

**ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA**

**OBČINE RAZKRIŽJE**

**ZA LETO 2020**

## **KAZALO:**

- 1. UVOD**
- 2. PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO ZAKLJUČNEGA RAČUNA IN LETNEGA POROČILA**
- 3. ZAVEZANCI ZA SESTAVO LETNEGA POROČILA IN PREDLAGANJE POROČILA**
- 4. SESTAVNI 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 2020 V PRIMERJAVI Z LETOM 2019**
- 9. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**
- 10. OBRAZLOŽITEV POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA**
- 11. OBRAZLOŽITEV NRP ZA LETO 2020**
- 12. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH**

# 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 (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18, 75/2019 - ZIPRS2021, 36/2020 - ZIUJP, 61/2020 - ZDLGPE, 89/2020, 195/2020 - odl. US, 203/2020 - ZIUPOPĐVE, 174/2020 - ZIPRS2122, 15/2021 - ZDUOP, 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, 79/2019, 10/2021 )
- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS št. 23/99, 30/02-ZJF-C, 114/06-ZUE, 175/2020 )
- 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, 76/2020)
- Pravilnik o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Ur.l.RS št.120/07, 104/09, 76/2020)

### 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 31.12.2020 za Občino Razkrižje 6.087.521 EUR.

#### *Sredstva*

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so v višini 5.667.316 EUR in predstavljajo 93,1 % 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, Vodovod sistem C, terjatve za sredstva dana v upravljanje v višini 1.563.656 (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 420.205 EUR pa predstavljajo 6,9% 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 374.872 EUR predstavljajo 6,16 % 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 5.712.649 EUR pa predstavljajo 93,84 %. 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 2020 1.213.461 EUR.

V strukturi prihodkov zajemajo največji delež **davčni prihodki** (tu so zajeti dohodnina, davki na premoženje, domači davki na blago in storitve) v deležu 73 % oz. višini 885.386 EUR.

**Nedavčni prihodki** so v višini 143.603 EUR oz. v deležu 11,8 % (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 **transferni prihodki** so v deležu 15,2 % oz. v višini 184.461 EUR. Največji med njimi so: sredstva za projekt MOST 34.702 EUR, prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije-MNZ migranti 77.842 EUR, dodatna sredstva za investicije 37.516 EUR

Najmanjši delež predstavljajo **Kapitalski prihodki** v višini 11 EUR.

### **Odhodki**

Odhodki proračuna Občine Razkrižje znašajo po zaključnem računu za leto 2020 1.126.055 EUR.

V strukturi odhodkov zavzemajo največji delež **tekoči transferi, ki** predstavljajo 48,5% oz. 546.188 EUR (transferi posameznikom in gospodinjstvom: oskrba v domovih upokoencev, 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 24,8 % oz. 278.724 EUR (plače, prispevki delodajalcev, izdatki za blago in storitve, plačila domačih obresti za kredite in sredstva izločena v rezerve).

**Investicijski odhodki** predstavljajo 25,4% oz. 285.786 EUR.

Pri investicijah se sredstva namenila predvsem za:

- MOST (...) v višini 127.603 EUR
- Obnova OJP 724921 Veščica (Tigeli) v višini 72.397 EUR
- Ureditev občinskih cest ob meji s Hrvaško v višini 15.809 EUR
- Investicijsko vzdrževanje kanalizacija v višini 12.067 EUR
- Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C v višini 9.853 EUR
- Lokalna Eko Zdrava Trznica v višini 7.891 EUR
- Vključitev v zeleno shemo slovenskega turizma 5.912 EUR

Najmanjši delež pa predstavljajo **investicijski transferi** in sicer 1,3 % oz. 15.357 EUR.

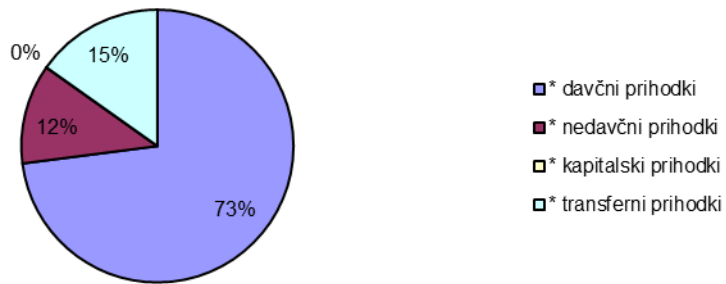
Investicijski transferi so bili naslednji:

- Investicijsko vzdrževanje vodovod (5.675 EUR)
- Nadzidava ZD Ljutomer (163 EUR)
- sanacija odlagališča Ljutomer ( 2.902 EUR)
- izgradnja RCEROP (6.395 EUR)
- širitev zbirnega centra za odpadke Ljutomer (222 EUR)

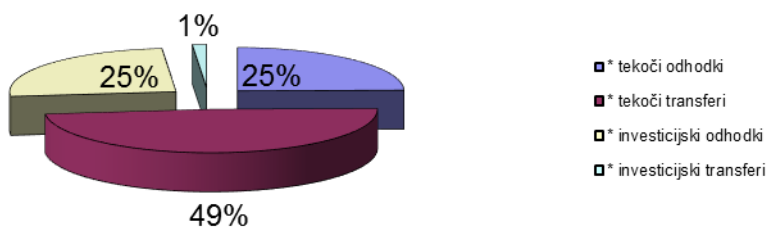
Razliko med skupnimi prihodki in skupnimi odhodki na dan 31.12.20 predstavlja znesek 87.406 EUR , ki je v obrazcu Izkaz prihodkov in odhodkov –drugih uporabnikov, zaveden pod AOP oznako 928 in predstavlja **presežek prihodkov nad odhodkov**.

<b>ZAKLJUČNI RAČUN 2020</b>			
Zap.št.	<b>PRIHODKI 2020</b>	znesek	delež
1	Skupaj	1.213.461,00	100
2	* davčni prihodki	885.386,00	73,0
3	* nedavčni prihodki	143.603,00	11,8
4	* kapitalski prihodki	11,00	0,0
5	* transferni prihodki	184.461,00	15,2
Zap.št.	<b>ODHODKI 2020</b>	znesek	delež
	Skupaj	1.126.055,00	100
1	* tekoči odhodki	278.724,00	24,8
2	* tekoči transferi	546.188,00	48,5
3	* investicijski odhodki	285.786,00	25,4
4	* investicijski transferi	15.357,00	1,3

### ZAKLJUČNI RAČUN 2020-prihodki



### ZAKLJUČNI RAČUN 2020-odhodki



### **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 2020 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 2020 pa smo v celoti odplačali oba kredita v višini 32.906 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 2020 je 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 2020 je znašalo odplačilo glavnice za oba kredita 21.828 EUR.

V letu 2020 smo odplačali dva obroka povratnih sredstev po 23. členu ZFO, ki smo jih črpali najeli leta 2017 in 2018 pri državnem proračunu.

Po 23. členu ZFO smo prav v letu 2020 najeli kredit v višini 18.758 EUR.

V izkazu računa financiranja je podatek o povečanju sredstev na računih v višini 31.087 EUR.

