



OBČINA RENČE-VOGRSKO

ZAKLJUČNI RAČUN
PRORAČUNA OBČINE RENČE – VOGRSKO
ZA LETO 2011

Marec 2012

ŽUPAN
ALEŠ BUCIK

1. UVOD

1.1 Priprava, predlaganje in sprejemanje Zaključnega računa proračuna Občine Renče-Vogrsko za leto 2011

Zaključni račun proračuna je akt Občine, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki Občine v preteklem letu. Pri sestavi zaključnega računa se upošteva členitev, ki je predpisana za sestavo proračuna. Zaključni račun proračuna zajema tudi računovodske izkaze (bilanca stanja in priloge k bilanci stanja, izkaz prihodkov in odhodkov, priloge k izkazu prihodkov in odhodkov) ter poslovno letno poročilo.

Kot neposredni uporabnik proračuna smo morali predložiti letno poročilo, ki vsebuje računovodsko in poslovno poročilo, na Agencijo za javnopravne evidence in storitve (AJ PES) do 28.2.2012.

Neposredni uporabniki proračuna (občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava in krajevne skupnosti) so sestavili svoje poslovno (letno) poročilo za leto 2011 in ga do 28.02.2012 predložili županu.

Na osnovi računovodskih izkazov in poslovnih poročil neposrednih uporabnikov je župan pripravil predlog zaključnega računa proračuna Občine Renče-Vogrsko za leto 2011 in ga do 31.3.2012 predložil na Ministrstvo za finance. Na podlagi določb 98. člena Zakona o javnih financah (ZJF) (Uradni list RS, št. 79/1999, 124/2000, 79/2001, 30/2002, 110/2002 - ZDT-B, 56/2002 - ZJU, 127/2006 - ZJZP, 14/2007 - ZSPDPO, 109/2008, 49/2009, 38/2010 - ZUKN, 107/2010, 110/2011 - ZDIU12) pa mora župan predlog zaključnega računa občinskega proračuna predložiti **občinskemu svetu v sprejem do 15. aprila tekočega leta.**

O sprejemu Zaključnega računa bo župan obvestil Ministrstvo za finance v 30 dneh po njegovem sprejemu.

1.2 Struktura in vsebina Zaključnega računa proračuna Občine

Po strukturi mora zaključni račun proračuna Občine upoštevati strukturo proračuna za preteklo leto. To pomeni, da se mora v zaključnem računu upoštevati naslednja klasifikacija javnofinančnih prejemkov in izdatkov :

- ekonomska (kako oz. za katere ekonomske namene se uporabljajo sredstva),
- funkcionalna (za kaj se uporabljajo sredstva) in
- institucionalna (kdo uporablja sredstva - razdelitev na proračunske uporabnike- občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava in krajevne skupnosti)
- programska (na podlagi Pravilnika o programski klasifikaciji izdatkov občinskih proračunov)

Zaključni račun proračuna je po vsebini sestavljen iz **splošnega** in **posebnega** dela ter **obrazložitve**.

V splošnem in posebnem delu zaključnega računa proračuna je potrebno prikazati:

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

Pri tem imajo ti pojmi naslednji pomen:

Sprejeti proračun je proračun in spremembe proračuna (rebalansi), ki jih je za preteklo leto sprejel občinski svet.

Veljavni proračun je sprejeti proračun za preteklo leto, ki so mu dodane spremembe proračuna po njegovem sprejemu na podlagi določb Zakona o javnih financah oziroma odločb odloka, s katerimi je bil sprejet občinski proračun in sicer spremembe zaradi prerazporeditev sredstev in vključitve namenskih prejemkov in izdatkov v sprejeti proračun (38. in 43. člen ZJF). V primeru Občine Renče-Vogrsko pomeni to, za leto 2011 sprejeti proračun z upoštevanjem prerazporeditev in enega rebalansa.

Realizirani proračun je proračun, ki predstavlja dejanske realizirane prihodke in druge prejemke in dejanske realizirane odhodke in druge izdatke v preteklem proračunskem letu

1.2.1. Splošni del proračuna je sestavljen iz naslednjih izkazov:

- bilance prihodkov in odhodkov,
- računa finančnih terjatev in naložb in
- računa financiranja.

1.2.2. Posebni del zaključnega računa proračuna sestavljajo realizirani finančni načrti neposrednih uporabnikov občinskega proračuna.

1.2.3. Obrazložitve zaključnega računa proračuna zajemajo naslednje obrazložitve:

- splošnega dela zaključnega računa proračuna,
- posebnega dela zaključnega računa proračuna (finančnih načrtov neposrednih uporabnikov proračuna)
- izvajanja načrta razvojnih programov,
- podatkov iz bilance stanja in odmikov,
- posebne tabelarne priloge, ki pa niso obvezen del Zaključnega računa občinskega proračuna.

1.2.3.1 Obrazložitve splošnega dela zaključnega računa zajemajo:

- opredelitev makroekonomskih izhodišč, na podlagi katerih je bil pripravljen proračun,
- poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju proračuna z obrazložitvijo odstopanj,
- poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu s 40. členom ZJF,
- poročilo o vključevanju novih obveznosti v proračun, skladno z 41. členom ZJF,
- poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom,
- poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve.

1.2.3.2 Obrazložitve posebnega dela zaključnega računa zajemajo:

To je obrazložitev realiziranih finančnih načrtov neposrednih uporabnikov, sestavljena iz:

- poročila o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika,
- poslovnega poročila neposrednega uporabnika, ki vključuje poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika zajema:

- obrazložitev posameznih vrst izdatkov na nivoju podskupine kontov,
- obrazložitev posameznih vrst namenskih sredstev,
- obrazložitev odstopanj med sprejetim (veljavnim) in realiziranim finančnim načrtom,
- obrazložitev prenosa neporabljenih namenskih sredstev iz preteklih let v skladu s 44. členom ZJF,
- obrazložitev plačil neporavnanih obveznosti iz preteklih let v skladu s 46. členom ZJF,
- obrazložitev vključitve novih obveznosti v finančni načrt v skladu s 41. členom ZJF,
- obrazložitev višin izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

Poslovno poročilo je poročilo o doseženih ciljih neposrednega uporabnika, o uspehu pri doseganju teh ciljev ter o razlogih, zakaj morebiti cilji niso bili doseženi. To poročilo je v predlogu zaključnega računa za leto 2011 priloženo kot sestavni del priloge Letno poročilo Občine Renče-Vogrsko za leto 2011.

1.2.3.3 Obrazložitve izvajanja načrta razvojnih programov zajemajo:

- poročilo o izvedbi letnega načrta razvojnih programov.

1.2.3.4 Obrazložitve podatkov iz bilance stanja zajemajo:

- stanje sredstev na računih proračuna,
- stanje sredstev na računih neposrednih uporabnikov,
- terjatve iz naslova dolgoročnih posojil in naložb z navedbo večjih prejemnikov sredstev,
- povečanja ali zmanjšanje lastnih opredmetenih osnovnih sredstev,
- povečanje ali zmanjšanje terjatev za sredstva, dana v upravljanje z navedbo večjih prejemnikov teh sredstev,
- neplačane terjatve iz preteklega leta,
- neplačane obveznosti iz preteklega leta.

1.2.3.5 Posebne tabelarne priloge zajemajo:

- realizacijo namenskih prejemkov in izdatkov proračuna po posameznih vrstah namenskih sredstev.

Posebne tabelarne priloge sicer niso obvezni del zaključnega računa občinskega proračuna, vendar jih v Zaključnem računu proračuna Občine Renče-Vogrsko vseeno prilagamo.

1.2.3.6 Obvezne priloge zaključnega računa:

- realizacija finančnih načrtov krajevnih skupnosti z obrazložitvami

2. Obrazložitev Zaključnega računa proračuna Občine Renče-Vogrsko za leto 2011

2.1 Obrazložitev splošnega dela

2.1.1 Opredelitev makroekonomskih izhodišč

Pri pripravi proračuna za leto 2011 smo izhajali iz kvantitativnih izhodišč Ministrstva za finance (v nadaljevanju MF). MF je z dopisom in z noveliranimi izhodišči, posredovalo občinam osnovne makroekonomske okvire razvoja Slovenije. Te informacije so služile kot kvantitativno izhodišče pri pripravi občinskega proračuna za leto 2011.

Pri pripravi proračuna Občine pa smo izhajali tudi iz lastnih izhodišč oz. ocen posameznih postavk ter predlogov proračunskih uporabnikov.

2.1.2 Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov, proračunskem presežku ali primanjkljaju in zadolževanju proračuna z obrazložitvijo odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki

Realizacija prihodkov proračuna Občine Renče-Vogrsko za leto 2011 je bila v višini **4.122.918 €** oziroma **86,2%** plana.

Realizacija odhodkov proračuna Občine Renče-Vogrsko za leto 2011 je bila v višini **4.342.344 €** oziroma **80,9%** plana.

Prvi proračunski presežek oz. primanjkljaj, ki ponazarja razliko med bilanco prihodkov in bilanco odhodkov, realiziranimi v letu 2011 je bil v višini – **219.426 €**. To pomeni, da je bilo v letu 2011 realiziranih za 219.426 € več odhodkov kot prihodkov.

Občina Renče-Vogrsko v letu 2011 ni dajala poroštev, konec leta pa se je dolgoročno zadolžila v višini 390.000 € (za obdobje 10-tih let).

2.1.2.1. Realizacija prihodkov

Struktura prihodkov občinskega proračuna za leto 2011 v primerjavi z veljavnim proračunom tega leta je bila naslednja:

	Realizacija 2011	struktura	Veljavni proračun 2011	struktura	IND real / veljavni proračun
Davčni prihodki	2.762.568 €	67	2.654.997 €	56	104,1
Nedavčni prihodki	677.613 €	16	747.315 €	16	90,7
Kapitalski prihodki	3.118 €	0	96.500 €	2	3,2
Prejete donacije	0 €	0	217.000 €	5	0
Transferni prihodki	679.619 €	16	1.065.826 €	22	63,8
SKUPAJ	4.122.918 €	100	4.781.638 €	100	86,2

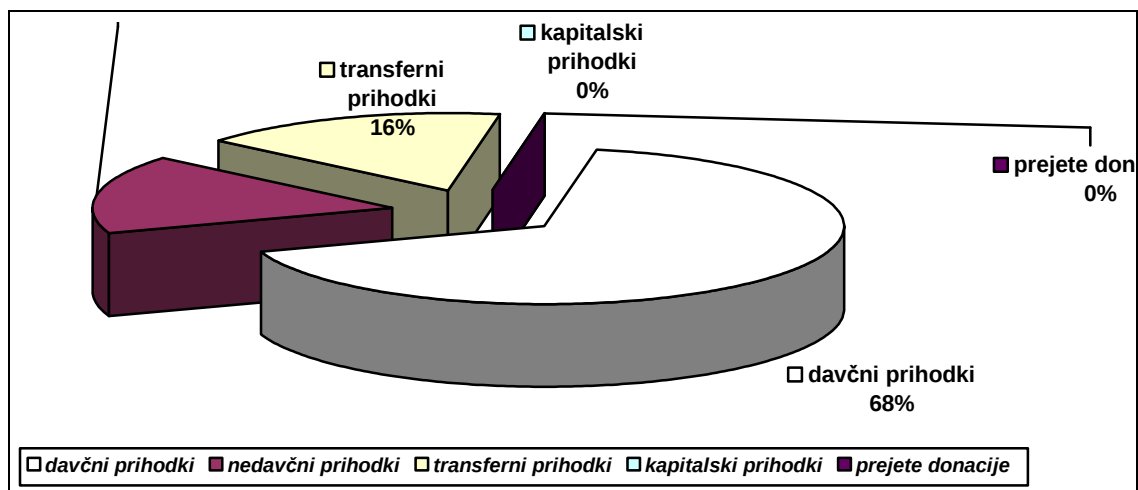
Kot je razvidno iz tabele, so bili **skupni prihodki** v letu 2011 realizirani glede na veljavni proračun 86,2%.

Večina prihodkov je bila ustvarjena z **davčnimi prihodki** in sicer 67%. Delež in znesek sta bila sicer nekoliko nižja kot smo planirali (za 107.571 €). Dohodnina kot največji davčni prihodek pa je dosegla planirano.

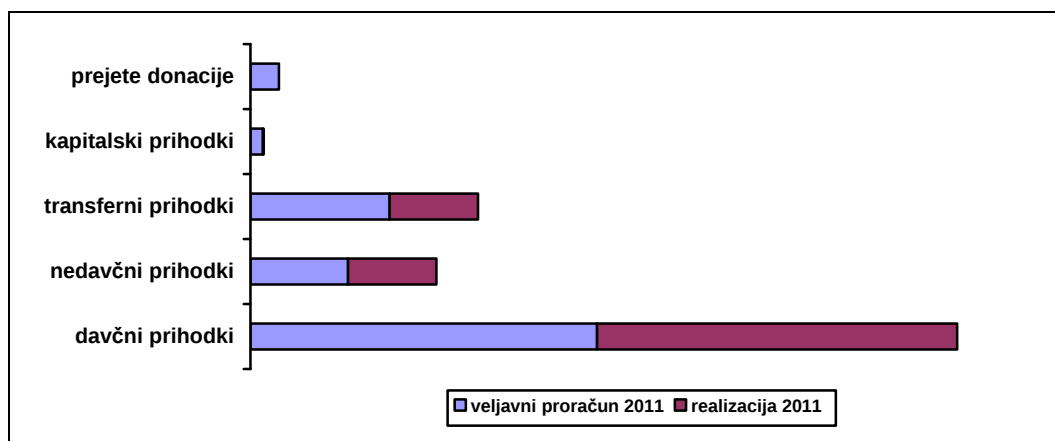
Nedavčni prihodki niso dosegli plana za 9,3 indeksnih točk. Znašali so 16% vseh prihodkov. Ta delež je bil ustvarjen zlasti s koncesijskimi dajatvami od posebnih iger na srečo.

S **transfernimi prihodki** je Občina zbrala 16% vseh prihodkov.

Struktura prihodkov proračuna Občine Renče-Vogrsko v letu 2011

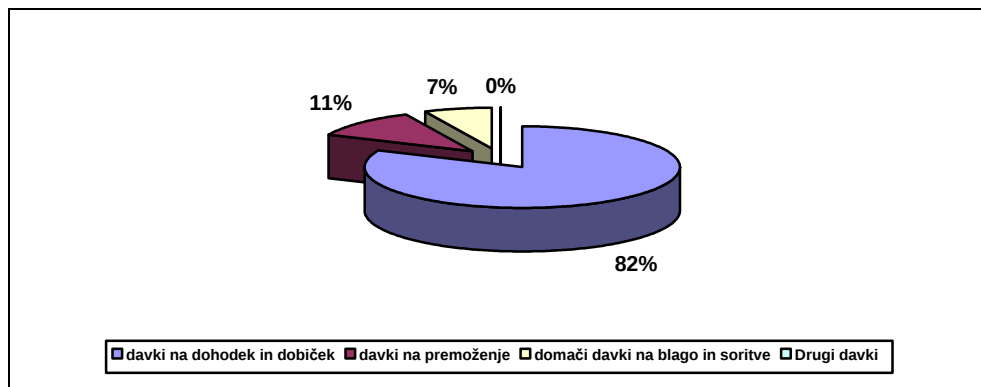


Doseganje prihodkov glede na plan Občine Renče-Vogrsko v letu 2011



❖ **Davčni prihodki**

Struktura Davčnih prihodkov Občine Renče-Vogrsko v letu 2011



700 DAVKI NA DOHODEK IN DOBIČEK

Dohodnina: realizacija prihodkov iz naslova dohodnine v letu 2011 znaša **2.259.742 €** oziroma 100% načrtovanega.

703 DAVEK NA PREMOŽENJE

Davek na nepremičnine: zajema davek od premoženja stavb in prostorov za počitek in rekreacijo. Te davke opredeljuje Zakon o davkih občanov, odmero za posamezne zavezanca pa opravi DURS. V letu 2011 je znašala realizacija davka na nepremičnine **307.215 €** oziroma 136,2% načrtovanega.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča: predstavlja do uvedbe reforme davkov od premoženja poseben vir, ki je uveden z Zakonom o stavbnih zemljiščih. Območja, na katerih se plačuje nadomestilo in njegovo višino določa Občina s svojimi akti.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča plačuje lastnik oziroma uporabnik zemljišča, stavbe ali dela stavbe. V proračunu predstavlja ta vir pomembno osnovo. Realizacija prihodkov iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča znaša **220.045 €**.

105,3% so bili realizirani prihodki nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč od pravnih oseb. Realizacija prihodkov iz naslova nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča za fizične osebe pa je znašala 218,3%.

Davek na dediščine in darila: plačuje ga fizična oseba, ki v državi podeduje ali dobi denar v dar oziroma prejme premoženje na podlagi pogodbe o dosmrtnem preživljanju in je bil v letu 2011 realiziran v višini **43.155 €** oziroma 210,2%.

Davek na promet nepremičnin in finančno premoženje: zavezanec za ta davek je prodajalec nepremičnine. Davek pripada občini, v kateri nepremičnina leži. Realizacija je v letu 2011 znašala **42.158 €** oziroma 208,2%, vendar pa je to vrsto prihodka težko načrtovati, saj je odvisen od sklenjenih pravnih poslov z nepremičninami.

704 DOMAČI DAVKI NA BLAGO IN STORITVE

V strukturi občinskih prihodkov domači davki na blago in storitve v skupnem obsegu proračunskih prihodkov predstavljajo 4,7% udeležbo.

Davek na dobiček od iger na srečo: plača fizična oseba v višini 15% od vrednosti dobitka, ki ga zadene pri igranju na srečo v državi. Za leto 2011 je bila realizacija v višini **36.047 €**.

Taksa za obremenjevanje vode: v letu 2011 je bila realizirana v višini **133.948 €** in jo del neuporabljenega, kot namenska sredstva prenašamo v leto 2012.

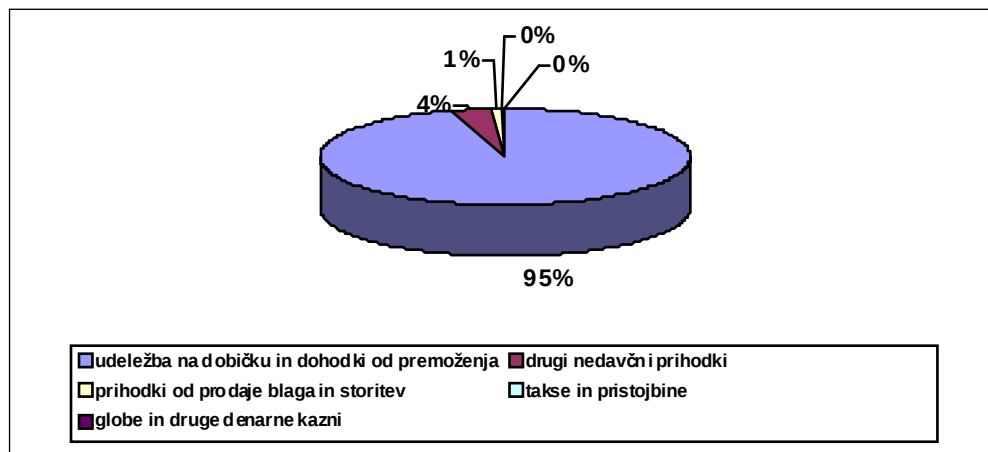
Pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest: predstavljajo nadomestilo uporabnikov za uporabo gozdnih cest in so v letu 2011 bile realizirane v višini **834 €**.

Taksa za obremenjevanje okolja: Za leto 2011 so bila realizirana sredstva v višini **7.098 €** oziroma 32,3%.

Prihodki iz **Turistične takse** so znašali **15.316 €** oziroma 97,1% načrtovanega.

