proračuna	Realizacija 2018	Realizacija 2019	INDEKS
1	* davčni prihodki	822.765,10	828.023,81	101
2	* nedavčni prihodki	137.567,99	155.950,95	113
3	* kapitalski prihodki	300,00	27.973,06	9.324
4	* transferni prihodki	92.572,15	105.560,63	114
	SKUPAJ	1.053.205,24	1.117.508,45	106



ODHODKI 2018/2019

Zap.št.	Odhodki proračuna	Realizacija 2018	Realizacija 2019	INDEKS
1	* tekoči odhodki	219.015,96	254.531,92	116
2	* tekoči transferi	462.928,53	532.280,94	115
3	* investicijski odhodki	296.979,84	203.440,21	69
4	* investicijski transferi	33.451,46	29.383,68	88
	SKUPAJ	1.012.375,79	1.019.636,75	101



9. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

I. SPLOŠNI DEL

V skladu z Zakonom o javnih financah sestavljajo splošni del proračuna tri bilance in sicer:

- **Bilanca prihodkov in odhodkov**
- **Račun finančnih terjatev in naložb,**
- **Račun financiranja**

Tabele splošnega dela proračuna vsebujejo:

- Sprejeti proračun 2019
- Veljavni proračun 2019 (s prerazporeditvami)
- Zaključni račun 2019
- Indeks Zaključni račun 2019/ Sprejeti proračun 2019
- Indeks Zaključni račun 2019/ Veljavni proračun 2019

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

❖ PRIHODKI

Proračunski prihodki se delijo na:

- davčne prihodke (70),
- nedavčne prihodke (71),
- kapitalske prihodke (72),
- prejete donacije (73),
- transferne prihodke (74)

1. PRIHODKI PRORAČUNA

Skupni prihodki proračuna so bili za leto 2019 realizirani v višini 1.117.508,45 €

1.1. DAVČNI PRIHODKI (70)

828.023,81 € oz 74,1 % v strukturi vseh prihodkov

Davčne prihodke uvrščamo med tekoče prihodke in zajemajo vsa obvezna, nepovratna in nepoplajjiva sredstva. V to skupino vključujemo davke na dohodek in dobiček, davke na premoženje in domače davke na blago in storitve.

Med **davke na dohodek in dobiček (700)** sodi Dohodnina-odstopljeni vir občinam. Občina je v letu 2019 dobila **761.685,00 €** dohodnine.

Med **davke na premoženje (703)** sodijo:

- davki na nepremičnine
 - davki na premičnine
 - davki na dediščine in darila in
 - davki na promet nepremičnin in finančno premoženje
- Z davki na premoženje je v letu 2019 občina zbrala **59.059,93 €**

Med domače **davke na blago in storitve (704) sodijo:**

- davki na posebne storitve , to je davek na dobitke od iger na srečo
 - drugi davki na uporabo blaga in storitev (okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda in zaradi odlaganja odpadkov, turistična taksa in pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest)
- Prihodki v letu 2019 so znašali **7.141,05 €**.

1.2. NEDAVČNI PRIHODKI (71)

155.950,95 € oz. 14 % v strukturi vseh prihodkov

Nedavčni prihodki so druga pomembna skupina tekočih prihodkov in obsegajo vse nepovratne in nepoplačljive prihodke, ki niso uvrščeni v skupino davčnih prihodkov.

Nedavčni prihodki se delijo na:

- udeležba na dobičku in dohodki od premoženja
- takse in pristojbine,
- globe in druge denarne kazni in
- drugi nedavčni prihodki

Med **prihodke od udeležbe na dobičku in dohodke na premoženje (710)** sodijo:

- Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki
 - * Prihodki od udeležbe na dobičku, dividend KSP Ljutomer
- Prihodki od premoženja
 - * Prihodki iz naslova najemnin za kmetijska zemljišča in gozdove
 - * Prihodki najemnin za poslovne prostore- najemnino za prostore Telekoma (centrala)
 - * Prihodki od drugih najemnin se predvidijo
 - * Prihodki od drugih najemnin in najemnina JP Prlekija
 - * Prihodki od koncesijskih dajatev (za pogrebne storitve Pogrebništva Banfi, NAFTA GEOTERM-plačilo za rudarsko pravico, KSP Ljutomer)

Realizirani pa so bili v višini 80.874,40 €.

Takse in pristojbine (711)

Med takse in pristojbine sodijo upravne takse. Občina je v letu 2019 zbrala 1.204,18 €.

Globe in druge denarne kazni (712)

Med te prihodke prištevamo:

- Globe za prekrške (28.853,00 €)
- Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora,
- povprečnine oziroma sodne takse ter druge stroške na podlagi zakona o prekrških in globe za prekrške.

