

**OBČINA
MAKOLE**

**POROČILO O IZVRŠEVANJU
PRORAČUNA OBČINE MAKOLE
V PRVEM POLLETJU 2020**

Julij 2020

KAZALO

1	UVODNA POJASNILA.....	- 3 -
2	POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA, PRESEŽKU ALI PRIMANJKLJAJU, ZADOLŽEVANJU IN OCENA REALIZACIJE DO KONCA LETA 2020.....	- 4 -
2.1	REALIZACIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA OBČINE V PRVEM POLLETJU 2020.....	- 4 -
2.2	KRATKOROČNO IN DOLGOROČNO ZADOLŽEVANJE PRORAČUNA, IZDANA IN UNOVČENA POROŠTVA TER IZTERJANI REGRESNI ZAHTEVKI IZ NASLOVA POROŠTEV.....	- 12 -
2.3	OCENA REALIZACIJE PRORAČUNA ZA LETO 2020.....	- 12 -
3	PODATKI O VKLJUČEVANJU NOVIH OBVEZNOSTI, PRENOSU NAMENSKIH SREDSTEV IZ LETA 2019, PLAČILU NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET, PRERAZPOREJANJU, PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE IN SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE.....	- 13 -
3.1	VKLJUČEVANJE NOVIH OBVEZNOSTI V PRORAČUN.....	- 13 -
3.2	NAMENSKA SREDSTVA PRORAČUNA.....	- 13 -
3.3	PLAČILO NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET.....	- 13 -
3.4	PRERAZPOREJANJE PRORAČUNSKIH SREDSTEV.....	- 13 -
3.5	PORABA SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE.....	- 13 -
3.6	PORABA SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE.....	- 14 -
3.7	SPREMEMBA NEPOSREDNIH UPORABNIKOV MED LETOM.....	- 14 -
4	ODSTOPANJA V PRIMERJAVI S SPREJETIM PRORAČUNOM IN PREDLOGI POTREBNIH UKREPOV.....	- 14 -
5	POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH PO NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKI IN PRORAČUNSKIH POSTAVKAH.....	- 15 -
5.1	POROČILO O PRERAZPOREJANJU PRORAČUNSKIH SREDSTEV.....	- 38 -
5.2	SPLOŠNI IN POSEBNI DEL PRORAČUNA.....	- 40 -
I.	SPLOŠNI DEL.....	- 40 -
A.	Bilanca prihodkov in odhodkov.....	- 40 -
B.	Račun finančnih terjatev in naložb.....	- 40 -
C.	Račun financiranja.....	- 40 -
II.	POSEBNI DEL.....	- 40 -
	Razčlenitev realizacije odhodkov po funkcionalni in programski klasifikaciji.....	- 40 -

1 UVODNA POJASNILA

Na osnovi 63. člena ZJF (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18) in na osnovi Odloka o proračunu občine Makole za leto 2020 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 11/2020) mora župan v mesecu juliju občinskemu svetu poročati o izvrševanju proračuna v prvem polletju tekočega leta.

Zakon določa, da poročilo vsebuje:

- poročilo o realizaciji prejemkov, izdatkov, presežku ali primanjkljaju, zadolževanju in oceno realizacije do konca leta;
- podatke o vključitvi novih obveznosti v proračun, prenosu namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta, plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklih let, prerazporejanju proračunskih sredstev, spremembi neposrednih uporabnikov med letom, uporabi sredstev proračunske rezerve, izdanih in unovčenih poroštvih ter izterjanih regresnih zahtevkih iz naslova poroštev;
- razlago glavnih odstopanj v primerjavi s sprejetim proračunom in
- predlog potrebnih ukrepov.

Glede na navedeno vsebino je dokument podlaga za pripravo potrebnih dopolnitev oziroma morebitnega rebalansa proračuna Občine Makole za leto 2020 oziroma predstavlja ustrezno podlago za pripravo predloga proračuna Občine Makole za prihodnje leto. Izvrševanje proračuna v prvem polletju 2020 torej temelji na podlagi veljavne zakonodaje ter sprejetega Odloka o proračunu Občine Makole za leto 2020 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 11/2020). Realizacija v prvem polletju letošnjega leta je podana v primerjavi z veljavnim proračunom, korigiranim s prerazporeditvami župana do 30.6.2020. V tabelah so prikazane naslednje kolone: sprejeti proračun 2020, veljavni proračun 2020, realizacija v prvem polletju 2020 in indeks realizacije na veljavni proračun.

Oblika poročila o realizaciji ni predpisana, zato se držimo enake, to je institucionalne klasifikacije proračuna, kot je predpisana pri sprejemu proračuna. Predstavljene bodo torej vse točke, ki jih določa 63. člen ZJF, poročilo o doseženih ciljih in rezultatih pa bo predstavljeno po posameznih proračunskih postavkah z obrazložitvami porabe sredstev. Poročilo ravno tako sestavljajo tabele splošnega in posebnega dela proračuna.

2 POROČILO O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA, PRESEŽKU ALI PRIMANJKLJAJU, ZADOLŽEVANJU IN OCENA REALIZACIJE DO KONCA LETA 2020

2.1 REALIZACIJA PRIHODKOV IN ODHODKOV PRORAČUNA OBČINE V PRVEM POLLETJU 2020

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V bilanci prihodkov in odhodkov se izkazujejo vsi prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki proračuna. Prihodki obsegajo tekoče prihodke, ki jih sestavljajo davčni in nedavčni prihodki, kapitalski prihodki in transferni prihodki. Na strani odhodkov pa se v tej bilanci izkazujejo vsi odhodki in drugi izdatki, kot so tekoči odhodki, tekoči transferi, investicijski odhodki in investicijski transferi.

(v EUR)

	Vrsta prihodka oz. odhodka	Sprejeti proračun 2020 (1)	Veljavni proračun 2020 (2)	Realizacija 1-6 2020 (3)	Indeks (3)/(2)
A.	BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV				
I.	Prihodki	2.071.869	2.071.869	975.963	47,1
II.	Odhodki	2.478.563	2.478.563	970.863	39,2
III.	Proračunski presežek – primanjkljaj	-406.694	-406.694	5.100	-

Občina Makole je v prvi polovici leta 2020 realizirala 975.963 EUR prihodkov, kar dosega 47,1 % načrtovanega. Podrobnejši razlogi za odstopanja pri realizaciji glede na proračun pa so navedeni pri obrazložitvi posameznih vrst prihodkov v nadaljevanju.

Odhodki so bili realizirani v višini 970.863 EUR, kar dosega 39,2 % načrtovanega. Proračunski presežek oz. primanjkljaj predstavlja razliko med prihodki in odhodki proračuna. V prvi polovici leta 2020 so bili realizirani prihodki višji od odhodkov. Presežek je znašal 5.100 EUR. Podrobnejše obrazložitve so v nadaljevanju. Namen obrazložitve vseh delov proračuna je predvsem utemeljitev odstopanj realizacije prvega polletja leta 2020 od veljavnega proračuna in zakaj niso ali so bili doseženi cilji in rezultati po proračunskih področjih.

A1 Prihodki proračuna

Vsi realizirani prihodki prvega polletja leta 2020 v primerjavi s proračunom so prikazani v naslednji tabeli:

(v EUR)

Konto	Vrste prihodkov v izkazu bilance prihodkov	Sprejeti proračun 2020 (1)	Veljavni proračun 2020 (2)	Realizacija 1-6 2020 (3)	Indeks (3)/(2)
	SKUPAJ PRIHODKI	2.071.869	2.071.869	975.963	47,1
70	DAVČNI PRIHODKI	1.707.078	1.707.078	867.712	50,8
700	Davki na dohodek in dobiček	1.604.428	1.604.428	833.638	52,0
703	Davki na premoženje	58.250	58.250	14.763	25,4
704	Domači davki na blago in storitve	44.400	44.400	20.855	47,0
706	Drugi davki	0	0	-1.545	-
71	NEDAVČNI PRIHODKI	151.920	151.920	71.759	47,2
710	Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	128.770	128.770	54.029	42,0
711	Takse in pristojbine	3.000	3.000	1.816	60,5
712	Globe in druge denarne kazni	2.500	2.500	2.428	97,1
714	Drugi nedavčni prihodki	17.650	17.650	13.486	76,4
72	KAPITALSKI PRIHODKI	35.000	35.000	0	0,0

Konto	Vrste prihodkov v izkazu bilance prihodkov	Sprejeti proračun 2020 (1)	Veljavni proračun 2020 (2)	Realizacija 1-6 2020 (3)	Indeks (3)/(2)
722	Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	35.000	35.000	0	0,0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	177.870	177.870	36.492	20,5
740	Transferni prihodki z drugih javnofinančnih institucij	177.870	177.870	33.705	19,0
741	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU in drugih držav	0	0	2.787	-

Vrste proračunskih prihodkov	Realizacija 1-6 2020 (EUR)	Struktura 1-6 2020 (%)
1. DAVČNI PRIHODKI	867.712	88,91
2. NEDAVČNI PRIHODKI	71.759	7,35
3. KAPITALSKI PRIHODKI	0	0,00
4. TRANSFERNI PRIHODKI	36.492	3,74
SKUPAJ PRIHODKI	975.963	100,00

Skupni prihodki so bili realizirani v višini 975.963 EUR, kar dosega 47,1 % planiranih. Realizacija je skladna s pričakovanji, velja pa izpostaviti, da se v prvi polovici leta pomembne investicije, planirane za leto 2020 še ne izvajajo v taki meri ali pa se šele pričnejo izvajati. V strukturi predstavljajo najvišji odstotek vseh prihodkov davčni prihodki, saj so dosegali 88,91 % vseh prihodkov. Davčnim prihodkom sledijo nedavčni, nato transferni in na koncu kapitalski prihodki, pri katerih pa še ne beležimo realizacije.

70 DAVČNI PRIHODKI

Vrednost: 867.712 EUR

700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

Vrednost: 833.638 EUR

7000 Dohodnina – odstopljen vir občinam, ki predstavlja največji delež davčnih prihodkov, v višini 733.096 EUR, kar znaša 50,0 % polletne realizacije glede na plan. Za financiranje primerne porabe pripada občinam 54% dohodnine, vplačane v predpreteklem letu, povečane za inflacijo za leto pred letom in leto, za katero se izračuna primerna poraba. Način izračuna dohodnine opredeljuje 14. člen ZFO-1, in sicer 70% dohodnine pripada vsem občinam enako glede na strukturni delež odmerjen dohodnine, ostalih 30% ter del od 70% dohodnine, ki presega primeren obseg sredstev pa se razdeli kot solidarnostna izravnava. Odstopljena dohodnina se občinam nakazuje na podračun tedensko, in sicer vsako sredo.

703 DAVKI NA PREMOŽENJE

Vrednost: 14.764 EUR

Davke na premoženje sestavljajo davki na nepremičnine in premoženje, davki na dediščine in darila ter davki na promet nepremičnin in finančno premoženje.

7030 Davki na nepremičnine – predstavljajo davek od premoženja od stavb, od prostorov za počitek in rekreacijo ter prihodke iz nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč (NUSZ). Višina nadomestila je določena z občinskim aktom, pobira pa se na podlagi odmerjenih odločb, ki jih za občino izdaja FURS. Nadomestilo plačujejo tako pravne kot fizične osebe. Realizacija v prvem polletju je 5.484 EUR oz. 13,7 % glede na plan, razlog nizki realizaciji pa gre pripisati dejstvu, da bodo plačila za NUSZ s strani prejemnikov odločb realizirana šele od druge polovice leta dalje.

7031 Davki na premoženje – zajemajo davek od premoženja na posest plovil v višini 85 EUR.

7032 Davki na dediščine in darila – so realizirani v višini 32 EUR. Predmet obdavčitve je premoženje, ki ga fizična oseba prejme kot dediščino ali darilo in ne štejejo za dohodek po zakonu, ki ureja dohodnino.

7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje – so bili realizirani v višini 9.163 EUR. Ta davek plača prodajalec nepremičnine, pripada pa občini v kateri nepremičnina leži. Plačujejo ga tako pravne kot fizične osebe.

704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE

Vrednost: 20.855 EUR

Navedene davke predstavljajo davki na posebne storitve in drugi davki na uporabo blaga in storitev.

7044 Davki na posebne storitve – ti prihodki predstavljajo davek na dobitke od iger na srečo. Le-ta je uveden z Zakonom o davku na dobitke pri klasičnih igrah na srečo. Plača ga fizična oseba, ki v RS pri igrah na srečo zadane dobitke, in sicer v višini 15% od vrednosti dobitka. Davek je prihodek občine, kjer ima prejemnik dobitka stalno bivališče oz. začasno bivališče,

če prejemnik nima stalnega bivališča v državi. V primeru, da prejemnik ne biva v državi, pripada davek občini, kjer ima sedež izplačevalec dobitka. Realizacije še ni bilo.

7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev – realizirani so v višini 20.855 EUR.

Najvišji prihodek v tej skupini pa je okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda. Le-ta predstavlja prihodek na osnovi Uredbe o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda in čiščenja voda. Realizirana je bila v višini 19.154 EUR.

Nadalje spadajo v to skupino prihodkov tudi prihodki od pobrane turistične takse, realizacija je bila v višini 37 EUR.

Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, ki se zaračunava lastnikom gozdov od katastrskega dohodka zemljišč, na podlagi Zakona o gozdovih in se deli po občinah v skladu z določbami Uredbe o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest, je v prvem polletju realizirana v višini 1,664 EUR.

706 DRUGI DAVKI

Vrednost: -1.545 EUR

7060 Drugi davki – Podkonto 706099 – drugi davki lahko v določenem poročevalskem obdobju izkazuje pozitivno ali negativno stanje, ker izkazuje denarni tok obdobja. Pozitivno stanje predstavlja plačila davčnih zavezancev, ki so še nerazporejena po posameznih vrstah davkov. Negativno stanje pa pomeni, da je FURS v poročevalnem obdobju iz podkonta 706099 na posamezno vrsto davkov razporedil več plačil kot smo jih v tem obdobju na ta konto prejeli. To pomeni, da v primeru, ko davčni zavezanci svoje obveznosti poravnajo pred knjiženo ali zapadlo terjatvijo oz. v plačilnem nalogu navedejo napačen sklic, se takšna plačila v poslovnih knjigah FURS evidentirajo kot nerazporejena plačila po posameznih vrstah davkov oz. po podkontih prihodkov posamezne vrste dajatve. V poročilu Uprave RS za javna plačila so takšna plačila izkazana na podkontu 706099 – Drugi davki. Tu so evidentirana tudi še neidentificirana plačila in njihovo razčiščenje torej pomeni, da lahko pride do negativnega stanja.

