



**ZAKLJUČNI RAČUN**  
**OBČINE SVETA TROJICA V SLOVENSKIH GORICAH**  
**ZA LETO 2019**

PRIPRAVILA:

Damjana Kozole, *mag.jav.upr.*

**David KLOBASA**

**ŽUPAN**

Marec, 2020

## **SPLOŠNO O ZAKLJUČNEM RAČUNU**

## **SPLOŠNI PODATKI**

Pravna oseba: Občina Sveta Trojica v Slovenskih goricah

Ulica pravne osebe: Mariborska cesta 1

Pošta: 2235 Sveta Trojica v Slovenskih goricah

Matična številka: 2242796000

ID številka za DDV:SI58878734

Šifra uporabnika:77038

Šifra dejavnosti: 84. 110

Dejavnost: Lokalna skupnost

Velikost občine: 26 km<sup>2</sup>

Odgovorna oseba (župan): David Klobasa

Število zaposlenih: 8

### Predstavitev občine

Občina Sveta Trojica v Slovenskih goricah je nastala leta 2006 z izločitvijo Krajevne skupnosti Sveta Trojica iz Občine Lenart. Razprostira se na 26 kvadratnih kilometrih, sestavlja pa jo osem naselij. Središče občine predstavlja naselje Sveta Trojica, ki je razpotegnjeno, gručasto, deloma tudi urbanizirano naselje v osrednjem delu Slovenskih goric na razglednem slemenu, na nadmorski višini 287 m, v neposredni bližini križišča cest proti Lenartu - Mariboru – Gornji Radgoni in Ptujju. Nad naseljem, na manjšem griču, stoji baročna cerkev s tremi zvoniki, ki daje kraju poseben čar. Na severu meji na naselje Zg. Porčič, kateremu sledijo v smeri urinega kazalca naselja Zg. in Sp. Verjane, Osek, Sp. in Zg. Senarska, Gočova ter Sp. Porčič, ki zaključuje krog okoli naselja Sveta Trojica. Občina šteje okoli 2.150 prebivalcev.

### Predstavitev vodstva in pomembnejših organov Občine Sveta Trojica V Slovenskih goricah

Na lokalnih volitvah leta 2018 je bil izvoljen župan Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah David Klobasa, ki svojo funkcijo opravlja poklicno od 14.12.2018. Na lokalnih volitvah novembra 2018 so bili izvoljeni tudi člani Občinskega sveta, ki šteje 11 članov in je najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti občine.

Za opravljanje nalog občinske uprave je v Občini Sveta Trojica v Slovenskih goricah z Odlokom o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Sveta trojica v Slovenskih goricah (MUV, št. 03/07), ustanovljen enovit organ občinska uprava.

Občinska uprava opravlja upravne, strokovne in druge naloge v okviru pravic in dolžnosti občine na delovnih področjih, ki so določeni v okviru odloka.

Občinska uprava zagotavlja:

- strokovno, učinkovito in racionalno izvrševanje nalog občinske uprave,
- zakonito, pravočasno in učinkovito uresničevanje pravic, interesov in obveznosti strank in drugih udeležencev v postopkih,
- polno zaposlenost delavcev v občinski upravi in
- učinkovito sodelovanje z drugimi organi in institucijami.

Občinska uprava opravlja tudi druge naloge iz pristojnosti občine. Znotraj občinske uprave je kot samostojna organizacijska enota ustanovljen režijski obrat za izvajanje lokalnih gospodarskih javnih služb.

### Kadrovski sistem

Predstojnik občinske uprave je župan, ki predstavlja in zastopa občino ter nadzoruje, usmerja ter daje navodila za vodenje občinske uprave. Občinsko upravo neposredno vodi direktor/ica občinske uprave, ki ga imenuje in razrešuje župan in je za svoje delo neposredno odgovoren županu.

Direktor/ica občinske uprave:

- neposredno vodi občinsko upravo, organizira in koordinira delo delavcev v občinski upravi in jim nudi strokovno pomoč, razporeja delo med delavce v občinski upravi in skrbi za delovno disciplino;
- izdaja odločbe v upravnem postopku na prvi stopnji;

- opravlja najzahtevnejše naloge občinske uprave in vodi ter sodeluje v najzahtevnejših projektih skupinah v občini;
- skrbi za zakonito, učinkovito in smotrno opravljanje nalog občinske uprave;
- opravlja druge naloge po nalogu župana.

Razvrstitev in število delovnih mest v občinski upravi ter razvrstitev nalog iz posameznega delovnega področja občinske uprave, ki jih opravlja posamezen delavec je določeno s Pravilnikom o sistemizaciji delovnih mest v občinski upravi. Na dan 31.12.2019 je bilo zaposlenih 7 oseb.

## SPLOŠNO O ZAKLJUČNEM RAČUNU

Zaključni račun proračuna je akt države oziroma občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki države oziroma občine za preteklo leto. Zaključni račun se sestavi za proračun in za finančne načrte neposrednih uporabnikov. Pri sestavi zaključnega računa proračuna in finančnega načrta neposrednega uporabnika se upošteva členitev, ki je predpisana za sestavo proračuna.

Zaključni račun proračuna upošteva strukturo proračuna za preteklo leto. Zaključni račun proračuna vsebuje:

- a) splošni del zaključnega računa proračuna (bilanca prihodkov in odhodkov, račun finančnih terjatev in naložb ter račun financiranja)
- b) posebni del zaključnega računa proračuna in
- c) obrazložitve zaključnega računa proračuna.

Posebni del zaključnega računa proračuna sestavljajo realizirani finančni načrti neposrednih uporabnikov. Pri tem se upošteva institucionalno klasifikacijo iz proračuna, za katerega se pripravlja zaključni račun.

V splošnem in posebnem delu zaključnega računa proračuna se prikažejo:

- sprejeti proračun preteklega leta (2019),
- veljavni proračun preteklega leta (2019),
- realizirani proračun preteklega leta (2019),
- primerjava med realiziranim in sprejetim proračunom preteklega leta in
- primerjava med realiziranim in veljavnim proračunom preteklega leta.

Sprejeti proračun preteklega leta je lahko proračun, spremembe proračuna ali rebalans proračuna. Veljavni proračun je proračun ali spremembe proračuna ali rebalans proračuna s spremembami med proračunskim letom, ki nastanejo po sprejetju proračuna, sprememb proračuna ali rebalansa proračuna do konca proračunskega leta.

Obrazložitve zaključnega računa proračuna občine vsebujejo obrazložitve:

- splošnega dela zaključnega računa proračuna,
- posebnega dela zaključnega računa proračuna,
- izvajanja načrta razvojnih programov,
- podatkov iz bilance stanja in
- upravljanja likvidnosti (denarnih sredstev) sistema enotnega zakladniškega računa.

### **1) Postopek priprave zaključnega računa občinskega proračuna in finančnega načrta neposrednega uporabnika**

V skladu z 98. členom ZJF vsak neposredni uporabnik občinskega proračuna pripravi zaključni račun svojega finančnega načrta za preteklo leto in ga do 28. februarja tekočega leta predloži županu. Na podlagi zaključnih računov finančnih načrtov neposrednih uporabnikov občinskega proračuna župan pripravi predlog zaključnega računa občinskega proračuna in ga predloži občinskemu svetu v sprejem.

### **2) Sprejem in objava zaključnega računa občinskega proračuna**

Zaključni račun občinskega proračuna sprejema občinski svet po postopku, določenem v občinskem statutu. Zaključni račun se ne sprejema z odlokom, temveč se sprejme kot samostojen dokument. Zaključni račun občinskega proračuna se objavi v uradnem glasilu občine (Uradno glasilo slovenskih občin).

### **3) Poročanje o zaključnem računu občinskega proračuna**

V skladu s Pravilnikom o predložitvi zaključnih računov občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 61/09) župani občin posredujejo predlog zaključnega računa proračuna, splošnega dela zaključnega računa proračuna in posebnega dela zaključnega računa proračuna ter obrazložitev zaključnega računa proračuna do 31. marca tekočega leta na elektronski naslov Ministrstva za finance: [mf.obcine-zakljucniracunproracuna@mf-rs.si](mailto:mf.obcine-zakljucniracunproracuna@mf-rs.si) z elektronskega naslova občine, sporočenega Ministrstvu za finance. V skladu z navedenim tudi župani občin posredujejo obvestilo o sprejetem zaključnem računu proračuna, v tridesetih dneh po sprejetju zaključnega računa proračuna. Obvestilo mora vsebovati datum seje občinskega sveta, na kateri je bil sprejet odlok o zaključnem računu proračuna.

V skladu z Zakonom o interventnih ukrepih na javnofinančnem področju, ki je bil sprejet v DZ dne 20.3.2020, je ne glede na 98. člen ZJP župan pripravi predlog zaključnega računa občinskega proračuna za preteklo leto in ga predloži ministrstvu, pristojnemu za finance, najkasneje do 31. maja 2020, občinskemu svetu v sprejem pa do 15. junija 2020.

## **I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA**



## I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

Proračun Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah za leto 2019 je bil sprejet 25. oktobra 2018, na 28. redni seji Občinskega sveta. Med samim letom so bili obravnavani trije rebalansi.

### 1. Makroekonomska izhodišča, na osnovi katerih je bil pripravljen proračuna in spremembe makroekonomskih gibanj med letom

Pri pripravi rebalansa za leto 2019 smo izhajali iz ocen realizacije proračuna za preteklo leto tako na prihodkovni kakor tudi na odhodkovni strani. Upoštevana so bila izhodišča, ki nam jih je posredovalo Ministrstvo za finance za pripravo predlogov proračunov za leto 2019.

V letu 2019 so bila pri pripravi rebalansa upoštevana izhodišča, ki nam jih je posredovalo Ministrstvo za finance za pripravo predlogov proračunov. Podlaga za pripravo rebalansa proračuna so Jesenska napoved gospodarskih gibanj. Pospešena gospodarska rast se je v letu 2019 nekoliko umirila. Rasti izvoza in investicij sta ostali visoki, rast zasebne potrošnje se je pospešila. Inflacija se je zmerno povečala. Tudi ob koncu leta 2019 se je nadaljevala razmeroma hitra rast števila delovno aktivnih, ki jo je, ob pomanjkanju delavcev, poganjalo vedno večje zaposlovanje tujih državljanov. Gospodarska rast se je glede na zadnje napovedi mednarodnih institucij z letošnjim letom nekoliko upočasnila. Po lanskim izredno visokih rasteh bo sledila zmernejša rast slovenskega izvoza.