## **V. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV REŽIJSKIH OBRATOV**

Prihodki režijskega obrata znašajo po zaključnem računu za leto 2020 6.457 EUR (refundacija javnih del Zavoda za zaposlovanje). Za leto 2020 je imela občina odobren program na komunalnem področju z nazivom Urejanje in vzdrževanje javnih površin občinskih cest. Za dve osebi z II. ravno strokovne izobrazbe in sicer za eno osebo za enajst mesecev in drugo osebo za sedem mesecev.

Zavod za zaposlovanje je javna dela financiral plačo in prispevke v višini 50%, 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 50% in v celoti sredstva za regres za letni dopust ter prispevke za razliko do minimalne plače.

Odhodki pa znašajo 47.824 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 31.12.2020 so v obrazcu Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev prikazana v skupni vrednosti **3.907.735 EUR**.

Navedeni znesek predstavljajo:

- zemljišča v vrednosti 92.992 EUR
- zgradbe-gradbeni objekti, v vrednosti 3.635.611 EUR
- oprema v vrednosti 179.132 EUR.

Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju - druga opredmetena osnovna sredstva so na dan 31.12.2020 v vrednosti **20.085 EUR**.

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

Na podlagi popisa osnovnih sredstev opravljenega na dan 31.12.2020 in po predlogu popisnih komisij smo opravili tudi odpise poškodovane in uničene opreme.

V letu 2020 pa smo aktivirali tudi nabavljena sredstva (za projekt MOST didaktična igrala; multimat za projekt Zdrava Eko Lokalna Tržnica, prikazovalnik hitrosti, monitor, strežnik, javna razsvetljava na Razkrižju in Veščici).

## **VII. STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL**

Knjigovodska vrednost finančnih naložb na dan 31.12.2020 znaša **24.449 EUR**.

V letu 2020 so se dolgoročne finančne naložbe Občine Razkrižje povečale glede na stanje 1.1.2020 za znesek 520 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 31.12.2020 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.

Leto 2020 je v veliki meri zaznamovala epidemija koronavirusa COVID 19. Po uvedbi izrednih razmer je bil ustanovljen Koordinacijski odbor za usklajevanje dela v kriznih razmerah. Za vsa gospodinjstva so bile zagotovljene in razdeljene doma sešite zaščitne maske, za ustanove, podjetja in podjetnike smo organizirali dobavo in razdelitev mask in razkužil, ko jih še ni bilo mogoče dobiti. Humanitarne organizacije so organizirale delitev pomoči z osnovnimi življenjskimi potrebščinam tistim, ki so te pomoči potrebni. Pomoč smo nudili našim občanom in tudi ostalim, ko so zaradi zaprtje mejnih prehodov in omejitev prestopov državne meje ter prehodov iz občine v občino imeli težave.

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

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. Aktivnosti so se nadaljevale tudi v letu 2020.

V letu 2020 smo po Sklepu Vlade RS dobili sredstva za obmejna območja ob zunanji schengenski meji za izboljšanje cestne infrastrukture. Iz tega naslova je bilo obnovljenih šest odsekov najbolj poškodovanih cest.

Uspešno je bila tudi opravljena temeljita obnova občinske javne poti Veščica – Globoka, ki poteka na meji med občinama Razkrižje in Ljutomer. Pisni dogovor med občinama je bil sklenjen že leta 2017. V letu 2020 je Občina Razkrižje svoj del dogovora uresničila oz. izvedla. Sama izvedba je bila zelo zahtevna, zlasti zaradi reševanja problematike odvodnjavanja hudourniških kanalov pretežno za potrebe vaščanov Globoke. Občini Ljutomer pa je ostala obnova preostanka ceste predvidoma letu 2021.

Izveden je bil projekt Celovita obnova lesenega mostu čez reko Ščavnico in njegove širše okolice v naselju Šafarsko s skupnim imenom »MOST«, ki je bil sestavljen iz več podprojektov:

- Ureditev sanacije plazovite škarpe na javni poti, smer most na Ščavnici na Šafarskem, ureditev odvodnjavanja
- Naravi prijazen didaktično – gibalni center – Eko tura
- Izvedba ekoremediacije reke Murice – Ščavnice v okolici mostu: sanacija brežine med mostom in Centrom Zavirje na naravi prijazen način (uporaba fašin, vrbovih popletov, lesenih kašt, odbijačev toka – vse povezano s skrivališči rib in gnezdenjem ptic).
- Obnova lesenega – Salajkovega mostu, ki je pomemben kulturno-zgodovinski in turistični povezovalni objekt.

Zaključek projekta je bil z uspešno izvedeno delavnico, ki jo je vodila dr. Ana Vovk Korže.

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

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. Projekt se bil zaključen v letu 2020.

Izvajal se je tudi projekt »Lokalna Eko Zdrava Tržnica«. Projekt je sofinanciran iz Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja v okviru LAS Prlekija. V letu 2020 je bil nabavljen multimat v katerega ponudniki vlagajo svoje proizvode oz. pridelke kupec pa jih glede na izbiro kupi. Ponudniki imajo nad napravo stalen daljinski nadzor preko mobilnih aplikacij. Lokalna Eko Zdrava Tržnica bo delovala na dva načina in sicer kot samopostrežna tržnica in ponudba lokalnih ponudnikov na stojnicah. V nadaljevanju uresničevanja projekta se bo zagotovila oprema za celovito organizacijo in funkcioniranje lokalnih ponudnikov (stojnice, stojala za kolesa, klopi, koši za odpadke,...).

Občina je izvajala projekt WiFi4EU s katerim je zagotovljen brezplačen dostop do interneta na šestih točkah po občini tam, kjer je naprave bilo možno namestiti na občinsko lastnino.

Občinski prostorski načrt (OPN) je bil potrjen leta 2015. V letu 2020 smo nadaljevali z aktivnostmi v postopki Sprememb in dopolnite OPN 1 in pričeli z aktivnostmi za Spremembe in dopolnitve OPN 2. Za ta korak se je občina odločila predvsem zaradi novih pobud s strani zainteresiranih fizičnih in pravnih oseb, ki jih je prejela v zaključni fazi sprejemanja OPN in zaradi posegov na potencialna območja poplav v postopku Sprememb in dopolnitev OPN 1 za katera občini ni uspelo pridobiti pozitivnega mnenja nosilca s področja varstva pred poplavami. S postopkom Spremembe in dopolnitve OPN 1 bo občina nadaljevala še v prihodnjih letih in se trudila za uspešno rešitev glede potrditve že izdelanih hidrološko-hidravlične študije-HHŠ (za poplavna območja) in sodelovala pri reševanju problematike v okviru regije.

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 2020 se je izvajal projekt Zdravo sožitje. Program je izvajal Inštitut Emonicum iz Ljubljane. Gre pa za ozaveščanje prebivalcev ob soočenju z boleznimi sodobnega časa s poudarkom na sladkorni bolezni. Projekt se bo izvajal tudi v letu 2021.

Kljub mnogim omejitvam je bil izveden Evropski teden mobilnosti. Projekt je delno financirala EU iz programa LIFE – Sklad za podnebne spremembe. Izvedli smo dan brez prometa, organizirali kolesarjenje po okoliških krajih in druge aktivnosti, ki so se nanašale na ozaveščanje prebivalstva.