71 NEDAVČNI PRIHODKI

Vrednost: 71.759 EUR

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA

Vrednost: 54.029 EUR

V tej skupini so načrtovani prihodki od premoženja.

7103 Prihodki od premoženja - gre za naslednje prihodke:

- prihodki od najemnin za poslovne prostore, ki so realizirani v višini 5.338 EUR,
- prihodki od najemnin za stanovanja, ki so realizirani v višini 1.257 EUR,
- prihodki od drugih najemnin, ki se nanašajo na grobnine, najem poslovilne vežice ter najemnine za infrastrukturo (oprema in nepremičnine) GJS Komunale Slovenska Bistrica, v višini 47.208 EUR.

711 TAKSE IN PRISTOJBINE

Vrednost: 1.816 EUR

Takse so bile v prvi polovici leta realizirane v višini 1.372 EUR.

7111 Upravne takse in pristojbine – predstavljajo takse, ki se plačujejo za dokumente in dejanja v upravnih in drugih javnopravnih zadevah pri upravnih organih.

712 GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI

Vrednost: 2.428 EUR

7120 Globe in druge denarne kazni – predstavljajo prihodke iz glob za prekrške in prihodke iz nadomestila za degradacijo in uzurpacijo. V skladu z veljavno zakonodajo je občina kot lokalna skupnost pristojna za odmero in pobiranje glob, ki se izrekajo na podlagi sprejetih občinskih predpisov.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

Vrednost: 13.486 EUR

7141 Drugi nedavčni prihodki - mednje sodijo:

- drugi nedavčni prihodki v višini 23EUR.
- prihodki od komunalnih prispevkov, ki so bili realizirani v višini 7.338 EUR,
- prispevki in doplačila občanov, ki so bili realizirani v višini 3.600 EUR,
- drugi izredni nedavčni prihodki, ki so bili realizirani v višini 2.524 EUR in kamor sodi knjiženje nepredvidenih in drugih prihodkov.

72 KAPITALSKI PRIHODKI

Vrednost: 0 EUR

722 PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV**Vrednost: 0 EUR***7221 Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč* - realizacije v prvem polletju še ni bilo.**74 TRANSFERNI PRIHODKI**

Vrednost: 36.492 EUR

Na kontih skupine 74 se izkazujejo vsa sredstva prejeta iz državnega proračuna, proračunov lokalnih skupnosti, skladov socialnega zavarovanja ali drugih javnih skladov.

740 TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČIH INSTITUCIJ**Vrednost: 33.705 EUR**

V okviru te skupine kontov so načrtovani prihodki za prejeta sredstva iz državnega proračuna ter javnih skladov.

7400 Prejeta sredstva iz državnega proračuna – zajemajo:

- požarno takso v višini 1.493 EUR,
- sredstva sofinanciranja javnih del, v višini 4.085 EUR (obdobje marec-maj)
- sredstva sofinanciranja za družinskega pomočnika, v višini 17.935 EUR,
- prihodki od podeljenih koncesij, in sicer s strani Sklada kmetijskih zemljišč in gozdov RS, kjer občine prejmejo 7% od letne realizacije za posekan in prodan les iz koncesijskih gozdov. Naša občina prejme sorazmerni del od skupne vrednosti realizacije posekanega in prodanega lesa za preteklo leto. Tako smo letos prejeli 9.496 EUR.
- sofinanciranje iz projekta Doživetja pod Pohorjem in Bočem, v višini 697 EUR (SLO del)

741 PREJETA SREDSTVA IZ DRŽ. PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU**Vrednost: 2.787 EUR**

V okviru te skupine kontov so načrtovani prihodki za prejeta sredstva iz državnega proračuna ter javnih skladov.

7411 Prejeta sredstva iz drž. proračuna iz sredstev proračuna EU za izvajanje skupne kmetijske in ribiške politike – zajemajo:

- sofinanciranje iz projekta Doživetja pod Pohorjem in Bočem, v višini 2.787 EUR (EU del)

A2 Odhodki proračuna

Vsi realizirani odhodki leta 2020 po ekonomski klasifikaciji v primerjavi z veljavnim planom tekočega leta so prikazani v spodnji tabeli:

(v EUR)

Konto	Vrste odhodkov v izkazu bilance odhodkov	Sprejeti proračun 2020 (1)	Veljavni proračun 2020 (2)	Realizacija 1-6 2020 (3)	Indeks (3)/(2)
	SKUPAJ ODHODKI	2.478.563	2.478.563	970.863	39,2
40	TEKOČI ODHODKI	729.898	731.900	414.491	56,6
400	Plače in drugi izdatki zaposlenim	185.270	185.270	95.386	51,5
401	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	30.260	30.260	15.075	49,8
402	Izdatki za blago in storitve	451.317	453.319	259.133	57,2
403	Plačila domačih obresti	8.000	8.000	2.863	35,8
409	Rezerve	55.051	55.051	42.033	76,4
41	TEKOČI TRANSFERI	866.165	865.389	382.090	44,2
410	Subvencije	35.400	865.389	382.090	55,4
411	Transferi posameznikom in gospodinjstvom	534.595	534.237	241.878	45,3
412	Transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	72.170	71.760	10.704	14,9
413	Drugi tekoči domači transferi	224.000	224.000	109.911	49,1

Konto	Vrste odhodkov v izkazu bilance odhodkov	Sprejeti proračun 2020 (1)	Veljavni proračun 2020 (2)	Realizacija 1-6 2020 (3)	Indeks (3)/(2)
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	839.000	837.041	159.906	19,1
420	Nakup in gradnja osnovnih sredstev	839.000	837.041	159.906	19,1
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	43.500	44.233	14.376	32,5
431	Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	11.000	11.375	6.375	56,0
432	Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	32.500	32.858	8.001	24,4

Vrste proračunskih odhodkov	Realizacija 1-6 2020 (EUR)	Struktura 1-6 2020 (%)
1. TEKOČI ODHODKI	414.491	42,69
2. TEKOČI TRANSFERI	382.090	39,36
3. INVESTICIJSKI ODHODKI	159.906	16,47
4. INVESTICIJSKI TRANSFERI	14.376	1,48
SKUPAJ ODHODKI	970.863	100,00

Odhodki so bili realizirani v višini 970.863 EUR, kar dosega 39,2 % načrtovanega. Najnižja je bila realizacija pri investicijskih transferih. Najvišjo realizacijo pa predstavljajo tekoči odhodki in tekoči transferi. V strukturi vseh odhodkov pa najvišji delež predstavljajo tekoči odhodki, in sicer 42,69 %.

40 TEKOČI ODHODKI

Vrednost: 414.491 EUR

Podrobno so po posameznih proračunskih postavkah nameni tekočih odhodkov izkazani v posebnem delu proračuna. V največjem deležu se nanašajo na stroške delovanja občinskih organov in občinske uprave in na obveznosti občine po drugih različnih funkcionalnih namenih proračunske porabe.

400 PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

Vrednost: 95.386 EUR

V okviru sredstev za plače so vključene pravice porabe za plače in druge izdatke zaposlenim. Realiziran znesek za prvo polletje je 95.386 EUR. Ti odhodki po navadi vključujejo plače, regres za letni dopust, povračila in nadomestila za občinsko upravo ter župana in podžupanje, ter stroške plač režijskega obrata (javnih delavcev). Podrobneje je poraba sredstev prikazana v posebnem delu proračuna.

Posebej velja v tem letu omeniti dodatke za delo v posebnih pogojih, ki so bili dodeljeni na podlagi ZIUZEOP (Zakona o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo, Ur.l. RS, št. 49/20 in 61/20) in ki se sicer nahajajo kot strošek na kontih plač, vendar bodo financirani iz državnega proračuna, predvidoma v naslednjih mesecih.

401 PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST

Vrednost: 15.075 EUR

V skupini kontov prispevkov delodajalcev za socialno varnost so prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, prispevki za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, za starševsko varstvo ter premije kolektivnega dodatnega zavarovanja. Prispevki se plačujejo v skladu s predpisano zakonodajo, njihova višina pa je 16,10 % na bruto plače zaposlenih.

402 IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE

Vrednost: 259.133 EUR

Na kontih skupine 402 so zajeti stroški pisarniškega in splošnega materiala ter storitev, posebnega materiala in storitev, stroški energije, vode, komunalnih storitev, prevoznih stroškov, izdatkov za službena potovanja, vsa tekoča vzdrževanja, poslovne najemnine in zakupnine ter drugi operativni odhodki, ki vključujejo stroške strokovnih komisij in sejnine udeležencev odborov, sodne stroške, stroške povezane z zadolževanjem in plačilnim prometom ter druge.

403 PLAČILA DOMAČIH OBRESTI

Vrednost: 2.863 EUR

Plačila domačih obresti vključujejo plačila obresti za servisiranje domačega dolga, in sicer plačila obresti dolgoročnega zadolževanja in plačila obresti od kratkoročnih kreditov.

409 REZERVE

Vrednost: 42.033 EUR

V okviru te podskupine kontov so zajeta sredstva obvezne rezerve in splošne proračunske rezervacije. Sredstva proračunske rezerve, ki se oblikujejo v rezervni sklad, se porabljajo za namene iz drugega odstavka 49. čl. Zakona o javnih financah. Sredstva se praznijo praviloma mesečno, najkasneje pa do konca leta na konto rezervnega sklada, kjer je knjižena poraba. Sredstva splošne proračunske rezervacije pa se na podlagi Odloka o proračunu razporejajo za nepredvidene in premalo planirane odhodke. Poročili o porabi sredstev rezerve in rezervacije sta v nadaljevanju obrazložitev.

41 TEKOČI TRANSFERI

Vrednost: 382.090 EUR

Na kontih skupine 41 se izkazujejo nakazila, za katere plačniki v povračilo ne dobijo materiala ali storitve. Podrobno so po posameznih proračunskih postavkah nameni tekočih transferov izkazani v posebnem delu proračuna. V največjem deležu se nanašajo na transfere posameznikom in gospodinjstvom in druge tekoče domače transfere.

410 SUBVENCije

Vrednost: 19.596 EUR

Predstavljajo subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom, ki se jim dodelijo na podlagi občinskih razpisov.

4100 Subvencije javnim podjetjem – gre za subvencijo Komunalni Slovenska Bistrica v višini 18.196 EUR na osnovi Sklepa Občinskega sveta za oblikovanje cen obvezne gospodarske javne službe (odvajanje komunalnih in padavinskih voda).

4102 Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom - gre za plačilo stroškov delovanja LAS ter izplačila na podlagi kmetijskega razpisa, ki še niso bila realizirana.

411 TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM

Vrednost: 241.878 EUR

To so plačila, ki pomenijo dodatek k družinskim prihodkom ali nadomestilo za posebne vrste izdatkov. Upravičenost do posameznih transferov urejajo zakoni, podzakonski akti in občinski predpisi.

Zajemajo:

4111 Družinski prejemki in starševska nadomestila – so denarne pomoči staršem ob rojstvu otrok, ki se podeljujejo na podlagi vlog v skladu z občinskim pravilnikom. V prvi polovici leta so bila realizirana v višini 2.700 EUR.

4112 Transferi za zagotavljanje varnosti – so sredstva, namenjena po pogodbi za svetovalni center za otroke, mladostnike in starše. Prav tako se v okviru teh kontov namenljajo sredstva za enkratno socialno pomoč zaradi materialne ogroženosti na podlagi odločbe Centra za socialno delo ter plačilo pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev. Realizacija je bila v prvem polletju v višini 2.225 EUR.

4117 Štipendije – realizirane so v višini 6.960 EUR.

4119 Drugi transferi posameznikom – so realizirani v višini 229.993 EUR in predstavljajo največji delež v skupnem znesku transferov posameznikom in gospodinjstvom (konti skupine 411). Sem sodijo:

- regresiranje prevozov v šolo, v višini 27.492 EUR,
- doplačila za šolo v naravi, v višini 1.000 EUR,
- regresiranje oskrbe v domovih, v višini 50.144 EUR,
- subvencioniranje stanarin, v višini 4.426 EUR,
- plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, v višini 130.783 EUR,
- izplačila družinskim pomočnikom, v višini 16.148 EUR.

412 TRANSFERI NEPRIDOBITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM

Vrednost: 10.704 EUR

Načrtovani odhodki so predvideni nepridobitnim organizacijam in ustanovam na območju občine, ki pridobivajo sredstva na razpisih, predvsem na področju kmetijstva, športa, kulture in obrambe pa tudi političnih strank in gasilske zveze in društva.

413 DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI

Vrednost: 109.911 EUR

Prejemniki (občine in ožji deli lokalnih skupnosti, skladi socialnega zavarovanja, javni skladi, javni zavodi in drugi izvajalci javnih služb, ki niso proračunski uporabniki) jih porabijo za plače in druge izdatke v zvezi z delom, materialne stroške v zvezi z dejavnostjo in programi, ki jih opravljajo, ter za tekoče vzdrževanje opreme in objektov. Uporaba sredstev mora biti prejemniku tekoče ali splošne narave in ne kapitalske. Največji delež predstavljajo tekoči transferi v javne zavode katerih so oziroma ustanoviteljica je Občina Makole (OŠ Anice Černejeve Makole, Vrtec Otona Župančiča Slovenska Bistrica, Knjižnica Josipa Vošnjaka Slovenska Bistrica).

Zajemajo:

4130 Tekoči transferi občinam – so sredstva Občini Sl. Bistrica za kritje stroškov medobčinskega inšpektorata. Realizirani so v višini 12.336 EUR in predstavljajo kritje stroškov za plače in materialne stroške.

4131 Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja – predstavljajo prispevek v ZZZS za zdravstveno zavarovanje brezposelnih oseb, ki ga plačuje občina. Realizirani so v višini 8.788 EUR.

4133 Tekoči transferi v javne zavode – na področju družbenih dejavnosti – za plače in prispevke delodajalcev ter za izdatke za blago in storitve. Realizirani so v višini 88.094 EUR, zajemajo pa:

- sredstva za plače in prispevke, v višini 40.853 EUR (sofinanciranje javnih del Vrtcu Otona Župančiča Sl. Bistrica, sredstva za plače in prispevke Knjižnici Josipa Vošnjaka Slovenska Bistrica, sredstva za socialno oskrbo ter pomoč pri vzgoji otrok na domu Centru za socialno delo Sl. Bistrica).
- sredstva za izdatke za blago in storitve, v višini 47.242 EUR (mrliško ogledna služba, materialni stroški OŠ Minke Namestnik Sl. Bistrica in Knjižnice J. Vošnjaka, dodatni programi in dejavnosti v Vrtcu O. Župančiča ter OŠ Anice Černejeve ter prevoz učiteljev glasbe Pančič Tadeja s.p.).

