

# OBRAZLOŽITEV ZAKLJUČNEGA RAČUNA OBČINE SVETI TOMAŽ ZA LETO 2008

## UVOD

Zaključni račun proračuna Občine Sveti Tomaž za leto 2008 je pripravljen v skladu s 96. in 98. členom Zakona o javnih financah (Ur.l. RS 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06, 14/07, 109/08) ter Navodilom o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS št. 12/01, 10/06, 8/07).

Tako pri pripravi proračuna kot zaključnega računa proračuna Občine Sveti Tomaž za leto 2008 je upoštevana metodologija, predpisana s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/2007, 124/2008).

Zaključni račun proračuna Občine Sveti Tomaž za leto 2008 je akt Občine Sveti Tomaž, v katerem so prikazani predvideni in realizirani prihodki in drugi prejemki ter odhodki in drugi izdatki občine za leto 2008.

Zaključni račun proračuna sestavljajo:

- splošni del,
- posebni del,
- obrazložitev.

Splošni del zaključnega računa proračuna sestavljajo naslednji izkazi:

- bilanca prihodkov in odhodkov,
- račun finančnih terjatev in naložb,
- račun financiranja.

### Obrazložitev splošnega dela zajemajo:

- opredelitev makroekonomskih izhodišč na osnovi katerih je bil pripravljen proračun za leto 2008,
- poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov proračuna, proračunskem presežku oziroma primanjkljaju in zadolževanju z obrazložitvijo pomembnejših odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oziroma primanjkljajem ter zadolževanjem,
- poročilo o sprejetih ukrepih za uravnoteženje proračuna in njihovi realizaciji v skladu z 41. členom ZJF,
- obrazložitev sprememb neposrednih uporabnikov med letom v skladu z 41. členom ZJF,
- poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete občinske odloke v skladu s 47. členom ZJF,
- poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve,
- poročilo o porabi sredstev splošne proračunske rezervacije.

V splošnem in posebnem delu zaključnega računa je tabelaričnem delu v posameznih stolpcih prikazano:

- **Sprejeti proračun** (1) prvi sprejeti proračun za leto 2008, sprejet na 10. redni seji občinskega sveta, dne 27.12. 2007, objavljen v Uradnem glasilu občine Sveti Tomaž 3/07;
- **Rebalans proračuna** (2), sprejeti rebalans proračuna za leto 2008, na 14. redni seji občinskega sveta, dne 19.06.2008, objavljen v Uradnem glasilu občine Sveti Tomaž 10/08;

- **Veljavni proračun** (3) to je sprejeti rebalans proračuna za leto 2008, ki so mu dodane spremembe proračuna po njegovem sprejemu; in sicer spremembe zaradi prerazporeditev v skladu s 5. členom Odloka o proračunu za leto 2008 in prerazporeditve iz sredstev proračunske rezervacije ter vključitev namenskih prejemkov in izdatkov v skladu z 41. in 43. členim Zakona o javnih financah;
- **Realizacija zaključnega računa** (3), ki predstavlja dejansko realizirane prihodke in prejemke in dejansko realizirane odhodke in druge izdatke v proračun za leto 2008;
- **Razlika** (3) – (2), predstavlja nominalno vrednost spremembe med veljavnim proračunom in sprejetim rebalansom za leto 2008;
- **Indeks** (4) / (2), primerjava med realizacijo proračuna za leto 2008 in rebalansom proračuna za leto 2008;
- **Indeks** (4) / (3), primerjava med realizacijo proračuna za leto 2008 in veljavnim proračunom za leto 2008.

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

Obrazložitve posebnega dela proračuna sestavljajo:

- poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika proračuna,
- poročilo neposrednega uporabnika proračuna o doseženih ciljih in rezultatih.

Zaključni račun proračuna Občine Sveti Tomaž za leto 2008 vsebuje tudi poročilo o izvedbi letnega načrta razvojnih programov, se nadaljuje z obrazložitvami bilance stanja in poročilom o upravljanju likvidnosti enotnega zakladniškega računa občine za leto 2008.

## **1. OBRAZLOŽITEV SPLOŠNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE SVETI TOMAŽ ZA LETO 2008**

### **1.1 Opredelitev makroekonomskih izhodišč**

Občinski proračun za leto 2008 temelji na globalnih kvantitativnih izhodiščih za pripravo predloga proračuna in finančnih načrtov proračunskih uporabnikov, opredeljenih z usmeritvami Vlade Republike Slovenije za leto 2008, ki so razvidna iz spodnje preglednice:

*Kvantitativna izhodišča upoštevana ob pripravi proračuna za leto 2008:*

Letna stopnja inflacije	3,5%
Povprečna letna rast cen (rast materialni stroškov)	3,5%
Izhodiščna osnova za izračun plače	237,10 EUR
Prispevki na plače	16,1%
Davek na plače	
-do 688,53 EUR	0,0%
-od 688,53 do 1.669,17 EUR	1,1%
-od 1.699,13 DO 3.129,69 EUR	2,3%
-nad 3.129,69 EUR	4,4%
Regres za letni dopust	669 EUR
Sredstva za delovno uspešnost	2 % od osnovnih plač

**1.2 Poročilo o realizaciji prejemkov in izdatkov proračuna, proračunskem presežku oziroma primanjkljaju z obrazložitvijo pomembnejših odstopanj med sprejetimi in realiziranimi prejemki in izdatki, presežkom oziroma primanjkljajem ter zadolževanjem.**

Skladno z izhodišči za sestavo proračuna je sprejeti proračun Občine Sveti Tomaž za leto 2008 po vseh treh bilancah bil usklajen v višini 2.228.742 EUR.

*Pregled obsega sprejetega proračuna in realizacije v letu 2008:*

Bilanca	Rebalans 2008	Veljavni proračun 2008	Realizacija 2008	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
<b>Prenos sredstev iz leta 2007</b>	<b>264.973</b>	<b>264.973</b>	<b>264.973</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
<b>A. Bilanca prihodkov in odhodkov</b>					
Prihodki	1.805.820	1.805.821	1.863.273	103,2	103,2
Odhodki	2.205.917	2.205.917	2.008.526	91,1	91,1
Proračunski primanjkljaj oz. presežek	-400.097	-400.097	145.253	36,3	36,3
<b>B. Račun finančnih terjatev in naložb</b>					
Prejemki	7.949	7.949	7.949	100,0	100,0
Izdatki	0	0	0		
Razlika med prejemki in izdatki	7.949	7.949	7.949	100,0	100,0
<b>C. Račun financiranja</b>					
Zadolževanje	150.000	150.000	150.000	100,0	100,0
Odplačilo dolga	22.825	22.825	13.901	60,9	60,9
Neto zadolževanje	127.175	127.175	136.099	107,0	107,0
<b>Skupaj prejemki (A+B+C+ prenos iz leta 2007)</b>	<b>2.228.742</b>	<b>2.228.742</b>	<b>2.286.195</b>	<b>103,0</b>	<b>103,0</b>
<b>Skupaj izdatki (A+B+C)</b>	<b>2.228.742</b>	<b>2.228.742</b>	<b>2.022.427</b>	<b>91,0</b>	<b>91,0</b>
<b>OSTANEK SREDSTEV 31.12. 2008</b>			<b>263.768</b>		

Realizacija bilance prihodkov in odhodkov, računa finančnih terjatev in naložb ter računa financiranja skupaj s prenosom sredstev iz leta 2007 znaša:

- prejemki skupaj s prenosom sredstev iz leta 2007 2.286.195 EUR
- izdatki v višini 2.022.427 EUR

Iz navedenega je razvidno, da znaša presežek prihodkov nad odhodki vseh treh bilanc 263.768 EUR, kar predstavlja ostanek sredstev na računih na dan 31.12.2008.

### **1.2.1 Prihodki in drugi prejemki:**

Javnofinančni prihodki po ekonomski klasifikaciji obsegajo pet osnovnih skupin, po katerih se evidentirajo prihodki in sicer:

- davčni prihodki (skupina 70),
- nedavčni prihodki (skupina 71),
- kapitalski prihodki (skupina 72),
- prejete donacije (skupina 73),
- transferni prihodki (skupina 74).

V nadaljevanju podane obrazložitve oziroma primerjave se nanašajo na sprejeti proračun. V letu 2008 so bili skupni prihodki proračuna Občine Sveti Tomaž realizirani v višini 1.863.273 EUR, kar pomeni 103,2 % načrtovanih prihodkov. V strukturi prihodkov sicer predstavljajo davčni prihodki 73,5 % celotnih prihodkov, nedavčni prihodki 15,1 % in transferni prihodki prav tako 11,4 % vseh prihodkov Občine Sveti Tomaž v letu 2008.

#### **70 Davčni prihodki**

Davčni prihodki zajemajo vse vrste obveznih, nepovratnih in nepoplačljivih dajatev, ki jih davkoplačevalci vplačujejo v dobro proračuna. Vključujejo vse vrste davkov, ki so določeni s posebnimi zakoni. V proračunu za leto 2008 predstavljajo najpomembnejši proračunski vir in so realizirani v višini 1.369.362 EUR, kar pomeni 0,8 % več kot je bilo predvidenih. Struktura načrtovanih davčnih prihodkov je naslednja:

#### **700 Davki na dohodke in dobiček**

Najpomembnejši prihodek iz skupine davčnih prihodkov prihodek iz naslova glavarine, ki so kot odstopljena dohodnina občinam nakazuje tedensko po enakih deležih in znaša 1.253.094 EUR.

#### **703 Davki na premoženje**

Dohodnini oziroma davkom na dohodek in dobiček sledijo prihodki iz naslova davkov na premoženje in znašajo 81.956 EUR, med katerimi največji delež predstavljajo prihodki iz naslova nadomestila za uporabo stavnega zemljišča v znesku 59.793 EUR. Sledijo davki na nepremičnine, ki zajemajo še davke od premoženja. V skupino davkov na premoženje spadajo še davki na premičnine, davki na dediščine in darila ter davki na promet nepremičnin in na finančno premoženje, ki v skupini predstavljajo manjši delež.

#### **704 Domači davki na blago in storitve**

Domači davki na blago in storitve so realizirani v višini 34.312 EUR. Zajemajo dajatve za proizvodnjo, pridobivanje, prodajo, prenos, dajanje v najem blaga in storitev ter dajatev v zvezi z uporabo ali z izdajo dovoljenja za uporabo blaga ali izvajanja storitev ter okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda v znesku 29.269 EUR in odlaganja odpadkov v znesku 3.918 EUR. Ostali prihodki v tej skupini so še davki od iger na srečo ter pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest v skupni vrednosti 1.125 EUR.

#### **71 Nedavčni prihodki**

Na kontih skupine 71 se izkazujejo vsi nepovratni in nepoplačljivi tekoči prihodki, ki niso uvrščeni v skupino davčnih prihodkov. V to skupino so uvrščeni prihodki od obresti, prihodki od premoženja, upravne takse, globe in druge denarne kazni, tisti del prihodkov, ki so ustvarjeni s prodajo blaga in storitev na trgu ter drugi nedavčni prihodki.

Nedavčni prihodki so realizirani v višini 281.689 EUR z indeksom 112. Bistveno večji prihodki glede na načrtovane so bili realizirani v skupini prihodkov od premoženja in sicer od obresti in najemnin, od glob in denarnih kazni in drugih nedavčnih prihodkov kamor spadajo prihodki od komunalnih prispevkov ter prihodkov občanov za sofinanciranje investicij in drugi nedavčni prihodki. Nedavčne prihodke sestavljajo:

#### **710 Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja**

Prihodki iz naslova udeležbe na dobičku in dohodkov od premoženja so realizirani v višini 44.072 EUR in zajemajo prihodke od obresti, najemnin za stanovanja in poslovne prostore, prihodke od podeljenih koncesij in prihodke od najemnin za pokopališče.

#### **711 Takse in pristojbine**

Sem so uvrščene tiste vrste prihodkov in naslova taks in pristojbin, ki predstavljajo odškodnino oziroma delno plačilo za opravljanje storitev javne uprave. Pri taksah in pristojbinah za razliko od davkov obstaja neposredna povezava med dajatvijo in proti storitvijo javne uprave. Takse in pristojbine, ki se stekajo v občinski proračun znašajo 1.956 EUR.

#### **712 Globe in druge denarne kazni**

Prihodki iz te skupine zajemajo nadomestilo za degradacijo in uzurpacijo prostora v višini 1.316 EUR.

#### **713 Prihodki od prodaje blaga in storitev**

Prihodki iz skupine prodaje blaga in storitev so bili realizirani v višini 4.104 EUR in zajemajo predvsem prihodke dosežene s pogrebno dejavnostjo.

#### **714 Drugi nedavčni prihodki**

Drugi nedavčni prihodki so realizirani v skupni višini 230.241 EUR. Prihodki iz tega naslova zajemajo v pretežni meri prihodke iz naslova plačila prispevkov občanov pri izgradnji investicij komunalne infrastrukture ter druge izredne nedavčne prihodke, ki zajemajo delež vračila za telekomunikacijsko omrežje bivše Krajevne skupnosti Sveti Tomaž.

#### **73 Prejete donacije**

Prejete donacije v višini 1.000 EUR so bile namenjene za modernizacijo javnih poti.

#### **74 Transforni prihodki**

Transforni prihodki so v letu 2008 bili realizirani v višini 211.222 EUR, kar je za 8,5 % več kot je bilo načrtovanih. V skupino transfernih prihodkov sodijo prejeta sredstva finančne izravnave ter namenski prihodki iz državnega proračuna za investicije (po 21. členu ZFO, sredstva pridobljena z razpisi, požarna taksa. V letu 2008 so vključena tudi sredstva, ki jih je občina prejela za sanacijo neurja s točo, ki je avgusta upostošila tudi našo občino.

### **1.2.2 Odhodki in drugi izdatki**

Ekonomska klasifikacija javnofinančnih odhodkov razlikuje štiri temeljne skupine odhodkov:

- tekoči odhodki (skupina 40),
- tekoči transferi (skupina 41),
- investicijski odhodki (skupina 42),
- investicijski transferi (skupina 43).

V nadaljevanju podane obrazložitve oziroma primerjave se nanašajo na rebalans proračuna. V letu 2008 so bili odhodki realizirani v višini 2.008.526 EUR, kar predstavlja 91,1 % načrtovanih odhodkov z rebalansom proračuna. V strukturi odhodkov sicer predstavljajo tekoči odhodki 17,7 %, tekoči transferi 31,3 %, investicijski odhodki 44,6 % in investicijski transferi dobre 6,4 % vseh odhodkov Občine Sveti Tomaž v letu 2008.

#### **40 Tekoči odhodki**

Tekoči odhodki zajemajo vsa tekoča plačila, nastala zaradi stroškov (to je plač in drugih izdatkov zapolnim ter prispevkov delodajalcev za socialno varnost), nadalje vsa plačila materialnih in drugih stroškov ter ostalih izdatkov za blago in za opravljene storitve. Vključujejo tudi izdatke z nakup drobne opreme, ki je klasificirana glede na računovodska pravila med tekočimi odhodki, in sicer glede na njihovo vrednost in življenjsko dobo. V kategorijo tekočih izdatkov za blago in storitve pa se razvrščajo tudi plačila realnih obresti za servisiranje domačega in tujega dolga ter sredstva izločena v rezerve.

V proračunu za leto 2008 so bili tekoči odhodki realizirani v višini 355.984 EUR, kar predstavlja 94,4 % rebalansa proračuna.

