



OBČINA CERKNO

OBČINA CERKNO

ŽUPAN

www.cerkno.si, e: obcina@cerkno.si

Bevkova ulica 9, 5282 Cerklje ob Gori

t: 05 373 46 40, f: 05 373 46 49

OBRAZLOŽITVE K ZAKLJUČNEMU RAČUNU PRORAČUNA OBČINE CERKNO ZA LETO 2019

Odlok o proračunu Občine Cerklje ob Gori za leto 2019 je bil pripravljen na osnovi Zakona o financiranju občin (Uradni list RS, št. 123/06, 57/08, in 36/11; v nadaljevanju: ZFO-1), Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB ; v nadaljevanju: ZFJ), ter Proračunskega priročnika za pripravo proračunov občin za leto 2018 in 2019, ki ga je pripravilo Ministrstvo za finance v oktobru 2018.

Pri pripravi proračuna so bili upoštevani tudi podzakonski predpisi Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99; v nadaljevanju: ZR), in sicer: Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09 , 58/10, 104/10, 104/11, 97/12 in 108/13).

Upoštevana so bila makroekonomska stališča pri letni rasti cen življenjskih potrebščin, kot pri podatkih za izhodiščne plače, regresu in ostalih stroških. Najpomembnejši podatek pri pripravi proračuna je bil izračun primerne porabe in proračunska načela pri opredeljevanju prihodkov in odhodkov proračuna.

Odloka o proračunu Občine Cerklje ob Gori za leto 2019 je bil pripravljen z upoštevanjem manj ugodne javnofinančne kondicije občine na strani pričakovanih prihodkov, ki so posledica nadaljevanja v preteklih letih prisotnega omejevanja javnofinančnih prihodkov z državne ravni. Slednje terja vzdržnost in nadaljevanje omejevalnih ukrepov na strani pričakovane porabe, še zlasti pri načrtovanju tekoče proračunske porabe (tekočih odhodkov in tekočih transferov).

Odlok o proračunu Občine Cerklje ob Gori za leto 2019 je bil sprejet na 5. redni seji občinskega sveta dne 23.5.2019 in je stopil v veljavo dne 08.06.2019

Zaradi sprememb tako na strani prejemkov, kot tudi izdatkov, ter potrebe po uskladitvi veljavnega proračuna in načrta razvojnih programov z dinamiko posameznih investicij in posledično financiranjem iz proračuna RS, je župan v skladu z 29. in 40. členom ZJF (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13– popr., 101/13 in 55/15-ZFisP) podal v sprejem tudi rebalans proračuna, s katerim so se izdatki proračuna ponovno uravnovesili.

Na podlagi 38. člena Zakona o javnih financah je s 7. členom Odloka o proračunu Občine Cerklno za leto 2019 (Uradni list RS, št. 23/2018, 65/2018; v nadaljnjem besedilu: odlok) občinski svet županu podelil pooblastilo za prerazporejanje proračunskih sredstev oziroma pravic porabe v okviru izvrševanja proračuna občine za leto 2018. Skladno z omejitvami, postavljenimi v navedenem členu, je župan opravil prerazporeditve sredstev sprejetega plana proračuna, s katerimi je bil proračun prilagojen novim okoliščinam, ki jih pri načrtovanju proračuna ni bilo mogoče predvideti. Veljavni plan proračuna 2019 tako predstavlja dne 28.11.2019 sprejeti Odlok o spremembi odloka o proračunu Občine Cerklno za leto 2019, vključujoč prerazporeditve.

Prikaz opravljenih prerazporeditev v letu 2019 je priloga k poročilu.

V letu 2019 po sprejemu proračuna v proračun niso bile uvedene proračunske postavke, zaradi vključevanja novih obveznosti, ki bi nastale zaradi novih zakonov in odlokov, prav tako ni bilo sprememb med sprejetim in veljavnim proračunom glede na sprejete zakone in občinske odloke v skladu s 47. členom ZJF.

Poročilo o porabi sredstev rezerv je prikazano v poglavju 23.

SPLOŠNI DEL PRORAČUNA

REALIZACIJA PRIHODKOV

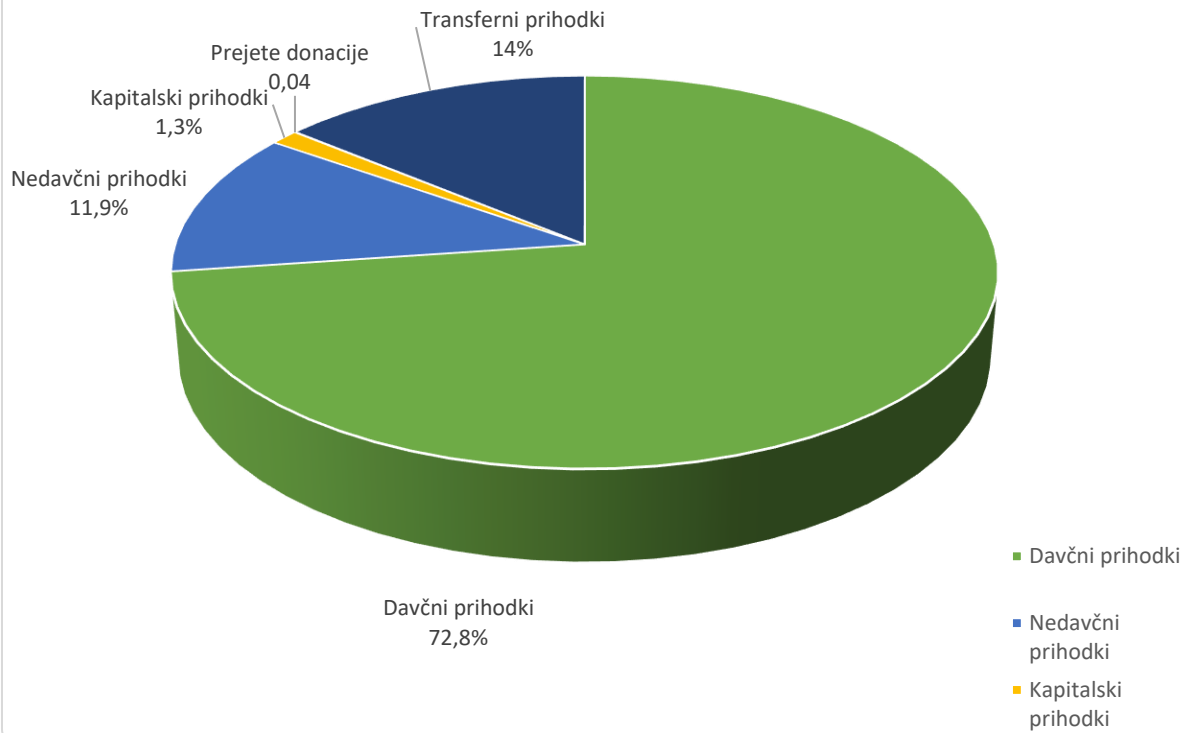
Tabela 1: Realizacija prihodkov v obdobju januar – december 2019

Zap. št.	Vrsta prihodkov	Veljavni proračun	Realizacija 1.1.-31.12.2019	Indeks (Realizacija/Veljavni proračun)*100
1.	Davčni prihodki	3.881.692	3.917.327	99,5
2.	Nedavčni prihodki	689.016	638.257	92,6
3.	Kapitalski prihodki	67.879	67.879	100,0
4.	Prejete donacije	1.740	1.925	110,6
5.	Transforni prihodki	753.673	754.299	100,1

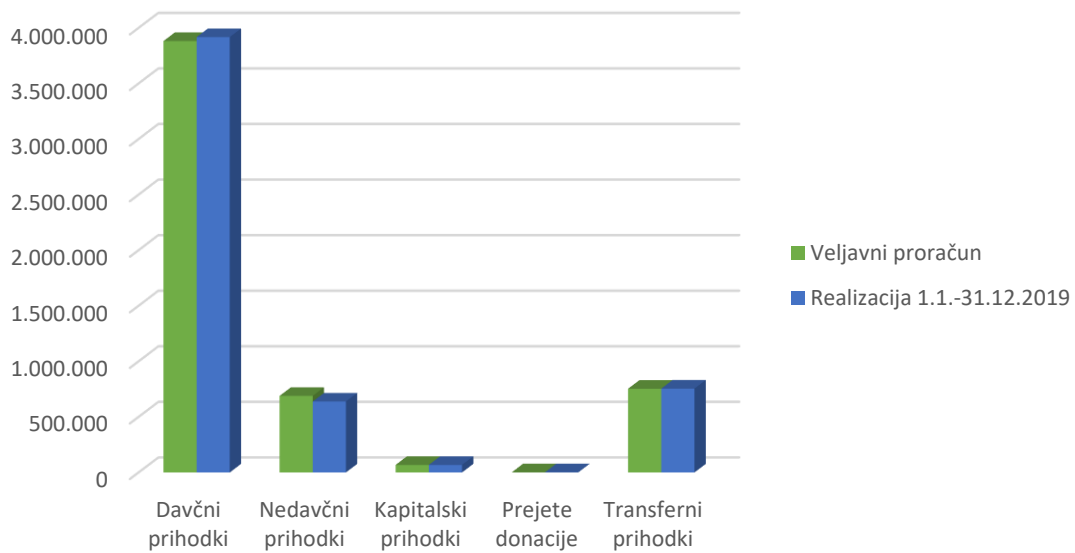
Z veljavnim proračunom občine za leto 2019 smo načrtovali prihodke v skupni višini 5.409.000 EUR, realizirani prihodki proračuna v letu 2019 pa znašajo 5.379.687 EUR in so za 0,5% pod zastavljenim planom.

Struktura realiziranih prihodkov občine v letu 2019 je naslednja:

Struktura realizacije proračunskih prihodkov



Realizacija proračunskih prihodkov



Davčni prihodki (70) so bili doseženi v skupni višini 3.917.327 EUR. V strukturi proračunskih prihodkov vseh lokalnih skupnosti predstavlja največji delež dohodnina, ki je v letu 2019 v občini Cerčno dosegla 3.575.471 EUR oziroma 66,5 % vseh prihodkov. Med davčnimi prihodki proračuna pa predstavlja kar 91,3 % prihodkov.

Davki na dohodek in dobiček (700)

Davki na dohodek in dobiček so bili v letu 2019 realizirani v višini 3.575.471 € oziroma 100,0 % glede na načrtovane prihodke iz tega naslova.

Davki na premoženje (703)

Davki na premoženje so bili doseženi v skupni višini 217.574 EUR oz. 1,5% pod planom. Znotraj omenjene skupine predstavlja najpomembnejši delež nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča – od pravnih oseb, ki je bil v letu 2019 realiziran za 0,7% pod planom, vplačila s strani fizičnih oseb pa so bila realizirana v višini 46.924 EUR oz. 1,8% nad planom. Od leta 2012 dalje NUSZ ne vpliva več na višino prihodka občine iz povprečnine za financiranje primerne porabe – to pomeni, da v celoti predstavlja lastni davčni vir občine in je izključno v njeni pristojnosti. V sklopu davkov na premoženje je glede na plan dosežena realizacija pri davku, pod planom pa ostaja realizacija iz naslova davkov na dediščine in darila.

Domači davki na blago in storitve (704) so bili realizirani v višini 145,5 % letnega plana. Nad planom je izkazana realizacija iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, ter pristojbina za vzdrževanje gozdnih cest, medtem, ko turistična taksa ni dosegla načrtovane realizacije.

Drugi davki in prispevki (706)

V skupini davčnih prihodkov je izkazana negativna realizacija v višini 66 EUR na kontih skupine – 706-Drugi davki in prispevki in predstavlja nerazporejena plačila, ki jih DURS kot nadzornik računov javnofinančnih prihodkov ob koncu leta še ni razporedil na ustrezne vplačilne podračune. V primerih, ko davčni zavezanci svoje obveznosti poravnajo pred knjiženo ali zapadlo terjatvijo oziroma v plačilnem nalogu navedejo napačen sklic, se takšna plačila v poslovnih knjigah DURS evidentirajo kot nerazporejena plačila. Prejemnikom sredstev se vse naknadne spremembe gibanja na podkontu 706099 – Drugi davki znotraj posameznega obdobja sporočajo v PDP poročilu, z ustreznim znižanjem na prvotno poročanem podkontu in zmanjšanjem podkonta, ki dejansko predstavlja zapiranje določene obveznosti davčnega zavezanca. Za potrebe sestave bilance prihodkov in odhodkov smo omenjeni znesek izkazali znotraj podkonta 714100 drugi nedavčni prihodki, saj bilanca ne dopušča vpisov negativnih stanj.

Druga skupina prihodkov so **nedavčni prihodki (71)**, ki so bili realizirani v višini 638.257 EUR, v celotni strukturi prihodkov pa predstavljajo 11,9 % vseh prihodkov.

Udeležba na dobičku in dohodki od premoženja (710)

Najnižja realizacija znotraj skupine je izkazana pri prihodkih iz naslova podeljenih koncesij za vodno pravico, v celoti pa ostajajo nerealizirani prihodki od podeljenih koncesij za rudarsko pravico.

Takse in pristojbine (711)

Zakon o upravnih taksah ureja plačevanje upravnih taks za dokumente in dejanja v upravni in drugih javnopravnih zadevah pri organih samoupravnih lokalnih skupnosti. Realizacija 2019 znaša 4.521 € oziroma 33% nad planom.

Globe in denarne kazni (712)

Realizacija prihodkov od glob in drugih denarnih kazni znaša v letu 2019 2.840 € in se v celoti nanaša na plačilo nadomestila za degradacijo in uzurpacijo prostora. Vsi graditelji, ki so gradili brez gradbenega dovoljenja ali v nasprotju z njim, morajo na podlagi 157. člena Zakona o graditvi objektov ob legalizaciji gradnje plačati nadomestilo za degradacijo prostora.

Prihodki od prodaje blaga in storitev (713)

V realizacijo so vključeni prihodki, ki jih dosežejo krajevne skupnosti v okviru izvajanja lastne dejavnosti.

Drugi nedavčni prihodki (714)

Pri drugih nedavčnih prihodkih je realizacija za 15 % pod letnim planom. Omenjena skupina prihodkov vključuje predvsem prihodke iz naslova vodarine in njenih sestavnih delov, ki se je v letu 2017 pričela pobirati na območju celotne občine. Glede na to, da določen delež prebivalstva še vedno ne plačuje vodarine je temu primerna tudi izkazana realizacija.