❖ Nedavčni prihodki

Struktura Nedavčnih prihodkov Občine Renče-Vogrsko v letu 2011



Celotni nedavčni prihodki zaključnega računa proračuna Občine Renče-Vogrsko so bili realizirani v višini **677.613 €** oziroma 98,2% načrtovanega in predstavljajo 16% vseh proračunskih prihodkov.

710 UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA

Prihodki od obresti: predstavljajo priliv od obresti kratkoročnih plasmajev likvidnostnih presežkov na računih Občine in krajevnih skupnosti. V letu 2011 so bili realizirani v višini **1.096 €**.

Prihodki od premoženja: zajemajo prihodke iz naslova podeljenih koncesij.

Med nedavčnimi prihodki, največji delež zavzemajo:

- ✓ *Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja,*
- ✓ *Prihodki od prodaje blaga in storitev,*
- ✓ *Drugi nedavčni prihodki.*

V prvo skupino spadajo Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo, ki predstavljajo 78,1% vseh Nedavčnih prihodkov.

711 TAKSE IN PRISTOJBINE

Upravne takse: Prihodki od taks, plačanih v gotovini, doseženi v upravnih postopkih pri organih občin, so prihodek proračunov občin. Za leto 2011 so bili realizirani v višini **1.471 €** oziroma 13,3% več od načrtovanega.

712 GLOBE IN DRUGE DENARNE KAZNI

Ti prihodki so bili realizirani v višini **169 €**, kar je 11% načrtovanega.

713 PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV so bili realizirani v višini **5.603 €**, oziroma 607,7% od načrtovanega.

714 DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI

Prihodki od komunalnih prispevkov: so prispevki za komunalno opremljanje stavbnih zemljišč po Zakonu o stavbnih zemljiščih. Skladno z navedenim zakonom se višina komunalnega prispevka določa na podlagi programov opremljanja stavbnih zemljišč. Za leto 2011 znaša realizacija prihodkov iz tega naslova **21.434 €** oziroma 51% od načrtovanega.

Drugi izredni nedavčni prihodki v višini **2.676 €**.

Skupaj so se **Drugi nedavčni prihodki** v letu 2011 realizirali v višini **24.445 €**.

❖ **Kapitalski prihodki**

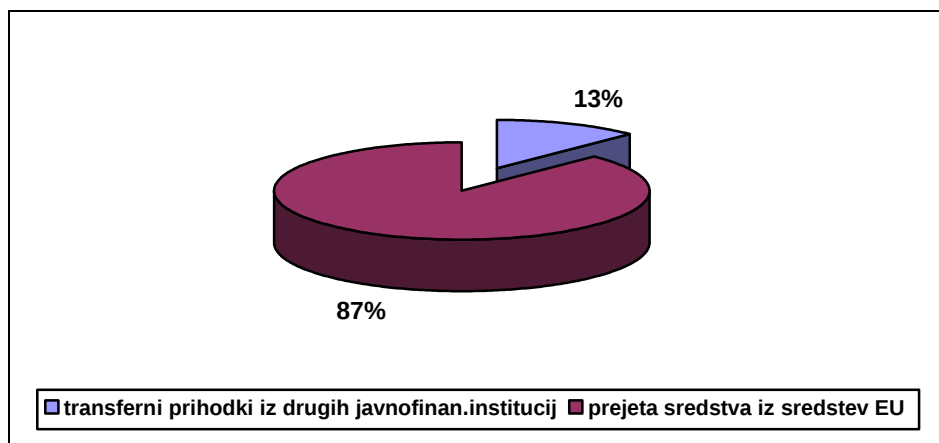
Teh prihodkov je bilo v letu 2011 za 3.118 €, načrtovali pa smo jih v višini **96.500 €**.

❖ **Prejete donacije**

Teh prihodkov v letu 2011 nismo imeli, načrtovali pa smo jih v višini **217.000 €**.

❖ **Transforni prihodki**

Struktura Transfornih prihodkov Občine Renče-Vogrsko v letu 2011



Transferni prihodki v letu 2011 predstavljajo 16% vseh Prihodkov Občine oziroma **679.620 €**. Transferni prihodki so prihodki iz drugih javnofinančnih institucij in blagajn drugih ravni države ter Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU. Ker ti prihodki niso izvirni prihodki občinskega proračuna in predstavljajo le transfer sredstev iz drugih blagajn javnega financiranja, se v globalni javni bilanci konsolidirajo s transfernimi odhodki.

Prejeta sredstva državnega proračuna za investicije: predstavljajo namenska sredstva, ki jih pridobi Občina iz državnega proračuna ali drugih državnih virov za posamezne investicije, pridobljena preko javnih razpisov ali drugih postopkov za pridobitev namenskih sredstev državnega proračuna. V letu 2011 so se ta sredstva realizirala v višini **75.364 €**.

Požarna taksa: ureja jo Zakon o varstvu pred požarom in predstavlja enega izmed strogo namenskih virov za financiranje nalog s področja požarnega varstva. Zbira se v državnem proračunu, del sredstev pa se odvaja Občinam za izvrševanje zakonsko določenih nalog. V letu 2011 je ta znesek znašal **5.953 €**.

Prejeta sredstva državnega proračuna iz sredstev proračuna EU so v letu 2011 znašala **594.608 €**. Od tega je 437.003 € kohezijskih sredstev (Vodovod Mrzlek) in 153.5536 € EU sredstev za projekt Prizidek k OŠ in vrtcu Vogrsko. Preostali del sredstev bomo prejeli v letu 2012.

2.1.2.2. Realizacija odhodkov

Odhodki občinskega proračuna in njihova struktura za leto 2011 v primerjavi z veljavnim proračunom istega leta je bila naslednja:

	Realizacija 2011	struktura	Veljavni proračun 2011	struktura	IND real / veljavni proračun
Tekoči odhodki	990.894 €		1.380.494 €		71,8
		22,8		25,7	
Tekoči transferi	1.431.444 €		1.500.882 €		95,4
		32,9		28	
Investicijski odhodki	1.776.279 €		2.317.011 €		76,6
		40,9		43	
Investicijski transferi	143.727 €		168.099 €		85,5
		3,3		4	
SKUPAJ	4.342.344 €	100	5.366.486 €	100	80,9

Med vsemi odhodki jih največ spada med **investicijske odhodke** in **tekoče transfere**, kjer sredstva namenjamo za *transfere posameznikom in gospodinjstvom* (plačilo storitev Vrtec Renče-Vogrsko, regresiranje prevozov v šolo...) in za *druge tekoče transfere* (plače in

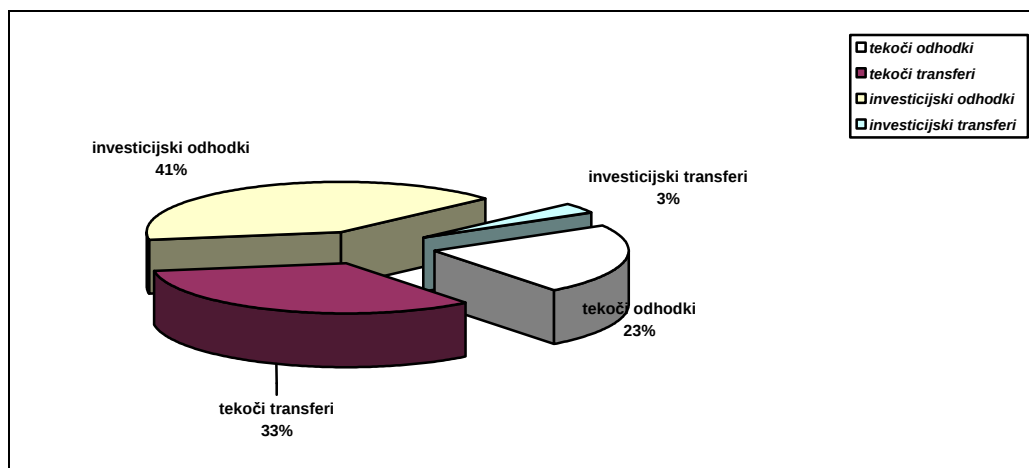
materialni stroški za delovanje osnovnih šol, zavodov idr.). Ti transferi so predstavljali v letu 2011 – 32,9% vseh odhodkov.

Za **investicijske transfere**, kjer namenimo sredstva za *investicijsko vzdrževanje* objektov idr. smo namenili 3,3% vseh odhodkov.

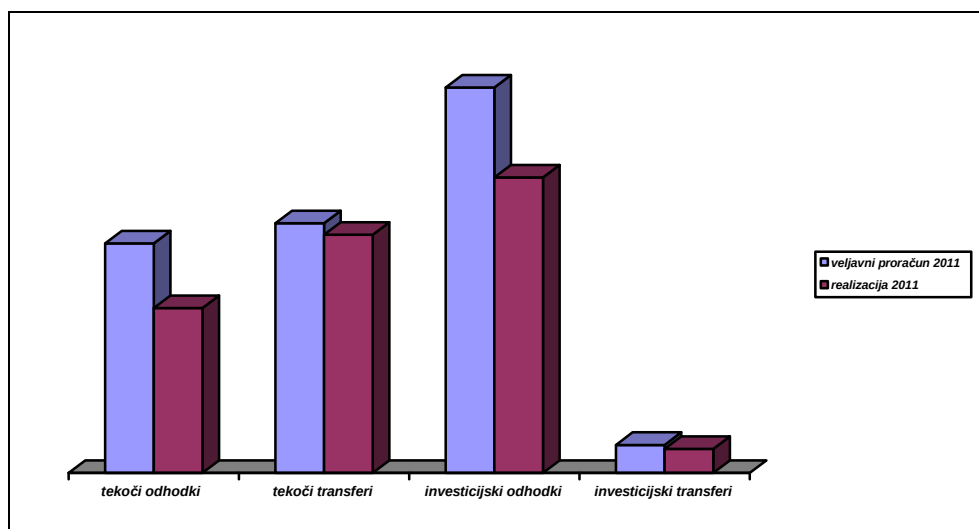
Investicijski odhodki so odhodki, ki jih namenimo za investicije (za nakup ali gradnjo osnovnih sredstev) in so v letu 2011 predstavljali 40,9% vseh odhodkov.

Tekoči odhodki so predstavljali 22,8% vseh odhodkov občinskega proračuna.

Struktura odhodkov proračuna Občine Renče-Vogrsko za leto 2011



Doseganje odhodkov glede na plan Občine Renče-Vogrsko v letu 2011



Proračunski uporabnik	REAL 2011	Veljavni proračun 2011
Občinski svet	42.983 €	54.691 €
Nadzorni odbor	4.113 €	7.522 €
Župan	45.578 €	83.105 €
Občinska uprava	4.083.608 €	4.931.150 €
Režijski obrat	41.920 €	46.063 €
Ožji deli občin	124.143 €	243.955 €
Skupaj	4.342.345 €	5.366.486 €

❖ **Tekoči odhodki**

Med tekoče odhodke štejemo plače in druge izdatke zaposlenim, prispevke delodajalca za socialno varnost, izdatke za blago in storitve, sredstva izločena v rezerve. Med izdatke za blago in storitve sodijo vsi nakupi materiala, energije, izdatki za komunalne in komunikacijske storitve, izdatki za tekoče vzdrževanje in popravila, plačila potnih stroškov, izdatki za najemnino ter vsa plačila storitev, ki jih za občino opravljajo pravne in fizične osebe.

Proračunski uporabnik	REAL 2011	Veljavni proračun 2011
Občinski svet	40.302 €	52.910 €
Nadzorni odbor	4.113 €	7.522 €
Župan	43.048 €	75.575 €
Občinska uprava	758.305 €	1.062.360 €
Režijski obrat	37.387 €	34.293 €
Ožji deli občin	107.739 €	147.834 €
Skupaj	990.894 €	1.380.494 €

❖ **Tekoči transferi**

V skupino tekočih transferov so zajeta vsa nepovratna, nepoplačljiva plačila, za katere Občina od prejemnikov sredstev ne pridobi v povračilo nobenega materiala, blaga ali storitve.

Proračunski uporabnik	REAL 2011	Veljavni proračun 2011
Občinski svet	2.681 €	1.781 €
Nadzorni odbor	0 €	0 €
Župan	2.080 €	7.530 €
Občinska uprava	1.422.252 €	1.491.071 €
Režijski obrat	0 €	0 €
Ožji deli občin	4.431 €	500 €
Skupaj	1.431.444 €	1.500.882 €

❖ **Investicijski odhodki**

Zajemajo plačila namenjena pridobitvi, izgradnji ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev. Zajemajo tudi plačila za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije. Odhodki iz tega naslova pomenijo povečanje realnega premoženja Občine.

Proračunski uporabnik	REAL 2011	Veljavni proračun 2011
Občinski svet	0 €	0 €
Nadzorni odbor	0 €	0 €
Župan	450 €	0 €
Občinska uprava	1.759.325 €	2.209.620 €
Režijski obrat	4.533 €	11.770 €
Ožji deli občin	11.973 €	95.621 €
Skupaj	1.776.281 €	2.317.011 €

❖ **Investicijski transferi**

Vključujejo izdatke Občine, ki pomenijo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev, ki niso neposredni proračunski uporabniki. Investicijski transferi ne povečujejo realnega premoženja Občine.

Proračunski uporabnik	REAL 2011	Veljavni proračun 2011
Občinski svet	0 €	0 €
Nadzorni odbor	0 €	0 €
Župan	0 €	0 €
Občinska uprava	143.727 €	168.099 €
Režijski obrat	0 €	0 €
Ožji deli občin	0 €	0 €
Skupaj	143.727 €	168.099 €

2.1.2.3. Račun finančnih terjatev in naložb

Prejetih vračil danih posojil in prodaj kapitalskih deležev v letu 2011 ni bilo.

2.1.2.4 Račun financiranja

Občina se je v letu 2011, skladno z Odlokom o proračunu Občine Renče-Vogrsko za leto 2011 dolgoročno zadolžila. Občina v tem obdobju tudi ni dajala nikakršnih poroštev.

2.1.3 Poročilo o vključevanju novih obveznosti v proračun, v skladu z 41. členom Zakona o javnih financah (ZJF)

41. člen ZJF govori o vključevanju novih obveznosti v proračun, ki bi jih župan moral vključiti v primeru, če bi Vlada sprejela zakon ali odlok, na podlagi katerega bi nastale za občinski proračun nove obveznosti.

Potrebe po vključitvi tovrstnih novih obveznosti v letu 2011 ni bilo.

2.1.4 Poročilo o vključevanju novih obveznosti v proračun, v skladu s 47. členom Zakona o javnih financah (ZJF)

47. člen ZJF govori o spremembi delovnega področja oziroma pristojnosti neposrednih uporabnikov med letom in s tem povečanjem ali zmanjšanjem sredstev o katerih odloča župan.

V letu 2011 ni bilo nobenih sprememb neposrednih uporabnikov.

2.1.5. Poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom

Spremembe med sprejetim in veljavnim proračunom (prerazporeditve pravic porabe sredstev, v skladu z Odlokom o proračunu Občine Renče-Vogrsko za leto 2011), so po posameznih tabelah in postavkah zajete v sklepih, s katerimi je župan opravil prerazporeditve. Vse prerazporeditve so vsebovane v veljavnem proračunu Občine.

Župan je za prerazporeditve sredstev do dne 31.12.2011 izdal 16 sklepov o prerazporeditvi proračunskih sredstev, iz katerih je razvidno iz katere postavke in v kolikšni višini so bila sredstva vzeta in na katero postavko so bila dodana. Po odloku o proračunu Občine Renče – Vogrsko za leto 2011, tudi predsedniki krajevnih skupnosti lahko s pisnimi sklepi prerazporedijo sredstva znotraj posamične krajevne skupnosti – neposrednega uporabnika proračuna. V letu 2011 ni bilo v finančnih načrtih KS nobenih prerazporeditev.

Pravice porabe so se prerazporejale med letom po potrebi.

Skupaj znašajo prerazporeditve proračunskih postavk **375.138 €** oz. **7% plana** odhodkov.

V naslednji tabeli prikazujemo vse prerazporeditve med letom, po posameznih proračunskih postavkah.

<i>PODROČJE 01 – POLITIČNI SISTEM</i> skupaj prerazporeditve 3.000 €

- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**
 - iz proračunske postavke **01001010 – Stroški svetnikov**, v višini **3.000 EUR**,
- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**
 - na proračunsko postavko **01001020 – Stroški odborov in komisij**, v višini **3.000 EUR**.

<i>PODROČJE 04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE</i> skupaj prerazporeditve 1.500 €
--

- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**
 - iz proračunske postavke **04002010 – Objava občinskih predpisov, oglaševanje**, v višini **1.500 EUR**,
- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**
 - na proračunsko postavko **04002030 – Subvencije cen z vodo**, v višini **1.500 EUR**.

PODROČJE 06 – LOKALNA SAMOUPRAVA

skupaj prerazporeditve 9.030 €

- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**
 - iz proračunske postavke **06003030 – Študentski servis**, v višini **3.900 EUR**,
 - iz proračunske postavke **06003050 – Sistem kakovosti ISO Standard**, v višini **3.550 EUR**
- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**
 - na proračunsko postavko **06004030 – Nakup opreme upravnih prostorov**, v višini **5.450 EUR**,
 - na proračunsko postavko **06003070 – Občinske skupne službe**, v višini **2.000 EUR**

-
- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**
 - iz proračunske postavke **06003060 – Materialni stroški**, v višini **580 EUR**
 - **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**
 - na proračunsko postavko **06003070 – Občinske skupne službe**, v višini **580 EUR**

-
- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**
 - iz proračunske postavke **06009010 – Materialni stroški režijskega obrata**, v višini **1.000 EUR**
 - **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**
 - na proračunsko postavko **06006010 – Plače zaposlenih**, v višini **1.000 EUR**

PODROČJE 07 – OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

skupaj prerazporeditve 4.500 €

- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**
 - iz proračunske postavke **07001010 – Stroški CZ**, v višini **4.500 EUR**,
- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**
 - na proračunsko postavko **07002040 – Dejavnost poklicnih gasilskih enot**, v višini **3.500 EUR**,
 - na proračunsko postavko **07002050 – Nabava gasilskih vozil**, v višini **700 EUR**,
 - na proračunsko postavko **07002041 – Prostovoljna gasilska društva**, v višini **300 EUR**

PODROČJE 11 – KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

skupaj prerazporeditve 7.268 €

- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**
 - iz proračunske postavke **11001010 – Podpore za prestrukturiranje in prenovo kmetijske proizvodnje**, v višini **768 EUR**,
 - iz proračunske postavke **11002020 – Urejanje infrastrukture na podeželju**, v višini **6.500 EUR**
- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**
 - na proračunsko postavko **11003010 – Azil za živali**, v višini **3.000 EUR**.

- na proračunsko postavko **11002010** – Izvedba projektov na podežlju, v višini **3.500 EUR**,
- na proračunsko postavko **11001020** – Spodbude za urejanje zemljišč, pospeševanje in razvoj kmetijstva, v višini **768 EUR**,

PODROČJE 13 – PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE
skupaj prerazporeditve **200.000 €**

➤ **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **13002041** – Ureditev ceste Velika pot - Martinuči, v višini **90.000 EUR**,
- iz proračunske postavke **13002042** – Ureditev ceste GOROP – Merljaki, v višini **80.000 EUR**,
- iz proračunske postavke **13002032** – Vodovod ODSEK Dornberk-Vogrsko, v višini **30.000 EUR**

➤ **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**

- na proračunsko postavko **13001010** – Upravljanje in vzdrževanje občinskih cest, v višini **10.000 EUR**,
- na proračunsko postavko **13002033** – Vodovod odsek 10 Martinuči – Merljaki A, v višini **90.000 EUR**,
- na proračunsko postavko **13002035** – Vodovod odsek 10 Martinuči-Merljaki C, v višini **100.000 EUR**.