4135 Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki – so sredstva za upravljanje in vzdrževanje stanovanj ter poslovnih prostorov Komunali Sl. Bistrica ter storitve mrliško ogledne službe, ki jih izvajajo koncesionarji, ki niso proračunski uporabniki. Realizirana so bila v višini 692 EUR.

4136 Tekoči transferi v javne agencije – gre za sredstva za delovanje regionalne razvojne agencije. V prvi polovici leta še ni bilo realizacije.

42 INVESTICIJSKI ODHODKI

Vrednost: 159.906 EUR

Na kontih skupine 42 so zajeta plačila, namenjena pridobitvi in nakupu opredmetenih in neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav, vozil, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb in drugih objektov. Podrobnejši prikaz porabe je prikazan pri posameznih področjih in proračunskih uporabnikih v nadaljevanju poročila, podrobnejšo razdelitev po kontih pa prikazujemo spodaj.

420 NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV

Vrednost: 159.906 EUR

Največji delež predstavljajo odhodki za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije, nato nakupi zemljišč, sledijo jim študije o izvedljivosti projektov in investicijsko vzdrževanje in obnove. Nazadnje so odhodki za nakup opreme.

Podrobnejši pregled:

4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije – so se v tekočem letu izvajale na podlagi veljavnega proračuna in po funkcionalnih namenih določenih v posebnem delu proračuna za tekoče leto. Realizacija je v višini 113.301 EUR. Odhodki se v glavnem nanašajo na različna dela in projekte: ureditev reg. ceste Poljčane-Majšperk (63.746 EUR), plačila del po vaških odborih še iz leta 2019 (25.084 EUR), javna razsvetljava...

4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove – sredstva so bila namenjena vzdrževalna dela na lokalnih cestah in javnih poteh.

4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev – realizacija je bila v višini 17.737 EUR. Realiziran je bila tudi druga polovica kupnine nepremičnine od Godec.

4207 Nakup nematerialnega premoženja – ni bilo realizacije v prvem polletju.

4208 Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring – realizirani so v višini 16.865 EUR. Gre pa za projekte za preureditev kuhinje z jedilnico v OŠ Anice Černejeve Makole ter še pokritje stroškov izdelave dokumentacije za poslovilno vežico ter tudi dokumentacija za most čez Ložnico.

43 INVESTICIJSKI TRANSFERI

Vrednost: 14.376 EUR

Na kontih skupine 43 so prikazana nakazila, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjena plačilu investicijskih odhodkov pri prejemniku sredstev. To je za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, za vzdrževanje, obnovo in drugo.

431 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO PRORAČUNSKI UPORABNIKI

Vrednost: 6.375 EUR

V skupini transferov so načrtovana nakazila neprofitnim organizacijam kot je Prostovoljno gasilsko društvo za nakup opreme in investicijsko vzdrževanje gasilskega doma ter vozila ter posameznikom, in sicer gre za sredstva za sofinanciranje nakupa individualne čistilne naprave.

Sicer pa ti odhodki zajemajo:

4310 Investicijski transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam – sredstva za opremljanje enot civilne zaščite, sredstva za investicijsko vzdrževanje gasilskega doma in opreme, v višini 3.375 EUR.

4314 Investicijski transferi posameznikom in zasebnikom – sredstva so namenjena za sofinanciranje nakupa individualne čistilne naprave, in sicer so bile v prvem polletju sofinancirane tri individualne čistilne naprave, v skupni višini 3.000 EUR.

432 INVESTICIJSKI TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM**Vrednost: 8.001 EUR**

Sredstva so namenjena drugim lokalnim skupnostim za sofinanciranje projektov, v katerih občine sodelujejo kot partnerji ter javnim zavodom kot sta šola in vrtec za investicije v objekte in opremo.

Ti odhodki torej zajemajo:

4323 Investicijski transferi javnim zavodom – sredstva so namenjena javnim zavodom, ko sta šola, vrtec in zdravstveni dom za investicije v objekte in opremo.

Proračunski presežek - primanjkljaj

Proračunski presežek oz. primanjkljaj je razlika med skupnimi prihodki proračuna in skupnimi odhodki. V polletni realizaciji smo, brez upoštevanja stanja sredstev na računu konec leta 2019, dosegli proračunski presežek v višini 5.100 EUR.

Proračunskemu presežku/primanjkljaju se prišteje še znesek pridobljen s prodajo kapitalskih deležev, kar je prikazano v IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB, odšteje pa se od dolga v IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA.

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	Vrsta prihodka oz. odhodka	Sprejeti proračun 2020 (1)	Veljavni proračun 2020 (2)	Realizacija 1-6 2020 (3)	Indeks (3)/(2)
B.	RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB				
IV.	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0	0	0	-
75	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0	0	0	-
750	Prejeta vračila danih posojil	0	0	0	-
VI.	Prejeta minus dana posojila in spremembe kapitalskih deležev	0	0	0	-

V računu finančnih terjatev in naložb so zajeti tisti izdatki, ki za občino nimajo značaja nepovratno danih sredstev, pač pa imajo bodisi značaj danih posojil bodisi finančnih naložb oz. kapitalskih vlog v javna in zasebna podjetja, banke oz. druge finančne institucije. Plačila imajo za rezultat nastanek finančne terjatve občine do prejemnika teh sredstev ali pa vzpostavitev oziroma povečanje kapitalskega deleža občine v lastniški strukturi prejemnikov teh sredstev. Na strani prejemkov pa so to v tem računu izkazani tokovi prejemkov, ki nimajo značaja prihodkov, pač pa so to sredstva iz naslova prejetih vračil posojenih sredstev oz. prejetih sredstev iz naslova prodaje kapitalskih deležev.

V prvi polovici leta 2020 Občina Makole ni imela terjatev iz naslova danih posojil, prav tako ni prodajala kapitalskih deležev. Tudi ni dajala posojil in kupovala kapitalskih deležev.

C. RAČUN FINANCIRANJA

	Vrsta prihodka oz. odhodka	Sprejeti proračun 2020 (1)	Veljavni proračun 2020 (2)	Realizacija 1-6 2020 (3)	Indeks (3)/(2)
C.	RAČUN FINANCIRANJA				
VII.	Zadolževanje	297.000	297.000	0	0,00
500	Domače zadolževanje	297.000	297.000	0	0,00
VIII.	Odplačila dolga	104.215	104.215	53.695	51,5
550	Odplačila domačega dolga	104.215	104.215	53.695	51,5
IX.	Sprememba stanja sredstev na računu	-213.909	-213.909	-48.595	22,7
X.	Neto zadolževanje	192.785	192.785	-53.695	-
XI.	Neto financiranje	406.694	406.694	-5.100	-
XII.	Ostane sredstev na računih na dan 31.12. preteklega leta	213.909	213.909	213.909	

V računu financiranja se izkazujejo tokovi zadolževanja in odplačil dolgov. V računu financiranja se kot saldo izkazujejo tudi spremembe stanja denarnih sredstev na računih med proračunskim letom.

Občina Makole v prvi polovici leta 2020 še ni realizirala planiranega dolgoročnega zadolževanja.

Odplačila dolga (glavnic dolgoročnih kreditov) so v prvi polovici leta 2020 znašala 53.695 EUR.

Sprememba stanja sredstev na računu predstavlja razliko med prihodki in odhodki, zmanjšano za odplačila glavnic in znaša -48.595 EUR.

Neto zadolževanje predstavlja razliko med zadolževanjem in odplačilom dolga. V prvi polovici leta 2020 je ta razlika -53.695 EUR, kar ustreza znesku odplačil glavnic, saj zadolževanje še ni bilo realizirano.

Stanje sredstev na računih predstavlja praviloma prenos presežka prihodkov nad odhodki iz preteklega leta in iz teh sredstev se pokriva razlika med prejemki in izdatki za namene javne porabe. To stanje je izračunano, po bruto bilanci, konec leta 2019 znašalo 213.909 EUR.

2.2 KRATKOROČNO IN DOLGOROČNO ZADOLŽEVANJE PRORAČUNA, IZDANA IN UNOVČENA POROŠTVA TER IZTERJANI REGRESNI ZAHTEVKI IZ NASLOVA POROŠTEV

Občina Makole se v prvi polovico leta 2020 ni likvidnostno zadolževala.

V prvi polovici leta 2020 tudi še nismo realizirali novega dolgoročnega zadolževanja. Smo pa odplačali za 53.695 EUR glavnic obstoječih kreditov iz prejšnjih let.

Pregled najetih kreditov in stanje na dan 30. 06. 2020 (v EUR):

Kreditodajalec	Leto najema	Doba (leta)	Višina najetega kredita	Stanje neodplačane glavnice 1. 1. 2020	Plačila glavnice do 30. 6. 2020	Neodplačana glavnica 30. 6. 2020
Deželna banka Slovenije d.d.	2010	10	80.000	8.001	4.000	4.001
Deželna banka Slovenije d.d.	2011	15	200.000	90.000	6.667	83.333
Javni sklad RS za regionalni razvoj in razvoj podeželja	2013 in 2014	15	500.000	397.952	23.426	374.526
Proračun RS (MGRT) (23. člen ZFO-1)	2016	10	85.583	66.565	4.755	61.810
Proračun RS (MGRT) (23. člen ZFO-1)	2017	10	87.342	77.637	4.852	72.785
Proračun RS (MGRT) (23. člen ZFO-1)	2018	10	89.502	89.502	4.972	84.530
Deželna banka Slovenije d.d.	2018	10	108.499	105.485	5.023	100.462
Proračun RS (MGRT) (23. člen ZFO-1)	2019	10	91.920	91.920	prvo odplačilo leta 2021	91.920
SKUPAJ				927.062	53.695	873.367

Izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev v prvi polovici leta 2020 ni bilo.

2.3 OCENA REALIZACIJE PRORAČUNA ZA LETO 2020

Na podlagi dejanske realizacije v obdobju januar-junij 2020, gospodarskih in političnih razmer v državi, dinamike investicij, ki se trenutno odvijajo, lahko že kar dobro ocenimo predvideno realizacijo prihodkov do konca letošnjega leta. Pri odhodkih in drugih izdatkih proračuna za leto 2020 pa ocenjujemo, da bodo investicije potekale več ali manj nemoteno ob hkratnem upoštevanju zakonsko predpisanih plačilnih rokov.

Vse spremembe, ki bodo nastale, pa bomo korigirali z jesenskim rebalansom proračuna.

3 PODATKI O VKLJUČEVANJU NOVIH OBVEZNOSTI, PRENOSU NAMENSKIH SREDSTEV IZ LETA 2019, PLAČILU NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET, PRERAZPOREJANJU, PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE IN SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE

3.1 VKLJUČEVANJE NOVIH OBVEZNOSTI V PRORAČUN

V prvem polletju letošnjega leta v proračun ni bilo vključenih novih obveznosti.

3.2 NAMENSKA SREDSTVA PRORAČUNA

Prenos namenskih sredstev iz leta 2019, ki so vključeni v proračun leta 2020:

- Okoljska dajatev za odvajanje odpadnih voda se v leto 2019 prenaša v višini 66.584 EUR.
- Splošni sklad za nakup gasilskega vozila v višini 30.000 EUR.

3.3 PLAČILO NEPORAVNANIH OBVEZNOSTI IZ PRETEKLIH LET

Na dan 30. 6. 2020 Občina Makole ne izkazuje nobenih neporavnanih obveznosti iz preteklih let. Svoje obveznosti občina poravnava v 30-dnevnem plačilnem roku oz. skladno z zakoni.

3.4 PRERAZPOREJANJE PRORAČUNSKIH SREDSTEV

V skladu z 38. členom ZJF mora župan polletno poročati Občinskemu svetu o izvršenih prerazporeditvah proračunskih sredstev v okviru, ki je določen z Odlokom o proračunu. Tabela opravljenih prerazporeditev v prvi polovici leta je priložena na koncu poročila v poglavju Posebne tabelarne priloge.

3.5 PORABA SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE

V prvem polletju leta 2020 so bila sredstva proračunske rezerve porabljena na naslednji način in po naslednji dinamiki:

REZERVNI SKLAD	(v EUR)
I. PRENOS IZ LETA 2019	6.257
Rezervirano v obdobju JANUAR – JUNIJ 2020	12.033
Poraba v obdobju JANUAR – JUNIJ 2020:	-10.755
- Sanacija usada JP 947223 ter bankin JP 947221(material in strojna dela)	-1.687
- Sanacija usada brežine JP 946685	-293
- Geotehnične raziskave za plaz JP 946671	-1.760
- Strojna dela in material JP 946581 in LC 440501	-1.837
- Izdelava kamnitih zložb LC 440511, LC 440501, JP 946581	-2.084
- Beton za sanacijo pogreznin	-1.998
- Sanacija poškodovanega droga JR Stranske Makole	-1.096
II. STANJE SREDSTEV REZERVNEGA SKLADA NA DAN 30. 6. 2020	7.535

V 49. členu Zakona o javnih financah je navedeno, da se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih in ekoloških nesreč. V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5% prejemkov proračuna. V proračunu občine Makole za leto 2020 je bilo v prvi polovici leta oblikovanih sredstev proračunske rezerve za 12.033 EUR. Iz leta 2019 smo prenesli 6.257 EUR. Rezerva je bila v prvem polletju porabljena v višini 10.755 EUR za sanacije, ki so našteje v zgornji tabeli.

3.6 PORABA SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE

V 42. členu Zakona o javnih financah je navedeno, da se sredstva splošne proračunske rezervacije uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostnem obsegu. Sredstva splošne proračunske rezervacije ne smejo presežati 0,5% od prihodkov proračuna. V prvem polletju oblikovane rezervacije nismo prerazporejali.

3.7 SPREMEMBA NEPOSREDNIH UPORABNIKOV MED LETOM

Sprememb neposrednih uporabnikov med letom ni bilo.

4 ODPSTOPANJA V PRIMERJAVI S SPREJETIM PRORAČUNOM IN PREDLOGI POTREBNIH UKREPOV

Iz polletnega poročila o izvrševanju proračuna Občine Makole za leto 2020 je bilo ugotovljeno:

- Pri prihodkih proračuna v celoti dosegamo približno polovico planirane višine, kar nekako ustreza tistemu, kar smo načrtovali.
- Večje odstopanje beležimo pri davkih na premoženje saj je realizacija pri nadomestilu za uporabo stavbnega zemljišča nizka, ker se ti davki plačujejo predvidoma v drugi polovici leta, davki na dediščine ter davki na promet nepremičnin pa so že presežli načrtovane, saj obojega pri pripravi proračuna v začetku leta ne moremo natančno predvideti.
- Beležimo tudi višjo realizacijo pobranih nadomestil za degradacijo in uzurpacijo.
- Po drugi strani pa na določenih področjih še nimamo večje realizacije, kot so na primer transferni in kapitalski prihodki. Pričakujemo jo v drugi polovici leta.
- Pri odhodkih v večini dosegamo približno polovično realizacijo kar je skladno s pričakovanji. Največje odstopanje beležimo pri investicijskih odhodkih in tudi transferih, saj se bodo najbolj realizirali v drugi polovici leta, ko se bodo izvajale in zaključevale investicije in bodo računi zapadli v plačilo. Nižja realizacija je tudi pri različnih transferih, ki se nanašajo na razpise iz naslova kmetijstva, športa in kulture, kjer se plačila na podlagi odločb izvajajo v drugi polovici leta.