Kapitalski prihodki (72) so znašali 67.879 EUR.

Prihodki od prodaje osnovnih sredstev (720)

Realizacija izhaja iz naslova prejete kupnine od prodaje poslovnega prostora na območju Občine Idrija – bivša lekarna v katerem je imela Občina Cerčno 30% delež lastništva.

Prihodki od prodaje zemljišč in neopredmetenih sredstev (722)

Realizacija izhaja izključno iz naslova prodaje stavbnega zemljišča v skladu z letnim načrtom prodaje občinskega stvarnega premoženja.,

Prejete donacije iz domačih virov (730)

Prejete donacije, ki v strukturi vseh prihodkov predstavljajo neznatni delež, pa predstavljajo donacije pridobljene v KS Otalež (nakup defibrilatorja) in KS Novaki (decembersko obdarovanje otrok).

Transforni prihodki iz drugih javnofinančnih institucij (740)

Od načrtovanih 753.673 EUR je proračun do konca leta 2019 prejel 754.299 EUR, kar predstavlja 0,1 % nad planom.

Po planu – v višini 308.045 EUR smo prejeli sredstva iz naslova finančne izravnave kot dodatnega občinskega finančnega vira.

Med prejetimi sredstvi iz državnega proračuna za investicije smo v letu 2019 s strani Ministrstva za obrambo prejeli 14.705 EUR v obliki požarne takse, 211.112 EUR je bilo s strani MGRT-ja nakazanih za rekonstrukcijo LC043210 Stopnik-Šebrelje. S strani državnega proračuna oz. Ministrstva za okolje smo bili v letu 2019 upravičeni tudi do sredstev v višini 173.124 EUR, in sicer za sanacijo JP Pot v Čelo 89.130 EUR, ter sanacijo plazu Mrovljev grič-Joškovec 83.993.

Med prejetimi sredstvi iz državnega proračuna za tekočo porabo je bilo s strani Zavoda RS za zaposlovanje za izvajanje programa javnega dela – v katerega je bila vključena ena brezposelna oseba pridobljenih 7.998 EUR sredstev, ki so vključevali pokrivanje 55 % plače (II. Bruto), ter celotnih stroškov prehrane in prevoza na delo ter iz dela, 8.344 EUR sredstev je bilo pridobljenih za izvedbo programa vzdrževanja gozdnih cest, 5.972 EUR sredstev je bil namenjen sofinanciranju skupne občinske uprave – Medobčinski inšpektorat Občin Idrija in Cerčno, 120 EUR sredstev smo prejeli za subvencioniranje tržnih najemnin, 1.266 EUR sredstev pa je bilo s strani MGRT-ja nakazanih kot letno nadomestilo za upravljanje državnih gozdov, ki ležijo na območju občine.

V povezavi s sanacijo LC043210 Stopnik-Šebrelje smo prejeli tudi 20.000 EUR sredstev s strani Občine Tolmin.

Kot sofinanciranje LAS-ovih projektov (Vključevanje ranljivih skupin v urbanih naseljih) smo s strani javnih skladov prejeli 3.614 EUR sredstev.

REALIZACIJA ODHODKOV

Odhodkovna stran proračuna je razdeljena na posamezne neposredne proračunske uporabnike (Občinski svet, Nadzorni odbor, Župan, Občinska uprava, Občinska volilna komisija, Skupna občinska uprava – Medobčinski inšpektorat, Režijski obrat in krajevne skupnost – skupaj 17 neposrednih uporabnikov). Pri razlagi realizacije odhodkov se bomo omejili zgolj na prvih 7 uporabnikov, saj so Krajevne skupnosti pripravile svoja letna poročila, ki so sestavni del poročila proračuna Občine Cerčno.

Odhodke po predpisani ekonomski klasifikaciji razvrščamo v štiri skupine odhodkov in sicer tekoče odhodke, investicijske odhodke, tekoče transfere in investicijske transfere. Skupni odhodki za leto 2019 v bilanci prihodkov in odhodkov znašajo 5.203.760 EUR in so glede na preteklo leto nižji za 7,0%.

V bilanci prihodkov in odhodkov so na strani odhodkov prikazani konti skupine 40 – tekoči odhodki, ki zajemajo plačila stroškov dela, stroškov materiala in drugih stroškov za blago in storitve, obresti za servisiranje dolga ter sredstva, izločena v rezerve in proračunske sklade.

Na kontih skupine 41 – tekoči transferi se izkazujejo vsa nepovratna 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 prejemniku tekoče ali splošne narave in ne investicijskega značaja.

Na kontih skupine 42 se izkazujejo plačila, namenjena pridobitvi ali nakupu opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev. v okviru te skupine se izkazujejo tudi izdatki za rekonstrukcije in adaptacije ter za investicijsko vzdrževanje in obnove zgradb ter za obnove osnovnih sredstev. odhodki iz tega naslova pomenijo odhodke oziroma izdatke za naložbe v povečanje in ohranjanje realnega premoženja občine in povečujejo ali ohranjajo vrednost opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev v bilanci stanja.

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

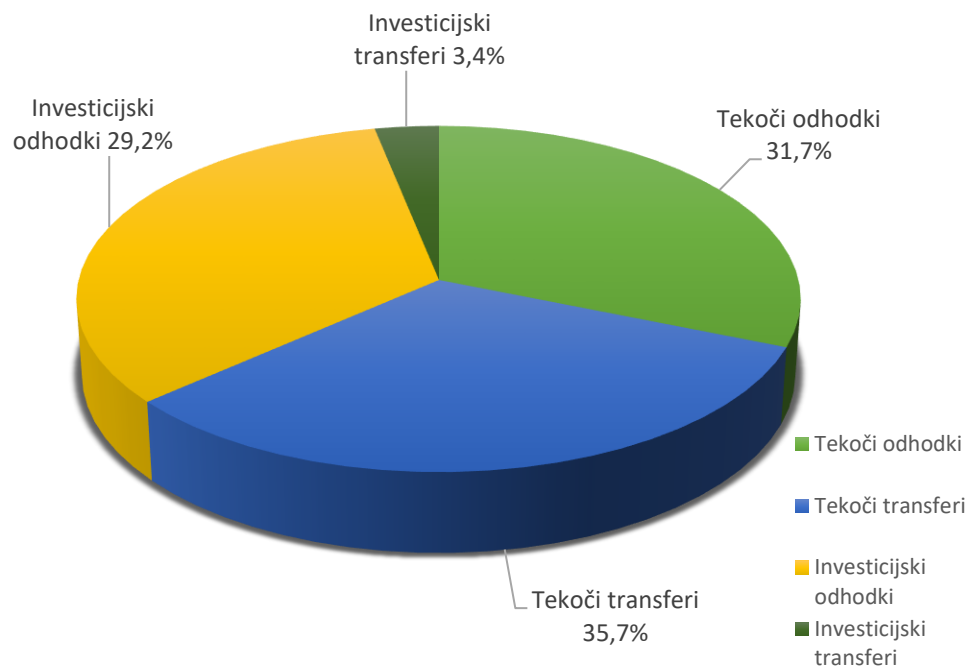
Tabela 2: Realizacija odhodkov v obdobju januar – december 2019

Zap. Št.	Vrsta odhodkov	Veljavni proračun	Realizacija 1.1.-31.12.2019	Indeks (Realizacija/Veljavni proračun)*100
1.	Tekoči odhodki	1.849.226	1.651.368	89,3
2.	Tekoči transferi	1.920.307	1.857.737	96,7
3.	Investicijski odhodki	1.977.937	1.519.265	76,8
4.	Investicijski transferi	188.202	175.390	93,2

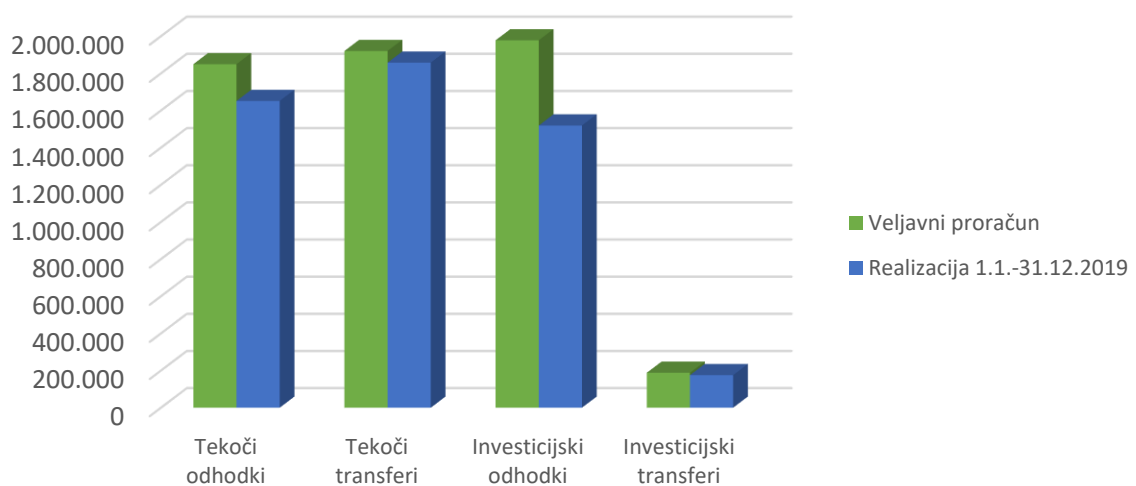
Po ekonomskih namenih so deleži posameznih skupin odhodkov naslednji:

- 31,7 % odpade na tekoče odhodke;
- 35,7 % odpade na tekoče transfere,
- 29,2 % sredstev odpade za investicijske odhodke,
- 3,4 % odpade za investicijske transfere.

Struktura realizacije proračunskih odhodkov



Realizacija proračunskih odhodkov



Po posameznih neposrednih proračunskih uporabnikih pa je struktura sledeča:

- 0,48 % odpade na občinski svet
- 0,01 % odpade na nadzorni odbor
- 1,22 % odpade na župana

- 84,2 % odpade na občinsko upravo
- 0,09 % odpade na občinsko volilno komisijo
- 0,06 % na medobčinski inšpektorat
- 5,82 % na režijski obrat
- 8,12 % odpade na krajevne skupnosti

Plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki delodajalcev za socialno varnost (400, 401)

Za plače neposrednih proračunskih uporabnikov so bile s proračunom 2019 zagotovljene pravice porabe v skupni višini 298.580 €. Navedena sredstva se evidentirajo na naslednjih podskupinah kontov:

- 400 - plače in drugi izdatki zaposlenim, kjer so vključene plače in dodatki, regres za letni dopust, povračila in nadomestila, nadurno delo in drugi izdatki zaposlenim,
- 401 - prispevki za socialno varnost, kjer je evidentirana obveznost delodajalca iz naslova prispevkov za socialno varnost ter v okviru navedene podskupine kontov tudi sredstva za plačilo premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev.

Skupna realizacija sredstev za plače pri neposrednih proračunskih uporabnikih je bila do 31. 12. 2019 dosežena v višini 293.219 €, kar predstavlja 98,2 % veljavnega proračuna 2019.

Sredstva za povračila in nadomestila, kamor sodijo stroški prehrane med delom in prevoz na delo in z dela, so se izplačevala skladno z zakonom o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkih ter drugimi predpisi, ki so urejali višino tovrstnih izplačil.

Prispevki delodajalcev za socialno varnost (401) so bili realizirani skladno s predpisanimi stopnjami v odvisnosti od višine izplačanih bruto plač.

V okviru podskupine kontov 401 se evidentirajo tudi sredstva za plačilo premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev, ki so se izplačevale skladno z določili kolektivne pogodbe za negospodarske dejavnosti Republike Slovenije in Zakonom o uravnoteženju javnih financ.

Izdatki za blago in storitve (402)

Gre za sredstva, ki so v proračunu predvidena za plačilo dobavljenega blaga in opravljenih storitev neposrednih proračunskih uporabnikov, pokrivajo izdatke, ki so namenjeni operativnemu delovanju občinske uprave (materialni stroški), kot tudi za izvedbo programskih nalog. sem štejemo izdatke za pisarniški material in storitve, za posebni material in storitve, za energijo, komunalne storitve in komunikacije, za plačila prevoznih stroškov, za službena potovanja, za stroške tekočega vzdrževanja, za plačila najemnin in zakupnin, plačila kazni in odškodnin ter druge operativne odhodke posameznih proračunskih uporabnikov.

Za izdatke za blago in storitve je bilo s proračunom 2019 predvidenih 1.288.496 €, poraba proračunskih sredstev v letu 2019 pa je za te namene znašala 1.097.953 €, oz. 85,2% glede na plan.

Največ sredstev za izdatke za blago in storitve - v višini 560.673 € - je bilo namenjenih tekočemu vzdrževanju zlasti na področju cestne infrastrukture.

Plačila domačih obresti (403)

Realizacija domačih obresti v letu 2019 znaša 12.458 € in se v celoti nanaša na plačilo obresti od dolgoročnih kreditov

Rezerve (409)

v okviru te podskupine kontov so zajeta sredstva rezerv in sicer splošne proračunske rezervacije in proračunske rezerve, kot tudi sredstva za posebne namene in sicer – stanovanjski sklad.

Poraba splošne proračunske rezervacije in proračunske rezerve je prikazana v posebnem delu proračuna v okviru poglavja 23.

Subvencije (410)

V proračunu za leto 2019 so bila za subvencije predvidena sredstva v višini 84.032 €. Od tega je bilo v obdobju januar - december skupaj realizirano 87,4 % načrtovanih sredstev oziroma 82.196 €. V strukturi izplačil predstavljajo največji delež druge subvencije privatnim podjetjem in zasebnikom v višini 41.643 €, 40.553 €, pa smo namenili kompleksnim subvencijam v kmetijstvu.

Transferi posameznikom in gospodinjstvom (411)

Izplačila za transfere posameznikom in gospodinjstvom so v obdobju januar - december dosegla 1.097.478 € oziroma 97,82 % veljavnega proračuna za leto 2019. Največji delež v strukturi predstavlja plačilo razlike med ceno programov v vrtcih in plačili staršev, sledijo transferi za regresiranje prevozov v šolo, oskrbnine v splošnih socialnih zavodih, oskrbnine v posebnih socialnih zavodih, pomoč na domu, subvencije stanarin.

Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam (412)

Ta podskupina javnofinančnih odhodkov predstavlja transfere nevladnemu neprofitnemu sektorju. neprofitne organizacije so javne in privatne institucije med katere sodijo dobrotelne organizacije, društva (športna, humanitarna, invalidska, veteranska...), kulturne organizacije in podobne ustanove, ki izvajajo tudi programe v javnem interesu in katerih cilj ni pridobitev dobička. nevladni neprofitni sektor je pomemben del civilne družbe, ki s svojo dejavnostjo dopolnjuje funkcije države in občin.

Neprofitnim organizacijam je bilo s proračunom za leto 2019 razdeljenih 215.558 €.

Drugi tekoči domači transferi (413)

Za druge tekoče domače transfere je bilo s proračunom 2019 namenjenih 483.009 €. Realizacija v obdobju januar – december pa je znašala 462.505 € oz. 95,8 % plana proračuna. Največ sredstev in sicer 444.229 € je bilo namenjenih javnim zavodom, sledijo transferi v sklade socialnega zavarovanja (prispevek za zzzs za zdravstveno zavarovanje oseb, ki ga plačujejo občine), sredstva prenesena drugim občinam (sofinanciranje Medobčinskega inšpektorata), ter plačila drugim izvajalcem javnih služb, ki niso posredni proračunski uporabniki (prevoz na obdukcijo).

Nakup in gradnja osnovnih sredstev (420)

Za nakup in gradnjo osnovnih sredstev je bilo v proračunu za leto 2019 načrtovanih 1.977.937 €, sredstev. Realizacija pa je dosegla 76,8% plana oz. 1.519.265 €. Glede na vrsto investicijskih izdatkov se je največ sredstev porabilo za investicijsko vzdrževanje in obnove in sicer 1.160.471 €, za novogradnje, rekonstrukcije in adaptacije 188.827 €, za projektno dokumentacijo, nadzor in investicijski inženiring 109.013 €, za nakup zemljišč 9.634 €, za nakup opreme 21.985€, ter nakup drugih osnovnih sredstev 29.335 €.

Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki (431)

Investicijski transferi pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki, predstavljajo nepovratna sredstva in so namenjena plačilu investicijskih odhodkov prejemnikov sredstev. za investicijske transfere pravnim in fizičnim osebam, ki niso proračunski uporabniki, je bilo s proračunom za leto 2019 predvideno 143.114 €. V letu 2019 je znašala realizacija 131.951 €, največ sredstev pa je bilo usmerjenih na področje gasilstva.

Investicijski transferi proračunskim uporabnikom (432)

Za investicijske transfere proračunskim uporabnikom je bilo v proračunu za leto 2019 načrtovanih 45.088 €. Realizacija je bila 96,3% oz. 43.439 €.

Dosežen proračunski presežek iz bilance prihodkov in odhodkov znaša: 234.410 EUR. Pri čemer: - primarni presežek znaša 187.987 EUR; - tekoči presežek pa znaša 1.046.478 EUR, kar pove, da so doseženi tekoči (davčni in nedavčni) prihodki proračuna v letu 2019 pokrili doseženo tekočo proračunsko porabo (tekoče odhodke in tekoče transfere) v celoti, poleg tega pa so se, v višini tekočega presežka, namenili tudi pokrivanju investicijske proračunske porabe.

RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

V skladu z mednarodno primerljivo ekonomsko klasifikacijo prihodkov proračuna se sredstva, prejeta v občinski proračun (prejemki) iz naslova vračil danih posojil, prodaje kapitalskih deležev ne vključujejo med prihodke proračuna v bilanci prihodkov in odhodkov, temveč se izkazujejo posebej v t.i. računu finančnih terjatev in naložb. Podobno velja tudi za izdatke iz naslova danih posojil, povečanje kapitalskih deležev – ti izdatki se prav tako izkazujejo posebej v zgoraj navedenem računu.

V letu 2019 Občina Cerklje v omenjeni bilanci ne izkazuje porabe.

RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja je posebna bilanca, v kateri se zajema odplačevanje dolga in zadolževanje občine. Občina Cerklje na strani odlivov izkazuje znesek odplačila glavnice za najeta posojila v preteklih letih, ki se odplačujejo v breme proračuna tekočega leta. V letu 2019 je bil obseg odplačil glavnice občinskega dolga realiziran v višini 151.265 EUR in sicer:

- Posojilo Nove Ljubljanske banke d.d. iz leta 2008	24.969 EUR
- Posojilo SKB d.d. iz leta 2009	41.659 EUR
- Posojilo Hypo – Alpe – Adria bank iz leta 2010	24.762 EUR
- Posojilo DBS d.d. iz leta 2014	54.239 EUR
- Posojilo MGRT – 23. člen	5.590 EUR

Stanje zadolženosti občine Cerklje na dan 31. 12. 2019 znaša 663.752 EUR.

POSEBNI DEL PRORAČUNA

10 OBČINSKI SVET

01 POLITIČNI SISTEM

0101 Politični sistem

01019001 Dejavnost občinskega sveta

Občinski svet se je v letu 2019 sestel na 5. rednih sejah. Za pokritje stroškov izplačila sejin, ki vključujejo tudi plačilo sejnine iz decembra leta 2017 (v skladu s Pravilnikom o določanju plač in drugih prejemkov ter o povračilu stroškov funkcionarjem, članom nadzornega odbora, volilne komisije in članom delovnih teles občinskega sveta Občine Cerčno, ki ga je občinski svet sprejel dne 28. 06. 2007) so bila porabljena sredstva v višini 20.012 €, kar predstavlja 98,3 % načrtovanih sredstev.

Podlaga za financiranje političnih strank iz občinskega proračuna je 26. člen Zakona o političnih strankah, po katerem so do financiranja iz občinskega proračuna upravičene politične stranke, ki so kandidirale na zadnjih volitvah za občinski svet in so dobile najmanj 50 % glasov, potrebnih za izvolitev enega člana občinskega sveta. Stranka je upravičena do višine sredstev, sorazmerno številu glasov volivcev, ki jih je dobila na volitvah. Sredstva se dodeljujejo na osnovi dotacij, praviloma 2-krat letno, do financiranja pa so v Občini Cerčno upravičene 3 politične stranke (SD, SDS, in SLS). V letu 2019 je bilo za delovanje političnih strank v proračunu Občine Cerčno namenjenih in realiziranih 2.000 EUR.

Skladno z Zakonom o volilni in referendumski kampanji, ter Sklepom o delni povrnitvi stroškov volilne kampanje za lokalne volitve v Občini Cerčno so bila organizatorjem volilne kampanje povrnjena sredstva v višini 555 EUR.

04 –SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0403 Druge skupne administrativne službe

04039002 Izvedba protokolarnih dogodkov

Postavka je namenjena pokrivanju stroškov povezanih z organizacijo in izvedbo občinskega praznika. V te izdatke so vključeni stroški organiziranja in izvedbe prireditev in drugih protokolarnih dogodkov po programu občinskega praznika, stroški obveščanja javnosti, in drugi spremljajoči izdatki, povezani z zaključno slavnostno prireditvijo. V proračunu rezervirana sredstva so zadoščala za pokritje tovrstnih stroškov, saj je bila dejanska realizacija v višini 93,4% načrtovane.

11 NADZORNI ODBOR

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

0203 Fiskalni nadzor

02039001 Dejavnost nadzornega odbora

V letu 2019 se je Nadzorni odbor, kot eden izmed neposrednih proračunskih uporabnikov, sestel na treh rednih in konstitutivni seji. Realizacija na omenjeni postavki v višini 759 EUR zajema stroške za izplačilo sejin članov. Višina sejnine je določena s Pravilnikom o spremembi Pravilnika o plačah občinskih funkcionarjev in nagradah članov delovnih teles občinskega sveta in župana ter članov drugih občinskih organov ter o povračilih stroškov, ki ga je občinski svet sprejel dne 20. 12. 2012.

12 ŽUPAN

01 POLITIČNI SISTEM

0101 Politični sistem

01019003 Dejavnost župana in podžupana

Strošek plače župana je bil načrtovan skladno z veljavno zakonodajo. Do konca meseca marca se je plača zagotavljala tudi bivšemu županu. Za opravljanje funkcije župana Občine Cerklje ob Savi (župan VI, od 2001 do 5000 prebivalcev) je v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju določen 49. plačni razred. K plači mu pripada samo dodatek na delovno dobo (0,33% za vsako zaključeno leto). Drugi prejemki iz delovnega razmerja (povračila stroškov prehrane med delom) so bili realizirani glede na višino povračil veljavnih v letu 2019 in glede na prisotnost na delovnem mestu. Nadalje vključuje realizacija tudi ostale stroške dela, in sicer stroške obveznih prispevkov delodajalca za socialno varnost ob upoštevanju obstoječih prispevnih stopenj na l. bruto.

V sklop materialnih stroškov so uvrščeni stroški, ki jih je imel župan pri delu in v zvezi z njim (stroški službenih potovanj, izdatki za reprezentanco, stroški odvetniških storitev, stroški prevoza, dnevnice za službeno potovanje ...) in so v okviru načrtovanih oz. za 11,2 % nižji.

V okviru odvetniških storitev so bila sredstva porabljena za plačilo stroškov izvršitelja in odvetniških storitev v zvezi z zadevo SGI, ter pravno in poslovno svetovanje družbe OMNIMODO d.o.o..

13 OBČINSKA UPRAVA

02 EKONOMSKA IN FISKALNA ADMINISTRACIJA

0202 Urejanje na področju fiskalne politike

02029001 Urejanje na področju fiskalne politike

Realizacija v višini 1.338 EUR, zajema plačilo negativnih obresti Banki Slovenije, za javna plačila za razporejanje javnofinančnih prihodkov, poslovni banki za pologe gotovine, ter stroške nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

04 SKUPNE ADMINISTRATIVNE SLUŽBE IN SPLOŠNE JAVNE STORITVE

0402 Informatizacija uprave

04029001 Informacijska infrastruktura

Vzpostavitev brezplačnih dostopnih točk Wi-fi na javnih mestih v letu 2019 ni bila izpeljana. Aktivnosti v tej smeri se bodo zato nadaljevala v letu 2020.

0403 Druge skupne administrativne službe

04039001 Obveščanje domače in tuje javnosti

Za financiranje objav sprejetih občinskih odlokov, pravilnikov, sklepov ter javnih razpisov v javnih medijih, kot to določa Statut Občine Cerklje ob Savi, smo načrtovali sredstva v višini 1.500 EUR, dejanska realizacija pa je bila v višini 880 EUR.

04039003 Razpolaganje in upravljanje z občinskim premoženjem

Z namenom zagotovitve funkcionalnosti objekta »bivša pekarna« se je izvedla montaža jeklene konstrukcije - podesta, ter manjša gradbena dela.

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

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

06019002 Nacionalno združenje lokalnih skupnosti

V okviru podprograma smo kot člani zagotovili vsakoletna sredstva v višini 701 EUR za plačilo letne članarine Skupnosti občin Slovenije, ter 4.714 EUR sredstev Združenju občin Slovenije, ki sta največji reprezentativni združenji lokalnih skupnosti Slovenije. Poleg zastopanja interesov pripravljata stališča in predloge občin pri sklepanju kolektivnih pogodb, organizirata razprave o dokumentih ipd..

06019003 Povezovanje lokalnih skupnosti

Kot vsako leto se je tudi v lanskem letu namenilo sredstva v višini 5.000 EUR za pokrivanje splošnih stroškov delovanja Idrijsko cerkljansko razvojne agencije (obratovalni stroški, materialni stroški, ipd.), prav tako je bilo potrebno zagotoviti sredstva za izvajanje in sofinanciranje razvojnih nalog subjektov spodbujanja razvoja na regionalni ravni za Severno Primorsko (Goriško razvojno regijo), ki jih je v letu 2019 kot nosilna razvojna agencija izvajal Posoški razvojni center Tolmin. Delež sofinanciranja s strani Občine Cerkno je v letu 2019 znašal 5.797 EUR.

0602 Sofinanciranje dejavnosti občin, ožjih delov občin in zvez občin

06029001 Nagrade predsednikom KS

Sredstva v višini 4.124 EUR so bila že sedmo leto zapored povezana z izplačilom nagrade desetim predsednikom krajevnih skupnosti.

0603 Dejavnost občinske uprave

06039001 Administracija občinske uprave

V okviru tega podprograma smo planirali in realizirali sredstva za plače in druge izdatke javnim uslužbencem ter sredstva za dejavnost občinske uprave. Ob tem so bila upoštevana kvantitativna izhodišča, posredovana s strani Ministrstva za finance, ter ostale omejitve, ki so v letu 2019 posegle na področje plač javnih uslužbencev - Zakon o uravnoveženju javnih financ). Realizacija je sledila planu, saj so bila s proračunom opredeljena sredstva v višini 197.423 EUR, dejansko realizirana v višini 193.179 EUR, kar predstavlja 97,7 %. Plače in drugi izdatki zaposlenim so se v prvi polovici leta 2019 zagotavljale 9 javnim uslužbencem, od meseca julija dalje pa 8 uslužbencem.

Prispevki za socialno varnost delodajalcev so bili realizirani z upoštevanjem veljavne prispevne stopnje na načrtovano maso plač (l. bruto).

Poraba sredstev, ki se nanaša na pokrivanje materialnih stroškov za delovanje občinske uprave se je gibala znotraj načrtovanih okvirjev, saj smo realizirali 96,1% plana.

Tekoče vzdrževanje opreme je v letu 2019 gibalo v okviru načrtovanih sredstev. Znotraj omenjene postavke so se pokrivali stroški servisiranja dvigala, stroški vzdrževanja službenih vozil, popravila računalnikov, zavarovalne premije za motorna vozila in opremo... Največji delež znotraj postavke pa predstavlja tekoče vzdrževanje licenčne programske opreme.

Za potrebe izvajanja storitev varstva osebnih podatkov, kot jih določa Uredba EU smo pokrivali stroške svetovalnih storitev v višini sklenjene pogodbe.

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

S ciljem modernizacije obstoječe in nadomestitve dotrajane opreme, ki je potrebna za delo občinske uprave so se pokrivali stroški nakupa opreme (server, monitorji...).

Pokriti so bili stroški tekočega vzdrževanja upravnih prostorov, ki vključujejo zavarovalne premije.

