

**OBČINA PODLEHNIK**  
**Zaključni račun proračuna**  
**Občine Podlehnik za leto 2011**

Župan  
Marko Maučič  
Marec, 2012



<b>1</b>	<b><u>UVOD</u></b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b><u>ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK</u></b>	<b>4</b>
2.1	VSEBINA ZAKLJUČNEGA RAČUNA	4
2.2	SPLOŠNI DEL PRORAČUNA	6
2.3	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH DNE 1.1.2011 IN 31. 12. 2011	9
2.4	POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA	9
<b>3</b>	<b><u>OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2011</u></b>	<b>11</b>
3.1	OBRAZLOŽITVE SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA	11
3.1.1	PRIHODKI	11
3.1.2	ODHODKI	13
3.1.3	OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA - TABELE	18
3.1.4	PRERAZPOREDITVE SREDSTEV	34
3.1.5	POROČILO O SPREJETIH UKREPIH ZA URAVNOTEŽENJE PRORAČUNA IN NJHOVI REALIZACIJI V SKLADU Z 41. ČLENOM ZJF	34
3.1.6	POROČILO O PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE (409100)	34
3.1.7	POROČILO O PORABI SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE	34
<b>4</b>	<b><u>NAČRTI RAZVOJNIH PROGRAMOV</u></b>	<b>35</b>
<b>5</b>	<b><u>RAČUNOVODSKO POROČILO</u></b>	<b>36</b>
5.1	POJASNILA K IZKAZOM	36
5.1.1	BILANCA STANJA	36
5.1.2	SREDSTVA	36
5.1.3	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	38
5.2	POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV	40
5.2.1	PRIHODKI	41
<b>6</b>	<b><u>ODHODKI</u></b>	<b>43</b>
6.2	POJASNILA K IZKAZU FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	45
6.3	POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA	45
6.4	POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV REŽIJSKIH OBRATOV	45
6.5	PODATKI O STANJU SREDSTEV NA RAČUNIH PRORAČUNA (LOČENO PO POSAMEZNIH RAČUNIH)	45
6.6	PODATKI O NEPLAČANIH TERJATVAH IZ PRETEKLEGA LETA	45
6.7	PODATKI O NEPLAČANIH OBVEZNOSTIH IZ PRETEKLEGA LETA	46
<b>7</b>	<b><u>POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE PODLEHNIK</u></b>	<b>46</b>
<b>8</b>	<b><u>POSEBNE TABELARNE PRILOGE</u></b>	<b>47</b>



---

<b>8.1</b>	<b>REALIZACIJA NAMENSKIH PREJEMKOV IN IZDATKOV PRORAČUNA, LOČENO PO POSAMEZNIH VRSTAH NAMENSKIH SREDSTEV</b>	<b>47</b>
<b>8.2</b>	<b>PRENOS NEPORABLJENIH NAMENSKIH SREDSTEV IZ PRORAČUNA PRETEKLEGA LETA</b>	<b>47</b>
<b>8.3</b>	<b>PREGLED PREVZETIH OBVEZNOSTI V BREME PRORAČUNA LETA, ZA KATEREGA SE SESTAVLJA ZAKLJUČNI RAČUN, IN PRORAČUNOV PRIHODNIJH LET</b>	<b>48</b>
<b>9</b>	<b>PRILOGE</b>	<b>48</b>

---



## 1 UVOD

Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik je akt, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki Občine Podlehnik za leto 2011.

## 2 ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK

Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik sprejme Občinski svet občine Podlehnik kot samostojen dokument.

### 2.1 Vsebina zaključnega računa

Na podlagi tretjega odstavka 98. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02 – ZJU, 110/02 – ZDT-B, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSDPO, 109/08 in 49/09) in 92. člena Statuta Občine Podlehnik (Uradni list RS št.: 39/99) in spremembe, je Občinski svet občine Podlehnik na 10. redni seji, dne 31.5.2012 sprejel

## ZAKLJUČNI RAČUN PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2011

### 1. člen

Sprejme se Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik za leto 2011.

### 2. člen

Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik za leto 2011 izkazuje ( v EUR ):

v EUR brez stotinov

#### A BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

I.	SKUPAJ PRIHODKI ( 70+71+72+73+74+78+79 )	2.225.018
II.	SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43 )	2.140.585
III.	PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ (I.-II.)	84.433

**B RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB**

IV.	PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0
V.	DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	0
VI.	PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPR. KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. – V. )	0

**C RAČUN FINANCIRANJA**

VII.	ZADOLŽEVANJE	0
VIII.	ODPLAČILO DOLGA	89.867
IX.	SPREMEMBA STANJA NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII)	-5.434
X.	NETO ZADOLŽEVANJE ( VII.-VIII.)	-89.867
XI.	NETO FINANCIRANJE (VI.+X.+IX.)	-95.301
XII.	STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12.2011	8.015

**3. člen**

Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik za leto 2011 sestavljajo splošni in posebni del. V splošnem delu je podan podrobnejši prikaz predvidenih in realiziranih prihodkov in odhodkov oziroma prejemkov in izdatkov iz bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja, v posebnem delu pa prikaz predvidenih in realiziranih odhodkov in drugih izdatkov proračuna Občine Podlehnik za leto 2011 po programski klasifikaciji. V zaključnem računu so pojasnjeni tudi Načrti razvojnih programov.

Sestavni del zaključnega računa je Računovodsko poročilo, katerega je pripravilo podjetje Fiposor iz Ormoža, ki opravlja računovodska dela v občini Podlehnik od septembra 2011 .

**4. člen**

Zaključni račun proračuna Občine Podlehnik za leto 2011 se objavi v Uradnem glasilu slovenskih občin.

Št.

Podlehnik

31.5.2012

Župan

Marko Maučič



## 2.2 SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

Splošni del proračuna je prikazan na nivoju skupin in kontov. Proračun je razčlenjen na osemmestno analitiko, ker so knjižbe in načrtovanje v preteklih letih temeljile na kontnem planu namesto na proračunskih postavkah. V bodoče je potrebno spremeniti temeljenje proračuna na proračunske postavke, členitve po kontnem načrtu pa zaključiti na šestmestnem knjiženju in analitiki. Prihodkovni del proračuna je smiselno prikazati tudi na osemmestnem nivoju tako so povsem razvidne knjižbe posameznih prihodkov, zato so potrebne le posamične dodatne obrazložitve.

Konto	Opis	Realizacija 2010	Realizacija 2011	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
<b>7</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>1.929.093,64</b>	<b>2.225.017,81</b>	115
<b>70</b>	<b>DAVČNI PRIHODKI</b>	<b>1.615.111,09</b>	<b>1.507.491,83</b>	93
<b>700</b>	<b>DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK</b>	<b>1.490.795,00</b>	<b>1.398.729,00</b>	94
7000	Dohodnina	1.490.795,00	1.398.729,00	94
<b>703</b>	<b>DAVKI NA PREMOŽENJE</b>	<b>66.828,60</b>	<b>56.060,49</b>	84
7030	Davki na nepremičnine	34.362,88	38.517,55	112
7031	Davki na premičnine	48,44	0,06	0
7032	Davki na dediščine in darila	23.087,12	4.789,03	21
7033	Davki na promet nepremičnin in finančno premoženje	9.330,16	12.753,85	137
<b>704</b>	<b>DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE</b>	<b>57.487,49</b>	<b>51.974,68</b>	90
7044	Davki na posebne storitve	47,70	462,87	970
7047	Drugi davki na uporabo blaga in storitev	57.439,79	51.511,81	90
<b>706</b>	<b>DRUGI DAVKI</b>	<b>0,00</b>	<b>727,66</b>	
7044	Drugi davki	0,00	727,66	
<b>71</b>	<b>NEDAVČNI PRIHODKI</b>	<b>66.115,59</b>	<b>46.579,53</b>	70
<b>710</b>	<b>UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA</b>	<b>22.060,49</b>	<b>18.038,36</b>	82
7102	Prihodki od obresti	335,26	169,03	50
7103	Prihodki od premoženja	21.725,23	17.869,33	82
<b>711</b>	<b>TAKSE IN PRISTOJBINE</b>	<b>1.801,63</b>	<b>4.660,34</b>	259
7111	Upravne takse in pristojbine	1.801,63	4.660,34	259
<b>712</b>	<b>GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI</b>	<b>200,00</b>	<b>1.066,74</b>	533
7120	Globe in druge denarne kazni	200,00	1.066,74	533
<b>713</b>	<b>PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV</b>	<b>0,00</b>	<b>2.882,50</b>	
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev	0,00	2.882,50	
<b>714</b>	<b>DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI</b>	<b>42.053,47</b>	<b>19.931,59</b>	47
7141	Drugi nedavčni prihodki	42.053,47	19.931,59	47
<b>72</b>	<b>KAPITALSKI PRIHODKI</b>	<b>20.000,00</b>	<b>48.960,00</b>	245
<b>720</b>	<b>PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	
7200	Prihodki od prodaje zgradb in prostorov	0,00	200,00	
<b>722</b>	<b>PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV</b>	<b>20.000,00</b>	<b>48.760,00</b>	244
7220	Prihodki od prodaje kmetijskih zemljišč in gozdov	20.000,00	47.400,00	237
7221	Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč	0,00	1.360,00	
<b>73</b>	<b>PREJETE DONACIJE</b>	<b>17.175,00</b>	<b>350,00</b>	2
<b>730</b>	<b>PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV</b>	<b>17.175,00</b>	<b>350,00</b>	2
7300	Prejete donacije in darila od domačih pravnih oseb	0,00	200,00	
7301	Prejete donacije in darila od domačih fizičnih oseb	17.175,00	150,00	1
<b>74</b>	<b>TRANSFERNI PRIHODKI</b>	<b>210.691,96</b>	<b>300.131,90</b>	142
<b>740</b>	<b>TRANSFERNI PRIHODKI IZ DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ</b>	<b>210.691,96</b>	<b>300.131,90</b>	142
7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	183.859,06	270.084,22	147
7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	26.832,90	29.160,49	109
7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov	0,00	887,19	
<b>78</b>	<b>PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE</b>	<b>0,00</b>	<b>321.504,55</b>	
<b>782</b>	<b>PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU IZ STRUKTURNIH SKLADOV</b>	<b>0,00</b>	<b>321.504,55</b>	
7821	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Evropskega sklada za regionalni razv.	0,00	321.504,55	



Konto	Opis	Realizacija 2010	Realizacija 2011	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
<b>4</b>	<b>ODHODKI</b>	<b>1.860.688,94</b>	<b>2.140.584,90</b>	115
<b>40</b>	<b>TEKOČI ODHODKI</b>	<b>715.227,46</b>	<b>557.753,10</b>	78
<b>400</b>	<b>PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM</b>	<b>150.280,09</b>	<b>152.466,47</b>	101
4000	Plače in dodatki	102.059,93	133.086,80	130
4001	Regres za letni dopust	3.460,00	5.363,03	155
4002	Povračila in nadomestila	9.165,42	12.523,39	137
4003	Sredstva za delovno uspešnost	0,00	0,00	
4004	Sredstva za nadurno delo	0,00	915,74	
4009	Drugi izdatki zaposlenim	35.594,74	577,51	2
<b>401</b>	<b>PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST</b>	<b>18.858,23</b>	<b>19.614,70</b>	104
4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	9.035,54	9.431,23	104
4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	7.236,13	7.473,50	103
4012	Prispevki za zaposlovanje	61,33	63,61	104
4013	Prispevki za starševsko varstvo	102,08	105,90	104
4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja	2.423,15	2.540,46	105
<b>402</b>	<b>IZDATKI ZA BLAGO INSTORITVE</b>	<b>489.543,95</b>	<b>351.072,76</b>	72
4020	Pisarniški in splošni material in storitve	86.795,07	34.499,23	40
4021	Posebni material in storitve	337,75	31.961,54	9463
4022	Energija, voda komunalne storitve in komunikacije	31.127,51	42.325,12	136
4023	Prevozni stroški in storitve	6.689,23	12.421,67	186
4024	Izdatki za službena potovanja	94,17	330,59	351
4025	Tekoče vzdrževanje	314.745,83	174.215,19	55
4026	Poslovne najemnine in zakupnine	3.529,41	3.529,41	100
4027	Kazni in odškodnine	0,00	0,00	
4029	Drugi operativni odhodki	46.224,98	51.790,01	112
<b>403</b>	<b>PLAČILA DOMAČIH OBRESTI</b>	<b>27.888,89</b>	<b>28.218,77</b>	101
4031	Plačila obresti od reditov - poslovnim bankam	13.917,43	15.850,84	114
4032	Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam	13.971,46	12.367,93	89
<b>409</b>	<b>REZERVE</b>	<b>28.656,30</b>	<b>6.380,40</b>	22
4090	Splošna proračunska rezervacija	0,00	0,00	
4091	Proračunska rezerva	28.656,30	6.380,40	22
<b>41</b>	<b>TEKOČI TRANSFERI</b>	<b>692.787,22</b>	<b>696.215,69</b>	100
<b>410</b>	<b>SUBVENCije</b>	<b>17.235,40</b>	<b>28.169,09</b>	163
4100	Subvencije javnim podjetjem	0,00	0,00	
4102	Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom	17.235,40	28.169,09	163
<b>411</b>	<b>TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM</b>	<b>249.528,33</b>	<b>380.989,41</b>	153
4110	Transferi nezaposlenim	793,60	0,00	0
4111	Družinski prejemki in starševska nadomestila	3.750,00	1.050,00	28
4112	Transferi za zagotavljanje socialne varnosti	3.750,00	1.000,00	27
4117	Štipendije	0,00	0,00	
4119	Drugi transferi posameznikom	244.984,73	378.939,41	155



Konto	Opis	Realizacija 2010	Realizacija 2011	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
<b>412</b>	<b>TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM</b>	<b>69.984,40</b>	<b>44.651,49</b>	<b>64</b>
4120	Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	69.984,40	44.651,49	64
<b>413</b>	<b>DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI</b>	<b>356.039,09</b>	<b>242.405,70</b>	<b>68</b>
4130	Tekoči transferi občinam	33.690,62	36.479,82	108
4131	Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja	43.958,05	42.044,16	96
4133	Tekoči transferi v javne zavode	273.613,29	155.329,73	57
4135	Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso proračunski uporabniki	0,00	4.310,67	
4136	Tekoči transferi v javne agencije	4.777,13	4.241,32	89
<b>42</b>	<b>INVESTICIJSKI ODHODKI</b>	<b>447.101,79</b>	<b>870.951,19</b>	<b>195</b>
<b>420</b>	<b>NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV</b>	<b>447.101,79</b>	<b>870.951,19</b>	<b>195</b>
4201	Nakup prevoznih sredstev	1.688,00	0,00	0
4202	Nakup opreme	6.655,20	20.430,38	307
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	4.607,59	831,20	18
4204	Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije	43.280,70	462.892,83	1070
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	83.678,25	295.993,14	354
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	75.872,00	18.896,75	25
4207	Nakup nematerialnega premoženja	0,00	1.260,00	
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski	231.320,05	70.646,89	31
<b>43</b>	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI</b>	<b>5.572,47</b>	<b>15.664,92</b>	<b>281</b>
<b>431</b>	<b>INVESTICIJSKI TRANSFERI PRAVNIM IN FIZIČNIM OSEBAM, KI NISO</b>	<b>5.572,47</b>	<b>15.664,92</b>	<b>281</b>
4311	Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	5.572,47	3.664,92	66
4315	Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb	0,00	12.000,00	0
4320	Investicijski transferi občinam	0,00	0,00	0

Konto	Opis	Realizacija 2010	Realizacija 2011	Indeks 4:3
1	2	3	4	5
<b>5</b>	<b>ZADOLŽEVANJE</b>	<b>88.901,75</b>	<b>89.866,69</b>	<b>101</b>
<b>55</b>	<b>ODPLAČILA DOLGA</b>	<b>88.901,75</b>	<b>89.866,69</b>	<b>101</b>
<b>550</b>	<b>ODPLAČILA DOMAČEGA DOLGA</b>	<b>88.901,75</b>	<b>89.866,69</b>	<b>101</b>
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	43.833,36	43.833,36	100
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	45.068,39	46.033,33	102





### 2.3 STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH DNE 1.1.2011 in 31. 12. 2011

Na dan 1.1.2011 smo imeli na TTR računu občine 34.295,48 EUR, 31.12. 2011 pa 8.015,14 EUR. Sredstev na drugih računih nismo imeli.