Kljub oteženim razmeram nam je uspelo v letu 2020 izvesti nekaj prireditev na področju kulture in ohranjanja kulturne dediščine izvedene že tradicionalne prireditve kot so: predstava Božična noč 4. januarja 2020; 2. septembra je potekala v Šprincu likovna kolonija z naslovom Svežina poti na stični točki povezovanja, ki je bila posvečena tradicionalni prireditvi Pozdrav jeseni, ki se to leto, zaradi izredne situacije, ni mogla izvesti; v domu kulture je potekala proslava ob slovenskem kulturnem prazniku; predstava KD Cven Veseli večer; izveden je bil 14. tradicionalni glasbeno humoristični Valentinov koncert ter proslava ob dnevu maternega jezika. V mesecu juniju je bila izvedena osrednja prireditev ob 22. občinskem prazniku in kresovanje ob dnevu državnosti.

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

### **1. 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 2018 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 2020 na EZR Občine Razkrižje nimamo evidentiranih nobenih prihodkov in nobenih odhodkov, ker je tudi stanje na dan 31.12.2020 enako 0 EUR.

V bilanci stanja EZR Občine Razkrižje za leto 2020 je seštevek podatkov enak 0 EUR, ker tekom leta 2020 na podračun ni bilo nobenega nakazila.

### **2. 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.

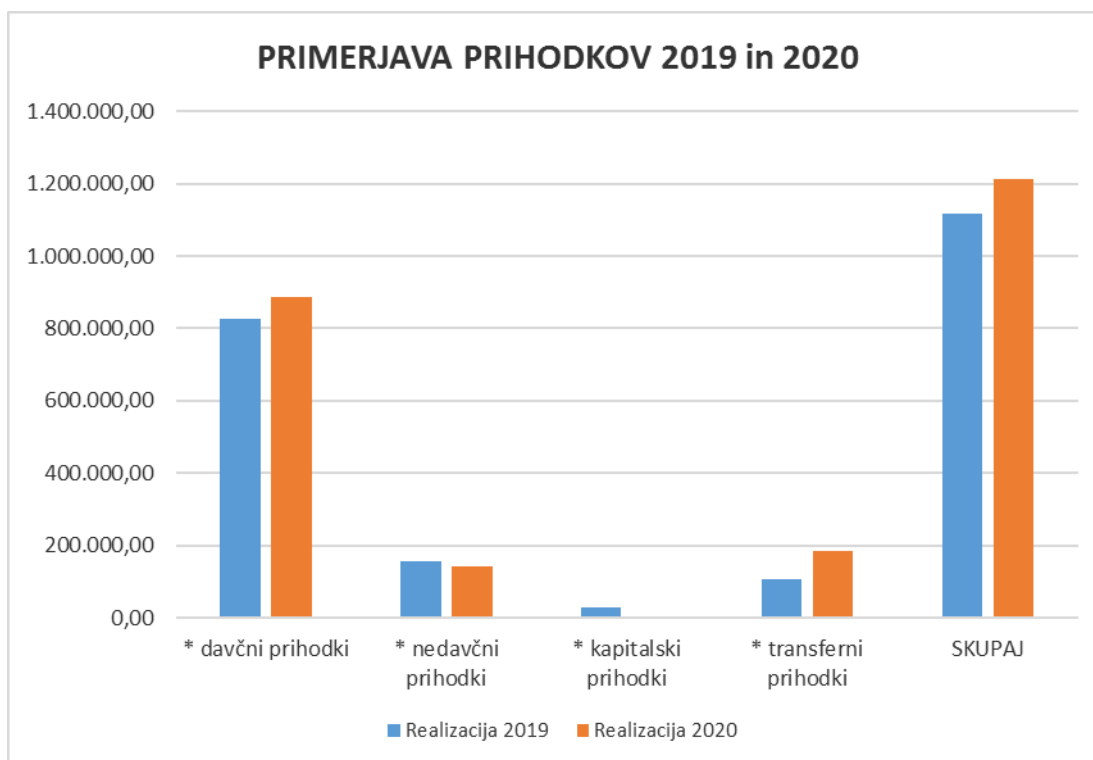
Stanje nočnega depozita na dan je tako bilo 31.12.2020 0 €.

## 8. ANALIZA POSLOVANJA V LETU 2020 V PRIMERJAVI Z LETOM 2019

### REALIZACIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA OBČINE RAZKRIŽJE ZA LETI 2019 IN 2020

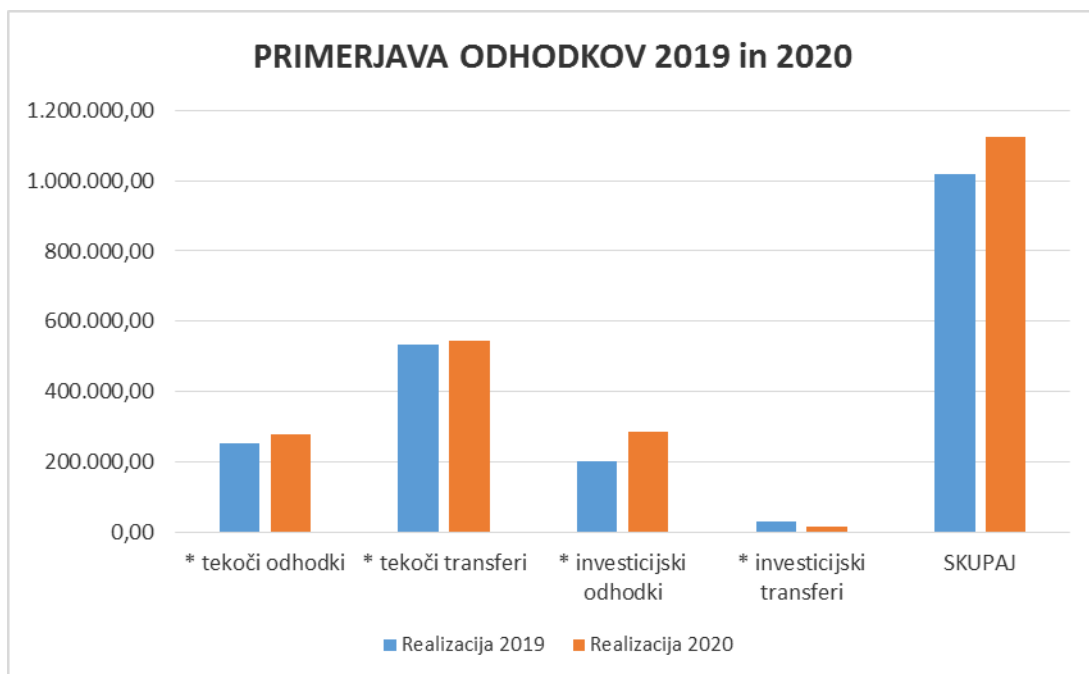
#### PRIHODKI 2019/2020

Zap.št.	Prihodki proračuna	Realizacija 2019	Realizacija 2020	INDEKS
1	* davčni prihodki	828.023,81	885.385,81	107
2	* nedavčni prihodki	155.950,95	143.602,59	92
3	* kapitalski prihodki	27.973,06	11,48	0
4	* transferni prihodki	105.560,63	184.461,04	175
	<b>SKUPAJ</b>	1.117.508,45	1.213.460,92	109