07 OBRAMBA IN UKREPI OB IZREDNIH DOGODKIH

0703 Varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami

07039001 Pripravljenost sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Na področju pripravljenosti sistema za zaščito, reševanje in pomoč smo v letu 2019 zagotavljali sredstva v višini 28.439 EUR. Od tega je bilo 27.747 EUR namenjenih Gasilski zvezi Cerknjo za pokrivanje tekočih in investicijskih izdatkov, ki vključujejo usposabljanje pripadnikov CZ, vzdrževanje naprav in opreme za zaščito, reševanje in pomoč, pokrivanje stroškov plače zaposlenemu pri GZ Cerknjo, ki naj bi 3 ure dnevno opravljal tudi dela na področju civilne zaščite. V skladu z uredbo o organiziranju, opremljanju in usposabljanju sil za zaščito, reševanje in pomoč se je v letu 2017 ustanovilo ekipo TRE Občine Cerknjo katera deluje pod okriljem operativne gasilske enote Cerknjo. Za potrebe delovanja ekipe so se nabavile dvižne blazine.

Sredstva v višini 685 EUR so bila na osnovi pogodbe nakazana Gorski reševalni službi Tolmin za zagotavljanje pripravljenosti za reševanje in pomoč v primeru naravne ali druge nesreče.

07039002 Delovanje sistema za zaščito, reševanje in pomoč

Sredstva so razporejena za posamezne namene tako, da omogočajo izvajanje programa dela Gasilske zveze Cerknjo in dela prostovoljnih gasilskih društev.

Sredstva, ki smo jih v proračunu za leto 2019 namenili za sofinanciranje dejavnosti Gasilske zveze Cerknjo, zajemajo sredstva za redno delovanje, vzdrževanje in obnavljanje gasilskih sredstev in opreme, usposabljanje pripadnikov gasilskih društev, zavarovanje gasilcev in gasilskih vozil, ter pokrivanje stroškov zdravstvenih pregledov. Sredstva so se za delovanje GZ Cerknjo zagotavljala z dotacijami, sofinanciranje tehnične opreme, ter zdravstvenih pregledov pa na podlagi izstavljenih zahtevkov. Največ sredstev (97.975 EUR) se je v letu 2019 namenilo nakupu podvozja novega gasilskega vozila, ki bo služil potrebam osrednje gasilske enote – PGD Cerknjo.

Popolnjena, ter zamenjana je bila oprema v vozilih v skladu z usmeritvami, ter tipizacijo Gasilske zveze Slovenije.

Del sredstev za gasilstvo pa predstavljajo tudi namenska sredstva požarnega sklada, ki jih občina prejme iz državnega proračuna (sredstva požarne takse) in se namenijo za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil ter gasilske zaščitne in reševalne opreme v gasilskih društvih. Namenska sredstva so zajeta tako v finančnem načrtu kakor tudi v načrtu razvojnih programov in sicer v investicijskih transferih za sofinanciranje nakupa gasilskih vozil ter gasilske zaščitne in reševalne opreme. Realizacija (poraba) teh sredstev, glede na to da gre za namenska sredstva požarnega sklada, je enaka sredstvom požarnega sklada, ki jih občina prejme. V letu 2019 ostaja postavka nerealizirana in se sredstva v višini 14.705 EUR prenesejo v naslednje proračunsko leto.

V višini 5.528 so bili pokriti stroški obnove gasilskih domov, ter investicijskega nadzora pri novogradnji.

08 NOTRANJE ZADEVE IN VARNOST

0802 Policijska in kriminalistična dejavnost

08029001 Prometna varnost

Svet za preventivo in vzgojo v cestnem prometu, kot eden izmed odborov Občinskega sveta, je v letu 2019 sredstva v višini 500 EUR porabil za lutkovno predstavo, sredstva v višini 2.135 EUR za nabavo odsevnih kap, trakov, nabavo koles in tripanov ter tekoče vzdrževanje, 563 EUR pa za zavarovanje radarskih tabel.

V okviru PP 130801 Evropski teden mobilnosti je bila večina sredstev porabljenih za tisk plakatov.

10 TRG DELA IN DELOVNI POGOJI

1003 Aktivna politika zaposlovanja

10039001 Povečanje zaposljivosti

Sredstva za javna dela – Mestni muzej Idrija so bila porabljena za sofinanciranje zaposlitve preko javnih del v Muzeju Cerčno.

V okviru omenjenega podprograma smo pokrivali tudi stroške dela za osebo vključeno v program javnih del z nazivom Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest, z II. ravno strokovne izobrazbe za polni delovni čas.

11 KMETIJSTVO, GOZDARSTVO IN RIBIŠTVO

1102 Program reforme kmetijstva in živilstva

11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu

11029001 Strukturni ukrepi v kmetijstvu in živilstvu

Občina Cerčno je skupaj z Občinama Idrija in Logatec vključena v lokalno akcijsko skupino LAS s CILjem.

Od skupno 11.804 EUR je bilo del sredstev namenjenih za pokrivanje neupravičenih stroškov pri delovanju LAS, del pa je strošek občine za izvajanje skupnih projektov LAS.

V okviru postavke Naložbe v kmetijska gospodarstva za primarno proizvodnjo je občina 28.397 EUR sredstev preko javnega razpisa namenila: za nakup kmetijske mehanizacije in opreme, za naložbe v novogradnjo in adaptacijo gospodarskih poslopij in objektov, z namenom izboljšanja pogojev bivanja živali, kot so večji prostor,

stelja, naravna svetloba, izhod na prosto, živali niso v osami ali stalno privezane, za stroške celovitega urejanja zemljišča (naložbe v urejanje pašnikov in urejanje kmetijskih zemljišč) ter za stroške urejanja, obnove in izgradnje privatnih dovoznih poti na kmetijskem gospodarstvu.

Preko javnega razpisa so bila sredstva v višini 5.000 EUR namenjena za pokrivanje operativnih stroškov cestnega tovornega prometa na odročnih, razpršenih območjih občine.

Sredstva v višini 8.300 EUR so se razdelila preko javnega razpisa. Namenjena so bila za nakup gozdarske mehanizacije, zaščitne opreme za delo v gozdu ter za sofinanciranje izgradnje ali rekonstrukcije gozdnih vlak.

Projekt IKT Digitalne rešitve za izzive podeželja je projekt sodelovanja med različnimi LASi, namen projekta je bil digitalno opismenjevanje prebivalcev podeželja preko organiziranih delavnic.

11029002 Razvoj in prilagajanje podeželskih območij

Projekt pokrite tržnice Idrija (PP Kmečka tržnica Idrija) se izvaja v sodelovanju z občino Idrija. Temelji na spodbujanju neposredne prodaje na tržnici in na domu, izobraževanju in organiziranju kmetov. Zajema programski del, ki izhaja iz dejavnosti tržnice, promocije in novih aktivnosti. Do konca proračunskega leta je realizacija izhajala iz pokrivanja materialnih stroškov (ogrevanje, električna energija..), ter pokrivanja stroškov programskega dela tržnice s strani upravljalca prostora ICRA d.o.o..

Postavka kmečka tržnica Cerčno pa je v letu 2019 vključevala pokritje stroškov projekta predstavitve ekoloških kmetij (tradicionalna jesenska prireditev) ter stroške programskega dela ICRA (promocija, koordinacija, ipd.) redne prodaje na stojnicah.

V okviru postavke Tehnična podpora društvom, organizacijam v kmetijskem sektorju se je preko javnega razpisa v višini 857 EUR sofinanciralo delovanje društev, ki so registrirana in delujejo na področju kmetijstva.

Postavka Lokalna hrana v šole in vrtce je bila realizirana v višini planiranih sredstev. Vanjo so bile vključene aktivnosti, ki jih je izvajala ICRA d.o.o. Idrija. Šlo je za delo pri organiziranem povezovanju šole, vrtca in drugih ponudnikov hrane z lokalnimi ponudniki hrane. Realizirana je bila izvedba tradicionalnega slovenskega zajtrka.

Na območju občin Idrija, Logatec in Cerčno obstaja skupen interes za dopolnilne dejavnosti. Sredstva na postavki ICRA – dopolnilne dejavnosti so bila namenjena za izvedbo izobraževanj in svetovanj potencialnim interesentom za dopolnilne dejavnosti. Nosilec izvedbe aktivnosti je bila ICRA d.o.o. Idrija.

Šlo je za skupni projekt z Občinama Idrija in Logatec. Vključeval je svetovanja, izobraževanja in delavnice za področja dopolnilnih dejavnosti in neposredne prodaje (tudi pogoji za opravljanje živilskih dejavnosti na kmetiji), obveščanje o novostih, podpora obstoječim in novim ponudnikom z območja občine Cerčno.

Dobimo se tržnici 3 je skupni projekt LAS, Občin Logatec, Idrija in Cerčno, kjer so predvidene vsebine spodbujanja trženja lokalnih produktov. Iz postavke so bile pokrite aktivnosti, ki jih je na tem področju izpeljal LTO Laufar Cerčno, partner v tem projektu.

11029003 Zemljiške operacije

Skladno s sprejetim Odlokom o porabi koncesijske dajatve za trajnostno gospodarjenje z divjadjo v Občini Cerčno, ki ga je Občinski svet Občine Cerčno sprejel dne 20.6.2012 je bilo trem lovskim družinam na območju Občine Cerčno (LD Porezen, LD Otavnik, LD Jelenk) za izvajanje ukrepov varstva in vlaganj v naravne vire v Občini Cerčno izplačanih skupno 1.400 EUR sredstev iz naslova koncesnine za trajnostno gospodarjenje z divjadjo.

1103 Splošne storitve v kmetijstvu

11039002 Zdravstveno varstvo rastlin in živali

Sredstva v višini 4.221 EUR so bila namenjena pokrivanju stroškov tako najema azilnega mesta za zapuščene živali, kot tudi veterinarskih storitev.

1104 Gozdarstvo

11049001 Vzdrževanje in gradnja gozdnih cest

V letu 2019 je Občina Cerčno na osnovi operativnega programa, ki ga je pripravil Zavod za gozdove OE Tolmin za vzdrževanje gozdnih cest namenila in porabila 20.228 EUR, poleg tega pa je bilo še 379 EUR sredstev namenjenih plačilu pristojbine za vzdrževanje gozdnih cest, ki jo mora plačati kot lastnik gozdov.

12 PRIDOBIVANJE IN DISTRIBUCIJA ENERGETSKIH SUROVIN

1202 Urejanje nadzor in oskrba na področju proizvodnje in distribucije električne energije

12029001 Oskrba z električno energijo

Področje obsega porabo in distribucijo električne energije za javno razsvetljava, poslovne prostore in ostala odjemna mesta. Celoletno načrtovana sredstva so bila porabljena v višini 30.756 € oz. 99,5%.

1206 Urejanje področja učinkovite rabe in obnovljivih virov energije

12069001 Spodbujanje rabe obnovljivih virov energije

Občina Cerčno je v letu 2015 za obdobje 4 let z Goriško Lokalno Energetsko Agencijo podpisala Pogodbo o izvajanju lokalnega energetskega koncepta Občine Cerčno. V ta namen smo v letu 2019 zagotovili sredstva za izdelavo poročila o izvedenih aktivnostih iz LEK, letnemu najemu sistema ENS, ter izvedbi energetskega knjigovodstva v objektih OŠ Cerčno, Vrtec Cerčno, GŠ Cerčno, Cerkljanski muzej, občinska stavba in VCC, ki vključuje predvsem vzdrževanje informacijskega sistema, posodobitve vnosne strukture, dodajanje odjemnih mest...

1207 Urejanje, nadzor in oskrba z drugimi vrstami energije

12079001 Toplotna energija VCC

Za pokritje stroškov ogrevanja v VCC-ju smo namenili sredstva v višini 19.786 EUR.

13 PROMET, PROMETNA INFRASTRUKTURA IN KOMUNIKACIJE

1302 Cestni promet in infrastruktura

13029001 – Urejanje in tekoče vzdrževanje občinskih cest

V sklop omenjenega področja proračunske rabe sodi izvajanje zimske službe, katere realizacija je nekoliko nižja glede na sredstva, ki so bila načrtovana v okviru rebalansa. Zaradi mile zime je bila poraba in dobava posipnih materialov, ter plačila storitev pogodbenim izvajalcem zimske službe manjša od predvidenih.

Letno vzdrževanje lokalnih cest in javnih poti je obsegalo naslednje aktivnosti:

- krpanje udarnih jam po zimski sezoni z vročo in hladno asfaltno maso,
- čiščenje koritnic, muld, in propustov,
- nasip gramoza in utrjevanje makadamskih vozišč,
- vzpostavitev prevoznosti po elementarnih nesrečah,
- vzdrževanje cestnih objektov in naprav,

pri čemer so bila porabljena sredstva v višini 297.676 EUR.

Na postavki, ki se nanaša na urejanje parkov, trgov, pločnikov in zelenic so bila sredstva namenjena pokrivanju stroškov poletnih in jesenskih zasaditev javnih površin, nabavi motornih škarij, ter ostalih stroškov povezanih z vzdrževanjem.

13029002 Investicijsko vzdrževanje in gradnja občinskih cest

Realizirana so bila sredstva namenjena regionalnim kolesarskim povezavam Severne Primorske in sicer je bila plačana projektna dokumentacija faze IDZ za kolesarsko pot na relaciji Reka-Želin, ter inženirsko geološko poročilo.

V letu 2019 je bil uspešno zaključen projekt rekonstrukcije ceste LC Stopnik - Šebrelje, za katerega so se porabila namenska sredstva v okviru 23. člena ZFO-1 v višini 450.221 EUR. Izvedla se je razširitev ceste z novimi podpornimi zidovi, ureditvijo odvodnjavanja in preplastitvijo celotnega odseka v dolžini 1160 m.

Sredstva smo v okviru omenjenega področja proračunske porabe namenili tudi nakupu petih polnilnic za električna vozila z ELEVAT sistemom.

V proračunu 2019 se je na proračunski postavki modernizacija, posodabljanje porabilo 369.357 EUR sredstev. Izvedena je bila prva faza rekonstrukcije odseka ceste Dolenji Novaki - Mrovljev grič. Saniralo se je tudi prvi del posevkov na cesti Zakriž – Bukovo pri odcepu za Orehek hkrati z ureditvijo in razširitvijo križišča. Na cesti Golob – Jazne, se je izvedlo sanacije in izboljšave na več krajših odsekih, ki so bili potrebni popravila. Izvedlo se je še rekonstrukcijo cest Lazec – Urmajnk in Kladje – Ognca ter razširitev ceste v vasi Zakriž.

