

3. OBRAZLOŽITVE ZAKLJUČNEGA RAČUNA

3.1 OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA

3.1.1 MAKROEKONOMSKA IZHODIŠČA, NA OSNOVI KATERIH JE BIL PRIPRAVLJEN PRORAČUN IN SPREMEMBE MAKROEKONOMSKIH GIBANJ MED LETOM

Pri pripravi dokumentov proračuna, ki se nanašajo na pripravo kadrovskega načrta, občine upoštevajo Zakon o javnih uslužbcih (Uradni list RS, št. 63/07 – uradno prečiščeno besedilo, 65/08, 69/08 – ZTFI-A, 69/08 – ZZavar-E in 40/12 – ZUJF; v nadaljevanju: ZJU in 158/20 – ZIntPK-C)), pri pripravi dokumentov, ki se nanašajo na pridobivanje in razpolaganje s stvarnim premoženjem občine pa Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18; v nadaljevanju: ZSPDSLS-1) in Uredbo o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 31/18).

Osnova za pripravo občinskih proračunov za leto 2021 je jesenska napoved gospodarskih gibanj 2020 Urada Republike Slovenije za makroekonomske analize in razvoj. Podatki iz te napovedi so podlaga tudi za pripravo proračunov za leto 2021.

V skladu z Zakonom o financiranju občin (ZFO-1) (Uradni list RS, 123/06, 57/08, 36/11, 14/15 – ZUUJFO, 71/17, 21/18 – popr.in 80/20 – ZIUOOPE) primerna poraba predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog.

Sistem primerne porabe naj bi zagotovil sredstva v višini, ki bi omogočala čim bolj enako raven zagotavljanja zakonsko določenih nalog občin za vse prebivalce Republike Slovenije. S tem namenom se za vsako leto določi povprečnina, ki predstavlja na prebivalca v državi ugotovljen primeren obseg sredstev za financiranje nalog, določenih z zakoni. Na podlagi določene povprečnine Ministrstvo za finance izračuna primerno porabo posamezne občine po enačbi iz 13. člena ZFO-1, kot zmnožek povprečnine in števila prebivalcev občine. Pri tem se uporabijo tudi korekcijski faktorji, ki naj bi zagotovili upoštevanje nekaterih objektivnih značilnosti, ki lahko vplivajo na strošek posamezne občine za izvajanje z zakonom določenih nalog (dolžina lokalnih cest in javnih poti na prebivalca, površina občine na prebivalca, delež prebivalcev občine, mlajših od 15 let, in delež prebivalcev občine, starejših od 65 let). ZFO-1 skuša z določili o upoštevanju korekcijskih faktorjev pri izračunu primerne porabe občinam zagotoviti toliko sredstev, ki naj bi omogočala čim bolj enako raven zagotavljanja nalog. ZFO-1 za določanje višine sredstev, ki pripada posamezni občini, določa še izračun primerne obsega sredstev po enačbi iz 13.a člena ZFO-1, pri razporejanju virov pa solidarnostno izravnava in dodatno solidarnostno izravnava.

Solidarnostna izravnava, ki jo določa tretji odstavek 14. člena ZFO-1, prerazporedi sredstva od dohodnine v povprečju od tistih občin, katerih vplačana dohodnina na prebivalca občine je višja, k občinam, katerih vplačana dohodnina na prebivalca občine je nižja. Solidarnostna izravnava tako prerazporedi sredstva od občin, ki s 54 odstotki dohodnine zberejo več sredstev, kot je njihova primerna poraba, k občinam, ki s 54 odstotki dohodnine zberejo manj sredstev, kot je njihova primerna poraba. Sistem primerne porabe tako prek solidarnostne izravnave upošteva socialno strukturo prebivalcev posamezne občine in omogoča enako izhodišče pri določanju primerne porabe posamezne občine, ki je neodvisno od dohodkov prebivalcev posamezne občine.

Temeljna proračunska usmeritev in usmeritev načrta razvojnih programov je pospeševanje razvojnih tokov in izboljšanje kakovosti življenja ljudi. Investicijska vlaganja sledijo temu cilju.

Pri oblikovanju proračuna z vidika njegove oblike so občine povsem avtonomne, pri čemer pa so obvezane, da upoštevajo predpise s področja javnih financ. Za pomoč pri izdelavi in sprejemanju proračunov, kot tudi za zagotavljanje večje primerljivosti in preglednosti javnih financ pa je Ministrstvo za finance, tako kot v prejšnjih letih pripravilo podrobna navodila v obliki proračunskega priročnika (Proračunski priročnik za pripravo občinskih proračunov za leti 2021 in 2022). Tako smo se pri pripravi proračuna za leto 2021, držali navodil priročnika.

Za proračun za leto 2021 smo upoštevali nove izračune MF in sicer povprečnino 628,20 evrov in je v primerjavi z letom 2020 višja za 4,24 evrov.

Primerna poraba= 628,20 € (povprečnina) x 3.123 (št.prebivalcev) x 1,128485 (vsota korigiranih kriterijev) = 2.213.939 evrov

Skladno s prejetim podatkom o višini primerne porabe s strani Ministrstva za finance smo v sprejetem proračunu planirali prihodek dohodnine v višini 2.213.939 evrov.

3.1.2 POROČILO O REALIZACIJI PREJEMKOV IN IZDATKOV OBČINSKEGA PRORAČUNA, PRORAČUNSKEM PRESEŽKU ALI PRIMANJKLJAJU IN ZADOLŽEVANJU PRORAČUNA Z OBRAZLOŽITVIJO POMEMBNEJŠIH Odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oziroma primanjkljajem in zadolževanjem

Splošni del zaključnega računa proračuna je po ekonomski klasifikaciji prikazan skozi tri bilance proračuna:

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

C. RAČUN FINANCIRANJA

Podatki bilanc so prikazani v evrih v treh kolonah: »Sprejeti proračun 2021«, »Veljavni proračun 2021« in »Realizacija 2021«. Dodani sta še dve koloni in sicer indeksa, iz katerih je razvidna primerjava med realiziranim in sprejetim proračunom ter realiziranim in veljavnim proračunom v odstotkih.

V koloni »sprejeti proračun« so prikazane planirane višine sredstev kot jih je sprejel občinski svet s sprejemom zadnjega proračuna za leto 2021. Iz kolone »veljavni proračun« za leto 2021, pa je razvidna višina sredstev po vključitvi sprememb na podlagi sklepov občinskega sveta in prerazporeditvah pravic porabe med konti v skladu s 5. in 7. členom Odloka o proračunu Občine Rogatec za leto 2021, katere so razvidne v tabelarnih prilogah posebnega dela zaključnega računa. V primeru, da se pojavi odstopanje od sprejetega načrta, je v 5. členu in 7. členu Odloka o proračunu županu dano pooblastilo, da sme odstopanja urediti s prerazporeditvijo. Tovrstne prerazporeditve se ne nanašajo na nove namene, ki jih je treba v proračun uvrščati z institutom uporabe splošne proračunske rezervacije, sklepom OS oz. rebalansom. Prav tako se te pravice porabe nanašajo zgolj na odhodkovno stran bilance. Le-te bodo pojasnjene v nadaljevanju, kjer pojasnjujemo odstopanja med doseženimi oz. nedoseženimi planiranimi prihodkovnimi oz. odhodkovnimi postavkami.

Prihodki in odhodki se priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka oziroma plačane realizacije, proračunsko leto pa je enako koledarskemu.

A - Bilanca prihodkov in odhodkov od 01. januarja do 31. decembra 2021

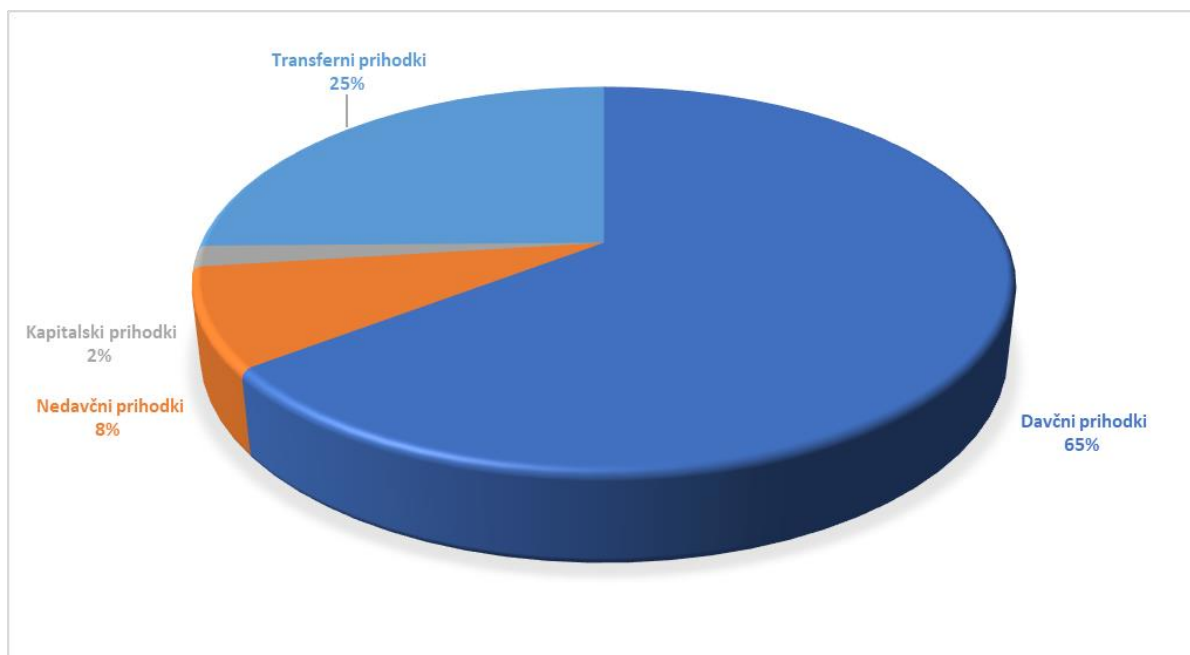
Prihodki proračuna **3.991.718,67**

Skupni prihodki proračuna za leto 2021 znašajo **3.991.718,67 EUR** in so glede na »veljavnik« proračun realizirani **97,86** odstotno in glede na »sprejeti« proračun **101,16** odstotno.

Po Pravilniku o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so prihodki proračuna razvrščeni v pet skupin. Planirani in realizirani prihodki so razvidni iz naslednje tabele:

| SKUPINA | NAZIV | SPREJETI | | VELJAVNI | | REALIZACIJA 2021 | | INDEKS | INDEKS |
|---------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| | | PRORAČUN 2021 | | PRORAČUN 2021 | | | | | |
| | | (EUR) | % | (EUR) | % | (EUR) | % | 7/3*100 | 7/5*100 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 70 | Davčni prihodki | 2.577.721,59 | 65,33 | 2.577.721,59 | 63,20 | 2.578.783,45 | 64,60 | 100,04 | 100,04 |
| 71 | Nedavčni prihodki | 366.770,22 | 9,30 | 366.770,22 | 8,99 | 334.287,73 | 8,37 | 91,14 | 91,14 |
| 72 | Kapitalski prihodki | 134.206,00 | 3,40 | 134.206,00 | 3,29 | 70.780,00 | 1,77 | 52,74 | 52,74 |
| 73 | Prejete donacije | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 74 | Transforni prihodki | 867.155,68 | 21,98 | 1.000.281,90 | 24,52 | 1.007.867,49 | 25,25 | 116,23 | 100,76 |
| SKUPAJ | | 3.945.853,49 | 100 | 4.078.979,71 | 100 | 3.991.718,67 | 100,00 | 101,16 | 97,86 |

Iz tabele je razvidno, da smo za 133.126,22 evrov povišali veljavni proračun oziroma prihodke, saj gre za povečanje iz naslova namenskih prihodkov, kar smo omenili že v uvodu in je podrobno prikazano v tabeli, kateri namenski prihodki so se povišali.



70 - DAVČNI PRIHODKI

Vrednost: 2.578.783,45

Davčni prihodki zajemajo vse vrste obveznih, nepovratnih in nepoplačljivih dajatev, ki jih davkoplačevalci vplačujejo v dobro proračuna. Vključujejo vse vrste davkov, ki so določeni s posebnimi zakoni. Davčne prihodke sestavljajo davki na dohodek in dobiček, davki na premoženje in domači davki na blago in storitve. Davčni prihodki so določeni z državnimi in občinskimi predpisi. Kategorijo davčnih prihodkov opredeljuje davčna zakonodaja s tem, ko določa izvirne davčne prihodke občin.

700 - DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

Vrednost: 2.213.939,00

Med davki na dohodek in dobiček je predviden prihodek iz naslova dohodnine za financiranje primerne porabe, ki predstavlja primeren obseg sredstev za financiranje z zakonom določenih nalog. Dohodnina, ki jo plačujejo občani na podlagi Zakona o dohodnini je največji prihodek občinskega proračuna.

Ministrstvo za finance ugotovi primerno porabo posamezne občine na podlagi dolžine lokalnih cest in javnih poti v občini, površine občine, deleža prebivalcev, mlajših od 15 let in deleža prebivalcev, starejših od 65 let v občini, števila prebivalcev občine in povprečnine. Za izračun prihodkov občine za financiranje primerne porabe (dohodnina) je potrebno ugotoviti tudi primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe, ki pomeni merilo za ugotovitev prihodkov iz dohodnine za financiranje primerne porabe. Za financiranje primerne porabe tako pripada občinam 54% dohodnine, ki se med občine razdeli najprej v višini 70% vsem občinam enako, ostalih 30% dohodnine ter del od 70% dohodnine, ki presega primeren obseg sredstev pa se razdeli kot solidarnostna izravnava v višini razlike med 70% dohodnine in primernim obsegom sredstev za financiranje primerne porabe. Kot dodatna solidarnostna izravnava se občinam razdeli razlika med dohodnino v višini 54 % in prihodki od 70% dohodnine in solidarnostne izravnave in sicer le-ta pripada občinam, katerih primeren obseg sredstev za financiranje primerne porabe je nižji od primerne porabe.

Naloge, katerih stroški se upoštevajo za ugotovitev primerne porabe občine, so naloge, ki jih mora občina opravljati na podlagi zakonov, in v obsegu določenem z zakonom ter se nanašajo na:

1. zagotavljanje javnih služb in izvajanje javnih programov na področjih:
 - predšolske vzgoje,
 - osnovnega šolstva in športa,
 - primarnega zdravstvenega varstva in zdravstvenega zavarovanja,
 - socialnega varstva,
 - kulture;
2. zagotavljanje lokalnih gospodarskih javnih služb;
3. urejanje občinske prometne infrastrukture in zagotavljanje varnosti prometa na občinskih cestah;
4. požarno varstvo ter varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami;
5. prostorske ureditve občinskega pomena, varstvo okolja in ohranjanje narave;
6. plačila stanarin in stanovanjskih stroškov;
7. delovanje občinskih organov ter opravljanje upravnih, strokovnih, pospeševalnih in razvojnih nalog, pa tudi nalog v zvezi z zagotavljanjem javnih služb;
8. opravljanje drugih nalog, določenih z zakonom

Za proračun za leto 2021 smo upoštevali nove izračune MF in sicer povprečnino 628,20 evrov in je v primerjavi z letom 2020 višja za 4,24 evrov.

Primerna poraba = $628,20 \text{ € (povprečnina)} \times 3.123 \text{ (št.prebivalcev)} \times 1,128485 \text{ (vsota korigiranih kriterijev)} = 2.213.939 \text{ evrov}$

Skladno s prejetim podatkom o višini primerne porabe s strani Ministrstva za finance planirani prihodek dohodnine znaša 2.213.939,00 EUR in v strukturi vseh realiziranih prihodkov, ta prihodek predstavlja predstavlja 55,46% delež vseh prihodkov.

703 - DAVKI NA PREMOŽENJE

Vrednost: 303.535,94

Med davki na premoženje predstavljajo največji delež davki na nepremičnine (konto 7030) in sicer nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča. Vrednost točke ki je podlaga za izračun posameznega nadomestila, je bila določena s sklepom občinskega sveta Občine Rogatec (Uradni list RS št. 82/16). Nadomestilo je planirano v višini 282.000,00 €, zamudne obresti pa na 600 evrov, realizacija je znašala 279.246,76€, obresti pa 961,69€.

Prihodki od davka od premoženja od stavb so predvideni v višini 2.500,00 € od prostorov za počitek in rekreacijo pa v višini 100,00 €, realizacija je znašala 4.936,51€ in 44,43€ skupaj z zamudnimi obrestmi. Na kontih 7031 je bil realiziran davek od premoženja - na posest plovnihih objektov v višini 52,74€, katerega nismo planirali.

Predvideni prihodki iz naslova davka na dediščine in darila (konto 7032) so bili predvideni v višini 200,00 €, realizacija je bila višja in sicer 3.052,59€. Davek na dediščine in darila plačuje fizična oseba, ki v državi poseduje ali dobi v dar denar ali premoženje, oziroma prejme premoženje na podlagi pogodbe o dosmrtnem preživljanju.

Pri prihodkih od davka na promet nepremičnin in finančno premoženje (konto 7033) smo planirali prilive v višini 15.915,00 €, realizirani so bili v višini 15.241,22€. Zavezanec za davek na promet nepremičnin je prodajalec nepremičnine. Davek pripada občini, v kateri nepremičnina leži.

Davek na promet nepremičnin se plačuje po stopnji 2 % od prometa nepremičnin ter od odplačne ustanovitve in odplačnega prenosa ali oddajanja v najem stavbne pravice. Za prenos nepremičnin se šteje tudi:

- zamenjava ene nepremičnine za drugo nepremičnino;
- finančni najem nepremičnine;
- prenos lastninske pravice zaradi priznanja lastninske oziroma solastninske pravice, kot posledice gradnje čez mejo nepremičnine, v skladu z zakonom, ki ureja stvarnopravna razmerja;
- prenos lastninske pravice zaradi priznanja lastninske oziroma solastninske pravice, kot posledice povečanja vrednosti nepremičnine, v skladu z zakonom, ki ureja stvarnopravna razmerja;
- prenos lastninske pravice ob razdelitvi solastnine, in sicer od tistega dela nepremičnine, ki presega lastniški delež posameznega solastnika in ga je posamezni solastnik dobil plačanega.

Za promet nepremičnin po tem zakonu se šteje tudi pridobitev lastninske pravice na nepremičnini, ki je nastala na podlagi priposestevanja, če ob sklenitvi prvotnega pravnega posla, ki je bil podlaga za dobroverno lastniško posest, davek še ni bil plačan.

704 - DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE

Vrednost: 61.308,51

To podskupino sestavljajo davki na posebne storitve in drugi davki na uporabo blaga in storitev. Skupno so ti prihodki v letu 2021 načrtovani v višini 62.467,59 evrov, realizacija znaša 61.308,51 evrov.

Davek na dobitke od iger na srečo je uveden z zakonom o davku na dobitke pri klasičnih igrah na srečo, zavezanec pa je dobitnik, ki v RS pri igrah na srečo zadene dobitok in sicer v višini 15% od vrednosti dobitka. Obdavčeni so dobitki v vrednosti 300 € ali več. Višina tega davka je odvisna od dejanskih dobitkov, ki so predmet obdavčenja in se razporejajo posameznim občinam, glede na stalno bivališče zavezanca za plačilo tega davka. V letu 2021 je ta davek načrtovan v višini 500,00 evrov, realiziran je bil v višini 995,30 evrov.

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda je za leto 2021 bila planirana v višini 34.217,59 evrov in je namenski prihodek, ki se porabi za izgradnjo kanalizacijskega omrežja in čistilne naprave, realizacija je znašala 39.196,44 evrov.

Občinski svet Občine Rogatec je na svoji 6. redni seji Občinskega sveta Občine Rogatec, dne 29.10.2019, sprejel Odlok o turistični in promocijski taksi v Občini Rogatec, ki je bil objavljen dne 15.11.2019 v Uradnem listu RS, št. 68/2019 in je pričel veljati 30.11.2019. Turistično in promocijsko takso so dolžni pobirati hkrati s plačilom storitev za prenočevanje ali najpozneje zadnji dan prenočevanja in jo nakazati na poseben račun občine, vse pravne osebe javnega in zasebnega prava, samostojni podjetniki posamezniki, sobodajalci in kmetje, ki sprejemajo turiste na prenočevanje. Turistično in promocijsko takso plačujejo državljani Republike Slovenije in tujci, ki prenočujejo v nastanitvenem obratu. K turistični taksi je obračunana promocijska taksa v vrednosti 25 % zneska turistične takse. Turistična taksa je prihodek občine, medtem ko promocijska taksa ni prihodek občinskega proračuna, ampak je namenjena dodatnemu sofinanciranju Slovenske turistične organizacije (STO), in sicer za načrtovanje in izvajanje trženja celovite turistične ponudbe Slovenije. Promocijska taksa se skupaj z občinsko turistično takso nakazuje na poseben prehodni podračun občine, Uprava RS za javna plačila pa ju razporeja na poseben podračun občine in STO.