Skupna višina realiziranih glob in drugih denarnih kazni v letu 2019 je bila 29.629,06 €

Prihodki od prodaje blaga in storitev (713)

Prihodki iz tega naslova so bili realizirani v višini 6.129,47€. Gre za plačilo storitev posameznikov uporaba mrliške vežice, najem grobov oz. vzdrževanje pokopališča, ...

Drugi nedavčni prihodki (714)

Prihodki iz tega naslova so bili realizirani v skupni višini 38.113,84 €:

- prihodki iz naslova komunalnih prispevkov 13.435,34€
- druge izredne nedavčne prihodke 24.678,50€.

1.3. KAPITALSKI PRIHODKI (72)

27.973,06 € oz. 2,5% v strukturi vseh prihodkov

To so prihodki, pridobljeni iz naslova prodaje realnega premoženja občine (zgradb, opreme, zemljišč ipd.)

1.4. TRANSFERNI PRIHODKI (74)

105.560,63 € oz. 9,4 % v strukturi vseh prihodkov

Razdeljeni so na:

- prejeta sredstva iz državnega proračuna,
- prejeta sredstva iz občinskih proračunov
- prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU

Realizirani prihodki za sofinanciranje (državni proračun) so v skupni višini 105.273,17€

- Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano- sofinanciranje ureditve gozdne ceste
- Sredstva požarne takse
- Sredstva SVLR - dodatna sredstva za investicije 21. in 23. člen ZFO
- Državna sredstva –Zdrav način življenja za vse
- Državna sredstva – Nujno reševalno vozilo – ZD Ljutomer

- Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (refundacija sredstev za skupne inšpekcijske službe)
- Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (refundacija sredstev za družinski pomočnik)
- Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo –javna dela
- Sredstva za sistem C

Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU v višini 287,46 €.

❖ ODHODKI

Skupni odhodki proračuna Občine Razkrižje za leto 2019 so znašali **1.019.636,75 €**

V skladu z veljavno ekonomsko klasifikacijo se delijo na štiri širše sklope:

1. TEKOČI ODHODKI (skupina kontov 40)

254.531,92 € oz 25 % v strukturi vseh odhodkov

Zajemajo vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela - plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 102.400,89 € v ter prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 16.741,77 €. Zajeta so vsa plačila materialnih in drugih stroškov ter ostalih izdatkov za blago in za opravljene storitve v višini 128.802,57 €. Vključujejo tudi izdatke za plačila obresti v višini 3.275,12 € in sredstva izločena v rezerve v višini 3.311,57 €.

2. TEKOČI TRANSFERI (skupina kontov 41)

532.280,94 € oz 52,2 % v strukturi vseh odhodkov

Tekoči transferi se delijo na

- subvencije – subvencije cene kanalizacija in vode v višini 58.139,55 €
- transferi posameznikom in gospodinjstvom (darilo ob rojstvu otroka , denarna pomoč za prvošolce, regresiranje prevozov v šolo, regresiranje oskrbe v domovih, razlika v ceni za vrtec pri OŠ Razkrižje in ostale zunanje vrtnice, pomoč na domu in javna dela pomoč na domu, ki jo izvaja Center za socialno delo Ljutomer) v višini 259.818,05 €
- transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam (društva v občini, PGD Ljutomer, Gasilska Zveza Ljutomer, PGD Razkrižje, razna društva združenja in organizacije) v višini 17.426,82 €
- drugi tekoči transferi (transferi v sklade socialnega zavarovanja-prispevek za osnovno zdravstveno zavarovanje občani, tekoči transferi v javne sklade, tekoči transferi v javne zavode, tekoča plačila drugim izvajalcem služb, ki niso posredni proračunski porabniki, transferi v javne agencije) v višini 196.896,52 €

Konti so klasificirani glede na vrsto prejemnika sredstev.

3. INVESTICIJSKI ODHODKI (skupina kontov 42)

203.440,21€ oz 19,9 % v strukturi vseh odhodkov

Zajemajo plačila ali transfere, namenjene pridobitvi ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, to je zgradb in prostorov, prevoznih sredstev, opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev. Zajemajo tudi izdatke za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije ter za investicijsko vzdrževanje in obnove osnovnih sredstev, izdatke za nakup zemljišč in naravnih bogastev ter izdatke za nakup nematerialnega premoženja. Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektno dokumentacije.

Največ sredstev se je namenilo za:

- Preplastitev ceste Razkrižje MP Gibina 48.087,32€,
- Nujno reševalno vozilo NRV tip B – ZD Ljutomer 55.084,00 €
- Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C 21.889,56€,
- Obnova OJP 724571 Veščica – meja s Hrvaško (Veščičski vrh) 7.965,27 €
- Ureditev občinskih cest ob meji z R Hrvaško 7.999,24
- Most –projekti LAS 7.538,11 €,
- Obnova javne poti 724921 3.282,17 €
- za urbanistično dokumentacijo in prostorski plan (spremembo) v višini 2.205,95 €,
- Fekalna kanalizacija 2.071,75 €,
- nakup računalnikov 1.388,30 €,
- adaptacija splošnih ambulant v ZD Ljutomer 2.163,00 €
- Nakup opreme požarna taksa 2.430,02€ - prenakazilo PGD Razkrižje,

4. INVESTICIJSKI TRANSFERI (skupina kontov 43)

29.383,68 € oz 2,9 % v strukturi vseh odhodkov

Vključujejo izdatke občine, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove itn.