Predlogi potrebnih ukrepov in aktivnosti, ki se nanašajo na izvajanje proračuna:

- Potrebna je previdnost pri morebitnem prevzemanju novih obveznosti in nadaljnjih aktivnosti zaradi morebitnega neizpolnjevanja (ali zamika izpolnjevanja) pogodbenih obveznosti s strani soudeležencev (izvajalci in država) kar bi lahko pomenilo kasnejšo realizacijo ali celo povečanje deleža lastne udeležbe. Takšna previdnost je predvsem potrebna zaradi gospodarskih razmer in dejstva, da je leto 2020 še prav posebno zaznamovano z epidemijo koronavirusa in posledično niti še ne vemo natančno kaj vse še lahko pričakujemo do konca leta.
- Potrebno je zagotavljanje tekoče likvidnosti proračuna in previdnost pri izvajanju predvsem tistih nalog, kjer je zagotovljena lastna udeležba.
- Upoštevati usmeritve Vlade RS za obvladovanje javnofinančnih odhodkov (Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2020 in 2021) in gospodarsko aktivnost.

5 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH PO NEPOSREDNIH PRORAČUNSKIH UPORABNIKIH IN PRORAČUNSKIH POSTAVKAH

0001 OBČINSKI SVET

A – BILANCA ODHODKOV

01 – POLITIČNI SISTEM

0101 – Politični sistem

01019001 – Dejavnost občinskega sveta

001111 – Plače in prispevki občinskih svetnikov

2.500 EUR

V predmetni proračunski postavki so planirani stroški za sejnine članom občinskega sveta, ki se izplačujejo glede na število izvedenih sej in prisotnost svetnikov na sejah občinskega sveta.

Z uveljavitvijo Zakona o uravnoteženju javnih financ se je v Zakonu o lokalni samoupravi spremenil 6. odstavek 34. a člena, ki določa, da članu občinskega sveta, razen podžupanu, pripada sejnina za udeležbo na seji občinskega sveta ali seji delovnega telesa občinskega sveta, pri čemer letni znesek sejin, vključno s sejinami za seje delovnih teles občinskega sveta, ki se izplača posameznemu članu občinskega sveta, ne sme presegati 7,5 % letne plače župana.

Iz postavke so bila izplačana sredstva za 1 redno sejo občinskega sveta. Ravno tako iz te postavke izplačujemo tudi sredstva za sejnine svetnikom, ki delujejo v odborih in komisijah. Realizacija je nizka, saj zaradi razglašene epidemije med marcem in koncem maja nismo izvajali rednih sej na sedežu občine.

001112 – Sejnine članov komisij, ki niso svetniki

0 EUR

Za izplačilo nagrad članom delovnih teles občinskega sveta, ki niso člani občinskega sveta in za izplačilo nagrad članom komisij, ki jih imenuje župan, se smiselno uporabljajo določbe Pravilnika o višini in načinu določanja plač oz. plačil za opravljane funkcije funkcionarjem, sejin članom delovnih teles občinskega sveta in drugih organov Občine Makole ter o povračilih stroškov. V kolikor je član omenjenih komisij hkrati tudi javni uslužbenec občinske uprave, mu za opravljanje njegovega dela nagrada ne pripada.

V prvem polletju še ni bilo realizacije.

001113 – Materialni stroški občinskega sveta

159 EUR

V proračunski postavki so planirani materialni stroški za izvedbo sej (izdatki za tiskarske storitve in fotokopiranje gradiv) občinskega sveta ter stroški pokritja prevoza in izobraževanja, do katerih so upravičeni občinski funkcionarji in ostali člani delovnih teles občinskega sveta in člani komisij, ki jih imenuje župan, in sicer v zvezi z opravljanjem njihovih funkcij in v kolikor se pokaže potreba po le-teh.

V prvi polovici leta so se na tej postavki realizirali stroški tiskanja gradiv ter pogostitve za seje.

001114 – Financiranje političnih strank

0 EUR

Sredstva za politične stranke se nakazujejo po določilih Zakona o političnih strankah in uspešnosti na lokalnih volitvah ter so dodeljena na podlagi sklepov župana. Sredstva pripadajo vsem strankam, ki so dobile mandat v občinskem svetu, sorazmerno s številom glasov.

V prvem polletju še ni bilo realizacije.

0002 NADZORNI ODBOR

A – BILANCA ODHODKOV

02 – EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

0203 – Fiskalni nadzor

02039001 – Dejavnost nadzornega odbora

002311 – Delo nadzornega odbora

633 EUR

Nadzorni odbor ima 3 člane. Predsednik in člana nadzornega odbora občine Makole imajo pravico do nagrade, ter za pokritje stroškov prevoza in izobraževanja, ki so v korist in namen delovanja nadzornega odbora.

V prvi polovici leta smo izplačali sejnine za 2 redni seji članom nadzornega odbora še iz lanskega leta.

0003 ŽUPAN IN PODŽUPAN

A – BILANCA ODHODKOV

01 – POLITIČNI SISTEM

0101 – Politični sistem

01019003 – Dejavnost župana in podžupanov

001131 – Plača župana in podžupana

14.081 EUR

Plače funkcionarjev se izplačujejo v skladu z Zakonom o lokalni samoupravi in Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju. Na podlagi določil Zakona o sistemu plač v javnem sektorju je funkcija župana Občine Makole, na podlagi števila prebivalcev, uvrščena v VI. skupino občin, kjer je določen 49. plačni razred. V skladu z Zakonom o lokalni samoupravi lahko opravlja župan svojo funkcijo bodisi profesionalno ali neprofesionalno. Župan občine Makole opravlja funkcijo neprofesionalno. Ravno tako neprofesionalno funkcijo opravlja tudi podžupan.

V planirani obseg sredstev za plačo župana in podžupana, ki svojo funkcijo opravljata nepoklicno, so za leto 2020 vštete vse zakonsko določene obveznosti delodajalca glede poravnavanja obveznosti iz naslova pravic, ki izhajajo iz sklenjenega delovnega razmerja in predpisanih prispevkov ter dajatev. Zato je tudi realizacija na tej postavki skladna s planom za prvo polletje letošnjega leta – izplačane plače za obdobje december – maj.

001132 – Materialni stroški župana

250 EUR

Proračunska postavka zajema sredstva, ki so namenjena pokrivanju materialnih stroškov povezanih z delom župana. Prav tako planirani stroški zajemajo tudi razne donacije in sredstva, ki jih župan nameni različnim prejemnikom.

0004 OBČINSKA UPRAVA

A – BILANCA ODHODKOV

02 – EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

0202 – Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 – Urejanje na področju fiskalne politike

002211 – Stroški plačilnega prometa (provizija UJP) 660 EUR

Sredstva so bila porabljena za stroške plačilnega prometa pri Upravi RS za javna plačila ter za obresti na stanje Banki Slovenije.

Polletna realizacija na tej postavki je skladna s prejetimi obračuni stroškov.

04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0401 – Kadrovska uprava

04019001 – Vodenje kadrovskih zadev

004111 – Nagrade in priznanja 0 EUR

Sprejeti Odlok o priznanjih Občine Makole določa, da se lahko na podlagi sklepa občinskega sveta podelijo naslednje vrste občinskih priznanj:

- častni občan Občine Makole,
- plaketa Občine Makole,
- priznanje Občine Makole,
- priznanje občine Makole.

Postavka zajema nagrade in priznanja ter druge izdatke, ki nastajajo pri pripravi le-teh. Realizacija v prvem poletju še ni bilo, ker priznanja podeljujemo konec leta ob občinskem prazniku, takrat pričakujemo tudi realizacijo.

0402 – Informatizacija uprave

04029001 – Informacijska infrastruktura

004212 – Programska oprema »e-občina« 505 EUR

V postavki so planirana sredstva namenjena pokrivanju mesečnih stroškov gostovanja, vzdrževanja in administriranja občinske spletne strani na portalu e-občina.

Polletna realizacija je skladna z načrtovanim.

0403 – Druge skupne administrativne službe

04039001 – Obveščanje domače in tuje javnosti

004311 – Celostna podoba občine 551 EUR

V postavki so planirana sredstva namenjena vsem aktivnostim za pripravo celostne podobe občine. Tako so v prvi polovici leta nastali izdatki za oglaševanje ter drugi manjši stroški, kot so nabava novih zastav, vrečk za poslovna darila itd.

004312 – Objave občinskih predpisov in druge objave 1.397 EUR

Ker se v skladu z veljavno zakonodajo (Zakon o lokalni samoupravi) morajo občinski predpisi objaviti v uradnem glasilu občine, so v okviru predmetne postavke načrtovana sredstva za objavo le teh.

004313 – Občinsko glasilo**0 EUR**

Sredstva na tej postavki so namenjena pokrivanju stroškov izdaje občinskega glasila Makolčan. Tu so zajeta sredstva za tiskarske storitve in sejnine udeležencem Uredniškega odbora. Realizacija naj bi bila predvidoma v drugi polovici leta.

04039002 – Izvedba protokolarnih dogodkov

004321 – Proslave in prireditve**3.501 EUR**

Postavka zajema stroške v zvezi z izvedbo protokolarnih dogodkov v občini. Odhodki zajemajo stroške priprav in izvedbe proslav in prireditev kot so občinski praznik, kulturni prazniki ter druge prireditve (makolski pohod, pustna povorka). K ostalim odhodkom na tej postavki planiramo tudi sredstva, ki se po sklepih župana dodeljujejo društvom, zvezam, klubom, ki sodelujejo pri pripravi in organizaciji omenjenih proslav in prireditev.

004322 – Drugi odhodki in transferi**164 EUR**

Planirana postavka zajema druge odhodke, ki so povezani s prireditvami, kot so pogostitve ob otvoritvah cest, tehničnih pregledih, itd.

04039003 – Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

004331 – Notarske in pravne storitve**5.828 EUR**

Načrtovana sredstva na tej postavki so namenjena plačilu stroškov sodnih postopkov, in sicer stroškov pravnega zastopanja pred sodiščem, stroškov sodnih izvedencev in sodnih tolmačev, ter stroškov storitev notarjev. Realizacija je zelo visoka, saj se krijejo stroški odvetniških pisarn v nekaterih postopkih.

004332 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov**0 EUR**

Planirana sredstva pokrivajo stroške upravljanja, ki nam jih zaračunava podjetje Komunala d.o.o. in druge tekoče stroške v občinskih poslovnih prostorih.

06 – LOKALNA SAMOUPRAVA**0601 – Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni****06019001 – Priprava strokovnih podlag s področja lokalne samouprave ter strokovna pomoč lokalnim organom in službam**

006111 – Notranja revizija**0 EUR**

Sredstva so planirana za pokritje stroškov notranje revizije, bodisi za skupno revizorsko službo v okviru ZOS ali SOS, bodisi za zunanjega izvajalca. Vsi proračunski uporabniki so dolžni zagotoviti funkcijo notranjega revidiranja in sicer, če njihov letni proračun presega 2.086.463 evrov, vsakoletno, drugače pa na tri leta.

Višina letnega proračuna je mišljena kot seštevek prihodkov in odhodkov iz vseh treh bilanc, ki sestavljajo proračun (torej bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja).

Revizija se v letu 2020 že izvaja, stroški pa bodo poravnani v drugi polovici letošnjega leta, ko bo zaključena.

06019002 – Nacionalno združenje lokalnih skupnosti

006121 – Članstvo pri SOS in ZOS

459 EUR

Občina Makole je pristopila k Skupnosti občin Slovenije (SOS) in Združenju občin Slovenije (ZOS). Omenjeni organizaciji izvajata različne oblike pomoči, ki so namenjene njihovim članicam, in sicer:

- organiziranje raznih oblik izobraževanj;
 - priprave strokovnih gradiv za potrebe članice;
 - obravnavanje zakonskih predpisov, ki se nanašajo na lokalno samoupravo in dajanje pobud Državnemu zboru, Državnemu svetu in vladi;
 - uveljavljanje in zastopanje skupnih interesov lokalnih skupnosti v razmerju do državnih organov in mednarodnih organizacij;
 - zastopanje interesov občin v pogajanju za finančna sredstva, ki se namenijo v državnem proračunu za potrebe občin itd.
- Vsako leto iz te postavke namenjamo sredstva za članarino omenjenim organizacijam.

06019003 – Povezovanje lokalnih skupnosti

006131 – Delovanje regionalne razvojne agencije

0 EUR

Mariborska razvojna agencija je nepridobitna strokovna organizacija, ki opravlja naloge regionalne razvojne agencije Podravske regije. Na postavki so načrtovana sredstva za sofinanciranje delovanja le-te.

V prvi polovici leta še ni bilo realizacije.

006132 – Sofinanciranje RIC

0 EUR

V postavki so planirana sredstva za sofinanciranje Raziskovalno informacijskega centra Slovenska Bistrica za razne storitve, ki jih nudijo tudi našim občanom in za pomoč pri promociji občine.

V prvi polovici leta še ni bilo realizacije.

006133 – LAS

1.400 EUR

V postavki so planirana sredstva za sofinanciranje Lokalne akcijske skupine, ki je bila ustanovljena za podporo celostnemu razvoju podeželja in obnovi vasi na območju občin Slovenska Bistrica, Makole, Poljčane in Rače-Fram.

Realizacija je bila v višini 1.400 EUR.

0602 – Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 – Delovanje ožjih delov občin

006211 – Stroški vaških odborov

0 EUR

V skladu z Odlokom o ustanovitvi, organizaciji in načinu dela vaških odborov vsako leto predvidimo sredstva za delovanje vaških odborov. To so predvsem sredstva za pogostitve ob raznih delovnih akcijah.

V prvi polovici leta po navadi realizacija vsebuje stroške za pogostitve ob čistilni akciji in postavitvi majskega drevesa, vendar v letošnjem letu ravno v tem obdobju le-te aktivnosti niso mogle biti izvedene zaradi takrat razglašene epidemije.