#### **400 Plače in drugi izdatki zaposlenim**

V okviru načrtovanih sredstev za plače in druge izdatke zaposlenim se v proračunu zagotavljajo sredstva za plače, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, ter druge tekoče izdatke – javnih uslužbencev občinske uprave, ki so bila realizirana v znesku 71.059 EUR.

#### **401 Prispevki delodajalca za socialno varnost**

Za plačilo prispevkov za socialno varnost zaposlenih so bila v letu 2008 porabljena sredstva v višini 11.433 EUR.

#### **402 Izdatki za blago in storitve**

Izdatki za blago in storitve vključujejo vsa plačila za kupljen material in drugo blago ter plačila za opravljen storitve. Sem sodijo vsi nakupi materiala, izdatki za najemnine in zakupnine ter izdatki za vse vrste storitev, ki jih za občino opravljajo bodisi pravne ali fizične osebe (proizvodne in neproizvodne storitve, intelektualne storitev itd.). Vključujejo tudi izdatke za nakup drobne opreme, ki je klasificirana glede na računovodska pravila med tekočimi odhodki in sicer glede na njihovo vrednost ali življenjsko dobo.

V navedeno skupino sodijo tudi programski stroški iz naslova izobraževanja, kotizacij za seminarje in povračila za službena potovanja, plačila članom različnih komisij in odborov, članarine, plačila poštnin, storitev plačilnega prometa in bančnih storitev. Za izdatke za blago in storitve je bilo v letu 2008 porabljenih 198.086 EUR.

#### **403 Plačilo domačih obresti**

Plačilo obresti v višini 3.498 EUR zajema v realizaciji za leto 2008 odplačane obresti od najetih dolgoročnih kreditov za investicijsko vzdrževanje vodovodnega omrežja, umetno bogatenje podtalnice, sanacijo deponije in izgradnjo raziskovalne vrtine. Gre za projekte za katere je kredite v preteklosti najela Občina Ormož in so skupnega značaja. Občina Sveti Tomaž za plačilo namenja 12,7 %. Poraba je nižja od planirane za 40,2 %, ker smo kredit za modernizacijo cest v letu 2008 najeli konec leta in med letom nismo plačevali obresti, kot je bilo prvotno predvideno.

#### **409 Sredstva izločena v rezerve**

Sredstva za proračunsko rezervo občine, ki deluje kot proračunski sklad so namenjena programu pomoči v primerih naravnih nesreč, planirana pa je bila v obsegu do 1,5% skupnih proračunskih prejemkov oziroma v višini 17.670 EUR in so bila izločena v rezerve. V tej skupini kontov se evidentirajo tudi sredstva stanovanjskega rezervnega sklada za pridobivanje novih stanovanj, vzdrževanje in upravljanje stanovanj in sredstva stanovanjskega rezervnega sklada v vrednosti 1.946 EUR. V rezervni sklad so bila med letom oblikovana tudi dodatna sredstva v višini 52.292 EUR, ki jih je občina prejela iz državnega proračuna in so namenjena za odpravo posledic po neurju 15. avgusta 2008 in niso bila predvidena v proračunu.

#### **41 TEKOČI TRANSFERI**

V to skupino tekočih odhodkov so zajeta vsa nepovratna sredstva, nepovračljiva plačila, za katera plačnik od prejemnika sredstev v povračilo ne pridobi nikakršnega materiala ali drugega blaga oziroma prejemnik teh sredstev za plačnika ne opravi nikakršne storitve. Uporaba sredstev mora biti pri prejemniku tekoče ali splošne narave in ne investicijskega značaja.

Sredstva za tekoče transfere, ki se iz proračuna nakazujejo posameznikom, gospodinjstvom, javnim zavodom, agenciji, izvajalcem javnih služb so bila v proračunu za leto 2008 realizirana v višini 628.910 EUR, kar predstavlja za 7,5 nižjo realizacijo od planirane.

#### **410 Subvencije**

Sredstva v višini 10.812 so bila namenjena za pokrivanje izgub gospodarskih javnih služb, ki jih izvaja Komunalno podjetje Ormož.

#### **411 Transferi posameznikom in gospodinjstvom**

Transferi posameznikom in gospodinjstvom zajemajo vsa plačila namenjena za tekočo porabo posameznikov in gospodinjstev in predstavljajo splošni dodatek k družinskim dohodkom ali pa delno ali popolno nadomestijo posameznikom ali gospodinjstvom za posebne vrste izdatkov. Tudi za tovrstne transfer je značilno, da koristniki teh sredstev plačniku ne opravljajo nikakršnih storitev, oziroma ne nudijo nikakršnega nadomestila.

Transferi te skupine so bili realizirani v višini 264.493 EUR. Zajemajo sredstva za področje predšolske vzgoje, socialne varnosti, regresiranje prevozov v šolo in iz šole, oskrbe v domovih in zavodih, izplačila družinskemu pomočniku, subvencioniranje stanarin in drugih transferov.

#### **412 Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam**

Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam predstavljajo tretjo skupino tekočih transferov, pri čemer se z neprofitnimi organizacijami razumejo javne ali privatne nevladne institucije, katerih cilj ni pridobitev dobička, ampak je njihov namen delovanja javnokoristen, dobrodelen.

Neprofitne organizacije so predvsem dobrodelne organizacije, verske organizacije, društva in podobno. Realizacija za leto 2008 znaša 64.505 EUR.

#### **413 Drugi tekoči domači transferi**

Zajemajo tekoče transfere občinam 28.861 EUR, tekoče transfere v sklad socialnega zavarovanja 28.861 EUR, tekoče transfere v javne sklade v višini 1.408 EUR, tekoče transfere v javne zavode v višini 167.762 EUR, tekoča plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki v višini 48.835 EUR ter tekoče transfere v javne agencije v višini 9.880 EUR.

Na kontu tekoči transferi občinam so zajeta predvsem sredstva za plače in materialne stroške delovanja skupne občinske uprave, ki deluje za tri občine v sklopu občine Ormož. Sklop tekočih transferov v sklade socialnega zavarovanja zajema stroške iz naslova prispevkov za zdravstveno zavarovanje brezposelnih oseb. Tekoči transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki so namenjeni za plačilo obveznosti koncesionarjev za vzdrževanje lokalnih cest in zimsko službo in vzdrževanje javne razsvetljave. V tekočih transferih v javne sklade je zajet znesek za sofinanciranje dejavnosti republiškega sklada za kulturne dejavnosti – izpostava Ormož.

## **42 INVESTICIJSKI ODHODKI**

Investicijski odhodki zajemajo plačila, namenjena pridobivanju ali nakupu opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, to je opreme in napeljav ter drugih osnovnih sredstev ter izdatke za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije in so realizirani v višini 894.699 EUR, kar predstavlja 88 % porabo od planirane z rebalansom proračuna za leto 2008.

Glavnino zajemajo investicije v cestni infrastrukturi, kamor so uvrščeni tudi stroški za izdelavo investicijskih načrtov, študij o izvedljivosti projektov in projektne dokumentacije ter investicijski nadzor in inženiring.

### **420 Nakup in gradnja osnovnih sredstev**

Skupina vključuje plačila namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih ali neopredmetenih sredstev, premoženja, opreme, napeljav, kot tudi plačila za načrte, novogradnje, investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb in drugih naprav. Investicijska sredstva v višini 749.698 EUR so bila namenjena za modernizacije občinskih cest. 28.704 EUR pa za nakup zemljišča v centru Svetega Tomaža.

## **43 INVESTICIJSKI TRANSFERI**

Na kontih skupine 43 se izkazujejo izdatki, ki predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjeni plačilu investicijskih odhodkov prejemnikom sredstev, to je za njihov nakup ali gradnjo osnovnih sredstev, nabavo opreme ali drugih opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev, za investicijsko vzdrževanje, obnove in drugo.

Investicijski transferi so realizirani v višini 128.933 EUR, kar je za 2,7 % manj, kot je bilo planirano z rebalansom proračuna za leto 2008.

### **431 Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki**

V tem sklopu transferov so zajeti investicijski transferi gasilskim društvom za sofinanciranje nakupa gasilske opreme iz sredstev proračuna ter iz namenskih sredstev požarne takse in drugi transferi. Investicijski transferi drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki pa so namenjeni za obveznosti do vodovoda iz bivše občine. Investicijski transferi so bili realizirani v višini 21.993 EUR.

### **432 Investicijski transferi proračunskim uporabnikom**

Investicijski transferi so realizirani v višini 106.939 EUR. Največji del predstavlja izdatek za investicijo umetno bogatenje podtalnice, katere nosilec je občina Ormož in je skupnega pomena. Prav tako so bila sredstva namenjena za deponijo za nenevarne odpadke Dobrava, katere nosilec je prav tako občina Ormož.



### **1.2.3 Proračunski presežek/primanjkljaj**

Primanjkljaj odhodkov nad prihodki v višini 145.253 se pokriva z najetim kreditom v letu 2008, sredstva, ki so ostala na računu iz preteklih let pa so namenjena za plačilo obveznosti, ki zapadejo v plačilo z začetku leta 2009.

### **1.2.4 Račun finančnih terjatev in naložb**

V računu finančnih terjatev in naložb se izkazuje finančni tokovi prejemkov in izdatkov, ki nimajo značaja prihodkov, pač pa so to sredstva iz naslova prejetih (vrnjenih) oziroma danih posojilnih sredstev (depozitov).

V letu 2008 je naša občina prejela 7.949 EUR vračila vezanih depozitov iz preteklih let, ki jih je vezala Občina Ormož.

### **1.2.5 Račun financiranja**

Račun financiranja zajema prejemke in izdatke povezane z zadolževanjem občin in odplačilo glavnice za najete kredite.

#### **50 Zadolževanje**

##### **500 Domače zadolževanje**

V proračunu občine za leto 2008 smo imeli za investicije na področju modernizacije občinskih cest predvideno zadolževanje v višini 150.000 EUR, katero je bilo v mesecu decembru tudi dejansko izvedeno.

#### **55 Odplačilo dolga**

Skupina izdatkov vključuje odplačila zapadle glavnice od domačega zadolževanja.

##### **550 Odplačilo domačega dolga**

V letu 2008 je bilo realizirano odplačilo glavnice za najete kredite iz preteklih letih v višini 13.901 EUR.

Sredstva za odplačilo glavnice kreditov, ki jih je najela bivša Občina Ormož zagotavljajo vse tri občine, ki so nastale na področju nekdanje občine na podlagi ključa – število prebivalcev za naslednje namene:

- investicijsko vzdrževanje vodovodnega omrežja 4.404 EUR,
- umetno bogatenje podtalnice 4.085 EUR,
- sanacija deponije 3.520 EUR,
- izgradnja raziskovalne vrtine 1.892 EUR.

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

V letu 2008 so v obdobju izvrševanja proračuna za njegovo uravnoteženje bili sprejeti ukrepi v skladu s 5. členom Odloka o proračunu Občine Sveti Tomaž. Tako so bile izvedene prerezporeditve sredstev po sprejetem rebalansu proračuna med posameznimi proračunskimi postavkami in proračunskimi področji ter porabljen je bila proračunska rezervacija, kar je razvidno iz tabele prerezporeditev sredstev kot tudi iz bilance odhodkov po področjih porabe in proračunskih postavkah.

Vzeto s			Znesek v EUR	Dodano na		
PU	PP	Konto		PU	PP	Konto
04	051901	413310	100	04	05190	413301
03	030103	402009	500	03	030410	412000
03	030410	413302	200	03	030410	412000
03	030411	402009	200	03	030410	412000
03	030103	402900	300	03	030410	412000
04	171602	402503	200	04	171602	402300
04	171801	402203	40	04	171801	402204
04	170401	402999	526	04	170401	402099
04	040620	420501	1.500	04	040620	420500
04	081372	420804	2.772	04	081372	420800
04	081350	402200	70	04	081351	413500
04	051860	412000	1.400	04	051860	413200
04	051860	412000	960	04	051860	413302
04	070501	413600	1.452	04	051873	413302
04	171802	402503	300	04	051870	413500
04	051912	413302	135	04	051912	412000
04	040612	402903	264	04	040612	402900
04	040612	402907	200	04	040612	402900
04	171803	420500	1.700	04	171801	402500
04	070501	413600	60	04	051864	413301
04	070501	413600	440	04	051864	413302
04	081370	420801	360	04	081372	420801
04	081380	420804	1.200	04	081381	420401
04	040612	402299	300	04	040612	402500
04	040202	402009	227	04	170101	402009
04	040612	402009	400	04	040612	402007
04	040612	402099	170	04	040612	402007
04	081378	420804	1.660	04	081362	420401
04	171803	420500	6.210	04	081382	420401
04	081613	420500	3.550	04	081622	432000
04	171602	402503	4.000	04	171602	402902
04	040612	402299	620	04	040612	402902
04	051950	413302	450	04	051952	413302
04	062310	409000	7.000	04	051902	411921

04	062310	409000	3.000	04	051902	413300
04	040612	402205	1.100	04	040612	402206
04	051711	413105	510	04	051702	432300
04	171803	420500	2.400	04	171803	420899
04	040612	402008	1.850	04	040612	402514
04	171803	420500	16.000	04	081376	420402
04	040612	402204	50	04	040612	402203
04	071402	413600	300	04	071404	413600
04	040630	413003	1.200	04	040632	413003
04	062310	409000	10.000	04	052003	411909
04	081397	420804	4.500	04	081379	420401
04	081380	420804	2.600	04	081379	420401
04	081365	420801	50	04	081365	420401
03	030711	412000	300	03	030710	412000
04	081613	420500	200	04	081616	431500
04	040612	402199	100	04	041612	402200
04	051711	413105	50	04	051720	413500
04	171801	402200	350	04	171801	402201
01	010420	402009	250	01	010420	402099
04	171603	402503	100	04	171603	402902
04	040612	402499	100	04	040612	402402
04	040612	402920	110	04	040612	402402
04	040612	402205	40	04	040612	402402
04	052010	411900	900	04	052004	411999
04	052012	411920	400	04	052004	411999
04	051901	413310	400	04	05190	413302
04	051853	413302	500	04	051852	413302
03	030410	402009	50	03	030410	413003
03	030103	402499	50	03	030103	402205
04	051960	411900	5.000	04	052003	411909
04	171602	402503	400	04	171602	402204
04	081631	413500	686	04	081631	413003
04	051711	413105	100	04	051720	413302
04	052012	411920	60	04	052021	412000

03	030103	402400	50	03	030103	402010
04	051901	411921	2.000	04	051902	411921
04	051960	411921	1.800	04	051902	413300
04	051901	411921	2.200	04	051901	413300
03	030103	402402	150	03	030101	402902
03	030103	402099	110	03	030101	402902
03	030103	402009	50	03	030102	402902
02	020202	402402	150	02	020201	402905
04	051913	413302	1.200	04	051913	413300
04	052012	411920	200	04	052022	412000
04	062220	550101	500	04	062220	550305
04	072301	409300	1.946	04	072301	409100

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

V letu 2008 ni bilo sprememb neposrednih uporabnikov v smislu določil 47. člena ZJF.

#### **1.5 Poročilo o spremembah med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone oziroma občinske odloke v skladu s 47. členom ZJF**

V letu 2008 ni bilo sprememb med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone ali občinske odloke v smislu 47. člena ZJF.