13029003 Urejanje cestnega prometa

Na področju urejanja cestnega prometa so bila porabljena sredstva v višini 22.816 EUR. Sredstva so se porabila predvsem za prometno signalizacijo (tako talno kot vertikalno), za odmere občinskih cest (na relaciji Počivalo-Črni vrh, Kanavc-Mrzlikar), ter izdelavi prikaza poti od Šturma do Divjih bab.

13029004 Cestna razsvetljava

Tekoče vzdrževanje vključuje stroške vzdrževanja javne razsvetljave Občine Cerklje, ki obsega letne preglede vodov javne razsvetljave, odpravo okvar na prižigališčih, vodih in svetlobnih telesih, menjavo pregorelih varovalk in zamenjavo pregorelih žarnic ter čiščenje svetlobnih telesih ipd. Omenjena dela izvaja na osnovi pogodbe Elektro Primorska d.d.

14 GOSPODARSTVO

1402 Pospeševanje in podpora gospodarski dejavnosti

14029001 Spodbujanje razvoja malega gospodarstva

Na področju malega gospodarstva ukrep dodeljevanja nepovratnih sredstev zasebnikom in privatnim podjetjem, ki sodi v sklop t.i. državnih pomoči in se izvaja skladno z Zakonom o spremljanju državnih pomoči v letu 2019 ni bil izveden in se sredstva prenesejo v naslednje proračunsko leto.

V okviru skupnega projekta LAS Formica 3 občin Logatec, Idrija in Cerklje so bile pokrite aktivnosti, ki jih je na tem področju izpeljal LTO Laugar Cerklje, partner v tem projektu.

1403 Promocija Slovenije, razvoj turizma in gostinstva

14039001 Promocija občine

Na področju promocije občine in razvoja turizma smo v letu 2019 zagotavljali sredstva v višini 131.422 EUR, dejanska realizacija pa je pokazala porabo le teh v višini 120.974 EUR.

Sredstva namenjena promociji občine v višini 8.000 EUR in dejanski realizaciji 2.194 EUR so bila namenjena pokrivanju promocijske objave Občine Cerklje v okviru dogodka na smučišču Cerklje ŠPORTNI SVET CERKLJE, izdaji zloženke, ter stroškom vodenja v sklopu projekta »Starejši za starejše«.

Pokriti so bili stroški licenciranja destinacije Slovenia Green, nerealizirana pa ostaja postavka namenjena vpisu Cerkljanske Laugarje na UNESCO seznam nesovne dediščine človeštva.

14039002 Spodbujanje razvoja turizma in gostinstva

Tekoči transferi so bili na omenjenem področju zagotovljeni za delovanje LTO-ja.

Pri postavitvi LTO-plača smo v letu 2019 pokrivali stroške plače direktorja, turističnega informatorja, ter del plače projektne zaposlenega delavca, saj je bilo skozi projekte pokrito le del plače.

Materialni stroški LTO-ja in sredstva za delovanje TIC-a so bili realizirani z dotacijami.

Za prireditev Poletje v Cerkljem je bilo v obliki dotacije LTO Laugar Cerklje nakazanih 11.675 EUR sredstev namenjenih pokrivanju stroškov glasbenih skupin in ostalih stroškov povezanih z organizacijo.

V zvezi s projektom Divje babe je bil v letu 2019 pokriti strošek izdelave geodetskega načrta za most čez Idrijco, prav tako so bili pokriti stroški vzdrževanja arheološkega parka.

LTO Laufar Cerčno so bili na osnovi predloženih zahtevkov pokriti stroški grafične priprave ter tisk promocijskih gradiv za potrebe promocije destinacije in ponudnikov, udeležba na sejnih in borzah, stroški izvedbe usposabljanja turističnih vodnikov, stroški izdelave kozolca za oglasno desko, ter tablic in količkov namenjenih označitvi pohodnih poti.

V okviru razvojnih projektov LTO-ja so se pokrivali stroški projekta Formica 2 in Dobimo se na tržnici 2, saj je bilo potrebno zalaganje sredstev s strani proračuna.

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502 Zmanjševanje onesnaženja, kontrola in nadzor

15029001 – Zbiranje in ravnanje z odpadki

Občina vsako leto v proračunu zagotovi sredstva za odvoz azbestnih plošč, ki se strani občanov zberejo v zbirnem centru Cerčno. Stroški odvoza so v letu 2019 znašali 5.556 EUR. Odvoz je zagotovljen s strani zunanjega izvajalca.

Občina Cerčno je skupaj z Občino Idrija dolžna pokrivati letne stroške vzdrževanja zaprtih odlagališč Raskovec in Ljubevč. Delež Občine Cerčno je 23,3 %. V realizacijo obeh postavk so vključeni stroški monitoringov in rednega vzdrževanja na obeh odlagališčih, ki jih preko zunanjih izvajalcev zagotavlja Komunala Idrija. V letu 2019 so bili stroški vzdrževanja za odlagališče Ljubevč nižji od planiranih in sicer je občina namenila 9.284 EUR, za odlagališče Raskovec pa višji od predvidenih in so znašali 8.198 EUR.

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1602 Prostorsko in podeželsko planiranje in administracija

16029001 Urejanje in nadzor na področju geodetskih evidenc

Na proračunski postavki Kataster gospodarske javne infrastrukture se je sredstva porabilo za mesečno zagotavljanje storitev PISO, ter vzdrževanje občinskega prostorskega informacijskega sistema.

Na področju prostorskega načrtovanja smo v letu 2019 pokrivali stroške izdelave sprememb OPN 1. in 2. faza, ter pripravo stališč in pobud do sprememb OPN (dodatnih 14 pobud).

16039003 Objekti za rekreacijo

Z namenom zagotavljanja varnosti je bil na javnem otroškem igrišču Izvršen kontrolno servisni pregled igral.

V okviru postavke Urbana oprema so bili v naselju Cerčno nameščeni smetnjaki.

16039004 Praznično urejanje naselij

Realizacija v letu 2019 izhaja iz plačila stroškov, ki se nanašajo na montažo in demontažo novoletne okrasitve iz leta 2018.

1605 Spodbujanje stanovanjske gradnje

Poraba sredstev proračunskega sklada je prikazana v spodnji tabeli:

	POSLOVNI PROSTORI	PRORAČUN 2019	REALIZACIJA 2019	INDEKS
130400	Poslovni prostori – stroški upravljanja	900	1.162	129,1
130401	Poslovni prostori – zavarovalne premije	50	50	100,0
130402	Poslovni prostori – tekoče vzdrževanje	600	516	86,0
130405	Poslovni prostori – investicijsko vzdrževanje	1.000	931	93,1
	SKUPAJ	2.550	2.659	104,3
	STANOVANJA			
131624	Subvencioniranje obrestne mere	15.000	9.075	60,5
131627	Rezervni sklad	3.640	4.961	136,3
131648	Investicijsko vzdrževanje stanovanj	10.000	3.290	32,9
131618	Stroški upravljanja stanovanj	9.000	8.392	93,2
131619	Zavarovalne premije - stanovanja	100	74	74,0
131620	Stroški tekočega vzdrževanja stanovanj	9.236	4.808	52,1
131672	Cenitve stanovanj in poslovnih prostorov	1.586	0	0
132009	Subvencioniranje stanarin	4.963	5.179	104,4
132201	Obresti - VIS	106	106	100,0
	SKUPAJ	53.631	35.885	66,9

Na področju stanovanjske dejavnosti je bil v letu 2019 izpeljan en razpis proračunskega stanovanjskega sklada za namen adaptacije in novogradnje ter za namen nakupa stanovanj in stanovanjskih objektov, za kar je proračunski stanovanjski sklad zagotovil sredstva za subvencioniranje obrestne mere v višini 9.075 EUR.

Sredstva rezervnega sklada so bila upravljalcu občinskih stanovanj odvedena v višini 2.414 EUR.

Plan investicijskega vzdrževanja stanovanj za leto 2019 je bil pripravljen na podlagi plana vzdrževanja občinskih stanovanj za leto 2019, ki ga je pripravil bivši upravnik občinskih stanovanj in je obsegal tista investicijska vzdrževalna dela, ki so bila potrebna za obnovitev uporabne vrednosti stanovanj in stanovanjskih stavb. Sredstva na omenjeni postavki so bila v letu 2019 izkoriščena v višini 3.290 EUR.

Na podlagi določil 121. člena Stanovanjskega zakona (Ur. l. RS št. 69/2003), 11. do 18. člena Uredbe o metodologiji za oblikovanje najemnin v neprofitnih stanovanjih ter merilih in postopku za uveljavljanje subvencioniranih najemnin (Ur. l. RS, št. 131/2003, 142/04, 79/15 in 91/15) ter na podlagi Zakona o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev (Ur. l. RS, št. 62/10, 40/11 in 57/15) je občina lastnikom stanovanj, katerih najemniki so upravičeni do subvencionirane najemnine, dolžna plačevati znesek subvencije za najemnino. Pogoji in način določanja upravičenosti do subvencije najemnine so določeni v Zakonu o uveljavljanju pravic iz javnih sredstev.

V občini Cerklno so bili na dan 31.12.2019 do subvencije najemnine upravičenih štiri najemniki občinskih stanovanj.

1606 Upravljanje in razpolaganje z zemljišči

16069001 Urejanje občinskih zemljišč

V letu 2019 smo na področju urejanja občinskih zemljišč porabili sredstva v višini 695 EUR in sicer za ureditev posestnih mej in parcelacijo v k.o. Cerklno.

16069002 Nakup zemljišč

V letu 2019 so bila porabljen sredstva v višini 9.966 EUR, od tega 9.169 EUR za nakupe parcel v skladu z letnim programom pridobivanja občinskega stvarnega premoženja. Poleg same kupnine za zemljišča pa postavka vključuje tudi ostale spremljajoče stroške, ki so vezani na nakupe zemljišč in sicer notarske storitve v višini 797 EUR.

17 ZDRAVSTVENO VARSTVO

1702 Primarno zdravstvo

17029001 Dejavnost zdravstvenih domov

V letu 2019 je ZD Idrija nabavil novo reševalno vozilo v višini 141.847 EUR. Občina Cerklno je k nakupu prispevala sredstva v višini 20.188 EUR.

Sredstva na PP »Vzdrževanje avtomatskih defibrilatorjev« so bila porabljen za nabavo opreme ter tekoče vzdrževanje defibrilatorjev.

PP 131720 Adaptacija stavbe za potrebe ZP Cerklno - sredstva so bila porabljen za poplačilo materialnih stroškov in stroškov vzdrževanje (električna energija, tekoče vzdrževanje).

1706 Preventivni programi zdravstvenega varstva

17069001 Spremljanje zdravstvenega stanja in aktivnosti promocije zdravja

Sredstva za cepljenje proti HPV pri fantih niso bila porabljen in se prenesejo v naslednje proračunsko leto.

1707 Drugi programi na področju zdravstva

17079001 Nujno zdravstveno varstvo

Poleg obveznih nalog Občina Cerčno že od leta 2002 zagotavlja del sredstev za pokrivanje stroškov dela za stalno pripravljenost še ene ekipe nujne medicinske pomoči (le-ta je potrebna zaradi specifik terena). Zdravstveni dom Idrija ima za območje občin Idrija in Cerčno organizirano 24-urno zagotavljanje neprekinjene nujne medicinske pomoči in reševalnih prevozov poškodovanih in obolelih oseb. Služba NMP ustreza standardu B-ok, kar pomeni, da je ekipa (zdravnik, zdravstveni tehnik, voznik reševalec) prisotna v ZDI 24 ur vse dni v letu in je sposobna izvoziti v 2 – 5 min. V primeru potrebe po istočasni intervenciji dveh ekip (dva klica) imajo II. ekipo v pripravljenosti ponoči (zaposleni so na domu), ki zapusti ZD v 20 - 30 min po prevzetem klicu. O izhodu I. ekipe je takoj obveščena ekipa II v pripravljenosti. Bili so že tudi primeri, ko so bile na terenu istočasno tri ekipe. V ekipo NMP vstopajo urgentni zdravniki iz ambulant in dežurni (ponoči in vikendi). ZD Idrija ima ob vikendih in praznikih organizirano dežurstvo tako, da sta od 7.00 do 19.00 dežurna po dva zdravnika (dve ekipe NMP), kar pripomore k hitri obravnavi pacientov in skrajšanju čakanja v času dežurstva.

V letu 2019 se je število upravičencev, katerim je Občina Cerčno pokrivala stroške obveznega zdravstvenega zavarovanja, gibalo med 28 in 36. Mesečni prispevek na posameznega zavarovanca pa je znašal 33,53 EUR. Občina na podlagi 8. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju uresničuje naloge na področju zdravstva tudi s tem, da zagotavlja mrliško ogledno službo, ki je sestavljena iz dveh delov in sicer:

- mrliškega ogleda, ki ga praviloma opravi zdravnik ZD Idrija,
- obdukcij po naročilu zdravnika, ki je opravil mrliški ogled in jih izvaja Medicinska fakulteta – Inštitut za sodno medicino v Ljubljani.

V letu 2019 je bilo v občini Cerčno opravljenih 17 mrliških ogledov in 6 obdukcij, za kar je bilo potrebno zagotoviti 11.292 EUR.

18 KULTURA, ŠPORT IN NEVLADNE ORGANIZACIJE

1802 Ohranjanje kulturne dediščine

18029001 Nepremična kulturna dediščina

LAS-ov projekt Grozd za prihodnost je temeljil na razvoju programov v povezavi z naravo, pedagogiko, dediščino in turizmom, vzgojo in izobraževanjem, s ciljem varovanja in primerne rabe naravnih virov kot ohranjanja dediščine. V projektu so bile aktivno vključene ciljne skupine otrok, mladih, pedagoških delavcev, turističnih delavcev, podjetnikov, rokodelcev, gozdarska stroka, starejši in ostale ranljive skupine. Cilj projekta je bil varovati naravne vire, ohranjati dediščino okolja, razviti nove inovativne turistične produkte. Projekt je imel velik prispevek k uresničevanju SLR, vključevanju ranljivih skupin. Vodilni partner: Občina Cerčno. Partnerji: Občina Cerčno, Gozdarski inštitut Slovenije, rokodelsko društvo DRIKLC. Vse planirane aktivnosti v okviru LAS projekta Grozd za prihodnost so bile izvedene v letu 2019.