### 2.4 POSEBNI DEL ZAKLJUČNEGA RAČUNA

Proračunski uporabnik	Prog.klas.	Konto	Opis	Realizacija 2009	Realizacija 2010	Realizacija 2011
1	2	3	4	5	6	7
<b>100</b>			<b>Občinski svet</b>	<b>18.384,50</b>	<b>14.690,78</b>	<b>17.548,12</b>
	01		POLITIČNI SISTEM	10.014,84	8.898,69	10.639,18
	0101		Politični sistem	10.014,84	8.898,69	10.639,18
	01019001		Dejavnost občinskega sveta	10.014,84	8.898,69	10.639,18
	04		SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORI	8.369,66	5.792,09	6.908,94
	0403		Druge skupne administrativne službe	8.369,66	5.792,09	6.908,94
	04039002		Izvedba protokolarnih dogodkov	8.369,66	5.792,09	6.908,94
<b>200</b>			<b>Nadzorni odbor</b>	<b>1.898,40</b>	<b>3.225,87</b>	<b>2.649,04</b>
	02		EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	1.898,40	3.225,87	2.649,04
	0203		Fiskalni nadzor	1.898,40	3.225,87	2.649,04
	02039001		Dejavnost nadzornega odbora	1.898,40	3.225,87	2.649,04
<b>300</b>			<b>Župan</b>	<b>11.165,31</b>	<b>15.336,40</b>	<b>29.431,57</b>
	01		POLITIČNI SISTEM	6.552,40	9.726,39	29.431,57
	0101		Politični sistem	6.552,40	9.726,39	29.431,57
	01019003		Dejavnost župana in podžupanov	6.552,40	9.726,39	29.431,57
	04		SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORI	4.612,91	5.610,01	0,00
	0403		Druge skupne administrativne službe	4.612,91	5.610,01	0,00
	04039001		Obveščanje domače in tuje javnosti	4.612,91	5.610,01	0,00
<b>400</b>			<b>Občinska uprava</b>	<b>745.796,95</b>	<b>927.961,76</b>	<b>2.124.698,18</b>
	02		EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	0,00	0,00	4.262,85
	0202		Urejanje na področju fiskalne politike	0,00	0,00	4.262,85
	02029001		Urejanje na področju fiskalne politike	0,00	0,00	4.262,85
	04		SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORI	2.330,73	148,01	5.985,98
	0403		Druge skupne administrativne službe	2.330,73	148,01	5.985,98
	04039003		Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem	2.330,73	148,01	5.985,98
	06		LOKALNA SAMOUPRAVA	168.774,71	199.762,50	245.416,20
	0603		Dejavnost občinske uprave	168.774,71	199.762,50	245.416,20
	06039001		Administracija občinske uprave	168.774,71	199.472,51	242.602,44
	06039002		Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delov:	0,00	289,99	2.813,76
	07		OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	644,19	6.064,86	26.691,72
	0703		Civilna zaščita in protipožarna varnost	644,19	6.064,86	26.691,72
	07039001		Usposabljanje in delovanje sistema za posredovanje ob izrednih	644,19	6.064,86	208,80
	07039002		Protipožarna varnost	0,00	0,00	26.482,92
	08		NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.107,12	970,78	1.390,12
	0802		Policijska in kriminalistična dejavnost	1.107,12	970,78	1.390,12
	08029001		Prometna varnost	1.107,12	970,78	1.390,12
	10		TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	0,00	0,00	8.981,00
	1003		Aktivna politika zaposlovanja	0,00	0,00	8.981,00
	10039001		Povečanje zaposljivosti	0,00	0,00	8.981,00
	11		KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	0,00	933,00	14.942,87
	1102		Program reforme kmetijstva in živilstva	0,00	933,00	13.176,03
	11029001		Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	0,00	933,00	13.176,03
	1103		Splošne storitve v kmetijstvu	0,00	0,00	1.766,84
	11039002		Zdravstveno varstvo rastlin in živali	0,00	0,00	1.766,84
	13		PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	183.434,07	245.244,90	406.409,90
	1302		Cestni promet in infrastruktura	183.434,07	245.244,90	406.409,90
	13029001		Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	183.434,07	241.230,46	128.493,51
	13029002		Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	0,00	4.014,44	277.916,39
	14		GOSPODARSTVO	0,00	0,00	5.000,00
	1403		Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva	0,00	0,00	5.000,00
	14039002		Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	0,00	0,00	5.000,00



Proračunski uporabnik	Prog.klas.	Konto	Opis	Realizacija 2009	Realizacija 2010	Realizacija 2011
1	2	3	4	5	6	7
<b>400</b>	15		VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	4.242,02	2.173,42	193.214,79
	1502		Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	4.242,02	2.173,42	187.337,13
	15029001		Zbiranje in ravnanje z odpadki	0,00	0,00	5.702,78
	15029002		Ravnanje z odpadno vodo	4.242,02	2.173,42	181.634,35
	1505		Pomoč in podpora ohranjanju narave	0,00	0,00	5.877,66
	15059001		Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot	0,00	0,00	5.877,66
	16		PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DE	17.976,47	42.479,90	192.878,39
	1602		Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	0,00	16.830,74	70.902,40
	16029003		Prostorsko načrtovanje	0,00	16.830,74	70.902,40
	1603		Komunalna dejavnost	14.455,14	25.649,16	103.079,24
	16039001		Oskrba z vodo	0,00	5.712,70	0,00
	16039002		Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	14.455,14	19.936,46	103.079,24
	1606		Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, c	3.521,33	0,00	18.896,75
	16069001		Urejanje občinskih zemljišč	3.521,33	0,00	0,00
	16069002		Nakup zemljišč	0,00	0,00	18.896,75
	17		ZDRAVSTVENO VARSTVO	0,00	0,00	46.354,83
	1707		Drugi programi na področju zdravstva	0,00	0,00	46.354,83
	17079001		Nujno zdravstveno varstvo	0,00	0,00	42.044,16
	17079002		Mrliško ogledna služba	0,00	0,00	4.310,67
	18		KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	16.749,38	33.805,64	64.233,11
	1802		Ohranjanje kulturne dediščine	0,00	2.382,00	0,00
	18029001		Nepremična kulturna dediščina	0,00	2.382,00	0,00
	1803		Programi v kulturi	16.618,94	30.488,73	35.386,33
	18039001		Knjižničarstvo in založništvo	16.458,94	25.988,73	21.590,74
	18039003		Ljubiteljska kultura	160,00	4.500,00	13.795,59
	1805		Šport in prostčasne aktivnosti	130,44	934,91	28.846,78
	18059001		Programi športa	130,44	934,91	28.846,78
	19		IZOBRAŽEVANJE	229.837,66	262.422,40	611.938,17
	1902		Varstvo in vzgoja predšolskih otrok	118.094,25	143.724,74	366.688,13
	19029001		Vrtci	118.094,25	143.724,74	366.688,13
	1903		Primarno in sekundarno izobraževanje	111.743,41	118.697,66	122.330,38
	19039001		Osnovno šolstvo	111.743,41	118.697,66	122.330,38
	1906		Pomoči šolajočim	0,00	0,00	122.919,66
	19069001		Pomoči v osnovnem šolstvu	0,00	0,00	122.919,66
	20		SOCIALNO VARSTVO	120.700,60	133.956,35	172.271,44
	2002		Varstvo otrok in družine	0,00	0,00	4.249,54
	20029001		Drugi programi v pomoč družini	0,00	0,00	4.249,54
	2004		Izvajanje programov socialnega varstva	120.700,60	133.956,35	168.021,90
	20049001		Centri za socialno delo	8.169,78	10.415,36	10.192,82
	20049002		Socialno varstvo invalidov	0,00	0,00	19.008,32
	20049003		Socialno varstvo starih	103.508,02	123.540,99	133.309,00
	20049004		Socialno varstvo materialno ogroženih	6.022,80	0,00	2.011,76
	20049006		Socialno varstvo drugih ranljivih skupin	3.000,00	0,00	3.500,00
	22		SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	0,00	0,00	118.346,41
	2201		Servisiranje javnega dolga	0,00	0,00	118.346,41
	22019001		Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - doma	0,00	0,00	118.085,46
	22019002		Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	0,00	0,00	260,95
	23		INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	0,00	0,00	6.380,40
	2303		Splošna proračunska rezervacija	0,00	0,00	6.380,40
	23039001		Splošna proračunska rezervacija	0,00	0,00	6.380,40
<b>500</b>			<b>Režijski obrat</b>	<b>0,00</b>	<b>220,56</b>	<b>52.312,15</b>
	04		SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORI	0,00	0,00	4.849,28
	0403		Druge skupne administrativne službe	0,00	0,00	4.849,28
	04039003		Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem	0,00	0,00	4.849,28
	06		LOKALNA SAMOUPRAVA	0,00	220,56	47.462,87
	0603		Dejavnost občinske uprave	0,00	220,56	47.462,87
	06039001		Administracija občinske uprave	0,00	220,56	44.133,72
	06039002		Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delov	0,00	0,00	3.329,15



### 3 OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE PODLEHNIK ZA LETO 2011

Proračun Občine Podlehnik za leto 2011 je bil pripravljen na osnovi: določil Zakona o lokalni samoupravi, določil Zakona o financiranju občin, temeljnih smernic in kvalitativnih izhodišč za izračun primerne porabe občin in zneskov finančne izravnave za leto 2011 makroekonomskih izhodišč ter pričakovanih prihodkov v letu 2011, navodil Ministrstva za finance za planiranje nominalnih okvirov javno finančnih prihodkov in odhodkov za leto 2011 in realizacije leta 2010.

Proračun občine Podlehnik za leto 2011 je bil sprejet na 4. seji Občinskega sveta in bil objavljen v Uradnem glasilu slovenskih občin št. 8/2011 dne 31.03.2011. Prvi Rebalans in je bil sprejet na 6. Redni seji Osin bil objavljen v Uradnem glasilu slovenskih občin št. 17/2011 dne 30.06.2011. Drugi Rebalans proračuna je bil sprejet na 7. Redni seji OS 28.11.2011 in objavljen v Uradnem glasilu slovenskih občin št. 31/2011 dne 2.12. 2012.

Realizacija prihodkov in odhodkov zajema vsa plačila prihodkov na podračun UJP in vsa plačila odhodkov od 01.01.2011 do 31.12.2011.

#### 3.1 *Obrazložitev splošnega dela zaključnega računa*

##### 3.1.1 Prihodki

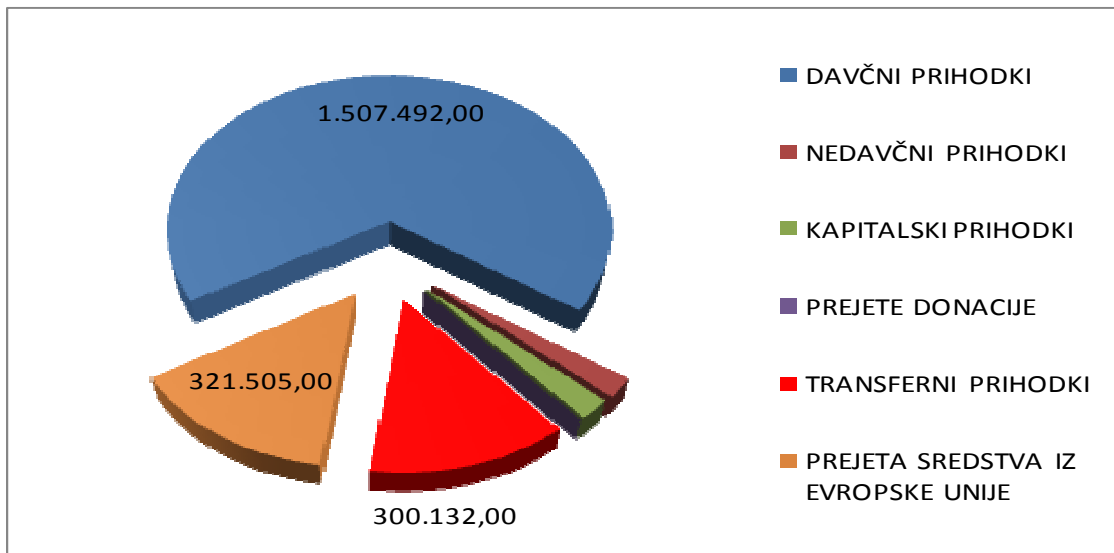
Struktura prihodkov je razvidna iz preglednice in grafikona. Še vedno glavni delež prihodkov temelji na davčnih in transfernih prihodkih, ki predstavljajo kar 95% vseh prihodkov v občini.

Tabela 1: prihodki v letu 2011

Konto	Vrsta prihodka	Znesek v EUR	Delež v strukturi prihodkov
70	DAVČNI PRIHODKI	1.507.492,00	68
71	NEDAVČNI PRIHODKI	46.579,00	2
72	KAPITALSKI PRIHODKI	48.960,00	2
73	PREJETE DONACIJE	350,00	0
74	TRANSFERNI PRIHODKI	300.132,00	13
78	PREJETA SREDSTVA IZ EVROPSKE UNIJE	321.505,00	14
	SKUPAJ	<b>2.225.018,00</b>	100,00



Grafikon 1: prihodki v letu 2011



### 3.1.1.1 Davčni prihodki - 70

Davčni prihodki so v letu 2011 oblikovali 68% vseh prihodkov Občine Podlehnik, od tega je kar 93% sredstev iz naslova dohodnine, ki jo dobivamo iz države, le 7% pa je davčnih prihodkov občinskega izvora. Od tega je 3% ali 45.398 EUR iz naslova okoljske dajatve za obremenjevanje voda, ki jo plačujejo uporabniki javnega vodovodnega omrežja, do ureditve kanalizacijskega sistema. Uporaba stavbnega zemljišča predstavlja le 2% ali dobrih 30.000 EUR v tej proračunski skupini prihodkov.

### 3.1.1.2 Nedavčni prihodki, kapitalski prihodki in prejete donacije (71,72,73)

Te skupine prihodkov predstavljajo le 4% vseh prihodkov občine ali nekaj več kot 95.000 EUR. Kar polovico teh sredstev sta prispevala zneska od prodaje dveh posestev, enega v Spodnjem Gruškovju (Žunkovič), kjer smo polovico kupnine prejeli že v letu 2010 in posestvo v Zgornjem Gruškovju (Mugu). Nekaj manj kot 12.000 EUR so plačali najemniki grobnih prostorov, ostale postavke pa so manjših zneskov in so razvidne iz osemmestnega prikaza iz Bilance prihodkov splošnega dela Proračuna občine za leto 2011.



### 3.1.1.3 Transforni prihodki – 74

Trinajst odstotkov proračunskih sredstev prispevajo prihodki iz te skupine ali skoraj 300.000 EUR. Med njimi najvišji delež prispevata finančna izravnava, ki smo je lani prejeli skoraj 97.000 EUR in 158.000 EUR prihodkov iz naslova 21. Člena ZOF, katerega sredstva država namenja dodatnim investicijam v občini. Ta sredstva smo porabili za ureditev štirih zemeljskih plazov in modernizaciji treh cestnih odsekov.