V investicijskih transferih javnim zavodom je realizirano nakazilo za nadzidavo ZD Ljutomer 10.468,91 in investicijsko vzdrževanje in OŠ Razkrižje 3.585,74€.

V investicijskih transferih občinam je zajeto sofinanciranje CERO Puconci, Sanacija odlagališča Ljutomer, Širitev zbirnega centra Ljutomer v skupni višini 15.329,03 €.

BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkazuje proračunski presežek v višini 97.871,70 €. Predstavlja razliko med prihodki in odhodki.

B. RAČUN FINAČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Predstavlja drugi del splošnega dela proračuna, kjer so izkazana prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev in povečanja oz. vplačila kapitalskih deležev v javna podjetja in družbe, ki so v lasti države in občin.

C. RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja se izkazuje zadolževanje občine in vračila posojil oziroma odplačila zadolževanja.

Zadolževanja v letu 2019 občina ni imela.

Planiramo vračilo glavnice za kredite javnemu skladu iz Ribnice (Banka Koper in Factor banka) in plačilo glavnice državnemu proračunu (23.člen ZFO) v skupni višini 57.008,28 € in plačilo glavnice SID Banki v višini 21.827,52 € .

10.OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA

Posebni del proračuna sestavljajo finančni načrti neposrednih uporabnikov, ti pa so sestavljeni po področjih proračunske porabe, glavnih programih in podprogramih proračunskih postavkah (v letu 2006 predpisana programska klasifikacija) in kontih (ekonomska klasifikacija)

PRORAČUNSKI UPORABNIKI SE DELIJO NA:

➤ Neposredni proračunski uporabniki:

- občinska uprava,
- občinski organi,
- režijski obrat.

Neposredni proračunski uporabniki se financirajo neposredno iz proračuna, zaradi česar morajo biti njihovi finančni plani sestavni del proračuna. Z njimi ni potrebno sklepati pogodb o financiranju dejavnosti.

➤ Posredni uporabniki proračuna

so agencije, javni skladi, javni zavodi, katerih ustanoviteljica je občina in se njihovi programi delno ali v celoti financirajo iz proračuna občine. Financirajo se na podlagi pogodbe, sklenjene med občino in posrednim uporabnikom. Občini morajo posredovati programe dela in predloge finančnih načrtov na podlagi katerih se določi višina sofinanciranja iz občinskega proračuna.

PU 1000 – OBČINSKA UPRAVA

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

Realizacija na proračunski postavki - 02001 Plačilo storitev organizacijam za plačilni promet v višini 539,29 oz. 99,87 % glede na veljavni proračun.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Realizacija na proračunskih postavkah v skupni višini 10.092,67 € oz. 78,91% glede na veljavni proračun:

- 04011 Vzpostavitev informacijske podpore in varnosti
- 04009 Stroški oglaševalskih storitev
- 04003 Občinski simboli (zastave,...)
- 04001 Stroški sodnih postopkov
- 04002 Stroški notarjev
- 04006 Vzdrževanje poslovnih prostorov
- 04007 Stroški upravljanja poslovnih prostorov
- 04008 Tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

Realizacija 2019 po proračunskih postavkah v skupni višini 139.101,10€ oz. 97,54% glede na veljavni proračun:

- 06001 Plače zaposlenih
- 06002 Prispevki delodajalca za zaposlene
- 06003 Materialni stroški
- 06004 Dnevnice za službena potovanja
- 06006 Stroški prevoza v državi
- 06010 Stroški seminarjev in simpozijev
- 06018 Nakup opreme uprava
- 06007 Zavarovalne premije za objekte
- 06008 Zavarovalne premije za opremo

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

Zajeta realizacija na naslednjih postavkah v višini 7.480,02 €

- 07001 Stroški zaščite in reševanja
 - 07002 Območna gasilska zveza Ljutomer
 - 07003 PDG Ljutomer

- 07004 PGD Razkrižje
- 07005 Nakup opreme PGD Razkrižje-požarna taksa (prenakazilo)
- 07006 Gasilsko reševalno vozilo za reševanje z višin

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

Proračunska postavka 08001 Stroški za prometno preventivo realizirano v višini 2.922,52€ oz. 197,42 % glede na veljavni proračun

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

Realizacija na proračunski postavki - 10002 Druga denarna nadomestila je v višini 571,39 € oz. 98,52 % glede na veljavni proračun .