Vrednost turistične takse za prenočitev na osebo na dan v Občini Rogatec znaša 1,20 evrov, promocijska taksa pa 0,30 evrov, skupna višina obeh taks pa znaša 1,50 evrov na osebo na dan. V primeru, ko je zavezanec za plačilo turistične takse upravičen do plačila turistične takse v višini 50 odstotkov, le-ta znaša 0,60 evrov, promocijska taksa pa 0,15 evrov, skupna višina obeh taks pa znaša 0,75 evrov na osebo na dan. Planirali smo 3.000 evrov, realizacija iz tega naslova je znašala 3.708,00 evrov.

Na kontu 7047 06 smo planirali za 1.750 evrov komunalnih taks za taksam zavezane predmete od pravnih oseb, realizirali smo jih za 1.196,25 evrov.

Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest je uvedena z Zakonom o gozdovih. Plačujejo jo lastniki gozdov. Vrednost pristojbine je določena z Uredbo o pristojbini za vzdrževanje gozdnih cest. V letu 2021 pričakujemo prihodek iz tega naslova v višini 23.000,00 evrov. Planirali smo ga, glede na realizacijo leta 2020. Gre za namenski prihodek, ki ga na odhodkovni strani namenjamo za vzdrževanje gozdnih cest. Realizacija je znašala 16.212,52 evrov.

71 - NEDAVČNI PRIHODKI

Vrednost: 334.287,73

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

710 - UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA

Vrednost: 274.655,73

V tej skupini kontov smo od načrtovanih prihodkov od obresti 50 evrov, realizirali 257,88 evrov. Med nedavčnimi prihodki predstavljajo največji delež prihodki od premoženja (konto 7103), katere smo planirali v višini 299.352,47 evra, realizacija je znašala 274.397,85 evrov in sicer; prihodki od najemnin za stanovanja, prenesena v upravljanje podjetju Staninvest znašajo za občinska stanovanja 46.528,39 € in za stanovanja v lasti Vetropack Straže 9.609,62 €, prihodki od najemnin za poslovne prostore pa 17.883,33 € ter najemnin za parkirne prostore na parkirišču za tovorna vozila v višini 2.849,11 €.

V tej skupini kontov planiramo tudi najemnine športnih objektov (v višini 48.300,00 €), realizacija je bila tudi letos nižja (22.437,47 evrov) zaradi posledic širjenja bolezni COVID-19 in posledično izpad najema ekip na pripravah. Prihodki iz naslova najemnine Rokodelskega centra Rogatec so bili realizirani v enaki višini, kot so bili planirani (4.098,36). Večji delež realizacije prihodkov predstavljajo prihodki iz naslova najemnin JP OKP Rogaška Slatina in so bili realizirani 100% planiranih:

- za infrastrukturo vodo oskrbe (81.440,42 €),
- za infrastrukturo javne kanalizacije (34.147,19 €),
- za ČN Rogaška Slatina (11.249,44€)
- za infrastrukturo zbiranja in odvoza odpadkov (4.770,02 €) in

Prav tako so tukaj evidentirani prihodki od najemnine Simbio d.o.o., Družbe za ravnanje z odpadki za infrastrukturo zbiranja in sortiranja odpadkov v višini 6.399,24 evrov.

Prvi odstavek 80. člena ZJF določa, da je najemnina od oddaje stvarnega premoženja v najem prihodek občine, ki je lastnica premoženja, če ni s posebnim zakonom določeno drugače. Najemnine se uporabijo samo za gradnjo, nakup ali vzdrževanje stvarnega premoženja.

Na podkontu 7103 049 planiramo tudi pobrano tekočo najemnino s strani ZD Šmarje pri Jelšah za ZP Rogatec in v višini 16.730,16 €, realizacija je znašala 14.885,72 evrov, zaradi zapadlosti računa za mesec december v januarju 2022.

Med prihodki od premoženja na podkontu 7103 06 Prihodki iz naslova podeljenih koncesij je bila predvidena koncesijska dajatev »Petrol plin« v višini 2.500,00 € in koncesijska dajatev za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v višini 340,00€, realizacija je znašala 2.806,95 € in 655,17€. Na podkontu 7103 12 Prihodki od podeljenih koncesij za vodno pravico, ki pripadajo občini, smo planirali 13.000,00 € prihodkov (»Droga Kolinska d.d., članica skupine ATLANTIC GRUPA«), realizacija je bila nekoliko višja in sicer 14.140,47 €.

Na kontu 7103 99 smo realizirali 327,77€ prihodkov od uporabe parkirnih prostorov na postajališču za avtodome ter 169,18€ prihodkov na kontu 7103 04 od drugih najemnin.

711 - TAKSE IN PRISTOJBINE

Vrednost: 2.789,57

Takse in pristojbine ureja Zakon o upravnih taksah, realiziranih je bilo 2.789,57€ od planiranih 2.550,00 €

712 - GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI

Vrednost: 2.065,03

Med denarne kazni sodijo prihodki iz naslova nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora. Načrtovali smo jih v višini 3.000,00 evrov, realizacija je znašala 1.905,03 evrov. V tem segmentu planiramo tudi globe za prekrške in povprečnine na podlagi zakona o prekrških, v višini 560,00, ki jih vplačujejo udeleženci v prometu - kazni za prekrške, le te so bile vplačane v višini 180 evrov.

713 - PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV

Vrednost: 10.720,34

Prihodke od prodaje blaga in storitev smo planirali v višini 13.265,00 evrov. Tu se evidentirajo prihodki od refundacij stroškov najemnikom za uporabo poslovnih prostorov, parkirišč in drugih objektov v višini 9.047,59 evrov od planiranih 11.500,00 evrov ter prihodki iz naslova sofinanciranja lastnikov parkirnih mest za nabavo novega drsnega pogona in krmilnika drsnih vrat na parkirišču za tovorna vozila v višini 1.672,75 evrov od planiranih 1.765,00 evrov.

714 - DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

Vrednost: 44.057,06

Druge nedavčne prihodke smo planirali v višini 48.042,75 EUR, od katerih največji delež pripada prihodkom od komunalnih prispevkov v višini 27.716,04 evrov od planiranih 36.746,37 evrov in so po Zakonu o urejanju prostora prispevki za obremenitev obstoječe komunalne opreme. Komunalni prispevek se obračuna na podlagi Odloka o komunalnem prispevku v povezavi z Odlokom o programu opremljanja stavbnih zemljišč za obstoječo komunalno opremo.

V višini 3.570,00 € smo predvidevali prispevek k oskrbi upravičencev dveh družinskih pomočnikov (7141 06), realizirano je bilo 3.720,00 evrov. V tej skupini kontov se planira tudi za 7.726,38 evrov drugih tekočih prihodkov (7141 99), ki predstavljajo sredstva različnih prihodkov, ki se po vsebini ne morejo razporediti na druge konte, kot npr. povračila iz naslova pogrebnin in posmrtnin, ali pa povrnitve dela stroškov domske oskrbe ter razne odškodnine in drugo. Realizacija v letu 2021 je znašala 12.621,02 evrov in je višja zaradi nakazila covid dodatkov za leto 2020 in sicer v višini 6.274,74 evrov, kar ni bilo planirano.

72 - KAPITALSKI PRIHODKI

Vrednost: 70.780,00

Na kontih 72 se izkazujejo prihodki, pridobljeni iz naslova prodaje realnega (fizičnega) premoženja, to je: iz naslova zgradb in prostorov, opreme, drugih osnovnih sredstev, zemljišč, nematerialnega premoženja (patentov, licenc, blagovnih znamk), zalog in interventnih oziroma blagovnih rezerv. Od treh vrst kapitala smo planirali dve, in sicer prihodke od prodaje zgradb in prihodke od prodaje zemljišč. Kaj je bilo realizirano za prodajo je podrobno prikazano v Poročilu o realizaciji načrta ravnanja s stvarnim premoženjem Občine Rogatec za leto 2021.

720 - PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV

Vrednost: 31.100,00

Med kapitalskimi prihodki so ocenjeni prihodki od planirane prodaje poslovnih prostorov, stanovanj in drugih zgradb. Občina je načrtovala, da bo od prodaje zgradb in prostorov pridobila 90.200,00 evrov. V proračunu Občine Rogatec za leto 2021 je bila, na podlagi interesa dosedanjih najemnikov (upravičencev do neprofitne najemnine), načrtovana prodaja 2 stanovanj. Od le-teh je bila realizirana prodaja zgolj enega, saj eden od interesentov, zaradi zaostritve kreditnih pogojev, finančnih sredstev za odkup ni uspel pridobiti.

Načrtovana je bila tudi prodaja starejšega stanovanjskega objekta, na naslovu Obrtniška ulica 8, Rogatec, katerega se trudimo prodati že dlje časa. Prodaja nam, kljub interesu nekaj kupcev, tudi v letu 2021 ni uspela.

722 - PRIHODKI OD PRODAJE ZEMLJIŠČ IN NEOPREDMETENIH SREDSTEV

Vrednost: 39.680,00

V skladu z letnim načrtom ravnanja - razpolaganja z nepremičnim premoženjem smo za leto 2021 načrtovali, da bomo realizirali 44.006 evrov prihodkov od prodaje stavbnih zemljišč. Dokument je v skladu z Zakonom o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti predložen občinskemu svetu na sejo občinskega sveta istočasno kot predlog proračuna.

V letu 2021 sta bili prodani še zadnji dve občinski gradbeni parceli v coni S5. Ena je bila prodana po metodi sklenitve neposredne pogodbe, s predhodno objavo namere, druga pa na podlagi razpisanega javnega zbiranja ponudb. Nerealizirani sta ostali planirani prodaji oziroma menjavi za zemljišča, kjer v naravi poteka cesta LC 358071, in sicer zaradi predhodne ureditve prenosa lastništva v postopku dedovanja ter, v posledici odstopa interesenta od nakupa, prodaja zemljišča, ki v naravi predstavlja funkcionalno zemljišče k stanovanjskemu objektu.

730 - PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV

Vrednost: 0,00

V letu 2021 ni bilo planiranih in realiziranih donacij.

74 - TRANSFERNI PRIHODKI

Vrednost: 1.007.867,49

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

Tovrstni prihodki niso izvorni javnofinančni prihodki (pridobljeni iz naslova davčnih, nedavčnih ali kapitalskih prihodkov), niti niso prihodki, pridobljeni iz naslova prodaje proizvodov in storitev, pač pa predstavljajo transfer sredstev od drugega proračunskega uporabnika ali iz drugih blagajn javnega financiranja.

Transforni prihodki so namenjeni za investicijsko vzdrževanje oziroma investicije in predstavljajo namenska sredstva , ki jih občina pridobi preko javnih razpisov ali drugih postopkov za pridobitev namenskih sredstev. Sredstva so planirana na podlagi do sedaj znanih informacij o odobritvi sredstev za posamezno investicijo in oceni kandidatur občine, ki bodo vložene na različne razpise.

740 - TRANSFERNI PRIHODKI OD DRUGIH JAVNOFINANČNIH INSTITUCIJ

Vrednost: 971.916,67

Na podkontu 7400 01 Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije za leto 2021 smo planirali sredstva v višini 480.405,33 evra in sicer:

- 2.618,22 evrov (Projekt Roko-delci-stružnica) - podkonto 7400 01
- 6.000,00 evrov (požarna taksa) - podkonto 7400 01
- 451.875,91 evrov (sofinanciranje investicije izgradnja vrtca s strani - JR Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport), v letu 2022 (451.875,91 evrov in 387.316,00 Eko sklad)
- 19.911,20 evrov (sofinanciranje investicije z nepovratnimi sredstvi -Zaščita gornjega gradu Rogatec).

S sklepi občinskega sveta smo povečali veljavni proračun za namenske prihodke v višini 133.126,22 evrov, katerih nismo ob sprejemu proračuna planirali, pojavila se pa je možnost sofinanciranja med letom in sicer na kontih 7400 01 in 7400 04:

- 125.171,99 evrov (s sklepoma Vlade RS številka 57101-2/2021/5, z dne 30.06.2021 in 57101-2/2021/9, z dne 18.11.2021 so nam bila dodeljena sredstva namenjena za povrnitev dela stroškov, ki so nastali zaradi povečanega nadzora državne meje, potrebnega zaradi nedovoljenih prehodov državne meje)
- 7.954,23 evrov (Dne 03.05.2021 smo prejeli sklep št. 340-23/2021/131 Ministrstva za kmetijstvo, gozdarstvo in prehrano s katerim je ugotovljeno, da v letu 2021 prejmemo sorazmerni del letnega nadomestila za upravljanje državnih gozdov za obdobje od 01.01.2020 do 31.12.2020 in sicer prejmejo ga občine, v katerih ležijo državni gozdovi. Sorazmerni del vrednosti od 25 odstotkov letnega nadomestila za Občino Rogatec znaša 23.954,23 EUR. V proračunu smo planirali 16.000,00 evrov, glede na realizacijo preteklega leta. Ta sredstva so namenski prejemki ter se porabljajo kot namenski izdatki za gradnjo in vzdrževanje lokalne cestne infrastrukture, kar se je tudi planiralo na PP 421331, 421332,421333. Delno za 7.954,23 evrov smo, glede na sklep, povečali namenske prihodke proračuna in so se porabili namensko za tekoče vzdrževanje lokalnih cest na PP 421331,421332,421333.

Realizacija vseh planiranih prihodkov iz državnega proračuna za investicije ob sprejemu proračuna ter prihodkov vključenih s skepi OS, je bila sledeča:

- 0 evrov (Projekt Roko-delci-stružnica) - podkonto 7400 01 (Občina Rogatec je v sklopu projekta »Roko-delci« kupila stružnico. Glede na to, da je to partnerski projekt, se bo zahtevek za pridobitev nepovratnih sredstev vložil na Agencijo RA za kmetijske trge v začetku leta 2022. V letu 2021 za ta namen ni bilo pridobljenih nepovratnih sredstev. Pridobljena bodo v letu 2022)
- 9.783,54 evrov (požarna taksa) - podkonto 7400 01

- 406.150,23 evrov (Občina Rogatec je s strani Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport (MIZŠ) prejela v podpis pogodbo o sofinanciranju investicije novogradnja nizkoenergetskega vrtca Rogatec, dne 27.10.2021, s katero je bilo planirano pridobiti sredstva za leto 2021 v višini 300.000 EUR. Razlika do celotne vrednosti 917.176,70 EUR planirana v letih 2022, 2023, 2024. Dne 22.11.2022 smo prejeli dodatek k pogodbi, s katerim so nam v letu 2021 zagotovili dodatnih 106.150,23 EUR. Realizacija prihodkov po letih se razlikuje od planiranih, zaradi drugačne razdelitve s strani MIZŠ).
- 19.684,43 evrov (sofinanciranje investicije z nepovratnimi sredstvi -Zaščita gornjega gradu Rogatec).
- 41.333,89 evrov (sredstva za odpravo posledic neurja, ki je našo občino prizadelo v letu 2019) - planirano na kontih 7400 04 (po klasifikaciji MF predstavili na 7400 01)
- 125.171,99 evrov (povrnitev dela stroškov, ki so nastali zaradi povečanega nadzora državne meje, potrebnega zaradi nedovoljenih prehodov državne meje)
- 8.987,77 evrov (akontacija AKTRP)

Prav tako smo prejeli nakazano akontacijo prihodkov v višini 8.987,70 evrov, kar nismo planirali v letu 2021. Občina Rogatec je prejela Odločbo o pravici do sredstev, št. 33152-114/2020/14, z dne 20.1.2021, s strani Agencije RS za kmetijske trge in razvoj podeželja, za projekt Dodatna ponudba večdnevnih doživetij in dediščine. Za uveljavitev predplačila na navedenem projektu je bilo potrebno na Agencijo predložiti original bančno garancijo, vrednost katere je 44.938,52 EUR, kot znaša predplačilo, veljavnost do 20. 10. 2022. Občina je prejela predplačilo v višini 44.938,52 EUR (35.950,82 € EU sredstva in 8.987,70 proračun RS) dne 31.3.2021.

Dne, 21.1.2021 je bilo izvedeno prvo nakazilo sredstev za uravnoteženje razvitosti občin na podlagi Zakona o finančni razbremenitvi občin (Uradni list RS, št. 189/20, v nadaljevanju: ZFRO), ki se bodo občinam nakazovala kot tekoči transferi po dvanajstih do 20. dne v mesecu za tekoči mesec. Višina sredstev za leto 2021 je določena na podlagi podatkov Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo (drugi odstavek 40. člena ZFRO). Občine so prejele sredstva v višini 6 % skupne primerne porabe občin. Na podlagi prej veljavnega 23. člena ZFO-1 so bila sredstva razdeljena na povratna in nepovratna in bodo nakazana kot nepovratna sredstva posamezni občini. Odprli smo nov konto »740019 - Prejeta sredstva iz državnega proračuna za uravnoteženje razvitosti občin«, realizacija v letu 2021 je znašala 209.474,00 evrov.

Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo (podkonto 740004) smo predvidevali v višini 166.803,45 evra, veljavni proračun je višji za 7.954,23 evrov (povečanje proračuna za namenske prihodke- višje letno nadomestilo za upravljanje državnih gozdov), skupna realizacija je znašala 151.330,89 evrov.

Tu smo planirali sredstva za sofinanciranje skupne občinske uprave (Medobčinski inšpektorat in redarstvo občin Rogaška Slatina, Rogatec in Podčetrtek in skupni organ civilne zaščite) v višini 11.500,00 € (realizacija: 11.426,31€) in za sofinanciranje vzdrževanja gozdnih cest 16.000,00 €, (realizacija 23.954,23€ +1.711,53€) ter sredstva v višini 10.000,00 evra (realizacija: 9.747,97€) iz naslova sofinanciranja za družinskega pomočnika s strani Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti ter 3.260,00 evrov (realizacija: 3.260,63€) povračila sredstev za subvencije tržnih in neprofitnih najemnin (Zakon o finančni razbremenitvi občin). Dodatno je na tem kontu knjiženih 16.724,51 evrov prihodkov iz naslova covid dodatkov sofinanciranih iz državnega proračuna za JU in funkcionarje, kar ni bilo možno planirati. Enak znesek razviden je na odhodkovni strani.

Na kontu 7400 04 smo planirali tudi refundacijska sredstva v višini 65% sredstev za plače javnih delavcev in sicer 81.043,45 evra (realizacija 84.505,71 €), glede na načrtovane prijave na programe javnih del preko razpisa Zavoda za zaposlovanje v letu 2021.

Prav smo načrtovali, da bomo v letu 2021 prejeli 45.000,00 evrov sredstev za odpravo posledic neurja, ki je našo občino prizadelo v letu 2019. Realizacija 41.333,89 evrov je po navodilih MF-ja knjižena na podkonto 7400 01.

741 - PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SRED.PRORAČUNA EU

Vrednost: 35.950,82

V letu 2021 smo načrtovali, da bo občina iz sredstev proračuna Evropske unije za strukturno in kohezijsko politiko iz naslova finančne perspektive 2014-2020, prejela sredstva za sofinanciranje projekta Roko-delci-stružnica: 10.472,90 evrov, kar ni bilo realizirano. Občina Rogatec je v sklopu projekta »Roko-delci« kupila stružnico. Glede na to, da je to partnerski projekt, se bo zahtevak za pridobitev nepovratnih sredstev vložil na Agencijo RA za kmetijske trge v začetku leta 2022. V letu 2021 za ta namen ni bilo pridobljenih nepovratnih sredstev. Pridobljena bodo v letu 2022.

Občina Rogatec je prejela Odločbo o pravici do sredstev, št. 33152-114/2020/14, z dne 20.1.2021, s strani Agencije RS za kmetijske trge in razvoj podeželja, za projekt Dodatna ponudba večdnevni doživetij in dediščine. Za uveljavitev predplačila na navedenem projektu je bilo potrebno na Agencijo predložiti original bančno garancijo, vrednost katere je 44.938,52 EUR, kot znaša predplačilo, veljavnost do 20. 10. 2022. Občina je prejela predplačilo v višini 44.938,52 EUR (35.950,82 € EU sredstva in 8.987,70 proračun RS) dne 31.3.2021. Pričetek izvedbe projekta konec leta 2021.