Sredstva na omenjenem področju proračunske rabe so bila porabljena tudi za plačilo stroškov, ki so nastali z oblikovanjem in tiskom letakov, plakatov in zloženke v zvezi s postavitvijo spominskega obeležja tajnemu skladišču orožja TO v Mostaniji ter za vzdrževanje grobišč na območju občine Cerčno, za kar so bile z izvajalci – fizičnimi osebami sklenjene podjemne pogodbe.

Poleg tega pa so se v letu 2019 zagotovila tudi sredstva v višini 3.192 EUR za obnovo spomenika v Jesenici in obnovo črk na dveh spominskih ploščah.

Mestnemu muzeju Idrija se je v okviru sredstev za investicije sofinanciralo restavriranje krušne peči v Bevkovi domačiji v Zakojci.

Sredstva na PP PB Franja so bila porabljena za zavarovanje objekta in plačilo služnosti prehoda preko parcel v lasti fizičnih oseb.

18029002 Premična kulturna dediščina

V okviru omenjenega podprograma smo v proračunskem letu 2019 zagotavljali sredstva za pokrivanje obratovalnih stroškov (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, zavarovanje nepremičnin), ter programskih stroškov, s katerimi se je sofinanciralo muzejsko razstavo Čipke Mire in Vide Kejžar.

Sredstva iz proračunske postavke Premična in nesnovna kulturna dediščina so bila razdeljena na podlagi točkovanja vlog, ki so prispele na javni razpis. Podlaga za vrednotenje in razdelitev sredstev je Pravilnik o izbiri in vrednotenju kulturnih dejavnosti, ki se sofinancirajo iz proračuna Občine Cerklje ob Gori. Sredstva so bila dodeljena petim društvom.

Društvu godbenikov so bila sredstva nakazana na podlagi neposredne pogodbe.

1803 Programi v kulturi

18039001 Knjižničarstvo in založništvo

V letu 2019 je Občina Cerklje ob Gori za zagotavljanje plač in prispevkov zaposlenih v javnem zavodu Mestna knjižnica in čitalnica Idrija na osnovi zahtevkov namenila sredstva v višini 80.653 EUR. Stroški dela so bili načrtovani skladno z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju in sprejeto delitvijo, ki sta jo oba župana podpisala meseca avgusta leta 2008.

Za nakup knjižničnega gradiva je Občina Cerklje ob Gori v letu 2019 prispevala sredstva v višini 6.500 EUR, poleg omenjenih sredstev pa zavod vsako leto pridobi še določen del sredstev s strani državnega proračuna – Ministrstva za kulturo.

Materialni stroški Bevkove knjižnice Cerklje ob Gori se pokrivajo iz proračuna Občine Cerklje ob Gori, za kar je bilo v letu 2019 z mesečnimi dotacijami nakazanih 12.000 EUR.

Na področju založniške dejavnosti smo v letu 2019 zagotavljali sredstva za sofinanciranje izdaje Idrijskih razgledov in sofinanciranje izdaje biltena Medobčinskega društva invalidov.

18039002 Umetniški programi

V letu 2018 je Občina Cerklje ob Gori na podlagi Zakona o uresničevanju javnega interesa v kulturi in v skladu s Pravilnikom o izvedbi javnega poziva in javnega razpisa za izbiro kulturnih programov in kulturnih projektov s sredstvi v višini 30.000 EUR pristopila k sofinanciranju tradicionalnih prireditev z mednarodno udeležbo za štiriletno programsko obdobje in s sredstvi v višini 11.000 k sofinanciranju tradicionalnih prireditev z mednarodno udeležbo za dvoletno programsko obdobje. Na razpis za štiriletno programsko obdobje se je prijavil en izvajalec (JAZZ Cerklje ob Gori), na dvoletnega pa trije subjekti (C.M.A.K, Foto klub ter KUD Zora Ravne). Sredstva na PP 131879 so bila porabljena v višini 8.289 EUR, ker so prijavljeni programi v letu 2019 izkazovali nižje upravičene stroške.

Za inovativne projekte na področju kulture je bilo v letu 2019 namenjenih 2.000 EUR, sofinanciralo pa se je tri projekte v višini 1.643 EUR.

18039003 Ljubiteljska kultura

Na omenjenem področju proračunske rabe so se v letu 2019 sofinancirali programi ljubiteljske kulture, katere organizira Javni sklad RS za kulturne dejavnosti – Območna izpostava Idrija. Sredstva so bila porabljena za pokrivanje stroškov prireditve Primorska poje ter Revije pevskih zborov.

Preko javnega razpisa za Sofinanciranje javnih prireditev v občini Cerkljeva se je sofinanciralo 17 prireditev. Maksimalni delež sofinanciranja je 80 % upravičenih stroškov.

Na področju ljubiteljske kulturne dejavnosti je proračun v letu 2019, s sredstvi v višini 10.000,00 EUR, podprl delovanje osmih društev ter Osnovne šole Cerkljeva. Sofinanciranje društev je potekalo na osnovi Pravilnika o izbiri in vrednotenju kulturnih dejavnosti, ki se sofinancirajo iz proračuna Občine Cerkljeva.

18039004 Mediji in avdiovizualna kultura

Na področju informiranja smo v proračunu zagotovili sredstva za sofinanciranje programa Radia Cerkljeva v višini 16.000 EUR. V interesu občine je, da z dodeljenimi sredstvi prispeva k dvigu kvalitete informiranja občanov ter širitvi dejavnosti javnih medijev.

3.306 EUR je bilo namenjenih izdaji ene številke Cerkljanskih novic in sicer gre za stroške tiskanja, oblikovanja, fotografij, poštne, ter prejemkov zunanjih sodelavcev.

1804 Podpora posebnim skupinam

18049001 Programi veteranskih organizacij

S sredstvi v višini 1.495 EUR smo v letu 2019 pokrivali delovanje Območnega odbora ZZB NOV in domicilnih odborov ter Območnega združenja veteranov vojne za Slovenijo.

18049004 Programi drugih posebnih skupin

Za razdelitev sredstev v okviru PP »Aktivna starost« je bil v letu 2019 objavljen javni razpis, na katerega se je prijavilo eno društvo, katero pa zaradi pomanjkanja ustreznih dokazil o namenski porabi sredstev ni prejelo vsej odobrenih sredstev.

Podprli smo delovanje društev in posebnih skupin (Radio klub Cerkljeva, Konjeniško društvo, Društvo upokojencev, Združenje šoferjev in avtomehaničarjev ter Bratovščino odraslih katoliških skavtov Cerkljeva), ki ne sodijo v sklop kulturnih ali športnih društev.

V celoti pa so bila v obliki dotacije nakazana tudi sredstva namenjena izvedbi partizanskih smučin.

1805 Šport in prostoročne aktivnosti

18059001 Programi športa

Po kriterijih, ki jih določata nov Zakon o športu in Odlok o financiranju športa v občini, so bili v letu 2019 iz občinskega proračuna sofinancirani športni programi in prireditve šestih društev in Osnovne šole Cerkljeva.

Podpora v višini 1.120 EUR je bila namenjena tudi vsakoletni odmevni prireditvi »Maraton Franja«.

Na proračunski postavki Vzdrževanje športnih objektov so bila sredstva porabljena za zavarovanje in tekoče vzdrževanje športnih objektov.

18059002 Programi za mladino

V okviru programov za mladino so bila v letu 2019 porabljena sredstva v višini 8.188 EUR za programe za otroke, na postavki Trajno urejanje problematike prostorov za društva pa so bila sredstva porabljena za nabavo opreme. V letu 2019 je bil prvič izveden javni razpis za izvedbo prireditve Pravljična dežela. Izbranemu izvajalcu je bilo za sofinanciranje prireditve nakazanih 5.000 EUR. V letu 2019 se je pričelo v sodelovanju z Inštitutom za mladinsko politiko s pripravo Lokalnega programa za mlade, za kar je bilo porabljenih 400 EUR.

Na osnovi sprejetega Pravilnika o sofinanciranju mladinskih in otroških programov in letovanj so bili sofinancirani programi šestih društev v višini 14.000 EUR.

Občina Cerklje je v letu 2019 nadaljevala tudi s sofinanciranjem plače sekretarke ZPM Idrija v višini 5.126 EUR in s plačilom najemnine za prostore C.M.A.K.-a.

V letu 2019 je bilo za Večnamenski center Cerklje namenjenih 8.418 EUR. Sredstva so bila porabljena za pokrivanje materialnih stroškov in zavarovanje objekta.

19 IZOBRAŽEVANJE

1902 Varstvo in vzgoja predšolskih otrok

19029001 Vrtci

Sredstva za predšolsko vzgojo se v proračunu lokalnih skupnosti namenjajo za plačilo storitev vzgoje in varstva predšolskih otrok, svojo osnovo za zagotavljanje pa imajo v Zakonu o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja in Zakonu o vrtcih.

Sredstva, predvidena za dejavnost vrtcev, so namenjena za sofinanciranje varstva in vzgoje predšolskih otrok in sicer v višini razlike med potrjeno ekonomsko ceno in zneskom, ki se na osnovi Pravilnika o plačilih staršev za programe v vrtcih z odločbo o odmeri višine plačila vrtca odredi staršem.

Prav tako je lokalna skupnost dolžna vrtcu zagotavljati tudi sredstva v višini programa brez stroškov živil za število otrok, ki predstavlja razliko med dejanskim številom otrok v oddelku in najvišjim normativnim številom.

V vrtcu Cerklje je v šolskem letu 2019/2020 v 9-ih oddelkih vpisanih 166 otrok, v ostalih vrtcih (Idrija, OŠ Ivana Tavčarja Gorenja vas – Poljane, Vrtec Železniki, Antonov Vrtec Železniki, Vrtec pri sv. Ani Žiri, Vrtec Nova Gorica, Vrtec Tolmin, Vrtec Logatec, Vrtec Most na Soči, Vrtec Izola in Vrtci Ljubljana) pa še cca 36 otrok. Razliko med polno ceno programa in plačili staršev se pokriva vsem otrokom, ki imajo stalno prebivališče v občini Cerklje ne glede na to, v katerem kraju dejansko obiskujejo vrtec.

Sredstva na proračunski postavki »Drugi zakonsko predpisani stroški« so bila porabljena za poplačilo specialnega pedagoga za dodatno strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami in spremstvo otrokoma s posebnimi potrebami.

S sredstvi za investicijsko vzdrževanje so bila zamenjana vhodna vrata v zidani stavbi vrtca, v okviru tekočega vzdrževanja pa so bila sredstva porabljena za slikopleskarska dela v obeh stavbah vrtca, sanacijo igral in žaluzij ter za zaščito radiatorjev.

1903 Primarno in sekundarno izobraževanje

19039001 Osnovno šolstvo

Logopedška obravnava otrok se je izvajala na matični šoli v Cerknem, kjer smo s sredstvi v višini 5.006 EUR pokrili 21 % stroškov dela logopedinje do konca šolskega leta 2018/19. Od septembra dalje pa na šoli trenutno ni zaposlenega logopeda.

Na področju osnovnošolskega izobraževanja lokalna skupnost v skladu z normativi in standardi zagotavlja sredstva za pokrivanje stroškov, ki so vezani na uporabo prostora (kurjava, električna, zavarovanja stavb in opreme, komunalne storitve ...). V proračunu načrtovana sredstva v višini 55.700 EUR so bila zavodu v celoti tudi zagotovljena.

Prav tako je bilo potrebno pokriti tudi stroške za plače zaposlenih, ki jih Ministrstvo za šolstvo ne priznava v sistematizaciji in se tako izvajajo izven obsega financiranja s strani MŠ. Vključene so storitve psihologa, dodatnih oddelkov podaljšanega bivanja, jutranjega varstva in varstva vozačev ter plavalnega opismenjevanja. Na letni ravni je ustanovitelj financiral dodatne programe v OŠ Cerkno v višini 56.000 EUR.

V okviru PP 131941 in PP 131961 so bila sredstva porabljena za nabavo garderobnih omar, lupilca zelenjave, sanacijo učilnice po izlivu vode ter popravilu vrat in izdelavi lesene predelne stene, v okviru PP 131977 pa so bile obnovljene zunanje stopnice, ki vodijo do glavnega vhoda šole, izdelana in montirana pa je bila tudi ograja na teh stopnicah.

V letu 2018 je bil zaključen projekt Energetska sanacija in prenova stavbe OŠ Cerkno. Poleg energetske sanacije se je na objektu izvedlo še dodatna vzdrževalna dela, ki jih je bilo zaradi racionalizacije stroškov in enostavnejše izvedbe smiselno opraviti vzporedno z energetske sanacije objekta. Del teh stroškov pa je v plačilo zapadlo v letu 2019.

Za tekoče vzdrževanje objekta PŠ Šebrelje so bila porabljena sredstva v višini 1.029 EUR.

19039002 Glasbeno šolstvo

Realizacija je bila v načrtovani višini. Sredstva proračuna so bila v obliki mesečnih dotacij nakazana Glasbeni šoli Idrija za pokrivanje materialnih stroškov oddelka glasbene šole v Cerknem.

1905 Drugi izobraževalni programi

19059001 Izobraževanje odraslih

Realizacija na omenjeni postavki vključuje sredstva za programe, ki so zagotovljeni s strani razvojne agencije ICRA d.o.o. Izveden je bil študijski krožek »Spoznavanje italijanskega jezika, kulture in družbe«, izobraževanja za odrasle ter svetovalna podpora in sodelovanje v okolju.

19059002 Druge oblike izobraževanja

Čipkarski šoli Idrija se je namenilo 348 EUR za poplačilo materialnih stroškov.

1906 Pomoči šolajočim

1906001 Pomoči v osnovnem šolstvu

Poplačilo stroškov šolskih prevozov izhaja iz 56. člena Zakona o osnovni šoli. V letu 2019 je bilo potrebno v proračunu zagotoviti sredstva v višini 199.926 EUR. Financiranje se nanaša na avtobusne in kombi prevoze ter sofinanciranje prevozov otrokom, ki so od šole oz. postajališča oddaljeni več kot 4 km oziroma za prvošolce, ne glede na oddaljenost, prevoz pa jim zagotavljajo starši.

20 SOCIALNO VARSTVO

2002 Varstvo otrok in družine

20029001 Drugi programi v pomoč družini

Sredstva so bila namenjena izplačilom enkratnih denarnih pomoči za novorojene otroke, ki imajo z enim od staršev stalno prebivališče na območju občine Cerknjo. Denarna pomoč se dodeljuje na podlagi Pravilnika o denarni pomoči za novorojence (Uradni list RS št. 56/08). S sredstvi v višini 13.870 EUR smo pokrili izplačilo denarne pomoči 58 novorojencem. Poleg denarne pomoči poklonimo novorojencu tudi praktično darilo.