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Proračunske postavke so realizirane v skupni višini 16.912,11 € oz. 68,19 % glede na veljavni proračun:

- 11006 Ureditev vaškega jedra Kopriva-Šprinc
- 11007 Most
- 11009 Zaposlitev dveh oseb v DZŽ Pomurja
- 11004 Varovanje živali na občinski ravni -za zapuščene živali na območju naše občine, ki so odpeljane v zavetišče za živali Mala hiša. Na podlagi Zakona o zaščiti živali je občina dolžna plačevati te stroške.
- 11002 Vzdrževanje gozdnih poti

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Realizacija na proračunskih postavkah je v višini 215.89,59€ oz. 68,5% glede na veljavni proračun

- 13001 Vzdrževanje cest in komunalne infrastrukture
- 13002 Zimska služba
- 13017 Občinske javne poti prenos lastništva
- 13008 Javna razsvetljava (elekt.energija)
- 13014 PREP Razkrižje – MP Gibina
- 13015 Modernizacija in izgradnja občinskih cest
- 13016 Vzdrževanje javne razsvetljave (tekoče vzdrževanje)

14 GOSPODARSTVO

Proračunski postavki sta realizirani v skupnem znesku 4.86,88€ oz. 69,74% glede na veljavni proračun:

- 14005 Sofinanciranje razvojnih agencij
- LAS Prlekija
- 14004 Javna dela turizem
- 14016 Vključitev v zeleno shemo slovenskega turizma
- 14018 GLAMUR

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Realizacija 2019 na postavkah je v višini 80.349,15 € oz. 96,98 % glede na veljavni proračun:

- 15002 Sredstva za investicije (Sofinanciranje zbirnega centra Puconci)
- 15003 Sofinanciranje zbirnih centrov za odpadke (sanacija, širitev Zbirnega centra Ljutomer)
- 15013 Storitve JP Prlekija po pooblastilu (izdaja projektnih pogojev in soglasij)
- 15015 Subvencioniranje cene – kanalizacija (po sklepu občinskega sveta)
- 15019 Fekalna kanalizacija
- 15023 Očistimo Slovenijo in svet
- 15024 Obnovitev mokrotnih habitatov ob Muri

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Naslednje postavke so realizirane v skupni višini 85.240,98 € oz. 91,07% glede na veljavni proračun:

- 16011 Urbanistična dokumentacija in prostorski plani (Občinski prostorski načrt)
- 16016 Tekoče vzdrževanje vodovod
- 16020 Oskrba s pitno vodo Pomurja –Sistem C
- 16022 Investicijsko vzdrževanje javne infrastrukture
- 16006 Tekoče vzdrževanje Razkriški kot
- 16001 Novoletna okrasitev
- 16002 Goriva maziva za prevozna sredstva, stroje
- 16003 Vzdrževanje in popravila delov. Strojev
- 16015 Inšpekcijske službe
- 16010 Nakup zemljišč

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

Predpisi, ki opredeljujejo dejavnost področja in naloge občine na področju zdravstva:

- Zakon o lokalni samoupravi;
- Statut občine
- Zakon o zdravstveni dejavnosti
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju

Osnovna naloga občine na področju zdravstva je, da skrbi za razvoj osnovne zdravstvene dejavnosti in zagotavlja ustrezne prostorske in kadrovske pogoje. Da bi občina izvajala svoje osnovne naloge na tem področju, mora iz proračunskih sredstev zagotoviti ustrezna finančna sredstva.

Realizacija je na proračunskih postavkah v skupni višini 85.480,80 € oz. 95,98 % glede na veljavni proračun:

- 17007 Nadzidava ZD Ljutomer
- 17014 Adaptacija ambulanc ZD Ljutomer in nabava reševalnega vozila
- 17015 Zdrav način življenja za vse
- 17001 Prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov

Občine so na podlagi 21. točke 15. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (ZZZS – UPB Ur.l. RS 20/04 s spremembami) dolžne plačevati prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje za državljane Republike Slovenije stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji, ki niso zavarovanci iz drugega naslova. Zakonska podlaga za plačilo tega prispevka je v 48. členu omenjenega zakona, ki določa vire za prispevke za zavarovanje za primer bolezni in poškodb (obvezno zdravstveno zavarovanje): V skladu s tem členom plačuje prispevek za zdravstveno zavarovanje zavarovancev iz 21. točke 15. člena zakona občina, kjer ima brezposelna oseba stalno prebivališče. O upravičenosti do pravice plačila prispevka za obvezno zdravstveno zavarovanje odloča center za socialno delo na podlagi Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev in vloge stranke. Občina si na portalu ministrstva za delo, družino in socialne zadeve mesečno poišče ustrezne podatke o zavarovancih, ki so podlaga za plačilo prispevka. Prispevek se vsako leto v mesecu decembru usklajuje z povprečno bruto plačo RS in se plačuje pavšalno mesečno. Za leto 2019 je mesečni znesek pavšalnega prispevka 33,53 EUR.