Analitični prikaz prihodkov

| SKUPINA/KONTO/PODKONTO | Sprejeti plan | Veljavni plan | Realizacija | Indeks Real/Spr. pr. | Indeks Real/Velj. pr. |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 70 DAVČNI PRIHODKI | 2.577.721,59 | 2.577.721,59 | 2.578.783,45 | 100,04 | 100,04 |
| 7000 Dohodnina | 2.213.939,00 | 2.213.939,00 | 2.213.939,00 | 100,00 | 100,00 |
| 700020 Dohodnina - občinski vir | 2.213.939,00 | 2.213.939,00 | 2.213.939,00 | 100,00 | 100,00 |
| 7030 Davki na nepremičnine | 285.200,00 | 285.200,00 | 285.189,39 | 100,00 | 100,00 |
| 703000 Davek od premoženja od stavb - od fizičnih oseb | 2.500,00 | 2.500,00 | 4.936,51 | 197,46 | 197,46 |
| 703001 Davek od premoženja od prostorov za počitek... | 100,00 | 100,00 | 38,62 | 38,62 | 38,62 |
| 703002 Zamudne obresti od davkov na nepremičnine | 0,00 | 0,00 | 5,81 | 0,00 | 0,00 |
| 703003 Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča - ... | 192.000,00 | 192.000,00 | 190.562,21 | 99,25 | 99,25 |
| 703004 Nadomestilo za uporabo stavb.zemljišča - od... | 90.000,00 | 90.000,00 | 88.684,55 | 98,54 | 98,54 |
| 703005 Zamudne obresti iz naslova nadom.za uporabo... | 600,00 | 600,00 | 961,69 | 160,28 | 160,28 |
| 7031 Davki na premočnine | 0,00 | 0,00 | 52,74 | 0,00 | 0,00 |
| 703100 Davek od premoženja - na posest plovnih... | 0,00 | 0,00 | 52,74 | 0,00 | 0,00 |
| 7032 Davki na dediščine in darila | 200,00 | 200,00 | 3.052,59 | 1.526,30 | 1.526,30 |
| 703200 Davki na dediščine in darila | 200,00 | 200,00 | 3.052,59 | 1.526,30 | 1.526,30 |
| 7033 Davki na promet nepremičnin in na finančno... | 15.915,00 | 15.915,00 | 15.241,22 | 95,77 | 95,77 |
| 703300 Davek na promet nepremičnin - od pravnih oseb | 1.500,00 | 1.500,00 | 2.911,95 | 194,13 | 194,13 |
| 703301 Davek na promet nepremičnin - od fizičnih oseb | 14.415,00 | 14.415,00 | 12.326,95 | 85,51 | 85,51 |
| 703303 Zamudne obresti od davka na promet... | 0,00 | 0,00 | 2,32 | 0,00 | 0,00 |
| 7044 Davki na posebne storitve | 500,00 | 500,00 | 995,30 | 199,06 | 199,06 |
| 704403 Davek na dobiček od iger na srečo | 500,00 | 500,00 | 995,30 | 199,06 | 199,06 |
| 7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev | 61.967,59 | 61.967,59 | 60.313,21 | 97,33 | 97,33 |
| 704700 Okoljska dajatev za onesn.okolja zaradi... | 34.217,59 | 34.217,59 | 39.196,44 | 114,55 | 114,55 |
| 704704 Turistična taksa | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.708,00 | 123,60 | 123,60 |
| 704706 Občinske takse od pravnih oseb | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.196,25 | 68,36 | 68,36 |
| 704708 Pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest | 23.000,00 | 23.000,00 | 16.212,52 | 70,49 | 70,49 |
| 71 NEDAVČNI PRIHODKI | 366.770,22 | 366.770,22 | 334.287,73 | 91,14 | 91,14 |
| 7102 Prihodki od obresti | 50,00 | 50,00 | 257,88 | 515,76 | 515,76 |
| 710215 Drugi prihodki od obresti | 50,00 | 50,00 | 257,88 | 515,76 | 515,76 |
| 7103 Prihodki od premoženja | 299.302,47 | 299.302,47 | 274.397,85 | 91,68 | 91,68 |
| 710301 Prih.od najemnin za poslovne prostore | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.883,33 | 105,20 | 105,20 |
| 7103013 Prihodki od najemnin za parkirne prostore | 2.300,00 | 2.300,00 | 2.849,11 | 123,87 | 123,87 |
| 7103015 Prihodki od najema prostorov - Rokodelski... | 4.098,36 | 4.098,36 | 4.098,36 | 100,00 | 100,00 |
| 7103021 Prihodki od najemnin za stanovanja v lasti... | 43.500,00 | 43.500,00 | 46.528,39 | 106,96 | 106,96 |
| 7103022 Prihodki od najemnin za stanovanja v lasti... | 8.700,00 | 8.700,00 | 9.609,62 | 110,46 | 110,46 |
| 710304 Prihodki od drugih najemnin | 49,20 | 49,20 | 169,18 | 343,86 | 343,86 |
| 7103040 Prihodki od najemnin - športna dvorana | 32.000,00 | 32.000,00 | 19.417,38 | 60,68 | 60,68 |
| 7103045 Prihodki od najemnin - igrišče na mivki | 500,00 | 500,00 | 60,28 | 12,06 | 12,06 |
| 71030460 Prihodki od najemnine za infrastrukturo... | 81.440,42 | 81.440,42 | 81.440,42 | 100,00 | 100,00 |
| 71030461 Prihodki od najemnine za infrastrukturo javne... | 34.147,19 | 34.147,19 | 34.147,19 | 100,00 | 100,00 |
| 71030462 Prihodki od najemnine za ČN Rogaška Slatina | 11.249,44 | 11.249,44 | 11.249,44 | 100,00 | 100,00 |
| 71030463 Prihodki od najemnine za infr. zbiranja in... | 4.770,02 | 4.770,02 | 4.770,02 | 100,00 | 100,00 |
| 71030464 Prihodki od najemnine iz naslova Pogodbe o... | 10.877,68 | 10.877,68 | 6.399,24 | 58,83 | 58,83 |
| 7103047 Prihodki od najemnin -malo igrišče na umetni travi | 800,00 | 800,00 | 6,39 | 0,80 | 0,80 |
| 7103048 Prihodki od najemnin - travnato nogometno... | 15.000,00 | 15.000,00 | 2.953,42 | 19,69 | 19,69 |
| 7103049 Prihodki od najemnin -ZD Šmarje pri Jelšah | 16.730,16 | 16.730,16 | 14.885,72 | 88,98 | 88,98 |
| 710306 Prihodki iz naslova podeljenih koncesij | 2.840,00 | 2.840,00 | 3.462,12 | 121,91 | 121,91 |
| 710312 Prih. od podelj. konc. za vodno pravico, ki... | 13.000,00 | 13.000,00 | 14.140,47 | 108,77 | 108,77 |
| 7103990 Prihodki od uporabe parkirnih prostorov -... | 300,00 | 300,00 | 327,77 | 109,26 | 109,26 |
| 7111 Upravne takse | 2.550,00 | 2.550,00 | 2.789,57 | 109,39 | 109,39 |
| 7111001 Upravne takse | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.653,27 | 106,13 | 106,13 |
| 711120 Upravne takse s podr.prometa in zvez... | 50,00 | 50,00 | 136,30 | 272,60 | 272,60 |

| SKUPINA/KONTO/PODKONTO | | Sprejeti plan | Veljavni plan | Realizacija | Indeks Real/Spr. pr. | Indeks Real/Velj. pr. |
|------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 7120 | Globe in druge denarne kazni | 3.560,00 | 3.560,00 | 2.065,03 | 58,01 | 58,01 |
| 712001 | Globe za prekrške | 500,00 | 500,00 | 120,00 | 24,00 | 24,00 |
| 712007 | Nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo... | 3.000,00 | 3.000,00 | 1.905,03 | 63,50 | 63,50 |
| 712008 | Povprečnine na podlagi zakona o... | 60,00 | 60,00 | 40,00 | 66,67 | 66,67 |
| 7130 | Prihodki od prodaje blaga in storitev | 13.265,00 | 13.265,00 | 10.720,34 | 80,82 | 80,82 |
| 713099 | Drugi prihodki od prodaje | 1.765,00 | 1.765,00 | 1.672,75 | 94,77 | 94,77 |
| 7130990 | Prihodki od obratovalnih stroškov - najemniki... | 11.500,00 | 11.500,00 | 9.047,59 | 78,67 | 78,67 |
| 7141 | Drugi nedavčni prihodki | 48.042,75 | 48.042,75 | 44.057,06 | 91,70 | 91,70 |
| 714105 | Prihodki od komunalnih prispevkov | 36.746,37 | 36.746,37 | 27.716,04 | 75,43 | 75,43 |
| 714106 | Prispevki in doplačila občanov za izvaj. dol.... | 3.570,00 | 3.570,00 | 3.720,00 | 104,20 | 104,20 |
| 714199 | Drugi izredni nedavčni prihodki | 6.226,38 | 6.226,38 | 8.224,02 | 132,08 | 132,08 |
| 7141993 | Vračilo oskrbnine | 1.500,00 | 1.500,00 | 4.397,00 | 293,13 | 293,13 |
| 72 | KAPITALSKI PRIHODKI | 134.206,00 | 134.206,00 | 70.780,00 | 52,74 | 52,74 |
| 7200 | Prihodki od prodaje zgradb in prostorov | 90.200,00 | 90.200,00 | 31.100,00 | 34,48 | 34,48 |
| 7200011 | Prihodki od prodaje stanovanj | 70.200,00 | 70.200,00 | 31.100,00 | 44,30 | 44,30 |
| 720099 | Prihodki od prodaje drugih zgradb in prostorov | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7221 | Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč | 44.006,00 | 44.006,00 | 39.680,00 | 90,17 | 90,17 |
| 722100 | Prihodki od prodaje stavbnih zemljišč | 44.006,00 | 44.006,00 | 39.680,00 | 90,17 | 90,17 |
| 74 | TRANSFERNI PRIHODKI | 867.155,68 | 1.000.281,90 | 1.007.867,49 | 116,23 | 100,76 |
| 7400 | Prejeta sredstva iz državnega proračuna | 856.682,78 | 989.809,00 | 971.916,67 | 113,45 | 98,19 |
| 740001 | Prejeta sredstva iz drž.pror. investicije | 8.618,22 | 133.790,21 | 185.277,12 | 2.149,83 | 138,48 |
| 74000155 | Ministrstvo za kulturo-Grad Rogatec | 19.911,20 | 19.911,20 | 19.684,43 | 98,86 | 98,86 |
| 7400018 | Ministrstvo za šolstvo in šport | 451.875,91 | 451.875,91 | 406.150,23 | 89,88 | 89,88 |
| 740004 | Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna... | 40.760,00 | 48.714,23 | 66.825,18 | 163,95 | 137,18 |
| 74000434 | Ministrstvo za okolje in prostor-sredstva za... | 45.000,00 | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7400044 | Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna... | 26.933,44 | 26.933,44 | 27.401,04 | 101,74 | 101,74 |
| 74000450 | Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna... | 19.357,09 | 19.357,09 | 20.218,91 | 104,45 | 104,45 |
| 7400046 | Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna... | 25.882,39 | 25.882,39 | 27.453,89 | 106,07 | 106,07 |
| 7400047 | Druga prejeta sredstva iz državnega proračuna... | 8.870,53 | 8.870,53 | 9.431,87 | 106,33 | 106,33 |
| 740019 | Prejeta sredstva iz državnega pror.za... | 209.474,00 | 209.474,00 | 209.474,00 | 100,00 | 100,00 |
| 7411 | Prej.sredstva iz držav.prorač.iz sredstev pror. EU... | 10.472,90 | 10.472,90 | 35.950,82 | 343,27 | 343,27 |
| 741101 | Prej.sred. iz držav.prorač.iz sred.prorač.EU za... | 10.472,90 | 10.472,90 | 35.950,82 | 343,27 | 343,27 |
| SKUPAJ: | | 3.945.853,49 | 4.078.979,71 | 3.991.718,67 | 101,16 | 97,86 |

Odhodki proračuna

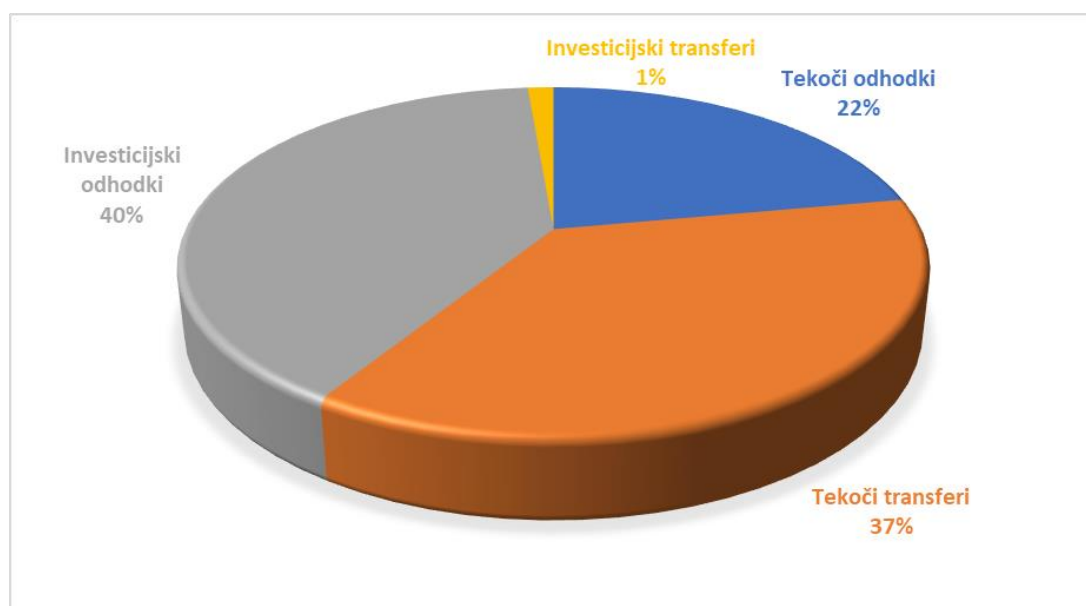
4.047.395,26

Skupni odhodki proračuna za leto 2021 znašajo **4.047.395,26 EUR** in so glede na »veljavnik« proračun realizirani **84,61** odstotno in glede na »sprejetik« proračun **87,03** odstotno.

Po Pravilniku o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava so odhodki proračuna razvrščeni v štiri skupine. Planirani in realizirani odhodki so razvidni iz naslednje tabele:

| SKUPINA | NAZIV | SPREJETI | | VELJAVNI | | REALIZACIJA 2021 | | INDEKS 7/3*100 | INDEKS 7/5*100 |
|---------------|-------------------------|---------------------|------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | | PRORAČUN 2021 | | PRORAČUN 2021 | | | | | |
| 1 | 2 | (EUR) | % | (EUR) | % | (EUR) | % | 9 | 10 |
| 40 | Tekoči odhodki | 948.813,51 | 20,40 | 953.107,81 | 19,92 | 894.911,73 | 22,11 | 94,32 | 93,89 |
| 41 | Tekoči transferi | 1.635.627,87 | 35,17 | 1.639.606,68 | 34,28 | 1.489.628,16 | 36,80 | 91,07 | 90,85 |
| 42 | Investicijski odhodki | 1.976.734,12 | 42,51 | 2.100.963,92 | 43,92 | 1.609.023,20 | 39,75 | 81,40 | 76,58 |
| 43 | Investicijski transferi | 89.210,30 | 1,92 | 89.833,61 | 1,88 | 53.832,17 | 1,33 | 60,34 | 59,92 |
| SKUPAJ | | 4.650.385,80 | 100 | 4.783.512,02 | 100,00 | 4.047.395,26 | 100,00 | 87,03 | 84,61 |

Iz tabele je razvidno, da smo za 133.126,22 evrov povišali veljavni proračun oziroma odhodke, saj gre za povečanje iz naslova namenskih prihodkov, kar smo omenili že v uvodu ter posledično tudi namenske porabe na odhodkovni strani.



40 - TEKOČI ODHODKI

Vrednost: 894.911,73

Tekoči odhodki zajemajo tekoča plačila, nastala zaradi stroškov dela (plač in drugih izdatkov zaposlenim ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost zaposlenim), stroškov materiala in drugih izdatkov za blago in storitve za potrebe neposrednih proračunskih uporabnikov, plačila domačih obresti in sredstva, izločena v rezerve.

Tekoči odhodki zajemajo tri velike skupine odhodkov, in sicer: plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki delodajalcem za socialno varnost, izdatke za blago in storitve ter vključujejo tudi plačilo obresti in sredstva rezerv.

Posamezni nameni tekočih odhodkov so podrobno izkazani v posebnem delu proračuna, po posameznih nosilcih oziroma dejavnostih. Največji delež predstavljajo stroški delovanja občinskih organov in občinske uprave. Poleg tega zajemajo tudi stroške v zvezi z upravljanjem z občinskim premoženjem in stroške za specifične naloge in obveznosti občine po različnih funkcionalnih namenih proračunske porabe.

400 - PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM

Vrednost: 384.662,18

Podskupina odhodkov za plače in druge izdatke zaposlenim zajema plače in dodatke zaposlenim (osnovne plače, dodatek za delovno dobo), regres za letni dopust, povračila in nadomestila (prehrana med delom in prevoz na delo) ter druge izdatke zaposlenim (jubilejne nagrade, odpravnine, covid dodatki,...)

Vsem proračunskim uporabnikom (županu, občinski upravi, javna dela), katerim se iz proračuna občine Rogatec zagotavljajo sredstva za plače, so se le-te zagotovile skladno z zakonodajo in obstoječimi veljavnimi sistemizacijami.

Odhodki so bili realizirani 102,77% napram veljavnemu planu. covid dodatke ni bilo možno planirati na prihodkovni in odhodkovni strani. Odstotek realizacije je višji od plana, saj proračun za covid namenske prihodke nismo povečevali in se namenski odhodki 16.724,51 evrov pokrijejo iz namenskih prihodkov.

401 - PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOCIALNO VARNOST

Vrednost: 59.975,04

Podskupina odhodkov za prispevke delodajalcev zajema prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, za zdravstveno zavarovanje, za zaposlovanje, za starševsko varstvo ter za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU. Za prispevke od plač se je porabilo 55.435,02 EUR in za premije 4.540,02 EUR. Stopnja je ostala enaka, in sicer 16,10 %, premije pa so se načrtovale v skladu s številom zaposlenih in višino premij za leta delovne dobe (za dodatno leto delovne dobe se premija poveča).

402 - IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE

Vrednost: 407.547,66

Sredstva, ki so v proračunu predvidena za plačilo dobavljenega blaga in opravljenih storitev neposrednih proračunskih uporabnikov, pokrivajo izdatke, ki so namenjeni operativnemu delovanju občinske uprave, kot tudi za izvedbo nekaterih programskih nalog

Podskupina odhodkov za izdatke za blago in storitve zajema vsa plačila pisarniškega in splošnega materiala in storitev, posebnega materiala in storitev, energije, vode, komunalnih storitev in komunikacij, prevoznih stroškov in storitev, izdatkov za službena potovanja, tekočega vzdrževanja, poslovnih najemnin in zakupnin, kazni in odškodnin ter drugih operativnih odhodkov neposrednih uporabnikov proračuna.

V celotnih odhodkih zaključnega računa za leto 2021 predstavljajo izdatki za blago in storitve s 407.547,66 EUR 10,07 % delež celotnih odhodkov. Največ sredstev ekonomskega namena izdatkov za blago in storitve je v letu 2021 porabljenih za tekoče vzdrževanje, in sicer v višini 176.597,57 EUR predvsem za stroške povezane s tekočim vzdrževanjem objektov. Podroben pregled je razviden v posebnem delu proračuna po proračunskih postavkah.

403 - PLAČILA DOMAČIH OBRESTI

Vrednost: 1.517,76

Podskupina odhodkov plačila domačih obresti zajema plačila obresti za domači dolg. V tej podskupini so realizirana odplačila obresti iz naslova že najetih kreditov (OKP, Športna dvorana-sklad Ribnica, Delavska hranilnica- odkup objekta konjeniški center in refinanciranje Stanovanjski sklad, nabava traktorja in opreme za urejanje javnih površin, likvidnostni kredit med letom) . Realizirani znesek obresti vsebuje odplačevanje obveznosti, ki so zapadle v letu 2021 in je bil 75,36 odstoten, glede na veljavni plan. Podroben opis sledi v posebnem delu proračuna po proračunskih postavkah.