### 3.1.1.4 Prejeta sredstva iz Evropske unije - 78

Prejeta sredstva, ki smo jih načrtovali in tudi prejeli iz skladov RRP-jev predstavljajo 14% prihodkov občine. Skoraj 60% sredstev te skupine prihodkov predstavljajo sredstva za izgradnjo kanalizacijskega omrežja. Drugih 40% predstavljajo prihodki prejetih sredstev za izgradnjo vrtca pri osnovni šoli Podlehnik. Oba projekta sta pričeta v letu 2011 in bosta zaključena v letu 2012.

Po pregledu pravilnosti kontiranja smo ugotovili, da sredstva te skupine prihodkov niso knjižena na pravilen konto, saj je ta namenjen direktnim plačilom iz EU proračuna na ttr porabnika ali prejemnika sredstev. Pravilna skupina teh prihodkov je 74 – transforni prihodki, kamor bomo v bodoče razvrščali prejeta sredstva, katerih del oblikuje tudi EU.

### 3.1.2 Odhodki

Tudi realizacija odhodkov je prikazana v tabeli in grafu na nivoju odhodkovnih skupin po enotnem kontnem načrtu, v preglednicah splošnega dela načrta pa je razvidna podrobnejša členitev vseh odhodkov.

V realizaciji knjižb se vsi odhodki vodijo po proračunskih postavkah in osemestni kontni analitiki.

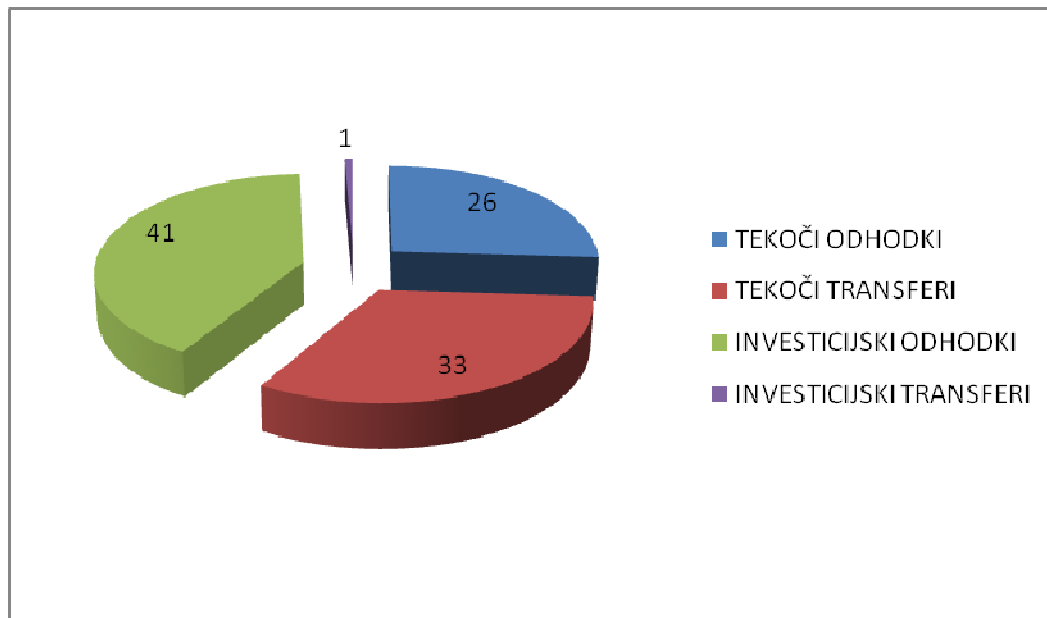
V obrazložitvah so podani le najpomembnejši deležniki v strukturi odhodkov leta 2011 v občini Podlehnik.

Tabela 2: odhodki po skupinah v letu 2011

Konto	Vrsta odhodka	Znesek v EUR	Delež v strukturi odhodkov
40	TEKOČI ODHODKI	557.753,10	26
41	TEKOČI TRANSFERI	696.130,69	33
42	INVESTICIJSKI ODHODKI	870.951,19	41
43	INVESTICIJSKI TRANSFERI	15.664,92	1
	<b>skupaj</b>	<b>2.140.499,90</b>	<b>100</b>



Grafikon 2: odhodki v letu 2011



#### 4000 Plače in dodatki

Tu so zajeta vsa sredstva plač za zaposlene brez nagrade za župana in podžupana, ki dobivata sredstva iz naslova sejin. K plačam je potrebno prišteti še sredstva regresa in ostalih obveznih prispevkov, ki pa so evidentirani pod konti 4001,4002,4004,4009,4010,4011,4012,4013,4015 in se vsi nanašajo na obveznosti delodajalca do zaposlenih. V opisanih kontih so tudi izplačana sredstva delavcem, ki so zaposleni preko javnih del.

#### 4020 Pisarniški in splošni material in storitve

Zajema splošne stroške, ki so potrebni za delovanje občinske uprave. Najvišji znesek 33% v tem kontu predstavljajo plačane storitve podjetju Fiposor za vodenje računovodstva od septembra 2011 dalje. V tem kontu so vodeni še stroški za promocijo občine, pisarniški material, izdatki za reprezentanco in podobno.

#### 4021 Posebni material in storitve

Na ta konto so knjiženi stroški zaščitnih sredstev za zaposlene, geodetske meritve in parcelacije, prireditve ob tednu občinskega praznika, ter priprava aktov za razpis koncesij za oskrbo s pitno vodo in vzdrževanje občinskih cest.

#### 4022 Energija, voda komunalne storitve in komunikacije

V konto knjižimo porabljeno in plačano električno energijo, vodo in komunalne storitve za objekte, ki so v občinski lasti. Poraba električne energije v Osnovni šoli Podlehnik, ki znaša dobrih 13.000 EUR, bi morala biti prav tako knjižena na tem



kontu, tako, da bi skupni strošek porabljen iz tega konta znašal 56.000 EUR in ne le 42.000 EUR. V proračunu za leto 2012 bo kontiranje popravljeno in bodo vsi stroški zajeti na tem mestu.

#### **4023 Prevozni stroški in storitve**

Občina poseduje tri vozila, terensko osebno vozilo, kombibus za potrebe javnih del in tovorno gasilsko vozilo, ki pa ga uporablja Gasilsko društvo Podlehnik. Sredstva porabljena na kontu so bila namenjena registraciji, zavarovanju in pogonskim gorivom za vozila.

#### **4024 Izdatki za službena potovanja**

Sredstva smo povrnili uslužbencem OU za opravljene poti po nalogu občine. Večino je bilo porabljeno za pot na izobraževanje.

Župan si potnih stroškov ne obračunava in jih črpa iz naslova prejete nagrade za opravljanje funkcije.

#### **4025 Tekoče vzdrževanje**

70 % vseh sredstev tega konta smo namenili vzdrževanju lokalnih cest, kamor je šteto gramoziranje, čiščenje jarkov nakup posipnega materiala in celotna zimska služba.

Vsebina tega konta je tudi vso pogodbeno vzdrževanje programske opreme (Cadis, Hackom, Piso, Zaslon,..), kar znese skoraj 10% sredstev tega konta.

#### **4026 Poslovne najemnine in zakupnine**

Parkirišče pri OU imamo za potrebe zdravstvenega doma in občine v najemu. Lastniku zanj plačujemo letno najemnino v znesku 3.529 EUR.

#### **4029 Drugi operativni odhodki**

Ta konto predstavlja široko paleto stroškov, na njem so evidentirani stroški sejnin OS, NO, prejemki župana in podžupana ter številni drugi stroški.

#### **4031 Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam**

Iz sredstev tega konta smo poplačali obresti za kredit pri Unicredit banki, ki smo ga koncem leta 2009 najeli za poplačilo reprogramiranja kratkoročnih kreditov za večnamensko dvorano. Kredit zapade leta 2021.

#### **4032 Plačila obresti od kreditov - drugim finančnim institucijam**

Pri EKO Skladu imamo najet dolgoročni kredit za poplačilo izgradnje vodovodnega omrežja. Kredit zapade leta 2018.

#### **4091 Proračunska rezerva**

Rezervirana sredstva proračunske rezerve smo porabili le v višini 6.380 EUR, s čimer smo plačali vgradnjo betonskih sider na cesti Gruškovje – Ložine.

#### **4102 Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom**



Iz sredstev tega konta smo financirali subvencije v kmetijstvo in malo gospodarstvo ter razvoj in pospeševanje turizma. Za kmetijstvo je bilo porabljenih 12.421 EUR, za malo gospodarstvo 8.981 EUR in za turizem 5.000 EUR.

#### **4111 Družinski prejemki in starševska nadomestila**

Iz sredstev tega konta smo prispevali staršem ob rojstvu otroka. Za novorojenčka smo namenili 150 EUR. V letu 2011 je bilo le 7 novorojenih otrok.

#### **4119 Drugi transferi posameznikom**

Sredstva tega konta bremenijo proračun Občine Podlehnik za leto 2011 kar 16,5 % vseh porabljenih sredstev v proračunu in so se od leta 2010 dvignila za dobre 4%. Za prevoz učencev v OŠ smo plačali 116.000 EUR, za subvencije v domovih za ostarele 133.000 EUR in staršem za pomoč pri plačilu vrtcev 105.000 EUR.

#### **4120 Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam**

S sredstvi, ki smo jih knjižili na ta konto smo financirali delovanje kulturnih in športnih društev, vsaki skupini teh smo namenili po 12.000 EUR. Prav tako ta konto bremenijo sredstva za delovanje lokalnega gasilskega društva s katerim imamo podpisano pogodbo za zagotavljanje protipožarne in druge zaščite. Prejeli so sredstva v višini 8.000 EUR, prav tako pa smo gasilski zvezi namenili 4.500 EUR.

#### **4130 Tekoči transferi občinam**

Sredstva tega konta smo namenili delovanju Skupne občinske uprave. Polovico teh sredstev bomo v letu 2012 dobili vrnjenih s strani Ministrstva za gospodarstvo. V okviru SOU zagotavljamo delovanje prostorskega načrtovanja, gradbenega nadzora, pravne službe, notranje revizije, komunalne inšpekcijske službe in redarske službe.

#### **4131 Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja**

Nezaposlenost v občini je narasla tudi v letu 2011. Za osnovno zdravstveno zavarovanje za nezaposlene osebe smo morali plačati zgornji 42.000 EUR ali kar 2% proračunskih odhodkov.

#### **4133 Tekoči transferi v javne zavode**

Občina ima samo en zavod OŠ Podlehnik. Na tem kontu so zneski, ki smo jih plačali za materialne stroške za delovanje OŠ, stroški električne energije in stroški za ogrevanje. Prav tako smo iz tega konta črpali sredstva za doplačilo k polni zaposlenosti za potrebe delovanja v občinski dvorani hišnika in čistilke. Sem uvrščamo tudi sredstva za delovanje knjižnice Ivana Potrča na Ptujju v višini 21.000 EUR.

#### **4135 Tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb**

Sem smo uvrstili stroške pokopov in posmrtnin, ki jih moramo po prejetih odločbah Centra za socialno delo plačati za tiste, katerih svojci tega niso zmožni.

#### **4136 Tekoči transferi v javne agencije**

Sredstva tega konta smo namenili sofinanciranju delovanja lokalne razvojne agencije Bistra na Ptujju, s katero imamo podpisano tripartitno pogodbo z Mariborsko razvojno agencijo za zastopanje v svetu regije.





#### 4202 Nakup opreme

Iz sredstev tega konta smo financirali nakup računalniške opreme in novih računalnikov. Večino porabljenih sredstev tega konta pa je znašala oprema za poslovilno vežico na Gorci, saj kuhinje, jedilnega kota in vrat ni bilo v popisih. Lani pa smo plačali tudi opremo za pisarne v Podlehniku 6b, kjer smo od bivšega najemnika podjetja Strabag odkupili opremo, ki so jo oni uporabljali in je bila le malo rabljena.

#### 4203 Nakup drugih osnovnih sredstev

Za potrebe javnih del smo kupili opremo, ki jo potrebujejo za delo na lokalnih cestah in javnih poteh. Celotna vrednost je bila 831 EUR.

#### 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije

Na tem kontu je znesek porabljenih sredstev 462.892,83 EUR, ki so bila namenjena in porabljena za naslednje projekte:

- |  |            |
|--|------------|
| • Otroški vrtec Podlehnik - izgradnja          | 218.489,97 |
| • "Izgradnja kanalizacije v naselju Podlehnik" | 169.895,70 |
| • Izgradnja poslovilne vežice                  | 68.804,38  |
| • Izgradnja ekoloških otokov                   | 5.702,78   |

Otroški vrtec in kanalizacija bosta dokončana v letu 2012, ko bo tudi večji del investicije. Poslovilna vežica je bila dokončana v letu 2011, ker pa še nii bilo izdano uporabno dovoljenje smo izvajalcu zadržali 40.000 EUR, do izpolnitev vseh pomanjkljivosti.

#### 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove

Porabljena sredstva na kontu so bila v višini 295.993,14 EUR, katerih večji delež je bil porabljen za spodaj našete projekte:

- |   |           |
|---|-----------|
| • Asfaltiranje JP 957685 Framije-Dajnko             | 18.464,08 |
| • Asfaltiranje JP 956771 Jurovci - Sakelšek         | 72.326,30 |
| • Asfaltiranje JP 957681 Framije- -Mlakarjeva graba | 84.833,53 |
| • Športni objekt v Dežnem                           | 11.663,28 |
| • Sanacija zemeljskih plazov na LC in JP            | 99.444,36 |

#### 4206 Nakup zemljišč in naravnih bogastev

Od načrtovanih nakupov zemljišč smo realizirali le dva in sicer smo kupili zemljišče na Rodnem vrhu okrog pokopališča in »Žurmanov vrt« v centru Podlehnika, kjer bomo v letu 2012 uredili krožno križišče in nov priključek na lokalno cesto.

#### 4207 Nakup nematerialnega premoženja



Iz sredstev tega konta smo plačali ureditev nove spletne strani v višini 1.260 EUR.

#### 4208 Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor in investicijski inženiring

Največ sredstev tega konta smo namenili za projektno dokumentacijo za otroški vrtec, ki smo ga izdelali že v letu 2010 in dobili vročenega v letu 2011.

• Načrt otroški vrtec (PGD, PZI)	35.830,80
• Občinski prostorski načrt	11.220,00
• PGD centralna čistilna naprava	4.680,00
• Analiza in načrt vertikalne prom. signalizacije	1.623,39

#### 4311 Investicijski transferi javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin

Sredstva so namenjena centru za ravnanje z odpadki CERO Gajke. Ta sredstva prejmemo iz naslova obremenjevanja okolja s smetmi, kot transferni prihodek.

#### 5501 Odplačila kreditov poslovnim bankam

Tu so zajeta sredstva za odplačilo glavnice Unicredit banki, kjer smo do leta 2021 najeli kredit za odplačilo izgradnje večnamenske športne dvorane.

#### 5502 Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam

Do leta 2018 bomo odplačevali najeti kredit pri EKO skladu za izgradnjo vodovodnega omrežja po občini. Odplačila in obračunavanje potekajo preko Ljubljanske banke p.e. Koper.