#### **1.6 Poročilo o porabi sredstev proračunske rezerve**

V proračunskem letu 2008 je bilo v občinski proračun iz državnega proračuna nakazanih za odpravo posledic neurja 226.000 EUR, od katerih je bilo individualnim oškodovancem nakazano 173.708 EUR. 52.292 EUR pa je bilo izločeno v rezervni sklad občinskega proračuna. V rezervni sklad so bila izločena tudi sredstva po odloku občinskega proračuna v višini 17.670 EUR. Dejanska poraba za odpravo posledic škode po neurju za stroške sanacije in popravilo lokalnih cest ter javnih poti je v letu 2008 znašala 59.475 EUR. Vendar do konca leta škoda ni bila v celoti sanirana.

#### **1.7 Poročilo o porabi sredstev proračunske rezervacije**

V proračunskem letu 2008 so bila sredstva proračunske rezervacije porabljena v okviru prerezporeditev sredstev med posameznimi proračunskimi postavkami in sicer so bila porabljena za regresiranje oskrbe v domovih za ostarele in doplačila vrtcem v drugih občinah.

## **2. OBRAZLOŽITVE POSEBNEGA DELA ZAKLJUČNEGA RAČUNA PRORAČUNA OBČINE SVETI TOMAŽ ZA LETO 2008**

### **2.1 Poročilo o realizaciji finančnega načrta neposrednega uporabnika proračuna**

V nadaljevanju podane obrazložitve oziroma primerjave se nanašajo na rebalans proračuna.

#### **01 OBČINSKI SVET**

S finančnim načrtom Občinskega sveta so zagotovljena sredstva za delovanje občinskega sveta in njegovih delovnih teles, financiranje političnih strank, podelitev občinskih nagrad, izdelavo in vzdrževanje spletne strani, pripravo in distribucijo uradnega glasila ter drugih uradnih objav občinskih predpisov, nabavo zastav in izvedbo prireditev ob praznikih.

#### **01019001 Dejavnost občinskega sveta**

Občinski svet je najvišji organ odločanja o vseh zadevah v okviru pravic in dolžnosti Občine Sveti Tomaž.

Za delovanje in financiranje je potrebno upoštevati: Ustavo Republike Slovenije, Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o lokalnih volitvah, Statut Občine Sveti Tomaž, Zakon o javnih financah, Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev in nagradah članov delovnih teles občinskega sveta ter članov drugih občinskih organov ter o povračilu stroškov.

Dolgoročni cilj podprograma je zagotoviti materialne in strokovne podlage za delo občinskega sveta in njegovih delovnih teles, medtem ko je letni cilj učinkovito delovanje občinskega sveta in njegovih delovnih teles.

#### ***010101 Stroški dela svetnikov (nadomestila za nepoklicno opravljanje funkcije)***

Postavka zajema sredstva za izplačilo sejin svetnikom občinskega sveta v skladu s Pravilnikom o plačah občinskih funkcionarjev in nagradah članov delovnih teles občinskega sveta ter članov drugih občinskih organov ter o povračilu stroškov. Predvidenih je bilo 12.434 EUR, realiziranih pa 9.321 EUR, kar predstavlja 75 % realizacijo.

#### ***010102 Stroški sej občinskega sveta in delovnih teles***

V okviru proračunske postavke se zagotavljajo sredstva za plačilo izdatkov povezanih s pripravo gradiv za seje občinskega sveta in delovna telesa (pisarniški material, poština), stroški reprezentance, ter stroški povezani z zagotovitvijo prostorov za seje občinskega sveta. Materialni stroški; kot so ogrevanje, električna energija, čiščenje, vzdrževanje opreme, odvoz smeti in voda se pokrivajo iz skupnih stroškov, ki so zajeti v sklopu občinske uprave in je zaredi tega tudi nekoliko nižja realizacija. Predvideno je bilo 1.801 EUR, realizirano pa 427 EUR, oz. 23,7 %.

#### ***010105 Sejnine udeležencev odborov in komisij***

Na postavki so zagotovljena sredstva za plačilo sejin delovnih teles občinskega sveta, ki so bila predvidena v višini 3.950 EUR in realizirana v višini 2.695 EUR, oz. 68,2 %.

#### ***010106 Financiranje političnih strank***

Za financiranje političnih strank so v skladu s sklepom občinskega sveta glede na število prejetih glasov na lokalnih volitvah 2006 zagotovljena sredstva za financiranje političnih strank, ki so bila planirana v višini 2.400 EUR in realizirana v višini 2.400 EUR.

### ***010410 Občinske nagrade***

Na proračunski postavki so bila v sprejetem proračunu zagotovljena sredstva povezana z podelitvijo občinskih nagrad, ki se v letu 2008 niso realizirala, zato so bila sredstva z rebalansom prerazporejena na druga proračunska področja.

### ***010410 Spletna stran občine***

V okviru proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva za izdelavo in vzdrževanje spletne strani Občine Sveti Tomaž v višini 4.000 EUR, ki so bila realizirana v enaki višini.

### ***010411 Objava občinskih predpisov***

Občina mora objaviti akte, ki jih sprejme občinski svet in zagotoviti objavo drugih občinskih predpisov, kot so razni razpisi in podobno. Za ta namen izdaja Uradno glasilo s katerim so povezani stroški, ki jih zagotavlja na tej postavki, kakor tudi stroške za druge uradne objave, ki so bili z rebalansom planirani v višini 1100 EUR in realizirani v višini 1.090 EUR, oz. 99,1 %.

### ***010412 Zastave***

V okviru proračunske postavke so planirana sredstva za nakup občinskih, državnih in evropskih zastav, ki jih mora občina v skladu z veljavno zakonodajo izobešati ob raznih praznikih in prireditvah. V ta namen je bilo predvidenih 1.000 EUR in realiziranih 705 EUR, oz. 70,5 %.

### ***010413 Stroški promoviranja občine***

Za stroške promoviranja občine je bilo predvideno 2.000 EUR, porabljenih pa 1.906 EUR, oz. 95,3 %.

### ***010420 Prireditve ob praznikih in drugih prireditvah***

V okviru proračunske postavke so zagotovljena sredstva povezane s pripravo in izvedbo prireditev ob praznikih in transferi društvom, ki bodo izvajala prireditve ob praznikih. Predvidenih je bilo 4.754 EUR, realiziranih pa 3.757 EUR, oz. 79 %.

## **02 NADZORNI ODBOR**

V okviru finančnega načrta nadzornega odbora so zagotovljena sredstva za delovanje nadzornega odbora, ki se nanašajo na izplačilo sejin in nagrad za opravljeno delo in zagotovitev sredstev za delo nadzornega odbora.

Nadzorni odbor sprejme letni program dela, o čemer obvesti župana in občinski svet. O svojih ugotovitvah, ocenah in mnenjih izdela poročila o katerih poroča županu in občinskemu svetu.

Za financiranje opravljenih nalog je potrebno upoštevati Pravilnik o plačah občinskih funkcionarjev in nagradah članov delovnih teles občinskega sveta ter članov drugih občinskih organov ter o povračilu stroškov.

### ***020201 Nadomestilo članom nadzornega odbora***

Postavka zagotavlja sredstva za izplačilo sejin za udeležbo na sejah nadzornega odbora in prisotnost na sejah občinskega sveta in sejah delovnih teles ter izplačilo nagrad za opravljene nadzore oziroma preglede. Z rebalansom proračuna so bila planirana sredstva v višini 3.000 EUR, realiziran pa v višini 3.135 EUR, oz. za 4,5 odstotkov več, kar je bilo zagotovljeno s prerazporeditvijo sredstev znotraj nadzornega odbora.

### ***020202 Materialni stroški delovanja nadzornega odbora***

V okviru proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo materialnih stroškov potrebnih za delovanje nadzornega odbora (pisarniški material, službena potovanja in stroški kotizacij za seminarje), ki so bili predvideni v višini 822 EUR in realiziran v znesku 470 EUR, oz. v višini 57,2 %.

## **03 ŽUPAN**

V sklopu finančnega načrta neposrednega proračunskega uporabnika Župan se s proračunom zagotovijo sredstva za: dejavnost župana in podžupana, izvedbo protokolarnih dogodkov ter delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč.

Župan (ob pomoči podžupana) v okviru danih pooblastil gospodari s premoženjem Občine Sveti Tomaž, skrbi za izvajanje in uresničevanje sprejetih odlokov in aktov, odloča o upravnih stvareh v pristojnosti občine.

Za financiranje dejavnosti je potrebo upoštevati Pravilnik o plačah funkcionarjev, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon o lokalni samoupravi in Poslovnik občinskega sveta. Dolgoročni cilj strmi k zagotovitvi nemotenega delovanja županske funkcije ter zagotavljanje ustavnih pravic državljanek in državljanov.

Letni cilj je zagotavljanje pogojev za opravljanje funkcije župana in enega podžupana. Zastavljeni cilj je izboljšati kvaliteto strokovne in organizacijske podpore.

### ***030101 Plače za delo po pogodbi – župan***

V okviru proračunske postavke se v skladu z veljavno zakonodajo zagotovljena sredstva za izplačilo nagrade županu za opravljeno delo za nepoklicno opravljanje funkcije. Župan je glede na število prebivalcev v Občini Sveti Tomaž razporejen v 49 plačilni razred in mu glede na 100. b člen Zakona o lokalni samoupravi pripada 50% plače, ki bi jo dobil, če bi funkcijo opravljal poklicno. V proračunu je bilo z rebalansom zagotovljeno 19.140 EUR, realizirano pa 19.394 EUR, oz. za 1,3 % več, kar je bilo zagotovljeno s prerazporeditvijo znotraj dejavnosti župana in podžupana.

### ***030102 Plače za delo po pogodbi – podžupan***

Na proračunski postavki so zagotovljena sredstva za izplačilo nagrade podžupanu za nepoklicno opravljanje funkcije.

Podžupan je na podlagi 8. člena Odloka o plačah funkcionarjev uvrščen v 34. plačni razred, ter ima s Sklepom določeno 35 % plačila, glede na obseg njegovih obveznosti in pristojnosti kot če bi funkcijo opravljal poklicno, z rebalansom proračun je bil planiran znesek v višini 7.550 EUR, realizacija pa znaša 7.538 EUR, oz. za 0,5 % več, kar je bilo zagotovljeno s prerazporeditvijo znotraj dejavnosti župana in podžupana.

### ***030103 Materialni stroški za funkcioniranje***

Postavka zagotavlja sredstva za funkcioniranje župana in podžupana. Sredstva so namenjena za plačilo izdatkov reprezentance, drugih materialnih stroškov, službena potovanja ter stroške kotizacij za posvetovanja in seminarje. Predvidena višina sredstev je znašala 4.672 EUR in bila realizirana v višini 3.445 EUR, oz. 73,8 %.

### ***030410 Pokroviteljstva občine***

V proračunu se zagotavljajo sredstva za pokroviteljstva prireditelj ob raznih priložnostih katerih izvajalci so zavodi, društva in druge organizacije. Sredstva se na podlagi vlog odobrijo le-tem na podlagi sklepa župana. Predvidenih je bilo 2.000 EUR in porabljenih 2.972 EUR, kar predstavlja 48,6 % več, kar je bilo zagotovljeno s prerazporeditvijo sredstev.

### ***030411 Zlate poroke in jubileji***

Na proračunski postavki so zagotovljena sredstva predvsem za izvedbo zlatih porok in manjši del sredstev za morebitne jubileje občanov. Izdatki povezani z zlatimi porokami se nanašajo na: izdelavo posebne listine, nakup priložnostnega darila, manjši kulturni program s pogostitvijo in drugi stroški, ki nastanejo z izvedbo. Planiranih je bilo 700 EUR, realiziranih pa 443 EUR, oz. 63,3 %.

### ***030701 Stroški vzdrževanja zaklonišč in siren***

Na proračunski postavki so zagotovljena sredstva za plačilo izdatkov povezanih z vzdrževanjem zaklonišča in delovanja sistema javnega alarmiranja. Predvidena sredstva so znašala 200 EUR, vendar v letu 2008 ni bilo realizacije.

### ***030702 Stroški operativnega delovanja enot in služb civilne zaščite***

V okviru proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva za operativno delovanje enot civilne zaščite predvsem v obliki tekmovanj enot civilne zaščite v višini 300 EUR, realizirani stroški pa so znašali 84 EUR. oz. 84 %.

### ***030703 Usposabljanje in delovanje društev in drugih organizacij***

Sredstva so namenjena za delovanje društev oziroma organizacij, ki delujejo na področju civilne zaščite, ki so bila planirana v višini 400 EUR, vendar v letu 2008 ni bilo realizacije.

### ***030710 Delovanje gasilske zveze***

Sredstva so namenjena za pokrivanje stroškov povezanih z administrativnim in računovodskim delom, plačilo materialnih stroškov, (pisarniški material, poština, bančne storitev, drobni inventar, plačilo stroškov elektrike, telefona, ogrevanja, nakup strokovne literature, nakup priznanj in odlikovanj), izdatki povezani za delo z mladimi, članicami, veterani, operativno delovanje in vrsto drugih izdatkov potrebnih za organizacijo in delovanje zveze). Planirana sredstva so bila v višini 2.000 EUR, realizirana pa v višini 2.300 EUR, oz. za 15 % več, kar je bilo zagotovljeno s prerazporeditvijo sredstev znotraj delovanja gasilske dejavnosti.

### ***030711 Dejavnost gasilskih društev***

Na podlagi kategorizacije in meril se na podlagi pogodbe o opravljanju javne lokalne gasilske službe zagotavljajo sredstva 4 prostovoljnim gasilskim društvom za sofinanciranje stroškov: pisarniškega materiala, elektrike, vode, telefona, strokovne literature, vzdrževanja orodišč in vozil, nakup goriva, izdatke povezane z intervencijami, servisiranje opreme ter izobraževanje gasilcev. Prav tako zagotavlja občina sredstva za plačilo zavarovanja operativnih gasilcev za primer poškodb pri intervencijah, zavarovanja orodišč in garaž ter tistih vozil, ki pripadajo gasilskim društvom po kategorizacijah in merilih za opremljanje enot. Planirana sredstva v višini 20.300 EUR, realizirana pa v višini 19.563 EUR, oz. 96,4 %..

### ***030712 Izobraževanje gasilcev***

Za izobraževanje oz. obveznosti izobraževanja iz predhodnega leta so bila planirana sredstva v višini 437 EUR in v celoti realizirana.

### ***030714 Sofinanciranje investicijskih vlaganj in nabave gasilskih vozil ter gasilske zaščitne in reševalne opreme***

S proračunom se zagotovijo sredstva za obnovo oziroma nabavo gasilske osebne in zaščitne opreme ter nabavo gasilskih vozil. Z rebalansom proračuna so se sredstva znižala in so bila planirana v višini 6.300 EUR. V glavnem so se namenila za plačilo obveznosti za nabavljeno vozilo PGD Trnovci v letu 2006 in so bila v celoti realizirana.



### ***030715 Sofinanciranje nabave gasilskih vozil ter gasilske zaščitne in reševalne opreme (požarna taksa)***

V okviru te proračunske postavke se porabljajo namenska sredstva požarne takse nakazana iz državnega proračuna o porabi katere odloča komisija, ki jo imenuje župan. Sredstva v višini 3.300 EUR so bila porabljena za sofinanciranje gasilskega vozila PGD Trnovci.

## **04 OBČINSKA UPRAVA**

Občinska uprava občine Sveti Tomaž je enovit organ in finančni načrt občinske uprave zajema vse ostale odhodke, ki niso zajeti v finančnih načrtih občinskega sveta, nadzornega odbora in župana.