- 17004 Mrliško ogledna služba

Občina je dolžna pokrivati stroške mrliško ogledne službe v skladu s 137. členom Pravilnika o pogojih in načinu opravljanja mrliško pregledne službe.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Naslednje proračunske postavke v višini 23.514,50 € oz. 75,51 % glede na veljavni proračun:

- 18014 Knjižnica Ljutomer (plače, prispevki, materialni stroški)
- 18004 Javni sklad ljubiteljske kulture
- 18005 Kulturne akcije in prireditve
- 18003 Stroški proslav in sprejemov

- 18007 Kulturna društva v občini
- 18008 Podružnične knjižnice- nakup knjiž. gradiva
- 18025 Ostala društva v občini
- 18013 Razne društva, združenja in organizacije
- 18011 Športni klubi v občini
- 18010 Javni zavod za šport in mladino
- 18026 Center Zavirje 1.faza

19 IZOBRAŽEVANJE

Osnovna naloga občine na področju izobraževanje je skrb za razvoj in zagotavljanje ustreznih pogojev za izvajanje programov na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, izobraževanja otrok s posebnimi potrebami, izobraževanja odraslih in glasbenega šolstva.

Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

V skladu z 28. členom Zakona o vrtcih je občina dolžna za otroško varstvo zagotavljati sredstva za:

- Razliko med ceno programov in plačilom staršev za otroke iz svoje občine ne glede na to v kateri vrtec so vključeni. V ceni programov so zajeti stroški za osebne dohodke in druge osebne prejemke zaposlenih v vrtcih v skladu z normativi in standardi, materialni stroški, stroški uporabe prostora, sredstva za igrače in didaktični material in stroški prehrane.
- Za pokrivanje investicijskega vzdrževanja opreme in prostorov

Primarno in sekundarno izobraževanje

V skladu z 82. členom Zakona o financiranju vzgoje in izobraževanja je občina dolžna zagotavljati za delovanje in razvoj osnovnega izobraževanje sredstva za:

- Plačilo stroškov za uporabo prostora in opreme za osnovne, glasbene šole in šole s prilagojenim programom (ogrevanja, voda, elektrika, komunala, zavarovanje opreme in objektov, tekoče vzdrževanje opreme in prostor in razne storitve, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča...);
- Prevoze učencev v osnovne šole, če so od šole oddaljeni več kot 4 km in pa za prevoze učencev, ki hodijo v šole po nevarnih poteh in jutranje ter popoldansko varstvo vozačev;
- Investicijsko vzdrževanje nepremičnin in opreme javnim osnovnim in glasbenim šolam;
- Sredstva za dodatne dejavnosti osnovne šole in šol s prilagojenim programom (fakultativni pouk, topla prehrana otrok, šola v naravi, zgodnje učenje tujega jezika, računalništvo in druge nad standardne programe, ki jih predlaga svet staršev, svet šole in potrdi občinski svet);
- Sredstva za nadomestilo stroškov amortizacije za osnovne in glasbene šole ter šole s prilagojenim programom;
- Investicije v osnovne šole, glasbene šole in organizacije za izobraževanje odraslih;

Proračunske postavke so realizirane v skupnem znesku 231.400,25 € : oz. 98,83% glede na veljavni proračun:

- 19001 Vrtec Razkrižje
- 19002 Zunanji vrtci
- 19003 Bolnišnični oddelek Rakičan
- 19006 OŠ Cvetko Golar
- 19005 OŠ Razkrižje –materialni stroški in zavarovanje šole
- 19008 Javna dela – OŠ Razkrižje
- 19010 Investic.vzdrževanje in oprema OŠ Razkrižje
- 19011 Regresiranje prevozov v šolo
- 19007 Glasbena šola Ljutomer

20 SOCIALNO VARSTVO

Na osnovi 99. člena Zakona o socialnem varstvu občina zagotavlja in financira naslednje storitve na področju socialnega varstva:

- pomoč družini na domu, najmanj v višini 50% subvencije k ceni storitve in v višini, za katero je upravičenec oziroma drug zavezanec delno ali v celoti oproščen plačila;
- pomoč pri uporabi stanovanja (najemna) iz četrtega odstavka 24. člena in tretjega odstavka 31. člena tega zakona.
- stroški storitev v zavodih za odrasle, kadar je upravičenec oziroma drug zavezanec delno ali v celoti oproščen plačila;
- razvojni in dopolnilni programi, pomembni za občino in sodelovanje z nevladnimi organizacijami.

Sredstva za financiranje pravic in prispevkov oziroma storitev in pomoči iz prejšnjega odstavka se financirajo iz proračuna občine, na območju katere ima upravičenec storitev in pomoči prijavljeno stalno prebivališče.