## ODHODKI 2019/2020

Zap.št.	Odhodki proračuna	Realizacija 2019	Realizacija 2020	INDEKS
1	* tekoči odhodki	254.531,92	278.723,56	110
2	* tekoči transferi	532.280,94	546.188,49	103
3	* investicijski odhodki	203.440,21	285.785,78	140
4	* investicijski transferi	29.383,68	15.356,77	52
	<b>SKUPAJ</b>	1.019.636,75	1.126.054,60	110



## 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:

- Zaključni račun 2020
- Sprejeti proračun 2020
- Veljavni proračun 2020 (s prerazporeditvami)
- Indeks Zaključni račun 2020/ Sprejeti proračun 2020
- Indeks Zaključni račun 2020/ Veljavni proračun 2020

### 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 2020 realizirani v višini **1.213.460,92 €**

##### 1.1. DAVČNI PRIHODKI (70)

**885.385,81 € oz 73 % 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 2020 dobila **835.271,00 €** 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 2020 občina zbrala **40.833,44 €**

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 2020 so znašali **8.850,25 €**.

**Drugi davki in prispevki (706)** sem sodijo nerazporejeni davki in prispevki

Višina nerazporejenih davkov in prispevkov je bila v letu 2020 431,12 €.

## **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 v višini 2.404,80 €
- Prihodki od premoženja
  - \* \* Prihodki najemnin za poslovne prostore- najemnino za prostore Telekoma (centrala)
  - \* Prihodki od drugih najemnin
  - \* Prihodki od drugih najemnin - 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 84.613,17 €.

#### **Takse in pristojbine (711)**

Med takse in pristojbine sodijo upravne takse. Občina je v letu 2020 zbrala 799,47 €.

#### **Globe in druge denarne kazni (712)**

Med te prihodke prištevamo:

- Globe za prekrške za leto 2020 v višini 21.469,28 €.
- Povprečnine oziroma sodne takse ter druge stroške na podlagi zakona o prekrških in globe za prekrške v višini 170,00 €

Skupna višina realiziranih glob in drugih denarnih kazni v letu 2020 je bila 21.639,28 €

#### **Prihodki od prodaje blaga in storitev (713)**

Prihodki iz tega naslova so bili realizirani v višini 7.615,10€. 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 26.530,77 €:

- prihodki iz naslova komunalnih prispevkov 3.432,70 €
- druge izredne nedavčne prihodke 23.098,07€ (sredstva za Covid 19 – zdravstvo 10.453,90 €; Zavarovalnica Triglav bonus 2.900€, donacija Sipos d.o.o. za izvajanje aktivnost prometne preventive in zaščite in reševanja 2.000€, denarna sredstva po zapuščinskih obravnavah za občane, za katere smo plačevali domsko oskrbo v skupni višini 5.327,82€)

### **1.3. KAPITALSKI PRIHODKI (72)**

**y višini 11 €**

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 **143.320,29€**

- MNZ za ceste (migranti) 77.842 EUR
- sredstva za projekt MOST v višini 6.940,39 €
- Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano- sofinanciranje ureditve gozdne ceste 677.29 €
- Sredstva požarne takse 2.555,03 €
- Sredstva SVLR - dodatna sredstva za investicije 21. in 23. člen ZFO 37.516€
- Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (refundacija sredstev za skupne inšpekcijske službe) 4.258,61€
- Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (refundacija sredstev za družinski pomočnik) 1.750,93€
- Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo –javna dela 6.457,32€
- Druga sredstva za tekočo porabo covid 19 v višini 5.322,39€

**Prejeta sredstva iz občinskih proračunov** – amortizacija CEROP v višini 13.379,21€

**Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev EU** – strukturni skladi MOST v višini 27.761,54 €.

## ❖ ODHODKI

Skupni odhodki proračuna Občine Razkrižje za leto 2020 so znašali **1.126.054,60 €**

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

### **1. TEKOČI ODHODKI (skupina kontov 40)**

**278.723,56 € oz 24,8 % v strukturi vseh odhodkov**

Zajemajo vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela - plače in drugi izdatki zaposlenim v višini 106.727,73 € v ter prispevki delodajalcev za socialno varnost v višini 19.556,58 €. Zajeta so vsa plačila materialnih in drugih stroškov ter ostalih izdatkov za blago in za opravljene storitve v višini 128.032,71 €. Vključujejo tudi izdatke za plačila obresti v višini 3.051,40 € in sredstva izločena v rezerve v višini 9.032,81 €.

### **2. TEKOČI TRANSFERI (skupina kontov 41)**

**546.188,49 € oz 48,5 % v strukturi vseh odhodkov**

Tekoči transferi se delijo na

- subvencije – subvencije cene kanalizacija in vode v višini 44.429,31 €
- 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 242.122,89 €

- transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam (društva v občini, Varna hiša Pomurja, PGD Ljutomer, Gasilska Zveza Ljutomer, PGD Razkrižje, razna društva združenja in organizacije, dodatek za delo v rizičnih razmerah zdravstvo-prenakazilo sredstev) v skupni višini 29.072,57 €

- 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 206.339,40 €

Konti so klasificirani glede na vrsto prejemnika sredstev.

### **3. INVESTICIJSKI ODHODKI (skupina kontov 42)**

**285.785,78€ oz. 25,4 % 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 dokumentacijo.

Največ sredstev se je namenilo za:

- Nakup računalnikov – strežnik, disk 5.475,71 €
- Nakup opreme požarna taksa 2.555,03€ - prenakazilo PGD Razkrižje
- Gasilsko reševalno vozilo za reševanje z višin 2.836,31 €
- Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C 10.573,60€,
- Fekalna kanalizacija 1.415,63 €,
- Vzpostavitev informacijske podpore in varnosti 9.891,59 €
- Adaptacija splošnih ambulant v ZD Ljutomer in nabava reševalnega vozila 2.163,00€
- Vključitev v zeleno shemo turizma 5.912,44€
- Most –projekti LAS 127.602,80€,
- Lokalna Eko Zdrava Trznica 7.891,34€
- Ureditev občinskih cest ob meji s R Hrvaško 15.809,48€
- Obnova javne poti 724921 – Veščica 72.397,40€
- Investicijsko vzdrževanje javne infrastrukture – odvajanje, čiščenje odpadnih vod 12.066,52€
- Občinske javne poti – prenos lastništva 4.478,63€
- Načrti in druga projektna dokumentacija 1.351,76€
- za urbanistično dokumentacijo in prostorski plan (spremembo) v višini 1.948,48€,

#### **4. INVESTICIJSKI TRANSFERI (skupina kontov 43)**

**15.356,77 € oz 1,3 % 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 investicijsko vzdrževanje javne infrastrukture – oskrba s pitno vodo 5.675,00€ V investicijskih transferih občinam je zajeto sofinanciranje CERO Puconci, Sanacija odlagališča Ljutomer, Širitev zbirnega centra Ljutomer v skupni višini 9.681,77€, Nadzidava ZD Ljutomer 163€.