### 3.1.3 Obrazložitev posebnega dela zaključnega računa - tabele

#### 3.1.3.1 Pregled realizacije po področjih porabe

Prog.klas.	Opis	Realizacija 2009	Realizacija 2010	Realizacija 2011
1	2	3	4	5
01	POLITIČNI SISTEM	16.567,24	18.625,08	40.070,75
02	EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA	2.833,02	6.165,15	6.911,89
04	SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE	40.322,09	48.880,16	17.744,20
06	LOKALNA SAMOUPRAVA	415.624,62	323.692,99	292.941,68
07	OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH	16.595,49	34.458,36	26.691,72
08	NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST	1.107,12	970,78	1.390,12
10	TRG DELA IN DELOVNI POGOJI	0,00	0,00	8.981,00
11	KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO	19.765,21	17.235,40	14.942,87
13	PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE	766.550,97	305.502,25	406.409,90
14	GOSPODARSTVO	0,00	0,00	5.000,00
15	VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE	15.217,15	15.084,58	196.879,71
16	PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST	140.998,13	385.915,97	192.878,39
17	ZDRAVSTVENO VARSTVO	32.609,71	47.752,17	46.354,83
18	KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE	126.671,27	76.021,65	64.233,11
19	IZOBRAŽEVANJE	346.082,68	357.566,38	611.938,17
20	SOCIALNO VARSTVO	146.050,06	166.195,14	172.356,44
22	SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA	80.892,54	116.868,33	118.346,41
23	INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI	5.169,41	28.656,30	6.380,40
		2.173.056,71	1.949.590,69	2.230.451,59



### 3.1.3.2 Realizacija po glavnih programih

Prog.klas.	Opis	Realizacija 2009	Realizacija 2010	Realizacija 2011
1	2	3	4	5
0101	Politični sistem	16.567,24	18.625,08	40.070,75
0202	Urejanje na področju fiskalne politike	934,62	2.939,28	4.262,85
0203	Fiskalni nadzor	1.898,40	3.225,87	2.649,04
0403	Druge skupne administrativne službe	40.322,09	48.880,16	17.744,20
0603	Dejavnost občinske uprave	415.624,62	323.692,99	292.941,68
0703	Civilna zaščita in protipožarna varnost	16.595,49	34.458,36	26.691,72
0802	Policijska in kriminalistična dejavnost	1.107,12	970,78	1.390,12
1003	Aktivna politika zaposlovanja	0,00	0,00	8.981,00
1102	Program reforme kmetijstva in živilstva	19.765,21	17.235,40	13.176,03
1103	Splošne storitve v kmetijstvu	0,00	0,00	1.766,84
1302	Cestni promet in infrastruktura	766.550,97	305.502,25	406.409,90
1403	Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva	0,00	0,00	5.000,00
1502	Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor	15.217,15	15.084,58	191.002,05
1505	Pomoč in podpora ohranjanju narave	0,00	0,00	5.877,66
1602	Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija	53.158,18	82.346,49	70.902,40
1603	Komunalna dejavnost	56.914,80	227.697,48	103.079,24
1606	Upravljanje in razpolaganje z zemljišči (javno dobro, kmetijska, gozdna in stavbna	30.925,15	75.872,00	18.896,75
1707	Drugi programi na področju zdravstva	32.609,71	47.752,17	46.354,83
1802	Ohranjanje kulturne dediščine	54.212,14	12.422,91	0,00
1803	Programi v kulturi	29.318,94	43.355,83	35.386,33
1805	Šport in prostoročne aktivnosti	43.140,19	20.242,91	28.846,78
1902	Varstvo in vzgoja predšolskih otrok	118.094,25	143.724,74	366.688,13
1903	Primarno in sekundarno izobraževanje	111.743,41	118.697,66	122.330,38
1906	Pomoči šolajočim	116.245,02	95.143,98	122.919,66
2002	Varstvo otrok in družine	1.800,00	3.750,00	4.249,54
2004	Izvajanje programov socialnega varstva	144.250,06	162.445,14	168.106,90
2201	Servisiranje javnega dolga	80.892,54	116.868,33	118.346,41
2303	Splošna proračunska rezervacija	5.169,41	28.656,30	6.380,40
		2.173.056,71	1.949.590,69	2.230.451,59



### 3.1.3.3 Realizacija po podprogramih

Prog.klas.	Opis	Realizacija 2009	Realizacija 2010	Realizacija 2011
1	3	4	5	6
01019001	Dejavnost občinskega sveta	10.014,84	8.898,69	10.639,18
01019003	Dejavnost župana in podžupanov	6.552,40	9.726,39	29.431,57
02029001	Urejanje na področju fiskalne politike	934,62	2.939,28	4.262,85
02039001	Dejavnost nadzornega odbora	1.898,40	3.225,87	2.649,04
04039001	Obveščanje domače in tuje javnosti	4.612,91	5.610,01	0,00
04039002	Izvedba protokolarnih dogodkov	8.369,66	5.792,09	6.908,94
04039003	Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem	27.339,52	37.478,06	10.835,26
06039001	Administracija občinske uprave	415.624,62	320.505,68	286.798,77
06039002	Razpolaganje in upravljanje s premoženjem, potrebnim za delovanje občinske uprave	0,00	3.187,31	6.142,91
07039001	Uspostavljanje in delovanje sistema za posredovanje ob izrednih dogodkih	644,19	6.064,86	208,80
07039002	Protipožarna varnost	15.951,30	28.393,50	26.482,92
08029001	Prometna varnost	1.107,12	970,78	1.390,12
10039001	Povečanje zaposljivosti	0,00	0,00	8.981,00
11029001	Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu	19.765,21	17.235,40	13.176,03
11039002	Zdravstveno varstvo rastlin in živali	0,00	0,00	1.766,84
13029001	Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest	186.792,15	261.269,98	128.493,51
13029002	Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest	579.758,82	44.232,27	277.916,39
14039002	Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva	0,00	0,00	5.000,00
15029001	Zbiranje in ravnanje z odpadki	2.983,82	7.058,07	9.367,70
15029002	Ravnanje z odpadno vodo	12.233,33	8.026,51	181.634,35
15059001	Ohranjanje biotske raznovrstnosti in varstvo naravnih vrednot	0,00	0,00	5.877,66
16029003	Prostorsko načrtovanje	53.158,18	82.346,49	70.902,40
16039001	Oskrba z vodo	42.459,66	9.342,06	0,00
16039002	Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost	14.455,14	218.355,42	103.079,24
16069001	Urejanje občinskih zemljišč	3.521,33	0,00	0,00
16069002	Nakup zemljišč	27.403,82	75.872,00	18.896,75
17079001	Nujno zdravstveno varstvo	31.384,02	44.228,05	42.044,16
17079002	Mrliško ogledna služba	1.225,69	3.524,12	4.310,67
18029001	Nepremična kulturna dediščina	54.212,14	12.422,91	0,00
18039001	Knjižničarstvo in založništvo	16.458,94	25.988,73	21.590,74
18039003	Ljubiteljska kultura	12.860,00	17.367,10	13.795,59
18059001	Programi športa	43.140,19	20.242,91	28.846,78
19029001	Vrtci	118.094,25	143.724,74	366.688,13
19039001	Osnovno šolstvo	111.743,41	118.697,66	122.330,38
19069001	Pomoči v osnovnem šolstvu	116.245,02	95.143,98	122.919,66
20029001	Drugi programi v pomoč družini	1.800,00	3.750,00	4.249,54
20049001	Centri za socialno delo	9.401,78	12.098,51	10.277,82
20049002	Socialno varstvo invalidov	15.940,14	18.908,94	19.008,32
20049003	Socialno varstvo starih	103.508,02	123.540,99	133.309,00
20049004	Socialno varstvo materialno ogroženih	10.200,12	3.596,70	2.011,76
20049006	Socialno varstvo drugih ranljivih skupin	5.200,00	4.300,00	3.500,00
22019001	Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje	76.884,12	116.790,64	118.085,46
22019002	Stroški financiranja in upravljanja z dolgom	4.008,42	77,69	260,95
23039001	Splošna proračunska rezervacija	5.169,41	28.656,30	6.380,40
		2.173.056,71	1.949.590,69	2.230.451,59



### 3.1.3.4 Realizacija po proračunskih porabnikih

Proračunski uporabnik	Opis	Realizacija 2009	Realizacija 2010	Realizacija 2011
1	2	3	4	5
100	Občinski svet	18.384,50	14.690,78	17.548,12
200	Nadzorni odbor	1.898,40	3.225,87	2.649,04
300	Župan	11.165,31	15.336,40	29.431,57
400	Občinska uprava	2.141.608,50	1.916.117,08	2.128.510,71
500	Režijski obrat	0,00	220,56	52.312,15
		2.173.056,71	1.949.590,69	2.230.451,59

### 3.1.3.5 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih na nivoju področja proračunske porabe glavnih programov in podprogramov

#### 01 POLITIČNI SISTEM

Področje porabe 01 – POLITIČNI SISTEM zajema dejavnost izvršilnih in zakonodajnih organov (občinski svet, župan, podžupan). Področje porabe 01 – POLITIČNI SISTEM zajema le en glavni program, in sicer: 0101 Politični sistem.

V proračunu so oblikovana potrebna sredstva, ki zagotavljajo dejavnost izvršilnih in zakonodajnih organov in zagotavljanje demokracije. Sredstva so bila oblikovana na osnovi izračunov in realizacije preteklih let.

#### 0101 Politični sistem

Glavni program 0101 Politični sistem vključuje sredstva za delovanje naslednjih institucij

političnega sistema:

- občinskega sveta,
- župana in podžupana.

#### 01019001 Dejavnost občinskega sveta

Vsebina podprograma 01019001 dejavnost občinskega sveta so stroški svetnikov za seje OS in odborov.

Dolgoročni cilji v okviru tega podprograma so zagotoviti normalno delovanje izvršilnih in zakonodajnih organov v občini. Ocenjujem, da so dolgoročni cilji doseženi. Letni cilji so bili zastavljeni v proračunu in so bili realizirani. Odhodki so bili realizirani nekoliko nižje kot je bilo načrtovano, saj je bilo zaradi zagotavljanja smotrnosti in gospodarnosti delovanja manjše število sej občinskega sveta.

#### 0403 druge skupne administrativne službe

Glavni program 0403 Druge skupne administrativne službe vključuje sredstva za obveščanje javnosti, izvedbo protokolarnih dogodkov, sredstva za kritje stroškov razpolaganja in upravljanja z občinskim premoženjem ter sredstva za poslovne prostore občine.



#### 04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Vsebina podprograma je naslednja: pokroviteljstva občine oziroma ožjega dela občine pri društev in drugih izvajalcev, stroški praznovanja občinskega in državnih praznikov.

#### 01019003 dejavnost župana in podžupana

Vsebina podprograma 01019003 dejavnost župana in podžupana zajema nadomestila za nepoklicno opravljanje funkcije, materialni stroški vključno s stroški reprezentance, odnosi z javnostmi (tiskovne konference, sporočila za javnost, objava informacij v medijih).

Dolgoročni cilji tega podprograma so druženje in dobro počutje občanov ob protokolarnih prireditvah v občini Podlehnik. Ocenjujem, da so dolgoročni cilji doseženi.

## **02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA**

Področje porabe 02 - EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA zajema vodenje finančnih zadev in storitev ter nadzor nad porabo javnih financ. Sredstva na tem področju so bila oblikovana na osnovi predpisov, ki nalagajo delovanje nadzornih organov v lokalni samoupravi. Prav tako pa je bila višina potrebnih sredstev na tem področju oblikovana na podlagi predloga porabe sredstev NO.

### **0203 Fiskalni nadzor**

V glavnem programu 0203 Fiskalni nadzor je zajeto delovno področje nadzornega odbora občine. Dolgoročni cilj tega programa je zagotoviti učinkovit notranji nadzor nad poslovanjem Občine in tako zagotoviti transparentnost poslovanja in smotrno porabo javnih sredstev.

#### 02039001 Dejavnost nadzornega odbora

Vsebina podprograma zajema nadomestila za delo v organu in stroške morebitnega izobraževanja članov.

V okviru tega podprograma so letni cilji postavljeni skladno z letnim delovnim načrtom nadzornega odbora. Letni cilji so bili doseženi.

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

Področje porabe 04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE zajema vse tiste storitve, ki niso v zvezi z določeno funkcijo in ki jih običajno opravljajo centralni uradi na različnih ravneh oblasti.

To področje urejajo naslednji predpisi: zakon o lokalni samoupravi, zakon o javnih financah, zakon o poslovnih stavbah in poslovnih prostorih.

### **0403 Druge skupne administrativne službe**

Glavni program 0403 Druge skupne administrativne službe vključuje sredstva za obveščanje javnosti, izvedbo protokolarnih dogodkov, sredstva za kritje stroškov razpolaganja in upravljanja z občinskim premoženjem.

Dolgoročni cilji v okviru tega programa so dobra obveščенost javnosti s predpisi občine Podlehnik, dobra prepoznavnost občine, ter gospodarno ravnanje s premoženjem občine. Ocenjujemo, da so dolgoročni cilji doseženi.



#### 04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

Vsebina podprograma je naslednja: objava občinskih predpisov v uradnem glasilu občine in vzdrževanje spletnih strani občine.

Cilji v okviru tega podprograma so predvsem dobra obveščenost občanov z predpisi in vsemi pomembnimi dogajanja v občini. Letni cilji, ki so bili ovrednoteni v proračunu so bili v celoti realizirani.

#### 04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Vsebina podprograma je naslednja: pravno zastopanje občine, upravljanje in tekoče vzdrževanje poslovnih prostorov občine Podlehnik, investicijsko vzdrževanje poslovnih prostorov v lasti občine, investicije v poslovne prostore v lasti občine.

V okviru tega podprograma so v občini Podlehnik dolgoročni cilji smotrno in gospodarno ravnanje z občinskim premoženjem ter uspešno zastopanje premoženjskih interesov občine.

Letni cilji na tem podprogramu so bili predvsem uspešno pravno zastopanje občine v pravnih sporih. Ocenjujemo, da so letni cilji doseženi.

### **06 LOKALNA SAMOUPRAVA**

Področje porabe 06 – LOKALNA SAMOUPRAVA zajema sredstva za delovanje ožjih delov občin ali zvez občin, združenj občin in drugih oblik povezovanja občin.

Področje porabe 06 – LOKALNA SAMOUPRAVA zajema naslednje glavne programe:

- 0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni,
- 0602 Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin,
- 0603 Dejavnost občinske uprave.

Predpisi, ki urejajo to področje so: zakon o lokalni samoupravi, zakon o spodbujanju skladnega regionalnega razvoja, stanovanjski zakon, zakon o javnih uslužbencih, zakon o sistemu plač v javnem sektorju, ter zakon o javnih financah.

Potrebna sredstva za to področje so oblikovana na podlagi zakonskih predpisov in nalog ter na osnovi načrta razvojnih programov za 2009-2012, ki je dokument dolgoročnega razvojnega načrtovanja in se letno usklajuje in potrjuje na občinskem svetu.

0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni

Glavni program 0601 Delovanje na področju lokalne samouprave ter koordinacija vladne in lokalne ravni vključuje sredstva za pripravo strokovnih podlag za oblikovanje ožjih delov občin in zvez občin in različne oblike povezovanja občin (združenja in druge oblike povezovanja občin).

Dolgoročni cilj v okviru tega programa je uspešno sodelovanje in povezovanje občin ter zastopanje skupnih interesov občin.

#### 06039001 Administracija občinske uprave

Vsebina podprograma je naslednja: plače zaposlenih v občinski upravi, sredstva za odpravo nesorazmerij med osnovnimi plačami, materialni stroški in stroški počitniške dejavnosti

V okviru tega podprograma so letni cilji: redno in zakonito izplačilo osebnih dohodkov zaposlenim, zagotavljanje prostorskih in materialnih pogojev za uspešno delo zaposlenih, ter doseganje poslovne odličnosti in strokovnost občinske uprave. Ocenjujemo, da so letni cilji izpolnjeni.