Pri delu je potrebno upoštevati številno zakonodajo. Med najosnovnejšo spadajo: Zakon o lokalni samoupravi, Zakon o financiranju občin, Zakon o javnih financah, Zakon o javnih uslužbencih, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju, Zakon o splošnem upravnem postopku, Zakon o dostopu informacij javnega značaja, Zakon o javnih naročilih, Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja, Zakon o vrtcih, Zakon o osnovni šoli, Zakon o knjižničarstvu, Zakon o društvih, Zakon o športu, Zakon o varstvu kulturne dediščine, Zakon o izvrševanju proračuna RS, Zakon o javnih cestah, Zakon o varnosti cestnega prometa, Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, Zakon o zdravstveni dejavnosti, Zakon o stavbnih zemljiščih, Zakon o urejanju prostora, Zakon o graditvi objektov, Zakon o varstvu okolja, Zakon o gozdovih, Zakon o zaščiti živali, Zakon o gasilstvu, Zakon o javnem redu in miru, Stanovanjski zakon, Zakon o odpravi posledic naravnih nesreč, Zakon o socialnem varstvu, Zakon o pokopališki dejavnosti ter urejanju pokopališč, Zakon o varovanju osebnih podatkov, občinski odloki, interni akti, pravilniki ter številna navodila pristojnih ministrstev.

Glavni cilj je vzpostaviti učinkovito občinsko upravo, ki bo s svojim delom uspešno in učinkovito izvajala zastavljene naloge.

Dolgoročni cilj je kakovostno izvajanje upravnih nalog pri čemer je poraba proračunskih sredstev naravnana na zakonsko, namensko, gospodarno in učinkovito porabo. To se lahko zgodi s vzpostavitvijo sistema notranje kontrole.

### ***040201 Plačila bančnih storitev***

#### ***040202 Plačilo storitev organizacijam za plačilni promet***

Sredstva se zagotovijo za plačilo bančnih storitev ter storitev katere opravljata Uprava Republike Slovenije za javna plačila. V ta dva namena je bilo predvidenih 2.400 EUR in porabljenih 1,365 EUR, oz. 56,9 %.

### ***040401 Oglaševanje in objave***

Na proračunski postavki se zagotavljajo sredstva za obveščanje domače javnosti v različnih primerih, ko so potrebna razna obvestila za določeni namen. Predvidenih je bilo 1.000 EUR, vendar je bilo v letu 2008 realiziranih samo 17 EUR, oz. 1,7 %.

### ***170401 Občinski praznik***

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila zagotovljena za pripravo in izvedbo občinskega praznika v višini 2.882 EUR. Realizacija je znašala 825 EUR, oz. 28,6 %.

### ***170402 Dan starejših občanov***

Občina enkrat leno organizira srečanje starejših občanov nad 70 let. Ob tej priložnosti se pripravi kulturni program ter manjša pogostitev vseh udeležencev srečanja. Predvidenih je bilo 1.460 EUR, porabljenih pa 1.120 EUR, oz. 76,7 %.

#### ***040406 Pravno zastopanje***

Proračunska postavka zagotavlja sredstva za plačilo pravnega zastopanja odvetnikov katere občina najame kadar je potrebno zastopanje v pravnih zadevah, ki se vodijo proti občini oziroma jih občina vodi proti tretjim osebam ali za stroške overitev, ki jih je potrebno izvesti pri sklepanju pogodb. V ta namen je bilo planiranih 300 EUR in porabljenih 50 EUR, oz. 16,6 %.

#### ***070501 Sofinanciranje raziskovalnih projektov in inovacij***

Na proračunski postavki so bila predvidena sredstva za izvedbo dveh raziskovalnih projektov in sicer: Uvajanje mladih v znanost in Razvoj sistema za procesno vodenje fermentacij v vinarstvu. Sofinanciranje projekta Razvoj sistema za procesno vodenje fermentacij v vinarstvu, vendar ni bilo podpisanih pogodb, zato so bila sredstva v glavnem prerazporejena na druga področja.

#### ***040601 Delovanje združenja občin***

Na proračunski postavki so zagotovljena sredstva za plačilo članarine Združenja občin v višini 1.000 EUR in bila realizirana v višini 747 EUR, oz. 74,7 %.

#### ***040624 Transferi za delovanje RRA***

Proračunska postavka zagotavlja sredstva za sofinanciranje Mariborske razvojne agencije v višini pogodbene vrednosti 645 EUR, ki je bila v celoti realizirana.

#### ***040610 Plače***

Na proračunski postavki so zagotovljena sredstva za osnovne plače, dodatke, regres, plačilo prispevkov in dajatev, plačilo nadur, delovne uspešnosti ter povračilo prevozov na delo in prehrane med delom. Predvidenih je bilo 92.586 EUR, realiziranih pa 83.605 EUR, oz. 90,3 %.

#### ***040611 Sredstva za odpravo nesorazmerij med osnovnimi plačami v občinski upravi***

Na proračunski postavki so v skladu z veljavnimi predpisi oblikovana sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah v višini 1.813 EUR. V letu 2008 ni bilo realizacije na tej postavki.

#### ***040612 Materialni stroški***

Izdatki v okviru proračunske postavke se nanašajo na plačilo vseh stroškov in storitev, ki so potrebni za nemoteno delo občinske uprave od pisarniške materiala, telefonskih stroškov, ogrevanje, odvoz smeti, voda, plačilo elektrike, čistil, strokovne literature, službenih potovanj, kotizacij za seminarje, zavarovanja poslovnega objekta in opreme, vzdrževanje računalniške in programske opreme, vzdrževanje poslovnih prostorov, izobraževanje zaposlenih, plačilo notarjev, pogodbeno delo in drugih operativnih odhodkov. V proračunu je bilo predvidenih 38.802 EUR, realiziranih pa 28.782 EUR, kar predstavlja 74,2 % porabe.

#### ***040630 Plače delavcev skupne občinske uprave***

Po razdelitvi Občine Ormož je bila v skladu z Odlokom o ustanovitvi skupne občinske uprave za potrebe Občine Ormož, Občine Središče ob Dravi in Občine Sveti Tomaž ustanovljena skupna občinska uprava, ki opravlja določene naloge za vse tri občine opredeljene v skladu z odlokom. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7 % (plače, nadomestila, prispevki) in so bila planirana v višini 27.920 EUR, porabljena pa v višini 23.562 EUR

#### **040632 Materialni stroški - skupna občinska uprava**

Za skupno občinsko upravo je potrebno zagotavljati tudi sredstva za druge materialne stroške. Planirana sredstva v višini 3.000 EUR niso zadostovala dejanski potrebi, zato je bilo s prerezporeditvijo znotraj skupne občinske uprave zagotoviti ustrezna sredstva. Realizacija znaša 4.191 EUR, oz. za 39,7 % več kot je bilo planirano.

#### **040620 Vlaganja v objekte**

Na proračunski postavki se zagotovijo sredstva za vlaganje prostorov potrebnih za delovanje občinske uprave. Predvidenih je bilo 7.500 EUR, poraba pa je znašala 4.991 EUR, oz. 66,6 %.

#### **040621 Nakup opreme in drobnega inventarja**

Proračunska postavka zagotavlja a sredstva za nakup opreme in drobnega inventarja za potrebe občinske uprave. Predvideno je bilo 4.000 EUR, porabljeno pa 1.814 EUR, oz. 45,4 %.

#### **040623 Nakup računalnikov, programske opreme in licenc**

Na proračunski postavki so zagotovljena sredstva za nakup računalnikov in programske opreme. V proračunu je bilo predvideno 5.000 EUR, realizacija pa znaša 1.689 EUR, oz. 33,8 %.

#### **040801 Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu**

Na proračunski postavki so zagotovljena sredstva za plačilo sejin udeležencem sej sveta ter nabavo ter nakup raznega materiala kot so kresničke, kolesarske čelade, odsevni jopiči, rumene rutice in ostalega po potrebi. Predvidena vrednost je bila 400 EUR, realizacija pa znaša 91 EUR, oz. 22,8 %:

#### **071117 Sofinanciranje raziskovalnega projekta »Značilnosti regionalnega razvoja in razvojni potenciali Spodnjega Podravja«**

Z rebalansom proračuna so bila v proračun vključena sredstva za sofinanciranje raziskovalnega regionalnega projekta »Značilnosti regionalnega razvoja in razvojni potenciali Spodnjega Podravja v višini 175 EUR. Pogodbena vrednost je bila tudi v celoti realizirana.

#### **071118 Delovanje akcijske skupine Prlekije- LAS**

Za razvoj in prilagajanje podeželskih območij je bilo v letu 2008 predvidenih 1.571 EUR, vendar na tem področju ni bilo realizacije.

#### **071142 Oskrbnina za zapuščene živali**

V primeru nahajanja zapuščenih živali na območju občine je potrebno zagotoviti oskrbo za te živali in je bilo v proračunu v ta namen planiranih 350 EUR, realizacija pa je znašala 96 EUR, oz. 27,4 %.

#### **071150 Tekoče vzdrževanje gozdnih cest**

Del sredstev za vzdrževanje gozdnih cest v skladu z zakonom o gozdovih zagotavlja tudi lokalna skupnost. Vzdrževanje gozdnih cest se izvaja na podlagi programa, ki ga pripravi Zavod za gozdove. V ta namen je bilo predvidenih 1,113 EUR, dejanska poraba pa je znašala 1.121 EUR.

### **081651 Energetsko svetovalna pisarna**

V prostorih občinske uprave v Ormožu enkrat tedensko deluje energetsko svetovalna pisarna, kjer svetujejo strokovnjaki predvsem s področja energetike. Za delovanje te pisane se zagotavljajo sredstva za plačilo stroškov električne energije, stroškov ogrevanja, odvoz smeti in telefonskih stroškov. Občina zagotavlja sredstva v sorazmernem deležu glede na število prebivalcev. Za tovrstne potrebe je bilo predvidenih 111 EUR, porabljenih pa je bilo 105 EUR, oz. 94,4 %.

### **081301 Tekoče vzdrževanje lokalnih cest**

Koncesionar zagotavlja, vzdrževanje cest v skladu s Pravilnikom o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest (Uradni list RS, št. 92/98 (urejevanje bankin, košnja, krpanje udarnih jam, rezanje vejevja, kopanje jarkov). Predvidena sredstva so bila 40.000 EUR, realizirana pa v višini 33.081 EUR, oz 82,7 %. Realizacija je nekoliko nižja, ker so se na lokalnih cestah izvajale tudi sanacije po neurju, ki so se financirale iz rezerve občine.

### **081302 Zimska služba- lokalne ceste**

Koncesionar opravlja zimsko službo v skladu z Odlokom o zimski službi (Uradni vestnik občine Ormož št. 3/01). Za ta namen so bila prvotno zagotovljena sredstva v višini 5.000, kar pa ni zadostovalo potrebam, zato je bilo z rebalansom zagotovljenih 10.108 EUR, porabljeno pa je bilo 9.108 EUR, oz. 90,01 %.

### **171301 Tekoče vzdrževanje javnih poti**

Sredstva v okviru proračunske postavke 171301 se zagotavljajo, vzdrževanje cest v skladu s Pravilnikom o vrstah vzdrževalnih del na javnih cestah in nivoju rednega vzdrževanja javnih cest (Uradni list RS, št. 92/98 (urejevanje bankin, košnja, krpanje udarnih jam, rezanje vejevja, kopanje jarkov...). Dela se oddajo na podlagi zbiranja ponudb najugodnejšemu ponudniku. V ta namen je bilo predvidenih 60.000 EUR, porabljenih pa 75.525 EUR, oz. 95,9 %.

### **171302 Zimska služba na javnih poteh**

Sredstva v okviru proračunske postavke 171302 se zagotavljajo za zimsko službo na javnih poteh in se nanašajo na pluzenje snega in posip cest. Predvidenih 8.000 EUR, realiziranih pa 6.820 EUR.

### **081362 Modernizacija JP 802-403, Senik proti Pavlinič**

Z rebalansom proračuna je bilo v okviru proračunske postavke zagotovljeno 16.240 EUR, vendar je bilo potrebno za izvedbo investicije s prerezporeditvijo zagotoviti dodatnih 1.660 EUR, realizacija pa znaša 17.659 EUR, oz. 8,7 % več, kot je bilo zagotovljeno z rebalansom.

### **081365 Modernizacija JP 802-404, Senik proti Hržič**

Z rebalansom proračuna je bilo v okviru proračunske postavke zagotovljeno 12.000 EUR, realizacija pa znaša 12.039 EUR, oz. 0,3 % več, kot je bilo zagotovljeno z rebalansom.

### **081366 Modernizacija LC Bratonečice in Sejanci**

Z rebalansom proračuna je bilo v okviru proračunske postavke zagotovljeno 32.641 EUR, dejanska poraba v letu 2008 pa je znašala 30.427 EUR, oz 83,2 %.

**081370 Modernizacija ceste Rucmanci - Bridkošak**

V okviru proračunske postavke 081370 še je bilo z rebalansom proračuna za modernizacijo javne poti Rucmanci – Bridkošak zagotovljenih 161.337 EUR in je bilo realizirano 159.716 EUR, oz. 99 %.

**081372 Izgradnja AP pred OŠ s cestnimi ovirami**

V okviru proračunske postavke 081372 so bila v proračunu zagotovljena sredstva za izgradnjo avtobusnega postajališča pred OŠ Sveti Tomaž v vrednosti 48.012 EUR, realizacija pa je znašala 48.372 EUR, oz. za 0,8 % več, kot je bilo zagotovljeno z rebalansom.

**081374 Rekonstrukcija JP 802-121, Trnovci**

V okviru proračunske postavke 081374 so bila z rebalansom proračuna zagotovljena sredstva za rekonstrukcijo JP 802-121, Trnovci v višini 173.442 EUR, dejanska realizacija pa znaša 168.653 EUR, oz. 97,2 %.

**081375 Modernizacija JP 802-231 Zagorje**

Za projektno dokumentacijo ceste Zagorje je bilo z rebalansom proračuna zagotovljenih 1.800 EUR in tudi v celoti porabljenih.

**081376 Modernizacija JP 802-221 Savski vrh**

Z rebalansom proračuna za leto 2008 je bilo za investicijo Modernizacija JP Savski vrh, zagotovljenih 82.482 EUR, oz. za 17,9 več. Toraj je bila dejanska poraba višja za 16.000 EUR, kar je bilo zagotovljeno s prerazporeditvijo sredstev.

**081378 Modernizacija JP 802-561 Pršetinci – Mejna**

V proračunu so bila zagotovljena sredstva za projektno dokumentacijo v višini 2.500 EUR, vendar se v letu 2008 ni pristopilo k izdelavi projekta, zato je bila večina sredstev prerazporejena na druge postavke.

**081379 Modernizacija JP 802-291 Senik – Ambrož**

V rebalansu proračuna je bilo za investicijo JP Senik- Ambrož zagotovljenih 83.374 EUR, kar ni zadoščalo dejanskim potrebam, zato je bilo s prerazporeditvijo zagotovljenih dodatnih 7.100 EUR. Tako je dejanska poraba znašala 89.272 EUR, oz. za 7,1 % več kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna.