### **BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV**

Izkazuje proračunski presežek v višini 87.406,32 €. 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.

Občina se je v letu 2020 zadolžila za 18.758,00€ (najeti kredit pri državnem proračunu - 23.člen ZFO).

Vračilo glavnice za kredite javnemu skladu iz Ribnice (Banka Koper in Factor banka) in plačilo glavnice državnemu proračunu (23.člen ZFO) v skupni višini 53.249,86 € 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.

**02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

Realizacija na proračunski postavki - 02001 Plačilo storitev organizacijam za plačilni promet v višini 546,55€.

**04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

Realizacija na proračunskih postavkah v skupni višini 14.347,38 € oz. 53,86% glede na veljavni proračun:

- 04011 Vzpostavitev informacijske podpore in varnosti (plačilo za ureditev sistema varstva osebnih podatkov po pogodbi, mesečni zahtevki)
- 04009 Stroški oglaševalskih storitev (oglaševanje Radio Maksi, Murski Val, Vestnik, Međimurske novine)
- 04003 Občinski simboli (štampljka)
- 04001 Stroški sodnih postopkov (Sever Z.)
- 04002 Stroški notarjev
- 04007 Stroški upravljanja poslovnih prostorov(servis gasilnih aparatov, mejava žarnic prikazovalnik hitrosti)
- 04008 Tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov

**06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

Realizacija 2020 po proračunskih postavkah v skupni višini 150.113,91€ oz. 95,06% glede na veljavni proračun:

- 06001 Plače zaposlenih (štiri osebe)
- 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 12.274,67 €

- 07001 Stroški zaščite in reševanja (zaščitne maske, razkužila, obleke za člane civilne zaščite, sodelovanje v projektu Zahvala v Svet 24 in Jana/Zarja)
- 07002 Območna gasilska zveza Ljutomer
- 07003 PGD 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 2.782,94€ oz. 92,76 % glede na veljavni proračun (prikazovalnik hitrosti, nahrbtniki za OŠ, cestni smernik, troznak, trikotnik standard, odsevniki)

## **11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO**

Proračunske postavke so realizirane v skupni višini 132.353,06 € oz. 75,53 % glede na veljavni proračun:

- 11007 Most (127.602,80€)
- 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 227.562,18€ oz. 91,02% glede na veljavni proračun

- 13001 Vzdrževanje cest in komunalne infrastrukture (gramoziranje cest, ureditev ceste Rumič,-Šprinc, ureditev parkirišč, ureditev propusta Sever...)
- 13002 Zimska služba
- 13017 Občinske javne poti prenos lastništva odmere cest, odškodnina cesta veščica Horvat – Novak)
- 13026 Murska kolesarska pot (novelacija PZI kolesar.povezava Mura Drava bike)
- 13030 Povračila občinam ob zunanji schengenski meji – povečan nadzor državne meje (dela na šestih občinskih cestah, strokovni gradbeni nadzor, znižanje nivelete OJP 724851, sanacija mostu-izkop pete in dvig mostu)
- 13029 CARE 4CLIMATE- TRAJNOSTNO MOBILNI RAZKRIŠKI KOT (stojala za letake, kolo, nahrbtnik, čelada, zložljivi nakupovalni voziček, utripajoče lučke)
- 13004 Modernizacija cest (izvedbeni, geodetski načrti, geomehansko poročilo-arbitražne ceste)
- 13015 Modernizacija in izgradnja občinskih cest (OJP 724921-Veščica-gornji del-projektna dokumentacija gradbeni nadzor in dela na cesti – Nograd)
- 13008 Javna razsvetljava (elekt.energija)

- 13016 Vzdrževanje javne razsvetljave (javna razsvetljava Gmajna in Razkrižje, zamenjava žarnic in popravila javna razsvetljave)
- 13028 Wifi4EU

## **14 GOSPODARSTVO**

Proračunski postavki sta realizirani v skupnem znesku 17.785,95€ oz. 13,77% glede na veljavni proračun:

- 14005 Sofinanciranje razvojnih agencij
- 14012 LAS Prlekija
- 14016 Vključitev v zeleno shemo slovenskega turizma (strategija razvoja turizma, oglas v reviji Eko dežela, članarina Slovenija Green 2020)
- 14018 GLAMUR
- 14019 Lokalna Eko Zdrava Tržnica (nabava Miltimata)
- 14020 Promocija turistične VD Pomurje (sofinanciranje projektnih aktivnosti)

## **15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE**

Realizacija 2020 na postavkah je v višini 73.018,47 € oz. 64,28 % glede na veljavni proračun:

- 15002 Sredstva za investicije (Sofinanciranje zbirnega centra Puconci)
- 15003 Sofinanciranje zbirnih centrov za odpadke (sanacija neaktivnega odlagališča Ljutomer, širitev Zbirnega centra Ljutomer, vzdrževalna dela na zbirnem centru)
- 15013 Storitve JP Prlekija po pooblastilu (izdaja projektnih pogojev in soglasij)
- 15015 Subvencioniranje cene – kanalizacija (po sklepu občinskega sveta)
- 15019 Fekalna kanalizacija (priključek Tigeli Šprinc, geodetski načrt kanalizacije Gibina)

## **16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST**

Naslednje postavke so realizirane v skupni višini 67.237,61 € oz. 61,38% glede na veljavni proračun:

- 16011 Urbanistična dokumentacija in prostorski plani (študije in elaborat zmanjšanje priobalnega pasu, Občinski prostorski načrt-sprememba)
- 16016 Tekoče vzdrževanje vodovod (popravila hidrantov)
- 16020 Oskrba s pitno vodo Pomurja –Sistem C (elektrika, teh. predlogi; odvetniške storitve, zavarovanje, svetovanje)
- 16022 Investicijsko vzdrževanje javne infrastrukture-Oskrba s pitno vodo –sistem C obnova hidrantov in odprava pomanjkljivosti)
- 16025 Subvencioniranje cene voda (sklep občinskega sveta l.2019)
- 16006 Tekoče vzdrževanje Razkriški kot (drobljenec, najem WC kabin)



- 16001 Novoletna okrasitev (led luči, kabli, podaljški, zvezde s snežinkami)
- 16002 Goriva maziva za prevozna sredstva, stroje
- 16003 Vzdrževanje in popravila delov. Strojev (akumulator, gume prikolica, jermen, olja, nitka, registracija,..)
- 16015 Inšpekcijske službe (zahtevki za plače, material stroške, str. postavitve radarjev)
- 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
- 17010 ZD Ljutomer – sofinanciranje fizioterapije (najem prostorov Bioterme)
- 17014 Adaptacija ambulant ZD Ljutomer in nabava reševalnega vozila (nabava urgentnega vozila)
- 17016 Ambulanta Razkrižje – dodatek za delo v rizičnih razmerah-prenakazilo
- 17015 Zdrav način življenja za vse (termo lonec,... - računi iz leta 20219)
- 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 2020 je mesečni znesek pavšalnega prispevka 34,83 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)
- 18005 Kulturne akcije in prireditve
- 18003 Stroški proslav in sprejemov
- 18007 Kulturna društva v občini (razpis 2020)
- 18008 Podružnične knjižnice- nakup knjiž. gradiva
- 18025 Ostala društva v občini (razpis 2020)
- 18013 Razne društva, združenja in organizacije (Skupnost občin Slovenije, Združenje občin, aktivnosti LAS, ...)
- 18012 Športne prireditve (gnojilo za igrišče)
- 18010 Javni zavod za šport in mladino (organizacija športnih tekmovanj)