409 - REZERVE

Vrednost: 41.209,09

V okviru te vrste odhodkov smo načrtovali izločitev dela proračunskih sredstev v stalno proračunsko rezervo, ki se namenja za odpravo posledic naravnih nesreč, kot so potres, poplave, zemeljski plaz, snežni plaz, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojavi nalezljive človeške, živalske ali rastlinske bolezni, druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile in ekološke nesreče, v višini 38.209,09 €. Stalna proračunska rezerva je oblikovana kot sklad. Načrtovali smo tudi oblikovanje stalne proračunske rezervacije v višini 8.000,00 €, katere sredstva se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso bila zagotovljena v zadostnem obsegu, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati.

Zakon o javnih financah opredeljuje, da sredstva proračunske rezervacije ne smejo presegati 2% prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov, sredstva proračunske rezerve pa se oblikujejo največ do 1,5% prejemkov proračuna preteklega leta.

V letu 2021 proračunsko rezervo porabili v višini 18.480,13 evrov in sicer za namene v skladu z zakonodajo. Splošna proračunska rezervacija je bila do 31.12.2021 porabljena v višini 7.706,44 evrov. Podrobna poraba sredstev rezerve in rezervacije so razvidna v tabelah tega polletnega poročila.

Hkrati so v tej skupini kontov načrtovana sredstva rezerv za posebne namene in sicer za investicije v stanovanja v lasti občine in sicer v višini 3.000 evrov, v letu 2021 smo porabili 705,24 evrov, namen je razviden v posebni tabeli.

41 - TEKOČI TRANSFERI

Vrednost: 1.489.628,16

Na kontih skupine 41 se izkazujejo plačila, za katera plačniki v povračilo ne dobijo materiala ali storitve. Uporaba teh sredstev mora biti namenjena prejemniku tekoče ali splošne narave in ne sme biti investicijskega značaja. Konti pod to kategorijo so klasificirani glede na prejemnika. Največji obseg tovrstnih odhodkov tvorijo transferji in subvencije izvajalcem javnih služb s področja družbenih dejavnosti.

410 - SUBVENCIJE

Vrednost: 11.931,76

V tej skupini kontov so planirana sredstva za financiranje področja kmetijstva, gozdarstva in ribištva v višini 14.600,00 (kmetom in fizičnim osebam) ter subvencijska sredstva za pospeševanje novih zaposlitev in samozaposlitev, v višini 8.500,00 evrov. Za društva, ki se prijavijo na razpis kmetijstva so sredstva v višini 6.000,00 evrov planirana na skupini kontov 412, kot je določeno z EKN za druge uporabnike. Torej je skupno za razpis iz področja kmetijstva planiranih 23.600 evrov, enako kot preteklo leto na skupini kontov 4102, in 4120 ter na podkontu 4025 031 gozdarske storitve, čiščenje jarkov,... (PP Urejanje kmetijskih zemljišč in pašnikov) pa se razpiše še 3.000 evrov za ta namen v okviru razpisa za kmetijstvo. Realizacija v letu 2021 je znašala 11.931,76 evrov in sicer 1.700,00 evrov subvencijskih sredstev za pospeševanje novih zaposlitev in samozaposlitev, 9.583,76 evrov sredstev za financiranje področja kmetijstva, gozdarstva in ribištva ter 648,00 evrov zasebniku prijavljenemu na JR Šport 2021.

411 - TRANSFERI POSAMEZNIKOM IN GOSPODINJSTVOM

Vrednost: 671.328,67

Kadar pa so prejemniki takih nepovratnih sredstev posamezniki (občani) ali družine (gospodinjstva), se ta sredstva izkazujejo kot transferji posameznikom in gospodinjstvom (doplačila cene za oskrbo otrok v vrtcih, prevozi otrok v šolo, štipendije, subvencioniranje stanarin, varstvo nezaposlenih, darilo ob rojstvu otroka, regresiranje oskrbe v domovih, miklavževanje, družinski pomočnik, pomoč na domu, sofinanciranje malih čistilnih naprav,...). Za tovrstne transfere je značilno, da koristniki teh sredstev ne opravljajo nikakršnih storitev, oziroma ne nudijo nikakršnega nadomestila.

Upravičenost do posameznih transferov urejajo posamezni zakoni in podzakonski akti. Obseg sredstev v proračunskem letu pa je odvisen od gibanja števila upravičencev in višine uskladitve z rastjo cen življenjskih potrebščin. V letu 2021 smo planirali za 775.817,76 evrov odhodkov, veljavni plan znaša 769.756,20 evrov odhodkov, realizacija pa 671.328,67 evrov, kar predstavlja 16,59% delež v celotnih odhodkih. Podrobna obrazložitev je razvidna v posebnem delu proračuna, pri obrazložitvi proračunskih postavk.

412 - TRANSFERI NEPROFITNIM ORGANIZACIJAM IN USTANOVAM

Vrednost: 123.294,23

Kadar pa so prejemniki sredstev neprofitne organizacije, katerih cilj ni pridobitev dobička, se tovrstna sredstva izkazujejo kot transferi neprofitnim organizacijam (Rdeči križ, dobrodelne organizacije, društva - gasilska, kulturna, športna, humanitarna in druge neprofitne ustanove ter del sredstev za kmetijstvo, na katera se prijavijo društva). Podlaga za izplačilo je predhodno izveden razpis in pogodba. V primeru, da je društvo registrirano kot društvo v javnem interesu (pristojno ministrstvo), pa je možno tudi neposredno financiranje. Trenutno je to Rdeči križ. Nevladni neprofitni sektor je pomemben del civilne družbe, ki s svojo dejavnostjo dopolnjuje dejavnost države. V to podskupino so uvrščeni tudi transferi političnim strankam. Za te namene je občina planirala 146.676,82 evrov, veljavni plan je znašal 143.187,55 evrov, realizacija v letu 2021 je pa znašala 123.294,23 evrov, kar je 3,05% delež v celotnih odhodkih in 86,11 odstotkov veljavnega plana, saj so določena društva zaradi epidemije koronavirusa svoje dejavnosti izvajala v ohranjeni izvedbi. Višina realiziranih sredstev, je razvidna na posameznem področju programske klasifikacije, v posebnem delu proračuna.

413 - DRUGI TEKOČI DOMAČI TRANSFERI

Vrednost: 683.073,50

Kadar pa so prejemniki sredstev druge ravni države, se tovrstna sredstva izkazujejo kot drugi domači transferji (prispevek v ZZZS za zdravstveno zavarovanje nezaposlenih oseb ter najobsežnejši tekoči transferji, t.j. tekoči transferji v javne zavode in druge izvajalce javnih služb za plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalcev (javnim zavodom in drugim izvajalcem javnih služb na področju družbenih dejavnosti) ter izdatki za blago in storitve (javnim zavodom, javnim podjetjem in drugim izvajalcem javnih služb na področju družbenih in komunalnih dejavnosti). Tekoči transferji predstavljajo eno večjih skupin proračunskih odhodkov v skupni vsoti. V tej podskupini smo načrtovali sredstva v višini 690.033,29 evrov, veljavni plan je znašal 702.914,93 evrov, realizacija 683.073,50 evrov kar je 16,88% delež v celotnih odhodkih. Kaj je realizirano in komu je bil namenjen transfer, je razvidno v posebnem delu proračuna.

Na kontu 4130 Tekoči transferi drugim občinam so realizirana sredstva za delovanje skupnih občinskih organov (Skupni občinski organ za CZ in požarno varnost, Medobčinski inšpektorat in redarstvo) v višini 6.796,72 € in 16.318,71 €. Za tekoče transfere v sklade socialnega zavarovanja smo v letu 2021 porabili 3.970,62€, kar predstavlja plačilo prispevka za zdravstveno zavarovanje občanov in pavšalnega prispevka za poškodbe pri delu za gasilce in pripadnike civilne zaščite (Zakon o zdravstvenem zavarovanju- sprememba z Zakonom o finančni razbremenitvi občin (leto 2020 42.431,85 evrov).

Na kontu 4132 tekoči transferi v javne sklade planiramo 6.700,00 evrov in sicer za JSKD OI Rogaška Slatina (sofinanciranje stroškov dela in programov), realizacija je znašala 5.118,36 evrov.

Največji del drugih tekočih domačih transferov pa predstavljajo transferi javnim zavodom v skupni višini veljavnega plana 666.660,63 evra, glede na finančne načrte zavodov, katerih realizacija na letni ravni znaša 649.019,17 evrov in sicer se realizirana sredstva nanašajo na izplačilo plač in drugih izdatkov zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalcev, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja ter izdatke za blago in storitve. Na kontu 4136 00 je od planiranih 1.849,92 evrov transfer za Razvojno agencijo savinjske regije, bil v celoti realiziran.

42 - INVESTICIJSKI ODHODKI

Vrednost: 1.609.023,20

Na kontih skupine 42 se izkazujejo plačila, namenjena pridobitvi in nakupu opredmetenih in neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, vozil, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb in drugih pomembnih naprav. Investicijski odhodki predstavljajo vlaganja v premoženje občine.

Investicijski odhodki v celotni realizaciji leta 2021 predstavljajo 39,75% delež in so bili realizirani v višini 1.609.023,20 evrov, kar je 76,58% veljavnega plana.

420 - NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV

Vrednost: 1.609.023,20

Investicijska vlaganja, ki jih je neposredno vodila občinska uprava, so bila realizirana v višini 1.609.023,20 evrov. Podrobno so projekti in aktivnosti opisane v posebnem delu proračuna pri opisih posameznih proračunskih postavk ter v obrazložitvah Načrta Načrta razvojnih programov Občine Rogatec 2021 - 2024.

43 - INVESTICIJSKI TRANSFERI

Vrednost: 53.832,17

Na kontih skupine 43 se izkazujejo izdatki, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo. Investicijski transferji so od predvidenih 89.833,61 evrov veljavnega plana, v letu 2021 realizirani 53.832,17 evrov in se nanašajo na investicijske transferje pravnim osebam, ki niso posredni proračunski uporabniki in investicijske transfere javnim zavodom (posredni proračunski uporabniki).

431 - INV.TRANSF.PRAVNIM IN FIZ.OSEBAM, KI NISO PROR.UPORABNIKI

Vrednost: 15.550,00

V okviru te podskupine se načrtujejo investicijska sredstva, ki ne bodo porabljena iz proračuna, ampak bodo zagotovljena uporabnikom, ki nimajo statusa proračunskega uporabnika in bo strošek nastal pri njih.

Tu so zajeta predvidena sofinancerska sredstva za investicije na področju gasilstva (nabava gasilskih vozil in opreme ter ostala investicijska dela) ter za obnovo sakralnih objektov. Realizacija znaša 15.550,00 evrov. Podroben opis je razviden v posebnem delu ter obrazložitvah NRP-jev.

432 - INV. TRANSFERI PRORAČUNSKIM UPORABNIKOM

Vrednost: 38.282,17

Tu smo planirali investicijski transfer VIZ OŠ Rogatec v višini 36.000 evrov, enoti vrtec Rogatec 11.315,00 evrov ter Zavodu za kulturo, turizem in razvoj Rogatec, v višini 5.000,00 evrov in sicer za nabavo opreme oziroma investicijska vlaganja ter 21.345,30 evrov investicijski transfer za sofinanciranje nakupa opreme v projektih EU (projekt LAS). Realiziral se ni transfer za obnovo strehe na matični šoli, saj se je projekt prestavil v leto 2022. S prerazporeditvijo so bila dodatno zagotovljena sofinancerska sredstva za nujno nabavo (zamenjavo v prometni nesreči poškodovanega) šolskega kombija VIZ III.OŠ Rogaška Slatina.

Analitični prikaz odhodkov

| SKUPINA/KONTO/PODKONTO | Sprejeti plan | Veljavni plan | Realizacija | Indeks Real/Spr. pr. | Indeks Real/Velj. pr. |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 40 TEKOČI ODHODKI | 948.813,51 | 953.107,81 | 894.911,73 | 94,32 | 93,89 |
| 4000 Plače in dodatki | 326.515,25 | 324.477,44 | 336.856,35 | 103,17 | 103,82 |
| 400000 Osnovne plače | 304.928,21 | 302.160,72 | 296.284,13 | 97,17 | 98,06 |
| 400001 Splošni dodatki | 21.587,04 | 22.316,72 | 18.073,09 | 83,72 | 80,98 |
| 400002 Dodatki za delo v posebnih pogojih | 0,00 | 0,00 | 22.499,13 | 0,00 | 0,00 |
| 4001 Regres za letni dopust | 17.395,33 | 18.168,77 | 18.168,77 | 104,45 | 100,00 |
| 400100 Regres za letni dopust | 17.395,33 | 18.168,77 | 18.168,77 | 104,45 | 100,00 |
| 4002 Povračila in nadomestila | 23.490,00 | 23.263,64 | 21.265,29 | 90,53 | 91,41 |
| 400202 Povračilo stroškov prehrane med delom | 17.220,00 | 17.175,76 | 16.160,69 | 93,85 | 94,09 |
| 400203 Povračila stroškov prevoza na delo in iz dela | 6.270,00 | 6.087,88 | 5.104,60 | 81,41 | 83,85 |
| 4003 Sredstva za delovno uspešnost | 4.290,05 | 8.371,77 | 8.371,77 | 195,14 | 100,00 |
| 400301 Sredstva za redno delovno uspešnost | 4.290,05 | 5.039,93 | 5.039,93 | 117,48 | 100,00 |
| 400302 Sredstva za del.usp. iz nasl. povečanega... | 0,00 | 3.331,84 | 3.331,84 | 0,00 | 100,00 |
| 4010 Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje | 29.672,82 | 30.243,18 | 29.927,80 | 100,86 | 98,96 |
| 401001 Prispevek za pokojninsko in invalidsko... | 29.672,82 | 30.243,18 | 29.927,80 | 100,86 | 98,96 |
| 4011 Prispevek za zdravstveno zavarovanje | 24.672,38 | 25.661,62 | 24.974,97 | 101,23 | 97,32 |
| 401100 Prispevek za obvezno zdravstveno zavarovanje | 22.881,86 | 23.061,06 | 22.460,57 | 98,16 | 97,40 |
| 401101 Prispevek za poškodbe pri delu in poklicne... | 1.790,52 | 2.600,56 | 2.514,40 | 140,43 | 96,69 |
| 4012 Prispevek za zaposlovanje | 202,70 | 204,11 | 199,63 | 98,49 | 97,81 |
| 401200 Prispevek za zaposlovanje | 202,70 | 204,11 | 199,63 | 98,49 | 97,81 |
| 4013 Prispevek za starševsko varstvo | 337,84 | 340,12 | 332,62 | 98,45 | 97,79 |
| 401300 Prispevek za starševsko varstvo | 337,84 | 340,12 | 332,62 | 98,45 | 97,79 |
| 4015 Premije kolekt.dodat. pokojn. zavarovanja na... | 4.678,56 | 4.678,56 | 4.540,02 | 97,04 | 97,04 |
| 401500 Premije kolekt.dodat. pokojn. zavarovanja na... | 4.678,56 | 4.678,56 | 4.540,02 | 97,04 | 97,04 |
| 4020 Pisarniški in splošni material in storitve | 65.311,60 | 64.642,74 | 57.849,56 | 88,57 | 89,49 |
| 402000 Pisarniški material in storitve | 4.200,00 | 4.200,00 | 3.844,70 | 91,54 | 91,54 |
| 402001 Čistilni material in storitve | 1.700,00 | 1.301,19 | 1.301,19 | 76,54 | 100,00 |
| 402002 Storitve varovanja zgradb in prostorov | 1.164,00 | 1.164,00 | 964,00 | 82,82 | 82,82 |
| 402003 Založniške in tiskarske storitve ter stroški... | 800,00 | 889,95 | 859,84 | 107,48 | 96,62 |
| 402004 Časopisi,revije, knjige in strokovna literatura | 2.850,00 | 3.100,00 | 2.268,82 | 79,61 | 73,19 |
| 402006 Stroški oglaševalskih storitev in stroški objav | 12.771,60 | 15.901,80 | 15.800,35 | 123,71 | 99,36 |
| 4020060 Uradni list - objave | 3.500,00 | 3.284,09 | 2.443,06 | 69,80 | 74,39 |
| 402007 Računalniške storitve | 600,00 | 600,00 | 414,80 | 69,13 | 69,13 |
| 4020070 Razne licenčnine za računalniške programe | 500,00 | 728,27 | 728,27 | 145,65 | 100,00 |
| 402008 Računovodske, revizorske storitve in svetovalne... | 5.196,00 | 5.002,00 | 5.002,00 | 96,27 | 100,00 |
| 402009 Izdatki za reprezentanco | 8.850,00 | 6.667,71 | 6.135,71 | 69,33 | 92,02 |
| 4020091 Vstopnine | 400,00 | 400,00 | 100,00 | 25,00 | 25,00 |
| 402099 Drugi splošni material in storitve | 280,00 | 245,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020991 Šopki, venci, sveče, aranžiranje | 700,00 | 590,00 | 444,30 | 63,47 | 75,31 |
| 4020993 Material za komunalo (sol za posip...) | 5.800,00 | 5.720,00 | 5.717,55 | 98,58 | 99,96 |
| 40209930 Pesek za zimsko vzdrževanje | 2.700,00 | 2.700,00 | 2.469,62 | 91,47 | 91,47 |
| 4020994 Material in storitve za "polepšanje" kraja | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.217,22 | 73,91 | 73,91 |
| 4020996 DI | 3.050,00 | 2.040,00 | 1.301,86 | 42,68 | 63,82 |
| 4020997 Material za komunalo (cevi...) | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.162,29 | 89,41 | 89,41 |
| 4020999 Material za vzdrževanje | 5.950,00 | 5.808,00 | 4.673,98 | 78,55 | 80,47 |
| 4021 Posebni material in storitve | 32.726,72 | 33.826,45 | 29.121,21 | 88,98 | 86,09 |
| 402100 Uniforme in službena obleka | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.065,89 | 96,90 | 96,90 |
| 402108 Drobnoročje in naprave | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 402111 Zdravniški pregledi zaposlenih in drugih... | 720,00 | 650,00 | 385,60 | 53,56 | 59,32 |
| 402112 Protokolama darila, promocijski ogledi ,... | 4.178,00 | 4.178,00 | 3.469,88 | 83,05 | 83,05 |
| 402113 Geodetske storitve , parcelacije, cenitve in... | 8.580,00 | 8.666,00 | 8.389,08 | 97,77 | 96,80 |