PODROČJE 14 – GOSPODARSTVO

skupaj prerazporeditve **2.200 €**

➤ **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **14001040** – Označevalne table naselij in ulic, v višini **2.200 EUR**,

➤ **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**

- na proračunsko postavko **14001030** – Priprava razvojnih programov, evropski skladi, v višini **200 EUR**,
- na proračunsko postavko **14001020** – Delovanje razvojnih agencij RRA, v višini **2.000 EUR**

PODROČJE 15 – VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

skupaj prerazporeditve **14.520 €**

➤ **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **15002020** – Gradnja in vzdrževanje čistilnih naprav, v višini **14.520 EUR**

➤ **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**

- na proračunsko postavko **15001050** – Nadgradnja CERO, v višini **14.520 EUR**

PODROČJE 16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

skupaj prerazporeditve **15.700 €**

➤ **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **16006010** – Novoletna okrasitev, v višini **1.200 EUR**,
- iz proračunske postavke **16002011** – OPN, v višini **11.500 EUR**,

- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**
- na proračunsko postavko **16003011 – Subvencije cen z vodo**, v višini **12.700 EUR**.

- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **16002011 – OPN**, v višini **3.000 EUR**,

- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- na proračunsko postavko **16001010 – Redni stroški urejanja prostora**, v višini **3.000 EUR**.

PODROČJE 17 – ZDRAVSTVENO VARSTVO
--

skupaj prerazporeditve 1.000 €

- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **17002010 – Mrliška ogledna služba**, v višini **1.000 EUR**,

- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**

- na proračunsko postavko **17003010 – Akcije promocije zdravja**, v višini **1.000 EUR**.

PODROČJE 19 – IZOBRAŽEVANJE

skupaj prerazporeditve 105.430 €

- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **19004010 – Sofinanciranje LUNG**, v višini **7.430 EUR**,
- iz proračunske postavke **19002072 – Obnova kotlovnice in povezovalni trakt OŠ Renče**, v višini **9.000 EUR**,

- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**

- na proračunsko postavko **19002020 – Investicijsko vzdrževanje OŠ Renče**, v višini **16.430 EUR**,

- **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **19001011 – Vrtec Vogrsko**, v višini **41.000 EUR**,
- iz proračunske postavke **19001021 – Šola Vogrsko**, v višini **12.000 EUR**,
- iz proračunske postavke **19002070 – Investicijsko vzdrževanje POŠ Vogrsko**, v višini **3.000 EUR**,
- iz proračunske postavke **19002072 – Obnova kotlovnice in povezovalni trakt OŠ Renče**, v višini **33.000 EUR**

- **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- na proračunsko postavko **19002020 – Investicijsko vzdrževanje OŠ Renče**, v višini **5.000 EUR**,
- na proračunsko postavko **19002010 – OŠ Renče**, v višini **3.540 EUR**,
- na proračunsko postavko **19002011 – Nadomestilo za delovne zvezke**, v višini **100 EUR**,
- na proračunsko postavko **19002022 – Notranja oprema vrtcev in šole**, v višini **25.000 EUR**,
- na proračunsko postavko **19002060 – Investicijsko vzdrževanje POŠ Bukovica**, v višini **4.500 EUR**,
- na proračunsko postavko **19004010 – Sofinanciranje programov LUNG**, v višini **560 EUR**,
- na proračunsko postavko **19002071 – Prizidek k OŠ in vrtcu Vogrsko**, v višini **46.000 EUR**,

- na proračunsko postavko **19005020 – Subvencioniranje šolske prehrane in šole v naravi**, v višini **4.300 EUR**

PODROČJE 20 – SOCIALNO VARSTVO skupaj prerazporeditve 10.990 €

➤ **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **20003010 – Dom za starejše občane**, v višini **3.670 EUR**,
- iz proračunske postavke **20003040 – Javna dela**, v višini **4.520 EUR**,
- iz proračunske postavke **20003041 – Centri in programi za starejše**, v višini **800 EUR**,
- iz proračunske postavke **20001010 – Obdaritve ob rojstvu otroka**, v višini **2.000 EUR**

➤ **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**

- na proračunsko postavko **20002020 – Financiranje družinskega pomočnika**, v višini **710 EUR**,
- na proračunsko postavko **20002010 – Sredstva za varstvo duševno in telesno prizadetih**, v višini **8.920 EUR**,
- na proračunsko postavko **20003030 – Pomoč na domu**, v višini **1.360 EUR**.

V skladu z odlokom pa imajo pravico prerazporejati sredstva tudi predsedniki krajevnih skupnosti. V naslednji tabeli so prikazane vse prerazporeditve sredstev med letom.

<u>KS VOGRSKO</u> skupaj prerazporeditve 2.060 €
--

➤ **ZMANJŠANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK:**

- iz proračunske postavke **13015003 – Upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti v KS Vogrsko**, v višini **2.060 €**

➤ **POVEČANJE PRORAČUNSKIH POSTAVK :**

- na proračunsko postavko **06002003- KS Vogrsko** v višini **2.060 €**.

2.1.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

V 49. členu Zakona o javnih financah je navedeno, da se sredstva proračunske rezerve uporabljajo za financiranje izdatkov za odpravo posledic naravnih in ekoloških nesreč. V sredstva proračunske rezerve se izloča del skupno doseženih letnih prejemkov proračuna v višini, ki je določena s proračunom, vendar največ do višine 1,5% prejemkov, o uporabi sredstev v posameznem primeru odloča župan na predlog za finance pristojnega organa občinske uprave.

V proračunu Občine Renče-Vogrsko za leto 2011 so bila zagotovljena sredstva rezerv v višini 14.337 €, prenesena sredstva iz leta 2010 so znašala 5.173 €, v letu 2011 pa smo jih porabili 469 €.

Tako prenašamo v leto 2012, neporabljena sredstva v višini 19.041 €.

2.1.7 Poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije

V proračunu za leto 2011 smo imeli **30.000 €** načrtovanih sredstev splošne proračunske rezervacije, ki je nismo porabili.

2.1.8 Poročilo o plačilu neporavnanih obveznosti iz preteklega leta

Vse neplačane obveznosti, ki smo jih prenesli iz lanskega leta v letošnje leto, smo poravnali v skladu z zakonskimi plačilnimi roki.

2.2 Obrazložitev posebnega dela

Obrazložitev posebnega dela zaključnega računa zajema obrazložitve realiziranih finančnih načrtov neposrednih uporabnikov proračuna (občinski svet, nadzorni odbor, župan, občinska uprava, režijski obrat in krajevne skupnosti).

V posebnem delu zaključnega računa opisujemo posamezne vrste izdatkov in obrazložitve odstopanj med sprejetim (veljavnim) in realiziranim finančnim načrtom, upoštevajoč institucionalno klasifikacijo proračuna.

Prenos neporabljenih namenskih sredstev iz preteklih let v skladu s 44. členom ZJF, je prikazan v tabeli pod točko 2.5.

V letu 2011 ni bilo izdanih in unovčenih poroštev ter izterjanih regresnih zahtevkov iz naslova poroštev.

V nadaljevanju podajamo pregled planiranih in realiziranih odhodkov po glavnih klasifikacijah, obrazložitve izvajanja programov, težav in odstopanj od plana.

OBČINSKI SVET

je imel za delovanje v letu 2011 planiranih **54.691 €**, porabil pa jih je **42.983 €**, kar predstavlja **78,6%** od načrtovanega oziroma 11.708 € manj.

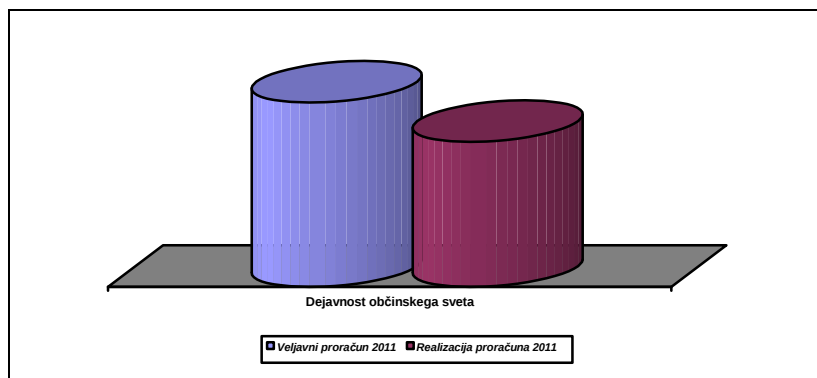
Vrsta odhodka	Realizacija 2011	Veljavni proračun 2011
TEKOČI ODHODKI	40.302 €	52.910 €
TEKOČI TRANSFERI	2.681 €	1.781 €
skupaj	42.983 €	54.691 €

Področje 01 – POLITIČNI SISTEM

01019001 Dejavnost občinskega sveta

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Stroški odborov in komisij, Pokroviteljstvo občinskega sveta, Delovanje občinskega sveta-spl. materialni stroški, Financiranje političnih strank in Stroški svetnikov.*

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 78,6%, predvsem zaradi manjše porabe sredstev za odbore in komisije ter postavk *Delovanje občinskega sveta* in *pokroviteljstvo občinskega sveta*.



NADZORNI ODBOR

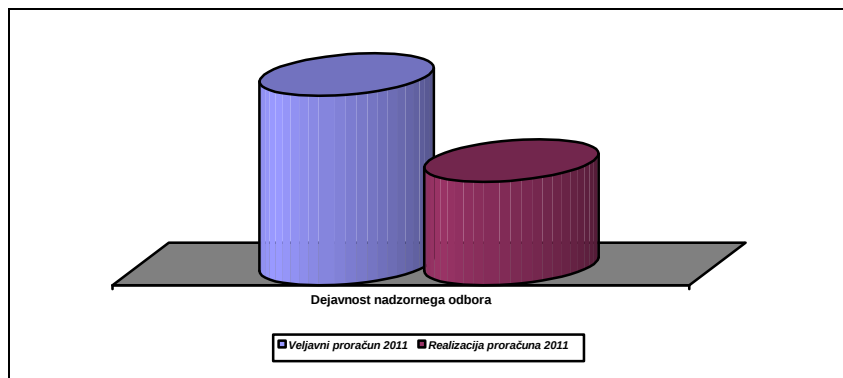
je imel za delovanje planiranih **7.522 €**, porabil pa jih je **4.113 €**, kar predstavlja **54,7%** od načrtovanega oziroma 3.409 € manj.

Nadzorni odbor se je v letu 2011 sestal na 6-tih sejah, kar je bilo manj od sej v predhodnem letu.

Vrsta odhodka	Realizacija 2011	Veljavni proračun 2011
TEKOČI ODHODKI	4.113 €	7.522 €
skupaj	4.113 €	7.522 €

Področje 02 – EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

02039001 Dejavnost nadzornega odbora



ŽUPAN

je imel za delovanje v letu 2011 planiranih **83.105 €**, porabil pa jih je **45.578 €**, kar predstavlja **54,8%** od načrtovanega oziroma za 37.527 € manj.

Vrsta odhodka	Realizacija 2011	Veljavni proračun 2011
TEKOČI ODHODKI	43.048 €	75.575 €
TEKOČI TRANSFERI	2.080 €	7.530 €
INVESTICIJSKI ODHODKI	450 €	0 €
skupaj	45.578 €	83.105 €

Področje 01 – POLITIČNI SISTEM

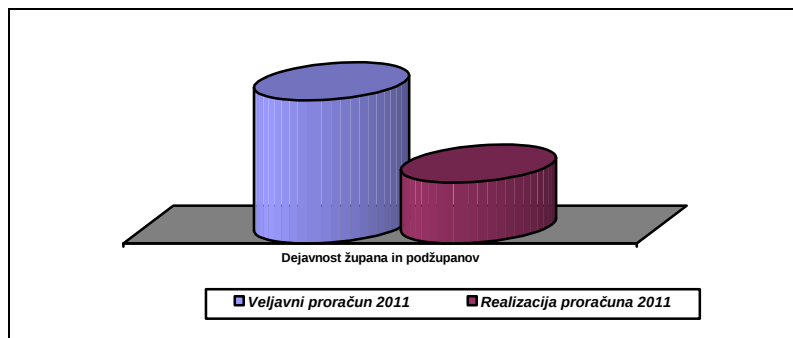
01019003 Dejavnost župana in podžupanov

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Plače nepoklicnih funkcionarjev, Pokroviteljstvo župana, Opravljanje funkcije podžupana ter Reprezentanca.*

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden **85,8%**.

Podprogram zajema izplačila nadomestil za nepoklicno opravljanje funkcije županu in podžupanu. Ker župan funkcijo opravlja nepoklicno, mu je v skladu z veljavnimi predpisi za leto 2011 pripadalo nadomestilo v višini 50% plače poklicnega župana.

Najmanj sredstev je bilo realiziranih na postavkah *Reprezentanca* in *Pokroviteljstvo župana*.



Področje 23 –INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

23039001 Splošna proračunska rezervacija

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Splošna proračunska rezervacija*. V letu 2011 je bila načrtovana v višini 30.000 €, realizirana pa ni bila.

OBČINSKA UPRAVA

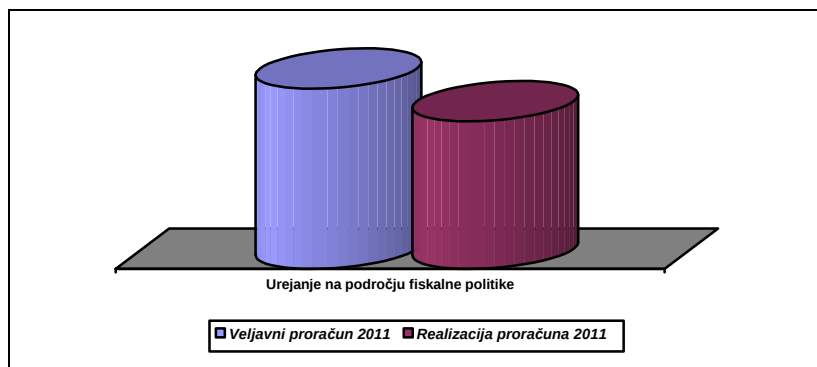
je imela za delovanje v letu 2011 planiranih **4.931.150 €**, porabila pa jih je **4.083.608 €**, kar predstavlja **82,8%** od načrtovanega oziroma za 847.543 € manj.

Vrsta odhodka	Realizacija 2011	Veljavni proračun 2011
TEKOČI ODHODKI	758.305 €	1.062.360 €
TEKOČI TRANSFERI	1.422.252 €	1.491.071 €
INVESTICIJSKI ODHODKI	1.759.325 €	2.209.620 €
INVESTICIJSKI TRANSFERI	143.727 €	168.099 €
skupaj	4.083.608 €	4.931.150 €

Področje 02 – EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Podprogram zajema proračunsko postavko; *Stroški plačilnega prometa*. Glede na veljavni proračun je bil podprogram realiziran v višini 81,9%.



Področje 04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Za to področje je bilo načrtovano **115.085 €**, realizacija pa je znašala **65.871 €** oz. **57,2%** veljavnega proračuna za leto 2011.

04019001 Vodenje kadrovskih zadev

Podprogram zajema proračunsko postavko; *Občinske nagrade in stroški v zvezi s podelitvijo*. Glede na veljavni proračun je bil podprogram izveden 96,9%.

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Objava občinskih predpisov in oglaševanje, Izdaja občinskega glasila in Spletna stran*.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 85,2% oz. za 4.417 € manj.

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Podprogram je bil realiziran 78,5% glede na veljavni proračun. Zajema pa proračunske postavke; *Občinski praznik, Prireditve, otvoritve in Novoletno prireditve*.

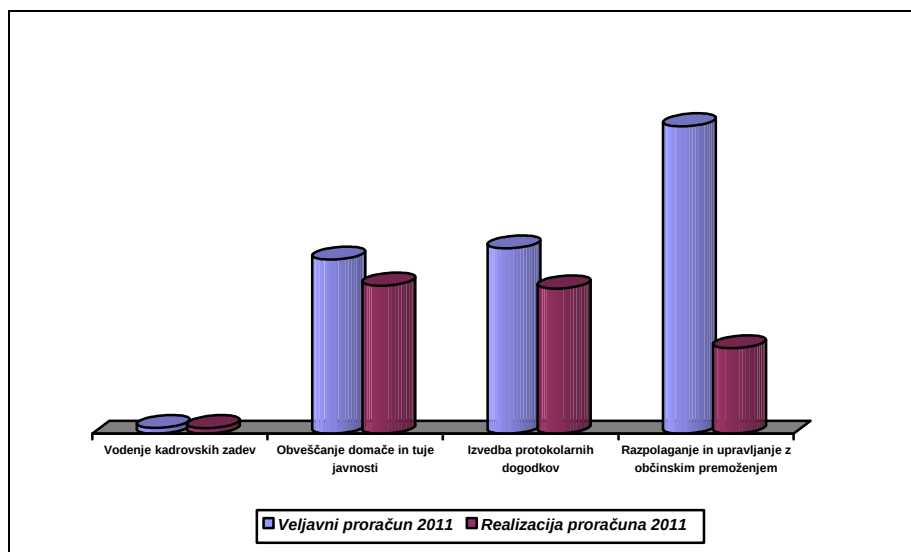
04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Izvršbe in drugi sodni postopki, pravno zastopanje, Upravljanje in tekoče vzdrževanje objektov v lasti Občine ter Odkup kletnih prostorov v kulturnem domu Bukovica*.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 27,9% oz. za 37.954 € manj.

Nerealizirana je ostala postavka, ki je bila rezervirana za odkup kletnih prostorov v KD, to postavko smo vključili v proračun naslednjega leta.

Pod postavko *Izvršbe in drugi sodni postopki, pravno zastopanje* so bila sredstva namenjena financiranja storitev, ki jih za Občino Renče-Vogrsko opravlja pooblaščen odvetnik in odvetniki s pooblastilom za posamičen primer ter stroški notarja.



Področje 06 – LOKALNA SAMOUPRAVA

Za to področje je bilo načrtovano **467.785 €**, realizacija pa je znašala **433.775 €** oz. **92,7%** veljavnega proračuna za leto 2011.

06019002 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti

V okviru podprograma je vključena postavka *Skupnost občin Slovenije* oziroma plačevanje članarine v višini 986 €.

06039001 Administracija občinske uprave

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Plače občinske uprave, Študentski servis, Zunanji strokovni sodelavci, Sistem kakovosti ISO standard, Materialni stroški ter Občinske skupne službe.*

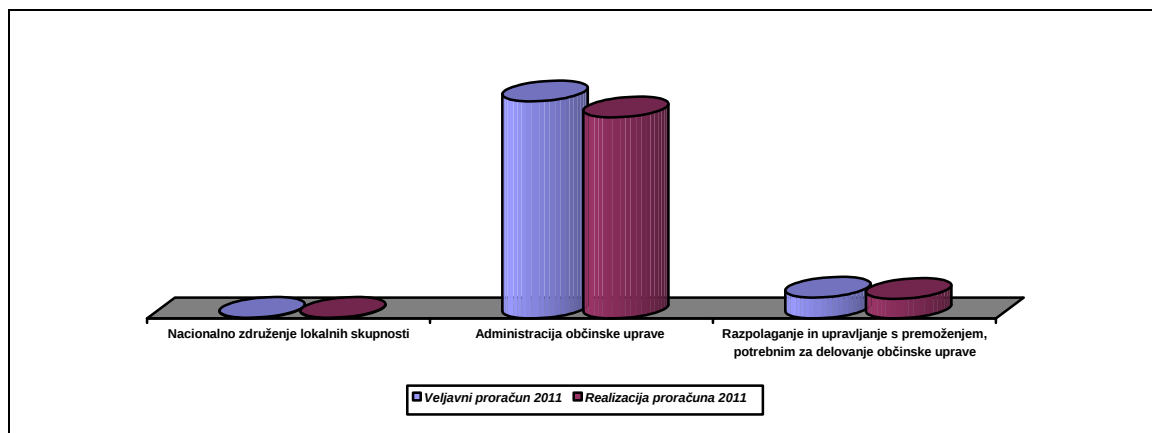
V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 92,6%.