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

Vsebina podprograma je naslednja: tekoče vzdrževanje upravnih prostorov, plačilo najemnin za upravne prostore, investicijsko vzdrževanje upravnih prostorov, investicije v upravne prostore, nakup opreme, nakup prevoznih sredstev.

V okviru tega podprograma so letni cilji: redno vzdrževanje prostorov, nakup potrebne računalniške opreme. Ocenjujemo, da so letni cilji izpolnjeni v skladu z možnostmi oz. obsegom sredstev namenjenih za ta namen.

## **07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH**

Področje porabe 07 – OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH zajema civilne organizacijske oblike sistema zaščite, obveščanja in ukrepanja v primeru naravnih in drugih nesreč.

V okviru tega področja so bila sredstva oblikovana na osnovi predpisanih nalog za občinsko civilno zaščito. Načrti zaščite in reševanje podrobno predvidevajo ukrepe za posamezno vrsto nesreče in tudi opredeljujejo potrebna sredstva in ukrepe ob izrednih dogodkih.

### **0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami**

Glavni program 0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami vključuje sredstva za izvedbo programa varstva pred naravnimi in drugimi nesrečami in programa varstva pred požarom.

Dolgoročni cilj v okviru tega programa je zagotoviti primerno varnost občanov oz. zagotoviti učinkovito reševanje in ukrepanje v primerih naravnih nesreč. Z investicijami v opremo gasilcev dosegamo dolgoročne cilje.

### 07039001 Usposabljanje in delovanje sistema za posredovanje ob izrednih dogodkih

Vsebina podprograma je organiziranje, opremljanje in usposabljanje organov, enot in služb civilne zaščite ter drugih sil za zaščito, reševanje in pomoč, usposabljanje in opremljanje društev in drugih organizacij, usposabljanje in opremljanje gasilcev, organiziranje, razvijanje in vodenje osebne in vzajemne zaščite in druge nastanitve prebivalstva v primeru naravnih nesreč in drugih nesreč.

Cilji tega podprograma so zagotovitev usposobljenosti pripadnikov civilne zaščite ter primerna opremljenost vseh sil za zaščito, reševanje in pomoč na nivoju občine. Letni cilj je bil sofinanciranje obrambe pred točo iz zraka ter zagotavljanje najnujnejše opreme za civilno zaščito. Letni cilji so bili doseženi.

### 07039002 Protipožarna varnost

Vsebina podprograma so stroški operativnega delovanja organov, enot in služb civilne zaščite, stroški operativnega delovanja društev in drugih organizacij, stroški dejavnost poklicnih gasilskih enot, dejavnosti gasilskih društev in medobčinskih gasilskih zvez, investicijsko vzdrževanje gasilskih domov, gasilskih vozil in gasilske opreme (financirane tudi s požarno takso), investicije v gasilske domove, gasilska vozila in opremo. Dolgoročni cilj tega podprograma je dobra opremljenost enot CZ in gasilske enote v Občini Podlehnik. Letni cilji tega podprograma so bili sofinanciranje delovanja PGD Podlehnik. Poglavitni cilj pa je sofinanciranje nakupa novega gasilskega avtomobila za prevoz moštva. Vsi letni cilji so bili doseženi.

## **08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST**





Področje porabe 08 – NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST zajema naloge na področju prometne varnosti in notranje varnosti v občini.

Poglaviten cilj občin na tem področju je varnost občanov v prometu. Obseg sredstev v proračunu je oblikovan glede na pristojnosti in naloge občine, zato so temu področju namenjena majhna sredstva.

0802 Policijska in kriminalistična dejavnost

Glavni program 0802 Policijska in kriminalistična dejavnost zajema sredstva za zagotavljanje prometne varnosti in notranje varnosti v občini.

Dolgoročni cilj občine na tem programu je izboljšanje prometne varnosti občanov predvsem pa otrok.

#### 08029001 Prometna varnost

Vsebina podprograma je delovanje sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu (zagotavljanje prometne varnosti na prvi šolski dan....).

V okviru delovanja sveta za preventivo in vzgojo v cestnem prometu je cilj izobraziti mlade in jih naučiti obnašanja v prometu ter s preventivo preprečiti žrtve. Letni cilj financiranja preventivnih akcij, ki jih podpre oblikovan svet za preventivo je bil delno izvršen, saj je ena predstavitev zaradi slabega vremena odpadla.

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

Področje porabe 11 – KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO zajema izvajanje programov na področju kmetijstva (prestrukturiranje kmetijstva in živilstva, razvoj podeželja in podporne storitve za kmetijstvo), gozdarstva (gozdna infrastruktura) in ribištva. Zajema naslednje glavne programe:

- 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva,
- 1103 Splošne storitve v kmetijstvu,
- 1104 Gozdarstvo,
- 1105 Ribišstvo.

Sredstva za to področje so oblikovana na osnovi načrta razvojnih programov in priglašene sheme za državne pomoči.

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva

Glavni program 1102 Program reforme kmetijstva in živilstva vključuje sredstva za strukturne ukrepe v kmetijstvu in živilstvu in sredstva za razvoj in prilagajanje podeželskih območij.

Dolgoročni cilji tega programa so ohranjanje in razvoj podeželja, pospeševanje kmetijstva in spodbujanje kmetov, da bi zemljo obdelovali tudi v težjih pogojih za kmetovanje, da se njive in travniki ne bi zaraščali in da bi kmetje svoje kmetije posodabljali ter bili v koraku s časom z novimi tehnologijami.

#### 11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu

Vsebina podprograma je podpora za prestrukturiranje rastlinske proizvodnje, podpora za prestrukturiranje živinorejske proizvodnje, podpore za prestrukturiranje in prenovo kmetijske proizvodnje.

Cilj tega podprograma je bil dodelitev državnih pomoči za razvoj podeželja v Občini Podlehnik.

S tem se ohranja podeželje ter tradicionalne krajine in stavbe, zemlja se obdeluje, predvsem pa je s tem dosežen pomemben cilj – kmetje posodabljajo svoje kmetije in s tem pripomorejo k bolj urejeni občini. Ocenjujem, da so bili cilji doseženi, saj so bila razdeljena vsa sredstva, ki so bila načrtovana



### **13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE**

Področje porabe 13 – PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE zajema področje cestnega prometa in infrastrukture, železniške infrastrukture, letališke infrastrukture in vodne infrastrukture.

Program cestnega prometa in infrastrukture regulirajo naslednji zakoni:

- Zakon o javnih cestah (Uradni list RS, št. 33/06 – uradno prečiščeno besedilo, Odl.US: UI-325/04-8, 45/08, 57/08-ZLDUVCP, 42/09, 109/09, 109/10-ZCes-1 );
- Zakon o varnosti cestnega prometa (Uradni list RS, št. 56/08 – uradno prečiščeno besedilo, 57/08-ZLDUVCP, 73/08 Odl.US: U-I-295/05-38, 58/09, 36/10, 106/10-ZMV, 109/10-ZCes-1, 109/10-ZPrCP, 109/10-ZVoz, 7/11 Odl.US: U-I-144/09-13 );
- Zakon o prevozi v cestnem prometu (Uradni list RS, št. 26/05 – uradno prečiščeno besedilo, 131/06-ZPCP-2 (5/07 popr.));
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 27/08 Odl.US: Up-2925/07-15, U-I-21/07-18, 76/08, 100/08 Odl.US: U-I-427/06-9, 79/09, 14/10 Odl.US: U-I-267/09-19, 51/10, 84/10 Odl.US: U-I-176/08-10 );

Dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja:

- NRP za investicije na področju prometa, 57
  - za redno vzdrževanje prometne infrastrukture pa so bila sredstva oblikovana na osnovi nalog, ki so naložene lokalnim skupnostim;
- 1302 Cestni promet in infrastruktura

Glavni program 1302 Cestni promet in infrastruktura vključuje sredstva za upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest, investicijsko vzdrževanje in gradnjo občinskih cest, urejanje cestnega prometa, cestno razsvetlavo, upravljanje in tekoče vzdrževanje državnih cest in investicijsko vzdrževanje in gradnjo državnih cest.

Dolgoročni cilji glavnega programa: je vzdrževanost in razvoj cestne infrastrukture, ki bo zagotavljala varnost udeležencev v cestnem prometu in omogočala razvoj in rast. Na osnovi intenzivnega investiranja v obnovo obstoječe cestne infrastrukture, so bili dolgoročni cilji doseženi.

#### 13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Vsebina podprograma je upravljanje in tekoče vzdrževanje lokalnih cest (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti (letno in zimsko), upravljanje in tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture (mostovi, cestni prepusti, varovalne ograje, ovire za umirjanje prometa - grbine).

Dolgoročni cilji podprograma: Cilj je redno tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture, tako v zimskem času (pluženje) kot tudi v poletnih mesecih (urejanje bankin, krpanje lukenj) za zagotavljanje varnosti v cestnem prometu. Na osnovi izvedbe načrtovanih nalog v tekoče vzdrževanje cestne infrastrukture, so bili dolgoročni cilji doseženi.

Letni cilji podprograma: Cilji so bili v celoti doseženi kljub temu, da je zimsko vzdrževanje cest zahtevalo znatno več sredstev kot običajno in so bila na ta račun v manjši meri izvedena letna vzdrževalna dela.

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

Področje porabe 15 - VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE zajema naloge za izboljšanje stanja okolja in naloge v zvezi z varovanjem naravne dediščine.

Področje varovanja okolja in naravne dediščine regulirajo naslednji zakoni:

- Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 39/06 – uradno prečiščeno besedilo, 49/06-



ZMetD, 66/06 Odl.US: U-I-51/06-10, 112/06 Odl.US: U-I-40/06-10, 33/07-ZPNačrt, 57/08-ZFO-1A, 70/08, 108/09);

- Zakon o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/93, 30/98-ZZLPPO, 127/06-ZJZP, 38/10-ZUKN);

- Zakon o vodah (Uradni list RS, št. 67/02, 110/02-ZGO-1, 2/04-ZZdrI-A, 41/04-ZVO-1, 57/08);

- Zakon o ohranjanju narave (Uradni list RS, št. 96/04 – uradno prečiščeno besedilo, 61/06-

ZDru-1, 63/07 Odl.US: Up-395/06-24, U-I-64/07-13, 117/07 Odl.US: U-I-76/07-9, 32/08 Odl.US: U-I-386/06-32, 8/10-ZSKZ-B);

- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 – uradno prečiščeno besedilo, 27/08 Odl.US: Up-2925/07-15, U-I-21/07-18, 76/08, 100/08 Odl.US: U-I-427/06-9, 79/09, 14/10 Odl.US: U-I-267/09-19, 51/10, 84/10 Odl.US: U-I-176/08-10 ); 61

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

Glavni program 1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor vključuje sredstva za zbiranje in ravnanje z odpadki in ravnanje z odpadno vodo ter nadzor nad onesnaženjem okolja.

Dolgoročni cilji glavnega programa: Cilj je z učinkovitim delovanjem javnih služb zagotavljati materialne javne dobrine kot tudi proizvode in storitve, katerih trajno in nemoteno proizvodnjo v javnem interesu zagotavlja občina, zaradi zadovoljevanja javnih potreb kadar in v kolikor jih ni mogoče zagotavljati na trgu. Na osnovi izvedbe načrtovanih aktivnosti, so bili dolgoročni cilji doseženi.

#### 15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

Vsebinska podprograma je gradnja in vzdrževanje otokov za ločeno zbiranje odpadkov, sanacija črnih odlagališč, odvoz kosovnih odpadkov, odvoz posebnih odpadkov.

Dolgoročni cilji podprograma: Cilj je zagotavljanje storitve zbiranja in odvoza odpadkov iz zbirnih mest za ločeno zbiranje odpadkov in drugih neurejenih odlagališč, zagotavljanje izvedbe vsakoletne akcije čiščenja okolja v spomladanskih mesecih, zagotavljanje vsakoletnega odvoza kosovnih odpadkov in tudi redno čiščenje okolice ekoloških otokov. Na osnovi izvedbe načrtovanih nalog, cilji niso bili doseženi, saj smo uredili le tri nove otoke za ločeno zbiranje odpadkov, morali pa bi jih vsaj 15.

Letni cilji podprograma: Zastavljeni cilji niso bili v celoti doseženi.

#### 15029002 Ravnanje z odpadno vodo

Vsebinska podprograma je gradnja in vzdrževanje kanalizacijskih sistemov in čistilnih naprav.

Dolgoročni cilji podprograma: Cilj je zagotavljanje rednega obratovanja, vzdrževanja in čiščenja obstoječe čistilne naprave pri OŠ Podlehnik in kanala k tej napravi.

Letni cilji podprograma: Cilji so bili le delno doseženi, saj nismo uspeli zagotoviti popravila čistilne naprave zaradi težav z izvajalcem podjetjem Gradis iz Ptuja, ki je pred kratkim tudi pristalo v stečaju.

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

Področje porabe 16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO

KOMUNALNA DEJAVNOST zajema prostorsko načrtovanje in razvoj ter načrtovanje poselitve v prostoru (stanovanjska dejavnost, gospodarjenje z zemljišči in komunalna



dejavnost). Področje prostorskega planiranja in stanovanjsko komunalne dejavnosti urejajo naslednji predpisi:

- Zakon o prostorskem načrtovanju (Uradni list RS; št. 33/2007, 108/2009)
- Odlok o prostorskih sestavinah dolgoročnega in srednjeročnega plana Občine Podlehnik
- Zakon o določanju območij ter o imenovanju in označevanju naselij, ulic in stavb (Uradni list RS; št. 25/2008)
- Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 39/2006-uradno prečiščeno besedilo, 70/2008 in 108/2009)
- Zakon o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/1993)
- Zakon o evidentiranju nepremičnin (Uradni list RS, št. 47/2006)
- Zakon o množičnem vrednotenju nepremičnin (Uradni list RS, št. 50/2006)
- Stanovanjski zakon (Uradni list RS, št. 47/2006 in 57/2008)
- Zakon o graditvi objektov (Uradni list RS, št. 102/2004-uradno prečiščeno besedilo, 126/2007 in 108/2009)
- Zakon o stavbnih zemljiščih (Uradni list RS, št. 44/1997)
- Zakon o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/2007-uradno prečiščeno besedilo, 76/2008, 79/2009 in 51/10)

Pristojnosti in naloge lokalnih skupnosti ureja Zakon o lokalni samoupravi, ki daje podlago za delovanje lokalnih skupnosti.

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

Glavni program 1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija vključuje sredstva za urejanje in nadzor geodetskih evidenc, nadzor nad prostorom in vzpostavitev sistema gospodarjenja s prostorom.

Ureditev geodetskih evidenc zajema odmere cest in posledično ureditev lastništva občinskih cest, s čimer sledimo cilju v čim večji meri urediti lastništvo in prenos zemljišč v javno dobro, prav tako pa tudi vse potrebne geodetske stroške za pripravo oziroma umestitev posameznih posegov v prostor. Sledimo cilju, da bi vzpostavili enotno evidenco vseh zemljišč, ki so prenesena javno dobro, ki jih je še potrebno prenesti v javno dobro in tudi vsem občanom zagotoviti nemoten dostop do svojih zemljišč, prav tako pa smiselno urediti in izvajati prostorsko politiko določeno s prostorskimi akti. Zgoraj zapisan dolgoročni cilj se po etapah uresničuje, pri čemer je potrebno upoštevati zaplete, ki nastanejo pri dogovarjanju z lastniki zemljišč o prenosu v javno dobro in postopkih sprejemanja posameznih prostorskih aktov. Na ta način bomo dobili pregled nad prostorom, ki ga pokriva občina, kar pa je tudi podlaga za njen nadaljnji razvoj

#### 16029003 Prostorsko načrtovanje

Vsebina podprograma zajema prostorske dokumente občine in urbanistične natečaje. V skladu z Zakonom o prostorskem načrtovanju (Uradni list RS, št. 33/2007 in 108/2009) je dolgoročni cilj podprograma priprava in sprejem Občinskega prostorskega načrta. Glede na terminski plan priprave občinskega prostorskega načrta, se cilji uresničujejo z veliko zamudo predvsem zaradi neuskrajene zakonodaje in nejasnih navodil s strani pristojnih ministrstev in zaradi zamud pri pridobivanju smernic in mnenj posameznih institucij.