## **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, električna, 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 potrudi 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 225.505,60 € : oz. 96,85% glede na veljavni proračun:

- 19001 Vrtec Razkrižje (plačilo razlike v ceni in dodatna strokovna pomoč (DSP) je namenjena otrokom s posebnimi potrebami na osnovi odločb, ki jih izda pristojna organizacijska enota Zavoda Republike Slovenije za šolstvo, in jo izvajajo strokovni delavci – defektolog, logoped, pedagog, socialni pedagog in psiholog)
- 19002 Zunanji vrtci (4 otroci –vrtec Stročja vas)
- 19003 Bolnišnični oddelek Rakičan
- 19006 OŠ Cvetko Golar – materialni stroški
- 19005 OŠ Razkrižje –materialni stroški in zavarovanje šole
- 19010 Investic.vzdrževanje in oprema OŠ Razkrižje
- 19011 Regresiranje prevozov v šolo
- 19007 Glasbena šola Ljutomer
- 19030 Denarna sredstva za študente (3 vloge)

## **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 (najemnina) 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 49.011,33€ oz. 88,84% glede na veljavni proračun:

- 20004 Javna služba pomoč na domu
- 20012 Denarna pomoč za novorojence in prvošolce (10 novorojencev, 5 prvošolcev)
- 20005 CSD Ljutomer
- 20001 Oskrba v domovih (DSO Ljutomer-štiri osebe, Dom Lukavci-ene oseba)
- 20009 Subvencioniranje stanarin (za dve osebi)
- 20006 OO RK Ljutomer
- OO RK in Karitas Razkrižje

## **22. SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**

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

- 22002 Obresti za kredit (SID banka)
- 22001 Stroški povezani z zadolževanjem (stroški vodenja treh dolgoročnih kreditov)

## **23. INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

Realizacija na postavkah je bila v višini 9.032,81 € oz. 85,12 % 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 75.077,38 € oz. 99,99 % glede na veljavni proračun.

## **PU 2000 – OBČINSKI ORGANI**

### **01 POLITIČNI SISTEM**

Realizacija na proračunskih postavkah je bila v skupni višini 20.914,91 € oz. 83,66 % glede na veljavni proračun: :

- 01003 Plačilo po mandat.pogodbah svetniki in komisije (izplačilo je bilo opravljeno za pet rednih sej glede na prisotnost članov i izplačilo Nadzornemu odboru za tri sestanke)
- 01004 Plačilo po manadat.pogodbah župan in podžupan (izplačila nadomestila za nepoklicno opravljanje funkcije župana)
- 01006 Pokroviteljstvo župana (dotacija policijsko veteransko društvo Sever, majce in knjiga za devetošolce, Čebelarsko društvo-čebelnjak, Terepetlika – bolniki park.bolezen)

### **04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE**

Proračunski postavki v znesku 1.517,13 € oz. 60,69 % glede na veljavni proračun:

- 04004 Stroški uradnih objav
- 04005 Stroški občinskega praznika (tisk in okvirjanje priznanj, zgibanka, cvetje, str.pogostitve).

## **PU 3000 – REŽIJSKI OBRAT**

### **13 PROMET IN PROMETNA INFRASTRUKTURA**

Proračunske postavke so bile realizirane v skupnem znesku 47.823,78 € oz. 98,97% 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 (dve osebi; ene oseba zaposlena za nedoločen čas in ena za določen čas)
- 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)
- 16005 Tekoče vzdrževanje ostalih objektov (dela v zdravstveni postaji, vrečke za smeti, folija, metle, žarnice, krpe,..).

# **11. PRERAZPOREDITVE SREDSTEV POSEBNEGA DELA PRORAČUNA**

## **1. PRERAZPOREDITEV (na strani 1 od 12)**

iz postavke:

- 23001 Tekoča proračunska rezervacija, konto 409000 Tekoča proračunska rezervacija v višini 46,55 €

na postavko:

- 02001 Plačilo storitev organizac.za plačilni promet, konto 402930 Plačilo storitev organizacijam pooblaščenim za plačilni prometni

## **2. PRERAZPOREDITEV (na stran 1 od 12)**

iz postavke:

- 04012 Digitalna transformacija občine, konto 42040157 Digitalna transformacija občine v višini 1.891,59€

na postavko:

- 04011 Vzpostavitev informacijske podpore in varnosti, konto 42040145 Vzpostavitev informacijske podpore in varnosti

## **3. PRERAZPOREDITEV (stran 2 od 12)**

iz postavke:

- 06001 Plače zaposlenih , konto 400000 Osnovne plače višini 483,38 €

na postavko:

- 06001 Plače zaposlenih , konto 400202 Povračilo stroškov prehrane

## **4. PRERAZPOREDITEV (stran 2 od 12)**

iz postavke:

- 06003 Materialni stroški, konto 402205 Telefon, telefaks, elektronska pošta v višini 408,67 €

na postavko:

- 06003 Materialni stroški, konto 402206 Poštšina in kurirske storitve v višini 9,40 €
- 06003 Materialni stroški, konto 40251400 Tekoče vzdrževanje programske opreme v višini 399,27 €

## **5. PRERAZPOREDITEV (stran 4 od 12)**

iz postavke:

- 11004 Varovanje živali na občinski ravni, konto 40299991 Sredstva za zapuščene živali- Mala hiša v višini 1.015,74 €

na postavko:

- 11002 Vzdrževanje gozdnih poti, konto 4135002 Vzdrževanje gozdnih poti

## **6. PRERAZPOREDITEV (stran 4 od 12)**

iz postavke:

- 13002 Zimska služba, konto 4135001 Zimska služba v višini 5.942,42 €

na postavko:

- 13001 Vzdrževanje cest in komunalne infrastrukture, konto 4135000 Vzdrževanje cest in komunalne infrastrukture v višini 5.477,87 €
- 13017 Občinske javne poti – prenos lastništva, konto 4206000 Občinske javne poti – prenos lastništva v višini 464,55 €

### **7. PRERAZPOREDITEV (stran 4 od 12)**

iz postavke:

- 13004 Modernizacija cest, konto 42040223 Ureditev občinskih cest ob meji z R Hrvasko na območju Občine Razkrižje v višini 5.889,35 €

na postavko:

- 13030 Povračila občinam ob zunanji schengenski meji – povečan nadzor državne meje, konto 41350002 Povračila občinam ob zunanji schengenski meji – povečan nadzor državne meje v višini 3.491,95 €
- 13015 Modernizacija in izgradnja občinskih cest, konto 42040289 Obnova javne poti 724921-Veščica v višini 2.397,40 €

### **8. PRERAZPOREDITEV (stran 5 od 12)**

iz postavke:

- 13028 Wifi4EU, konto 402999921 Wifi4EU v višini 5.448,57 €

na postavko:

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

### **9. PRERAZPOREDITEV (stran 5 od 12)**

iz postavke:

- 14019 Lokalna Eko Zdrava Tržnica, konto 42040155 Lokalna Eko Zdrava Tržnica v višini 2.198,44 €

na postavko:

- 14012 LAS Prlekija, konto 41330235 LAS Prlekija v višini 1.516,77 €
- 14005 Sofinanciranje razvojnih agencij, konto 4136000 Sofinanciranje agencij v višini 681,67 €

### **10. PRERAZPOREDITEV ( stran 5 od 12)**

iz postavke

- 15003 Sofinanc.zbirnih centrov za odpadke, konto 4320003 Sanacija odlagališča Ljutomer v višini 549,48 €

na postavko:

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

### **11. PRERAZPOREDITEV (iz strani 6 na stran 5 od 12)**

iz postavke:

- 15019 Fekalna kanalizacija, konto 42040125 Fekalna kanalizacija v višini 3.429,31 €

na postavko:

- 15015 Subvencioniranje cene - kanalizacija, konto 4100000 Subvencioniranje cene – kanalizacija- JPP- omrežnina odvajanje

### **12. PRERAZPOREDITEV (stran 6 od 12)**

iz postavke:

- 15024 Obnovitev mokrotnih habitatov ob Muri, konto 42040241 Obnovitev mokrotnih habitatov ob Muri v višini 732,88 €

na postavko:

- 15015 Subvencioniranje cene - kanalizacija, konto 4100001 Subvencioniranje cene – kanalizacija- JPP-omrežnina čiščenje



### **13. PRERAZPOREDITEV (stran 6 od 12)**

iz postavke:

- 16016 Tekoče vzdrževanje – vodovod, konto 4025034 Tekoče vzdrževanje - vodovod v višini 1.886,22 €

na postavko:

- 16020 Oskrba s pitno vodo Pomurja - Sistem C, konto 402300 Teh.predl., elektrika Sistem C v višini 719,78 €
- 16022 Investicijsko vzdrževanje javne infrastrukture - Oskrba s pitno vodo, konto 4315004 Investicijsko vzdrževanje javne infrastrukture - Oskrba s pitno vodo v višini 675,00 €
- 16025 Subvencioniranje cene – voda, konto 4100004 Subvencioniranje cene – voda omrežnina v višini 491,44 €

### **14. PRERAZPOREDITEV (stran 7 od 12)**

iz postavke:

- 17004 Ureditev Zdravstvene postaje, konto 4205002 Investicijsko vzdrževanje – sanacija Zdravstvene postaje Razkrižje v višini 585,54 €

na postavko:

- 17010 Zdravstveni dom Ljutomer – sofinanciranje fizioterapije, konto 41330238 Zdravstveni dom Ljutomer – sofinanciranje fizioterapije

### **15. PRERAZPOREDITEV (stran 8 od 12)**

iz postavke:

- 18003 Stroški proslav in sprejemov, konto 40299911 Stroški proslav in sprejemov v višini 11,00 €

na postavko:

- 18007 Kulturna društva v občini, konto 41200012 Kulturna društva v občini

### **16. PRERAZPOREDITEV (iz strani 10 in 8 na stran 8 od 12)**

iz postavke:

- 23001 Tekoča proračunska rezervacija, konto 409100 Rezerva za naravne nesreče v višini 397,88 €
- 18013 Razna združenja, društva in organizacije, konto 41200061 Razna združenja – Združenje občin Slovenije 1.000,00 €

na postavko:

- 18013 Razna združenja, društva in organizacije, konto 4120006 Razna združenja, društva in organizacije v višini 1.397,88 €

### **17. PRERAZPOREDITEV (stran 8 od 12)**

iz postavke:

- 18003 Stroški proslav in sprejemov, konto 40299911 Stroški proslav in sprejemov v višini 36,50 €

na postavko:

- 18005 Kulturne akcije in prireditve, konto 40299911 Stroški proslav in sprejemov

### **18. PRERAZPOREDITEV (stran 9 od 12)**

iz postavke:

- 19011 Regresiranje prevozov v šolo, konto 411900 Regresiranje prevozov v šolo v višini 581,91 €

na postavko:

- 19006 OŠ Cvetko Golar, konto 41330211 OŠ Cvetko Golar

**19. PRERAZPOREDITEV (stran 9 od 12)**

iz postavke:

- 19010 Investic.vzdrževanje in oprema OŠ Razkrižje, konto 4323001 Investic.vzdrž. OŠ v višini 130,82 €

na postavko:

- 19005 OŠ Razkrižje, konto 41330213 Dodatni programi šol-zavarovanje šole

**20. PRERAZPOREDITEV (stran 9 od 12)**

iz postavke:

- 20012 Denarna pomoč za novorojence in prvošolce, konto 41110301 Denarna pomoč za prvošolce v višini 820,95 €

na postavko:

- 20004 Javna služba pomoč družinam na domu, konto 4119991 Osebna pomoč družinam na domu – javna služba v višini 318,60 €
- 20014 VARNA HIŠAPOMURJA –za ženske in otroke žrtve nasilja, konto 41200038 VARNA HIŠAPOMURJA –za ženske in otroke žrtve nasilja v višini 502,35 €

**21. PRERAZPOREDITEV (stran 10 od 12)**

iz postavke:

- 23002 Rezerva za naravne nesreče, konto 409100 Rezerva za naravne nesreče v višini 27,56 €

na postavko:

- 23001 Tekoča proračunska rezervacija, konto 409100 Rezerva za naravne nesreče

**22. PRERAZPOREDITEV (stran 12 od 12)**

iz postavke:

- 13009 Zaposleni na kolmunal.področju, konto 4000002 Plače in dodatki-komunal.program v višini 5,21 €

na postavko:

- 13009 Zaposleni na kolmunal.področju, konto 4002022 Povračilo stroškov prehrane med delom-komunal.program

**23. PRERAZPOREDITEV (stran 12 od 12)**

iz postavke:

- 16011 Urbanist.dokumentacija in prostorski akti, konto 420804 Načrti in druga projektna dokumentacija v višini 6.683,96 €

na postavko:

- 16004 Tekoče vzdrževanje pokopališče, konto 4025031 Tekoče vzdrževanje drugih objektov – pokopališče v višini 546,22 €
- 16005 Tekoče vzdrževanje ostalih objektov, konto 4025032 Tekoče vzdrževanje drugih objektov – ostalo v višini 6.137,74 €

## 13.OBRAZLOŽITEV NRP ZA LETO 2020

Izvajanje načrta razvojnih programov v letu 2020 predstavlja realizirane investicijske odhodke in realizirane investicijske transfere.