0603 – Dejavnost občinske uprave

06039001 – Administracija občinske uprave

006311 – Plače in drugi izdatki zaposlenim

102.473 EUR

V okviru predmetne postavke se financirajo plače in prispevki zaposlenih v občinski upravi, premije dodatnega pokojninskega in invalidskega zavarovanja, prispevek za zdravstveno zavarovanje, prispevek za zaposlovanje, prispevek za starševsko varstvo, regres za letni dopust, sredstva za delovno uspešnost iz naslova nadpovprečne obremenitve, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja v skladu z Zakonom o kolektivnem dodatnem pokojninskem zavarovanju

za javne uslužbenke (ZKDPZJU) in povrnitev materialnih stroškov delavcev v zvezi z njihovim delom. Realizacija je skladna s pričakovano, je pa seveda višja na področju dodatkov, in sicer gre za dodatke po 71. členu ZIUZEOP ter 39. členu KPJS, ki pa bodo financirani s strani države – predvidoma v naslednjih mesecih.

006313 – Materialni stroški občinske uprave **9.266 EUR**

Postavka zajema sredstva za financiranje materialnih stroškov, ki nastanejo pri delovanju občinske uprave. To so stroški pisarniškega materiala, založniških in tiskarskih storitev, stroški tekočega vzdrževanja prostorov in opreme, službenih poti, izobraževanja in drugi operativni stroški, ki nastanejo v zvezi z delovanjem občinske uprave.

Realizacija je skladna s pričakovano.

006314 – Režijski obrat **9.019 EUR**

S te postavke se zagotavljajo sredstva za drobno orodje in naprave, ki jih potrebujemo za urejanje okolice celotne občine. Iz te postavke se plačuje tudi najemnina za prostore režijskega obrata.

Realizacija je skladna s pričakovano. Omeniti velja, da imamo letos zaposlena dva javna delavca, katerih plače se sicer izplačujejo iz te postavke.

006315 – Plače delavcev skupne občinske uprave **11.088 EUR**

V drugi polovici leta 2012 je bila na podlagi sprejetega Odloka o ustanovitvi Medobčinskega inšpektorata in redarstva občin Slovenska Bistrica, Poljčane in Makole opravljena združitev službe inšpektorata in redarstva med navedenimi občinami soustanoviteljicami. V skladu z določili navedenega odloka je Občina Slovenska Bistrica sedežna občina medobčinskega organa, ki zanj opravlja vsa računovodska, administrativna in kadrovska dela.

Realizacija v prvi polovici leta predstavlja kritje stroškov november 2020 – april 2020.

006316 – Materialni stroški skupne občinske uprave **1.249 EUR**

Iz postavke materialnih stroškov skupne občinske uprave se pokriva del tekočih stroškov delovanja skupne občinske uprave. Realizacija v prvi polovici leta predstavlja kritje stroškov november 2020 – april 2020.

06039002 – Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave

006323 – Informacijska infrastruktura – strojna oprema **1.830 EUR**

Sredstva so namenjena za nakup potrebne opreme in tekoče vzdrževanje ter servisiranje strojne opreme.

V prvi polovici leta imamo realizacijo na področju rednega vzdrževanja saj imamo s serviserjem strojne opreme tudi pogodbo in dogovorjeni znesek.

006324 – Informacijska infrastruktura – programska oprema **6.036 EUR**

Sredstva s postavke so namenjena vzdrževanju programske opreme za potrebe občinske uprave. Ravno tako so sredstva na tej postavki namenjena za morebitne nakupe nove licenčne programske opreme.

V prvi polovici leta so sredstva porabljena za naročnine in licenčnine na različne računalniške aplikacije, ki jih zaposleni občinske uprave potrebujejo pri opravljanju svojega dela.

006325 – Tekoči stroški za vzdrževanje vozila **937 EUR**

Na tej postavki namenjamo sredstva za tekoče stroške za vzdrževanje občinskega vozila. Med stroške za vzdrževanje vozila štejemo gorivo za prevoz, vzdrževanje in popravila vozila ter rezervni deli, pristojbino za registracijo in zavarovalno premijo.

07 – OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH
0703 – Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami
07039001 – Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč

007311 – Usposabljanje in operativno delovanje enot in služb CZ **2.643 EUR**

Na tej postavki so predvidena sredstva za sejnine štaba civilne zaščite, usposabljanj pripadnikov CZ itd. Vendar pa je letošnje leto zaznamovala epidemija koronavirusa, ki je zahtevala vpoklic pripadnikov ter njihove aktivnosti v času epidemije. Iz postavke smo krili stroške nabave materiala za izdelavo zaščitnih mask, zaščitne obleke in obutev ter materiala za razkuževanje. Vse te stroške pa naj bi dobili povrnjene s strani države. Realizacijo tega prihodka pričakujemo v drugi polovici leta.

007312 – Opremljanje enot in služb civilne zaščite **0 EUR**

Na tej postavki so predvidena sredstva za nakup opreme, ki jo potrebujejo pripadniki civilne zaščite. Nabava opreme je odvisna od aktualne situacije oziroma vrste pojava ogrožanja življenjskega okolja. V prvi polovici leta še ni bilo realizacije.

07039002 – Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

007321 – Gasilska zveza **563 EUR**

Sredstva za delovanje Gasilske zveze Slovenska Bistrica se nakazujejo v skladu s sklenjeno pogodbo med Občino Makole in Gasilsko zvezo in so namenjena za funkcionalno delovanje zveze ter njenih organov v skladu s finančnim načrtom in programom dela. V prvi polovici leta sta bila izplačana 1. in 2. del sredstev po pogodbi.

007322 – Gasilsko društvo **3.000 EUR**

V postavki so planirana sredstva za gasilsko društvo, ki prejema finančna sredstva za funkcionalno dejavnost na podlagi pogodbe o opravljanju lokalne gasilske službe in vsakoletnih aneksov k osnovni pogodbi. Sredstva se porabijo za administrativno delo, manjša popravila vozil in vzdrževanje opreme ter za izobraževanje in usposabljanje svojih članov, ki jih organizira društvo. Sredstva so namenjena sofinanciranju delovanja Prostovoljnega gasilskega društva Makole. V prvi polovici leta sta bila izplačana prva polovica sredstev po pogodbi.

007323 – Investicijsko vzdrževanje gasilskega doma in opreme **3.375 EUR**

Sredstva iz te postavke se namenjajo za različna investicijska vzdrževanja gasilskega doma in nakup potrebne opreme za Prostovoljno gasilsko društvo Makole.

007324 – Investicijsko vzdrževanje in nakup gasilskega vozila in opreme **30.000 EUR**

Iz te postavke se namenjajo sredstva za vzdrževanje ali nakup gasilskega vozila ter različne opreme za gasilce. V prvi polovici smo izplačali sredstva za nakup gasilskega vozila v višini 30.000 EUR.

007325 – Skupni stroški zagotavljanja požarne varnosti **4.040 EUR**

V postavki predstavljajo največje stroške zavarovanje gasilskih vozil, zavarovanje operativnih gasilcev, zavarovanje za primer odgovornosti ter požarno zavarovanje gasilskih domov. Tu so zajeti tudi stroški nadomestil plač gasilcem v času njihove odsotnosti iz dela, ko izvajajo reševalne naloge ali so na usposabljanju.

08 – NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST
0802 – Policijska in kriminalistična dejavnost
08029001 – Prometna varnost

008211 – Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu**348 EUR**

Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu deluje na področju varnosti, vzgoje in preventive v cestnem prometu, skrbi za razvijanje in izvajanje ukrepov za večjo varnost, za dvig varnostne prometne kulture udeležencev v cestnem prometu ter razvijanje humanih in solidarnih odnosov med udeleženci v cestnem prometu na območju Občine Makole. V okviru svoji aktivnosti in z namenom prometne vzgoje naših najmlajših udeležencev v cestnem prometu, svet vsako leto izvedejo aktivnosti v okviru Tedna mobilnosti. Sredstva so namenjena za izvajanje preventivnih akcij v osnovnih šolah in vrtcih ter za sejnine članom Sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu.

V prvi polovici smo krili eno sejnino članom sveta.

08029002 – Notranja varnost

008221 – Varnostni sosvet**0 EUR**

Varnostni sosvet za območje občin soustanoviteljic obravnava in analizira varnostne razmere s področja kriminalitete, javnega reda in miru, varnosti v cestnem prometu, zaščite in reševanja in druge varnostne problematike; predlaga ukrepe za zagotavljanje prijaznejšega in varnejšega življenjskega in bivalnega okolja in predlaga in izvaja preventivne aktivnosti s področja zagotavljanja varnosti ljudi in premoženja.

V prvi polovici leta še ni bilo realizacije.

10 – TRG DELA IN DELOVNI POGOJI
1003 – Aktivna politika zaposlovanja
10039001 – Povečanje zaposljivosti

010311 – Javna dela**4.046 EUR**

Sredstva na predmetni postavki so namenjena sofinanciranju plač udeležencev lokalnih zaposlitvenih programov oziroma javnih del na podlagi sklenjenih pogodb o izvajanju programa javnega dela med Zavodom RS za zaposlovanje in izvajalcem programa javnega dela ter Občino Makole. Sredstva se nakazujejo izvajalcem javnih del mesečno, na podlagi zahtevkov.

Glede na navedeno, so bili v prvi polovici leta realizirani izdatki za sofinanciranje naslednjih programov javnih del:

- učna pomoč učencem OŠ Anice Černejeve Makole (1 javni delavec),
- pomoč pri učenju in druga pomoč otrokom, učencem, dijakom in drugim udeležencem izobraževanja (Vrtec Otona Župančiča Slovenska Bistrica).

11 – KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO
1102 – Program reforme kmetijstva in živilstva
11029001 – Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu

011211 – Podpora kmetijstvu in živilstvu**0 EUR**

Sredstva na predmetni postavki so namenjena podpori v prestrukturiranje in prenovi kmetijske proizvodnje, in sicer za sofinanciranje naslednjih investicij :

- posodabljanje kmetijskih gospodarstev,
- postavitev oziroma posodabljanje skladišč za krmo,
- ureditev trajnih nasadov,
- postavitev mrež za točo,
- nakup kmetijske mehanizacije itd.

Sofinanciranje kmetijske dejavnosti se vrši na podlagi javnega razpisa skladno s sprejetim Pravilnik o ohranjanju in spodbujanju razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Makole za programsko obdobje 2015-2020.

V prvi polovici leta še ni bilo realizacije.

11029002 – Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

011221 – Delovanje društev in aktivov

0 EUR

Sredstva te postavke so namenjena društvom in aktivom, ki delujejo na področju kmetijstva v naši občini. Društva skrbijo za povezovanje kmetijskih pridelovalcev po posameznih panogah in izobraževanje le teh ter imajo pomembno vlogo pri promociji kmetijstva in občine kot take v širšem prostoru. Društva in aktivni sodelujejo tudi na turističnih prireditvah doma in izven občine. Društvom se sofinancira izvajanje izobraževanj na področju kmetijstva ter delovanje društev.

Sredstva, ki se razdelijo na osnovi Javnega razpisa za sofinanciranje programov društev na področju kmetijstva iz proračuna Občine Makole v letu 2020, se bodo razdelila v drugi polovici leta.

011222 – Razvoj podeželja

0 EUR

Sredstva za razvoj kmetijstva so namenjena prestrukturiranju kmetijske proizvodnje v smeri večanja kmetij, intenziviranja proizvodnje in uvajanja novih tehnologij ter s tem približevanja evropskim normativom za tržni obstoj kmetijstva. Namenjenih je 1.000 EUR sredstev.

V prvem polletju še ni bilo realizacije.

11029003 – Zemljiške operacije

011231 – Usposabljanje kmetijskih zemljišč

0 EUR

V postavki so zbrana sredstva za varstvo kmetijskih zemljišč. Gre predvsem za sofinanciranje programa proti toči. Namenjenih je 1.000 EUR sredstev.

V prvem polletju še ni bilo realizacije.

11029004 – Ukrepi za stabilizacijo trga

011241 – Neposredna plačila v kmetijstvu

110 EUR

Na podlagi sredstev, ki so planirana na predmetni postavki, se bodo sofinancirale zavarovalne premije za zavarovanje živali pred nevarnostjo pogina zaradi bolezni, kar pospešuje pravočasno veterinarsko pomoč in s tem zmanjšuje izgube živali in izboljšuje zdravstveno stanje. Sredstva se dodeljujejo na osnovi izvedenega javnega razpisa na podlagi Pravilnika o ohranjanju in spodbujanju razvoja kmetijstva in podeželja v Občini Makole za programsko obdobje 2015-2020.

V prvem polletju še ni bilo realizacije.

1103 – Splošne storitve v kmetijstvu

11039002 – Zdravstveno varstvo rastlin in živali

011321 – Sofinanciranje oskrbe zapuščenih živali v azilu

516 EUR

V skladu z Zakonom o zašiti živali je lokalna skupnost dolžna zagotoviti sredstva za oskrbo zapuščenih živali na območju občine.

V prvi polovici leta je realizacija skladna z načrtovano.

1104 – Gozdarstvo

11049001 – Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

011411 – Vzdrževanje gozdnih cest

21 EUR

V okviru postavke so planirana sredstva predvidena za vzdrževanje gozdnih cest v posameznem letu na območju naše občine. Dela se izvedejo na podlagi sofinancerske pogodbe med občino, Ministrstvom za kmetijstvo in okolje ter Zavodom za gozdove Slovenije, in sicer v skladu z njihovim programom vzdrževanja gozdnih cest. Delež sofinanciranja s strani Ministrstva znaša cca. 1.500,00 EUR, ostala sredstva pa zagotovi občina iz svojega proračuna. Sama dela se izvedejo na

podlagi pogodbe o izvedbi vzdrževalnih del na gozdnih cestah, ki se sklene med občino, Zavodom za gozdove Slovenije in izbranim izvajalcem del.

Tudi v letu 2020 bomo glede na navedeno zagotovili redno vzdrževanje gozdnih cest.

12 – PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN

1206 – Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije

12069001 – Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije

012611 – Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije

0 EUR

Sredstva so namenjena sodelovanju z Lokalno energetske agencije Ptuj ter za pripravo projektov s področja energetske učinkovitosti in rabe obnovljivih virov.

13 – PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 – Cestni promet in infrastruktura

13029001 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

013211 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest

56.546 EUR

V tej postavki je zajeto redno letno vzdrževanje lokalnih kategoriziranih cest na področju celotne občine. Sredstva so namenjena za izvedbo vzdrževalnih del, ki se na lokalnih cestah opravljajo v različnih časovnih obdobjih zaradi izboljšanja in obnavljanja njihovih prometnih in varnostnih lastnosti. Prav tako pa sredstva namenjamo tudi za poravnavo stroškov zimske službe.

V prvi polovici leta je realizacija zajemala poravnavo stroškov vzdrževalnih del in zimske službe v skladu s podeljeno koncesijo (od novembra 2019 do vključno aprila 2020).

013212 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti

104.468 EUR

Proračunska sredstva so namenjena za pokrivanje stroškov tekočega vzdrževanja in za izvajanje zimske službe na javnih poteh v občini Makole.