Nekoliko manjša kot smo načrtovali je bila realizacija postavke *Zunanji strokovni sodelavci*.

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

Podprogram vsebuje naslednji proračunski postavki; *Najemnine in Nakup opreme.* Obe postavki sta bili realizirani v okviru načrtovanih sredstev. Nakupili smo opremo v višini 20.421 € ter v skladu s pogodbo, ki jo imamo sklenjeno s KS Bukovica-Volčja Draga plačali najemnino prostorov občinske uprave v višini 18.860 €.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 94,3% oz. za 2.322 € manj.



Področje 07 – OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

Za to področje je bilo načrtovano **184.678 €**, realizacija pa je znašala **173.072 €** oz. **93,7%** veljavnega proračuna za leto 2011.

07039001 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Stroški civilne zaščite.*

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 84,6% oz. za 11.091 € manj od načrtovanega. Proračunska sredstva so bila v lanskem letu porabljena v okviru letnega načrta. Sredstva smo realizirali tudi za organizacijo in izvedbo tabora Preživetje v naravi, kjer smo oskrbeli in izobraževali 100 osnovnošolcev in 50 oseb podpore.

Program ostalih izdatkov je bil v okviru načrtovanega preudarno izkoriščen in se nadaljuje po programu opremljenosti CZ do dokončne realizacije, vsekakor pa se znaten del sredstev namenja tudi izobraževanju pripadnikov CZ.

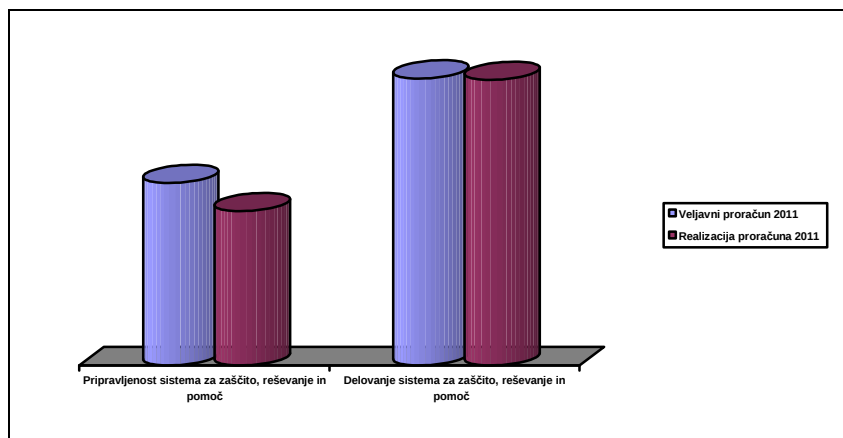
07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Dejavnost poklicnih gasilskih enot, Prostovoljna gasilska društva ter Nabava gasilskih vozil, gasilske zaščitne in reševalne opreme.*

Znesek 23.875 € na postavki *Nabava gasilskih vozil*, predstavlja letno anuiteto kredita na 6 let za sofinanciranje stroškov nabave (v višini 40%) gasilske cisterne volumna 12 kubičnih metrov PGD Šempeter.

Na osnovi pogodbe med Občino Renče-Vogrsko, Občino Šempeter-Vrtojba in Prostovoljnim gasilskim društvom Šempeter so bila realizirana načrtovana sredstva za delovanje društva v višini 35.100 €. Proračunska postavka *Dejavnost poklicnih gasilskih enot* pa vključuje

transfer Javnemu zavodu za gasilsko in reševalno dejavnost, Gasilska enota Nova Gorica na podlagi Sporazuma o določitvi deležev posameznih občin-soustanoviteljic. V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 99,5%.

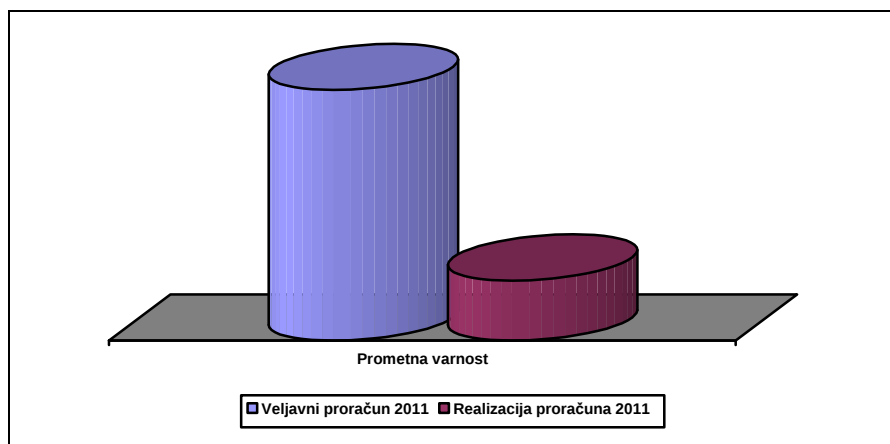


Področje 08 –NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

Za to področje je bilo načrtovano **2.000 €**, realizacije pa je bila v višini **480 €** oziroma **24%**.

08029001 Prometna varnost

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Preventiva v cestnem prometu*. Sredstva smo porabili za nakup 12-tih knjig *Usposabljanje – teorija CPP*.



Področje 11 – KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Za to področje je bilo načrtovano **87.895 €**, realizacija pa je znašala **49.875 €** oz. **56,7%** veljavnega proračuna za leto 2011.

11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu

Podprogram vsebuje proračunski postavki *Podpore za prestrukturiranje in prenovo kmetijske proizvodnje* in *Spodbude za urejanje zemljišč, pospeševanje in razvoj kmetijstva*. Realizacija postavk glede na veljavni proračun je bila 99,2%.

Na podlagi Pravilnika o dodeljevanju finančnih pomoči za programe in investicije v kmetijstvu v Občini Renče-Vogrsko smo objavili javni razpis za »skupinske izjeme« in »de minimis« pomoči. Upravičenci do sredstev so bile pravne in fizične osebe (kmetijska gospodarstva), ki se ukvarjajo s kmetijsko dejavnostjo ali so registrirani za izvajanje tehnične pomoči v

kmetijstvu in ki prijavljajo na razpis program ali investicijo, ki se izvaja oziroma se bo izvedla na območju Občine Renče-Vogrsko.

Na področju A – skupinske izjeme in področju B – de minimis je, glede na prispele vloge, ostalo nekaj sredstev, ki jih je Strokovna komisija za področje kmetijstva s sklepom prerazporedila na področje C – področje delovanja društev na področju kmetijstva, kjer je sredstev primanjkovalo.

Z razpisom so torej bila dodeljena tudi sredstva za področje delovanja društev na področju kmetijstva.

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke: *Izvedba projektov na podeželju*, *Sodelovanje RRA (LAS)*, *Urejanje infrastrukture na podeželju – poljske poti* in *Urejanje namakalnega sistema spodnja Bukovica*.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 13,2%.

Proračunska postavka *Izvedba projektov na podeželju* je bila namenjena sofinanciranju izvedbe Martinovanje na Vogrskem.

Proračunska postavka *Sodelovanje RRA (LAS)* je bila namenjena sofinanciranju delovanja Lokalne akcijske skupine, katere upravljaavec je RRA.

Proračunska postavka *Urejanje namakalnega sistema spodnja Bukovica*, v letu 2011 ni bila realizirana in se prenese v proračun naslednjega leta.

11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali

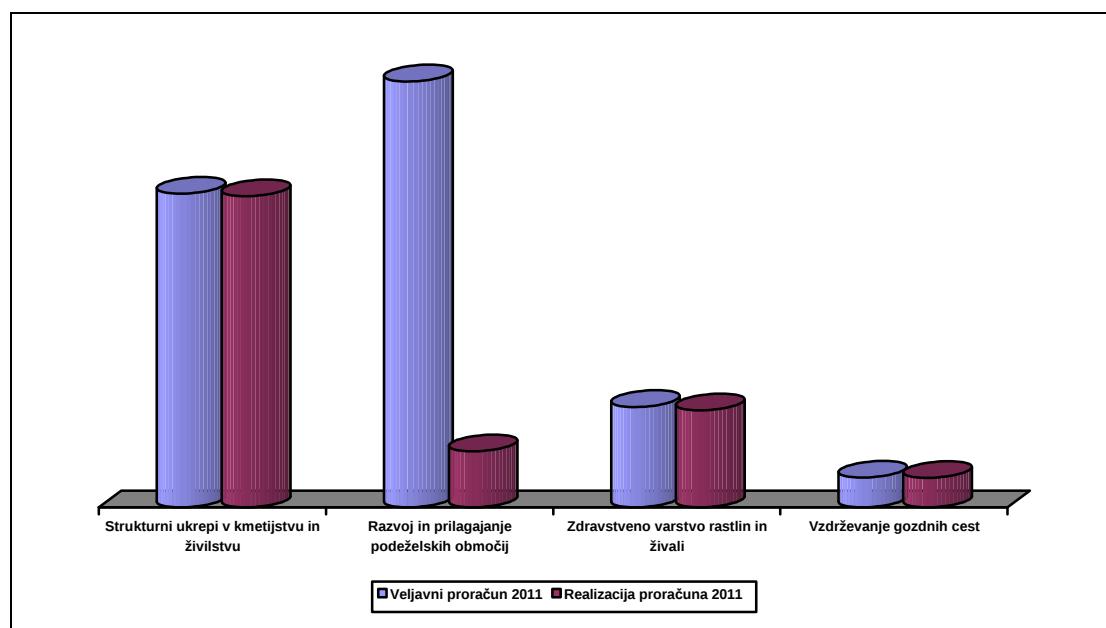
Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Azil za živali*. Iz postavke so se izplačevala sredstva za oskrbo zapuščenih živali kot to določa veljavna zakonodaja in v skladu s pogodbo.

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 96,6%.

11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Vzdrževanje gozdnih cest*.

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 99,2%.



Področje 13 – PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Za to področje je bilo načrtovano **1.311.188 €**, realizacija pa je znašala **1.057.140 €** oziroma **80,6%** veljavnega proračuna za leto 2011.

Ker je večina proračunskih postavk oziroma podprogramov področja 13, vključenih v NRP (Načrt razvojnih programov 2011-2014), so nekatere obrazložitve realizacije oz. odstopanj, v točki 2.3. *Obrazložitve izvajanja načrta razvojnih programov*.

13029001 Upravljanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Upravljanje in vzdrževanje občinskih cest in cestne infrastrukture*. Na tej postavki so realizirana sredstva za upravljanje in redno vzdrževanje kategoriziranih občinskih lokalnih cest in javnih poti ter nekategoriziranih javnih poti. Med večjimi vzdrževalnimi deli je bil obnovljen podporni zid v Oševljeku in most v Renčah pri starem placu.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 97,1% oz. za 4.630 € manj kot je bilo načrtovano.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Vzdrževanje vodovodnega omrežja, Vodovod po odsekih (Projekt »Varovanje vodnega vira Mrzlek in celovita oskrba prebivalcev s pitno vodo na območju Trnovsko-Banjske planote in Vipavske doline«), Ureditev ceste (odsek) Zmajna, Izgradnja pločnika Bazara-Volčja Draga, Ureditev ceste Velika pot – Martinuči, Ureditev ceste Goriške opekarne – Merljaki, Sofinanciranje projekta Kolesarsko rekreacijske povezave in Ureditev ceste Ultrapac - Martex.*

Izgradnja vodovodov iz kohezijskih sredstev EU, na trasi; Oševljek – Mohorini - Renški podkraj- Martinuči- Merljaki, je bil v celoti izveden. Dodatno je bilo še na odseku Martinuči – Merljaki izveden pločnik, JR, odvodnjavanje ceste.

Ostale so pa nerealizirane postavke ureditve cest: Ureditev ceste Velika pot - Martinuči in cesta Goriške opekarne – Merljaki do odcepa Martinuči. Delno pa smo uredili cesto na Zmajno. V dolžini 600 m smo zgradili pločnik na regionalni cesti skozi Volčjo Drago.

Ureditev ceste Ultrapac – Martex se ni izvedla zaradi zakasnitve podpisa protokola med DRSC-jem in občino.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 77,6%.

13029003 Urejanje cestnega prometa

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Obvoznica Volčja Draga – Bazara*. Podprogram v letu 2011 ni bil realiziran. Sklenjen je bil protokol med DRSC in Občino Renče – Vogrsko o poteku pripravljalnih operacij za izgradnjo obvoznice.

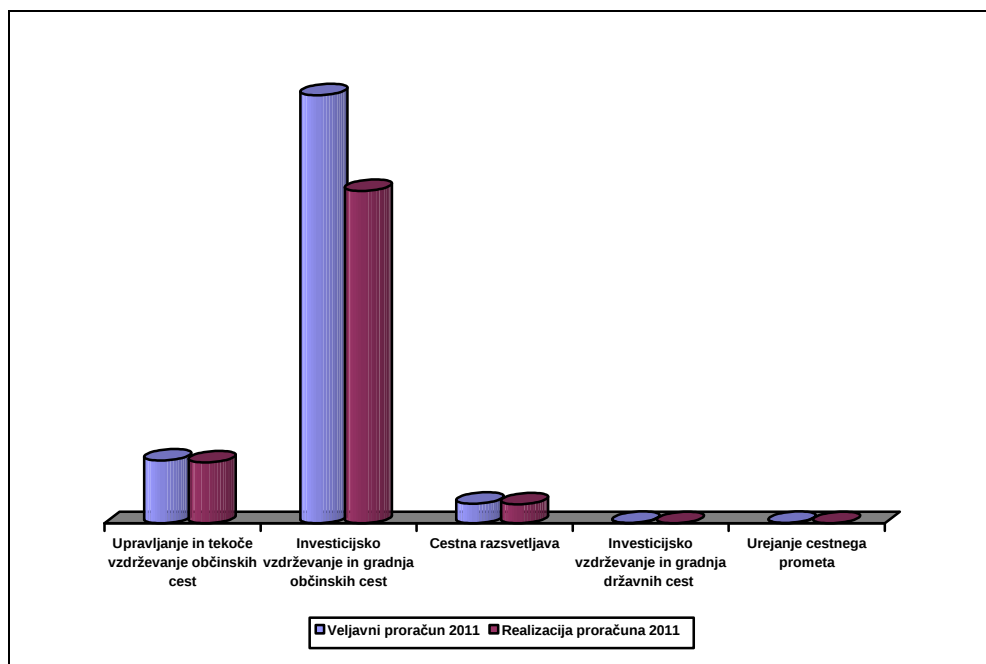
13029004 Cestna razsvetljava

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Upravljanje in tekoče vzdrževanje javne razsvetljave*.

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 96,3% oz. za 1.891 € manj od načrtovanega.

13029006 Investicijsko vzdrževanje in gradnja državnih cest

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Rekonstrukcija ceste Volčja Draga-Bukovica (Poligalant - KD), ki pa v letu 2011 ni bila realizirana.*



Področje 14 – GOSPODARSTVO

Za to področje je bilo načrtovano **83.742 €**, realizacija pa je znašala **65.920 €** oz. **78,7%** veljavnega proračuna za leto 2011.

14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Sklad za razvoj malega gospodarstva Goriške, Delovanje razvojnih agencij, Projekti v pripravi projektne pisarne Priprava razvojnih programov, evropski skladi in Izgradnja MIC.*

Postavka *Sklad za razvoj malega gospodarstva Goriške* je bila realizirana v skladu z letnim programom za sofinanciranje znižane obrestne mere in pripravo razvojnih programov, v višini 15.140 €. Občina Renče - Vogrsko bo sofinancirala izgradnjo MIC-a v višini 70.000 EUR, ki ga bo izplačala v treh enakih letnih obrokih. V letu 2011 smo realizirali plačilo drugega obroka.

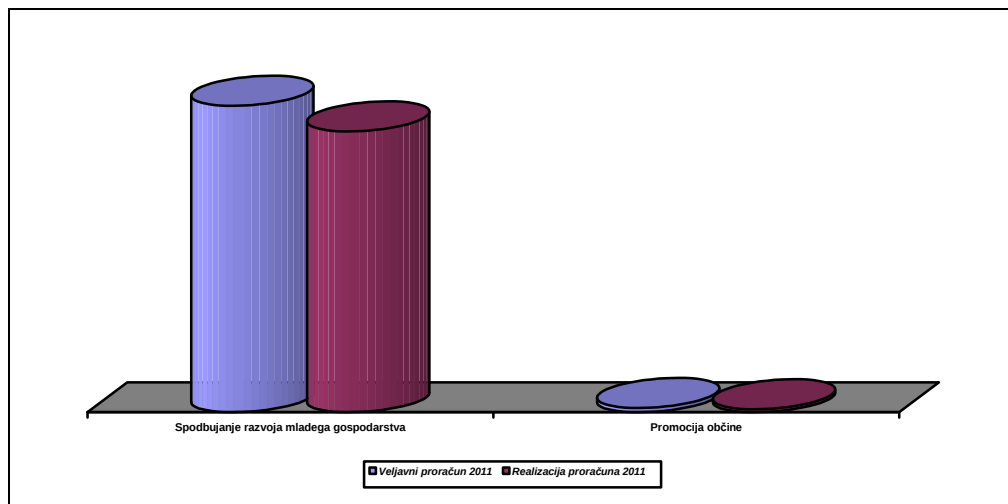
Za delovanje RRA smo v letu 2011 realizirali 18.033 €.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 91,6% oz. za 6.022 € manj od načrtovanega.

14039001 Promocija Občine

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Označevalne table naselij in ulic.*

V letu 2011l podprogram ni bil realiziran, postavko smo prenesli v naslednje leto.



Področje 15 – VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Za to področje je bilo načrtovano **125.252 €**, realizacija pa je znašala **42.698 €** oz. 34,1% veljavnega proračuna za leto 2011.

15029001 Zbiranje in ravnanje z odpadki

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Splošna komunalna dejavnost, Sanacija črnih odlagališč, Gradnja in vzdrževanje ekoloških otokov, Nadgradnja CERO ter Odlagališče Stara Gora. Sredstva, ki smo jih porabili na postavki Splošna komunalna dejavnost v višini 5.423 € so bila namenjena predvsem odvozu kosovnih in drugih odpadkov ter nakup posod za odpadke. Po zahtevkih, ki nam jih je izstavila MONG na podlagi računov, smo za postavki Odlagališče Stara Gora in CERO realizirali sredstva v višini 28.575 €.* V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 43%.

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

Podprogram vsebuje postavko *Gradnja in vzdrževanje čistilnih naprav in kanalizacijskega omrežja*. V proračunu je bilo predvideno 45.480 €, realizacija pa 8.376 € oziroma 18,4%.

Področje 16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Za to področje je bilo načrtovano **222.959 €**, realizacija pa je znašala **185.234 €** oz. 83,1% veljavnega proračuna za leto 2011.

16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc

Podprogram vsebuje naslednji proračunski postavki; *Redni stroški urejanja prostora ter Geodetska izmera – kataster javne komunalne infrastrukture.* Postavka *Redni stroški urejanja prostora* je zajemala stroške geodetskih storitev (urejanje in označevanje ter izravnavanje meja, parcelacije) in stroške cenitev zemljišč, ki so bili v letu 2011 realizirani v višini 31.584 €. Postavka *Geodetska izmera – kataster javne komunalne infrastrukture* pa je bila v letu 2011 realizirana v višini 2.060 €. V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 86,7% oz. za 5.166 € manj od načrtovanega.