2004 Izvajanje programov socialnega varstva

20049001 – Centri za socialno delo

Za storitve socialne preventive, kamor spadajo učna pomoč učencem in mladinske delavnice, je bila med Občino Cerknjo in Centrom za socialno delo Idrija podpisana pogodba, ki je bila v letu 2019 tudi realizirana.

20049002 Socialno varstvo invalidov

Sredstva so bila namenjena plačilu zavodskega varstva razvojno prizadetim osebam, ki so do tega upravičene po Zakonu o socialnem varstvu. V posebnih domovih in sicer (VDC Nova Gorica, Socialno varstveni zavod Dutovlje, VDC Dornava) je bilo vključenih pet oseb iz naše občine. Sredstva, ki jih je proračun namenil za pokrivanje tovrstnih storitev, so znašala 54.001 EUR.

20049003 Socialno varstvo starih

Izvajalec storitve Pomoč družini na domu na območju občine Cerknjo je Dom upokojencev Idrija, kateremu je bila leta 2013, na osnovi javnega razpisa, dodeljena koncesija za izvajanje tovrstne socialnovarstvene storitve na območju občine Cerknjo. Pomoč na domu vključuje gospodinjsko pomoč, pomoč pri vzdrževanju osebne higiene in pomoč pri ohranjanju socialnih stikov, ki jo izvajata dve zaposleni oskrbovalki. Tovrstno pomoč je v letu 2019 mesečno koristilo od 25 do 30 uporabnikov. Sredstva za sofinanciranje izvajanja pomoči na domu so v letu 2019 znašala 61.854 EUR.

Po Zakonu o socialnem varstvu smo v letu 2019 plačevali oziroma doplačevali domsko oskrbo cca 26 našim občanom. Večina oskrbovancev je nameščenih v Domu upokojencev Idrija, nekaj pa jih je tudi v drugih domovih po Sloveniji (Črni vrh nad Idrijo, Podbrdo, Žalec, Logatec, Kuzma). Višina sredstev, ki je bila porabljena za te namene, je znašala 146.399 EUR.

20049004 Socialno varstvo materialno ogroženih

Proračunska sredstva na postavkah Izredne družbene pomoči in Pogrebne v letu 2019 niso bila porabljena, sredstva na PP 132042 pa so bila namenjena sofinanciranju dejavnosti programa Zavetišče za brezdomce v okviru društva Šent v Novi Gorici.

20049006 Socialno varstvo drugih ranljivih skupin

Vsebinska podprograma predstavlja sodelovanje z nevladnimi organizacijami (sofinanciranje društev s področja socialnega varstva, Območno združenje RK, Karitas, DU Cerknjo). Sredstva so v celoti realizirana v načrtovani višini,

izplačila so se vršila na osnovi dotacij ali prejetih zahtevkov. V letu 2019 so bili iz občinskega proračuna sofinancirani programi šestnajstih društev s področja socialnega varstva, ki so jim bila odobrena sredstva preko javnega razpisa.

22 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

2201 SERVISIRANJE JAVNEGA DOLGA

22019001 Obveznosti iz naslova financiranja izvrševanja proračuna – domače zadolževanje

V letu 2019 smo za odplačilo obresti v preteklosti najetih kreditov načrtovali 12.634 EUR sredstev, dejanska realizacija pa je bila zaradi padanja obrestnih mer 12.459 EUR.

23 INTERVENCIJSKI PROGRAMI IN OBVEZNOSTI

2302 Posebna proračunska rezerva in programi pomoči v primerih nesreč

23029001 Rezerva občine

Stalna proračunska rezerva je bila oblikovana skladno z 49. členom Zakona o javnih financah. V rezervni sklad je bilo v letu 2019 izločenih 56.000 EUR. Poraba sredstev rezerv pa se lahko izvaja v skladu z določili Zakona o financiranju občin in Zakona o javnih financah, kar pomeni, da je obseg in način porabe predpisan. V letu 2019 so bila sredstva rezerv porabljena za naslednje namene:

Izvajalec	Štev. računa	Znesek (v EUR)	Namen porabe
TGM ČEMAŽAR, Aleš Čemažar s.p.	19-0002	1.803,16	Ureditev plazu Jagršče
TGM ČEMAŽAR, Aleš Čemažar s.p.	19-0018	2.200,88	Sanacija ceste na plazu v Jagrščah
PGT Peternelj d.o.o.	62/19	6.219,13	Sanacija posedka na cesti Lazec-Otalež
Intergrad d.o.o.	3/19	45.776,83	Sanacija poti v Čelo
I. Stanje rezerv na dan 31.12.2018			0,00 €
II. Oblikovanje rezerv			56.000,00 €
SKUPAJ:			64.873,44 €
III. Poraba sredstev rezerv			56.000,00 €
IV. OSTANEK (stanje sredstev na dan 31.12.2019)			0,00 €

23029002 – Posebni programi pomoči v primeru nesreč

Izdelana so bila geološko geomehanska poročila o sanaciji plazu na cesti Jagršče-Šebrelje, javni poti Čelo, ter cesti med kmetijama Zanjivč-Brejci, ter projektna dokumentacija za sanacijo struge Podplečnice.

V okviru programa odprave posledic naravnih nesreč zaradi poplav in močnega vetra med 11. in 13. decembrom 2017 se je v letu 2019 saniralo plaz Mrovljev grič – Joškovec in podor Čelo. Pridobljena so bila sredstva s strani MOP-a v višini 173.124 EUR, preostanek do pokritja celotne vrednosti investicije je zagotovil proračun.

2303 Splošna proračunska rezervacija

23039001 Splošna proračunska rezervacija

V okviru sredstev za druge rezerve so planirana sredstva splošne proračunske rezervacije, ki se uporabljajo za nepredvidene namene, za katere v proračunu niso zagotovljena sredstva, ali za namene, za katere se med letom izkaže, da niso zagotovljena sredstva v zadostni višini, ker jih pri pripravi proračuna ni bilo mogoče predvideti. Ta sredstva se lahko oblikujejo do višine 0,5 % prihodkov iz bilance prihodkov in odhodkov. Občina Cerklje ob Savi izkazuje na omenjeni postavki porabo v višini 13.431 €.

Sredstva splošne proračunske rezerve so bila porabljen za sledeče namene:

<i>Prispevek za PIZ – (Červ Nejc preizkusno delo)</i>	11,83
<i>smeti Ravne -KOMUNALA d.o.o.</i>	45,00
<i>Betonski tlakovci</i>	2.123,50
<i>Pregled in presoja projektov</i>	100,00
<i>Mihelčič Vida – sodelovanje v komisiji pri vrednotenju programov športa</i>	332,57
<i>Popravilo PVC streh šotora</i>	233,32
<i>NUSZ – ZD Idrija</i>	1.055,45
<i>Sodna poravnava (Almira Pirih)</i>	2.000,00
<i>vodarina Plačilo: 17120126/0002-OBČINA CERKNO</i>	8,26
<i>Prevoz Cerkljank</i>	250,00
<i>Kraji in ljudje pod Poreznom - odličnjaki</i>	70,00
<i>Ozvočenje valeta</i>	150,00
<i>Cenitev prostorov CSD</i>	24,16
<i>Predujem za cenilca zadeva SGI</i>	600,00
<i>TD Podbrdo – gorski maraton štirih občin</i>	900,00
<i>sofinanciranje proslave Priključitev Primorske k matični domovini</i>	400,00
<i>SAZAS</i>	6,87
<i>Dotacija Društvo ZVEN</i>	50,00
<i>sodelovanje v občinski komisiji za kmetijstvo -KGZS - Zavod GO.</i>	31,40
<i>TD Novaki – smučanje po starem</i>	350,00
<i>Odklop električne energije CMAK</i>	32,50
<i>MK Idrija – prireditev Bonton za male lumpe</i>	250,00
<i>Tržnica - popis</i>	44,34
<i>TD Reka - prireditev</i>	360,01
<i>Združenje izdelovalcev Šebreljskega želodca - dotacija</i>	200,00
<i>Refundacije plač – intervencije</i>	882,30
<i>Vodarina (Trg Prekomorskih brigad, Dolenji Novaki)</i>	28,92
<i>Gostinske storitve – Pihalna godba</i>	249,21

<i>Najem prostora (obisk ministra za okolje) – TD Davča</i>	133,36
<i>KD Iris – prevozni stroški</i>	369,49
<i>Gradbeni nadzor Gorje-Zakriž</i>	1.830
<i>Obresti NLB</i>	10,27
<i>Obračun davčnih odtegljajev</i>	306,43
	13.430,93

14 OBČINSKA VOLILNA KOMISIJA

01 POLITIČNI SISTEM

0101 Politični sistem

Sredstva na proračunski postavki so bila namenjena pokritju stroškov izvedbe volitev župana, članov občinskega sveta, ter članov sveta Krajevnih skupnosti v letu 2018. Razen nadomestila članu volilnega odbora, izhaja celotna realizacija iz naslova pokrivanja materialnih stroškov (nadomestila za uporabo voličč, poštne...)

15 SKUPNA OBČINSKA UPRAVA – MEDOBČINSKI INŠPEKTORAT

06 LOKALNA SAMOUPRAVA

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

Za pokrivanje materialnih stroškov in stroškov dela za delovanje Medobčinskega inšpektorata Občin Idrija in Cerkno smo realizirali sredstva v višini 3.094 EUR in sicer za pokritje 30 % stroškov plače medobčinskega inšpektorja za december 2018-marec 2019

13 REŽIJSKI OBRAT

15 VAROVANJE OKOLJA IN NARAVNE DEDIŠČINE

1502 Zmanjševanje onesnaževanja, kontrola in nadzor

15029002 Ravnanje z odpadno vodo

Upravljavca (občina) čistilne naprave je dolžna zagotavljati zakonsko predpisano monitoring odpadne vode iz čistilne naprave.

V letu 2019 so bili skladno z zakonodajo odvzeti 4 vzorci odpadne vode na dotoku in iztoku iz čistilne naprave Cerkno. Opravljeni so bili tudi vzorčenja in laboratorijske analize individualnih malih komunalnih čistilnih naprav pod 50 PE za izvedbo prvih meritev oz. izdelavo ocene obratovanja.

Pogodbeni izvajalec je po naročilu uporabnika izvajal praznjenje in odvoz blata iz MKČN ali greznice. Plačilo izvajalcu je izvedel režijski obrat, uporabnik storitve pa je plačal izstavljeni račun s strani režijskega obrata.

V okviru tekočega vzdrževanja čistilne naprave je bil v letu 2019 narejen servis krmilne enote, opravljena redna letna menjava ščetk rotomata, opravljeno popravilo potopne črpalke. Velik delež t.j. 9.077 EUR oz. 53 % vseh stroškov tekočega vzdrževanja predstavljajo stroški električne energije. V tekoče vzdrževanje so zajeti tudi stroški odvoza odpadkov ter stroški zavarovalne premije objektov in opreme. V letu 2019 je bila izvedena tudi nujna zamenjava povezovalnih podzemnih cevi med bazeni.

V okviru investicijskega vzdrževanja čistilne naprave Cerčno je bil v letu 2019 dobavljen obnovljen rabljen vpihovalnik (kot rezerva), zaradi večje varnosti pri delu so bili izdelani manjkajoči podesti, zamenjano je bilo sito rotomata.

Stroški vzdrževanja kanalizacije so se v letu 2019 nanašali na izvedbo deratizacije kanalizacijskega omrežja dvakrat letno ter odpravo napak na kanalizacijskem omrežju (Bevkova ulica).

16 PROSTORSKO PLANIRANJE IN STANOVANJSKO KOMUNALNA DEJAVNOST

1603 Komunalna dejavnost

16039001 Oskrba z vodo

Na področju oskrbe z vodo je bila realizacija izkazana na naslednjih postavkah:

- V letu 2019 je bila glede na zakonsko predpisan rok (vsakih pet let) opravljena menjava obstoječih vodomeroev na hišnih priključkih javnega vodovoda v Cerknem.
- Vzdrževanje hidrantne mreže – nabavljeni so bili trije nadzemni hidranti, dva sta postavljena na vodovodnem sistemu Otalež, eden pa na vodovodnem sistemu Bukovo.
- Vodovod Jesenica – v letu 2019 je bila izvedena celovita sanacija objektov in območij vseh treh zajetij vodovoda Jesenica.
- Dezinfekcija vodovodov, ki vključuje sredstva za storitve, material in opremo, ki so potrebni za izvajanje dezinfekcije pitne vode. V postavki so vključeni tudi stroški rednega in izrednega vzdrževanja dezinfekcijskih postaj.
- Vzorci pitne vode za notranji nadzor: stroški laboratorijskih analiz, ki jih izvaja Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano, lokacija Nova Gorica v planiranem obsegu.
- Zaradi nerealizacije odločb zdravstvenega inšpektorata, vezanih na vzpostavitev in izvajanje notranjega nadzora na osnovah sistema HACCP na sistemih za oskrbo s pitno vodo (zagotovitev skladne pitne vode z ustrezno pripravo), so občini s strani inšpektorata s sklepi naložene denarne kazni.
- Na postavki vzdrževanje vodovodov so bili realizirani stroški rednih in izrednih vzdrževalnih del na vodooskrbnih objektih in vodovodnem omrežju, stroški prevoza pitne vode z gasilskimi cisternami, stroški električne energije na vodovodih potrebne za zagotavljanje vodooskrbe ter stroški zavarovanj opreme in naprav na vodovodih. V letu 2019 je bilo veliko izrednih vzdrževalnih del oz. odprav napak na vodovodnem omrežju.
- Montaža vodomeroev-primarna linija – pred prvim odcepom v sekundarno omrežje za ugotavljanje dejanske odvzete količine vode iz vodnih virov, so bili v letu 2019 nabavljeni štirje merilniki.
- Vodovod Šebrelje – šlo je za obnovo oz. povečanje obstoječega vodohrana za zgornji del vasi, katerega volumen je glede na število uporabnikov postal premajhen. V projekt je bila vključena tudi kasnejša navezava na dodatni vir Pustota, ki bi se v sistem vključil v prihodnosti.
- Vodovod Zakriž - V letu 2019 se je investicija ojačitve in podaljšanja vodovoda v Zakrižu končala s povezavami v novozgrajenih jaških.
- Občina Cerčno postopno odmerja in odkupuje zemljišča, na kateri stojijo vodooskrbni objekti.
- Za nekatere vodovode ima občina z zunanji vzdrževalci sklenjene pogodbe za pomoč za redne aktivnosti na posameznih vodovodih ter za pomoč v izrednih dogodkih.