- 1. Vzpostavitev informacijske podpore in varnosti v skladu s predpisi:**  
načrtovano: 8.000 EUR, realizirano 9.891,59 EUR
- 2. Nakup pisarniškega pohištva – arhivske omare:**  
načrtovano: 1.500 EUR, realizirano 1.416,06 EUR
- 3. Nakup računalnikov - strežnik**  
načrtovano: 5.500 EUR, realizirano 5.475,71 EUR
- 4. Nakup opreme PGD Razkrižje:**  
načrtovano: 2.200,00 EUR, realizirano 2.555,03 EUR (sredstva požarne takse)
- 5. Gasilsko reševalno vozilo za reševanje z višin:**  
načrtovano: 21.836,61 EUR, realizirano 2.836,31 EUR
- 6. MOST**  
načrtovano: 143.341,04 EUR, realizirano 127.602,80 EUR
- 7. Občinske javne poti – prenos lastništva**  
načrtovano: 4.464,55 EUR, realizirano: 4.000,00 EUR  
Občina postopoma ureja lastništvo javnih poti.
- 8. Ureditev občinskih cest ob meji z R Hrvaško na območju Občine Razkrižje**  
načrtovano: 29.341,00 EUR, realizirano: 15.809,48 EUR  
Projektna dokumentacija za arbitražne ceste.
- 9. Obnova občinske javne poti OJP 724921 Veščica** načrtovano: 70.000,00 EUR,  
realizirano: 72.397,40 EUR
- 10. CARE 4CLIMATE- TRAJNOSTNO MOBILNI RAZKRIŠKI KOT**  
načrtovano: 2.537,96 EUR, realizirano 2.116,94 EUR

**11. Murska kolesarska pot**

načrtovano: 500 EUR, realizirano 164,40 EUR

**12. Wifi4EU**

načrtovano: 18.300,00 EUR, realizirano 662,93 EUR

**13. Vključitev v Zeleno shemo turizma**

načrtovano: 6.544,20 EUR, realizirano 5.912,44 EUR

**14. Lokalna Eko Zdrava Tržnica**

načrtovano: 120.221,05 EUR, realizirano 7.891,34 EUR

Projekt se še nadaljuje v letu 2021.

**15. Zbirno-sortirni center za odpadke Puconci:**

načrtovano: 6.000,00 EUR, realizirano 6.395,03 EUR

Občina Razkrižje kot soustanoviteljica zbirnega centra za odlaganje komunalnih odpadkov v Puconcih je letu 2020 nakazovala sredstva na podlagi izstavljenih zahtevkov.

**16. Vzdrževalna dela na zbirnem centru**

načrtovano: 1.000 EUR, realizirano 944,83 EUR

**17. Sanacija odlagališča Ljutomer**

Načrtovano: 4.000 EUR, realizirano 2.901,93 EUR

**18. Širitev Zbirnega centra Ljutomer**

načrtovano: 500 EUR, realizirano 221,81 EUR

**19. Fekalna kanalizacija**

Načrtovano: 5.000 EUR, realizirano: 1.415,63 EUR

**20. Investicijsko vzdrževanje javne infrastrukture-odvajanje, čiščenje odpadnih vod**

načrtovano: 15.000,00 EUR, realizirano 12.066,52 EUR

**21. Prostorski plan**

Načrtovano 7.000 EUR, realizirano 1.948,48EUR

Plačila računov za izdelavo SD1 OPN-a za občino

**22. Načrti in druga projektna dokumentacija**

Načrtovano 10.000 EUR, realizirano 1.351,76 EUR

**23. Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem C**

načrtovano: 10.000 EUR, realizirano 10.573,60 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.

**24. Nakup zemljišč**

Načrtovano: 30.000 EUR, realizirano 14,08 EUR

**25. Nadzidava ZD Ljutomer**

Načrtovano: 163 EUR, realizirano 163 EUR

**26. Adaptacija splošnih ambulant ZD Ljutomer in nabava reševalnega vozila**

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

## 12. POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let:**

Primerjava uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev med leti je le delno izvedljiva, saj se cilji v investicijskem delu iz leta v leto spreminjajo. Primerjava doseganja ciljev je v določenem delu razvidna tako iz obrazložitve izkazov kot tudi iz posebnega dela ter iz obrazložitve posameznih programov.

Realizacije prihodkov je bila v letu 2020 (88,01%) v primerjavi s predhodnim letom 2019 (96,93%) manjša za 8,92%.

Realizacija izdatkov je bila v letu 2020 (77,13%) v primerjavi s predhodnim letom 2019 (94,26%) manjša za 17,13 %.

Do zmanjšanje realizacije v letu 2020 je prišlo zaradi prenosa investicij oz. večjih projektov (Lokalna Zdrava Eko Tržnica, Obnovitev habitatov ob Muri, Čezmejno reševanje odvodnje hudourniških vod) v leto 2021.

### **Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja občine**

Drugi člen zakona o javnih financah določa, da je potrebno pri izvrševanju proračuna upoštevati načelo učinkovitosti in gospodarnosti. To pomeni, da smo v skladu z določili Zakona vsi proračunski uporabniki dolžni pri izvrševanju proračuna upoštevati to načelo.

Glede na dejstvo, da država ni predpisala meril in navodil, s katerimi bi lahko merili gospodarnost in učinkovitost pri uresničevanju zastavljenih ciljev, lahko izhajamo iz dejstva, da realizacija proračuna bistveno ne odstopa od načrtovanega in je zaradi tega Občina Razkrižje pri razpolaganju in upravljanju s finančnimi sredstvi ravnala učinkovito in gospodarno.

Slednje lahko potrdimo tudi z dejstvom, da smo pri izborih izvajalcev za izvedbo investicij izvajali javne razpise v skladu z določili Zakona o javnem naročanju. Pri vseh javnih razpisih je bilo poleg ustreznih referenc, osnovno merilo cenovno najugodnejša ponudba.

### **Ocena notranjega nadzora javnih financ:**

Notranji finančni nadzor proračuna Občine Razkrižje, ki obsega predhodne kontrole, kontrole za odkrivanje in preprečevanje napak in kontrole, ki zmanjšujejo ostala tveganja, vrši župan kot odredbodajalec, tajnik občinske uprave in zaposleni, ki so odgovorni za določena področja izvrševanja proračuna. Nadzor izvrševanja proračuna vrši Nadzorni odbor občine Razkrižje, ki skozi leto kontrolira zakonitost poslovanja občine.

### **Pojasnila, zakaj cilji niso bili doseženi**

Občina Razkrižje je v letu 2020 zastavljene cilje, ki so bili zajeti v načrtu razvojnih programov občine in finančno opredeljeni v proračunu občine, realizirala v skladu z razpoložljivimi finančnimi sredstvi.

Na nekaterih področjih proračunske porabe oziroma znotraj proračunskih postavk v letu 2020 planirana sredstva tudi niso bila v celoti realizirana oziroma porabljena, bodisi zaradi spremenjenih pogojev in nujnosti določenih aktivnosti, ali pa so bila dela opravljena ob koncu leta 2020 in bodo obveznosti za plačilo v letu 2021.

### **Ocena učinka poslovanja na druga področja**

Z dobrim poslovanjem in doseganjem zastavljenih ciljev na večini področij se kažejo učinki tudi na druga področja, ki strmijo h kvalitetnejšemu načinu življenja v občini.

Za uresničitev ciljev, ki so zastavljeni, za učinkovito in gospodarno ravnanje s proračunskimi sredstvi skrbimo vsi zaposleni v občinski upravi.

Zaključni račun Občine Razkrižje za leto 2020 bo župan predložil v obravnavo in potrditev Občinskemu svetu v skladu z zakonom.

Obrazložitev pripravila: Cvetka Mlinarič, Svetovalka III