| SKUPINA/KONTO/PODKONTO | | Sprejeti plan | Veljavni plan | Realizacija | Indeks Real/Spr. pr. | Indeks Real/Velj. pr. |
|------------------------|--|---------------|---------------|-------------|----------------------------|-----------------------------|
| 402199 | Drugi posebni materiali in storitve | 8.380,12 | 9.791,77 | 8.001,84 | 95,49 | 81,72 |
| 4021992 | Prometni znaki, talne označbe, usmerjevalne... | 4.300,00 | 4.362,03 | 3.951,11 | 91,89 | 90,58 |
| 4021995 | Prireditve, koncerti, razstave, sejmi | 1.400,00 | 1.310,05 | 666,00 | 47,57 | 50,84 |
| 4021997 | Varstvo pri delu, ocena tveganja, razne meritve | 768,60 | 768,60 | 768,60 | 100,00 | 100,00 |
| 40219991 | Novoletna okrasitev | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.423,21 | 80,77 | 80,77 |
| 4022 | Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije | 94.858,00 | 92.337,26 | 82.835,68 | 87,33 | 89,71 |
| 402200 | Električna energija | 30.100,00 | 27.702,64 | 24.862,72 | 82,60 | 89,75 |
| 4022000 | Javna razsvetljava | 16.500,00 | 16.226,87 | 14.555,35 | 88,21 | 89,70 |
| 402201 | Poraba kuriv in stroški ogrevanja | 14.930,00 | 14.551,76 | 12.509,14 | 83,79 | 85,96 |
| 402203 | Voda in komunalne storitve | 21.390,00 | 19.661,75 | 17.761,28 | 83,04 | 90,33 |
| 402204 | Odvoz smeti, zaboji za smeti | 0,00 | 2.088,12 | 1.976,28 | 0,00 | 94,64 |
| 402205 | Telefon, faks, elektronska pošta, RTV | 7.020,00 | 7.188,12 | 7.043,53 | 100,34 | 97,99 |
| 402206 | Poštnina in kurirske storitve | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.465,53 | 86,64 | 86,64 |
| 402299 | Druge storitve komunikacij in komunale | 918,00 | 918,00 | 661,85 | 72,10 | 72,10 |
| 4023 | Prevozni stroški in storitve | 12.570,00 | 12.259,86 | 10.811,36 | 86,01 | 88,19 |
| 402300 | Goriva in maziva za prevozna sredstva | 5.600,00 | 5.499,28 | 4.851,52 | 86,63 | 88,22 |
| 402301 | Vzdrževanje in popravila vozil | 4.000,00 | 4.042,00 | 3.511,10 | 87,78 | 86,87 |
| 402304 | Pristojbine za registracijo vozil | 400,00 | 309,34 | 268,13 | 67,03 | 86,68 |
| 402305 | Zavarovalne premije za motorna vozila | 1.900,00 | 1.805,98 | 1.636,61 | 86,14 | 90,62 |
| 402306 | Stroški nakupa vinjet in URBANE | 250,00 | 250,00 | 220,00 | 88,00 | 88,00 |
| 402399 | Drugi prevozni in transportni stroški | 420,00 | 353,26 | 324,00 | 77,14 | 91,72 |
| 4024 | Izdatki za službena potovanja | 2.060,00 | 1.384,90 | 904,04 | 43,89 | 65,28 |
| 402400 | Dnevnice za službena potovanja v državi | 240,00 | 140,00 | 8,68 | 3,62 | 6,20 |
| 402401 | Hotelske in restavracijske storitve v državi | 170,00 | 16,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 402402 | Stroški prevoza v državi | 1.650,00 | 1.228,02 | 895,36 | 54,26 | 72,91 |
| 4025 | Tekoče vzdrževanje | 183.376,02 | 194.241,74 | 176.597,57 | 96,30 | 90,92 |
| 402500 | Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov | 5.400,00 | 5.094,31 | 3.759,64 | 69,62 | 73,80 |
| 4025010 | Tekoče vzdrževanje stanovanj v lasti Občine... | 5.500,00 | 5.500,00 | 3.202,45 | 58,23 | 58,23 |
| 4025011 | Tekoče vzdrževanje stanovanj v lasti Vetropack... | 1.360,00 | 1.360,00 | 395,96 | 29,11 | 29,11 |
| 402503 | Tekoče vzdrževanje drugih objektov | 27.450,00 | 29.809,71 | 25.363,17 | 92,40 | 85,08 |
| 4025030 | Pluženje in posip lokalnih cest | 36.000,00 | 21.955,66 | 21.797,73 | 60,55 | 99,28 |
| 4025031 | Gozdarske storitve, čiščenje jarkov, izkopi,... | 7.000,00 | 10.493,76 | 8.690,48 | 124,15 | 82,82 |
| 4025032 | Tekoče vzdrževanje JP in lokalnih cest | 13.000,00 | 15.098,00 | 14.116,79 | 108,59 | 93,50 |
| 402504 | Zavarovalne premije za objekte | 8.600,00 | 8.273,00 | 8.273,00 | 96,20 | 100,00 |
| 402511 | Tekoče vzdrževanje druge opreme | 10.200,00 | 11.005,06 | 8.565,28 | 83,97 | 77,83 |
| 402514 | Tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme | 23.000,00 | 23.320,15 | 23.081,67 | 100,36 | 98,98 |
| 402516 | Tekoče vzdrževanje operativnega... | 1.950,78 | 1.950,78 | 1.950,78 | 100,00 | 100,00 |
| 402599 | Drugi izdatki za tekoče vzdrževanje in... | 3.715,24 | 3.446,41 | 3.415,24 | 91,93 | 99,10 |
| 4025990 | Prevozi gramoz za lokalne ceste | 6.000,00 | 13.034,90 | 12.735,58 | 212,26 | 97,70 |
| 4025991 | Gramoz | 9.000,00 | 18.900,00 | 16.622,63 | 184,70 | 87,95 |
| 4025992 | Tekoče vzdrževanje električne napeljave... | 2.200,00 | 2.000,00 | 1.847,99 | 84,00 | 92,40 |
| 4025994 | Tekoče vzdrževanje gozdnih cest | 23.000,00 | 23.000,00 | 22.779,18 | 99,04 | 99,04 |
| 4026 | Najemnine in zakupnine | 5.761,76 | 6.088,72 | 4.605,09 | 79,93 | 75,63 |
| 402699 | Druge najemnine, zakupnine in licenčnine | 400,00 | 400,00 | 345,96 | 86,49 | 86,49 |
| 4026990 | Najemnina za fotokopirni stroj | 400,00 | 400,00 | 292,80 | 73,20 | 73,20 |
| 4026994 | Najem prireditvenih komponent - šotor, oder,... | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4026995 | Najemnina in oskrba ter namest. zapuščenih... | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.677,61 | 83,88 | 83,88 |
| 4026996 | Najemnina za napravo za izsušitev zidov | 1.961,76 | 2.288,72 | 2.288,72 | 116,67 | 100,00 |
| 4029 | Drugi operativni odhodki | 69.671,42 | 69.400,31 | 44.823,15 | 64,34 | 64,59 |
| 402900 | Stroški konferenc, seminarjev in simpozijev | 2.350,00 | 1.880,00 | 330,00 | 14,04 | 17,55 |
| 4029021 | Sejnine | 21.865,00 | 21.865,00 | 17.388,72 | 79,53 | 79,53 |

| SKUPINA/KONTO/PODKONTO | | Sprejeti plan | Veljavni plan | Realizacija | Indeks Real/Spr. pr. | Indeks Real/Velj. pr. |
|------------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 4029022 | Sejnine-dodatek 42. člen ZNU | 0,00 | 0,00 | 218,00 | 0,00 | 0,00 |
| 402903 | Plačila za delo preko študentskega servisa | 0,00 | 900,00 | 877,45 | 0,00 | 97,49 |
| 4029030 | Plačilo dijakom in študentom za obvezno... | 200,00 | 300,72 | 300,72 | 150,36 | 100,00 |
| 402905 | Sejnine udeležencem odborov | 5.587,50 | 5.656,22 | 4.090,15 | 73,20 | 72,31 |
| 402907 | Izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenih | 2.064,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 402920 | Sodni stroški, storitve odvetnikov, notarjev in drugo | 4.300,00 | 3.710,05 | 2.134,03 | 49,63 | 57,52 |
| 402922 | Članarine v domačih neprofitnih institucijah | 471,72 | 471,72 | 471,72 | 100,00 | 100,00 |
| 402930 | Plačila storitev organizacijam, poobl. za plačilni... | 300,00 | 300,00 | 264,11 | 88,04 | 88,04 |
| 402931 | Plačila bančnih storitev | 0,00 | 250,00 | 216,46 | 0,00 | 86,58 |
| 402932 | Stroški, povezani z zadolževanjem | 1.073,20 | 1.766,50 | 1.758,82 | 163,89 | 99,57 |
| 402999 | Drugi operativni odhodki | 11.200,00 | 11.388,38 | 1.572,36 | 14,04 | 13,81 |
| 4029993 | Drugi operativni odhodki-davki... | 330,00 | 376,87 | 353,12 | 107,01 | 93,70 |
| 4029994 | Davek na dodano vrednost -strošek ddv | 0,00 | 385,31 | 385,31 | 0,00 | 100,00 |
| 4029995 | Priprava srečanja ostarelih | 4.000,00 | 4.000,00 | 3.823,93 | 95,60 | 95,60 |
| 40299995 | Stroški upravljanja upravljavca,... | 7.200,00 | 7.504,69 | 7.231,60 | 100,44 | 96,36 |
| 40299996 | Stroški upravljanja upravljavca,... | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.165,86 | 97,16 | 97,16 |
| 40299998 | Ažuriranje podatkov prostorskih evidenc | 5.500,00 | 5.179,85 | 2.104,50 | 38,26 | 40,63 |
| 402999992 | Nadomestila za izgubljen dohodek v času... | 2.000,00 | 1.935,00 | 136,29 | 6,81 | 7,04 |
| 402999994 | Drugi operativni odhodki -usposabljanje na... | 30,00 | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4031 | Plačila obresti od kreditov - poslovnim bankam | 1.910,00 | 1.910,00 | 1.516,54 | 79,40 | 79,40 |
| 403100 | Plačila obresti od kratk.kreditov-poslovnim... | 400,00 | 400,00 | 71,29 | 17,82 | 17,82 |
| 403101 | Plačila obresti od dolg.kreditov-poslovnim... | 1.510,00 | 1.510,00 | 1.445,25 | 95,71 | 95,71 |
| 4033 | Plačila obresti od kreditov - drugim domačim... | 103,97 | 103,97 | 1,22 | 1,17 | 1,17 |
| 403305 | Plačila obresti od dolg. kreditov-drugim javnim... | 100,00 | 100,00 | 1,22 | 1,22 | 1,22 |
| 4033050 | Plačila obresti od dolg. kreditov-drugim javnim... | 3,97 | 3,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4090 | Splošna proračunska rezervacija | 8.000,00 | 293,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 409000 | Splošna proračunska rezervacija | 8.000,00 | 293,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4091 | Proračunska rezerva | 38.209,09 | 38.209,09 | 38.209,09 | 100,00 | 100,00 |
| 409100 | Proračunska rezerva | 38.209,09 | 38.209,09 | 38.209,09 | 100,00 | 100,00 |
| 4093 | Sredstva za posebne namene | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4093004 | Rezervni sklad za posebne namene-investicije v... | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 41 | TEKOČI TRANSFERI | 1.635.627,87 | 1.639.606,68 | 1.489.628,16 | 91,07 | 90,85 |
| 4102 | Subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom | 23.100,00 | 23.748,00 | 11.931,76 | 51,65 | 50,24 |
| 410212 | Sredstva za delovna mesta v privatnih podjetjih | 8.500,00 | 8.500,00 | 1.700,00 | 20,00 | 20,00 |
| 41021700 | Subvencije za ohranjanje in spodbujanje... | 14.600,00 | 14.600,00 | 9.583,76 | 65,64 | 65,64 |
| 41029991 | Druge subvencije privatnim podjetjem in... | 0,00 | 648,00 | 648,00 | 0,00 | 100,00 |
| 4111 | Družinski prejemki in starševska nadomestila | 6.600,00 | 6.600,00 | 3.400,00 | 51,52 | 51,52 |
| 411103 | Darilo ob rojstvu otroka | 6.600,00 | 6.600,00 | 3.400,00 | 51,52 | 51,52 |
| 4117 | Štipendije | 2.400,00 | 800,00 | 720,00 | 30,00 | 90,00 |
| 411799 | Druge štipendije | 2.400,00 | 800,00 | 720,00 | 30,00 | 90,00 |
| 4119 | Drugi transferi posameznikom | 766.817,76 | 762.356,20 | 667.208,67 | 87,01 | 87,52 |
| 411900 | Regresiranje prevozov v šolo | 65.373,76 | 65.373,76 | 44.239,11 | 67,67 | 67,67 |
| 4119000 | Regresiranje prevozov v specialne zavode -... | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.865,97 | 93,30 | 93,30 |
| 411909 | Regresiranje oskrbe v domovih | 123.000,00 | 127.900,00 | 126.872,59 | 103,15 | 99,20 |
| 411920 | Subvencioniranje stanarin-obč.subvencija... | 18.300,00 | 19.150,00 | 19.148,38 | 104,64 | 99,99 |
| 4119200 | Subvencioniranje stanarin-obč. subvencija (tržna) | 8.000,00 | 7.150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 411921 | Plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in... | 438.900,00 | 429.138,44 | 380.183,57 | 86,62 | 88,59 |
| 411922 | Izplačila družinskemu pomočniku | 14.484,00 | 14.484,00 | 13.677,72 | 94,43 | 94,43 |
| 4119220 | Prispevki na delno plačilo za izg. dohodek druž.... | 7.800,00 | 7.800,00 | 7.562,61 | 96,96 | 96,96 |
| 411999 | Drugi transferi posameznikom in gospodinjstvom | 11.700,00 | 17.700,00 | 6.648,86 | 56,83 | 37,56 |
| 4119991 | Razne dotacije | 2.400,00 | 1.700,00 | 800,00 | 33,33 | 47,06 |

| SKUPINA/KONTO/PODKONTO | | Sprejeti plan | Veljavni plan | Realizacija | Indeks Real/Spr. pr. | Indeks Real/Velj. pr. |
|------------------------|---|---------------|---------------|-------------|----------------------------|-----------------------------|
| 4119992 | Miklavževanje | 1.560,00 | 1.560,00 | 1.419,32 | 90,98 | 90,98 |
| 4119997 | Razna doplačila posameznikom-PND | 69.000,00 | 64.700,00 | 64.682,96 | 93,74 | 99,97 |
| 41199970 | Razna doplačila posameznikom-PND-oprostitve | 800,00 | 200,00 | 107,58 | 13,45 | 53,79 |
| 41199972 | Razna doplačila posameznikom-PND-laična... | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4120 | Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in... | 146.676,82 | 143.187,55 | 123.294,23 | 84,06 | 86,11 |
| 412000 | Tekoči transferi neprofitnim organizacijam in... | 13.600,00 | 6.656,82 | 5.765,66 | 42,39 | 86,61 |
| 41200000 | DESUS | 332,57 | 332,57 | 332,57 | 100,00 | 100,00 |
| 41200001 | SDS | 1.600,21 | 1.600,21 | 1.600,21 | 100,00 | 100,00 |
| 41200004 | SD-Socialni demokrati | 1.884,58 | 1.884,58 | 1.884,58 | 100,00 | 100,00 |
| 41200005 | Nova Slovenija | 2.824,46 | 2.824,46 | 2.824,46 | 100,00 | 100,00 |
| 41200010 | Gasilska zveza Šmarje pri Jelšah | 15.480,00 | 15.480,00 | 15.480,00 | 100,00 | 100,00 |
| 41200011 | PGD Dobovec | 5.769,00 | 5.769,00 | 5.769,00 | 100,00 | 100,00 |
| 41200012 | PGD Donačka Gora | 5.769,00 | 5.769,00 | 5.769,00 | 100,00 | 100,00 |
| 41200013 | PGD Rogatec | 10.277,00 | 10.277,00 | 10.277,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4120002 | Športna društva | 51.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41200020 | Lovska družina Rogatec | 340,00 | 340,00 | 655,17 | 192,70 | 192,70 |
| 41200022 | Futsal klub Dobovec | 0,00 | 10.960,12 | 10.960,12 | 0,00 | 100,00 |
| 41200023 | NK MONS CLAUDIUS | 0,00 | 21.168,59 | 21.168,59 | 0,00 | 100,00 |
| 41200024 | PD Sloga | 0,00 | 2.195,79 | 2.195,79 | 0,00 | 100,00 |
| 41200025 | Konjeniški klub Strmol | 0,00 | 5.600,19 | 5.600,19 | 0,00 | 100,00 |
| 41200027 | Tenis klub Rogatec | 0,00 | 4.326,45 | 3.543,51 | 0,00 | 81,90 |
| 41200028 | Ribiško društvo Rogatec | 0,00 | 1.194,03 | 1.194,03 | 0,00 | 100,00 |
| 41200029 | Športno društvo VIZ OŠ Rogatec | 0,00 | 2.118,49 | 185,56 | 0,00 | 8,76 |
| 412000293 | Tarok društvo Rogatec - Rogaška | 0,00 | 2.289,62 | 65,50 | 0,00 | 2,86 |
| 412000296 | Športno društvo Gamsi Žahenberc | 0,00 | 3.114,04 | 2.864,03 | 0,00 | 91,97 |
| 412000297 | Jadrarno padalski klub Donačka gora | 0,00 | 2.368,33 | 2.347,65 | 0,00 | 99,13 |
| 4120003 | Kulturna društva | 15.000,00 | 2.983,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41200030 | Kulturno društvo Anton Stefanciosa | 0,00 | 3.021,01 | 2.179,97 | 0,00 | 72,16 |
| 41200033 | Društvo likovnikov Rogatec | 0,00 | 2.481,54 | 1.703,93 | 0,00 | 68,66 |
| 4120004 | Humanitarna društva, org. | 5.000,00 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41200040 | OORK Šmarje pri Jelšah | 4.600,00 | 4.600,00 | 4.544,26 | 98,79 | 98,79 |
| 41200042 | Območno društvo invalidov Zgornje Posotelje | 0,00 | 1.375,21 | 1.375,21 | 0,00 | 100,00 |
| 41200043 | Društvo oseb z okvaro sluha Celjske regije | 0,00 | 550,08 | 550,08 | 0,00 | 100,00 |
| 412000446 | NEFRON Društvo ledvičnih bolnikov | 0,00 | 160,44 | 160,44 | 0,00 | 100,00 |
| 412000447 | Društvo gibalno oviranih invalidov Slovenije... | 0,00 | 160,45 | 160,45 | 0,00 | 100,00 |
| 41200045 | Združenje multiple skleroze Slovenije, Celjska... | 0,00 | 328,52 | 328,52 | 0,00 | 100,00 |
| 412000490 | Društvo regionalna vama hiša Celje | 0,00 | 618,86 | 618,86 | 0,00 | 100,00 |
| 412000492 | Društvo za urejanje odvisnosti od alkohola... | 0,00 | 435,48 | 435,48 | 0,00 | 100,00 |
| 412000494 | Inštitut Vir | 0,00 | 420,20 | 420,20 | 0,00 | 100,00 |
| 412000495 | Društvo Sožitje | 0,00 | 267,40 | 267,40 | 0,00 | 100,00 |
| 412000498 | Medobčinsko društvo slepih in slabovidnih | 0,00 | 183,36 | 183,36 | 0,00 | 100,00 |
| 4120005 | Veteranska društva, združenja | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41200051 | Policijsko veteransko društvo Sever za celjsko... | 0,00 | 197,73 | 197,73 | 0,00 | 100,00 |
| 41200052 | Območno združenje veteranov vojne za... | 0,00 | 502,27 | 502,27 | 0,00 | 100,00 |
| 4120006 | Turistično in ostala društva | 12.000,00 | 405,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41200060 | Društvo ročnih možnaristov Rogatec - Rogaška... | 0,00 | 2.141,75 | 1.513,42 | 0,00 | 70,66 |
| 41200061 | Društvo vinogradnikov in kletarjev Gorca | 0,00 | 1.097,01 | 194,68 | 0,00 | 17,75 |
| 41200064 | Društvo žena Donačka Gora | 0,00 | 517,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 41200065 | Društvo prijateljev Rogatca | 0,00 | 2.120,86 | 152,96 | 0,00 | 7,21 |
| 41200066 | Društvo kmečkih žena Sv. Rok Dobovec | 0,00 | 1.233,83 | 227,39 | 0,00 | 18,43 |
| 41200068 | Čebelarstvo društvo Rogatec | 0,00 | 1.000,00 | 300,00 | 0,00 | 30,00 |