**081380 Modernizacija JP 802-143, Rakovski kot**

Z rebalansom proračuna so bila zagotovljena sredstva za izdelavo projektne dokumentacije, v višini 4.218 EUR, vendar se v letu 2008 ni pristopilo k izdelavi projekta, zato je bila večina sredstev prerazporejena na druge postavke

**081381 Modernizacija JP 802-312 Sveti Tomaž- Žagavec**

Z rebalansom proračuna so bila zagotovljena sredstva za investicijo Modernizacija JP Sv. Tomaž - Žagavec, v višini 23.014 EUR, kar pa ni zadoščalo dejanskim potrebam, zato je bilo s prerazporeditvijo sredstev zagotovljenih dodatnih 1.200 EUR. Dejanska poraba je znašala 24.204 EUR, oz. za 5,2 % več kot je bilo načrtovano za rebalansom proračuna.

**081382 Modernizacija JP 802-631 Sveti Tomaž - Kostanj**

Z rebalansom proračuna je bilo za investicijo Modernizacija JP Kostanj zagotovljenih 22.139 EUR in s prerazporeditvijo sredstev dodatno še 6.210 EUR. Vrednost investicije je

bila realizirana v višini 28.344 EUR, oz za 28 % več kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna.

**081387 Modernizacija JP 802-401 Senik - Vičanci**

V rebalansu proračuna je bilo za investicijo za Modernizacija JP Senik – Vičanci zagotovljenih 73.568 EUR in porabljenih 71.943 EUR, kar predstavlja 97,8 % realizacijo.

**081397 Modernizacija JP 802-060 Rakovski vrh**

Z rebalansom proračuna so bila zagotovljena sredstva za izdelavo projektne dokumentacije v višini 4.500 EUR, vendar se v letu 2008 ni pristopilo k izdelavi projekta, zato so bila sredstva prerazporejena na druga področja.

**081318 Postavitev občinskih tabel**

Za postavitev tabel, je bilo predvidenih 1.500 EUR, porabljenih pa je bilo 305 EUR oz. 20,3 %.

**081350 Javna razsvetljava**

V okviru proračunske postavke 081350 Javna razsvetljava se namenijo sredstva plačilo električne energije ter za investicijsko vzdrževanje javne razsvetljave, ki je bila predvidena v vrednosti 5.647 EUR in bila realizirana v vrednosti 3.960 EUR, oz, 70,1 %.

**081351 Nadomestilo koncesionarju za vzdrževanje javne razsvetljave**

V ta namen je bilo planirano 698 EUR, realizirano pa 758 EUR, oz za 8,6 % več, kot je bilo predvideno.

**081353 Izgradnja javne razsvetljave**

V okviru proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva v višini 3.500 EUR, dejansko porabljenih pa je bilo 600 EUR. Investicija se nadaljuje v naslednjem letu.

**071402 Javna razvojna agencija – sredstva za plače**

V okviru proračunske postavke so zagotovljena sredstva za sofinanciranje plače direktorja in vodja TIC-a v sorazmernem deležu glede na število prebivalcev. Z rebalansom proračuna so bila planirana sredstva v višini 9.791 EUR, porabljena pa so bila v višini 7.422 EUR.

**071403 Javna razvojna agencija – sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah**

V skladu z veljavnimi predpisi za plače, ki jih zagotavlja občina za zaposlene v agenciji, je bilo potrebno oblikovati sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah, ki so bila zagotovljena v višini 313 EUR, ker sredstva niso bila v letu 2008 porabljena jih je potrebno ponovno zagotoviti v proračunu za leto 2009.

**071404 Javna razvojna agencija – izdatki za blago in storitve**

V okviru proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva za Javno razvojno agencijo za materialne stroške v sorazmernem delu glede na število prebivalcev v vrednosti 1.911 EUR, ki so bila porabljena v vrednosti 2.034 EUR, oz za 6,4 % več kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna. Dodatna sredstva so bila zagotovljena s prerazporeditvijo znotraj sredstev za delovanje agencije.

**071421 Sofinanciranje turističnih programov**

V okviru proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva v višini 3.693 EUR za sofinanciranje turističnih programov po razpisu in dejansko porabljena v višini 3.609 EUR, oz. 97,7 %.

#### **081505 Sofinanciranje odlagališča nenevarnih odpadkov Dobrava**

Na tej postavki je bilo planirano 7.647 EUR in dejansko realizirano 3.918 EUR. Realizacija je enaka okoljski dajatvi za odlaganje odpadkov, ki smo jo prejeli v občinski proračun.

#### **081510 Čiščenje odpadnih voda**

#### **081511 Odvajanje odpadnih voda**

Investicijsko vzdrževanje čistilne naprave in kanalizacije po programu, ki naj bi ga pripravil koncesionar. V ta namen je bilo planiranih 10.812 EUR in v celoti tudi realizirano.

#### **081525 Kanalizacija Sv. Tomaž in rekonstrukcija**

V okviru proračunskih postavk so bila planirana sredstva za izgradnjo kanalizacije Sveti Tomaž in rekonstrukcija v višini 40.208 EUR in bila realizirana v višini 40.122 EUR, oz. 99,8 %.

#### **081550 Izgradnja kanalizacije kanal 2 – Sveti Tomaž**

V okviru proračunskih postavk so bila planirana sredstva za investicijski nadzor kanalizacije kanal 2 v višini 300 EUR in je bil tudi 100 % realiziran.

#### **081601 Planska in urbanistična dokumentacija – študije**

Za plansko in urbanistično dokumentacijo se namenljajo sredstva v okviru proračunske postavke 081601. Sredstva so namenjena izdelavi študij za pripravo Strategije prostorskega razvoja občine in prostorskega reda občine in drugih študij povezanih z izdelavo načrtov, predvsem okoljskih poročil. Sredstva so bila planirana v višini 4.160 EUR, realiziran pa v višini 2.160 EUR, oz 51,9 %.

#### **081602 Planska in urbanistična dokumentacija – načrti**

V rebalansu proračuna so bila zagotovljena sredstva za pripravo strategije prostorskega razvoja in prostorskega reda občine v višini 47.343 EUR in realizirana v višini 21.117 EUR, oz. 44,6 %.

#### **081605 Ažuriranje digitalnega komunalnega katastra**

Sredstva v okviru proračunske postavke 081605 so namenjena za ažuriranje digitalnega komunalnega katastra, ki so bila predvidena v višini 2.000 EUR, ker pa se ažuriranje digitalnega komunalnega katastra v letu 2008 ni bilo izvedeno, ni bilo porabe na tej postavki.

#### **081612 Vodna povračila**

V okviru proračunske postavke 081612 za plačilo vodnih povračil, ki jih občina zaračunava za prodano vodo, medtem ko na drugi strani država koncesionarja obvezuje za plačilo vodnih povračil od vse načrpane vode, kar pomeni, da je potrebno plačati vodna povračila tudi od vodnih izgub. V ta namen so bila predvidena sredstva v višini 2.106 EUR, ki pa niso bila porabljena s te postavke, ampak so se zagotovila iz drugih virov.

#### **081616 Vodovodno zajetje Mihovci**

Leta 2001 je Občina Ormož izvedla vlaganja v projekt umetnega bogatenja podtalnice v vodovodnem zajetju v Mihovcih. Glede na to, da je šlo za obsežna vlaganja se obveznosti za opravljeno delo plačujejo v obliki finančnega najema, katerega bodo do poplačila obveznosti, glede na to da gre za objekt skupnega pomena, plačevale vse tri občine po ključu števila

prebivalcev. Predvidenih je bilo 12.200 EUR in porabljenih 12.393 EUR, oz. 1,6 % več kot je bilo predvidenih v rebalansu proračuna.

#### ***081622 Umetno bogatenje podtalnice – zaključna faza***

Občina Ormož izvaja umetno bogatenje podtalnice, kateri projekt financirajo vse tri občine po številu prebivalcev in je v ta namen bilo predvidenih 73.550 EUR, realizacija pa je znašala 77.096 EUR, oz. za 4,8 % več kot je bilo planirano v rebalansu proračuna. Dodatna sredstva v višini 3.550 EUR so bila zagotovljena s prerazporeditvijo sredstev.

#### ***081625 Izgradnja vodovoda Britkovščak II. faza***

V rebalansu proračuna je bilo zagotovljenih 360 EUR za investicijski nadzor izgradnje vodovoda, ki se je izvajal v letu 2007 in bil plačan v letu 2008.

#### ***171601 Pogrebna dejavnost***

V okviru proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva za plačilo obveznosti iz naslova pogrebne dejavnosti, ki se nanašajo na pogodbeno delo in druge operativne odhodke v višini 3.760 EUR in so bila realizirana v višini 1.873 EUR.

#### ***171602 Pokopališče***

Sredstva v okviru proračunske postavke so namenjena za plačilo obveznosti iz naslova urejanja in vzdrževanje pokopališč. Največji del sredstev je namenjen odvozu smeti oz. odpadkov. Ostala sredstva se namenijo za plačilo električne energije, vode, plačilo goriva, pogodbenega dela ter manjših vzdrževalnih del na pokopališču. Predvidena vrednost je bila 17.670 EUR, realizirana pa v višini 14.457 EUR, oz. 81,8 %.

#### ***171603 Mrliška vežica***

Sredstva zagotovljena v okviru proračunske postavke se namenjajo predvsem za investicijsko in tekoče vzdrževanje, manjši del sredstev pa je namenjen plačilu električne energije in drugih materialnih stroškov. V ta namen je bilo z rebalansom planirano 10.040 EUR. Ker se večja investicijska vlaganja niso izvajala je bila realizacija v višini 1.892 EUR, oz. 18,9 %.

#### ***081631 Sofinanciranje obratovanja letnega bazena***

V okviru delitve premoženja je občina Sveti Tomaž dolžna sofinancirati delež sredstev za obratovanje letnega bazena v Ormožu., katerega upravlja Komunalno podjetje Ormož. Občine zagotavljajo razliko med prihodki in odhodki, ki jih ima upravljavec iz tega naslova. Prav tako so na tej postavki predvideni izdatki za investicijsko vzdrževanje bazena, ki je nujno potrebno. Planirani višina sredstev je bila 6.077 EUR, realizacija pa znaša 2.787 EUR, oz 45,9 %.

#### ***081640 Krasitev mesta in krajevnih središč v mesecu decembru***

V okviru proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva za krasitev in razkrasitev centra Svetega Tomaža v mesecu decembru, ki so bila planirana v višini 1.629 EUR in so bila 100 % porabljena.

#### ***071670 Vzdrževanje stanovanj***

V okviru proračunske postavke so bila zagotavljajo sredstva za zavarovanje stanovanj in investicijsko vzdrževanje stanovanj v višini 26.000 EUR, ki so bila porabljena v glavnem za menjavo oken v višini 24.514 EUR, OZ 94,3 %.



#### **081680 Geodetske storitve**

Sredstva v okviru proračunske postavke so namenjena za geodetske storitve povezane z odmerami javnih površin, parcelacijami, izdajo identifikacijskih potrdil, ureditev meja, izdelavo načrtov dejanskega stanja, in drugo. Planirana sredstva so znašala 5.000 EUR, realizacija pa znaša 1.403 EUR, oz 28,1 %.

#### **081691 Odkupi zemljišč za komunalno infrastrukturo in druge investicije**

Sredstva v okviru proračunske postavke so bila planirana za odkup zemljišč v vrednosti 40.000 EUR, ki so bila porabljena v višini 28.704 EUR, oz 71,8 %.

#### **051702 Investicijska vlaganja v opremo in objekte**

Z rebalansom proračuna so bila zagotovljena v okviru proračunske postavke 051702 sredstva za sofinanciranje opreme zobozdravstvene ambulante Sveti Tomaž v višini 15.500 EUR. Nakar je bilo s prerazporeditvijo sredstev dodatno zagotovljenih 510 EUR in je poraba znašala 16.010 EUR, oz . za 3,3 % več kot je bilo planirano v rebalansu proračuna.

#### **051710 Lokalna akcijska skupina za preprečevanje odvisnosti**

V okviru Rdečega križa Ormož deluje Lokalna akcija skupina za preprečevanje odvisnosti, ki je namenjena preventivnemu delovanju s področja odvisnosti od prepovedanih drog. Proračunska postavka zajema sofinanciranje programa Lokalne akcijske skupine za preprečevanje odvisnosti za naslednje aktivnosti: delo z otroci in mladostniki, predavanja, izobraževanja, obveščanje in osveščanje javnosti, izdelava analiz in poročil, strokovni posveti, sodelovanje z drugimi institucijami, strokovna izobraževanja ter druge aktivnosti povezane z organizacijo in delom skupine. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V ta namen je bilo planiranih 840 EUR, ki so bila 100 % realizirana.

#### **051711 Prispevek za zdravstveno zavarovanje brezposelnih oseb**

Največji delež proračuna za področje zdravstva namenjamo za obvezno zdravstveno zavarovanje občanov, kar sodi med zakonske obveznosti občine (Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju). V proračunu je bilo planirano 35.400 EUR, realizirano pa 32.353 EUR, oz. 91,4 %.

#### **051720 Mrliško pregledna služba**

Na območju občine Sveti Tomaž mrliško pregledno službo in sanitarne obdukcije opravlja Splošna bolnišnica Maribor, na podlagi pogodbe, sklenjene med Občino Ormož in Splošno bolnišnico Maribor iz leta 2003. Za Občino Sveti Tomaž je ta pogodba zavezujoča, dokler se za opravljanje te službe ne sklene nova pogodba z istim ali drugim izvajalcem. Občina Sveti Tomaž je na podlagi Pravilnika o pogojih in načinu opravljanja mrliško pregledne službe dolžna kriti račune za opravljene mrliške preglede in sanitarne obdukcije za občanke in občane občine Sveti Tomaž. V ta namen je bilo predvidenih 2.500 EUR, ki pa ni zadostovalo dejanskim potrebam, zato je bilo s prerazporeditvijo sredstev zagotovljenih 150 EUR in dejansko porabljenih 2.628 EUR.

#### **051840 Muzejska in arhivska dejavnost – najem prostorov**

Muzej Ormož med drugim posluje tudi v prostorih gradu Velike Nedelje (pisarniški prostori in etnološka zbirka). Za uporabo prostorov za muzejsko dejavnost plačuje Občina Sveti Tomaž križniškemu redu najemninno. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V ta namen so bila predvidena sredstva v višini 2.572 EUR, realizacija pa je dosegla 2.485 EUR, oz. 96,6 % planiranih sredstev.

#### **051841 Muzejska dejavnost - plače**

V tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalcev in sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V ta namen so bila predvidena sredstva v višini 19.050 EUR, realizacija pa je dosegla 10.161 EUR, oz. 53,3 % planiranih sredstev.

#### **051842 Muzejska dejavnost – sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah**

V skladu z veljavnimi predpisi morajo biti za zaposlene v muzeju oblikovana sredstva za odpravo plačnih nesorazmerij. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V letu 2008 sredstva niso bila porabljena, ki so bila planirana v višini 242 EUR, zato ni bilo realizacije in se sredstva ponovno zagotovijo v proračunu za naslednje leto.

#### **051843 Muzejska dejavnost – izdatki za blago in storitve**

Izdatki za blago in storitve zajemajo predvideno vsoto mesečnih izdatkov za redno delo in vzdrževanje prostorov v gradu Ormož (pisarniški in razstavnici prostori) ter v gradu Velika Nedelja. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7. Sredstva so bila planirana v višini 2.421 EUR in realizirana v višini 2.454 EUR.

#### **051850 Knjižnica – plače**

V tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalcev in sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Ta sredstva se namenijo za plačilo vseh izdatkov povezanih s plačami zaposlenih v zavodu (osnovne plače, dodatki, prispevki, regres, nadomestila za prevoz na delo in malico, davek na plače, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, odpravnine, nagrada direktorju). Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V proračunu ja bilo zagotovljenih 22.657 EUR, ki so bila realizirana v višini 19.941 EUR oz. 88 %.