Letni cilj ni bil dosežen, saj načrt ni sprejet, vendar na realizacijo cilja, občina Podlehnik nima velikega vpliva.

#### 1603 Komunalna dejavnost



Glavni program 1603 Komunalna dejavnost vključuje sredstva za oskrbo naselij z vodo, urejanje pokopališč, objektov za rekreacijo v naseljih, sredstva za praznično urejanje naselij in druge komunalne dejavnosti.

Dolgoročni cilji glavnega programa: Cilj je zagotavljanje nemotene oskrbe naselij z vodo, zamenjave vodovodnih cevovodov zaradi zmanjšanja vodovodnih izgub, redno urejanje pokopališč, objektov za rekreacijo v naseljih, prazničnega urejanja naselij in druge komunalne dejavnosti. Na osnovi izvedbe načrtovanih aktivnosti, so bili dolgoročni cilji doseženi.

#### 16039001 Oskrba z vodo

Vsebina podprograma je gradnja in vzdrževanje vodovodnih sistemov (vključno s hidrantno mrežo).

Dolgoročni cilji podprograma: zagotavljanje dobave kvalitetne pitne vode v vsa gospodinjstva v občini.

Letni cilji podprograma: ureditev pravnih odnosov z upravljalcem sistema ni bil dosežen.

#### 16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Vsebina podprograma je vzdrževanje pokopališč in mrliške vežice.

Dolgoročni cilji podprograma: Cilj je zagotavljanje rednega vzdrževanja pokopališč in izgradnja nove mrliške vežice na Gorci in ureditev dostopne poti in parkirišča na Rodnem vrhu..

Letni cilji podprograma: Cilji so bili v doseženi, z dejstvom, da mora ograjo na pokopališču Rodni vrh zagotoviti občina Videm..

#### 16069002 Nakup zemljišč

Vsebina podprograma so nakupi kmetijskih in gozdnih zemljišč ter stavbnih zemljišč v primerih, ko nakupi še niso povezani s konkretnim projektom.

Letni cilji podprograma in realizacija:

- Nakup dovozne poti pri Kombinat
- Nakup površine pri novi policijski postaji

Oba cilja sta realizirana.

## **17 ZDRAVSTVENO VARSTVO**

Področje porabe 17 – ZDRAVSTVENO VARSTVO zajema določene programe na področju primarnega in bolnišničnega zdravstva ter na področju lekarniške dejavnosti, preventivne programe zdravstvenega varstva in druge programe na področju zdravstva. Potrebna sredstva so bila oblikovana na podlagi nalog, ki jih občinam nalaga Zakon o zdravstveni dejavnosti, zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju in Zakon o lekarniški dejavnosti.

### 1707 Drugi programi na področju zdravstva

Glavni program 1707 Drugi programi na področju zdravstva vključuje sredstva za nujno zdravstveno varstvo in mrliško ogledno službo.

#### 17079001 Nujno zdravstveno varstvo

Vsebina podprograma je nujna zobozdravstvena pomoč, dežurne službe na področju zdravstvenega varstva, plačilo prispevka za zdravstvene storitve za nezavarovane osebe.

Dolgoročni, hkrati pa tudi letni cilj je zagotavljanje osnovne zdravstvene oskrbe in



plačilo prispevka za zdravstveno zavarovanje za brezposelne osebe. Tako dolgoročni kot letni cilji so bili v letu 2010 izpolnjeni.

#### 17079002 Mrliško ogledna služba

Vsebinska podprograma je plačilo storitev mrliško ogledne službe. Dolgoročni in letni cilj je izvajanje mrliško pregledne službe. Mrliško pregledna služba se je v letu 2010 redno izvajala, tako da so bili letni in kratkoročni cilji na tem področju doseženi.

### **18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE**

Področje porabe 18 – KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE zajema programe kulture, športa, programe za mladino in financiranje posebnih skupin (veteranske organizacije, verske skupnosti, narodnostne skupnosti in druge posebne skupine). Potrebna sredstva so bila oblikovana na podlagi Zakona o uresničevanju javnega interesa za kulturo, Zakona o varstvu kulturne dediščine, Zakona o arhivski dejavnosti in arhivih, Zakona o vojnih grobiščih, Zakona o knjižničarstvu, Zakona o skladu Republike Slovenije za ljubiteljske kulturne dejavnosti, Zakona o medijih, Zakona o društvih, Zakona o pravnem položaju verskih skupnosti, Zakona o samoupravnih narodnih skupnostih in Zakona o športu.

#### 1802 Ohranjanje kulturne dediščine

Glavni program 1802 – Ohranjanje kulturne dediščine vključuje sredstva za varstvo, ohranjanje in obnovo nepremične in premične kulturne dediščine. Dolgoročni cilj vzdrževanja spominskih obeležij in kulturnih spomenikov v lasti občine je bil dosežen.

#### 18029001 Nepremična kulturna dediščina

Vsebinska podprograma je ureditev viničarskega muzeja na Gorci.

Dolgoročni cilj je ureditev muzeja do take faze, da bo mogoča degustacija vin domačih vinogradnikov, kar bi pomenilo izboljšanje tržnih pogojev za te, te ogled etnografske zbirke.

Lani smo uredili škarpo v klet. Lastna sredstva so bila porabljena, vendar je bil cilj le delno uresničen, saj nismo pridobili evropskih sredstev.

#### 1803 Programi v kulturi

Glavni program 1803 – Programi v kulturi vključuje sredstva za knjižničarsko dejavnost, založniško dejavnost, umetniške programe, ljubiteljsko kulturo, medije in avdiovizualno dejavnost, druge programe v kulturi ter zoološke in botanične vrtove, akvarije, arboretume ipd.

Dolgoročni cilji so sofinanciranje izvajanje knjižnične dejavnosti v Občini Ptuj, izdajanje lokalnega glasila Žveglja ter podpora ljubiteljski kulturni dejavnosti. Cilji so bili doseženi, vendar smo občinsko glasilo izdali le v eni izdaji.

#### 18039001 Knjižničarstvo in založništvo

Vsebinska podprograma je sofinanciranje dejavnost knjižnice Ivana Potrča na Ptuj, nakup knjig in sofinanciranje delovanja bibliobusa.

Z rednim delovanjem knjižnice ter rednim obiskovanjem bibliobusa so bili doseženi dolgoročni in letni cilji podprograma. V okviru knjižnice pa zagotavljamo tudi opravljanje javnih del.

#### 18039003 Ljubiteljska kultura

Vsebinska podprograma je sofinanciranje dejavnosti in programa sklada za ljubiteljske kulturne dejavnosti (revije, srečanja, poklicna gostovanja), sofinanciranje strokovne



službe in organov zveze kulturnih društev, sofinanciranje programa zveze kulturnih društev, programi kulturnih društev, nagrade za kulturne dosežke.

Z sofinanciranje delovanja društev, ki delujejo na področju kulture so bili doseženi dolgoročni in letni cilji podprograma.

#### 1805 Šport in prostočasne aktivnosti

Glavni program 1805 – Šport in prostočasne aktivnosti vključuje sredstva za financiranje programov na področju športa in programov za mladino. Dolgoročni cilj »financiranje programov na področju športa« je bil dosežen.

##### 18059001 Programi športa

Vsebina podprograma je dejavnost javnih zavodov za šport, financiranje športa v društvih, upravljanje in vzdrževanje športnih objektov.

Dolgoročni in letni cilj sofinanciranje programov športnih društev in financiranje šolskih športnih tekmovanj in urejanje športnih objektov je bil dosežen.

### **19 IZOBRAŽEVANJE**

Področje porabe 19 – IZOBRAŽEVANJE zajema programe na področju predšolske vzgoje, osnovnošolskega izobraževanja, poklicnega izobraževanja, srednjega splošnega izobraževanja, osnovnega glasbenega izobraževanja, izobraževanja odraslih in višjega in visokega strokovnega izobraževanja ter vse oblike pomoči šolajočim.

#### 1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

Glavni program 1902 –Varstvo in vzgoja predšolskih otrok vključuje sredstva za financiranje vrtcev in drugih oblik varstva in vzgoje otrok.

Dolgoročni cilj zagotoviti varstvo in vzgojo predšolskih otrok v skladu s potrebami je bil dosežen.

##### 19029001 Vrtci

Vsebina podprograma je dejavnost javnih in zasebnih vrtcev (plačilo razlike med ceno programov in plačili staršev, dodatni programi v vrtcih- sofinanciranje letovanja, zimovanja....), gradnja vrtca.

Dolgoročni in letni cilj zagotavljati zadostne kapacitete (prostorske in programske) za predšolsko vzgojo ter drugih programov za predšolske otroke, še ni bil dosežen, saj še nismo pričeli z gradnjo lastnega vrtca..

#### 1903 Primarno in sekundarno izobraževanje

Glavni program 1903 – Primarno in sekundarno izobraževanje vključuje sredstva za financiranje osnovnih šol, glasbenih šol, splošnega srednjega in poklicnega šolstva in podporne storitve v primarnem in sekundarnem izobraževanju.

Dolgoročni cilj zagotavljanja sredstev za financiranje osnovnih šol in sofinanciranje glasbenih šol, je bil dosežen.

##### 19039001 Osnovno šolstvo

Vsebina podprograma so materialni stroški v osnovnih šolah (za prostore in opremo osnovnih šol in druge materialne stroške, zavarovanje), dodatne dejavnosti v osnovnih šolah, varstvo vozačev (kadri), tekmovanja učencev (nagrade), nakup, gradnja in vzdrževanje osnovnih šol.

Dolgoročni in letni cilj zagotavljanja pokrivanja materialnih stroškov za osnovne šole, dodatnih izobraževalnih programov za osnovnošolce ter vzdrževanje zgradb in opreme je bil dosežen.



### 1906 Pomoči šolajočim

Glavni program 1906 – Pomoči šolajočim vključuje sredstva za pomoči v osnovnem šolstvu, štipendije in študijske pomoči. Dolgoročni cilj »pomoč šolajočim v osnovnem šolstvu« je bil dosežen

#### 19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu

Vsebina podprograma je subvencioniranje šole v naravi, subvencioniranje nakupa šolskih potrebščin, subvencioniranje šolske prehrane, regresiranje prevozov učencev iz kraja bivanja v osnovno šolo in nazaj. S financiranjem šolskih prevozov je bil dosežen dolgoročni in letni cilj pomoči šolajočim v osnovnem šolstvu.

## **20 SOCIALNO VARSTVO**

Področje porabe 20 – SOCIALNO VARSTVO zajema programe na področju urejanja sistema socialnega varstva, ter programe pomoči, ki so namenjeni varstvu naslednjih skupin prebivalstva: družin, starih, najrevnejših slojev prebivalstva, telesno in duševno prizadetih oseb in zasvojenih oseb.

Potrebna sredstva so bila določena na podlagi nalog, ki jih občini nalagajo Zakon o socialnem varstvu, Stanovanjski zakon, Zakon o pokopališki in pogrebni dejavnosti in urejanju pokopališč, Zakon o rdečem križu Slovenije in Zakon o lokalni samoupravi.

#### 2002 Varstvo otrok in družine

Glavni program 2002 – Varstvo otrok in družine vključuje sredstva za programe v pomoč družini na lokalnem nivoju. Dolgoročni cilj pomoči staršem ob rojstvu otrok in zagotavljanje sredstev za delovanje materinskih domov je bil dosežen.

#### 20029001 Drugi programi v pomoč družini

Vsebina podprograma je pomoč staršem ob rojstvu otrok, sofinanciranje nakupa, gradnje in vzdrževanja materinskih domov. Dolgoročni in letni cilj zagotavljanja pomoči staršem ob rojstvu otrok in sredstev za delovanje materinskih domov je bil dosežen.

#### 2004 Izvajanje programov socialnega varstva

Glavni program 2004 – Izvajanje programov socialnega varstva vključuje sredstva za izvajanje programov v centrih za socialno delo, programe v pomoč družini na lokalnem nivoju, institucionalno varstvo, pomoči materialno ogroženim in zasvojenim ter drugim ranljivim skupinam.

Dolgoročni cilji zagotavljanja potrebnih sredstev za izvajanje pomoči na domu, institucionalno varstvo starejših in pomoč socialno ogroženim je bil dosežen.

#### 20049001 Centri za socialno delo

Vsebina podprograma so dopolnilni programi. Dolgoročni in letni cilji podprograma so bili doseženi .

#### 20049002 Socialno varstvo invalidov

Vsebina podprograma je financiranje bivanja invalidov v varstveno delovnih centrih in zavodih za usposabljanje, financiranje družinskega pomočnika. Dolgoročni in letni cilji so bili doseženi s sofinanciranjem družinskega pomočnika.

#### 20049003 Socialno varstvo starih

Vsebina podprograma je financiranje bivanja starejših oseb v splošnih socialnih zavodih, dnevnih centrih, sofinanciranje pomoči družini na domu, sofinanciranje centrov za pomoč na domu, investicije v domove za starejše, dnevne centre in centre za pomoč na domu, preživitveno varstvo kmetov.





Dolgoročni in letni cilji so bili doseženi s financiranjem bivanja starejših občanov v domovih za ostarele ter sofinanciranjem pomoči na domu.

#### 20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

Vsebina podprograma je enkratne socialne pomoči zaradi materialne ogroženosti, pomoč pri uporabi stanovanja (subvencioniranje najemnin), sofinanciranje zavetišč za brezdomce, plačilo pogrebnih stroškov za umrle brez dedičev.

Dolgoročni in letni cilji so bili doseženi z subvencioniranjem najemnin, žepninami, zagotavljanjem sredstev za šolska kosila za socialno ogrožene učence in z zagotavljanjem sredstev za letovanje socialno ogroženih otrok.

#### 20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Vsebina podprograma je sodelovanje z nevladnimi organizacijami (sofinanciranje društev s področja socialnega varstva: Rdeči križ Slovenije, Karitas, društvo za pomoč duševno prizadetim, društvo slepih, gluhih, paraplegikov, distrofikov, diabetikov ipd.).

Dolgoročni in letni cilji podprograma so bili doseženi s sofinanciranjem humanitarnih društev.

## **22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA**

Področje porabe 22 – SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA zajema program upravljanja z javnim dolgom na občinski ravni.

Sredstva na tem področju so bila oblikovana na podlagi amortizacijskih načrtov vračanja že črpanih posojil ter simulacij izračunov za predvideno zadolževanje v letu proračuna.

### **2201 Servisiranje javnega dolga**

Glavni program 2201 – Servisiranje javnega dolga vključuje sredstva za odplačilo obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja občinskega proračuna in sredstva za plačilo stroškov financiranja in upravljanja z javnim dolgom.

Dolgoročni cilj tega programa je čim racionalnejše upravljanje z javnim dolgom.

Ocenjujemo, da je bil cilj dosežen.

#### 22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna - domače zadolževanje

Vsebina podprograma je glavnica za odplačilo dolgoročnih kreditov, najetih na domačem trgu kapitala, obresti od kratkoročnih kreditov, najetih na domačem trgu kapitala. Letni cilji tega programa so: redno plačevanje vseh obveznosti iz naslova financiranja ter zagotavljanje likvidnosti proračuna.