| SKUPINA/KONTO/PODKONTO | Sprejeti plan | Veljavni plan | Realizacija | Indeks Real/Spr. pr. | Indeks Real/Velj. pr. |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 412000692 Mladinsko društvo Rogatec | 0,00 | 2.940,10 | 1.167,01 | 0,00 | 39,69 |
| 412000693 Zavod Učenjak | 0,00 | 1.003,08 | 1.003,08 | 0,00 | 100,00 |
| 41200070 Društvo upokoencev Rogatec | 0,00 | 1.232,92 | 1.138,48 | 0,00 | 92,34 |
| 41200071 Društvo slovenskih državljanov, upok.v... | 0,00 | 767,08 | 495,78 | 0,00 | 64,63 |
| 412000931 Kulturno društvo Tamburaši Rogatec | 0,00 | 3.672,31 | 2.990,65 | 0,00 | 81,44 |
| 4130 Tekoči transferi drugim ravnem države | 25.204,38 | 25.204,38 | 23.115,43 | 91,71 | 91,71 |
| 413003 Sredstva, prenesena drugim lokalnim skupnostim | 25.204,38 | 25.204,38 | 23.115,43 | 91,71 | 91,71 |
| 4131 Tekoči transferi v sklade socialnega zavarovanja | 4.797,88 | 4.000,00 | 3.970,62 | 82,76 | 99,27 |
| 413105 Prispevek v ZZSZ za zdrav.zavar.oseb, ki ga... | 4.797,88 | 4.000,00 | 3.970,62 | 82,76 | 99,27 |
| 4132 Tekoči transferi v javne sklade | 6.700,00 | 5.200,00 | 5.118,36 | 76,39 | 98,43 |
| 413200 Tekoči transferi v javne sklade | 6.700,00 | 5.200,00 | 5.118,36 | 76,39 | 98,43 |
| 4133 Tekoči transferi v jav.zavode in druge izvajalce... | 651.481,11 | 666.660,63 | 649.019,17 | 99,62 | 97,35 |
| 4133000 Nadstandard | 57.370,93 | 53.172,20 | 51.842,49 | 90,36 | 97,50 |
| 4133003 Plače | 229.861,75 | 235.399,87 | 230.398,57 | 100,23 | 97,88 |
| 4133004 Izobraževanje učiteljev, varstvo vozačev, učencev | 526,00 | 608,00 | 607,17 | 115,43 | 99,86 |
| 4133005 Regres | 1.200,00 | 2.110,34 | 2.110,34 | 175,86 | 100,00 |
| 4133008 Regres za prehrano | 1.699,80 | 1.699,80 | 1.568,45 | 92,27 | 92,27 |
| 4133010 Sredstva za prispevke delodajalcev | 11.435,41 | 11.435,41 | 8.034,14 | 70,26 | 70,26 |
| 413302 Tekoči transferi v javne zavode - za izdatke za... | 4.300,00 | 4.892,59 | 3.675,26 | 85,47 | 75,12 |
| 4133020 MS fiksni + splošni | 207.795,42 | 214.752,39 | 214.343,57 | 103,15 | 99,81 |
| 41330200 Dotacija za uporabno športne dvorane | 18.432,00 | 18.432,00 | 14.880,00 | 80,73 | 80,73 |
| 41330201 MS fiksni +splošni-ogrevanje | 14.000,00 | 16.884,85 | 16.884,85 | 120,61 | 100,00 |
| 41330202 MS fiksni +splošni-elektrika | 16.000,00 | 14.850,00 | 14.849,51 | 92,81 | 100,00 |
| 41330203 MS fiksni +splošni-voda | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.408,37 | 98,33 | 98,33 |
| 41330204 MS fiksni +splošni-smeti | 3.800,00 | 5.453,97 | 5.453,97 | 143,53 | 100,00 |
| 4133021 MS drugi materialni stroški | 31.982,96 | 33.892,37 | 31.892,37 | 99,72 | 94,10 |
| 41330210 Dotacija za zavarovalno premijo | 156,12 | 156,12 | 156,12 | 100,00 | 100,00 |
| 4133022 Sredstva za vzdrževanje in obnovo | 22.670,72 | 22.670,72 | 22.663,99 | 99,97 | 99,97 |
| 4133023 Sredstva za obdaritev otrok | 2.950,00 | 2.950,00 | 2.950,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4133025 Potni stroški zaposlenih | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4133026 Sredstva za nakup knjižničnega gradiva | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 41330293 Projekt EKO šola | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 100,00 | 100,00 |
| 41330294 Tek.transfer v JZ za organizacijo... | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 41330295 Tekoči transfer za šolske kulturne dejavnosti | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.000,00 | 80,00 | 80,00 |
| 4136 Tekoči transferi v javne agencije | 1.849,92 | 1.849,92 | 1.849,92 | 100,00 | 100,00 |
| 413600 Tekoči transferi v javne agencije | 1.849,92 | 1.849,92 | 1.849,92 | 100,00 | 100,00 |
| 42 INVESTICIJSKI ODHODKI | 1.976.734,12 | 2.100.963,92 | 1.609.023,20 | 81,40 | 76,58 |
| 4202 Nakup opreme | 65.499,08 | 71.998,70 | 66.939,75 | 102,20 | 92,97 |
| 420202 Nakup strojne računalniške opreme | 4.013,00 | 2.256,86 | 2.256,86 | 56,24 | 100,00 |
| 420228 Nakup kmetijske in gozdarske opreme in... | 5.300,00 | 7.528,90 | 7.527,89 | 142,04 | 99,99 |
| 420235 Nakup opreme za čiščenje in pluzenje cest | 2.000,00 | 1.141,10 | 1.141,10 | 57,06 | 100,00 |
| 420245 Nakup opreme za igralnice v vrtcih in za otroška... | 5.000,00 | 5.000,00 | 3.048,78 | 60,98 | 60,98 |
| 420299 Nakup druge opreme in napeljav | 49.186,08 | 56.071,84 | 52.965,12 | 107,68 | 94,46 |
| 4204 Novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije | 1.565.831,50 | 1.590.480,34 | 1.172.575,88 | 74,89 | 73,72 |
| 420401 Novogradnje | 1.540.091,50 | 1.568.691,99 | 1.160.510,77 | 75,35 | 73,98 |
| 42040163 Ureditev javne razsvetljave | 12.000,00 | 12.000,00 | 2.370,86 | 19,76 | 19,76 |
| 420402 Rekonstrukcije in adaptacije | 13.740,00 | 9.788,35 | 9.694,25 | 70,55 | 99,04 |
| 4205 Investicijsko vzdrževanje in obnove | 198.363,35 | 294.251,64 | 253.960,16 | 128,03 | 86,31 |
| 420500 Investicijsko vzdrževanje in izboljšave | 164.133,03 | 262.251,32 | 226.315,17 | 137,89 | 86,30 |
| 4205005 Investicijsko vzdrževanje stanovanj v lasti... | 21.900,00 | 21.900,00 | 21.275,78 | 97,15 | 97,15 |
| 4205006 Investicijsko vzdrževanje stanovanj v lasti... | 7.600,00 | 7.600,00 | 6.369,21 | 83,81 | 83,81 |

| SKUPINA/KONTO/PODKONTO | Sprejeti plan | Veljavni plan | Realizacija | Indeks Real/Spr. pr. | Indeks Real/Velj. pr. |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 4205016 <i>Investicijsko vzdrževanje in obnove športnih...</i> | 4.730,32 | 2.500,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4206 <i>Nakup zemljišč in naravnih bogastev</i> | 26.000,00 | 26.000,00 | 23.336,69 | 89,76 | 89,76 |
| 420600 <i>Nakup zemljišč</i> | 26.000,00 | 26.000,00 | 23.336,69 | 89,76 | 89,76 |
| 4207 <i>Nakup nematerialnega premoženja</i> | 0,00 | 1.814,69 | 1.814,69 | 0,00 | 100,00 |
| 420703 <i>Nakup licenčne programske opreme</i> | 0,00 | 1.814,69 | 1.814,69 | 0,00 | 100,00 |
| 4208 <i>Študije o izvedlj.projektov,proj.dokument.,nadzor...</i> | 121.040,19 | 116.418,55 | 90.396,03 | 74,68 | 77,65 |
| 4208007 <i>Študije in strokovne podlage</i> | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 420801 <i>Investicijski nadzor</i> | 22.640,00 | 19.255,38 | 11.934,06 | 52,71 | 61,98 |
| 420802 <i>Investicijski inženiring</i> | 16.231,44 | 16.231,44 | 16.231,44 | 100,00 | 100,00 |
| 4208049 <i>Druga projektna dokumentacija</i> | 58.565,75 | 58.237,75 | 50.736,55 | 86,63 | 87,12 |
| 42080495 <i>Program opremljanja stavbnih zemljišč in OPN</i> | 3.000,00 | 2.500,00 | 2.400,00 | 80,00 | 96,00 |
| 42080496 <i>Občinski podrobni prostorski načrt-OPPN</i> | 8.988,00 | 8.988,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 420899 <i>Plačila drugih storitev in dokumentacije</i> | 6.415,00 | 8.005,98 | 7.995,98 | 124,65 | 99,88 |
| 4208991 <i>Varnostni načrt in koordinacija varnosti pri delu</i> | 3.200,00 | 3.200,00 | 1.098,00 | 34,31 | 34,31 |
| 43 INVESTICIJSKI TRANSFERI | 89.210,30 | 89.833,61 | 53.832,17 | 60,34 | 59,92 |
| 4310 <i>Investicijski transferi neprofitnim organizacijam in...</i> | 15.550,00 | 15.550,00 | 15.550,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4310000 <i>PGD Rogatec</i> | 2.750,00 | 2.750,00 | 2.750,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4310001 <i>PGD Dobovec</i> | 1.650,00 | 1.650,00 | 1.650,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4310002 <i>PGD Donačka Gora</i> | 1.650,00 | 1.650,00 | 1.650,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4310003 <i>Sakralni objekti</i> | 9.500,00 | 9.500,00 | 9.500,00 | 100,00 | 100,00 |
| 4323 <i>Investicijski transferi javnim zavodom</i> | 73.660,30 | 74.283,61 | 38.282,17 | 51,97 | 51,54 |
| 432300 <i>Investicijski transferi javnim zavodom</i> | 52.315,00 | 52.938,31 | 16.936,87 | 32,37 | 31,99 |
| 4323001 <i>Investicijski transfer za sofinanciranje nakupa...</i> | 21.345,30 | 21.345,30 | 21.345,30 | 100,00 | 100,00 |
| SKUPAJ: | 4.650.385,80 | 4.783.512,02 | 4.047.395,26 | 87,03 | 84,61 |

| | |
|---|-----------------------|
| PRORAČUNSKI PRESEŽEK/PRIMANJKLJAJ - računovodski | -55.676,59 EUR |
|---|-----------------------|

| | |
|---------------------------------|-----------------------|
| SKUPAJ PRIHODKI | 3.991.718,67 EUR |
| SKUPAJ ODHODKI | 4.047.395,26 EUR |
| PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ | -55.676,59 EUR |

Kumulativni ostanek sredstev je na dan 31.12.2020 znašal 244.577,92 evrov in ta ostanek sredstev smo proračunom za leto 2021 razporedili za porabo v letu 2021, kar pomeni, da smo lahko za ta znesek planirali več izdatkov, kot prejemkov.

S predlogom proračuna za leto 2021 nismo predvidevali ostanka sredstev na računih ob koncu leta, torej smo ocenili, da bo stanje na računu 0 EUR.

Glede na dejansko in dokončno realizacijo prihodkov in odhodkov v letu 2021, znaša ostanek sredstev 311.837,25 evrov. Ta ostanek sredstev smo s spremembami proračuna za leto 2022 delno prerazporedili za porabo v letu 2022.

V proračunu Občine Rogatec za leto 2021 je bil planiran presežek odhodkov nad prihodki v višini -704.532,31 EUR. Ob koncu leta 2021 pa je realiziran presežek odhodkov nad prihodki v višini 55.676,59 EUR.

Sredstva presežka odhodkov nad prihodki (-55.676,59 EUR) skupaj z realiziranimi sredstvi salda računa financiranja (122.935,92 EUR) tvorijo povečanje sredstev na računih (67.259,33 EUR) in v bilanci stanja povečujejo splošni sklad za drugo (244.577,92+67.259,33=311.837,25 evrov).

| | |
|--|-------------|
| PRORAČUNSKI PRESEŽEK – fiskalno pravilo | 0,00 |
|--|-------------|

Občine so po novem zavezane izračunati presežek tudi po ZJF – H (9. i. člen ZJF), kateri se po zakonu zbira na ločenem podkontu Splošni sklad za drugo 9009 50 – Presežki po ZfisP.

V kolikor izkažemo proračunski presežek po tem členu, se le ta lahko porabi le za:

- odplačevanje glavnice dolga (za del glavnice, ki zapade v plačilo v tekočem letu ali za celoten dolg, če je to za občino bolj ugodno)

-

V kolikor občina ni zadolžena pa za:

- financiranje primanjkljajev v obdobju podpotencialne ravni BDP,
- za financiranje izpada prihodkov oz. povečanja izdatkov zaradi okoliščin iz prvega odstavka 12. člena ZfisP (kot je npr. resen gospodarski upad),
- za financiranje investicij v naslednjih letih (velja le za tiste institucionalne sektorje država, ki imajo premoženje v lasti).

V skladu s sprejetim Zakonom o fiskalnem pravilu (ZFisP), izračunavajo institucionalne enote sektorja država, ki so uvrščene v sektor S.13 presežke, ki jih morajo porabljati skladno s 5. členom ZFisP.

Občine presežke proračuna preteklih let izračunavajo tako, da izračunane presežke po denarnem toku zmanjšajo za neplačane obveznosti (razen za neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnice dolga), za neporabljene donacije in za neporabljena namenska sredstva. V skladu z določbami ZFisP in ZIPRS ugotavljamo, da po tej metodi izračuna nimamo presežkov, saj so skupaj obveznosti za neporabljena namenska sredstva, obveznosti za neplačane obveznosti ter neporabljene donacije višje, kot znaša celotno stanje sredstev na računu konec leta. Neporabljena namenska sredstva so bila ob pripravi proračuna za leto 2021 vključena med načrtovane odhodke.

Stanje sredstev na računih občine na dan 31.12.2021 za tekoče leto 2021 znaša 67.259,33 €. Občine presežke občinskega proračuna preteklih let po denarnem toku, ki jih morajo porabljati v skladu s 5. členom ZFisP izračunajo tako, da izračunane presežke po denarnem toku zmanjšajo za neplačane obveznosti (razen za neplačane obveznosti iz naslova odplačila glavnice dolga), za neporabljene donacije in za neporabljena namenska sredstva. Občina ima na dan 31.12.2021 neporabljenih namenskih sredstev 39.436,86 evrov, neplačane obveznosti v višini 371.542,17 €. Glede na to, da ima občina na dan 31.12.2021 pozitivno stanje 67.259,33 evrov, istočasno pa izkazuje 371.542,17 € kratkoročnih obveznosti, ni potrebno presežka izkazati na posebnem kontu 900950 po Zakonu o fiskalnem pravilu.

B - Račun finančnih terjatev in naložb 01. januarja do 31. decembra 2021

Račun finančnih terjatev in naložb (B.) vsebuje podatke prejetih vračil danih posojil in prodaje kapitalskih deležev ter danih posojil in povečanje kapitalskih deležev.

Občina je v letu 2011 prejela od Razvojnega agencije Sotla 6.259 EUR vrnjenih sredstev depozitov, ki jih ji je za razvoj malega gospodarstva v preteklih letih nakazala za ta namen. To so bila zadnja sredstva, ki jih je občina posodila in dobila vrnjena. Občina s sprejemom proračuna za leto 2021 ni planirala transakcij na računu, tako v letu 2021 na računu finančnih terjatev in naložb ni več izkazanih sredstev in je za leto 2021 saldo računa finančnih terjatev in naložb enak 0.

C - Račun financiranja 01. januarja do 31. decembra 2021

Zadolževanje

273.605,42

500 - DOMAČE ZADOLŽEVANJE

Vrednost: 273.605,42

Za projekt Izgradnja skoraj nič-energetskega vrtca v Rogatcu se je načrtovalo najetje posojila v višini 610.624,09 evra s črpanjem v letu 2021 in 226.207,09 evrov v letu 2022 (črpanje), s predhodnim soglasjem Ministrstva za finance, v kolikor bo Občina uspešna pri javnem razpisu za sofinanciranje investicij v vrtce in osnovno šolstvo, katerega objavo v začetku letošnjega leta predvideva Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport. Občina Rogatec je bila uspešna pri javnem razpisu za sofinanciranje izgradnje skoraj nič-energetskega vrtca v Rogatcu.

Občina Rogatec je 24.6.2021 pozvala banke k predložitvi ponudb za kreditiranje Občine Rogatec, za najem dolgoročnega posojila za izvrševanje proračuna Občine Rogatec za leto 2021 in 2022 za investicijo Izgradnja skoraj nič-energijskega vrtca v Rogatcu. Do roka za odpiranje ponudb, do 2.7.2021 sta oba ponudnika oddala svojo ponudbo.

Občina Rogatec je dne 12.5.2021 podala vlogo na Javni poziv za kreditiranje okoljskih naložb občin v gradno novih skoraj nič-energijskih stavb splošnega družbenega pomena 61ONS17 (Uradni list RS, št. 75/17 in 84/18) ter pridobila s strani Eko sklada, Slovenskega okoljskega javnega sklada odločbo št. 35408-6/2021 z dne 23.06.2021, s katero se ji je dodelila pravica do kredita za naložbo Izgradnja skoraj nič-energijskega vrtca v Rogatcu.

Občinska uprava je dne 6.7.2021 pregledala prejete ponudbe in jih ocenila skladno z merilom najnižja efektivna obrestna mera.

Občina Rogatec je izbrala v postopku zbiranja ponudb najugodnejšega kreditodajalca za izvedbo projekta Izgradnja skoraj nič-energijskega vrtca v Rogatcu. Posojilo Eko sklada je bilo najugodnejše glede na merilo - najnižja efektivna obrestna mera. Skupni znesek zadolževanja v letu 2021 in 2022 je 836.831,18 EUR.

S strani Ministrstva za finance je Občina Rogatec pridobila soglasje za zadolževanje za leto 2021 v višini 610.624,09 EUR.

Izvajalec gradbenih del za gradnjo skoraj nič-energijskega vrtca v Rogatcu je v letu 2021 izvedel manj del, kot prvotno planirano. Zaradi navedenega je Občina Rogatec črpala manj kredita s strani Eko sklada, kot prvotno planirano.

Odplačilo dolga

150.669,50

550 - ODPLAČILO DOMAČEGA DOLGA

Vrednost: 150.669,50

V skladu z 2. odstavkom 56. člena ZIPRS1617 se je občina v letih 2016 - 2020 zadolžila za sofinanciranje investicij v lokalno javno infrastrukturo in investicij posebnega pomena za zadovoljevanje skupnih potreb in interesov prebivalcev občine, ki so vključene v občinski in državni načrt razvojnih programov, kar se ne všteva v največji možni obseg zadolževanja občin iz drugega odstavka 10.b člena ZFO-1.

Obrestna mera je 0,00% (brez EURIBOR), moratorij za vračanje kredita je eno leto ter odplačilna doba devet let, z možnostjo predčasnega vračila kredita. Kredit se vrača v dveh letnih anuitetah - prva anuiteta zapade v plačilo 15.03. in druga 15.09., kar zneso za leto 2021, 36.538,82 evrov. Odplačila ostalih kreditov, najetih v preteklih letih pri poslovnih bankah znašajo 46.049,52 evrov, pri javnih skladih pa 68.081,16 evrov.

Realizacija odplačil v letu 2021 znaša 150.669,50 evrov, v skladu z zapadlimi anuitetami. Podrobna obrazložitev posameznega posojila je razvidna v posebnem delu.

Razlika med črpanjem in odplačilom kreditov oziroma saldo računa financiranja je v višini 122.935,92 EUR in pomeni neto zadolževanje občine (X.)

Sredstva na računih občine so se v letu 2021 povečala za 67.259,33 EUR (IX.) in sicer je to seštevek zneska presežka odhodkov nad prihodki bilanci prihodkov in odhodkov (III.) v višini 55.676,59 EUR, salda računa finančnih terjatev in naložb v višini 0 EUR (VI.) in salda zadolževanja in odplačil dolga v računu financiranja v višini 122.935,92 EUR (VIII.). Kar pomeni, da je bilo v letu 2021 na račun in/ali v blagajno občine dejansko vplačanih za 67.259,33 EUR več sredstev, kot jih je bilo iz blagajne, oziroma transakcijskega podračuna občine izplačano.

Pozitivna sprememba stanja sredstev na računih (IX.) v višini 67.259,33 EUR pomeni, da je stanje sredstev na računih Občine Rogatec na dan 31.12.2021 (XII.) v višini 311.837,25 EUR v primerjavi s stanjem sredstev na računih na dan 31.12.2020 (244.577,92 EUR) za ta znesek večje (311.837,25 EUR = 244.577,92 EUR + 67.259,33 EUR).

Neto financiranje (XI.) dobimo kot vsoto salda računa finančnih terjatev in naložb ter neto zadolževanja v povezavi s spremembo stanja na računih.