16029003 Prostorsko načrtovanje

Podprogram vsebuje proračunski postavki; *OPN in Kategorizacija cest*. Sredstva na postavki *OPN* so bila namenjena dokončanju izdelave Občinskega prostorskega načrta (OPN) in za izdelavo celovite presoje vplivov na okolje, ki je sestavni del OPN-ja. V letu 2011 smo realizirali postavko v višini 38.969 €, dokončno realizacija pa predvidevamo v letu 2012.

Realizacija podprograma glede na veljavni proračun je bila 71,1% oz. za 15.968 € manj od načrtovanega, ker poplavna študija ni bila dokončana v letu 2011.

16039001 Oskrba z vodo

Podprogram vsebuje proračunsko postavko *Subvencije cen vode*, ki je bila realizirana v višini 29.602 €, kar je 99,8% od načrtovanega.

16039002 Urejanje pokopališč in pogrebna dejavnost

Podprogram vsebuje proračunske postavke; *Ureditev pokopališča Bukovica - Volčja Draga, Ureditev pokopališča Renče, Ureditev pokopališča Vogrsko*.

V letu 2011 smo za pokopališča nabavili nove kontejnerje za odpadne sveče, dokončali in tudi pridobili smo uporabno dovoljenje za mrliško vežico v Renčah.

Realizacija podprograma glede na veljavni proračun je bila 62,9%.

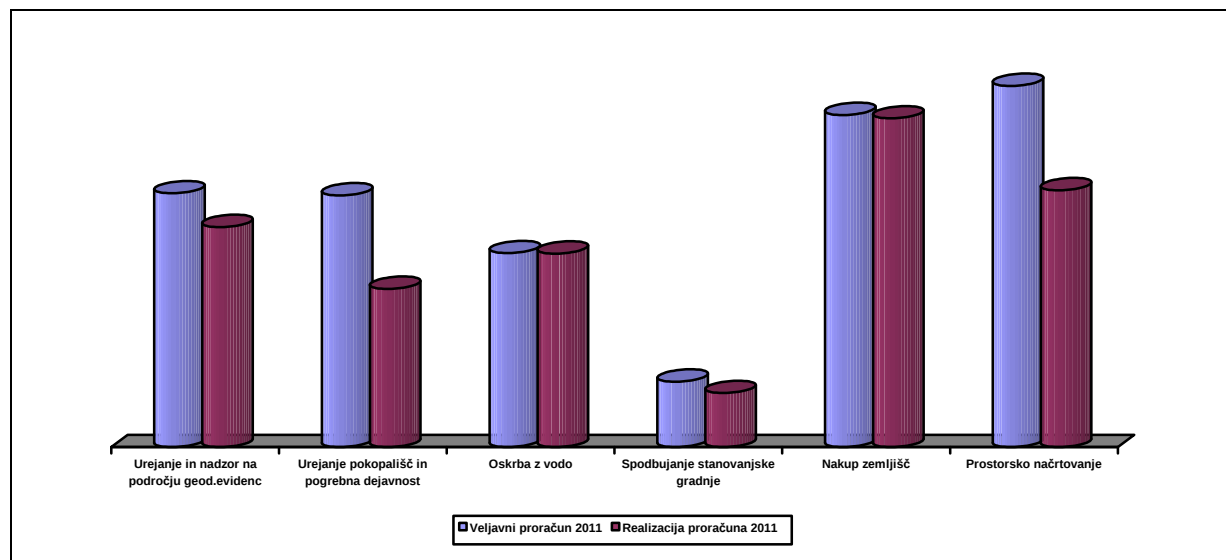
16059002 Spodbujanje stanovanjske gradnje

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Komunalna opremljenost zemljišč*.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 82,8% oz. za 1.720 € manj od načrtovanega.

16069002 Nakup zemljišč

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Nakup zemljišč*, ki je bila izvedena 99%. Sredstva so bila namenjena za ureditev zemljiškoknjižnih stanj.



Področje 17 – ZDRAVSTVENO VARSTVO

Za to področje je bilo načrtovano **18.277 €**, realizirano pa je bilo **16.250 €**, oz. **88,9%** načrtovanega.

17069001 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Akcije promocije zdravja*.

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 85,9%.

Proračunska postavka *Akcije promocije zdravja* je bila realizirana za sofinanciranje tekmovanja za čiste zobe otrok v Občini Renče-Vogrsko.

17079001 Nujno zdravstveno varstvo

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Prispevki za zdravstveno zavarovanje za brezposelne osebe*. Sredstva so bila namenjena zagotavljanju plačila prispevka za zdravstveno zavarovanje oseb, ki niso zavarovane iz drugih naslovov skladno z 21. točko 15. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju. Postavka je bila realizirana 88,8%.

17079002 Mrliško ogledna služba

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Mrliško ogledna služba*.

Sredstva so bila na podlagi Pravilnika o pogojih in načinu opravljanja mrliško pregledne službe namenjena kritju stroškov mrliških ogledov naših občanov in tujih državljanov, umrlih na območju naše Občine.

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 89,4%.

Področje 18 – KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

Za to področje je bilo načrtovano **371.960 €**, realizacija pa je znašala **213.439 €** oz. **57,4%** veljavnega proračuna za leto 2011.

18029001 Nepremična kulturna dediščina

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Vzdrževanje grobišč, spominskih obeležij*.

Postavka v letu 2011 ni bila realizirana.

18039001 Knjižničarstvo in založništvo

Podprogram vsebuje proračunski postavki; *Goriška knjižnica Franceta Bevka in Financiranje knjižnice v Renčah*.

Realizacija postavk glede na veljavni proračun je bila 99,7%.

18039002 Umetniški programi

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Kulturni dom Nova Gorica, Ureditev objekta KS Renče in Obnova KD v Bukovici II. faza in izgradnja spominskega parka Zorana Mušiča*.

Podprogram v letu 2011 ni bil izveden. Kulturni dom Nova Gorica se v letu 2011 ni prijavil na razpis za sofinanciranje programov na področju kulture in ni izvedel programa Glasbenega abonmaja za našo osnovno šolo. Izvedba drugih dveh programov se prenaša v leto 2012. Postavka Obnova KD II. faza ni bila realizirana, iz razloga poznega 6. javnega razpisa za EU sredstva (še le v začetku leta 2012).

18039003 Ljubiteljska kultura

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Financiranje programov in projektov ljubiteljske kulture, Financiranje dejavnosti umetniških vodij in Javni sklad RS za kulturne dejavnosti Nova Gorica*.

Na podlagi razpisa za sofinanciranje programov na področju kulture v letu 2011 so bila sredstva s postavke *Financiranje programov in projektov ljubiteljske kulture* razdeljena v skupni višini 19.692 EUR skladno z naslednjo tabelo:

PRIJAVITELJ	Dodeljena sredstva v EUR	Porabljena sredstva v EUR
Društvo za kulturo, turizem in razvoj Renč	5.183,12	5.183,12
Kulturno turistično društvo Vogrsko	8.897,01	8.897,00
Društvo Mladi-Renče Vogrsko	918,27	918,27
Kulturno društvo Provox	2.856,85	2.856,85
Društvo upok. Bukovica-Volčja Draga – Sekcija pevski zbor	1.836,54	1.836,54
Skupaj	19.691,79	19.691,78

Sredstva s postavke *Financiranje dejavnosti umetniških vodij* so bila v planirani višini 13.000 EUR skladno s pogodbo in izvedenim javnim razpisom pri JSKD v celoti nakazana Javnemu skladu za ljubiteljsko kulturo, Območna enota Nova Gorica, za sofinanciranje dejavnosti umetniških vodij in drugih programov kulturnih društev s sedežem v Občini Renče-Vogrsko. Sredstva s postavke *Javni sklad RS za kulturne dejavnosti Nova Gorica* so bila Javnemu skladu za ljubiteljsko kulturo, Območna enota Nova Gorica, skladno pogodbo nakazana v višini 4.650 EUR.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 99,9%.

18039005 Druqi programi v kulturi

Podprogram vsebuje proračunski postavki *Akcije v kulturi* in *Goriški muzej*.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 64,3 %.

Sredstva s postavke *Akcije v kulturi* v višini 300 EUR so bila porabljena za sofinanciranje izvedbe prikaza kurentovanjskih običajev v osnovnih šolah na področju Občine Renče-Vogrsko.

Sredstva s postavke *Goriški muzej* so bila Goriškemu muzeju skladno s pogodbo nakazana v planirani višini 1.050 EUR.

18049001 Programi veteranskih organizacij

Podprogram vsebuje proračunsko postavko *Sofinanciranje delovanja org. veteranov, borcev, vojnih invalidov*.

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 100%. Na podlagi razpisa za področja družbenih dejavnosti so bila sredstva dodeljena skladno z naslednjo tabelo:

	PRIJAVITELJ	SREDSTVA
1.	Območno združenje borcev za vrednote NOB Nova Gorica, KO Bukovica - Volčja Draga	719,48
2.	Območno združenje borcev za vrednote NOB Nova Gorica , KO Renče	1.052,22
3.	Območno združenje borcev za vrednote NOB Nova Gorica, KO Vogrsko	359,74
4.	Območno združenje veteranov vojne za Slovenijo Veteran, sekcija Občina Renče-Vogrsko	2.068,56
	SKUPAJ	4.200,00 €

18049002 Podpora duhovnikom in verskim skupnostim

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Sofinanciranje investicijskih del v cerkvi*.

V letu 2011 ta postavka ni bila realizirana.

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Sofinanciranje upokojenskih društev*.

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 100%. Na podlagi razpisa za področja družbenih dejavnosti so bila sredstva za programe društev upokojencev razdeljena skladno z naslednjo tabelo:

	PRIJAVITELJ	SREDSTVA
1.	Društvo upokojencev Bukovica - Volčja Draga	1.524,92
2.	Društvo upokojencev Renče	2.072,70
3.	Društvo upokojencev Vogrsko	1.125,18
	SKUPAJ	4.722,80 €

18059001 Programi športa

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke: *Sofinanciranje športnih društev, Sofinanciranje večjih športnih prireditev, Sofinanciranje šport. društev s področja tehnične kulture, Sofinanciranje športa v vrtcih in šolah, Vzdrževanje športnih objektov.*

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 98,5%. Realizacija je nižja od plana, ker se dodeljena sredstva za izvedbo v razpisu najavljenih programov na področju tehnične kulture niso porabila v celoti, in ker smo za sofinanciranje športa v vrtcih in šolah nakazali manj sredstev izven razpisa

V letu 2011 smo na podlagi razpisa in Letnega programa športa dodelili sredstva skladno z naslednjimi tabelami:

1. Sofinanciranje športnih društev

PRIJAVITELJ	Sredstva v EUR
Športno društvo Partizan Renče	20.540,32
Športno balinarski klub Šampionka	2.292,06
Osnovna šola Lucijana Bratkoviča Bratuša Renče	4.477,68
Športno društvo Škulja	1.949,48
Nogometno društvo Renče	5.225,51
Kotalkarski klub Renče	36.583,94
Košarkarsko društvo Renc	1.206,49
KTB Yaksha Combat Team Vogrsko	390,39
Skupaj	72.665,87

2. Sofinanciranje večjih športnih prireditev

PRIJAVITELJ	Sredstva v EUR
Športno društvo Partizan	781,20
Kotalkarski klub Renče	898,38
Športno društvo Škulja	546,84
Društvo Mladi Renče-Vogrsko	429,66
Nogometno društvo Renče	390,60
Športno balinarski klub Šampionka Renče	624,96
SKUPAJ:	3.671,64

3. Sofinanciranje društev s področja tehnične kulture

Prijavitelj	Dodeljena sredstva v EUR	Porabljena sredstva v EUR
Moto klub motocompany	1.276,96	1.276,96
Društvo ljubiteljev hitrostnih motociklov Rrooaaarr	1.475,60	1.475,60
ABC šport avto-moto klub	6.782,10	6.403,74
Društvo ljubiteljev terenskih vozil off road extreme team	3.074,17	3.074,17
OŠ Lucijana Bratkoviča Bratuša Renče	747,26	
Društvo ljubiteljev ekstremnih športov x sports	2.156,65	2.156,65
Radio klub Burja	472,95	472,95
SKUPAJ	15.985,69	14.860,07

4. Tekoče vzdrževanje športnih objektov

PRIJAVITELJ	Dodeljena sredstva v EUR
Kotalkarski klub Renče	2.519,76
Nogometno društvo Renče	3.359,68
Športno balinarski klub Šampionka Renče	2.939,72
Društvo mladi Renče-Vogrsko	839,92
Skupaj nakazilo KS Renče	9.659,08
Športno društvo Škulja	839,92
Skupaj nakazilo Športno društvo Škulja	839,92
SKUPAJ:	10.499,00

18059002 Programi za mladino

Podprogram vsebuje proračunski postavki; *Poletje v Bukowci* ter *Projekt Zidam*
Program je bil izveden 100%.

Področje 19 – IZOBRAŽEVANJE

Za to področje je bilo načrtovano **1.733.801 €**, realizacija pa je znašala **1.578.992 €** oz. **91,1 %** veljavnega proračuna za leto 2011.

19029001 Vrtci

Podprogram vsebuje naslednji proračunski postavki; *Vrtec Renče*, *Vrtec Vogrsko* in *Ostali vrtci*. Sredstva so namenjena predvsem plačilu razlike med plačili staršev in ceno za program vrtca, kot to predpisuje zakonodaja na področju varstva predšolskih otrok.
V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 92 %.

19039001 Osnovno šolstvo

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Šola Vogrsko*, *Osnovna šola Renče*, *Nadomestilo za delovne zvezke*, *Investicijsko vzdrževanje OŠ Renče*, *Notranja oprema*

vrtec in šole s podružnicama, Osnovna šola Kozara, Investicijsko vzdrževanje OŠ Kozara, Investicijsko vzdrževanje podružnične šole Bukovica, Prizidek k OŠ in vrtcu Vogrsko ter Obnova kotlovnice in povezovalni trakt OŠ Renče.

Sredstva so bila namenjena kritju fiksnih materialnih stroškov, potrebnih za izvajanje osnovnošolske dejavnosti, ki jih predpisuje zakonodaja, in zagotavljanju sredstev za izvajanje dodatnih programov (jutranje varstvo, varstvo vozačev,...) osnovnih šol v naši občini. V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 90,3 %.

19039002 Glasbeno šolstvo

Podprogram vsebuje proračunski postavki; *Sofinanciranje glasbene šole Nova Gorica ter Sofinanciranje programov glasbenega izobraževanja.*

Realizacija podprograma glede na veljavni proračun je bila 100 %. Glasbeni šoli Nova Gorica so se sredstva razdelila mesečno, skladno z letno pogodbo. Sredstva za sofinanciranje programov glasbenega izobraževanja smo na podlagi razpisa za področje družbenih dejavnosti prijavitelju na področju društev, združenj in ostalih registriranih izobraževalnih neprofitnih organizacij, katere izvajajo redne izobraževalne programe v Občini Renče - Vogrsko, in sicer KTD Vogrsko za Godbeniško šolo v višini 5.000 €.

19059001 Izobraževanje odraslih

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Sofinanciranje programov Ljudske univerze.*

Postavka je bila skladno s pogodbo realizirana v višini 5.672 €.

19059002 Druge oblike izobraževanja

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Nagrade za talente.* V letu 2011 smo skladno z javnim razpisom razdelili 5 nagrad za talente po 800 €.

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 100%.

19069001 Pomoči v osnovnem šolstvu

Podprogram vsebuje naslednji proračunski postavki; *Regresiranje prevozov v šolo, Subvencioniranje šolske prehrane in šole v naravi.* Sredstva na postavki *Regresiranje prevozov v šolo*, so bila namenjena izvajanju zakonsko opredeljene obveznosti lokalne skupnosti - zagotavljanju prevozov šoloobveznih otrok iz krajev bivanja do podružnične oziroma matične šole. Sredstva na postavki *Subvencioniranje šolske prehrane in šole v naravi* je bilo namenjeno predvsem subvencioniranju šolske malice za vse učence, ki obiskujejo osnovno šolo na območju Občine Renče-Vogrsko, ki niso bili upravičeni do državne subvencije k šolski malici.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 92,6 %.

19069002 Pomoči v srednjem šolstvu

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Regresiranje prevozov dijakov.* Sredstva so namenjena subvencioniranju nakupa dijaških vozovnic skladno s sklepom občinskega sveta. Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 85,5 %. Občina Renče-Vogrsko je pogodbo o subvencioniranju dijaških vozovnic podpisala z avtobusnim prevoznikom »Avrigo« in Slovenskimi železnicami.

19069003 Štipendije

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Sklad za štipendije in Štipendijska shema RRA.*

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 97,5 %. V letu 2011 smo na podlagi javnega razpisa razdelili 35 štipendij po 500 €.

Področje 20 – SOCIALNO VARSTVO

Za to področje je bilo načrtovano **183.790 €**, realizacija pa je znašala **183.740 €** oz. **100 %** veljavnega proračuna za leto 2011.

20029001 Drugi programi v pomoč družini

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Obdaritve ob rojstvu otroka*.

Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 100 %. V letu 2011 smo obdarili družine 47- tih novorojenih otrok.

20049002 Socialno varstvo invalidov

Podprogram vsebuje naslednji proračunski postavki: *Sredstva za varstvo duševno in telesno prizadetih* in *Financiranje družinskega pomočnika*.

Iz postavke *Sredstva za varstvo duševno in telesno prizadetih* so bila sredstva namenjena kritju deleža oskrbnin v institucionalnem varstvu (Varstveno delovni center Nova Gorica, Zavodu Hrastovec, CUDV Črna na Koroškem) in v stanovanjskih skupnostih za 3 upravičence.

Iz postavke *Financiranje družinskega pomočnika* so se zagotavljala sredstva za uveljavljanje pravice do enega družinskega pomočnika v skladu z določili Zakona o socialnem varstvu.

Glede na veljavni proračun je bil podprogram izveden 100 %. Višina sredstev je namreč odvisna tudi od mesečnih dohodkov upravičenca do družinskega pomočnika, ki variirajo in jih ni mogoče vnaprej natančno opredeliti.

20049003 Socialno varstvo starih

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke: *Dom za starejše občane, Javna dela, Centri in programi za starejše* in *Pomoč na domu*.

Sredstva za domove za starejše so bila namenjena kritju deleža oskrbnin in žepnin našim občanom, ki bivajo v domovih upokojencev. Delež je bil krit občanom, katerih prihodki, oziroma delež njihovih zavezancev, ne zadostuje za kritje oskrbnih stroškov, in jim je Center za socialno delo skladno z Zakonom o socialnem varstvu izdal odločbo o oprostitvi plačila.

V Domu upokojencev Nova Gorica smo plačevali za 1 oskrbovanko, v Domu upokojencev Gradišče pa za 3. Sredstev ni mogoče vnaprej opredeliti, ker se število oskrbovancev iz meseca v mesec spreminja. Ravno tako se povečuje število uporabnikov storitve Pomoč družini na domu.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 100 %.

Sredstva s postavke *Javna dela (CSD – Klas)* so bila namenjena kritju deleža plače za 2 delavki, zaposleni v okviru javnih del v programu »Pomoč družini na domu«.

Sredstva s postavke *Centri in programi za starejše* so bila namenjena kritju regresa za letni dopust za zaposleno v okviru javnih del v programu »Hiša posebnih srečanj«.

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

Podprogram vsebuje proračunsko postavko *Denarne pomoči – programi Rdečega križa*. V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 100 %.

Na podlagi neposredne pogodbe smo Območnemu združenju Rdečega križa Nova Gorica za izvajanje denarnih socialnih pomoči za naše občane nakazali 10.250 €.

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Podprogram vsebuje proračunsko postavko; *Sofinanciranje društev s področja socialnega varstva*.