### 2. Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov občinskega proračuna, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju

## I. SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

Realizacija prihodkov v letu 2019 znaša 2.092.673,65 EUR, realizacija odhodkov v letu 2019 pa znaša 2.018.905,77 EUR.

### A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

V nadaljevanju so finančno ovrednoteni prihodki in odhodki na dan 31.12.2019.

#### PRORAČUNSKI PRIHODKI

NAZIV	REALIZACIJA 2019 (v EUR)
-------	-----------------------------

Davčni prihodki	1.498.123,04
Nedavčni prihodki	314.751,98
Kapitalski prihodki	112.469,98
Prejete donacije	5.606,00
Transforni prihodki	161.722,65
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.092.673,65</b>

#### **70 - DAVČNI PRIHODKI**

**Davčni prihodki** znašajo 1.498.123,04 EUR. V tej skupini kontov so zbrani prihodki, ki so zakonsko določeni, njihov priliv pa nadzoruje UJP.

Davčni prihodki so bili sledeči:

- davki na dohodek in dobiček (dohodnina) 1.340.134,00 EUR
- davki na premoženje (NUSZ, davek na promet nep.) 124.614,44 EUR
- domači davki na blago in storitve 34.143,68 EUR
- drugi davki -769,08 EUR

#### **71- NEDAVČNI PRIHODKI**

**Nedavčni prihodki** znašajo 314.751,98 EUR.

Nedavčni prihodki so bili realizirani v naslednjih višinah:

- udeležba na dobičku in dohodki od premoženja 61.726,18 EUR
- takse in pristojbine 5.272,77 EUR
- globe in druge denarne kazni 3.440,20 EUR
- prihodki od prodaje blaga in storitev 26.583,37 EUR
- drugi nedavčni prihodki 217.729,46 EUR

#### **72 - KAPITALSKI PRIHODKI**

Kapitalski prihodki so bili realizirani v naslednji višini:

- prihodki od prodaje zgradb in prostorov 112.000,00 EUR
- prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev 469,98 EUR

#### **73 - PREJETE DONACIJE**

Prejetih donacij v letu 2019 je bilo v višini 5.606,00 EUR.

#### **74 - TRANSFERNI PRIHODKI**

Prejeta sredstva iz državnega proračuna in proračunov lokalnih skupnosti ter EU znašajo 161.722,65 EUR.

## PRORAČUNSKI ODHODKI

Skupni odhodki so v letu 2019 znašali 2.018.905,77 EUR.

NAZIV	REALIZACIJA 2019 (v EUR)
Tekoči odhodki	717.475,85
Tekoči transferi	599.177,27
Investicijski odhodki	665.496,26
Investicijski transferi	36.756,39
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.018.905,77</b>

### **40 - TEKOČI ODHODKI**

Tekoči odhodki v višini 717.475,85 EUR:

- Plače in drugi izdatki zaposlenim 186.628,24 EUR
- Prispevki delodajalcev 30.410,54 EUR
- Izdatki za blago in storitve so zajeti izdatki za pisarniški material, energija, voda, komunalne storitve in komunikacije, izdatki za službena potovanja, izdatki za tekoča vzdrževanja poslovnih prostorov, stanovanj in računalniške ter programske opreme, vzdrževanja javnih poti in lokalnih cest in podobno. 466.694,06 EUR
- odhodki za plačila domačih obresti od zadolževanja 12.983,01 EUR
- sredstva rezerve za naravne nesreče in splošna proračunska rezerva 20.760,00 EUR

### **41 - TEKOČI TRANSFERI**

Tekoči transferi so izkazani v višini 599.177,27 EUR in sicer:

- subvencije kmetijstvo znašajo 6.000,00 EUR
- transferi posameznikom in gospodinjstvom; tukaj so zajeta plačila oskrbnin, regresiranje šolskih prevozov, plačilo razlike do polne ekonomske cene, finančne spodbude za novorojence in podobno, in sicer v višini 428.991,90 EUR
- transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam: sredstva transferom neprofitnih organizacij in ustanov, v višini 57.840,21 EUR
- drugi tekoči domači transferi: sredstva drugih domačih transferov znašajo 106.345,16 EUR

### **42 - INVESTICIJSKI ODHODKI**

Nakup opreme, novogradnje, rekonstrukcije, adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, študije o izvedljivosti projektov in projektna dokumentacija ter nakup zemljišč znaša 665.496,26 EUR. Med temi odhodki so zajeti odhodki za nakup zgradb in prostorov, nakup opreme, novogradnje in

rekonstrukcije ter adaptacije, investicijsko vzdrževanje in obnove, nakup zemljišč ter študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija.

### **43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI**

Investicijski transferi znašajo 36.756,39 EUR. Gre za investicijske transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam (gre za investicijske transfere iz naslova požarne takse ter investicije gasilskim društvom) ter za investicijske transfere javnim zavodom.

## **B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**

V računu financiranja finančnih terjatev in naložb v letu 2019 ne izkazujemo stanja.

## **C. RAČUN FINANCIRANJA**

V računu financiranja izkazujemo najem kredita v skladu s 23. členom ZFO-1 v višini 53.367,00 EUR ter stanje v višini 134.261,32 EUR, in sicer gre za odplačilo glavnice dolgoročnih kreditov. Stanje neodplačanih kreditov in leasinga na dan 31.12.2019 znaša 1.129.178,36 EUR.

Stanje sredstev na računih ob koncu leta znaša **941,39 EUR**.

### **3. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve**

V skladu z 49. člena Zakona o javnih financah se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče.

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. Del sredstev se izloča v rezerve začasno vsak mesec, dokončno pa po zaključnem računu proračuna za preteklo leto. O uporabi sredstev proračunske rezerve v posameznem primeru do višine, ki jo določa odlok o proračunu, odloča župan in o uporabi sredstev obvešča občinski svet s pisnim poročilom. V letu 2019 je bilo določeno 20.760,00 EUR rezerve za naravne nesreče.

Podrobnejšo poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve je priloženo v prilogi in je sestavni del zaključnega računa za leto 2019.

#### **4. Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije**

Splošna proračunska rezervacija je namenjena za financiranje nalog, ki v proračunu niso predvidene in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog. V letu 2019 je bilo na tej proračunski postavki načrtovanih po sprejetem rebalansu planiranih 5.000,00 EUR sredstev in so se v skladu s 5. členom Odloka o proračunu Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah prerazporedila. Seznam prerazporeditev je priložen k zaključnemu računu.

#### **5. Poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu z 41. členom ZJF**

Na podlagi 41. člena ZJF se lahko v proračun vključijo nove obveznosti, če se po sprejemu proračuna pojavijo spremembe, na podlagi katerega nastanejo nove obveznosti za proračun. Po sprejemu rebalansa proračuna za leto 2019 nismo vključili nove postavke.

Znotraj uporabnikov in postavk smo sredstva tudi prerazporedili med posameznimi proračunskimi postavkami, kar je razvidno v točki prerazporeditve.

#### **6. Obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47. členom ZJF oziroma**

Neposredni proračunski proračuna Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah so:

- 00 Občinska volilna komisija
- 10 Občinski svet
- 20 Nadzorni odbor
- 30 Župan
- 40 Občinska uprava
- 41 Občinska uprava – komunalna dejavnost
- 42 Režijski obrat

V letu 2019 nismo vključili novega proračunskega uporabnika, prav tako nismo izključili nobenega.

#### **7. Poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone in občinske odloke v skladu z 47. členom ZJF z obrazložitvijo sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu s 47. členom ZJF**

V skladu s 47. členom ZJF se lahko med letom spremeni delovno področje oz. pristojnost neposrednega uporabnika in se sorazmerno poveča ali zmanjša obseg sredstev. O povečanju ali zmanjšanju sredstev odloča župan. Če se neposredni uporabnik med letom ukine in njegovih nalog ne prevzame drugi neposredni uporabnik, se sredstva prenesejo v splošno proračunsko rezervacijo.

V letu 2019 nismo vključili novega proračunskega uporabnika, prav tako nismo nobenega izključili. Med obstoječimi uporabniki so se sredstva tudi prerazporejala v skladu s 5. členom Odloka o proračunu Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah za leto 2019.

## 8. Izračun presežka po fiskalnem pravilu

Izračun presežka po fiskalnem pravilu je razviden iz spodnje tabele:

Predmet	Konto	Saldo 2019 (v EUR)
Prihodki	skupine 70 do 78	2.092.673,65
Zadolževanje in prejeta vračila danih posojil in prodaja kap. deležev	skupine 50 in 75	53.367,00
Odhodki	skupine 40 do 45	2.018.905,77
Odplačilo dolga ter dana posojila in povečanje kap. deležev	skupine 55 in 44	134.261,32
<b>Presežek proračuna po denarnem toku</b>	<b>Razred 8</b>	<b>3.950</b>
Kratkoročne in dolgoročne obveznosti	skup. 20, 21, 22, 23, del 24, 26 in 97	483.575
Razen:		0
Neporabljene donacije	del konta 9009	0
Neporabljena namenska sredstva	del konta 9009	0
<b>Presežek po ZFisP</b>		<b>-479.625</b>

## 9. Poročilo o prejemu in porabi namenskega prihodka v ZR za leto 2019

Namenski prihodki proračuna so poleg prihodkov, določenih v prvem stavku prvega odstavka 43. člena ZJF. V spodnji tabeli prikazujemo porabo določenih namenskih prihodkih:

Komunalni prispevek	Znesek v EUR
Dejanski prenos še neporabljenih sredstev iz leta 2018	0
Realizacija prihodka v letu 2019	82.017
Dejanska realizacija v letu 2019 (proračunski postavki 411610)	100.164
Znesek, ki se prenaša v leto 2020	0

Koncesijske dajatve – gospodarjenje z divjadjo	Znesek v EUR
Dejanski prenos še neporabljenih sredstev iz leta 2018	0
Realizacija prihodka v letu 2019	456
Dejanska realizacija v letu 2019 (proračunski postavki 401123)	456
Znesek, ki se prenaša v leto 2020	0

<b>Turistična taksa</b>	<b>Znesek v EUR</b>
Dejanski prenos še neporabljenih sredstev iz leta 2018	0
Realizacija prihodka v letu 2019	278
Dejanska realizacija v letu 2019 (proračunski postavki 401404 in 401405)	19.436
Znesek, ki se prenaša v leto 2020	0

<b>Požarna taksa</b>	<b>Znesek v EUR</b>
Dejanski prenos še neporabljenih sredstev iz leta 2018	0
Realizacija prihodka v letu 2019	3.572
Dejanska realizacija v letu 2019 (proračunski postavki 400705)	3.572
Znesek, ki se prenaša v leto 2020	0

## **II. POSEBNI DEL**



## **II. POSEBNI DEL PRORAČUNA**

Proračun Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah za leto 2019 je bil sprejet 25. oktobra 2018, na 28. redni seji Občinskega sveta. Med samim letom so bili obravnavani trije rebalansi. Med letom so bile narejene tudi prerazporeditve sredstev med postavkami, v skladu s 5. členom odloka.