Stanje sredstev na računih 31.12.2021 (XII.) izkazuje 311.737,25 EUR.

| Kredit | Posojilodajalec | Datum sklenitve pogodbe | Datum odplačila | Stanje glavnice 31.12.2021 |
|---|--|-------------------------|-----------------|----------------------------|
| POGODBA O DOLGOROČNEM POSOJILU ŠT. 3004 MCs-38873 | SLOVENSKI REGIONALNI-RAZVOJNI SKLAD | 12.12.2008 | 31.12.2026 | 333.332,80 |
| KREDITNA POGODBA ŠT. 35402-6/2008 40-6 | OKP (BANKA INTESA SANPAOLO) | 3.9.2008 | 28.2.2024 | 3.182,52 |
| POGODBA ŠT. C2130-16G300255 O SOFINANCIRANJU PROJEKTA "STANOVANJSKA CONA S5" | MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO | 21.10.2016 | 15.9.2026 | 16.511,00 |
| POGODBA ŠT. C2130-16G300337 O SOFINANCIRANJU PROJEKTA "JAVNA RAZSVETLJAVNA OB HODNIKU NA ODSEKU ŠT. 1277 ROGATEC-GORENJE" | MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO | 21.10.2016 | 15.9.2026 | 27.881,21 |
| POGODBA ŠT. C2130-16G300283 O SOFINANCIRANJU PROJEKTA "IZGRADNJA NIZKOENERGETSKEGA OTROŠKEGA VRTCA V ROGATCU" | MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO | 21.10.2016 | 15.9.2026 | 3.888,28 |
| POGODBA ŠT. C2130-17G300188 O SOFINANCIRANJU PROJEKTA "IZGRADNJA KOŠARKAŠKEGA IGRIŠČA PRI OŠ ROGATEC" | MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO | 25.10.2017 | 15.9.2027 | 48.966,24 |
| POGODBA ŠT. C2130-18G300444 O SOFINANCIRANJU PROJEKTA "IZGRADNJA PARKIRIŠČA PRI GD DONAČKA GORA | MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO | 24.10.2018 | 15.9.2028 | 42.534,96 |
| POGODBA ŠT. C2130-18G300399 O SOF. LASTNE UDELEŽBE PRI INVESTI.PROJEKTU POSEBNEGA POMENA ZA ZADOVOLJ. SKUPNIH POTREB IN INTERESOV PREBIVALCEV OBČINE "Kull experience" v okviru operacije "Razvoj zelenega turizma na območju Obsotelja in Kozjanskega" | MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO | 30.10.2018 | 15.9.2028 | 16.387,44 |
| KREDITNA POGODBA ŠT. 16-51-51002193 (KONJUŠNICA) | DELAVSKA HRANILNICA d.d. LJUBLJANA | 25.10.2018 | 31.10.2028 | 61.500,00 |
| KREDITNA POGODBA ŠT. 16-51-51002519 (TRAKTOR) | DELAVSKA HRANILNICA d.d. LJUBLJANA | 20.05.2019 | 31.05.2029 | 33.375,00 |
| POGODBA ŠT. C2130-19G300150 O SOFINANCIRANJU PROJEKTA "REKONSTRUKCIJA SLOMŠKOVE ULICE" | MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO | 24.10.2019 | 15.09.2029 | 79.177,94 |
| POGODBA ŠT. C2130-19G300151 O SOFINANCIRANJU PROJEKTA "OBNOVA MALEGA NOGOMETNEGA IGRIŠČA V DOBOVCU" | MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO | 24.10.2019 | 15.09.2029 | 3.254,66 |
| KREDITNA POGODBA ŠT. 16-51-51003101 (REFINANCIRANJE STAN.KREDITOV) | DELAVSKA HRANILNICA d.d. LJUBLJANA | 23.3.2020 | 31.3.2025 | 105.785,99 |
| POGODBA ŠT. C2130-20G300318 O SOFINANCIRANJU PROJEKTA "GASILSKI DOM ROGATEC" | MINISTRSTVO ZA GOSPODARSKI RAZVOJ IN TEHNOLOGIJO | 22.10.2020 | 15.09.2030 | 65.632,00 |
| KREDITNA POGODBA št. 35408-6/2021-9 (SKORAJ NIČ-ENERGETSKI VRTEC) | EKO SKLAD, j.s. | 02.09.2021 | 31.08.2036 | 273.605,42 |
| | SKUPAJ | | | 1.115.015,46 |

Občinski svet Občine Rogatec je za financiranje stroškov EU projekta, Zavodu za kulturo, turizem in razvoj Rogatec v letu 2021 izdal soglasje za zadolževanje v višini 45.000 evrov. Zavod ima zagotovljeno servisiranje dolga iz nepovratnih sredstev, zato se to zadolževanje občini ne všteva v obseg zadolževanja.

Povprečna zadolženost vseh občin na prebivalca na dan 31.12.2021 je znašala 510 evrov, Občina Rogatec je bila na dan 31.12.2021 zadolžena 360 evrov na prebivalca.

| | | |
|---------------------------------------|---|---|
| | 1.Osnova za izračun obsega možnega zadolževanja občine (1=1.1-1.2.-1.3.-1.4.-1.5.) | 3.135.182,07 |
| | 1.1:realizirani prihodki iz A. Bilance prihodkov in odhodkov občinskega proračuna v letu pred letom zadolževanja (2020) | 3.991.718,67 |
| | Zmanjšani za: | |
| | 1.2: - prejete donacije (73) | 0,00 |
| | 1.3: - transferne prihodke iz državnega proračuna za investicije (740001) | 820.585,78 |
| | 1.4: - prejeta sredstva iz proračuna EU (741+78) | 35.950,82 |
| | 1.5: - prihodke režijskih obratov | 0,00 |
| drugi odstavek 10.b člen ZFO-1 | 2.Navečji obseg možnega zadolževanja občine – odplačilo glavnice in obresti (2=1*10%) | 313.518,20 |
| | 3.Planirano zadolževanje občine – odplačilo glavnice in obresti v letu 2022 z MGRT | 157.961,96 glavnice 1.775,10 obresti |
| | 3.Planirano zadolževanje občine – odplačilo glavnice in obresti v letu 2022 brez MGRT | 114.130,68 glavnice |

3.1.3 POROČILO O SPREJETIH UKREPIH ZA URAVNOTEŽENJE PRORAČUNA IN NJIHOVI REALIZACIJI V SKLADU Z 41. ČLENOM ZJF

Po sprejemu proračuna Občine Rogatec za leto 2021 smo v letu 2021 vključili novo proračunsko postavko, ki je bila uvedena zaradi vključevanja novih obveznosti v proračun zaradi zakonov ali odlokov, kar posledično pomeni, da je bil sprejet nov odloka, na podlagi katerega bi nastale nove obveznosti za proračun in sicer:

Občinski svet Občine Rogatec je na svoji 12. redni seji, dne 15.4.2021, po predhodnem sprejemu sklepa za prerazporeditev sredstev proračuna Občine Rogatec za leto 2021, sprejel Odlok o subvencioniranju komunalnega prispevka za novogradnje enostanovanjskih stavb v Občini Rogatec.

Odlok je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 65/2021, dne 26.4.2021 in je začel veljati dne 11.5.2021. Višina subvencije za upravičenega posameznika z navedenim odlokom znaša 50 % od odmerjenega komunalnega prispevka.

S sklepom prerazporeditvi smo zagotovili finančna sredstva v višini 6.000 evrov. Sredstva smo prerazporedili iz PP 431630/4208049-druga projektna dokumentacija v višini 3.500,00 evrov, iz podkonta 4208 0495 iste PP v višini 500,00 evrov ter 2.000,00 evrov iz PP 431345 (OPPN obvoznica strokovne podlage). V skladu z Odlokom, so do subvencije upravičeni investitorji, ki na območju občine Rogatec prično z novogradnjo enostanovanjske stavbe. Pogoj za izplačilo subvencije je plačan komunalni prispevek pridobljeno gradbeno dovoljenje in prijava pričetka del.

3.1.4 POROČILO O SPREMENBAH MED SPREJETIM IN VELJAVNIM PRORAČUNOM GLEDE NA SPREJETE ZAKONE IN OBČINSKE ODLOKE V SKLADU S 47. ČLENOM ZJF Z OBRAZLOŽITVIJO SPREMENB NEPOSREDNIH UPORABNIKOV MED LETOM V SKLADU S 47. ČLENOM ZJF

Po sprejemu proračuna Občine Rogatec za leto 2021 v skladu s 47. členom ZJF ni bilo sprememb med sprejetim in veljavnim proračunom oziroma ni bilo sprememb neposrednih uporabnikov.

3.1.5 POROČILO O PORABI SREDSTEV PRORAČUNSKE REZERVE

Na podlagi 8. člena Odloka o proračunu Občine Rogatec za leto 2021 smo v sredstva rezerv Občine Rogatec izločili 38.209,09 EUR.

| OBLIKOVANJE REZERV | V EUR |
|--|------------------|
| Stanje sredstev rezerv 01.01.2021 | 271,04 |
| I. Oblikovanje sredstev rezerve-proračun 2021 | 38.209,09 |
| II. Poraba sredstev rezerve | 18.480,13 |
| III. Stanje sredstev rezerve na koncu leta 2021 | 20.000,00 |

Konec leta 2020 je bilo stanje sredstev rezerv za naravne nesreče evidentirano v višini 271,04 evrov. V skladu s planom je v letu 2021 bilo v rezervni sklad prenesenih predvidenih 38.209,09 evrov ob sprejetem proračunu. Med letom smo sredstva iz sklada porabili v višini 18.480,13 evrov, tako da stanje na dan 31.12.2021 znaša 20.000,00 evrov in se prenese za porabo v leto 2022.

Poraba sredstev izločenih v rezerve za naravne nesreče:

| DATUM PLAČILA | ZNESEK | PORABA REZERVE PO RAČUNIH OZIROMA NAMENIH | DOBAVITELJ | ŠT.RČ. |
|---------------|------------------|--|---|----------------|
| 22.01.2021 | 89,30 | Posodice za hrano - epidemija | BEVANN d.o.o., Maribor | RN-20010979 |
| 15.03.2021 | 48,55 | Razkužilo za roke - epidemija | MEDIC-UM d.o.o., Štore | 21/00227 |
| 08.04.2021 | 488,00 | Zaščitne maske FFP2 - epidemija | MANAL, distribucija in veleprodaja, d.o.o., Ljubljana | 21-300-001067 |
| 21.04.2021 | 134,20 | Zaščitna maska (kirurška), TYP IIR - epidemija | MANAL, distribucija in veleprodaja, d.o.o., Ljubljana | 21-300-001426 |
| 19.07.2021 | 80,76 | Razkužilo za roke - epidemija | MEDIC-UM d.o.o., Štore | 21/00706 |
| 29.07.2021 | 154,21 | Troslojne medicinske maske tip I-epidemija | MEDIC-UM d.o.o., Štore | 21/00735 |
| 02.09.2021 | 11.927,40 | Dela na Gasilskem domu Rogatec – sanacija poškodb po potresu (obnova fasade) | GES d.o.o., Celje | 2021-00347 |
| 03.09.2021 | 372,10 | sanacija poškodb po neurju | GIC Gradnje d.o.o., Rogaška Slatina | 21-IR-1036 |
| 17.09.2021 | 1.291,25 | sanacija poškodb po neurju | ANDREJ JAGODIČ s.p., Podplat | 232/21 |
| 04.10.2021 | 1.268,80 | sanacija poškodb po neurju | KUNSTEK IVAN s.p., Rogatec | 2021-00029 |
| 11.10.2021 | 140,00 | Testi za samotestiranje - epidemija | MEDICAL 4 d.o.o., Ljubljana | 21000858 |
| 29.10.2021 | 2.196,00 | Urejanje bankin, jarkov, propustov in vodotokov po neurju | DOPOLNILNA DEJAVNOST NA KMETIJI - VREŠAK BORIS, Rogatec | 17-2021 |
| 29.10.2021 | 147,00 | Testi za samotestiranje - epidemija | MEDICAL 4 d.o.o., Ljubljana | 21000978 |
| 06.12.2021 | 142,56 | Testi za samotestiranje, zaščitne maske tip IIR | MEDICAL 4 d.o.o., Ljubljana | 01-01-21001263 |
| SKUPAJ | 18.480,13 | | | |

3.1.6 POROČILO O PORABI SREDSTEV SPLOŠNE PRORAČUNSKE REZERVACIJE

V proračunu se del predvidenih sredstev ne razporedi, ampak zadrži kot splošna proračunska rezervacija. Sredstva splošne proračunske rezervacije so se uporabila za nepredvidene namene, za katere v proračunu nismo zagotovili dovolj sredstev oziroma za namene, za katere se je med letom izkazalo, da niso bila zagotovljena v zadostnem obsegu in jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče načrtovati. Poraba sredstev na omenjeni postavki je izvršena v skladu z 8. členom Odloka o proračunu Občine Rogatec po sklepu župana Občine Rogatec. S temi sredstvi smo reševali ali omilili nepredvidene težave na področjih in zadevah, ki niso bile znane ob pripravi proračuna in zato niso bile vključene v proračun. Sredstva so se prerazporedila na ustrezno proračunsko postavko.

Z Odlokom o proračunu Občine Rogatec za leto 2021 je bilo zadržanih 8.000,00 EUR sredstev splošne proračunske rezervacije. V skladu s 43.členom ZJF sredstva proračunske rezervacije ne smejo presežati 2% prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov, kar pri nas pomeni 78.917,02 evrov, mi smo jo v letu 2021 skupno oblikovali v višini 8.000,00 evrov.

Prerazporeditve, ki so bile v letu 2021 izvedene iz splošne proračunske rezervacije, so navedene v tabelarni prilogi št. 1: «Prerazporeditve splošne proračunske rezervacije proračuna za leto 2021». V tabeli so izkazana vsa prerazporejanja iz splošne proračunske rezervacije.

| DATUM SKLEPA ZA | ZNESEK (EUR) | PRORAČUNSKA POSTAVKA | KONTO | NAMEN |
|-----------------|-----------------|--|---|--|
| 09.02.2021 | 200,00 | 421510-zbiranje in ravnanje z odpadki – tekoči odhodki | 4022 04 – odvoz smeti, zaboji za smeti | Prenizko planirana sredstva stroškov odvoza posebnih odpadkov |
| 17.02.2021 | 250,00 | 440210-provizije UJP, BS | 4029 31-plačila bančnih storitev | Neplanirani stroški avansne garancije za projekt "Dediščina prihodnosti" |
| 01.03.2021 | 2.761,40 | 421010-javna dela-plače | 4000 01-splošni dodatki | izplačilo dodatka za delovno dobo in morebitne posebne pogoje dela, katerega je upravičen udeleženelec javnega dela, skladno z zakonom, ki ureja delovna razmerja- nismo planirali sredstev |
| 31.03.2021 | 46,87 | 421110-Gozdne ceste – tekoče vzdrževanje | 4029 993 – Drugi operativni odhodki-davki nepr.,dedišč.,dar.,prist.,... | odločba številka 4226-118/2021-1 FURS – višja odmerjena pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest- prenizko planirana sredstva za ta namen |
| 30.04.2021 | 200,00 | 421510 – zbiranje in ravnanje z odpadki – tekoči odhodki | 4022 04 – odvoz smeti, zaboji za smeti | Prenizko planirana sredstva stroškov odvoza posebnih odpadkov |
| 04.06.2021 | 595,00 | 410640 – Občinska uprava - plače | 4001 00 – regres za letni dopust | prenizko planirana sredstva za regres v proračunu, saj je bil tekom leta za javne uslužbenke z aneksom določen višji znesek regresa |
| 15.06.2021 | 784,49 | 420615 – Občinska uprava - investicije | 4202 99 – Nakup druge opreme in napeljave | nabava 20 lesenih garnitur (mize in klopi) za prireditve, zaradi dotrajanosti in neuporabnosti starih- prenizko planirana sredstva |
| 15.06.2021 | 737,00 | 410415 – Župan – prireditve – materialni stroški | 4020 06 – Stroški oglaševalskih storitev | prenizko planiranih sredstev za stroške objav |
| 01.07.2021 | 450,00 | 410415 – Župan – prireditve – materialni stroški | 4020 06 Stroški oglaševalskih storitev in stroški objav | prenizko planiranih sredstev za stroške objav |
| 13.07.2021 | 900,00 | 410645 – Občinska uprava – materialni stroški | 4029 03 – Plačilo za delo preko študentskega servisa | študentka 3. letnika Fakultete za upravo Ljubljana, ki je na Občini Rogatec opravljala študijsko prakso, je izkazala interes za dodatno počitniško delo v administraciji. Ker več javnih uslužbenk potrebuje pomoč pri knjiženju ter arhiviranju se je Sanji Krivec preko študentskega servisa izdala napotnica za administrativna dela, v okvirnem obsegu 100 ur, v obdobju med 14.7.2021 in 30.9.2021. |
| 06.09.2021 | 743,30 | 442220 – Stroški financiranja in upravljanja z dolgom | 4029 32 – Stroški, povezani z zadolževanjem | notarski zapis kreditne pogodbe (EKO SKLAD) za projekt skoraj-nič energetskega vrta Rogatec, ki ni bil planiran |
| 30.11.2021 | 38,38 | 442220 – Stroški financiranja in upravljanja dolgov | 4029 99 – drugi operativni prihodki | Prenizko planirana sredstva za obresti BS. |
| SKUPAJ | 7.706,44 | Prerazporejeno iz SPR v letu 2021 | | |

3.1.7 POROČILO O PRERAZPOREJANJU PRORAČUNSKIH SREDSTEV od 01.01.2021-31.12.2021

| DATUM | PP | NAZIV PP | ZNESEK | PP | NAZIV PP | ZNESEK |
|------------|--------|--|----------|--------|---|----------|
| 4.01.2021 | 410640 | občinska uprava - plače | 264,12 | 410640 | občinska uprava - plače | 264,12 |
| 6.01.2021 | 421320 | upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč, avt. | 450,00 | 421320 | upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč, avt. | 450,00 |
| 3.02.2021 | 410640 | občinska uprava - plač | 264,12 | 410640 | občinska uprava - plač | 264,12 |
| 9.02.2021 | 410645 | občinska uprava - materialni stroški | 414,12 | 410645 | občinska uprava - materialni stroški | 414,12 |
| | 431414 | razvoj zelenega turizma na območju Obsotelja in Kozjanskega | 189,00 | 431414 | razvoj zelenega turizma na območju Obsotelja in Kozjanskega | 189,00 |
| | 431815 | športna dvorana Rogatec | 635,00 | 431815 | športna dvorana Rogatec | 635,00 |
| 10.02.2021 | 441810 | programi športa - JR | 2.000,00 | 441810 | programi športa - JR | 2.000,00 |
| 19.02.2021 | 421615 | Oskrba z vodo - investicije | 8.686,59 | 421537 | Ureditev sekundarne kanalizacije (OB107-07-0040) | 8.868,59 |
| 3.03.2021 | 420615 | občinska uprava - investije | 214,58 | 420615 | občinska uprava - investije | 214,58 |
| | 410640 | občinska uprava- plače | 758,80 | 410640 | občinska uprava- plače | 758,80 |
| | 420618 | nakup opreme za čiščenje in pluzenje cest | 102,64 | 420618 | nakup opreme za čiščenje in pluzenje cest | 102,64 |
| | 431850 | Travnato nogometno igrišče | 1.370,00 | | | |
| | 420618 | Nakup opreme za vzdrževanje javnih površin | 756,26 | 420618 | Nakup opreme za vzdrževanje javnih površin | 2.126,26 |
| 4.03.2021 | 441720 | sofinanciranje dežurne službe | 592,59 | 441710 | mrliško ogledna služba | 592,59 |
| 15.03.2021 | 421720 | pavšalni prispevek za poškodbe pri delu članov vseh treh PGD | 651,48 | 421720 | pavšalni prispevek za poškodbe pri delu članov vseh treh PGD | 651,48 |
| | 421710 | pavšalni prispevek za poškodbe pri delu članov CZ | 146,40 | 421710 | pavšalni prispevek za poškodbe pri delu članov CZ | 146,40 |
| 1.04.2021 | 410645 | občinska uprava - materialni stroški | 228,27 | 410645 | občinska uprava - materialni stroški | 228,27 |
| 2.04.2021 | 410640 | občinska uprava - plače | 472,86 | 410640 | občinska uprava - plače | 472,86 |
| 15.04.2021 | 431630 | prostorsko načrtovanje - dokumenti, natečaji | 4.000,00 | | | |
| | 431345 | državne ceste in cestna infrastruktura | 2.000,00 | 431605 | subvencioniranje komunalnega prispevka za novogradnje enostanovanskih stavb | 6.000,00 |
| 15.04.2021 | 441430 | programi tur. društva in ostalih društev - JR | 8.000,00 | 441460 | projekti na področju turizma in promocije - JR | 8.000,00 |
| | 441811 | programi kulture - JR | 6.000,00 | 441861 | kulture priveditve in projekti - JR | 6.000,00 |
| | 441812 | programi veteranov, borcev - JR | 50,00 | 441862 | projekti veteranov, borcev - JR | 50,00 |
| | 441813 | programi društev upokojencev - JR | 100,00 | 441863 | projekti društev upokojencev - JR | 100,00 |
| | 441815 | programi invalidskih organizacij - hum. društev - JR | 500,00 | 441865 | programi invalidskih organizacij - hum. društev - JR | 500,00 |
| | 441816 | programi mladih | 3.500,00 | 441866 | projekti za otroke in mladino - JR | 3.500,00 |
| 20.04.2021 | 421535 | ravnanje z odpadno vodo - investicije | 358,40 | 421535 | ravnanje z odpadno vodo - investicije | 358,40 |
| 28.04.2021 | 421331 | obč. l. ceste, JP in c. infr. - tek. odh. - KS Rogatec | 2.000,00 | 421331 | obč. l. ceste, JP in c. infr. - tek. odh. - KS Rogatec | 2.000,00 |
| | 421332 | obč. l. ceste, JP in c. infr. - tek. odh. - KS DG | 3.000,00 | 421332 | obč. l. ceste, JP in c. infr. - tek. odh. - KS DG | 3.000,00 |
| 3.05.2021 | 421333 | obč..ceste,JP in c.infr.-tek.odh.-KS Dobovec | 1.500,00 | 421333 | obč..ceste,JP in c.infr.-tek.odh.-KS Dobovec | 1.500,00 |
| | 420610 | Občinska uprava - tekoče vzdrževanje | 100,72 | 410645 | občinska uprava - materialni stroški | 100,72 |
| 4.05.2021 | 410640 | občinska uprava - plače | 208,74 | 410640 | občinska uprava - plače | 208,74 |
| | 421330 | obč. lok. ceste, javne poti in c.infr.-tekoči odh. | 115,00 | 421330 | obč. lok. ceste, javne poti in c.infr.-tekoči odh. | 115,00 |
| | 421320 | Upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč, avt. | 160,00 | 421320 | Upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč, avt. | 160,00 |
| | 430410 | Razpolaganje in upravljanje s poslovnimi prostori | 225,31 | 430410 | Razpolaganje in upravljanje s poslovnimi prostori | 225,31 |