V prvi polovici leta je realizacija zajemala poravnavo stroškov vzdrževalnih del in zimske službe v skladu s podeljeno koncesijo (od novembra 2019 do vključno aprila 2020).

013213 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture

3.923 EUR

Planirana sredstva na tej postavki so namenjena pokrivanju stroškov za vzdrževanje mostnih in odbojnih ograj, propustov, kanalet in druge cestne opreme.

V prvi polovici leta je bila realizacija 100 % glede na veljavni plan, zajemala pa je poravnavo stroškov vzdrževanja na področju celotne občine v skladu s podeljeno koncesijo (za obdobje od novembra 2019 do vključno aprila 2020 – plačuje se le v obdobju zimske službe).

13029002 – Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

013222 – Gradnja in investicijsko vzdrževanje lokalnih cest

9.078 EUR

Na tej postavki so predvidena sredstva za večja investicijska dela na lokalnih cestah kot so nujne izravnave in preplastitve najbolj poškodovanih cestnih odsekov na lokalnih cestah ter sredstva za izdelavo projektne dokumentacije.

V prvi polovici leta smo namenili nekaj sredstev za kamnito zložbo, izdelavo muld ter betonske cevi za odvodnjavanje.

013223 – Gradnja in investicijsko vzdrževanje javnih poti

19.146 EUR

Na tej postavki so planirana sredstva za večja investicijska dela na javnih poteh.

V prvi polovici leta smo poravnali še stroške asfaltiranja iz leta 2019 ter nekaj manjših vzdrževalnih del ter izdelavo muld in kamnite zložbe.

013224 – Gradnja in investicijsko vzdrževanje cestne infrastrukture**75.693 EUR**

Na tej postavki so planirana sredstva za večja investicijska dela na cestni infrastrukturi.

V prvi polovici leta smo sredstva največ namenili projekt sofinanciranja prenove oz. ureditve regionalne ceste Poljčane-Majšperk (63.746 EUR) ter krili stroške dokumentacije za most čez Ložnico.

0132291 – Vaški odbori**25.084 EUR**

V letu 2020 smo pokrili še stroške investicijskih del po posameznih vaških odbori. Projekti so se izvajali v letu 2019 in glavnina stroškov je bila pokrita že takrat. V letu 2020 pa so izdatki naslednji:

VO Makole: 1.684 EUR,

VO Ložnica: 282 EUR,

VO Pečke: 5.045 EUR,

VO Stopno: 2.251 EUR,

VO Strug: 3.315 EUR,

VO Savinsko: 3.954 EUR,

VO Stari Grad – Sv. Ana: 3.128 EUR,

VO Stari Grad – Variša vas: 5.425 EUR.

13029003 – Urejanje cestnega prometa

013232 – Kategorizacija in odmere cest**5.056 EUR**

Sredstva na postavki so namenjena za odmere obstoječih cest oziroma odsekov cest, ki so kategorizirane kot občinske ceste, vendar niso odmerjene in prenesene v javno dobro. S to postavko se zagotavljajo tudi sredstva za kategorizacijo novih občinskih cest, ki so bile ali bodo zgrajene in so namenjene javnemu prometu in jih je kot take potrebno skladno z zakonodajo s področja cest, kategorizirati in vpisati v Banko cestnih podatkov.

13029004 – Cestna razsvetljava

013241 – Tekoče in investicijsko vzdrževanje in novogradnje cestne razsvetljave**11.226 EUR**

Sredstva na tej postavki so namenjena za investicijo v JR po naseljih, tekoče vzdrževanje javne razsvetljave in najemnino transformatorske postaje (Elektro Maribor).

Realizacija v prvem polletju predstavlja vzdrževanje v skladu s podeljeno koncesijo, največji del pa smo namenili JR v naselju Varoš.

013242 – Tokovina**4.631 EUR**

Sredstva na tej postavki so namenjena za pokrivanje stroškov tokovine, ki so odvisni od porabe električne energije v določenem obdobju in tržne cene dobavitelja.

V prvem polletju je bila realizacija na tej postavki skladna s pričakovano.

14 – GOSPODARSTVO**1403 – Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva****14039001 – Promocija občine**

014311 – Promocija občine**405 EUR**

Sredstva na postavki so namenjena raznim aktivnostim, ki promovirajo občino Makole, od voščilnic, koledarjev, majic, katalogov in biltenov, do razpisa za promocijske aktivnosti.

V prvi polovici leta smo imeli nekaj stroškov v zvezi z materiali kot so za novoletno obdarovanje ter pakiranje in stekleničenje.

014312 – Tiskane publikacije za promocijo občine **0 EUR**

Sredstva so namenjena za različne tiskane publikacije, ki promovirajo občino Makole in so namenjene širši javnosti. V prvi polovici leta še ni realizacije.

14039002 – Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

014321 – Turistična društva in prireditve **0 EUR**

Na podlagi Pravilnika o sofinanciranju programov turističnih društev v Občini Makole podeljujemo sredstva iz te postavke v skladu z vsakoletnim javnim razpisom. V prvi polovici leta še nismo beležili realizacije.

014322 – Turistične oznake in turistična infrastruktura **0 EUR**

Sredstva so namenjena za označevanje turističnih objektov ter za vso potrebno infrastrukturo, ki sodi zraven. V prvi polovici leta še nismo beležili realizacije.

014323 – Spodbujanje razvoja turizma **55 EUR**

Na tej postavki so predvidena sredstva za izvedbo manjših projektov spodbujanja razvoja turizma. V prvi polovici leta smo krili stroške gostovanja na spletni strani dravinjskadolina.si.

014324 – Spodbujanje turističnih projektov **0 EUR**

Na postavki so namenjena sredstva na podlagi Javnega natečaja za izbiro projektov za spodbujanje razvoja turizma na območju naše občine.

15 – VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502 – Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

15029001 – Zbiranje in ravnanje z odpadki

015214 – Urejanje okolja (oprema in čistilne akcije) **0 EUR**

Sredstva so namenjena izvedbi čistilnih akcij in urejanju okolja (vrečke, rokavice, odvoz in ravnanje z odpadki,...). V letu 2020 nismo mogli izvesti zaradi takrat razglašene epidemije.

15029002 – Ravnanje z odpadno vodo

015227 – Sofinanciranje nakupa individualne čistilne naprave **3.000 EUR**

Sredstva so namenjena kot subvencija občanom, ki se dodeli na podlagi javnega razpisa za nakup in vgradnjo malih čistilnih naprav. V prvi polovici leta smo sofinancirali tri čistilne naprave.

015228 – Subvencioniranje ČN in kanalizacije **18.196 EUR**

Sredstva so namenjena kot subvencija občanom priklopljenim na javno kanalizacijo za omrežnino in storitev odvajanja odpadnih voda. V prvi polovici leta smo krili stroške za obdobje november 2019 – april 2020.

1505 – Pomoč in podpora ohranjanju narave
15059001 – Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot

015511 – Varstvo in vlaganje v naravne vire **778 EUR**

Sredstva iz te postavke so namenjena za porabo namenskih sredstev za namene varstva in vlaganj v naravne vire v občini Makole. To so sredstva, ki jih je občina v letu 2018 prejela kot del koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo na podlagi predpisov, ki urejajo področje divjadi in lovstva.

Sredstva so se v prvi polovici leta izplačala Lovski družini Makole na podlagi odločbe.

1603 – Komunalna dejavnost
16039001 – Oskrba z vodo

016311 – Oskrba z vodo **3.341 EUR**

Sredstva na tej postavki smo pri načrtovanju proračuna namenili za razne manjše investicije v vodooskrbo.

V prvi polovici leta smo financirali vodenje operativnih evidenc infrastrukture ter katastra za leto 2019 Komunalni Slovenska Bistrica ter akontacijo za vodna povračila.

16039002 – Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

016321 – Gradnja in vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic **6.525 EUR**

Sredstva na proračunski postavki so planirana za najnujnejše vzdrževanje na pokopališču in mrliški vežici, ki so potrebna v posameznem proračunskem letu, ter za najem zemljišča pokopališča in parkirišča, ki je v lasti Župnije Makole.

V prvi polovici leta smo sredstva namenili tudi za stroške izdelave dokumentacijo za gradnjo nove poslovilne vežice, katere gradnja se je izvedla in zaključila konec leta 2019.

016322 – Tekoči stroški **1.965 EUR**

Sredstva na tej postavki so namenjena pokrivanju tekočih stroškov (elektrika, voda, odvoz smeti), ki nastajajo na pokopališču in poslovilni vežici.

16039003 – Objekti za rekreacijo

016331 – Vzdrževanje objektov za rekreacijo **0 EUR**

Sredstva so namenjena vzdrževanju objektov (kolesarskih stez, učnih poti itd.). Realizacije še ni bilo.

16039004 – Praznično urejanje naselij

016341 – Praznična okrasitev **274 EUR**

Sredstva na proračunski postavki so planirana za prednovoletno okrasitev Makol. S tem dobi občina bolj praznično podobo in bolj svečano vzdušje pred prazniki.

V prvi polovici leta je bila realizacija, ki vključuje material za novoletno razsvetljavo.

16039005 – Druge komunalne dejavnosti

016351 – Druge komunalne dejavnosti**0 EUR**

Sredstva so planirana za stroške, ki bi utegnili nastati na tem področju proračunske porabe.
V prvi polovici leta še ni realizacije.

1605 – Spodbujanje stanovanjske gradnje**16059002 – Spodbujanje stanovanjske gradnje**

016521 – Vzdrževanje stanovanj**1.588 EUR**

Sredstva na tej postavki so namenjena vzdrževanju stanovanj v lasti Občine Makole.
V prvi polovici leta smo krili tudi stroške vzdrževanja stanovanj, ki jih ima v upravljanju Komunala Slovenska Bistrica.

16059003 – Drugi programi na stanovanjskem področju

016532 – Upravljanje stanovanj**1.211 EUR**

Planirana sredstva so namenjena plačilu, podjetju Komunala d.o.o., za upravljanje z neprofitnimi stanovanji v lasti Občine Makole. Stroške upravljanja plačujemo na podlagi Pogodbe o opravljanju storitev.

1606 – Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna zemljišča**16069001 – Urejanje občinskih zemljišč**

016612 – Odmere**0 EUR**

Sredstva s te postavke se namenjujejo za odmero površine tam, kjer prihaja do neuskladenosti stanja na terenu in katastru ter za tiste odseke cest, ki v naravi obstajajo in so kategorizirane kot občinske ceste, vendar niso odmerjene in prenesene v javno dobro. Sredstva so namenjena tudi za druge stroške, kot so cenitve prostorov ali določitve etažne lastnine.
Realizacije ni bilo.

16069002 – Nakup zemljišč

016621 – Nakup zemljišč**17.685 EUR**

Občina vsako leto načrtuje sredstva za nakupe zemljišč, za primere, ko nakupi niso povezani s konkretnim projektom in načrtovani v okviru posebnih proračunskih postavk, so pa potrebni za uresničitev načrtovanih investicij. Gre bodisi za odkupe zemljišč zaradi uveljavljanja predkupne pravice občine (po Zakonu o urejanju prostora) bodisi za odkupe vezane na izgradnjo ali pravno ureditev posamezne javne infrastrukture.
Poravnali smo tudi drugi del kupnine za nepremičnino Godec pod staro telovadnico (16.500 EUR).

17 – ZDRAVSTVENO VARSTVO**1702 – Primarno zdravstvo****17029001 – Dejavnost zdravstvenih domov**

017211 – Investicije v zdravstvu

0 EUR

Na tej postavki namenimo sredstva za investicije v zdravstvu oz. pogoje za delovanje Zdravstvenega doma v Makolah ter sofinanciranje investicij Zdravstvenega doma Sl. Bistrica.

V letu 2020 sicer namenimo sredstva za sofinanciranje nadzidave ZD Slovenska Bistrica, realizacija bo v drugi polovici leta.

1706 – Preventivni programi zdravstvenega varstva

17069001 – Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja

017612 – Oskrba bolnika na domu

3.341 EUR

Oskrbo bolnika na domu izvajajo bolničarke, v sklopu patronažne službe ZD Slov. Bistrica. Planirana sredstva so namenjena delnemu pokrivanju stroškov njihovih plač s prispevki in davkom, regresa za prehrano in letni dopust ter ostali stroški, vezani na njihovo delo.

1707 – Drugi programi na področju zdravstva

17079001 – Nujno zdravstveno varstvo

017711 – Obvezno zdravstveno zavarovanje nezaposlenih

8.788 EUR

S sredstvi na tej postavki se pokrivajo stroški obveznega zdravstvenega zavarovanja za brezposelne občane. Občine so na podlagi Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev dolžne plačevati prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje za državljane Republike Slovenije s stalnim prebivališčem v Republiki Sloveniji, ki niso zavarovanci iz drugega naslova. Prispevek se v skladu s Sklepom o pavšalnih prispevkih za obvezno zdravstveno zavarovanje (Ur. l. RS št. 77/96, 33/98, 83/98, 1/00, 122/00, 94/01, 2/03, 127/03) plačuje pavšalno mesečno, ne glede na čas trajanja zavarovanja v mesecu. Center za socialno delo obvesti občino o številki, datumu in o obdobju veljavnosti izdane odločbe za posamezno osebo. Število oseb, ki jim plačujemo prispevek sicer variira iz meseca v mesec, vendar pa v povprečju plačujemo prispevek 54 osebam. Število zavarovancev je odvisno od gibanja števila brezposelnih oseb, ki so prijavljeni kot iskanci zaposlitve na Zavodu za zaposlovanje, kar je tudi pogoj za plačilo prispevka.

Sredstva za kritje obveznega zdravstvenega zavarovanja so bila realizirana za obdobje december 2019 – maj 2020.

17079002 – Mrliško ogledna služba

017721 – Storitve mrliško ogledne službe

4.694 EUR

Planirana sredstva so po Zakonu o zdravstvenem varstvu namenjena za pokrivanje stroškov mrliških pregledov in obdukcij za naše občane. Nakazujejo se na podlagi izstavljenih računov izvajalcev mrliških pregledov. Cena za en mrliški ogled je približno 60 EUR + potni stroški, cena obdukcije pa je tudi do več kot 10-krat višja.

Sredstva so se nakazovala na podlagi prejetih računov izvajalcev mrliških ogledov. Izvajalci so lahko javni zavodi ali zasebniki. Realizacija je že kar visoka, saj so se plačevale tudi obdukcije.

18 – KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1802 – Ohranjanje kulturne dediščine

18029001 – Nepremična kulturna dediščina

018211 – Vzdrževanje kulturnih spomenikov

0 EUR

Postavka vključuje sredstva za varstvo, ohranjanje in obnovo kulturne dediščine – spomeniki, grobišča, spominska obeležja. Realizacije še ni bilo.