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

V skladu z Odlokom o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah (MUV, št. 3/07) se za opravljanje dejavnosti obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb, ki jih neposredno izvaja občinska uprava, ustanovi režijski obrat, ki je samostojna notranja organizacijska enota občinske uprave. Režijski obrat, kot proračunski uporabnik je bil uvrščen že leta 2007, z letom 2012 pa smo zagotovili tudi ločeno knjigovodstvo, kjer gre za evidenčno knjiženje prihodkov, stroškov in odhodkov režijskega obrata na posebnih kontih. Evidenčno knjiženje je vzpostavljeno za pokopališče in mrliško vežo.

V izkazu prihodkov in odhodkov režijskih obratov izkazujemo 12.140,00 EUR prihodkov in 18.864,00 EUR odhodkov, tako da znaša presežek odhodkov 6.724,00 EUR.

### **B. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO UPORABNIKI**

Poročilo je pripravljeno na podlagi realizacije proračuna za leto 2019. Uporabljeni so termini sprejeti in veljavni proračun.

Realizirani odhodki skupaj brez odplačila glavnice za kredite, znašajo 2.092.673,65 EUR, kar predstavlja 87,3% glede na sprejeti proračun.

Neposredni proračunski uporabniki oz. predlagatelji finančnih načrtov proračuna Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah so:

- 10 Občinski svet
- 20 Nadzorni odbor
- 30 Župan
- 40 Občinska uprava
- 41 Občinska uprava – komunalna dejavnost
- 42 Režijski obrat

## 1. Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika

Tabela prikazuje vse odhodke v letu 2019, brez odplačil glavnice kredita.

PU	Opis	Sprejeti proračun 2019	Veljavni proračun 2019	Zaključni račun 2019	Indeks (ZR : sprejeti)	Indeks (ZR : veljavni)
00	OBČINSKA VOLILNA KOMISIJA	2.750,00	2.750,00	2.713,00	98,65	98,65
10	OBČINSKI SVET	55.650,00	55.204,00	51.941,41	93,34	94,09
20	NADZORNI ODBOR	2.680,00	2.680,00	2.259,64	84,31	84,31
30	ŽUPAN	73.332,55	73.332,55	67.594,51	92,18	92,18
40	OBČINSKA UPRAVA	1.140.801,91	1.141.242,51	1.017.951,44	89,23	89,20
41	OBČINSKA UPRAVA - KOMUNALNA DEJAVNOST	1.030.431,35	1.030.431,35	855.966,86	83,07	83,07
42	REŽIJSKI OBRAT	21.748,00	21.748,00	20.478,91	94,16	94,16
	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>2.327.393,81</b>	<b>2.327.388,41</b>	<b>2.018.905,77</b>	<b>86,75</b>	<b>86,75</b>

## 2. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika

Področje javnih financ, računovodstva in nadzora državnih pomoči urejajo številni predpisi. Ti predpisi se uporabljajo tako pri pripravi zaključnega računa državnega proračuna kot tudi pri pripravi zaključnih računov občinskih proračunov. Njihov celovit pregled je predstavljen na spletni strani Ministrstva za finance.

Področje javne uprave in splošnih zadev ima zaradi raznolikosti namembnosti sredstev in njihovega koriščenja tudi zelo raznoliko pravno podlago. Tako za to področje poleg splošnih predpisov, veljajo posebni državni predpisi, ki jih je sprejela občina.

Pri pripravi zaključnega računa občinskega proračuna in zaključnih računov finančnih načrtov neposrednih uporabnikov ter letnih poročil proračuna ter neposrednih uporabnikov in posrednih uporabnikov se uporabljajo naslednji predpisi:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13 - popr., 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718 in 71/17 - ZIPRS1819),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10; v nadaljevanju: Navodilo),

- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 100/15, 84/16 in 75/17),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 - ZJF-C in 114/06 - ZUE; v nadaljevanju: ZR),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 - popr., 104/10, 104/11 in 86/16; v nadaljevanju: Pravilnik o sestavljanju letnih poročil),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06 - ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15 in 75/17),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 114/06 - ZUE, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o načinu ter rokih izdelave obračuna, poročanja in razporejanja presežka upravljanja s prostimi denarnimi sredstvi na računih, vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 41/07, 81/09, 95/11 in 109/13),
- Pravilnik za upravljanje likvidnosti v sistemu enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 62/14).

Področje civilne zaščite in požarnega varstva se urejata na podlagi Zakona o varstvu pred požarom, Zakona o gasilstvu in Zakona o varstvu pred naravnimi in drugimi nesrečami.

Področje stanovanjske dejavnosti ureja neposredno Stanovanjski zakon, poleg tega pa še Zakon o lokalni samoupravi ter Zakon o socialnem varstvu, Zakon o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin ter podzakonski predpis Uredba o stvarnem premoženju države, pokrajin in občin.

Področje turizma urejata Zakon o lokalni samoupravi ter Zakon o spodbujanju razvoja turizma, ki ureja področje pospeševanja turizma tako na lokalni kot nacionalni ravni. Višino turistične takse na lokalni ravni določa Občina Sveta Trojica v Slovenskih goricah.

Zakon o lokalni samoupravi uvršča opravljanje nalog s področja kmetijstva tudi med občinske naloge. Sistemski zakon, ki določa ukrepe ter način uveljavljanja in izvajanja kmetijske politike je Zakon o kmetijstvu. Na občinski ravni ureja dodeljevanje proračunskih sredstev za področje kmetijstva Vse

subvencije, ki se dodeljujejo posameznikom s področja kmetijstva, se uvrščajo med državne pomoči, zato so se pri njihovem dodeljevanju upoštevali tudi določila Zakona o spremljanju državnih pomoči ter ostalih podzakonskih predpisov, ki urejajo področje dodeljevanja državnih pomoči.

Področje gospodarskih javnih služb urejajo: Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o javnih cestah, Zakon o varnosti cestnega prometa, Odlok o občinskih cestah, Odlok o kategorizaciji občinskih cest, Zakon o varstvu okolja, Zakon o gospodarskih javnih službah, Zakon o javnem naročanju in ostali predpisi občine.

Zakonske in druge pravne podlage s področja prostora in varstva okolja so vsebinsko in postopkovno opredeljene z Zakonom o lokalni samoupravi, Zakonom o prostorskem načrtovanju in njegovih podzakonskih aktih, Zakonom o graditvi objektov in njegovih podzakonskih aktih, Zakonom o varstvu okolja, Zakonom o ohranjanju narave in ostali predpisi občine.

Večina nalog, ki se financira iz postavk družbenih dejavnosti, ima zakonsko podlago kot npr. Zakon o vrtcih, Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Odlok o ustanovitvi javnega vzgojno – izobraževalnega zavoda Osnovne šole Sveta Trojica, Pravilnik o enkratni denarni pomoči za novorojence, Zakon o športu, Pravilnik za vrednotenje programov športa v Občini Sveta Trojica v Slovenskih goricah, Zakon o varstvu kulturne dediščine, Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, Zakon o socialnem varstvu, idr.

### **3. Poslovno poročilo neposrednega proračunskega uporabnika**

#### ***00 - OBČINSKA VOLILNA KOMISIJA***

Za proračunskega uporabnika Občinska volilna komisija je bilo načrtovanih 2.750,00 EUR. Realiziranih odhodkov je bilo 98,7% oz. 2.713,00 EUR, glede na veljavni proračun.

Doseženi cilj:

- izvedene volitve.

#### ***10 - OBČINSKI SVET***

Za proračunskega uporabnika Občinski svet je bilo načrtovanih 55.204,00 EUR. Realiziranih odhodkov je bilo 94,7% oz. 51.941,41 EUR, glede na veljavni proračun.

Doseženi cilj:

- sprejem aktov občine.

## **20 - NADZORNI ODBOR**

Področje proračunske porabe: 02 Ekonomska in fiskalna administracija zajema vodenje finančnih zadev in storitev ter nadzor nad porabo javnih financ. Realizirani odhodki znašajo 2.259,64 EUR in predstavljajo 84,3% realizacijo glede na veljavni proračun.

Doseženi cilj:

- redno spremljanje poslovanja občine in obveščanje občinskega sveta in občanov o finančnem poslovanju občine.

## **30 - ŽUPAN**

Skupna višina realiziranih sredstev proračunskega uporabnika znaša 67.594,51 EUR, kar predstavlja 92,2% realizacijo glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 01 Politični sistem

Znotraj tega programa so evidentirane naslednje proračunske postavke: stroški dela župana, materialni stroški pri opravljanju funkcije župana, stroški v zvezi z opravljanjem službenih poti, nadomestilo za nepoklicno opravljanje funkcije. Skupni stroški znotraj tega programa znašajo 66.656,84 EUR, kar predstavlja 93,8% realizacijo glede na veljavni proračun.