- Vodovod Cerčno - na odseku vodovodnega omrežja na Bevkovi ulici je bil zaradi dotrajanosti zamenjan del vodovodnega omrežja v dolžini 130 m.
- Vodovod Zgornje Ravne – urejen je bil zunanji del vodohrana.
- Vodovod Cerčno Urlek - vzporedno z drugimi obnovitvenimi deli se je na odseku vodovodnega omrežja vodovoda Urlek v skupni dolžini 30 m zamenjalo tudi obstoječo glavno linijo vodovodnega omrežja.
- Na vodooskrbnem objektu vodohrana na sistemu Plužnje se je z namenom predelave armaturne celice oziroma ureditve vhoda v objekt horizontalno skozi vrata (sedaj vertikalno skozi jaškast vhod) do vodohrana uredilo dovozno pot za potrebe same sanacije, kasneje pa bo ta pot služila za dostopanje do objekta. Ureditev vhoda v objekt bo izvedena v letu 2020.
- Vodovod Cerčno-Sušje – predvidena je bila ureditev priprave vode s pomočjo filtriranja. Ker se je tekom leta pokazala možnost oskrbe objekta vodohrana z električno energijo napetosti 220 V, ki bo za ureditev priprave boljša izbira, se je realizacija ureditve priprave premaknila v leto 2020.
- Vodovod Zakojca – v letu 2019 je bila sicer predvidena sanacija še najvišje ležečega zajetja. Konec leta 2019 se je občina z lastnikom zemljišča dogovorila za soglasje za sam dostop v času sanacijskih del do objekta, obnovitvena dela pa se bodo izvedla v letu 2020.
- Naprave za dezinfekcijo – v letu 2019 se je nabavilo UV napravo za dezinfekcijo pitne vode za vodooskrbni sistem Bukovo.

PODATKI IZ BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2019

AKTIVA:

Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva vrednotimo po nabavni oz. po ocenjeni vrednosti, v kolikor nabavna vrednost ni znana. Opredmeteno osnovno sredstvo, katerega posamična nabavna vrednost po dobaviteljevem obračunu ne presega vrednosti 500 evrov, se izkazuje kot strošek v obdobju, v katerem se pojavi. Vsako osnovno sredstvo izkazujemo v poslovnih knjigah posamično, drobni inventar iste vrste pa vodimo skupinsko ali posamično.

Amortizacija je obračunana skladno z Navodilom o načinu in stopnjah odpisa OS (Uradni list RS, št. 120/07, 48/09, 112/09, 58/10 in 108/13) in 45. člena Pravilnika o EKN. Znesek amortizacije se v celoti nadomešča v breme splošnega sklada, ker ne zagotavljamo denarnih sredstev amortizacije. Za leto 2019 znaša celotna amortizacija za opredmetena in neopredmetena OS 321.121 EUR, od tega odpade na režijski obrat 74.345 EUR.

Občina Cerčno na dan 31.12.2019 upravlja z neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi (dolgoročne premoženjske pravice) v višini 2.392 EUR (neodpisana vrednost), z neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi v izgradnji 44.075 EUR (R CERO Nova Gorica), z zemljišči v vrednosti 558.971 EUR, z zgradbami oz. nepremičninami, kamor sodijo (stanovanjski prostori, poslovni prostori, dijaški dom, vodovodi, čistilna naprava, investicije v teku, ter drugi gradbenimi objekti) v vrednosti 8.180.969 EUR ter opremo v vrednosti 186.072 EUR. V primerjavi s predhodnim letom se je kot posledica amortizacije vrednost sredstev zmanjšala za 2,2%.

Dolgoročne finančne naložbe zajemajo naložbe v naslednje deleže:

- ICRA d.o.o. – 130.447 €
- Komunala Idrija d.o.o. – 132.235 €
- Stanovanjski sklad – 17.526 €

- Radio Odmev – 45.260 €

V letu 2019 se je vrednost dolgoročnih finančnih naložb zmanjšala za 11,4 % glede na leto poprej. Finančna naložba se namreč vrednoti v odstotku od celotne vrednosti kapitala odvisnega in pridruženega podjetja, v katerem ima občina finančno naložbo.

Poleg tega pa v omenjeni skupini – 06 na dan 31.12.2019 vodimo tudi navadne (redne) delnice in obveznice, ki so v poslovne knjige v kolikor ne kotirajo na borzi, niti ni znane nabavne vrednosti zavedene po knjigovodski vrednosti pri dajalcu, za delnice, ki kotirajo na borzi pa so zavedene po uradnem borznem tečaju na dan 31.12.

- KD Group d.d. – 8 (obveznice)
- KD Group d.d. - 69
- KS NALOŽBE d.d. - 44
- Vipa holding d.d. - 481
- Zavarovalnica Triglav, d.d. – 4
- FMR Holding d.d. - 459

Razpolagamo tudi z investicijskimi kuponi TRIGLAV vzajemni skladi – Evropa – 975 EUR (na dan 31.12.2019), Steber Global – 1.173 EUR (na dan 31.12.19), investicijskimi kuponi Infond Dynamic in Infond Global v skupni vrednosti 1.991 EUR, s 379 enotami premoženja Alta Health sklada v skupni vrednosti 6.320 EUR ter Generali Dividendni, delniški v vrednosti 3.760 EUR.

Vse zgoraj navedene vrednostne papirje smo pridobili v zapuščinskih postopkih po umrlih oskrbovancih, katerim je občina plačevala oz. doplačevala domsko oskrbo.

Terjatev za sredstva dana v upravljanju z naslednjo strukturo: (v EUR)

- | | |
|--|-----------|
| • OŠ Cerčno | 1.892.168 |
| • ZD Idrija | 936.753 |
| • Mestni muzej Idrija | 2.409.969 |
| • Mestna knjižnica in čitalnica Idrija | 88.616 |
| • Glasbena šola Idrija | 249.650 |
| • LTO Laufar Cerčno | 857 |

izkazujejo v letu 2019 glede na predhodno leto za 3% nižjo vrednost. Vzrok tiči v dejstvu, da Občina Cerčno javnim zavodom ne zagotavlja dodatnih sredstev s katerimi bi nadomeščali stroške amortizacije, ampak se le ti nadomeščajo v breme sredstev v upravljanju, drugi razlog pa je nadomeščanje presežka odhodkov nad prihodki (izgube) v breme teh sredstev. Kljub nekaterim vlaganj v javne zavode (investicijski transferi iz občinskega proračuna, ter povečanja za vse ostale nabave, ki se opravijo tudi iz drugih sredstev) so stroški amortizacije še vedno višji kot pa nova vlaganja.

Denarna sredstva v blagajni znašajo na dan 31.12.2019 5 EUR.

Denarna sredstva na računu na dan 31.12.2019 znašajo 16.897 EUR, depoziti na odpoklic na dan 31.12.2019 pa znašajo 16.500 EUR.

Kratkoročne terjatve do kupcev so glede na preteklo leto višje za 20,0% in znašajo 146.018 EUR. Od tega se glavnina nanaša na terjatve iz naslova obračuna komunalnih storitev režijskega obrata in sicer 79.935 EUR (od tega predstavljajo sporne terjatve 3.646 EUR), del v višini 43.457 EUR predstavljajo terjatve do podjetja SGI d.o.o. kot bivšega upravljalca poslovno stanovanjskega fonda Občine Cerklje. Glede na to, da smo podali tožbo za izterjavo, smo vse terjatve do podjetja SGI d.o.o. prenesli na sporne terjatve. Znesek ostalih terjatev pa je povezan s storitvami opravljenimi v mesecu decembru.

Kratkoročne terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta, ki zajemajo predvsem terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna tako občine (krajevne skupnosti) kot tudi države, so se v letu 2019 glede na predhodno leto povečale za 74,3%. Od tega se terjatve skoraj v celoti znašajo terjatve na krajevne skupnosti, kar kaže na to, da krajevne skupnosti pridobljenih pa tudi lastnih sredstev ne porabijo v celoti.

Kratkoročne finančne naložbe v višini 720.000 EUR zajemajo vezavo prostih denarnih sredstev v obliki kratkoročnega depozita.

Kratkoročne terjatev iz financiranja v višini 54 EUR pa zajemajo terjatve iz naslova obresti od sredstev na vpogled, ter kratkoročno vezanih depozitov in ostajajo na ravni preteklega leta.

Druge kratkoročne terjatve se nanašajo na terjatve iz naslova javnofinančnih prihodkov, za katere je nadzornik FURS in vključujejo tako terjatve do zavezancev za davčne prihodke v višini 6.367 EUR, kot tudi terjatve do zavezancev za nedavčne prihodke v višini 27.443 EUR. Prav tako so v omenjeni skupini izkazane terjatve do izločenega računa, terjatve za vračilo razlike med vstopnim in obračunanim DDV, ter terjatve do ZZS za refundacije stroškov boleznin.

Neplačani odhodki so glede na preteklo leto višji za 7,1 %, zajemajo pa neplačane račune, ki se po načelu fakturirane realizacije vključijo v leto 2019, po zakonskem plačilnem roku najmanj 30 dni od dneva prejema pa zapadejo v plačilo v letu 2020 – pričakovani odhodki, ki bremenijo proračun leta 2020.

Aktivne časovne razmejitev v višini 1 EUR predstavljajo sredstva, ki so bila plačana zadnji dan proračunskega leta na prehodne podračune in so bila razporejena po blagajnah javnega financiranja prva dva delovna dneva v letu 2020.

V okviru zalog je izkazana vrednost kupljenih a še ne montiranih vodomerov.

Celotna vrednost aktive na dan 31.12.2019 znaša 16.703.955 EUR in je v primerjavi s predhodnim letom nižja za 0,2 %.

PASIVA:

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 19.998 EUR predstavljajo obveznosti do zaposlenih iz naslova plač, nadomestil (regres za prehrano med delom, prevoz na delo in iz dela) in prispevkov, ki so povezani z izplačilom decembrskih plač.

Obveznosti do dobaviteljev (skupina 22) so glede na preteklo leto višje za 8,8%. Povečini ostajajo odprte tiste obveznosti za katere do konca leta še ni potekel 30 dnevni plačilni rok, znesek že zapadlih obveznosti pa znaša 114.641 EUR.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 39.132 EUR predstavljajo obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih (kreditni), prispevki delodajalca za izplačilo decembrskih plač, kratkoročne obveznosti za dajatve in neto plačila iz naslova podjemnih pogodb, izplačil doseženih s posameznim poslom, ter obveznost za plačilo razlike med obračunanim in vstopnim DDV.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v višini 103.047 EUR zajemajo obveznosti do krajevnih skupnosti iz naslova refundacij, obveznosti do izločenega računa ter obveznosti do javnih zavodov in vseh ostalih bodisi posrednih ali neposrednih uporabnikov enotnega kontnega načrta na lokalnem oz. državnem nivoju.

Kratkoročne obveznosti do financerjev, ki jih izkazujemo zgolj v bilanci stanja ne pa tudi v poslovnih knjigah občine Cerklje, zajemajo tisti del dolgoročnih obveznosti iz naslova najetih kreditov, ki so bila zaradi načela ročnosti prenesena med kratkoročne obveznosti, in, ki bodo poravnane v letu 2020 znašajo 106.365 EUR. Znesek je glede na predhodno leto malenkostno nižji.

Kratkoročne obveznosti iz financiranja v višini 4.567 EUR zajemajo obveznosti za plačilo obresti iz naslova v preteklosti najetih posojil.

Neplačani prihodki pa so evidenčno prikazani prihodki, katerih poravnava se pričakuje v prihodnjem letu. Glede na predhodno leto so višji za 13,8%.

Pasivne časovne razmejitve izkazujejo znesek preplačila za najem tržnega prostora, ki bo poračunan v letu 2020, ter vrednost zaloga vodomerov.

Splošni sklad izkazuje znesek lastnih virov sredstev in ostaja v primerjavi s preteklim letom skorajda nespremenjen, sestavljajo pa ga namensko oblikovani deli splošnega sklada in sicer: sklad za neopredmetena in opredmetena OS, sklad za terjatve za sredstva dana v upravljanje javnim zavodom, splošni sklad za finančne naložbe (dolgoročno dana posojila, depoziti, deleži), splošni sklad za drugo, ter sklad za posebne namene – stanovanjski sklad.

Rezervni sklad na dan 31.12.2019 ne izkazuje salda. V letu 2019 oblikovana stalna rezerva v višini 56.000 EUR je bila v celoti porabljena v skladu z določili Zakona o financiranju občin in Zakona o javnih financah.

Dolgoročne finančne obveznosti iz naslova najetih posojil so v poslovnih knjigah občine Cerčno prikazane v višini 606.136 EUR, v bilanci stanja pa le v višini 557.387 EUR, saj je del obveznosti (v višini 106.365 EUR), ki bodo zapadle v plačilo v letu 2020 izkazan med kratkoročnimi obveznostmi do financerjev.

V okviru skupine kontov 97 izkazujemo druge dolgoročne obveznosti, ki se nanašajo na vplačane varščine in lastno udeležbo v povezavi z oddajo tržnih stanovanj v najem. Vplačane varščine bodo v skladu z določili pogodbe vrnjene najemnikom ob prekinitvi najemnega razmerja.

Na kontih izvenbilančne evidence izkazujemo vrednost prejetih bančnih garancij v skupni višini 284.369 €. Občina Cerčno ima na dan 31.12.2019 šestnajst prejetih bančnih garancij povezanih z izvedbo javnih naročil tako na področju cestne infrastrukture (rekonstrukcije lokalnih cest in javnih poti, sanacije plazov), kot tudi družbenih dejavnosti (šolski prevozi, energetska sanacija OŠ Cerčno).

Priloga k Bilanci stanja je tudi Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki podrobneje razčlenjuje postavko sredstev iz bilance stanja po vrstah in podvrstah.

Druga priloga Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil pa podrobneje razčlenjuje kapitalske naložbe in posojila iz skupine kontov 06 in 07.

Pripravili:

Mojca Sedej
Jožica Lapajne
Vanja Mavri Zajc
Janez Peternel

Župan:
Gašper Uršič