#### **051851 Knjižnica – sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah**

V skladu z veljavnimi predpisi so v proračunu oblikovana za zaposlene v knjižnici sredstva za odpravo plačnih nesorazmerij. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V letu 2008 ni bilo porabe sredstev, ki so bila planirana v višini 707 EUR, zato ni bilo realizacije in se sredstva ponovno zagotovijo v proračunu za naslednje leto.

#### **051852 Knjižnica – izdatki za blago in storitve**

Sredstva za blago in storitve vključujejo pisarniški in drugi material, energijo, komunalne storitve, izdatke za službena potovanja, tekoče vzdrževanje opreme, sredstva za revizijo in drugo. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V proračunu je bilo planiranih 3.326 EUR, realizacija pa znaša 3.812 EUR, oz. za 14,6 % več kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna. 500 EUR je bilo zagotovljeno s prerazporeditvijo knjižnične dejavnosti.

#### **051853 Knjižnica – nakup knjižnega gradiva**

Občina namenja sredstva za sofinanciranje nakupa knjižnega gradiva (knjige, revije, časopisi, DVD-ji in zgoščenke z glasbeno vsebino, filmi, programi za izobraževanje). Reviji in časopisi so namenjeni za čitalnico, ki posluje v sklopu knjižnice. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. Planiranih je bilo 4.458 EUR, realiziranih pa 3,728 EUR.

#### ***051854 Knjižnica – kulturni program***

Občina Sveti Tomaž sofinancira pripravo kulturnega programa Knjižnice F.K. Meško Ormož, in sicer materialne stroške in storitve povezane z organizacijo literarnih večerov, strokovnih predavanj, reševanja kviza v okviru slovenskega knjižnega kviza za osnovnošolce, ustvarjalnih delavnic v okviru veselega decembra in zimskih počitnic. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. Planiranih je bilo 228 EUR, realiziranih pa 162 EUR, oz. 71 %.

#### ***051860 Sofinanciranje kulturnih društev in RS za ljubiteljsko kulturo***

Občina je na podlagi javnega razpisa razdelila sredstva za sofinanciranje kulturnih društev in Sklada RS za ljubiteljsko kulturo. Sredstva so bila planirana v višini 7.372 EUR in so bila realizirana v višini 7.360 EUR, oz. 99,8 %.

#### ***051864 Javni zavod za informiranje***

V sklopu te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalca, sredstva za izdatke za blago in storitve, sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja in investicijski transferi. Stroški dela so načrtovani za tri novinarje-moderatorje za skrajšani delovni čas – 4 ure dnevno in odgovornega urednika za 32 ur mesečno, nad polnim delovnim časom. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. Planirana sredstva so bila v višini 6.103 EUR, poraba pa je znašala 6.503 EUR, oz. za 7,3 % več kot je bilo zagotovljeno z rebalansom proračuna.

#### ***051867 Javni zavod za informiranje – sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah***

V skladu z veljavnimi predpisi so v proračunu oblikovana za zaposlene v Javnem zavodu za informiranje sredstva za odpravo plačnih nesorazmerij. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V letu 2008 ni bilo porabe sredstev, ki so bila planirana v višini 90 EUR.

#### ***171801 Stroški kulturne dvorane***

V okviru te postavke so zagotovljena sredstva z plačilo tekočih stroškov za vzdrževanje kulturne dvorane. Planirana sredstva so bila 12.457 EUR, realizacija pa znaša 13.256 EUR oz. za 6,4 % več, kot je bilo zagotovljeno z rebalansom proračuna. 1.700 EUR je bilo zagotovljeno s prerazporeditvami iz sredstev za investicijsko vzdrževanje kulturne dvorane, ki se v letu 2008 ni izvajalo, vendar je bilo potrebno urediti nujna vzdrževalna dela.

#### ***171803 Investicijsko vzdrževanje kulturnega doma***

V okviru te postavke so bila zagotovljena sredstva investicijsko vzdrževanje kulturnega doma v višini 46.667 EUR, vendar se investicijska dela v letu 2008 niso izvajala, ampak so bila porabljena samo sredstva za načrte in druge storitve in dokumentacijo v višini 4.110 EUR. Zato je bil del sredstev prerazporejen na področja druge investicijske porabe.

#### ***051866 Združenje veteranov vojne za Slovenijo – Območni odbor Ormož***

Občina Sveti Tomaž zagotavlja sredstva za pokrivanje materialnih in drugih stroškov povezanih z delovanjem Občinskega Združenja veteranov za vojno za Slovenijo – Območni odbor Ormož. S strani Območnega odbora Ormož Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V proračunu je bilo predvidenih 571 EUR in realiziranih 542 EUR, oz. 94,9 %.

#### **051870 Nadomestilo za vzdrževanje notranjega bazena**

Občina je prevzela tudi sofinanciranje stroškov notranjega bazena v občini Ormož. Občine so dolžne kriti sorazmerni del stroškov upravljalcu in sicer razliko, ki nastane s prodajo vstopnin za kopanje in izdatki. Izdatki povezani za delovanje bazena se nanašajo na pripravo bazena na kopalno sezono, gretje vode, napolnitev bazena z vodo, skrb za neoporečnost kopalne vode, vzdrževanje bazena, stroške električne energije, plačilo delavca, ki skrbi za red oz. nemoteno poslovanje bazena in druge izdatke povezane z delovanjem bazena. Bazeni so odprti v zimskem času od novembra do aprila oz. po potrebi. Največ ga koristijo vrtci in osnovne šole ter gimnazija za plavalne tečaje in druge aktivnosti povezane s plavanjem. Z rebalansom proračuna je bilo zagotovljeno 3.161 EUR, realizacija pa je znašala 3.444 EUR, kar je za 9 % več, kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna. Dodatna sredstva so bila zagotovljena s prerazporeditvijo sredstev.

#### **051873 Športna društva in klubi – tekmovalni in rekreacijski**

Za programe športa je bilo v proračunu za leto 2008 zagotovljenih 20.000 EUR, realizacija pa je znašala 21.452 EUR, oz. za 3,7 % več, kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna. Dodatna sredstva so bila zagotovljena s prerazporeditvijo sredstev.

#### **051802 Športni objekti**

V okviru te postavke so zagotovljena sredstva z plačilo tekočih stroškov za vzdrževanje športnih objektov (električna energija, gorivo, pogodbeno delo in drugi odhodki). Predvidena vrednost za vzdrževanje športnih objektov je bila 655 EUR, realizacija pa znaša 321 EUR, oz. 35,3 %.

#### **051890 Mladinski center – plače**

V sklopu te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plače in druge izdatke zaposlenim, sredstva za prispevke delodajalca, sredstva za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja. Stroški dela so načrtovani za enega strokovnega delavca. Ta sredstva se namenijo za plačilo vseh izdatkov povezanih s plačo zaposlenega v zavodu (osnovne plače, dodatki, prispevki, regres, nadomestila za prevoz na delo in malico, davek na plače, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja). Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7% do konca junija 2008 in so v ta namen bila planirana sredstva v višini 1.459 EUR. Realizacija pa je dosegla 1.242 EUR, oz. 84,1 %.

#### **051891 Mladinski center – odprava nesorazmerij v plačah**

V skladu z veljavnimi predpisi morajo biti za zaposlenega delavca v mladinskem centru oblikovana sredstva za odpravo nesorazmerij. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%, ki so bila predvidena v višini 56 EUR, vendar v letu 2008 ni bilo porabe.

#### **051892 Mladinski center – blago in storitve**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za pogodbeno delo direktorice (bruto nagrada in prispevki delodajalcev), računovodske storitve, plačilo najemnine, plačilo materiala in storitev potrebnega za delovanje centra in izvajanje programov. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7 %, do konca junija 2008. Zato znaša predvideni znesek 1.453 EUR. Realiziranih pa je bilo 1.334 EUR, oz. 91,8 %.

#### **051896 Prireditve in obdarovanje otrok v mesecu decembru**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za izvedbo prireditve in obdarovanje otrok v mesecu decembru. Sredstva so namenjena za nakup daril in plačilo prireditve povezanih z mesecem decembrom ter obdarovanje otrok (glasbeni nastopi, kulturni

programi, prihod Dedka Mraza). Predvidena vrednost je bila 1.710 EUR, realizacija pa 425 EUR. Oz. 24,8 %.

#### ***051901 Dejavnost javnih vrtcev – domači***

Za delovanje vrtca v Svetem Tomažu je bilo predvidenih 170.614 EUR in porabljenih 152.577 EUR, oz. 89,4 %.

#### ***051902 Dejavnost javnih vrtcev – tuji vrtci***

V sklopu te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo oskrbe izvajalcem predšolske vzgoje izven občine Sveti Tomaž, saj lahko starši svoje otroke vpišejo v vrtce tudi v drugih občinah. V ta namen je bilo planiranih 23.457 EUR, ki pa ni zadostovalo dejanskim potrebam, zato se je s prerazporeditvijo sredstev zagotovilo 37.131 EUR, oz. za 58,3 % več, kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna.

#### ***051903 Sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah – domači vrtci***

V skladu z veljavnimi predpisi morajo biti za zaposlene delavce v vrtcu zagotovljena sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah in sicer so bila oblikovana v višini 3.896 EUR, poraba v letu pa je znašala 1.001 EUR, oz. 25,7 %. Ostanek sredstev se predvidi v proračunu naslednjega leta.

#### ***051904 Dodatni programi v vrtcih (plavanje, interesne dejavnosti)***

Zraven predpisanih nalog, ki jih lokalnim skupnostim nalaga zakonodaja, občina v okviru te proračunske postavke na podkontih 413300, 413301 in 413302 zagotavlja tudi sredstva za dodatne programe. Sredstva so namenjena za plačilo plavalnih tečajev otrok in izvajanje interesnih dejavnosti. V ta namen je bilo planiranih 1.930 EUR, poraba pa je znašala 379 EUR, oz. 19,6 %.

#### ***051911 Materialni stroški v OŠ Sveti Tomaž***

Sredstva v okviru te proračunske postavke so namenjena za plačilo materialnih stroškov v OŠ Sveti Tomaž (ogrevanje, električna energija, komunalne storitve). Višina sredstev je odvisna od števila učencev in števila oddelkov. Na tej postavki so zagotovljena tudi sredstva za plačilo zavarovalnih premij. V okviru proračunske postavke se zagotavljajo tudi sredstva za sofinanciranje delovanja OŠ Stanka Vraza Ormož v deležu 12,7. Skupna višina planiranih sredstev je bila 22.869 EUR, realiziranih pa je bilo 21.461 EUR, oz. 93,8 %.

#### ***051912 Materialni stroški za šolske športne dejavnosti in šola v naravi***

V okviru te proračunske postavke so bila planirana sredstva v višini 4.619 in porabljena v višini 4.181 EUR, oz. 90,5 %.

#### ***051913 Dodatni programi v osnovnih šolah***

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za stroške plač za dodatne programe v šoli, kot je varstvo vozačev, fakultativni pouk angleščine, 3. ura športne vzgoje, in računalništvo in interesne dejavnosti. V proračunu za leto 2008 je bilo planiranih 26.211 EUR, porabljenih pa 24.721 EUR, oz. 94,3 %.

#### ***051914 Sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah***

V skladu z veljavnimi predpisi mora občina za tisti del plač, ki jih zagotavlja za zaposlene v šoli, zagotoviti sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah, ki so bila planirana v višini 501 EUR, vendar v letu 2008 ni bilo porabe.

#### ***051916 Investicije in investicijsko vzdrževanje osnovnih šol***

S to proračunsko postavko so zagotovljena sredstva osnovnim šoli za obnove, vzdrževanja in vlaganja v objekte in opremo. Predvidena vrednost investicijskega vzdrževanja je bila 13.997 EUR, porabljeno pa je bilo 9.916 EUR, oz. 70,8 %.

#### ***051930 Materialni stroški v glasbeni šoli***

V okviru te proračunske postavke so namenjena sredstva za plačilo materialnih stroškov v glasbeni šoli (ogrevanje, električna energija, komunalne storitve). Višina sredstev, dodeljenih glasbeni šoli, je odvisna od števila učencev in števila oddelkov. Vendar občina Sveti Tomaž v letu 2008 teh stroškov ni posebej financirala.

#### ***051931 Nadomestilo stroškov delavcem glasbene šole***

Na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za prehrano in prevoz na delo in stroške dela (plača, prispevki in davki, drugi osebni prejemki) za učitelja diatonične harmonike. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%, ki so bila planirana v višini 3.215 EUR in porabljena v višini 2.914 EUR, oz. 90,6 %.

#### ***051932 Sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah***

V skladu z veljavnimi predpisi mora občina za tisti del plač, ki jih zagotavlja za zaposlenega v glasbeni šoli, zagotoviti sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%, oz. 27 EUR, vendar v letu 2008 ni bilo porabe.

#### ***051940 Gimnazija Ormož – sofinanciranje projektov***

Na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za sofinanciranje projektov Gimnazije Ormož (uporaba zaprtega bazena, stroški športnih tekmovanj in tekmovanj iz znanja, model evropskega parlamenta, gostovanje pevskega zbora v tujini,..). Planirana sredstva v višini 2.000 EUR so bila 100 % porabljena.

#### ***051941 Gimnazija Ormož – plače***

Na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za 30% plače (plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevke in davke delodajalca, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja) za profesorico informatike in 20% plače (plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevke in davke delodajalca, premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja) za zborovodkinjo. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%, ki je znašal v letu 2008 1.564 EUR in bil porabljen v vrednosti 1.290 EUR, oz. 80,4 %.

#### ***051950 Ljudska univerza Ormož – plače***

V Ljudski univerzi Ormož je pet zaposlenih, občine Ormož (74,3%), Sveti Tomaž (12,7%) in Središče ob Dravi (13%) pa skupaj zagotavljajo polovico sredstev potrebnih za izplačilo plače direktorju. Za drugo polovico plače direktorja in ostale zaposlene si zavod pridobi sredstva s svojo dejavnostjo na trgu. Planirana sredstva v letu 2008 so bila v višini 6.629 EUR, realizirna pa v višini 3.758 EUR.

#### ***051951 Ljudska univerza Ormož – sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah***

V skladu z veljavnimi predpisi mora občina za tisti del plač, ki jih zagotavlja za zaposlenega v Ljudski univerzi Ormož, zagotoviti sredstva za odpravo nesorazmerij v plačah. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%, ki so bila oblikovana v vrednosti 94 EUR, vendar v letu 2008 ni bilo porabe.

### **051952 Ljudska univerza Ormož – program izobraževanja odraslih**

Na tej proračunski postavki so zagotovljena sredstva za sofinanciranje programov izobraževanja odraslih, in sicer Osnovna šola za odrasle, Računalniško opismenjevanje za odrasle (30-urni program), Dejavnost središča za samostojno učenje, Aktivnosti v tednu vseživljenjskega učenja in sredstva za izobraževanje učiteljev in strokovnih delavcev. Sredstva so bila zagotovljena v višini 1.383 EUR, porabljena pa v višini 1.742 EUR, oz. za 26 % več, kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna. Manjkajoča sredstva so bila prerazporejena v sklopu delovanja Ljudske univerze Ormož.