| | | | | | | |
|------------|--------|---|-----------|--------|---|-----------|
| 20.05.2021 | 431660 | Urejanje zelenic, parkov, okolice objektov | 500,00 | 431660 | Urejanje zelenic, parkov, okolice objektov | 500,00 |
| 24.05.2021 | 421351 | KS Rogatec - investicijsko vzdrževanje in gradnja cest | 880,00 | 421351 | KS Rogatec - investicijsko vzdrževanje in gradnja cest | 880,00 |
| | 421352 | KS Donačka gora - investicijsko vzdrževanje in gradnja cest | 880,00 | 421352 | KS Donačka gora - investicijsko vzdrževanje in gradnja cest | 880,00 |
| | 421353 | KS Dobovec - investicijsko vzdrževanje in gradnja cest | 880,00 | 421353 | KS Dobovec - investicijsko vzdrževanje in gradnja cest | 880,00 |
| 27.05.2021 | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 615,00 | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 615,00 |
| 31.05.2021 | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 300,00 | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 300,00 |
| 1.06.2021 | 421333 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-t.odh.-KS Dobovec | 80,00 | 421333 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-t.odh.-KS Dobovec | 80,00 |
| 4.06.2021 | 410110 | Župan in podžupan - plače, nadomestila | 44,24 | 410110 | Župan in podžupan - plače, nadomestila | 44,24 |
| | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 413,61 | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 413,61 |
| 7.06.2021 | 442220 | Stroški financiranja in upravljanja z dolgom | 50,00 | 442220 | Stroški financiranja in upravljanja z dolgom | 50,00 |
| | 421332 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-t.odh.-KS D.G. | 198,00 | 421332 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-t.odh.-KS D.G. | 198,00 |
| 8.06.2021 | 421331 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-t.odh.-KS Rogatec | 400,00 | 421331 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-t.odh.-KS Rogatec | 400,00 |
| 15.06.2021 | 420615 | Občinska uprava - investicije | 1.541,56 | 420615 | občinska uprava - investicije | 1.541,56 |
| 18.06.2021 | 441810 | programi športa - JR | 49.500,00 | 441810 | programi športa - JR | 49.500,00 |
| 22.06.2021 | 421615 | Oskrba z vodo - investicije (OB107-07-0039) | 23.500,00 | 421537 | Ureditev sekundarne kanalizacije (OB107-07-0040) | 23.500,00 |
| 1.07.2021 | 410115 | Župan in podžupan - materialni stroški | 320,00 | 410415 | Župan - prireditve - materialni stroški | 320,00 |
| | 410115 | Župan in podžupan - materialni stroški | 150,00 | 410115 | Župan in podžupan - materialni stroški | 150,00 |
| | 420611 | Občinska uprava (komunala)-mat.str.in str.vzdr. | 413,87 | 420611 | Občinska uprava (komunala)-mat.str.in str.vzdr. | 413,87 |
| | 441953 | Študijske pomoči študentom na izmenjavi | 600,00 | 442220 | Stroški financiranja in upravljanja z dolgom | 600,00 |
| | 421312 | Javna razsvetljava KS Donačka Gora | 200,00 | 421312 | Javna razsvetljava KS Donačka Gora | 200,00 |
| | 421313 | Javna razsvetljava KS Dobovec | 500,00 | 421333 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-t.odh.-KS Dobovec | 500,00 |
| 12.07.2021 | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 427,00 | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 427,00 |
| 20.07.2021 | 420741 | Gasilski dom Rogatec - investicijski odhodki | 3.172,00 | 420741 | Gasilski dom Rogatec - investicijski odhodki | 3.172,00 |
| 28.07.2021 | 431811 | Tekoče vzdrževanje drugih športnih objektov | 1.464,00 | 431660 | Urejanje zelenic, parkov, okolice objektov | 1.464,00 |
| 29.07.2021 | 431834 | Grad Rogatec | 488,00 | 431834 | Grad Rogatec | 488,00 |
| 1.08.2021 | 421332 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-t.odh.-KS Donačka gora | 4.900,00 | 421332 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-t.odh.-KS Donačka gora | 4.900,00 |
| 10.08.2021 | 420741 | Gasilski dom Rogatec - investicijski odhodki | 1.102,98 | 420741 | Gasilski dom Rogatec - investicijski odhodki | 1.102,98 |
| 18.08.2021 | 410115 | Župan in podžupan - materialni stroški | 50,00 | 410415 | Župan in podžupan - materialni stroški | 50,00 |
| 19.08.2021 | 421535 | ravnanje z odpadno vodo - investicije | 1.352,20 | 421535 | ravnanje z odpadno vodo - investicije | 1.352,20 |
| | 430410 | Razpolaganje in upravljanje s poslovnimi prostori | 3.367,26 | 430410 | Razpolaganje in upravljanje s poslovnimi prostori | 3.367,26 |
| | 431625 | Nakupi kmetijskih, gozdnih ter stavbnih zemljišč | 476,84 | | | |
| | 430410 | Razpolaganje in upravljanje s poslovnimi prostori | 3,96 | 431640 | Stanovanjska dejavnost - tekoči odhodki | 480,80 |

| | | | | | | |
|------------|--------|---|-----------|--------|---|-----------|
| 22.08.2021 | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 89,95 | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 89,95 |
| 25.08.2021 | 431410 | Rokodelski center - Rogatec | 1.000,00 | | | |
| | 431815 | Športna dvorana Rogatec | 814,69 | 420615 | Občinska uprava - investicije | 1.814,69 |
| 30.08.2021 | 441430 | Programi tur.društva in ostalih društev - JR | 4.000,00 | 441430 | Programi tur.društva in ostalih društev - JR | 4.000,00 |
| | 441460 | Projekti na področju turizma in promocije - JR | 7.594,51 | 441460 | Projekti na področju turizma in promocije - JR | 7.594,51 |
| | 441811 | Programi kulture - JR | 9.000,00 | 441811 | Programi kulture - JR | 9.000,00 |
| | 441861 | Kulturne prireditve in projekti - JR | 3.016,13 | 441861 | Kulturne prireditve in projekti - JR | 3.016,13 |
| | 441812 | Programi veteranov, borcev - JR | 650,00 | 441812 | Programi veteranov, borcev - JR | 650,00 |
| | 441862 | Projekti veteranov, borcev - JR | 50,00 | 441862 | Projekti veteranov, borcev - JR | 50,00 |
| | 441813 | Programi društev upokojencev - JR | 1.900,00 | 441813 | Programi društev upokojencev - JR | 1.900,00 |
| | 441863 | Projekti društev upokojencev - JR | 100,00 | 441863 | Projekti društev upokojencev - JR | 100,00 |
| | 441815 | Programi invalidskih organizacij - hum. društev - JR | 4.500,00 | 441815 | Programi invalidskih organizacij - hum. društev - JR | 4.500,00 |
| | 441816 | Programi mladih | 500,00 | 441816 | Programi mladih | 500,00 |
| | 441866 | Projekti za otroke in mladino - JR | 3.443,18 | 441866 | Projekti za otroke in mladino - JR | 3.443,18 |
| 31.08.2021 | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 623,31 | 441975 | VIZ III. OŠ Rogaška Slatina - investicijski transferi | 623,31 |
| | 410450 | Občinske nagrade in priznanja | 1.000,00 | 410450 | Občinske nagrade in priznanja | 1.000,00 |
| | 421331 | Obč.l.cesta,JP in c.infr.-t.odh.-KS Rogatec | 2.574,43 | 421331 | Obč.l.cesta,JP in c.infr.-t.odh.-KS Rogatec | 2.574,43 |
| | 410625 | KS Donačka Gora - materialni stroški | 50,00 | 410625 | KS Donačka Gora - materialni stroški | 50,00 |
| | 410615 | KS Dobovec - materialni stroški | 50,00 | 410615 | KS Dobovec - materialni stroški | 50,00 |
| | 410635 | KS Rogatec - materialni stroški | 120,00 | 410635 | KS Rogatec - materialni stroški | 120,00 |
| | 431645 | Stanovanjska dejavnost - investicijsko vzdrževanje in investicije | 7.850,00 | 431631 | Stanovanjsko območje S5 | 7.850,00 |
| 1.09.2021 | 431410 | Rokodelski center - Rogatec | 600,00 | 431410 | Rokodelski center - Rogatec | 600,00 |
| 2.09.2021 | 410425 | Občinski svet - prireditve - material | 1.080,29 | 410425 | Občinski svet - prireditve - material | 1.080,29 |
| 6.09.2021 | 420610 | Občinska uprava - tekoče vzdrževanje | 20,00 | 420610 | Občinska uprava - tekoče vzdrževanje | 20,00 |
| 7.09.2021 | 410640 | Občinska uprava - plače | 208,74 | 410640 | Občinska uprava - plače | 208,74 |
| 20.09.2021 | 421515 | Zbiranje in ravnanje z odpadki - investicije | 75,56 | 421515 | Zbiranje in ravnanje z odpadki - investicije | 75,56 |
| 23.09.2021 | 431640 | Stanovanjska dejavnost - tekoči odhodki | 86,00 | | | |
| | 431620 | Urejanje občinskih zemljišč - materialni stroški | 143,84 | 431610 | Prostorske evidence | 229,84 |
| 24.09.2021 | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 10.500,00 | 441910 | Doplačilo varstva otrok v vrtcih in drugih občinah | 10.500,00 |
| | 441960 | VIZ OŠ Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 1.150,00 | 441960 | VIZ OŠ Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 1.150,00 |
| 28.09.2021 | 431815 | Športna dvorana Rogatec | 300,00 | 431417 | Konjeniški center Rogatec | 300,00 |
| | 431410 | Rokodelski center - Rogatec | 1.413,64 | 431410 | Rokodelski center - Rogatec | 1.413,64 |

| | | | | | | |
|------------|--------|--|----------|--------|---|----------|
| | 410415 | Župan prireditve - materialni stroški | 10,00 | 410415 | Župan prireditve - materialni stroški | 10,00 |
| | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 100,00 | 410425 | Občinski svet - prireditve - materialni stroški | 100,00 |
| 29.09.2021 | 420820 | Zunanja schengenska meja - obnove LC in JP | 6,52 | 420830 | Zunanja schengenska meja - izgradnja JR | 6,52 |
| 30.09.2021 | 410645 | Občinska uprava - materialni stroški | 250,00 | 410645 | Občinska uprava - materialni stroški | 250,00 |
| | 431815 | Športna dvorana Rogatec | 1,19 | 431815 | Športna dvorana Rogatec | 1,19 |
| 1.10.2021 | 431640 | Stanovanjska dejavnost - tekoči odhodki | 326,96 | 431640 | Stanovanjska dejavnost - tekoči odhodki | 326,96 |
| | 410430 | Objave predpisov - UL, vzdrževanje spletne strani | 28,03 | 410430 | Objave predpisov - UL, vzdrževanje spletne strani | 28,03 |
| 5.10.2021 | 442010 | Oskrbni stroški v drugih socialno varstvenih zavodih | 7.500,00 | 442020 | Oskrbni stroški v domovih za ostarele | 7.500,00 |
| | 410640 | Občinska uprava - plače | 208,74 | 410640 | Občinska uprava - plače | 208,74 |
| | 410640 | Občinska uprava - plače | 749,88 | 410640 | Občinska uprava - plače | 749,88 |
| 6.10.2021 | 431811 | Tekoče vzdrževanje drugih športnih objektov | 536,00 | | | |
| | 431815 | Športna dvorana Rogatec | 165,55 | 431811 | Tekoče vzdrževanje drugih športnih objektov | 701,55 |
| 8.10.2021 | 431834 | Grad Rogatec | 256,62 | 431834 | Grad Rogatec | 256,62 |
| | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 100,00 | 441970 | VIZ III. OŠ Rogaška Slatina - investicijski transferi | 100,00 |
| 11.10.2021 | 420710 | Civilna zaščita - usposabljanje, opremljanje,... | 2.717,12 | 420710 | Civilna zaščita - usposabljanje, opremljanje,... | 2.717,12 |
| 18.10.2021 | 430410 | Razpolaganje in upravljanje s poslovnimi prostori | 330,00 | 430410 | Razpolaganje in upravljanje s poslovnimi prostori | 330,00 |
| | 420610 | Občinska uprava - tekoče vzdrževanje | 42,00 | 420610 | Občinska uprava - tekoče vzdrževanje | 42,00 |
| 19.10.2021 | 421535 | Ravnanje z odpadno vodo - investicije | 631,26 | 421535 | Ravnanje z odpadno vodo - investicije | 631,26 |
| | 431815 | Športna dvorana Rogatec | 1.000,00 | | | |
| | 431850 | Travnato nogometno igrišče | 1.200,00 | 431820 | Vzdrževanje in oprema - DVOREC STRMOL | 2.200,00 |
| | 431850 | Travnato nogometno igrišče | 500,00 | | | |
| | 431855 | Malo igrišče z umetno travo pri OŠ Rogatec | 860,00 | 431410 | Rokodelski center - Rogatec | 1.360,00 |
| 26.10.2021 | 431855 | Malo igrišče z umetno travo pri OŠ Rogatec | 125,00 | 431855 | Malo igrišče z umetno travo pri OŠ Rogatec | 125,00 |
| 29.10.2021 | 410115 | Župan in podžupan - materialni stroški | 26,74 | 410115 | Župan in podžupan - materialni stroški | 26,74 |
| 31.10.2021 | 420710 | Civilna zaščita - usposabljanje, opremljanje,... | 68,72 | 420710 | Civilna zaščita - usposabljanje, opremljanje,... | 68,72 |
| | 420611 | Občinska uprava(komunala)-mat.str. In str.vzdr. | 32,87 | 420611 | Občinska uprava(komunala)-mat.str. In str.vzdr. | 32,87 |
| | 410645 | Občinska uprava - materialni stroški | 476,99 | 410645 | Občinska uprava - materialni stroški | 476,99 |
| | 431410 | Rokodelski center - Rogatec | 86,40 | 431410 | Rokodelski center - Rogatec | 86,40 |
| | 431610 | Prostorske evidence | 320,15 | 431610 | Prostorske evidence | 320,15 |
| 2.11.2021 | 442060 | Pomoč družini na domu | 4.900,00 | 442020 | Oskrbni stroški v domovih za ostarele | 4.900,00 |
| | 420710 | Civilna zaščita - usposabljanje, opremljanje,... | 395,00 | 420710 | Civilna zaščita - usposabljanje, opremljanje,... | 395,00 |

| | | | | | | |
|------------|--------|--|----------|--------|--|----------|
| 3.11.2021 | 410645 | Občinska uprava - materialni stroški | 10,00 | 410645 | Občinska uprava - materialni stroški | 10,00 |
| | 421332 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-tek.odh.-KS D.G. | 26,87 | 421312 | Javna razsvetljava KS Donačka Gora | 26,87 |
| 4.11.2021 | 431815 | Športna dvorana Rogatec | 222,74 | 431815 | Športna dvorana Rogatec | 222,74 |
| 5.11.2021 | 421615 | Oskrba z vodo - investicije | 3.011,78 | 421615 | Oskrba z vodo - investicije | 3.011,78 |
| | 421010 | Javna dela - plače | 182,12 | 421010 | Javna dela - plače | 182,12 |
| | 410640 | Občinska uprava - plače | 472,86 | 410640 | Občinska uprava - plače | 472,86 |
| 9.11.2021 | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 496,73 | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 496,73 |
| 10.11.2021 | 420610 | Občinska uprava - tekoče vzdrževanje | 303,00 | 420610 | Občinska uprava - tekoče vzdrževanje | 270,00 |
| | | | | 431417 | Konjeniški center Rogatec | 33,00 |
| | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 995,21 | 441960 | VIZ OŠ Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 995,21 |
| | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 160,00 | 441970 | VIZ III. OŠ Rogaška Slatina - tekoči transferi | 160,00 |
| 13.11.2021 | 442030 | Socialno varstvo materialno ogroženih | 850,00 | 442030 | Socialno varstvo materialno ogroženih | 850,00 |
| 18.11.2021 | 421320 | Upravljanje in tekoče vzdrževanje parkirišč,... | 856,83 | 420820 | Zunanja schengenska meja - obnove LC in JP (NRP OB107-21-0005 Obnovitvena dela na lokalnih cestah in javnih poteh v občini Rogatec - zunanja schengenska meja) | 856,83 |
| 19.11.2021 | 421331 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-tek.odh.-KS Rogatec | 10,00 | 421331 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-tek.odh.-KS Rogatec | 10,00 |
| | 431840 | Tekoče in investicijsko vzdrževanje Kulturni dom Rogatec | 123,44 | 431820 | Vzdrževanje in oprema - DVOREC STRMOL | 123,44 |
| 24.11.2021 | 421332 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-tek.odh.-KS D.G. | 156,00 | 421332 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-tek.odh.-KS D.G. | 156,00 |
| 29.11.2021 | 421332 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-tek.odh.-KS D.G. | 25,04 | 421332 | Obč.l.ceste,JP in c.infr.-tek.odh.-KS D.G. | 25,04 |
| | 410430 | Objave predpisov v UL, ostale objave | 187,88 | 410430 | Objave predpisov v UL, ostale objave | 187,88 |
| 2.12.2021 | 410640 | Občinska uprava - plače | 472,86 | 410640 | Občinska uprava - plače | 472,86 |
| 7.12.2021 | 410640 | Občinska uprava - plače | 467,34 | 410640 | Občinska uprava - plače | 467,34 |
| | 421010 | Javna dela - plače | 798,85 | 421010 | Javna dela - plače | 798,85 |
| 10.12.2021 | 441801 | JSKD, Območna izpostava Rogaška Slatina | 1.500,00 | 441840 | Zavod za kulturo, turizem in razvoj Rogatec | 1.500,00 |
| | 441811 | Programi kulture - JR | 2.341,27 | 441840 | Zavod za kulturo, turizem in razvoj Rogatec | 2.341,27 |
| | 441861 | Kulturne prireditve in projekti - JR | 500,00 | 441840 | Zavod za kulturo, turizem in razvoj Rogatec | 500,00 |
| | 441952 | Regijska štipendijska shema | 1.600,00 | 441840 | Zavod za kulturo, turizem in razvoj Rogatec | 1.600,00 |
| | 441953 | Študijske pomoči študentom na izmenjavi | 100,00 | 441840 | Zavod za kulturo, turizem in razvoj Rogatec | 100,00 |
| | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 7.580,28 | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 7.580,28 |
| | 441930 | Vrtec Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 15,73 | 441970 | VIZ III. OŠ Rogaška Slatina - tekoči transferi | 15,73 |
| | 441960 | VIZ OŠ Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 4.198,73 | 441960 | VIZ OŠ Rogatec - tekoči transferi in odhodki | 4.198,73 |