1803 – Programi v kulturi
18039001 – Knjižničarstvo in založništvo

018311 – Plače in drugi materialni stroški - knjižnica **17.673 EUR**

Knjižnica Josipa Vošnjaka Slovenska Bistrica je javni zavod, katerega soustanoviteljica je Občina Makole, ki je po zakonu dolžna zagotavljati tudi knjižničarsko dejavnost. Sredstva so namenjena knjižnici za pokrivanje materialnih stroškov delovanja zavoda, stroškov regresa za prehrano in letni dopust, prevoza na delo ter materialne stroške.

Sredstva so torej tudi v tem letu skladno z zakonom namenjena za sofinanciranje stroškov plač, regresa za prehrano in letni dopust ter prevoza na delo že zaposlenih v zavodu in se mesečno nakazujejo Knjižnici Josipa Vošnjaka Slovenska Bistrica. V prvi polovici leta so bila poravnana za obdobje december 2019 – maj 2020.

18039003 – Ljubiteljska kultura

018331 – Letni program ljubiteljske kulture **0 EUR**

V postavki so zajeta sredstva za sofinanciranje ljubiteljske kulturne dejavnosti na podlagi Pravilnika o financiranju ljubiteljske kulture na območju občine. Izvajalcem programov se sredstva nakazujejo na osnovi rezultatov javnega razpisa in sklenjenih pogodb.

Realizacija bo v drugi polovici leta, ko bodo šla v izplačilo sredstva na podlagi razpisa in sklenjenih pogodb.

018332 – Ostale naloge – festival FORMA VIVA **0 EUR**

Iz te postavke so sredstva namenjena za največjo kulturno prireditev v Makolah – Festival Forma viva. To so sredstva za tisk, oglaševalske storitve, material in pa za reprezentanco.

Realizacija bo v drugi polovici leta.

018333 – Sofinanciranje ZKD in prireditev JSKD **53 EUR**

Sredstva na postavki so namenjena sofinanciranju Zveze kulturnih društev in prireditev Javnega sklada za kulturne dejavnosti. Prav tako pa iz te postavke namenimo sredstva za pokrivanje materialnih stroškov Zveze kulturnih društev, ki povezuje in koordinira delo kulturnih društev na območju Občine Makole.

Realizacija bo višja v drugi polovici leta, ko bodo šla v izplačilo sredstva na podlagi razpisa in sklenjenih pogodb.

18039005 – Drugi programi v kulturi

018351 – Upravljanje in tekoče ter investicijsko vzdrževanje kulturnih objektov **6.140 EUR**

Sredstva na tej postavki so namenjena za tekoče in investicijsko vzdrževanje doma krajanov Makole.

V prvi polovici leta smo na tem področju krili stroške ogrevanja, električne energije, vode in drugih stroškov. V prvi polovici leta smo sanirali tudi streho na domu krajanov.

1804 – Podpora posebnim skupinam
18049001 – Programi veteranskih organizacij

018411 – Sofinanciranje programov društev veteranov in borcev **900 EUR**

Na postavki so sredstva namenjena za pokrivanje materialnih stroškov za Območno združenje veteranov vojne za Slovenijo Slovenska Bistrica ter za sofinanciranje delovanja Območnega združenja NOB.

18049004 – Programi drugih posebnih skupin

018441 – Sofinanciranje društva upokojencev

600 EUR

V okviru predmetne postavke namenjamo sredstva za sofinanciranje dejavnosti upokojencev.

1805 – Šport in prostočasne dejavnosti

18059001 – Programi športa

018511 – Letni program športa

0 EUR

Na osnovi Pravilnika o financiranju letnega programa športa v Občini Makole se zagotavljajo proračunska sredstva, ki so namenjena izvajanju športnih programov v občini. Namenska sredstva se delijo po vsebinah Nacionalnega programa športa, ki obsegajo naslednje vsebine:

- športna vzgoja otrok, mladine in študentov, ki se prostovoljno ukvarjajo s športom zunaj obveznega izobraževalnega programa,
- športna rekreacija,
- kakovostni in vrhunski šport,
- šport invalidov,
- izobraževanje, usposabljanje in izpopolnjevanje strokovnih kadrov v športu,
- športne prireditve,
- informacijski sistem na področju športa,
- delovanje društev na ravni lokalne skupnosti.

Upravičencem se sredstva razdelijo na osnovi rezultatov javnega razpisa in sklenjenih pogodb.

Realizacija bo v drugi polovici leta.

018512 – Upravljanje, investicijsko in tekoče vzdrževanje športnih objektov ter investicije v športne objekte

5.666 EUR

Sredstva so namenjena za pokrivanje obratovalnih stroškov in stroškov vzdrževanja športnih objektov s katerimi upravlja Občina Makole. Glede na navedeno, so sredstva namenjena za vzdrževanje nogometnega igrišča pa tudi šolske telovadnice, če bi se pokazala potreba.

V prvi polovici leta smo porabljeni sredstva namenili za vzdrževanje športnih igrišč ter stroške ogrevanja, električne energije in vode v stari telovadnici. Zaradi dotrajanosti in vetroloma smo nabavili AB drogovnike – lovilna ograja za žogo na igrišču Makole.

018513 – Sofinanciranje občinske športne zveze

0 EUR

S te postavke se sofinancira Športna zveza Občine Makole. Sofinanciranje se izvede na podlagi pogodbe.

Realizacija bo v drugi polovici leta.

18059002 – Programi za mladino

018521 – Dejavnost mladine

0 EUR

Sredstva na postavki so namenjena za pokrivanje stroškov dejavnosti društev, ki delajo z mladimi, sofinanciranje programov preživljanja prostega časa otrok in mladine med počitnicami in ob koncih tedna.

Realizacije še ni bilo.

19 – IZOBRAŽEVANJE**1902 – Varstvo in vzgoja predšolskih otrok****19029001 – Vrtci**

019211 – Redna dejavnost**130.783 EUR**

V postavki so zajeta sredstva, ki predstavljajo razliko med ekonomsko ceno programov in višino prispevkov staršev, planirano za posamezno proračunsko leto. 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. Vrtcu se nakazujejo na osnovi predloženih seznamov in računov vrtca za vsak mesec posebej. Prav tako pa s planiranimi sredstvi, v skladu z zakonodajo, pokrivamo razliko med ekonomsko ceno oskrbnine in plačilom staršev za otroke – naše občane, ki so vključeni v vrtce v drugih občinah.

019212 – Vzdrževanje objektov in nakup opreme**2.408 EUR**

Sredstva na tej postavki namenimo za najnujnejša vzdrževalna dela na objektu novega vrtca v Makolah ter za nakup opreme, ki jo vrtec potrebuje.

V prvi polovici leta pa smo sredstva namenili za letni najem zemljišča za igrala ter sofinancirali zunanje igralo na igrišču vrtca in refundirali oplesk nadstreška na vrtcu.

019213 – Dodatni programi**1.097 EUR**

Sredstva na postavki namenimo za posamezne dodatne programe, ki se izvajajo v vrtcu (npr. obdarovanje otrok).

V prvi polovici leta so bila sredstva namenjena za decembrsko obdarovanje otrok ter bralno značko.

1903 – Primarno in sekundarno izobraževanje**19039001 – Osnovno šolstvo**

019311 – Materialni stroški osnovne šole**20.849 EUR**

V postavki so zajeti stroški Osnovne šole Anice Černejeve Makole, kot so stroški kurjave, električne energije, vode, zavarovalnih premij za objekt ter drugi tekoči stroški, ki nastajajo pri delovanju osnovne šole. Sredstva se mesečno nakazujejo na podlagi Pogodbe o sofinanciranju osnovnošolske vzgoje in izobraževanja.

019312 – Dodatne dejavnosti v osnovnih šolah**15.296 EUR**

Sredstva so namenjena pokrivanju dodatnih programov, ki jih izvaja šola izven zakonsko določenega programa. Poleg tega se sofinancirajo še tekmovanja v znanju, bralna značka, novoletno obdarovanje, županova petica idr. Iz te postavke krijemo tudi 20 % za plačo hišnika Osnovni šoli Anice Černejeve Makole.

019313 – Tekoče in investicijsko vzdrževanje ter nakup opreme**6.243 EUR**

Sredstva za tekoče vzdrževanje v skladu s pogodbo po dvanajstinah nakazujemo Osnovni šoli Anice Černejeve Makole. Prav tako so v tej postavki planirana sredstva za nakup opreme, ki jo osnovna šola potrebuje. Le-ta se nakazujejo na osnovni zahtevkov z dokazili o namenski rabi, do odobrene višine.

019316 – Investicije v osnovno šolstvo – kuhinja z jedilnico**2.562 EUR**

Sredstva so bila namenjena izdelavi DIIP, IP za prijavo na razpis.

019318 - Materialni stroški OŠ Minke Namestnik Sonje Sl. Bistrica**768 EUR**

Nova postavka, uvedena na podlagi Uredbe o merilih za oblikovanje javne mreže osnovnih šol, javne mreže osnovnih šol in zavodov za vzgojo in izobraževanje otrok in mladostnikov s posebnimi potrebami ter javne mreže glasbenih šol (Ur.l.RS št. 16/1998 s spremembami) za kritje materialnih stroškov.

V prvi polovici leta smo poravnali stroške za obdobje december – maj.

19039002 – Glasbeno šolstvo

019321 – Druge oblike izobraževanja – glasbena šola **1.850 EUR**

Na tej postavki so planirana sredstva za sofinanciranje prevozov učiteljev glasbene šole v Makole in nazaj. Občina sofinancira prevoze učiteljev violine, kitare in klavirja.

1905 – Drugi izobraževalni programi

19059001 – Izobraževanje odraslih

019511 – Izobraževanje odraslih **0 EUR**

Sredstva so namenjena kot transfer Ljudski univerzi Slovenska Bistrica za andragoške izobraževalne programe. V prvi polovici letošnjega leta še nismo zabeležili realizacije na tem področju.

1906 – Pomoči šolajočim

19069001 – Pomoči v osnovnem šolstvu

019611 – Prevozi otrok **27.492 EUR**

S planiranimi sredstvi na tej postavki pokrivamo stroške prevozov učencev od doma do šole. Večina sredstev je namenjena za linije od doma do osnovne šole v Makolah, sredstva s te postavke pa so namenjena tudi za otroke, ki obiskujejo šole s posebnimi programi.

V prvi polovici leta smo krili prevoze za obdobje november – maj, in sicer prevoznikoma Arriva Štajerska d.o. in Vovk Žan s.p.. So pa stroški nižji, saj v času epidemije otroci niso hodili v šolo.

019613 – Subvencioniranje šole v naravi **1.000 EUR**

Na tej postavki so planirana sredstva za subvencioniranje šole v naravi. S sofinanciranjem šole v naravi občina olajša plačilo staršem in s tem pomaga zagotavljati sprejemljive pogoje za to, da se šole v naravi udeleži čim več otrok.

19069003 – Štipendije

019631 – Štipendije **6.960 EUR**

Postavka je namenjena štipendiranju nadarjenim in uspešnim študentom. Štipendije se podeljujejo na osnovi Pravilnika o štipendiranju študentov in dijakov Občine Makole in oddanih prijav na javni razpis. Za šolsko leto 2019/2020 smo podelili osem štipendij.

20 – SOCIALNO VARSTVO

2002 – Varstvo otrok in družine

20029001 – Drugi programi v pomoč družini

020211 – Pomoč staršem ob rojstvu otrok **2.700 EUR**

Sredstva te postavke so namenjena dodeljevanju pomoči družinam za novorojence na podlagi Pravilnika o enkratni denarni pomoči za novorojence v Občini Makole, ki ureja in določa upravičence, višino pomoči, pogoje in postopek za uveljavljanje pravice.

V prvi polovici leta smo tako podelili sedem denarnih pomoči ob rojstvu.

020212 – Ostale naloge pomoči **2.225 EUR**

Gre za tekoči transfer Svetovalnemu centru za otroke, mladostnike in starše Maribor, za ogrožene družine in otroke. Center opravlja svetovanje in pomoč otrokom, mladostnikom, staršem, vzgojiteljem, učiteljem in strokovnim delavcem za celotno podravsko območje.

020213 – Pomoč rejencem in njihovim družinam **200 EUR**

Postavka zagotavlja sredstva za material pri delavnicah, ki jih CSD organizira za rejence in za stroške letovanja.

020214 – Pomoč pri vzgoji otrok **2.000 EUR**

S te postavke se financira dejavnost, ki jo za občino izvaja CSD. Gre za spremljanje in pomoč pri vzgoji otrokom in družinam z neurejenimi razmerami. Sredstva se nakazujejo na podlagi Pogodbe o sofinanciranju nalog Centra za socialno delo Maribor in mesečnih zahtevkov za refundacijo stroškov.

2004 – Izvajanje programov socialnega varstva
20049002 – Socialno varstvo invalidov

020421 – Sofinanciranje družinskega pomočnika **16.148 EUR**

Sredstva so namenjena pokrivanju stroškov za sofinanciranje pravice do družinskega pomočnika v skladu z Zakonom o socialnem varstvu. Pravice do družinskega pomočnika ima polnoletna oseba s težko motnjo v duševnem razvoju ali polnoletna težko gibalno ovirana oseba, ki potrebuje pomoč pri opravljanju vseh osnovnih življenjskih potreb. Sredstva se pomočnikom nakazujejo mesečno, in sicer na osnovi odločbe CSD Maribor.

V letu 2020 financiramo tri družinske pomočnike.

20049003 – Socialno varstvo starih

020431 – Splošni socialni zavodi in dnevni centri **26.963 EUR**

Sredstva so namenjena za doplačila oziroma plačila oskrbnin za naše občane, ki se nahajajo v splošnih socialnih zavodih. Občine nimajo vpliva na cene storitev v teh zavodih in poravnava svoje obveznosti na osnovi izdanih odločb CSD in izstavljenih računov.

Sredstva so se nakazovala na podlagi izstavljenega računa posameznega zavoda.

020432 – Posebni socialni zavodi **23.182 EUR**

Iz postavke se za naše občane, vključene v posebne socialne zavode, ki nimajo lastnih sredstev, premoženja ali zavezancev, pokrivajo stroški doplačila oz. plačila oskrbnin. Sredstva se nakazujejo javnim zavodom na podlagi odločb CSD in izstavljenih računov.

020433 – Sofinanciranje pomoči na domu **17.223 EUR**

Sredstva so namenjena pokrivanju stroškov izvajanja storitve pomoči na domu v skladu z Zakonom o socialnem varstvu, ki je dopolnilna dejavnost institucionalni oskrbi. S te postavke se bodo pokrivali stroški neposredne socialne oskrbe starejših na domu. Službo v skladu s sprejetim odlokom in sklenjeno pogodbo izvaja Center za socialno delo.