### **051960 Regresiranje prevozov v šolo**

Sredstva so namenjena za plačilo storitev povezanih s prevozi otrok v šolo in iz šole domov. Občina je v šolskem letu 2007/2008 zagotavljala še 30 % cene vozovnice za srednješolce, ki obiskujejo gimnazijo Ormož. Planirana vrednost je znašala 54.600 EUR, realizirana vrednost pa znaša 44.165 EUR, oz. 80,9 %.

### **052001 Izplačila družinskemu pomočniku**

Sredstva iz te postavke so namenjena za financiranje plače oziroma nadomestila plače s prispevki za družinskega pomočnika – pravica do izbire družinskega pomočnika po Zakonu o socialnem varstvu. Pravica je namenjena polnoletnim osebam s težko motnjo v duševnem razvoju in težko gibalno oviranim osebam, ki potrebujejo pomoč pri opravljanju vseh osnovnih življenjskih potreb. Odločbo o upravičenosti do izbire družinskega pomočnika izda pristojni center za socialno delo. Planirana so bila sredstva za izplačilo enega družinskega pomočnika v višini 7.300 EUR in so bila realizirana v višini 7.218 EUR, oz. 98,9 %.

### **052003 Regresiranje oskrbe v domovih**

Po Zakonu o socialnem varstvu so lokalne skupnosti dolžne (so)financirati stroške storitev v splošnih socialno varstvenih zavodih za odrasle – domovih za starejše občane tistim občankam in občanom občine Sveti Tomaž, ki s svojimi prihodki oz. prihodki zavezancev, zavezank ne zmorejo plačati celotne oskrbe. Oskrba se (do)plačuje na osnovi odločbe o oprostitvi plačila storitve institucionalnega varstva, ki jo izda pristojni center za socialno delo. Za regresiranje oskrbe v domovih je bilo predvidenih 48.000 EUR, vendar so bile dejanske potrebe večje, zato je bilo potrebno s prerazporeditvijo sredstev zagotoviti 63.000 EUR, ki so bila realizirana v vrednosti 62.898 EUR, oz. 32 % več, kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna.

### **052004 Sofinanciranje javne službe »Pomoč družini na domu«**

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za izvajanje pomoči starejšim občanom v domačem okolju. Javno službo »Pomoč družini na domu« izvaja Center za starejše občane Ormož. Občina Sveti Tomaž za vse uporabnike storitev »Pomoč družini na domu« subvencionira 50% cene storitve. Če je upravičenec oziroma drug zavezanec storitve delno ali v celoti oproščen plačila, se subvencionira še delna ali celotna oprostitvev. V ta namen je bilo planiranih 7.000 EUR, realizacija pa je znašala 8.268 EUR, oz. za 18,1 % več, kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna. Dodatna sredstva so bila zagotovljena s prerazporeditvijo.

### **052010 Enkratne denarne pomoči zaradi materialne ogroženosti**

V okviru te proračunske postavke so bila zagotovljena sredstva za izplačila enkratnih denarnih pomoči zaradi materialne ogroženosti. Vendar občina nima podlage za tovrstna izplačila, zato so sredstva v višini 900 EUR bila razporejena na druga področja.

### ***052011 Plačilo pogrebnin***

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za plačilo oziroma doplačilo pogrebnih stroškov za tiste občane, ki so bili prejemniki denarne pomoči po Zakonu o socialnem varstvu in niso imeli zavezancev, ki so jih po zakonu dolžni preživljati. Planirana vrednost je znašala 500 EUR, vendar v letu 2008 ni bilo realizacije na tem področju.

### ***052012 Pomoč pri uporabi stanovanja (subvencioniranje najemnin)***

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za mesečno subvencioniranje najemnin za tiste občane, ki nimajo dovolj lastnih sredstev za plačilo najemnin za stanovanja. V ta namen je bilo predvidenih 2.600 EUR, porabljenih pa 1.387 EUR, oz. 53,4,8 %.

### ***052020 Humanitarne organizacije***

Občina je na podlagi javnega razpisa razdelila sredstva za sofinanciranje programov humanitarnih organizacij v občini Sveti Tomaž. Planirana sredstva so znašala 1.600 EUR, ki so bila tudi 100 % realizirana.

### ***0521021 Območna organizacija Rdečega križa Ormož***

Sredstva iz te proračunske postavke so namenjena za plačilo 50% sredstev za plače zaposlenega delavca (bruto plača in drugi prejemki, prispevki delodajalca, davek na plače) ter za plačilo 25% najemnine za prostore, v katerih deluje Območna organizacije Rdečega križa Ormož. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%, ki so bila v letu 2008 planirana v višini 1.149 EUR in realizirana v višini 1.202 EUR, oz. za 4,6 % več, kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna..

### ***052022 Sredstva za projekt »Zdravo življenje«***

Sredstva iz te proračunske postavke so namenjena za plačo zaposlenega delavca (plača, prispevki in davki ter druge prejemke), za plačilo stroškov izobraževanja, za plačilo polovice materialnih stroškov, za plačilo 25% najemnine poslovnega prostora in za plačilo materialnih stroškov povezanih z merjenjem sladkorja in holesterola. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%, ki je bil planiran v višini 2.920 EUR, poraba pa je znašala 3.115 EUR, oz. za 6,7 % več, kot je bilo predvideno z rebalansom proračuna.

### ***052023 Sofinanciranje centra za otroke, mladostnike in starše Maribor***

V okviru te proračunske postavke so zagotovljena sredstva za sofinanciranje centra za otroke, mladostnike in starše Maribor v višini 1.000 EUR. Pogodbena vrednost 1.000 EUR je bila v celoti realizirana.

### ***062201 Plačila obresti od kreditov***

Za najete dolgoročne kredite v preteklih letih pri poslovnih bankah in javnih skladih je potrebno zagotoviti sredstva za plačilo realnih obresti. Za plačilo realnih obresti je potrebno zagotoviti sredstva za projekte investicijsko vzdrževanje vodovodnega omrežja, umetno bogatenje podtalnice in sanacijo deponije komunalnih odpadkov in izgradnjo raziskovalne vrtine. Občina Sveti Tomaž zagotavlja ta sredstva v deležu 12,7%. V proračunu je bila planirana vrednost v višini 5.853 EUR in je bila realizirana v višini 3.498 EUR, oz. 59,8 %. Poraba je nižja od planirane za 40,2 %, ker smo kredit za modernizacijo cest v letu 2008 najeli konec leta in med letom nismo plačevali obresti, kot je bilo prvotno predvideno.



### **062202 Stroški financiranja in upravljanja z dolgom**

Za stroške financiranja in upravljanja z dolgom je bilo predvideno 300 EUR, vendar v letu 2008 in bilo tovrstnih izdatkov.

### **062301 Proračunska rezerva občine**

V letu 2008 je potrebno v skladu z Zakonom o javnih financah oblikovati proračunsko rezervo za odpravo posledic po naravnih nesrečah kot so potres, poplave, zemeljski plazovi, snežni plazovi, visok sneg, močan veter, toča, pozeba, suša, množični pojav nalezljivih človeških, živalskih ali rastlinskih bolezni in druge nesreče, ki jih povzročijo naravne sile ali ekološke nesreče.

Proračunska rezerva se oblikuje v višini 1,5 % od planiranih prihodkov iz bilance A.

O porabi sredstev do višini določene z odlokom o proračunu odloča župan in o tem poroča občinskemu svetu, nad zneskom določenim z odlokom pa odloča občinski svet za kar se sprejeme posebni odlok. Proračunska rezerva je bila oblikovana v višini 17.670 EUR.

V letu 2008 pa poleg splošne proračunske rezerve bila oblikovana še posebna rezerva v višini 52.292 EUR, ki jih je občina prejela iz državnega proračuna in niso bila dodeljena neposrednim oškodovancem in so namenjena za odpravo posledic po neurju 15. avgusta 2008. Zato je bila v letu 2008 za odpravo posledic po neurju oblikovana rezerva v skupni višini 69.962 EUR.

### **072301 Stanovanjski rezervni sklad**

V okviru proračunske postavke Stanovanjski rezervni sklad se zagotavljajo sredstva za oblikovanje stanovanjskega rezervnega sklada v skladu z veljavnimi prepisi, ki je bil oblikovan v letu 2008 v višini 1.946 EUR.

### **062310 Splošna proračunska rezervacija**

Sredstva splošna proračunske rezervacije so namenjena za plačilo nalog, ki niso predvidene v proračunu in so nujne za izvajanje nalog oziroma sredstva niso zagotovljena v zadostnem obsegu. V skladu z Zakonom o javnih financah se lahko splošna proračunska rezervacija oblikujejo do največ 2,0 odstotka planiranih prihodkov bilance A. O porabi sredstev na predlog neposrednih proračunskih uporabnikov odloča župan. Sredstva v višini 20.000 EUR so bila prerazporejena v okviru prerazporeditev sredstev med posameznimi proračunskimi postavkami.

## **2.2 Poročilo neposrednega uporabnika o doseženih ciljih in rezultatih**

### **Dolgoročni cilji**

Dolgoročni cilj občine Sveti Tomaž je modernizacija cestnega omrežja na območju občine Sveti Tomaž, ki lahko prispeva k hitrejšemu gospodarskemu razvoju in ustvarja boljše pogoje za delo in življenje v naši občini. Poleg tega je glavna skrb občine ureditev in vzdrževanje vodovodnih objektov, ki zagotavljajo našemu prebivalstvu oskrbo s pitno vodo. Občina si skupaj z občino Središče ob Dravi in Ormož prizadeva izvesti zaključno fazo projekta umetnega bogatenja podtalnice. Občina na podlagi nove zakonodaje s področja urejanja prostora načrtuje prostorski razvoj, ki bo imel v prihodnosti ključno vlogo pri gospodarskem razvoju naše občine. V ta namen peljemo postopek izdelave Prostorskega načrta za območje naše občine. Dolgoročni cilj občine je tudi varovanje okolja, saj bomo le s skrbjo za čisto okolje zadovoljno živeli v našem kraju.

Dolgoročni cilji občine temeljijo na sodelovanju in povečanju kakovosti in izboljšanju življenja.

### ***Letni cilji neposrednega uporabnika***

V letnih ciljih je občina za izvajanje programov določila prioritete naloge in aktivnosti, ki jih je izvajala sama ali v sodelovanju z društvi in drugimi ustanovami na območju občine in izven nje.

Prioritetna naloga in aktivnost je bila izvedba investicij na področju komunalne infrastrukture, predvsem modernizacija cestne infrastrukture ter izgradnja kanalizacije- kanal 4., 4.1, 4.1.1. v Svetem Tomažu.

Občina je ustvarjalno sodelovala z zavodi, katerih je ustanoviteljica ali soustanoviteljica, društvi, nevladnimi organizacijami in drugimi z območja občine ter vzpodbujala njihovo delovanje z vključevanjem čim večjega števila občanov, predvsem mladih v njihove aktivnosti, obveščala je občane o aktivnostih občine z objavami v medijih in z objavami v lastnem glasilu. Občinski svet občine je obravnaval in sprejemal ključne pravne akte (odloke in pravilnike), ki so podlaga za delovanje občine.

Ena izmed nalog občine je tudi pospeševanje kulturno umetniške ustvarjalnosti ter omogočanje dostopnosti do kulturnih programov. Kultura ima pomembno vlogo v javnem življenju znotraj občine, saj po eni strani povezuje občane in občanke tudi kot kulturno skupnost in jim po drugi strani omogoča občutek zadovoljenosti njihovih potreb in interesov, ki presegajo zgolj materialno raven.

Ključnega pomena sta zlasti zagotavljanje možnosti za ljubiteljsko kulturno dejavnost in možnosti za predstavljanje te dejavnosti in zagotavljanje možnosti za dostop do kulturnih dobrin najvišje kakovosti (gledališka gostovanja, koncerti, razstave ipd.) seveda v tolikšnem obsegu, kot to dopuščajo proračunske zmožnosti občine.

Cilj občine je predvsem spodbujati razvoj kulture na nivoju društev, ki so nosilci kulturnih dejavnosti v občini. Poleg Kulturnega društva »Franc Ksaver Meško« Sveti Tomažin društva upokojencev Sveti Tomaž je pomemben nosilec kulturne ustvarjalnosti v kraju tudi Osnovna šola Sveti Tomaž. Javno kulturno infrastrukturo za področje kulture na območju Občine Sveti Tomaž predstavlja Kulturni dom in telovadnica Osnovne šole. Cilj občine bo skrb za redno investicijsko vzdrževanje in opremljanje obstoječih objektov, ki služijo kulturni dejavnosti.

Občina Sveti Tomaž kot soustanoviteljica Knjižnice Franca Ksavra Meška Ormož in Muzeja Ormož pospešuje kulturno umetniško ustvarjalnost, omogoča dostopnost do kulturnih programov, zagotavlja splošno izobraževalno knjižnično dejavnost ter v skladu z zakonom skrbi za kulturno dediščino na svojem območju.

Občina pospešuje razvoj športa in rekreacije ter zagotavlja finančne sredstva za delovanje športnih društev. Športna društva in klubi so nosilci športnega udejstvovanja v občini. Klubi in društva spodbujajo šport in rekreacijo mladine in odraslih, zato je cilj ohranjati in izboljševati celostni zdravstveni status, zmanjšati negativne posledice današnjega načina življenja in dela in preprečiti upadanje splošne vitalnosti človeka. V našem okolju aktivno delujejo Klub malega nogometa Tomaž, Strelsko društvo Katja, Športno rekreativno društvo Mostičar, pomembno vlogo za širitev športa med starejšo populacijo pa ima Društvo upokojencev Sveti Tomaž.

### ***Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev***

Naloge in projekti, ki so se financirali oziroma sofinancirali iz proračuna Občine v letu 2008 in katerih cilj je bilo zagotavljanje uresničevanja nalog in omogočanje opravljanja zakonsko določenih pristojnosti in obveznosti občine so v globalu dosegli namen izvrševanja proračuna. Sredstva na večini postavk proračunskih uporabnikov občinskega proračuna so bila porabljena za sofinanciranje nalog za doseganje ciljev.

V letu 2008 smo izvedli modernizacijo javne poti Trnovci v dolžini 1,3 km. Poleg tega smo pristopili k modernizaciji štirih javnih poti na Seniku in sicer odcep Senik- Pavlinič, Senik- Vičanci (mimo Gregoreca), Senik- Ambrož in Senik- Hržič. Prav tako smo uspešno modernizirali javno pot v Savskem vrhu v dolžini 1 km, javno pot na Kostanju in javno pot Žagavec. Poleg novih investicij pa smo skrbeli za že zgrajeno cestno infrastrukturo.

Izvedli smo tudi menjavo dotrajanega stavbnega pohištva v občinskih stanovanjih.

Tako dolgoročno kot kratkoročno je cilj občine tudi varovanje okolja, zaradi česar smo se že prvo leto svojega delovanja odločili za investicijo na tem področju, v letu 2007 smo namreč izvedli in zaključili izgradnjo kanalizacije- kanal 2 v centru Svetega Tomaža, v letu 2008 pa smo nadaljevali s kanalizacijo naselja Sveti Tomaž (kanal 4, 4.1 in 4.1.1). Za varovanje okolja pa skrbimo tudi s postavitvijo zbiralnic ločenih frakcij. Na področju naše občine je postavljeno pet zbiralnic ločenih frakcij.

V preteklem letu smo skrbeli tudi za požarno varnost, za katero skrbijo štiri gasilska društva, ter Gasilska zveza Sveti Tomaž. Občina Sv. Tomaž je tudi v letu 2008 zagotavljala sredstva za gasilni avto Gasilskega društva Trnovci, ki je bil nabavljen v letu 2006. Del sredstev pa je bil namenjen za zamenjavo dotrajane ali manjkajoče opreme.