Doseženi cilji:

- vodenje občine;
- primerno zastopanje občine v institucijah, s katerimi mora občina sodelovati (ministrstva, vladne službe, druge občine...).

Področje proračunske porabe: 04 Skupne administrativne službe in splošne javne finance

Znotraj tega programa so evidentirane proračunske postavke za izvedbo zlatih porok, sprejem odličnjakov pri županu, donacije in sponzorstva, nagrade dijakom in študentom ipd. Skupni stroški znotraj tega programa znašajo 937,67 EUR, kar 41,4% realizacijo glede na veljavni proračun.

Doseženi cilj:

- izvedba protokolarnih dogodkov;
- spodbujanje učenja mladih;
- motiviranje občanov.

## **40 - OBČINSKA UPRAVA**

Realizacija znaša 1.017.951,44 EUR, kar predstavlja 89,2% glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 02 Ekonomska in fiskalna administracija

Zajeta so plačila DURS storitev, UJP storitev in podobo. Realiziranih odhodkov je bilo 6.784,12 EUR, kar predstavlja 84,8% realizacijo glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 04 Skupne administrativne službe in splošne javne finance

V programu skupnih administrativnih služb so bili načrtovani odhodki za vodenje kadrovskega dela, izvedbo protokolarnih dogodkov, ter sredstva za razpolaganje z občinskim premoženjem. Realiziranih je bilo 20.706,59 EUR, kar predstavlja 98,8% glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 06 Lokalna samouprava zajema sredstva za delovanje ožjih delov občin ali zvez občin in drugih oblik povezovanja občin. Gre za članarine v raznih institucijah, delovanje regionalnih razvojnih agencij MRA in RASG (ni bilo realizacije, ker ni bil posredovan zahtevek), delovanje skupnega organa medobčinskega redarstva in inšpektorata, stroški dela občinske uprave, pogodbeno dela, tekoče vzdrževanje opreme in objektov (poslovna stavba in hiša pri jezeru), investicijsko opremljanje občinske uprave ter zavarovalne premije občine. Realiziranih je bilo 263.114,65 EUR odhodkov, kar predstavlja 94,9% realizacijo glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 07 Obramba in ukrepi ob izrednih dogodkih zajema civilne organizacijske oblike sistema zaščite, obveščanja in ukrepanja v primeru naravnih in drugih nesreč, sofinanciranje PGD Sv. Trojica, PGD Gočova in PGD Osek ter sofinanciranje obrambe pred točo. Realiziranih odhodkov je bilo 46.158,02 EUR, kar predstavlja 98,9% realizacijo glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 08 Notranje zadeve in varnost

Načrtovanih v veljavnem proračunu je bilo 1.450,00 EUR odhodkov, realizacije pa je bila v višini 240,88 EUR. Glede na veljavni proračun gre za 16,6% realizacijo. Gre za stroške za prometno preventivo – SVPCP.

Področje proračunske porabe: 10 Trg dela in delovni pogoji

Predstavljajo stroški javni del, ki se izvajajo na območju UE Lenart in smo jih v skladu s pogodbo sofinancirali. Gre za realizacijo v višini 1.765,36 EUR v 70,6% glede na veljavni proračun.

Doseženi cilji:

- vzpodbujanje politike zaposlovanja – javnih del.

Področje proračunske porabe: 11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo zajema izvajanje programov na področju kmetijstva – prestrukturiranje kmetijstva in živilstva, razvoj podeželja in podporne storitve za kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo, v višini 10.812,15 EUR. Glede na veljavni proračun gre za

realizacijo v višini 78,6%. Projekt LAS (EU – ESRR) – Gibanje brez ovir je bil delno realiziran, preostanek bo realiziran v letu 2020.

Doseženi cilji:

- ohranjanje in vzpodbujanje kmetijstva in s tem preprečevanje zaraščanja kmetijskih zemljišč,
- izboljšanje življenjskih oz. bivanjskih pogojev.

Področje proračunske porabe: 14 Gospodarstvo zajema spodbujanje in razvoj malega gospodarstva, promocijo občine, razvoj turizma in gostinstva. Realiziranih je bilo 21.576,28 EUR in predstavlja 73,5% realizacijo glede na veljavni proračun. Znotraj tega področja so sredstva namenjena za delovanje Regijske garancijske sheme, za promocijo in razvoj turizma, sofinanciranje turističnih prireditev in delovanja turističnih društev. Na postavki *Javni zavod Sv. Trojica* ni prišlo do realizacije, saj je predvidena realizacija v letu 2020.

Doseženi cilj:

- s sofinanciranjem turističnih prireditev vzpodbujati druženje ljudi in privabljati obiskovalce tudi od drugod;
- promocija Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah navzven.

Področje proračunske porabe: 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost. V tem programu je bilo realiziranih 76,0% načrtovanih odhodkov glede na veljavni proračun in sicer v znesku 27.513,84 EUR. Področje zajema vzdrževanje digitalne baze podatkov, energetska zasnova občine, prostorski načrt občine in občinske podrobni načrti, nakup zemljišč ter najemnine in zakupnine.

Doseženi cilj:

- ureditev zemljiškega stanja z nakupi zemljišč ter urejeni prostorski akti občine.

Področje proračunske porabe: 17 Zdravstveno varstvo zajema določene programe na področju primarnega zdravstva in na področju lekarniške dejavnosti, preventivne programe zdravstvenega varstva in druge programe na področju zdravstva.

Evidentirani so prispevki za obvezno zdravstveno zavarovanje za tiste brezposelne osebe, ki nimajo možnosti drugega obveznega zdravstvenega zavarovanja ter roški mrliško pregledne službe. Višina porabljenih sredstev 15.245,12 EUR, kar predstavlja 76,2% realizacijo glede na veljavni proračun.

Doseženi cilj:

- z zdravstvenim zavarovanjem zagotoviti tudi tistim občanom nujno zdravstveno pomoč, ki niso zaposleni in nimajo druge možnosti zdravstvenega zavarovanja, kot določajo predpisi s področja zdravstvenega zavarovanja;

- izvrševanje zakonsko določenih nalog na področju mrliško-pregledne službe.

Področje proračunske porabe: 18 Kultura, šport in nevladne organizacije

Na tem področju so bila načrtovana sredstva za obnovo in vzdrževanje kulturnega doma, sofinanciranje obnove spomeniško zaščitenih objektov, financiranje knjižničarskih in kulturnih dejavnosti za Knjižnico Lenart in šolsko knjižnico, trško jedro, sredstva za pomoč posebnim skupinam, ter sredstva za programe športa, sredstva za večnamenski protokolarni center Sv. Martina, sredstva za športno dvorano Sveta Trojica in zunanja igrišča pri OŠ Sv. Trojica. Znotraj tega področja se sredstva namenijo tudi za sofinanciranje kulturnih prireditev in društev ter JS RS za ljubiteljske kulturne dejavnosti. Realiziranih je 71.043,29 EUR odhodkov, kar predstavlja 61,4% realizacijo glede na veljavni proračun. Realizacije ni na postavki *Gradnja in vzdrževanje športnih objektov in opreme* (Zunanje igrišče OŠ – preplastitev igrišča se predvideva v letu 2020, v kolikor bodo odobrena sredstva s strani Fundacije za šport).

Doseženi cilj:

- ohranjanje kulturnih spomenikov in kulturne dediščine;
- občanom čimbolj približati zeleno literaturo in zagotovitev zakonsko določenih nalog občine na področju knjižničarstva;
- s sofinanciranjem kulturnih in športnih prireditev vzpodbujati kulturno življenje in druženje ljudi;
- izboljšanje infrastrukturnih objektov za izvedbo športne vadbe in rekreacije.

Področje proračunske porabe: 19 Izobraževanje zajema programe na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, ter vse druge oblike izobraževanja. Realizacija je bila v višini 387.421,88 EUR, kar predstavlja 98,8% realizacijo glede na veljavni proračun.

Doseženi cilji:

- zagotovljena kvalitetna vzgojno-varstvena oskrba otrok, ki so v vrtcu in zagotovljeno varstvo otrok vsem zainteresiranim staršem.
- vzdrževanje objekta na način, da so izpolnjene vse zahteve, ki jih določajo predpisi s področja izvajanja predšolske vzgoje;
- zagotavljanje šolskih prevozov;
- zagotovljeno nemoteno izvajanje osnovnošolskega programa.

Področje proračunske porabe: 20 Socialno varstvo zajema programe na področju urejanja sistema socialnega varstva ter programe pomoči, ki so namenjeni varstvu družin, starih, najrevnejših slojev prebivalstva, telesno in duševno prizadetih oseb in zasvojenih oseb. Gre za finančno spodbudo za



novorojenca, financiranje domskega varstva invalidov in domskega varstva v domovih ostarelih, financiranje družinskega pomočnika, CSD Lenart, plačilo pogrebnih stroškov in posmrtin (v primeru, ko ni svojcev), dodeljevanje enkratne denarne pomoči ter sofinanciranje delovanja RK Lenart in KORK Sv. Trojica. Realizacija je bila v višini 111.383,05 EUR, kar predstavlja 42,7% realizacijo glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 22 Servisiranje javnega dolga zajema program upravljanja z javnim dolgom na občinski ravni. Realizacija je bila v višini 13.426,21 EUR in predstavlja 87,2% realizacijo glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 23 Intervencijski programi in obveznosti zajema sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč ter finančne rezerve, ki so namenjene za zagotovitev sredstev za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog. Rezerva za naravne nesreče je bila porabljena v višini 20.760,00 EUR.

O razporeditvi sredstev splošne proračunske rezervacije odločili župan s prerazporeditvami. Splošna proračunska rezervacija je v letu 2019 znašala 5.000,00 EUR.