Sredstva te postavke pa so bila nakazana na podlagi pogodbe in prejetih refundacijskih zahtevkov za kritje stroškov izvajanja neposredne oskrbe pomoči na domu.

20049004 – Socialno varstvo materialno ogroženih

020441 – Enkratna socialna pomoč zaradi materialne ogroženosti **0 EUR**

Gre za enkratno socialno pomoč našim občanom, ki so materialno ogroženi. Sredstva iz te postavke se izplačujejo na podlagi odločb CSD pomoči na podlagi Pravilnika o socialnih pomočeh.

V prvi polovici leta ni bilo realizacije na tem področju.

020442 – Subvencioniranje najemnin **4.426 EUR**

Na osnovi Stanovanjskega zakona je predvideno subvencioniranje najemnin neprofitnih stanovanj oziroma lastnikom teh stanovanj, kar pomeni, da mora občina iz proračuna zagotavljati razliko med neprofitno in znižano najemnino. Tako smo za stanovanja v lasti občine in drugih lastnikov, v katerih so najemniki – upravičenci do najemnine socialnih stanovanj, za tovrstne subvencije v prvi polovici leta izplačali 4.426 EUR.

020443 – Plačilo pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev **0 EUR**

Občina zagotavlja sredstva za kritje stroškov za umrle osebe s stalnim bivališčem v Občini Makole, ki nimajo sorodnikov ali pa le-ti zaradi težkega socialnega položaja le-teh ne morejo poravnati.

Realizacije ni bilo.

20049006 – Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

020461 – Sofinanciranje društev s področja soc. varstva (RK, KARITAS) **0 EUR**

Postavka zagotavlja sredstva za sofinanciranje društev, katerih dejavnost je humanitarne narave. Sredstva se razdelijo na podlagi razpisa humanitarnim društvom.

Realizacija bo v drugi polovici leta.

22 – SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

2201 – Servisiranje javnega dolga

22019001 – Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna – domače zadolževanje

022112 – Odplačilo obresti od dolgoročnih kreditov **2.863 EUR**

Na postavki se nahajajo sredstva za obresti kreditov, najetih za različne investicije v občini.

22019002 – Stroški financiranja in upravljanja z dolgom

022121 – Stroški finančnih razmerij **126 EUR**

Na tej postavki se evidentirajo stroški nadomestila za vodenje kreditov.

23 – INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2302 – Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč

23029001 – Rezerva občine

023211 – Rezerva občine za odpravo posledic naravnih nesreč **12.033 EUR**

Sredstva na postavki so namenjena za vplačilo v sklad rezerve za odpravo posledic naravnih nesreč. Rezerva občine za

odpravo posledic naravnih nesreč lahko predstavlja največ 1,5% skupno doseženih letnih prejemkov proračuna, kot določa tretji odstavek 49. člena ZJF. Zakon o odpravi posledic naravnih nesreč določa, da mora prizadeta občina v primeru elementarnih nesreč za sanacijo najprej izčrpati lastna sredstva oblikovana kot proračunska rezerva najmanj v višini 1,5% prihodkov primerne porabe občine, šele nato je upravičena do dodatne državne pomoči.

V prvi polovici leta 2020 smo rezervirali sredstva skladno z Odlokom o proračunu za letošnje leto. O porabi sredstev pa smo poročali v začetku tega gradiva.

23029002 – Posebni programi pomoči v primerih nesreč

023221 – Stroški komisije za oceno škode po naravnih nesrečah **0 EUR**

V proračunski postavki so predvidena sredstva nagrad komisije, ki ocenjuje škodo pri naravnih nesrečah. V prvi polovici leta nismo imeli realizacije na tem področju.

023222 – Sanacija plazov in odprava posledic na gospodarski javni infrastrukturi **0 EUR**

V proračunski postavki so predvidena sredstva za odpravo poškodb in posledic neurja predvsem za sofinanciranje sanacije plazov in gospodarski javni infrastrukturi ter tako zagotavljanja prevoznosti ter prometne varnosti na cestni mreži. Realizacije v prvi polovici leta nismo imeli.

023223 – Stroški reševalnih akcij **0 EUR**

Na tej postavki so sredstva za kritje stroškov nepredvidenih reševalnih akcij. V prvi polovici leta nismo imeli realizacije na tem področju.

023224 – Pomoč drugim občinam v primeru naravnih nesreč **0 EUR**

V proračunski postavki so predvidena sredstva za transfer drugim občinam, ki bi bile prizadete ob naravnih nesrečah. V prvem polletju letošnjega leta nismo imeli realizacije.

2303 – Splošna proračunska rezervacija

23039001 – Splošna proračunska rezervacija

023311 – Splošna proračunska rezervacija (max 0,5 %) **0 EUR**

Za nepredvidene ali premalo predvidene odhodke za posamezne naloge proračuna, je predvidena splošna proračunska rezerva, ki lahko dosega največ 2% realiziranih prihodkov proračuna v skladu z Zakonom o izvrševanju proračuna RS. Ta postavka se nato po potrebi s sklepom župana zmanjšuje in povečuje postavke, za katere se med letom izkaže, da v proračunu niso bila zagotovljena v zadostnem obsegu.

V prvi polovici leta imeli tako na voljo za prerazporeditve 984 EUR, ki pa jih nismo prerazporejali, saj za to ni bilo potreb.

C – RAČUN FINANCIRANJA

22 – SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

2201 – Servisiranje javnega dolga

22019001 – Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna – domače zadolževanje

022111 – Glavnica za odplačilo dolgoročnih kreditov **53.695 EUR**

V okviru predmetne postavke se opravljajo odplačila vseh glavnice, ki dospejo v proračunskem letu v skladu s kreditnimi pogodbami.

V prvi polovici leta smo odplačali vse obveznosti za odplačilo glavnice. Podrobnejše poročilo po posameznih posojilnih pogodbah se nahaja v začetku tega gradiva.

POSEBNE TABELARNE PRILOGE

5.1 POROČILO O PRERAZPOREJANJU PRORAČUNSKIH SREDSTEV

V skladu z 38. členom ZJF mora župan polletno poročati Občinskemu svetu o izvršenih prerazporeditvah proračunskih sredstev v okviru, ki je določen z Odlokom o proračunu. V prvem polletju leta 2020 so bile izvršene naslednje prerazporeditve:

Zap. št.	Pror. postavka	Naziv proračunske postavke	Konto	Naziv konta	Znesek	Namen prerazporeditve
1	001113	Materialni stroški občinskega sveta	4020 99	Drugi splošni material in storitve	-7,68	Prerazporeditev sredstev za pravilno knjiženje na kontu znotraj postavke.
	001113	Materialni stroški občinskega sveta	4020 09	Izdatki za reprezentanco	7,68	
2	004321	Proslave in prireditve	4120 00	tek.transf.neprof.organ.in ustanovam	-217,23	Prerazporeditev znotraj postavke zaradi premalo planiranih sredstev na kontu.
	004321	Proslave in prireditve	4020 99	Drugi splošni material in storitve	217,23	
3	004322	Drugi odhodki in transferi	4020 99	Drugi splošni material in storitve	-163,75	Prerazporeditev znotraj postavke zaradi premalo planiranih sredstev na kontu.
	004322	Drugi odhodki in transferi	4020 09	Izdatki za reprezentanco	163,75	
4	004312	Objave občinskih predpisov in druge objave	4020 06	Stroški oglaševalskih storitev in stroški objav	-2.228,19	Zagotovitev sredstev za poravnavo stroškov v zvezi s sodnimi postopki (stroški odvetniške pisarne).
	004313	Občinsko glasilo	4029 05	Sejnine in pripadajoča povračila stroškov	-600,00	
	004331	Notarske in pravne storitve	4029 20	Sodni stroški, storitve odvetnikov, sodnih izvedencev, tolmačev, notarjev in drugih	2.828,19	
5	006311	Plače in drugi izdatki zaposlenim	4000 00	Osnovne plače	-3.231,76	Zagotovitev sredstev za izplačilo dodatkov na podlagi razglašene epidemije in ZIUZEP – financirani bodo iz drž. proračuna.
	006311	Plače in drugi izdatki zaposlenim	4000 02	Dodatki za delo v posebnih pogojih	3.231,76	
6	006311	Plače in drugi izdatki zaposlenim	4000 00	Osnovne plače	-1.525,24	Zagotovitev sredstev za izplačilo dodatka za stalno pripravljenost (CZ) – financiran bo iz drž. proračuna.
	006311	Plače in drugi izdatki zaposlenim	4000 04	Drugi dodatki	1.525,24	
7	006311	Plače in drugi izdatki zaposlenim	4000 00	Osnovne plače	-13,77	Prerazporeditev zaradi premalo planiranih sredstev, saj ob pripravi proračuna še ni bila znana natančna višina.
	006311	Plače in drugi izdatki zaposlenim	4001 00	Regres za letni dopust	13,77	
8	006311	Plače in drugi izdatki zaposlenim	4000 00	Osnovne plače	-115,32	Prerazporeditev zaradi zagotovitve sredstev za izplačilo nadurnega dela.
	006311	Plače in drugi izdatki zaposlenim	4004 00	Sredstva za nadurno delo	115,32	
9	006325	Tekoči stroški za vzdrževanje vozila	4023 04	Pristojbine za registracijo vozil	-11,37	Prerazporeditev znotraj postavke zaradi premalo planiranih sredstev na kontu.
	006325	Tekoči stroški za vzdrževanje vozila	4023 05	Zavarovalne premije za motorna vozila	11,37	
10	007326	Vzdrževanje in postavitve hidrantov	4202 31	Nakup opreme in mehanizacije za vzdrževanje vodnega režima	-944,42	Zagotovitev sredstev zaradi več izvedenih sejnin pri članih civilne zaščite zaradi razglašene epidemije. Sredstva bodo financirana iz državnega proračuna.
	007311	Uspos. in oper. delovanje enot in služb CZ	4029 05	Sejnine in pripadajoča povračila stroškov	944,42	

11	007326	Vzdrževanje in postavitve hidrantov	4202 31	Nakup opreme in mehanizacije za vzdrževanje vodnega režima	-699,04	Zagotovitev sredstev za material, potreben za izdelavo zašč. mask ter ostalih sredstev za potrebe civilne zaščite v času epidemije. Sredstva bodo financirana iz državnega proračuna.
	007311	Uspos. in operativno delovanje enot in služb CZ	4029 99	Drugi operativni odhodki	699,04	
12	007321	Gasilska zveza	4120 00	tek.transf.neprof.organ.in ustanovam	-375,00	Prerazporeditev zaradi premalo planiranih sredstev.
	007323	Inv. vzdrževanje gasilskega doma in opreme	4310 00	Inv. transfer neprofit. org. in ustanovam	375,00	
13	007326	Vzdrževanje in postavitve hidrantov	4202 31	Nakup opreme in mehanizacije za vzdrževanje vodnega režima	-174,23	Prerazporeditev zaradi premalo planiranih sredstev.
	007325	Skupni stroški zagotavljanja požarne varnosti	4120 00	tek.transf.neprof.organ.in ustanovam	174,23	
14	013224	Gradnja in investicijsko vzdr. cestne infrastrukture	4208 99	Plačila drugih storitev in dokumentacije	-52,28	Prerazporeditev zaradi premalo planiranih sredstev na kontu.
	013224	Gradnja in investicijsko vzdr. cestne infrastrukture	4206 00	Nakup zemljišč	52,28	
15	013223	Gradnja in inv. vzdrževanje javnih poti	420402	Rekonstrukcije in adaptacije	-4.569,72	Zagotovitev sredstev za izgradnjo JR v Ložnici in Varošu.
	013241	Tekoče in inv. vzd. in novogradnje cestne razsvetljave	4204 01	Novogradnje	4.569,72	
16	015228	Subvencioniranje ČN in kanalizacije	4100 00	Subvencioniranje cen javnim podjetjem	-8,01	Prerazporeditev zaradi premalo planiranih sredstev na postavki in kontu.
	015511	Varstvo in vlaganje v naravne vire	4120 00	tek.transf.neprof.organ.in ustanovam	8,01	
17	016311	Oskrba z vodo	4204 02	Rekonstrukcije in adaptacije	-141,30	Prerazporeditev zaradi premalo planiranih sredstev na kontu.
	016311	Oskrba z vodo	4021 99	Drugi posebni materiali in storitve	141,30	
18	016521	Vzdrževanje stanovanj	4025 01	Tekoče vzdrževanje stanovanjskih objektov	-722,43	Zagotovitev dodatnih sredstev na kontu zaradi potrebne ureditve brežine ob pokopališču.
	016321	Gradnja in vzdrž. pokopališč in mrliških vežic	4025 03	Tekoče vzdrževanje drugih objektov	722,43	
19	017711	Obvezno zdravstveno zavarovanje nezaposlenih	4131 05	Prispevek v ZZZS za zdrav.zavar.oseb, ki ga plačujejo občine	-502,29	Zagotovitev sredstev zaradi višje realizacije na tem področju (sodne obdukcije in mrliški ogledi).
	017721	Storitve mrliško ogledne službe	4133 02	Tekoči transf.v jav.zavode in druge izvaj.jav.služb-za izda.	502,29	
20	018351	Upravlj. in tekoče ter inv.vzdr.kulturnih objektov	4022 01	Poraba kuriv in stroški ogrevanja	-1.590,10	Zagotovitev sredstev zaradi nujno potrebne izvedbe sanacije strehe na domu krajanov.
	018512	Upravljanje in inv.ter tekoče vzdr.športnih objektov	4022 01	Poraba kuriv in stroški ogrevanja	-418,02	
	018351	Upravlj. in tekoče ter inv.vzdr.kulturnih objektov	4025 03	Tekoče vzdrževanje drugih objektov	2.008,12	
21	018512	Upravljanje in inv.ter tekoče vzdr.športnih objektov	4022 03	Voda in komunalne storitve	-8,90	Prerazporeditev zaradi premalo planiranih sredstev na kontu.
	018512	Upravljanje in inv.ter tekoče vzdr.športnih objektov	4022 99	Druge storitve komunikacij in komunale	8,90	
22	019211	Redna dejavnost	4119 21	Plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili starš	-357,99	Zagotovitev sredstev zaradi premalo planiranih sredstev.
	019212	Vzdrževanje objektov in nakup opreme	4323 00	Investicijski transferi javnim zavodom	357,99	

5.2 SPLOŠNI IN POSEBNI DEL PRORAČUNA

I. SPLOŠNI DEL

- A. Bilanca prihodkov in odhodkov
- B. Račun finančnih terjatev in naložb
- C. Račun financiranja

II. POSEBNI DEL

- Razčlenitev realizacije odhodkov po funkcionalni in programski klasifikaciji