Način določanja in višino cen ter oprostitve določajo podzakonski akti, ki jih je izdal minister za delo, družino in socialne zadeve in vlada RS. Najpomembnejša na tem področju sta:

1. **Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen socialno varstvenih storitev**
(Uradni list RS, št. 87/2006, 127/2006, 8/2007, 51/2008, 5/2009, 6/2012)
2. **Uredba o merilih za določanje oprostitev pri plačilih socialno varstvenih storitev**
(Uradni list RS, št. 110/2004, 124/2004, 114/2006 - ZUTPG, 5/2008, 73/2008, 8/2009, 53/2009, 7/2010, 56/2010, 62/2010 - ZUPJS, 3/2011, 40/2011, 57/2011)

Merila za določanje obsega storitev in sredstev za naloge občine na področju socialno varstvenih storitev določa Pravilnik o standardih in normativih socialno varstvenih storitev. Centri za socialno delo opravljajo naloge, ki so jim poverjene z zakonom ter naloge, ki jih centrom nalagajo drugi predpisi.

Realizacija napisanih postavk je v skupni v višini 60.611,45€ oz. 85,69% glede na veljavni proračun:

- 20004 Javna služba pomoč na domu
- 20012 Denarna pomoč za novorojence in prvošolce
- 20005 CSD Ljutomer
- 20002 Družinski pomočnik
- 20001 Oskrba v domovih
- 20009 Subvencioniranje stanarin
- 20006 OO RK Ljutomer
- 20010 Socialno vključevanje posebej ranljivih skupin-javna dela

22. SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

Realizacija na naslednjih postavkah v višini 3.612,31 € oz. 99,24 % glede na veljavni proračun:

- 22002 Obresti za kredit (dolgoročni krediti preko Javnega sklada Ribnica, SID banka in kratkoročni krediti)
- 22001 Stroški povezani z zadolževanjem.

23. INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

Realizacija na postavkah je bila v višini 3.311,57 € oz. 55,19 % glede na veljavni proračun:

- 23002 Rezerva za naravne nesreče
- 23001 Tekoča proračunska rezervacija .

22. SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA (odplačila dolga)

Realizacija na postavki - 22001 Stroški povezani z zadolževanjem (odplačila dolgoročnih kreditov) v višini 78.835,80 € oz. 99,98 % glede na veljavni proračun.

PU 2000 – OBČINSKI ORGANI

01 POLITIČNI SISTEM

Realizacija na proračunskih postavkah je bila v skupni višini 26.498,24 € oz. 98,14 % glede na veljavni proračun: :

- 01003 Plačilo po mandat.pogodbah svetniki in komisije (izplačilo je bilo opravljeno za sedem rednih sej glede na prisotnost članov)
- 01010 Drugi operativni odhodki
- 01007 Stroški lokalnih volitev (obveznosti iz leta 2018)
- 01004 Plačilo po mandat.pogodbah župan in podžupan (izplačila nadomestila za nepoklicno opravljanje funkcije župana)
- 01006 Pokroviteljstvo župana (dotacija OZSČ Ljutomer, OZ VVS Ljutomer, knjiga za devetošolce, sponzorstvo vinska kraljica)

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Proračunski postavki v znesku 3.330,67 € oz. 87,65 % glede na veljavni proračun:

- 04004 Stroški uradnih objav
- 04005 Stroški občinskega praznika (tisk in okvirjanje priznanj, oglaševanje v medijih, bilten, cvetje).

PU 3000 – REŽIJSKI OBRAT

13 PROMET IN PROMETNA INFRASTRUKTURA

Proračunske postavke so bile realizirane v skupnem znesku 59.787,06 € oz. 97,59% glede na veljavni proračun in sicer:

- 13003 Javna dela komunalni program (plače, prispevki, malica prevoz na delo, regres za letni dopust za zaposlene na komunalnem področju po odobrenem programu ZZRS)
- 13009 Zaposleni na komunalnem področju
- 13010 Prispevki zaposleni komunal. program

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Realizacija proračunskih postavk v skupni višini 5.030,11 € oz. 73,3% glede na veljavni proračun:

- 16004 Tekoče vzdrževanje pokopališče (vodarina, elektrika, odvoz smeti in sveč, gramoz-lomljenec, zalivanje,)
- 16005 Tekoče vzdrževanje ostalih objektov (servis gasilnih aparatov in zasilne razsvetljave, dela v Šprincu, vrečke za smeti, folija, metle, žarnice, krpe,..).