#### **41- OBČINSKA UPRAVA – KOMUNALNA DEJAVNOST**

Skupni obseg porabljenih sredstev proračunskega uporabnika znaša 855.966,86 EUR, kar predstavlja 92,6% glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 02 Ekonomska in fiskalna administracija

Na tem področju so bili načrtovani odhodki nadomestil za pobiranje okoljskih dajatev. Realizirani so bili v višini 30.310,93 EUR, kar predstavlja 83,10% glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 04 Skupne administrativne službe in splošne javne finance

Znotraj tega programa je bilo 9.655,33 EUR realiziranih sredstev, kar predstavlja 96,6% glede na veljavni proračun. Odhodki se nanašajo na vzdrževanje in upravljanje občinskih stanovanj.

Področje proračunske porabe: 06 Lokalna samouprava zajema sredstva za delovanje ožjih delov občin ali zvez občin in drugih oblik povezovanja občin. Gre za materialne stroške, stroške dela OU – komunalne dejavnosti in stroške investicijskega opremljanja OU – komunalna dejavnost. Skupni obseg porabljenih sredstev 37.152,28 EUR, kar predstavlja 80,0% realizacijo glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 10 Trg dela in delovni pogoji zajema naloge na področju aktivne politike zaposlovanja in sicer vzpodbujanja odpiranja novih delovnih mest oz. zaposlitev brezposelnih

oseb preko javnih del. Sredstva so realizirana v višini 1.232,55 EUR in predstavlja 90,2% realizacijo glede na veljavni proračun.

Področje proračunske porabe: 11 Kmetijstvo, gozdarstvo in ribištvo, sredstva so realizirana v višini 19,80 EUR in predstavlja 49,5% realizacijo glede na veljavni in sprejeti proračun.

Področje proračunske porabe: 13 Promet, prometna infrastruktura in komunikacije zajema področje celotnega prometa in infrastrukture. Program zajema tekoče vzdrževanje občinskih cest, zimsko službo, modernizacijo in rekonstrukcijo cest, sanacijo občinskih cest po plazovih (iz tega naslova ni realizacije) vzdrževanje javne razsvetljave in izgradnja avtobusnih postajališč. Sredstva so bila realizirana na postavki *Obnova ceste in pločnika na R1-229/1286, skozi naselje Gočova* (projekt zaključen), realizacija je bila na postavki *Obnova ceste in pločnika na R2-439/1525, skozi naselje Spodnja Senarska* in na postavki *Modernizacija ceste JPR 704-071 Porčki vrh-Gladenberg*. Sredstva so bila porabljen v višini 573.9008,34 EUR, kar predstavlja 87,5% realizacijo glede na veljavni proračun.

Doseženi cilji:

- izboljšanje cestne infrastrukture,
- povečanje varnosti.

Področje proračunske porabe: 15 Varovanje okolja in naravne dediščine zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine na tem področju so bila načrtovana sredstva za področje zbiranja in ravnanja z odpadki ter izboljšanja stanja okolja. Gre za realizacijo stroškov za čiščenje okolja – letna akcija, razpis male ČN, delovanje čistilne naprave Sveta Trojica, stroške pobiranja okolijskih dajatev in kanalščine, upravljanje in vzdrževanje meteorne kanalizacije, izgradnja fekalne kanalizacije, subvencioniranje odvajanja in čiščenja odpadnih voda ter stroške delovanja čistilne naprave Zg. Senarska. Realizacija glede na veljavni proračun je bila 87,2%, v višini 82.519,18 EUR.

Doseženi cilji:

- ekološko osveščanje,
- varovanje narave.

Področje proračunske porabe: 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost. Gre za urejanje in vzdrževanje vodovoda po naseljih, zaščito vodnih virov, praznično urejanje naselij, varovanje vodotokov, ter komunalno opremljanje stavbnih zemljišč. Realizacija znaša 121.168,45 EUR in je 53,6% glede na veljavni proračun.

Komunalno opremljanje OPPN Sv. Trojica – jug: projekt je v izvedbi in se nadaljuje v 2020. Bo realiziran kot je načrtovano = komunalno opremljanje: cesta, vodovod, meteorna kanalizacija, fekalna kanalizacija, TK omrežje, javna razsvetljava. Na osnovi izvedenega javnega razpisa je izbran izvajalec. Dinamika plačil strokovnega nadzora in projektne dokumentacije je vezana na dinamiko izvedbe gradbenih del. Projekt se nadaljuje v letu 2020 in 2021, v odvisnosti od dinamike stanovanjske gradnje vezane na predmetno komunalno infrastrukturo.

#### **41- REŽIJSKI OBRAT**

Področje proračunske porabe 16 Prostorsko planiranje in stanovanjsko komunalna dejavnost

Znotraj tega PU so stroški, ki se nanašajo na stroške dela za komunalnega delavca, stroške mrliške veže in pokopališko dejavnost. Realizacija je 94,2% glede na veljavni proračun in znašajo odhodki 20.478,91 EUR.

#### **3.1 Prikaz odhodkov po programski klasifikaciji**

Spodnja tabela prikazuje odhodke po programski klasifikaciji v letu 2019.

<b>PK</b>	<b>Opis</b>	<b>Sprejeti proračun 2019</b>	<b>Veljavni proračun 2019</b>	<b>Zaključni račun 2019</b>	<b>Indeks (ZR : sprejeti)</b>	<b>Indeks (ZR : veljavni)</b>
01	POLITIČNI SISTEM	87.565,63	87.565,63	82.389,50	94,09	94,09
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	43.400,00	43.400,00	39.354,69	90,68	90,68
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	69.919,50	69.473,50	65.446,57	93,60	94,20
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	336.794,54	338.716,54	314.951,08	93,51	92,98
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	46.681,79	46.681,79	46.158,02	98,88	98,88
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.450,00	1.450,00	240,88	16,61	16,61
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	3.865,91	3.865,91	2.997,91	77,55	77,55
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	13.790,00	13.796,01	10.831,95	78,55	78,52
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	655.591,81	655.591,81	573.908,34	87,54	87,54
14	GOSPODARSTVO	29.340,00	29.340,00	21.576,28	73,54	73,54
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	94.606,00	94.606,00	82.519,18	87,22	87,22
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	232.694,79	232.623,79	154.477,05	66,39	66,41
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	20.000,00	20.000,00	15.245,12	76,23	76,23
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	120.526,71	120.946,71	75.818,06	62,91	62,69
19	IZOBRAŽEVANJE	388.796,55	391.956,55	387.421,88	99,65	98,84

20	SOCIALNO VARSTVO	141.210,58	140.790,58	111.383,05	78,88	79,11
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	15.400,00	15.400,00	13.426,21	87,18	87,18
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	25.760,00	21.183,59	20.760,00	80,59	98,00
	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>2.327.393,81</b>	<b>2.327.388,41</b>	<b>2.018.905,77</b>	<b>86,75</b>	<b>86,75</b>

### 3.2 Prikaz odhodkov po funkcionalni klasifikaciji

Spodnja tabela prikazuje odhodke po funkcionalni klasifikaciji v letu 2019.

PK	Opis	Sprejeti proračun 2019	Veljavni proračun 2019	Zaključni račun 2019	Indeks (ZR : sprejeti)	Indeks (ZR : veljavni)
01	JAVNA UPRAVA	736.099,46	732.999,05	637.465,97	86,60	86,97
02	OBRAMBA	2.065,98	2.065,98	1.745,87	84,51	84,51
03	JAVNI RED IN VARNOST	46.065,81	46.065,81	44.653,03	96,93	96,93
04	GOSPODARSKE DEJAVNOSTI	667.525,72	667.460,73	573.447,30	85,91	85,91
05	VARSTVO OKOLJA	94.606,00	94.606,00	82.519,18	87,22	87,22
06	STANOVANJSKA DEJAVNOST IN PROSTORSKI RAZVOJ	89.737,00	89.737,00	68.446,31	76,27	76,27
07	ZDRAVSTVO	3.400,00	3.400,00	3.327,87	97,88	97,88
08	REKREACIJA, KULTURA IN DEJAVNOSTI NEPROFITNIH ORGANIZACIJ, ZDRUŽENJ, DRUŠTEV IN DRUGIH INS	127.026,71	127.026,71	81.398,06	64,08	64,08
09	IZOBRAŽEVANJE	388.796,55	391.956,55	387.421,88	99,65	98,84
10	SOCIALNA VARNOST	172.070,58	172.070,58	138.480,30	80,48	80,48
	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>2.327.393,81</b>	<b>2.327.388,41</b>	<b>2.018.905,77</b>	<b>86,75</b>	<b>86,75</b>

### 3.3 Dolgoročni cilji posrednega uporabnika, ki izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika in Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah

Dolgoročni cilji na področju splošnih zadev so predvsem racionalno zagotavljanje pogojev za nemoteno delo uprave, vključno z racionalno organizacijo uprave, uvajanjem elektronskega poslovanja, predvsem pa dvig kvalitete in hitrosti reševanja zadev z usposabljanjem uslužbencev ter izpopolnjevanjem oziroma dograjevanjem informacijske tehnologije. Najpomembnejši dolgoročni cilj, ki mu na tem segmentu sledimo ves čas, je dvigati nivo usposobljenosti in opremljenosti gasilcev in enote civilne zaščite ter povečati varnost občanov in njihovega premoženja pred požarom in drugimi naravnimi nesrečami.

Na področju prostorskega načrtovanja in razvoja želimo dolgoročno ustvariti pogoje predvsem za območja, ki so pomembna z vidika gospodarskega razvoja, razvoja rekreacijskih površin in turizma ter razvoja infrastrukture.

Dolgoročni cilj je razvoj turizma v občini in ustvarjanje prepoznavnosti kraja. Vizijo Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah v obdobju do 2020, lahko okvirno opredelimo kot občino, kjer prebivalci živijo ter delujejo v urejenem, prijetnem ter prijaznem bivalnem okolju, ter ga aktivno soustvarjajo. Občina je prepoznavna, ob ljudeh, kateri so njen najpomembnejši sestavni del, predvsem po turizmu, s prepoznavnimi kulturnimi in zgodovinskimi običaji ter tradiciji, lepi pokrajini in dostopnosti (npr. neposredna bližina AC). Gospodarski razvoj temelji predvsem na razvoju turizma ter s turizmom povezanih dejavnosti, ter podjetij in obrti predvsem storitvene usmeritve, kot tudi dopolnilnih kmetijskih dejavnosti. Občina bo pri doseganju tega sodelovala z drugimi, predvsem sosednjimi, občinami. Iz tega lahko izpeljemo posamezne strategije, tudi v obliki operativnih programov in projektov v Načrtu razvojnih programov (NRP) kot dela Proračuna Občine (tudi na spletni strani občine).