Letni cilj je bil zagotovljen.

## **23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI**

Področje porabe 23 – INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI zajema sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče, ter za finančne rezerve, ki so namenjene za zagotovitev sredstev za naloge, ki niso bile predvidene v sprejetem proračunu in so nujne za izvajanje dogovorjenih nalog.

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč



Glavni program 2302 – Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primeru naravnih nesreč vključuje sredstva za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni in druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče. Dolgoročni cilj tega programa je zagotavljanje rezervnega sklada oz. stalne proračunske rezerve za odpravo naravnih nesreč ter zagotavljanje letnih sredstev posebne programe pomoči v primerih nesreč.

#### 23029001 Splošna proračunska rezervacija občine

Podprogram je namenjen oblikovanju stalne proračunske rezerve za odpravo posledic naravnih nesreč. Ker smo v letu 2010 sanirali kar nekaj posledic naravnih nesreč smo porabili rezervni sklad občine, ki je bil oblikovan v preteklih letih. V prihodnjem letu bomo za zagotovitev primerno visoke rezerve občine (1,5% letnih prihodkov) morali v celoti oblikovati rezervni sklad.

### **3.1.4 Prerazporeditve sredstev**

Prerazporejanja sredstev v proračunu 2011 med letom ni bilo, izdelani in sprejeti pa sta bila dva rebalansa.

Potreba po takšnem številu rebalansov je bila zaradi neuspešnih prijav na razpise pri SVLR-ju, ker smo dobili zavrnjene vse tri prijavljene projekte iz naslova razvoja območij ob južni Schengenski meji.

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

Proračun občine Podlehnik in oba rebalansa proračuna so bili uravnoteženi pri sprejemu, zato ukrepi za uravnoteženje niso bili potrebni.

Pri uravnoteženju smo upoštevali stanje na ttr 31.12 preteklega leta in odplačilo glavnih kreditov iz računa financiranja.

### **3.1.6 Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve (409100)**

V letu 2011 nismo oblikovali proračunskih rezerv v smislu vezave sredstev, kot smo to storili v preteklih letih. Med letom smo zagotavljali sredstva na proračunski postavki v višini 30.000 EUR porabili pa smo samo 6.380 EUR za vrtanje in betoniranje stabilizatorjev v plaz na LC 456491.

### **3.1.7 Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije**

Splošnih proračunskih rezervacij v proračunu in rebalansih v letu 2011 nismo oblikovali, čeprav smo oblikovanje načrtovali, vendar nam to ni uspelo.



## 4 NAČRTI RAZVOJNIH PROGRAMOV

Načrt razvojnih programov predstavlja tretji del proračunske dokumentacije in odraža razvojno politiko občine na področju investicijskih izdatkov in državnih pomoči za naslednja štiri leta. Načrt razvojnih programov predstavlja razvojne naložbe in projekte v občini Podlehnik. S tem dokumentom je v proračunsko načrtovanje vnesena dolgoročna komponenta.

Načrt razvojnih programov sestavljajo letni načrti razvojnih programov neposrednih uporabnikov, ki so opredeljeni z dokumenti dolgoročnega razvojnega načrtovanja, s posebnimi zakoni in predpisi. Skladno z 12. Členom ZJF se v načrtu razvojnih programov izkazujejo načrtovani izdatki proračuna za investicije in državne pomoči v naslednjih štirih letih, ki so razdeljeni po:

- Posameznih projektih ali programih neposrednih uporabnikov.
- Po posameznih letih, v katerih bodo izdatki za projekte ali programe bremenili proračune prihodnjih let.
- Po virih financiranja za celovito izvedbo projektov ali programov.

NRP	NRP	Opis	Realizacija 2010	Realizacija 2011
1	2	3	6	7
01		Nakup računalnikov programov in računalniške opreme	2.897,32	549,60
	0		2.897,32	549,60
	01	Nakup računalnikov programov in računalniške opreme	2.897,32	549,60
03		Izgradnja kanalizacije	0,00	0,00
	0		0,00	0,00
	03	Izgradnja kanalizacije	0,00	0,00
04		Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	1.939,02	10.269,36
	1		1.939,02	10.269,36
	16	Športni objekt Dežno	1.939,02	10.269,36
06		Modernizacija cest	45.017,83	0,00
	0		45.017,83	0,00
	06	Modernizacija cest	45.017,83	0,00
07		Izgradnja ekoloških otokov	7.058,07	9.367,70
	0		7.058,07	9.367,70
	07	Izgradnja ekoloških otokov	7.058,07	9.367,70
08		Ravnanje z odpadno vodo	0,00	0,00
	0		0,00	0,00
	08	Ravnanje z odpadno vodo	0,00	0,00
1			210.334,96	87.648,50
12		Izdelava OPN	0,00	0,00
	1		0,00	0,00
	12	Izdelava OPN	0,00	0,00
15		Odstranitev in novogradnja MV ter novogradnja opornega zidu in opečne ograje	198.418,96	84.155,24
	1		198.418,96	84.155,24
	15	Odstranitev in novogradnja MV ter novogradnja opornega zidu in opečne ograje	198.418,96	84.155,24
17		Nakup zemljišč	0,00	0,00
	1		0,00	0,00
	17	Nakup zemljišč	0,00	0,00
18		Viničarski muzej Gorca	11.916,00	3.493,26
	1		11.916,00	3.493,26
	18	Viničarski muzej Gorca	11.916,00	3.493,26
2			17.137,20	170.582,60
26			17.137,20	0,00
	2		17.137,20	0,00
	26		17.137,20	0,00
	29	Izgradnja in oprema "nizkoenergetskega" vrtca pri OŠ Podlehnik	0,00	0,00
28		"Izgradnja kanalizacije v naselju Podlehnik"	0,00	170.582,60
	2		0,00	170.582,60
	28	"Izgradnja kanalizacije v naselju Podlehnik"	0,00	170.582,60
3			0,00	2.128,92
30		Pisarniška oprema	0,00	0,00
	3		0,00	0,00
	30	Pisarniška oprema	0,00	0,00
31			0,00	2.128,92
	3		0,00	2.128,92
	31		0,00	2.128,92



## 5 RAČUNOVODSKO POROČILO

Pravna podlaga za vodenje za sestavitev računovodskih izkazov je v zakonu o javnih financah, zakonu o računovodstvu, podzakonskih predpisih, ki jih je izdal minister za finance in slovenski računovodski standardi. Računovodsko poročilo temelji na podlagi pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Letno poročilo sestavljajo:

- bilance stanja
- izkaza prihodkov in odhodkov z ustreznimi sestavnimi deli
- obveznimi prilogami ter
- poslovnega poročila.

Pri pripravi letnega poročila je bilo upoštevano tudi navodilo o pripravi zaključnega računa, proračune ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih.

### 5.1 Pojasnila k izkazom

#### 5.1.1 Bilanca stanja

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

Prilogi k bilanci stanja sta:

- pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

#### 5.1.2 Sredstva

Sredstva v bilanci stanja vsebujejo za občino:

V EUR

Vrsta sredstev	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	6.198.329	5.631.348	110
Kratkoročna sredstva in AČR	336.725	265.542	126
<b>SKUPAJ AKTIVA</b>	<b>6.535.054</b>	<b>5.896.890</b>	<b>110</b>



## a) Dolgoročna sredstva v upravljanju

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju zajemajo:

V EUR

Vrsta sredstev	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	8.902	15.717	56
Nepremičnine	5.727.152	5.140.942	111
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	18.261	22.014	82
Dolgoročne finančne naložbe	14.640.	14.640	100
<b>SKUPAJ DOLGOROČNA SRED. IN SRED. V UPRAVLJANJU</b>	<b>6.198.329</b>	<b>5.631.348</b>	<b>110</b>

Med neopredmetenimi sredstvi so računalniški programi izkazani po sedanji vrednosti na dan 31.12.2011.

Med postavko »nepremičnine« so zajeta:

- zemljišča v vrednosti 312.078 (kmetijska in stavbna zemljišča)
- zgradbe v vrednosti 4.378.663 (zgradbe po delitveni bilanci, parkirišča, postajališča, vodovodni sistemi in objekti)
- nepremičnine v gradnji v vrednosti 1.036.411 (kanalizacija, mrliška vežica, vrtec, viničarski muzej, ekološki otok, cevovod, javna razsvetljava).

Vrednost opreme in drugih opredmetenih sredstev znaša 18.261 EUR.

Dolgoročne finančne naložbe predstavljajo naložbe v delnice Komunalnega podjetja Ptuj.

Neodpisana vrednost dolgoročnih sredstev znaša 6.198.329 EUR. Odpisanost zgradb znaša 30 % , opreme pa 90 % , kar pomeni, da je nekatera oprema že dokaj dotrajana, saj so amortizacijske stopnje opredeljene v skladu z Navodilom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki ga je sprejel minister za finance na podlagi Zakona o računovodstvu.

V letu 2011 so znašale investicijske naložbe v povečanje osnovnih sredstev 347.395 EUR. Investicije so bile izvedene v nakup zemljišča, povečanje vrednosti cest in nakup opreme.

V letu 2011 je Občina Podlehnik imela 429.374 EUR terjatev za sredstva dana v upravljanje. Sredstva dana v upravljanje so sredstva dana posrednemu proračunskemu uporabniku Osnovni šoli Podlehnik. Sredstva so usklajena z Osnovno šolo v skladu s 37. členom zakona o računovodstvu.



## b) Kratkoročna sredstva

Med kratkoročnimi sredstvi so zajete naslednje postavke:

V EUR

Vrsta kratkoročnega sredstva	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
- dobroimetje pri bankah	8.015	34.288	23
- kratkoročne terjatve do kupcev	21.266	21.131	100
- druge kratkoročne terjatve	21.982	2.999	732
- kratkoročne finančne naložbe	804	0	
- neplačani odhodki	281.658	207.124	135
<b>SKUPAJ</b>	<b>336.725</b>	<b>265.542</b>	<b>126</b>

Na transakcijskem računu je bilo na dan 31.12.2011 8.015 EUR in je usklajeno z bančnim izpiskom UJP-a na dan 31.12.2011 pod zaporedno številko: \_\_\_\_\_

Neplačani odhodki zajemajo vse prejete račune za leto 2011 in bodo plačani v letu 2012 po zapadlosti. Po plačilu bodo v skladu s pravilnikom o razmejevanju prihodov in odhodkov preneseni v odhodke.

### 5.1.3 Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja razčlenjeni na naslednjih postavkah:

V EUR

Vrsta obveznosti	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	308.702	320.254	96
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	6.226.352	5.576.636	111
<b>SKUPAJ PASIVA</b>	<b>6.535.054</b>	<b>5.896.890</b>	<b>110</b>

### a) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Navedene obveznosti obsegajo:

V EUR

Vrsta obveznosti	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
Obveznosti do zaposlenih	14.953	16.268	91
Obveznosti do dobaviteljev	217.444	118.368	183
Druge obveznosti iz poslovanja	10.224	9.327	109
Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega plana	39.916	63.161	63
Obveznosti do financerjev	-	89.000	-
Neplačani prihodki	26.165	24.130	108
<b>SKUPAJ</b>	<b>308.702</b>	<b>320.254</b>	<b>96</b>



Največji delež kratkoročnih obveznosti predstavljajo obveznosti do dobaviteljev in sicer 70%. Obveznosti do dobaviteljev se nanašajo le na dobavitelje na domačem trgu. Podlaga za njihov nastanek je v prejetih računih.

## b) Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Vrsta obveznosti	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
Splošni sklad	5.435.046	4.814.589	112
Rezervni sklad	15.308	15.306	100
<b>SKUPAJ</b>	<b>6.226.352</b>	<b>5.576.636</b>	<b>111</b>

Splošni sklad izkazuje znesek lastnih virov sredstev. Sestavljajo ga namensko oblikovani deli splošnega sklada, in sicer sklada za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva, sklada za finančne naložbe, sklada za terjatve za sredstva dana v upravljanje, in splošnega sklada za drugo (presežek prihodkov in prejemkov).

Znesek splošnega sklada za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva je enak knjigovodski vrednosti teh sredstev, zato se povečuje ob nabavah oziroma pridobitvah teh sredstev.

Rezervni sklad v proračunu je vir, ki se nanaša na proračunsko rezervo. Po drugem odstavku 48. člena zakona o javnih financah se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, žled, pozeba, suša, množični pojav nalezljive človeške, živalske in rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročajo naravne sile, ter ekološke nesreče.

V skladu s tretjim odstavkom 48. člena zakona o javnih financah se v proračunske rezerve 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 za preteklo leto. V občini se to izločanje ni opravilo, ker je že doseženi dovoljeni znesek.

Razdelitev splošnega sklada:

V EUR

Vrsta	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011/2010
Splošni sklad za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva	5.754.198	5.176.534	111
Splošni sklad –za finančne naložbe	14.640	14.640	209
Splošni sklad za terjatve za sredstva	429.374	438.035	98
Splošni sklad za drugo	13.011	18.445	70
<b>SKUPAJ SPLOŠNI SKLAD</b>	<b>6.211.223</b>	<b>5.647.654</b>	<b>109</b>

Vsi skladi razen splošnega sklada za drugo in presežek prihodkov nad odhodki so usklajeni s sedanjo vrednostjo dolgoročno opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.



Kot priloga k bilanci stanja je pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Obrazec vsebuje prikaz podatkov od 1. januarja do 31. decembra 2011 po posameznih kategorijah neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Posebej se izkazujejo podatki za premoženjske pravice in druga neopredmetena sredstva ter zemljišča, zgradbe, opremo in druga opredmetena osnovna sredstva.

Druga priloga k bilanci stanja je stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil. Ta pregled je sestavni del zadnjih sprememb in dopolnitev pravilnika o letnih poročilih. Obrazec vsebuje podatke o začetnem stanju (1. januar), vseh spremembah med letom in končnem stanju (31. decembra). Gre torej za prikaz knjigovodskih podatkov od 1. januarja do 31. decembra 2011, izkazanih na ustreznih kontih, to je na kontih dolgoročnih finančnih naložb in dolgoročnih danih posojil in depozitov.

## 5.2 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov

Po tretjem odstavku 15. člena zakona o računovodstvu se prihodki in odhodki v proračunu priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije). Po 3. členu odredbe o razčlenjevanju prihodkov in odhodkov pomeni načelo denarnega toka, da se prihodek oziroma odhodek prizna, ko sta izpolnjena pogoja:

- poslovni dogodek, katerega posledica je izkazovanje prihodkov oziroma odhodkov je nastal in
- denar oziroma njegov ustreznik je prejet oziroma izplačan.

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju v skladu z Zakonom o računovodstvu.

Po tretjem odstavku 15. člena zakona o računovodstvu se prihodki in odhodki drugih uporabnikov priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka (plačane realizacije).