Sredstva so bila namenjena so financiranju programov dejavnosti humanitarnih organizacij in društev, ki izvajajo humanitarne programe in akcije na območju naše občine. Realizacija postavke glede na veljavni proračun je bila 100 %.

Na podlagi razpisa smo sredstva razdelili v višini 3.397 EUR naslednjim izvajalcem:

Humanitarno društvo KID otrok otroku	35,14
Društvo diabetikov Nova Gorica	175,69
Župnijska Karitas Renče	527,08
Župnijska Karitas Vogrsko	445,09
Župnijska Karitas Bukovica-Volčja Draga	450,95
Društvo civilnih invalidov vojn Primorske	122,98
Društvo za zdravje srca in ožilja Slovenije, podr. za sev. Primorsko	117,13
Medobčinsko društvo slepih in slabovidnih Nova Gorica	175,69
Društvo gluhih in naglušnih Severne Primorske	292,82
Društvo upokojencev Renče	527,08
Društvo vojnih invalidov SPR	117,13
Medobčinsko društvo prijateljev mladine za Goriško	409,95
Skupaj	3.396,73

Področje 23 – INTERVENCIJSKI PROGRAMI TER OBVEZNOSTI

23029001 Rezerva Občine

Poraba podprograma je podrobno prikazana v točki 2.1.6. Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve

Področje 06 – LOKALNA SAMOUPRAVA

Za to področje je bilo načrtovano **46.063 €**, realizacija pa je znašala **41.920 €** oz. **91%** veljavnega proračuna za leto 2011.

REŽIJSKI OBRAT

06039001 Administracija občinske uprave

Podprogram vsebuje naslednje proračunske postavke; *Plače zaposlenih* in *Materialni stroški režijskega obrata*. Sredstva smo realizirali v skladu z načrtovanim, za plače dveh vzdrževalcev ter materialnih sredstev za opravljanje nalog v režijskem obratu.

V celoti je bil podprogram glede na veljavni proračun izveden 91%.

Vrsta odhodka	Realizacija 2011	Veljavni proračun 2011
TEKOČI ODHODKI	37.387 €	34.293 €
INVESTICIJSKI ODHODKI	4.533 €	11.770 €
skupaj	41.920 €	46.063 €

OŽJI DELI OBČIN – KRAJEVNE SKUPNOSTI

so imeli za delovanje v letu 2011 planiranih **243.955 €** in ta znesek so **51%** realizirali. Sredstva za tekoče delovanje, ki smo jih v proračunu namenili za delovanje vseh treh krajevnih skupnosti, so bila realizirana 100%. Letna poročila neposrednih uporabnikov proračuna - vseh treh krajevnih skupnosti, so priloga Zaključnega računa Občine Renče-Vogrsko za leto 2011.

Krajevna skupnost Bukovica – Volčja Draga

Vrsta odhodka	Realizacija 2011	Veljavni proračun 2011
TEKOČI ODHODKI	24.722 €	55.537 €
TEKOČI TRANSFERI	2.113 €	0 €
INVESTICIJSKI ODHODKI	5.968 €	27.203 €
skupaj	32.803 €	82.740 €

Krajevna skupnost Renče

Vrsta odhodka	Realizacija 2011	Veljavni proračun 2011
TEKOČI ODHODKI	55.115 €	62.700 €
TEKOČI TRANSFERI	2.318 €	500 €
INVESTICIJSKI ODHODKI	5.755 €	59.500 €
skupaj	63.188 €	122.700 €

Krajevna skupnost Vogrsko

Vrsta odhodka	Realizacija 2011	Veljavni proračun 2011
TEKOČI ODHODKI	27.902 €	29.597 €
INVESTICIJSKI ODHODKI	250 €	8.918 €
skupaj	28.152 €	38.515 €

Podrobnejše obrazložitve poslovanja KS so v prilogi Zaključnega računa (Letna poročila KS za leto 2011).

2.3. Obrazložitve izvajanja načrta razvojnih programov

Poročilo o izvajanju Načrta razvojnih programov Občine Renče-Vogrsko v letu 2011

Občinska uprava je tudi v letu 2011 delovala na podlagi sprejetega proračuna, katerega del je tudi načrt razvojnih programov (NRP).

Tudi v letu 2011 je uresničila program NRP v tem kontekstu, da je vlagala sredstva za namene, ki so bili planirani za tekoče leto in pripravljala zakonske osnove in podlage za koriščenje razpisanih sredstev iz drugih virov za sofinanciranje večjih investicij, ki so načrtovane v prihodnjem obdobju.

V celoti gledano, ocenjujemo, da smo pri doseganju zastavljenih ciljev sledili prioritetam in smernicam, ki smo si jih zadali s sprejetim programom za obdobje 2011-2014.

Področje 04 – SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

Za to področje so načrtovale svoje proračunske postavke krajevne skupnosti. V finančnem načrtu KS Renče je bila postavka *Obnova zgradbe KS*, realizirana 13,9%, v načrtu KS Bukovica-Volčja Draga pa postavka *Nakup kletne etaže KD Bukovica* ni bila realizirana.

Področje 06 – LOKALNA SAMOUPRAVA

Za izvajanje nalog občinske uprave in za njeno delovanje so potrebna določena tehnična sredstva in oprema. Za vzdrževanje obstoječe opreme in objekta kjer deluje občinska uprava so bila v letu 2011 realizirana sredstva v višini 20.421 €.

V finančnem načrtu KS Bukovica-Volčja Draga so bila načrtovana (6.353 €) in realizirana sredstva za nakup opreme ter investicijsko vzdrževanje (516 €).

KS Vogrsko je načrtovala nabavo opreme v višini 700 €, realizirala je nakup v višini 250 €.

V finančnem načrtu KS Renče so bila načrtovana (2.500 €) in realizirana sredstva za nakup opreme ter investicijsko vzdrževanje (1.231 €).

Režijski obrat je nabavil opremo v vrednosti 13.148 €.

Področje 07 – OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

Pod to področje spada nabava opreme za civilno zaščito in odplačilo kredita za nakup gasilske cisterne za PGD Šempeter. CZ je realizirala nabavo opreme v višini 25.070 €, prav tako smo realizirali plačilo letnega obroka za odplačilo kredita.

Področje 11 – KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

Realizacija je obrazložena v točki 2.2. Obrazložitev posebnega dela proračuna. Postavka je bila realizirana v celoti.

Področje 13 – PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

Postavka *Izgradnja pločnika Bazara-Volčja Draga* je bila v letu 2011 realizirana v višini 123.382 €, dokončna realizacija (zadnje plačilo), pa bo v letu 2012. Postavka *Ureditev ceste Ultrapac-Martex* v letu 2011 ni bila realizirana, njena realizacija pa je prenesena v leti 2012 in 2013. Projekt, ki bo sofinanciran s strani EU sredstev; *Kolesarsko rekreacijske povezave* je prenesen v leto 2012. Ureditev ceste (odsek) *Zmajna* je bil realiziran v višini 5.760 €.

Projekt »Varovanje vodnega vira Mrzlek« je bil realiziran v skladu s pogodbo in enako tudi sofinanciran s strani evropskih sredstev iz kohezijskih skladov.

Na tem področju so načrtovale tudi krajevne skupnosti. KS Bukovica-Volčja Draga je svojo postavko *Upravljanje in tekoče vzdrževanje javnih poti* v KS realizirala 9,4%, KS Renče 2,9% in KS Vogrsko 25,9%.

Načrtovano *investicijsko vzdrževanje javnih poti* v KS Renče je bilo izvedeno 2,9%, v KS Vogrsko pa 0%.

Področje 14 – GOSPODARSTVO

V letu 2011 smo realizirali načrtovano *sofinanciranje izgradnje MIC-a* v višini 23.333 €. Realizacija postavke *Delovanje RRA* je bilo v višini 18.033 €, postavka *Priprava razvojnih programov* pa je bila realizirana za 186 € manj od načrtovanega.

Področje 15 – VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

Postavka *Gradnja in vzdrževanje ekoloških otokov* je bila v letu 2011 realizirana v višini 325 €. Postavka *Odlagališče Stara Gora*, kjer MONG v skladu s pogodbo o ravnanju z okoljsko dajatvijo za onesnaževanje okolja, sklenjeno s Komunalo d.d., pošilja zahteve za izplačilo, je bila realizirana v višini 4.056 €. *Gradnja in vzdrževanje čistilnih naprav* se je v letu 2011 realizirala v višini 8.376 € oz. 18,4% načrtovanega.

Področje 16 – PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

Področje je bilo realizirano v skladu z načrtom. Postavke *ureditve pokopališč*, so bile realizirane, ravno tako postavka *Nakup zemljišč*.

V načrtu KS Bukovica-Volčja Draga je bila postavka *Upravljanje in vzdrževanje pokopališča* realizirana v višini 37,6% načrtovanega, KS Renče pa je enako postavko realizirala 94,6%. KS Vogrsko je postavko, ki jo je načrtovala v višini 6.218 € v letu 2011 realizirala 17,7%.

Področje 18 – KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

V skladu z načrtovanim je bila realizacija postavke *Vzdrževanje športnih objektov* (10.499 €). Postavka *Obnova KD v Bukovici II. faza in spominski park Zorana Mušiča*, se ni realizirala zaradi poznega 6. Javnega razpisa, ki bo šele v letu 2012. Postavka *Ureditev KS Renče* je ostala nerealizirana saj še čakamo na odobritev projekta oz. potrditev sofinanciranja s strani EU.

Področje 19 – IZOBRAŽEVANJE

Sem spadajo razna investicijska in vzdrževalna dela na šolah in vrtcih. Realizacija je bila skladna z načrtom.

Večji načrtovani projekti;

- *Obnova kotlovnice in povezovalni trakt OŠ Renče* (ni bil realiziran iz istega razloga kot zgoraj omenjen projekt *Obnova KD v Bukovici II. faza*, na 6. Javni razpis bomo namreč prijavljali oba projekta)

- *Prizidek k OŠ in vrtcu Vogrsko* je bil v letu 2011 dokončan. V leto 2012 prenašamo zgolj zadnje plačilo obveznosti do izvajalcev.

2.4 Posebne tabelarne priloge

Pregled porabe namenskih sredstev v letu 2011.

Zaključni račun Občine Renče - Vogrsko za leto 2011

Priloga 2.4. k Zaključnemu računu Občine Renče - Vogrsko za leto 2011		
PREGLED PORABE NAMENSKIH SREDSTEV v letu 2011		
	proračunska postavka/konto	V EUR
TURISTIČNA TAKSA		
PRENOS IZ LETA 2010		0
PRIHODKI V LETU 2011	704704	15.316
ODHODKI		15.316
1. Prireditve, otvoritve -delno	04003020	15.316
RAZLIKA		0
PRENOS V LETO 2012		0
OKOLJSKA DAJATEV ZARADI ODLAGANJA ODPADKOV		
PRENOS IZ LETA 2010		57.196
PRIHODKI V LETU 2011	704719	7.098
ODHODKI		28.575
1. Odlagališče Stara Gora	15001040	4.056
2. Nadgradnja CERO	15001050	24.519
RAZLIKA		35.719
PRENOS V LETO 2012		35.719
OKOLJSKA DAJATEV ZA ODPADNO VODO		
PRENOS IZ LETA 2010		343.244
PRIHODKI V LETU 2011	704700	133.948
ODHODKI		285.878
1. Vzdrževanje vodovodnega omrežja	13002031	4.362
2. Vodovod projekt Mrzlek (kohezija)	13002032-36	281.516
RAZLIKA		191.314
PRENOS V LETO 2012		191.314
PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA - REKONSTRUKCIJA CEST		
PRENOS IZ LETA 2010		0
PRIHODKI V LETU 2011		590.555
ODHODKI		590.555
1. Prizidek k OŠ in vrtcu Vogrsko	19002071	153.552
2. Vodovod projekt Mrzlek (kohezija)-delno	13002032-36	437.003
RAZLIKA		0
PRENOS V LETO 2012		0
POŽARNA TAKSA		
PRENOS IZ LETA 2010		0
PRIHODKI V LETU 2011	740001	5.953
ODHODKI - Nabava gasilskih vozil (delno)	07002050	5.953
RAZLIKA		0
PRENOS V LETO 2012	07002050	0
KONCESIJSKA DAJATEV OD POSEBNIH IGER NA SREČO		
PRENOS IZ LETA 2010		328.263
PRIHODKI V LETU 2011	710309	529.064
ODHODKI		857.327
1. Izgradnja pločnika Bazara-Volčja Draga	13002060	123.382
2. Ureditev ceste (odsek) Zmajna	13002043	5.760
3. Upravljanje in vzdrževanje občinskih cest	13001010	156.508
4. Upravljanje in vzdrževanje javne razsvetljave	13004010	48.609
5. Materialni stroški režijskega obrata	06009010	13.148
6. Prizidek k OŠ in vrtcu Vogrsko -delno	19002071	484.861
7. Prireditve, otvoritve -delno	04003020	500
8. Novoletne prireditve	04003030	7.737
9. Občinski praznik	04003010	1.324
10. Poletje v Bukowci	18001042	2.500
11. Projekt Zidam	18001043	2.500
12. Vzdrževanje športnih objektov	18009041	10.498
RAZLIKA		0
PRENOS V LETO 2012		0
PRISTOJBINA ZA VZDRŽEVANJE GOZDNIH CEST		
PRENOS IZ LETA 2010		0
PRIHODKI V LETU 2011	7400046	834
ODHODKI -Vzdrževanje gozdnih cest (delno)	11004010	834
RAZLIKA		0
PRENOS V LETO 2012		0
REZERVNI SKLAD		
PRENOS IZ LETA 2010		5.173
OBLIKOVANJE SKLADA V 2011		14.337
PORABA V 2011		469
RAZLIKA		19.041
PRENOS V LETO 2012	23001010	19.041
SKUPAJ PORABLJENA NAMENSKA SREDSTVA V LETU 2011		1.784.907
SKUPAJ PRENESENA NAMENSKA SREDSTVA V LETO 2012		246.074

2.5 Obrazložitev podatkov iz bilance stanja

So priložene kot del Letnega poročila.

Priloga 2.5. k Zaključnemu računu Občine Renče-Vogrsko

RAČUNOVODSKO POROČILO

1. UVOD

Računovodsko poročilo je sestavljeno v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Pri vodenju poslovnih knjig, vrednotenju računovodskih postavk in kontroliranju se uporabljajo Zakon o računovodstvu (ZR), Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu ZR, Navodilo o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun in proračunske uporabnike.

Računovodsko poročilo obsega:

- **bilanco stanja**
- **stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev**
- **stanje in gibanje kapitalskih naložb in posojil**
- **izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov**
- **izkaz računa finančnih terjatev in naložb**
- **izkaz računa financiranja**
- **izkaz prihodkov in odhodkov režijskih obratov**
- **pojasnila**

2. POJASNILA K BILANCI STANJA

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja.

Prilogi k bilanci stanja sta:

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

Stanje dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju je stanje neopredmetenih in opredmetenih sredstev po dejanskih vrednostih, ki izhajajo iz knjigovodskih listin. Za obračunano amortizacijo se zmanjša splošni sklad občine.

Iz bilance stanja na dan 31.12.2011 je razvidno, da znaša aktiva oz. pasiva **16.043.268 €** in je v primerjavi z letom 2010 večja za 5.753.851 €. Razlika je predvsem posledica dokončno izpeljane delitve bilance z MONG.

Vir sredstev za vlaganje v OS

Vir sredstev za vlaganje v osnovna sredstva je bil veljavni proračun Občine Renče-Vogrsko za leto 2011.

Skupina kontov 00 in 01 – Neopredmetena sredstva

Vrednost neopredmetenih sredstev predstavljajo računalniški programi, premoženjske pravice in druga neopredmetena sredstva v gradnji.

Stanje 31.12.2011	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Neopredmetena sredstva	189.230 €	23.336 €	165.894 €

V primerjavi z letom 2010, je nabavna vrednost neopredmetenih sredstev ostala enaka, znižala pa se je sedanja vrednost in sicer za znesek amortizacije v višini 6.109 €.

Skupina kontov 02 in 03 – Nepremičnine

Vrednost nepremičnin predstavljajo investicije v teku-predvsem izgradnja vodovoda (2.559.801 €), zgradbe (8.516.814 €) ter zemljišča (412.821 €).

Stanje 31.12.2011	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Nepremičnine	11.489.435 €	1.561.490 €	9.927.945 €

V primerjavi z letom 2010 se je nabavna vrednost nepremičnin povišala za 3.453.673 €. Vrednost se je zvišala predvsem na račun investicij v teku – vodovodi, novih zgradb (mrliška vežica, prizidek k OŠ in vrtcu Vogrsko..) ter zgradb, ki smo jih vnesli v naše evidence v skladu z delitveno bilanco.

Skupina kontov 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Nabavno vrednost opreme, ki se je glede na stanje 31.12.2010 povišala za 57.187 € predstavljajo predvsem oprema in druga opredmetena sredstva, ki se pridobivajo, vlaganja v KD Bukovica, drobni inventar in druga oprema.

Stanje 31.12.2011	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Oprema	1.504.432 €	289.199 €	1.215.233 €

Skupina kontov 06 – Dolgoročne finančne naložbe

Sredstva v skupni višini **2.298.694 €** se nanašajo na naslednje dolgoročne finančne naložbe, ki smo jih v skladu z delitveno bilanco prevzeli od MONG;

- Naložbe v delnice v višini 1.807.522 €
- Naložbe v deleže v višini 182.186 €
- Druge dolgoročne kapitalske naložbe (javni skladi) v višini 308.986 €.

V letu 2010, pred zaključkom delitvene bilance, smo imeli zgolj 52.712 € dolgoročnih finančnih naložb (namensko premoženje preneseno javnim skladom – Javni sklad malega gospodarstva Goriške)

NAMENSKO PREMOŽENJE PRENESENO JAVNIM SKLADOM		
	vrednost v €	
JSMGG	308.986 €	
NALOŽBE DELNIC V DRŽAVI		
	vrednost v €	št.delnic
delnice KNKG (Komunala NG)	102.651 €	4.270
delnice HRVG (Hranilnica Vipava)	1.134 €	239
delnice VHDR (Vipa Holding)	21 €	71
delnice ZVTG (Zavarovalnica Triglav)	30 €	3
delnice HETR (Hit d.d.)	1.703.244 €	122.305
delnice MELR (Mercator)	441 €	3
NAMENSKO PREMOŽENJE PRENESENO DRUŽBAM		
	vrednost v €	poslovni delež
RRA d.o.o.	1.086 €	12,3944%
Vodovodi in kanalizacije d.d	181.100 €	5,3654%

Skupina kontov 09 – Terjatve za sredstva dana v upravljanje

Na kontih skupine 09 se izkazujejo terjatve za sredstva, ki jih je uporabnik enotnega kontnega načrta (EKN) dal v upravljanje. Terjatve za sredstva dana v upravljanje uporabnikom EKN, za katere se sestavlja premoženjska bilanca države oziroma občine, se izkazujejo ločeno. Po končani delitveni bilanci smo te zneske še uskladili oz. dopolnili.

Znesek na dan 31.12.2011 znaša **1.687.817 €**.

V skladu z navodilom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu, je Občina poslala zavodom, ki imajo sredstva v upravljanju izpisek odprtih postavk v uskladitev. Po uskladitvi znašajo terjatve za sredstva v upravljanju:

OŠ Lucijana Bratkoviča Bratuša, Renče	1.369.198 €
OŠ Ivana Roba, Šempeter	137.044 €
JZ-Gasilska enota Nova Gorica	7.178 €
Tehniški šolski center Nova Gorica	44.796 €
Zdravstveni dom - zobozdravstvo	32.877 €
Zdravstveni dom – osnovno varstvo	96.724 €

Glede na leto 2010 se je znesek povečal za 176.677 €, kar gre predvsem na račun zaključene delitvene bilance z MONG.