Strategija na področju turizma vključuje operacije povezane s Trojiškim jezerom (dokument Ureditveni načrt), športom in rekreacijo (v povezavi z jezerom (ŠRC Jezero), pa gozd Dobrava (ŠRC Dobrava), tudi Paracenter Osek, romarskim turizmom (povezovanje turistov na podlagi operacije Martinova središča in evropska kulturna pot sv. Martina Tourskega z Razstavno protokolarnim centrom sv. Martina v kleti samostana), kulturnimi dejavnosti (več aktivnih društev) in kulturni dediščini (Odlok o razglasitvi nepremičnih kulturnih spomenikov lokalnega pomena na območju občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah (MUV, št. 22/11), razgibani društveni dejavnosti na različnih področjih, širših medobčinskih oblikah za pospeševanje turizma in razvoj podeželja (smo soustanovitelj Razvojne agencije Slovenske gorice (RASG d.o.o.) in Lokalne akcijske skupine (LAS) Ovtar Slovenskih goric, sodelujemo pri pripravi in izvajanju Strategijo turističnega razvoja Štajerske ter sodelujemo pri projektu RDO (regionalno destinacijska organizacija) Podravsko-Ptujsko-Ormoška regija. Sprejet imamo Lokalni energetski koncept občine, pripravljamo in izvajamo operativni program ravnanja z odpadno vodo (izgradnja kanalizacijskega omrežja in ČN). Pomembno delujemo na področju znanja, vzgoje in varnosti otrok, predvsem v obliki OŠ in vrtca Sv. Trojica (kot ustanovitelj) ter Knjižnice Lenart (kot soustanovitelj), zdravje (kot soustanovitelj ZD Lenart).

### **3.4 Letni cilji posrednega uporabnika, postavljene v obrazložitvi predloga finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu**

Letni cilji na področju splošnih zadev so bili predvsem zagotavljati pogoje za nemoteno delo uprave, med drugim tudi z nakupom nove in dograditvijo obstoječe računalniške in druge programske opreme. Glede na zakonsko obveznost je med drugimi tudi cilj vzpostavitve nemotenga delovanja e-računov.

V preteklem letu smo na teh dveh področjih sledili v preteklosti zastavljenim ciljem, to je nadaljevati z usposabljanjem ter opremljanjem gasilskih enot ter enote civilne zaščite z materialno - tehničnimi sredstvi. Prioritetno nam je letni cilj bil tudi nemoteno poslovanje Osnovne šole Sveta Trojica, med katere sodi tudi vrtec. Financiranje vseh zavodov in društev je potekalo v skladu s pogodbami o financiranju za leto 2019.

### **3.5 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva je fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje)**

Za redno delo občinske uprave je pomembno vzdrževanje opreme (npr. računalnikov, programske opreme,...). Ocenjujemo, da je delo na tem področju opravljeno. Na področju kmetijstva je občina izpeljala vse postopke za dodelitev občinskih sredstev preko razpisa, in sicer v višini 6.000,00 EUR. Prav tako za druga področja, kot so kultura, turizem, drugi programi in šport so bili izpeljani postopki za dodelitev občinskih sredstev. Glede na odstotek realizacije odhodkov glede na načrtovano smatramo, da smo pri doseganju zastavljenih ciljev bili uspešni.

### **3.6 Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa**

V letu 2019 ni bilo nedopustnih posledic pri izvajanju različnih programov. Prav tako s strani kratkoročnega kredita ni prišlo do nepričakovanih posledic (v celoti vrnjen).

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

Zaradi ustaljenega, predvsem pa običajnega načina dela in financiranja nalog na tem področju, bistvenih odstopanj med posameznimi leti ni, niti ga ni v primerjavi z letom prej.

### **3.8 Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na predpisane standarde in merila kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo ali župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika**

Pri porabi proračunskih sredstev se dosledno spoštuje določila Zakona o javnem naročanju pri čemer se zavzemamo za čimbolj racionalno porabo namenskih sredstev. Glede na to ocenjujemo, da nam je uspelo sredstva porabiti gospodarno in učinkovito.

Redno izvajamo pogodbene obveznosti, tako da tudi na tem področju ocenjujemo, da uspešno izvajamo pogodbene obveznosti. Prav tako skrbimo, da so zapadle obveznosti poravnane v rokih zapadlostih. Na področju zapadlih terjatev pa uspešno vlagamo izvršbe za izterjavo zapadlih terjatev do strank in občanov.

### **3.9 Pojasnila na področju, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi**

Pri večina ciljev, ki niso bili doseženi gre za spremembo dinamike financiranja in se je realizacija prestavila v prihodnja leta. Glede na zadnji sprejeti proračun, večjih odstopanj od načrtovanih ciljev ni bilo.

### **3.10 Oceno učinkov poslovanja na druga področja**

Ob zagotavljanju finančnih pogojev za nemoteno delovanje vseh dejavnosti občinske uprave, ni učinkov na druga področja.

### **3.11 Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih**

V skladu z veljavnim kadrovskim načrtom ni bilo odstopanj glede število zaposlenih. Na dan 31.12.2019 je zaposlenih sedem oseb in je v skladu z veljavnim kadrovskim načrtom za leto 2019.

Pomembne investicije v letu 2019 so bile:

- Rekonstrukcije in adaptacije cest;
- Izgradnja javne razsvetljave;
- Investicije v sredstva in opremo gasilskih društev;
- Nakupi zemljišč;
- Gradnje vodovoda;
- Komunalno opremljanje stavbnih zemljišč OPPN Sv. Trojica - jug;
- Modernizacija ceste JP 704-071 Porčki vrh-Gladenber;
- Najpomembnejši projekt v letu 2019 je bil projekt Obnova ceste in pločnika na R2-439/1525, skozi naselje Spodnja Senarska.

### **III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV**



### **III. NAČRT RAZVOJNIH PROGRAMOV**

Načrt razvojnih programov (NRP) je tretji del proračuna, ki vsebuje investicijske projekte in programe. V NRP so proračunski odhodki, ki se nanašajo na razvojno politiko občine, prikazani v obliki konkretnih projektov oziroma programov. Za projekte in programe so viri financiranja prikazani za celovito izvedbo (proračunski viri, ostali viri). Z realizacijo NRP ugotavljamo uresničevanje razvojne politike občine na področju investicij (inv. odhodki in inv. transferji).

Načrtovani odhodki vključeni v NRP po sprejetem proračunu znašajo v višini 894.001,39 EUR. Realizacija NRP za leto 2019 znaša 708.128,42 EUR, tako da je bil realiziran v višini 79,21% glede na sprejeti proračun in v višini 78,87% glede na veljavni proračun. Podrobnejša realizacija načrta razvojnih programov in opis je razviden iz priložene tabele.

#### **IV. BILANCA STANJA**

#### IV. BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2019

V bilanci stanja na dan 31.12.2019 izkazujemo naslednje stanje:

KONTO	NAZIV	ZNESEK v EUR
	<b>SREDSTVA</b>	
	A) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	13.378.862
00	Neopredmetena dolgoročna sredstva	251.046
01	Popravek vrednosti neopremetenih dolgoročnih sredstev	134.318
02	Nepremičnine	14.166.307
03	Popravek vrednosti nepremičnin	3.115.049
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	140.437
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	125.494
06	Dolgoročne finančne naložbe	19.982
07	Dolgoročno dana posojila in depoziti	0
08	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	0
09	Terjatve za sredstva dana v upravljanje	2.175.951
	B) Kratkoročna sredstva; razen zalog in aktivne časovne razmejitev	673.528
10	Denarna sredstva v blagajni	0
11	Denarna sredstva na računih	941
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	20.122
13	Dani predujmi in varščine	0
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	0
15	Kratkoročne finančne naložbe	0
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja	0
17	Druge kratkoročne terjatve	168.763
18	Neplačani odhodki	483.702
19	AČR	0
	C) Zaloge	0
30	Obračun nabave surovin in materiala	0
31	Zaloge surovin in materiala	0
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	0

33	Nedokončana proizvodnja in storitve	0
34	Proizvodi	0
35	Obračun nabave blaga	0
36	Zaloga blaga	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>14.052.390</b>
99	Aktivni konti izvenbilančne evidence	1.093.388
	<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	
	D) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	664.724
20	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	0
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	20.667
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	360.713
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	5.195
24	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	97.001
25	Kratkoročne obveznosti do financerjev	0
26	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0
28	Neplačani prihodki	181.148
29	Pasivne časovne razmejitve	0
	E) Lastni viri in dolgoročne obveznosti	13.387.666
90	Splošni sklad	12.258.488
91	Rezervni sklad	0
92	Dolgoročno razmejeni prihodki	0
93	Dolgoročne rezervacije	0
94	Sklad namenskega premoženja	0
95	Ugotovljeni poslovni izid –presežek prihodkov nad odhodki	0
95	Ugotovljeni poslovni izid –presežek odhodkov nad prihodki	0
96	Dolgoročne finančne obveznosti	1.129.178
97	Druge dolgoročne obveznosti	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>14.052.390</b>
99	Pasivni konti izvenbilančne evidence	1.093.388

A) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so izkazana v višini 13.378.862 EUR:

- neopredmetena dolgoročna sredstva; v tem segmentu so zajeti računalniški programi, ki jih imamo v občinski upravi, prav tako so kot neopredmetena osnovna sredstva v gradnji vodeni prostorski načrti.
- Nepremičnine (zemljišča, stanovanja, občinska stavba in kulturni dom, hišica ob jezeru, stavba na Trojiškem trgu, avtobusne postaje, ceste, kanalizacije, ČN, vodovod,...), popravek vrednosti nepremičnin.
- Znotraj opreme imamo evidentirano vso leseno pohištvo, računalnike, sredstva za zveze, razmnoževalni stroji, oprema kleti, oprema vodovoda...
- Vrednost dolgoročnih finančnih naložb na dan 31.12.2019 je 19.982 EUR in sicer gre za naložbe v Mariborski vodovod in RASG.
- Vrednost terjatev za sredstva dana v upravljanje na dan 31.12.2019 znaša 2.175.951 EUR in sicer gre za terjatve za sredstva dana v upravljanje osnovni šoli in terjatve dane v upravljanje ZD Lenart.