Občina je v letu 2008 uspešno sodelovala s nosilci kulturnih dejavnosti v občini in sicer s Kulturnim društvom »Franc Ksaver Meško« Sveti Tomaž, Društvom upokojencev Sveti Tomaž ter z Osnovno šolo Sveti Tomaž. Občina je tudi uspešno sodelovala s društvi in klubi s področja športa. Uspešno sodelovanje je potekalo tudi z zavodi, katerih ustanoviteljica ali soustanoviteljica je občina.

### ***Nastanek morebitnih nepričakovanih posledic pri izvajanju programa***

Pri izvajanju programa ni prišlo do morebitnih nepričakovanih posledic.

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

Občina Sveti Tomaž je nova občina, ki je nastala z odcepitvijo iz bivše občine Ormož. Pri oblikovanju proračuna je občina dolžna upoštevati razpoložljiva finančna sredstva. Z vidika razpoložljivih finančnih sredstev in realizacije načrtovanih programskih nalog za leto 2008, lahko ocenimo, da smo program izvedli dokaj uspešno.

### **Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja neposrednega uporabnika glede na predpisane standarde in merila, kot so jih predpisala ministrstva ali drugi državni organi oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja neposrednega uporabnika**

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja ocenjujemo kot uspešno.

### ***Ocena notranjega nadzora javnih financ***

Sistem notranjega finančnega nadzora temelji na podprti informatizaciji poslovanja in ločenosti funkcij odobravanja, evidentiranja in izvajanja posameznih poslovnih funkcij. Notranje kontrole, obsegajo sistem postopkov in metod, katerih cilj je zagotoviti spoštovanje

načel zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti. V skladu z zakonom o javnih financah smo v letu 2008 z Združenjem občin Slovenije podpisali dogovor za opravljanje storitev Skupne notranje revizijske službe, saj v skupni medobčinski upravi še ni zaposlen notranji revizor.

Finančno poslovanje je potekalo v skladu z internimi pravili in postopki. Vsa naročila blaga in storitev so bila izvedena v skladu s predpisi o javnem naročanju.

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

Zastavljeni cilji so bili doseženi, razen na področju investicijskega vzdrževanja Kulturnega doma, kjer se dela izvajajo v letu 2009.

#### ***Ocena učinkov poslovanja neposrednega uporabnika na druga področja, predvsem na gospodarstvo, socialno, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora***

V letu 2008 so se učinki dobrega poslovanja odražali tudi na drugih področjih:

Sofinancirala je programe društev in drugih institucij zlasti na področju:

- kulture, kjer je sofinancirala programe koncertnih in gledaliških dejavnosti oziroma prireditev in drugih aktivnosti, ki jih izvajajo kulturna društva.
- športa, kjer je sofinancirala programe športnih dejavnosti, ki jih izvajajo športna društva
- gasilstva, kjer je sofinancirala programe za razvoj gasilstva.

Poleg tega je občina doprinesla k povečanju kakovosti in izboljšanju življenja socialno ogroženih in socialno izključenih kategorij prebivalstva, saj delno sofinancira oskrbo starejših ljudi v domovih za ostarele.

Učinki dobrega poslovanja so se odražali na področju komunalne infrastrukture, predvsem na mislimo tukaj na modernizacijo cestne infrastrukture, ter izgradnjo kanalizacije v Svetem Tomažu.

#### ***Analiza kadrovanja***

Na dan 31.12.2008 so bili v občinski upravi zaposleni 3 delavci.

Za spremljanje veljavne zakonodaje in predpisov in drugih novosti, ki so pogoj za nemoteno in uspešno delo se daje velik poudarek izobraževanju delavcev predvsem v obliki udeleževanja raznih delavnic, seminarjev, posvetovanj, opravljanja strokovnih izpitov, tečajev tujih jezikov in drugih oblik izobraževanja, ki se pojavljajo na trgu.

### **3. OBRAZLOŽITVE NAČRTA RAVZVOJNIH PROGRAMOV PRORAČUNA OBČINE SVETI TOMAŽ ZA LETO 2008**

Skladno z navodili za pripravo zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročil o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, vsebuje zaključni račun proračuna v delu, ki se nanaša na izvajanje načrta razvojnih programov, poročilo o izvedbi letnega načrta oziroma plana razvojnih programov neposrednih proračunskih uporabnikov.

V načrtu razvojnih programov se izkazujejo izdatki proračuna po vrstah izdatkov za projekte in programe investicijskega značaja ter za projekte in programe investicijskega značaja ter za projekte in programe investicijskih transferov ter po virih sredstev za njihovo izvedbo za proračunsko leto, na katerega se nanaša ter za naslednja tri leta. Načrt razvojnih programov se dopolnjuje vsako leto ob pripravi proračuna oz. njegovih spremembah ali rebalansih.

Podrobnejše obrazložitve so podane v okviru obrazložitev posebnega dela proračuna v okviru proračunskih postavk in pri obrazložitvah letnih ciljev neposrednega uporabnika.

#### **4. OBRAZLOŽITVE BILANCE STANJA OBČINE SVETI TOMAŽ NA DAN 31.12.2008**

V bilanci stanja je prikazano stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31.12.2008.

##### **4.1. SREDSTVA**

Sredstva (aktiva) so v bilanci stanja razdeljena na sledeče postavke:

1. dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju
2. kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitve,
3. zaloge.

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so:

- neopredmetena dolgoročna sredstva,
- nepremičnine,
- oprema in druga opredmetena osnovna sredstva,
- dolgoročne kapitalske naložbe in dolgoročna posojila ter dolgoročni depoziti,
- dolgoročne terjatve iz poslovanja
- terjatve za sredstva dana v upravljanje, ter
- popravki vrednosti naštetih postavk.

Dolgoročna sredstva na dan 31.12.2008 znašajo 4.562.858 EUR.

Podrobnejši pregled podatkov o povečanju in zmanjšanju neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev je prikazan v prilogi: »Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev«, pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil pa v »Pregledu stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil«, ki sta obvezni prilogi bilance stanja.

##### **Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev**

Občina Sveti Tomaž nima neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju, kakor tudi ne neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovni sredstev v finančnem najemu, zato izkazujemo samo lastna sredstva v postavki »Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti«. Obrazec vsebuje kumulativni prikaz podatkov od 1. januarja do 31. decembra po posameznih kategorijah neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, izkazanih na ustreznih kontih skupin 00, 02 in 04, njihovi popravki pa so izkazani na kontih 01, 03 in 05. Posebej so izkazane dolgoročne premoženjske pravice, druga neopredmetena dolgoročna sredstva, zemljišča, zgradbe ter oprema. Tako so posebej izkazani po posameznih stolpcih podatki njihovih nabavnih vrednosti, popravkih vrednosti, povečanje nabavne vrednosti, zmanjšanje nabavne vrednosti, zmanjšanju popravka vrednosti, znesku amortizacije in neodpisane vrednosti. Neodpisana vrednost je primerljiva s podatki prikazanimi v bilanci stanja. Prav tako je seštevek nabavnih vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev enak seštevkcu podatkov, izkazanih v vrsticah nabavnih vrednosti ter sredstev v bilanci stanja.

## **Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil**

Sredstva dolgoročnih kapitalskih naložb se izkazujejo na kontu 06 in predstavljajo vrednost deleža naložbe v Center starejših občanov Ormož, ki znaša 238.429 EUR. Dolgoročno dani depoziti se izkazujejo na kontu 07 in predstavljajo delež depozitov, ki še so vezani po delitveni bilanci bivše občine Ormož v vrednosti 27.696 EUR.

### **Kratkoročna sredstva; razen zalog in aktivne časovne razmejitve**

Kratkoročna sredstva na dan 31.12.2008 znašajo 402.601 EUR in zajemajo:

- denarna sredstva na računih ter dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah,
- kratkoročne terjatve do kupcev, dani predujemi in varščine, kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta, kratkoročne finančne naložbe,
- kratkoročne terjatve iz financiranja,
- druge kratkoročne terjatve, ter
- aktivne časovne razmejitve.

### **Podatki o stanju sredstev na računih proračuna:**

Na podračunu proračuna stanje na dan 31.12.2008 znaša 293.869 EUR. Sredstva so namenjena za obveznosti, ki zapadejo v plačilo naslednjega leta ter proračuna za leto 2009.

Stanje terjatev na dan 31.12.2008 znaša 12.610 EUR. Od tega na kontu 120 Kratkoročne terjatve do kupcev 8.351 EUR, ki zajemajo terjatve do kupcev pravnih in fizičnih oseb. Na kontu 140 Kratkoročne terjatve do proračunskih uporabnikov na ravni države 560 EUR, na kontu 176 Druge kratkoročne terjatve 3.699 EUR, ki zajemajo terjatve do zavezancev za nadomestilo stavbnega zemljišča.

## **4.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja razčlenjene na:

1. kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve, ter
2. lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve so:

- kratkoročne obveznosti za predujeme in varščine,
- kratkoročne obveznosti do zaposlenih,
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev,
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja,
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta,
- kratkoročne obveznosti do financerjev,
- kratkoročne obveznosti iz financiranja ter
- pasivne časovne razmejitve.

Obveznosti na dan 31.12.2008 znašajo 109.646. To so v glavnem obveznosti, ki zapadejo v plačilo v začetku leta. Obveznosti zajemajo: konto 210 Obveznosti za plače 3.309 EUR, 212 Obveznosti za prispevke od plač 1.177 EUR, 213 Obveznosti za davke plač in drugih izdatkov 650 EUR, konto 214 Druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih 367 EUR, konto 220 Obveznosti do dobaviteljev 45520 EUR, konto 230 Obveznosti za obračunane davke in prispevke 4.270, konto 234 Druge kratkoročne obveznosti 4.533 EUR, konto 235 Obveznosti

na podlagi odtegljajev od prejemkov 288 EUR, konto 240 Obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države 433 EUR, konto 241 Obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine 1.678 EUR, konto 242 Obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države 6.194 EUR in konto 243 Obveznosti do posrednih uporabnikov občine 29.262 EUR.

### **Lastni viri in dolgoročne obveznosti**

Splošni sklad v višini 4.585.234 EUR izkazuje sredstva neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, sklada za finančne naložbe, sredstva dana v upravljanje, sklada za namensko premoženje ter splošni sklad za drugo.

Splošni sklad povečuje nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in drugih sredstev oz. terjatev, naložb.... in zmanjšujejo popravki in odpisi nabavne vrednosti.

Rezervni sklad zajema sredstva proračunske rezerve za naravne nesreče in stanovanjski rezervni sklad v skupni višini 29.127 EUR. V rezervni sklad so bila med letom oblikovana dodatna sredstva v višini 52.292 EUR, ki jih je občina prejela iz državnega proračuna so namenjena za odpravo posledic po neurju 15. avgusta 2008, ki je povzročilo veliko materialne škode. Sanacija škode v letu 2008 ni v celoti izvedena, zato se del sredstev prenese v proračunsko leto 2009.

Dolgoročne finančne obveznosti izkazujejo zneske najetih finančnih kreditov v višini 213.824 EUR. Krediti v višini 63.824 EUR še zajemajo obveznosti, ki smo jih prevzeli od bivše občine Ormož, 150.000 EUR kredita pa smo najeli v tekočem letu za modernizacijo občinskih cest. Druge dolgoročne obveznosti zajemajo obveznosti za odplačilo obveznosti, ki jih dolgujemo Komunalnemu podjetju Ormož za blagovni kredit za umetno bogatenje podtalnice, prevzet prav tako iz bivše občine Ormož in znaša na dan 31.12.2008 27.568 EUR.

## **5. POROČILO O UPRAVLJANJU LIKVIDNOSTI SISTEMA ENOTNEGA ZAKLADNIŠKEGA RAČUNA OBČINE SVETI TOMAŽ V LETU 2008**

### ***Uvod in razkritja***

V skladu s pravilnikom o vodenju računovodskih evidenc upravljanja denarnih sredstev sistema enotnega zakladniškega računa (URL-RS št. 120/2007) smo s 1.1.2008 pričeli z vodenjem ločenih poslovnih knjig za upravljavca EZR Občine sveti Tomaž. Poslovne knjige so vodene pod šifro proračunskega uporabnika PU 04057 in matično številko 2242761001.

### ***Obrazložitev Bilance stanja***

#### **110 - Denarna sredstva na računih**

Navidezno stanje EZR Občine Sveti Tomaž na dan 31.12.2008 na kontu skupine 110 v višini 399.481,37 EUR predstavlja stanje na podračunih:

Redni račun Občine Sveti Tomaž	293.869,20 €
Redni račun Osnove šole Sveti Tomaž	105.606,14 €
Zakladniški podračun občine	6,03 €
<b>SKUPAJ</b>	<b>399.481,37 €</b>

V letu 2008 se je v sistem EZR Sveti Tomaž vključila tudi Osnovna šola Sveti Tomaž, katere ustanoviteljica je občina, zato je vključitev obvezna. Sredstva( občinska in šolska) se vsak

dan združujejo na zakladniškem podračunu občine pri Banki Slovenije. Zakladniški podračun je torej neke vrste evidenčni račun. Občina Sveti Tomaž nima sklenjene posebne pogodbe za vezavo nočnih depozitov, zato ima na dan 31.12. 2008 dejansko stanje na EZR v višini 6,03 EUR, kar predstavlja razliko med prejetimi in plačanimi obrestmi.

#### **160 – Kratkoročne terjatve iz financiranja**

Stanje v višini 328,46 EUR predstavlja terjatve za obresti za mesec december 2008, ki jih je obračunala Banka Slovenije.

#### **285 – Drugi neplačani prihodki**

Stanje 328,46 EUR je nasprotna vknjižba za odprte terjatve iz financiranja, ki jih vodimo na kontu 160.

#### **245 – Kratkoročne obveznosti**

Stanje 399.809,77 predstavlja:

Obveznost za sredstva Občine Sveti Tomaž	293.869,20
Obveznost za sredstva do Osnovne šole Sveti Tomaž	105.606,14
Obveznost za obresti do Občine Sveti Tomaž za december 2008	237,34
Obveznost za obresti do Osnovne šole Sveti Tomaž za december 2008	91,06
Obveznosti za presežek	6,03
<b>SKUPAJ</b>	<b>399.809,77</b>

Obveznosti bodo poravnane v začetku leta 2009.

#### **180 – Tekoči odhodki**

Stanje v višini 334,43 EUR je protiknjižba za del obveznosti na kontu 245 za obresti in presežek. Obveznost na kontu 245 za sredstva pa je enaka stanju denarnih sredstev na kontu 110.

#### **900 – Splošni sklad**

Izkazano stanje 6,03 EUR je sestavljeno iz:

Presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2008 v višini 4,29 EUR in

Presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2007 v višini 1,74 EUR, ki zaradi objektivnih razlogov ni bil odveden v proračun in bo to storjeno v letu 2009 na podlagi sklepa župana.

## **6. ZAKLJUČNI DEL**

Poročilo za leto 2008 je pripravila občinska uprava na podlagi verodostojnih knjigovodskih in ostalih listin.

Občinski svet bo zaključni račun obravnaval po opravljenem pregledu nadzornega odbora.

Pripravili:  
Stanka KOSI  
Zinka HARTMAN

Župan občine Sveti Tomaž:  
Mirko CVETKO