11.PRERAZPOREDITVE SREDSTEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA

1. PRERAZPOREDITEV (na strani 1 od 13)

iz postavke

- 04001 Stroški sodnih postopkov, konto 402920 Sodni stroški, stroški notarjev v višini 475,74 €

na postavko:

- 04002 Stroški notarjev, konto 402920 Sodni stroški , stroški notarjev

2. PRERAZPOREDITEV (na strani 2 od 13)

iz postavke

- 06003 Materialni stroški, konto 402004 Časopisi, revije, knjige in strokovna literatura v višini 196,47 €

na postavko:

- 06003 Materialni stroški, konto 402003 Založniške in tiskarske storitve v višini 21,78 €
- 06003 Materialni stroški, konto 402200 Električna energija v višini 174,69 €

3. PRERAZPOREDITEV (na strani 4 od 13)

iz postavke

- 13015 Javna razsvetljava, konto 42040277 Obnova občinske javne poti OJP 728741 Veščica – meja s Hrvaško v višini 609,34 €

na postavko:

- 13016 Vzdrževanje javne razsvetljave, konto 4025039 Tekoče vzdrževanje - javna razsvetljava

4. PRERAZPOREDITEV (na strani 5 od 13)

iz postavke

- 15003 Sofinanc.zbirnih centrov za odpadke, konto 40250341 Vzdrževalna dela na zbirnem centru v višini 534,45 €,

na postavko:

- 15003 Sofinanc.zbirnih centrov za odpadke, konto 4320003 Sanacija odlagališča Ljutomer

5. PRERAZPOREDITEV (na strani 5 od 13)

iz postavke

- 15002 Sredstva za investicije, konto 4320000 Sofinanc.zbir. centrov (Puconci) v višini 4.204,42 €

na postavko:

- 15003 Sofinanc.zbirnih centrov za odpadke, konto 4320000 Sofinanc.zbir. centrov (Puconci)

6. PRERAZPOREDITEV (na strani 5 od 13)

iz postavke:

- 15019 Fekalna kanalizacija, konto 42040125 Fekalna kanalizacija v višini 4,39 €

na postavko:

- 15014 Izgradnja sek.omrežja za odvajanje komunalnih odpadnih vod na območju Občine Razkrižje – III del

7. PRERAZPOREDITEV (na strani 6 od 13)

iz postavke

- 16020 Oskrba s pitno vodo Pomurja, konto 42040128 Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C v višini 606,46 €

na postavko:

- 16012 Geodetska dokumentacija, konto 40299 Drugi operativni odhodki

8. PRERAZPOREDITEV (na strani 6 od 13)

iz postavke:

- 16002 Goriva in maziva za prevozna sredstva, konto 402300 Goriva in maziva za prevozna sredstva v višini 12,99 €

na postavko:

- 16003 Vzdrževanje in popravilo delovnih strojev, konto 402300 Goriva in maziva za prevozna sredstva

9. PRERAZPOREDITEV (na strani 6 od 13)

iz postavke:

- 16001 Novoletna okrasitev, konto 4022990 Novoletna okrasitev v višini 313,32 €

na postavko:

- 16015 Inšpekcijske službe, konto 41330229 Inšpekcijske službe-Medobčinski inšpektorat

10. PRERAZPOREDITEV (na strani 7 od 13)

iz postavke:

- 17001 Prispevki za obvezno zdrav.zavarovanje, konto 413105 Prispevki v ZZZS za zdrav.zav.oseb, ki ga plačuje občina v višini 180,12 €

na postavko:

- 17015 Zdrav način življenja za vse, konto 4029999 Drugi operativni odhodki v višini 53,70 €
- 17015 Zdrav način življenja za vse, konto 41200036 Zdrav način življenja za vse v višini 126,42 €

11. PRERAZPOREDITEV (na strani 16 od 13)

iz postavke:

- 18025 Ostala društva v občini, konto 42040147 Center Zavirje 1.faza (MURICA-MURA-BOBRI)-Izgradnja infrastrukture ter ureditev pomožnih garderob, sanitarij in prostorov za druge potrebe v višini 300,00 €

na postavko:

- 18026 Center Zavirje 1.faza, konto 42040147 Center Zavirje 1.faza (MURICA-MURA-BOBRI)-Izgradnja infrastrukture ter ureditev pomožnih garderob, sanitarij in prostorov za druge potrebe

12. PRERAZPOREDITEV (na strani 8 od 13)

iz postavke:

- 19002 Zunanji vrtci, konto 4119213 Razlika v ceni zunanji vrtci v višini 76,50 €

na postavko:

- 19003 Bolnišnični oddelek Rakičan, konto 4133029 Bolnišnični oddelek Rakičan

13. PRERAZPOREDITEV (na strani 9 od 13)

iz postavke:

- 19011 Regresiranje prevozov v šolo, konto 411900 Regresiranje prevozov v šolo v višini 85,74 €

na postavko:

- 19010 Investic.vzdrževanje in oprema OŠ Razkrižje, konto 4323001 Investic.vzdrž. OŠ

14. PRERAZPOREDITEV (na strani 11 od 13)

iz postavke

- 01003 Plačilo po mand-pogodbah svetniki in komisije, konto 40299971 Sejnine nadzorni odbor v višini 357,30 €

na postavko:

- 01004 Plačilo po mand-pogodbah župan in podžupan, konto 40299980 Plačilo po mand-pogodbah župan

12.OBRAZLOŽITEV NRP ZA LETO 2019

Izvajanje načrta razvojnih programov v letu 2019 predstavlja realizirane investicijske odhodke in realizirane investicijske transfere.