B) **Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve;** tukaj so zajeta denarna sredstva na računih, kratkoročne terjatve do kupcev, kratkoročne terjatve do proračunski uporabnikov, kratkoročne finančne naložbe, druge kratkoročne terjatve in neplačani odhodki. Tako vrednost denarnih sredstev na računih na dan 31.12.2019 znašajo 673.528 EUR.

C) **Zaloge blaga** na dan 31.12.2019 ne izkazujemo.

**AKTIVA** v bilanci stanja na dan 31.12.2019 znaša 14.052.390 EUR.

D) **Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve** znašajo 664.724 EUR. Med kratkoročnimi obveznostmi so zajete kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, kratkoročne obveznosti do zaposlenih, kratkoročne obveznosti do proračunskih uporabnikov, kratkoročne obveznosti iz financiranja ter neplačani prihodki.

E) **Lastni viri in dolgoročne obveznosti** v višini 13.387.666 EUR in sicer:

- Splošni sklad izkazujemo v višini 12.258.488 EUR, kjer gre za sklad neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev splošni sklad za finančne naložbe, splošni sklad za druge naložbe, splošni sklad za najete kredite, splošni sklad za sredstva dana v upravljanje, splošni sklad za investicije v teku in splošni sklad za drugo.
- Dolgoročne finančne obveznosti znašajo 1.129.178 EUR (dolgoročni krediti in leasing).

- Izvebilančna evidenca za prejete garancije in izdane menice v višini 1.093.388 EUR.

**PASIVA** v bilanci stanja na dan 31.12.2019 je 14.052.390 EUR.

### 1. Podatki o stanju sredstev na računih

Stanje na računih, na dan 31.12.2019 je bilo sledeče:

1.	Transakcijski račun pri Banki Slovenije – UJP	941,39 EUR
	- od tega rezerva za naravne nesreče	0,00 EUR
2.	Zakladniški podračun EZR občine	0,00 EUR

### 2. Podatki o terjatvah iz naslova dolgoročnih naložb in posojil z navedbo večjih prejemnikov sredstev

V letu 2019 nismo najemali dolgoročnega kredita.

### 3. Podatki o povečanju ali zmanjšanju terjatev za sredstva dana v upravljanje z navedbo večjih prejemnikov sredstev

Terjatve za sredstva dana v upravljanje v letu 2019 znašajo 2.175.951,15 EUR, upoštevajoč amortizacija ZD Lenart ter amortizacija in odpisi pri OŠ in vrtcu Sveta Trojica v EUR:

1.	OŠ in vrtec Sveta Trojica	2.029.263,29
2.	Zdravstveni dom Lenart – objekt, ultrazvok in terminal	146.687,86

### 4. Podatki o neplačanih terjatvah

Na dan 31.12.2019 je sledeče stanje terjatev:

1.	Kratkoročne terjatve do kupcev v državi (skupaj)	20.121,64
2.	Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov	0,00
3.	Terjatev iz naslova najemnin	21.572,36
4.	Terjatve iz naslova komunalnega prispevka	49.458,67
5.	Terjatve za vstopni DDV	0,79
6.	Terjatve iz naslova okoljske dajatve - Nigrad	481,35
7.	Terjatve iz naslova dajatev FURS	81.884,92
8.	Terjatve iz naslova kupnin iz stanovanjskega fonda - izvenbilančno	89.201,17

Za vse terjatve, ki so zapadle se pošiljajo opomini. Kjer je možno zapadle terjatve poravnamo z medsebojno kompenzacijo (predvsem med občinami). Za terjatve, ki po opominih še vedno niso poravnane začnemo s postopkom izvršbe. Nekaj težav povzročajo nekatere stranke, ki spreminjajo naslove ali celo imena. Z uradnimi poizvedbami poskušamo urediti tudi te težave in vročiti opomine.

Terjatve iz naslova okoljske dajatve - Nigrad na dan 31.12.2019 znašajo 481,35 EUR, po pogodbi št. 43/2011.

Na podlagi 51. b člena Zakona o lokalni samoupravi, 16. člena Statuta Občine Lenart (MUV, št. 14/10 in 8/11) in 16. člena Statuta Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah (MUV, št. 22/10 in 12/14) sta župana obeh občin sklenila *Sporazum o ureditvi premoženjskih razmerij med Občinami Lenart, Sveti Jurij v Slovenskih goricah in Sveta Trojica v Slovenskih goricah ter o delitvi premoženja prejšnje Občine Lenart na dan 31.12.2006 (premoženjska delitvena bilanca)*. K sporazumu so bili sklenjeni še aneksi in v skladu z aneksom št. 4, podpisnici ugotavljata, da Občina Lenart iz naslova kupnin iz stanovanjskega fonda na dan 16.9.2015, Občini Sveta Trojica v Slovenskih goricah še dolguje 126.051,17 EUR. Torej na dan 31.12.2019 iz naslova kupnin iz stanovanjskega fonda Občina Lenart dolguje 89.201,17 EUR.

<i>LETO</i>	<i>NA DAN</i>	<i>NAKAZILO V EUR</i>	<i>DOLG V EUR</i>
2015	16.9.2015		<b>126.051,17</b>
2016	12.2.2016	10.000,00	
	31.12.2016		<b>116.051,17</b>
2017	5.5.2017	26.850,00	
	31.12.2017		<b>89.201,17</b>
2018	31.12.2018		<b>89.201,17</b>

## 5. Podatki o neplačanih obveznostih

Obveznosti na dan 31.12.2019:

1.	Dolgoročni krediti in leasing	1.129.178,36
2.	Kratkoročni krediti	0,00
3.	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	20.667,47
4.	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	360.712,79
5.	Obveznost za DDV	1.172,55

Obveznosti iz naslova dolgoročnih kreditov so naslednje:

<b>Posojilodajalec</b>	<b>Namen, leto najema in znesek kredita</b>	<b>Trajanje</b>	<b>Znesek glavnice na 31.12.2019 v EUR</b>
UNICREDIT d.d. Pogodba 1413/2008-EIB Soglasje k zadolžitvi MF št. 4122-30/2008/9	Namen: Nadgradnja in dogradnja OŠ in vrtec, dograditev telovadnice, oprema, zunanja igrišča in parkirišče	15 let Do 2023	218.590,00

	Leto 2008 Znesek: 850.000 EUR		
Javni Sklad RS za regionalni razvoj in razvoj podeželja (Banka Intesa Sanpaolo d.d. - Banka Koper d.d.) Pogodba 4013NCS-42269 Soglasje k zadolžitvi MF št. 4122-41/2009/4	Namen: Vodovod Zg. Porčič ( od vodohram) -Sv. Trojica (do gost. Na griču), kanalizacija Sv. Trojica Leto 2009 Znesek: 350.000 EUR	15 let  Do 2024	114.660,35
Addiko Bank d.d. (Hypo Alpe Adria d.d.) Pogodba 51-57707836 Soglasje k zadolžitvi MF št. 4122-74/2010/6	Namen: Kanalizacija in ČN Sv. Trojica ter cestni program Leto 2010 Znesek: 400.000 EUR	15 let  Do 2025	160.090,45
BKS Bank AG Pogodba o dolgoročnem obročnem kreditu št. 51001078/17 Soglasje k zadolžitvi MF št. 4122-5/2017/6	Namen: Upravljanem z dolgom občinskega proračuna (poplačilo obstoječega kredita DBS banke, z namenom znižanja stroškov – nižja obrestna mera) Leto 2017 Znesek: 456.000,00 EUR	16,7 let  Do 2033	420.800,00
Pogodba o finančnem leasingu	Namen: Nakup kombiniranega vozila Leto: 2019	5 let  Do 2024	25.601,56
		=	<b>939.742,36</b>
Ministrstvo za gospodarski razvoj Pogodba št. C2310-16G300189	Namen: Modernizacija JP 703-752 Brengova-Zibote (»Železnica«) za leto 2016 in 2017 <b>23. člen ZFO</b> – povratna sredstva, brezobrestni kredit – se ne šteje v kvoto zadolževanj Leto: 2016 in 2017	10 let  Do 2027	84.045,00
Ministrstvo za gospodarski razvoj Pogodba št. C2310-18G300397	Namen: Obnova ceste in pločnika skozi naselje Gočova za leto 2018 <b>23. člen ZFO</b> – povratna sredstva, brezobrestni kredit – se ne šteje v kvoto zadolževanj Leto: 2018	10 let	52.024,00
Ministrstvo za gospodarski razvoj Pogodba št. C2310-19g300229	Namen: Obnova ceste in pločnika skozi naselja Spodnja Senarska za leto 2019 23. člen ZFO – povratna sredstva, brezobrestni kredit – se ne šteje v kvoto zadolževanj Leto: 2019	10 let	53.367,00
		=	<b>189.436,00</b>
		<b>SKUPAJ</b>	<b>1.129.178,36</b>



**V. POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI SISTEMA EZR  
OBČINE SVETA TROJICA V SLOVENSKIH GORICAH**

## **UVOD**

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

EZRO je poseben transakcijski račun občine, odprt pri Banki Slovenije, preko katerega se evidentira denarni tok proračunskih uporabnikov (v nadaljnjem besedilu: PU), vključenih v sistem EZRO. V sistem EZRO so vključeni vsi PU občinskega proračuna. Informacijski tok poteka preko podračunov, odprtih v Upravi RS za javna plačila (v nadaljnjem besedilu: UJP). Za namene upravljanja denarnih sredstev sistema EZRO je v UJP odprt zakladniški podračun občine (v nadaljnjem besedilu: ZP). Na podlagi zakona, ki ureja plačilne storitve in sisteme, imajo podračuni PU status transakcijskih računov pri poslovnih bankah.