Stanje in naložbe prostih denarnih sredstev

Skupina kontov 10 - Denarna sredstva v blagajni

Leta 2009 smo uvedli blagajno in omogočili občanom plačevanje z gotovino. Na dan 31.12.2011 je bilo stanje v blagajni **74 €**. 31.12.2010 je bilo stanje sredstev 68 €.

Skupina kontov 11 - Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Dobroimetje pri banki se ujema z zneski izkazanimi v bančnih izpisih na dan 31.12.2011. Občina ima na podlagi zakona o javnih financah in zakona, ki ureja plačilni promet odprt podračun proračuna in ostale podračune javnofinančnih prihodkov vključenih v sistem enotnega zakladniškega računa pri Banki Slovenije, vodi pa jih Uprava RS za javna plačila (UJP).

Stanje na podračunu Občine Renče – Vogrsko na dan 31.12.2011 je znašalo **230.767 €**. V letu 2010 smo zaključili leto s stanjem 55.503 €.

Stanje sredstev na transakcijskih računih krajevnih skupnosti pa je bilo naslednje:

<i>Proračunski uporabnik</i>	<i>31.12.2011</i>	<i>31.12.2010</i>
KS Bukovica – Volčja Draga	19.656 €	7.543 €
KS Renče	52.277 €	56.626 €
KS Vogrsko	1.752 €	6.033 €

Podatki o stanju neporavnanih terjativ, vzrokih zanje ter ukrepih

Skupina kontov 12 - Kratkoročne terjatve do kupcev

Med kratkoročnimi terjatvami do kupcev so izkazane terjatve v višini **17.501 €**. Ta znesek je terjatev do podjetja Vodovodi in kanalizacije d.d. za zaračunano najemnino infrastrukture v uporabi (13.501 €) in do podjetja v stečaju SITEEP d.d. v višini 4.000 €.

V primerjavi s stanjem na dan 31.12. 2010, so se terjatve znižale za 3.755 €.

Skupina kontov 14 - Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN

Stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov EKN na dan 31.12. je znašalo **87.253 €**. Po namenih se delijo na:

- Kratkoročne terjatve do EZR za obresti, ki se nanašajo na obresti za nočne depozite za mesec december, v višini 38,46 €, ki so nam bile nakazane v januarju 2012
- Kratkoročne terjatve do neposrednega uporabnika proračuna države 15.465 €.
- Kratkoročne terjatve do neposrednega uporabnika občine – KS; 71.787,50 €. Knjižbe pri vključitvi prihodkov in odhodkov ožjih delov občin, ki so pravne osebe je glede na veljavno zakonodajo tako, da je potrebno vse njihove prihodke knjižiti na 141, pri porabi se ta terjatev zmanjšuje.

V primerjavi s stanjem na dan 31.12. 2010, so se terjatve povečale za 13.911 €, kar gre na račun terjatev do neposrednega uporabnika države (terjatev do Ministrstva za obrambo – požarna taksa za december, izplačano v januarju 2012 in izplačilo v januarju 2012 od SVLR; povračilo stroškov SOU).

Skupina kontov 16 - Kratkoročne terjatve iz financiranja

Stanje kratkoročnih terjatev iz financiranja na dan 31.12. je znašalo **658 €**. Terjatev se nanaša na zamudne obresti zaračunane podjetju SITEEP d.d., ki je v stečajnem postopku.

V letu 2010 smo imeli enako višino terjatve.

Skupina kontov 17 - Druge kratkoročne terjatve

Stanje drugih kratkoročnih terjatev na dan 31.12. je znašalo **34.236 €**. Po namenih se delijo na:

- Terjatve za turistično takso v višini 931 € (rok plačila v januarju 2012),
- Terjatve za komunalni prispevek v višini 4.535 €, ki se nanašajo na dve fizični osebi,
- Terjatve za nadomestilo za stavbno zemljišče (NUSZ) v višini 26.838 €. Stanje je usklajeno z DURS, ki nam je na naš poziv posredoval stanje v njihovih evidencah o terjativah in obveznostih iz naslova za uporabo stavbnega zemljišča Občine Renče – Vogrsko.
- Terjatve za vstopni DDV v višini 1.133 €
- Terjatve do državnih in dr. institucij v višini 277 €

- Terjatve do ZZZS v višini 522 €.
- Neplačani izdatki v višini 854 €.

V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010, so se terjatve zvišale za 19.615 €, kar je predvsem posledica terjatve do države za vstopni DDV ter terjatve za NUSZ.

Skupina kontov 18 - Neplačani odhodki

Neplačani odhodki so odhodki, ki še niso bili poravnani, vendar so že nastali v obračunskem obdobju, za katero se sestavlja bilanca stanja. Stanje na dan 31.12.2011 znaša **357.708 €**.

Med neplačanimi odhodki so;

- Neplačani tekoči odhodki v višini 151.571 €
- Neplačani tekoči odhodki plače v višini 23.042 €
- Neplačani odhodki sejnine v višini 10.361 €
- Neplačani tekoči transferi v višini 125.093 €
- Neplačani investicijski odhodki v višini 40.552 €
- Neplačani investicijski transferi v višini 6.235 €

V znesku so zajeti neplačani odhodki katerih proti postavka je v kratkoročnih obveznostih. To so neplačani odhodki, knjiženi na podlagi prejetih računov in zahtevkov. Ob poravnavi obveznosti, ki se nanaša na neplačane odhodke se za znesek poravnave zmanjšajo izkazani neplačani odhodki in prizna ustrezni konto razreda 4, zapre pa se tudi odprta obveznost.

Na kaj se nanašajo pa je natančneje obrazloženo na kratkoročnih obveznostih.

Vsi neplačani odhodki so bili oz. bodo poravnani v zakonitem plačilnem roku v začetku leta 2012.

V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010, so se neplačani odhodki znižali za 13.823 €.

Podatki o stanju neporavnanih obveznostih in vzrokih zanje

Skupina kontov 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Med obveznostmi za prispevke iz plač, davek iz plač in obveznosti za neto plače ter povračila stroškov, so obveznosti za izplačila decembrske plače družinskemu pomočniku, plače zaposlenim javnim uslužbencem in funkcionarjem, izplačane v začetku leta 2012..

Stanje obveznosti na dan 31.12.2011, v višini **22.543 €** je naslednje;

- Obveznosti za čiste plače in nadomestila v višini 13.417 €
- Obveznosti za prispevke iz plač v višini 4.024 €
- Obveznosti za davke iz plač v višini 2.339 €
- Obveznosti do delavcev v višini 2.763 €

V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010, so se obveznosti povišale za 1.243 €.

Skupina kontov 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so obveznosti, ki zapadejo v plačilo v letu 2012 v višini **166.765 €**. Vse obveznosti so bile oz. bodo poravnane v zakonitem plačilnem roku v začetku leta 2012. Med odprtimi postavkami do posameznega dobavitelja je največji znesek za podjetje Final d.o.o. (79.663,85 €).

V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010, so se obveznosti znižale za 1.914 €.

Skupina kontov 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, izkazujejo stanje na dan 31.12.2011 v višini **27.684 €**. Vse obveznosti so bile poravnane pri izplačilu plač, sejin, podjemnih pogodb, v mesecu januarju 2012. V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010, so se obveznosti povišale za 5.284 €.

Skupina kontov 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN na dan 31.12.2011 v višini **142.143 €** so:

- Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države 554 €
- Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine 8.563 €

- **Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države 18.634 €** (zahtevki oz. računi, ki zapadejo v plačilo v januarju 2012; domovi upokojencev, Varstveno delovni center, Center za socialno delo),
- **Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine 114.392 €** (zahtevki oz. računi, ki zapadejo v plačilo v januarju 2012; osnovne šole, vrtci, Zdravstveni dom).

Navedene obveznosti niso sporne. Neplačane so zaradi zakonskih plačilnih rokov na podlagi Zakona o izvrševanju proračuna, ki velja tudi za občine.

V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010, so se obveznosti znižale za 26.183 €.

Skupina kontov 25 - Kratkoročne obveznosti iz financiranja

Na podlagi amortizacijskega načrta NLB d.d. za odplačilo najetega dolgoročnega kredita, so to obveznosti, ki zapadejo v plačilo v letu 2012, v višini **38.678 €** (letni obrok plačila glavnice).

Skupina kontov 26 - Kratkoročne obveznosti do financerjev

Obveznosti se nanašajo na strošek najema dolgoročnega kredita pri NLB d.d., v višini 975 € ter odplačilo obresti (174 €) za v lanskem letu najet likvidnostni kredit pri Hypo Alpe Adria banki. Skupaj **1.149 €**.

Skupina kontov 28 - Neplačani prihodki

Med neplačanimi prihodki so prihodki ki še niso bili poravnani v tekočem obračunskem letu, se pa nanašajo na leto za katero se sestavlja bilanca. Stanje na dan 31.12.2011 znaša **63.993 €**.

V znesku so zajeti neplačani prihodki katerih proti postavka je v kratkoročnih terjatvah. To so neplačani prihodki, knjiženi na podlagi izdanih računov in zahtevkov. Ob poravnavi terjatve, ki se nanaša na neplačane prihodke se za znesek poravnave zmanjšajo izkazani neplačani prihodki in prizna ustrezni konto razreda 7, zapre pa se tudi odprta terjatev. Na kaj se nanašajo pa je natančneje obrazloženo na kratkoročnih terjatvah.

V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010 so se neplačani prihodki povečali za 27.195 €.

Skupina kontov 29 - Pasivne časovne razmejitve

Stanje v višini **19.488 €** se nanaša na skupino kontov 37 – Druge zaloge (vrednost dveh zemljišč namenjenih prodaji).

Skupina kontov 37 - Druge zaloge

Druge zaloge zajemajo vrednost dveh zemljišč v višini **19.488 €**. Zemljišče je namenjeno nadaljnji prodaji, zato ga skladno s predpisi računovodstvo ni evidentiralo med nepremičnine v razredu 0. (V januarju 2012 sta bili podpisani prodajni pogodbi za obe zemljišči, tako da je stanje te skupine kontov na začetku leta 2012 enako 0.) Nepremičnini sta bili vključeni v Načrt razpolaganja z nepremičnim premoženjem Občine Renče – Vogrsko za leto 2011.

Skupina kontov 50 - Zadolževanje

V decembru 2011 smo najeli dolgoročni kredit pri NLB d.d. v višini **390.000 €**. Rok odplačila kredita je 10 let.

Skupina kontov 90 - Splošni sklad

Splošni sklad v skupni vrednosti **15.056.736 €**, izkazuje znesek lastnih virov sredstev. V bilanci stanja Občine Renče-Vogrsko, ga sestavljajo naslednji namensko oblikovani deli:

- **Sklad za neopredmetena dolgoročna in opredmetena osnovna sredstva** katerega znesek je enak neodpisani vrednosti teh sredstev, zato se povečuje ob nabavah oz. pridobitvah teh sredstev, zmanjšuje pa se ob oblikovanju popravkov nabavne vrednosti ali ob izločitvi teh sredstev. Stanje je **11.309.073 €** in je enako stanju na kontih od 00 do 05.

V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010, se je sklad povišal za 3.120.487 €.

- Splošni sklad za sredstva dana v upravljanje se povečuje in zmanjšuje s spremembo terjatev za sredstva dana v upravljanje javnim zavodom in javnim podjetjem. Stanje je **1.687.817 €** in je enako stanju na kontu 09.

V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010, se je sklad zvišal za 176.677 €.

- Splošni sklad za finančne naložbe je v višini **1.989.707 €** (v letu 2010 – stanje 0)
- Splošni sklad za namenska sredstva prenesena javnim skladom je v višini **308.986 €** (v letu 2010 - 52.712 €)
- Znesek splošnega sklada za drugo je zmanjšan za prenos presežka odhodkov nad prihodki leta 2011 v znesku 219.426 € in povečan za dolgoročno obveznost za najeti kredit. Na dan 31.12.2011 znaša tako – **238.850 €**. Splošni sklad za drugo, je dejansko popravek seštevka zneskov drugih delov splošnega sklada. To pa pomeni, da je lahko znesek izkazan kot kreditni ali kot debetni saldo. Na tem kontu je prikazana tudi ugotovitev rezultata na dan 31.12. prenesena v dobro ali breme splošnega sklada za druge namene. V tekočem letu je bil ta prenos v breme sklada.

Vzroki za izkazovanje presežka

Ostanek sredstev na računih je posledica neporavnanih a že nastalih obveznosti v tekočem letu, katere zapadejo v plačilo zaradi zakonsko določenih plačilnih rokov 30 dni, v naslednjem koledarskem letu oziroma zaradi prestavitve začetka nekaterih investicij v naslednje leto.

Neporabljena sredstva oz. saldo na računu na dan 31.12.2011 bomo namenili za pokrivanje obveznosti, ki se nanašajo na leto 2011, jih pa v skladu s proračunsko zakonodajo ni bilo možno realizirati. Prav tako je potrebno zagotoviti namensko neporabljena sredstva v letu 2011 in jih vključiti v proračun leta 2012. Med taka sredstva spadajo sredstva proračunske rezerve, požarna taksa, sredstva takse za obremenjevanje voda in okolja...

V letošnjem presežku so všteti tudi presežki vseh treh krajevnih skupnosti. KS so kot posamezne pravne osebe zaključile leto s presežkom odhodkov nad prihodki oz. prihodkov nad odhodki in sicer; KS Bukovica-Volčja Draga – 4.846 €, KS Renče –45.840 € ter KS Vogrsko 3.639 €.

proračunski uporabnik	prihodki	odhodki	presežek leta 2011	presežek leta 2010
Občina Renče - Vogrsko	4.064.289 €	4.218.201 €	-153.912 €	-185.911 €
KS Bukovica - Volčja Draga	27.957 €	32.803 €	-4.846 €	-19.361 €
KS Renče	17.348 €	63.188 €	-45.840 €	-9.566 €
KS Vogrsko	13.323 €	28.152 €	-14.829 €	3.639 €
skupaj	4.122.918 €	4.342.344 €	-219.426 €	-211.199 €

Skupni presežek odhodkov nad prihodki je tako izkazan v Izkazu prihodkov in odhodkov za leto 2011 v višini **219.426 €**.

Skupina kontov 91 - Rezervni sklad

V rezervnem skladu je bil oblikovan vir proračunske rezerve za leto 2011 v znesku 14.337 €, prenesena neporabljena sredstva iz leta 2010 so znašala 5.173 €, v letu 2011 je bila knjižena poraba sredstev v znesku 469 €. Stanje sredstev rezervnega sklada na dan 31.12.2011, ki se prenaša v leto 2012, tako znaša **19.041 €**.

Skupina kontov 96 - Dolgoročne finančne obveznosti

Obveznosti v višini **351.322 €** se nanašajo na dolgoročni kredit, ki smo ga konec leta 2011 najeli v višini 390.000 €. Po računovodskih predpisih se del odplačila glavnice, ki zapade v plačilo v roku enega leta, knjiži na kratkoročne obveznosti, kar izkazujemo na skupini kontov 25 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja. Preostali del, ki zapade v izplačilo v naslednjih letih pa ostaja kot stanje na dolgoročnih obveznostih.

Skupina kontov 97 - Dolgoročne obveznosti

Stanje v višini **133.726 €** se nanaša na obveznosti za prevzeta sredstva infrastrukture (Vodovodi in kanalizacije d.d.) na dan 1.1.2010.

Vrste postavk v izvenbilančni evidenci

Skupina kontov 99 - Izvenbilančna evidenca

V izvenbilančni evidenci aktive in pasive so knjiženi prejeti instrumenti zavarovanja (bančne garancije), in zemljiški dolg v skupni višini **349.867 €** in sicer;

- menica v višini 2.946 €, kot garancija za kvalitetno izvedbo del (obračališče in grbina pri OŠ Renče). Veljavnost garancije je do 12.9.2012,
- bančna garancija za odpravo napak v garancijskem roku v višini 37.211 €, za izvedbo del na kulturnem domu v Bukovici, veljavnost do 30.4.2015,
- bančna garancija za odpravo napak v garancijskem roku za solidnost gradnje, v višini 37.211 €, za izvedbo del na kulturnem domu v Bukovici, veljavnost do 30.4.2020,
- bančna garancija za odpravo napak v garancijskem roku v višini 18.647 € za izvedbo del na poslovilni stavbi Renče od podjetja Final d.d., veljavnost do 25.5.2021,
- bančna garancija za odpravo napak v garancijskem roku na objektu obvoznica Renče v višini 92.151 €, veljavnost do 1.12.2014,
- bančna garancija za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti prevozov učencev, v višini 3.432 €, veljavnost je do 30.6.2012,
- bančna garancija za odpravo napak v garancijskem roku na objektu most čez Vipavo v Renčah, v višini 57.295 €, veljavnost do 30.6.2016,
- zemljiški dolg ter prepoved obremenitve in odtujitve v skupni višini 100.973 €.

V primerjavi s stanjem na dan 31.12.2010, se je vrednost v izvenbilančni evidenci znižala za 12.133 €.

3. POJASNILA K IZKAZOM PRIHODKOV IN ODHODKOV

Po tretjem odstavku 15. člena ZR, se prihodki in odhodki drugih uporabnikov priznavajo v skladu z računovodskim načelom denarnega toka.

Izkaz prihodkov in odhodkov drugih uporabnikov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v tekočem letu in predhodnem letu. Prihodki so razčlenjeni v skladu z enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki in odhodki so izkazani zneski, ki so nastali kot denarni tok od 1.1. 2011 do 31.12.2011.

V letnem poročilu oziroma izkazu prihodkov in odhodkov za leto 2011, so zajeti tudi prihodki in odhodki ožjih delov občin (vseh treh krajevnih skupnosti). Dejansko gre tako za podvajanje podatkov, saj so krajevne skupnosti kot pravne osebe dolžne ravno tako oddati letno poročilo kot občina. Zato je občina dolžna v pojasnilu računovodskih izkazov to pojasniti, da se pri pripravi različnih poročil za namene statističnega in drugega poročanja to ve in se podatki ožjih delov občin, ki so pravne osebe, ne upoštevajo dvakrat.

3. 1. PRIHODKI

Gibanje realiziranih prihodkov v primerjavi z letom 2010

PRIHODKI	REAL 2010	REAL 2011	Indeks 11/10
Davčni prihodki	2.641.571 €	2.762.568 €	103,3
Nedavčni prihodki	689.869 €	677.613 €	98,2
Kapitalski prihodki	0 €	3.118 €	/
Prejete donacije	1.000 €	0 €	0
Transforni prihodki	978.534 €	679.619 €	69,5
skupaj	4.310.974€	4.122.918 €	95,6

PRIHODKI KRAJEVNIH SKUPNOSTI v letu 2011

<i>Krajevna skupnost</i>	<i>Prihodki iz občinskega proračuna</i>	<i>Lastni (izvirni) prihodki KS</i>	<i>Stanje na TRR 31.12.2010</i>	<i>Skupaj razpoložljiva sredstva v proračunu 2011</i>
KS Bukovica - Volčja Draga	15.861,99 €	27.957,24 €	7.542,53 €	51.361,76 €
KS Renče	40.652,16 €	17.347,84 €	56.626,31 €	114.626,31 €
KS Vogrsko	10.547,30 €	13.323,44 €	6.033,05 €	29.903,79 €
skupaj	67.061,45 €	58.628,52 €	70.201,89 €	195.891,86 €

I. DAVČNI PRIHODKI

Davčne prihodke predstavljajo *Davki na dohodek in dobiček*, *Davki na premoženje*, *Domači davki na blago in storitve* ter *Drugi davki*. Skupni znesek v letu 2011 znaša **2.762.568 €**. Največji delež med njimi pa zavzema Dohodnina in sicer 81,8%.

Podskupina kontov 700 – Davki na dohodek in dobiček

Ta podskupina kontov zajema samo prihodek iz Dohodnine v višini **2.259.742 €**.