- 1. Vzpostavitev informacijske podpore in varnosti v skladu s predpisi:**
načrtovano: 3.500,00 EUR, realizirano 365,34 EUR

- 2. Nakup pisarniškega pohištva – arhivske omare:**
načrtovano: 520,00 EUR, realizirano 517,73 EUR

- 3. Nakup računalniške in programske opreme:**
načrtovano: 1.500,00 EUR, realizirano 1.388,30 EUR

- 4. Nakup opreme PGD Razkrižje:**
načrtovano: 2.200,00 EUR, realizirano 2.430,02 EUR (sredstva požarne takse)

- 5. Gasilsko reševalno vozilo za reševanje z višin:**
načrtovano: 2.000,00 EUR, realizirano 2.000,00 EUR

- 6. MOST**
načrtovano: 15.000,00 EUR, realizirano 7.538,11 EUR
Investicija se nadaljuje v letu 2020.

- 7. Občinske javne poti – prenos lastništva**
načrtovano: 2.220,00 EUR, realizirano: 2.207,22 EUR
Občina postopoma ureja lastništvo javnih poti.

- 8. Ureditev občinskih cest ob meji z R Hrvaško na območju Občine Razkrižje**
načrtovano: 8.000,00 EUR, realizirano: 7.999,24 EUR
Projektna dokumentacija za arbitražne ceste.

- 9. Obnova občinske javne poti OJP 724871 Veščica meja s Hrvaško (Veščički vrh)**
načrtovano: 9.390,66 EUR, realizirano: 7.965,27 EUR

10. Obnova občinske javne poti OJP 724921 Veščica načrtovano: 5.000,00 EUR,
realizirano: 3.282,17 EUR

11. Ureditev Gibina – Razkrižje – Stročja vas Rekonstrukcija regionalne ceste R1-231 odsek 1325 Razkrižje – MP Gibina:

načrtovano: 48.140,00 EUR, realizirano 48.087,32 EUR

Poravnava ostanka dolga.

12. Vključitev v Zeleno shemo turizma

načrtovano: 1.300,00 EUR, realizirano 1.266,42 EUR

13. Zbirno-sortirni center za odpadke Puconci:

načrtovano: 7.000,00 EUR, realizirano 6.139,58 EUR

- Občina Razkrižje kot soustanoviteljica zbirnega centra za odlaganje komunalnih odpadkov v Puconcih je letu 2019 nakazovala sredstva na podlagi izstavljenih zahtevkov.

14. Sanacija odlagališča Ljutomer

Načrtovano: 7.234,45 EUR , realizirano 7.234,45 EUR

15. Širitev Zbirnega centra Ljutomer

načrtovano: 2.000,00 EUR, realizirano 1.955,00 EUR

16. Fekalna kanalizacija

Načrtovano: 3.000,00 EUR, realizirano: 2.071,75 EUR

Sredstva so bila porabljena za prestavitev reviz.jaškov v Šafarskem in postavitve novih jaškov v Šprincu.

17. Revitalizacija in interpretacija habitatov reke Mure

načrtovano: 300,00 EUR, realizirano 299,46,00 EUR

18. Prostorski plan

Načrtovano 5.000 EUR, realizirano 1.796,76EUR

Plačila računov za izdelavo SD1 OPN-a za občino

19. Načrti in druga projektna dokumentacija

Načrtovano 1.500 EUR, realizirano 1.305,48 EUR

20. Prostorski plan

Načrtovano 1.000 EUR, realizirano 900,47 EUR

21. Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C

načrtovano: 29.393,54 EUR, realizirano 21.889,56 EUR

Odhodki so knjiženi na podlagi prejetih računov s strani vodilne občine Ljutomer in so povezani s projektom Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C.

22. Nakup zemljišč

Načrtovano: 31.000 EUR, realizirano 30.950,38 EUR

23. Nadzidava ZD Ljutomer

Načrtovano: 10.632,00 EUR, realizirano 10.468,91 EUR

24. Adaptacija splošnih ambulant ZD Ljutomer in nabava reševalnega vozila

Načrtovano: 4.326,00 EUR, realizirano 2.163,00 EUR

25. Nujno reševalno vozilo NRV tip B

Načrtovano: 55.100 EUR, realizirano 55.084,00 EUR

26. Center Zavirje 1. faza (Murica – Mura- Bobri) – Izgradnja infrastrukture ter ureditev pomožnih garderob, sanitarij..

Načrtovano: 300,00 EUR, realizirano 249,25 EUR

27. Investicijsko vzdrževanje objektov in opreme OŠ

Načrtovano: 3.585,74 EUR, realizirano 3.585,74 EUR

Postavitev ograje plinohram in streha za plinsko postajo.

Obrazložitev pripravila: Cvetka Mlinarič, Svetovalka III