### **Razkritja računovodskih pravil**

Na podlagi Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS, št. 120/07 in 104/09) so za upravljavca EZRO (PU 04049) za leto 2019 izdelani samostojni računovodski izkazi.

V poslovnih knjigah EZRO so v izkazu prihodkov in odhodkov izkazani:

- a) tokovi izkaza prihodkov in odhodkov, tj. prejete in plačane obresti, stroški upravljanja ter nakazilo proračunu pripadajočega dela presežka;
- b) v tokovih pa se ne izkažejo:
  - nalaganja prostih denarnih sredstev EZRO izven sistema EZRO v obliki nočnih depozitov na poslovne banke in
  - navidezne nočne vloge, to so le navidezni tokovi, ki nadomeščajo nočne prenose stanj podračunov PU EZR, ki bi se sicer izvajali preko plačilnega prometa, in torej predstavljajo navidezno združevanje denarnih sredstev podračunov PU EZR v poslovnih knjigah upravljavca EZR (v nadaljnjem besedilu: stanja podračunov PU EZRO).

## I. OBRAZLOŽITVE BILANCE STANJA

Bilanca stanja izkazuje podatke o stanju sredstev ter obveznosti do virov sredstev pravne osebe ob koncu obračunskega obdobja in je pripravljena v skladu z določili 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 - ZUE) in Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11 in 86/16).

Iz Sektorja za plačilne storitve UJP, smo prejeli obvestilo, da se obračun obresti za prosta denarna sredstev ne izvede, če le to ni donosno. Ker je Banka Slovenije in Deželna banka znižala obrestno mero za nočne depozite, so v primeru, ko je višina sredstev nočnega deponiranja višja od 50.000 EUR, stroški nočnega deponiranja višji od donosnosti nočnega depozita. Zaradi navedenega se sredstva ne deponirajo kot nočni depozit, če bi s tem bili povzročeni višji stroški kot so prihodki iz naslova deponiranja.

Vrednosti sredstev in obveznosti do virov sredstev so prikazane v priloženi bilanci stanja na dan 31.12.2019.

### 1. SREDSTVA

#### A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Na tej skupini kontov nimamo realizacije.

#### B) KRATKOROČNA SREDSTVA

##### Skupina kontov 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Občina Sveta Trojica v Slovenskih goricah izkazuje na dan 31.12.2019 na kontih skupine 11 - denarna sredstva na računih v skupnem znesku 10.365,69 EUR, in sicer:

- stanje na računu občine = 941,39 EUR;
- stanje na računu OŠ = 9.424,30 EUR.

##### Skupina kontov 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja

Obresti BS niso bile obračunane, zaradi prenizkega zneska sredstev, da bi se sredstva deponirala.

##### Skupina kontov 18 – Neplačani odhodki

Neplačani odhodki znašajo 0,00 EUR.

C) **ZALOGE** – ne izkazujemo stanja

Tako znaša **AKTIVNA STRAN** bilance stanja skupno **10.365,69 EUR**.

## 2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) **KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

Skupina kontov 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 10.365,69 EUR, to so obveznosti za EZR.

Skupina kontov 28 – Neplačani prihodki

Neplačani prihodki ni, saj ni obračuna obresti Banke Slovenije.

E) **LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**

Skupina 90 Splošni sklad

Stanje sredstev v splošnem skladu znaša 0,00 EUR.

Tako znaša **PASIVNA STRAN** bilance stanja skupno **10.365,69 EUR**.

## II. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV – DRUGIH UPORABNIKOV

V bilanci prihodkov in odhodkov ne izkazujemo stanja na kontu 7102 – Prihodke od obresti in ne na kontu 4035 – Plačila obresti subjektom vključenim, presežek prihodkov nad odhodki za leto 2019 znaša 0,00 EUR.

## **VI. PRILOGE**

Številka: 410-3/2019-12

Datum: 31.12.2019

**POROČILO O PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKEGA SKLADA  
REZERVE ZA NARAVNE NESREČE  
NA DAN 31.12.2019**

Postavka: 402302 *Rezerva za naravne nesreče*Konto: 409100 *Proračunska rezerva*

Občina Sveta Trojica v Slovenskih goricah ima v skladu z 49. členom Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18) ter v skladu z 2. členom Odloka o rebalansu proračunu Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah za leto 2019 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 48/19) ustanovljen proračunski sklad za rezerve, za katerega vodi ločeno evidenco poslovanja sklada (preko transakcijskega računa pri Banki Slovenije) preko konta 910000 in 11000001, na katerem je občina evidentirala letno oblikovanje sklada iz proračunske postavke 402302 in njihovo uporabo.

Upravitelj tega sklada je župan, ki o porabi le tega poroča Občinskemu svetu.

Realizacija tega sklada na dan 31.12.2019 znaša:

I. Stanje rezerve 31.12.2018	158,30
II. Oblikovanje rezerve 2019 (2. člen odloka)	20.760,00
<b>III. SKUPAJ I-II:</b>	<b>20.918,30</b>
<b>IV. Poraba rezerve do 31.12.2019</b>	<b>20.918,30</b>
<b>V. Stanje rezerv na dan 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>

**OBRAZLOŽITEV**

Na osnovi določil 49. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo, 14/13, 110/11 - ZDIU12, 46/13 - ZIPRS1314-A, 101/13, 101/13 - ZIPRS1415, 38/14 - ZIPRS1415-A, 14/15 - ZIPRS1415-D, 55/15 - ZFisP, 96/15 -

ZIPRS1617, 80/16 - ZIPRS1718, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18) ter 2. člena Odloka o proračunu Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah za leto 2019 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 48/2019) župan sam odloča o uporabi sredstev proračunske rezerve za naravne nesreče v višini 20.918,30 EUR. O porabi teh sredstev pa o tem poroča Občinskemu svetu.

V proračunu občine se zagotavljajo sredstva za proračunsko rezervo, ki deluje kot proračunski sklad (mogoč je prenos sredstev med proračunskimi leti). Sredstva proračunske rezerve se uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplava, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. 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.

Sredstva proračunske rezerve za naravne nesreče Občine Sveta Trojica v Slovenskih goricah so bila porabljena za kritje stroškov, povezanih z naslednjimi sanacijskimi posegi, in sicer pregled stanja je na dan 31.12.2019:

<b>RAČUN ŠT.</b>	<b>DOBAVITELJ</b>	<b>VIŠINA V EUR</b>	<b>NAMEN PORABE</b>
181497	Inštitut za Definfekcijo, dezinfekcijo, deratizacijo	416,10	Dezinfekcija 1. faza na lokaciji Zg. Porčič
190414	Boštjan Ploj s.p.	5.998,48	Navoz gramoza po neurjih na občinske ceste
190614	Boštjan Ploj s.p.	1.285,27	Navoz gramoza po neurjih na občinske ceste
190534	I.S.B. d.o.o.	6.734,40	PZI projekt odvodnje in stabilizacije plazov pod JP 705861 pod Cafovo ulico
190780	KZ Lenart z.o.o.	60,00	Pogonsko gorivo nafta za interventno čiščenje naplavin in mulja iz občinskih cest po močnih nalivih od 22.6. do 10.7.2019
190684	Kristina Postružnik s.p.	405,04	Odvodnjavanje in popravilo kanala po neurju - zamenjava betonskega prepusta na cesti JP 703 831 Zg. Senarska - Dobrava
190685	Kristina Postružnik s.p.	857,05	Grediranje cest in urejanje bankin po neurju
190707	Boštjan Ploj s.p.	1.036,15	Navoz gramoza po neurju na občinske ceste
190783	Kristina Postružnik s.p.	702,72	Odprava škode po neurju 22.6.2019
190796	KZ Lenart z.o.o.	30,00	Pogonsko gorivo nafta za interventno čiščenje naplavin in mulja iz občinskih cest po močnih nalivih
190782	KZ Lenart z.o.o.	30,00	Pogonsko gorivo nafta za interventno čiščenje naplavin in mulja iz občinskih cest po močnih nalivih
190809	Mediteran produkt d.o.o.	812,35	Naročilo rebrastih cevi za potrebe sanacije odvodnjavanja občinske ceste JP 703-911

190813	KZ Lenart z.o.o.	30,00	Pogonsko gorivo nafta za interventno čiščenje naplavin in mulja iz občinskih cest po močnih nalivih
190908	KZ Lenart z.o.o.	50,01	Pogonsko gorivo nafta za interventno čiščenje naplavin in mulja iz občinskih cest po močnih nalivih
190899	Kristina Postružnik s.p.	1.800,11	Odvodnjavanje po močnih nalivih v juniju in juliju 2019
190900	Kristina Postružnik s.p.	505,08	Izkop obcestnega jarka JP 703 752 zaradi neurij
190929	Monting plus d.o.o.	135,01	Interno čiščenje naplavin zemlje in mulja iz obcestnih jarkov
190932	KZ Lenart z.o.o.	30,53	Pogonsko gorivo bencin in olje za interventno odstranjevanje podrlih dreves po močnih nalivih.
	<b>SKUPAJ</b>	<b>20.918,30</b>	

Poraba sredstev rezerve za naravne nesreče do priprave tega poročila znaša 20.918,30 EUR (na dan 31.12.2019). Ostanek neporabljenih sredstev znaša 0,00 EUR.

Pripravila:  
Damjana Kozole, mag.jav.upr.

**David KLOBASA**  
**ŽUPAN**



## **SEZNAM PRERAZPOREDITVE PRORAČUNSKIH SREDSTEV**

Seznam prerazporeditev, ki so bile narejene v letu 2019 so obrazložene v nadaljevanju. V 5. členu Odloka o proračunu Občine Sveta Trojica za leto 2019 je določeno, da odloča o prerazporeditvah v višini 10% načrtovanih odhodkov proračuna, župan. Skupna vrednost vseh prerazporeditev, ki jih dopušča 5. člen za leto 2019 znaša 232.739,38 EUR. Do dne 31.12.2019 je bilo narejenih za **27.122,41 EUR** prerazporeditev, kar je v skladu s 5. členom odloka. Razlika med dovoljenimi in narejenimi prerazporeditvami, na dan 31.12.2019, znaša 205.616,97 EUR.