Dohodnina se je nakazovala glede na izračune ministrstva za finance o višini pripadajoče glavarine za leto 2011 po posameznih občinah.

Podskupina kontov 703 – Davki na premoženje

Ta podskupina kontov v skupni višini **307.214 €**, zajema naslednje prihodke:

- Konto 7030 Davki na nepremičnine, v višini 221.227 €, od tega največji delež odpade na NUSZ fizične osebe 72.176 €, NUSZ pravne osebe 147.869 €,
- Konto 7031 Davki na premičnine, v višini 675 € (davek in zamudne obresti od davka na vodna plovila),
- Konto 7032 Davki na dediščine in darila, v višini 43.154 €
- Konto 7033 Davki na promet nepremičnin, v višini 42.158 €, od tega za fizične osebe 39.807 € in pravne osebe 2.351 €.

Povišanje glede na leto 2010 je v višini 88.507 €. Predvsem pri Prihodkih iz nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, ker se je del plačila iz leta 2010 prenesel v leto 2011 (46.515 € več), pri davku na promet nepremičnin fizičnih oseb (24.353 € več) in davku na dediščine in darila (22.694 € več).

Prihodki iz naslova NUSZ v obdobju 2007 - 2011

STAVBNO ZEMLJIŠČE FIZIČNE OSEBE			STAVBNO ZEMLJIŠČE PRAVNE OSEBE		
	REAL	PLAN		REAL	PLAN
2007	26.166	62.500	2007	85.329	166.667
2008		62.500	2008		166.667
2009	59.411	112.368	2009	204.036	143.600
2010	32.262	112.368	2010	139.803	143.600
2011	72.176	40.000	2011	147.869	140.473

Podskupina kontov 704 – Domači davki na blago in storitve

Ta podskupina kontov v skupni višini **193.309 €**, zajema naslednje prihodke:

- Konto 7044 Davki na posebne storitve (davek na dobitke od iger na srečo), v višini 36.047 €
- Konto 7047 Drugi davki na uporabo blaga in storitev, v višini 157.262 €, od tega je prihodek turistične takse v višini 15.316 €, okoljske dajatve za odvajanje odpadnih voda 133.948 € in okoljske dajatve za odlaganje odpadkov v višini 7.098 €.

Zavezanci, ki nam plačujejo turistično takso v naši občini so; Viva d.o.o., Petka – Kogoj d.o.o, Tea Leban prenočišča in Karla d.o.o..

II. NEDAVČNI PRIHODKI

Nedavčne prihodke predstavljajo *Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja, Takse in pristojbine, Globe in druge denarne kazni, Prihodki od prodaje blaga in storitev ter Drugi nedavčni prihodki*. Skupni znesek v letu 2011 znaša **677.613 €**. Največji delež med njimi zavzema *Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja* oziroma Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo. Ta znaša 529.064 € oz. 78% vseh nedavčnih prihodkov.

Podskupina kontov 710 – Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

Ta podskupina kontov v skupni višini **645.925 €**, zajema naslednje prihodke:

- Konto 7102 Prihodki od obresti, v višini 1.629 € (tu so vštete tudi obresti za nočne depozite. Obresti od teh sredstev, prikazane v prihodkih, banka obračunava mesečno in jih nakaže prvi delovni dan v mesecu za prejšnji mesec). Obresti v višini 669 € se nanašajo na prihodke KS-jev.
- Konto 7103 Prihodki od premoženja, v višini 644.296 €, od tega je 529.064 € prihodkov iz koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo. Na tem kontu je tudi za 57.710,51 € prihodkov KS – najemnine in 48.132 € najemnine za najemnino infrastrukture (vodovodi in kanalizacije d.d.).

Prihodki iz naslova koncesijskih dajatev od posebnih iger na srečo, po mesecih v obdobju 2007 - 2011

	2011	2010	2009	2008	2007
januar	41.781	56.523	62.992	61.221	
februar	60.578	62.258	68.903	50.651	
marec	42.451	38.614	50.737	52.152	
april	46.686	39.560	55.189	59.845	
maj	49.075	44.181	51.510	53.780	80.190
junij	39.578	54.787	45.923	60.870	67.179
julij	36.910	47.555	39.359	33.808	276.050
avgust	45.627	42.976	49.042	65.186	60.963
september	46.594	52.048	60.236	62.383	59.446
oktober	39.137	43.161	42.845	56.134	49.594
november	46.576	43.099	49.284	48.512	56.217
december	34.071	48.658	45.626	63.108	50.245
	529.064	573.420	621.646	667.650	699.883
povprečno/mesec	44.089	47.785	51.804	55.638	58.324
plan	573.420	590.000	621.646	667.650	699.883

Podskupina kontov 711 – Takse in pristojbine

Ta podskupina kontov zajema samo prihodek iz Upravnih taks in pristojbin v višini **1.471 €**. V letu 2010 je bil ta prihodek v višini 1.298 €.

Podskupina kontov 712 – Globe in druge denarne kazni

Ta podskupina kontov zajema samo prihodek iz Nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora v višini **169 €**, v letu 2011 sta to nadomestilo plačali 2 fizični osebi, ki jima je bila izdana odločba s strani upravne enote.

Teh prihodkov je bilo v letu 2010 - 1.537 €.

Podskupina kontov 713 – Prihodki od prodaje blaga in storitev

Ta podskupina kontov zajema samo prihodek iz Prodaje blaga in storitev (prihodki od zaračunane služnostne pravice– 5.280 € in prihodki od prodaje Zbornika razprav o zgodovini Renč – 73,75 €, skupaj **5.603 €**). V tem znesku je za 249 € prihodkov KS.

V primerjavi z letom 2010, so ti prihodki višji za 4.009 €.

Podskupina kontov 714 – Drugi nedavčni prihodki

Ta podskupina kontov zajema prihodek iz Drugih nedavčnih prihodkov v višini **24.445 €**, od tega so najvišji Komunalni prispevki (21.434 €). V primerjavi z letom 2010, so ti prihodki višji za 4.188 €, razlika je predvsem v višjih prihodkih od komunalnih prispevkov.

Prihodki iz naslova komunalnih prispevkov v obdobju 2007 - 2011

	REAL	PLAN
2007	12.467	33.333
2008	68.163	33.333
2009	46.026	26.000
2010	14.145	56.305
2011	21.434	42.000

III. KAPITALSKI PRIHODKI

Kapitalski prihodki predstavljajo *Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih dolgoročnih sredstev*. V letu 2010 teh prihodkov nismo imeli, v letu 2011 pa v višini **3.118 €** (zamenjava zemljišč).

IV. PREJETE DONACIJE

Teh prihodkov je bilo v letu 2010 za 1.000 € in je v celoti prihodek KS. V letu 2011 pa teh prihodkov nismo imeli.

V. TRANSFERNI PRIHODKI

Transferne prihodke predstavljajo *Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij in Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU*. Skupni znesek v letu 2011 znaša **679.619 €**. Največji delež med njimi zavzemajo sredstva iz EU v višini 594.607 €. Ta znašajo 87,5 % vseh transfernih prihodkov.

Transforni prihodki so glede na leto 2010 za 298.915 € nižji.

Podskupina kontov 740 – Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij

Transforni prihodki v višini **85.012 €** zajemajo sredstva;

- požarne takse, v višini 5.953 €
- prihodki za vzdrževanje gozdnih poti v višini 550 € in
- Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije v višini 69.411 € (plačilo po 23. členu ZFO-1 za investicije).
- Povračilo stroškov Skupne občinske uprave, v višini 9.098 €

Prihodki so glede na leto 2010, nekoliko višji (za 3.524 €) predvsem iz naslova prejetega povračila stroškov za delovanje SOU.

Podskupina kontov 741 – Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU

Transforni prihodki v višini **594.607 €** zajemajo prejeta sredstva za projekt Prizidek k OŠ in vrtcu Vogrsko (153.552 €) in kohezijska sredstva za vodovod Mrzlek (437.003 €).

Teh prihodkov je bilo v letu 2010 za projekt Obnova KD Bukovica 532.136 € in za vodovod Mrzlek 340.561 €. V kolikor bi do konca leta 2011 prejeli vsa evropska sredstva za projekt Prizidek k OŠ in vrtcu Vogrsko (še 210.000 €), bi bili lanske in letošnji transferni prihodki skoraj enaki.

Ta preostali del še neizplačanih sredstev v višini 210.000 € bomo prejeli v začetku leta 2012.

3. 1. ODHODKI

Gibanje realiziranih odhodkov v primerjavi z letom 2010

ODHODKI	REAL 2010	REAL 2011	Indeks 11/10
Tekoči odhodki	994.679 €	990.894 €	99,6
Tekoči transferi	1.412.912 €	1.431.444 €	101,3
Investicijski odhodki	1.926.083 €	1.776.279 €	92,2
Investicijski transferi	188.499 €	143.727 €	76,3
skupaj	4.522.173 €	4.342.344 €	96,0

I. TEKOČI ODHODKI

Tekoči odhodki v višini **991.894 €**, zajemajo *Plače in druge izdatke zaposlenim, Prispevke delodajalca za socialno varnost, Izdatke za blago in storitve, Plačila domačih obresti ter Rezerve*. Največji del odhodkov zajemajo Izdatki za blago in storitve in sicer 700.895 € oziroma 70,7% celotnih tekočih odhodkov.

- Podskupina kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim, v višini 238.942 €
- Podskupina kontov 401 – Prispevki delodajalca za socialno varnost, v višini 37.331 €
- Podskupina kontov 402 – Izdatki za blago in storitve, v višini 700.266 € (od tega je 107.738 € izdatkov vseh treh KS)
- Podskupina kontov 403 – Plačila domačih obresti, v višini 18 €,
- Podskupina kontov 409 – Rezerve, v višini 14.337 €

Tekoči odhodki so glede na leto 2010 skoraj enaki (indeks 99,6).

II. TEKOČI TRANSFERI

Tekoči transferi v višini **1.431.444 €**, zajemajo *Subvencije, Transfere posameznikom in gospodinjstvom, Transfere neprofitnim organizacijam in ustanovam ter Druge tekoče domače transfere*. Največji del odhodkov zajemajo Transferi posameznikom in gospodinjstvom in sicer 697.949 € oziroma 48,7% celotnih tekočih transferov.

V primerjavi z letom 2010, so višji za 18.532 €.

- Podskupina kontov 410 – Subvencije, v višini 56.867 €
- Podskupina kontov 411 – Transferi posameznikom in gospodinjstvom, v višini 697.949 € (štipendije – 17.500 €, darilo ob rojstvu otroka – 23.000 €, regresiranje prevozov v šolo – 98.092 €, regresiranje oskrbe v domovih – 76.326 €, plačilo razlike med ceno v vrtcih – 445.809 €, družinski pomočnik – 9.836 € in drugi manjši zneski)
- Podskupina kontov 412 – Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam, v višini 225.661 € (od tega je 2.318 € odhodkov KS Renče in 2.113 € KS Bukovica-Volčja Draga)
- Podskupina kontov 413 – Drugi tekoči domači transferi, v višini 450.967 €

III. INVESTICIJSKI ODHODKI

Investicijski odhodki zajemajo samo podskupino kontov *Nakup in gradnja osnovnih sredstev* v višini **1.776.279 €**. Večji zneski so;

- Nakup opreme – 50.796 €
- Nakup drugih osnovnih sredstev – 5.814 €
- Novogradnje, rekonstrukcije, adaptacije – 1.607.600 €
- Investicijsko vzdrževanje in obnove – 7.609 €
- Nakup zemljišč in naravnih bogastev – 49.754 €
- Študije izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija – 54.706 €

V celotnem znesku Investicijskih odhodkov je zajeto 11.973 € odhodkov, ki pripadajo vsem trem KS. Glede na leto 2010 so investicijski odhodki nižji za 149.804 €.

IV. INVESTICIJSKI TRANSFERI

Investicijski transferi v višini **143.727 €**, zajemajo;

- Podskupina kontov 431 – Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki, v višini 23.875 €
- Podskupina kontov 432 – Investicijski transferi proračunskim uporabnikom, v višini 119.852 €

Glede na leto 2010 so ti odhodki nižji za 44.772 €.

4. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV REŽIJSKEGA OBRATA

19.11.2009 je Občinski svet sprejel Odlok o ustanovitvi režijskega obrata. Za Režijski obrat se v skladu z Zakonom o računovodstvu, evidenčno ugotavljajo in razčlenjujejo prihodki in odhodki. Na podlagi Pravilnika o sestavljanju letnih poročil, se sestavi računovodski izkaz na podlagi teh evidenc.

Razlika z Izkazom prihodkov in odhodkov Občine je v tem, da se v tem Izkazu prihodki in odhodki pripoznajo, ne glede na to ali je bilo plačilo prejeto ali dano, temveč, da je bila storitev opravljena. Izkaz je torej pripravljen po računovodskem načelu nastanka poslovnega dogodka.

4. 1. ODHODKI

I. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

Ti stroški so izkazani v višini **9.447 €**. Od tega;

- STROŠKI MATERIALA (8.195 €)
- STROŠKI STORITEV (1.252 €)

II. STROŠKI DELA

Ti stroški so izkazani v skupni višini **29.034 €**. Od tega;

- PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ (25.701 €)
- PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV (3.333 €)

III. AMORTIZACIJA

Ti stroški so izkazani v višini **4.523 €**. Amortizacija se nanaša na nabavo osnovnih sredstev, ki so bila nabavljena za delovanje režijskega obrata (tovorno vozilo, motorna žaga, motorna kosa..)

4. 2. PRIHODKI

Edini vir prihodkov s katerimi se Režijski obrat financira je Občinski proračun. Prihodki so izkazani v višini **43.094 €**, kar je enako odhodkovni strani in nam v Izkazu prikaže izid poslovanja 0.

5. Zaključek

Podrobnejši opis vrst prihodkov in odhodkov ter primerjava s planom sta pojasnjena v Poslovnem poročilu in Zaključnem računu Občine Renče-Vogrsko za leto 2011.

Izkaz prihodkov in odhodkov – drugih uporabnikov izkazuje za leto 2011 presežek odhodkov nad prihodki v višini **219.426 €**.

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb izkazuje dana minus prejeta posojila in sprememba kapitalskih deležev v višini **0 €**.

Izkaz računa financiranja izkazuje zadolževanje v višini 390.000 € ter povečanje sredstev na računih v višini **170.574 €**.

Pojasnilo je sestavljeno z namenom, da se obrazloži nekatere postavke v računovodskih izkazih. Namenska poraba sredstev pa je obrazložena v Poslovnem poročilu.

Bukovica: 28.2.2012

Pripravila:
Betí Čufer

Župan:
Aleš Bucik

Na podlagi 29. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07 - uradno prečiščeno besedilo, 27/08 - Odl. US, 76/08, 79/09, 51/10 in 84/10 - Odl. US) 98.čl. Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - uradno prečiščeno besedilo in 110/11 - ZDIU12) ter 18. člena statuta Občine Renče-Vogrsko (Uradni list RS, št. 22/12- uradno prečiščeno besedilo), je Občinski svet Občine Renče-Vogrsko na . redni seji, dne , sprejel

SKLEP

O ZAKLJUČNEM RAČUNU PRORAČUNA OBČINE RENČE - VOGRSKO ZA LETO 2011

1. člen

S tem sklepom občinski svet Občine Renče-Vogrsko sprejme zaključni račun proračuna za leto 2011.

2. člen

Zaključni račun proračuna Občine Renče-Vogrsko je sestavljen iz splošnega in posebnega dela.

Prihodki in odhodki ter drugi prejemki in izdatki proračuna Občine Renče-Vogrsko za leto 2011, so bili realizirani v zneskih kot je prikazano v Bilanci prihodkov in odhodkov, v Računu finančnih terjatev in naložb ter v Računu financiranja, ki predstavljajo *Splošni del*.

V *Posebnem delu* proračuna so izkazani predvideni in realizirani odhodki in drugi izdatki proračuna Občine Renče-Vogrsko za leto 2011.

A. BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

I. SKUPAJ PRIHODKI (70+71+72+73+74+78)

4.122.920

TEKOČI PRIHODKI (70+71)

3.440.182

70 DAVČNI PRIHODKI

2.762.569

700 Davki na dohodek in dobiček

2.259.742

703 Davki na premoženje

307.215

704 Domači davki na blago in storitve

193.309

706 Drugi davki

2.303

71 NEDAVČNI PRIHODKI

677.613

710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja

645.925

711 Takse in pristojbine

1.471

712 Globe in druge denarne kazni

169

713 Prihodki od prodaje blaga in storitev

5.603

714 Drugi nedavčni prihodki

24.445

72 KAPITALSKI PRIHODKI

3.118

722 Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev

3.118

<u>74 TRANSFERNI PRIHODKI</u>	<u>679.620</u>
740 Transferni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij	85.012
741 Prejeta sredstva iz državnega proračuna in sredstev proračuna EU	594.608
 <u>II. SKUPAJ ODHODKI (40+41+42+43+45)</u>	 <u>4.342.344</u>
<u>40 TEKOČI ODHODKI</u>	<u>990.894</u>
400 Plače in drugi izdatki zaposlenim	238.942
401 Prispevki delodajalcev za socialno varnost	37.331
402 Izdatki za blago in storitve	700.266
403 Plačila domačih obresti	18
409 Rezerve	14.337
<u>41 TEKOČI TRANSFERI</u>	<u>1.431.444</u>
410 Subvencije	56.867
411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom	697.949
412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	225.661
413 Drugi tekoči domači transferi	450.967
<u>42 INVESTICIJSKI ODHODKI</u>	<u>1.776.280</u>
420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev	1.776.280
<u>43 INVESTICIJSKI TRANSFERI</u>	<u>143.727</u>
431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki	23.875
432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom	119.852
 <u>III. PRORAČUNSKI PRESEŽEK</u>	 <u>-219.424</u>
<u>(PRORAČUNSKI PRIMANJKLJAJ)</u>	
(I. - II.)	
(Skupaj prihodki minus skupaj odhodki)	
<u>III/1. PRIMARNI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)</u>	<u>-221.035</u>
(I. - 7102) - (II. - 403 - 404)	
(Skupaj prihodki brez prihodkov od obresti minus skupaj odhodki brez plačil obresti)	
<u>III/2. TEKOČI PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ)</u>	<u>1.017.844</u>
(70 + 71) - (40 + 41)	
(Tekoči prihodki minus tekoči odhodki in tekoči transferi)	
 B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB	
<u>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA</u>	<u>0</u>
<u>KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)</u>	
<u>75 PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA</u>	<u>0</u>
<u>KAPITALSKIH DELEŽEV</u>	
750 Prejeta vračila danih posojil	0
751 Prodaja kapitalskih deležev	0
752 Kupnine iz naslova privatizacije	0
<u>V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH</u>	<u>0</u>
<u>DELEŽEV (440+441+442)</u>	
<u>44 DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH</u>	<u>0</u>
<u>DELEŽEV</u>	

443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	0
<u>VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. -</u>	<u>0</u>

C. RAČUN FINANCIRANJA

<u>VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)</u>	<u>390.000</u>
<u>50 ZADOLŽEVANJE</u>	<u>390.000</u>
500 Domače zadolževanje	390.000
<u>IX. SPREMEMBA STANJA SREDSTEV NA RAČUNU (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)</u>	<u>170.576</u>
<u>X. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)</u>	<u>390.000</u>
<u>XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+X.-IX.)</u>	<u>219.424</u>
<u>XII. STANJE SREDSTEV NA RAČUNIH NA DAN 31.12. PRETEKLEGA LETA</u>	<u>125.705</u>

3. člen

Ta sklep se objavi v Uradnih objavah Občinskega glasila Občine Renče-Vogrsko in začne veljati naslednji dan po objavi.

Številka:

Datum:

ŽUPAN
Aleš Bucik