Razdelitev prihodkov in odhodkov je prikazana v naslednji razpredelnici:

V EUR

	<b>Realizacija 2011</b>	<b>Realizacija 2010</b>	<b>Indeks 2011:2010</b>
<b>I. PRIHODKI</b>			
- davki na dohodek in dobiček	1.398.729	1.490.795	93
- davki na premoženje	56.060	66.829	83
- domači davki na blago in storitve	51.975	57.487	90
- drugi davki	728	0	
- udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	18.038	22.061	81
- upravne takse in pristojbine	4.660	1.802	258
- globe in druge denarne kazni	1.067	200	533
- prihodki od prodaje blaga in storitev	2.883	0	
- drugi nedavčni prihodki	19.931	42.053	47
- prihodki od prodaje osnovnih sredstev	200	0	
- prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev	48.760	20.000	243





- prejete donacije iz domačih virov	350	17.175	2
- transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	300.132	210.692	142
-prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	321.505	0	
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.225.018</b>	<b>1.929.094</b>	<b>115</b>
<b>II. STROŠKI</b>			
- plače in drugi izdatki zaposlenim	152.466	150.280	101
- prispevki delodajalcev za socialno varnost	19.615	18.858	105
- izdatki za blago in storitve	351.073	489.545	71
- plačila domačih obresti	28.219	27.889	101
-proračunska rezerva za odpravo posledic izrednih dogodkov	6.380	28.656	22
- subvencije	28.169	17.236	163
- transferi posameznikom in gospodinjstvom	380.989	249.528	152
-transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	44.652	69.984	63
- drugi tekoči domači transferi	242.406	356.039	68
- nakup in gradnja osnovnih sredstev	870.951	447.102	194
-investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	15.665	5.572	281
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.140.585</b>	<b>1.860.689</b>	<b>115</b>
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV/ ODHODKOV</b>	<b>84.433</b>	<b>68.405</b>	

### 5.2.1 Prihodki

Prihodki so v izkazu prihodkov razčlenjeni na naslednje skupine:

V EUR

Vrsta	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
Davčni prihodki	1.507.492	1.615.111	93
Nedavčni prihodki	46.579	66.116	70
Kapitalski prihodki	48.960	20.000	244
Prejete donacije	350	17.175	2
Transferni prihodki	300.132	210.692	142
Prejeta sredstva iz Evropske unije	321.505	0	
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>2.225.018</b>	<b>1.929.094.</b>	<b>115</b>

Skupni prihodki so bili ustvarjeni v višini 2.225.018 EUR in so večji od predhodnega leta za 15%.

Davčni prihodki zajemajo 67% vseh prihodkov. Med davčnimi prihodki zajema največji delež, v višini 1.398.729 EUR, odstopljen del dohodnine občini, ki zajema 62% vseh prihodkov.



Transforni prihodki se nanašajo na prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo v višini 300.132 EUR, prejeta sredstva tekočih obveznosti državnega proračuna v višini 270.084 EUR, prejete sredstva iz skladov socialnega zavarovanja v višini 29.161 Eur in prejeta sredstva iz javnih skladov v višini 887 Eur.

### 5.2.1.1 Davčni prihodki

V skladu z opredelitvijo zajemajo davčni prihodki, ki jih uvrščamo med sprotne prihodke, vse vrste davkov, kot so davki od dohodka od dobička (dohodnina, davek na dobiček in drugi).

Davčni prihodki zajemajo naslednje vrste prihodkov:

Vrsta	V EUR		
	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
Davki na dohodek in dobiček	1.398.729	1.490.795	93
Davki na premoženje	56.060	66.829	83
Domači davki na blago in storitve	51.975	57.487	90
<b>SKUPAJ</b>	<b>1.506.764</b>	<b>1.615.111</b>	<b>93</b>

V primerjavi z letom 2010 so se prihodki od davka na dohodek in na dobiček zmanjšali za 6,5 %, prihodki od davka na premoženje za 19 %, prihodki od domačih davkov na blago in storitve pa za 10,06 %.

### 5.2.1.2 Nedavčni prihodki

Nedavčni prihodki zajemajo naslednje vrste prihodkov:

Vrsta	V EUR		
	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja	18.038	22.061	81
Upravne takse in pristojbina	4.660	1.802	258
Globe in druge denarne kazni	1.067	200	533
Prihodki od prodaje blaga in storitev	2.883	0	
Drugi nedavčni prihodki	19.931	42.053	47
<b>SKUPAJ</b>	<b>46.579</b>	<b>66.116</b>	<b>70</b>

Nedavčni prihodki so se v primerjavi z letom 2010 letom zmanjšali za 22,3%. Največji delež zajemajo prihodki od premoženja in sicer 99,06%.

### 5.2.1.3 Kapitalski prihodki

Kapitalski prihodki v letu 2011 znašajo 48.960 EUR in so od predhodnega leta večji za 148%. Kapitalski prihodki zajemajo prihodke od prodaje zemljišč



#### 5.2.1.4 Prejete donacije

Prejete donacije so v letu 2011 znašale 350,00 Eur in so bile prejete od domačih pravnih in fizičnih oseb.

#### 5.2.1.5 Transforni prihodki

Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij v letu 2011 znašajo 300.132 EUR in so od predhodnega leta večji za 42,45 %.

## 6 ODHODKI

Odhodki se delijo na tekoče odhodke, tekoče transferje, investicijske odhodke in investicijske transferje.

### 6.1.1.1 Tekoči odhodki

Kot sprotni odhodki se izkazujejo plačila zaradi stroškov dela, stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve, ki niso investicijske narave. V skladu s četrtem odstavkom 12. člena pravilnika o razčlenjevanju prihodkov in odhodkov se obresti, zaračunane na podlagi blagovnih kreditov, ter zamudne obresti, zaračunane zaradi nepravčasno plačanih poslovnih obveznosti, obravnavajo kot odhodek tiste vrste, na katerega se nanašajo. Enako pravilo velja tudi za izkazovanje zamudnih obrati, ki se nanašajo na stroške dela.

### 6.1.1.2 b) Tekoči transferji

Tekoči transferji so plačila, za katera proračunski uporabniki – plačniki v povračilu ne dobijo materiala ali storitev, namen njihove porabe pa ni investiranje, razen pri vojski in policiji.

### 6.1.1.3 c) Investicijski odhodki

Med investicijske odhodke so upoštevani odhodki za:

- plačila za nakup ali drugo pridobitev opredmetenih in neopredmetenih sredstev kot so nepremičnine, oprema, napeljave in vozila, plačila za načrte, nove gradnje, investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb,
- odhodki za naložbe v povečanje in ohranjanje realnega premoženja občine in drugih uporabnikov in
- stroški investicijskega vzdrževanja.

### 6.1.1.4 d) Investicijski transferji

Med investicijske transferje se štejejo izdatki, ki so praviloma nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemniku sredstev. Sredstva so namenjena za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, ki bodo v lasti ali v upravljanju prejemnikov teh sredstev, ter za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo pri prejemnikih teh sredstev.



Odhodki za leto 2011 so prikazani v primerjavi z realizacijo leta 2010 po vrstah v naslednji tabeli:

Vrsta	V EUR		
	Leto 2011	Leto 2010	Indeks 2011:2010
Tekoči odhodki			
- plače in drugi izdatki zaposlenim	152.466	150.280	101
- prispevki delodajalcev za socialno varnost	19.615	18.858	104
- izdatki za blago in storitve	351.073	489.545	71
- plačila domačih obresti	28.219	27.889	101
Rezerve	0	0	
-rezerve	6.380	28.656	22
Tekoči transferi	0	0	
- subvencije	28.169	17.236	163
- transferi posameznikom in gospodinjstvom	380.989	249.528	152
- transferi nepridobitnim organizacijam in ustanovam	44.652	69.984	63
- drugi tekoči domači transferi	242.406	356.039	68
Investicijski odhodki	870.951	447.102	194
Investicijski transferi	15.665	5.572	281
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.140.585</b>	<b>1.860.689</b>	<b>115</b>
<b>Presežek prihodkov</b>	<b>84.433</b>	<b>68.405</b>	
<b>Presežek odhodkov</b>			

Največja postavka od vseh stroškov so investicijski odhodki, saj predstavlja v strukturi stroškov 40,68 %. Investicije so bile izvedene v izgradnjo lokalnih cest in kanalizacije ter izgradnjo mrliške vežice in vrtca. Investicije v kanalizacije in vrtec še niso dokončane in se bodo dokončale v letu 2012.

Tekoči odhodki se nanašajo na plače in prispevke za socialno varnost. Stroški plač so v primerjavi s predhodnim letom večji za 1,4%.

Največji del tekočih odhodkov pa zajemajo izdatki za blago in storitve. Izdatki za blago in storitve zajemajo stroške pisarniškega in splošnega materiala in storitev v višini 34.499 Eur, Posebni material in storitve 31.962 Eur; energija, voda komunalne storitve in komunikacije v višini 42.325 Eur, prevozni stroški in storitve v višini 12.422, poslovne najemnine in zakupnine v višini 3.529 Eur, tekoče vzdrževanje v višini 174.215 Eur, drugi operativni odhodki v višini 51.790 ter izdatki za službena potovanja v višini 331 Eur Našteti tekoči odhodki so od predhodnega leta manjši 39,44%

Tekoči odhodki se nanašajo tudi na plačila domačih obresti, to so plačila obresti od kreditov domačim bankam.

Tekoči transferi se nanašajo na plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili v višini 696.216 EUR. Tekoči transferi bistveno ne odstopajo od predhodnega leta.

Investicijski odhodki so bili v letu 2011 realizirani v višini 870.951 EUR, kar je za 94,97 % več kot v letu 2010.

Investicijski odhodki so v celoti odhodki za nakup in gradnjo osnovnih sredstev.



## 6.2 Pojasnila k izkazu finančnih terjatev in naložb

Občina Podlehnik ne izkazuje finančnih terjatev in naložb, zato na kontih skupin 750 in 751 ter 440 in 441 ni bilo izkazanega prometa o danih posojilih in prejetih vračilih.

## 6.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja

Občina Podlehnik izkazuje v svojih poslovnih knjigah dolgoročno posojilo najeto pri UniCredit bank v višini 434.680 EUR po stanju na dan 31.12.2011 in dolgoročno posojilo prejeta od EKO sklada RS v višini 352.186 Eur prav tako po stanju na dan 31.12.2011. Občina je v letu 2011 odplačala dolga iz naslova prejetih posojil v skupni višini 89.867. in obresti v višini 28.219 EUR .

## 6.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov režijskih obratov

Občina Podlehnik nima režijskih obratov zato ne izkazuje prihodkov in odhodkov režijskih obratov, javna dela, ki se izvajajo delujejo pod okriljem OU. V proračuni je bil napačno definiran proračunski uporabnik 500 Režijski obrat, saj za to ni bilo pravnih podlag. V proračunu za leto 2012 je potrebno definiranje popraviti v kolikor Režijski obrat ne bo z ustreznim aktom ustanovljen.

## 6.5 Podatki o stanju sredstev na računih proračuna (ločeno po posameznih računih)

Na zadnji dan poslovnega leta je Občina Podlehnik razpolagala s sredstvi prikazanimi v spodnji tabeli (v EUR ).

Denarna sredstva v blagajni	0,00
Denarna sredstva na računu	8.015
Podračun proračuna	0,00
Zakladniški podračun EZR	21,81

## 6.6 Podatki o neplačanih terjatvah iz preteklega leta

Konec leta na račun občine nismo prejeli za 24.177,26 EUR sredstev iz naslova neplačanih terjatev. Večina jih je iz preteklih let.

Največji dolžnik je Bojan Vojsk s.p., do katerega izkazujemo 6.922,42EUR terjatev iz naslova neplačanih turističnih taks in pristojbin. Ta znesek prenašamo že iz leta 2006, glede na to, da je podjetje zaprto, so to dvomljive terjatve in bo potrebno razmisliti o njihovem odpisu.

Silvo Rihtarič bi je najavil gradnjo objekta in izdali smo mu račun za komunalni prispevek v višini 2.471,02 EUR. Gradnje ni pričel, zato tudi prispevka ni plačal, ni pa najavil da z deli ne bo pričel, tudi ta dolg je že iz leta 2009. Predlagam odpis in v primeru gradnje novo odmero prispevka.



Do podjetja KOGAL d.o.o. izkazujemo za 2.306,02 EUR terjatev, ker podjetje več ne obstaja in nima pravnega naslednika bomo morali terjatve najverjetneje odpisati.

V spodnji preglednici so prikazani večji dolžniki do občine Podlehnik na dan 31.12. 2011.

	Upnik	Opis terjatve	Znesek	Zapadlo	Nezapadlo	Leto nastale terjatve
1	Cafuta Boštjan	Priklop vode	700,00	700,00	-	2008
2	Fajt Boštjan	Priklop vode	700,00	700,00	-	2006
3	Motel Podlehnik	Taksa	6.922,42	6.922,42	-	2006
4	Rihtarič Silvo	Komunalni prispevek	2.471,02	2.471,02	-	2009
5	KOGAL d.o.o.	Taksa	2.306,02	2.306,02	-	2004
	Skupaj		13.099,46	13.099,46	-	

### 6.7 Podatki o neplačanih obveznostih iz preteklega leta

Konec leta 2011 smo izkazovali za 257.320,92 EUR obveznosti do raznih dobaviteljev, od tega jih je 55.345,67 zapadlo.

Največ smo dolgovali podjetju Adaptacije-Vzdrževanje iz Ljubljane, ki nam je gradilo poslovilno vežico. Na računu smo zadržali 36.311 EUR, ker nam izvajalec ni uspel do konca leta urediti uporabnega dovoljenja za objekt. Znesek smo zadržali na osnovi pogodbenih določil.

Ostale neporavnane obveznosti so bile nižjih zneskov pod 1.000 EUR, le Vrtcu Ptuj smo dolgovali 3.800 EUR.

## 7 POROČILO O UPRAVLJANJU DENARNIH SREDSTEV SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE PODLEHNIK

Upravljanje denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa Občine Podlehnik (v nadaljnjem besedilu: EZRO) izvršuje upravljavec 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.

Na podlagi Pravilnika o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (Uradni list RS št. 120/07) so za upravljavca EZRO PU Občine Podlehnik za leto 2011 izdelani samostojni računovodski izkazi, ki so v prilogi zaključnega računa.

## 8 POSEBNE TABELARNE PRILOGE

### 8.1 Realizacija namenskih prejemkov in izdatkov proračuna, ločeno po posameznih vrstah namenskih sredstev

Realizacijo prejetih in porabljenih namenskih sredstev prikazuje spodnja tabela.

Namen sredstev	Prejeto	Porabljeno
Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda	45.397,86	-
Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest	2.212,12	2.528,09
Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja od	3.901,75	3.901,75
Požarna taksa	3.731,00	4.500,00
Povračilo sredstev za delovanje skupne občinske uprave	11.400,22	36.479,82
Prejeta sredstva iz ZPIZ - družinski pomočnik	1.976,16	19.008,32
Refundacija javna dela	27.184,33	34.071,75

### 8.2 Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz proračuna preteklega leta

V letu 2011 smo iz naslova takse za obremenjevanje voda prejeli 45.397,86 EUR.

Sredstva bomo porabili za izgradnjo kanalizacije, vendar potrebujemo vsaj 200.000 EUR, da bo znesek zadoščal za izgradnjo krajšega kanala.

Pregled neporabljenih sredstev iz preteklih let

Leto	Višina prejetih sredstev EUR
2009	40.948,47
2010	49.188,24
2011	45.397,86



### **8.3 Pregled prevzetih obveznosti v breme proračuna leta, za katerega se sestavlja zaključni račun, in proračunov prihodnjih let**

Prevzete obveznosti iz preteklih let, ki so predmet proračuna leta 2011 in bodo bremenila še prihodnje proračune sta dva dolgoročna kredita:

Banka	Namen kredita	Višina glavnice	Zapadlost
EKO Sklad	Izgradnja vodovoda	352.185 EUR	2018
Unicredit	Večnamenska dvorana	434.680 EUR	2021
Skupaj		786.865 EUR	

## **9 PRILOGE**

1. Bilanca stanja na dan 31.12.2011
2. Izkaz računa financiranja od 1.1.2011 do 31.12.2011
3. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb od 1.1.2011 do 31.12.2011
4. Računovodsko poročilo – EZR za leto 2011